

# 2024



Kementerian  
Pendidikan, Kebudayaan,  
Riset, dan Teknologi

# Laporan Kinerja

## Inspektorat IV

## KATA PENGANTAR



**P**uji syukur kepada Tuhan Yang Maha Esa karena atas berkat dan rahmat-Nya, Laporan Kinerja Inspektorat IV Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek Tahun 2024 dapat diselesaikan tepat waktu. Laporan Kinerja ini merupakan pertanggungjawaban kepada publik atas pelaksanaan program dan kegiatan dan penggunaan anggaran Inspektorat IV dalam rangka mewujudkan tata kelola pendidikan, kebudayaan, riset, dan teknologi yang berkualitas, efektif, efisien, transparan, dan akuntabel.

Sebagaimana diamanatkan dalam Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 45 Tahun 2019 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kemendikbud sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi Nomor 28 Tahun 2021 dan terakhir diubah dengan Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi Nomor 16 Tahun 2024, Inspektorat IV merupakan salah satu unit kerja di lingkungan Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek yang mempunyai tugas melaksanakan perumusan kebijakan teknis dan pengawasan intern terhadap kinerja, keuangan, kepegawaian, dan barang milik negara di lingkungan kementerian serta pengawasan teknis penyelenggaraan pendidikan dan kebudayaan di pusat dan daerah sesuai wilayah kerja Inspektorat IV.

Dalam melaksanakan tugasnya, Inspektorat IV memiliki cakupan pengawasan yang terdiri dari 2 Unit Utama yaitu Ditjen Pendidikan Tinggi, Riset, dan Teknologi dengan 75 Perguruan Tinggi Negeri (PTN) yang terdiri dari 21 PTN BH, 35 PTN BLU, dan 20 PTN Satker dan Ditjen Pendidikan Vokasi dengan 44 Politeknik Negeri, 5 Akademi Komunitas, 7 Balai Besar dan Lembaga Kursus dan Pelatihan serta SMK di 34 Provinsi.

Berdasarkan Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah dan Peraturan Presiden Nomor 29 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah telah mengamanatkan kepada setiap instansi pemerintah untuk menyusun laporan kinerja setiap tahun. Laporan Kinerja ini menggambarkan target dan realisasi

pelaksanaan tugas dan fungsi Inspektorat IV yang didasarkan pada penjabaran dari Rencana Kinerja Tahunan dan Perjanjian Kinerja Tahun 2024. Analisis dilakukan terhadap celah kinerja (*performance gap*), yaitu perbedaan capaian kinerja dibandingkan dengan target kinerja yang telah ditetapkan. Hasil analisis digunakan sebagai salah satu landasan untuk menyusun langkah antisipatif dalam rangka peningkatan kinerja Inspektorat IV di masa depan.

Akhir kata, semoga Laporan Kinerja ini dapat memenuhi harapan sebagai pertanggungjawaban atas mandat yang diemban dan kinerja yang telah ditetapkan serta sebagai pendorong peningkatan kinerja organisasi Inspektorat IV Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek. Saya juga mengucapkan terima kasih kepada semua pihak yang telah membantu penyusunan Laporan Kinerja Inspektorat IV Tahun 2024.

Jakarta, 15 Januari 2025

Inspektur IV,



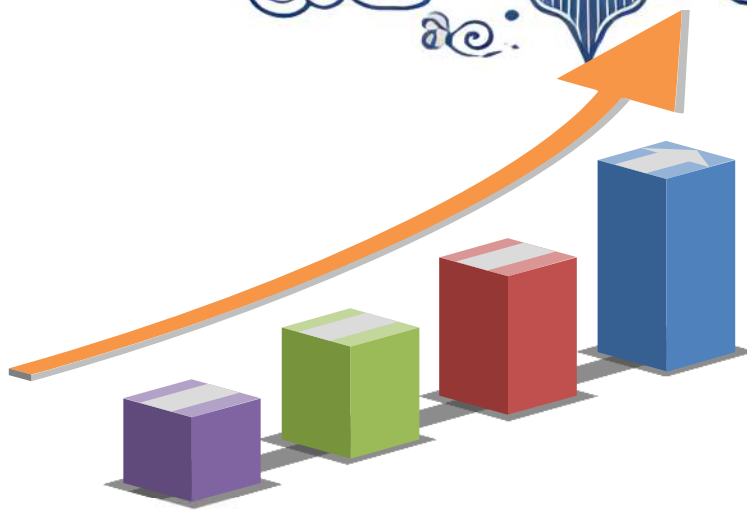
Subiyantoro

NIP 196611081992031001

# Capaian Kinerja

Inspektorat IV  
Itjen Kemendikbudristek

## Ikhtisar Eksekutif



### Capaian Kinerja

**85,89%**

Rata – rata dari capaian  
5 IKK yang diperjanjikan  
pada Perjanjian Kinerja  
tahun 2024



## KINERJA ANGGARAN 2024

Pagu Anggaran

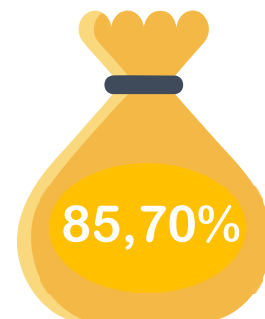
**Rp 22.752.192.000**

Blokir AA &  
Penghematan Perjadin

**Rp3.254.609.000**

Realisasi Anggaran

**Rp19.497.549.135**



**SK 1 Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV**

Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reuiu LK sesuai standar reuiu di wilayah kerja Inspektorat IV

|             |           |      |
|-------------|-----------|------|
| Capaian     | TARGET    | 100% |
| <b>100%</b> | REALISASI | 100% |

**SK 2 Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV**

Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV

|             |           |        |
|-------------|-----------|--------|
| Capaian     | TARGET    | 72,23% |
| <b>107%</b> | REALISASI | 77,78% |

**SK 3 Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV**

Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di Wilayah Kerja Inspektorat IV

|               |           |        |
|---------------|-----------|--------|
| Capaian       | TARGET    | 70%    |
| <b>17,47%</b> | REALISASI | 12,23% |

SK 4

Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV

Nilai Kematangan/maturitas penerapan sistem pengendalian intern pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV

Capaian

**104,99%**

TARGET

4,146

REALISASI

4,353

SK 5

Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV

Predikat SAKIP Inspektorat IV

Capaian

**100%**

TARGET

A

REALISASI

A



## TREN ALOKASI ANGGARAN INSPEKTORAT IV DARI TAHUN 2020-2024 (Dalam Ribuan)



Berdasarkan dari grafik/tabel di atas, dapat dikatakan bahwa alokasi anggaran selama tahun 2020 hingga 2024 mengalami peningkatan, hal tersebut seiring dengan peningkatan capaian IKK Inspektorat IV.



Adanya perubahan – perubahan kebijakan baik program maupun anggaran yang berimplikasi pada penyesuaian pelaksanaan kegiatan pengawasan

Ketidaksesuaian antara pelaksanaan kegiatan pengawasan dengan Program Kerja Pengawasan Tahunan (PKPT)

Masih kurangnya kompetensi auditor baik hardskill maupun soft skill

Aplikasi yang diajukan seperti Aplikasi Spasikita dan Sinda masih terdapat beberapa terjadi eror

Penyelesaian laporan hasil pengawasan tidak sesuai dengan waktu yang di tetapkan



Penyesuaian jadwal pengawasan termasuk merevisi program dan anggaran Inspektorat IV

Penyusunan rencana PKPT yang lebih terarah dan detail serta mengimplemantasikan pengawasan berbasis risiko

Berkoordinasi intensif dengan Sekretariat Itjen Kemendikbudristek terkait pengadaan diklat-diklat, Pelatihan Kantor Sendiri Seminar dan Workshop untuk peningkatan kompetensi bagi auditor

Meningkatkan koordinasi dengan pihak pengembang aplikasi terkait

Melaksanakan pemantauan / mengingatkan pegawai secara berkala terkait penyampaian laporan hasil pengawasan

## DAFTAR ISI

|   |     |
|---|-----|
| <b>KATA PENGANTAR</b>   | i   |
| <b>RINGKASAN EKSEKUTIF</b>  | lii |
| <b>DAFTAR ISI</b>   | vii |
| <b>DAFTAR TABEL</b>   | ix  |
| <b>DAFTAR GAMBAR</b>  | ix  |
| <b>DAFTAR GRAFIK</b>  | ix  |
| <br>  |     |
| <b>BAB I PENDAHULUAN</b>  | 1   |
| A. Gambaran Umum  | 1   |
| B. Dasar Hukum  | 2   |
| C. Tugas dan Fungsi serta Struktur Organisasi                           | 3   |
| D. Isu Strategis serta Peran Strategis                                  | 7   |
| <br>  |     |
| <b>BAB II PERENCANAAN KINERJA</b>                                       | 8   |
| A. Rencana Strategis  | 8   |
| B. Rencana Kinerja dan Anggaran   | 10  |
| C. Perjanjian Kinerja   | 13  |
| <br>  |     |
| <b>BAB III AKUNTABILITAS KINERJA</b>                                    | 19  |
| A. Akuntabilitas Kinerja  | 19  |
| B. Realisasi Anggaran   | 35  |
| C. Inovasi, Penghargaan dan Program Crosscutting/Collaborative          | 37  |
| <br>  |     |
| <b>BAB IV PENUTUP</b>   | 45  |
| A. Kesimpulan Kinerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek Tahun 2024 | 45  |
| <br>  |     |
| <b>LAMPIRAN</b>   |     |
| Perjanjian Kinerja Inspektorat IV Tahun 2024                            |     |
| Rencana Aksi Inspektorat IV Tahun 2024                                  |     |
| Laporan Kinerja Triwulan 1-4 Inspektorat IV Tahun 2024                  |     |
| Hasil Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Inspektorat IV Tahun 2024          |     |

## DAFTAR GAMBAR

|  |    |
|--|----|
| Gambar 1.1. Daftar satker wilayah kerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek | 1  |
| Gambar 1.2. Tugas dan Fungsi Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek            | 3  |
| Gambar 1.3. Struktur Organisasi Inspektorat IV                                 | 4  |
| Gambar 1.4. Jumlah Auditor Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek TA 2024      | 5  |
| Gambar 1.5. Sasaran Pengawasan Inspektorat IV                                  | 6  |
| Gambar 2.1. Realisasi dan Anggaran Tahun 2024                                  | 10 |
| Gambar 2.2. Anggaran Awal Inspektorat IV                                       | 15 |
| Gambar 3.1. Capaian IKK 1 Inspektorat IV Tahun 2020 – 2024                     | 22 |
| Gambar 3.2. Capaian IKK 2 Inspektorat IV Tahun 2020 – 2024                     | 24 |
| Gambar 3.3. Capaian IKK 3 Inspektorat IV Tahun 2020 – 2024                     | 27 |
| Gambar 3.4. Capaian IKK 4 Inspektorat IV Tahun 2020 – 2024                     | 32 |
| Gambar 3.5. Capaian IKK 5 Inspektorat IV Tahun 2020 – 2024                     | 35 |
| Gambar 3.6. Realisasi dan Anggaran Tahun 2024                                  | 36 |

## DAFTAR TABEL

|  |    |
|--|----|
| Tabel 2.1. Sasaran Program dan Indikator Kinerja Program Itjen 2020-2024   | 9  |
| Tabel 2.2. Perubahan Sasaran Kegiatan dan Indikator Kinerja Kegiatan Itjen 2022-2024   | 9  |
| Tabel 2.3. Anggaran, Realisasi dan Capaian Inspektorat IV dari Tahun 2021-2024   | 11 |
| Tabel 2.4. Rencana Kerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek Tahun 2024   | 11 |
| Tabel 2.5. Perubahan Pagu Anggaran Inspektorat IV Itjen TA 2024  | 12 |
| Tabel 2.6. Tabel perjanjian kinerja dan Renstra satker 2020-2024   | 14 |
| Tabel 2.7. Perjanjian Kinerja Inspektur IV Itjen Kemendikbudristek Tahun 2024  | 15 |
| Tabel 2.8. Sasaran Kegiatan dan Indikator Kinerja kegiatan Itjen 2022-2024   | 16 |
| Tabel 2.9. Perbedaan Target Renstra dan Target PK Itjen 2024   | 17 |
| Tabel 3.1. Pengukuran Kinerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbud Tahun 2024  | 19 |
| Tabel 3.2. Perbandingan Capaian Pencapaian Kinerja Inspektorat IV Tahun 2020 s.d 2024  | 20 |
| Tabel 3.3. Kategori penilaian maturitas SPIP   | 29 |
| Tabel 3.4. Kegiatan Audit, Reviu dan Pemantauan Tahun 2024   | 30 |
| Tabel 3.5. Kegiatan Evaluasi dan Pengawasan Lainnya Tahun 2024   | 32 |
| Tabel 3.6. Hasil Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Inspektorat IV Tahun 2024  | 34 |
| Tabel 3.7. Realisasi Anggaran per Output   | 35 |
| Tabel 3.8. Realisasi Anggaran Inspektorat IV Berdasarkan Rincian Kegiatan Dalam DIPA Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek tahun 2024 | 36 |

## DAFTAR GRAFIK

|  |    |
|--|----|
| Grafik 2.1. Anggaran Inspektorat IV dari Tahun 2021-2024               | 10 |
| Grafik 2.2. Anggaran dan Realisasi Inspektorat IV dari Tahun 2020-2024 | 10 |
| Grafik 4.1. Anggaran dan Realisasi Inspektorat IV dari Tahun 2020-2024 | 10 |

# BAB I

## PENDAHULUAN

### A. Gambaran Umum

Inspektorat IV merupakan Unit Eselon II pada Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek, sesuai dengan Permendikbudristek nomor 16 tahun 2024 Tentang Perubahan atas Permendikbudristek nomor 28 tahun 2021 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi. Inspektorat IV dipimpin oleh Subiyantoro dengan jumlah SDM sebanyak 66 Jabatan Fungsional Auditor, 1 orang Ketua Tim Kerja dan 3 orang staf Tata Usaha, Inspektorat IV dipimpin oleh Inspektur yang berada di bawah dan bertanggung jawab kepada Inspektur Jenderal.

Wilayah kerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek berdasarkan Keputusan Inspektur Jenderal Kemendikbudristek No 8562/G/KP.06.06/2021 Tanggal 26 November 2021 melingkupi Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi, Riset dan Teknologi dan Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi beserta Unit Pelaksana Teknis yang berada dibawahnya, berikut dengan Satuan Kerja Perangkat Daerah, serta Satuan Pendidikan yang menerima alokasi APBN dari Kementerian.

Jumlah satker yang menjadi obyek pengawasan Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek sebanyak 143 satker, terdiri dari 81 Satker di lingkungan Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi, Riset dan Teknologi dan 62 satker di lingkungan Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi



Gambar 1.1 Daftar satker wilayah kerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek

## **B. Dasar Hukum**

Laporan Kinerja Inspektorat IV Tahun 2024 disusun berdasarkan:

1. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah;
2. Peraturan Presiden Nomor 29 Tahun 2014 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah;
3. Peraturan Presiden Nomor 18 Tahun 2020 tentang Rencana Pembangunan Jangka Menengah Tahun 2020-2024;
4. Peraturan Presiden Nomor 62 Tahun 2021 tentang Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi;
5. Peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi RI Nomor: 53 tahun 2014 tentang Petunjuk Teknis Perjanjian Kinerja, Pelaporan Kinerja dan Tata Cara Reviu atas Laporan Kinerja Instansi Pemerintah;
6. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 88 Tahun 2021 tentang Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah;
7. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 89 Tahun 2021 tentang Penjenjangan Kinerja Instansi Pemerintah;
8. Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan RI Nomor 17 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 46 Tahun 2019 tentang Rincian Tugas Unit Kerja di Lingkungan Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan;
9. Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi Nomor 16 Tahun 2024 tentang Perubahan Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi RI Nomor 28 Tahun 2021 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi;
10. Keputusan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi Nomor 384/O/2021 tentang Rincian Tugas Unit Kerja Inspektorat Jenderal;
11. Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi RI Nomor 40 Tahun 2022 tentang Sistem Akuntabilitas Kinerja Instansi Pemerintah di Kemendikbudristek;
12. Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi RI Nomor 13 Tahun 2022 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 22 Tahun 2020 tentang Rencana Strategis Kementerian

### C. Tugas dan Fungsi serta Struktur Organisasi

Tugas dan fungsi Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek diatur dalam Permendikbudristek nomor 16 tahun 2024 Tentang Perubahan atas Permendikbudristek nomor 28 tahun 2021 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi.

# Tugas & Fungsi

Melaksanakan perumusan kebijakan teknis dan pengawasan intern terhadap kinerja, keuangan, kepegawaian, dan barang milik negara di lingkungan Kementerian serta pengawasan teknis penyelenggaraan pendidikan dan kebudayaan di daerah sesuai wilayah kerja Inspektorat IV

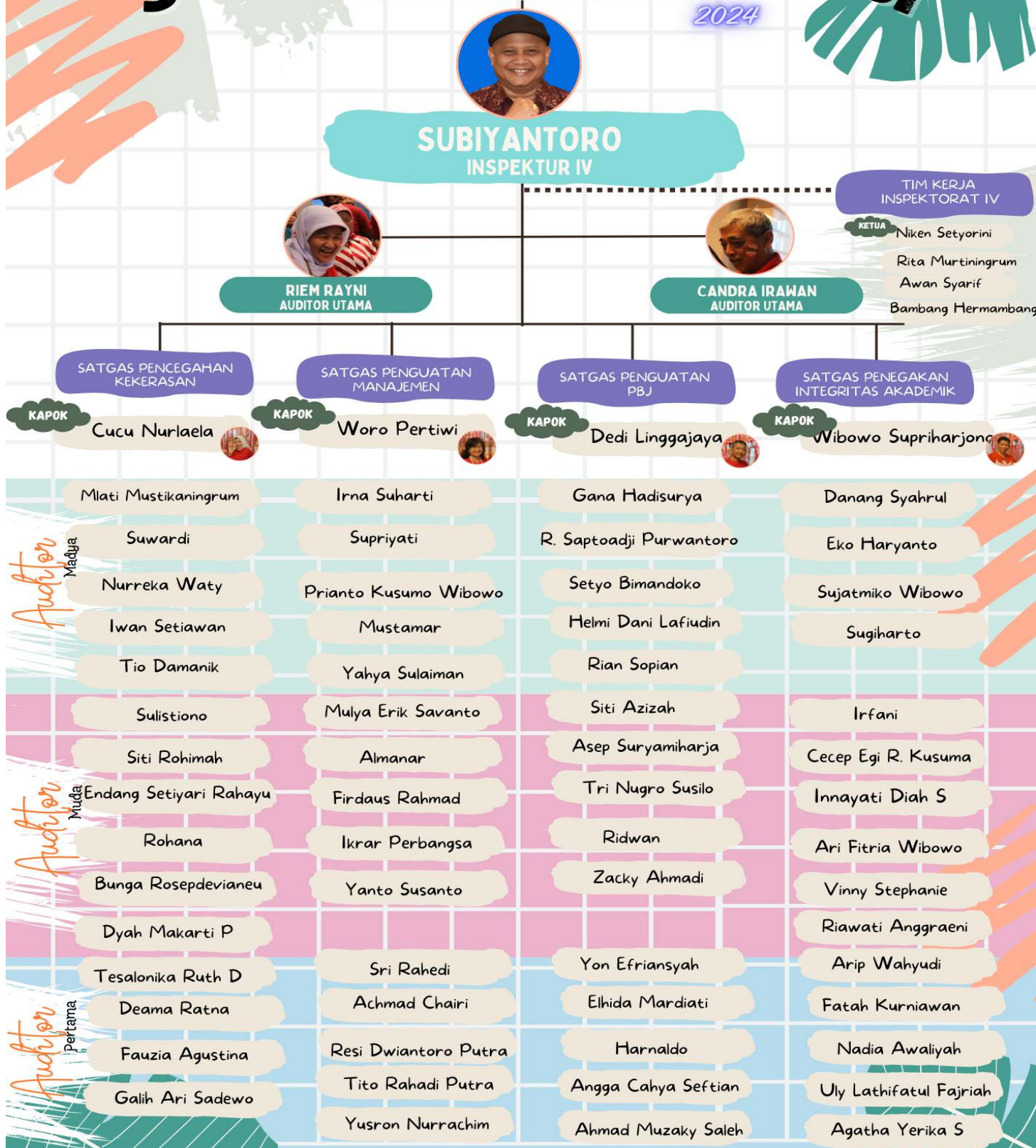
1. Perumusan kebijakan teknis pengawasan internal;
2. Penyusunan rencana, program, kegiatan, dan anggaran Inspektorat;
3. Pelaksanaan audit, revidu, evaluasi, pemantauan, dan kegiatan pengawasan lain terhadap kinerja, keuangan, kepegawaian, dan barang milik negara;
4. Pelaksanaan pengawasan untuk tujuan tertentu;
5. Pelaksanaan pencegahan korupsi;
6. Pengawasan teknis penyelenggaraan pendidikan dan kebudayaan di daerah sesuai wilayah kerja Inspektorat IV;
7. Penyusunan laporan hasil pengawasan.

Gambar 1.2 Tugas dan Fungsi Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek

## STRUKTUR ORGANISASI

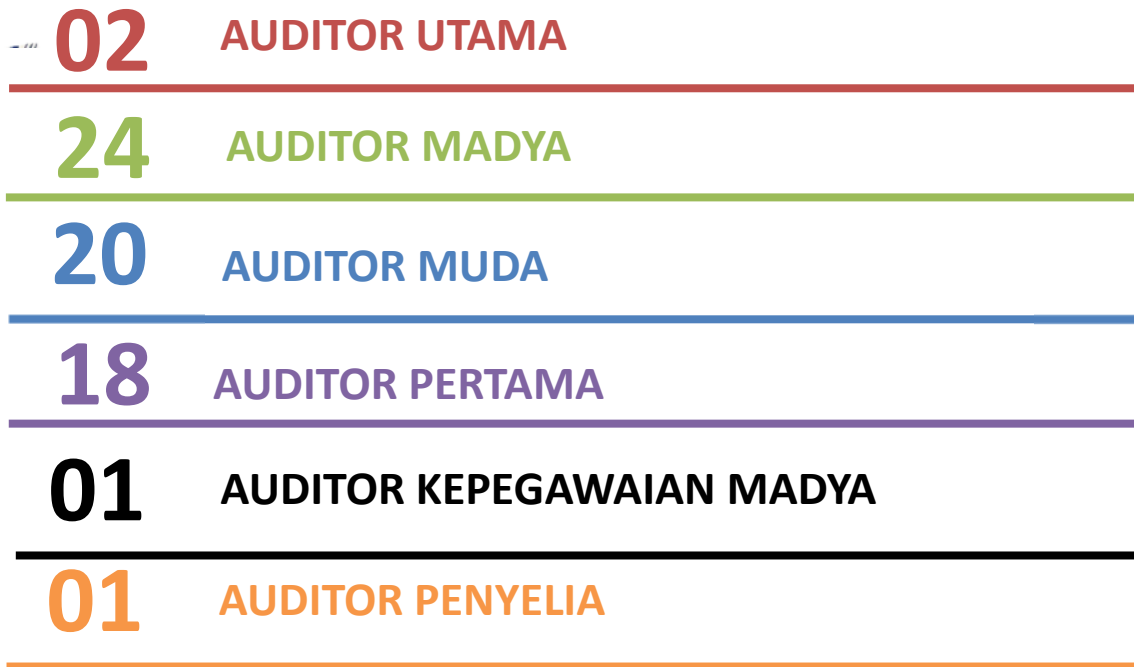
Struktur organisasi Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek terdiri dari Inspektur dan Kelompok Jabatan Fungsional Auditor. Dalam pelaksanaan tugas sehari-hari Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek juga didukung oleh staf tata usaha yang dipimpin oleh Ketua Tim Kerja (Katimker) Tata Usaha Inspektorat IV yang berada dibawah Sekretariat Itjen.

