

**LAPORAN MONITORING DAN EVALUASI  
BAGIAN KEUANGAN  
SEKOLAH TINGGI ILMU KESEHATAN ESTU UTOMO  
TAHUN 2023**



**SEKOLAH TINGGI ILMU KESEHATAN ESTU UTOMO  
TAHUN 2023**

**LEMBAR PENGESAHAN**  
**LAPORAN MONITORING DAN EVALUASI**  
**BAGIAN KEUANGAN**  
**SEKOLAH TINGGI ILMU KESEHATAN ESTU UTOMO**  
**TAHUN 2023**

Boyolali, 07 September 2023

Ketua BPMPI,

Tim Money,

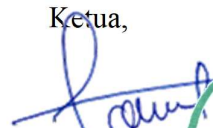
  
Sri Handayani, S.Si.T, M.Kes, M.Keb  
NIP. 197405062005012001

  
Ilma Widiya Sari, S.Kep, Ns, M.Kep  
NRP. 2201504

STIKES Estu Utomo

Ketua,

Wakil Ketua 2,

  
Sarwoko, S.Ag, S.Kep, Ns, M.Kes, M.Kep  
NRP. 2200401

  
Titik Wijayanti, S.Si.T, M.Kes  
NRP. 1200311



## **KATA PENGANTAR**

Puji syukur kami panjatkan kehadiran Allah SWT yang telah memberikan rahmat serta karunia-Nya kepada kami sehingga kami bisa menyelesaikan Laporan Monitoring dan Evaluasi Bagian Sarpras dalam rangka meningkatkan kinerja di Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo telah selesai disusun. Untuk melihat, meninjau, memonitor dan mengevaluasi ketercapaian dari rencana operasional tahun akademik 2022/2023 serta untuk memastikan bahwa civitas akademika di lingkungan Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo memiliki motivasi untuk meningkatkan kapasitas dan kompetensi diri, maka perlu dilakukan proses monitoring dan evaluasi.

Ruang lingkup kegiatan monitoring dan evaluasi bagian keuangan berdasarkan dengan Rencana Operasional Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo Tahun Akademik 2022/2023 yang telah disusun. Sekaligus mengevaluasi hambatan, kendala serta tantangan dan peluang yang dimiliki. Besar harapan kami laporan ini dapat memberikan manfaat untuk perbaikan pelaksana Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo serta berbagai pihak yang berkepentingan.

Boyolali, September 2023

Tim Monev

## DAFTAR ISI

|                                                        |     |
|--------------------------------------------------------|-----|
| LEMBAR PENGESAHAN .....                                | i   |
| KATA PENGANTAR .....                                   | ii  |
| DAFTAR ISI .....                                       | iii |
| BAB 1 PENDAHULUAN .....                                | 1   |
| 1.1 Latar Belakang .....                               | 1   |
| 1.2 Tujuan .....                                       | 1   |
| BAB 2 KOMPONEN MONITORING DAN EVALUASI .....           | 2   |
| 2.1 Deskripsi Wawancara Keuangan .....                 | 2   |
| 2.2 Indikator pencapaian target kinerja keuangan ..... | 2   |
| 2.3 Penerimaan .....                                   | 2   |
| 2.4 Pengeluaran .....                                  | 3   |
| BAB 3 HASIL MONITORING DAN EVALUASI .....              | 4   |
| 2.1 Deskripsi Wawancara Keuangan .....                 | 4   |
| 2.2 Indikator pencapaian target kinerja keuangan ..... | 4   |
| 2.3 Penerimaan .....                                   | 4   |
| 2.4 Pengeluaran .....                                  | 8   |
| 2.5 Hasil evaluasi .....                               | 9   |
| 2.6 Rencana Tindak Lanjut .....                        | 9   |
| BAB 4 PENUTUP .....                                    | 10  |

