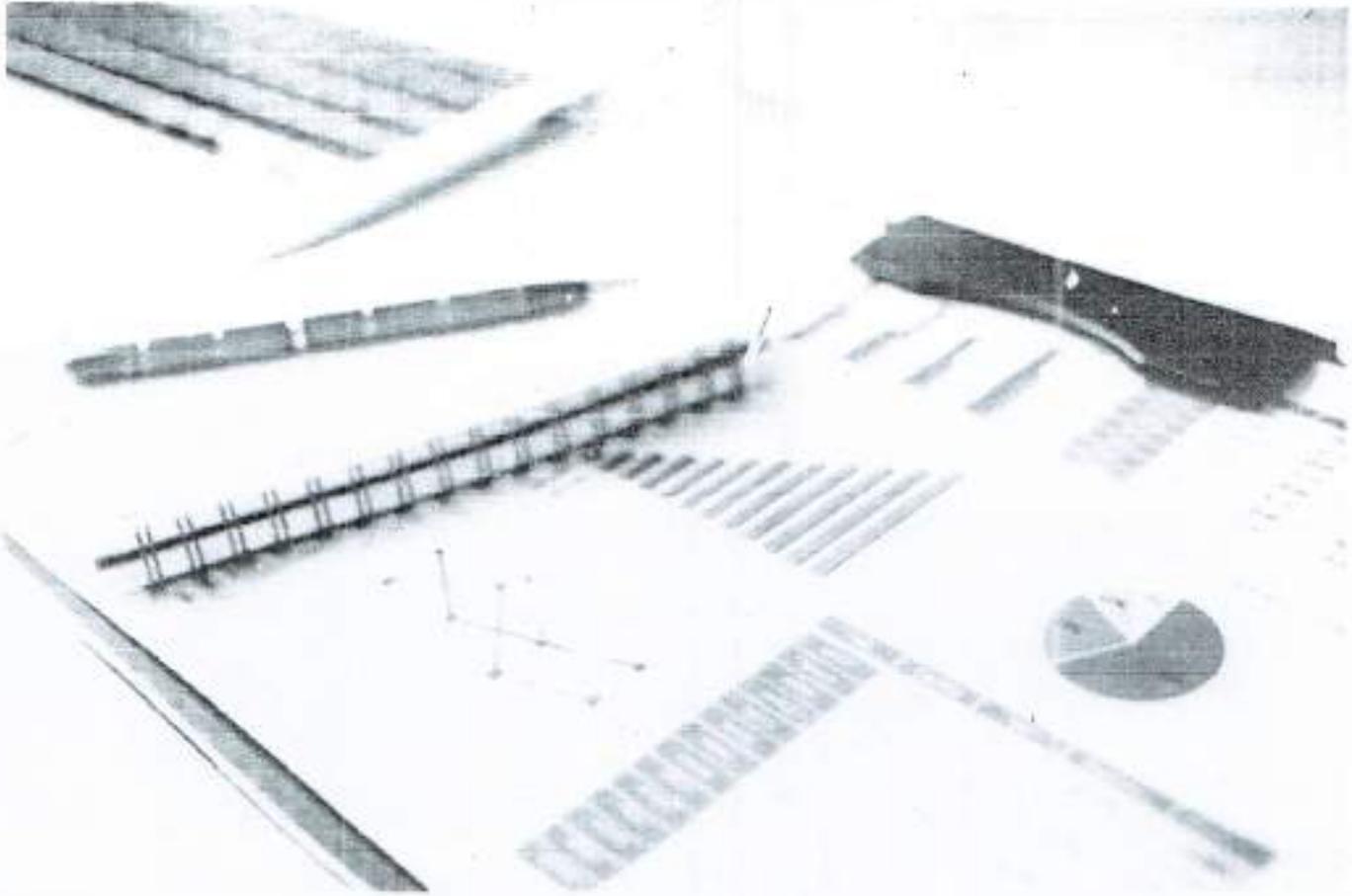




LAPORAN TAHUNAN



2022

**PERUSAHAAN UMUM DAERAH
AIR MINUM TIRTA PANCUR AJI
KABUPATEN SANGGAU**

↳ Jalan K. H. Dewantara No. 34 ☎ Telepon: 0564-21244
🌐 Web: <https://tirtapancuraji.sanggau.go.id>

Sanggau, 31 Juli 2023

Nomor : UM.01-PERUMDAM/98.A
Sifat : Biasa
Lampiran : 1 (satu) Buku
Hal : Laporan Tahunan 2022

Kepada Yth:
Bapak Bupati Sanggau
Di -
SANGGAU

Merujuk pada:

1. Surat Kantor Akuntan Publik (KAP) Teguh Heru & Rekan Nomor: 00034/2.0904/AU.2/11/0275-4/1/V/2023 Tanggal 16 Mei 2023, perihal Laporan Auditor Independen atas Laporan Keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021 dan 2022 PERUMDAM Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau.
2. Surat dari Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan (BPKP) Perwakilan Provinsi Kalimantan Barat Nomor: PE.09.03/LHP-144/PW14/4/2023 Tanggal 08 Juni 2023, perihal Laporan Hasil Evaluasi Kinerja PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU untuk tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2022.

Bersama ini kami sampaikan Laporan Tahunan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU Tahunan tahun buku 2022, yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Teguh Heru & Rekan.

Menurut pendapat auditor, Laporan keuangan untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU menyajikan secara **WAJAR** dalam semua hal material posisi keuangan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU tanggal 31 Desember 2022 serta kinerja keuangan dan arus kas untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan (SAK) ETAP.

Laporan ini merupakan pertanggungjawaban Direksi dan Dewan Pengawas atas pengelolaan dan pengawasan perusahaan selama tahun 2022 dan selanjutnya akan disampaikan pada KPM dalam rangka pengesahan Laporan Keuangan dan pelepasan/pembebasan tanggung jawab sepenuhnya dari Direksi dan Dewan Pengawas PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU.

Demikian kami sampaikan, atas perhatiannya diucapkan terima kasih.

PERUSAHAAN UMUM DAERAH AIR MINUM TIRTA PANCUR AJI
KABUPATEN SANGGAU

Ketua Dewan Pengawas,



(Ir. DIDIT RICHARDI, M.T.)

Direktur,



(Ir. ANDRIYUS WIJAYA, S.E.)

DAFTAR ISI

DAFTAR ISI	iii
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1. Ikhtisar Data Keuangan Penting	1
1.2. Gambar Singkat Kinerja Tahun 2022	3
1.3. Laporan Manajemen	3
1.3.1. Laporan Direksi	3
1.3.2. Laporan Dewan Pengawas	7
BAB II Selayang Pandang Perumdam Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau	10
2.1. Pendirian dan Kegiatan Operasi	10
2.2. Visi dan Misi Perusahaan	12
2.3. Dewan Pengawas dan Direksi	13
2.3.1. Riwayat Hidup Dewan Pengawas	13
2.3.2. Riwayat Hidup Direksi	14
2.4. Struktur Organisasi	14
2.5. Rapat Direksi dan Dewan Pengawas	16
2.6. Gaji dan Fasilitas Dewan Pengawas dan Direktur	16
2.7. Implementasi Tata Kelola Perusahaan (GCG)	16
2.8. Tanggung Jawab Sosial (CSR)	18
BAB III Kinerja Perumdam Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau Tahun 2022	19
3.1. Gambaran Umum	19
3.2. Laporan Manajemen	19
3.2.1. Bidang Hubungan Pelanggan	19
3.2.2. Bidang Teknik	20
3.2.3. Bidang Umum dan Personalia	20
3.2.4. Bidang Keuangan dan Akuntansi	20
3.3. Pokok-pokok <i>Key Performance Indikator</i> (KPI) Tahun 2022	21
3.4. Kinerja Berdasarkan Keputusan Menteri Dalam Negeri No. 47/1999	21
3.5. Komposisi Sumber Daya Manusia	22
3.6. Perbandingan Realisasi 2021 dan Realisasi 2022	22
3.7. Pencapaian Kinerja Realisasi Tahun 2022	23
3.7.1. Pelanggan	23
3.7.2. Pendapatan Usaha	24
3.7.3. Produksi Air	24

3.7.4. Biaya Usaha	25
3.7.5. Pengadaan Barang (LOGISTIK).....	26
3.7.6. Investasi	27
3.7.7. Daftar Laba/Rugi	28
3.7.8. Neraca.....	29
3.7.9. Arus Kas	31
3.7.10. Rasio Keuangan	32
3.7.11. Penerapan Manajemen Resiko	32
BAB IV Masalah Yang Timbul Tahun 2022 Mempengaruhi Kegiatan Usaha	33
BAB V Tindak Lanjut Temuan Auditor Independen Evaluasi Kinerja Oleh BPKP	34
5.1. Tindak Lanjut Temuan Auditor Independen, Evaluasi Kinerja oleh BPKP Tahun Buku 2022..	34
BAB VI PENUTUP.....	36
6.1. Kesimpulan	36
6.2. Hal-Hal Yang Perlu Mendapat Keputusan KPM.....	36

BAB I
PENDAHULUAN

Merujuk Kepada:

Peraturan Pemerintah No. 54 Tahun 2017, tanggal 27 Desember 2017 tentang Badan Usaha Milik Daerah (BUMD) pasal 96, 97 dan pasal 98 dan Peraturan Menteri Dalam Negeri No. 118 Tahun 2018, tanggal 10 Desember 2018, pasal 27 s.d 31.

