



## RISK BASED BUDGETING

No.	: 015/RBB/2024
Revisi	: 0
Tanggal Revisi	: -

Risk Taking Unit: Divisi Keuangan Operasional

Risk Owner: Mauludy Hijriansyah

No	Sasaran (OMTI & Non OMTI)				Peristiwa Risiko		Program Kerja & Anggaran							
	Objectives	Measurement	Target	Initiatives Strategies	Risiko	+/-	Existing Control & Risk Treatment			Anggaran		Kode Jasa	Keterangan	Urgensi Program
							Kebijakan/Pedoman	Program Kerja	Rutin/Non Rutin	Nilai Anggaran	R/C			
	Tuliskan seluruh <b>sasaran/tujuan</b> yang ingin dicapai unit kerja dalam RKAP 2024 (bisa diambil dari OMTI atau sasaran lainnya)	Tuliskan <b>Indikator Kunci</b> untuk menentukan keberhasilan perusahaan dalam mencapai tujuan	Tuliskan <b>besaran target &amp; satuan</b> yang digunakan untuk mengukur kinerja	Tuliskan upaya <b>program atau proyek</b> yang dilaksanakan dalam waktu dan durasi tertentu di luar kegiatan operasional untuk mencapai target yang telah ditetapkan	Tuliskan seluruh <b>potensi kendala/ hambatan dan peluang</b> yang dihadapi dalam upaya mencapai sasaran	Beri tanda risiko <b>positif (+)</b> atau <b>negatif (-)</b>	Tuliskan <b>kebijakan/pedoman</b> yang berlaku untuk mengendalikan setiap risiko dalam upaya pencapaian sasaran (UU, PP, Permen, Perda, CPM, Manual, KEP, SKEP, SOP, IK, dll)	Tuliskan <b>aktivitas</b> yang dijalankan untuk mengendalikan risiko dalam upaya pencapaian sasaran	Kategorikan program kerja dalam kategori <b>Rutin atau Nonrutin</b>	Tuliskan <b>nilai anggaran</b> yang timbul dari setiap program kerja rutin dan nonrutin. Anggaran dapat berupa anggaran pendapatan (untuk risiko positif) maupun anggaran biaya (untuk risiko negatif)	Beri tanda anggaran pendapatan ( <b>Revenue-R</b> ) atau anggaran biaya ( <b>Cost-C</b> )	Tuliskan <b>kode jasa</b> dari setiap anggaran jasa yang diperlukan. Anggaran barang tidak perlu diberi kode.	Tuliskan <b>penjelasan</b> tambahan jika diperlukan, misal termasuk dalam Investasi/Capex (Capital Expenditure) dan Opex (Operational Expenditure)	Urutkan seluruh program kerja satu Divisi berdasarkan tingkat urgensinya, mulai dari angka 1 (paling urgent) s.d. urutan terakhir program kerja
Divisi Keuangan Operasional														
1	Improve Profitability	Lab a Sebelum Pajak	TBC	Result Based	Suku bunga deposito turun	Negatif	Financial Policy Manual (FPM), Peraturan Perundang-Undangan Perpajakan Daerah	Penempatan dana idle dalam bentuk deposito	Rutin					
					Kenaikan biaya provisi Bank Garansi	Negatif		Negosiasi penurunan biaya provisi	Nonrutin					
					Kenaikan beban PBB disebabkan karena perubahan peraturan daerah	Negatif		Monitoring Tarif dan Kelas Bumi dan Bangunan serta penyetoran PBB berdasarkan SPPT	Rutin					
2		Cash From Operation	TBC		Tidak tercapainya pendapatan digital, uang , dan non uang	Negatif	Financial Policy Manual (FPM)	Maintain dan kontrol Cashflow secara berkala untuk proses operasional perusahaan	Rutin	Rp69,409,452.00	Cost	JS-R-65-00159		
3	Improve Cost Effectiveness & Efficiency	Cost of Debt	TBC		Kenaikan suku bunga kredit Perbankan	Negatif	Financial Policy Manual (FPM)	Melakukan monitoring dan negosiasi dengan pihak Bank Kreditur	Rutin	Rp250,000,000.00	Cost	JS-R-65-00065		39
4		Current Ratio			Meningkatnya persentase current ratio	Negatif		Melakukan pengajuan penurunan suku bunga kredit per triwulan	Nonrutin					
5	Increase Revenue	Pendapatan Lain-lain	TBC		Suku bunga deposito turun	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	Melakukan monitoring dan negosiasi dengan pihak Bank Kreditur	Rutin	Rp0.00				
6		Nilai Kerja Sama untuk Pengelolaan Aset Peruri	8,5M	Kerjasama dengan pemanfaatan dan pendayagunaan aset dengan pihak lain melalui skema: 1. Sewa/pinjam pakai 2. Serah kelola 3. KSU 4. dll	- Bertambahnya pendapatan perusahaan dari hasil optimalisasi aset idle	Positif	-PP Nomor 6 Tahun 2019 tentang Perum Percetakan Uang RI - PER-02/MB/03/2023 tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara - CPM No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual - SOP Kerjasama Peruri 03/DU-DW/01/01/2018	- Kerjasama dengan Anak Perusahaan dan Mitra untuk pemanfaatan dan pendayagunaan aset idle	Rutin	Rp0.00	-	-		38
					- Birokrasi dalam optimalisasi aset cukup rumit	Negatif		- Koordinasi dengan pihak-pihak terkait (stakeholder)	Rutin	Rp365,000,000.00	Cost	JS-R-65-00065		
