**BAB I**

**PENDAHULUAN**

Berdasarkan Peraturan Pemerintah No. 54 Tahun 2017 Tanggal 27 Desember 2017, Tentang Badan Usaha Milik Daerah (BUMD) Pasal 96, 97 dan pasal 98.

Bersama ini kami sampaikan Laporan Tahunan 2023 yang terdiri dari :

**1.1 IKHTISAR DATA KEUANGAN**

Berikut ini adalah ringkasan data keuangan PERUMDA TIRTA TOHLANGKIR untuk 4 Tahun yang berakhir pada 31 Desember 2023, 2022, 2021, dan 2020, yang berasal dari laporan keuangan untuk tahun 2023, 2022

2021, dan 2020, yang diaudit oleh Kantor Akuntan Publik (KAP), dengan disajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, berdasarkan atas kriteria yang telah ditetapkan adalah sebagai berikut :

1. **LAPORAN LABA (RUGI) (Dalam Ribuan Rupiah )**

****

1. **N E R A C A (Dalam Ribuan Rupiah)**

****

1. **RASIO USAHA**



PENDAPATAN, BEBAN USAHA, LABA USAHA DAN LABA BERSIHATAN BEBAN USAHA, LABA USAHA DANPENDAPATAN, BEBAN USAH LABA BERSIH

AKTIVA

KEWAJIBAN DAN EKUITAS

**1.2. GAMBARAN SINGKAT KINERJA TAHUN 2022-2023**

Secara garis besar realiasi tahun 2022 dibandingkan dengan rencana dan realisasi tahun 2023 adalah sebagai berikut

 (Dalam Ribuan Rp)



**1.3 LAPORAN MANAJEMEN**

**1.3.1. Laporan Direktur**

* **PERKEMBANGAN PERUMDA TIRTA TOHLANGKIR**

PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem yang didirikan Tahun 1976 berdasarkan PERDA No. 2 Tahun 1976 dan dirubah berdasarkan PERDA No. 2 Tahun 2018.

Didalam melakukan suatu kegiatan Perumda Tirta Tohlangkir selalu berpedoman pada RKAP.

Perkembangan penambahan konsumen dalam 4 tahun terakhir dapat dijelaskan sebagai berikut :

-Tahun 2020 berjumlah = 39.032 pelanggan

-Tahun 2021 berjumlah = 40.638 pelanggan

-Tahun 2022 berjumlah = 41.724 pelanggan

-Tahun 2023 berjumlah = 42.619 pelanggan

PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem dapat memberikan kontribusi kepada Pemerintah Daerah dari keuntungan/Laba yang di peroleh. Pada saat ini masih menjual air dengan rata-rata Rp. 2.800 / m3 dengan harga pokok rata-rata ( menggunakan NRW Standar 25 % ) Rp. 4.076,05 sedangkan menggunakan NRW Riil Rp. 4.063,05.

* **TANTANGAN**

Air bersih merupakan kebutuhan mendasar yang diperlukan oleh masyarakat setiap harinya. Hingga kini sebagian masyarakat di Kabupaten Karangasem terutama yang tinggal di kawasan-kawasan khusus seperti daerah perbukitan belum dapat secara maksimal mendapatkan layanan air bersih.

Adanya pergantian musim terutama dimusim hujan dengan intesitas tinggi mengakibatkan longsor sehingga jaringan pipa tergerus banjir. Tantangan utama bagi PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem di tahun 2023 yaitu ada pada kondisi geografis yang kurang mendukung. Kondisi wilayah perbukitan yang mempengaruhi sebaran permukiman masyarakat di Kabupaten Karangasem memiliki jarak yang berjauhan dari rumah ke rumah dan lokasi yang tidak mudah dituju (medan yang berat) guna memenuhi kebutuhan air bersih. Disamping itu adanya kendala air baku dan jaringan pipa yang tidak memadai.

Untuk memenuhi hal tersebut solusi yang dapat dilakukan adalah :

- Dengan memberikan pelayanan air bersih berupa pengiriman air tangki guna memenuhi kebutuhan air pelanggan di Kabupaten Karangasem

- Menambah pasokan air dengan membeli dari UPT Telaga Waja.

- Melakukan Investasi dan Repitalisasi jaringan pipa Transmisi Distribusi.

* **PENINGKATAN TATA KELOLA PERUMDA TIRTA TOHLANGKIR**

PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem semua kegiatan bisnisnya dijalankan dengan berlandaskan pada prinsip-prinsip tata kelola Perusahaan yang bersih berdasarkan Standar Operasional dan Prosedur ( SOP ). Tata kelola dinilai penting karena dapat memegang citra dan kinerja PERUMDA Tirta Tohlangkir serta meningkatkan nilai Perusahaan. Penerapan tata kelola yang baik akan membantu PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem dalam memaksimalkan profesionalitas, tanggung jawab dan nilai Perusahaan dengan cara meningkatkan penerapan prinsip-prinsip transparansi, kemandirian, akuntabilitas, pertanggung jawaban dan kewajaran dalam pelaksanaan kegiatan Perusahaan. Aspek-aspek tata kelola PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem seperti panduan dan pengembangan Sumber Daya Manusia (SDM), strategi dan organisasi Perusahaan, sistem akuntansi dan perpajakan, penerapan teknologi, komunikasi, hukum dan peraturan manajemen resiko serta kepedulian sosial Perusahaan.

* **PENGEMBANGAN KARYAWAN DAN PENINGKATAN KREATIVITAS**

Sebagai wujud pengembangan sumber daya manusia PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem selalu memprioritaskan anggaran untuk biaya pendidikan bagi pegawai guna meningkatkan kualitas pendidikan dan manajemen. Disamping itu memberikan pemahaman kepada pegawai diantara tupoksi yang satu dengan yang lainnya harus saling menunjang berdasarkan Standar Operasional dan Prosedur ( SOP ) dan membantu untuk efisiensi kerja sehingga tidak adanya ketimpangan dalam pekerjaan untuk mencapai tujuan Perusahaan.

Dan melakukan penilaian terhadap pegawai atas prestasi kerja sesuai dengan ilmunya untuk memberikan kenyamanan kerja sesuai dengan bidangnya. Dan juga mengisi kekosongan struktur organisasi yang ada dan menambah pegawai baru untuk ditempatkan pada bagian-bagian yang dianggap kurang di Perusahaan sehingga didalam menjalankan roda Perusahaan berjalan selaras untuk mencapai tujuan yang maksimal.

* **PENETAPAN STRATEGI YANG BERKELANJUTAN**

Dalam upaya memelihara eksistensi sebagai Perusahaan air bersih yang mampu melayani penduduk di Kabupaten Karangasem dan serta memberikan pelayanan terbaik meliputi kualitas, kuantitas dan kontinuitas air kepada pelanggannya. Adanya berbagai tuntutan eksternal yang harus diakomodasi oleh PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem membutuhkan komitmen yang kuat dari berbagai unsur Internal PERUMDA Tirta Tohlangkir untuk menjalankan ketentuan-ketentuan pokok pelayanan yang berkaitan.

Namun dengan adanya keterbatasan sumber daya dan kapasitas produksi maka perlu dilakukan analisa terhadap hal-hal yang berkaitan dengan pengelolaan Perusahaan untuk dapat memenuhi kebutuhan dan harapan para stakeholder tersebut. Upaya membangun komitmen yang kuat dalam rangka mewujudkan efisiensi dan efektivitas pengelolaan Perusahaan yang berorientasi pada pelayanan untuk memenuhi kebutuhan dan harapan para stakeholder dilakukan dengan menyusun perencanaan program dan anggaran perusahaan, serta hal-hal strategis yang selaras dengan program pembangunan daerah yang dituangkan dalam bentuk Busines Plan agar dapat digunakan oleh pihak manajemen sebagai bahan referensi dalam pembuatan keputusan dan pengembangan Perusahaan. Program-Program dan perencanaan tersebut berguna untuk memberi arah terhadap perkembangan dan perbaikan Perusahaan dalam waktu 5 tahun.