# STRUKTUR ORGANISASI DAN SDM INSPEKTORAT IV 2024



Gambar 1.3. Struktur Organisasi Inspektorat IV

Jumlah auditor Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek s.d akhir Desember 2024 sebanyak 66 orang, yang terdiri dari jabatan Auditor Utama, Auditor Madya, Auditor Muda, Auditor Pertama, Auditor Kepegawaian Madya dan Auditor Penyelia.



Gambar 1.4 Jumlah Auditor Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek TA 2024

# SASARAN PENGAWASAN

# SASARAN PENGAWASAN INSPEKTORAT IV 2024

|                         |                | SATGAS PENCEGAHAN KEKERASAN  | SATGAS PENGUATAN MANAJEMEN  | SATGAS PENGUATAN PBJ  | SATGAS PENEGAKAN INTEGRITAS AKADEMIK  |
|-------------------------|----------------|--|---|---|---|
| PTN                     | BLU BHI        | UNIVERSITAS INDONESIA (UI)   | UNIVERSITAS AIRLANGGA (UNAIR)   | UNIVERSITAS GADJAH MADA (UGM)   | INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG (ITB)  |
|                         |                | UNIVERSITAS SUMATERA UTARA (USU)   | UNIVERSITAS DIPONEGORO (UNDIP)  | UNIVERSITAS PADJAJARAN (UNPAD)  | UNIVERSITAS HASANUDDIN (UNHAS)  |
|                         |                | UNIVERSITAS BRAWIJAYA (UB)   | UNIVERSITAS PENDIDIKAN INDONESIA (UPI)  | UNIVERSITAS NEGERI MALANG (UM)  | UNIVERSITAS TERBUKA (UT)  |
|                         |                | UNIVERSITAS NEGERI SURABAYA (UNESA)  | UNIVERSITAS SYIAH KUALA (UNSYIAH)   | UNIVERSITAS ANDALAS (UNAND)   | UNIVERSITAS NEGERI YOGYAKARTA (UNY)   |
| PTN                     | SATKER         | INSTITUT TEKNOLOGI SEPULUH NOPEMBER (ITS)  | UNIVERSITAS SEBELAS MARET (UNS)   | INSTITUT PERTANIAN BOGOR (IPB)  | UNIVERSITAS NEGERI PADANG (UNP)   |
|                         |                | UNIVERSITAS LAMBUNG MANGKURAT (UNLAM)  | UNIVERSITAS UDAYANA (UNUD)  | UNIVERSITAS LAMPUNG (UNILA)   | UNIVERSITAS JENDERAL SOEDIRMAN (UNSOED)   |
|                         |                | UNIVERSITAS RIAU (UNRI)  | UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA (UNTIRTA)  | UNIVERSITAS PATTIMURA (UNPATTI)   | UPNV SURABAYA   |
|                         |                | UNIVERSITAS SAM RATULANGI (UNSRAT)   | UNIVERSITAS HALUOLEO (UHO)  | UNIVERSITAS NEGERI GORONTALO (UNG)  | UNIVERSITAS NEGERI MEDAN (UNIMED)   |
| PTN                     | SATKER         | UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA (UNJ)   | UNIVERSITAS SINGAPERBANGSA KARAHANG (UNSIKA)  | UNIVERSITAS TADULAKO (UNTAD)  | UNIVERSITAS TANJUNGPURA (UNTAN)   |
|                         |                | UNIVERSITAS MATARAM (UNRAM)  | UNIVERSITAS MULAWARMAN (UNMUL)  | UNIVERSITAS JAMBI (UNJA)  | UNIVERSITAS KHAIRUN (UNKHAIR)   |
|                         |                | UPNV YOGYAKARTA  | UNIVERSITAS SRIWIJAYA (UNSRI)   | UNIVERSITAS JEMBER (UNEJ)   | UNIVERSITAS NUSA CENDANA (UNDANA)   |
|                         |                | UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA (UNDIKSHA)  | UNIVERSITAS BENGKULU (UNIB)   | (UPNV JAKARTA)<br>UNIVERSITAS CENDERAWASIH (UNCEN)  | UNIVERSITAS NEGERI MAKASSAR (UNM)   |
| PTN                     | SATKER         | POLITEKNIK NEGERI SEMARANG   | POLITEKNIK NEGERI JAKARTA   | POLITEKNIK MANUFAKTUR NEGERI BANDUNG  | POLITEKNIK NEGERI BALI  |
|                         |                | INSTITUT TEKNOLOGI SUMATERA (ITERA)  | POLITEKNIK NEGERI MALANG  |   |   |
|                         |                | ISBI PAPUA   |   |   |   |
|                         |                | INSTITUT TEKNOLOGI KALIMANTAN (ITEKA)  | ISI YOGYAKARTA  | ISI DENPASAR  | ISI SURAKARTA   |
| PTN                     | SATKER         | ISBI BANDUNG   | ISI PADANG PANJANG  | ISI ACEH  | ISI PADANG PANJANG  |
|                         |                | UNIVERSITAS TRUNOJOYO MADURA (UTM)   | UNIVERSITAS SAMUDRA LANGSA (UNSAM)  | UNIVERSITAS TIMOR (UNIMOR)  | UNIVERSITAS SILIHANGI (UNSLI)   |
|                         |                | UNIVERSITAS SULAWESI BARAT (UNSUBAR)   | UNIVERSITAS MUSAMUS MERAUKE (UNMUS)   | UNIVERSITAS MALIKUSSALEH (UNIMAL)   | UNIVERSITAS NEGERI MANADO (UNIMA)   |
|                         |                | UNIVERSITAS TIDAR (UNTIDAR)  | UNIVERSITAS BORNEO TARAKAN (UBT)  | UNIVERSITAS PAPUA (UNIPA)   | UNIVERSITAS BANGKA BELITUNG (UBB)   |
| PTN                     | SATKER         | UNIVERSITAS MARITIM RAJA ALI HAJI (UMRAH)  | UNIVERSITAS TEUKU UMAR (UTU)  | UNIVERSITAS SEMBILANBELAS NOPEMBER KOLAKA (USN)   | UNIVERSITAS BACHARUDDIN JUSUF HABIBIE   |
|                         |                | POLITEKNIK NEGERI PADANG   | POLITEKNIK NEGERI LAMPUNG   | POLITEKNIK NEGERI PONTIANAK   | UNIVERSITAS PALANGKARAYA (UPR)  |
|                         |                | POLITEKNIK NEGERI UJUNG PANDANG  | POLITEKNIK NEGERI AMBON   | POLITEKNIK PERKAPALAN NEGERI SURABAYA   | POLITEKNIK NEGERI NUNUKAN   |
|                         |                | POLITEKNIK ELEKTRONIKA NEGERI SURABAYA   | POLITEKNIK NEGERI SAMBAS  | POLITEKNIK NEGERI BALIKPAPAN  | POLITEKNIK PERIKANAN NEGERI TUAL MALUKU TENGGARA  |
| PTN                     | SATKER         | POLITEKNIK NEGERI SAMARINDA  | POLITEKNIK PERTANIAN NEGERI KUPANG  | POLITEKNIK NEGERI PERTANIAN NEGERI PANGKAJANE DAN KEPULAUAN                                     | POLITEKNIK NEGERI KUPANG  |
|                         |                | POLITEKNIK NEGERI MADURA   | POLITEKNIK PERTANIAN NEGERI PAYAKUMBUH  | POLITEKNIK NEGERI MEDIA KREATIF   | POLITEKNIK NEGERI SAMARINDA   |
|                         |                | POLITEKNIK NEGERI TANAH LAUT KALIMANTAN SELATAN  | POLITEKNIK MARITIM NEGERI INDONESIA   | POLITEKNIK NEGERI NEGERI MEDIA KREATIF  | POLITEKNIK NEGERI BATAM   |
|                         |                | POLITEKNIK NEGERI MADJUN   | POLITEKNIK NEGERI BENGKALIS RIAU  | POLITEKNIK NEGERI BANYUANGI   | POLITEKNIK NEGERI KETAPANG  |
| PTN                     | SATKER         | POLITEKNIK NEGERI SRIWIJAYA  | POLITEKNIK NEGERI NUSA UTARA SULAWESI UTARA   | POLITEKNIK NEGERI SUBANG  | POLITEKNIK NEGERI JEMBER  |
|                         |                | POLITEKNIK NEGERI BANJARMASIN  | POLITEKNIK NEGERI LHOKSEUMAME   | POLITEKNIK NEGERI CILACAP   | POLITEKNIK NEGERI BANDUNG   |
|                         |                | POLITEKNIK MANUFAKTUR NEGERI BANGKA BELITUNG   | POLITEKNIK NEGERI FAKFAK  | POLITEKNIK NEGERI   | POLITEKNIK NEGERI MANADO  |
|                         |                |  |   |   |   |
| BBPPMPV                 | LLDIKTI        | AKADEMI KOMUNITAS NEGERI PUTRA SANG FAJAR BLITAR   | AKADEMI KOMUNITAS NEGERI PACITAN  | AKADEMI KOMUNITAS REJANG LEBONG   | AKADEMI KOMUNITAS NEGERI ACEH BARAT   |
|                         |                | BBPPMPV BIDANG MESIN DAN TEKNIK INDUSTRI (BMTI) CIMAH                                      | BBPPMPV KELAUTAN, PERIKANAN, TEKNOLOGI INFORMASI DAN KOMUNIKASI GOWA                          | BBPPMPV BANGUNAN DAN LISTRIK MEDAN  | AKADEMI KOMUNITAS SENI DAN BUDAYA YOGYAKARTA  |
|                         |                | BBPPMPV SENI DAN BUDAYA YOGYAKARTA   | BBPPMPV PERTANIAN CIANJUR   | BBPPMPV BISNIS DAN PARAHISATA DEPOK   | BBPPMPV BIDANG OTOMOTIF DAN ELEKTRONIKA (BOE) MALANG  |
|                         |                | LLDIKTI WILAYAH I (MEDAN)  | LLDIKTI WILAYAH VII (SURABAYA)  | LLDIKTI WILAYAH V (DI YOGYAKARTA)   | LLDIKTI WILAYAH IV (BANDUNG)  |
| SMK, KURSUS & PELATIHAN | UNIT UTAMA     | LLDIKTI WILAYAH VIII (DENPASAR)  | LLDIKTI WILAYAH III (DKI JAKARTA)   | LLDIKTI WILAYAH XVI (GORONTALO)   | LLDIKTI WILAYAH XV (KUPANG)   |
|                         |                | LLDIKTI WILAYAH XI (BANJARMASIN)   | LLDIKTI WILAYAH XIII (ACEH)   | LLDIKTI WILAYAH X (PADANG)  | LLDIKTI WILAYAH XII (AMBON)   |
|                         |                | LLDIKTI WILAYAH XIV (BIAK)   | LLDIKTI WILAYAH VI (SEMARANG)   | LLDIKTI WILAYAH IX (MAKASSAR)   | LLDIKTI WILAYAH II (PALEMBANG)  |
|                         |                | SUMATERA UTARA, BALI, KALIMANTAN SELATAN, PAPUA, NTB, SULBAR, RIAU, BANTEN, JATENG KALTENG | JATIM, JAKARTA, ACEH, KALUT, SULTRA, JAMBI, PAPUA BARAT DAYA, SULSEL, MALUT, PAPUA PEGUNUNGAN | DI YOGYAKARTA, GORONTALO, SUMBAR, LAMPUNG, PAPUA BARAT, KALTIM, SULTENG, PAPUA TENGAH, BENGKULU | JAWA BARAT, NUSA TENGGARA TIMUR, MALUKU, BANGKA BELITUNG, SULAWESI UTARA, KALIMANTAN BARAT, PAPUA SELATAN, SUMATERA SELATAN, KEPULAUAN RIAU |
| TUGAS TAMBAHAN          | TUGAS TAMBAHAN | DIREKTORAT BELMAMA DITJEN DIKTI  | SEKRETARIAT DITJEN DIKTI  | DIT KELEMBAGAAN DITJEN DIKTI  | DRTPM DITJEN DIKTI  |
|                         |                | DIREKTORAT SEKOLAH MENENGAH KEJURUAN   | SEKRETARIAT DITJEN DIKSI  | DIT SUMBER DAYA DITJEN DIKTI  | DIT APTV  |
|                         |                |  | DIREKTORAT KURSUS DAN PELATIHAN   | DIT KELEMBAGAAN DAN SUMBER DAYA DITJEN DIKTI  | DIT MENDIRIKAN TINGGI VOKASI  |
|                         |                | LK/PIPK & LAKIP/SAKIP  | RBI/ZI WBK/WBBM   | RKAKL/RKBHM   | SPI/SPIP/MR   |
| TUGAS TAMBAHAN          | TUGAS TAMBAHAN | P20, PKS/PEDOMAN EKSPOSE/KOMPILASI/TINJUT TEMUAN   | P20, PKS/PEDOMAN EKSPOSE/KOMPILASI/TINJUT TEMUAN  | P20, PKS/PEDOMAN EKSPOSE/KOMPILASI/TINJUT TEMUAN  | P20, PKS/PEDOMAN EKSPOSE/KOMPILASI/TINJUT TEMUAN  |

Gambar 1.5. Sasaran Pengawasan Inspektorat IV

#### **D. Isu Strategis serta Peran Strategis**

Isu strategis merupakan kondisi yang harus diperhatikan/dikedepankan dalam perbaikan organisasi di masa mendatang. Pada unit organisasi Inspektorat IV terdapat beberapa isu strategis yang menjadi perhatian terkait kebijakan pengawasan yang ditetapkan oleh pimpinan Inspektorat Jenderal yaitu:

1. Pencegahan Kekerasan.
2. Penguatan Manajemen.
3. Penguatan Pengadaan Barang dan Jasa (PBJ).
4. Penegakan Integritas Akademik.

Dalam menjalankan tugas dan fungsi Inspektorat IV, maka dibentuk Satuan Tugas Isu Strategis sekaligus kelompok kerja yang ada di Inspektorat IV. Ruang lingkup penugasan Satgas Inspektorat IV, sbb:

1. Satgas mengkoordinasikan program kegiatan yang terkait dengan bidang masing-masing, mulai dari penyusunan pedoman sampai dengan kompilasi hasil penugasan. Susunan tim dapat diusulkan oleh satgas, tidak terbatas dengan keanggotan dalam kelompok.
2. Ketua Satgas/Kelompok menunjuk personil yg bertugas menghimpun data/informasi yg bersumber dari: (1) Kanal pengaduan (2) Media (3) Lap dr K/L/OMS untuk dibahas di setiap rapat kerja.

## BAB II

### PERENCANAAN KINERJA

#### A. Rencana Strategis

Sesuai Renstra periode tahun 2020-2024, Inspektorat Jenderal tidak memiliki visi dan misi tersendiri, namun Inspektorat Jenderal mendukung Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi untuk mencapai Visi dan Misi Presiden dalam mewujudkan Indonesia maju yang berdaulat, mandiri, dan berkepribadian melalui terciptanya Pelajar Pancasila yang bernalar kritis, kreatif, mandiri, beriman, bertakwa kepada Tuhan YME, dan berakhlak mulia, bergotong royong, dan berkebhinekaan global.

#### Misi

Itjen bertugas untuk mengawal pelaksanaan misi Kemendikbudristek, yaitu:

1. Mewujudkan pendidikan yang relevan dan berkualitas tinggi, merata dan berkelanjutan, didukung oleh infrastruktur dan teknologi;
2. Mewujudkan pelestarian dan pemajuan kebudayaan serta pengembangan bahasa dan sastra;
3. Mengoptimalkan peran serta seluruh pemangku kepentingan untuk mendukung
4. transformasi dan reformasi pengelolaan pendidikan dan kebudayaan.

#### Tujuan Strategis

Tujuan Inspektorat IV mengacu pada Renstra Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek. Perumusan tujuan Itjen ditujukan untuk menggambarkan ukuran-ukuran terlaksananya misi dan tercapainya visi Kementerian. Kementerian menetapkan lima tujuan yang didasarkan dari sasaran strategis. Dalam hal ini, Itjen berpartisipasi mengampu tujuan kelima, yaitu yang berkaitan dengan tata kelola organisasi dengan rumusan sebagai berikut:

Tujuan : Penguatan sistem tata kelola pendidikan, kebudayaan, riset, dan teknologi yang partisipatif, transparan, dan akuntabel

Untuk mengetahui ketercapaian dari tujuan tersebut, terdapat indikator kinerja sasaran strategis yang harus dicapai yaitu:

Indikator kinerja sasaran strategis :  
Indeks Reformasi Birokrasi Kemendikbud



Target 2024:  
87

## Matriks Kinerja

Dalam rangka mendukung Sasaran Strategis (SS) Kemendikbudristek yaitu “Menguatnya tata kelola pendidikan, kebudayaan, riset, dan teknologi yang partisipatif, transparan, dan akuntabel”, Itjen telah menetapkan sasaran program dan sasaran kegiatan yang masing-masing disertai dengan indikator kinerja guna mengukur tingkat keberhasilan. Sesuai dengan Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 22 Tahun 2020 tentang Rencana Strategis Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan Tahun 2020-2024, Inspektorat IV Inspektorat Jenderal menetapkan sasaran, indikator dan target sebagai berikut:

| Program/<br>Kegiatan  | Sasaran Program (Outcome)/Sasaran kegiatan (Output)/Indikator (IKSS,IKP,IKK)  | Satuan | Baseline | Target |      |      |      |
|---|---|--------|----------|--------|------|------|------|
|   |   |        |          | 2021   | 2022 | 2023 | 2024 |
| Program Pengawasan dan Peningkatan Akuntabilitas Aparatur Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan |   |        |          |        |      |      |      |
| SK  | Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV |        |          |        |      |      |      |
| IKK   | Persentase satker yang berintegritas di bidang kerja Inspektorat IV   | %      | 22       | 75     | 80   | 85   | 90   |
| IKK   | Kematangan/maturitas penerapan sistem pengendalian intern pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV                    | skor   | 3,02     | 3,2    | 3,3  | 3,4  | 3,5  |
| IKK   | Persentase satker yang mendapatkan hasil kajian LK minimal Baik di bidang kerja Inspektorat IV  | %      | 100      | 100    | 100  | 100  | 100  |

**Tabel 2.1: Sasaran Program dan Indikator Kinerja Program Itjen 2020-2024**

Kemudian terjadi perubahan pada Renstra, sesuai dengan Permendikbudristek Nomor 13 Tahun 2022 tentang perubahan atas Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 22 Tahun 2020 tentang Rencana Strategis Kementerian Pendidikan dan Kebudayaan Tahun 2020-2024, Inspektorat IV Inspektorat Jenderal menetapkan sasaran, indikator dan target sebagai berikut:

| Program/<br>Kegiatan | Sasaran Program (Outcome)/Sasaran kegiatan (Output)/Indikator (IKSS,IKP,IKK)  | Satuan | Baseline<br>2020 | Target |      |      |
|----------------------|---|--------|------------------|--------|------|------|
|                      |   |        |                  | 2022   | 2023 | 2024 |
| 4270                 | Penguatan pengawasan Inspektorat IV   |        |                  |        |      |      |
| SK                   | Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  |        |                  |        |      |      |
| IKK                  | Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV  | %      | 100              | 100    | 100  | 100  |
| SK                   | Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV   |        |                  |        |      |      |
| IKK                  | Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV             | %      | 20               | 40     | 50   | 60   |
| SK                   | Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait Zi-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV  |        |                  |        |      |      |
| IKK                  | Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat Zi-WBK/WBBM di Wilayah Kerja Inspektorat IV                | %      | 45               | 50     | 55   | 60   |
| SK                   | Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV |        |                  |        |      |      |
| IKK                  | Nilai Kematangan/maturitas penerapan sistem pengendalian intern pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV              | Nilai  | 3,1              | 3,3    | 3,4  | 3,5  |

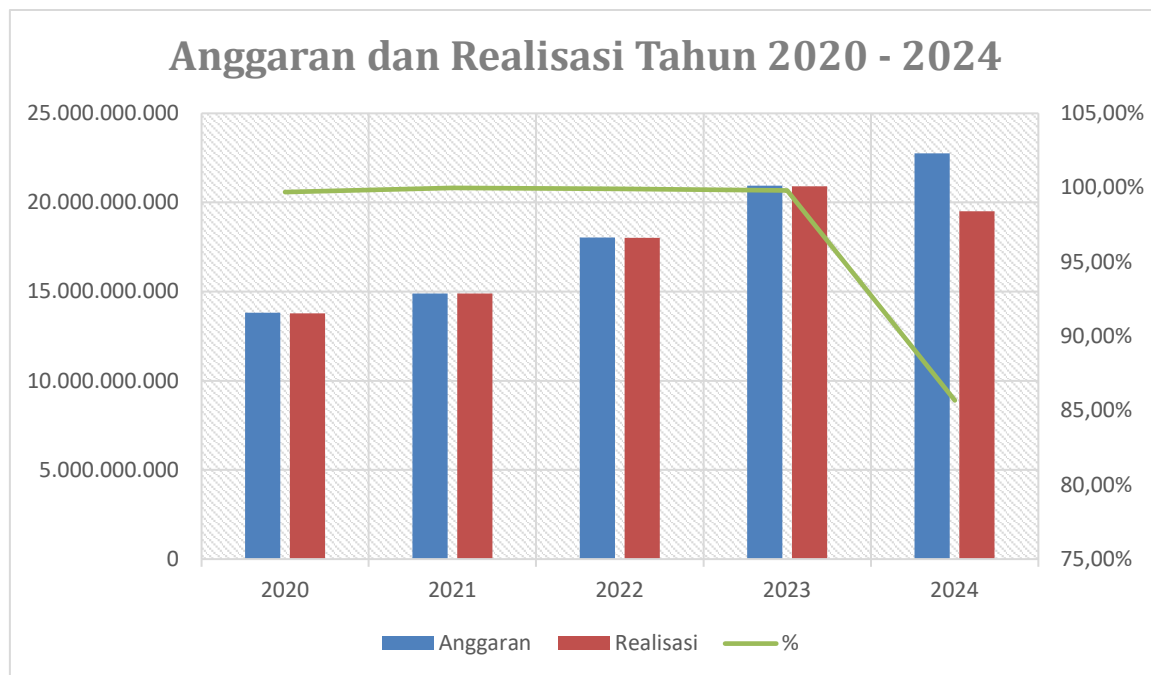
**Tabel 2.2: Perubahan Sasaran Kegiatan dan Indikator Kinerja Kegiatan Itjen 2022-2024**

## B. Rencana Kerja dan Anggaran

Sebagai pengguna anggaran Inspektorat IV, menyusun rencana kerja dan anggaran dari tahun 2020 sampai dengan tahun 2024. Alokasi anggaran dari tahun 2020 hingga 2024 disajikan dalam gambar berikut:



Grafik 2.1: Anggaran Inspektorat IV dari Tahun 2021-2024



Grafik 2.2: Anggaran dan Realisasi Inspektorat IV dari Tahun 2020-2024

|                  | 2020                  | 2021                  | 2022                  | 2023                  | 2024                  |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Anggaran</b>  | <b>13.819.329.000</b> | <b>14.897.037.000</b> | <b>18.029.614.000</b> | <b>20.944.199.000</b> | <b>22.752.192.000</b> |
| <b>Realisasi</b> | <b>13.778.308.500</b> | <b>14.895.695.152</b> | <b>18.014.878.454</b> | <b>20.903.398.565</b> | <b>19.497.549.135</b> |
| <b>%Capaian</b>  | <b>99,70%</b>         | <b>99,99%</b>         | <b>99,92%</b>         | <b>99,81%</b>         | <b>85,70%</b>         |

**Tabel 2.3: Anggaran, Realisasi dan Capaian Inspektorat IV dari Tahun 2021-2024**

Anggaran Inspektorat IV dari tahun 2020 sampai dengan tahun 2024 menunjukkan tren naik. Inspektorat IV terbentuk pada tahun 2020, DIPA yang Inspektorat IV baru keluar pada bulan Mei 2020 dengan Anggaran Inspektorat IV adalah Rp13.819.329.000,00 dan realisasi Rp13.778.308.500,00 (99,70%). Pada tahun 2021 terdapat penambahan anggaran dari tahun sebelumnya menjadi Rp14.897.037.000,00 dengan realisasi Rp14.895.695.152 (99,99%). Pada Tahun 2022 terdapat penambahan anggaran dari tahun-tahun sebelumnya menjadi Rp18.029.614.000,00 dan terealisasi Rp18.014.878.454,00 (99,92%). Untuk tahun 2023 Anggaran Inspektorat IV naik menjadi Rp20.944.199.000,00 dan terealisasi Rp20.903.398.565,00 (99,81%). Pada Tahun 2024 Anggaran Inspektorat IV naik menjadi Rp22.752.192.000,00 sementara untuk realisasi Rp19.497.549.135,00 (85,70%) dan anggaran Blokir Rp3.254.609.000,00(14,30%)

Adapun rencana kerja dan anggaran tahun 2024 sebagai berikut

| <b>Sasaran Kegiatan</b>  | <b>Indikator Kinerja Kegiatan</b>  | <b>Target PK</b> |
|--|--|------------------|
| [SK 1] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai stand akuntabel di wilayah kerja Inspektorat   | [IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reviusesuai standar reviu di wilaya kerja Inspektorat IV                                  | 100%             |
| [SK 2] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV                                   | [IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilaya kerja Inspektorat IV | 72,23%           |
| [SK 3] Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | [IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | 70%              |
| [SK 4] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah organisasi dan praktek tata kelola baik di wilayah kerja Inspektorat IV | [IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV | 4.146            |
| [SK 5] Meningkatnya tata kelol Inspektorat IV  | [IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV  | A                |

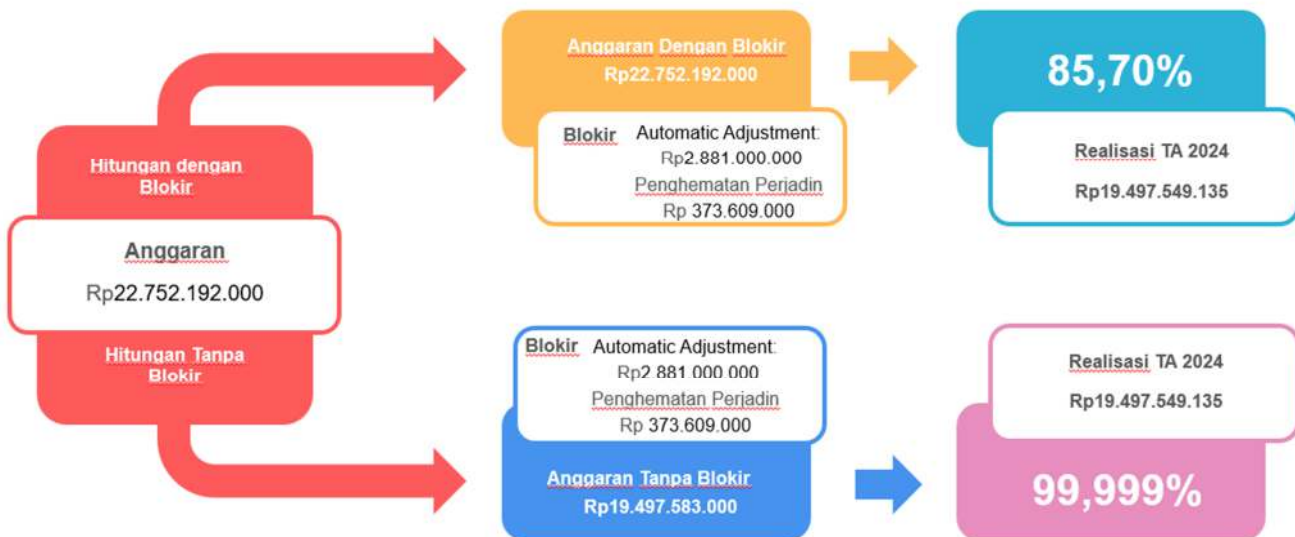
**Tabel 2.4 Rencana Kerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek Tahun 2024**

Sepanjang tahun anggaran 2024 terdapat beberapa kali revisi yang harus dilakukan berdasarkan situasi dan kondisi yang memerlukan penyesuaian data anggaran. Perubahan tersebut disajikan dalam tabel berikut:

| No | Revisi DIPA | PAGU INSPEKTORAT IV<br>ITJEN TA 2024 |                |         | KETERANGAN  |
|----|-------------|--------------------------------------|----------------|---------|---|
|    |             | Semula                               | Menjadi        | Selisih |   |
| 1  | DIPA Awal   | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Blokir Automatic Adjustment Rp 2,881,000,000 Pada Monitoring dan Evaluasi Program Beasiswa Luar Negeri  |
| 2  | DIPA 1      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Blokir Automatic Adjustment Rp908.000.000 pada Audit Kinerja Program dan Rp 2,881,000,000 Pada Monitoring dan Evaluasi Program Beasiswa Luar Negeri |
| 3  | DIPA 2      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 4  | DIPA 3      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 5  | DIPA 4      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 6  | DIPA 5      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 7  | DIPA 6      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 8  | DIPA 7      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 9  | DIPA 8      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 10 | DIPA 9      | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Buka Blokir Audtomatic Adjustment Rp908.000.000 pada Audit Kinerja Program  |
| 11 | DIPA 10     | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 12 | DIPA 11     | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Penghematan Perjadin Rp 373,609,000 pada Ketatausahaan  |
| 13 | DIPA 12     | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |
| 14 | DIPA 13     | 22.752.192.000                       | 22.752.192.000 | -       | Pergeseran anggaran antar dalam Inspektorat IV  |

**Tabel 2. 5 Perubahan Pagu Anggaran Inspektorat IV Itjen TA 2024**

Pada tahun 2024 terdapat blokir AA dan penghematan perjadin yang sampai akhir tahun tidak di kembalikan ke BA-BUN sebesar Rp3.254.609.000,00 yaitu Blokir AA Rp2.881.000.000,00 pada Kegiatan Monitoring dan Evaluasi Magang Industri Vokasi dan Penghematan Perjadin Rp373.609.000,00



**Gambar 2.1 Realisasi dan Anggaran Tahun 2024**

### C. Perjanjian Kinerja

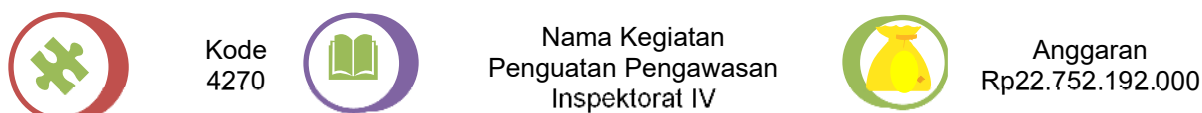
Untuk mewujudkan manajemen pemerintah yang efektif, transparan dan akuntabel, serta berorientasi pada hasil, Inspektur IV sebagai pejabat penanggungjawab program dan kegiatan, pada tahun 2024 telah membuat perjanjian kinerja dengan Inspektur Jenderal (Irjen).

Mengacu pada Renstra Kemendikbud tahun 2022–2024 yang telah ditetapkan, terdapat perubahan target dan indikator kinerja dari yang semula direncanakan dan tertuang pada RKT dengan yang tertuang dalam Perjanjian Kinerja. Inspektorat IV akan berusaha untuk mencapai Tujuan Strategis dan Sasaran Strategis melalui pelaksanaan program dan kegiatan yang tertuang pada Renstra 2022-2024 pada setiap tahunnya dengan menetapkan lima Indikator Kinerja Kegiatan (IKK) yang akan dicapai pada lima tahun, yaitu:

| Sasaran Kegiatan  | Indikator Kinerja Kegiatan  | Satuan | 2020           |           | 2021           |           | 2022           |           | 2023           |           | 2024           |           |
|---|---|--------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|-----------|
|   |   |        | Target Renstra | Target PK | Target Renstra | Target PK | Target Renstra | Target PK | Target Renstra | Target PK | Target Renstra | Target PK |
| Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | Persentase satker yang berintegritas di bidang kerja Inspektorat IV   | %      | 22             | 70        | 75             | 75        |                |           |                |           |                |           |
|   | Kematangan/maturitas penerapan sistem pengendalian intern pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV        | Skor   | 3,02           | 3,1       | 3,2            | 3,2       |                |           |                |           |                |           |
|   | Persentase satker yang mendapatkan hasil kajian LK minimal Baik di bidang kerja Inspektorat IV  | %      | 100            | 100       | 100            | 100       |                |           |                |           |                |           |
| Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV                            | %      |                |           |                |           | 100            | 100       | 100            | 100       | 100            | 100       |
| Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan di wilayah kerja Inspektorat IV   | Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV | %      |                |           |                |           | 40             | 40        | 50             | 50        | 60             | 72,23     |
| Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV    | %      |                |           |                |           | 50             | 50        | 55             | 55        | 60             | 70        |
| Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola baik di wilayah kerja Inspektorat IV      | Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV  | Nilai  |                |           |                |           | 3,30           | 3,30      | 3,40           | 3,40      | 3,5            | 4,145     |
| Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV   | Predikat SAKIP Inspektorat IV   | Nilai  |                |           |                |           | A              | A         | A              | A         | A              | A         |

Tabel 2.6: Tabel perjanjian kinerja dan Renstra satker 2020-2024

Dalam rangka mencapai tujuan strategis, Inspektorat IV menetapkan target tahunan yang akan dicapai, yaitu melalui perjanjian kinerja tahun 2024. Penetapan target perjanjian kinerja tahun 2024 dilakukan melalui reviu rencana strategis dengan mempertimbangkan data hasil evaluasi atas capaian tahun-tahun sebelumnya, target rencana strategis, serta ketersediaan alokasi anggaran



Gambar 2.2 Anggaran Awal Inspektorat IV

### Perjanjian Kinerja Awal



| Sasaran Kegiatan   | Indikator Kinerja Kegiatan  | Target Perjanjian Kinerja |
|--|---|---------------------------|
| [SK 1] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standakuntabel di wilayah kerja Inspektorat  | [IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reviusesuai standar reviu di wilayah kerja Inspektorat IV                                  | 100%                      |
| [SK 2] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV                                   | [IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV | 72,23%                    |
| [SK 3] Meningkatnya kualita penilaian internal Ijen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | [IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV    | 70%                       |
| [SK 4] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah organisasi dan praktek tata kelola baik di wilayah kerja Inspektorat IV | [IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV  | 4.146                     |
| [SK 5] Meningkatnya tata kelol Inspektorat IV  | [IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV   | A                         |

Tabel 2.7 Perjanjian Kinerja Inspektur IV Itjen Kemendikbudristek Tahun 2024

Pada tahun 2024 disusun Perjanjian Kinerja sebanyak 1 (satu) kali, yaitu Perjanjian Kinerja awal yang disusun di bulan Januari 2024 dan tidak ada perubahan Perjanjian Kinerja sampai akhir tahun

| Indikator Kinerja |   | Kategori | Target Perjanjian Kinerja 2022 | Target Perjanjian Kinerja 2023 | Target Perjanjian Kinerja 2024 |
|-------------------|---|----------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1.0               | Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | SK       |                                |                                |                                |
| 1.1               | Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reviu LK sesuai standar reviu di wilayah kerja Inspektorat IV  | IKK      | 100                            | 100                            | 100                            |
| 2.0               | Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuaistandar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | SK       |                                |                                |                                |
| 2.1               | Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV             | IKK      | 40                             | 50                             | 72,23                          |
| 3.0               | Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | SK       |                                |                                |                                |
| 3.1               | Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI- WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV               | IKK      | 50                             | 55                             | 70                             |
| 4.0               | Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | SK       |                                |                                |                                |
| 4.1               | Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV              | IKK      | 3,3                            | 3,4                            | 4.146                          |
| 5.0               | Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV   | SK       |                                |                                |                                |
| 5.1               | Predikat SAKIP Inspektorat IV   | IKK      | A                              | A                              | A                              |

**Tabel 2.8: Sasaran Kegiatan dan Indikator Kinerja kegiatan Itjen 2022-2024**

Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek akan berusaha untuk mencapai target kinerja melalui pelaksanaan program dan kegiatan yang tertuang pada Renstra 2022- 2024 pada setiap tahunnya, dengan menetapkan lima Indikator Kinerja Kegiatan (IKK) yang akan dicapai pada Tahun 2024, yaitu:


1. Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reviu LK sesuai standar reviu di

- wilayah kerja Inspektorat IV. Tahun 2024 mempunyai target 100% satker dibawah binaan Inspektorat IV mendapat hasil kajian LK Baik.
2. Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV. Indikator tersebut memiliki target kinerja sebesar 72,23%.
  3. Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV. Tahun 2024 Indikator tersebut memiliki target kinerja sebesar 70%.
  4. Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV. Tahun 2024 memiliki target kinerja skor maturitas sebesar 4,146.
  5. Predikat SAKIP Inspektorat IV Tahun 2024 mempunyai target nilai minimal A.

Pada Tahun 2024 terdapat perbedaan antara Target Perjanjian Kinerja dengan Target yang ada di Renstra yaitu

| Indikator Kinerja |   | Kategori | Target Renstra 2024 | Target Perjanjian 2024 |
|-------------------|---|----------|---------------------|------------------------|
| 1.0               | Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | SK       |                     |                        |
| 1.1               | Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reuiu LK sesuai standar reuiu di wilayah kerja Inspektorat IV  | IKK      | 100                 | 100                    |
| 2.0               | Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV   | SK       |                     |                        |
| 2.1               | Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV             | IKK      | 60                  | 72,23                  |
| 3.0               | Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | SK       |                     |                        |
| 3.1               | Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI- WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV               | IKK      | 40                  | 70                     |
| 4.0               | Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | SK       |                     |                        |
| 4.1               | Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV              | IKK      | 3,5                 | 4.146                  |
| 5.0               | Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV   | SK       |                     |                        |
| 5.1               | Predikat SAKIP Inspektorat IV   | IKK      | A                   | A                      |

**Tabel 2.9 Perbedaan Target Renstra dan Target PK Itjen 2024**



Perbedaan target tersebut sebagai tindak lanjut atas hasil evaluasi AKIP Kemendikbudristek tahun 2023 yang diterbitkan oleh KemenPANRB yang menjelaskan perlunya penyesuaian target kinerja berdasarkan hasil evaluasi tahun sebelumnya. Kepala Biro Perencanaan Kemendikbudristek mengeluarkan instruksi pelaksanaan reviu renstra dan untuk penyusunan PK tahun selanjutnya wajib menggunakan dasar capaian tahun sebelumnya. Hasil reviu Renstra Inspektorat IV disepakati terdapat 2 target IKK yang tetap dan 3 target IKK yang berubah dari Renstra. Target IKK yang mengalami penyesuaian perubahan sebagai berikut

1. Pada IKK Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV pada Renstra adalah 60% sedangkan pada Perjanjian Kinerja Tahun 2024 menjadi 72,23 % yang merupakan hasil capaian tahun sebelumnya.
2. Pada IKK Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI- WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV pada Renstra adalah 40% sedangkan pada Perjanjian Kinerja Tahun 2024 menjadi 70 % disesuaikan dengan hasil capaian tahun sebelumnya.
3. Dan pada IKK Nilai Kematangan/Maturitas Penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV, pada Renstra adalah 3,5 sedangkan pada Perjanjian Kinerja Tahun 2024 menjadi 4,146 disesuaikan dengan hasil capaian tahun sebelumnya.



## BAB III

### AKUNTABILITAS KINERJA

Setiap target kinerja dalam perjanjian kinerja yang telah ditetapkan perlu diketahui tingkat pencapaiannya pada akhir tahun anggaran. Sesuai dengan target kinerja yang telah ditetapkan dalam perjanjian kinerja tahun 2024, Inspektorat IV berusaha untuk dapat memenuhi target tersebut sebagai bentuk pertanggungjawaban penggunaan anggaran. Berikut ini disajikan uraian tingkat ketercapaian dari seluruh sasaran program.

#### A. Akuntabilitas Kinerja

Sesuai perjanjian kinerja tahun 2024, pada masing-masing Unit Kerja Eselon II di Itjen mempunyai Indikator Kinerja Kegiatan (IKK) yang mendukung tercapainya Indikator Kinerja Program (IKP) Itjen Kemendikbudristek. Berikut merupakan penjelasan keterkaitan antar IKK pada Inspektorat IV terhadap ketercapaian IKP Itjen. Inspektorat IV mempunyai 5 (lima) IKK Sebagai berikut:

|     | Indikator Kinerja   | Kategori | Target PK 2024 | Realisasi | % Capaian |
|-----|---|----------|----------------|-----------|-----------|
| 1.1 | Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV                            | IKK      | 100            | 100       | 100       |
| 2.1 | Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV | IKK      | 72,23          | 77,78     | 107,68    |
| 3.1 | Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV    | IKK      | 70             | 12,33     | 17,47     |
| 4.1 | Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV  | IKK      | 4,146          | 4,353     | 104,99    |
| 5.1 | Predikat SAKIP Inspektorat IV   | IKK      | A              | A         | 100       |

**Tabel 3.1. Pengukuran Kinerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbud Tahun 2024**

Perbandingan Capaian Pencapaian Kinerja Inspektorat IV Tahun 2020 s.d 2024

| Sasaran Kegiatan  | Indikator Kinerja Kegiatan  | 2020           |                   | 2021           |                   | 2022           |                   | 2023           |                   | 2024           |                   |
|---|---|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
|   |   | Target Kinerja | Realisasi Kinerja | Target Kinerja | Realisasi Kinerja | Target Kinerja | Realisasi Kinerja | Target Kinerja | Realisasi Kinerja | Target Kinerja | Realisasi Kinerja |
| Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | Persentase satker yang berintegritas di bidang kerja Inspektorat IV   | 70%            | 0%                | 75%            | 21,2%             |                |                   |                |                   |                |                   |
|   | Kematangan/maturitas penerapan sistem pengendalian intern pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV        | 3,1            | 3,188             | 3,2            | 3,62              |                |                   |                |                   |                |                   |
|   | Persentase satker yang mendapatkan hasil kajian LK minimal Baik di bidang kerja Inspektorat IV  | 100%           | 50%               | 100%           | 100%              |                |                   |                |                   |                |                   |
| Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reviu LK sesuai standar reviu di wilayah kerja Inspektorat IV                              |                |                   |                |                   | 100%           | 100%              | 100%           | 100%              | 100%           | 100%              |
| Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan di wilayah kerja Inspektorat IV   | Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV |                |                   |                |                   | 40%            | 64%               | 50%            | 72,22%            | 72,23%         | 77,78%            |
| Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV    |                |                   |                |                   | 50%            | 50%               | 55%            | 81,25%            | 70%            | 12,23%            |
| Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola baik di wilayah kerja Inspektorat IV      | Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV  |                |                   |                |                   | 3.30           | 3,643             | 3.40           | 4,145             | 4,145          | 4,353             |
| Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV   | Predikat SAKIP Inspektorat IV   |                |                   |                |                   | A              | A                 | A              | A                 | A              | A                 |

Tabel 3.2. Perbandingan Capaian Pencapaian Kinerja Inspektorat IV Tahun 2020 s.d 2024

Selama tahun berjalan, terdapat perubahan baik dalam pengalokasian anggaran, maupun program kegiatan Inspektorat IV. Perubahan tersebut perlu dilakukan untuk mengakomodir kebutuhan penambahan jenis kegiatan pengawasan, metode pengawasan serta hal-hal lainnya demi tercapainya sasaran kegiatan Inspektorat IV. Capaian/realisasi kinerja atas Indikator Kinerja Kegiatan sebagaimana tersebut diatas diukur berdasarkan hasil pelaksanaan kegiatan pada Inspektorat IV selama tahun 2024 sebagai berikut:

## **SK 1 Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV.**

### **IKK 1 Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reviu LK sesuai standar reviu di wilayah kerja Inspektorat IV**

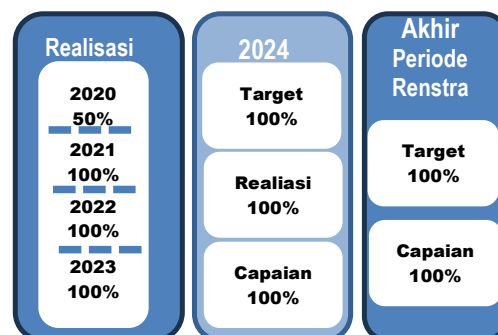
Satker yang menjadi target sasaran dengan

kriteria sesuai standar dan akuntabel adalah satker Eselon 1 di wilayah kerja Inspektorat IV yaitu Ditjen Vokasi, Ditjen Diktiristek, dan PTN dengan target capaian 100%. dan persentase capaian kinerja dari target yang telah ditentukan sebesar 100%.

Upaya yang telah dilakukan oleh Inspektorat IV Itjen Kemendikbud untuk mengetahui hasil kajian terhadap LK sesuai standar dan akuntabel yaitu melakukan evaluasi/telaahan terhadap Laporan Keuangan (LK) yang telah disusun. Evaluasi dilakukan dengan menggunakan instrumen mengacu pada Peraturan Menteri Keuangan Nomor 255/PMK.09/2015.

