PEMERINTAH KABUPATEN BARITO TIMUR

BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET

Jalan Jend. A. Yani Km.2, Fax/Telp. (0526) 2091320 Kode Pos 73611

TAMIANG LAYANG

BERITA ACARA REKONSILIASI ASET DAN AKUNTANSI

Nomor : 028/29 /BPKAD/2024

Pada hari ini rabu Tanggal Tiga Belas Januari Tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat bertempat di ruangan Bidang Akuntansi dan Aset Daerah BPKA Kabupaten Barito Timur, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

1. Nama : ANDRIANTO, SE, MM
   NIP : 19860311 201001 1 001
   Jabatan : Administrator SIMDA BMD

   Dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama Bidang Akuntansi dan Aset Daerah BPKAD Kabupaten Barito Timur, untuk selanjutnya disebut :

   PIHAK PERTAMA;

2. Nama : MARDIANTO, A. Md
   NIP : 19800325 200901 1 007
   Jabatan : Pengurus Barang

   Dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama akuntansi pengguna barang pada Dinas Kebudayaan, Pariwisata, Kepemudaan dan Olah Raga Kabupaten Barito Timur, untuk selanjutnya disebut : **PIHAK KEDUA**

Menyatakan bahwa telah melakukan Rekonsiliasi Internal BMD pada Dinas Kebudayaan, Pariwisata, Kepemudaan dan Olah Raga dengan cara membandingkan data BMD pada Laporan Barang Pengguna (LBP) yang disusun oleh unit pengguna barang dengan laporan keuangan SOPD yang disusun oleh Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Anggaran Periode 1 Januari 2023 s/d 31 Desember 2023 dengan hasil sebagai berikut :

I. Hasil rekonsiliasi Data BMD :

No.	Akun Neraca	NILAI BMD PERIODE			
		Saldo Awal (Rp.)	Mutasi		Saldo Akhir (Rp.)
			Tambah (Rp.)	Kurang (Rp.)	
1	2	3	4	5	6
A.	**ASET LANCAR**				
1	Persediaan				
	a. ATK		Rp 45.628.520	Rp 45.628.520	Rp -
	b. Alat Listrik		Rp 54.148.465	Rp 54.148.465	Rp -
	c. Bahan Bakar dan Pelumas		Rp 3.919.000	Rp 3.919.000	Rp -
	d. Prangko, Materai dan Benda Pos Lainnya		Rp 6.630.000	Rp 6.630.000	Rp -
	Jumlah		**Rp 110.325.985**	**Rp 110.325.985**	**Rp -**
B.	**ASET TETAP**				
1	Tanah	Rp 1.444.224.600			Rp 1.444.224.600
2	Peralatan dan Mesin	Rp 2.291.427.548	Rp 125.177.099	Rp 1.425.000	Rp 2.415.179.647
3	Gedung dan Bangunan	Rp 14.697.609.507	Rp 69.300.000		Rp 14.766.909.507
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	Rp 256.979.000			Rp 256.979.000
5	Aset Tetap Lainnya	Rp 425.740.000			Rp 425.740.000
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Rp 521.200.011			Rp 521.200.011
	Jumlah	**Rp 19.637.180.666**	**Rp 194.477.099**	**Rp 1.425.000**	**Rp 19.830.232.765**
C.	**ASET LAIN-LAIN**				
1	Aset Kondisi Rusak Berat	Rp 642.384.550			Rp 642.384.550
2	Aset yang dimanfaatkan Pihak Lain				
3	Aset Renovasi				
4	Aset Tidak Berwujud				
	Jumlah	**Rp 642.384.550**			**Rp 642.384.550**
	Jumlah (A+B+C)	**Rp 20.279.565.216**	**Rp 304.803.084**	**Rp 111.750.985**	**Rp 20.472.617.315**

II. Hal-hal penting lainnya mengenai Data BMD terkait penyusunan LBKP dan Laporan Keuangan disajikan dalam Lampiran Berita Acara ini merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari berita Acara ini.

Demikian berita Acara ini dibuat untuk bahan Penyusunan Laporan BMD dan Laporan Keuangan Daerah periode 01 Januari 2023 s/d 31 Desember 2023 dan apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana semestinya.

Administrator SIMDA BMD
Bidang Akuntansi dan Aset Kab. Bartim

ANDRIANTO, SE, MM
NIP. 19860311 201001 1 001

Pengurus Barang

MARDIANTO, A. Md
NIP. 19800325 200901 1 007

Analis Keuangan Pusat dan Daerah
Ahli Muda

ARAI MAEH MAYATI, S.Kom., MAP
NIP. 19840429 200903 2 008

Kasubbid. Pembukuan

CELIANI, SE., MA
NIP. 19730716 201001 2 001

Lampiran Berita Acara Rekonsiliasi Data BMD
Antara SOPD dengan Bidang Aset
Dan Bagian Akuntansi dan Pelaporan