					- Harga sewa berdasarkan NJOP dan KJPP cukup tinggi	Negatif		- Penyesuaian kompensasi berdasar kemanfaatan yang diterima Perusahaan	Nonrutin	Rp0.00	-	-		
					- Kerusakan pada mesin dan peralatan yang dipinjam pakaikan	Negatif		- Perbaikan atau maintenance secara berkala	Nonrutin	Rp0.00	-	-		
					- Kerusakan terhadap aset bangunan yang idle	Negatif		- Perbaikan dan pemeliharaan pada fisik bangunan yang akan dikerjasamakan	Nonrutin	Rp0.00				
					- Kebijakan (SOP) mengenai optimalisasi aset tidak sesuai	Negatif		- Penyesuaian kebijakan dengan peraturan yang berlaku	Nonrutin	Rp0.00	-	-		
					- Keterlambatan perpanjanganan kerjasama	Negatif		- Melakukan reminder	Rutin	Rp0.00				
					- Keterlambatan pembayaran kompensasi	Negatif		- Melakukan koordinasi dengan unit terkait	Rutin	Rp0.00	-	-		
					- Turunnya pendapatan karena kondisi tertentu (pandemi, dll)	Negatif		- Relaksasi kompensasi kerjasama	Nonrutin	Rp0.00	-	-		
									- Penyesuaian tarif kerjasama					
7	Increase Customer Satisfaction	Pemenuhan SLA Pembayaran	18 Hari Kerja	SLA Pembayaran antara lain: - Memastikan data aplikasi einvoice aman - pembayaran berjalan dengan lancar	proses tagihan tidak sesuai dengan SLA pembayaran	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	Memproses tagihan vendor sesuai dengan SLA Pembayaran	Rutin	Rp0.00				
8		Pendanaan Pihak Ketiga dan Pinjaman Pemegang Saham			Pendanaan pihak ketiga untuk Peruri Grup tidak terpenuhi	Negatif	Financial Policy Manual (FPM)	Koordinasi dengan Divisi Keuangan Strategis dan anak perusahaan terkait jumlah kebutuhan dana pembiayaan modal kerja	Nonrutin					

			100%	Pendanaan Pihak Ketiga dan Pinjaman Pemegang Saham	Pendanaan Peruri Group dengan tingkat bunga yang tinggi			Melakukan pencarian pendanaan pihak ketiga dengan tingkat bunga bersaing	Nonrutin						
					Pendanaan pihak ketiga untuk Peruri Grup tidak terpenuhi	Negatif		Koordinasi dengan Divisi Keuangan Strategis dan pihak ketiga terkait jumlah kebutuhan dana pembiayaan modal kerja untuk SPBE	Nonrutin						
					Pendanaan Peruri Group dengan tingkat bunga yang tinggi			Melakukan pencarian pendanaan pihak ketiga dengan tingkat bunga bersaing	Nonrutin						
9		Indeks Kepuasan Pemasok	89	Tindak lanjut dari perbaikan proses pembayaran tagihan antara lain: 1. Penerimaan dokumen fisik tagihan ditiadakan. 2. Penggunaan produk digital dalam proses penagihan 3. Penyediaan Heldpdesk yang lebih responsif.	Berkurangnya kepercayaan pemasok	Negatif	Financial Policy Manual (FPM)	Monitoring dan list pembayaran berdasarkan jatuh tempo pembayaran	Rutin	Rp0.00					
10	Increase Asset Utilization	Pelaksanaan-Analisis dan Evaluasi-Capital Expenditure (Capex) Penyusunan Rencana dan Anggaran Capex	100%	1. Mengkoordinir penyusunan rencana anggaran Capex antara lain: - Penyusunan kebijakan umum Capex - Mengkoordinir usulan rencana Capex - Mengkoordinir seleksi strategis dan risiko - Mengkoordinir penyusunan kajian Capex - Mengkoordinir seleksi teknis operasi dan ekonomis - Menyusun daftar rencana dan anggaran Capex 2. Melaksanakan penyusunan reviu dokumen Capex tracking	Keterlambatan penyusunan daftar rencana dan anggaran Capex	Negatif		Menyusun perencanaan, penjadwalan dan monitoring proses	Rutin	Rp0.00					
					Adanya usulan capex yang tidak sesuai dengan kebutuhan jangka panjang perusahaan dan alignment dengan RJPP	Negatif	Finance Policy Manual (FPM) - KEP-7/VIII/2023 tentang Kebijakan Umum Capex 2024 - SKKP-355/V/2023 tentang Perubahan Susunan Keanggotaan Komite dan Tim Pendamping Capex	Melakukan FGD Ditektorat usulan capex dan melaksanakan seleksi setiap usulan capex dari aspek Strategis dan Risiko, Teknis dan Operasi serta Ekonomis berdasarkan panduan Kebijakan Umum Capex	Rutin	Rp0.00					
					Isi kajian capex baru yang disusun oleh Divisi pengusul capex tidak komperhensif	Negatif		Menyusun template standar kajian capex dan melaksanakan finalisasi kajian capex Divisi Pengusul bersama dengan Komite Capex dan Tim Pendamping Capex	Rutin	Rp0.00					
					Tidak terdapatnya evaluasi realisasi capex	Negatif		Mereviu dokumen Capex Tracking sebagai evaluasi efektivitas realisasi capex	Rutin	Rp0.00					