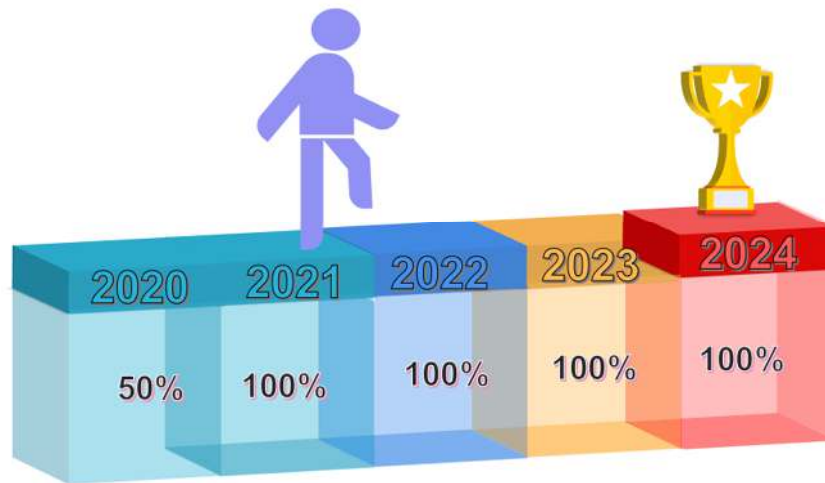
Selain kegiatan evaluasi untuk mendapatkan hasil kajian LK minimal Baik pada Eselon 1, Inspektorat IV juga melakukan kegiatan pengawasan lainnya dalam bentuk Reviu dalam rangka mendorong terwujudnya tata kelola keuangan yang akuntabel di Lingkungan satker Eselon 1, Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi Riset dan teknologi, Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi, dan PTN di wilayah kerja Inspektorat IV sebagai berikut:

- a. Reviu Rencana Kerja Anggaran Kementerian/Lembaga (RKA K/L) untuk tahun anggaran yang akan datang atau yang sedang berjalan bertujuan untuk memberikan keyakinan terbatas bahwa RKA K/L satker telah disusun berdasarkan Rencana Kerja Pemerintah (RKP), Rencana Kerja Kementerian/Lembaga (Renja K/L) dan pagu anggaran, serta kelayakan anggaran terhadap sasaran kinerja yang direncanakan dalam upaya membantu menteri/pimpinan.
- b. Reviu penyusunan Laporan Keuangan (LK), bertujuan memberikan



keyakinan terbatas mengenai akurasi, keandalan, dan keabsahan informasi yang disajikan dalam LK satker

- c. Reviu Rencana Kebutuhan Barang Milik Negara (RKBMN), bertujuan memberikan keyakinan terbatas bahwa RKBMN telah disusun sesuai dengan ketenguan perencanaan kebutuhan BMN dalam upaya membantu Menteri/Pimpinan untuk menghasilkan RKBMN yang berkualitas.
- d. Reviu Laporan Kinerja Instansi Pemerintah (LAKIP) yang dibuat oleh satker dibawah binaan Inspektorat IV, tujuan dilaksanakannya reviu LAKIP yang dibuat oleh satker adalah untuk membantu penyelenggaraan sistem akuntabilitas kinerja satker, memberikan keyakinan terbatas mengenai akurasi, keandalan dan keabsahan data/informasi kinerja satker sehingga dapat menghasilkan laporan kinerja yang baik.



**Gambar 3.1. Capaian IKK 1 Inspektorat IV Tahun 2020 - 2024**

Pada Tahun 2020 Capaian IKK ini adalah 50% dan kemudian dari tahun 2021 sampai 2024 Inspektorat IV memperoleh 100% untuk IKK kesatu ini. Permasalahan yang dihadapi dalam merealisasikan target kinerja pada IKK kesatu meliputi:

1. Keterbatasan dokumen yang disajikan oleh satker dalam pelaksanaan reviu;
2. Jadwal pelaksanaan reviu yang bertepatan dengan pelaksanaan kegiatan lain yang telah dijadwalkan sebelumnya dalam PKPT Inspektorat IV;
3. Keterbatasan SDM Auditor yang memahami substansi bidang Pendidikan tinggi.

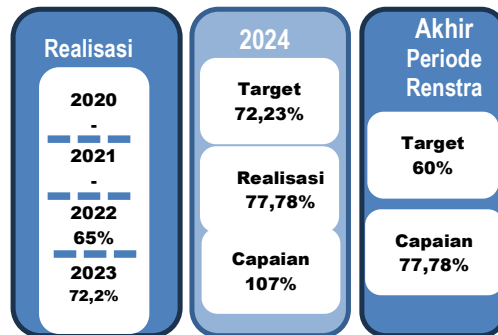
Untuk mengatasi permasalahan tersebut dilakukan beberapa upaya sebagai berikut:

1. Melakukan komunikasi yang intensif dengan penanggung jawab substansi pada satker terkait sehingga dokumen dapat disajikan lebih cepat;

- Melakukan koordinasi dengan tim selama penugasan terkait sehingga kegiatan dapat dilaksanakan secara bersamaan dan dapat selesai tepat waktu;
- Meningkatkan pemahaman auditor melalui kegiatan PKS dan mengikutsertakan auditor dalam kegiatan pelatihan terkait dengan substansi revidi.

## SK 2 Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV

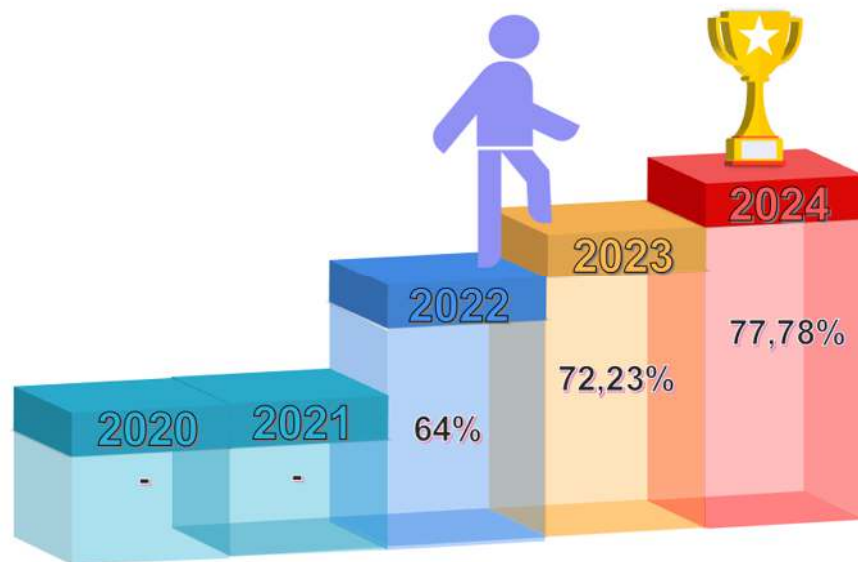
### IKK 2 Presentase atas pengawasan Pemerintah Daerah yang mengelola Dana Transfer Daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV



Pengawasan dana transfer daerah meliputi audit, dan evaluasi. Pelaksanaan Pengawasan Dana transfer yang dilakukan meliputi evaluasi dana Bantuan Operasional Sekolah, dan Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023 pada 29 Sekolah Menengah Kejuruan dari Anggaran DAK Fisik.

Pengawasan atas satuan pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV dilakukan dengan pemetaan risiko terhadap data sebaran SMK penerima dana BOS 2023 dan Anggaran DAK Fisik. Jumlah provinsi yang berisiko tinggi sebanyak 9 (sembilan) provinsi dengan kasus korupsi terbanyak yang dikeluarkan oleh KPK adalah Jawa Barat, Jawa Timur, Sumatera Utara, Riau, Jawa Tengah, Lampung, Sumatera Selatan, Banten dan Papua. Dari 9 Provinsi tersebut 7 (Tujuh) Provinsi dilakukan pengawasan yaitu Sumatera Utara, Lampung, Jawa Barat, Jawa Tengah, Jawa Timur, Riau dan Banten. Penetapan sasaran dalam pelaksanaan evaluasi BOS dilakukan berdasarkan besarnya jumlah anggaran dan sasaran/penerima manfaat, kompleksitas program/satker, dan permasalahan yang sering terjadi di daerah tertentu. Pada tahun 2024 Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023 dilakukan Bersama-sama dengan Inspektorat Daerah pada 5 Provinsi yaitu Sumatera Utara, Lampung, Jawa Barat, Jawa Tengah, dan Jawa Timur. Sebelum melakukan Pengawasan Bersama dilakukan penandatanganan MOU DAK Fisik anatar Inspektur IV dan perwakilan Inspektorat Daerah.

IKK 2 dengan target 72,23% telah terealisasi 77,78% ( $7/9 \times 100\%$ ). Dengan demikian maka capaian IKK 2 sebesar 107%.



**Gambar 3.2. Capaian IKK 2 Inspektorat IV Tahun 2020 - 2024**

Pada tahun 2020 dan 2021 Inspektorat IV tidak memiliki IKK ini, Tren realisasi kinerja mengalami kenaikan selama IKK 2 ditetapkan mulai tahun 2022. Realisasi pada tahun 2022 Inspektorat IV mencapai 64%, tahun 2023 mencapai 72,23% dan pada tahun 2024 mencapai 77,78%. Target akhir Renstra yang tertuang dalam Renstra Itjen (revisi) sebesar 60% telah tercapai pada tahun 2022. Sebagai bentuk peningkatan kualitas hasil evaluasi maka pada saat reuiu Renstra tahun 2023 ditetapkan target PK tahun 2024 menyesuaikan capaian tahun 2023.

Permasalahan yang dihadapi dalam merealisasikan target kinerja pada IKK Kedua meliputi:

1. Belum optimalnya koordinasi dengan unit kerja pengampu yaitu Direktorat SMK Ditjen Pendidikan Vokasi mengingat Ditjen Pendidikan Vokasi baru tahun 2022 menjadi sasaran pengawasan Inspektorat IV;
2. Belum teridentifikasi secara menyeluruh sebaran SMK yang memiliki risiko tinggi dalam rangka pengawasan dana transfer daerah;
3. Keterbatasan SDM Auditor yang memahami substansi bidang sekolah menengah kejuruan (SMK).

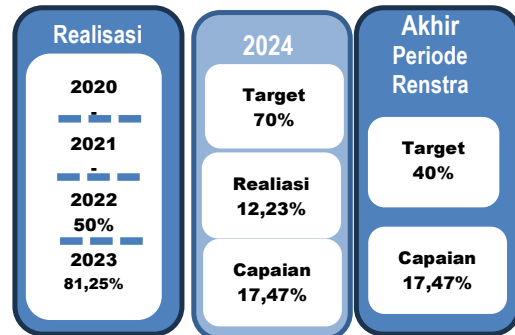
Untuk mengatasi permasalahan tersebut dilakukan beberapa upaya sebagai berikut:

1. Mengoptimalkan koordinasi dengan unit kerja pengampu yaitu Direktorat SMK Ditjen Pendidikan Vokasi;
2. Mengumpulkan data sebaran SMK dan melakukan pemetaan risiko dalam menentukan sasaran pengawasan dana transfer daerah;
3. Meningkatkan pemahaman auditor melalui kegiatan PKS dan

mengikutsertakan auditor dalam kegiatan pelatihan terkait dengan substansi bidang sekolah menengah kejuruan (SMK).

### **SK3** Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV

#### **IKK 3** Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV.



Satuan kerja dibawah wilayah kerja Inspektorat IV adalah Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi, Riset dan Teknologi, Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi, dan PTN.

Satker yang mendapatkan predikat ZI WBK dan WBBM oleh Menpan adalah satker yang memenuhi 6 komponen, diantaranya: manajemen perubahan, penataan tatalaksana, penataan sistem manajemen SDM, penguatan akuntabilitas kinerja, penguatan pengawasan, dan penguatan kualitas layanan publik.

Dasar Hukum yang dijadikan acuan yaitu PermenPAN RB Nomor 10 Tahun 2019 tentang Perubahan atas PermenPAN RB Nomor 52 Tahun 2014 tentang Pedoman Pembangunan ZI menuju WBK dan WBBM di Lingkungan Instansi Pemerintah.

Cara perhitungan Indikator Kinerja

Persentase satker yang mendapatkan predikat ZI- WBK/WBBM adalah jumlah satker yang diusulkan mendapatkan predikat ZI- WBK/ WBBM oleh Tim Penilai Internal dibagi dengan satker yang diusulkan oleh Setjen Kemendikbudristek x 100% di wilayah kerja Inspektorat IV.

Keterangan

$$S = \frac{A}{B} \times 100\%$$

S = Persentase satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM

A = Total satker yang diusulkan mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM oleh Tim Penilai Internal di wilayah kerja Inspektorat IV

B = Total satker yang diusulkan oleh Setjen Kemendikbudristek di wilayah kerja Inspektorat IV

### Capaian Indikator Kinerja

Pada Triwulan ke II Inspektorat IV melaksanakan beberapa kegiatan terkait ZI-WBK/WBBM. Berdasarkan surat Sekretaris Jenderal No 13355/A.A4/OT.01.02/2024, jumlah satker yang diajukan ke TPI baik ZI WBBM dan ZI WBK dari Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi, Riset dan Teknologi dan Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi adalah 73 Satker (15 Satker Ditjendiktiristek dan 58 Satker Ditjen Vokasi) Inspektorat IV kemudian melakukan Desk Evaluasi Satker ZI WBK/WBBM dan dilanjutkan Evaluasi Zona Integritas Wilayah Bebas dari Korupsi (WBK) dan/atau Wilayah Birokrasi Bersih Melayani (WBBM) ke daerah. Dari Hasil evaluasi tersebut dihasilkan 9 Satker di ajukan oleh Tim TPI ke TPN (Menpan RB) yaitu

1. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Bangunan dan Listrik
2. Politeknik Negeri Batam
3. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Mesin dan Teknik Industri
4. Politeknik Negeri Lhokseumawe
5. Politeknik Negeri Semarang
6. Universitas Indonesia, Fakultas Kesehatan Masyarakat
7. Universitas Pendidikan Indonesia, Fakultas Pendidikan IPS
8. Universitas Indonesia, Fakultas Ilmu Administrasi
9. Universitas Indonesia, Fakultas Kedokteran

dan berdasarkan Surat Kemenpan RB No B/244/PW.99/2024 tanggal 2 Desember 2024 terdapat 2 satker yang mendapat predikat WBBM dan WBK yaitu:

1. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Mesin dan Teknik Industri (WBBM)
2. Universitas Pendidikan Indonesia, Fakultas Pendidikan IPS (WBK)

Sehingga capaian Indikator Kinerja dihitung sebagai berikut:

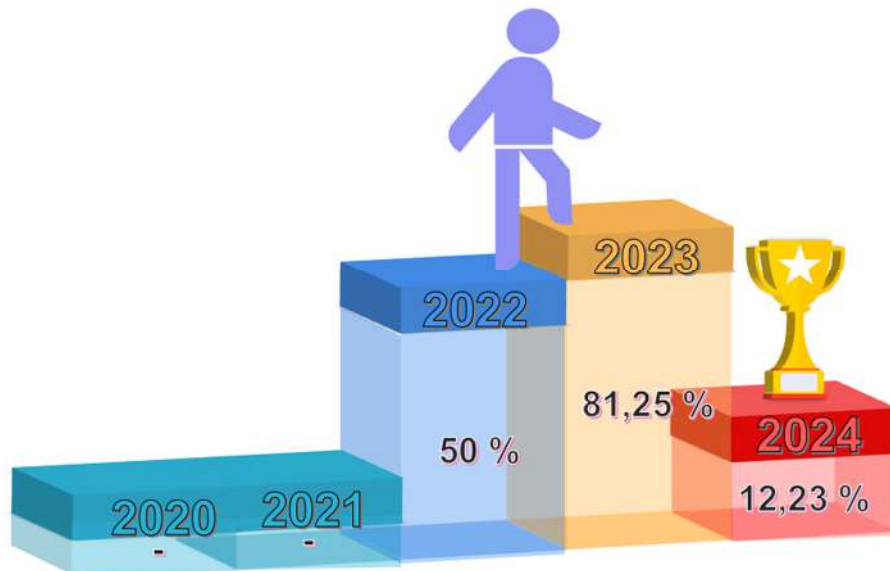
$$\frac{9 \text{ Satker}}{73 \text{ Satker}} \times 100\% = 12,32\%$$

IKK 3.1 dengan target 70% terrealisasi 12,32%, sehingga diperoleh capaian kinerja sebesar 17,47%. Target IKK 3.1 pada tahun 2024 tidak tercapai sesuai target yang

ditetapkan dalam PK sebesar 70%.

Program dan kegiatan yang mendukung realisasi target kinerja Indikator Kinerja 3.1 adalah sebagai berikut:

1. Pelatihan Kantor Sendiri/Sosialisasi terkait Evaluasi dan Pemantauan ZI WBK/WBBM. PKS/Sosialisasi ini dilaksanakan secara daring melalui aplikasi Zoom Meeting atau luring di Gedung B Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek.
2. Penyusunan Pedoman dan Instrumen terkait Evaluasi dan Pemantauan ZI WBK/WBBM.
3. Evaluasi dan Pemantauan ZI WBK/WBBM



**Gambar 3.3. Capaian IKK 3 Inspektorat IV Tahun 2020-2024**

Pada tahun 2020 dan 2021 Inspektorat IV tidak memiliki IKK ini, baru pada tahun 2022 Inspektorat IV mencapai 50% dan pada tahun 2023 capaiannya adalah 81,25% dan pada Tahun 2024 capaiannya adalah 12,23%.

Permasalahan yang dihadapi dalam merealisasikan target kinerja pada IKK Ketiga meliputi:

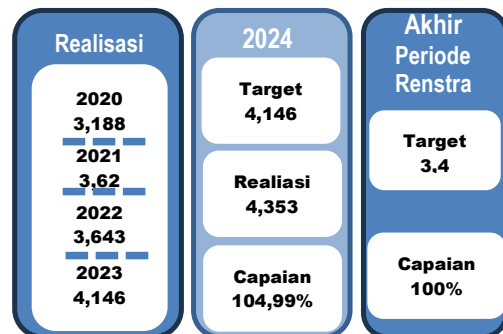
1. Jumlah sasaran yang diusulkan oleh Eselon I terkait melebihi jumlah kuota satker yang dilakukan evaluasi ZI WBK/WBBM;
2. Satker yang dievaluasi belum sepenuhnya melakukan perubahan pembangunan ZI WBK/WBBM dan didukung dengan data/dokumen pendukung yang memadai;
3. Keterbatasan SDM Auditor yang memahami substansi evaluasi ZI WBK/WBBM.

Untuk mengatasi permasalahan tersebut dilakukan beberapa upaya sebagai berikut:

1. Melakukan evaluasi yang lebih mendalam untuk mendapatkan satker yang layak untuk diusulkan;
2. Evaluasi dilakukan secara optimal dengan memberi masukan terkait data/dokumen yang harus disajikan oleh satker terkait pembangunan ZI WBK/WBBM;
3. Meningkatkan pemahaman auditor melalui kegiatan PKS dan mengikutsertakan auditor dalam kegiatan pelatihan terkait dengan substansi evaluasi ZI WBK/WBBM.

**SK 4 Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV**

**IKK 4 kematangan/maturitas penerapan sistem pengendalian intern pemerintah(SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV.**



SPIP merupakan proses yang integral pada tindakan dan kegiatan yang dilakukan secara terus menerus oleh pimpinan dan seluruh pegawai untuk memberikan keyakinan memadai atas tercapainya tujuan organisasi melalui kegiatan yang efektif dan efisien, keandalan pelaporan keuangan, pengamanan aset negara, dan ketaatan terhadap peraturan perundang-undangan.

Maturitas penyelenggaraan SPIP merupakan media pengukuran tentang keberhasilan penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern oleh pemerintah dalam mendukung peningkatan kinerja transparansi dan akuntabilitas pengelolaan keuangan.

Meningkatnya skor kematangan/maturitas SPIP Kementerian berdasarkan penilaian internal Itjen mengacu kepada Perka BPKP.

## Kategori penilaian maturitas SPIP

| Level | Interpretasi          |
|-------|-----------------------|
| 0     | Belum ada             |
| 1     | Rintisan              |
| 2     | Berkembang            |
| 3     | Terdefinisi           |
| 4     | Terkelola dan terukur |
| 5     | Optimum               |

**Tabel 3.3 Kategori penilaian maturitas SPIP**

### Cara perhitungan Indikator Kinerja

Upaya yang telah dilakukan Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek dalam rangka meningkatkan kematangan/maturitas penerapan sistem pengendalian intern pemerintah (SPIP) Eselon I di wilayah kerja Inspektorat IV adalah melalui evaluasi yang dilakukan dengan menggunakan instrumen penilaian yang mengacu pada Peraturan BPKP Nomor 5 Tahun 2021 Tentang Penilaian Maturitas Penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah Terintegrasi pada Kementerian/ Lembaga/Pemerintah Daerah.

Berdasarkan Penjaminan Kualitas Atas Hasil Penilaian Mandiri Maturitas Penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP), Nilai SPIP pada Direktorat Pendidikan Vokasi adalah sebesar 4,371 dan Nilai SPIP pada Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi, Riset dan Teknologi adalah sebesar 4,336 sehingga rata-rata dari dua direktorat jenderal tersebut adalah 4,353

Berdasarkan hasil evaluasi tersebut, maka target kinerja yang ditetapkan dalam Perjanjian Kinerja tercapai dengan nilai rata-rata nilai/skor dari kedua eselon 1 melebihi target kinerja yang ditetapkan yaitu 4,146 (104,99%). Pencapaian ini merupakan keberhasilan dari upaya optimal yang dilakukan seluruh Auditor dan Staf Tata Usaha di lingkungan Inspektorat IV dengan memanfaatkan anggaran yang tersedia, namun demikian hal ini perlu lebih ditingkatkan dengan melakukan perbaikan terhadap prosedur dan mekanisme penilaian agar hasil yang dicapai dapat lebih baik.

