



**KOMISI PEMILIHAN UMUM
KABUPATEN TABANAN**
Alamat : Jalan PB. Sudirman No 1, Tabanan

Telpon (0361) 813130

email : kpud_tabanan@yahoo.com

Fax. (0361) 813129

**BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL DATA BARANG MILIK NEGARA
PADA KOMISI PEMILIHAN UMUM KABUPATEN TABANAN
NOMOR : 1680/RT.01.2-BA/5102/Ses-Kab/XII/2019**

Pada hari ini Selasa tanggal Tiga puluh satu Bulan Desember Tahun Dua Ribu Sembilan belas, bertempat di Tabanan, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

- I. Nama : Ni Putu Astini
NIP :
Jabatan : Operator SIMAK BMN
dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit akuntansi barang pada Komisi Pemilihan Umum Kabupaten Tabanan, untuk selanjutnya disebut Pihak Pertama ;
- II. Nama : Gusti Ayu Putu Kristiana Dewi, SH
NIP : 19850716 200604 2 010
Jabatan : Operator SAK
dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit akuntansi keuangan pada Komisi Pemilihan Umum Kabupaten Tabanan, untuk selanjutnya disebut Pihak Kedua ;

menyatakan bahwa telah melakukan Rekonsiliasi Data Barang Milik Negara (BMN) pada lingkup internal Komisi Pemilihan Umum Kabupaten Tabanan dengan cara membandingkan data BMN pada Laporan Barang Kuasa Pengguna (LBKP) yang disusun oleh unit akuntansi barang dan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga (LKK/L) yang disusun oleh unit akuntansi keuangan ada Komisi Pemilihan Umum Kabupaten Tabanan untuk periode Semester II Tahun Anggaran 2019, dengan hasil sebagai berikut :

I. Hasil Rekonsiliasi Data BMN

| No. | Akun Neraca | Nilai BMN Periode Semester Tahun Anggaran 2019 | | |
|-----|-------------------------------------|--|----------------------|----------------------------|
| | | Saldo Awal (3) | Mutasi (4) | Saldo Akhir (5)=(3)-(4) |
| (1) | (2) | | | |
| I | POSISI BMN DI NERACA | 7.104.336.531 | (223.136.839) | 6.881.199.692 |
| A | ASET LANCAR | 945.202.615 | (623.833.944) | 321.368.671 |
| 1 | Bahan Baku | - | - | - |
| 2 | Persediaan 1) | 945.202.615 | (623.833.944) | 321.368.671 |
| B | ASET TETAP | 6.159.133.916 | 400.697.105 | 6.559.831.021 |
| 1 | Tanah | 3.125.672.000 | - | 3.125.672.000 |
| 2 | Peralatan dan Mesin | 2.334.294.220 | 383.475.000 | 2.717.769.220 |
| 3 | Gedung dan Bangunan | 2.378.358.000 | 561.157.842 | 2.939.515.842 |
| 4 | Jalan, Irigasi dan Jaringan | - | - | - |
| 5 | Aset Tetap Lainnya | - | - | - |
| 6 | Konstruksi dalam Pengerjaan | - | - | - |
| 7 | Akumulasi Penyusutan Aset Tetap | (1.679.190.304) | (543.935.737) | (2.223.126.041) |
| C | ASET LAINNYA | - | - | - |
| 1 | Kemitraan dengan Pihak Ketiga | - | - | - |
| 2 | Aset Tidak Berwujud | - | - | - |
| 3 | Aset Lain-lain 2) | 125.385.000 | - | 125.385.000 |
| 4 | Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya | (125.385.000) | - | (125.385.000) |
| II | BMN NON NERACA | 16.353.350 | (1.884.950) | 14.468.400 |
| A | EKSTRAKOMPTABEL | 16.353.350 | (1.884.950) | 14.468.400 |
| 1 | BMN Ekstrakomtabel | 27.262.000 | - | 27.262.000 |
| 2 | Akumulasi Penyusutan Ekstrakomtabel | (10.908.650) | (1.884.950) | (12.793.600) |
| B | BPYBDS | - | - | - |
| C | BARANG HILANG | - | - | - |
| D | BARANG RUSAK BERAT | - | - | - |
| | TOTAL (I + II) | 7.120.689.881 | (225.021.789) | 6.895.668.092 |

- II. Hal-hal penting lainnya mengenai data BMN terkait penyusunan LBP/KP dan LKK/L disajikan dalam Lampiran Berita Acara ini, yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dalam Berita Acara ini