11		Pelaksanaan Tahapan Rencana Optimalisasi Aset Palatehan	2	Penguatan Pengelolaan Anak Perusahaan (PEPRO) dengan action plan: - Permohonan persetujuan kerjasama optimalisasi aset - Pelaksanaan penghapusbukuan aset bangunan	- Bertambahnya pendapatan perusahaan dari hasil optimalisasi aset idle	Positif	- PP Nomor 6 Tahun 2019 tentang Perum Percetakan Uang RI - PER-02/MB/03/2023 tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara - CPM No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual - SOP Kerjasama Peruri 03/DU-DW/01/01/2018	- Kerjasama dengan Anak Perusahaan dan Mitra untuk pemanfaatan dan pendayagunaan aset idle	Rutin	Rp0					
					- Hasil kajian tidak sesuai	Negatif		- Melakukan penyempurnaan kajian	Rutin	Rp0.00					
					- Birokrasi dalam optimalisasi aset cukup rumit	Negatif		- Koordinasi dengan pihak-pihak terkait (stakeholder)	Rutin	Rp365,000,000.00	Cost	JS-R-65-00065	Opex		
					- Kerusakan terhadap aset bangunan yang idle	Negatif		- perbaikan dan pemeliharaan pada fisik bangunan yang akan dikerjasamakan	Nonrutin	Rp0.00			0		

					- Pelaksanaan pekerjaan tidak berjalan sesuai timeline karena proses pengadaan lama	Negatif		- Melakukan monitoring terhadap timeline yang telah ditentukan	Nonrutin	Rp0.00		0		
					- Keterlambatan progres rencana Optimalisasi Aset	Negatif		- Pelaksanaan penghapusbukuan sesuai timeline	Nonrutin	Rp0.00		0		
12	Strengthen Partnership	<b>Implementasi Kerjasama Strategis Untuk Pengelolaan Aset</b>	1	Penguatan Pengelolaan Anak Perusahaan (PEPRO) dengan action plan: - Program Optimalisasi Lahan KPBD, Sudimara dan/atau aset lainnya	- Bertambahnya pendapatan perusahaan dari hasil optimalisasi aset idle	Positif	- PP Nomor 6 Tahun 2019 tentang Perum Percetakan Uang RI - PER-02/MB/03/2023 tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara - CPM No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual - SOP Kerjasama Peruri 03/DU-DW/01/01/2018	- Kerjasama dengan Anak Perusahaan dan Mitra untuk pemanfaatan dan pendayagunaan aset idle	Rutin	Rp300,000,000.00	Cost	JS-R-65-00065	opex	36
					- Birokrasi dalam optimalisasi aset cukup rumit	Negatif		- Koordinasi dengan pihak-pihak terkait (stakeholder)	Rutin	Rp0.00				
					- Harga sewa berdasarkan NJOP dan KJPP cukup tinggi	Negatif		- Penyesuaian kompensasi berdasar kemanfaatan yang diterima Perusahaan	Nonrutin	Rp0.00				
					- Kerusakan terhadap aset bangunan yang idle	Negatif		- perbaikan dan pemeliharaan pada fisik bangunan yang akan dikerjasamakan	Nonrutin	Rp0.00				
					- Kebijakan (SOP) mengenai optimalisasi aset tidak sesuai	Negatif		- penyesuaian kebijakan dengan peraturan yang berlaku	Nonrutin	Rp0.00	-	-		
13	Develop Innovation	<b>Jumlah inovasi yang masuk kategori Minimal Silver</b>	1	Pelaksanaan Transformasi Organisasi dan Kultur melalui pengembangan inovasi dan continuous improvement: - Kebijakan Umum Capex yang Terintegrasi dengan Anak Perusahaan	Kebijakan Umum Capex tidak terintegrasi antara induk dan anak perusahaan	Negatif	Kebijakan umum capex yang berlaku	Mendorong anak perusahaan untuk membuat kebijakan umum Capex yang terintegrasi	Nonrutin	Rp0.00	-	-		
14		<b>Jumlah inovasi yang baru diimplementasikan.</b>	1	Pengimplementasian inovasi dengan action plan: - etagihan	Dokumen penagihan tidak sampai ke customer	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	-Melakukan koordinasi dengan divisi TI -Melakukan Benchmark dengan perusahaan lain -Melakukan sosialisasi ke customer	Nonrutin	Rp0.00				
15	Increase Investment Effectiveness	<b>Persentase realisasi nilai investasi</b>	50%	Monitoring pelaksanaan realisasi Capex	Pencapaian realisasi Capex tidak sesuai dengan yang direncanakan	Negatif		Pelaksanaan monitoring realisasi pencapaian Capex	Rutin	Rp0.00	-	-		
								Mendorong unit kerja pengusul untuk merealisasikan Capex sesuai timeline	Rutin	Rp0.00	-	-		
...										<b>Rp1,349,409,452.00</b>				
<b>Departemen Keuangan Perusahaan</b>														
1			TBC		Suku bunga deposito turun	Negatif	1 Finance Policy Manual (FPM)	-Penempatan dana idle dalam bentuk deposito	Rutin	<b>Rp59,417,134,000.00</b>	Revenue			35