Bersama ini kami sampaikan Laporan Tahunan 2022 yang terdiri dari:

BAB I	Pendahuluan
BAB II	Selayang Pandang PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KAB. SANGGAU
BAB III	Kinerja PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KAB. SANGGAU Tahun 2022
BAB IV	Tindak Lanjut Auditor dan Keputusan KPM
BAB V	Penutup

1.1. Ikhtisar Data Keuangan Penting

Berikut ini adalah ringkasan data keuangan penting PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU untuk 4 Tahun yang berakhir, yang berasal dari laporan keuangan untuk tahun 2022, 2021, 2020, dan 2019 yang diaudit oleh Kantor Akuntan Publik (KAP), dengan pendapat "Wajar Dengan Pengecualian" untuk Laporan Keuangan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU yang berakhir 31 Desember 2022, sebagaimana dinyatakan dalam laporan auditor independen tertanggal 16 Mei 2023.

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

URAIAN	2022	2021	2020	2019
PENDAPATAN USAHA:				
Pendapatan Air	16.368.563	13.459.640	13.013.585	12.349.451
Pendapatan Non Air	934.222	886.535	746.792	617.745
Pendapatan Usaha Lainnya	0	0	0	0
JUMLAH PENDAPATAN USAHA	17.302.785	14.346.175	13.760.377	12.967.196
BEBAN USAHA:				
Beban Langsung	18.992.035	16.867.056	15.922.015	13.914.783
Beban Perbaikan & Pemeliharaan	1.414.009	1.274.321	2.295.993	1.463.681
Beban Imbalan Kerja	0	1.896.693	0	0
JUMLAH BEBAN USAHA	20.406.044	20.038.070	18.218.008	15.378.464
LABA USAHA	(3.100.716)	(5.691.895)	(4.457.631)	(2.411.268)

PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN:				
Pendapatan Non Usaha	6.960	8.600	11.250	11.395
Beban Non Usaha	4.418	5.180	(4.798)	(2.754)
LABA SEBELUM PAJAK PENGHASILAN	(3.100.716)	(5.688.476)	(4.451.178)	(2.402.628)
Pajak Penghasilan	0	0	0	0
LABA SESUDAH PAJAK	(3.100.716)	(5.688.476)	(4.451.178)	(2.402.628)

2. N E R A C A (Dalam Ribuan Rupiah)

URAIAN	2022	2021	2020	2019
Aktiva Lancar	18.888.282	11.369.795	10.008.115	7.813.213
Aktiva Tetap	113.471.232	110.941.596	108.803.993	107.574.068
Akum. Penyusutan Aktiva Tetap	(40.862.891)	(35.302.659)	(29.922.774)	(24.587.488)
Nilai Buku Aktiva Tetap	72.608.340	75.638.937	78.881.219	82.986.580
Aktiva Lain-Lain	7.819.230	7.231.689	0	0
JUMLAH AKTIVA	99.315.852	94.240.421	88.889.335	90.799.793
Kewajiban Lancar	87.963	0	588.819	48.099
Imbalan Kerja	1.218.089	1.896.693	0	0
Ekuitas	98.009.800	92.343.728	88.300.516	90.751.694
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	99.315.852	94.240.421	88.889.335	90.799.793

3. RASIO USAHA

URAIAN	2022	2021	2020	2019
Rasio Laba Terhadap Aktiva Produktif	-3,39%	-6,54%	-5,01%	-2,65%
Rasio Laba Operasi Terhadap Pendapatan Operasi	17,92%	-39,65%	-32,35%	-18,53%
Rasio Total aktiva Terhadap Total Hutang	76,04%	49,69%	150,96%	1.887,77%
Rasio Kas	0,00	0,00	17,00%	162,44%
Efektif Penagihian	85,23%	85,65%	81,22%	85,72%

EVALUASI KINERJA BERDASAR KEPMENDAG^{PR} 47/1999

URAIAN	2022	2021	2020	2019
Aspek Keuangan	21,75	18,00	20,25	21,75
Aspek Operasional	18,72	17,87	17,02	18,72
Aspek Administarsi)	11,25	11,25	8,75	9,58
JUMLAH SKOR	51,72	47,12	46,02	50,05
TINGKAT KESEHATAN	CUKUP	CUKUP	CUKUP	CUKUP

1.2. Gambar Singkat Kinerja Tahun 2022

Secara garis besar realiasi tahun 2022 dibandingkan dengan realisasi tahun 2021 adalah sebagai berikut:

(Dalam Ribuan Rupiah)

Uraian	Realisasi 2021	Realiasi 2022	% Thd Tahun 2021
Sambungan Baru (SB)	352 SR	332 SR	94,32
Pendapatan Usaha	14.354.774.467,60	17.309.745.854,35	120,59
Beban Usaha	20.043.250.670,00	20.410.462.785,15	101,83
Laba Usaha	(5.688.476.202,40)	(3.100.716.930,80)	54,51
Laba Bersih	(5.688.476.202,40)	(3.100.716.930,80)	54,51
Neraca:			
a) Total Aktiva	94.240.421.144,56	99.315.851.846,45	105,39
b) Total Liabilitas	0,00	87.962.900,00	0,00
c) Total Equitas	94.240.421.144,56	99.315.851.846,45	105,39
Investasi	2.137.602.925,00	2.005.311.934,00	93,81

1.3. Laporan Manajemen**1.3.1. Laporan Direksi**

PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU harus menghadapi perubahan perilaku konsumen yang belum pernah terjadi sebelumnya. Salah satu dampaknya adalah terjadi stagnasi dalam penggunaan air oleh konsumen di tahun 2022. Dalam situasi seperti ini kami meninjau kembali berbagai hal-hal yang kami lakukan dan kami mempelajari membuat prioritas dan berbagai perbaikan yang akan menjadikan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU lebih kuat dan tangguh di masa depan.

a. Kondisi Ekonomi di Tahun 2022

Meski sempat mencatat pertumbuhan negatif akibat pandemi Covid-19 sudah dilewati, perekonomian nasional terus menunjukkan resiliensi dan beranjak pulih lebih cepat. Terecat pertumbuhan ekonomi Indonesia tahun 2022 sebesar 5,31%. Situasi ini lebih tinggi dibanding capaian tahun 2021 yang mengalami kontraksi

pertumbuhan sebesar 3,70%. Pencapaian tersebut dibandingkan dengan target dan hasil sebelumnya. (Sumber: Badan Pusat Statistik)

Dengan dukungan yang kuat dari Dewas Pengawas dalam membentuk dan meninjau strategi PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU sepanjang tahun. Kami dapat menyesuaikan diri dengan lingkungan operasional yang penuh tantangan dan senantiasa dekat dengan konsumen berkat dua hal tersebut, kami dapat mewujudkan komitmen untuk menciptakan nilai yang tinggi serta tumbuh secara kompetitif pendapatan akhir tahun 2022 sebesar Rp 17.302.785.400,00 merupakan perwujudan dari anggaran yang ditetapkan sebesar Rp 27.555.015.704,00 atau di bawah anggarannya 37,21%. Hal tersebut disebabkan tidak tercapainya volume air yang terjual dan target penambahan pelanggan baru dan Rugi Bersih sebesar Rp 3.100.716.930,80 dengan penurunan kerugian dari tahun sebelumnya sebesar 54,51%. Penurunan kerugian tahun 2022 dibandingkan dengan tahun 2021 disebabkan adanya efisiensi pada beban operasional perusahaan.

b. Tantangan

Tantangan utama bagi PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU di tahun 2022 adalah menurunnya partisipasi pelanggan karena adanya kenaikan tarif pada tahun 2022 yang berdampak pada penurunan kinerja tingkat konsumsi oleh pelanggan domestik. Hal ini disebabkan karena adanya perubahan pola penghematan pemakaian air oleh pelanggan sehingga target penjualan air tidak tercapai. Realisasi beban operasi tahun 2022 di bawah anggaran 30,99%. Hal ini disebabkan tidak tercapainya target pendapatan.

Selain itu tingkat/skill pegawai Perumdam Tirta Pancur Aji yang masih belum optimal dalam upaya meningkatkan kinerja perusahaan sehingga berpotensi dalam meningkatkan efisiensi belanja.