Selain kegiatan evaluasi melalui penilaian maturitas pada Eselon 1, Inspektorat IV juga melakukan kegiatan pengawasan lainnya dalam rangka membangun kematangan penyelenggaraan maturitas SPIP kepada satker di wilayah kerja Inspektorat IV sebagai berikut:

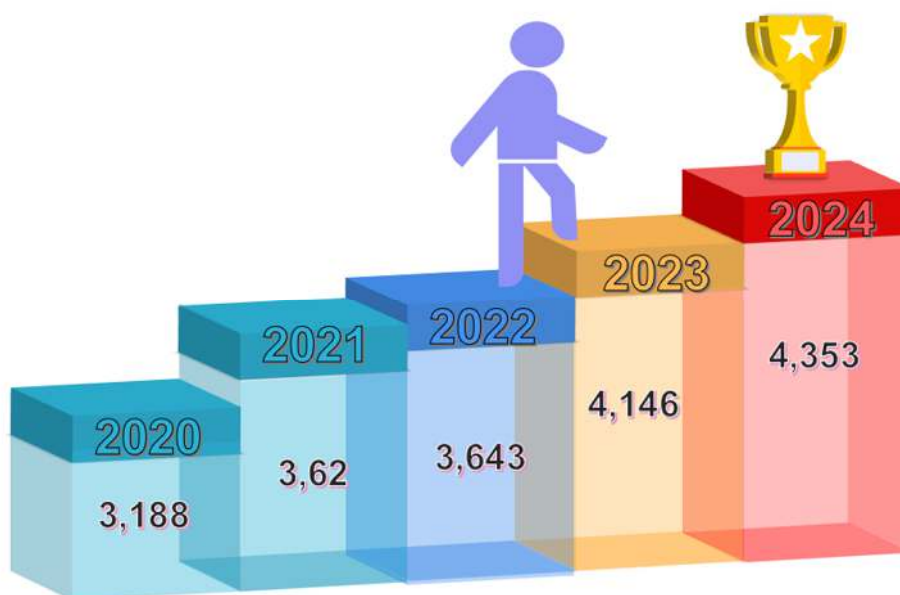
| No | Audit Kinerja  | Reviu   | Pemantauan  |
|----|--|---|---|
| 1  | Audit kinerja pengelolaan BLU Satuan Kerja Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi   | Reviu PIPK pada 2 Dirjen Diktiristek dan Dirjen Diksi | Pemantauan Implementasi Program Merdeka Belajar Kampus Merdeka Episode 14 Kampus Merdeka di 9 Politeknik  |
| 2  | Audit Kinerja Entitas 13 Politeknik  | Reviu LAKIP   | Pemantauan Implementasi Program Merdeka Belajar Kampus Merdeka Episode 14 Kampus Merdeka Dari Kekerasan Seksual di lingkungan Politeknik dan Akademi  |
| 3  | Audit Kinerja Entitas Universitas Negeri Makassar, Universitas Negeri Gorontalo dan Universitas Sam Ratulangi, Universitas Singaperbangsa Karawang | Reviu Laporan Keuangan                                | Pemantauan Penerimaan Mahasiswa Baru  |
| 4  | Audit Kinerja Entitas Tahun 2023 dan 2024  | Reviu Anggaran, Refocusing, dan Revisi                | Pemantauan PKK dan PKW  |
| 5  | Audit Kinerja Program Pembiayaan Sarpras melalui SBSN Tahun 2022   |   | Pemantauan Program Percepatan Peningkatan Penggunaan Produk Dalam Negeri (P3DN) pada Pelaksanaan Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah di Satuan Kerja Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi Riset dan Teknologi dan Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi |

**Tabel 3.4. Kegiatan Audit, Reviudan Pemantauan Tahun 2024**

| No | Evaluasi  | Pengawasan Lainnya   |
|----|---|--|
| 1  | Evaluasi Pendanaan Program Dana Abadi Perguruan Tinggi pada 8 Perguruan Tinggi  | <i>Fact Finding</i> Pengisian Jabatan Tertentu di lingkungan Universitas Sam Ratulangi   |
| 2  | Evaluasi Program Pertukaran Mahasiswa Merdeka   | <i>Fact Finding</i> Hasil Survey Layanan Inspektorat IV tahun 2023 pada Universitas Jenderal Soedirman dan Universitas Singaperbangsa Karawang   |
| 3  | Evaluasi Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum (PTN-BH) Universitas Gadjah Mada   | Pendampingan Penanganan Kasus Kekerasan di Lingkungan Perguruan Tinggi oleh Satuan Tugas PPKS Universitas Indonesia  |
| 4  | Evaluasi Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum (PTN-BH) Universitas Indonesia   | <i>Fact Finding</i> Dugaan Perundungan Peserta Didik di Fakultas Kedokteran dan Rumah Sakit Pendidikan   |
| 5  | Evaluasi Program Pendidikan Kecakapan Kerja (PKK) dan Pendidikan Kecakapan Wirausaha (PKW)  | <i>Fact Finding</i> Penolakan Usulan Kenaikan Pangkat dan Jabatan Guru Besar oleh Departemen Perikanan UGM   |
| 6  | Evaluasi Program Sekolah Menengah Kejuruan Pusat Keunggulan (SMK PK) pada Perguruan Tinggi Pendamping (PTP)   | <i>Fact Finding</i> Dugaan Adanya Permasalahan Proses Pengusulan Angka Kredit Guru Besar di Universitas Trunojoyo Madura dan Universitas Brawijaya   |
| 7  | Evaluasi Program Pembukaan Akreditasi Tahun 2024  | <i>Fact Finding</i> Dugaan Kepemilikan Transaksi Keuangan yang Bertentangan dengan Jabatannya Sebagai Tim Penilai Angka Kredit Dosen di Kemendikbudristek Pelaksanaan di Universitas Hangtuah Surabaya       |
| 8  | Evaluasi Program Pembukaan Prodi Tahun 2024   | <i>Fact Finding</i> Dugaan Kepemilikan Rekening dan Transaksi Keuangan yang Tidak Sesuai dengan Profilnya sebagai Pegawai Kemendikbudristek di Universitas Lambung Mangkurat                                 |
| 9  | Evaluasi Program Matching Fund dan Kompetitif Fund pada Perguruan Tinggi Negeri Tahun 2024  | <i>Fact Finding</i> Dugaan Perundungan Peserta Didik di Fakultas Kedokteran  |
| 10 | Evaluasi Program Transformasi Perguruan Tinggi Negeri Satker Menjadi Perguruan Tinggi Negeri Badan Layanan Umum (PTN-BLU) dan Program Program Transformasi Perguruan Tinggi Negeri Satker Menjadi Perguruan Tinggi Negeri Badan Layanan Umum menjadi Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum (PTN-BH) | <i>Fact Finding</i> Dugaan Pelanggaran Integritas Akademik oleh Dosen UNPATTI  |
| 11 |   | <i>Fact Finding</i> Laporan PPAK terkait Transaksi Keuangan dengan CV Intellectual Edge Consultancy (Penyedia Publikasi Jurnal Nasional dan Internasional)   |
| 12 |   | <i>Fact Finding</i> Pengaduan Masyarakat Atas Penilaian Asesor dalam Pelaporan BKD/LKD Semester Ganjil TA 2023/2024 Terhadap Dosen Fakultas Teknik dan Fakultas Ekonomi di Universitas Batanghari Tahun 2024 |
| 13 |   | <i>Fact Finding</i> terkait dengan Pelaksanaan Dugaan Ketidapatuhan terhadap Tata Kelola Pemerintahan yang Akuntabel dan Transparan Universitas Syiah Kuala  |

|    |  |   |
|----|--|---|
| 14 |  | <i>Fact Finding</i> Usulan Penilaian Angka Kredit Guru Besar  |
| 15 |  | <i>Fact Finding</i> Dugaan adanya Penyimpangan Prosedur dalam Proses Pemilihan Rektor Universitas Negeri Manado periode 2024 – 2028   |
| 16 |  | <i>Fact Finding</i> Pengaduan Pelanggaran Prosedur Pengadaan Barang/Jasa dengan Metode Tender yang Bertentangan dengan Peraturan dengan Rektor Universitas Brawijaya Provinsi Jawa Timur  |
| 17 |  | <i>Fact Finding</i> PPATK terkait Transaksi Keuangan dengan CV. <i>Intellectual Edge Consultancy</i>  |
| 18 |  | <i>Fact Finding</i> Dugaan Pelanggaran Integritas Akademik oleh Dosen Universitas Pattimura   |
| 19 |  | <i>Fact Finding</i> Lanjutan Kasus Perundungan PPDS   |
| 20 |  | <i>Fact Finding</i> Dugaan Pelanggaran Integritas Akademik dalam Menghasilkan Karya Ilmiah atas Nama Sdr. EH dan Sdr. PH  |
| 21 |  | <i>Fact Finding</i> Dugaan Kepemilikan Rekening dan Transaksi yang Tidak Sesuai dengan Profilnya sebagai Pegawai Kemendikbudristek  |
| 22 |  | <i>Fact Finding</i> atas Laporan PPATK terkait Transaksi Keuangan dengan CV <i>Intellectual Edge Consultancy</i> (Penyedia Publikasi Jurnal Nasional dan Internasional)   |
| 23 |  | <i>Fact Finding</i> Dumas di UPN Veteran Jakarta  |
| 24 |  | <i>Fact Finding</i> Dugaan Adanya KKN dalam Pekerjaan Pengadaan Elektronik Infrastruktur IT untuk Keperluan <i>Smart Management Sistem</i> (SMS) Pendukung Keunggulan Pendidikan di Universitas Pendidikan Indonesia (UPI) Tahun Anggaran 2024 dan Penerimaan Mahasiswa/siswi UPI |
| 25 |  | <i>Fact Finding</i> Dugaan Perundungan Pada PPDS Penyakit Dalam Universitas Sam Ratulangi   |

**Tabel 3.5. Kegiatan Evaluasi dan Pengawasan Lainnya Tahun 2024**



**Gambar 3.4. Capaian IKK 4 Inspektorat IV Tahun 2020 - 2024**

Capaian nilai SPIP menggambarkan tren kenaikan. Pada tahun 2020 Capaian IKK 4 Inspektorat IV adalah 3,188, kemudian meningkat pada tahun 2021 menjadi 3,62, dan pada tahun 2022 Inspektorat IV Skor SPIP meningkat menjadi 3,643 dan pada tahun 2023 capaiannya adalah 4,146 dan pada Tahun 2024 capaiannya adalah 4,353. Target akhir Renstra dengan nilai A telah tercapai sejak tahun 2022, namun karakteristik IKK 5 yang bersifat penilaian tahunan dan non kumulatif mengharuskan adanya usaha berkesinambungan sepanjang tahun supaya SAKIP berjalan dengan baik.

Permasalahan yang dihadapi dalam merealisasikan target kinerja pada IKK keempat meliputi:

1. Banyaknya program prioritas dan sasaran pengawasan pada Ditjen Diktiristek dan Ditjen Pendidikan Vokasi;
2. Besarnya jumlah anggaran yang harus diawasi tidak sebanding dengan jumlah alokasi anggaran pengawasan Inspektorat IV;
3. Keterbatasan SDM Auditor yang memahami substansi bidang pendidikan tinggi, riset dan teknologi dan pendidikan vokasi.

Untuk mengatasi permasalahan tersebut dilakukan beberapa upaya sebagai berikut:

1. Melakukan pemetaan terhadap program prioritas dan sasaran pengawasan pada Ditjen Diktiristek dan Ditjen Pendidikan Vokasi yang memiliki risiko tinggi;
2. Mengefektifkan sasaran pengawasan dengan efisiensi anggaran melalui penggabungan frekuensi kegiatan pengawasan;
3. Meningkatkan pemahaman auditor melalui kegiatan PKS dan mengikutsertakan auditor dalam kegiatan pelatihan terkait dengan substansi bidang pendidikan tinggi, riset dan teknologi dan pendidikan vokasi.

## SK 5 Meningkatnya tata

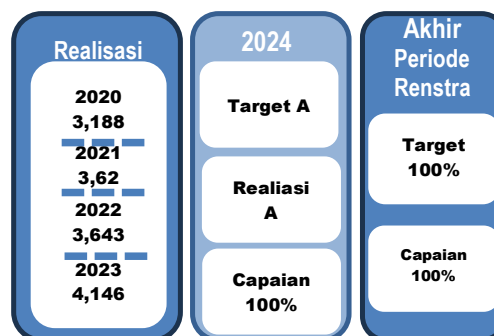
kelola Inspektorat IV

### IKK 5 Predikat SAKIP

Inspektorat IV.

Target kinerja IKK 5.1 dapat tercapai sesuai target yang ditetapkan, yaitu dari target nilai SAKIP Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek adalah A,

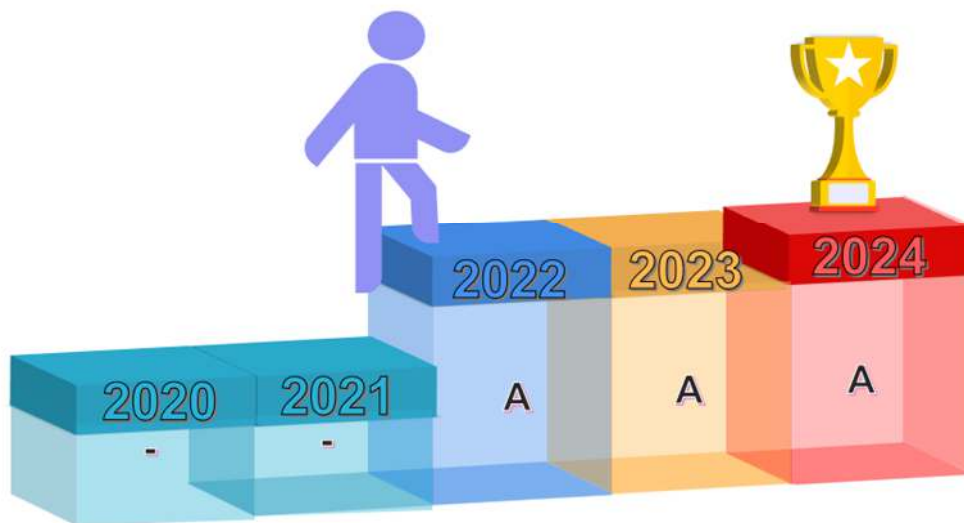
mendapatkan realisasi A sehingga capaian kinerja adalah 100%. Keberhasilan ini disebabkan adanya usaha Inspektorat IV untuk mempertahankan dokumen



pendukung terhadap indikator/kriteria yang sudah baik dan lengkap Indikator keberhasilan adalah berdasarkan penilaian hasil evaluasi Akuntabilitas Kinerja yang dilakukan oleh Inspektorat III Itjen Kemendikbudristek, SAKIP Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek mendapatkan nilai 90 naik 6,25 dari yang sebelumnya 83,75 sehingga berpredikat A, dengan rincian sebagai berikut :

| N<br>O | KOMPONEN/SUB<br>KOMPONEN/KRITERIA       | BOBOT    | NILAI<br>AKUNTABILITAS<br>KINERJA 2024 |
|--------|---|----------|--|
| 1      | Perencanaan Kinerja                     | 30%      | 27                                     |
| 2      | Pengukuran Kinerja                      | 30%      | 27                                     |
| 3      | Pelaporan Kinerja                       | 15%      | 13.5                                   |
| 4      | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal | 25%      | 22,5                                   |
|        | <b>Nilai Akuntabilitas Kinerja</b>      | <b>A</b> | <b>90</b>                              |

Tabel 3.6 Hasil Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Inspektorat IV Tahun 2024



Gambar 3.5. Capaian IKK 5 Inspektorat IV Tahun 2020 - 2024

Pada tahun 2020 dan 2021 Inspektorat IV tidak memiliki IKK ini, pada tahun 2022 LAKIP Inspektorat IV mendapat nilai A dan dapat dipertahankan sampai tahun 2024.

Permasalahan yang dihadapi dalam merealisasikan target kinerja pada IKK kelimameliputi:

1. Perencanaan dan pengorganisasian pengawasan belum memadai;
2. Belum optimalnya penatausahaan dokumen hasil pengawasan Inspektorat IV;
3. Keterbatasan sumber daya manusia tenaga pendukung (tata usaha) dalam rangka pengelolaan administrasi pengawasan di wilayah Inspektorat IV.

Untuk mengatasi permasalahan tersebut dilakukan beberapa upaya sebagai berikut:

1. Melakukan penyusunan program kerja pengawasan yang lebih efektif dan efisien dengan mengacu pada kebijakan pimpinan, dan meningkatkan koordinasi yang lebih intensif dengan Sekretariat Itjen dalam melakukan penyesuaian anggaran terkait dengan kebijakan internal yang berakibat pada revisi anggaran dan penyesuaian jadwal kegiatan.
2. Meningkatkan pengendalian dalam pelaksanaan kegiatan agar terlaksana sesuai dengan jadwal yang telah ditetapkan dan memanfaatkan alokasi anggaran yang tersedia secara efektif dan efisien dengan mengacu pada peraturan perundang-undangan yang berlaku dalam pengelolaan keuangan.
3. Meningkatkan pengelolaan penatausahaan dan dokumentasi hasil kegiatan pengawasan menggunakan sistem penyimpanan berbasis digital serta memberdayakan staf tata usaha yang ada dengan dibantu oleh auditor.

## B. Realisasi Anggaran

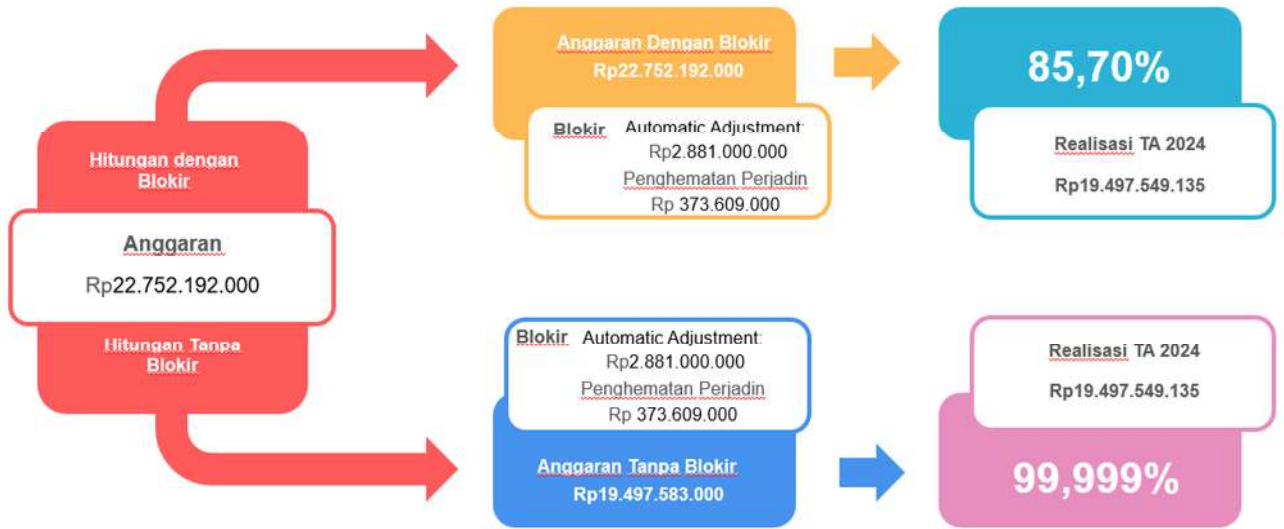
### 1. Capaian Anggaran

Berdasarkan DIPA awal Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek tahun 2024, Inspektorat IV memperoleh alokasi anggaran sebesar Rp22.752.192.000,00, namun berjalan dengan seiringnya waktu ditetapkan Blokir Automatic Adjustment sebesar Rp2.881.000.000 dan pada akhir tahun adanya Penghematan Perjalanan dinas dari KPPN sebesar Rp 373.609.000. Alokasi anggaran ini digunakan untuk mendukung pelaksanaan kegiatan pengawasan yang terdiri dari reviu, dana transfer daerah, pengawasan penerapan WBK/WBBM, pengawasan SPIP serta dukungan operasional pengawasan selama tahun 2024 dengan realisasi anggaran sebesar Rp19.497.549.135 (85,70%) dan sisa anggaran sebesar Rp3.254.642.865,00 (14,30%).

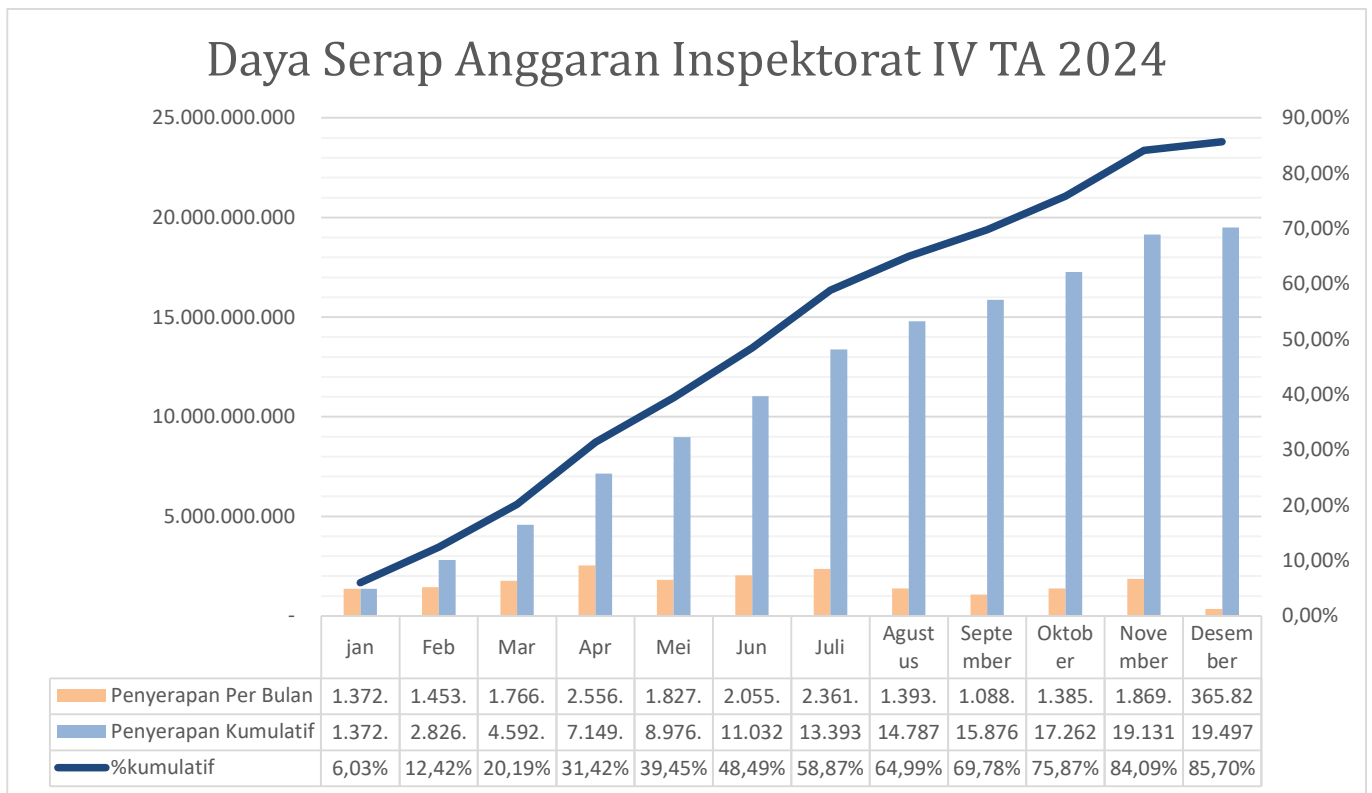
Pagu sebesar tersebut di atas digunakan untuk membiayai pencapaian Inspektorat IV. Berikut rincian penyerapan anggaran pada masing-masing Output.

| No | Output   | Anggaran       | Realisasi      | Persentase |
|----|--|----------------|----------------|------------|
| 1  | Layanan Reviu Inspektorat VI                           | 30.525.000     | 30.525.000     | 100,00%    |
| 2  | Layanan Pengawasan Dana Transfer Daerah Inspektorat IV | 1.624.012.000  | 1.624.010.087  | 99,99%     |
| 3  | Layanan Pengawasan WBK/WBBM Inspektorat IV             | 467.286.000    | 467.284.535    | 99,99%     |
| 4  | Layanan Pengawasan SPIP Inspektorat IV                 | 20.630.369.000 | 17.375.729.513 | 84,22%     |

Tabel 3.7: Realisasi Anggaran per Output

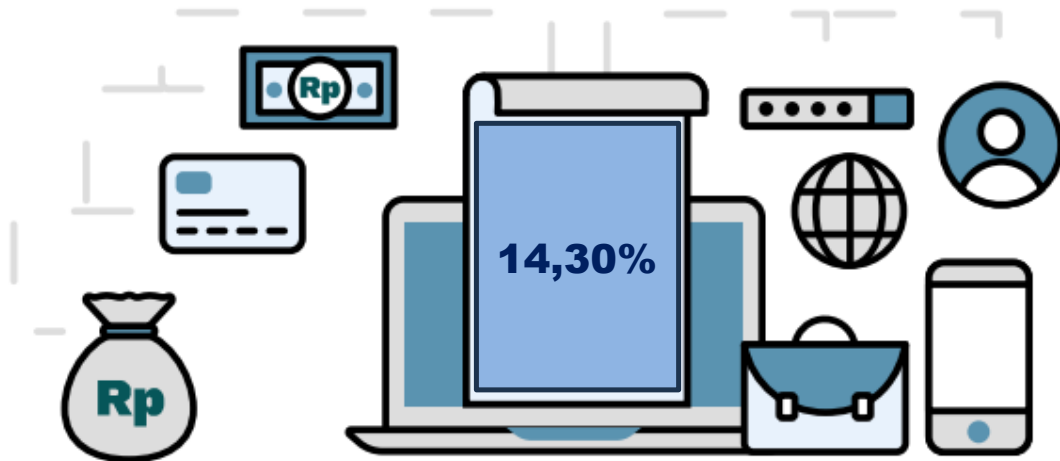


**Gambar 3.6 Realisasi dan Anggaran Tahun 2024**



**Tabel 3.8. Realisasi Anggaran Inspektorat IV Berdasarkan Rincian Kegiatan dalam DIPA Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek tahun 2024**

## 2. Efisiensi Anggaran



Pada tahun 2024, Inspektorat IV melakukan peningkatan efisiensi penggunaan anggaran sebesar 14,30% atau Rp3.254.609.000,00 dari pagu anggaran sebesar Rp22.752.192.000,00. Selama tahun 2024 Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek mendapat Blokir Automatic Adjustment sebesar Rp2.881.000.000,00 dan Penghematan Perjadiin sebesar Rp373.609.000,00.