2	Improve Profitability	<b>Lab a Sebelum Pajak</b>	TBC		kenaikan biaya provisi bank garansi	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	- Biaya penerbitan bank garansi dan administrasi bank	Rutin	<b>Rp2,524,000,000.00</b>	Cost	JS-R-65-00023	opex	34
3			TBC		Adanya kenaikan beban PBB yg disebabkan karena perubahan peraturan daerah	Negatif	Peraturan perundang-undangan pajak daerah	- Monitoring Tarif dan Kelas Bumi dan Bangunan serta melakukan penyetoran PBB berdasarkan SPPT	Rutin	<b>Rp15,100,000,000.00</b>	Cost	JS-R-65-00008	opex	33

		Cash From Operation	TBC	Result Based	4. Tidak tercapainya pendapatan digital, uang, dan nonuang	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	Maintain dan kontrol Cashflow secara berkala untuk proses operasional perusahaan	Rutin	Rp24,000,000.00	Cost	JS-R-65-00051-op erasional unit kerja	opex	32
3	Increase Revenue	Pendapatan Lain-lain	TBC		5 Suku bunga deposito turun	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	Melakukan monitoring dan negosiasi dengan pihak Bank Kreditur	Rutin	Rp24,000,000.00	Cost	JS-R-65-00051-op erasional unit kerja	opex	31
										Rp99,527,766.00	Cost	BR-BARANG	opex	39
4	Improve Cost Effectiveness & Efficiency	Cost of Debt	TBC		6 Kenaikan suku bunga kredit perbankan	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	Melakukan pengajuan penurunan suku bunga kredit per triwulan	Rutin	Rp24,000,000.00	Cost	JS-R-65-00051-op erasional unit kerja	opex	30
5		Current Ratio	TBC		7 Meningkatnya prosentase (%) current ratio	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	Melakukan konfirmasi secara berkala terhadap Piutang dan Utang Usaha	Nonrutin	Rp25,000,000.00	Cost	JS-R-65-00051-op erasional unit kerja	opex	29
6		Receivable Days	25 Hari		8 Menurunnya tingkat profitabilitas perusahaan	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	Melakukan penagihan dan monitoring secara berkala dengan customer	Rutin	Rp24,000,000.00	Cost	JS-R-65-00051-op erasional unit kerja	opex	28
7		% Pajak Terhadap Laba Sebelum Pajak	TBC		Mendukung program SDG (Green Company) "Perdamaian, Keadilan dan Kelembagaan yang tangguh" melalui action plan: - Memasukan kebijakan Perpajakan Perusahaan di dalam Laporan Keberlanjutan (100%)	Positif	Undang-Undang No. 7 Tahun 2021 tentang Harmonisasi Peraturan Perpajakan	-Membuat perhitungan PPh badan terhutang tahun berjalan -Tax Planning : Implementasi Uang Saku Perjalanan Dinas (SPPD) tidak termasuk dalam koreksi fiskal, melainkan merupakan objek pajak PPh pasal 21 -Melakukan koordinasi dengan pihak KPP	Rutin	Rp27,500,000.00	Cost	JS-R-65-00051-op erasional unit kerja	opex	27
8	Increase Customer Satisfaction	Pemenuhan SLA Pembayaran	18 Hari Kerja	SLA Pembayaran antara lain: - Memastikan data aplikasi einvoice aman - pembayaran berjalan dengan lancar	proses tagihan tidak sesuai dengan SLA pembayaran	Negatif	SOP	Penyempurnaan aplikasi Einvoice	Rutin	Rp184,140,000.00	Cost	JS-R-65-00161	opex	26
9		Pemenuhan SLA Operasional Keuangan	100%	SLA Keuangan Operasional antara lain: - Melakukan monitoring kas masuk, deposito dan penagihan secara rutin - Tax Compliance/ Kepatuhan Terhadap Peraturan Perpajakan - Closing Bulanan	-Laporan Cashflow tidak tepat waktu -Pembuatan invoice tidak tepat waktu sehingga tidak dapat segera ditagihkan kepada customer -Bank garansi untuk customer tidak tepat waktu  -Terjadi keterlambatan dalam penyetoran dan pelaporan perpajakan  -Diterimanya Surat Tagihan Pajak (STP) dari Kantor Pajak, Diterimanya Surat Permintaan Penjelasan Data dan / atau Keterangan (SP2DK) dari Kantor Pajak	Negatif	Finance Policy Manual (FPM) & Perundang-undangan Perpajakan	Menyusun laporan cashflow tepat waktu, Pembuatan invoice kepada customer tepat waktu, Penerbitan bank garansi untuk customer tepat waktu sesuai kontrak/perjanjian  -Melakukan verifikasi dokumen dalam aspek perpajakan sesuai dengan Peraturan Perpajakan yang berkaku -Melakukan Penyetoran dan pelaporan perpajakan tepat waktu -Melakukan Rekonsiliasi data Perpajakan Secara Berkala -Berlangganan aplikasi pajakku untuk melakukan pelaporan perpajakan -Menyusun Tanggapan atas SP2DK dari Kantor Pajak -Koordinasi Account Representative (AR) KPP -Tax review oleh konsultan pajak -Meningput data yang dibutuhkan untuk closing bulanan secara harian -Koordinasi dengan unit kerja terkait	Rutin	Rp25,000,000.00	Cost	JS-R-65-00051-op erasional unit kerja	opex	25