Demikian juga dengan tingkat kehilangan air yang disebabkan peneraan/penggantian water meter pelanggan belum optimal, kesalahan catat meter dan Sebagian water meter induk di instalasi distribusi sudah tidak berfungsi yang memerlukan penggantian. Bahwa sebagian atau bahkan mayoritas saluran pipa distribusi yang ada saat ini sudah terlalu lama digunakan sehingga mudah mengalami kerusakan dan memerlukan biaya yang besar untuk melakukan pemeliharaan.

c. Pelaksanaan Strategis

Dalam situasi tersebut strategi kami untuk Tahun 2022 adalah menciptakan nilai. Peningkatan pertumbuhan pelanggan disebabkan mulai meningkatnya kondisi perekonomian Masyarakat pasca pandemic Covid 19 dan juga terdapat bantuan dari Pemerintah Daerah dalam peningkatan jaringan SPAM. Pada tahun 2022 perusahaan telah melakukan upaya peningkatan pergantian water meter, peningkatan tekanan air dan penambahan anggaran diklat pegawai untuk meningkatkan keterampilan/ *skill* pegawai dengan cara mengikuti pelatihan dan belajar dari PERUMDAM yang sudah lebih baik kinerjanya.

Selain itu perusahaan telah berupaya untuk meningkatkan cakupan pelayanan di tahun 2022 antara lain dengan melakukan penambahan sambungan baru dan memperbaiki jaringan perpipaan, serta di masa mendatang akan melakukan investasi perbaikan dan penambahan jaringan SPAM.

Pemerintah daerah juga telah berupaya untuk meningkatkan cakupan pelayanan Perusahaan di tahun 2022 dengan memberikan penyertaan modal sebesar Rp 7.500.000.000,00 yang digunakan oleh Perusahaan dalam melakukan investasi penambahan jaringan dan perbaikan IPA.

Perusahaan juga telah melakukan perbaikan-perbaikan pipa yang bocor atau rusak terutama yang telah berumur tua. Termasuk juga perbaikan/penggantian mesin-mesin pompa air.

Upaya yang dilakukan dalam meningkatkan efektivitas penagihan piutang ditahun 2022 berupa penambahan petugas penagihan dan bekerjasama dengan *payment point* secara *online* dan *offline* untuk memudahkan dalam pembayaran.

d. Memperkuat Tata Kelola PERUMDAM Tirta Pancur Aji

PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU telah melakukan semua kegiatan bisnis yang dijalankan dengan berlandaskan pada prinsip-prinsip tata kelola perusahaan yang baik.

Kami memastikan bahwa kami sepenuhnya mematuhi hukum lokal dan praktik terbaik dengan membuat dan menerapkan *Good Corporate Governance*(GCG) dan secara bertahap mengimplementasikan *Key Performance Indicator* (KPI)/ISO 9001:2015.

e. Mengembangkan Karyawan dan Mendorong Kreativitas

Rasio pegawai terhadap pelanggan tahun 2022 sebesar 6,01. Perusahaan telah memperoleh nilai maksimal karena jumlah pegawai telah sesuai standar. Dimasa-masa sulit lebih penting lagi bagi kami memiliki karyawan terbaik yang kreatif dan lincah untuk memastikan bahwa PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU terus memberikan pertumbuhan dan nilai secara berkelanjutan. Untuk memastikan hal tersebut kami menggulirkan sejumlah prakarsa di tahun 2023 antara lain:

- Melakukan pertemuan rutin setiap minggunya
- Mengikuti pelatihan secara *online* dan *offline*
- Mengoptimalkan pengembangan kompetensi pegawai yang berkelanjutan
- Penilaian dan penghargaan terhadap pegawai yang berprestasi baik.

f. Pencapaian Dalam Menciptakan Masa Depan Yang Berkelanjutan

Kami ingin mensyaratkan hidup berkelanjutan salah satunya dengan mengembangkan mutu kualitas air yang sesuai standar dan memiliki misi keberlanjutan yang jelas.

g. Prospek Bisnis dan Strategi 2023

Perekonomian Indonesia berdasarkan besaran Produk Domestik Bruto (PDB) atas dasar harga berlaku triwulan I-2023 mencapai Rp 5.071,7 triliun. Kami memperkirakan akan terjadi sedikit percepatan pada perekonomian Indonesia 2023 dengan target pertumbuhan PDB pemerintah sebesar 5,03%.

h. Ucapan Terima Kasih

Saya mengucapkan terimakasih kepada seluruh karyawan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU atas dedikasi dan tekad mereka dalam menghadapi berbagai tantangan baru di sepanjang tahun ini.

Keberhasilan kami dalam menyelesaikan persoalan perusahaan adalah hasil kerjasama ± 86 orang karyawan dan kami pun sangat menghargai fleksibilitas mereka selama proses pengelolaan perusahaan.

Terima kasih juga saya sampaikan kepada Bapak Bupati Kabupaten Sanggau, mitra bisnis dan konsumen atas kepercayaan yang telah diberikan kepada

PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU. Saya yakin bahwa dengan menarik pembelajaran pada tahun 2022. Kami akan dapat membangun PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU yang lebih kuat dan lebih tangguh di masa depan.

1.3.2. Laporan Dewan Pengawas

Di tengah kondisi yang penuh tantangan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU mencatat peningkatan keuntungan (margin) yang kuat mendukung permodalan perusahaan agar bisa lebih mandiri dan mampu memberikan *sharing* kepada Pemda dan terhadap masukan-masukan yang disampaikan baik secara lisan ataupun melalui tulisan merupakan suatu dorongan untuk perusahaan berbenah diri dan meningkatkan kinerja produktivitas perusahaan.

a. Penilaian Atas Kinerja Direksi

Kami sangat menghargai upaya Direksi dalam mengendalikan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU melalui masa-masa sulit ini. Sejalan dengan tujuan yang telah ditetapkan pada RKAP 2022, manajemen berfokus pada empat strategi pendorong pertumbuhan daya saing utama, transformasi portofolio, penyempurnaan proses dan optimalisasi talenta untuk menghasilkan pertumbuhan yang konsisten kompetitif menguntungkan dan berkelanjutan yang signifikan pada keempat hal tersebut.

b. Pengawasan dan Rekomendasi Dalam Implementasi Strategi

Sebagai Dewan Pengawas kami menjalankan tanggung jawab untuk mengawasi pelaksanaan strategi PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU sepanjang tahun pada tahun 2022. Kami mengadakan 12 pertemuan formal dengan Direksi dimana membahas kemajuan pada masing-masing inisiatif strategis masalah tata kelola perusahaan, risiko dan peluang serta memberikan saran terkait diluncurkannya prakarsa global, kami memberikan pertimbangan dan dalam penyusunan strategi 2022.

Kami juga mendorong manajemen untuk memanfaatkan berbagai keahlian Dewan Pengawas Sepanjang tahun 2022, Direktur telah beberapa kali konsultasi secara individual dengan Dewan Pengawas untuk mendapatkan pertimbangan mengenai hal-hal yang spesifik dengan keahlian Dewan Pengawas tersebut.

c. Saran Kepada Direksi

Dewan pengawas memberikan saran dan rekomendasi kepada Direksi melalui 6 pertemuan gabungan yang terjadwal untuk menangani hal-hal spesifik dan melalui pertemuan informal serta konsultasi.

Saran yang diberikan mencakup berbagai topik termasuk implementasi strategi global, manajemen risiko dan peluang bisnis baru.

d. Penilaian Pelaksanaan Tata Kelola PERUMDAM Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau

Agar dapat tumbuh secara berkelanjutan, kami harus bisa mendapat dan menjaga kepercayaan konsumen, para pemegang saham, dan seluruh pemangku kepentingan lainnya.

Oleh karena itu, PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU mematuhi semua persyaratan hukum dan berupaya memenuhi standar tertinggi dalam tata kelola PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU dengan terus memperkuat proses, kontrol dan standar untuk memastikan bahwa kepentingan semua pemangku merupakan kepentingan yang dilindungi dengan baik.

e. Pandangan Terhadap Prospek Bisnis

Sebagian besar proyeksi bisnis menempatkan pertumbuhan pada kisaran 4,23%.

f. Apresiasi

Sebagai penutup atas nama Dewan Pengawas saya ingin menyampaikan penghargaan setinggi-tingginya kepada Direksi dan karyawan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU atas kerja keras dan komitmen mereka terhadap tujuan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU di sepanjang tahun.

Terimakasih juga saya sampaikan kepada Bapak Bupati Kabupaten Sanggau dan seluruh pemangku kepentingan atas dukungan yang telah diberikan terhadap PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU kami tetap sangat yakin akan potensi bisnis dalam menciptakan nilai secara berkelanjutan kedepannya.

"Kami yang bertandatangan di bawah ini menyatakan semua informasi dalam Laporan Tahunan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU telah dimuat secara lengkap dan bertanggungjawab penuh atas kebenaran isi Laporan Tahunan PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU".