Demikian Berita Acara ini dibuat untuk bahan penyusunan Laporan BMN dan LKPP periode Semester II Tahun Anggaran 2019, dan apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya

Operator SIMAK BMN
KPU Kabupaten Tabanan

Ni Putu Astini
Ni Putu Astini

Operator SAK
KPU Kabupaten Tabanan

Gusti Ayu Putu Kristiana Dewi, SH
Gusti Ayu Putu Kristiana Dewi, SH
NIP. 19850716 200604 2 010



LAMPIRAN BERITA ACARA REKONSILIASI DATA BMN
LINGKUP INTERNAL KOMISI PEMILIHAN UMUM KABUPATEN TABANAN

LAMPIRAN BERITA ACARA
REKONSILIASI INTERNAL

TANDA TANGAN

II. PERIODE
TAHUN 2019

III. UNIT ORGANISASI

Kode: 0 7 6 - 0 1 - 2 2 0 0 6 5 8 1 6 9 - 0 0 - K D

Nama: KOMISI PEMILIHAN UMUM KABUPATEN TABANAN

IV. SALDO AKHIR PERIODE YANG LALU YANG MENJADI SALDO AWAL UNTUK PERIODE BERJALAN

| NO | PERKIRAAN NERACA | SAK | SIMAK - BMN | KESEPAKATAN |
|-----|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| I | POSISI BMN DI NERACA | 6.881.199.692 | 6.881.199.692 | 6.881.199.692 |
| A | ASET LANCAR | 321.368.671 | 321.368.671 | 321.368.671 |
| 1 | Persediaan | 321.368.671 | 321.368.671 | 321.368.671 |
| B | ASET TETAP | 6.559.831.021 | 6.559.831.021 | 6.559.831.021 |
| 1 | Tanah | 3.125.672.000 | 3.125.672.000 | 3.125.672.000 |
| 2 | Peralatan dan Mesin | 2.717.769.220 | 2.717.769.220 | 2.717.769.220 |
| 3 | Akumulasi Penyusutan | (1.997.335.244) | (1.997.335.244) | (1.997.335.244) |
| 4 | Gedung dan Bangunan | 2.939.515.842 | 2.939.515.842 | 2.939.515.842 |
| 5 | Akumulasi Penyusutan | (225.790.797) | (225.790.797) | (225.790.797) |
| 6 | Jalan, Irigasi dan Jaringan | - | - | - |
| 7 | Akumulasi Penyusutan | - | - | - |
| 8 | Aset Tetap Lainnya | - | - | - |
| 9 | Akumulasi Penyusutan | - | - | - |
| 10 | Konstruksi Dalam Pengerjaan | - | - | - |
| C | ASET LAINNYA | - | - | - |
| 1 | Kemitraan dengan Pihak Ketiga | - | - | - |
| 2 | Akumulasi Penyusutan | - | - | - |
| 3 | Aset Tidak Berwujud | 125.385.000 | 125.385.000 | 125.385.000 |
| 4 | Aset Lain-lain * | (125.385.000) | (125.385.000) | (125.385.000) |
| 5 | Akumulasi Penyusutan | - | - | - |
| II | BMN NON NERACA | 14.468.400 | 14.468.400 | 14.468.400 |
| A | EKSTRAKOMTABEL | 14.468.400 | 14.468.400 | 14.468.400 |
| 1 | BMN Ekstrakomtabel | 27.262.000 | 27.262.000 | 27.262.000 |
| 2 | Akumulasi Penyusutan | (12.793.600) | (12.793.600) | (12.793.600) |
| B | BPYBDS | - | - | - |
| C | BARANG HILANG | - | - | - |
| D | BARANG RUSAK BERAT | - | - | - |
| | TOTAL (I + II) | 6.895.668.092 | 6.895.668.092 | 6.895.668.092 |

* Nilai yang disajikan hanya nilai Aset tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional Pemerintah dan Aset Lain-lain berupa BMN