# **BAB 1**

## **PENDAHULUAN**

### **1.1 Latar Belakang**

Penjaminan mutu internal di Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo mengacu pada indikator mengutamakan kompetensi pedagogik dan professional yang dilandasi kepribadian dan sosial yang berbasis tridharma perguruan tinggi. Hal ini dilakukan sebagai upaya pembentukan karakter sivitas akademika Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo dalam memiliki kinerja yang professional dan dapat memberikan pelayanan yang prima sejalan dengan tridharma perguruan tinggi. Pelayanan publik kepada dosen, mahasiswa di Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo sampai saat ini sudah berjalan lancar, akan tetapi masih belum sepenuhnya memenuhi kualitas yang diharapkan oleh pengguna jasa khususnya para mahasiswa. Dalam rangka evaluasi perbaikan layanan Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo, maka diperlukan monitoring dan evaluasi keuangan sebagai layanan di Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo. Salah satu upaya untuk meningkatkan kualitas pelayanan dosen, mahasiswa, dan segenap civitas akademika Perguruan Tinggi adalah monitoring dan evaluasi keuangan sebagai tolak ukur untuk menilai menunjukkan kualitas pelayanan di Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo.

Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo dituntut untuk melakukan perbaikan mutu penyelenggaraan pendidikannya secara berkelanjutan. Hal ini merupakan konsekuensi logis dari keberadaan/keterlibatan Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo dalam lingkungan dan persaingan pendidikan tinggi yang semakin kompleks dan dinamis. Perbaikan mutu secara berkelanjutan (*continuous quality improvement*) ini harus dilakukan secara sistematis dengan pendekatan atau model pengendalian mutu yang tepat.

### **1.2 Tujuan**

Monitoring dan evaluasi keuangan Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo dilaksanakan secara berkala dengan tujuan untuk mengetahui tingkat akuntabilitas dan transparansi pengelolaan dana keuangan dan pembiayaan di Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo sebagai bahan untuk menetapkan kebijakan dalam rangka peningkatan kualitas pelayanan pada mahasiswa selanjutnya.

## BAB 2

### KOMPONEN MONITORING DAN EVALUASI

#### 2.1 Deskripsi Wawancara Keuangan

Wawancara keuangan meliputi pelayanan ke mahasiswa dan pegawai, hubungan dengan yayasan, dan pelaksanaan SOP.

#### 2.2 Indikator pencapaian target kinerja keuangan

| No | Standar Luaran                                                              | Target Capaian |
|----|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1  | Persentase dana masyarakat/ mahasiswa terhadap total pendapatan             | <66%           |
| 2  | Persentase dana selain dari masyarakat/ mahasiswa terhadap total pendapatan | >34%           |
| 3  | Pendapatan hasil usaha (juta rupiah)                                        | 23.728         |
| 4  | Persentase anggaran yang digunakan untuk operasional pendidikan             | >80%           |
| 5  | Persentase anggaran yang digunakan untuk penelitian                         | <5%            |
| 6  | Persentase anggaran yang digunakan untuk pengabdian kepada masyarakat       | <5%            |
| 7  | Persentase anggaran yang digunakan untuk pengembangan                       | <10%           |
| 8  | Jumlah penggunaan dana (juta rupiah)                                        | 19.895         |
| 9  | Opini Penilaian Laporan Keuangan oleh Auditor Publik                        | WTP            |

#### 2.3 Penerimaan

| No. | Sumber Dana          | Jenis Dana                                          | Rencana Penerimaan | Realisasi                      | Target Capaian                                   | Bulan                |
|-----|----------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|
| 1   | Mahasiswa            | SPP                                                 | Lihat RAPB         | Lihat Laporan Keuangan Tahunan | Hitung dalam persen= Jumlah laporan/ jumlah RAPB | Pelaksanaan Kegiatan |
|     |                      | Sumbangan lainnya                                   |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Lain-lain: Praktik, Ujian, Capping Day, Wisuda      |                    |                                |                                                  |                      |
| 2   | Kementerian/ Yayasan | Anggaran rutin*)                                    |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Anggaran pembangunan                                |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Hibah penelitian                                    |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Hibah PkM                                           |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Lain-lain: pengembangan institusi dari yayasan      |                    |                                |                                                  |                      |
| 3   | PT sendiri**)        | Jasa layanan profesi dan/atau keahlian              |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Produk institusi                                    |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Kerjasama kelembagaan (pemerintah atau swasta)      |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Lain-lain: Sewa Bus, Kantin, Gedung AULA/ Peralatan |                    |                                |                                                  |                      |
| 4   |                      | Hibah                                               |                    |                                |                                                  |                      |
|     |                      | Dana lestari dan filantropis                        |                    |                                |                                                  |                      |

|   |                                     |                                                        |  |  |  |  |
|---|-------------------------------------|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|
|   | Sumber lain (dalam dan luar negeri) | Alumni (Bantuan dari Koperasi Sami Mirah, EU Training) |  |  |  |  |
| 5 | Dana penelitian dan PkM***)         | Dana penelitian                                        |  |  |  |  |
|   |                                     | Dana PkM                                               |  |  |  |  |