Sanggau, 31 Juli 2023



BAB II

SELAYANG PANDANG PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU

2.1. Pendirian dan Kegiatan Operasi

PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU adalah perusahaan milik pemerintah Kabupaten Sanggau yang melayani kebutuhan akan air minum bagi masyarakat Kabupaten Sanggau. PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU didirikan pada tahun 1982 dengan nama Badan Pengelola Air Minum (BPAM), kemudian beralih status menjadi Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Kabupaten Sanggau sesuai Peraturan Daerah Kabupaten Sanggau Nomor 04 Tahun 1991 tanggal 31 Januari 1991, yang diperbaharui dengan Peraturan Daerah Kabupaten Sanggau Nomor 6 Tahun 2008 tanggal 20 November 2008, dan diperbaharui kembali dengan PERDA Nomor 5 Tahun 2019 tanggal 27 Desember 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau.

Kegiatan pokok perusahaan adalah memberikan pelayanan air bersih yang sehat dan memenuhi syarat bagi masyarakat dalam wilayah Kabupaten Sanggau.

Tujuan didirikannya PERUMDA Air Minum Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau yaitu:

- Menyediakan pelayanan air minum kepada masyarakat
- Mendorong pertumbuhan perekonomian daerah
- Memperoleh laba dan atau keuntungan sebagai salah satu sumber Pendapatan Asli Daerah (PAD).

Untuk saat ini PERUMDA Air Minum Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau dipimpin oleh seorang direktur yang berhubungan/bertanggung jawab langsung dengan pemerintah Kabupaten Sanggau dalam hal ini Bupati dan secara tidak langsung bertanggungjawab kepada Dewan Pengawas.

Dalam menjalankan tugasnya, Direktur dibantu oleh Kepala bagian teknik dan Kepala Bagian Admimistrasi dan Keuangan.

Kepala Bagian Teknik sendiri membawahi beberapa kepala seksi yang mengurus operasional perusahaan sedangkan Kepala Bagian Adminis/asi dan Keuangan membawahi beberapa kepala seksi yang berhubungan dengan internal perusahaan. Adapun jumlah

pegawai PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU sesuai data pada tahun 2022 adalah 86 orang dengan rasio pegawai per 1000 pelanggan sebesar 6,01.

Adapun data dan angka PERUMDA Air Minum Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau adalah sebagai berikut:

- a. Kapasitas terpasang: 408 liter/detik
- b. Kapasitas produksi: 265 liter/detik
- c. Jumlah pelanggan aktif: 13.812 SL
- d. Tingkat kehilangan air: 34,74%
- e. Tingkat penduduk terlayani: 10,03%
- f. Harga pokok air rata-rata: Rp 5.573,04/m³
- g. Harga jual air rata-rata: Rp 5.327,53/m³

- **Alamat Kantor Pusat**

Jalan K.H. Dewantara No. 34
Kelurahan Ilir Kota Kecamatan Kapuas
Kabupaten Sanggau 78512.

- **Alamat Kantor Cabang**

1. Kecamatan Tayan Hilir (Unit tayan)
2. Kecamatan Sekayam (Unit Balai Karang)
3. Kecamatan Tayan Hulu (Unit Sosok)
4. Kecamatan Entikong (Unit Entikong)
5. Kecamatan Kembayan (Unit Kembayan)
6. Kecamatan Balai (Unit Batang Tarang)
7. Kecamatan Meliau (Unit Meliau)
8. Kecamatan Parindu (Unit Bodok)
9. Kecamatan Jangkang (Unit Balai Sebut)
10. Kecamatan Beduwai (Unit Beduwai)
11. Kecamatan Mukok (Unit Mukok)
12. Kecamatan Bonti (Unit Bonti).

2.2. Visi dan Misi Perusahaan

PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU adalah perusahaan milik pemerintah Kabupaten Sanggau yang melayani kebutuhan akan air minum bagi masyarakat kabupaten Sanggau. PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU didirikan pada tahun 1982 dengan nama Badan Pengelola Air Minum (BPAM), kemudian beralih status menjadi Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM). Kabupaten Sanggau sesuai Peraturan Daerah Kabupaten Sanggau Nomor 04 Tahun 1991 tanggal 31 Januari 1991, yang diperbaharui dengan Peraturan Daerah Kabupaten Sanggau Nomor 6 Tahun 2008 tanggal 20 November 2008, dan diperbaharui kembali dengan PERDA Nomor 5 Tahun 2019 tanggal 27 Desember 2019 tentang Perusahaan Umum Daerah Air Minum Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau.

a. Visi Perusahaan

"Menjadi Perusahaan Umum Daerah Air Minum Yang Sehat, Mandiri, dan Inovatif".

b. Misi Perusahaan

1. Memberikan Kepuasan Pelanggan dengan Pelayanan Prima Menyediakan Air dengan Kualitas, Kuantitas dan Kontinuitas yang Memenuhi Harapan Pelanggan Melalui Operasi yang Efisien dan Inovatif.
2. Mengembangkan kompetensi karyawan agar menjadi profesional dan sejahtera dengan memberikan lingkungan kerja yang positif sehat dan aman.
3. Meningkatkan Pemerataan Pelayanan Air Minum bagi Masyarakat.
4. Mengembangkan diversifikasi usaha.

Sejalan dengan Logo PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU, dalam menjalankan dan menjaga keutuhan Visi dan Misi, logo dimaksud merupakan sebuah simbol perusahaan yang bermakna menunjukkan suasana yang bernuansa keagamaan, mencerminkan kekuatan dalam kesetiaan dan loyalitas, serta mencerminkan kekuatan niat yang ikhlas dan suci dalam melaksanakan aktivitas bisnis yang diimplementasikan kedalam **MOTO**:

**Satu Tim, Satu Semangat, dan Satu Tujuan
(ONE TEAM, ONE SPIRIT, ONE GOAL)**

PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU sebagai simbol budaya perusahaan, adalah kebersamaan dalam membangun pola pikir yaitu CERMAT, EFISIEN, RESPONSIF, DIMANIS, ANTUSIAS, SANTUN, disingkat "CERDAS" agar makna menjadi nilai-nilai primer yang tersusun dari ungkapan KATA, bermakna menjadi PEDOMAN dalam bersikap dan berperilaku kedalam gaya baru dalam menjalankan sikap dan perilaku menghadapi lingkungan.

2.3. Dewan Pengawas dan Direksi

Susunan Dewan Pengawas dan Direksi PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU ditetapkan dalam Surat Keputusan Bupati Sanggau Nomor 466 Tahun 2018 tanggal 16 September 2018 tentang Pengangkatan Direktur, dan Surat Keputusan Bupati Sanggau Nomor 458 tahun 2019 tentang Pengangkatan Dewan Pengawas.

Adapun susunan Dewan pengawas dan Direktur adalah sebagai berikut:

a. Dewan Pengawas

- Ketua/Anggota : Ir. Didit Richardi, M.T.

b. Direksi

- Ketua/Anggota : Yohanes Andriyus Wijaya, S.E.

2.3.1. Riwayat Hidup Dewan Pengawas

1. Ir. Didit Richardi, M.T.

Lahir di Pontianak, 19 November 1969 menjabat sebagai Dewan Pengawas sejak, 11 Desember 2019 sesuai Surat Keputusan Bupati Sanggau Nomor 458 Tahun 2019.

Didit Richardi adalah Sarjana Magister Teknik Lingkungan ITS Surabaya Tahun 2003. Karir dan jabatan antara lain sebagai pegawai PEMDA sejak tahun 2004, menjabat sebagai Kepala Dinas Lingkungan Hidup Tahun 2019, dan saat ini menjabat sebagai Kepala Dinas Perumahan, Cipta Karya, Tata Ruang dan Pertanahan Kabupaten Sanggau Sejak 30 April 2021.

2.3.2. Riwayat Hidup Direksi

2. Yohanes Andriyus Wijaya, S.E.

Lahir di Ketapang, 03 Oktober 1969. Lulusan Sarjana Ekonomi STIE Pengembangan Bisnis dan Manajemen. Merintis karir sebagai Anggota Legislatif Tahun 1999-2004 dan Tahun 2004-2009. Kemudian sebagai Dewan Pengawas RSUD M.Th. Djaman dan menjadi direktur PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU, sejak Tanggal 16 September 2018 sesuai Keputusan Bupati Sanggau Nomor 466 Tahun 2018 dan sudah ikut beberapa *training* dalam negeri yang terkait dengan bidang manajemen kepemimpinan dan *coaching*.

2.4. 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 Surat Keputusan Direkur Nomor: 01 tahun 2020 tanggal 02 januari 2020 dengan susunan sebagai berikut:

- a. Bidang Administrasi dan Keuangan, terdiri dari:
 - Seksi Hubungan Langgan
 - Seksi Pengawasan Intern
 - Seksi Administrasi Umum dan Personalia
 - Seksi Pembukuan

- b. Bidang Teknik, terdiri dari:
 - Seksi Produksi
 - Seksi Distribusi
 - Seksi Perencanaan
 - Seksi Perawatan

c. Unit-Unit Pendukung Terdiri Dari:

- Unit Tayan
- Unit Balai Karang
- Unit Sosok
- Unit Entikong
- Unit Kembayan
- Unit Batang Tarang
- Unit Meliau
- Unit Bodok
- Unit Balai Sebut
- Unit Beduai
- Unit Mukok
- Unit Bonti

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

1. Mengarah pada kemandirian usaha, dimana fungsi manajemen diberi kepercayaan, wewenang dan tanggungjawab 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. Pembinaan 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 optimalisasi *cash flow*.
9. Memberikan pelayanan terbaik.