**BAB II
SELAYANG PANDANG PERUMDA TIRTA TOHLANGKIR KABUPATEN KARANGASEM**

* 1. **PENDIRIAN DAN KEGIATAN OPERASI**

PERUMDA TIRTA TOHLANGKIR adalah Perusahaan milik Pemerintah Kabupaten Karangasem yang didirikan pada Tahun 1976 berdasarkan Perda Nomor 2 Th. 1976 dan berdasarkan Perda Perubahan Nomor 2 Tahun 2018 Tanggal 26 Maret 2018 yang mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 54 Tahun 2017 tentang BUMD. Merupakan BUMD yang memiliki posisi dan peran penting dalam pembangunan kesejahteraan masyarakat khususnya penyediaan air bersih di Kabupaten Karangasem. PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem di bawah kepemimpinan Direktur I Komang Haryadi Parwatha, SH ditetapkan dengan surat Keputusan Bupati Nomor 440 /HK /2021 Periode Tahun 2021-2026 tanggal 1 Desember 2021, dan untuk Dewan Pengawas I Nyoman Sutirtayasa, ST., MT ditetapkan dengan Keputusan Bupati Nomor 193/Hk/2021 periode 2021-2025 Tanggal 2 Juni 2021.

Dalam menjalankan tugasnya, Direktur dibantu oleh Kepala Bagian Teknik dan Kepala Bagian Administrasi Keuangan. Kepala Bagian Teknik sendiri membawahi 4 (empat) Kepala Seksi yang mengurusi operasional perusahaan. Sedangkan Kepala Bagian Administrasi Keuangan membawahi 4 (empat) Kepala Seksi yang berhubungan dengan internal perusahaan. Adapun jumlah pegawai PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem sesuai data pada tahun 2023 adalah 134 orang dengan rasio pegawai per 1000 pelanggan dilayani sebesar 3,14 pegawai

Adapun data teknis pengelolaan air minum yang ada di PERUMDA TIRTA TOHLANGKIR adalah sebagai berikut:

1. Kapasitas terpasang : 572,94 liter/detik

2. Kapasitas produksi : 11.743.034,60 M3

3. Jumlah pelanggan aktif : 42.487 SL

4. Tingkat kehilangan air : 24,76 %

5. Tingkat penduduk terlayani : 26,61 % ( wilayah administrasi )

6. Tingkat penduduk terlayani : 33,43 % ( wilayah teknis )

7. Harga pokok air rata-rata : Rp. 4.080,67/m3 ( menggunakan NRW riil )

8. Harga pokok air rata-rata : Rp. 4.093,73/m3 ( menggunakan NRW standar 25% )

9. Harga jual air rata-rata : Rp. 5.562,27/m3

10. Harga jual air rata-rata sesuai SK Tarif : Rp. 2.800/m3

**Alamat Kantor Pusat**

Jalan Gatot Subroto No. 7 Amlapura

**Alamat Unit Pelayanan Kecamatan** **:**

Alamat Unit Pelayanan Kecamatan Karangasem

Jalan Gajah Mada (UKM Center )

Alamat Unit Pelayanan Kecamatan Selat

Jalan Duda Barat

Alamat Unit Pelayanan Kecamatan Abang

Jalan Raya Abang

Alamat Unit Pelayanan Kecamatan Kubu

Jalan Raya Amlapura-Singaraja

Alamat Unit Pelayanan Kecamatan Rendang

Jalan Raya Rendang

Alamat Unit Pelayanan Kecamatan Manggis

Jalan Raya Klungkung-Padangbay

Alamat Unit Pelayanan Kecamatan Bebandem

Jalan Raya Bebandem

Alamat Unit Pelayanan Kecamatan Sidemen

Jalan Raya Klungkung-Karangasem

* 1. **VISI DAN MISI PERUSAHAAN :**
1. VISI PERUSAHAAN

Terwujudnya Tata Kelola Perusahaan Yang Baik, Bebas Korupsi Serta Pelayanan Publik Yang Prima

1. MISI PERUSAHAAN
2. Memberikan Pelayanan Prima Kepada Pelanggan Dengan Cepat, Tanggap Dan Bertanggungjawab.
3. Pengelolaan Dan Pengembangan Perusahaan Dengan Prinsip Transparansi, Akuntabel, Efektif Dan Efisien Berbasis Teknologi Dan Digitalisasi.
4. Menjaga Kualitas, Kuantitas Dan Kontinuitas Pelayanan Dalam Usaha Pemenuhan Hak Rakyat Atas Air.
5. Mewujudkan Sumber Daya Manusia Yang Handal Dan Profesional Sebagai Aset Perusahaan Menuju Perusahaan Yang Pradnyan, Kertha, Shanti Lan Nadi.

PERUMDA TIRTA TOHLANGKIR KABUPATEN KARANGASEM sebagai simbol budaya perusahaan, adalah kebersamaan dalam membangun pola pikir, agar makna “**MOTO** PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem **‘’Santhi” ( Senyum, Antusias, Niat, Tekad, Harmonis, Inovasi )”** menjadi nilai-nilai primer yang tersusun dari ungkapan KATA, bermakna menjadi PEDOMAN yang menggambarkan motivasi, semangat dan tujuan dalam memberikan pelayanan kepada masyarakat.

* 1. **DIREKTUR DAN DEWAN PENGAWAS :**
1. **Direktur**

 Direktur Perumda Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem yaitu I Komang Haryadi Parwatha, SH berdasarkan Keputusan Bupati Karangasem Nomor 440/HK/2021 tanggal 1 Desember 2021 Periode Tahun 2021 s.d 2026

1. **Dewan Pengawas**

 Dewan Pengawas I Nyoman Sutirtayasa, ST,.MT berdasarkan Keputusan Bupati Nomor 193/Hk/2021 tanggal 2 Juni 2021 Periode Tahun 2021 s.d 2025

* 1. **STRUKTUR ORGANISASI**

Untuk meningkatkan pertumbuhan usaha disamping menunjang kelancaran kerja, manajemen perlu didukung dengan organisasi yang memadai, tingkat fleksibilitas yang tinggi dan tidak birokrasi. Oleh karena itu perusahaan telah menetapkan Struktur Organisasi dalam Keputusan Bupati Kepala Daerah Tingkat II Karangasem Nomor 443 Tanggal 2 Oktober 1991 Tentang Pembentukan, Susunan Organisasi dan Tata Kerja Perusahaan Daerah Air Minum Kabupaten Daerah Tingkat II Karangasem dengan susunan sebagai berikut :

1. Bagian Administrasi Keuangan, terdiri dari :
* Seksi Akuntansi
* Seksi Keuangan
* Seksi Administrasi Umum & Personalia
* Seksi Hubungan Langganan
1. Bagian Teknik, terdiri dari :
* Seksi Produksi
* Seksi Distribusi & Penyambungan
* Seksi Perencana Teknik
* Seksi Pemeliharaan & Perawatan
1. Unit Pendukung Pelayanan Kecamatan, terdiri dari :
* Unit Pelayanan Kecamatan Karangasem
* Unit Pelayanan Kecamatan Selat
* Unit Pelayanan Kecamatan Abang
* Unit Pelayanan Kecamatan Kubu
* Unit Pelayanan Kecamatan Rendang
* Unit Pelayanan Kecamatan Manggis
* Unit Pelayanan Kecamatan Bebandem
* Unit Pelayanan Kecamatan Sidemen



Organisasi dan manajemen yang diterapkan, secara umum dapat digambarkan sebagai berikut :

1. Mengarah pada kemandirian usaha, dimana fungsi manajemen diberi kepercayaan, wewenang dan tanggung jawab tanpa mengurangi fungsi pengawasan dan pengambilan keputusan yang cepat.
2. Manajemen terbuka partisipatif dan suasana kekeluargaan mendorong peningkatan motivasi.
3. Efektifitas penggunaan sumber dana untuk peningkatan laba usaha.
4. Pembenahan secara menyeluruh atas pencatatan transaksi.
5. Peningkatan produktivitas karyawan.
6. Restrukturisasi organisasi yang efektif dan tidak birokrasi, melalui optimalisasi manajemen, dimana Top Manajemen tidak terlalu banyak terlibat pada aktifitas operasional, akan tetapi lebih berkonsentrasi pada aspek strategis, baik di corporate level maupun business level.
7. Reposisi prosedur dan kebijakan akuntansi & keuangan untuk pengendalian operasional usaha.
8. Pengendalian dan opotimalisasi cash flow.
9. Memberikan pelayanan terbaik.

