



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Penajam Paser Utara
PENAJAM PASER UTARA

Audited

DINAS PENDIDIKAN PEMUDA DAN OLAHRAGA
BERITA ACARA REKONSILIASI
Nomor : 028/12/INV-BKAD/XII/2024

Pada hari ini Rabu Tanggal Sebelas Bulan Desember Tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat Bertempat di Kantor Badan Keuangan dan Aset Daerah, yang bertanda tangan.

I. Nama : Fitrianti,S.Kom
NIP : 198120042010012008
Pangkat : Penata TK.I/IIId
Jabatan : Pengurus Barang Pengelola

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

II. Nama : Roni Sumolang
NIP : 19841022 200901 1 011
Pangkat : Pengatur Muda / II.d
Jabatan : Pengurus Barang Pengguna

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengguna, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD dengan membandingkan data laporan BMD per 11 Desember 2024 Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD.



PIHAK KEDUA

Roni Sumolang

19841022 200901 1 011

PIHAK PERTAMA

Fitrianti,S.Kom

198120042010012008



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Penajam Paser Utara
PENAJAM PASER UTARA

Audited

Lampiran
Nomor : 028/12/INV-BKAD/XII/2024
Tanggal : 11 Desember 2024

DINAS PENDIDIKAN PEMUDA DAN OLAHRAGA
BERITA ACARA REKONSILIASI

1. Saldo Awal

No	Uraian	Laporan BMD Kuasa Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (v)	Tidak Sesuai (v)	Keterangan
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan				
B.	ASET TETAP				
	1. Tanah	44.767.617.206,10			
	2. Peralatan dan Mesin	408.608.731.745,05			
	3. Gedung dan Bangunan	662.165.569.479,90			
	4. Jalan, Jaringan dan Irigasi	14.044.262.545,17			
	5. Aset Tetap Lainnya	59.580.820.168,10			
	6. Konstruksi Dalam Pengerjaan	22.901.459.288,10			
	7. Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1. Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00			
	2. Aset Tidak Berwujud	63.021.503.396,93			
	3. Aset Lain-lain	39.124.862.192,40			
	4. Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi:

1.
2.
- dst.



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
Penajam Paser Utara
PENAJAM PASER UTARA

Audited

Lampiran
Nomor : 028/12/INV-BKAD/XII/2024
Tanggal : 11 Desember 2024

DINAS PENDIDIKAN PEMUDA DAN OLAHRAGA
BERITA ACARA REKONSILIASI

2. Saldo Akhir

No	Uraian	Laporan BMD Kuasa Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (v)	Tidak Sesuai (v)	Keterangan
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan				
B.	ASET TETAP				
	1. Tanah	45.143.080.206,10			
	2. Peralatan dan Mesin	448.631.372.755,05			
	3. Gedung dan Bangunan	737.985.904.820,78			
	4. Jalan, Jaringan dan Irigasi	16.256.261.143,67			
	5. Aset Tetap Lainnya	60.972.415.668,10			
	6. Konstruksi Dalam Pengerjaan	24.540.586.601,00			
	7. Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1. Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00			
	2. Aset Tidak Berwujud	63.046.853.396,93			
	3. Aset Lain-lain	39.675.224.992,40			
	4. Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5. Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi:

1.
2.
- dst.



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH
 Penajam Paser Utara
PENAJAM PASER UTARA

Audited

DINAS PENDIDIKAN PEMUDA DAN OLAHRAGA
BERITA ACARA REKONSILIASI

3. Lain-lain

No	Uraian	Nilai Perolehan (Rp)		Hasil Rekonsiliasi		Keterangan
		Tambah	Kurang	Disetujui (v)	Perbaikan (v)	
1.	Cara Perolehan					
	a. Pengadaan dari APBD					
	LRA :	74.840.025.026,28	2.411.601.263,40			
	b. Hibah					
	c. Pelaksanaan Dari Perjanjian/Kontrak					
	d. Ketentuan Peraturan Perundang-Undangan					
	e. Putusan Pengadilan;					
	f. Divestasi					
	g. Hasil Inventarisasi					
	h. Hasil Tukar Menukar					
	i. Pembatalan Penghapusan					
	j. Perolehan Lainnya					
2.	Penggunaan					
	a. Pengalihan atau Penyerahan BMD					
3.	Penerimaan Internal Pengguna Barang;					
4.	Pengeluaran Internal Pengguna Barang;					
5.	Reklasifikasi					
6.	Koreksi					
7.	Penghapusan					
	a. Pindah tangankan BMD					
	b. Penyerahan atau Pengalihan Status Penggunaan BMD					
	c. Putusan Pengadilan yang telah berkekuatan hukum tetap					
	d. Ketentuan Peraturan Perundang-undangan					
	e. Pemusnahan					
	f. Sebab Lain					

Catatan Hasil Rekonsiliasi:

1.
2.
- dst.

