



KEMENTERIAN KEUANGAN
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA

KEMENTERIAN KEUANGAN
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR

LAPORAN KEUANGAN

KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
TINGKAT UAKPA (AUDITED)
UNTUK PERIODE 31 DESEMBER 2022

Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Provinsi Kalimantan Timur dan Utara

Untuk Periode yang Berakhir 31 Desember 2022
Tingkat UAKPA (AUDITED)

Jalan Juanda 6 Samarinda
Kalimantan Timur 75243

KATA PENGANTAR

Sebagaimana diamanatkan Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara bahwa Menteri/Pimpinan Lembaga sebagai Pengguna Anggaran/Barang mempunyai tugas antara lain menyusun dan menyampaikan laporan keuangan Kementerian Negara/Lembaga yang dipimpinnya.

Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan Tahunan Tahun 2022 Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara Provinsi Kalimantan Timur mengacu pada Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan dan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat dalam Pemerintahan. Laporan Keuangan ini telah disusun dan disajikan dengan basis akrual sehingga akan mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat, dan akuntabel.

Laporan Keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pengguna laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas/pertanggungjawaban dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara. Disamping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada manajemen dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik (*good governance*).

Samarinda, 5 Mei 2023
Kepala,



Ditandatangani secara elektronik
Kusumawardhani



DAFTAR ISI

	Hal
Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
Pernyataan Tanggung Jawab	iii
Ringkasan	1
I. Laporan Realisasi Anggaran	3
II. Neraca	4
III. Laporan Operasional	5
IV. Laporan Perubahan Ekuitas	6
V. Catatan atas Laporan Keuangan	
A. Penjelasan Umum	7
B. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Realisasi Anggaran	19
C. Penjelasan atas Pos-pos Neraca	25
D. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Operasional	30
E. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas	36
F. Pengungkapan Penting Lainnya	38
VI. Lampiran	40



**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

JL. JUANDA 6 SAMARINDA KALIMANTAN TIMUR 75243
TELP. (0541) 4113344 FAKS (0541) 4113779

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Audited Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara tingkat wilayah selaku UAKPA terdiri dari: (a) Laporan Realisasi Anggaran, (b) Neraca, (c) Laporan Operasional, (d) Laporan Perubahan Ekuitas, dan (e) Catatan atas Laporan Keuangan Tahun 2022 sebagaimana terlampir adalah merupakan tanggung jawab kami.

Laporan Keuangan Audited tersebut telah disusun berdasarkan sistem pengendalian intern yang memadai, dan isinya telah menyajikan informasi pelaksanaan anggaran dan posisi serta kinerja keuangan secara layak sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan.

Samarinda, 5 Mei 2023
Kepala,



Ditandatangani secara elektronik
Kusumawardhani



RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara Tahun 2022 ini telah disusun dan disajikan sesuai dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) dan berdasarkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan. Laporan Keuangan ini meliputi:

1. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Laporan Realisasi Anggaran menggambarkan perbandingan antara anggaran dengan realisasinya, yang mencakup unsur-unsur Pendapatan-LRA dan Belanja selama periode 1 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022.

Realisasi Pendapatan Negara pada Tahun 2022 adalah berupa Pendapatan Negara Bukan Pajak sebesar Rp1.169.976.570

Realisasi Belanja Negara pada Tahun 2021 adalah sebesar Rp3.259.981.740 atau mencapai 95% dari alokasi anggaran sebesar Rp3.445.143.000

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas pada 31 Desember 2022.

Nilai Aset per 31 Desember 2022 dicatat dan disajikan sebesar Rp81.757.275.269 yang terdiri dari: Aset Lancar sebesar Rp22.043.089 dan Aset Tetap (neto) sebesar Rp81.735.232.180.

Nilai Kewajiban dan Ekuitas masing-masing sebesar Rp46.605.854 dan Rp81.710669.415.

3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/defisit dari operasi, surplus/defisit dari kegiatan non operasional, surplus/defisit sebelum pos luar biasa, pos luar biasa, dan surplus/defisit-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar. Pendapatan-LO untuk periode sampai

dengan 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp1.437.631.650, sedangkan jumlah beban adalah sebesar Rp5.286.147.835 sehingga terdapat Defisit dari Kegiatan Operasional senilai Rp(3.848.516.185). Kegiatan Non Operasional dan Pos-Pos Luar Biasa masing-masing sebesar Rp6.375.000 dan Rp0 sehingga entitas mengalami Defisit-LO sebesar Rp(3.842.141.185)

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas tahun pelaporan dibandingkan dengan tahun sebelumnya. Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp83.610.112.410 ditambah Transaksi Antar Entitas sebesar Rp2.244.634.720, dikurangi Surplus/(Defisit)-LO sebesar Rp(4.144.077.715) sehingga Ekuitas entitas pada 31 Desember 2022 adalah senilai Rp81.710.669.415.

5. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK) menyajikan informasi tentang penjelasan atau daftar terinci atau analisis atas nilai suatu pos yang disajikan dalam Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Termasuk pula dalam CaLK adalah penyajian informasi yang diharuskan dan dianjurkan oleh Standar Akuntansi Pemerintahan serta pengungkapan-pengungkapan lainnya yang diperlukan untuk penyajian yang wajar atas laporan keuangan.

Dalam penyajian Laporan Realisasi Anggaran untuk periode yang berakhir sampai dengan 31 Desember 2022 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas. Sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk 31 Desember 2022 disusun dan disajikan dengan menggunakan basis akrual.

I. LAPORAN REALISASI ANGGARAN

KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA LAPORAN REALISASI ANGGARAN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

CATATAN	TA 2022		% thd Angg	TA 2021
	ANGGARAN	REALISASI		REALISASI
B.1	1.424.000.000	1.169.976.570	82,16	1.444.006.650
	1.424.000.000	1.169.976.570	82,16	1.444.006.650
B.2.				
B.3	-	-	0,00	-
B.4	3.445.143.000	3.259.981.740	94,63	3.226.434.588
B.5	23.998.000	22.355.800	93,16	15.723.217
	3.469.141.000	3.282.337.540	94,62	3.242.157.805

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

II. NERACA

KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA NERACA PER 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	TA 2022	TA 2021
ASET			
ASET LANCAR			
Pendapatan yang Masih Harus Diterima	C.1	171.000	16.170.000
Kas di Bendahara Pengeluaran	C.2	-	-
Kas Lainnya dan Setara Kas	C.3	-	-
Persediaan	C.4	21.872.089	27.068.065
Jumlah Aset Lancar		22.043.089	27.068.065
ASET TETAP			
Tanah	C.4	48.949.213.000	48.949.213.000
Peralatan dan Mesin	C.5	10.818.713.379	11.017.608.995
Gedung dan Bangunan	C.6	33.040.269.411	33.040.269.411
Aset Tetap Lainnya	C.7	2.719.000	2.719.000
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	C.8	(11.075.682.610)	(9.413.678.159)
Jumlah Aset Tetap		81.735.232.180	83.596.132.247
ASET LAINNYA			
Aset Lain-lain	C.9	-	-
Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Aset Lainnya	C.10	-	-
Jumlah Aset Lainnya		-	-
JUMLAH ASET		81.757.275.269	83.623.200.312
KEWAJIBAN			
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK			
Utang kepada Pihak Ketiga	C.11	39.489.187	29.257.902
Pendapatan Diterima Dimuka	C.12	7.116.667	-
Jumlah Kewajiban Jangka Pendek		-	29.257.902
JUMLAH KEWAJIBAN		46.605.854	29.257.902
EKUITAS			
Ekuitas	C.13	81.710.669.415	83.610.112.410
JUMLAH EKUITAS		81.710.669.415	83.610.112.410
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS		81.757.275.269	83.639.370.312

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

III. LAPORAN OPERASIONAL

KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA LAPORAN OPERASIONAL UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	TA 2022	TA 2021
KEGIATAN OPERASIONAL			
PENDAPATAN			
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	D.1	1.070.110.903	1.453.801.650
JUMLAH PENDAPATAN		1.070.110.903	1.453.801.650
BEBAN			
Beban Pegawai	D.2	-	-
Beban Persediaan	D.3	70.695.739	42.980.150
Beban Barang dan Jasa	D.4	1.781.487.076	1.840.517.345
Beban Pemeliharaan	D.5	1.098.367.903	1.021.461.701
Beban Perjalanan Dinas	D.6	324.858.283	333.395.744
Beban Barang untuk Diserahkan kepada Masyarakat	D.7	-	-
Beban Bantuan Sosial	D.8	-	-
Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.9	2.015.529.617	2.043.681.520
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	D.10	-	-
Beban Lain-lain	D.11	-	-
JUMLAH BEBAN		5.290.938.618	5.282.036.460
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL		(4.220.827.715)	(3.828.234.810)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	D.12		
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Nonlancar		76.750.000	-
Surplus/Defisit kegiatan non operasional lainnya			6.375.000
Defisit Selisih Kurs		-	-
SURPLUS /DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL		76.750.000	6.375.000
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA		(4.144.077.715)	(3.821.859.810)
POS LUAR BIASA	D.13		
Pendapatan PNB		-	-
Beban Perjalanan Dinas		-	-
Beban Persediaan		-	-
SURPLUS/DEFISIT LO		(4.144.077.715)	(3.821.859.810)

