

KATA PENGANTAR

Puji dan syukur hanyalah milik Allah SWT, Tuhan yang Maha Kuasa, yang telah membimbing kami hingga Laporan Sistem Pengendalian Intern (SPI) Triwulan II tahun 2014 dapat selesai.

Laporan ini berisi perkembangan pelaksanaan SPI, tingkat keberhasilan yang telah dicapai dalam pelaksanaan Program/Kegiatan dan permasalahan/kendala yang dihadapi serta solusi penyelesaiannya dalam periode **April s.d. Juni 2014**

Kami menyadari bahwa laporan ini jauh dari sempurna oleh karena itu kritik dan saran untuk perbaikan pada pembuatan laporan berikutnya sangat kami harapkan.

Akhirnya, hanyalah kepada Allah SWT kami memohon bimbingan dan kekuatan dalam melaksanakan amanah ini. Amin.

Salam SPI : *Smart, Speed, Strict.* (Handal, Pro Aktif, Tegas)

Lembang, 4 Juni 2014

Kepala Balai,

Drh. OLOAN PARLINDUNGAN, M.P.

NIP. 19641126 199203 1 001

DAFTAR ISI

	Halaman
KATA PENGANTAR	i
DAFTAR ISI	ii
DAFTAR TABEL	iv
BAB I. PENDAHULUAN	1
Latar Belakang	1
Maksud dan Tujuan	1
BAB II. PERKEMBANGAN PELAKSANAAN	2
A. Lingkungan Pengendalian.....	2
1. Organisasi.....	2
2. Susunan Personalia.....	2
a. Struktural.....	2
b. Fungsional.....	3
c. Pengelola Keuangan	3
d. Satuan Pelaksana Pengendalian Intern (SATLAK PI).....	3
e. Lab Pengujian Mutu Semen ISO 17025 : 2005.....	4
f. Sistem Manajemen Mutu ISO 9001 : 2008.....	4
g. Personalia lainnya	5
3. Pembagian Tugas dan Sasaran Kinerja Pegawai (SKP)	6
4. Prosedur.....	6
5. Sumber Daya Manusia.....	7
a. Peningkatan Kompetensi.....	7
b. Apresiasi/Sosialisasi/Workshop	7
c. Rapat/Pertemuan	9
d. Konsultasi	10
e. Peningkatan Disiplin	10
6 Kebijakan	10
B. Penilaian Risiko.....	10
C. Kegiatan Pengendalian	11
1. Kegiatan Pengendalian.....	11
a. Pemeriksaan Kas.....	11
b. Rekonsiliasi	11
c. Laporan Keuangan.....	11
d. Pertemuan SPI	11
e. Transaksi/Kejadian Penting.....	11
2 Penguatan Kegiatan Pengendalian	12
a. Kepala Balai/KPA.....	12
b. Satlak PI	12
D. Informasi dan Komunikasi.....	12
E. Pemantauan Pengendalian Intern.....	13
1. Pemantauan berkelanjutan.....	13

	2. Evaluasi terpisah.....	14
	3. Tindakan lanjut rekomendasi hasil audit.....	14
BAB III	TINGKAT KEBERHASILAN	15
	A. Realisasi Keuangan	15
	1 APBN.....	15
	2 PNB.....	15
	3 Neraca Keuangan.....	16
	4 Barang Milik Negara (BMN).....	16
	5 Pengadaan Barang dan Jasa.....	17
	B. Realisasi Produksi dan Distribusi Semen Beku	17
	1. Produksi Semen Beku	17
	2. Distribusi Semen Beku	18
	3. Stock Semen Beku	18
	4. Populasi Ternak Pejantan	19
	C. Pengembangan IB.....	19
	a. Pelaksanaan Bimtek Petugas IB	19
	b. Kegiatan Sinkronisasi Berahi	20
	c. Pembinaan Kelompok	21
BAB IV	PERMASALAHAN/KENDALA YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA	23
	Kendala	23
	Solusi	23
BAB V	PENUTUP.....	24

DAFTAR TABEL

	Halaman
Tabel 1. Realisasi Anggaran Balai Inseminasi Buatan Lembang.....	15
Tabel 2. Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)	15
Tabel 3. Posisi BMN	16
Tabel 4. Realisasi Produksi.....	17
Tabel 5. Distribusi Semen Beku	18
Tabel 6. Stock Semen Beku.....	18
Tabel 7. Populasi Ternak Pejantan	19

I. PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Sebagai tindak lanjut dari Peraturan Menteri Pertanian Nomor 23/Permentan/OT.140/5/2009, tentang Pedoman Umum Sistem Pengendalian Intern (SPI) Departemen Pertanian, Tim Satlak SPI Direktorat Jenderal Peternakan pada bulan Maret 2010 telah menerbitkan Buku Petunjuk Pelaksanaan (JUKLAK) Sistem Pengendalian Intern (SPI) Direktorat Jenderal Peternakan sebagai pegangan bagi seluruh Satuan Kerja (Satker) lingkup Direktorat Jenderal Peternakan dan Kesehatan Hewan dalam mengimplementasikan berbagai kegiatan SPI. Melalui petunjuk pelaksanaan SPI diharapkan upaya pencapaian program dan kegiatan pembangunan peternakan dapat berjalan secara efektif, efisien, ekonomis dan tertib dalam penyelenggaraan pemerintahan, kehandalan laporan keuangan, pengamanan aset dan ketaatan terhadap peraturan perundangan.

Balai Inseminasi Buatan (BIB) Lembang sebagai salah satu Satker Direktorat Jenderal Peternakan dan Kesehatan Hewan, sejak Juli 2009 telah membentuk Tim Satuan Pelaksana (Satlak) SPI dengan Keputusan Kepala Balai Nomor 21/Kpts/OT.160/F2.J/06/2009, tanggal 6 Juli 2009.

Dalam perkembangannya Tim Satlak PI BIB Lembang beberapa kali mengalami perubahan terakhir dengan Keputusan Kepala Balai Nomor : 109/Kpts/Kp.340/F2.J/08/2013, tanggal 01 Agustus 2013.