PIHAK KEDUA

Roni Sumolang
NIP. 19841022 200901 1 011

PIHAK PERTAMA

Fitrianti S. Kom
NIP. 198120042010012008



PEMERINTAH KABUPATEN PENAJAM PASER UTARA
DINAS PENDIDIKAN PEMUDA DAN OLAHRAGA
Penajam Paser Utara
PENAJAM PASER UTARA

Audited

REKONSILIASI ASET TETAP PER 09 DESEMBER 2024
DINAS PENDIDIKAN PEMUDA DAN OLAHRAGA

Pada hari Senin tanggal Sembilan Desember Tahun Dua Ribu Dua Puluh Empat

- 1

Nama : Roni Sumolang
Jabatan : Pengurus Barang Pengguna
NIP : 19841022 200901 1 011
- 2

Nama : Waliha
Jabatan : Bendahara Pengeluaran
NIP : 19840425 201001 2 001

Telah melakukan rekonsiliasi aset tetap per 09 Desember 2024 sebagai berikut

No	Uraian	Tanah (Rekening Belanja 5.2.1.)	Peralatan dan Mesin (Rekening Belanja 5.2.2.)	Gedung dan Bangunan (Rekening Belanja 5.2.3.)	Jalan, Irigasi, dan Jaringan (Rekening Belanja 5.2.4.)	Aset Tetap Lainnya (Rekening Belanja 5.2.5.)	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Aset Lainnya (Rekening Belanja 5.2.6.)			Total Aset (Selain Aset Lainnya)
								Kerjasama	ATB	Aset Lain-lain	
1	Saldo Awal 2024 - Per 01 Januari 2024 (AUDITED)	44.767.617.206,10	408.608.731.745,05	662.165.569.479,90	14.044.262.545,17	59.580.820.168,10	22.901.459.288,10	0,00	63.021.503.396,93	39.124.862.192,40	1.212.068.460.432,42
2	Koreksi Bertambah Saldo Awal 2024 - Per 01 Januari 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Koreksi Berkurang Saldo Awal 2024 - Per 01 Januari 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a=1+2-3	Saldo Awal 2024 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2024	44.767.617.206,10	408.608.731.745,05	662.165.569.479,90	14.044.262.545,17	59.580.820.168,10	22.901.459.288,10	0,00	63.021.503.396,93	39.124.862.192,40	1.212.068.460.432,42
4b=SUM(a:g)	Penambahan	375.463.000,00	40.187.850.250,00	76.793.966.963,78	3.481.958.999,00	1.394.395.500,00	1.639.127.312,90	0,00	25.350.000,00	550.362.800,00	123.872.762.025,68
4.a	LRA Belanja Modal Rek 5.2. - Per 31 Desember 2024	375.463.000,00	39.917.453.000,00	32.356.235.826,28	0,00	1.394.395.500,00	796.477.700,00	0,00	25.350.000,00	0,00	74.840.025.026,28
4.b	LRA Belanja Barang dan Jasa - Yang Menjadi Aset Tetap (Kesalahan Penganggaran)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.c	LRA Belanja Modal - Reklasifikasi Sesama Aset Tetap	0,00	95.300.000,00	358.481.160,50	0,00	0,00	842.649.612,90	0,00	0,00	0,00	1.296.430.773,40