										Rp550,000,000.00		JS-R-65-00080		24
						Negatif				Rp200,000,000.00		JS-R-65-00079		23
10		Pendanaan Pihak Ketiga dan Pinjaman Pemegang Saham	100%	Kebutuhan pendanaan anak perusahaan	Pendanaan pihak ketiga untuk anak perusahaan tidak sampai 100%	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	-Koordinasi dengan Divisi Keuangan Strategis dan anak perusahaan terkait jumlah kebutuhan dana pembiayaan modal kerja	Nonrutin	Rp24,000,000.00	Cost	JS-R-65-00079	opex	22

			100%	Kebutuhan pendanaan pihak ketiga untuk SPBE	Pendanaan pihak ketiga untuk SPBE tidak sampai 100%	Negatif		-Koordinasi dengan Divisi Keuangan Strategis dan pihak ketiga terkait jumlah kebutuhan dana pembiayaan modal kerja untuk SPBE	Nonrutin	Rp0.00	Cost	JS-R-65-00079	opex	
11		Indeks Kepuasan Pemasok	89	Tindak lanjut dari perbaikan proses pembayaran tagihan antara lain: 1. Penerimaan dokumen fisik ditiadakan. 2. Penggunaan produk digital dalam proses penagihan 3. Penyediaan Helpdesk yang lebih responsif.	14. Berkurangnya kepercayaan pemasok	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	Monitoring dan list pembayaran berdasarkan jatuh tempo pembayaran	Nonrutin	Rp0.00			opex	
12	Develop Innovation	Jumlah inovasi yang baru diimplementasikan	1	Pengimplementasian inovasi dengan action plan: -etagihan	Dokumen penagihan tidak sampai ke customer	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	-Melakukan koordinasi dengan divisi TI -Melakukan Benchmark dengan perusahaan lain -Melakukan sosialisasi ke customer	Nonrutin	Rp50,000,000.00	Cost	JS-R-65-00036	opex	21
13	Develop Operational Excellence	Transfer Pricing Documentation	100%	Pemenuhan kelengkapan perpajakan document dengan action plan: - Melakukan pengadaan jasa konsultan pajak dalam menyusun TP Doc - Menyiapkan data/dokumen permintaan konsultan TP DOC	-Pelaporan tidak lengkap atau tidak sesuai dengan kriteria UU Perpajakan  -Penyelesaian TP Doc tidak tepat waktu  -Konsultan TP Doc tidak kredibel	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	-Melakukan Pengadaan Konsultan Jasa Pekerjaan Transfer Pricing Documentation.  -Menyiapkan data/dokumen permintaan Konsultan TP Doc.  -Review Laporan TP Doc.	Rutin	Rp320,000,000.00	Cost	JS-R-65-00111	opex	20
14		Penyempurnaan Kebijakan Internal	1	Penyempurnaan Kebijakan Internal: Kebijakan dan SOP Pendanaan	Terdapat kegiatan yang tidak sejalan dengan Kebijakan dan SOP yang dapat berpotensi menjadi temuan audit	Negatif	Finance Policy Manual (FPM)	- Menyiapkan data/dokumen usulan untuk perubahan Kebijakan internal - Melakukan koordinasi dengan BPMCOE - Membuat/mengupdate SOP	Nonrutin				opex	
15		Persentase realisasi nilai investasi	TBD						Nonrutin				opex	
	Enhance Information, Communication, & Tech. (ICT) Readiness	Jumlah-Proses Terdigitalisasi	4						Nonrutin				opex	
...										Rp19,225,167,766.00				
Departemen Pengelolaan Aset dan Investasi Perusahaan														
1	Improve Profitability	Laba Sebelum Pajak	result based	Kerjasama dengan pemanfaatan dan pendayagunaan aset dengan pihak lain melalui skema: 1. Sewa/pinjam pakai 2. Serah kelola 3. KSU 4. dll	- Bertambahnya pendapatan perusahaan dari hasil optimalisasi aset idle  - Birokrasi dalam optimalisasi aset cukup rumit  - Harga sewa berdasarkan NJOP dan KJPP cukup tinggi  - Kerusakan pada mesin dan peralatan yang dipinjam pakaikan  - Kerusakan terhadap aset bangunan yang idle	Positif	- PP Nomor 6 Tahun 2019 tentang Perum Percetakan Uang RI - PER-02/MB/03/2023 tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara - CPM No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual	- Kerjasama dengan Anak Perusahaan dan Mitra untuk pemanfaatan dan pendayagunaan aset idle  - Koordinasi dengan pihak-pihak terkait (stakeholder)  - Penyesuaian kompensasi berdasar kemanfaatan yang diterima Perusahaan  - Perbaikan atau maintenance secara berkala  - Perbaikan dan pemeliharaan pada fisik bangunan yang akan dikerjasamakan	Rutin	Rp11,145,000,000.00	Revenue	-	-	19
2		Nilai Kerja Sama untuk Pengelolaan Aset Peruri				Negatif			Rutin	Rp50,000,000.00	Cost	JS-R-65-00072	Opex	14
						Negatif			Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
						Negatif			Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