B. Maksud dan Tujuan

Maksud penyusunan Laporan Perkembangan Sistem Pengendalian Intern Triwulan II TA. 2014 adalah untuk memberikan informasi tentang perkembangan pelaksanaan SPI, tingkat keberhasilan yang telah dicapai, permasalahan/kendala yang dihadapi serta solusi penyelesaian dalam kurun waktu **April s.d. Juni 2014**. Sedangkan tujuannya adalah sebagai pertanggung jawaban pimpinan atas efektifitas Implementasi SPI di lingkungan BIB Lembang.

II. PERKEMBANGAN PELAKSANAAN

A. Lingkungan Pengendalian

1. Organisasi

Bagan Organisasi :

- Bagan Organisasi Struktural ditetapkan dengan Keputusan Menteri Pertanian Nomor : 58/Permentan/OT.140/5/2013, tanggal 24 Mei 2013 sebagai pengganti Keputusan Menteri Pertanian Nomor 287/Kpts/OT.210/ 4/2002, tanggal 16 April 2002 tentang Organisasi dan Tata Kerja Balai Inseminasi Buatan.
- Bagan Organisasi Pengelola Keuangan ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor 01/Kpts/OT.210/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014;
- Bagan Organisasi Satlak PI ditetapkan dengan Keputusan Kepala BIB Lembang Nomor 109/Kpts/KP.340/F2.J/8/2013, tanggal 1 Agustus 2013.

2. Susunan Personalia

a. Struktural

Sampai laporan ini dibuat masih belum ada pejabat Kepala Sub Bagian Tata Usaha definitive sehingga pelaksanaan tugas dilaksanakan oleh Pelaksana Tugas (Plt) dan Pelaksana Harian (Plh) sesuai dengan Surat Perintah Kepala Balai Inseminasi Buatan Lembang Nomor 01008/Kp.340/F2.J/11/ 2013, tanggal 01 November 2013 yang memerintahkan kepada :

1. **Ir. Suprptono**; disamping tugas jabatannya sebagai Kepala Seksi Yantek Produksi Semen juga sebagai Plt. Kepala Sub Bagian Tata Usaha
2. **Krismono, SST**; disamping tugas jabatannya sebagai Pejabat Fungsional Paramedik Veteriner Pelaksana Lanjutan juga sebagai Plh. Kepala Sub Bagian Tata Usaha.

Pejabat struktural lainnya tetap/tidak berubah, yaitu :

Kepala Balai	: Drh.Oloan Parlindungan,M.P.
Kepala Sub Bagian Tata Usaha	: -
Kepala Seksi Yantek Pemeliharaan Ternak	: Drh. IGP. Ngurah Raka
Kepala Seksi Yantek Produksi Semen	: Ir. Suprptono
Kepala Seksi Jasa Produksi	: Lina Widyawati, S.Pt. MS.

b. Fungsional

Jabatan fungsional BIB Lembang terdiri dari Jabatan Fungsional Umum dan Jabatan Fungsional Khusus/Rumpun Ilmu Hayat, yaitu : Medik Veteriner, Paramedik Veteriner Pengawas Bibit Ternak, dan Pengawas Mutu Pakan,.

Dengan Keputusan Kepala BIB Lembang Nomor 02/Kpts/KP.340/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014 telah ditunjuk seorang Koordinator dari pejabat fungsional yang bersangkutan. Koordinator pejabat fungsional untuk tahun 2014 adalah :

Koordinator Medik Veteriner	: Drh. Aisyatus Salamah
Koordinator Paramedik Veteriner	: Agus Praptono, SST.
Koordinator Pengawas Bibit Ternak	: Asep Kurnia, S.Pt., MS
Koordinator Pengawas Mutu Pakan	: Ali Kurniawan, S.Pt.

c. Pengelola Keuangan Negara

Dengan Keputusan Menteri Pertanian Nomor : 5174/Kpts/KU.410/12/2013, tanggal 23 Desember 2013, telah ditunjuk Drh. Oloan Parlindungan, M.P. sebagai KPA BIB Lembang, dan pejabat pengelola keuangan lainnya yaitu :

Bendahara Pengeluaran	: Yeyet Yeti Sumiyati
Bendahara Penerimaan	: Lina Eka Nuryulianti, A.Md.

Sedangkan Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) dan Pejabat Penandatanganan Surat Perintah Membayar (PP-SPM) ditunjuk dengan Keputusan Kepala Balai Inseminasi Buatan Lembang selaku Kuasa Pengguna Anggaran Nomor : 04/Kpts/KP.340/F2.J/01/2014 tanggal 2 Januari 2014 yaitu :

Pejabat Pembuat Komitmen	: Wulandini Solihah, S.Pt.
Pejabat Penandatanganan SPM	: Krismono, SST

d. Satuan Pelaksana Pengendalian Intern (Satlak PI)

Personalia Satlak PI ditetapkan dengan Keputusan Kepala BIB Lembang Nomor : 109/Kpts/Kp.340/F2.J/8/2013, tanggal 1 Agustus 2013 dengan susunan :

Penanggung jawab	: Kepala Balai
Ketua	: Kepala Sub Bagian Tata Usaha
Anggota	:

1. Kasi Yantek Pemeliharaan Ternak

2. Kasi Yantek Produksi Semen
3. Kasi Jasa Produksi
4. Pejabat Pembuat Komitmen (PPK)
5. Ketua Unit Layanan Pengadaan (ULP)
6. Pengelola SAI (SAK)
7. Pengelola SIMAK-BMN
8. Pengelola Monev & Penyusun LAKIP
9. Pengelola Kepegawaian
10. Koordinator Medik Veteriner
11. Koordinator Paramedik Veteriner
12. Koordinator Pengawas Bibit Ternak
13. Koordinator Pengawas Mutu Pakan

e. Laboratorium Pengujian Mutu Semen (ISO 17025 : 2005)

Untuk personalia Laboratorium Pengujian Mutu Semen (ISO 17025 : 2005) ditetapkan dengan Keputusan Kepala BIB Lembang Nomor : 10/Kpts/Kp.340/F2.J/11/2013, tanggal 1 November 2013 dengan susunan :

Pimpinan Puncak : Drh. Oloan Parlindungan, M.P.