I. TANDA TANGAN	
keuangan	barang

II. PERIODE				
S	2	/	2	0
<bln/smt/thn>			<tahun>	

III. UNIT ORGANISASI

3. Kode 12 24 14 17 1 2 1 1
4. Nama Dinas Kebudayaan, Pariwisata, Kepemudaan dan Olah Raga Kabupaten Barito Timur

IV. Daftar SP2D Belanja Modal Pembentuk BMD

No.	No. SP2D	Tanggal SP2D	Jenis Belanja	Uraian Jenis Belanja	Nilai Rupiah	Keterangan
1.	000102/SP2D-LS/DISBUDPARPORA/2023 00102.1/SP2D-LS/DISBUDPARPORA/2023	18/12/2023 18/12/2023	Pengadaan Langsung	Belanja Modal Peralatan Dan Mesin Pembayaran Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Rp 67.488.000	
2.	08//BRG/SP-DISBUDPARPORA/XII/2023	01/12/2023	Pesanan	Belanja Modal Alat Pelihaan Tanaman /Ikan/Ternak Penyemprot Tangan (Hand Sprayer)	Rp 1.100.000	
3.	07/SP/DISBUDPARPORA/X/2023	17/12/2023	Pesanan	Belanja Modal Pengadaan Printer	Rp 6.200.000	
4.	000081/SP2D-LS/DISBUDPARPORA/2023	061/2023	Pesanan	Belanja Mesin Rumput, Hand Sprayer, dan Pralatan Dapur	Rp 6.355.000	
5.	000049/SP2D-LS/DISBUDPAPORA/2023	04/09/2023	Pengadaan Langsung	Belanja Modal Komputer Unit lainnya	Rp 24.634.000	
Jumlah					**Rp 105.777.000**	

0

No.	No. SP2D	Tanggal SP2D	Jenis Belanja	Uraian Jenis Belanja	Nilai Rupiah	Keterangan
1.	000075/SP2D-/DISBUDPARPORA/2023	31/10/2023	Pengadaan Langsung	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung-Bangunan Gedung Tempat Kerja -Pembuatan Plang Papan Nama Kantor	Rp 19.400.000	
2.	000103/SP2D-LS/DISBUDPARPORA/2023	22/12/2023	Pengadaan Langsung	Belanja Pemeliharaan Bangunan Gedung - Bangunan Gedung Tempat Kerja-Bangunan Gedung Kantor	Rp 69.300.000	
Jumlah					**Rp 88.700.000**	

VI. Daftar SP2D Belanja Modal Yang Tidak / Belum Membentuk BMD

No.	No. SP2D	Tanggal SP2D	Jenis Belanja	Uraian Jenis Belanja	Nilai Rupiah	Keterangan
Jumlah					**Rp -**	

Administrator SIMDA BMD

ANDRIANTO, SE, MM
NIP. 19860311 201001 1 001
Analis Keuangan Pusat dan Daerah
Ahli Muda

ARAI MAEH MAYATI, S.Kom., MAP
NIP. 19840429 200903 2 008

Pengurus Barang

MARDIANTO, A.Md
NIP. 19800325 200901 1 007
Kasubbid. Pembukuan

CELIANI, SE., MA
NIP. 19730716 201001 2 001

Lampiran Berita Acara Rekonsiliasi Data BMD
antara SOPD dengan Bidang Akuntansi, Kekayaan dan Aset
dan Bagian Pengelolaan Keuangani dan Pelaporan

I. TANDA TANGAN	
Keuangan	Barang

II. PERIODE				
S	2	/	2	0
<bln/smt/thn>			<tahun>	

III. UNIT ORGANISASI								
1 Kode	12	24	14	17	1	2	1	1
2 Nama : DINAS KEBUDAYAAN, PARIWISATA, KEPEMUDAAN DAN OLAH RAGA Kab. BARITO TIMUR								

IV. Rekonsiliasi Saldo Awal Data BMD.

No.	Perkiraan Neraca	Saldo Awal Sebelum Koreksi	Koreksi Audit		Saldo Awal Setelah Koreksi
			Tambah	Kurang	
1	2	3	4	5	6
A.	**ASET LANCAR**				
1	Barang Persediaan				
	a. ATK		Rp 45.628.520	Rp 45.628.520	
	b. Alat Listrik dan Elektronik		Rp 54.148.465	Rp 54.148.465	
	c. Bahan Bakar Minyak		Rp 3.919.000	Rp 3.919.000	
	d. Prangko, Materai dan Benda Pos Lainnya		Rp 6.630.000	Rp 6.630.000	
	Jumlah		**Rp 110.325.985**	**Rp 110.325.985**	
B.	**ASET TETAP**				
1	Tanah	Rp 1.444.224.600		Rp -	Rp 1.444.224.600
2	Peralatan dan Mesin	Rp 2.291.427.548	Rp 125.177.099	Rp 1.425.000	Rp 2.415.179.647
3	Gedung dan Bangunan	Rp 14.697.609.507	Rp 69.300.000	Rp -	Rp 14.766.909.507
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	Rp 256.979.000		Rp -	Rp 256.979.000
5	Aset Tetap Lainnya	Rp 425.740.000	Rp -	Rp -	Rp 425.740.000
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Rp 521.200.011			Rp 521.200.011
	Jumlah	**Rp 19.637.180.666**	**Rp 194.477.099**	**Rp -**	**Rp 19.830.232.765**
C.	**ASET LAINNYA**				
1	Aset Kondisi Rusak Berat	Rp 642.384.550	Rp -		Rp 642.384.550
2	Aset yang dimanfaatkan Pihak Lain				
3	Aset Renovasi				
4	Aset Tidak Berwujud				
	Jumlah	**Rp 642.384.550**			**Rp 642.384.550**
	Jumlah Keseluruhan	**Rp 20.279.565.216**	**Rp 304.803.084**	**Rp 110.325.985**	**Rp 20.472.617.315**