## 2.4 Pengeluaran

| NO | NAMA PROGRAM                                       | NAMA KEGIATAN                                                                                               | RENCANA PENGELUARAN | REALISASI                      | TARGET CAPAIAN                                   | BULAN                |
|----|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|
| 1  | Dana operasional proses pembelajaran*)             | Pendidikan                                                                                                  | Lihat RAPB          | Lihat Laporan Keuangan Tahunan | Hitung dalam persen= Jumlah laporan/ jumlah RAPB | Pelaksanaan kegiatan |
|    |                                                    | a. Gaji dosen                                                                                               |                     |                                |                                                  |                      |
|    |                                                    | b. Gaji tenaga kependidikan                                                                                 |                     |                                |                                                  |                      |
|    |                                                    | c. Biaya operasional pembelajaran                                                                           |                     |                                |                                                  |                      |
|    |                                                    | d. Biaya Biaya operasional Kantor UPPS (pemeliharaan, langganan, konsumsi & akomodasi, pajak, dan asuransi) |                     |                                |                                                  |                      |
| 2  | Dana pengelolaan penelitian **)                    | Operasional                                                                                                 |                     |                                |                                                  |                      |
|    |                                                    | Review                                                                                                      |                     |                                |                                                  |                      |
|    |                                                    | Bantuan Publikasi/ HKI/ Paten                                                                               |                     |                                |                                                  |                      |
| 3  | Dana pengelolaan pengabdian kepada masyarakat ***) | Operasional                                                                                                 |                     |                                |                                                  |                      |
|    |                                                    | Review                                                                                                      |                     |                                |                                                  |                      |
|    |                                                    | Publikasi                                                                                                   |                     |                                |                                                  |                      |
| 4  | Investasi prasarana                                |                                                                                                             |                     |                                |                                                  |                      |
| 5  | Investasi sarana                                   |                                                                                                             |                     |                                |                                                  |                      |
| 6  | Investasi SDM                                      |                                                                                                             |                     |                                |                                                  |                      |
| 7  | Lain-lain, sebutkan: ...                           |                                                                                                             |                     |                                |                                                  |                      |
| 8  | Dana Penelitian ****)                              |                                                                                                             |                     |                                |                                                  |                      |
| 9  | Dana PkM ****)                                     |                                                                                                             |                     |                                |                                                  |                      |

## BAB 3

### HASIL MONITORING DAN EVALUASI

#### 2.1 Deskripsi Wawancara Keuangan

Berdasarkan hasil wawancara menunjukkan bahwa pengelolaan keuangan sebagai berikut:

1. Penerimaan dana dari mahasiswa dikelola oleh yayasan selanjutnya akan disampaikan ke Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Estu Utomo sesuai RAPB yang disetujui.
2. Pengajuan dana dari prodi/ bagian/ lembaga disampaikan kepada Bagian Keuangan selanjutnya dikaji oleh Waket II dan Ketua.
3. Pencairan dana dilakukan setelah mendapat persetujuan Ketua melalui waket II dan BAUK
4. Dana selain mahasiswa didapatkan dari hibah dan unit usaha bekerja sama dengan bagian lain
5. Dana Penelitian dan PkM ditingkatkan melalui hibah nasional dan internasional bekerjasama dengan APTISI RAYON II
6. Monitoring keuangan oleh yayasan sudah berjalan secara terjadwal
7. Audit keuangan oleh akuntan publik sudah berjalan dengan baik