Manajer Mutu : Drh. Emi Rochmiati

Manajer Teknik : Ir. Astuti Witarsa

Manajer Administrasi : Krismono, SST

dibantu oleh para Deputi dan para Penguji serta Tim Suport.

f. Sistem Manajemen Mutu ISO 9001 : 2008

Personalia Tim Implementasi system manajemen mutu ISO 9001 : 2008 mengacu pada personalia struktural dan fungsional Balai, kecuali jabatan "Wakil Manajemen" yang dijabat oleh "Kepala Sub Bagian Tata Usaha". Mengalami perubahan yang ditetapkan dengan Keputusan Kepala BIB Lembang Nomor : 09/Kpts/ Kp.340/F2.J/11/2013, tanggal 1 November 2013.

Penanggung Jawab : Drh. Oloan Parlindungan, M.P.

Wakil Manajemen/Plh. Kasubbag TU: Krismono, SST

Kasi Yantek Pemeliharaan Ternak : Drh. IGP Ngurah Raka

Kasi Yantek Produksi Semen : Ir. Suprpto

Kasi Jasa Produksi : Lina Widyawati, S.Pt., M.S.

Koordinator Medik Veteriner : Drh. Aisyatus Salamah
Koordinator Paramedik Veteriner : Agus Praptono, SST
Koordinator Wasbitnak : Asep Kurnia, S.Pt., M.S.
Koordinator Wastukan : Ali Kurniawan, S.Pt.
Pengelola Kepegawaian : Wati Komarawati
Pengelola Dokumen : Euis Hartini
Pembantu Umum Implementasi ISO : - Lina Eka Nuryulianti, A.Md.
- Harun Arosyid

g. Personalia lainnya

- Peramu Gudang, ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 05/kpts/KP.340/F2.J/01/2014 tanggal 2 Januari 2014.
- Petugas Pengelola Administrasi Belanja Pegawai (PPABP), ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 06/Kpts/Kp.340/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014;
- Penanggung Jawab Pool Kendaraan, ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 07/Kpts/Kp.340/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014;
- Petugas Unit Akuntansi Tingkat Satuan Kerja (SAI, SAKPA dan SIMAK-BMN), ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 09/kpts/KP.340/F2.J/01/2014 tanggal 2 Januari 2014.
- Unit Layanan Pengadaan (ULP) Barang/Jasa, ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 12/kpts/KP.340/F2.J/01/2014 tanggal 2 Januari 2014.
- Pembentukan Panitia Penerima Hasil Pekerjaan, ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 13/kpts/KP.340/F2.J/01/2014 tanggal 2 Januari 2014;
- Penunjukan *Admin Agency e-Procurement*, ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 15/Kpts/Kp.340/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014;
- Panitia Kegiatan Bimbingan Teknis (Bimtek) Peningkatan Kapasitas Petugas Teknis IB, ditetapkan dengan Keputusan Kepala BIB Lembang Nomor : 17/Kpts/Kp.340/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014;

- Tim Satuan Pelaksana Sinkronisasi Berahi ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 18/Kpts/Kp.340/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014;
- Pengurus/Penyimpan BMN, ditetapkan dengan Keputusan KPA BIB Lembang Nomor : 19/Kpts/Kp.340/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014;
- Tim Pengelola Sistem Informasi dan Komunikasi, ditetapkan dengan Keputusan Kepala BIB Lembang Nomor : 25/Kpts/Kp.340/F2.J/04/2011, tanggal 1 April 2011;

3. Pembagian Tugas dan Sasaran Kinerja Pegawai (SKP)

- Pembagian tugas didasarkan pada kebutuhan organisasi dengan menetapkan uraian tugas, tanggung jawab dan wewenang yang jelas serta bertanggung jawab kepada siapa.
- SKP bagi pejabat fungsional mengacu kepada butir-butir kegiatan yang tercantum pada juknis pada masing-masing jabatan fungsional.
- Semua pegawai telah ditunjuk untuk menduduki suatu jabatan/tugas berdasarkan Surat Keputusan KPA BIB Lembang Nomor 03/Kpts/KU.410/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014
- Dasar penunjukan/penempatan pegawai didasarkan atas pertimbangan kompetensi (*knowledge & skill*) serta sikap (*attitude*) pegawai.
- Implementasi Peraturan Pemerintah Nomor 46 Tahun 2011 tentang Penilaian Prestasi Kerja Pegawai Negeri Sipil telah efektif diberlakukan mulai tahun 2014, seluruh Pegawai Negeri Sipil (PNS) BIB Lembang mulai tahun 2014 memiliki Sasaran Kinerja Pegawai masing-masing yang dituangkan didalam Surat Keputusan KPA BIB Lembang Nomor 03/Kpts/ KU.410/F2.J/01/2014, tanggal 2 Januari 2014; dan disimpan di setiap meja pegawai
- Sosialisai organisasi disampaikan kepada seluruh pegawai pada awal tahun dan pada setiap kesempatan pertemuan/rapat.
- Evaluasi organisasi terutama penempatan pegawai, dilakukan setiap Rabu siang pada pertemuan evaluasi SPI mingguan.

4. Prosedur

- a. Prosedur kerja telah dibuat dan ditetapkan oleh Kepala Balai dalam format yang mengacu pada peraturan Menteri Negara Pendayagunaan Aparatur

Negara Nomor : PER/21/M.PAN/11/2009, tentang Pedoman Penyusunan Standar Operasional Prosedur (SOP) Administrasi Pemerintahan.