V. DATA KOREKSI AUDIT SALDO AWAL NILAI BMN

| NO | PERKIRAAN NERACA | SALDO AWAL SEBELUM KOREKSI | KOREKSI | | SALDO AWAL SETELAH KOREKSI |
|-----|-------------------------------|----------------------------|---------------|---------------|----------------------------|
| | | | TAMBAH | KURANG | |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (3) + (4) - (5) |
| I | POSISI BMN DI NERACA | 7.104.336.531 | 486.569.775 | (709.706.614) | 6.881.199.692 |
| A | ASET LANCAR | 945.202.615 | - | (623.833.944) | 321.368.671 |
| 1 | Persediaan | 945.202.615 | - | (623.833.944) | 321.368.671 |
| B | ASET TETAP | 6.159.133.916 | 486.569.775 | (85.872.670) | 6.559.831.021 |
| 1 | Tanah | 3.125.672.000 | - | - | 3.125.672.000 |
| 2 | Peralatan dan Mesin | 2.334.294.220 | 383.475.000 | - | 2.717.769.220 |
| 3 | Akumulasi Penyusutan | (1.543.646.194) | (453.689.050) | - | (1.997.335.244) |
| 4 | Gedung dan Bangunan | 2.378.358.000 | 64.703.512 | (85.872.670) | 2.939.515.842 |
| 5 | Akumulasi Penyusutan | (135.544.110) | (90.246.687) | - | (225.790.797) |
| 6 | Jalan, Irigasi dan Jaringan | - | - | - | - |
| 7 | Akumulasi Penyusutan | - | - | - | - |
| 8 | Aset Tetap Lainnya | - | - | - | - |
| 9 | Akumulasi Penyusutan | - | - | - | - |
| 10 | Konstruksi Dalam Pengerjaan | - | - | - | - |
| C | ASET LAINNYA | - | - | - | - |
| 1 | Kemitraan dengan Pihak Ketiga | - | - | - | - |
| 2 | Akumulasi Penyusutan | - | - | - | - |
| 3 | Aset Tidak Berwujud | 125.385.000 | - | - | 125.385.000 |
| 4 | Aset Lain-lain * | (125.385.000) | - | - | (125.385.000) |
| 5 | Akumulasi Penyusutan | - | - | - | - |
| II | BMN NON NERACA | 16.353.350 | - | - | 14.468.400 |
| A | EKSTRAKOMTABEL | 16.353.350 | - | - | 14.468.400 |
| 1 | BMN Ekstrakomtabel | 27.262.000 | - | - | 27.262.000 |
| 2 | Akumulasi Penyusutan | (10.908.650) | (1.884.950) | - | (12.793.600) |
| B | BPYBDS | - | - | - | - |
| C | BARANG HILANG | - | - | - | - |
| D | BARANG RUSAK BERAT | - | - | - | - |
| | TOTAL (I + II) | 7.120.689.881 | 486.569.775 | (709.706.614) | 6.895.668.092 |

* Nilai yang disajikan hanya nilai Aset tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional Pemerintah dan Aset Lain-lain berupa BMN

IV. REALISASI BELANJA PEMBENTUK BMN

| NO | PERKIRAAN NERACA | BELANJA MODAL | BELANJA NON MODAL | TOTAL |
|-----|-------------------------------|---------------|-------------------|-----------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) = (3) + (4) |
| I | POSISI BMN DI NERACA | | | |
| A | ASET LANCAR | | | |
| 1 | Persediaan | | | |
| B | ASET TETAP | | | |
| 1 | Tanah | | | |
| 2 | Peralatan dan Mesin | | | |
| 3 | Gedung dan Bangunan | | | |
| 4 | Jalan, Irigasi dan Jaringan | | | |
| 5 | Aset Tetap Lainnya | | | |
| 6 | Konstruksi Dalam Pengerjaan | | | |
| C | ASET LAINNYA | | | |
| 1 | Kemitraan dengan Pihak Ketiga | | | |
| 2 | Aset Tidak Berwujud | | | |
| 3 | Aset Lain-lain * | | | |
| II | BMN NON NERACA | | | |
| A | EKSTRAKONTABEL | | | |
| B | BPYBDS | | | |
| | TOTAL (I + II) | NIHIL | NIHIL | |

*) Nilai yang disajikan hanya nilai Aset tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional Pemerintah dan Aset Lain-lain berupa BMN