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021

(Dalam Rupiah)

URAIAN	CATATAN	TA 2022	TA 2021
EKUITAS AWAL	E.1	83.610.112.410	84.161.214.067
SURPLUS/DEFISIT LO	E.2	(4.144.077.715)	(3.821.859.810)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI		-	-
Koreksi Yang Menambah/Mengurangi Ekuitas			(9.625.002)
Penyesuaian Nilai Aset		-	-
Koreksi Nilai Persediaan		-	-
Koreksi Atas Reklasifikasi	E.3	-	-
Selisih Revaluasi Aset		-	-
Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi	E.4		(9.625.002)
Lain-lain		-	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.5	2.244.634.720	3.280.383.155
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS		(1.899.442.995)	(551.101.657)
EKUITAS AKHIR	E.6	81.710.669.415	83.610.112.410

Catatan atas Laporan Keuangan merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan

A. PENJELASAN UMUM

A.1. PROFIL KEBIJAKAN TEKNIS KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara merupakan instansi vertikal Direktorat Jenderal Kekayaan Negara yang beralamat di Jalan Juanda VI, Samarinda Ulu, Kota Samarinda. Kantor ini memiliki tugas dan fungsi melaksanakan koordinasi, bimbingan teknis, pengendalian, evaluasi dan pelaksanaan tugas di bidang Kekayaan Negara, Piutang Negara dan Lelang sesuai dengan peraturan perundang-undangan. Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara membawahi 4 (empat) Kantor Pelayanan yang meliputi KPKNL Samarinda, KPKNL Balikpapan, KPKNL Bontang, dan KPKNL Tarakan.

Untuk mewujudkan tugas dan fungsi diatas, Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara berkomitmen dengan visi “Menjadi Pengelola Kekayaan Negara, Piutang Negara dan Lelang di Wilayah Kalimantan Timur yang Profesional dan Akuntabel untuk sebesar-besarnya Kemakmuran Rakyat”.

Untuk mewujudkan akuntabilitas kinerja pemerintah dalam rangka menjamin tercapainya penggunaan sumber daya secara efektif, efisien, dan berkeadilan maka Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara terbagi atas bidang-bidang sebagai berikut:

- a. Bidang Pengelolaan Kekayaan Negara, melaksanakan kebijakan teknis meliputi koordinasi dan sosialisasi Pengelolaan Kekayaan Negara, penatausahaan Satuan Kerja Pengguna Barang, inventarisasi dan penilaian Barang Milik Negara, mengoptimalkan penggunaan, pengamanan/ pemeliharaan, penatausahaan Kekayaan Negara;
- b. Bidang Piutang Negara, mengoptimalkan pelayanan pengurusan Piutang Negara, melaksanakan koordinasi dengan para penyerah piutang;
- c. Bidang Lelang, mengoptimalkan pelayanan lelang, sosialisasi dan koordinasi dengan pemohon lelang;

d. Bidang Hukum dan Informasi, mengoptimalkan pemanfaatan teknologi informasi, penanganan/pengiriman laporan dan penanganan perkara perdata/TUN di lembaga peradilan;

Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara dalam menyelenggarakan tugas dan fungsinya berpedoman pada dasar hukum sebagai berikut:

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.
3. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.
4. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah.
5. Peraturan Pemerintah Nomor 45 Tahun 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara
6. Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor PER-42/PB/2014 tentang Pedoman Penyusunan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga.
7. Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 222/PMK.05/2016 tentang Perubahan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 177/PMK.05/2015 tentang Pedoman Penyusunan dan Penyampaian Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga.

*Pendekatan
Penyusunan
Laporan
Keuangan*

A.2. PENDEKATAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Tahun 2022 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara. Laporan Keuangan ini dihasilkan melalui Sistem Akuntansi Instansi (SAI) yaitu serangkaian prosedur manual maupun yang terkomputerisasi mulai dari pengumpulan data, pencatatan dan pengikhtisaran sampai dengan pelaporan posisi keuangan dan operasi keuangan pada Kementerian Negara/Lembaga.

SAI terdiri dari Sistem Aplikasi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI) . SAI dirancang untuk menghasilkan Laporan Keuangan Satuan Kerja yang terdiri atas Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas.

A.3. BASIS AKUNTANSI

Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara menerapkan basis akrual dalam penyusunan dan penyajian Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas serta basis kas untuk penyusunan dan penyajian Laporan Realisasi Anggaran. Basis akrual adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi dan peristiwa lainnya pada saat transaksi dan peristiwa itu terjadi, tanpa memperhatikan saat kas atau setara kas diterima atau dibayarkan. Sedangkan basis kas adalah basis akuntansi yang mengakui pengaruh transaksi atau peristiwa lainnya pada saat kas atau setara kas diterima atau dibayar. Hal ini sesuai dengan Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP) yang telah ditetapkan dengan Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan.

A.4. DASAR PENGUKURAN

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara dalam penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan adalah dengan menggunakan nilai perolehan historis.

Aset dicatat sebesar pengeluaran/penggunaan sumber daya ekonomi atau sebesar nilai wajar dari imbalan yang diberikan untuk memperoleh aset tersebut. Kewajiban dicatat sebesar nilai wajar sumber daya ekonomi yang digunakan pemerintah untuk memenuhi kewajiban yang bersangkutan.

Pengukuran pos-pos laporan keuangan menggunakan mata uang rupiah. Transaksi yang menggunakan mata uang asing dikonversi terlebih dahulu dan dinyatakan dalam mata uang rupiah.

A.5. KEBIJAKAN AKUNTANSI

Penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Tahun 2021 telah mengacu pada Standar Akuntansi Pemerintahan (SAP). Kebijakan akuntansi merupakan prinsip-prinsip, dasar-dasar, konvensi-konvensi, aturan-aturan, dan praktik-praktik spesifik yang dipilih oleh suatu entitas pelaporan dalam penyusunan dan penyajian laporan keuangan. Kebijakan akuntansi yang diterapkan dalam laporan keuangan ini adalah merupakan kebijakan yang ditetapkan oleh Direktorat Jenderal Kekayaan Negara yang merupakan

entitas pelaporan dari Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara. Disamping itu, dalam penyusunannya telah diterapkan kaidah-kaidah pengelolaan keuangan yang sehat di lingkungan pemerintahan.

Kebijakan-kebijakan akuntansi yang penting yang digunakan dalam penyusunan Laporan Keuangan Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara adalah sebagai berikut:

*Pendapatan-
LRA*

(1) Pendapatan- LRA

- Pendapatan-LRA adalah semua penerimaan Rekening Kas Umum Negara yang menambah Saldo Anggaran Lebih dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan yang menjadi hak pemerintah dan tidak perlu dibayar kembali oleh pemerintah.
- Pendapatan-LRA diakui pada saat kas diterima pada Kas Umum Negara (KUN).
- Akuntansi pendapatan-LRA dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
- Pendapatan-LRA disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Pendapatan-LO

(2) Pendapatan- LO

- Pendapatan-LO adalah hak pemerintah pusat yang diakui sebagai penambah ekuitas dalam periode tahun anggaran yang bersangkutan dan tidak perlu dibayar kembali.
- Pendapatan-LO diakui pada saat timbulnya hak atas pendapatan dan /atau Pendapatan direalisasi, yaitu adanya aliran masuk sumber daya ekonomi. Secara khusus pengakuan pendapatan-LO pada Direktorat Jenderal Kekayaan Negara adalah sebagai berikut:

- Pendapatan Negara Bukan Pajak.
 - Akuntansi pendapatan-LO dilaksanakan berdasarkan azas bruto, yaitu dengan membukukan penerimaan bruto, dan tidak mencatat jumlah nettanya (setelah dikompensasikan dengan pengeluaran).
 - Pendapatan disajikan menurut klasifikasi sumber pendapatan.

Belanja

(3) Belanja

- Belanja adalah semua pengeluaran dari Rekening Kas Umum Negara yang mengurangi Saldo Anggaran Lebih dalam periode anggaran yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah.
- Belanja diakui pada saat terjadi pengeluaran kas dari KUN.
- Khusus pengeluaran melalui bendahara pengeluaran, pengakuan belanja terjadi pada saat pertanggungjawaban atas pengeluaran tersebut disahkan oleh Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN).
- Belanja disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi akan diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

Beban

(4) Beban

- Beban adalah penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa dalam periode pelaporan yang menurunkan ekuitas, yang dapat berupa pengeluaran atau konsumsi aset atau timbulnya kewajiban.
- Beban diakui pada saat timbulnya kewajiban; terjadinya konsumsi aset; terjadinya penurunan manfaat ekonomi atau potensi jasa.
- Beban disajikan menurut klasifikasi ekonomi/jenis belanja dan selanjutnya klasifikasi berdasarkan organisasi dan fungsi diungkapkan dalam Catatan atas Laporan Keuangan.

(5) Aset

Aset diklasifikasikan menjadi Aset Lancar, Aset Tetap, Piutang Jangka Panjang dan Aset Lainnya.