			8,5 M			Negatif			Nonrutin	Rp200,000,000.00	Cost	JS-NR-62-00009	Opex	11

					- Kebijakan (SOP) mengenai optimalisasi aset tidak sesuai	Negatif	- SOP Kerjasama Peruri 03/DU-DW/01/01/2018	- Penyesuaian kebijakan dengan peraturan yang berlaku	Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					- Keterlambatan perpanjangan kerjasama	Negatif		- Melakukan reminder	Rutin	Rp25,129,141.00	Cost	JS-R-65-00072	Opex	18
					- Keterlambatan pembayaran kompensasi	Negatif		- Monitoring aset yang dikerjasamakan	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					- Turunnya pendapatan karena kondisi tertentu (pandemi, dll)	Negatif		- Melakukan koordinasi dengan unit terkait	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
								- Relaksasi kompensasi kerjasama	Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
3	Increase Customer Satisfaction	SLA Penyusunan laporan aset	100%	- Penyelesaian penyusunan laporan aset balance dan depresiasi aset tepat waktu - Penginputan data aset pada portal aset BUMN	Keterlambatan running depresiasi, penyusunan laporan aset balance bulanan dan penginputan data aset pada portal aset BUMN	Negatif	Kebijakan Akuntansi yang berlaku	- Melakukan monitoring Aset Dalam Penyelesaian (ADP) beserta biaya yg dikapitalisasi secara rutin sebelum akuisisi menjadi aset tetap - Melakukan penginputan data aset pada Portal Aset BUMN	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
4		SLA Waktu Penyelesaian pengajuan penghapusbukuan aset tetap	100%	SLA Waktu penyelesaian penghapusbukuan aset tetap antara lain: - Inventarisasi aset tetap yang akan dihapusbukukan - Pengajuan usulan penghapusbukuan ke Direksi - Usulan persetujuan penghapusbukuan aset tetap ke Dewan Pengawas - Usulan persetujuan penghapusbukuan aset tetap ke Menteri BUMN	Adanya penumpukan aset yang diusulkan untuk dihapusbukukan di Gudang Penghapusan Aset	Negatif	- PP Nomor 6 Tahun 2019 tentang Perum Percetakan Uang RI - PER-02/MB/03/2023 tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara - Manual Operation No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual	Melaksanakan penghapusbukuan aset yang diusulkan untuk dihapusbukukan	Nonrutin	Rp0.00	Cost			
					Terlewatnya aset tetap yang diusulkan penghapusbukuan	Negatif		Melakukan inventarisasi seluruh aset tetap yang sudah diserahkan unit kerja	Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					Belum ada persetujuan dari pejabat sesuai kewenangannya	Negatif		Melakukan koordinasi dengan pejabat sesuai kewenangannya terkait permohonan persetujuan penghapusbukuan aset tetap	Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					Fluktuasi nilai pasar terhadap aset tetap yang akan dihapusbukukan	Negatif		Melakukan pengadaan jasa konsultan penilai untuk menentukan HPS saat proses pelelangan	Nonrutin	Rp150,000,000.00	Cost	JS-R-65-00107	Opex	9
5		SLA Penyusunan monitoring realisasi Capex			100%	Penyelesaian penyusunan monitoring realisasi		Tidak terupdatenya monitoring realisasi capex tepat waktu	Negatif	Dokumen SLA Internal	Melakukan koordinasi dengan unit kerja terkait dan Anak Perusahaan	Rutin	Rp0.00	Cost
6	Increase Asset Utilization	Pelaksanaan Analisis dan Evaluasi Capital Expenditure (Capex) Penyusunan Rencana dan Anggaran Capex	100%	1. Mengkoordinir penyusunan rencana anggaran Capex antara lain: - Penyusunan kebijakan umum Capex - Mengkoordinir usulan rencana Capex - Mengkoordinir seleksi strategis dan risiko  - Mengkoordinir penyusunan kajian Capex - Mengkoordinir seleksi teknis operasi dan ekonomis - Menyusun daftar	Keterlambatan penyusunan daftar rencana dan anggaran Capex	Negatif	- Finance Policy Manual (FPM) - KEP-7/VIII/2023 tentang Kebijakan Umum Capex 2024 - SKEP-355/V/2023 tentang Perubahan Susunan Keanggotaan Komite dan Tim Pendamping Capex	Menyusun perencanaan, penjadwalan dan monitoring proses	Rutin	Rp0.00	Cost			
					Adanya usulan capex yang tidak sesuai dengan kebutuhan jangka panjang perusahaan dan alignment dengan RJPP	Negatif		Melakukan FGD Ditektorat usulan capex dan melaksanakan seleksi setiap usulan capex dari aspek Strategis dan Risiko, Teknis dan Operasi serta Ekonomis berdasarkan panduan Kebijakan Umum Capex	Rutin	Rp20,000,000.00	Cost	JS-R-65-00143	Opex	17