- b. Prosedur Operasional Standar (POS) untuk implementasi sistem manajemen mutu dengan format sesuai Standar Internasional ISO 9001 : 2008.
- c. Dokumen Prosedur (DP) untuk Laboratorium Pengujian dalam implementasi Standar Internasional ISO 17025 : 2005
- d. Standar Operasional Prosedur dalam format SPI

5. Sumber Daya Manusia

a. Peningkatan Kompetensi = 28 orang, yaitu

- Bimbingan Teknis Inseminator di BIB Lembang = 1 orang
- Bimbingan Teknis Transfer Embrio di BET Cipelang = 1 orang
- Diklat Teknis Manajemen Hijauan Pakan Ternak di Bogor = 1 orang
- Bimbingan Teknis PKb di BIB Lembang = 1 orang
- Diklat Prajabatan Tingkat III di Ciawi Bogor = 2 orang
- Nara Sumber Produksi Semen Beku di Bogor = 1 orang
- Pembinaan Budaya Kerja di Jakarta = 5 orang
- Bimtek Aplikasi Silabi di Bandung = 1 orang
- Penyetoran Satya Lancana Karya Satya 10 tahun = 2 orang
- Penyetoran Satya Lancana Karya Satya 20 tahun = 3 orang
- Penyetoran Satya Lancana Karya Satya 30 tahun = 4 orang
- Workshop Diagnostic Equipment For Reproduction Management di Bogor = 1 orang
- Sebagai Juri Kontes Ternak Tingkat Jawa Barat di Rancabali Bandung = 1 orang
- Workshop SAIBA di Bandung = 1 orang
- Undangan Penilaian DUPAK = 1 orang
- Diklat Prajabatan Tingkat III di Ciawi Bogor = 2 orang

b. Apresiasi/Sosialisasi/Workshop = 88 orang, yaitu:

- Sosialisasi Simpeg di Bogor = 2 orang
- Seminar Animal Health Laboratory di BVET Subang = 2 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Subang = 2 orang

- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Ciamis = 3 orang
- Konsultasi Perencanaan ke Kementan Jakarta = 1 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Kapuas Kalimantan Tengah = 2 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Sumedang = 2 orang
- Sosialisasi Permentan No. 45 Tahun 2014 di Bogor = 1 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Pulang Pisau Provinsi Kalimantan Tengah = 3 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Kapuas Provinsi Kalimantan Tengah = 2 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Indramayu = 2 orang
- Seminar Selecting Bull To Improve di Bogor = 2 orang
- Monev kegiatan IB di Provinsi Jawa Tengah = 2 orang
- Monev kegiatan IB di Provinsi Kalimantan Selatan = 2 orang
- Monev kegiatan IB di Provinsi Lampung = 3 orang
- Monev kegiatan IB di Provinsi Sulawesi Barat = 2 orang
- Pendampingan Kegiatan Pelatihan Manajemen dan Teknis = 1 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Rembang = 3 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Tanah Laut Provinsi Kalimantan Selatan = 3 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Lombok Timur = 3 orang
- Workshop Data Satker KD di Bandung = 1 orang
- Monev kegiatan IB di Provinsi Aceh = 2 orang
- Sinkronisasi Berahi di Provinsi Aceh = 1 orang
- Monev kegiatan IB di Provinsi Jambi = 2 orang
- Monev kegiatan IB di Provinsi NTB = 2 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Lombok Tengah = 3 orang
- Sinkronisasi Berahi di Kabupaten Tabalong Provinsi Kalimantan Selatan = 2 orang
- Sinkronisasi Berahi di Provinsi Papua = 3 orang
- Sinkronisasi Berahi dan Monev di Kabupaten Paser Provinsi Kalimantan Timur = 1 orang
- Mengikuti PENAS XIV Tahun 2014 di Malang = 8 orang

- Sinkronisasi Berahi dan Monev di Provinsi Kalimantan Timur = 1 orang
- Sinkronisasi Berahi dan Monev di Provinsi Gorontalo = 2 orang
- Sinkronisasi Berahi dan Monev di Provinsi Sulawesi Tengah = 2 orang
- Monev IB dan Pengujian Semen Beku di Provinsi Riau = 3 orang
- Partisipasi dalam Pameran Indolivestock di Jakarta = 12 orang

c. Rapat/Pertemuan = 44 orang, yaitu:

- Rapat BAKOHUMAS di Lembang = 1 orang
- Rapat Forum UPT Lingkup Ditjen PKH di Yogyakarta = 2 orang
- Rapat RSKKNI di Bogor = 1 orang
- Rapat Koordinasi Sinkronisasi Berahi di Provinsi Kalimantan Selatan = 3 orang
- Verifikasi, Validasi dan Analisis Data Monev di Yogyakarta = 1 orang
- Rapat persiapan Launching Pedet Uji Performance Sapi Potong di Jakarta = 1 orang
- Rapat Koordinasi Sinkronisasi Berahi di Provinsi Sulawesi Tengah = 3 orang
- Rapat tentang Simpeg di Semarang = 2 orang
- Pertemuan Koordinasi Pelaksanaan IB tahun 2014 di Denpasar = 2 orang
- Rapat RSKKNI di Bogor = 2 orang
- Rapat Penyusunan Draft Revisi Permentan tentang wastukan di Bekasi = 1 orang
- Rapat Koordinasi dan Monitoring Uji Zuriat Sapi Perah Nasional di BBIB Singosari = 1 orang
- Rapat Koordinasi Sinkronisasi Berahi di Provinsi Papua = 3 orang
- Rapat Penyusunan Pedoman Penyakit IBR di Jakarta = 2 orang
- Rapat Koordinasi Sinkronisasi Berahi di Provinsi Gorontalo = 3 orang
- Rapat Koordinasi Sinkronisasi Berahi di Provinsi Kalimantan Timur = 3 orang
- Rapat Koordinasi Keswan dan Kesmavet di Tangerang = 1 orang
- Rapat Penyusunan Draft Permentan tentang SNI Dokumen dan SNI Semen Beku di Bogor = 1 orang
- Rapat Kerja PPID di Jakarta = 2 orang

- Forum SPI di Bandung = 5 orang
- Rapat Koordinasi & Sinkronisasi Standardisasi Bidang Pertanian di Jakarta = 1 orang
- Rapat Pra Konvensi RSKKNI Bidang Pertanian di Lembang = 1 orang
- Pembinaan SPIP di Surabaya = 2 orang

d. Konsultasi = 3 orang, yaitu :