Aset Lancar

- Aset Lancar mencakup kas dan setara kas yang diharapkan segera untuk direalisasikan, dipakai, atau dimiliki untuk dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan.
- Kas disajikan di neraca dengan menggunakan nilai nominal. Kas dalam bentuk valuta asing disajikan di neraca dengan menggunakan kurs tengah BI pada tanggal neraca.
- Piutang dinyatakan dalam neraca menurut nilai yang timbul berdasarkan hak yang telah dikeluarkan surat keputusan penagihan atau yang dipersamakan, yang diharapkan diterima pengembaliannya dalam waktu 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.
- Penyisihan Piutang Tidak Tertagih adalah cadangan yang harus dibentuk sebesar persentase tertentu dari piutang berdasarkan penggolongan kualitas piutang. Penilaian kualitas piutang dilakukan dengan mempertimbangkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah.
- Kualitas piutang didasarkan pada kondisi masing-masing piutang pada tanggal pelaporan sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan Nomor: 207/PMK.06/2019 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 69/PMK.06/2014 tentang Penentuan Kualitas Piutang dan Pembentukan Penyisihan Piutang Tidak Tertagih pada Kementerian Negara/Lembaga dan Bendahara Umum Negara. Kriteria kualitas piutang diatur sebagai berikut:

Kualitas Piutang	Uraian	Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan pelunasan s.d. tanggal jatuh tempo	0.5%
Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Diragukan	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Kedua tidak dilakukan pelunasan	50%
Macet	1. Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Ketiga tidak dilakukan pelunasan 2. Piutang telah diserahkan kepada Panitia Urusan Piutang Negara/DJKN	100%

- Tagihan Penjualan Angsuran (TPA) dan Tuntutan Ganti Rugi (TGR) yang akan jatuh tempo 12 (dua belas) bulan setelah tanggal neraca disajikan sebagai Bagian Lancar TPA/TGR.
- Nilai Persediaan dicatat berdasarkan hasil perhitungan fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan:
 - harga pembelian terakhir, apabila diperoleh dengan pembelian;
 - harga standar apabila diperoleh dengan memproduksi sendiri;
 - harga wajar atau estimasi nilai penjualannya apabila diperoleh dengan cara lainnya.

Aset Tetap

Aset Tetap

- Aset tetap mencakup seluruh aset berwujud yang dimanfaatkan oleh pemerintah maupun untuk kepentingan publik yang mempunyai masa manfaat lebih dari 1 tahun.
- Nilai Aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:

- a. Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp1.000.000 (satu juta rupiah);
- b. Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp25.000.000 (dua puluh lima juta rupiah);
- c. Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, diperlakukan sebagai biaya kecuali pengeluaran untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.

*Penyusutan
Aset Tetap*

Penyusutan Aset Tetap

- Penyusutan aset tetap adalah penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat dari suatu aset tetap. Kebijakan penyusutan aset tetap didasarkan pada Peraturan Menteri Keuangan No.01/PMK.06/2013 sebagaimana diubah dengan PMK No. 247/PMK.06/2014 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat.
- Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap:
 - a. Tanah
 - b. Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP)
 - c. Aset Tetap yang dinyatakan hilang berdasarkan dokumen sumber sah atau dalam kondisi rusak berat dan/atau usang yang telah diusulkan kepada Pengelola Barang untuk dilakukan penghapusan.
- Penghitungan dan pencatatan Penyusutan Aset Tetap dilakukan setiap akhir semester tanpa memperhitungkan adanya nilai residu.
- Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang dapat disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat.

- Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor: 59/KMK.06/2013 tentang Tabel Masa Manfaat Dalam Rangka Penyusutan Barang Milik Negara berupa Aset Tetap pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut:

Penggolongan Masa Manfaat Aset Tetap

Kelompok Aset Tetap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	2 s.d. 20 tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d. 50 tahun
Jalan, Jaringan dan Irigasi	5 s.d 40 tahun
Alat Tetap Lainnya (Alat Musik Modern)	4 tahun

Piutang Jangka Panjang

Piutang Jangka Panjang

- Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang akan jatuh tempo atau akan direalisasikan lebih dari 12 bulan sejak tanggal pelaporan. Termasuk dalam Piutang Jangka Panjang adalah Tagihan Penjualan Angsuran (TPA), Tagihan Tuntutan Perbendaharaan/Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) yang jatuh tempo lebih dari satu tahun.
- TPA menggambarkan jumlah yang dapat diterima dari penjualan aset pemerintah secara angsuran kepada pegawai pemerintah yang dinilai sebesar nilai nominal dari kontrak/berita acara penjualan aset yang bersangkutan setelah dikurangi dengan angsuran yang telah dibayar oleh pegawai ke kas negara atau daftar saldo tagihan penjualan angsuran.
- Tuntutan Perbendaharaan adalah tagihan yang ditetapkan oleh Badan Pemeriksa Keuangan kepada bendahara yang karena lalai atau perbuatan melawan hukum mengakibatkan kerugian Negara/daerah.

- Tuntutan Ganti Rugi adalah suatu proses yang dilakukan terhadap pegawai negeri atau bukan pegawai negeri bukan bendahara dengan tujuan untuk menuntut penggantian atas suatu kerugian yang diderita oleh negara sebagai akibat langsung ataupun tidak langsung dari suatu perbuatan yang melanggar hukum yang dilakukan oleh pegawai tersebut atau kelalaian dalam pelaksanaan tugasnya.

Aset Lainnya

Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah Aset Tak Berwujud, dan Aset Lain-lain.
- Aset Tak Berwujud merupakan aset yang dapat diidentifikasi dan tidak mempunyai wujud fisik serta dimiliki untuk digunakan dalam menghasilkan barang atau jasa atau digunakan untuk tujuan lainnya termasuk hak atas kekayaan intelektual.
- Aset Lain-lain berupa aset tetap pemerintah yang dihentikan dari penggunaan operasional entitas.

Kewajiban

(6) Kewajiban

- Kewajiban adalah utang yang timbul dari peristiwa masa lalu yang penyelesaiannya mengakibatkan aliran keluar sumber daya ekonomi pemerintah.
- Kewajiban pemerintah diklasifikasikan kedalam kewajiban jangka pendek dan kewajiban jangka panjang.

a. Kewajiban Jangka Pendek

Suatu kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka pendek jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

Kewajiban jangka pendek meliputi Utang Kepada Pihak Ketiga, Belanja yang Masih Harus Dibayar, Pendapatan Diterima di Muka, Bagian Lancar Utang Jangka Panjang, dan Utang Jangka Pendek Lainnya.

b. Kewajiban Jangka Panjang

Kewajiban diklasifikasikan sebagai kewajiban jangka panjang jika diharapkan untuk dibayar atau jatuh tempo dalam waktu lebih dari dua belas bulan setelah tanggal pelaporan.

- Kewajiban dicatat sebesar nilai nominal, yaitu sebesar nilai kewajiban pemerintah pada saat pertama kali transaksi berlangsung.

Ekuitas

(7) Ekuitas

Ekuitas merupakan selisih antara aset dengan kewajiban dalam satu periode. Pengungkapan lebih lanjut dari ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

*Implementasi
Akuntansi
Pemerintah
Berbasis Akrua
Pertama kali*

(8) Implementasi Akuntansi Berbasis Akrua Pertama Kali

Mulai tahun 2015 Pemerintah mengimplementasikan akuntansi berbasis akrual sesuai dengan amanat PP No. 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan. Implementasi tersebut memberikan pengaruh pada beberapa hal dalam penyajian laporan keuangan. Pertama, Pos-pos ekuitas dana pada neraca per 31 Desember 2014 yang berbasis *cash toward accrual* direklasifikasi menjadi ekuitas sesuai dengan akuntansi berbasis akrual.

Kedua, keterbandingan penyajian akun-akun tahun berjalan dengan tahun sebelumnya dalam Laporan Operasional dan Laporan Perubahan Ekuitas tidak dapat dipenuhi. Hal ini diakibatkan oleh penyusunan dan penyajian akuntansi berbasis akrual pertama kali mulai dilaksanakan tahun 2015.

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN (AUDITED)

Selama periode berjalan TA 2022, Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara telah mengadakan revisi Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) sebanyak 7 (Tujuh) kali dari DIPA awal. Hal ini disebabkan oleh adanya program penghematan belanja pemerintah dan adanya perubahan kegiatan sesuai dengan kebutuhan dan kondisi pada saat pelaksanaan. Pagu awal sebesar Rp.3.469.141.000 setelah revisi terakhir menjadi sebesar Rp.3.469.141.000.

Sehingga pagu Anggaran terlihat sebagai berikut ini :

Tabel Anggaran Awal dan Revisi Anggaran Tahun 2022

Uraian	2022	
	Anggaran Awal	Anggaran Setelah Revisi
Pendatan Negara dan Hibah		
Penerimaan Negara Bukan Pajak	1.424.000.000	1.424.000.000
Jumlah Pendapatan	1.424.000.000	1.424.000.000
Belanja		
Belanja Pegawai	-	-
Belanja Barang	3.469.141.000	3.445.143.000
Belanja Modal	-	23.998.000
Jumlah Beban	3.469.141.000	3.469.141.000

Revisi tersebut antara lain dalam rangka optimalisasi pemenuhan kebutuhan operasional perkantoran, antara lain penambahan pagu BBM kendaraan dinas dan belanja jasa listrik karena disebabkan kenaikan harga BBM serta tariff dasar listrik. Selain hal diatas revisi pada Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara juga dilakukan dalam rangka pemenuhan kebutuhan peralatan dan mesin dalam hal ini dilakukan revisi dari belanja barang ke belanja modal sebesar Rp.23.998.000 yang diambil dari sisa pagu Honorarium PPNPN. Revisi dimaksud dalam rangka pembelian lima unit peralatan dan mesin dan dilakukan sebagai revisi kewenangan pada Direktorat Jenderal Anggaran. Selain Revisi diatas juga ada Revisi Anggaran Top Down Pengelolaan Aset BUN pada Kantor Wilayah dan KPKNL TA 2022, penyesuaian Target Output Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara.