Jumlah pegawai Perusahaan per 31 Desember 2023 sebanyak 134 orang terdiri dari 1 orang direksi dan 119 orang pegawai tetap dan 14 orang pegawai honorer dengan komposisi sebagai berikut:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **No** | **Direksi/Bagian** | **Berdasarkan Status** | **Berdasarkan Fungsi/Peran** |
| **Pegawai****Tetap** | **Honorer** | **Jumlah** | **Pegawai****Teknis** | **Pegawai Non****Teknis** | **Jumlah** |
| 1 | Direktur | 1 |  | 1 | 0 | 1 | 1 |
| 2 | Bagian Keuangan | 21 | 4 | 25 | 0 | 25 | 24 |
| 3 | Bagian Teknik | 20 | 2 | 22 | 23 | 0 | 23 |
| 4 | Unit Pelayanan Kec. Karangasem | 17 | 2 | 19 | 4 | 14 | 19 |
| 5 | Unit Pelayanan Kec. Selat | 8 | 0 | 8 | 3 | 5 | 8 |
| 6 | Unit Pelayanan Kec. Abang | 13 | 2 | 15 | 8 | 7 | 15 |
| 7 | Unit Pelayanan Kec. Kubu | 10 | 1 | 11 | 6 | 5 | 11 |
| 8 | Unit Pelayanan Kec. Rendang | 9 | 0 | 9 | 3 | 6 | 9 |
| 9 | Unit Pelayanan Kec. Manggis | 10 | 1 | 11 | 6 | 5 | 11 |
| 10 | Unit Pelayanan Kec. Bebandem | 5 | 0 | 5 | 1 | 4 | 5 |
| 11 | Unit Pelayanan Kec. Sidemen | 6 | 2 | 8 | 1 | 7 | 8 |
|  | Total | **120** | **14** | **134** | **55** | **79** | **134** |

* 1. **TANGGUNG JAWAB SOSIAL (CSR)**

Pada Tahun 2023 Perumda Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem merencanakan CSR tetapi tidak direalisasikan.

**BAB III**

 **KINERJA PERUMDA TIRTA TOHLANGKIR KABUPATEN KARANGASEM**

**TAHUN 2023**

* 1. **GAMBARAN UMUM**

Sejalan dengan pertumbuhan bisnis Perumda Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem yang semakin berkembang dan dengan memperhatikan target tahun 2023 dengan perkiraan laba bersih sebesar Rp. 9.697.857.839,00 terhadap realisasi tahun 2023 sebesar Rp.12.647.659.985,05 terjadi peningkatan sebesar Rp. 2.949.802.146,05

Keberhasilan dalam meningkatkan pelayanan dan kepastian ketersediaan sumber air dan kwalitas air sudah sesuai dengan ketentuan yang berlaku , diyakini akan meningkatkan citra perusahaan, karena perusahaan telah berhasil mewujudkan misinya sesuai dengan moto **‘’SANTHI” (Senyum, Antusias, Niat, Tekad, Harmonis, Inovasi)**

Hal demikian merupakan salah satu bentuk perwujudan dan pencapaian target sesuai dengan visi dan misi serta posisi strategis perusahaan, yang tidak hanya diukur dari kinerja keuangan saja tetapi juga dari respon atas komplain yang dapat terpenuhi dalam target waktu se-efektif mungkin.

* 1. **PELAKSANAAN RENCANA KERJA TAHUN 2023**
		1. **Bagian Teknik**
* **Produksi**
* Memanfaatkan sumber mata air yang ada untuk menambah produksi air
* Melaksanakan Efisiensi operasional pompa untuk mengurangi beban listrik
* Melaksanakan pemeriksaan sampel air untuk mengetahui kualitas air
* Memasang water meter induk untuk perhitungan NRW yang lebih akurat
* Memantau dan menjaga kebersihan dan menata sumber mata air untuk menjaga kualitas, kuantitas dan kontinuitas air disumber mata air
* Mencari sumber-sumber mata air baru yang dapat dimanfaatkan untuk menambah debit air
* Memanfaatkan air curah telagawaja untuk menambah pasokan air bersih untuk pelayanan menjadi lebih maksimal
* **Distribusi**
* Meningkatkan Kecepatan waktu pelayanan pemasangan sambungan baru
* Menambah jam pelayanan pendistribusian air
* Memasang alat ukur tekanan air ( manometer ) pada pipa distribusi maupun pada pelanggan
* Menanggulangi dengan segera pergantian gate valve yang rusak
* Melaksanakan konekting antar pipa distribusi agar tekanan air stabil
* **Pemeliharaan**
* Menanggulangi kebocoran air dengan memperbaiki kebocoran
* Melakukan pergantian pipa yang kropos
* Melakukan pengecekan rutin pada panel pompa dan pergantian alat-alat pompa
* Melakukan pemeliharaan terhadap asset Perumda
* **Perencanaan Teknik**
* Melaksanakan pengembangan jaringan pipa untuk meningkatkan cakupan pelayanan dan menambah pelanggan
* Melaksanakan revitalisasi guna mengurangi kehilangan air
	+ 1. **Bagian Adm. Keuangan**
* **Akuntansi**
	+ Menghitung kebutuhan dana untuk investasi, baik dana internal maupun dana ekternal
	+ Meningkatkan kualitas pengelolaan anggaran
	+ Menyelenggarakan pengendalian intern yang efektif atas pelaporan keuangan disajikan secara wajar
* **Keuangan**
	+ Mengoptimalkan efektivitas penagihan piutang langganan
	+ Mengontrol Setoran Unit dengan Laporan LHP (Laporan Harian Penerimaan)
	+ Mengontrol Validasi Bank yang ada di Rekening Koran dengan Laporan LHK (Laporan Harian Kas)
* **Adm. Umum/Personalia**
	+ Meningkatkan kualitas SDM melalui pelatihan berkelanjutan dan uji kompetensi seperti :
* Publik Training / Workshop penyusunan Bussines Plan berbasis permendagri No : 118 tahun 2018 dengan narasumber dari BPKP Perwakilan Provinsi Bali
* Pelatihan Sertifikasi Pengadaan Barang Jasa Pemerintah Tingkat dasar yang dilaksanakan dari IAPI Bali
* Pelatihan aplikasi Qgis untuk Digitasi pemetaan data spasial di Perumda yang dilaksanakan dari Pt. Bimasakti Altera Denpasar
* Pelatihan IT terkait pemeliharaan infrastruktur sistem digital yang dilaksanakan dari PT. Bimasakti Altera Denpasar
* Pelatihan / Workshop sehari penyusunan RKAP berbasis permendagri No : 118 tahun 2018 yang dilaksanakan dari PD Perpamsi Bali
* Pelatihan Manajemen Air Minum Tingkat Madya
* Pelatihan NRW Deteksi
* Pelatihan Manajemen Air Minum Tingkat Muda
* Pelatihan Manajemen Asset
* Workshop Persiapan Implementasi Digitalisasi Pengadaan Barang dan Jasa di Lingkungan Perumda Air Minum Se-Bali ( Oktober 2023 )
* Pelatihan Penyusunan Dokumen GCG ( Good Coorporate Governance )
* Pelatihan Penyusuunan Dokumen MR ( Manajemen Risiko )
* Pelatihan Kompetensi Manajemen Air Minum Tingkat Muda yang dilaksanakan dari PD Perpamsi Bali
* Workshop / Training pelaksanaan coklit yang dilaksanakan oleh PD. Perpamsi Bali.
* Pelatihan Tata Kelola Keuangan Perumda Air Minum yang dilaksanakan oleh PT. Surya Dewata Mandiri ( SDM ) Denpasar.
* **Hubungan Langganan**
* Meningkatkan kecepatan waktu layanan untuk menindaklanjuti setiap