#### 2.2 Indikator pencapaian target kinerja keuangan

| No | Standar Luaran                                                              | Base Line          | Target             | Capaian            |
|----|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|    |                                                                             | tahun<br>2021/2022 | tahun<br>2022/2023 | tahun<br>2022/2023 |
| 1  | Persentase dana masyarakat/ mahasiswa terhadap total pendapatan             | 89,10%             | <85%               | 93,19%             |
| 2  | Persentase dana selain dari masyarakat/ mahasiswa terhadap total pendapatan | 10,9%              | >10%               | 6,81%              |
| 3  | Pendapatan hasil usaha (juta rupiah)                                        | 12.805             | 23.728             | 23.728             |
| 4  | Persentase anggaran yang digunakan untuk operasional pendidikan             | >80%               | >80%               | 83,52%             |
| 5  | Persentase anggaran yang digunakan untuk penelitian                         | <5%                | <5%                | 3,52%              |
| 6  | Persentase anggaran yang digunakan untuk pengabdian kepada masyarakat       | <5%                | <5%                | 2,39%              |
| 7  | Persentase anggaran yang digunakan untuk pengembangan                       | <10%               | <10%               | 10,57%             |
| 8  | Jumlah penggunaan dana (juta rupiah)                                        | 12.676             | 19.895             | 19.895             |
| 9  | Opini Penilaian Laporan Keuangan oleh Auditor Publik                        | WTP                | WTP                | WTP                |

#### 2.3 Penerimaan

| No. | Sumber Dana | Jenis Dana                                                     | Rencana        | Realisasi      | Target Capaian | Bulan                         |
|-----|-------------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------------|
| 1   | Mahasiswa   | SPP                                                            | 17.745.650.000 | 17.745.650.000 | 100% Tercapai  | September 2022 - Agustus 2023 |
|     |             | Sumbangan lainnya (Pendaftaran, Tes Masuk, PKKMB, Matrikulasi, | 818.000.000    | 818.000.000    | 100% Tercapai  | September 2022 - Agustus 2023 |

|   |                      |                                                |                       |                       |               |                               |
|---|----------------------|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|
|   |                      | Minat Bakat, Seragam):                         |                       |                       |               |                               |
|   |                      | Pendaftaran                                    | 416.950.000           | 416.950.000           | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Tes Kesehatan                                  | 14.925.000            | 14.925.000            | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Tes TOEFL & Psikotest                          | 27.362.500            | 27.362.500            | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Matrikulasi                                    | 37.312.500            | 37.312.500            | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Seragam                                        | 152.250.000           | 152.250.000           | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | PPS                                            | 83.520.000            | 83.520.000            | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Iuran Kempo (1 thn)                            | 85.680.000            | 85.680.000            | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Lain-lain: Praktik, Ujian, Capping Day, Wisuda | 3.548.890.000         | 3.548.890.000         | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Capping day                                    | 168.300.000           | 168.300.000           | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Praktik Klinik                                 | 1.284.410.000         | 1.284.410.000         | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Ujian-Ujian                                    | 251.780.000           | 251.780.000           | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Wisuda                                         | 1.844.400.000         | 1.844.400.000         | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | <b>Jumlah</b>                                  | <b>22.112.540.000</b> | <b>22.112.540.000</b> |               |                               |
| 2 | Kementerian/ Yayasan | Anggaran rutin*)                               | 880.474.440           | 880.474.440           | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Beasiswa (PPA BIDIKMISI)                       | 187.200.000           | 187.200.000           | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Sertifikasi Dosen                              | 693.274.440           | 693.274.440           | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Anggaran pembangunan (yayasan; uang gedung)    | 155.100.000           | 155.100.000           | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|   |                      | Hibah penelitian                               |                       |                       |               |                               |
|   |                      | Hibah PkM                                      |                       |                       |               |                               |