B.1 PENDAPATAN

Realisasi Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 adalah sebesar Rp1.169.976.570 atau mencapai 82,16 persen dari estimasi pendapatan yang ditetapkan sebesar Rp1.424.000.000. Pendapatan Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara terdiri dari Pendapatan Penerimaan Negara Bukan Pajak. Rincian estimasi pendapatan dan realisasinya adalah sebagai berikut:

Rincian Estimasi dan Realisasi Pendapatan

URAIAN	TA. 2022		
	Anggaran	Realisasi	% Realisasi
Pendapatan Dari Pengelolaan BMN	-	88.950.000	-
Pendapatan Jasa	1.424.000.000	1.081.026.570	75,91
Pendapatan Denda	-	-	-
Pendapatan Lain-lain	-	-	-
Jumlah	1.424.000.000	1.169.976.570	82,16

Realisasi Pendapatan Negara Bukan Pajak TA 2022 secara keseluruhan mengalami penurunan 14,15 % dibandingkan TA 2021. Hal ini disebabkan penerimaan pendapatan dari Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II. Realisasi penerimaan Pendapatan dari Pengelolaan BMN mengalami kenaikan 100,00% hal ini terkait penerimaan sewa gedung dan pendapatan atas lelang barang BMN sedangkan realisasi pendapatan Lain-lain pada tahun 2022 tidak ada.

Perbandingan Realisasi Pendapatan TA 2022 dan TA 2021

URAIAN	T.A. 2022	T.A. 2021	NAIK (TURUN) %
Pendapatan Dari Pengelolaan BMN	88.950.000	-	-
Pendapatan Lelang	1.081.026.570	1.437.571.830	(14,15)
Pendapatan Denda Lainnya	-	59.820	-
Pendapatan Lain-lain	-	6.375.000	-
Jumlah	1.169.976.570	1.444.006.650	(14,15)

B.2. BELANJA

Realisasi Belanja instansi pada TA 2022 adalah sebesar Rp. 3.283.628.120 atau 95% dari anggaran belanja sebesar Rp.3.470.431.580.

Rincian anggaran dan realisasi belanja TA 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Estimasi dan Realisasi Belanja TA 2022

URAIAN	TA 2022		
	Anggaran	Realisasi	% Real Anggaran
Belanja Pegawai	-	-	-
Belanja Barang	3.445.143.000	3.259.981.740	95
Belanja Modal	23.998.000	22.355.800	93
Total Belanja Kotor	3.469.141.000	3.282.337.540	95
Pengembalian Belanja	1.290.580	1.290.580	-
Total Belanja	3.470.431.580	3.283.628.120	95

Realisasi Belanja Barang TA 2022 secara keseluruhan mengalami kenaikan sebesar 6,77%. Hal ini dikarenakan pagu yang lebih besar sehingga penyerapan lebih tinggi, untuk belanja modal juga mengalami kenaikan dibanding TA 2021 sebesar 52,62%, hal ini terkait juga dengan pagu dua kali lipat dari tahun sebelumnya.

Perbandingan Realisasi Belanja TA 2022 dan 2021

URAIAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Belanja Pegawai	-	-	-
Belanja Barang	3.259.981.740	3.226.434.588	6,77
Belanja Modal	22.355.800	15.723.217	52,62
Jumlah	3.282.337.540	3.242.157.805	7,00

Belanja Pegawai Rp0

B.3. BELANJA PEGAWAI

Realisasi Belanja Pegawai TA 2022 dan TA 2021 adalah sebesar Rp0. Pada DIPA Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara tidak ada lagi terdapat pagu Belanja Pegawai. Hal ini telah dilakukan sentralisasi pengelolaan belanja pegawai oleh Kantor Pusat DJKN berdasarkan Perdirjen KN Nomor 2/KN/2020 tentang Sentralisasi Pengelolaan Belanja Pegawai Untuk Pegawai Lingkup Direktorat Jenderal Kekayaan Negara.

Perbandingan Belanja Pegawai TA 2022 dan TA 2021

URAIAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Belanja Gaji dan Tunjangan PNS	-	-	-
Belanja Gaji dan Tunjangan Non PNS	-	-	-
Belanja Honorarium	-	-	-
Belanja Lembur	-	-	-
Belanja Vakasi	-	-	-
Jumlah Belanja Kotor	-	-	-
Pengembalian Belanja Pegawai	-	-	-
Jumlah Belanja	-	-	-

Belanja Barang
Rp3.259.981.740

B.4. BELANJA BARANG

Realisasi Belanja Barang TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp3.259.981.740 dan Rp3.226.434.588. Realisasi Belanja Barang TA 2022 mengalami kenaikan sebesar 1,04% dibandingkan TA 2021. Hal ini disebabkan oleh meningkatnya belanja non operasional, belanja persediaan, belanja jasa dan belanja pemeliharaan Satuan Kerja.

Perbandingan Belanja Barang TA 2022 dan 2021

URAIAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Belanja Barang Operasional	1.026.928.205	1.179.486.156	-12,93
Belanja Barang Non Operasional	233.052.600	198.622.000	17,33
Belanja Barang Persediaan	65.499.763	37.208.245	76,04
Belanja Jasa	511.274.986	456.260.742	12,06
Belanja Pemeliharaan	1.098.367.903	1.021.461.701	7,53
Belanja Perjalanan Dalam Negeri	326.148.863	333.395.744	-2,17
Jumlah Belanja Kotor	3.261.272.320	3.226.434.588	1,08
Pengembalian Belanja	1.290.580	-	0,00
Jumlah Belanja	3.259.981.740	3.226.434.588	1,04

Belanja Modal
Peralatan dan Mesin
Rp.22.355.800

B.5.1. Belanja Modal Peralatan Dan Mesin

Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin TA 2022 mengalami kenaikan sebesar 42,18% dibanding TA 2021. Hal ini dikarenakan adanya revisi atas akun belanja modal berupa pembelian 5 (lima) unit peralatan dan mesin senilai Rp22.355.800

*Perbandingan Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin
TA 2022 dan TA 2021*

URAIAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	22.355.800	15.723.217	42,18
Jumlah Belanja Kotor	22.355.800	15.723.217	42,18
Pengembalian	-	-	-
Jumlah Belanja	22.355.800	15.723.217	42,18

Belanja Modal Gedung
dan Bangunan Rp0

B.5.2. Belanja Modal Gedung dan Bangunan

Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp0 dan Rp0. Pada TA 2022 tidak terdapat belanja Gedung dan Bangunan.

*Perbandingan Realisasi Belanja Gedung dan Bangunan
TA 2022 dan TA 2021*

URAIAN JENIS BELANJA	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Belanja Modal Gedung dan bangunan	-	-	-
Jumlah Belanja Kotor	-	-	-
Pengembalian Belanja Modal	-	-	-
Jumlah Belanja	-	-	-

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA (AUDITED)

C.3. PERSEDIAAN

Persediaan
Rp21.872.089

Nilai Persediaan per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing adalah sebesar Rp21.872.089 dan Rp27.068.065 .

Persediaan merupakan jenis aset dalam bentuk barang atau perlengkapan (*supplies*) pada tanggal neraca yang diperoleh dengan maksud untuk mendukung kegiatan operasional dan/atau untuk dijual, dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat. Rincian Persediaan per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Persediaan

Persediaan	TA 2022	TA 2021
Barang Konsumsi	21.872.089	27.068.065
Barang untuk Pemeliharaan	-	-
Pita Cukai, Materai dan Leges	-	-
Persediaan Lainnya	-	-
Jumlah	21.872.089	27.068.065

Tanah
Rp48.949.213.000

C.4. TANAH

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp48.949.213.000 dan Rp48.949.213.000. Pada Tahun 2022 tidak terdapat pembelian maupun hibah tanah yang diterima oleh Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara, mutasi nilai tanah tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2021	Rp48.949.213.000
Mutasi tambah:	0
Pembelian	0
Mutasi kurang:	
Penyitaan pengadilan	0
Saldo per 31 Desember 2022	48.949.213.000

Rincian saldo Tanah per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

1	5577 m2	Jl Juanda Samarinda	43.132.518.000
2	850 m2	Jl.AW. Syahrani Samarinda	4.832.877.000
3	153 m2	Jl. P Antasari Samarinda	572.680.545
Jumlah			48.538.075.545