Efisiensi anggaran tersebut diperoleh dari:

1. Instruksi Menteri Keuangan terkait realokasi Anggaran Automatic Adjustment dimana satu Kegiatan yaitu Monitoring dan Evaluasi Magang Industri Vokasi tidak dapat dilaksanakan
2. Instruksi Menteri Keuangan tentang Penghematan Perjalanan dinas.

## C. Inovasi, Penghargaan, dan Program *Crosscutting/Collaborative*

### 1. Inovasi

Beberapa inovasi yang dilakukan Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek sebagai upaya dalam meningkatkan mutu pengawasan, adalah

- a. Inspektorat IV bekerjasama dengan beberapa Akademisi mengungkap beberapa pelanggaran integritas akademik, antara lain: adanya pelanggaran integritas akademik yang dilakukan dosen, Perguruan Tinggi belum memiliki aturan etika dalam penulisan karya ilmiah, belum diatur penanggungjawab dalam proses penulisan karya ilmiah, dan sebagainya.
- b. Peningkatan pengawasan melalui kerjasama dengan PPATK guna mencegah dan menangani terjadinya fraud dalam pelaksanaan:

1. Pemilihan Pimpinan Perguruan Tinggi
2. pengusulan guru besar
3. pengadaan barang dan jasa

Melalui kerjasama dengan PPATK, Inspektorat IV berharap dalam pemilihan Pimpinan Perguruan Tinggi, Pengusulan Guru Besar dan Pengadaan Barang dan Jasa dapat dilaksanakan dengan baik.

## 2. Penghargaan

Pada tahun 2024 Inspektorat Jenderal Mendapat penghargaan dari KPPN III yaitu Peringkat III Transaksi KPP Terbanyak, Inspektorat IV turut berpartisipasi dalam penghargaan ini



Sementara untuk Inspektorat IV memberikan penghargaan untuk para pegawai di Inspektorat IV sebagai bentuk apresiasi atau reward kepada para pegawai di lingkungan Inspektorat IV maka diberikan kepada 11 Auditor beberapa kriteria, yaitu

### 1. Auditor yang berperan aktif dalam membantu penegakan integritas akademik di lingkungan perguruan tinggi tahun 2024

Penghargaan ini diberikan kepada

1. Bapak Wibowo Supriharjono
2. Eko Haryanto
3. Irfani
4. Ari Fitria W
5. Nadia Awaliyah

karena sumbangsinya dalam penegakan integritas akademik di lingkungan perguruan tinggi





2. Auditor yang Berperan Aktif dalam membantu penyelesaian penanganan kasus PPDS yang mendapat perhatian publik di lingkungan perguruan tinggi.

Penghargaan ini diberikan kepada

1. Iwan Setiawan
2. Galih A Sadewo
3. Suwardi



3. Auditor berperan aktif dalam membantu penyelesaian permasalahan pemilihan pimpinan di lingkungan perguruan tinggi tahun 2024 untuk penghargaan ini diberikan kepada

1. Yahya Sulaiman
2. Resi Dwiantoro Putra



4. Auditor berperan aktif dalam menginisiasi pencegahan dan penanganan kekerasan di lingkungan perguruan tinggi tahun 2024 untuk penghargaan ini diberikan kepada

1. Nurreka Waty
2. Deama Ratna



### 3. Program Crosscutting / Collaborative

Pada tahun 2024, Inspektorat IV melakukan program *crosscutting / collaborative*. Ada empat program *crosscutting / collaborative*

#### 1. Evaluasi Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum (PTN-BH) Universitas Gadjah Mada dan Universitas Indonesia. Evaluasi



Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum (PTN-BH) Universitas Gadjah Mada dilaksanakan dengan Nomer Surat Tugas 3786/G.G5/WS.01.05/2024 pada tanggal 13 s.d 22 Mei 2024 sementara untuk Evaluasi Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum (PTN-BH) Universitas

Indonesia dilaksanakan dengan Nomer Surat Tugas 4067/G.G5/WS.01.05/2024 pada tanggal 27 Mei s.d. 8 Juni 2024. Pada program ini pihak-pihak yang terlibat dalam program *crosscutting / collaborative* adalah Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi dengan Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan (BPKP). Program *crosscutting / collaborative* ini diharapkan memberikan dampak yang positif untuk PTN - BH.

2. **Audit SBSN Luncuran Tahun 2023 ke 2024** Sesuai dengan Program Kerja Pengawasan Tahunan Tahun 2024, Inspektorat IV Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek melakukan Audit Kinerja Pembangunan Gedung SBSN dan Pengadaan Peralatan Sarana Gedung SBSN Tahun 2023 yang meluncur ke Tahun 2024 serta Tahun 2024.

Dalam rangka mewujudkan hasil pengawasan yang berkualitas berdasarkan praktik profesional sesuai dengan Standar Audit, maka pelaksanaan audit



didukung dengan tenaga profesional yang berasal dari akademisi yang memiliki pengalaman dan

kemampuan teknis yang memadai dalam perencanaan, pelaksanaan, dan pengawasan Pembangunan Gedung/Bangunan Negara, berintegritas dan diutamakan memiliki Sertifikat Keahlian (SKA) Bangunan Gedung maupun Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah.

Tenaga Ahli yang bekerjasama berasal dari Politeknik Negeri Semarang, Politeknik Negeri Samarinda Universitas Diponegoro Politeknik Negeri Ujung Pandang dan Institut Teknologi Surabaya

### 3. **Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023**

Pada tahun 2024 Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023 dilakukan Bersama-sama dengan Inspektorat Daerah pada 5 Provinsi yaitu Sumatera Utara, Lampung, Jawa Barat, Jawa Tengah, dan Jawa Timur. Sebelum

melakukan Pengawasan Bersama dilakukan penandatanganan MOU DAK Fisik antar Inspektorat IV dan perwakilan Inspektorat Daerah.





**PERJANJIAN KERJA SAMA**

**ANTARA**

**INSPEKTORAT IV  
INSPEKTORAT JENDERAL  
KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN TEKNOLOGI**

**DAN**

**INSPEKTORAT PROVINSI JAWA TIMUR**

**NOMOR: 2459/G5/WS.01.05/2024**

**NOMOR: 700/ 703/ 060/ 2024**

**TENTANG**

**SINERGISITAS PENGAWASAN  
DANA ALOKASI KHUSUS (DAK) FISIK NON TIK  
JENJANG SEKOLAH MENENGAH KEJURUAN (SMK)  
TAHUN ANGGARAN 2023**

4. Uji Petik dalam rangka Evaluasi Program Transformasi Perguruan Tinggi Negeri Satker Menjadi Perguruan Tinggi Negeri Badan Layanan Umum (PTN-BLU) dan Program Program Transformasi Perguruan Tinggi Negeri Satker Menjadi Perguruan Tinggi Negeri Badan Layanan Umum menjadi Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum (PTN-BH)

Sesuai dengan  
Program Kerja  
Pengawasan Tahunan  
Tahun 2024,  
Inspektorat IV  
Inspektorat Jenderal  
Kemendikbudristek  
melakukan Evaluasi  
Program Transformasi  
Perguruan Tinggi  
Negeri Satker Menjadi



Perguruan Tinggi Negeri Badan Layanan Umum (PTN-BLU) dan Program  
Program Transformasi Perguruan Tinggi Negeri Satker Menjadi Perguruan  
Tinggi Negeri Badan Layanan Umum menjadi Perguruan Tinggi Negeri  
Badan Hukum (PTN-BH). dalam rangka mewujudkan hasil pengawasan  
yang berkualitas berdasarkan praktik profesional sesuai dengan  
Standar Audit, maka pelaksanaan evaluasi didukung dengan tenaga  
profesional yang berasal dari akademisi yang memiliki pengalaman dan  
kemampuan teknis yang memadai. Tenaga Ahli yang bekerjasama  
berasal dari Universitas Indonesia

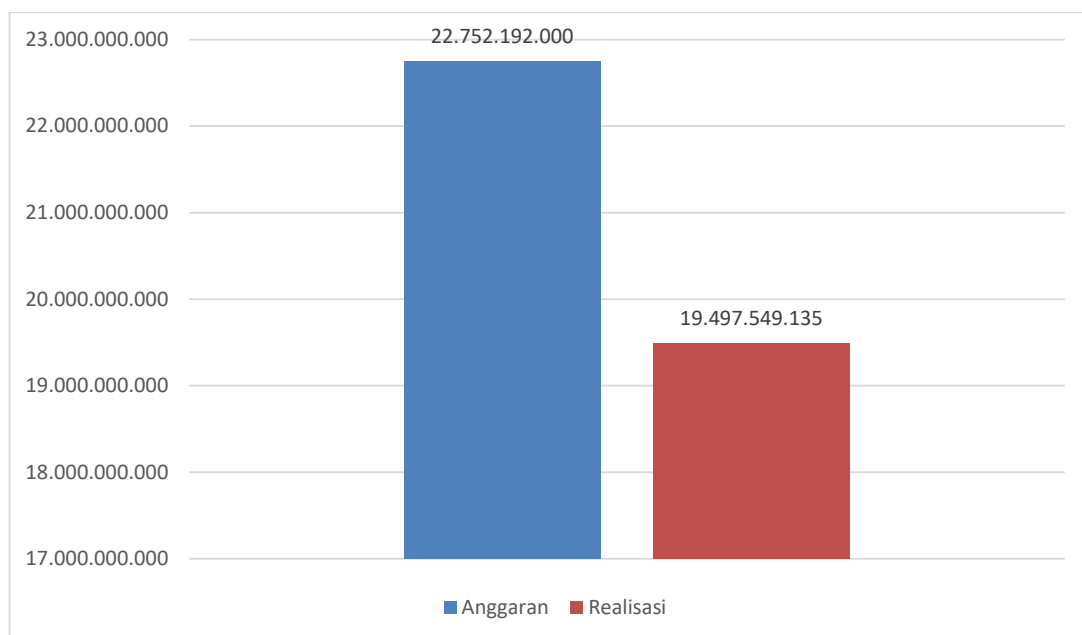
## BAB IV

### PENUTUP

#### **Ringkasan Kinerja Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek Tahun 2024**

Selama tahun 2024, Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek telah melaksanakan seluruh kegiatan secara efektif dan efisien baik kegiatan pengawasan maupun dukungan operasional pengawasan menggunakan alokasi anggaran yang tersedia dalam DIPA Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek guna mencapai target kinerja sebagaimana tercantum dalam Perjanjian Kinerja Inspektorat IV Tahun 2024 dengan simpulan kinerja sebagai berikut:

1. Realisasi anggaran Inspektorat IV sebesar Rp19.497.549.135,00 (85,70%) dari alokasi anggaran sebesar Rp22.752.192.000,00.



**Grafik 4.1. Anggaran dan Realisasi Inspektorat IV dari Tahun 2020-2024**

2. Capaian kinerja Inspektorat IV berdasarkan target dan indikator kinerja kegiatan yang ditetapkan sebagai berikut:

- a. **Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reuiu LK sesuai standar reuiu di wilayah kerja Inspektorat IV**

Dari target kinerja yang ditetapkan sebesar 100%, capaian kinerja yang diperoleh Inspektorat IV adalah sebesar 100% atau dengan kata lain target kinerja ini tercapai.

**b. Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV**

Dari target kinerja yang ditetapkan sebesar 72,23%, capaian kinerja yang diperoleh Inspektorat IV adalah sebesar 77,78%, sehingga persentase kinerja yang dicapai sebesar 107%.

**c. Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV**

Dari target kinerja yang ditetapkan sebesar 70%, capaian kinerja yang diperoleh Inspektorat IV sebesar 12,23% sehingga persentase kinerja yang dicapai sebesar 17,74%.

**d. Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV.**

Dari target kinerja yang ditetapkan sebesar 4,145, capaian kinerja yang diperoleh Inspektorat IV sebesar 4,353 sehingga persentase kinerja yang dicapai sebesar 104,99%

**e. Meningkatnya Tata Kelola Inspektorat IV.**

Target kinerja yang ditetapkan minimal A (Baik) di lingkungan Inspektorat IV dari target ini nilai SAKIP Inspektorat IV Itjen Kemendikbudristek adalah 90 (A), sehingga capaian kinerja adalah 100%.


**Dari hasil evaluasi kinerja, beberapa hal yang perlu mendapat perhatian antara lain:**

1. Adanya perubahan – perubahan kebijakan baik program maupun anggaran yang berimplikasi pada penyesuaian pelaksanaan kegiatan pengawasan;
2. Ketidaksihesuaian antara pelaksanaan kegiatan pengawasan dengan Program Kerja Pengawasan Tahunan (PKPT);
3. Masih kurangnya kompetensi auditor baik *hardskill* maupun *soft skill*;
4. Aplikasi yang diajukan seperti *spasikita* dan *Sinde* masih terdapat beberapa terjadi *error*;
5. Penyelesaian laporan hasil pengawasan tidak sesuai dengan waktu yang ditetapkan;
6. Keterbatasan sumber daya manusia tenaga pendukung (tata usaha) dalam rangkapingelolaan administrasi pengawasan di wilayah Inspektorat IV.

**Untuk meningkatkan kinerja organisasi, beberapa fokus perbaikan yang akan dilakukan ke depan antara lain:**

1. Melakukan penyusunan program kerja pengawasan yang lebih efektif dan efisien dengan mengacu pada kebijakan pimpinan, dan meningkatkan koordinasi yang lebih intensif dengan Sekretariat Itjen dalam melakukan penyesuaian anggaran terkait dengan kebijakan internal yang berakibat pada revisi anggaran dan penyesuaian jadwal kegiatan.
2. Meningkatkan pengendalian dalam pelaksanaan kegiatan agar terlaksana sesuai dengan jadwal yang telah ditetapkan dan memanfaatkan alokasi anggaran yang tersedia secara efektif dan efisien dengan mengacu pada peraturan perundang-undangan yang berlaku dalam pengelolaan keuangan.
3. Meningkatkan pemahaman auditor melalui kegiatan Pelatihan di Kantor Sendiri dan mendorong auditor untuk mengikuti kegiatan webinar yang diselenggarakan oleh unit kerja atau instansi yang berwenang terkait dengan substansi bidang pendidikan tinggi, keuangan, pengadaan barang/jasa, dan substansi lainnya yang menjadi lingkup pengawasan Inspektorat IV.
4. Mendorong auditor untuk lebih mengoptimalkan kegiatan pengawasan berbasis sistem informasi dengan memanfaatkan perangkat sistem TIK yang akan dibangun oleh Inspektorat Jenderal.
5. Mengintensifkan proses pendampingan dan pembinaan kepada satker di wilayah kerja Inspektorat IV dalam rangka mewujudkan tata kelola pemerintahan yang lebih baik.
6. Meningkatkan pengendalian dan rewiu berjenjang dalam penyusunan laporan hasil kegiatan pengawasan sesuai dengan Standar Audit.
7. Meningkatkan pengelolaan penatausahaan dan dokumentasi hasil kegiatan pengawasan menggunakan sistem penyimpanan berbasis digital.
8. Meningkatkan koordinasi dengan pihak pengembang aplikasi terkait
9. Penambahan sumber daya manusia tenaga pendukung (tata usaha) dalam rangka pengelolaan administrasi pengawasan di wilayah Inspektorat IV

Seiring dengan selesainya periode Rencana Strategi (Renstra) Tahun 2020-2024, dapat dikatakan bahwa Inspektorat IV telah melaksanakan program kegiatan berdasarkan target/sasaran kinerja yang ditetapkan dengan cukup optimal. Selanjutnya, kita akan memasuki periode arah dan kebijakan baru, yaitu terpecahnya Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi menjadi 3 Kementerian yaitu Kementerian Pendidikan Dasar dan Menengah, Kementerian Pendidikan Tinggi, Sains dan Teknologi dan Kementerian Kebudayaan.



Demikian Laporan Kinerja ini disusun untuk memberikan gambaran secara utuh atas pelaksanaan kegiatan dan pemenuhan target kinerja yang ditetapkan dalam Perjanjian Kinerja serta pertanggungjawaban atas pengelolaan anggaran yang dipercayakan kepada Inspektorat IV dalam rangka memenuhi sasaran kegiatan yaitu tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV.



**Lampiran**  
**Inspektorat IV**  
**Tahun 2024**



**Perjanjian Kinerja Tahun 2024  
Inspektur IV  
Dengan  
Inspektur Jenderal**

Dalam rangka mewujudkan kinerja pemerintahan yang efektif, transparan, dan akuntabel serta berorientasi pada hasil, kami yang bertandatangan di bawah ini:

**Nama : Subiyantoro**  
**Jabatan : Inspektur IV**  
untuk selanjutnya disebut PIHAK PERTAMA

**Nama : Chatarina Muliana**  
**Jabatan : Inspektur Jenderal**  
selaku atasan pihak pertama, selanjutnya disebut PIHAK KEDUA

PIHAK PERTAMA berjanji akan mewujudkan target kinerja sesuai lampiran Perjanjian Kinerja ini, dalam rangka mencapai target kinerja jangka menengah seperti yang telah ditetapkan dalam dokumen perencanaan. Keberhasilan dan kegagalan pencapaian target kinerja tersebut menjadi tanggung jawab kami.

PIHAK KEDUA akan melakukan supervisi yang diperlukan serta akan melakukan evaluasi terhadap capaian kinerja dari Perjanjian Kinerja ini dan mengambil tindakan yang diperlukan dalam rangka optimalisasi pencapaian target Perjanjian Kinerja tersebut, baik dalam bentuk penghargaan maupun teguran.

Jakarta, 16 Februari 2024

Inspektur Jenderal,



Inspektur IV,



Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti yang sah"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSrE



| Sasaran (S/SK)  | Indikator (IKU/IKK)   | Target Perjanjian Kinerja 2024 |
|---|---|--------------------------------|
| [1.0] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | [1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV                            | 100                            |
| [2.0] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV   | [2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV | 72.23                          |
| [3.0] Meningkatnya kualitas penilaian internal Ijèn terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV  | [3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV    | 70                             |
| [4.0] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | [4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV  | 4.146                          |
| [5.0] Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV   | [5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV   | A                              |

| No             | Kode | Nama Kegiatan                       | Alokasi              |
|----------------|------|-------------------------------------|----------------------|
| 1.             | 4270 | Penguatan Pengawasan Inspektorat IV | Rp. 22.752.192.000,- |
| Total Anggaran |      |                                     | Rp. 22.752.192.000,- |

Jakarta, 16 Februari 2024

Inspektur Jenderal,

Inspektur IV,



Catatan :

- UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti yang sah"
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR







**Rencana Aksi  
Inspektorat IV  
Tahun 2024**

**Rencana Aksi Perjanjian Kinerja**

| No | Sasaran  | Indikator   | Target Perjanjian Kinerja | Satuan   | Target Triwulan |    |     |       |
|----|--|---|---------------------------|----------|-----------------|----|-----|-------|
|    |  |   |                           |          | I               | II | III | IV    |
| 1. | [SK 1.0] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | [IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV                            | 100                       | %        | 0               | 0  | 0   | 100   |
| 2. | [SK 2.0] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV   | [IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV | 72.23                     | %        | 0               | 0  | 0   | 72.23 |
| 3. | [SK 3.0] Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | [IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV    | 70                        | %        | 0               | 0  | 0   | 70    |
| 4. | [SK 4.0] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | [IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV  | 4.146                     | Nilai    | 0               | 0  | 0   | 4.146 |
| 5. | [SK 5.0] Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV   | [IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV   | A                         | Predikat | -               | -  | -   | A     |



Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau hasil cetakannya merupakan alat bukti yang sah"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSrE

### Rencana Aksi Rincian Output

| No   | Rincian Output   | Volume | Satuan  | Target Rencana Aksi |     |     |     |     |     |     |     |                          |                          |     |     | Anggaran |                    |
|--|--|--------|---------|---------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|--------------------------|--------------------------|-----|-----|----------|--------------------|
|  |  |        |         | Jan                 | Feb | Mar | Apr | Mei | Jun | Jul | Ags | Sep                      | Okt                      | Nov | Des |          |                    |
| 1.   | [WA.4270.EBD.001] Layanan Reviu Inspektorat IV                           | 10     | Laporan | 0                   | 6.5 | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 1.5 | 1                        | 1                        | 0   | 0   | 0        | Rp. 117.145.000    |
| 2.   | [WA.4270.EBD.002] Layanan Pengawasan Dana Transfer Daerah Inspektorat IV | 2      | Laporan | 0                   | 1   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0                        | 1                        | 0   | 0   | 0        | Rp. 2.470.250.000  |
| 3.   | [WA.4270.EBD.003] Layanan Pengawasan WBKWBBM Inspektorat IV              | 4      | Laporan | 0                   | 0   | 0   | 0   | 2   | 0   | 0   | 1   | 1                        | 0                        | 0   | 0   | 0        | Rp. 1.171.650.000  |
| 4.   | [WA.4270.EBD.004] Layanan Pengawasan SPIP Inspektorat IV                 | 22     | Laporan | 1                   | 0   | 2   | 2   | 2   | 3   | 2   | 2   | 3                        | 2                        | 2   | 1   | 0        | Rp. 18.993.147.000 |
| <b>Note : Sumber Data Referensi Dipa 0</b> |  |        |         |                     |     |     |     |     |     |     |     | <b>Total Jumlah Pagu</b> | <b>Rp 22.752.192.000</b> |     |     |          |                    |

Jakarta, 29 April 2024

Inspektur IV,

|  |   |
|--|---|
|  | Ditandatangani secara elektronik oleh :<br>Subyantoro<br>NIP 196611081992031001 |
|--|---|



Catatan :

- UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau hasil cetakannya merupakan alat bukti yang sah"
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR



**Laporan Kinerja Triwulan 1  
Inspektorat IV  
Tahun 2024**

Berikut ini kami sampaikan hasil Capaian Kinerja pada Inspektorat IV selama Triwulan 1 Tahun 2024 dengan uraian sebagai berikut :