|                            |                                          |                                                                                             |                |                |               |                               |
|----------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------------------|
|                            |                                          | Lain-lain: pengembangan institusi (yayasan: SPA)                                            | 284.100.000    | 284.100.000    | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            | Jumlah                                   |                                                                                             | 1.319.674.440  | 1.319.674.440  |               |                               |
| 3                          | PT sendiri <sup>**) </sup>               | Jasa layanan profesi dan/atau keahlian                                                      |                |                |               |                               |
|                            |                                          | Produk institusi (Klinik Pratama Rawat Inap Estu Utomo)                                     | 172.500.000    | 172.500.000    | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            |                                          | Kerjasama kelembagaan (pemerintah atau swasta)                                              |                |                |               |                               |
|                            |                                          | Lain-lain: Sewa Bus, Kantin, Gedung AULA/ Peralatan                                         | 42.000.000     | 42.000.000     | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            |                                          | Sewa Kendaraan Bus                                                                          | 25.500.000     | 25.500.000     | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            |                                          | Sewa Kantin                                                                                 | 16.500.000     | 16.500.000     | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            |                                          | Sewa Gedung/ Peralatan                                                                      | 0              | 0              |               |                               |
|                            |                                          | Jumlah                                                                                      | 214.500.000    | 214.500.000    |               |                               |
| 4                          | Sumber lain (dalam dan luar negeri)      | Hibah                                                                                       | 10.800.000     | 10.800.000     | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            |                                          | Dana lestari dan filantropis                                                                |                |                |               |                               |
|                            |                                          | Lain-lain: Bantuan dari Koperasi Sami Mirah, EU Training Centre, BNI Boyolali, BAZ Boyolali | 24.200.000     | 24.200.000     | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            | Jumlah                                   | 35.000.000                                                                                  | 35.000.000     |                |               |                               |
| Jumlah (1 + 2 + 3 + 4)     |                                          |                                                                                             | 23.681.714.440 | 23.681.714.440 |               |                               |
| 5                          | Dana penelitian dan PkM <sup>***) </sup> | Dana penelitian                                                                             | 40.000.000     | 40.000.000     | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            |                                          | Dana PkM                                                                                    | 6.500.000      | 6.500.000      | 100% Tercapai | September 2022 - Agustus 2023 |
|                            | Jumlah (5)                               | 46.500.000                                                                                  |                |                |               |                               |
| Jumlah (1 + 2 + 3 + 4 + 5) |                                          |                                                                                             | 23.728.214.440 | 23.728.214.440 |               |                               |

**Prosentase realisasi sumber penerimaan:**

| Persentase Realisasi Sumber penerimaan: |                                                  |                                                                                             |                                     |            |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------|
| No.                                     | Sumber Dana                                      | Jenis Dana                                                                                  | Jumlah Dana (Rupiah) TA (2022/2023) | Prosentase |
| 1                                       | Mahasiswa                                        | SPP                                                                                         | 17.745.650.000                      | 74,79%     |
|                                         |                                                  | Sumbangan lainnya (Pendaftaran, Tes Masuk, PKKMB, Matrikulasi, Minat Bakat, Seragam):       | 818.000.000                         | 3,45%      |
|                                         |                                                  | Pendaftaran                                                                                 | 416.950.000                         |            |
|                                         |                                                  | Tes Kesehatan                                                                               | 14.925.000                          |            |
|                                         |                                                  | Tes TOEFL & Psikotest                                                                       | 27.362.500                          |            |
|                                         |                                                  | Matrikulasi                                                                                 | 37.312.500                          |            |
|                                         |                                                  | Seragam                                                                                     | 152.250.000                         |            |
|                                         |                                                  | PPS                                                                                         | 83.520.000                          |            |
|                                         |                                                  | Iuran Kempo (1 thn)                                                                         | 85.680.000                          |            |
|                                         |                                                  | Lain-lain: Praktik, Ujian, Capping Day, Wisuda                                              | 3.548.890.000                       | 14,96%     |
|                                         |                                                  | Capping day                                                                                 | 168.300.000                         |            |
|                                         |                                                  | Praktik Klinik                                                                              | 1.284.410.000                       |            |
|                                         |                                                  | Ujian-Ujian                                                                                 | 251.780.000                         |            |
|                                         | Wisuda                                           | 1.844.400.000                                                                               |                                     |            |
| Jumlah                                  |                                                  |                                                                                             | 22.112.540.000                      | 93,19%     |
| 2                                       | Kementerian/ Yayasan                             | Anggaran rutin*)                                                                            | 880.474.440                         | 3,71%      |
|                                         |                                                  | Beasiswa (PPA BIDIKMISI)                                                                    | 187.200.000                         |            |
|                                         |                                                  | Sertifikasi Dosen                                                                           | 693.274.440                         |            |
|                                         |                                                  | Anggaran pembangunan (yayasan; uang gedung)                                                 | 155.100.000                         | 0,65%      |
|                                         |                                                  | Hibah penelitian                                                                            |                                     |            |
|                                         |                                                  | Hibah PkM                                                                                   |                                     |            |
|                                         | Lain-lain: pengembangan institusi (yayasan: SPA) | 284.100.000                                                                                 | 1,20%                               |            |
| Jumlah                                  |                                                  |                                                                                             | 1.319.674.440                       | 5,56%      |
| 3                                       | PT sendiri**)                                    | Jasa layanan profesi dan/atau keahlian                                                      |                                     | 0,00%      |
|                                         |                                                  | Produk institusi (Klinik Pratama Rawat Inap Estu Utomo)                                     | 172.500.000                         | 0,73%      |
|                                         |                                                  | Kerjasama kelembagaan (pemerintah atau swasta)                                              |                                     | 0,00%      |
|                                         |                                                  | Lain-lain: Sewa Bus, Kantin, Gedung AULA/ Peralatan                                         | 42.000.000                          | 0,18%      |
|                                         |                                                  | Sewa Kendaraan Bus                                                                          | 25.500.000                          |            |
|                                         |                                                  | Sewa Kantin                                                                                 | 16.500.000                          |            |
|                                         | Sewa Gedung/ Peralatan                           | 0                                                                                           |                                     |            |
| Jumlah                                  |                                                  |                                                                                             | 214.500.000                         | 0,90%      |
| 4                                       | Sumber lain (dalam dan luar negeri)              | Hibah                                                                                       | 10.800.000                          | 0,05%      |
|                                         |                                                  | Dana lestari dan filantropis                                                                |                                     | 0,00%      |
|                                         |                                                  | Lain-lain: Bantuan dari Koperasi Sami Mirah, EU Training Centre, BNI Boyolali, BAZ Boyolali | 24.200.000                          | 0,10%      |
|                                         | Jumlah                                           |                                                                                             |                                     | 35.000.000 |
| Jumlah (1 + 2 + 3 + 4)                  |                                                  |                                                                                             | 23.681.714.440                      | 99,80%     |
| 5                                       | Dana penelitian dan PkM ***)                     | Dana penelitian                                                                             | 40.000.000                          | 0,17%      |
|                                         |                                                  | Dana PkM                                                                                    | 6.500.000                           | 0,03%      |
|                                         | Jumlah (5)                                       |                                                                                             |                                     | 46.500.000 |
| Jumlah (1 + 2 + 3 + 4 + 5)              |                                                  |                                                                                             | 23.728.214.440                      | 100,00%    |