*Peralatan dan Mesin
Rp10.818.713.379*

C.5. PERALATAN DAN MESIN

Saldo aset tetap berupa Peralatan dan Mesin per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah Rp10.818.713.379 dan Rp11.017.608.995. Mutasi nilai Peralatan dan Mesin tersebut dapat dijelaskan sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2021	10.873.107.579
<u>Mutasi tambah:</u>	
Pembelian	22.355.800
Hibah Masuk	
Transfer Masuk	
<u>Mutasi kurang:</u>	
Penghentian dari penggunaan	(76.750.000)
Saldo per 31 Desember 2022	10.818.713.379
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2022	(8.646.589.183)
Nilai Buku per 31 Desember 2022	2.172.124.196

Mutasi transaksi penambahan peralatan dan mesin berupa pembelian 5 (lima) unit peralatan dan mesin serta terdapat pengurangan dari penjualan lelang atas BMN Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara

*Gedung dan Bangunan
Rp33.040.269.411*

C.6. GEDUNG DAN BANGUNAN

Nilai Gedung dan Bangunan per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah Rp33.040.269.411 dan Rp33.451.406.866. Mutasi transaksi terhadap Gedung dan Bangunan pada tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2021	33.040.269.411
<u>Mutasi tambah:</u>	
Penyelesaian Pembangunan dengan KDP	-
<u>Mutasi kurang:</u>	
Penghentian aset dari penggunaan	-
Saldo per 31 Desember 2022	33.040.269.411
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2021	(2.429.093.427)

Nilai Buku per 31 Desember 2022

31.022.313.439

Aset Tetap Lainnya
Rp2.719.000

C.7. ASET TETAP LAINNYA

Aset Tetap Lainnya merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, jalan, irigasi dan jaringan. Saldo Aset Tetap Lainnya per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah Rp2.719.000 dan Rp2.719.000. Aset tetap lainnya berupa Bahan Kartografi Lainnya sebesar Rp2.719.000.

Mutasi aset tetap lainnya dapat dijelaskan sebagai berikut :

Saldo Nilai Perolehan per 31 Desember 2020	2.719.000
Mutasi tambah:	-
Mutasi kurang:	-
Hibah Keluar	-
Saldo per 31 Desember 2021	2.719.000
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Desember 2021	-
Nilai Buku per 31 Desember 2021	2.719.000

Akumulasi Penyusutan
Aset Tetap
Rp(11.075.682.610)

C.8. AKUMULASI PENYUSUTAN ASET TETAP

Saldo Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing Rp(11.075.682.610) dan Rp(9.413.678.159). Akumulasi Penyusutan Aset Tetap merupakan kontra akun Aset Tetap yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyesuaian nilai sehubungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat Aset Tetap selain untuk Tanah dan Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP).

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2022 adalah sebagai berikut:

Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

No	Aset Tetap	Nilai Perolehan	Akumulasi Penyusutan	Nilai Buku
1	Peralatan dan Mesin	10.818.713.379	8.646.589.183	2.172.124.196
2	Gedung dan Bangunan	33.040.269.411	2.429.093.427	31.022.313.439
3	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	0	0
4	Aset Tetap Lainnya	2.719.000	0	2.719.000
Akumulasi Penyusutan		43.861.701.790	11.075.682.610	33.197.156.635

Utang kepada Pihak
Ketiga
Rp39.489.187

C.11. UTANG KEPADA PIHAK KETIGA

Nilai Utang kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2022 dan 2021 masing-masing sebesar Rp39.489.187 dan Rp29.257.902 . Utang kepada Pihak Ketiga merupakan belanja yang masih harus dibayar dan merupakan kewajiban yang harus segera diselesaikan kepada pihak ketiga lainnya dalam waktu kurang dari 12 (dua belas bulan). Rincian Utang Pihak Ketiga pada Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Rincian Utang kepada Pihak Ketiga

Uraian	Jumlah	Penjelasan
Belanja Barang yang masih harus dibayar	39.489.187	penggunaan langganan daya dan jasa (listrik, air, telepon, pengiriman surat pos) bulan Desember yang dibayar di Januari 2023
Total	39.489.187	

C.12. EKUITAS

Ekuitas
Rp81.710.669.415

Ekuitas per 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp81.710.669.415 dan Rp83.589.831.035. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL (AUDITED)

Pendapatan PNBP
Rp1.169.976.570

D.1. PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK

Jumlah Pendapatan untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp1.070.110.903 dan Rp1.437.631.650. Pendapatan tersebut terdiri dari:

Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak Tahun 2022 dan Tahun 2021

URAIAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Pendapatan Sewa Tanah Gedung dan Bangunan	5,083,333	-	100
Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	1,065,027,570	1.437.571.830	(24,80)
Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	-	-	-
Pendapatan Denda Lainnya		59.820	(100)
Jumlah	1.070.110.903	1.437.631.650	(26.39)

Pendapatan pada TA 2022 mengalami penurunan sebesar 26.39% dibandingkan TA 2021. Hal ini disebabkan oleh Pendapatan Bea Lelang Kelas II mengalami penurunan sebesar 24,80% meskipun terdapat pendapatan sewa tanah gedung dan bangunan secara aktual (riil pendapatan sewa Rp.12.200.000) pada 2022 mengalami peningkatan sebesar 100%. Sedangkan Pendapatan Denda Lainnya mengalami penurunan sebesar (100)%

Beban Pegawai Rp0

D.2. BEBAN PEGAWAI

Jumlah Beban Pegawai pada Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah Rp0. Beban Pegawai adalah beban atas kompensasi, baik dalam bentuk uang maupun barang yang ditetapkan berdasarkan peraturan perundang-undangan yang diberikan kepada pejabat negara, Pegawai Negeri Sipil (PNS) dan pegawai yang dipekerjakan oleh pemerintah yang belum berstatus PNS sebagai imbalan atas pekerjaan yang telah dilaksanakan kecuali pekerjaan yang berkaitan dengan pembentukan modal.

Rincian Beban Pegawai Tahun 2022 dan Tahun 2021

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Beban Gaji	-	-	-
Beban Tunjangan-Tunjangan	-	-	-
Beban Pengembalian Beban Gaji	-	-	-
Beban Honorarium dan Vakasi	-	-	-
Beban Lembur			

Jumlah	-	-	-
---------------	---	---	---

Beban Persediaan
Rp70.695.739

D.3. BEBAN PERSEDIAAN

Jumlah Beban Persediaan pada Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah masing-masing sebesar Rp70.695.739 dan Rp42.980.150. Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat konsumsi atas barang-barang yang habis pakai termasuk barang-barang hasil produksi baik yang dipasarkan maupun tidak dipasarkan. Rincian Beban Persediaan untuk Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Persediaan Tahun 2022 dan Tahun 2021

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Beban Persediaan Konsumsi	70.695.739	42.980.150	(64,49)
Beban Persediaan Bahan Untuk Pemeliharaan			-
Beban Persediaan Lainnya			-
Jumlah Beban Persediaan	70.695.739	42.980.150	(64,49)

Beban Barang dan
Jasa
Rp1.771.255.791

D.4. BEBAN BARANG DAN JASA

Beban Barang dan Jasa TA 2022 dan TA 2021 adalah masing-masing sebesar Rp1.771.255.791 dan Rp1.840.517.345. Beban Barang dan Jasa adalah konsumsi atas jasa-jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas. Rincian Beban Barang dan Jasa untuk Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Barang dan Jasa TA 2022 dan TA 2021

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Beban Keperluan Perkantoran	810.107.667	942.340.980	(14,03)
Beban Penambahan Daya Tuhan Tubuh	-	-	-
Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Surat	12.000.000	8.845.500	35,66
Beban Honor Operasional Satuan Kerja	121.680.000	123.960.000	(1,84)
Beban Barang operasional lainnya	42.356.100	40.816.000	3,77
Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID 19	40.784.438	63.491.676	(35,76)
Beban Bahan	33.852.600	15.622.000	116,69
Beban Honor Output Kegiatan	199.200.000	183.000.000	8,85
Beban Langganan Listrik	350.738.261	280.843.665	24,88
Beban Langganan Telepon	32.600.101	40.387.920	(19,28)
Beban Langganan Air	23.493.024	34.379.604	(31,66)

Beban Sewa	31.900.000	34.800.000	(8,33)
Beban Jasa Profesi	5.275.000	4.450.000	18,54
Beban Jasa – Penanganan Pandemi COVID 19	67.268.600	67.580.000	(0,46)
Jumlah	1.781.487.076	1.840.517.345	(3,207)

Beban
Pemeliharaan
Rp1.098.367.903

D.5. BEBAN PEMELIHARAAN

Beban Pemeliharaan Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah masing-masing sebesar Rp1.098.367.903 dan Rp1.021.461.701. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap atau aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal. Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan pada Tahun 2022 mengalami kenaikan sebesar 7,52% dibanding TA 2021. Hal ini disebabkan antara lain kenaikan Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan maupun Peralatan dan Mesin. Selain itu, anggaran pada TA 2022 dalam rangka perbaikan gedung juga terdapat revisi tambah. Rincian beban pemeliharaan untuk Tahun 2021 dan Tahun 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Pemeliharaan 2022 dan 2021

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	709.324.517	670.675.345	5,76
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Penanganan Pandemi COVID-19	-	-	-
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	389.043.386	350.786.356	10,90
Beban Aset Ekstrakomtable Gedung dan Bangunan	-	-	-
Jumlah	1.098.367.903	1.021.461.701	7,53