**A. Progress Capaian Kinerja Triwulan 1**

| No | Sasaran  | Indikator   | Target Perjanjian Kinerja | Satuan   | Target | Capaian |
|----|--|---|---------------------------|----------|--------|---------|
| 1. | [SK 1.0] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | [IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV                            | 100                       | %        | 0      | 0       |
| 2. | [SK 2.0] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV   | [IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV | 72.23                     | %        | 0      | 71.24   |
| 3. | [SK 3.0] Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | [IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV    | 70                        | %        | 0      | 0       |
| 4. | [SK 4.0] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | [IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV  | 4.146                     | Nilai    | 0      | 0       |
| 5. | [SK 5.0] Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV   | [IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV   | A                         | Predikat | -      | -       |



Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti yang sah"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR E



## **B. Hasil Analisis Capaian Kinerja Triwulan 1**

**1. [ SK 1.0 Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV ] IKK 1.1 Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reuiu LK sesuai standar reuiu di wilayah kerja Inspektorat IV**

### **Progress / Kegiatan :**

Reuiu RKAKL, Reuiu LK dan Reuiu Lakip

### **Kendala / Permasalahan :**

1. waktu pelaksanaan reuiu anggaran yang terburu-buru;
2. data dukung dari satker yang tidak lengkap dan membutuhkan waktu untuk dilengkapi tetapi jangka waktu pelaksanaan reuiu oleh APIP tidak diperpanjang

### **Strategi / Tindak Lanjut :**

Berkoordinasi dengan satker yang mengajukan reuiu dari sebelum pelaksanaan reuiu

**2. [ SK 2.0 Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV ] IKK 2.1 Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV**

### **Progress / Kegiatan :**

Berdasarkan data dari KPK terkait Daftar Provinsi Terkorup Inspektorat IV melakukan kajian dan mengambil 7 provinsi yg berisiko tinggi yaitu

1. Jawa Barat



Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "*Informasi Elektronik dan/atau hasil cetakannya merupakan alat bukti yang sah*"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR E



2. Jawa Timur
3. Sumatera Utara
4. Riau dan Kepri
5. DKI Jakarta
6. Jawa Tengah
7. Lampung

Kegiatan yang di lakukan untuk IKK ini adalah

1. Pelatihan Kantor Sendiri
2. Penyusunan Pedoman
3. Koordinasi dengan Inspektorat Daerah
4. Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023 Pada 29 Sekolah Menengah Kejuruan di 5 provinsi (Jawa Barat, Jawa Tengah, Jawa Timur, Sumatera Utara dan Lampung)

**Kendala / Permasalahan :**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan I

**Strategi / Tindak Lanjut :**

berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**3. | SK 3.0 Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV | IKK 3.1 Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV**

**Progress / Kegiatan :**

Belum ada Kegiatan sesuai jadwal akan di laksanakan di TW II



Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "*Informasi Elektronik dan/atau hasil cetakannya merupakan alat bukti yang sah*"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSrE



**Kendala / Permasalahan :**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan I

**Strategi / Tindak Lanjut :**

Berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**4. [ SK 4.0 Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV ] IKK 4.1 Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV**

**Progress / Kegiatan :**

1. Rapat Internal
2. Pelatihan Kantor Sendiri
3. Penyusunan Pedoman
4. Pemantauan Implementasi Program Merdeka Belajar Kampus Merdeka Episode 14 Kampus Merdeka dari Kekerasan Seksual di lingkungan Politeknik
5. Fact Finding Dugaan Perundungan Peserta Didik di Fakultas Kedokteran dan Rumah Sakit Pendidikan Universitas
6. Evaluasi Program Pertukaran Mahasiswa Merdeka
7. dan Pendampingan Implementasi Merdeka Belajar Episode 25 Pencegahan dan Penanganan Kekerasan di Lingkungan Satuan Pendidikan Frekuensi I



Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "*Informasi Elektronik dan/atau hasil cetakannya merupakan alat bukti yang sah*"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR E



**Kendala / Permasalahan :**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan I

**Strategi / Tindak Lanjut :**

Berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**5. | SK 5.0 Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV | IKK 5.1 Predikat SAKIP Inspektorat IV****Progress / Kegiatan :**

Melaksanakan kegiatan sebagai berikut:

1. menyusun LAKIN 2023
2. Koordinasi dalam rangka penyusunan data untuk reviu renstra
3. menganalisa capaian Program dan anggaran perbulan
4. penyusunan Perjanjian Kinerja, Rencana Aksi di Spasikita

**Kendala / Permasalahan :**

1. Aplikasi SPASIKITA mengalami gangguan
2. tingginya dinamika perubahan jadwal kegiatan

**Strategi / Tindak Lanjut :**

Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "*Informasi Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti yang sah*"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR E



Berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

### C. Capaian Fisik dan Anggaran Per-Rincian Output Triwulan 1

| Uraian Rincian Output  | Satuan  | Volume | Capaian | Sisa Capaian | Pagu Anggaran         | Realisasi            | Sisa Anggaran         |
|--|---------|--------|---------|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| [4147106.WA.4270.EBD.001] Layanan Reviu Inspektorat IV                           | Laporan | 10     | 0       | 10           | 35.525.000            | 0                    | 35.525.000            |
| [4147106.WA.4270.EBD.002] Layanan Pengawasan Dana Transfer Daerah Inspektorat IV | Laporan | 2      | 1       | 1            | 1.719.168.000         | 569.544.575          | 1.149.623.425         |
| [4147106.WA.4270.EBD.003] Layanan Pengawasan WBK WBBM Inspektorat IV             | Laporan | 4      | 0       | 4            | 1.168.570.000         | 0                    | 1.168.570.000         |
| [4147106.WA.4270.EBD.004] Layanan Pengawasan SPIP Inspektorat IV                 | Laporan | 22     | 3       | 19           | 19.828.929.000        | 4.023.275.184        | 15.805.653.816        |
| <b>Total</b>   |         |        |         |              | <b>22.752.192.000</b> | <b>4.592.819.759</b> | <b>18.159.372.241</b> |

### D. Rekomendasi Pimpinan

1. Koordinasi menjelang pelaksanaan reviu anggaran agar dilakukan lebih dini, sehingga cukup waktu untuk melengkapi data dukung dan menganalisisnya
2. Tetap berpedoman pada PKPT yang telah disusun dan melakukan revisi jika terdapat hal-hal sangat urgensi.
3. Agar Berkomunikasi dengan Biro Perencanaan terkait dengan aplikasi Spasikita sehingga penginputan capaian dapat dilaksanaakan dengan lancar
4. Meningkatkan kompetensi auditor untuk kualitas hasil pengawasan yang lebih baik.



Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti yang sah"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR E



Jakarta, 20 Mei 2024  
Inspektur IV,



Ditandatangani secara elektronik oleh :  
Subiyantoro  
NIP 196611081992031001



Catatan :

1. UU ITE No.11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "*Informasi Elektronik dan/atau hasil cetakannya merupakan alat bukti yang sah*"
2. Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR E





**Laporan Kinerja Triwulan 2  
Inspektorat IV  
Tahun 2024**

Berikut ini kami sampaikan hasil Capaian Kinerja pada Inspektorat IV selama Triwulan 2 Tahun 2024 dengan uraian sebagai berikut :

**A. Progress Capaian Kinerja Triwulan 2**

| No | Sasaran  | Indikator  | Target Perjanjian Kinerja | Satuan   | Target | Capaian |
|----|--|--|---------------------------|----------|--------|---------|
| 1. | [SK 1.0] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV  | [IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reviu LK sesuai standar reviu di wilayah kerja Inspektorat IV                             | 100                       | %        | 0      | 0       |
| 2. | [SK 2.0] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV   | [IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat   | 72.23                     | %        | 0      | 0       |
| 3. | [SK 3.0] Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV   | [IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja                  | 70                        | %        | 0      | 12      |
| 4. | [SK 4.0] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | [IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV | 4.146                     | Nilai    | 0      | 0       |
| 5. | [SK 5.0] Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV   | [IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV  | A                         | Predikat | -      | -       |

**B. Hasil Analisis Capaian Kinerja Triwulan 2**

**1. | SK 1.0 Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV | IKK 1.1 Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil reuiu LK sesuai standar reuiu di wilayah kerja Inspektorat IV**

**Progress / Kegiatan :**

Reuiu RKAKL

**Kendala / Permasalahan :**

1. waktu pelaksanaan reuiu anggaran yang terburu-buru;
2. data dukung dari satker yang tidak lengkap dan membutuhkan waktu untuk dilengkapi tetapi jangka waktu pelaksanaan reuiu oleh APIP tidak diperpanjang

**Strategi / Tindak Lanjut :**

Berkoordinasi dengan satker yang mengajukan reuiu dari sebelum pelaksanaan reuiu

**2. | SK 2.0 Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV | IKK 2.1 Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV**

**Progress / Kegiatan :**

Berdasarkan data dari KPK terkait Daftar Provinsi Terkorup Inspektorat IV melakukan kajian dan mengambil 7 provinsi yg berisiko tinggi yaitu

1. Jawa Barat
2. Jawa Timur
3. Sumatera Utara
4. Riau dan Kepri

5. DKI Jakarta
6. Jawa Tengah
7. Lampung

Kegiatan yang di lakukan untuk IKK ini adalah

1. Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023 Pada 29 Sekolah Menengah Kejuruan Frek II

**Kendala / Permasalahan :**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan 2

**Strategi / Tindak Lanjut :**

berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**3. | SK 3.0 Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV | IKK 3.1 Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV**

**Progress / Kegiatan :**

Pada Tw II Inspektorat IV melaksanakan beberapa kegiatan. Berdasarkan surat Sekretaris Jenderal No 13355/A.A4/OT.01.02/2024 Jumlah satker yang diajukan ke TPI baik ZI WBBM dan ZI WBK dari Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi, Riset dan Teknologi dan Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi adalah 75 Satker (15 Satker Dirjen Ditjen Vokasi dan 60 Satker ditjen vokasi) Inspektorat IV kemudian melakukan

1. Desk Evaluasi Satker ZI WBK/WBBM dan
2. Evaluasi Zona Integritas Wilayah Bebas dari Korupsi (WBK) dan/atau Wilayah Birokrasi Bersih Melayani (WBBM)

Dan 9 Satker di ajukan oleh tim TPI ke TPN yaitu

1. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Bangunan dan Listrik
2. Politeknik Negeri Batam
3. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Mesin dan Teknik Industri
4. Politeknik Negeri Lhokseumawe
5. Politeknik Negeri Semarang
6. Universitas Indonesia, Fakultas Kesehatan Masyarakat
7. Universitas Pendidikan Indonesia, Fakultas Pendidikan IPS
8. Universitas Indonesia, Fakultas Ilmu Administrasi
9. Universitas Indonesia, Fakultas Kedokteran

**Kendala / Permasalahan :**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan 2

**Strategi / Tindak Lanjut :**

Berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**4. | SK 4.0 Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV | IKK 4.1 Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV**

**Progress / Kegiatan :**

1. Audit Kinerja Pengelolaan BLU Satuan Kerja Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi
2. Evaluasi Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum (PTN-BH) Universitas Gadjah Mada
3. Audit SMK PK TA 2023 dan Pendampingan Implementasi Permendikbud No. 46 Tahun 2023
4. Audit Kinerja Entitas 13 Politeknik
5. Pemantauan Program Percepatan Peningkatan Penggunaan Produk Dalam Negeri (P3DN) pada Pelaksanaan Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah di Satuan Kerja Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi, Riset, dan Teknologi dan Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi
6. Pemantau SMK PK Tahun 2023 di Daerah 3T
7. Verifikasi Pertanggungjawaban Bantuan Pemerintah Direktorat Sekolah Menengah Kejuruan Tahun 2016 s.d. 2022 dan Pendampingan Implementasi Merdeka Belajar Episode 25 Pencegahan dan Penanganan Kekerasan di Lingkungan Satuan Pendidikan

**Kendala / Permasalahan :**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan 2

**Strategi / Tindak Lanjut :**

Berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

## 5. | SK 5.0 Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV | IKK 5.1 Predikat SAKIP Inspektorat IV

### Progress / Kegiatan :

Melaksanakan kegiatan sebagai berikut:

1. Menyusun kembali capaian kinerja Triwulan I
2. Menyusun capaian kinerja Triwulan II

### Kendala / Permasalahan :

1. Aplikasi SPASIKITA mengalami serangan malware sehingga tidak dapat dipergunakan
2. tingginya dinamika perubahan jadwal kegiatan

### Strategi / Tindak Lanjut :

Berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

### C. Capaian Fisik dan Anggaran Per-Rincian Output Triwulan I

| Uraian Rincian Output  | Satuan  | Volume | Capaian | Sisa Capaian | Pagu Anggaran         | Realisasi            | Sisa Anggaran         |
|--|---------|--------|---------|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| [4147106.WA.4270.EBD.001] Layanan Reviu Inspektorat IV                           | Laporan | 10     | 4       | 6            | 35.525.000            | 0                    | 35.525.000            |
| [4147106.WA.4270.EBD.002] Layanan Pengawasan Dana Transfer Daerah Inspektorat IV | Laporan | 2      | 1       | 1            | 1.719.166.000         | 1.207.773.383        | 511.392.617           |
| [4147106.WA.4270.EBD.003] Layanan Pengawasan WBKWBBM Inspektorat IV              | Laporan | 4      | 2       | 2            | 771.500.000           | 424.114.535          | 347.385.465           |
| [4147106.WA.4270.EBD.004] Layanan Pengawasan SPIP Inspektorat IV                 | Laporan | 22     | 3       | 19           | 20.225.999.000        | 7.857.323.569        | 12.368.675.431        |
| <b>Total</b>   |         |        |         |              | <b>22.752.190.000</b> | <b>9.489.211.487</b> | <b>13.262.978.513</b> |

#### **D. Rekomendasi Pimpinan**

1. Koordinasi menjelang pelaksanaan reviu anggaran agar dilakukan lebih dini, sehingga cukup waktu untuk melengkapi data dukung dan menganalisisnya
2. Tetap berpedoman pada PKPT yang telah disusun dan melakukan revisi jika terdapat hal-hal sangat urgensi.
3. Agar Berkomunikasi dengan Biro Perencanaan terkait dengan aplikasi Spasikita sehingga penginputan capaian dapat dilaksanakan dengan lancar dan memback up semua data yang ada di Spasi Kita
4. Meningkatkan kompetensi auditor untuk kualitas hasil pengawasan yang lebih baik.

Jakarta, 7 Agustus 2024

**Inspektur IV**

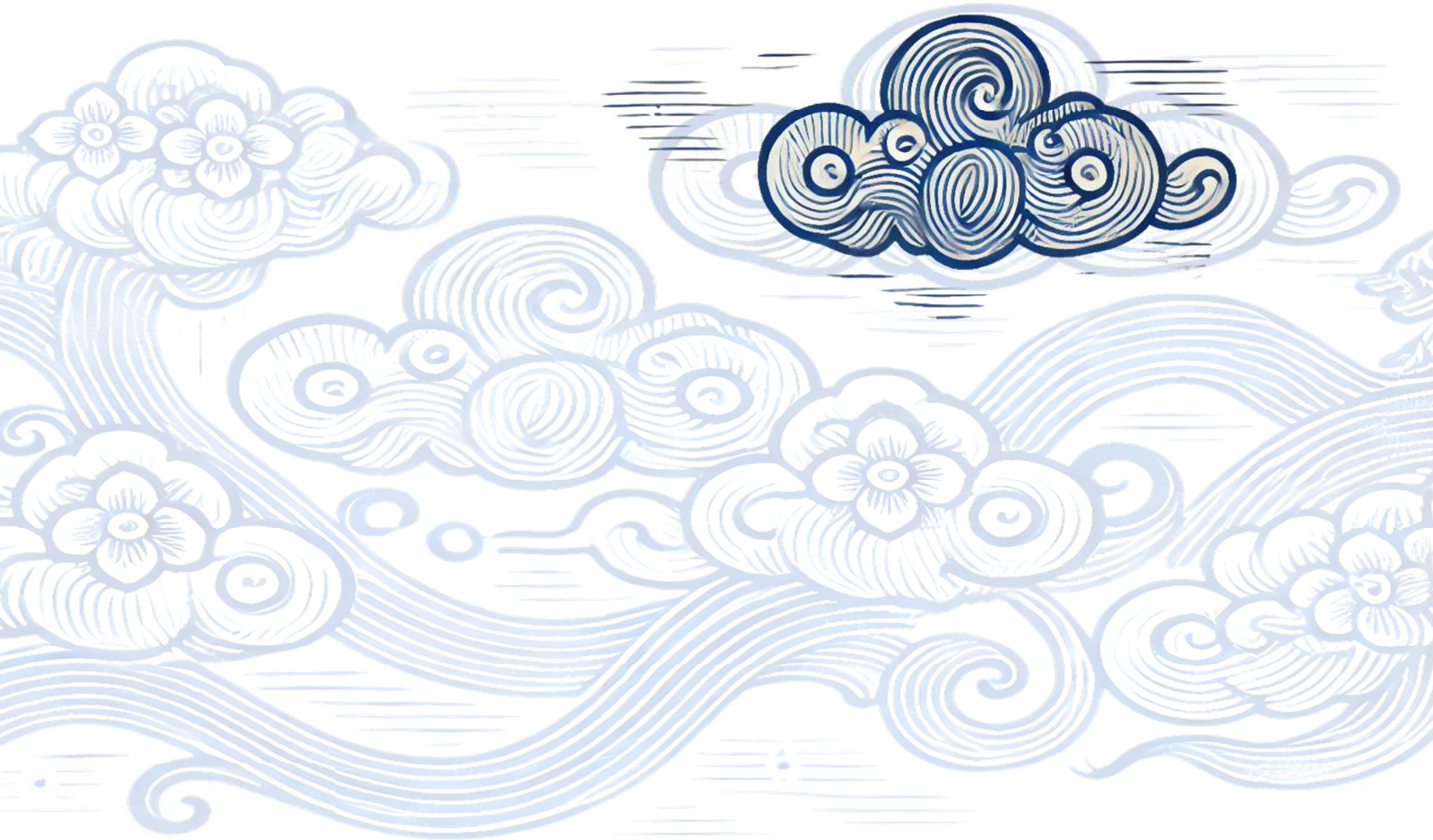


**Subiyantoro**

**NIP196611081992031001**

*(Handwritten mark)*







### Laporan Kinerja Triwulan 3 Inspektorat IV Tahun 2024

Berikut ini kami sampaikan hasil capaian kinerja pada Inspektorat IV selama triwulan 3 tahun 2024 dengan uraian sebagai berikut.

#### A. Progress Capaian Kinerja

| Sasaran/Indikator   | Target Perjanjian Kinerja | Satuan   | Target | Capaian |
|---|---------------------------|----------|--------|---------|
| <b>[SK 1] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV</b>  |                           |          |        |         |
| [IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV  | 100                       | %        | 0      | 0       |
| <b>[SK 2] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV</b>   |                           |          |        |         |
| [IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV                 | 72.23                     | %        | 0      | 0       |
| <b>[SK 3] Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV</b>   |                           |          |        |         |
| [IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat Zi-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV                    | 70                        | %        | 0      | 0       |
| <b>[SK 4] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV</b> |                           |          |        |         |
| [IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV                  | 4.146                     | Nilai    | 0      | 0       |
| <b>[SK 5] Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV</b>   |                           |          |        |         |
| [IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV   | A                         | Predikat | -      | -       |

#### B. Analisis Hasil Capaian Kinerja

**[SK 1] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV**

**[IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV**



Catatan :  
• UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."  
• Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSE



sah."  
• Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSE





### **Progress/Kegiatan**

Reviu RKKL Pagu Anggaran Tahun Anggaran 2025

### **Kendala/Permasalahan**

1. data dukung dari satker yang tidak lengkap dan membutuhkan waktu untuk dilengkapi tetapi jangka waktu pelaksanaan reviu oleh APIP tidak diperpanjang
2. Permintaan reviu mendadak
3. Ada rotasi auditor
4. Penugasan ganda dalam waktu yang sama

### **Strategi/Tindak Lanjut**

1. koordinasi intensif dengan satker dan biro perencanaan
2. pendampingan/ penyelia kepada pelaksana reviu (auditor yang baru pindah)

**[SK 2] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV**

**[IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV**

### **Progress/Kegiatan**

Evaluasi Dana BOS SMK Tahun 2024

### **Kendala/Permasalahan**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan III

### **Strategi/Tindak Lanjut**

berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**[SK 3] Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV**

**[IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV**

### **Progress/Kegiatan**

dari 9 Satker di ajukan oleh tim TPI ke TPN yaitu

1. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Bangunan dan Listrik
2. Politeknik Negeri Batam
3. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Mesin dan Teknik Industri
4. Politeknik Negeri Lhokseumawe



Catatan :

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSE



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik

5. Politeknik Negeri Semarang
6. Universitas Indonesia, Fakultas Kesehatan Masyarakat
7. Universitas Pendidikan Indonesia, Fakultas Pendidikan IPS
8. Universitas Indonesia, Fakultas Ilmu Administrasi
9. Universitas Indonesia, Fakultas Kedokteran

terdapat 6 Satker yang lulus administrasi oleh TPN

1. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Bangunan dan Listrik
2. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Mesin dan Teknik Industri
3. Politeknik Negeri Lhokseumawe
4. Universitas Pendidikan Indonesia, Fakultas Pendidikan IPS
5. Universitas Indonesia, Fakultas Ilmu Administrasi
6. Universitas Indonesia, Fakultas Kedokteran

#### **Kendala/Permasalahan**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan III

#### **Strategi/Tindak Lanjut**

berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**[SK 4] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV**

**[IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV**

#### **Progress/Kegiatan**

1. Monitoring dan Evaluasi Praktisi Mengajar di Perguruan Tinggi Tahun 2024
2. Reviu atas capaian pekerjaan yang putus kontrak di Tahun Berjalan dan rekomendasi pencantuman daftar hitam terhadap perusahaan pelaksana pekerjaan konstruksi yang putus kontrak
3. Audit Pengadaan Barang dan Jasa Berupa Videotron
4. Audit Kinerja Entitas Perguruan Tinggi Negeri dan Perguruan Tinggi Vokasi
5. Pemantauan Program Percepatan Peningkatan Penggunaan Produk Dalam Negeri (P3DN) pada Pelaksanaan Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah dan Evaluasi Implementasi Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi Nomor 39 Tahun 2021
6. Fact Finding dugaan adanya penyimpangan prosedur dalam proses pemilihan Rektor Universitas Negeri Manado Periode 2024-2028
7. Kegiatan Penatausahaan Inspektorat IV Frekuensi V
8. Kegiatan Penatausahaan Inspektorat IV Frekuensi V
9. Pendampingan Pemilihan Rektor Universitas Udayana Periode 2024-2028
10. Reviu Penanganan Dugaan Proses Penilaian Angka Kredit Guru Besar di Perguruan Tinggi



Catatan :