## 2.4 Pengeluaran

| No. | Jenis Penggunaan                                                                                            | Rencana TA.<br>(2022/23) | Realisasi                | Target<br>Capaian | Bulan                            |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------|
| 1   | Pendidikan                                                                                                  | <b>16.496.554.000,00</b> | <b>16.496.554.000,00</b> |                   |                                  |
|     | a. Gaji dosen                                                                                               | 1.880.419.623,75         | 1.880.419.623,75         | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
|     | b. Gaji tenaga kependidikan                                                                                 | 742.912.143,35           | 742.912.143,35           | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
|     | c. Biaya operasional pembelajaran                                                                           | 8.302.242.547,70         | 8.302.242.547,70         | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
|     | d. Biaya Biaya operasional Kantor UPPS (pemeliharaan, langganan, konsumsi & akomodasi, pajak, dan asuransi) | 5.570.979.685,21         | 5.570.979.685,21         | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
|     | Pengelolaan penelitian                                                                                      | 84.600.000,00            | 84.600.000,00            | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
|     | Pengelolaan pengabdian masyarakat                                                                           | 35.200.000,00            | 35.200.000,00            | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
|     | <b>Jumlah Sub-Total</b>                                                                                     | <b>16.616.354.000,00</b> | <b>16.616.354.000,00</b> |                   |                                  |
| 2   | Penelitian                                                                                                  | 700.000.000,00           | 700.000.000,00           | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
| 3   | Pengabdian kepada masyarakat                                                                                | 476.000.000,00           | 476.000.000,00           | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
|     | <b>Jumlah Sub-Total</b>                                                                                     | <b>1.176.000.000,00</b>  | <b>1.176.000.000,00</b>  |                   |                                  |
| 4   | Investasi SDM                                                                                               | 483.150.000,00           | 483.150.000,00           | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
| 5   | Investasi sarana                                                                                            | 1.184.843.000,00         | 1.184.843.000,00         | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
| 6   | Investasi prasarana                                                                                         | 434.975.000,00           | 434.975.000,00           | 100% Tercapai     | September 2022 -<br>Agustus 2023 |
| 7   | Lain-lain                                                                                                   | 0,00                     | 0,00                     |                   |                                  |
|     | <b>Jumlah Sub-Total</b>                                                                                     | <b>2.102.968.000,00</b>  | <b>2.102.968.000,00</b>  |                   |                                  |
|     | <b>Total</b>                                                                                                | <b>19.895.322.000,00</b> | <b>19.895.322.000,00</b> |                   |                                  |