2.5. Rapat Direksi dan Dewan Pengawas

Untuk Realisasi Rapat Direksi dan Rapat Koordinasi antara Direksi dan Dewan Pengawas tahun 2022 secara kuantitatif dapat diuraikan sebagai berikut:

Tabel kehadiran rapat pengawas dengan direksi

Nama	Jumlah Rapat	Kehadiran	Presentase
Ir. Didit Richardi, M.T.	7	7	100 %
Y. Andriyus Wijaya, S.E.	7	7	100 %
	7	7	100 %

2.6. Gaji dan Fasilitas Dewan Pengawas dan Direktur

Untuk tahun buku 2022 gaji Direktur dan Dewan Pengawas berpedoman pada Keputusan Bupati Sanggau No.18 Tahun 2010, yang menetapkan gaji dan fasilitas per bulan bagi Direktur dan Dewan Pengawas PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU, sebagai berikut:

- Gaji Direktur, Dewan Pengawas setiap bulannya ditetapkan sebagai berikut:
 1. Direktur : Rp 18.457.399,00
 2. Dewan Pengawas : Rp 8.305.829,00
- Pengobatan:

Kepada Direktur, Dewan Pengawas diberikan fasilitas pengobatan sesuai dengan ketentuan yang berlaku di perusahaan.
- Santunan Purna Jabatan:
 1. Program santunan purna jabatan bagi Direksi, Dewan Pengawas dilaksanakan melalui asuransi atau tabungan pensiun.
 2. Premi atau iuran tahunan yang ditanggung oleh perusahaan maksimum sebesar 5% dari gaji dalam satu tahunan dan jumlah tersebut harus dicantumkan dalam RKAP perusahaan setiap tahun anggaran.

2.7. Implementasi Tata Kelola Perusahaan (GCG)

Kinerja usaha PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU merupakan suatu refleksi dari adanya upaya secara terus menerus dari organ-organ perusahaan untuk mempertahankan dan meningkatkan kualitas tata kelola perusahaan yang baik. PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU menyakini bahwa

dengan tata kelola perusahaan yang baik akan dapat menurunkan biaya (*cost*), meningkatkan kepercayaan *stakeholder* dan meningkatkan praktik-praktik bisnis terbaik (*best practices*). Dengan demikian tata kelola perusahaan yang baik merupakan perangkat yang handal bagi perusahaan dalam menjawab perubahan lingkungan bisnis dan persaingan yang semakin kompetitif.

Dengan komitmen yang tinggi PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU melakukan berbagai upaya untuk meningkatkan kinerja usaha dan pertumbuhan jangka panjang yang dapat meningkatkan nilai pemegang saham dan para *stakeholder* lainnya.

Untuk menunjang pencapaian tersebut maka pada awal tahun 2022 dilakukan sosialisasi GCG untuk semua karyawan dan bagaimana dalam pelaksanaan GCG.

Agar tugas pokok dan tanggungjawab Dewan Pengawas dan Direksi dapat tercermin dan terdefinisi dengan lebih jelas dan baik maka perusahaan menyusun pedoman Dewan Pengawas dan Direksi berdasarkan Peraturan Perundangan yang berlaku serta berbagai masukan baik berupa informasi dari lembaga-lembaga yang mengkhususkan diri pada bidang *corporate governance* maupun referensi dari berbagai artikel yang ditulis pakar GCG, juga berdasarkan pengalaman-pengalaman dari berbagai perusahaan di dalam penerapan GCG. Isinya terdiri dari:

a. Untuk Dewan Pengawas

1. Peran, Fungsi, tugas dan tanggungjawab Dewan Pengawas
2. Persyaratan Dewan Pengawas, Program / Orientasi dan Pembelajaran Berkelanjutan Bagi Dewan Pengawas, Jasa Profesional
3. Etika Jabatan
4. Hak dan Wewenang Dewan Pengawas
5. Rapat Dewan Pengawas
6. Hubungan Kerja Antara Dewan Pengawas dan Direksi
7. Evaluasi Kerja Dewan Pengawas
8. Komite-komite Dewan Pengawas.

b. Untuk Direksi

1. Peran, Fungsi, tugas dan tanggung jawab Direksi
2. Komposisi dan Persyaratan Direksi
3. Etika Jabatan
4. Hak dan Wewenang Direksi

5. Penetapan Kebijakan Pengurusan Perusahaan
6. Pembagian Tugas Direksi
7. Rapat Dewan Direksi
8. Sekretaris Perusahaan.

2.8. Tanggung Jawab Sosial (CSR)

Pada tahun 2022 Perumdam Tirta Pancur Kabupaten Sanggau belum melaksanakan tanggung jawab sosial untuk lokasi pengambilan air baku dan akan dilaksanakan pada tahun - tahun berikutnya

BAB III
KINERJA PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU
TAHUN 2022

3.1. Gambaran Umum

Sejalan dengan pertumbuhan bisnis PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU yang semakin berkembang dan dengan memperhatikan target tahun 2022 dengan rugi sebesar (Rp 3.100.716.930,80) atau 54,51% terhadap realisasi 2021, perusahaan sudah berusaha semaksimal mungkin dengan melaksanakan pengelolaan perusahaan yang lebih ketat di bidang operasional maupun keuangan. Untuk dapat memperoleh peningkatan penambahan pemasangan baru dan pendapatan dengan:

- a. Mencari sumber Sumur Air dan Pembangunan Instalasi Baru
- b. Penambahan modal disetor dari Pemda sebesar Rp 7.500.000.000,00.

Keberhasilan dalam meningkatkan pelayanan dan kepastian ketersediaan sumber air dan kualitas air sudah sesuai dengan ketentuan yang berlaku diyakini akan meningkatkan citra perusahaan, karena perusahaan telah berhasil mewujudkan misinya sesuai dengan moto:

(ONE TEAM, ONE SPIRIT, ONE GOAL)
SATU TIM, SATU SEMANGAN, SATU TUJUAN

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.

3.2. Laporan Manajemen

3.2.1. Bidang Hubungan Pelanggan

Pada Tahun 2022 Bidang Hubungan Pelanggan telah melakukan kegiatan:

- a. Meningkatkan kecepatan waktu layanan untuk menindaklanjuti setiap pengaduan
- b. Meningkatkan komunikasi dengan pelanggan
- c. Melakukan pemutusan sambungan rumah atas pelanggan yang menunggak melebihi batas waktu yang ditetapkan
- d. Melakukan survei tingkat kepuasan pelanggan
- e. Meningkatkan jumlah pelanggan baru.

3.2.2. Bidang Teknik

Pada Tahun 2022 Bidang Teknik telah melakukan kegiatan:

- a. Menambah sarana dan prasarana sumber air untuk meningkatkan kapasitas produksi air
- b. Melakukan upaya meningkatkan tekanan air pada sambungan pelanggan
- c. Meningkatkan cakupan pelanggan dan tingkat pemakaian air oleh pelanggan yang rendah
- d. Membuat peta jaringan perpipaan atau *Geographic Information System (GIS)*
- e. Melakukan upaya menurunkan NRW
- f. Meningkatkan pemeliharaan dan perbaikan instalasi teknik
- g. Meningkatkan kualitas lingkungan sumber air.

3.2.3. Bidang Umum dan Personalia

Pada Tahun 2022 Bidang Umum dan Personalia telah melakukan kegiatan:

- a. Meningkatkan kualitas SDM melalui pelatihan berkelanjutan
- b. Meningkatkan kuantitas dan kualitas penelitian dan pengembangan bagi kemajuan perusahaan
- c. Menambah pegawai yang berkualitas sesuai dengan bidangnya
- d. Menyempurnakan prosedur-prosedur proses internal perusahaan.

3.2.4. Bidang Keuangan dan Akuntansi

Pada Tahun 2022 Bidang Keuangan dan Akuntansi telah melakukan kegiatan:

- a. Menghitung kebutuhan dana untuk investasi baik dana internal maupun dana eksternal
- b. Melakukan efisiensi biaya-biaya operasional yang tidak berdampak langsung pada peningkatan pendapatan
- c. Meningkatkan kualitas pengelolaan anggaran
- d. Mengoptimalkan efektivitas penagihan piutang langganan
- e. Meningkatkan kewajaran penyajian laporan keuangan dengan memperoleh Opini WDP menuju WTP.