V. Pemutakhiran dan Rekonsiliasi Data BMD Periode Berjalan

a. Pemutakhiran Data Mutasi BMD

No.	Perkiraan Neraca	Saldo Awal Periode 01 Januari 2023	Koreksi Audit		Saldo Akhir Per 31 Desember 2023
			Tambah	Kurang	
1	2	3	4	5	6
A.	**ASET LANCAR**				
1	Barang Persediaan				
	a. ATK		Rp 45.628.520,00	Rp 45.628.520,00	
	b. Alat Listrik dan Elektronik		Rp 54.148.465,00	Rp 54.148.465,00	
	c. Bahan Bakar Minyak		Rp 3.919.000,00	Rp 3.919.000,00	
	d. Prangko, Materai dan Benda Pos Lainnya		Rp 6.630.000,00	Rp 6.630.000,00	
	Jumlah		**Rp 110.325.985,00**	**Rp 110.325.985,00**	
B.	**ASET TETAP**				
1	Tanah	Rp 1.444.224.600	Rp -	Rp -	Rp 1.444.224.600
2	Peralatan dan Mesin	Rp 2.291.427.548	Rp 125.177.099	Rp 1.425.000	Rp 2.415.179.647
3	Gedung dan Bangunan	Rp 14.697.609.507	Rp 69.300.000	Rp -	Rp 14.766.909.507
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	Rp 256.979.000		Rp -	Rp 256.979.000
5	Aset Tetap Lainnya	Rp 425.740.000	Rp -	Rp -	Rp 425.740.000
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Rp 521.200.011	Rp -		Rp 521.200.011
	Jumlah	**Rp 19.830.232.765**	**Rp 194.477.099**	**Rp -**	**Rp 19.830.232.765**
C.	**ASET LAINNYA**				
1	Aset Kondisi Rusak Berat	Rp 642.384.550	Rp -		Rp 642.384.550
2	Aset yang dimanfaatkan Pihak Lain				
3	Aset Renovasi				
4	Aset Tidak Berwujud				
	Jumlah	**Rp 642.384.550**			**Rp 642.384.550**
	Jumlah Keseluruhan	***Rp 20.472.617.315***	***Rp 304.803.084***	***Rp 110.325.985***	***Rp 20.472.617.315***

b. Rekonsiliasi Data Transaksi Keuangan yang terkait dengan Barang Milik Daerah

No.	Perkiraan Neraca	Jenis Transasksi	Kuantitas	Nilai
1	Tanah	Belanja Modal		
		belanja Hibah		
2	Peralatan dan Mesin	Belanja Modal	Rp 125.177.099	
		Belanja Barang dan Jasa		
		belanja Hibah		
		Belanja Sosial		
3	Gedung dan Bangunan	Belanja Modal		
		Belanja Barang dan Jasa	Rp 69.300.000	
4	Jalan, Irigasi, dan Jaringan	Belanja Modal		
		Belanja Barang dan Jasa		
		belanja Hibah		
		Belanja Sosial		
5	Aset Tetap Lainnya	Belanja Modal		
		Belanja Barang dan Jasa		
		belanja Hibah		
		Belanja Sosial		
6	Konstruksi dalam pengerjaan	Belanja Modal		

1. Mutasi Tambah

No.	Perkiraan Neraca	Jenis Transasksi	Kuantitas	Nilai
1	Tanah			
2	Peralatan dan Mesin			
3	Gedung dan Bangunan			
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan			
5	Aset Tetap Lainnya			

2. Mutasi Kurang

No.	Perkiraan Neraca	Jenis Transasksi	Kuantitas	Nilai
1	Tanah			
2	Peralatan dan Mesin			
3	Gedung dan Bangunan			
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan			
5	Aset Tetap Lainnya			
6	Konstruksi dalam pengerjaan			

Administrator SIMDA BMD
Bidang Akuntansi dan Aset Kab. Barito

ANDRIANTO, SE, MM
NIP. 19860311 201001 1 001

Pengurus Barang

MARDIANTO, A.Md
NIP. 19800325 200901 1 007

Analis Keuangan Pusat dan Daerah
Ahli Muda

ARAI MAEH MAYATI, S.Kom., MAP
NIP. 19840429 200903 2 008

Kasubbid. Pembukuan

CELIANI, SE., MA
NIP. 19730716 201001 2 001