VII. DATA TRANSAKSI BMN NON KEUANGAN

a. MUTASI TAMBAH BMN

| NO | PERKIRAAN NERACA | JENIS TRANSAKSI | KUANTITAS | NILAI |
|-----|-------------------------------------|-----------------|-----------|-------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 1 | Peralatan dan Mesin Intrakomptabel | Pembelian | | |
| | | Transfer Masuk | | |
| | | Hibah Masuk | | |
| 2 | Peralatan dan Mesin Ekstrakomptabel | Pembelian | | |
| | | Transfer Masuk | | |
| | | Hibah Masuk | | |
| | TOTAL | | | |

b. MUTASI KURANG BMN

| NO | PERKIRAAN NERACA | JENIS TRANSAKSI | KUANTITAS | NILAI |
|-----|---------------------|-----------------|-----------|-------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 1 | Tanah | | | |
| 2 | Peralatan dan Mesin | | | |
| | TOTAL | | | |

c. PENYUSUTAN BMN

| NO | PERKIRAAN NERACA | JENIS TRANSAKSI | NILAI |
|-----|---------------------|--------------------------|-------|
| (1) | (2) | (3) | (4) |
| 1 | Tanah | Penyusutan Pertama Kali | |
| | | Penyusutan Transaksional | |
| | | Penyusutan Reguler | |
| 1 | Peralatan dan Mesin | Penyusutan Pertama Kali | |
| | | Penyusutan Transaksional | |
| | | Penyusutan Reguler | |
| 2 | Gedung dan Bangunan | Penyusutan Pertama Kali | |
| | | Penyusutan Transaksional | |
| | | Penyusutan Reguler | |
| | TOTAL | | |

VIII. PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK (PNPB) PENGELOLAAN BMN

Pada Semester I Tahun 2019 terdapat PNPB dari Lelang Kotak Suara Berbahan Aluminium Pengadaan Tahun 2004 sebanyak 5.840 kg dan Kotak Suara Pengadaan Tahun 2009 sebanyak 3.620 kg, Kondisi Baik dengan Nomor NTPN : 148132ONU72FP3B9 yang nilainya Rp120.567.890 (*seratus dua puluh juta lima ratus enam puluh tujuh ribu delapan ratus sembilan puluh rupiah*).

dan pada Semester II Tahun 2019 terdapat PNPB dari Lelang Surat Suara Eks Pemilihan Gubernur dan Wakil Gubernur Tahun 2018 dengan Nomor NTPN : B06B761QTU937KO yang nilainya sebesar Rp2.158.000,-(*Dua juta seratus lima puluh delapan ribu rupiah*).

IX. PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

- Saldo awal semester I Tahun 2019 BMN terdapat Transfer masuk Persediaan dengan nilai Rp.254.049.403 (*Dua ratus lima puluh empat juta empat puluh sembilan ribu empat ratus tiga rupiah*).
- pada Semester II Tahun 2019 terdapat Belanja Modal berupa Peralatan dan Mesin dengan Nilai sebesar Rp.383.475.000 (*Tiga ratus delapan puluh tiga juta empat ratus tujuh puluh lima ribu rupiah*) dan Pengembangan Gedung dengan nilai Rp.115.887.000 (*seratus lima belas juta delapan ratus delapan puluh tujuh ribu rupiah*).
- Saldo awal Persediaan pada Tahun 2019 yaitu Rp.2.203.471.785 (*Dua milyar dua ratus tiga juta empat ratus tujuh puluh satu ribu tujuh ratus delapan puluh lima rupiah*), terdapat pembelian Anggaran 076 dengan nilai Rp.330.943.519 dan Pembelian dari Hibah dengan nilai Rp.13.739.000 (*tiga belas juta tujuh ratus tiga puluh sembilan ribu rupiah*) dan Transfer masuk dengan nilai Rp.1.669.781.773 (*satu milyar enam ratus enam puluh sembilan juta tujuh ratus delapan puluh satu ribu tujuh ratus tujuh puluh tiga rupiah*).
- Pemakaian barang Persediaan dengan nilai Rp.3.269.829.334 (*Tiga milyar dua ratus enam puluh sembilan juta delapan ratus dua puluh sembilan ribu tiga ratus tiga puluh empat rupiah*), terdapat lelang berupa kotak suara berbahan Aluminium dengan nilai Rp.623.833.944 (*Enam ratus dua puluh tiga juta delapan ratus tiga puluh tiga ribu sembilan ratus empat puluh empat rupiah*), serta terdapat surat suara yang di usangkan dengan nilai Rp.2.904.128 (*Dua juta sembilan ratus empat ribu seratus dua puluh delapan rupiah*).
- Jadi Saldo Akhir Barang Persediaan adalah berupa Bilik Suara berbahan Aluminium yaitu dengan nilai Rp.321.368.671 (*Tiga ratus dua puluh satu juta tiga ratus enam puluh delapan ribu enam ratus tujuh puluh satu rupiah*).