- Konsultasi Perencanaan Anggaran ke Kementan di Jakarta = 1 orang
- Konsultasi DUPAK ke Ditjen PKH di Jakarta = 2 orang

e. Peningkatan Disiplin

- Memberikan hasil/print out absensi dengan *finger print* setiap awal bulan berikutnya kepada masing-masing pegawai, serta menempelkannya di Papan Informasi.
- Menyelenggarakan Upacara Bendera Hari Kesadaran Nasional pada tanggal 17 April, 19 Mei dan 17 Juni 2014.
- Menyelenggarakan Apel Pagi setiap hari Senin

6. Kebijakan

- a. Dalam rangka meningkatkan disiplin pegawai BIB Lembang dalam hal absensi menggunakan *finger print* terutama absensi istirahat dilakukan bukan pada saat pegawai akan istirahat, tetapi dilakukan pada saat pegawai akan masuk kembali bekerja.
- b. Berdasarkan Keputusan Menteri Pertanian No. 358/Kpts/OT.140/3/2014 tanggal 10 Maret 2014 BIB Lembang ditetapkan sebagai UPT Quick Wins Kementerian Pertanian. Sehingga kepada seluruh pegawai BIB Lembang diinstruksikan dalam mendukung pelaksanaan reformasi birokrasi agar meningkatkan kualitas pelayanan publik kepada masyarakat yang mempunyai daya ungkit (*key leverage*), sehingga akan terbangun kepercayaan masyarakat.

B. Penilaian Risiko

Telah disusun Petunjuk Teknis, untuk Kegiatan Strategis dan Kegiatan Pengadaan Barang dan Jasa disertai Identifikasi Titik Kritis dan Tabel Risiko 2014.

Setiap kegiatan diidentifikasi potensi risikonya, dicari penyebabnya, disusun petunjuk pengelolaan risikonya serta ditetapkan penanggung jawab dan frekuensi pengawasannya.

C. Kegiatan Pengendalian

1. Kegiatan Pengendalian

a. Pemeriksaan Kas

Kepala Balai/KPA melakukan Pemeriksaan Kas Bendahara setiap Akhir bulan, buku diperiksa oleh PPK yang diketahui oleh KPA, hasilnya dituangkan kedalam Berita Acara Pemeriksaan dan Register Penutupan Kas.

b. Rekonsiliasi

Bendahara melakukan rekonsiliasi dengan KPA dan KPPN setiap awal bulan berikutnya

c. Laporan Keuangan

Petugas SAKPA dan SIMAK-BMN melakukan input data sesuai SP2D dan disatukan dalam SAI untuk mendapatkan Neraca Keuangan Satker.

d. Pertemuan SPI

Pertemuan evaluasi SPI dilaksanakan setiap hari Rabu mulai pukul 13.00 s.d selesai, dihadiri oleh Ketua dan Anggota Satlak PI, serta seluruh penanggung jawab kegiatan baik teknis maupun administrasi dan yang bertindak sebagai Pengarah adalah Kepala Balai.

Dalam pertemuan tersebut dievaluasi semua kegiatan yang telah direncanakan pada Rabu sebelumnya dengan menggunakan salah satu logsheet Evaluasi SPI dan Perbaikan Berkelanjutan implementasi ISO 9001 : 2008. yang memuat Kondisi, Penyebab, Rencana Penanganan, (tindakan, Penanggung Jawab, Pelaksana, Target Waktu), Evaluasi (Sudah/Belum, Alasan). Setelah evaluasi selain kegiatan yang belum selesai menjadi rencana untuk minggu selanjutnya, ditambahkan juga rencana baru sesuai kebutuhan dan perencanaan dalam ROK.

e. Transaksi/kejadian penting selama triwulan II meliputi :

- Pameran Gelar Teknologi Tepat Guna di Lembang
- Kunjungan dari Canadian Cooperatives Association

- Penyelenggaraan Bimtek Inseminator Internasional dengan peserta dari Malaysia sebanyak 20 orang
- Kunjungan dari Tim Satlak PI Sekretariat Jenderal Kementerian Pertanian dalam rangka study banding SPI ke BIB Lembang
- PENAS XIV Tahun 2014 di Malang
- Kunjungan Delegasi Nigeria
- Pameran Indolivestock di Jakarta

2. Penguatan Kegiatan Pengendalian

a. Kepala Balai/KPA

Kas Opname Bendaharawan bulan April, Mei dan Juni 2014.

b. Satlak PI

Pengendalian Triwulan II Tahun 2014 telah dilaksanakan, berdasarkan Surat Perintah Kepala Balai Nomor : 30001/KP.340/F2.J/06/2014 tanggal 30 Juni 2014.

D. Informasi dan Komunikasi

- a. Penyampaian informasi intern dilaksanakan melalui penyampaian “Pesan Apel Pagi” setiap hari Senin. Informasi pada Pesan Apel Pagi meliputi :
 - Agenda Kegiatan;
 - Agenda Pertemuan;
 - Agenda Diklat/Magang;
 - Agenda Tamu Kunjungan;
 - Agenda yang tertunda;
 - Penyampaian Informasi penting/baru dan sosialisasi Peraturan Perundang-undangan baru;
 - Mutiara Hikmah

- b. Informasi ekstern diterima dan disampaikan melalui surat dan media elektronik (Internet). Prosedur surat disusun dalam 4 (empat) SOP, yaitu : SOP Penerimaan Surat, SOP Pengolahan Surat, SOP Pengiriman Surat serta SOP Laporan Sistem Akuntansi Instansi (SAI), sedangkan informasi elektronik melalui www.banksperma.com atau <http://biblembang.ditjennak.deptan.go.id>

dilaksanakan oleh Tim Pengelolaan Website yang ditetapkan dengan keputusan Kepala Balai sebagai tim pendukung SPI.

Selama Triwulan II surat yang masuk sebanyak 354 pucuk surat, sedangkan surat keluar sebanyak 511 pucuk surat.

c. Pejabat Pengelola Informasi dan Dokumentasi (PPID)

Telah selesai dan dikirimkan **Laporan Money PPID Triwulan II PPID Pelaksana BIB Lembang** kepada Kepala Biro Hukum dan Informasi Publik selaku PPID Utama dengan tembusan disampaikan kepada Sekretaris Direktorat Jenderal Peternakan dan Kesehatan Hewan, tertanggal 3 Juli 2014.