Pengaduan

* Meningkatkan komunikasi dengan pelanggan,
* Meningkatkan jumlah pelanggan
* Meningkatkan layanan informasi atas segala kegiatan Perumda melalui media online
	1. **KINERJA BERDASARKAN KEPUTUSAN MENTERI DALAM NEGERI No. 47/1999**

Berdasarkan hasil evaluasi kinerja Perumda Tirta Tohlangkir Tahun 2023 adalah sebagai berikut :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **URAIAN** | **Realisasi 2023** | **Realisasi 2022** |
| Aspek Keuangan | 39,75 | 28,50 |
| Aspek Operasional | 22,13 | 22,13 |
| Aspek Administarsi | 10,00 | 10,00 |
| **JUMLAH SKOR** | **71,88** | **60,63** |
|  | **BAIK** | **BAIK** |

**Penilaian kinerja Perusahaan Daerah Air Minum dikategorikan sebagai berikut :**

 

Nilai kinerja Perusahaan tahun 2023 sebesar 71,88 dengan klasifikasi ‘’BAIK’’

KINERJA BERDASARKAN KEPMENDAGRI 47/1999

* 1. **EVALUASI KINERJA BERDASARKAN DIRJEN CIPTA KARYA KEMENTERIAN PUPR**

|  |  |
| --- | --- |
| **ASPEK** | **NILAI KINERJA** |
| **2023** | **2022** |
| KEUANGAN | 1,15 | 0,93 |
| PELAYANAN | 0,67 | 0,52 |
| OPERASIONAL | 1,27 | 1,20 |
| SUMBER DAYA MANUSIA | 0,51 | 0,47 |
|  |  |  |
| **JUMLAH NILAI KINERJA** | **3,60** | **3,12** |
| **TINGKAT KESEHATAN** | **SEHAT** | **SEHAT** |

Indikator ukuran kinerja berdasarkan Keputusan Ketua BPPSPAM Nomor 002 (KPTS) K-6/12/2010 dengan nilai dan kategori sebagai berikut :



Nilai Kerja Perusahaan Tahun 2023 berdasarkan indikator kinerja Ditjen Cipta Karya Kementrian PUPR Sebesar 3,60 dengan kategori ‘’SEHAT’’

* 1. **KOMPOSISI SUMBER DAYA MANUSIA**

Perbandingan Sumber Daya Manusia Tahun 2022 - 2023 adalah sebagai berikut :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **NO** | **URAIAN** | **REALISASI 2023** | **REALISASI 2022** |
| **I.**  | **DIREKTUR** |   |   |
|   | 1. Direktur  | 1 | 1 |
|   |  |  |  |
| **II.** | **PENGAWAS** |  |  |
|   | 1. Dewan Pengawas | 1 | 1 |
|   |  |  |  |
| **III.** | **TENAGA KERJA** |  |  |
|   | 1. Tenaga Kerja Tetap | 119 | 125 |
|   | 2. Tenaga Kerja Kontrak | 14 | 14 |
|  | **JUMLAH TENAGA KERJA**  | **134** | **140** |

* 1. **PERBANDINGAN RKAP TAHUN 2023 DENGAN REALISASI TAHUN 2023 DAN REALISASI TAHUN 2022 DENGAN REALISASI TAHUN 2023**
* Beberapa parameter pada Realisasi Tahun 2022, RKAP dan Realisasi Tahun 2023 dapat dilihat dalam table berikut :



Dari tabel diatas terlihat pencapaian realisasi sebagai berikut :

* Pencapaian Pendapatan Usaha Tahun 2023 sebesar 101,41 % atau 1,41 % di atas target hal ini karena adanya peningkatan diantaranya :
1. Peningkatan Pendapatan Air akibat dari :
* Peningkatan kebutuhan air oleh pelanggan dan gangguan kebocoran pipa maupun gangguan pada pendistribusian air dapat ditangani dengan cepat
* Peningkatan rata-rata konsumsi air (dari target 172,86m3/ tahun terealisasi 196,90m3/ tahun) jadi peningkatannya sebesar 24,04m3/ tahun
1. Peningkatan Pendapatan Non Air diantaranya :
* Pendapatan Sambungan Reguler
* Pendapatan Pendaftaran
* Pendapatan Pindah Pasang
* Pendapatan Uang Jaminan Langganan
* Pencapaian Beban Usaha Tahun 2023 sebesar 92,42 % atau 7,58 % di bawah target hal ini karena adanya penurunan beban diantaranya :
* Penurunan Beban Listrik/PLN akibat pompa palasan tumbu hidup mati akibat pasokan air yang kurang di Unit Pelayanan Kecamatan Karangasem
* Penurunan Rupa-rupa Beban Operasi yaitu Ijin Pengusahaan Air Tanah tidak terealisasi dan Beban Kontribusi Unit Pelayanan Kecamatan Abang disesuaikan mulai Bulan Nopember 2023
* Penurunan Beban Pemeliharaan (Bangunan dan Alat Perpompaan) terealisasi sesuai kebutuhan
* Penurunan Air Baku ( Telaga Waja ) terealisasi sesuai kebutuhan
* Penurunan Beban Pemeliharaan (Transmisi Distribusi dan Water Meter) terealisasi sesuai kebutuhan
* Penurunan Beban Tenaga Kerja Administrasi Umum (adanya mutasi dari Administrasi Umum ke Transmisi Distribusi dan Beban Pendidikan latihan terealisasi hanya 43,48 )
* Penurunan Beban Kantor (Beban Alat Tulis Kantor, Beban Barang Cetakan, Beban Perlengkapan Kantor, Beban Telepon, Beban Rapat dan Tamu) terealisasi sesuai kebutuhan
* Penurunan Beban Hubungan Langganan (Beban Pembacaan Meter, Beban Humas dan Pembinaan Masyarakat dan Beban Iklan)
* Penurunan Beban Pemeliharaan (Beban Pemeliharaan Inventaris Kantor, Beban Pemeliharaan Kendaraan dan Beban Pemeliharaan Bangunan)
* Penurunan Beban Penyusutan (terealisasi sesuai kebutuhan)
* Penurunan Rupa-rupa Beban Umum diantaranya :
* Beban Langganan Media Cetak
* Beban Managemen (Beban Inventarisasi Aset, Beban Narasumber) terealisasi sesuai kebutuhan
* Beban Bantuan Hukum (terealisasi sesuai kebutuhan)
* Beban Hut Kota, Papan Ucapan, HUT RI terealisasi sesuai kebutuhan
* Pencapaian Laba Bersih sebesar 131,98 % atau 31,98 % diatas target hal ini karena :
* Peningkatan Pendapatan dan Penurunan Beban
* Sumber Daya Manusia sebesar 93,71 atau 6,29 % dibawah target hal ini karena adanya pegawai pensiun sebanyak 5 orang, dan 4 orang tenaga kontrak yang tidak direalisasikan
* Pencapaian Investasi sebesar 72,62 % atau 27,38 % dibawah target hal ini karena tidak terealisasinya :
* Pekerjaan pengadaan listrik di reservoir pompa pejeng 3 akibat kurang penganggaran
* Pekerjaan pengadaan dan pemasangan panel inverter pompa, kabel beserta accesoriesnya disumber mata air mijil desa sangkan gunung karena kondisi tanah yang labil atau rawan longsor
* Pekerjaan pengadaan dan pemasangan pipa transmisi beserta accesoriesnya disumber mata air mijil desa sangkan gunung karena kondisi tanah yang labil atau rawan longsor
* Pekerjaan Revitalisasi jaringan pipa transmisi 4 disumber mata air mijil desa sangkan gunung karena kondisi tanah yang labil atau rawan longsor
* Pencapaian Total Aktiva/Pasiva sebesar 106,32 % atau 6,32 % diatas target
	1. **PENCAPAIAN KINERJA REALISASI TAHUN 2022-2023**
		1. **PELANGGAN**
* Penambahan Pelanggan Realiasi tahun 2023 sebesar 1.108 Sambungan Baru 7,74 % dibawah realisasi tahun 2022 dan 109,49 % terhadap RKAP Tahun 2023, dengan rincian sebagai berikut :