					Isi kajian capex baru yang disusun oleh Divisi pengusul capex tidak komperhensif	Negatif		Menyusun template standar kajian capex dan melaksanakan finalisasi kajian capex Divisi Pengusul bersama dengan Komite Capex dan Tim Pendamping Capex	Rutin	Rp250,000,000.00	Cost	JS-R-65-00143	Opex	6

				rencana dan anggaran Capex 2. Melaksanakan penyusunan reviu dokumen Capex tracking	Tidak terdapatnya evaluasi realisasi capex	Negatif		Mereviu dokumen Capex Tracking sebagai evaluasi efektivitas realisasi capex	Rutin	0	Cost			
7		Pelaksanaan Tahapan Rencana Optimalisasi Aset Palatehan		Penguatan Pengelolaan Anak Perusahaan (PEPRO) dengan action plan: - Permohonan persetujuan kerjasama optimalisasi aset - Pelaksanaan penghapusbukuan aset bangunan	- Bertambahnya pendapatan perusahaan dari hasil optimalisasi aset idle	Positif	- PP Nomor 6 Tahun 2019 tentang Perum Percetakan Uang RI	- Kerjasama dengan Anak Perusahaan dan Mitra untuk pemanfaatan dan pendayagunaan aset idle	Rutin		Cost			
			2		- Hasil kajian tidak sesuai	Negatif	- PER-02/MB/03/2023 tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara	- Melakukan penyempurnaan kajian	Rutin	Rp0.00	Cost	non plafond		5
					- Birokrasi dalam optimalisasi aset cukup rumit	Negatif		- Koordinasi dengan pihak-pihak terkait (stakeholder)	Rutin	Rp0.00	Cost	non plafond	Opex	10
					- Kerusakan terhadap aset bangunan yang idle	Negatif		- perbaikan dan pemeliharaan pada fisik bangunan yang akan dikerjasamakan	Nonrutin	Rp0.00	Cost	non plafond		1
					- Pelaksanaan pekerjaan tidak berjalan sesuai timeline karena proses pengadaan lama	Negatif	- CPM No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual - SOP Kerjasama Peruri	- Melakukan monitoring realisasi capex terhadap timeline yang telah ditentukan	Nonrutin	Rp0.00	Cost	non plafond		
					- Keterlambatan progres rencana Optimalisasi Aset	Negatif		- Pelaksanaan penghapusbukuan sesuai timeline	Nonrutin	Rp0.00	Cost	non plafond		3
8		Persentase Aset Terverifikasi Secara Tepat		- Pelaksanaan opname aset tetap - Pelaksanaan opname inventaris - Pelaksanaan opname aset tetap yang dikerjasamakan dengan Anak Perusahaan - Pelaksanaan tagging aset baru - Pelaksanaan monitoring pengurusan legalitas dokumen aset	Adanya perpindahan aset tanpa pemberitahuan kepada Departemen Pengelolaan Aset dan Investasi Perusahaan	Negatif	Manual Operation No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual	a. Melaksanakan opname aset tetap di seluruh unit kerja di Jakarta dan Karawang b. Melaksanakan konfirmasi barang inventaris di seluruh unit kerja di Jakarta dan Karawang c. Melaksanakan opname aset yang di sewa pinjam pakai oleh anak perusahaan	Rutin	Rp25,000,000.00	Cost	JS-R-65-00073	Opex	16
			100%		kurangnya jaminan atas keamanan aset ditempatkan di pihak ketiga setelah selesai dikerjasamakan	Negatif		Melaksanakan pemindahan atas pengembalian aset yang dikerjasamakan	Nonrutin	Rp100,000,000.00	Cost	JS-R-65-00073	Opex	12
					Adanya perbedaan STO pemilik anggaran dengan penempatan lokasi aset yang sebenarnya saat akuisisi aset	Negatif		Melakukan pengecekan fisik aset-aset baru dan tagging aset	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					Selesaiannya perjanjian kerja sama sewa lahan	Negatif		Melakukan perpanjangan perjanjian kerja sama sewa lahan	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					Keterlambatan pembayaran sewa lahan	Negatif		Melakukan pembayaran Sewa Jasa Tirta tepat waktu	Rutin	Rp112,000,000.00	Cost	JS-R-65-00015	Opex	7
					Keterlambatan pembayaran IPL	Negatif		Melakukan pembayaran IPL (luran Pengelolaan Lingkungan) Sedana tepat waktu	Rutin	Rp30,000,000.00	Cost	JS-R-65-00073	Opex	8
9		Pelaksanaan Asuransi Aset		- Pelaksanaan Penilaian Aset yang Diasuransikan Periode 2025-2026 - Pemilihan Pialang Asuransi - Pelaksanaan penutupan aset - Pelaksanaan klaim - Pelaksanaan endorsement	Fluktuasi nilai pasar terhadap aset tetap yang akan diasuransikan	Negatif	- Manual Operation No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual	Melakukan pemilihan penilai aset (KJPP) yang diasuransikan	Nonrutin	Rp150,000,000.00	Cost	JS-R-65-00007	Opex	13