Beban Perjalanan
Dinas
Rp324.858.283

D.6. BEBAN PERJALANAN DINAS

Beban Perjalanan Dinas Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah masing-masing sebesar Rp324.858.283 dan Rp333.395.741. Beban tersebut adalah merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas, fungsi, dan jabatan. Rincian Beban Perjalanan Dinas untuk Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Perjalanan Dinas Tahun 2022 dan Tahun 2021

URAIAN JENIS BEBAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Beban Perjalanan Biasa	312.046.283	319.213.741	(2,24)
Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	12.812.000	14.182.000	(9,66)
Jumlah	324.858.283	333.395.741	(2,56)

Beban Penyusutan
dan Amortisasi
Rp2.015.529.617

D.9. BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah masing-masing sebesar Rp2.015.529.617 dan Rp2.047.792.895. Beban Penyusutan adalah merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (*depreciable assets*) selama masa manfaat aset yang bersangkutan. Sedangkan Beban Amortisasi digunakan untuk mencatat alokasi penurunan manfaat ekonomi untuk Aset Tak berwujud. Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi untuk tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi Tahun 2022 dan Tahun 2021

URAIAN BEBAN PENYUSUTAN DAN AMORTISASI	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	1.336.416.719	1.369.552.762	(2,42)
Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	679.112.898	678.240.133	0,13
Beban Penyusutan Aset Tetap yang Tidak Digunakan dalam Operasional Pemerintah	-	-	0,00
Beban Penyusutan Jalan, Irigasi, Jaringan	-	-	0,00
Beban Penyusutan Aset Tetap Lainnya	-	-	0,00
Jumlah Penyusutan	2.015.529.617	2.047.792.895	(1,57)
Beban Amortisasi Aset Tak Berwujud	-	-	0,00
Beban Penyusutan aset lain-lain	-	-	0,00
Jumlah Amortisasi	-	-	0,00
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	2.015.529.617	2.047.792.895	(1,57)

Surplus /Defisit dari
Kegiatan Non
Operasional
Rp76.750.000

D.12. SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL

Pos Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya *tidak* rutin dan bukan merupakan tugas pokok dan fungsi entitas. Surplus kegiatan non operasional berasal dari Penerimaan atas pelepasan aset non lancar belupa lelang peralatan dan mesin. Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Tahun 2022 dan Tahun 2021 adalah sebagai berikut:

Rincian Kegiatan Non Operasional Tahun 2022 dan Tahun 2021

URAIAN	TA 2022	TA 2021	NAIK (TURUN) %
Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	76.750.000	-	
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	76.750.000	-	
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	-	-	
Surplus Pelepasan Aset Non Lancar	-	-	
Pendapatan Dari Kegiatan Non Opr.Lainnya	-	6.375.000	
Beban Dari Kegiatan Non Opr.Lainnya	-	-	
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	76.750.000	6.375.000	1.103,92

D.13. POS LUAR BIASA

Pos Luar Biasa terdiri dari pendapatan dan beban yang sifatnya tidak sering terjadi, tidak dapat diramalkan dan berada di luar kendali entitas. Rincian Pos Luar Biasa untuk TA 2022 dan TA 2021.

URAIAN	TA 2022	TA 20201	NAIK (TURUN) %
Pendapatan PNB	-	-	-
Beban Perjalanan Dinas	-	-	-
Beban Persediaan	-	-	-
Surplus (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	-	-	-

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS (AUDITED)

E.1. EKUITAS AWAL

Ekuitas Awal
Rp83.610.112.410

Nilai ekuitas pada tanggal 1 Januari 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp83.610.112.410 dan Rp84.161.214.067.

E.2. SURPLUS (DEFISIT) LO

Defisit LO
(Rp4.144.077.715)

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar (Rp4.144.077.715) dan Rp(3.821.859.810). Defisit LO merupakan selisih kurang antara surplus/defisit kegiatan operasional, surplus/defisit kegiatan non operasional, dan pos luar biasa.

E.3. KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI

Koreksi Atas
Reklasifikasi Rp0

Nilai Koreksi Atas Reklasifikasi untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp0. Rincian Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi adalah sebagai berikut:

Keterangan	TA 2022	TA 2021
Koreksi Atas Reklasifikasi	-	-
Jumlah	-	-

E.4. KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI

Koreksi Nilai Aset
Non Revaluasi
Rp(0)

Nilai Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 31 Desember 2021 adalah sebesar (Rp 0) dan Rp(9.625.002). Rincian Koreksi Nilai Aset Non Revaluasi adalah sebagai berikut:

Keterangan	TA 2022	TA 2021
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	0	(9.625.002)
Jumlah	0	(9.625.002)

E.5. TRANSAKSI ANTAR ENTITAS

Transaksi Antar
Entitas
Rp2.244.634.720

Nilai Transaksi antar Entitas untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2022 dan 2021 adalah sebesar Rp2.244.634.720 dan Rp3.280.383.155.

Transaksi antar Entitas adalah transaksi yang melibatkan dua atau lebih entitas yang berbeda baik internal KL, antar KL, antar BUN maupun KL dengan BUN.

Rincian Transaksasi antar Entitas

Transaksi Antar Entitas	Nilai
Ditagihkan ke entitas lain	3.282.337.540
Diterima dari entitas lain	1.169.976.570
Transfer Masuk	-
Jumlah	Rp2.244.634.720

Ekuitas Akhir
Rp81.710.669.415

E.6. EKUITAS AKHIR

Nilai Ekuitas pada tanggal 31 Desember 2022 dan 2021 adalah masing-masing sebesar Rp81.710.669.415 dan Rp83.610.112.410.

F. PENGUNGKAPAN-PENGUNGKAPAN LAINNYA

F.1. KEJADIAN-KEJADIAN PENTING SETELAH TANGGAL NERACA

1. Sebagai tindak lanjut dari Pemeriksaan BPK atas Laporan Keuangan *audited* DJKN 2022, terdapat Pendapatan Yang Masih Harus Diterima sebesar Rp171.000,- berasal dari kinerja lelang yang dilaksanakan di tahun 2022 namun PNBP Bea lelang dilakukan di tahun 2023. Hal ini dilakukan jurnal penyesuaian pada transaksi dimaksud.

2. Pencatatan atas Belanja yang Masih Harus Dibayar berupa langganan daya dan jasa terdiri dari tagihan Listrik, Telepon dan Air bulan Desember 2022 yang akan dibayar pada periode TA 2023 sebesar Rp.39.489.187,-

F.2. PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN

A. Terkait dengan revisi anggaran selain kewenangan Kuasa Pengguna Anggaran/Revisi POK, Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara Juga melakukan Revisi kewenangan DJA berupa :

1. Revisi Anggaran Top Down Pengelolaan Aset BUN pada Kantor Wilayah dan KPKNL TA 2022, penyesuaian Target Output Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara semula 8 Aset menjadi 1 Aset dan Penyesuaian Pagu Anggaran semula Rp177.528.000,00 menjadi Rp155.128.000,00.
2. Adanya pergeseran antar jenis belanja dari Belanja Barang (52) ke Belanja Modal (53) sebesar Rp. 23.998.000.00

B. Berdasarkan Perjanjian Sewa antara Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara dengan Winarto Waryadi B. BUS, Nomor PRJ-01/WKN.13/2022 tanggal 1 Juli 2023 telah dilakukan pemanfaatan atas BMN dengan mekanisme sewa sebagai perwujudan pemanfaatan aset guna meningkatkan penerimaan negara. Ojek yang disewakan berupa sebagian tanah bangunan Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara.

C. Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara (Kanwil DJKN) Kalimantan Timur dan Utara akan melaksanakan Lelang Non Eksekusi Wajib Barang Milik Negara (BMN) melalui perantara KPKNL Samarinda yang pelaksanaannya dengan cara penawaran melalui Aplikasi Lelang

e-Auction secara tertutup (Closed Bidding) sesuai pengumuman lelang Nomor Peng-01/WKN.13/2022 tanggal 1 November 2022

D. Berdasarkan Keputusan Kepala Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara Nomor KEP KEP-12/WKN.13/KPA/2022 KMK Nomor 4/KMK.06/WKN.13/2021 tentang Perubahan Ketiga Tim Penanggungjawab Pengelola Keuangan pada Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara Tahun Anggaran 2022 adalah sebagai berikut:

Kuasa Pengguna Anggaran	: Kusumawardhani
Pejabat Pembuat Komitmen	: Andiar Suryanto
Pejabat Penandatangan/Penguji SPM	: Firman Junaidi
Bendahara	: Muhammad Iqbal Safana

TELAAH LAPORAN KEUANGAN

**KERTAS KERJA TELAHAH LAPORAN KEUANGAN
TINGKAT KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA
PERIODE TA 2022**

Kode BA dan Nama K/L: (015) Kementerian Keuangan
Kode E1 dan Nama E1 : (09) Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
Kode Wilayah dan Nama Wilayah : (1600) Provinsi Kalimantan Timur

Objek Penelaahan	Kondisi LK	Seharusnya
<i>Beri tanda centang (√) sesuai Laporan Keuangan. Jika tidak ada data, isi dengan N/A</i>		
<i>Bila terisi pada kolom yang tidak seharusnya, agar diuraikan pada lembar lampiran</i>		