* Pencapaian pelanggan sebesar 109,49 % hal ini karena :
* Adanya penambahan pasokan air dari Pemanfaatan Air Baku Telaga Waja
* Adanya pelaksanaan Program Gebyar Sambungan Baru sebanyak 300 Sambungan Reguler di Tahun 2023
* Adanya peningkatan Pelayanan Pendistribusian air dibeberapa Wilayah dimasing-masing Unit Pelayanan Kecamatan
* Adanya Peningkatan/ mulai pulihnya Sektor Pariwisata yang berpengaruh pada ekonomi masyarakat di Kabupaten Karangasem
* Jumlah Pelanggan Tahun 2023 sebesar 42.619 atau 2,15 % diatas realisasi Tahun 2022 dan 99,81 % terhadap RKAP Tahun 2023 dengan rincian sebagai berikut :



* + 1. **PENDAPATAN USAHA**
* Realisasi Pendapatan Usaha Tahun 2023 sebesar Rp. 51,7 milyar atau 57,47 % diatas realisasi Tahun 2022 dan 101,41 % terhadap RKAP Tahun 2023, dengan rincian sebagai berikut :

 (Dalam Ribuan Rp)



* Pencapaian Pendapatan Usaha sebesar 101,41 % hal ini karena peningkatan dan penurunan diantaranya :
* Peningkatan Pendapatan Air sebesar 5,67 % diatas target karena :
1. Peningkatan kebutuhan air oleh pelanggan dan gangguan kebocoran pipa maupun gangguan pada pendistribusian air dapat ditangani dengan cepat
2. Peningkatan rata-rata konsumsi air (dari target 172,86m3/ tahun terealisasi 196,90m3/ tahun) jadi peningkatannya sebesar 24,04m3/ tahun
* Penurunan Pendapatan Non Air sebesar 26,13 % dibawah target karena tidak tercapainya target :
1. Pendapatan Penyambungan Kembali
2. Pendapatan Denda
3. Pendapatan Balik Nama

**3.7.3 PRODUKSI AIR**

Realisasi Produksi Air Tahun 2023 sebesar 11.740.586 M3 atau 8,02% diatas realisasi tahun 2022 dan 92,64% terhadap RKAP Tahun 2023, dengan rincian sebagai berikut :



Pada tahun 2023 terjadi peningkatan kebocoran sebesar 3,52 % yang pada Tahun 2022 kebocoran sebesar 21,26 % dan Tahun 2023 meningkat menjadi 24,76%.



* + 1. **BEBAN USAHA**

**3.7.4.1. REALISASI BEBAN LANGSUNG TAHUN 2022, RKAP DAN REALISASI TAHUN 2023**

Realisasi Beban Langsung Usaha Tahun 2023 sebesar Rp. 24,8 milyar atau 110,08 % terhadap realisasi Tahun 2022 dan 92,91 % terhadap RKAP Tahun 2023, dengan rincian sebagai berikut :



* Pencapaian Beban Langsung Usaha sebesar 110,08 % hal ini karena peningkatan dan penurunan diantaranya :
* Penurunan Beban Listrik/PLN akibat pompa palasan tumbu hidup mati akibat pasokan air yang kurang di Unit Pelayanan Kecamatan Karangasem
* Penurunan Rupa-rupa Beban Operasi yaitu Ijin Pengusahaan Air Tanah tidak terealisasi dan Beban Kontribusi Unit Pelayanan Kecamatan Abang disesuaikan mulai Bulan Nopember 2023
* Penurunan Beban Pemeliharaan (Bangunan dan Alat Perpompaan) terealisasi sesuai kebutuhan
* Penurunan Air Baku ( Telaga Waja ) terealisasi sesuai kebutuhan
* Peningkatan Beban Operasi Air ( Pemakaian Bahan Kimia ) akibat adanya dari Dinas Kesehatan Kabupaten Karangasem terkait hasil pengambilan sample air yang diambil oleh Kementrian Kesehatan Republik Indonesia Direktorat Jendral Pencegahan dan Pengendalian Penyakit Balai Besar Teknik Kesehatan Lingkungan dan Pengendalian Penyakit (BBTKLPP) Surabaya yang diambil pada tanggal 8-10 Maret 2023 dari hasil pemeriksaan yang diambil sample masih tidak memenuhi syarat (Surat Terlampir)
* Peningkatan Beban Operasi Transmisi distribusi (Beban Pegawai Transmisi Distribusi akibat adanya mutasi pegawai dari Administrasi ke Transmisi Distribusi
* Penurunan Beban Pemeliharaan (Transmisi Distribusi dan Water Meter) terealisasi sesuai kebutuhan

**3.7.4.2. BEBAN UMUM & ADMINISTRASI**

Realisasi Beban Umum & Administrasi Tahun 2023 sebesar Rp. 11,2 milyar atau 116,47 % terhadap realisasi Tahun 2022 dan 92,62 % terhadap RKAP Tahun 2023, dengan rincian sebagai berikut

* Pencapaian Beban Umum & Administrasi Tahun 2023 sebesar 116,47 % hal ini disebabkan karena peningkatan dan penurunan diantaranya :
* Penurunan Beban Kantor (Beban Alat Tulis Kantor, Beban Barang Cetakan, Beban Perlengkapan Kantor, Beban Telepon, Beban Rapat dan Tamu) terealisasi sesuai kebutuhan
* Penurunan Rupa-rupa Beban Operasi yaitu Ijin Pengusahaan Air Tanah tidak terealisasi dan Beban Kontribusi Unit Pelayanan Kecamatan Abang disesuaikan mulai Bulan Nopember 2023
* Penurunan Beban Hubungan Langganan (Beban Pembacaan Meter, Beban Humas dan Pembinaan Masyarakat dan Beban Iklan)
* Penurunan Beban Pemeliharaan (Beban Pemeliharaan Inventaris Kantor, Beban Pemeliharaan Kendaraan dan Beban Pemeliharaan Bangunan)
* Peningkatan Beban Penyisihan Piutang atas piutang pelanggan
* Penurunan Beban Penyusutan (terealisasi sesuai kebutuhan)
* Penurunan Rupa-rupa Beban Umum diantaranya :
* Beban Langganan Media Cetak
* Beban Managemen (Beban Inventarisasi Aset, Beban Narasumber) terealisasi sesuai kebutuhan
* Beban Bantuan Hukum (terealisasi sesuai kebutuhan)
* Beban Hut Kota, Papan Ucapan, HUT RI terealisasi sesuai kebutuhan
* Peningkatan Beban Pajak Badan akibat meningkatnya Laba Perusahaan
	+ 1. **DAFTAR LABA / RUGI**

Realisasi Pendapatan Tahun 2023 sebesar Rp. 51,7 milyar atau 157,47 % dari realisasi Tahun 2022 dan 101,41 % dari RKAP 2022, dengan menghasilkan laba bersih sebesar Rp. 12,6 Juta atau 1.428,06 % dari realisasi Tahun 2022 dan 130,42 % dari RKAP Tahun 2023. Tabel perbandingan Laba Rugi terhadap Realisasi, RKAP dan Realisasi Tahun 2023, adalah sebagai berikut :