3.3. Pokok-pokok Key Performance Indikator (KPI) Tahun 2022

URAIAN	PROGRAM KERJA	REALISASI 2022
KEUANGAN	Perolehan Pendapatan	Rp 17.309.745.854
	Perolehan Laba Bersih	15 %
	Pertumbuhan Laba Bersih	25 %
	Biaya Operasi Terhadap Pendapatan Operasi	80 %
	ROI	14 %
PELANGGAN	% Rata-rata pelanggan baru terlayani di bandingkan dengan total permintaan SR Baru	85 %
	Jumlah Rata-rata hari maksimal yang diperlukan melayani SR Baru setiap tahun	5 Hari
BISNIS INTERNAL	Penambahan Debet Air	20 M ³
	% Kesesuaian Kualitas air dengan standar Dinkes	95 %
	% Tingkat Kebocoran Pertahun	34,74 %
	Meningkatkan Efektivitas Penagihan	90 %
	Peningkatan Pengelolaan Anggaran	5 %
INOVASI DAN PEMBELAJARAN	Rotasi karyawan sesuai dengan kompetensi pegawai	10 Orang
	Jumlah Pendidikan dan Pelatihan bagi pegawai setiap tahun	36 Jam
	% Tingkat Kinerja Pegawai sesuai standar yang berlaku	90 %
	Jumlah Pegawai yang ditambahkan sesuai dengan kompetensi	10 Orang

3.4. Kinerja Berdasarkan Keputusan Menteri Dalam Negeri No. 47/1999

Berdasarkan hasil pemeriksaan oleh Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan (BPKP) atas Evaluasi Kinerja PDAM dengan No. PE.09.03/LPH-144/PW14/4/2023 tanggal 08 Juni 2023 adalah sebagai berikut:

URAIAN	Realisasi 2021	Realisasi 2022	Naik/(Turun)
Aspek Keuangan	18,00	21,75	3,75
Aspek Operasional	17,87	18,72	0,85
Aspek Administrasi	11,25	11,25	-
JUMLAH SKOR	47,12	51,72	4,60
TINGKAT KESEHATAN	CUKUP	CUKUP	CUKUP

3.5. Komposisi Sumber Daya Manusia

Perbandingan Sumber Daya Manusia Tahun 2021 dan 2022 adalah sebagai berikut:

NO	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022
I.	DIREKSI		
	1. Direktur	1	1
	2. Kabag Administrasi & Keuangan	1	1
	3. Kabag Teknik	1	1
II.	PENGAWAS		
	1. Ketua Pengawas	1	1
	JUMLAH Direksi & PENGAWAS	4	4
III.	TENAGA KERJA		
	1. Tenaga Kerja Tetap	48	66
	2. Tenaga Kerja Kontrak	29	19
	JUMLAH TENAGA KERJA	77	85

Pada tahun 2022 ada penambahan tenaga kerja tetap sebanyak 18 orang dan tenaga kerja kontrak sebanyak 10 orang dalam rangka untuk menunjang aktivitas perusahaan.

3.6. Perbandingan Realisasi 2021 dan Realisasi 2022

Beberapa parameter pada realisasi 2021 dan realisasi 2022 dapat dilihat dalam table berikut:

(dalam rupiah)

URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
Pendapatan	14.354.774.467,60	17.309.745.854,35	120,59
Beban	20.043.250.670,00	20.410.462.785,15	101,83
Rugi Bersih	(5.688.476.202,40)	(3.100.716.930,80)	54,51
SDM	77 Karyawan	85 Karyawan	110,39
Investasi	2.137.602.925,00	2.005.311.934,00	93,81
Total Aktiva/Pasiva	94.240.421.144,56	99.315.851.846,45	105,39

Dari tabel diatas terlihat pada umumnya terjadi peningkatan pencapaian realisasi sebesar 105,39% akan tetapi, rugi bersih yang dicapai mengalami penurunan sebesar 54,51%.

3.7. Pencapaian Kinerja Realisasi Tahun 2022

3.7.1. Pelanggan

Pada Tahun 2022 Bidang Hubungan Pelanggan telah melakukan kegiatan:

a. Sambungan Baru

Penambahan Pelanggan Realiasi tahun 2022 sebesar 332 Sambungan Baru atau 94,32% terhadap realisasi tahun 2021 dengan rincian sebagai berikut:

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	Sosial Umum	0	1	0,00
2.	Sosial Khusus	9	5	55,56
3.	RumahTangga	321	295	91,90
4.	Instansi	2	8	400,00
5.	Niaga Kecil	19	20	105,26
6.	Niaga Besar	1	3	300,00
7.	Industri	0	0	0,00
	TOTAL	352	332	94,32

b. Jumlah Pelanggan

Jumlah pelanggan sampai akhir tahun 2022 adalah sebagai berikut:

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	Sosial Umum	30	21	70,00
2.	Sosial Khusus	240	237	98,75
3.	RumahTangga	12.348	12.559	101,71
4.	Inatansi	110	114	103,64
5.	Niaga Kecil	854	772	90,40
6.	Niaga Besar	31	35	112,90
7.	Niaga Menengah	14	16	114,29
	TOTAL	13.627	13.754	100,93

3.7.2. Pendapatan Usaha

Realisasi Hasil Pendapatan tahun 2022 sebesar Rp 16.295.128.000,00 atau 121,72% terhadap realisasi tahun 2021 dengan rincian sebagai berikut:

a. Pendapatan Air

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	Sosial Umum	8.186.150,00	14.806.200,00	180,87
2.	Sosial Khusus	242.082.000,00	457.261.850,00	188,89
3.	RumahTangga	9.920.338.300,00	13.059.168.850,00	131,64
4.	Instansi	658.371.000,00	15.692.600,00	78,33
5.	Niaga Kecil	1.393.979.500,00	2.052.670.500,00	147,25
6.	Niaga Besar	137.029.500,00	147.114.500,00	107,36
7.	Niaga Menengah	1.027.833.150,00	48.413.500,00	4,71
8.	Air Lainnya	71.820.000,00	73.435.000,00	102,25
	TOTAL	13.459.639.600,00	16.368.563.000,00	121,61

b. Pendapatan Non Air

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	Sambungan Baru	450.605.100,00	449.532.450,00	99,76
2.	Denda	385.585.050,00	428.644.550,00	111,17
3.	Penyambungan Kembali	5.250.000,00	9.855.850,00	187,73
4.	Non Air Lainnya	45.095.000,00	46.189.550,00	102,43
	TOTAL	886.535.150,00	934.222.400,00	105,38

3.7.3. Produksi Air

Realisasi Produksi Air 2022 sebesar 4.882.090 M³ atau 94,81% terhadap realisasi tahun 2021 dengan rincian sebagai berikut:

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	Air Yang Diproduksi	5.149.487	4.882.090	94,81
2.	Air Yang Didistribusikan	4.968.002	4.708.342	94,77
3.	Air yang Terjual	3.382.268	3.072.450	90,84
4.	Kebocoran Air	1.585.734	1.635.892	103,16
	% Kebocoran	31,92	34,74	108,83

Pada tahun 2022 terjadi kenaikan kebocoran sebesar 2,82% dibandingkan dengan realisasi tahun 2021 yang disebabkan masih banyak water meter pelanggan yang rusak, usia jaringan transmisi distribusi sudah tua sehingga rentan terjadi kebocoran, jaringan distribusi dan sambungan rumah sebelum water meter sering mengalami kebocoran, tingginya tingkat pencurian air dan kesalahan administrasi/pencatatan meter. Tingginya produksi air di RKA karena dihitung dari kapasitas terpasang yang ada sedangkan kenyataannya banyak IPA yang tidak difungsikan.

3.7.4. Biaya Usaha

a. Realisasi Biaya Langsung 2021 dan Realisasi 2022

Realisasi Biaya Langsung Usaha 2022 sebesar Rp 10.363.652.530,00 atau 88,34% terhadap realisasi tahun 2021, dengan rincian sebagai berikut:

(dalam rupiah)

No.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
A.	BEBAN INSTALASI SUMBER			
1	Beban Operasi Sumber	408.627.756,00	126.784.000,00	31,03
2	Beban Listrik	2.874.753.888,00	3.175.368.468,00	110,46
3	Beban Pemeliharaan dan Operasi Lainnya	364.755.538,00	218.075.629,00	59,79
4	Beban Penyusutan Inst. Sumber	50.751.238,00	168.065.756,00	331,16
	JUMLAH	3.698.888.420,00	3.688.293.853,00	99,71
B.	BEBAN INSTALASI PENGOLAHAN			
1	Beban Operasi Pengolahan	655.609.565,00	0,00	0,00
2	Beban Bahan Kimia	570.945.000,00	685.570.090,00	120,08
3	Beban Pemeliharaan dan Operasi Lainnya	12.314.550,00	1.861.288,00	15,11
4	Beban Penyusutan Inst. Pengolahan	194.238.443,00	18.868.847,00	9,71
	JUMLAH	1.433.107.558,00	706.300.225,00	49,28
C.	BEBAN INST. TRANS. DISTRIBUSI			
1	Beban Operasi Transmisi & Distribusi	842.996.803,00	0,00	0,00
2	Beban Pemeliharaan	943.488.116,00	1.025.841.185,00	108,73
3.	Beban Penyusutan	4.813.182.180,00	4.943.217.267,00	102,70
	JUMLAH	6.599.667.099,00	5.969.058.452,00	90,44
	JUMLAH A (BEBAN LANGSUNG USAHA):	11.731.663.077,00	10.363.652.530,00	88,34

b. Beban Umum dan Administrasi

Realiasi Beban Umum & Administrasi 2022 sebesar Rp 10.042.391.704,00 atau 120,90% terhadap realisasi tahun 2021, dengan rincian sebagai berikut:

(dalam rupiah)

No	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	Beban Pegawai Adm. Dan Umum	4.698.064.603,00	7.406.485.504,00	157,65
2.	Beban Kantor	453.544.049,00	0,00	0,00
3.	Beban Hubungan Langganan	234.625.637,00	0,00	0,00
4.	Beban Penelitian & Pengembangan	140.000.000,00	0,00	0,00
5.	Beban Keuangan	0,00	0,00	0,00
6.	Beban Pemeliharaan	178.303.135,00	168.231.559,00	94,34
7.	Beban Penyusutan Adm. Dan Umum	321.712.876,00	430.080.948,00	133,68
8.	Beban Umum Lainnya	2.280.156.857,00	2.037.593.693,00	89,36
JUMLAH BEBAN UMUM & ADMINISTRASI		8.306.407.157,00	10.042.391.704,00	120,90

3.7.5. Pengadaan Barang (LOGISTIK)

Realiasi pengadaan barang untuk keperluan khusus dalam produksi air untuk tahun 2022 sebesar Rp 812.354.090 atau 116,18% terhadap realisasi tahun 2021 dengan rincian sebagai berikut:

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	BBM (Solar, Oli)	128.252.500,00	126.784.000,00	98,85
2.	Bahan Kimia (Tawas/Kaporit)	570.945.000,00	685.570.090,00	120,08
JUMLAH		699.197.500,00	812.354.090,00	116,18

3.7.6. Investasi

Realiasi Investasi tahun 2022 sebesar Rp 2.005.311.934,00 atau 93,81% dari realisasi tahun 2021 dengan rincian sebagai berikut:

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	Tanah	0,00	0,00	0,00
2.	Instalasi Sumber Air	45.746.800,00	0,00	0,00
3.	Instalasi Perpompaan	430.366.000,00	1.292.266.000,00	300,27
4.	Instalasi Pengolahan	156.305.000,00	351.086.000,00	224,62
5.	Instalasi Transmisi & Distribusi	446.201.610,00	256.732.309,00	57,54
6.	Bangunan	839.537.325,00	10.920.525,00	1,30
7.	Kendaraan	0,00	0,00	0,00
8.	Peralatan & Perlengkapan Inventaris	219.446.190,00	94.307.100,00	42,98
	JUMLAH	2.137.602.925,00	2.005.311.934,00	93,81

3.7.7. Daftar Laba/Rugi

Realisasi Pendapatan tahun 2022 sebesar Rp 16.368.563.000,00 atau 121,61% dari realisasi tahun 2021 dengan menghasilkan rugi sebesar Rp 3.100.716.930,80 atau 54,51% dari realisasi tahun 2021. Tabel perbandingan Laba Rugi terhadap Realisasi 2021 dan Realisasi 2022, adalah sebagai berikut:

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% TERHADAP REAL 2021
1.	PENDAPATAN			
	Pendapatan Air	13.459.639.600,60	16.368.563.000,00	121,61
	Pendapatan Non Air	886.535.150,00	934.222.400,00	105,38
	JUMLAH	14.346.174.750,00	17.302.785.400,00	120,61
2.	BEBAN USAHA			
	Beban Langsung Usaha	11.664.331.190,00	12.999.558.730,00	111,45
	Beban Umum dan Adm	6.477.046.227,00	6.729.577.165,00	103,90
	Beban Imbalan Pasca Kerja	1.896.692.816,00	676.908.339,00	35,69
	JUMLAH	20.038.070.234,00	20.406.044.234,00	101,84
3.	LABA (RUGI) USAHA	(5.691.895.484,00)	(3.103.258.834,00)	54,52
4.	Pendapatan (Beban) Lain-Lain			
	Pendapatan Lain-Lain	8.599.717,60	6.960.454,35	80,94
	Beban Lain-Lain	5.180.436,00	4.418.551,15	85,29
	JUMLAH PENDAPATAN (BEBAN) LAIN-LAIN	3.419.281,60	2.541.903,20	74,34
5.	LABA SEBELUM PAJAK	(5.688.476.202,40)	(3.100.716.930,80)	19,35
	Beban Pajak	0,00	0,00	0,00
6.	LABA (RUGI) BERSIH	(5.688.476.202,40)	(3.100.716.930,80)	54,51

3.7.8. Neraca

Posisi Aktiva/Kewajiban dan Ekuitas per 31 Desember 2022, masing-masing sebesar Rp 99.315.851.846,45 ada kenaikan sebesar 105,39% dari tahun 2021 dengan gambaran sebagai berikut:

(dalam rupiah)

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% THP REAL 2021
I.	AKTIVA LANCAR			
1.	Kas & Bank, Kas Kecil	1.965.062.105,19	4.831.321.141,72	245,86
2.	Piutang Usaha Air	18.776.239.249,75	22.151.715.377,61	117,98
3.	Piutang Usaha Non Air	217.977.684,00	217.977.684,00	100,00
4.	Akumulasi Penyisihan Piutang	(10.473.859.418,00)	(10.473.859.418,00)	100,00
5.	Piutang Lain-lain	385.923.162,00	358.423.162,00	92,87
6.	Persediaan	298.451.788,00	1.602.703.569,00	537,01
7.	Pembayaran dimuka	200.000.000,00	200.000.000,00	100,00
	Jumlah Aktiva Lancar	11.369.794.570,94	18.888.281.516,33	166,13
II.	AKTIVA TETAP			
1.	Nilai Perolehan	110.941.596.389,00	113.471.232.230,00	102,28
2.	Akumulasi Penyusutan	(35.302.658.694,94)	(40.862.891.513,88)	115,75
3.	Nilai Buku Aktiva Tetap	75.638.937.694,26	72.608.340.716,12	95,99
III.	AKTIVA LAIN-LAIN			
1.	Aktiva dalam Penyelesaian	0,00	0,00	0,00
2.	Uang Jaminan Tetap	0,00	0,00	0,00
3.	Pajak Ditangguhkan	0,00	0,00	0,00
4.	Kekayaan Atas Program Imbalan Pasca Kerja	7.231.688.879,36	7.819.229.614,00	108,12
5.	Amortisasi Biaya Ditangguhkan	0,00	0,00	0,00
	Jumlah Aktiva Lain-Lain	7.231.688.879,36	7.819.229.614,00	108,12
	JUMLAH AKTIVA	94.240.421.144,56	99.315.851.846,45	105,39

NO.	URAIAN	REALISASI 2021	REALISASI 2022	% THP REAL 2021
IV.	HUTANG LANCAR			
1.	Hutang Usaha	0,00	87.962.900,00	0,00
2.	Hutang Non Usaha	0,00	0,00	0,00
3.	Biaya yang Masih Harus Dibayar	0,00	0,00	0,00
4.	Hutang Pajak	0,00	0,00	0,00
5.	Hutang Jatuh Tempo Kepada Pemerintah Pemda RI	0,00	0,00	0,00
6.	Hutang Jatuh Tempo Kepada Bank	0,00	0,00	0,00
	Jumlah Hutang Lancar	0,00	87.962.900,00	0,00
V.	HUTANG JANGKA PANJANG			
1.	Imbalan Pasaer Kerja	1.896.692.816,00	1.218.089.000,00	64,22
2.	Hutang Kepada Pemerintah Pemda RI	0,00	0,00	0,00
3.	Hutang Kepada Bank	0,00	0,00	0,00
	Jumlah Hutang Jangka Panjang	1.896.692.816,00	1.218.089.000,00	64,22
VI.	EKUITAS			
1.	Penyertaan Pemerintah YBDS	94.977.054.902,00	94.977.054.902,00	100,00
2.	Penyertaan Pemkab Sanggau	21.082.796.195,00	28.582.796.195,00	135,57
3.	Penyertaan Pemerintah Pusat	2.235.741.615,00	2.235.741.615,00	100,00
4.	Modal Hibah	106.411.626,00	106.411.626,00	100,00
5.	Akumulasi Kerugian	(27.601.488.686,04)	(24.791.487.460,75)	89,82
6.	Laba (Rugi) Tahun Berjalan	(5.688.476.202,40)	(3.100.716.930,80)	54,51
	Jumlah Ekuitas	92.343.728.328,56	98.009.799.946,45	99,64
	JUMLAH PASIVA	94.240.421.144,56	99.315.851.846,45	105,39