KELENGKAPAN LAPORAN KEUANGAN

Kelengkapan Komponen Laporan Keuangan Pokok (<i>Hardcopy</i>)	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Pernyataan telah di reviu oleh APIP	v	v	Ada
2. Pernyataan Tanggung Jawab	v		Ada
3. LRA, Neraca, LO dan LPE <i>face</i>	v		Ada
4. Catatan atas Laporan Keuangan	v		Ada
Laporan Keuangan Tambahan	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Neraca Percobaan Akrua	v		Ada
2. Neraca Percobaan Kas	v		Ada
3. Laporan Realisasi Anggaran Belanja	v		Ada
4. Laporan Realisasi Anggaran Belanja Menurut Sumber Dana/Program/Kegiatan	v		Ada
5. Laporan Realisasi Anggaran Belanja Menurut Akun	v		Ada
6. Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan Menurut Kelompok Pendapatan/Akun	v		Ada
7. Laporan Posisi Barang Milik Negara di Neraca	v		Ada
8. Laporan Barang Pengguna Gabungan Intrakomtabel dan Ekstrakomtabel	v		Ada
9. Laporan CRBMN Pengguna UAKPB Intrakomtabel	v		Ada
10. Laporan CRBMN Pengguna UAKPB Ekstrakomtabel	v		Ada
11. Laporan Penyusutan Barang Kuasa Pengguna Intrakomtabel	v		Ada
12. Laporan Penyusutan Barang Kuasa Pengguna Ekstrakomtabel	v		Ada
13. Neraca Percobaan Akrua (Saldo Awal)	v		Ada
14. Rekening Koran	v		Ada
15. Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Pengeluaran Bulan Desember 2021	v		Ada
16. Berita Acara Opname Fisik Persediaan 31 Desember 2021	v	v	Ada

KESESUAIAN LAPORAN HARDCOPY DENGAN E-REKON&LK

	Sama	Tidak	Seharusnya
1. Apakah semua <i>face</i> laporan (LRA, LO, LPE dan Neraca) sama dengan e-Rekon&LK termasuk perbandingan dengan tahun 2020?	v		Sama

Laporan Keuangan disusun menggunakan e-Rekon&LK sehingga harus sama, apabila ada yang tidak sama, uraikan dalam Lampiran Telaah dan penyebabnya.

KESESUAIAN DENGAN PERSAMAAN DASAR AKUNTANSI

Neraca <i>Balance</i>	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Adakah Satker Neracanya tidak <i>balance</i> ? Cek di e-Rekon&LK melalui menu "Daftar >> Neraca Tidak <i>Balance</i> "		v	Tidak
Saldo antar Laporan	Sama	Tidak	Seharusnya
2. Apakah Nilai " <i>Surplus/(Defisit)-LO</i> " di LO = Nilai " <i>Surplus/ (Defisit) - LO</i> " di LPE	v		Sama
3. Apakah Saldo " <i>Ekuitas Akhir</i> " di LPE = " <i>Saldo Ekuitas</i> " di Neraca	v		Sama

Apabila terjadi, biasanya karena ada akun-akun yang tidak ada dalam Referensi sehingga tidak terkalkulasi

NERACA PERCOBAAN AKRUAL				
PENGECEKAN SALDO YANG TIDAK NORMAL DAN TIDAK ADA REFERENSINYA		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Adakah akun dengan uraian "null" atau "uraian tidak ada" ? (Cek di e-Rekon&LK, menu Daftar >> Akun Non Ref)		v	Tidak
2.	Adakah "Saldo Tidak normal"? (Cek e-Rekon&LK, menu "Daftar >> Saldo Tidak Normal"), kecuali akun "Beban Penyisihan Piutang" dan "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan"		v	Tidak
TELAAH PER AKUN PADA NERACA PERCOBAAN				
AKUN ASET (1xxxxx)		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Adakah akun Aset (1xxxxx) yang semestinya tidak terdapat di K/L tersebut, misal Persediaan Amunisi yang ada di Kementerian Kesehatan, atau persediaan Bansos di LIPI, atau Piutang BLU layanan Kesehatan di Kemenristek Dikti.		v	Tidak
2.	Adakah Akun 1111xx hingga 1115xx? (Kas Setara Kas yang boleh ada di KL hanya Akun dari 1116xx hingga 1119xx, selainnya adalah akun BUN)		v	Tidak
Akun Dibayar dimuka (prepaid) dan Uang Muka Belanja Khusus BUN (Transaksi Hibah, Bunga, Subsidi, Lain-lain, dan Transfer merupakan Transaksi BUN)		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Akun 114113/4/6/7 Belanja Pembayaran Bunga/Lain-lain/Hibah/Subsidi dibayar dimuka (prepaid)		v	Tidak
2.	Akun 114214/5/6/8 Uang Muka Belanja Bunga/Subsidi/ Hibah/Lain-lain		v	Tidak
AKUN KEWAJIBAN (2xxxxx)		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Akun 212114/6/9 Belanja Hibah/Utang/Lain-lain Yang Masih Harus Dibayar		v	Tidak
Telaah Akun Hibah Langsung Yang Belum Disahkan (akun 218211)		Ya	Tidak	Seharusnya
1.	Adakah saldo 218211-Hibah langsung yang belum disahkan pada awal tahun? (Cek di Neraca Percobaan saldo awal)		v	Ya/Tidak
2.	Apakah Saldo Akun 218211 akhir tahun berkurang dibanding awal tahun?		v	Ya/Tidak
3.	Jika berkurang, apakah ada pengesahan Hibah Langsung TAYL (MPHL-BJS TAYL) ?	-	-	Ya
<i>Akun 218211 hanya dapat berkurang jika ada pengesahan Hibah Langsung TAYL. Cek apakah ada pengurangan dengan Jurnal, teliti kebenaran/keabsahan jurnal tsb.)</i>				
4.	Jika ada akun 111827-Kas Lainnya dari Hibah Yang Belum disahkan, apakah nilainya ≤ akun 218211 ?	-	-	Ya
AKUN EKUITAS (3xxxxx)		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Adakah akun 391117-Penyesuaian Nilai Persediaan		v	Tidak
2.	Adakah akun 391121-Ekuitas Transaksi Lainnya Kec. Di RRI, TVRI dan POLRI		v	Tidak
3.	Adakah Saldo akun 391114-Revaluasi Aset Tetap		v	Tidak
4.	Adakah Saldo akun 391151-Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya	v		Ada/Tidak
5.	Jika ada, Apakah Saldo akun 391151-Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya bernilai wajar?	v	-	Ya
6.	Apakah Saldo akun 391131-Pengesahan Hibah Langsung ≥ akun 111822-Kas Lainnya di Kementerian Negara/ Lembaga dari Hibah	-	-	Ya
Akun 313221-Transfer Masuk (TM) dan akun 313211-Transfer Keluar (TK)				
1.	Nilai absolut selisih Transfer Keluar dan Transfer Masuk pada excel Monitoring TK/TM e-Rekon&LK			0
<i>Selisih secara absolut diperoleh dari e-rekon&LK (menu monitoring >> Transfer Masuk/Keluar), dengan mengurangi kolom TK dengan kolom TM, kemudian hasilnya diabsolutkan (yang hasilnya negatif, dibuat positif). Apakah ada penjelasan secara manajemen penyebab selisih TKTM secara absolut tsb ?</i>				
2.	Nilai selisih TK/TM secara Neto/Akun TK dikurang TM di Neraca Percobaan			0
AKUN PENDAPATAN (4xxxxx)				
Akun Pendapatan Perpajakan (41xxxx)		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Adakah akun 41xxxx-Pendapatan Perpajakan <i>kecuali</i> BA.015.04 ?		v	Tidak
Ketepatan penggunaan Akun PNPB Baru (Kepdirjen 211/PB/2018 BAS)		Ada	Tidak	Seharusnya
1.	Adakah akun 423xxx		v	Tidak
2.	Adakah akun 421xxx khusus BUN? Yaitu 421111, 421211, 421621		v	Tidak
3.	Adakah akun 422xxx khusus BUN? Yaitu 4221xx		v	Tidak
4.	Adakah akun 425xxx khusus BUN? Antara lain 425143, 425144, 425161, 425162, 425745, 425772, 425773, 425774, 425815, 425816, 425998		v	Tidak