* + 1. **NERACA**

Posisi asset / liabilitas dan equitas per 31 Desember 2023, masing-masing sebesar Realisasi Asset Tahun 2023 Rp. 95,7 milyar atau 120,06 % dari realisasi Tahun 2022 dan 106,12 % dari RKAP Tahun 2023. Realisasi Liabilitas Tahun 2023 Rp. 6,7 milyar atau 160,62 % dari realisasi Tahun 2022 dan 160,97 % dari RKAP Tahun 2023. Realisasi Equitas Tahun 2023 Rp. 88,9 milyar atau 117,99 % dari realisasi Tahun 2022 dan 103,43 % dari RKAP Tahun 2023 dengan gambaran sebagai berikut :



* + 1. **ARUS KAS**

Realisasi Arus Kas untuk tahun 2022 - 2023, dengan gambaran sebagai berikut :

* + 1. **RASIO KEUANGAN**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **URAIAN** | **REALISASI 2022** | **REALISASI 2023** |
|  |  |  |
| % Biaya Operasional | 0,98 | 0,70 |
| Net Profit Margin | 3,66 | 31,95 |
| Return On Asset (ROA) | 1,51 | 17,30 |
| Return On Equiti (ROE) | 1,17 | 14,21 |
| Debt Equiti Rasio | 0,06 | 0,08 |

* + 1. **INVESTASI**

Realiasi Investasi Tahun 2023 sebesar Rp. 6,3 milyar atau 243,80 % dari realisasi Tahun 2022 dan 105,43 % dari RKAP Tahun 2023, dengan rincian sebagai berikut :

**BAB IV**

**TINDAK LANJUT**

 **EVALUASI KINERJA BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN PERWAKILAN PROVINSI BALI**

PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem didalam setiap tahunnya dievaluasi Kinerja oleh BPKP Perwakilan Provinsi Bali. Di Tahun 2023 hasil evaluasi kinerja oleh BPKP Perwakilan Provinsi Bali tersebut yang sudah ditindak lanjuti yaitu :

1. Meningkatkan usaha-usaha penambahan pelanggan baru sehingga dapat meningkatkan konsumsi air domestik dan mengoptimalkan langkah promosi dan sosialisasi tentang pentingnya air bersih;
2. Meningkatkan penggantian meter air pelanggan yang rusak dan telah habis umur teknisnya serta kalibrasi terhadap meter air pelanggan;
3. Meningkatkan pengalokasian dan merealisasikan biaya pengembangan pegawai untuk pendidikan dan pelatihan dengan mempertimbangkan skala prioritas dan kondisi keuangan perusahaan;
4. Melakukan upaya-upaya untuk meningkatkan pendapatan Perusahaan dan melakukan efisiensi biaya operasional;
5. Meningkatkan pelayanan kepada pelanggan melalui perbaikan kualitas dan kuantitas air, dan peneraan meter air pelanggan secara berkala;
6. Bersama dewan pengawas secara intensif mohon arahan kepada Sekretaris Daerah Kabupaten Karangasem terkait dokumen perencanaan target penyelenggaraan SPAM di Kabupaten Karangasem yang belum sepenuhnya selaras;
7. Melakukan inventarisasi aset yang belum ditetapkan statusnya untuk memastikan keberadaan ase-aset, baik yang berasal dana pemerintah pusat dan daerah, dan diusulkan kepada Bupati Karangasem untuk ditetapkan statusnya melalui Peraturan Daerah;
8. Melakukan koordinasi lebih intensif dengan Sekretariat Daerah Kabupaten Karangasem, Satker Kementrian PUPR dan Dinas PU Provinsi Bali terkait penelusuran dan perolehan dokumen aset BPYBDS sehingga segera dapat ditetapkan statusnya;
9. Melakukan pengawasan secara internal dan pengujian kualitas air mengacu Permenkes Nomor 2 tahun 2023 ;
10. Menyusun Rencana Pengamanan Air Minum (RPAM);
11. Melaksanakan kajian tarif air setiap tahun;
12. Memantau proses pengurusan dan penyelesaian perizinan pengusahaan sumber air yang digunakan
13. Meningkatkan pemeliharan dan perbaikan secara prioritas terhadap jaringan pipa distribusi yang telah berumur tua dan yang berada diwilayah yang berpotensi rusak secara bertahap;
14. Meningkatkan perbaikan/pergantian meter air induk maupun meter air pelanggan secara bertahap;
15. Melakukan penyetoran deviden kepada Pemerintah Daerah Kabupaten Karangasem sesuai dengan peraturan yang berlaku;
16. Melakukan koordinasi dengan Balai Prasarana Permukiman Wilayah (BPPW) atas pemanfaatan aset jaringan distribusi di wilayah Kecamatan Rendang;
17. Melakukan survei dan pemeriksaan secara komprehensif serta menelusuri penyebab rendahnya konsumsi air pelanggan untuk selanjutnya dijadikan bahan perumusan strategi bisnis meningkatkan konsumsi air pelanggan;
18. Melakukan koordinasi dengan dewan pengawas mengenai SOTK yang jabatannya masih kosong untuk dapat diberikan solusi penggantiannya.

PERUMDA Tirta Tohlangkir Kabupaten Karangasem didalam setiap tahunnya dievaluasi Kinerja oleh BPKP Perwakilan Provinsi Bali. Di Tahun 2023 hasil evaluasi kinerja oleh BPKP Perwakilan Provinsi Bali tersebut yang masih dalam proses yaitu :

1. Perusahaan agar menyusun Rencana Air Minum ( RPAM ) sudah dianggarkan pada RKAP Induk 2024
2. Melakukan pengujian kualitas air sesuai ketentuan dalam Permenkes Nomor 736/MENKES/PER/VI/2010 sudah dianggarkan pada RKAP Induk 2024
3. Mengoptimalkan penggunaan aset lancar yang tidak produktif untuk mendapatkan rasio yang ideal
4. Meningkatkan pelayanan kepada pelanggan melalui perbaikan kualitas dan kuantitas air, peneraan meter air dan kecepatan penanganan pengaduan
5. Menyusun Rencana Bisnis mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor : 118 dan melakukan evaluasi terhadap pencapaiannya rencana bisnis (sudah dilakukan evaluasi)
6. Menyusun RKA mengacu pada Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor : 118 Tahun 2018 dan Rencana Bisnis serta melakukan evaluasi terhadap RKA
7. Melakukan Inventarisasi aset yang belum ditetapkan statusnya untuk memastikan keberadaan aset-aset baik yang berasal dari dana pemerintah pusat dan daerah, dan diusulkan kepada Bupati Karangasem untuk ditetapkan statusnya melalui Perda
8. Bersama Dewan Pengawas untuk memohon kepada Bupati Karangasem terkait penyediaan anggaran pengawasan secara eksternal terhadap uji kualitas air dengan mengacu Permenkes Nomor : 736/MENKES/PER/VI/2010
9. Bersama Dewan Pengawas untuk memohon arahan Bupati Karangasem terkait pemberian penilaian Standar Pelayanan Minimal (SPM) yang dicapai perusahaan
10. Membentuk zona pelayanan air untuk memudahkan pengaturan pelayanan air
11. Menyusun kebijakan pengelolaan aset
12. Mengoptimalkan kapasitas produksi menganggur dengan berorientasi pada kontinuitas pelayanan, dan penambahan rata-rata konsumsi air pelanggan;
13. Mengoptimalkan penggunaan aset lancar yang tidak produktif untuk mendapatkan rasio yang ideal;
14. Membuat pedoman penilaian kinerja karyawan untuk megukur keberhasilan/indikator kinerja individu;
15. Menyusun laporan internal dan eksternal tepat waktu dan menindaklanjuti temuan pemeriksaan dengan tuntas;
16. Menyusun laporan internal dan eksternal tepat waktu dan menindaklanjuti temuan pemeriksaan dengan tuntas;
17. Melakukan revisi dokumen rencana bisnis dengan mencantumkan target tingkat kesehatan, kuantitas, dan persentase Full Cost Recovery untuk setiap tahunnya;
18. Melakukan revisi dokumen rencana bisnis dengan mencantumkan target tingkat kesehatan, kuantitas, dan persentase Full Cost Recovery untuk setiap tahunnya;
19. Bersama Dewan Pengawas untuk memohon arahan Bupati Karangasem terkait pemberian penilaian standar pelayanan minimal (SPM) yang dicapai perusahaan;
20. Meningkatkan kontinuitas dengan optimalisasi sumber air yang tersedia;
21. Membentuk district meter area pelayanan air untuk memudahkan pengaturan pelayanan air;
22. Menyusun kebijakan pengelolaan aset;
23. Menetapkan secara definitif struktur pelaksana dan pemantau pelaksanaan Tata Kelola Perusahaan yang Baik beserta uraian tugas
24. Melaksanakan sosialisasi dan penerapan tata Kelola Perusahaan yang baik serta melakukan evaluasi secara mandiri atas pelaksanaanya;
25. Melaksanakan penerapan manajemen risiko dalam proses bisnis dan membentuk Komite/Pengelola Risiko serta melakukan evaluasi mandiri atas penerapan manajemen risiko.
26. Melakukan koordinasi dengan dewan pengawas mengenai SOTK yang jabatannya masih kosong untuk dapat diberikan solusi penggantiannya.