Kegiatan PPID terus dilaksanakan antara lain membuka dan mengirim/membalas komunikasi melalui e-mail, serta meng-*upload* informasi aktual kedalam situs www.banksperma.com atau <http://biblembang.ditjenknk.deptan.go.id>

E. Pemantauan Pengendalian Intern

1. Pemantauan Berkelanjutan

Pemantauan berkelanjutan dilaksanakan pada kegiatan strategis dan kegiatan pengadaan barang dan jasa sejak tahapan input (persiapan dan perencanaan kegiatan) tahapan proses (pelaksanaan kegiatan *on-going*) dan tahap *Output* (hasil kegiatan) maupun *Outcome* (berfungsinya hasil kegiatan)

Pemantauan berkelanjutan kegiatan strategis meliputi :

- a. Pemberian Rumput/Hijauan Pakan Ternak;
- b. Pemberian Pakan Konsentrat;
- c. Perawatan Kuku;
- d. Perawatan Kesehatan Ternak;
- e. Vaksinasi Ternak;
- f. Penampungan Semen;
- g. Printing Straw;
- h. Filling dan Sealing;
- i. Freezing;
- j. Penyimpanan Semen Beku.
- k. Distribusi Semen Beku

Sedangkan Pemantauan berkelanjutan kegiatan pengadaan diatas Rp 200 juta yaitu Pekerjaan Konstruksi Rehab Kandang Exercise dan sampai pada akhir Juni 2014 realisasi pekerjaan sudah mencapai 60%.

Pelaksanaan Pemantauan berkelanjutan dilaksanakan melalui Rapat Evaluasi SPI yang diselenggarakan setiap hari Rabu.

2. Evaluasi terpisah

Evaluasi terpisah dilaksanakan pada tahap output dan outcome yang kemudian disimpulkan adanya keberhasilan/kegagalan pelaksanaan kegiatan serta pengungkapan keberhasilan maupun kendala didalam pelaksanaannya.

Evaluasi terpisah yang dilaksanakan pada kegiatan pengadaan barang dan jasa sebagai berikut :

Jenis Pengadaan	Target/Pagu (Rp)	Output	Outcome
1. Storage Container	762.000.000	Tersedianya container kapasitas 1.000.000 dosis	Terselenggaranya produksi semen beku serta terpeliharanya stock semen beku

3. Tindak lanjut rekomendasi hasil audit dan review lainnya.

Terdapat 3 (tiga) temuan hasil audit Tim BPK-RI, yang telah ditindak lanjuti dan disampaikan kepada Tim Auditor BPK tanggal 1 April 2014 melalui Koordinator Wilayah Balai Pengkajian Teknologi Pertanian Jawa Barat .

III. TINGKAT KEBERHASILAN

A. Realisasi Keuangan

1. APBN

1. Anggaran Balai Inseminasi Buatan Lembang TA. 2014 berdasarkan Surat Pengesahan DIPA TA. 2014 dari Direktur Jenderal Anggaran a.n Menteri Keuangan RI Nomor : SP DIPA-018-06.2.239001/2014, tanggal 5 Desember 2013 sebesar **Rp. 28.157.642.000,-**

Realisasi Anggaran s.d. Triwulan II mencapai **Rp. 10.963.299.884,-** atau **38,94%** dapat dilihat pada tabel 1.

Tabel 1. Realisasi Anggaran Balai Inseminasi Buatan Lembang.

Jenis Belanja	Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
- Belanja Pegawai	4.610.879.000	2.006.095.577	44,81
- Belanja Barang	17.700.453.000	6.606.765.567	37,33
- Belanja Modal	5.846.310.000	2.290.438.740	39,18
Jumlah	28.157.642.000	10.963.299.884	38,94

2. Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)

Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) per 30 Juni 2014 mencapai **Rp 2.460.743.080,-** atau **82,02 %** dari target **Rp. 3.000.000.000,-**. Target dan Realisasi PNBP dapat dilihat pada tabel 2.

Tabel 2. Target dan Realisasi PNBP s.d. 30 Juni 2014

Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)	Target (Rp)	Realisasi (Rp)	%
Penerimaan Umum			
- Pendapatan sewa tanah, gedung, bangunan	2.361.000	1.053.170	
- Jasa Giro	23.639.000	3.170.360	
- Penerimaan kembali belanja pegawai pusat tahun anggaran yang lalu	-	4.475.750	
- Denda Keterlambatan	-	16.630.750	

Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP)	Target (Rp)	Realisasi (Rp)	%
Penerimaan Fungsional			
1. Penjualan Hasil Peternakan			
- Semen Beku	1.750.000.000	1.677.924.000	
- Hasil Usaha Kerjasama	1.200.000.000	293.599.050	
2. Penjualan Jasa tenaga	-	10.560.000	
3. Penjualan Lainnya	24.000.000	57.380.000	
4. Pendapatan pemindahtanganan	-	395.950.000	
Jumlah	3.000.000.000	2.460.743.080	82,02

4. Neraca Keuangan

Ringkasan Neraca

Neraca per 30 Juni 2014 yang terdiri dari :

Aset BIB Lembang Rp 94.525.167.976

yang terdiri dari :

- Aset Tetap Rp 55.730.112.756,-
- Aset Lainnya Rp 13.414.764.057,-
- Persediaan Rp 25.062.815.988,-
- Kas Bendahara Pengeluaran Rp 317.472.175,-

5. Barang Milik Negara (BMN)

Posisi BMN pada Neraca per 30 Juni 2014 dapat dilihat pada Tabel 3.

Tabel 3. Posisi BMN.