			100%		Pialang asuransi tidak sesuai dengan kriteria	Negatif	- KEP-11/XII/2019 tentang Pedoman Pengadaan Barang/ Jasa di Perum Percetakan Uang RI	Melakukan pengadaan pialang asuransi sesuai dengan kriteria yang dipersyaratkan	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					Keterlambatan proses pengadaan pialang asuransi dan pengadaan asuransi aset tetap	Negatif		Melakukan proses pengadaan asuransi aset tetap melalui Departemen Pengadaan sesuai dengan timeline program kerja yang sudah ditetapkan	Rutin	Rp13,000,000,000.00	Cost	JS-R-65-00007	Opex	2
					Proses pelaporan klaim terlambat atau ditolak	Negatif		Penerapan proses klaim terdigitalisasi yang mudah diakses dan digunakan seluruh pihak terkait	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					Proses pelaporan permohonan endorsement terlambat	Negatif		Melakukan monitoring realisasi fisik aset tetap yang sudah 100% untuk dilakukan endorsment asuransi	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
10		Revisi kebijakan atas Financial Policy Manual (FPM)	1	Kebijakan Asuransi Aset	Menambah kesesuaian kebijakan dengan kondisi saat ini agar kebijakan yang dibuat menjadi lebih compliance	Positif	- Manual Operation No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy Manual	Revisi kebijakan Asuransi Aset	Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
11		Tersedianya sarana dan prasarana sesuai kebutuhan	100%	- Pendataan penggunaan ruangan di seluruh Peruri - Pemberian rekomendasi kebutuhan ruangan	Tidak tersedianya kebutuhan ruangan bagi unit kerja	Negatif	KEP-10/XII/2021 tanggal 28 Desember 2021 tentang Struktur Organisasi Perum Percetakan Uang RI	- Mapping ruangan di seluruh Peruri	Rutin		Cost			
								- Memberikan rekomendasi kebutuhan ruangan	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
12	Strengthen Partnership	Implementasi Kerjasama Strategis Untuk Pengelolaan Aset		Penguatan Pengelolaan Anak Perusahaan (PEPRO) dengan action plan: - Program	- Bertambahnya pendapatan perusahaan dari hasil optimalisasi aset idle	Positif	- PP Nomor 6 Tahun 2019 tentang Perum Percetakan Uang RI	- Kerjasama dengan Anak Perusahaan dan Mitra untuk pemanfaatan dan pendayagunaan aset idle	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
					- Birokrasi dalam optimalisasi aset cukup rumit	Negatif	- PER-02/MB/03/2023 tentang Pedoman Tata	- Koordinasi dengan pihak-pihak terkait (stakeholder)	Rutin	Rp50,000,000.00	Cost	JS-R-65-00072	Opex	15

			1	Optimalisasi Lahan KPBD, Sudimara dan/atau aset lainnya	- Harga sewa berdasarkan NJOP dan KJPP cukup tinggi	Negatif	Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara	- Penyesuaian kompensasi berdasar kemanfaatan yang diterima Perusahaan	Nonrutin	Rp0.00	Cost			
					- Kerusakan terhadap aset bangunan yang idle	Negatif	- CPM No. 02/FPM/DU-DK/V/2017 tentang Financial Policy	- perbaikan dan pemeliharaan pada fisik bangunan yang akan dikerjasamakan	Nonrutin	Rp1,000,000,000.00	Cost	JS-NR-62-00009	Opex	4
					- Kebijakan (SOP) mengenai optimalisasi aset tidak sesuai	Negatif		- penyesuaian kebijakan dengan peraturan yang berlaku	Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
	Develop Innovation	Jumlah inovasi yang masuk kategori Minimal Silver	1	Pelaksanaan Transformasi Organisasi dan Kultur melalui pengembangan inovasi dan continuous improvement: - Kebijakan Umum Capex yang Terintegrasi dengan Anak Perusahaan	Kebijakan Umum Capex tidak terintegrasi antara induk dan anak perusahaan	Negatif	Kebijakan umum capex yang berlaku	Mendorong anak perusahaan untuk membuat kebijakan umum Capex yang terintegrasi	Nonrutin	Rp0.00	Cost	-	-	
13	Increase Investment Effectiveness	Persentase realisasi nilai investasi	50%	Monitoring pelaksanaan realisasi Capex	Pencapaian realisasi Capex tidak sesuai dengan yang direncanakan	Negatif	Kebijakan umum capex yang berlaku	Pelaksanaan monitoring realisasi pencapaian Capex	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
								Mendorong unit kerja pengusul untuk merealisasikan Capex sesuai timeline	Rutin	Rp0.00	Cost	-	-	
	Enhance Information, Communication, & Tech. (ICT) Readiness													
...														
	Total Anggaran Pendapatan									Rp15,162,129,141.00				
	Total Anggaran Biaya (OPEX)									Rp17,688,178,593.00				
	Total Anggaran Biaya (CAPEX)									0				