3.7.9. Arus Kas

Realisasi Arus Kas untuk tahun 2021 dan 2022, dengan gambaran sebagai berikut:

NO.	U R A I A N	REALISASI 2021	REALISASI 2022
A.	PENERIMAAN		
1.	Hasil Penjualan Air	11.829.292.800,00	13.523.041.350,00
2.	Hasil Penjualan Non Air	494.304.645,00	495.722.000,00
3.	Pendapatan Bunga Deposito	0,00	0,00
4.	Pendapatan Bunga Jasa Giro	8.599.717,60	6.960.454,35
5.	Pendapatan Segel	0,00	0,00
6.	Pendapatan Penyambungan Kembali	5.250.000,00	9.855.850,00
7.	Pendapatan Lain-lain	406.585.050,00	456.144.550,00
8.	PMD Pemkab Sanggau	2.500.000.000,00	7.500.000.000,00
9.	Pendapatan Air Tanpa Meter	71.820.000,00	73.435.000,00
	JUMLAH PENERIMAAN	15.315.852.212,60	22.065.159.204,35
B.	PENGELUARAN		
1.	Utang Usaha	2.413.622.620,00	4.936.363.535,21
2.	Utang Non Usaha	13.228.726.056,00	14.058.118.082,00
3.	Biaya Dibayar dimuka	200.000.000,00	200.000.000,00
4.	Lainnya	5.180.436,00	4.418.551,15
	JUMLAH PENGELUARAN	15.847.529.112,82	19.198.900.168,36
C.	SALDO KAS AWAL	2.496.739.005,41	1.965.062.105,19
D.	SALDO KAS AKHIR	1.965.062.105,19	4.831.321.142,00

3.7.10. Rasio Keuangan

URAIAN	Realisasi 2021	Realisasi 2022
Rasio Laba Terhadap Aktiva Produktif	-6,54%	-3,39%
Rasio Laba Operasi Terhadap Pendapatan Operasi	-39,65%	-17,92%
Rasio Total aktiva Terhadap Total Hutang	49,69%	76,04%
Rasio Kas	0,00%	0,00%
Efektif Penagihan	85,65%	85,23%

3.7.11. Penerapan Manajemen Resiko

Untuk Tahun 2022 PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU akan menerapkan manajemen risiko dalam sebagai berikut:

No.	JENIS RISIKO	KONSEKUENSI /	MITIGASI RISIKO
1.	Pembengkakan Biaya Investasi	Proyek Mundur dari jadwal, atau bahkan proyek gagal di selesaikan	<i>Fixed Price Agreement</i> dengan kontraktor pelaksana. Proyek diusahakan dalam bentuk <i>Turn Key</i>
2.	Risiko Volume Penjualan	Penggunaan air tanah yang tidak terkendali.	Pemda <i>Law enfprcement</i> pengendalian air pada mata air
3.	Risiko Perizinan	PERUMDAM terlambat mendapat perijinan yang diperlukan.	PERUMDAM segera melakukan identifikasi perijinan yang diperlukan termasuk lahan dengan persetujuan dari pemerintah
4.	Risiko Kualitas Air Baku	Peningkatan Biaya Pengolahan	Proteksi dan rehabilitasi lingkungan pada sumber air dan diberikan sanksi yang bertahap bagi pelanggar.

BAB IV
MASALAH YANG TIMBUL TAHUN 2022
MEMPENGARUHI KEGIATAN USAHA

1. Perizinan dari PU
2. Nilai Aset BPYBDS (Bantuan Pemerintah Yang Belum Ditetapkan Statusnya)
3. Cakupan pelayanan belum sesuai target
4. Kontinuitas air yang belum maksimal 24 jam
5. Perusahaan belum Menyusun Rencana Pengamanan Air Minum (RPAM)
6. Tingkat Kehilangan Air/*Non-Revenue Water* (NRW)
7. Pengelolaan Aset
8. Kualitas Penerapan Tata Kelola Perusahaan (*Good Corporate Governance/GCG*) dan Manajemen Risiko (MR)

BAB V
TINDAK LANJUT TEMUAN AUDITOR INDEPENDEN
EVALUASI KINERJA OLEH BPKP

5.1. Tindak Lanjut Temuan Auditor Independen, Evaluasi Kinerja oleh BPKP Tahun Buku 2022

Berdasarkan hasil pemeriksaan Kantor Akuntan Publik (KAP) dan Evaluasi Kinerja oleh BPKP tahun buku 2022, sebagaimana surat dibawah ini:

- a. Surat Kantor Akuntan Publik (KAP) Teguh Hera & Rekan, Nomor: 00034/2.0904/AU.2/11/0275-4/1/V/2023 Tanggal 16 Mei 2023, perihal Laporan Auditor Independen atas Laporan Keuangan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021 dan 2022 PERUMDAM Tirta Pancur Aji Kabupaten Sanggau.
- b. Surat dari Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan (BPKP) Perwakilan Provinsi Kalimantan Barat Nomor: PE.09.03/LHP-144/PW14/4/2023 Tanggal 08 Juni 2023, perihal Laporan Evaluasi Kinerja PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU untuk tahun yang berakhir tanggal 31 Desember 2022. telah ditindak lanjuti hal-hal sebagai berikut:

CATATAN HASIL PEMERIKSAAN	TINDAK LANJUT	STATUS
1. TEMUAN AUDITOR INDEPENDEN		
Perusahaan belum melakukan perhitungan penyisihan piutang sesuai SAK-ETAP Bab 22 tentang "Penurunan Nilai Aset" yang belum sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan yang berlaku di Indonesia.	Masih dalam proses Opname rekening air maupun non air	Dalam proses
2. EVALUASI KINERJA OLEH BPKP		
a. Perusahaan belum memiliki kebijakan mengenai GCG dan MR.	Akan ditindak lanjuti sesuai saran	Dalam proses
b. Perusahaan belum memiliki kebijakan terkait kepengurusan perusahaan yang di ditetapkan oleh Bupati antara lain: - Ketentuan mengenai Rencana Kerja Perusahaan. - Ketentuan mengenai kerjasama perusahaan. - Ketentuan mengenai tata cara	Sedang dalam proses penyusunan	Dalam proses

penyampaian dan publikasi laporan Tahunan Direksi.	Sedang dalam proses penyusunan	Dalam proses
c. Penilaian Kinerja Pegawai dilakukan dengan tanpa pedoman penilaian kinerja pegawai	Akan ditindak lanjuti sesuai saran	Dalam proses
d. Perusahaan belum optimal dalam membangun tata Kelola pengendalian <i>fraud</i>	Akan ditindak lanjuti sesuai saran	Dalam proses
e. Membentuk tim untuk melakukan inventarisasi secara menyeluruh terkait daftar aset		

BAB VI

PENUTUP

6.1. Kesimpulan

Berdasarkan hasil pemeriksaan Kantor Akuntan Publik (KAP) dan Evaluasi Kinerja oleh BPKP tahun buku 2022, sebagaimana surat di bawah ini:

- a. Realisasi pendapatan usaha sebesar Rp 17.309.745.854,35 dengan memperoleh rugi usaha sebesar Rp 3.100.716.930,80
- b. Hasil Audit atas Laporan Keuangan untuk tahun buku 2022 dengan Kantor Akuntan Publik TEGUH HERU & REKAN memberikan opini **“WAJAR DENGAN PENGECEUALIAN”**
- c. Hasil Evaluasi Kinerja berdasarkan Indikator Kepmendagri Nomor 47 Tahun 1999 yang dilakukan pemeriksaan oleh BPKP Tahun 2022 dengan Kinerja **“CUKUP”** dengan Skor 51,72 terdapat kenaikan dari tahun 2021 sebesar 47,12 terdapat kenaikan nilai kinerja sebesar 4,60
- d. Hasil Evaluasi berdasarkan indikator kinerja BPPSPAM yang dilakukan pemeriksaan oleh BPKP Tahun 2022 sebesar 2,84 atau masuk kategori **“SEHAT”** dibandingkan tahun 2021 sebesar 2,54 terdapat kenaikan nilai tingkat kinerja sebesar 0,30
- e. Posisi atas aktiva maupun pasiva sebesar Rp 99.315.851.846,45.

6.2. Hal-Hal Yang Perlu Mendapat Keputusan KPM

Berdasarkan hasil pemeriksaan Kantor Akuntan Publik (KAP) dan Evaluasi Kinerja oleh BPKP tahun buku 2022, sebagaimana surat di bawah ini:

- a. Persetujuan dan Pengesahan Laporan Tahunan Direksi dan Dewan Pengawas mengenai keadaan dan jalannya PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU selama Tahun Buku 2022
- b. Pengesahan Perhitungan Tahunan 2022 PERUMDAM TIRTA PANCUR AJI KABUPATEN SANGGAU untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022
- c. Persetujuan atas Penghapusan Piutang Usaha sesuai dengan surat kami No.UM.01-PDAM/57 Tanggal 25 Agustus 2016.