No.	Akun	Uraian	Jumlah
1	117111	Barang Konsumsi	388.314.671
2	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	11.230.689
3	117114	Suku Cadang	196.616.400
4	117131	Bahan Baku	24.422.066.200
5	117199	Persediaan Lainnya	44.588.028
6	131111	Tanah	43.857.182.155
7	131311	Peralatan dan Mesin	5.214.669.089
8	131511	Gedung dan Bangunan	5.461.084.346
9	131711	Jalan dan Jembatan	329.569.882
10	131712	Irigasi	7.333.334

No.	Akun	Uraian	Jumlah
11	131921	Aset Tetap Lainnya	0
12	132111	Konstruksi dalam Pengerjaan	860.273.950
13	154112	Aset tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintah	103.892.000
		J u m l a h	80.896.820.744

6. Pengadaan Barang/Jasa

Selama triwulan II, Pengadaan Barang dengan menggunakan Sistem Pengadaan Secara Elektronik (SPSE) melalui Lembaga Pengadaan Secara Elektronik (LPSE) Provinsi Jawa Barat hanya 1 (satu) kegiatan yaitu Pengadaan Storage Container.

B. Realisasi Produksi dan Distribusi Semen Beku

1. Produksi Semen Beku

Realisasi produksi semen beku sampai dengan 30 Juni 2014 sebanyak **969.745 dosis** atau **48,49% dari target DIPA 2.000.000 dosis** dan dari target Kontrak Kinerja **2.000.000** dosis, dapat dilihat pada Tabel 4.

Tabel 4. Realisasi Produksi Semen Beku.

No.	Jenis Pejantan	Target (dosis)	Realisasi(dosis)	Prosentase (%)
1	ONGOLE	160.000	86.968	54,36
2	FH	120.000	58.946	49,12
3	Brahman	160.000	80.154	50,10
4	Simmental	678.000	356.480	52,58
5	Limousin	650.000	323.253	49,73
6	Brangus	-	-	-
7	Angus	52.000	18.642	35,85
8	S. Madura	25.000	8.371	33,48
9	S. Aceh	24.000	8.741	36,42
10	Kerbau	8.000	2.731	34,13
11	Kambing	52.000	16.916	32,53
12	Domba	16.000	5.588	34,93
	Jumlah	2.000.000	969.745	48,49

2. Distribusi Semen Beku

Distribusi Semen Beku sampai dengan 30 Juni 2014 sebanyak **698.244 dosis** yang dapat dilihat pada Tabel 5.

Tabel 5. Distribusi Semen Beku.

No	Distribusi	Target	Realisasi	Prosentase (%)
1	DIPA	370.000	285.625	77,20
2	K S O – 2013	700.000	118.930	25,72
3	K S O – 2014	-	61.100	
4	Penjualan Langsung	430.000	232.589	54,09
	Total	1.500.000	698.244	46,55

3. Stock Semen Beku

Stock semen beku per 30 Juni 2014 sebanyak **3.394.502** dosis dapat dilihat pada tabel 6.

Tabel 6. Stock Semen Beku.

No.	Jenis Pejantan	Jumlah Dosis	Keterangan
1	ONGOLE	89.933	
2	FH	642.641	
3	FH Sexing	5.687	
4	Brahman	108.266	
5	Simmental	1.162.975	
6	Simmental Sexing	6.349	
7	Limousin	1.241.630	
8	Lomousin Sexing	3.556	
9	Black Limousin	748	
10	Brangus	-	
11	Angus	21.799	
12	S. Madura	10.825	
13	AMZ	1.416	
14	Belmond Red	378	
15	Hereford	29	
16	S. Gertudis	68	
17	Sahiwal	1.185	
18	Domba Garut	29.303	
19	Domba Wonosobo	12.984	
20	Kambing PE	13.509	
21	Kambing Boehr	2.333	
22	Kambing Saanen	4.876	

23	Kambing Alpina	19.082	
24	Sapi Aceh	12.758	
25	Sapi Aceh Sexing	90	
26	Sapi Bali	1.491	Dapat beli untuk sinkronisasi berahi
27	Kerbau	591	
	Jumlah	3.394.502	

4. Populasi Ternak Pejantan

Jumlah ternak pejantan BIB Lembang sampai Triwulan II sebanyak 193 ekor dapat dilihat pada tabel 7.

Tabel 7. Populasi Ternak Pejantan.

No.	Jenis Pejantan	Jumlah (ekor)
1	Ongole	10
2	FH	15
3	Brahman	13
4	Simmental	58
5	Limousin	56
6	Black Limousin	2
7	Angus	3
8	Sapi Madura	5
9	Sapi Aceh	5
10	Kerbau	4
11	Domba Garut	3
12	Domba Wonosobo	2
13	Kambing PE	9
14	Kambing Boehr	6
15	Kambing Saanen	1
16	Kambing Alpina	1
	Jumlah	193

C. Pengembangan Inseminasi Buatan (IB).

a. Pelaksanaan Bimtek Petugas IB

Pengembangan IB sebagai salah satu tugas pokok BIB Lembang, salah satunya dilaksanakan melalui kegiatan Bimbingan Teknis (Bimtek) Peningkatan Kapasitas Petugas Teknis Inseminasi Buatan.

Bimtek pada triwulan II dilaksanakan di Bulan April s.d Juni 2014. Bimtek Inseminator Angkatan I dilaksanakan pada tanggal 03 – 16 April 2014 sebanyak 30 orang dan Bimtek Inseminator Angkatan II pada tanggal 22 Mei s.d. 04 Juni

2014 sebanyak 25 orang, sedangkan Bimtek Asisten Teknis Reproduksi (ATR) Angkatan I telah dilaksanakan pada tanggal 22 April s.d 5 Mei 2014 sebanyak 31 orang, dan Bimtek Pemeriksa Kebuntingan (PKb) Angkatan III telah dilaksanakan pada tanggal 10 – 23 Juni 2014 sebanyak 29 orang.

Realisasi kegiatan Bimtek sampai pada Triwulan II sebanyak 177 orang peserta atau 72,24% dari target 245 orang.