**BAB V**

**P E N U T U P**

**KESIMPULAN**

* + 1. **Gambaran Umum Perusahaan :**
* Pertumbuhan Perusahaan

Target Laba Bersih Tahun 2023 Rp. 9.697.857.839,00 sedangkan Realisasi Laba Bersih Tahun 2023 Rp. 12.647.659.985,05 terjadi peningkatan sebesar Rp. 2.949.802.146 atau sebesar 30,42 %.

* Keberhasilan dalam meningkatkan pelayanan

Perusahaan telah berhasil mewujudkan misinya sesuai dengan moto ‘’SANTHI’’ ( Senyum, Antusias, Niat, Tekad, Harmonis, Inovasi ). Pencapaian target sesuai dengan Visi dan Misi serta posisi strategis Perusahaan, yang tidak hanya diukur dari kinerja Keuangan saja tetapi juga dari respon atas komplain yang dapat terpenuhi dalam target waktu se-efektif mungkin.

* + 1. **Pelaksanaan Rencana Kerja Tahun 2023**

**Bagian Teknik**

* **Produksi**
* Memanfaatkan sumber mata air yang ada untuk menambah produksi air
* Melaksanakan Efisiensi operasional pompa untuk mengurangi beban listrik
* Melaksanakan pemeriksaan sampel air untuk mengetahui kualitas air
* Memasang water meter induk untuk perhitungan NRW yang lebih akurat
* Memantau dan menjaga kebersihan dan menata sumber mata air untuk menjaga kualitas, kuantitas dan kontinuitas air disumber mata air
* Mencari sumber-sumber mata air baru yang dapat dimanfaatkan untuk menambah debit air
* Memanfaatkan air curah telagawaja untuk menambah pasokan air bersih untuk pelayanan menjadi lebih maksimal
* **Distribusi**
* Meningkatkan Kecepatan waktu pelayanan pemasangan sambungan baru
* Menambah jam pelayanan pendistribusian air
* Memasang alat ukur tekanan air ( manometer ) pada pipa distribusi maupun pada pelanggan
* Menanggulangi dengan segera pergantian gate valve yang rusak
* Melaksanakan konekting antar pipa distribusi agar tekanan air stabil
* **Pemeliharaan**
* Menanggulangi kebocoran air dengan memperbaiki kebocoran
* Melakukan pergantian pipa yang kropos
* Melakukan pengecekan rutin pada panel pompa dan pergantian alat-alat pompa
* Melakukan pemeliharaan terhadap aset Perumda
* **Perencanaan Teknik**
* Melaksanakan pengembangan jaringan pipa untuk meningkatkan cakupan pelayanan dan menambah pelanggan
* Melaksanakan revitalisasi guna mengurangi kehilangan air

**Bagian Adm. Keuangan**

* **Akuntansi**
	+ Menghitung kebutuhan dana untuk investasi, baik dana internal maupun ekternal
	+ Meningkatkan kualitas pengelolaan anggaran
	+ Menyelenggarakan pengendalian intern yang efektif atas pelaporan keuangan disajikan secara wajar
* **Keuangan**
	+ Mengoptimalkan efektivitas penagihan piutang langganan
	+ Mengontrol Setoran Unit dengan Laporan LHP (Laporan Harian Penerimaan)
	+ Mengontrol Validasi Bank yang ada di Rekening Koran dengan Laporan LHK (Laporan Harian KAS)
	+ Mengoptimalkan efektivitas penagihan piutang langganan
* **Adm. Umum/Personalia**
	+ Meningkatkan kualitas SDM melalui pelatihan berkelanjutan dan uji kompetensi seperti :
* Publik Training / Workshop penyusunan Bussines Plan berbasis permendagri No : 118 tahun 2018 dengan narasumber dari BPKP Perwakilan Provinsi Bali
* Pelatihan Sertifikasi Pengadaan Barang Jasa Pemerintah Tingkat dasar yang dilaksanakan dari IAPI Bali
* Pelatihan aplikasi Qgis untuk Digitasi pemetaan data spasial di Perumda yang dilaksanakan dari Pt. Bimasakti Altera Denpasar
* Pelatihan IT terkait pemeliharaan infrastruktur sistem digital yang dilaksanakan dari PT. Bimasakti Altera Denpasar
* Pelatihan / Workshop sehari penyusunan RKAP berbasis permendagri No : 118 tahun 2018 yang dilaksanakan dari PD Perpamsi Bali
* Pelatihan Manajemen Air Minum Tingkat Madya
* Pelatihan NRW Deteksi
* Pelatihan Manajemen Air Minum Tingkat Muda
* Pelatihan Manajemen Asset
* Workshop Persiapan Implementasi Digitalisasi Pengadaan Barang dan Jasa di Lingkungan Perumda Air Minum Se-Bali ( Oktober 2023 )
* Pelatihan Penyusunan Dokumen GCG ( Good Coorporate Governance )
* Pelatihan Penyusuunan Dokumen MR ( Manajemen Risiko )
* Pelatihan Kompetensi Manajemen Air Minum Tingkat Muda yang dilaksanakan dari PD Perpamsi Bali
* Workshop / Training pelaksanaan coklit yang dilaksanakan oleh PD. Perpamsi Bali.
* Pelatihan Tata Kelola Keuangan Perumda Air Minum yang dilaksanakan oleh PT. Surya Dewata Mandiri ( SDM ) Denpasar
* **Hubungan Langganan**
* Meningkatkan kecepatan waktu layanan untuk menindaklanjuti setiap pengaduan
* Meningkatkan komunikasi dengan pelanggan,
* Meningkatkan jumlah pelanggan
* Meningkatkan layanan informasi atas segala kegiatan Perumda melalui media online
	+ 1. **Kinerja Berdasarkan Keputusan Menteri Dalam Negeri Nomor 47 Tahun 1999**
* Penilaian Kinerja Berdasarkan Kepmendagri 47 Tahun 1999 dengan nilai sebesar 71,88 dengan kategori ‘BAIK’
	+ 1. **Evaluasi Kinerja Berdasarkan Dirjen Cipta Karya Kementerian PUPR**
* Penilaian Kinerja Berdasarkan Indikator PUPR dengan nilai sebesar 3,60 tergolong ‘’SEHAT’’
	+ 1. **Komposisi Sumber Daya Manusia**
* Rasio pegawai terhadap pelanggan tahun 2023 sebesar 3,14 yang berarti dalam setiap 1.000 pelanggan dilayani oleh 3,14 pegawai. Perusahaan telah memperoleh nilai maksimal karena jumlah pegawai sesuai standar.
* Rasio diklat pegawai terhadap total pegawai tahun 2023 sebesar 40,30% sedangkan tahun 2022 sebesar 30,71 %
	+ 1. **Rencana dan realisasi Tahun 2023**
* Target Pendapatan Usaha Tahun 2023 sebesar Rp. 51,0 Milyar sedangkan realisasi sebesar Rp. 51,7 Milyar terjadi peningkatan sebesar Rp.717 Juta atau 1,41 %
* Target Beban Usaha Tahun 2023 sebesar Rp. 38,8 milyar sedangkan realisasi sebesar Rp. 36,0 milyar terjadi penurunan sebesar Rp. 2,7 Milyar atau 7,18 %.
* Target Laba Bersih Tahun 2023 sebesar Rp. 9,6 milyar sedangkan realisasi Laba Bersih sebesar Rp. 12,6 milyar terjadi kenaikan sebesar Rp. 3,1 milyar atau 31,59%.
* Target Sumber Daya Manusia (SDM) Tahun 2023 sebanyak 140 orang sedangkan realisasi sebanyak 134 orang terjadi penurunan sebanyak 6 orang atau 0,04 %.
* Target Investasi Tahun 2023 sebesar Rp. 5,9 Milyar sedangkan realisasi Investasi sebesar Rp. 4,3 Milyar terjadi penurunan sebesar Rp. 1,6 milyar atau 27,38 %.
* Target Total Aktiva/Pasiva Tahun 2023 sebesar Rp. 90,2 Milyar sedangkan realisasi sebesar Rp. 95,9 Milyar terjadi peningkatan sebesar Rp. 5,5 Milyar atau 95,7 %.
	1. **Realisasi Tahun 2023**