## Prosentase penggunaan anggaran

| No. | Jenis Penggunaan                                                                                            | Realisasi TA. 2022/23    |               |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|
|     |                                                                                                             | Rp                       | %             |
| 1   | Pendidikan                                                                                                  | <b>16.496.554.000,00</b> | <b>82,92</b>  |
|     | a. Gaji dosen                                                                                               | 1.880.419.623,75         | 9,45          |
|     | b. Gaji tenaga kependidikan                                                                                 | 742.912.143,35           | 3,73          |
|     | c. Biaya operasional pembelajaran                                                                           | 8.302.242.547,70         | 41,73         |
|     | d. Biaya Biaya operasional Kantor UPPS (pemeliharaan, langganan, konsumsi & akomodasi, pajak, dan asuransi) | 5.570.979.685,21         | 28,00         |
|     | Pengelolaan penelitian                                                                                      | 84.600.000,00            | 0,43          |
|     | Pengelolaan pengabdian masyarakat                                                                           | 35.200.000,00            | 0,18          |
|     | <b>Jumlah Sub-Total</b>                                                                                     | <b>16.616.354.000,00</b> | <b>83,52</b>  |
| 2   | Penelitian                                                                                                  | 700.000.000,00           | 3,52          |
| 3   | Pengabdian kepada masyarakat                                                                                | 476.000.000,00           | 2,39          |
|     | <b>Jumlah Sub-Total</b>                                                                                     | <b>1.176.000.000,00</b>  | <b>5,91</b>   |
| 4   | Investasi SDM                                                                                               | 483.150.000,00           | 2,43          |
| 5   | Investasi sarana                                                                                            | 1.184.843.000,00         | 5,96          |
| 6   | Investasi prasarana                                                                                         | 434.975.000,00           | 2,19          |
| 7   | Lain-lain                                                                                                   | 0,00                     | 0,00          |
|     | <b>Jumlah Sub-Total</b>                                                                                     | <b>2.102.968.000,00</b>  | <b>10,57</b>  |
|     | <b>Total</b>                                                                                                | <b>19.895.322.000,00</b> | <b>100,00</b> |

## **2.5 Hasil evaluasi**

Berdasarkan hasil monitoring didapatkan hal-hal yaitu:

1. Rencana anggaran sudah diimplementasikan dengan baik melalui pengeluaran yang sesuai dengan rencana.
2. Prosedur penerimaan dan pengeluaran dana sudah berjalan dengan baik
3. Dana hibah dan hasil usaha sudah dimanfaatkan dengan baik
4. Dana penelitian dan PkM masih terbatas.

## **2.6 Rencana Tindak Lanjut**

Rencana tindak lanjut hasil monitoring dan evaluasi yaitu:

1. Pertahankan proses pengajuan dan pencairan keuangan yang telah baik.
2. Peningkatan kegiatan hibah nasional dan internasional, dan badan usaha: CBT dan koperasi
3. Monev keuangan secara berkala 6 bulan sekali dilanjutkan oleh yayasan
4. Audit akuntan publik
5. Workshop RAPB
6. Konsistensi dan peningkatan RAPB untuk dana riset setiap tahunnya.
7. Konsistensi dan peningkatan RAPB untuk dana PKM setiap tahunnya.

## **BAB 4**

### **PENUTUP**

STIKES Estu Utomo dalam menjalankan perannya berorientasi pada program kerja yang telah disusun, dimana telah ditetapkan target capaian dan akan diusahakan sebaik mungkin sehingga target capaian dapat terlaksana. Keterserapan anggaran Prodi tidak lepas dari komitmen dan kerjasama yang terbangun dengan baik dan sinergitas antar program studi dengan STIKES Estu Utomo. Peran pimpinan STIKES Estu Utomo dan program studi juga penting dalam tercapainya ketersediaan anggaran dan realisasi program kerja yang telah ditentukan serta dukungan dari pimpinan. Semoga laporan monev keuangan ini menjadi salah satu bentuk pertanggung jawaban pimpinan STIKES Estu Utomo dan program studi.