Disamping kegiatan Bimtek yang dibiayai dari anggaran DIPA ada juga Bimtek swadaya yang pelaksanaannya bekerja sama dengan Koperasi Nutfah Mandiri Lembang diantaranya :

1. Bimtek Inseminator Nasional Angkatan I dilaksanakan pada tanggal 01 – 14 Mei 2014 diikuti oleh 16 orang
2. Bimtek Inseminator Nasional Angkatan II dilaksanakan pada tanggal 06 – 20 Mei 2014 diikuti oleh 30 orang
3. Bimtek Pemeriksa Kebuntingan (PKb) dilaksanakan pada tanggal 15 – 28 Mei 2014 diikuti oleh 11 orang
4. Bimtek Inseminator Internasional dilaksanakan pada tanggal 04 – 17 Juni 2014 diikuti oleh 20 orang yang berasal dari Malaysia.

Total jumlah peserta pada kegiatan Bimtek swadaya sebanyak 77 orang.

b. Kegiatan Sinkronisasi Berahi

Satu kegiatan lagi sebagai pelaksanaan tugas Pengembangan IB adalah kegiatan Optimalisasi Kelahiran melalui Sinkronisasi Berahi yang juga anggarannya terdapat dalam DIPA BIB Lembang 2014 sebesar Rp. 1.500.000.000,- dengan target 4.000 dosis.

Untuk kelancaran pelaksanaannya telah dibentuk Tim Satuan Pelaksana Sinkronisasi Berahi dengan SK KPA No.18/Kpts/KP.360/F2.J/01/2014 dan telah menyusun rencana target sinkronisasi sebagai berikut :

- | | |
|------------------------|-------------|
| 1. Jawa Barat | : 800 dosis |
| 2. Jawa Tengah | : 400 dosis |
| 3. Nusa Tenggara Barat | : 500 dosis |
| 4. Kalimantan Tengah | : 300 dosis |
| 5. Kalimantan Selatan | : 500 dosis |
| 6. Kalimantan Timur | : 450 dosis |
| 7. Sulawesi Utara | : 200 dosis |

8. Sulawesi Tengah	: 300 dosis
9. Sulawesi Tenggara	: 200 dosis
10. Gorontalo	: 200 dosis
11. Papua	: 150 dosis

Realisasi pelaksanaan kegiatan sinkronisasi berahi sampai pada Triwulan II sebagai berikut :

1. Jawa Barat	: 733 dosis
2. Jawa Tengah	: 400 dosis
3. Nusa Tenggara Barat	: 468 dosis
4. Kalimantan Tengah	: 226 dosis
5. Kalimantan Selatan	: 500 dosis
6. Kalimantan Timur	: 241 dosis
7. Sulawesi Utara	: rencana dilaksanakan bulan Agustus 2014
8. Sulawesi Tengah	: 149 dosis
9. Sulawesi Tenggara	: rencana dilaksanakan bulan Agustus 2014
10. Gorontalo	: 174 dosis
11. Papua	: 150 dosis

Total realisasi kegiatan Sinkronisasi Berahi sebanyak 3.041 dosis atau 76% dari target 4.000 dosis.

c. Pembinaan Kelompok

Sebagai Unit Pelaksana Teknis (UPT) Pusat yang berada didaerah, selain harus melaksanakan tugas dan fungsi sesuai yang diamanahkan, juga dituntut kontribusinya untuk perkembangan peternakan pada umumnya serta perkembangan kelompok ternak pada khususnya melalui kegiatan Pembinaan Kelompok Ternak yang telah tercantum dalam Kontrak Kinerja sebanyak 30 Kelompok.

Sampai pada bulan Juni 2014, telah dilaksanakan pembinaan kelompok peternak di daerah berikut ini :

- Jawa Barat 3 kelompok
- Jawa Tengah 2 kelompok
- Kalimantan Timur 1 kelompok
- Kalimantan Tengah 1 kelompok

Kelompok yang telah dibina sampai dengan bulan Juni 2014 sebanyak 7 kelompok.

IV. PERMASALAHAN/KENDALA YANG DIHADAPI DAN SOLUSI PENYELESAIANNYA

Permasalahan yang timbul pada triwulan II ini adalah : Pertama kendala Administrasi sehubungan dengan belum adanya Kepala Sub Bagian Tata Usaha definitive; Kedua Kendala capaian realisasi anggaran terkait pelaksanaan Pengadaan Barang/Jasa. Kendala pertama masih dapat diatasi dengan ditunjuknya Pelaksanan Tugas (Plt) Ir. Suprptoно dan Pelaksana Harian (Plh.) Krismono, SST.

Kendala kedua adalah adanya perubahan POK terkait dengan penghematan anggaran sebesar Rp 851.741.000,-, sehingga ada beberapa kegiatan yang dibatalkan pelaksanaannya.

V. PENUTUP

Meskipun sampai dengan akhir bulan ini belum ada pengganti Kepala Sub Bagian Tata Usaha, namun dengan adanya Pelaksana Harian (Plh.) dan Pelaksana Tugas (Plt.) Kepala Sub Bagian Tata Usaha kegiatan ketatausahaan dapat berjalan dengan baik.

Selama triwulan II permasalahan intern pada umumnya mampu dicarikan solusinya dengan Sistem Pengendalian Intern yang sudah berjalan, sehingga tidak menjadi kendala/hambatan yang berarti.

Realisasi produksi semen beku sapi sampai dengan 30 Juni 2014 sebanyak **969.745 dosis** atau **48,49%** dari target DIPA 2.000.000 dosis.

Realisasi Anggaran s.d. Triwulan II mencapai **Rp. 10.963.299.884,-** atau **38,94 %** dari total anggaran **Rp. 28.157.642.000,-**, realisasi BIMTEK mencapai **177 orang** atau **72,24%** dari target **245 orang**. Sedangkan realisasi kegiatan sinkronisasi berahi telah mencapai **3.041 dosis** atau **76,02%** dari target **4.000 dosis**.

Masalah eksternal yang terus diupayakan adalah bagaimana meningkatkan Distribusi dan Pemasaran Semen Beku dengan melakukan promosi pada berbagai kesempatan serta melakukan komunikasi dan koordinasi intensif dengan *customer* baik didalam maupun diluar negeri, sehingga stock semen beku bisa cepat berkurang.

Akhirnya, semoga laporan ini bermanfaat dalam rangka mewujudkan *clean government*.