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSN



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik

11. Reviu LK Semester I Tahun 2024
12. Fact Finding Pengaduan Pelanggaran Prosedur Pengadaan Barang/Jasa dengan Metode Tender yang bertentangan dengan berdasarkan Rektor Universitas Brawijaya
13. Audit Pembangunan PHLN ADB-AKSI di 4 (empat) Perguruan Tinggi
14. Pemantauan Pendidikan Kecakapan Kerja (PKK) dan Pendidikan Kecakapan Wirausaha (PKW) di Lingkungan Direktorat Kursus dan Pelatihan Tahun 2024
15. Fact Finding terhadap Dugaan Penyimpangan Proses Pengajuan Guru Besar
16. Audit SBSN Luncuran Tahun 2023 ke 2024
17. Reviu PHLN ADB-AKSI
18. Audit Pembangunan PHLN ADB-AKSI di 4 (empat) Perguruan Tinggi
19. Kegiatan Fullday Persiapan Pemantauan Pelaksanaan PMB Seleksi Mandiri Tahun 2024
20. Reviu KDP Gedung Kuliah FISIP
21. Pemantauan Penerimaan Mahasiswa Baru Tahun 2024
22. Fact Finding Pengaduan Masyarakat di lingkungan UPN Veteran Jakarta
23. Evaluasi Dana BOS SMK Tahun 2024
24. Fact Finding atas Laporan PPATK terkait Transaksi Keuangan dengan CV Intellectual Edge Consultancy (Penyedia Publikasi Jurnal Nasional dan Internasional)
25. Fact Finding Pelanggaran Administrasi Berkelanjutan oleh Rektor Universitas Negeri Makassar
26. Pemantauan Program Percepatan Peningkatan Penggunaan Produk Dalam Negeri (P3DN) pada Pelaksanaan Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah
27. Fact Finding atas Laporan PPATK terkait Transaksi Keuangan dengan CV Intellectual Edge Consultancy (Penyedia Publikasi Jurnal Nasional dan Internasional)
28. Fact Finding atas Laporan PPATK terkait Transaksi Keuangan dengan CV Intellectual Edge Consultancy (Penyedia Publikasi Jurnal Nasional dan Internasional)
29. Fact Finding Pengaduan Masyarakat di lingkungan UPN Veteran Jakarta
30. Kegiatan Penatausahaan Inspektorat IV
31. Rapat Koordinasi Penanganan Masalah Perundungan PPDS Universitas Diponegoro
32. Audit Kinerja Entitas
33. Fact Finding Pengaduan Proses Penjaringan Bakal Calon Direktur Politeknik Negeri Manado Periode 2024-2028
34. Evaluasi Pemanfaatan Aset, Pengelolaan Yayasan dan Tindak Lanjut Hasil Pengawasan
35. Fact Finding Lanjutan Kasus Perundungan PPDS
36. Fact Finding Dugaan Pelanggaran Integritas Akademik dalam menghasilkan karya Ilmiah atas nama Prof. Erna Herawati, AK., CPMA., CA dan Prof. Dr. Prasetyo Hadi, MM
37. Penatausahaan Inspektorat IV
38. Pendampingan Pemilihan Rektor
39. Audit Pengelolaan Asset dan Keuangan
40. Reviu Putus Kontrak Proyek SBSN pada Pembangunan Gedung Kuliah Bersama I ISI Padang Panjang dan Fact Finding Pengaduan Pemberhentian Jabatan WR-2 dan Pemberhentian Jabatan Dekan
41. Fact Finding Dugaan Pelanggaran Integritas Akademik dalam Menghasilkan Karya Ilmiah atas nama sdr. EH dan sdr. PH

#### **Kendala/Permasalahan**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan III

#### **Strategi/Tindak Lanjut**



Catatan :  
 • UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."  
 • Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSE



Badan  
Sertifikasi  
Elektronik

berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun



#### [SK 5] Meningkatkan tata kelola Inspektorat IV

#### [IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV

#### Progress/Kegiatan

Menyusun capaian kinerja Triwulan III

#### Kendala/Permasalahan

1. Aplikasi SPASIKITA mengalami gangguan
2. tingginya dinamika perubahan jadwal kegiatan

#### Strategi/Tindak Lanjut

Berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

### C. Capaian Fisik dan Anggaran per-Rincian Output

| Rincian Output   | Satuan  | Fisik  |         |      | Anggaran                |                         |                        |
|--|---------|--------|---------|------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
|  |         | Target | Capaian | Sisa | Pagu                    | Realisasi               | Sisa                   |
| [WA.4270.EBD.001]<br>Layanan Reviu<br>Inspektorat IV                                 | Laporan | 10     | 10      | 0    | Rp35.525.000            | Rp30.525.000            | Rp5.000.000            |
| [WA.4270.EBD.002]<br>Layanan<br>Pengawasan Dana<br>Transfer Daerah<br>Inspektorat IV | Laporan | 2      | 2       | 0    | Rp1.643.678.000         | Rp1.538.607.883         | Rp105.070.117          |
| [WA.4270.EBD.003]<br>Layanan<br>Pengawasan<br>WBK/WBBM<br>Inspektorat IV             | Laporan | 4      | 4       | 0    | Rp467.500.000           | Rp451.784.535           | Rp15.715.465           |
| [WA.4270.EBD.004]<br>Layanan<br>Pengawasan SPP<br>Inspektorat IV                     | Laporan | 22     | 15      | 7    | Rp20.605.489.000        | Rp14.243.022.557        | Rp6.362.466.443        |
| <b>Total Anggaran</b>  |         |        |         |      | <b>Rp22.752.192.000</b> | <b>Rp16.263.939.975</b> | <b>Rp6.488.252.025</b> |

### D. Rekomendasi Pimpinan

1. Koordinasi menjelang pelaksanaan reviu anggaran agar dilakukan lebih dini, sehingga cukup waktu untuk melengkapi data dukung dan menganalisisnya
2. Tetap berpedoman pada PKPT yang telah disusun dan melakukan revisi jika terdapat hal-hal sangat urgensi.
3. Agar Berkomunikasi dengan Biro Perencanaan terkait dengan aplikasi Spasikita sehingga penginputan capaian dapat dilaksanaakan dengan lancar dan memback up semua data yang ada di spasikita



Catatan :  
• UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."  
• Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh B2G



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik

4. Meningkatkan kompetensi auditor untuk kualitas hasil pengawasan yang lebih baik.
5. Agar pengadministrasian laporan/laporan kompilasi pengawasan terdokumentasi dengan baik.

Jakarta, 23 Oktober 2024



Ditandatangani secara elektronik oleh  
Inspektur IV

Subiyantoro



Catatan :

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSE



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik



## Laporan Kinerja Triwulan 4 Inspektorat IV Tahun 2024

Berikut ini kami sampaikan hasil capaian kinerja pada Inspektorat IV selama triwulan 4 tahun 2024 dengan uraian sebagai berikut.

### A. Progress Capaian Kinerja

| Sasaran/Indikator   | Target Perjanjian Kinerja | Satuan   | Target | Capaian |
|---|---------------------------|----------|--------|---------|
| <b>[SK 1] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV</b>  |                           |          |        |         |
| [IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV  | 100                       | %        | 100    | 100     |
| <b>[SK 2] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV</b>   |                           |          |        |         |
| [IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV                 | 72.23                     | %        | 72.23  | 77.78   |
| <b>[SK 3] Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV</b>   |                           |          |        |         |
| [IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat Zi-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV                    | 70                        | %        | 70     | 12.33   |
| <b>[SK 4] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV</b> |                           |          |        |         |
| [IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV                  | 4.146                     | Nilai    | 4.146  | 4.353   |
| <b>[SK 5] Meningkatnya tata kelola Inspektorat IV</b>   |                           |          |        |         |
| [IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV   | A                         | Predikat | A      | A       |

### B. Analisis Hasil Capaian Kinerja

**[SK 1] Tersajinya LK Kemendikbudristek sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV**

**[IKK 1.1] Persentase Eselon I yang mendapatkan hasil revidi LK sesuai standar revidi di wilayah kerja Inspektorat IV**



Catatan :  
• UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."  
• Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR



### **Progress/Kegiatan**

Telah melaksanakan Revisi RKKL Tahun Anggaran 2024

### **Kendala/Permasalahan**

1. data dukung dari satker yang tidak lengkap dan membutuhkan waktu untuk dilengkapi tetapi jangka waktu pelaksanaan reuiu oleh APIP tidak diperpanjang;
2. Permintaan reuiu mendadak;
3. Penugasan ganda dalam waktu yang sama

### **Strategi/Tindak Lanjut**

1. koordinasi intensif dengan satker dan biro perencanaan;
2. pendampingan/ penyelia kepada pelaksana reuiu (auditor yang baru pindah)

**[SK 2] Tersedianya hasil pengawasan teknis yang sesuai standar dan akuntabel di wilayah kerja Inspektorat IV**

**[IKK 2.1] Persentase pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV**

### **Progress/Kegiatan**

Pengawasan dana transfer daerah adalah meliputi audit, dan evaluasi. Dana transfer yang dilakukan audit, dan evaluasi berupa Evaluasi dana Bantuan Operasional Sekolah, dan Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023 Pada 29 Sekolah Menengah Kejuruan. Pengawasan atas pemerintah daerah yang mengelola dana transfer daerah dengan risiko tinggi di wilayah kerja Inspektorat IV dilakukan dengan pemetaan risiko terhadap data sebaran SMK penerima dana DAK dan BOS 2023 serta data dari KPK, dimana jumlah provinsi yang berisiko tinggi sebanyak 9 (Sembilan) provinsi dari 18 (delapan belas) provinsi penerima Dana BOS SMK dan DAK FISIK. Sembilan Provinsi tersebut yaitu: Jawa Barat, Jawa Timur, Sumatera Utara, Riau, Jawa Tengah, Lampung, Sumatera Selatan, Banten dan Papua. Sementara sampai TW IV Inspektorat IV telah melakukan 3 kegiatan di 7 Provinsi yaitu 1. Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023 Pada 29 Sekolah Menengah Kejuruan (Provinsi Sumatera Utara, Lampung, Jawa Barat, Jawa Tengah, Jawa Timur), 2. Audit Dana Alokasi Khusus Fisik non TIK Tahun 2023 Frekuensi II (Provinsi Jawa Barat, Jawa Tengah, Jawa Timur) dan 3. Evaluasi Dana BOS SMK Tahun 2024 (Provinsi Sumatera Utara, Riau, Lampung, Banten, Jawa Barat)

### **Kendala/Permasalahan**

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan IV

### **Strategi/Tindak Lanjut**

berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**[SK 3] Meningkatnya kualitas penilaian internal Itjen terkait WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV**

**[IKK 3.1] Persentase Satker yang diusulkan Tim Penilai Internal (TPI) untuk mendapatkan predikat ZI-WBK/WBBM di wilayah kerja Inspektorat IV**



Catatan :

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik



## Progress/Kegiatan

Inspektorat IV melaksanakan beberapa kegiatan. Berdasarkan surat Sekretaris Jenderal No 13355/A.A4/OT.01.02/2024 Jumlah satker yang diajukan ke TPI baik ZI WBBM dan ZI WBK dari Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi, Riset dan Teknologi dan Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi adalah 73 Satker (15 Satker Dirjendiktiristek dan 58 Satker ditjen vokasi) Inspektorat IV kemudahan melakukan

1. Desk Evaluasi Satker ZI WBK/WBBM dan
2. Evaluasi Zona Integritas Wilayah Bebas dari Korupsi (WBK) dan/atau Wilayah Birokrasi Bersih Melayani (WBBM)

Dan 9 Satker di ajukan oleh tim TPI ke TPN yaitu

1. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Bangunan dan Listrik
2. Politeknik Negeri Batam
3. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Mesin dan Teknik Industri
4. Politeknik Negeri Lhokseumawe
5. Politeknik Negeri Semarang
6. Universitas Indonesia, Fakultas Kesehatan Masyarakat
7. Universitas Pendidikan Indonesia, Fakultas Pendidikan IPS
8. Universitas Indonesia, Fakultas Ilmu Administrasi
9. Universitas Indonesia, Fakultas Kedokteran

dari 9 Satker yang di ajukan terdapat 6 Satker yang lulus administrasi oleh TPN

1. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Bangunan dan Listrik
2. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Mesin dan Teknik Industri
3. Politeknik Negeri Lhokseumawe
4. Universitas Pendidikan Indonesia, Fakultas Pendidikan IPS
5. Universitas Indonesia, Fakultas Ilmu Administrasi
6. Universitas Indonesia, Fakultas Kedokteran

dan berdasarkan Surat Kemenpan RB No B/244/PW.99/2024 tanggal 2 Desember 2024 terdapat 2 satker yang mendapat predikat WBBM dan WBK yaitu

1. Balai Besar Pengembangan Penjaminan Mutu Pendidikan Vokasi Bidang Mesin dan Teknik Industri (WBBM)
2. Universitas Pendidikan Indonesia, Fakultas Pendidikan IPS (WBK)

## Kendala/Permasalahan

Tidak ada kendala/hambatan yg berarti di triwulan IV

## Strategi/Tindak Lanjut



Catatan :

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSI



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik



berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**[SK 4] Tersedianya hasil pengawasan internal yang memberi nilai tambah bagi organisasi dan praktek tata kelola yang baik di wilayah kerja Inspektorat IV**

**[IKK 4.1] Nilai Kematangan/maturitas penerapan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP) Eselon I meningkat di wilayah kerja Inspektorat IV**

**Progress/Kegiatan**

Telah dilakukan kegiatan Penjaminan Kualitas oleh Inspektorat IV dimana Nilai SPIP Direktorat Jenderal Pendidikan Vokasi adalah 4,371 dan dan Nilai SPIP Direktorat Jenderal Pendidikan Tinggi Riset dan Teknologi adalah 4,336

**Kendala/Permasalahan**

Tidak ada permasalahan dalam pencapaian IKK ini

**Strategi/Tindak Lanjut**

Tetap melaksanakan sesuai PKPT

**[SK 5] Meningkatkan tata kelola Inspektorat IV**

**[IKK 5.1] Predikat SAKIP Inspektorat IV**

**Progress/Kegiatan**

Menyusun capaian kinerja Triwulan IV dan membuat Laporan LAKIP

**Kendala/Permasalahan**

1. Aplikasi SPASIKITA mengalami gangguan
2. tingginya dinamika perubahan jadwal kegiatan

**Strategi/Tindak Lanjut**

Berupaya tetap melaksanakan program dan jadwal sesuai dengan PKPT yang telah disusun

**C. Capaian Fisik dan Anggaran per-Rincian Output**

| Rincian Output                                    | Satuan  | Fisik  |         |      | Anggaran     |              |      |
|---|---------|--------|---------|------|--------------|--------------|------|
|   |         | Target | Capaian | Sisa | Pagu         | Realisasi    | Sisa |
| [WA.4270.EBD.001]<br>Layanan Reviu Inspektorat IV | Laporan | 10     | 10      | 0    | Rp30.525.000 | Rp30.525.000 | Rp0  |



Catatan :  
 • UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."  
 • Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR



Balai Sertifikasi Elektronik



| Rincian Output   | Satuan  | Fisik  |         |      | Anggaran                |                         |                        |
|--|---------|--------|---------|------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
|  |         | Target | Capaian | Sisa | Pagu                    | Realisasi               | Sisa                   |
| [WA.4270.EBD.002]<br>Layanan<br>Pengawasan Dana<br>Transfer Daerah<br>Inspektorat IV | Laporan | 2      | 10      | 0    | Rp1.624.012.000         | Rp1.624.010.087         | Rp1.913                |
| [WA.4270.EBD.003]<br>Layanan<br>Pengawasan<br>WBK/WBBM<br>Inspektorat IV             | Laporan | 4      | 4       | 0    | Rp467.286.000           | Rp467.284.535           | Rp1.465                |
| [WA.4270.EBD.004]<br>Layanan<br>Pengawasan SPIP<br>Inspektorat IV                    | Laporan | 22     | 20      | 2    | Rp20.630.369.000        | Rp17.038.703.306        | Rp3.591.665.694        |
| <b>Total Anggaran</b>  |         |        |         |      | <b>Rp22.752.192.000</b> | <b>Rp19.160.522.928</b> | <b>Rp3.591.669.072</b> |

#### D. Rekomendasi Pimpinan

1. Agar Berkomunikasi dengan Biro Perencanaan terkait dengan aplikasi Spasikita sehingga penginputan capaian dapat dilaksanakan dengan lancar dan memback up semua data yang ada di spasikita
2. Meningkatkan kompetensi auditor untuk kualitas hasil pengawasan yang lebih baik.
3. Agar pengadministrasian laporan/laporan kompilasi pengawasan terdokumentasi dengan baik.

Jakarta, 30 Desember 2024

 Ditandatangani secara elektronik oleh  
Inspektur IV  
Subiyantoro



Catatan :

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSR



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik



**Hasil Evaluasi Akuntabilitas Kinerja  
Inspektorat IV  
Tahun 2024**

| No              | Komponen                                | Bobot    | Nilai Akuntabilitas Kinerja |
|-----------------|---|----------|-----------------------------|
| 1               | Perencanaan Kinerja                     | 30%      | 27                          |
| 2               | Pengukuran Kinerja                      | 30%      | 27                          |
| 3               | Pelaporan Kinerja                       | 15%      | 13.5                        |
| 4               | Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal | 25%      | 22.5                        |
| <b>Predikat</b> |   | <b>A</b> | <b>90</b>                   |

**Catatan**

**A. Perencanaan Kinerja**

Renja belum ditandatangani/disahkan oleh Inspektur IV  
dokumen renstra belum dipublikasikan pada laman/website resmi

**B. Pengukuran Kinerja**

dari dokumen yang dilampirkan, belum terlihat pemantauan atau pengukuran capaian kinerja secara berjenjang-

**C. Pelaporan Kinerja**

pelaporan kinerja telah dilaksanakan dengan baik

**D. Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal**

evaluasi akuntabilitas kinerja internal telah dilaksanakan dengan baik

**Rekomendasi**

**A. Perencanaan Kinerja**

agar Renja ditandatangani/disahkan oleh Inspektur IV



Catatan :  
• UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."  
• Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSE



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik

agar renstra dipublikasi dalam laman resmi

### **B. Pengukuran Kinerja**

agar dapat melampirkan notula CM atau rapat pengukuran kinerja triwulanan

### **C. Pelaporan Kinerja**

agar pelaksanaan pelaporan kinerja lebih ditingkatkan lagi

### **D. Evaluasi Akuntabilitas Kinerja Internal**

agar pelaksanaan evaluasi akuntabilitas kinerja internal lebih ditingkatkan lagi

Jakarta, 2 Desember 2024



Ditandatangani secara elektronik oleh  
Inspektur III

Masrul Latif



Catatan :

- UU ITE No 11 Tahun 2008 Pasal 5 Ayat 1 "Informasi Elektronik dan/atau Dokumen Elektronik dan/atau hasil cetaknya merupakan alat bukti hukum yang sah."
- Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh BSE



Balai  
Sertifikasi  
Elektronik

**PERNYATAAN TELAH DIREVIU**  
**INSPEKTORAT IV INSPEKTORAT JENDERAL**  
**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET DAN TEKNOLOGI**  
**TAHUN ANGGARAN 2024**

Kami telah mereviu Laporan Kinerja Inspektorat IV, Inspektorat Jenderal Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi untuk tahun anggaran 2024 sesuai Pedoman Reviu atas Laporan Kinerja. Substansi informasi yang dimuat dalam Laporan Kinerja menjadi tanggung jawab manajemen.

Reviu bertujuan untuk memberikan keyakinan terbatas laporan kinerja telah disajikan secara akurat, andal, dan valid.

Berdasarkan reviu kami, tidak terdapat kondisi atau hal-hal yang menimbulkan perbedaan dalam meyakini keandalan informasi yang disajikan di dalam laporan kinerja ini.

Jakarta, 30 Januari 2025  
Ketua SPI,



Cucu Nurlaela  
NIP196710131988122001

**CHECKLIST REVIU LAKIN INSPEKTORAT IV ITJEN KEMENDIKBUDRISTEK  
TAHUN 2024**



| No  | Pernyataan           | Check List   |
|-----|----------------------|--|
| I   | Format               | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Laporan Kinerja (LKj) telah menampilkan data penting IP <span style="float: right;">√</span></li> <li>2. LKj telah menyajikan informasi target kinerja <span style="float: right;">√</span></li> <li>3. LKj telah menyajikan capaian kinerja IP yang memadai <span style="float: right;">√</span></li> <li>4. Telah menyajikan dengan lampiran yang mendukung informasi pada badan laporan <span style="float: right;">√</span></li> <li>5. Telah menyajikan upaya perbaikan ke depan <span style="float: right;">√</span></li> <li>6. Telah menyajikan akuntabilitas keuangan <span style="float: right;">√</span></li> </ol>   |
| II  | Mekanisme Penyusunan | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. LKj IP disusun oleh unit kerja yang memiliki tugas fungsi untuk itu <span style="float: right;">√</span></li> <li>2. Informasi yang disampaikan dalam LKj telah didukung dengan data yang memadai <span style="float: right;">√</span></li> <li>3. Telah terdapat mekanisme penyampaian data dan informasi dari unit kerja ke unit penyusun LKj <span style="float: right;">√</span></li> <li>4. Telah ditetapkan penanggung jawab pengumpulan data/informasi di setiap unit kerja <span style="float: right;">√</span></li> <li>5. Data/informasi kinerja yang disampaikan dalam LKj telah diyakini keandalannya <span style="float: right;">√</span></li> <li>6. Analisis/penjelasan dalam LKj telah diketahui oleh unit kerja terkait <span style="float: right;">√</span></li> <li>7. LKj IP bulanan merupakan gabungan partisipasi dari dibawahnya <span style="float: right;">√</span></li> </ol>  |
| III | Subtansi             | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Tujuan/sasaran dalam LKj telah sesuai dengan tujuan/sasaran dalam perjanjian kinerja <span style="float: right;">√</span></li> <li>2. Tujuan/sasaran dalam LKj telah selaras dengan rencana strategis <span style="float: right;">√</span></li> <li>3. Jika butir 1 dan 2 jawabannya tidak, maka terdapat penjelasan yang memadai <span style="float: right;">√</span></li> <li>4. Tujuan/sasaran dalam LKj telah sesuai dengan tujuan/sasaran dalam Indikator Kinerja <span style="float: right;">√</span></li> <li>5. Tujuan/sasaran dalam LKj telah sesuai dengan tujuan/sasaran dalam Indikator Kinerja Utama <span style="float: right;">√</span></li> <li>6. Jika butir 4 dan 5 jawabannya tidak, maka terdapat penjelasan yang memadai <span style="float: right;">√</span></li> <li>7. Telah terdapat perbandingan data kinerja dengan tahun lalu, standar nasional dan sebagainya yang bermanfaat <span style="float: right;">√</span></li> </ol> |



| No | Pernyataan   | Check List |
|----|--|------------|
|    | 8. IKU dan IK telah cukup mengukur tujuan/sasaran  | √          |
|    | 9. Jika "tidak" telah terdapat penjelasan yang memadai   | √          |
|    | 10. IKU dan IK telah SMART   | √          |
|    | 11. LKi telah menginformasikan kualitas atas capaian kinerja beserta upaya nyata/hambatannya                 | √          |
|    | 12. LKi telah menginfokan efisiensi penggunaan daya dalam atas sumber mencapai kinerja                       | √          |
|    | 13. LKi telah menginfokan upaya perbaikan dan penyempurnaan kinerja ke depan (Rekomendasi perbaikan kinerja) | √          |

Tim Reviu, Januari 2025



Cucu Nurlaela  
NIP 196710131988122001



Vinny Stephanie  
NIP 198609082010122007



Arip Wahyudi  
NIP198212032015041003



Fauzia Agustina  
NIP 198308262014042001