No	Uraian	Tanah (Rekening Belanja 5.2.1.)	Peralatan dan Mesin (Rekening Belanja 5.2.2.)	Gedung dan Bangunan (Rekening Belanja 5.2.3.)	Jalan, Irigasi, dan Jaringan (Rekening Belanja 5.2.4.)	Aset Tetap Lainnya (Rekening Belanja 5.2.5.)	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Aset Lainnya (Rekening Belanja 5.2.6.)			Total Aset (Selain Aset Lainnya)
								Kerjasama	ATB	Aset Lain-lain	
4.d	Hasil Inventarisasi (Sensus) / Perubahan Kondisi	0,00	0,00	40.552.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.362.800,00	40.552.475,00
4.e	Menerima Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.f	Utang Belanja Modal 2023 & 2024 - Sudah SPP Belum SP2D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.g	Mutasi Masuk Antar SKPD	0,00	175.097.250,00	44.038.697.502,00	3.481.958.999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.695.753.751,00
5=SUM(a:j)	Pengurangan	0,00	165.209.240,00	973.631.622,90	1.269.960.400,50	2.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.411.601.263,40
5.a	Utang Belanja Modal 2023 - Sudah SPP Belum SP2D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.b	LRA Belanja Modal - Utang Belanja Modal 2023 Sudah SPP Sudah SP2D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.c	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Kesalahan Penganggaran)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.d	LRA Belanja Modal - Reklasifikasi Sesama Aset Tetap	0,00	0,00	842.649.612,90	453.781.160,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.296.430.773,40
5.e	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Di bawah Nilai Kapitalisasi)	0,00	68.795.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.795.000,00
5.f	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Diserahkan Ke Masyarakat)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.g	Hasil Inventarisasi (Sensus) 2024 / Perubahan Kondisi	0,00	38.496.740,00	130.982.010,00	378.084.050,00	2.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.362.800,00
5.h	Menghibahkan BMD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.i	Penghapusan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.j	Mutasi keluar Antar SKPD	0,00	57.917.500,00	0,00	438.095.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496.012.690,00

No	Uraian	Tanah (Rekening Belanja 5.2.1.)	Peralatan dan Mesin (Rekening Belanja 5.2.2.)	Gedung dan Bangunan (Rekening Belanja 5.2.3.)	Jalan, Irigasi, dan Jaringan (Rekening Belanja 5.2.4.)	Aset Tetap Lainnya (Rekening Belanja 5.2.5.)	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Aset Lainnya (Rekening Belanja 5.2.6.)			Total Aset (Selain Aset Lainnya)
								Kerjasama	ATB	Aset Lain-lain	
6=4b-5	Mutasi Aset Tetap 2024	375.463.000,00	40.022.641.010,00	75.820.335.340,88	2.211.998.598,50	1.391.595.500,00	1.639.127.312,90	0,00	25.350.000,00	550.362.800,00	121.461.160.762,28
7=4a+6	Saldo Akhir Neraca Per 31 Desember 2024 (UNAUDIT)	45.143.080.206,10	448.631.372.755,05	737.985.904.820,78	16.256.261.143,67	60.972.415.668,10	24.540.586.601,00	0,00	63.046.853.396,93	39.675.224.992,40	1.333.529.621.194,70
8	Koreksi BPK-RI bertambah (AUDIT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Koreksi BPK-RI berkurang (AUDIT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10=8-9	Koreksi BPK-RI Akumulasi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11=7+10	Saldo Awal 2025 - Per 01 Januari 2025 (AUDITED)	45.143.080.206,10	448.631.372.755,05	737.985.904.820,78	16.256.261.143,67	60.972.415.668,10	24.540.586.601,00	0,00	63.046.853.396,93	39.675.224.992,40	1.333.529.621.194,70
12	Koreksi Saldo Awal 2025 - Per 01 Januari 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13=11+12	Saldo Awal 2025 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2025	45.143.080.206,10	448.631.372.755,05	737.985.904.820,78	16.256.261.143,67	60.972.415.668,10	24.540.586.601,00	0,00	63.046.853.396,93	39.675.224.992,40	1.333.529.621.194,70

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi Aset ini dibuat dengan sebenarnya

Bendahara Pengeluaran


NIP. 19840425 201001 2 001

Pengurus Barang Pengguna


Roni Sumolang
NIP. 19841022 200901 1 011



Dr. H. Andi Singkerru, M.AP
NIP. 196704021994031018

Dicetak dengan aplikasi Srikandi BMD - srikandibmd.net/prod/lap-kk-aset/index/?menu_id=lap1