**Pelanggan**

* Target Penambahan Pelanggan Tahun 2023 sebanyak 1.012 SR sedangkan realisasi sebanyak 1.108 SR diatas target sebanyak 96 SR atau 9,49 %.
* Target Jumlah Pelanggan Tahun 2023 sebanyak 42.702 SR sedangkan realisasi sebanyak 42.619 SR dibawah target sebanyak 83 SR atau 0,19 %.

**Pendapatan Usaha**

* Target Pendapatan Usaha Tahun 2023 sebesar Rp. 51,0 Milyar sedangkan realisasi sebesar Rp. 51,7 Milyar diatas target sebesar Rp.717 Juta atau 1,41 %

**Produksi Air**

* Perkiraan perhitungan kebocoran tahun 2023 sebesar 38,69 % namun terjadi kebocoran sebesar 24,76 % atau terdapat penurunan sebesar 13,93 %.

**Beban Usaha**

**Realisasi Beban Langsung**

* Target Beban Langsung tahun 2023 sebesar 26,7 milyar sedangkan realisasi sebesar 24,8 milyar Rp. 1,9 Milyar dibawah target atau 92,29 %.
* **Beban Adm. Umum**
* Target Beban Adm. Umum tahun 2023 sebesar 12,1 Milyar sedangkan realisasi sebesar 11,2 Milyar dibawah target sebesar Rp. 89 Juta atau 92,72 %

**Daftar Laba Rugi**

* Target Laba Bersih tahun 2023 sebesar 9,6 milyar sedangkan realisasi sebesar 12,6 milyar diatas target sebesar Rp. 2,9 milyar atau 130,42 %.
* Realisasi Laba/Rugi Tahun 2023 dengan rincian sebagai berikut :
* Pendapatan Usaha : Rp. 51.735.723.725,00
* Beban Usaha : Rp. 36.047.101.137,63
* Laba Usaha : Rp. 15.688.622.587,37
* Laba Bersih : Rp. 12.647.659.985,05
* Target Laba Bersih Tahun 2023 : Rp. 9.697.857.839,00

**Neraca**

* Target Total Aktiva tahun 2023 sebesar 90,2 Milyar sedangkan realisasi sebesar 95,7 Milyar diatas target sebesar Rp. 5,5 milyar atau 6,12%
* Realisasi Neraca Tahun 2023 dengan rincian sebagai berikut :

Aktiva :

* Jumlah Aset Lancar : Rp. 47.508.778.296,16
* Nilai Buku Aset Tetap : Rp. 47.890.541.305,01
* Jumlah Aktiva lain-lain : Rp. 385.120.218,00
* Jumlah Aset : Rp. 95.784.439.819,17

Pasiva :

* Jumlah Kewajiban Lancar : Rp. 4.186.667.967,69
* Kewajiban Jangka Panjang : Rp. 2.603.895.349,74
* Jumlah Ekuitas : Rp. 88.993.866.501,74
* Jumlah Kewajiban dan Ekuitas : Rp. 95.784.439.819,17

**DAFTAR ISI**

 **Halaman**

SURAT PENGANTAR ………………………………………………………………………………………………. I

DAFTAR ISI …………………………………………………………………………………………………………….. II

BAB I PENDAHULUAN ………………………………………………………………………………………… 1

* 1. Ikhtisar Data Keuangan Penting……………………………………………………. 2
	2. Gambar Singkat Kinerja Tahun 2018……………………………………………. 5
	3. Laporan Direktur……………………………………………………………………………. 5
	4. Laporan Dewan Pengawas………………………………………………………….. 8
	5. Tanda Tangan Direktur dan Dewan Pengawas…………………………….. 11

BAB II SELAYANG PANDANG KABUPATEN ……………………………………………………………………… 12

* 1. Pendirian dan Kegiatan Operasi………………………………………………….. 12
	2. Visi dan Misi Perusahaan ……………………………………………………………. 13
	3. Dewan Pengawas dan Direktur ……………………………………………………… 13
	4. Struktur Organisasi……………………………………………………………………… 16
	5. Rapat Direktur dan Dewan Pengawas ………………………………………….. 17
	6. Gaji dan Fasiltas Dewan Pengawas dan Direktur ………………………….. 18
	7. Implemtasi Tata Kelola Perusahaan (GCG)…………………………………. 19
	8. Tanggung jawab Sosial (CSR) ……………………………………………………… 20

 BAB IIi KINERJA PDAM KAB……………………. TAHUN …………………………………………….. 21

 3.1. Gambar Umum ………………………………………………………………………….. 21

* 1. Pelaksanaan Rencana Kerja Tahun 2018 ……………………………………. 21
		1. Bidang Pelanggan ……………………………………………….. 21
		2. Bidang Teknik (Produksi, Distribusi dan Peralatan

 Seta Perencanaan ………………………………………………… 22

* + 1. Bidang SDM & Umum ………………………………………….. 22
		2. Bidang Keuangan dan Akuntansi ……………………………. 22
	1. Pokok-Pokok Key Performance Indikcator (KPI) Tahun ………………… 23
	2. Kinerja Berdasarkan Keputusan Menteri dalam Negiri No. 47/1999.. 24
	3. Komposisi Sumber Daya Manusia…………………………………………………… 24
	4. Perbandingan Realisasi 2017, RKAP dan Realisasi 2018………………….. 25
	5. Pencapaian Kinerja Realisasi Tahun 2018………………………………………… 26
		1. Pelanggan………………………………………………………………… 26
		2. Pendapatan Usaha ………………………………………………….. 27
		3. Produksi Air …………………………………………………………….. 27
		4. Biaya Usaha ……………………………………………………………… 28
		5. Pengadaan Barang (Logistik) ……………………………………. 29
		6. Daftar Laba/Rugi………………………………………………………. 30
		7. N e r a c a ………………………………………………………………… 31
		8. Arus Kas …………………………………………………………………… 33
		9. Rasio Keuangan………………………………………………………… 34
		10. Investasi…………………………………………………………………… 34

BAB IV TINDAK LANJUT TEMUAN AUDITOR, EVALUASI KINERJA OLEH BPKP

 DAN KEPUTUSAN KPM ……………………………………………………………………………….. 35

 4.1. Tindak Lanjuat Temuan Auditor, Evaluasi Kinerja Oleh BPKP

 Tahun 2017………………………………………………………………………………………… 35

 4.2. Tindak Lanjut Keputusan KPM Perstujuan Laporan Tahunan 2017 dan ..

 RKAP 2018 …………………………………………………………………………………………… 36

BAB V P E N U T U P ……………………………………………………………………………………………… 37

 5.1. Kesimpulan ……………………………………………………………………………………………… 37

 5.2. Hal-ha; yang perlu mendapat keputusan KPM……………………………………… 37