Akun Penerimaan Kembali Belanja Khusus BUN	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Adakah Akun 425914/5/6/8/9 Penerimaan kembali belanja Kewajiban Utang/Subsidi/hibah/ lain-lain/transfer TAYL		v	Tidak
Pengecekan akun yang tidak sesuai karakteristik tupoksi entitas	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Adakah akun yang tidak normal keberadaannya?, misalnya pendapatan SIM/STNK/ Kejaksaan terdapat pada Kementerian Kesehatan		v	Tidak
2. Adakah akun 425719-Pendapatan Bunga Lainnya Di KL? seharusnya 425764-Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)		v	Tidak
Akun Pendapatan Hibah (43xxxx)	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Adakah akun 43xxxx-Pendapatan Hibah		v	Tidak
Telaah Akun 491429 (Pendapatan Perolehan Aset Lainnya)	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Apakah ada akun 491429-Pendapatan Perolehan Aset Lainnya?		v	Tidak
2. Jika ada, apakah benar? (Bukan karena salah pilih menu dalam aplikasi atau salah kode akun saat menjurnal?)	-	-	Ya/Tidak
AKUN BELANJA (5xxxxx)	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Adakah akun 54/55/56/57xxxx (Beban Bunga, Subsidi, Hibah, lain-lain) ?		v	Tidak
TELAAH TERKAIT BLU	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Adakah akun "Kas dan Bank BLU Belum Disahkan"		v	Ada/Tidak
<i>Jika ada, berarti ada pendapatan & Belanja BLU yang belum di SP3B-BLU-kan, adakah penjelasannya ?</i>			
2. Apakah telah melakukan identifikasi transaksi belanja/pendapatan dengan Satker Pemerintah Pusat lainnya (Untuk eliminasi BLU) ?	-	-	Ya
Jika TIDAK Memiliki Satker BLU	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Adakah akun 424xxx-Pendapatan BLU		v	Tidak
2. Adakah akun 525xxx (Belanja Barang dan Jasa BLU)		v	Tidak
3. Adakah akun 527xxx (Belanja Modal BLU)		v	Tidak
Telaah Akun 491511-Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan dan 593311 Beban Penyesuaian Nilai Persediaan	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Isi kolom di sebelah kanan saldo akun 491511			
2. Isi kolom di sebelah kanan saldo akun 593311			
3. Isi kolom di sebelah kanan hasil dari akun 491511 dikurangi akun 593311			
4. Apakah nilai angka 1, 2, dan 3 diatas normal ? Tidak terlalu besar atau terlalu kecil?		v	Tidak
<i>Untuk mengetahui apakah selisih tsb. Wajar, dapat dengan cara: membandingkan dengan tahun lalu, men-sort ascending per satker dan menelaah apakah normal (misalnya satker kecil namun nilainya lebih besar dari Satker Besar), atau membuat benchmark per Satker kecil/satker besar dan cara2 lainnya.</i>			
5. Adakah akun 491511/593311 yang berasal dari transaksi Reklas Keluar (K10)/Reklas Masuk(M07)		v	Tidak
<i>Jenis Transaksi K10-Reklas Keluar dan M07-Reklas Masuk seharusnya menghasilkan akun "391151-Koreksi atas Reklasifikasi Persediaan/Aset Tetap/Aset Lainnya". Jika masih terdapat Jenis transaksi tersebut yang menghasilkan 491511/593311, satker tersebut belum melakukan update Aplikasi persediaan dan melakukan pengiriman ulang dari bulan januari. Untuk menelusuri dapat dilakukan dengan mencetak excel "Jurnal Umum Penyesuaian" di menu "daftar" di Aplikasi e-Rekon kemudian filter Jenis Transaksi K10/M07</i>			
LAPORAN OPERASIONAL			
Pengecekan Pos/Akun yang tidak boleh ada	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Adakah pendapatan Perpajakan (Kecuali BA.015)		v	Tidak
2. Adakah pendapatan Hibah		v	Tidak
3. Adakah beban bunga		v	Tidak
4. Adakah beban subsidi		v	Tidak
5. Adakah beban hibah		v	Tidak
6. Adakah beban transfer		v	Tidak
7. Adakah beban lain-lain		v	Tidak
Pengecekan saldo Normal	Ada	Tidak	Seharusnya
8. Adakah akun "null" atau tidak ada uraiannya (saldo akun "null" biasanya disebabkan karena belum dilakukan update aplikasi)		v	Tidak
9. Apakah seluruh akun bernilai positif, kecuali Beban Penyisihan Piutang	v		Ya
<i>Seluruh Akun LO Nilai Normalnya adalah Positif (baik pada Kegiatan Operasional, Non Operasional maupun Pos Luar Biasa), kecuali beban penyisihan piutang dapat bernilai negatif. (yang harus positif adalah akunnya, sedangkan penjumlahan/sub penjumlahan pada LO dapat bernilai Negatif).</i>			

Kebenaran Beban Penyisihan Piutang <i>sesuai Perdirjen 43/2015</i>	Ya	Tidak	Seharusnya

10. Saldo Awal Penyisihan Piutang (Jk.Pendek dan Jk.Panjang) - Saldo Akhir Penyisihan Piutang (Jk.Pendek dan Jk.Panjang) = Beban Penyisihan Piutang LO	v		Ya
<i>Jika hasil diatas "tidak", maka cek apakah ada penghapusan piutang dan/atau koreksi piutang senilai selisih diatas. Jika tidak ada, kemungkinan salah dalam menjurnal penyisihan piutang.</i>			
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS			
	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Apakah ada saldo pos "Selisih Revaluasi Aset"		v	Tidak
<i>Jika ada, telusuri saldo tersebut terdapat di satker mana melalui aplikasi e-rekon kemudian pastikan kebenaran dokumen sumbernya. Untuk TA 2020, Tidak ada revaluasi aset tetap dan jurnal Take Out Revaluasi</i>			
2. Pada LPE, apakah "Ekuitas Awal" + "Kenaikan/Penurunan Ekuitas" = "Ekuitas Akhir"	v		Sama
<i>Apabila perhitungan no.2 menghasilkan "tidak sama" berarti ada Satker melakukan jurnal menggunakan akun 391111</i>			
Pengecekan akun koreksi	Ya	Tidak	Seharusnya
Cek seluruh akun koreksi yaitu 391113, 391114, 391116, 391118 dan 391119			
1. Apakah terdapat pengungkapan yang memadai atas akun koreksi dimaksud ?	v	-	Ya
NERACA			
	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Apakah Kas Di Bendahara Pengeluaran = Uang Muka dari KPPN	v		Ya
2. Apakah ada Penjurnalan akun "Belum Diregister" yang dipasangkan dengan beban ?		v	Tidak
<i>Pastikan tidak terdapat jurnal manual yang dilakukan oleh operator dalam rangka menghilangkan Akun belum diregister dengan memasangkannya dengan akun beban yang disebabkan karena kesalahan akun belanja. Jurnal tersebut dapat ditelusuri dengan mencetak excel "Jurnal Umum Penyesuaian" di menu "daftar" di Aplikasi e-Rekon kemudian memilih jenis jurnal "ALL" atau "JRNADJ" dan "JRNUMUM", kemudian filter kode akun register (D/K) dan Akun Beban (D/K)</i>			
3. Dari kolom perbandingan antara 31 Desember 2021 dengan 31 Desember 2020 adakah Kenaikan/ Penurunan nilai per pos Neraca yang tidak wajar (terlalu tinggi/rendah) tanpa penjelasan?		v	Tidak
4. Normalnya total ASET akan naik dibanding Audited 2020, Apakah demikian?		v	Ya
TELAAH ANTAR LAPORAN KEUANGAN			
<i>Jika Jawaban awal "ADA", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya "ADA", sebaliknya, bila jawaban awal "TIDAK", maka jawaban sub pertanyaan seharusnya juga "TIDAK"</i>			
Pengecekan Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Apakah Saldo Kas di Bendhara Pengeluaran = LPJ Bendahara dan Aplikasi Silabi ?	v		Ya
Pengecekan telah melakukan penyisihan piutang	Ada	Tidak	Seharusnya
2. Ada Akun Piutang/Piutang TP/Piutang TGR (Neraca) maka akan ada akun:		v	Ada/Tidak
- Penyisihan Piutang/Penyisihan Bagian Lancar TP/TGR/Pyenyisihan TP/TGR (Neraca)		v	Ada
- Beban Penyisihan Piutang (di LO)		v	Ada
Pengecekan telah melakukan reklasifikasi piutang jk. Panjang	Ada	Tidak	Seharusnya
3. Ada akun Piutang Jangka Panjang (TP/TGR/Lainnya) maka akan ada akun:		v	Ada/Tidak
- Bagian Lancar Piutang Jangka Panjang		v	Tidak
Pengecekan persediaan	Ada	Tidak	Seharusnya
4. Ada persediaan (Neraca) maka akan ada akun:	v		Ada/Tidak
- Beban Persediaan (di LO)	v		Ada
- 491511-Pendapatan Penyesuaian Persediaan di Neraca Percobaan	v		Ada
- 593311-Beban Penyesuaian Persediaan di Neraca Percobaan	v		Ada
Pengecekan penyusutan aset tetap	Ada	Tidak	Seharusnya
5. Ada Aset Tetap/Aset Lainnya (Neraca) maka akan ada akun:	v		Ada/Tidak
- Akumulasi AT/AL (Neraca)		v	Ada
- Beban Penyusutan/Amortisasi (di LO)	v		Ada
<i>Mulai tahun 2018 dengan e-Rekon&LK G2 dimungkinkan ada Satker yang lupa melakukan penyusutan/amortisasi Semester II</i>			
Pengecekan Beban Diserahkan ke Masyarakat & Beban Bansos	Ada	Tidak	Seharusnya
6. Adakah beban barang diserahkan ke Masyarakat?		v	Tidak
Jika Ya, adakah realisasi akun 526xxx pada neraca percobaan kas ?		v	Tidak
7. Adakah beban bansos?		v	Tidak
Jika Ya, adakah realisasi akun 57xxxx pada neraca percobaan kas ?		v	Tidak

Pengecekan Jurnal AkruaI	Ada	Tidak	Seharusnya
8. Adakah realisasi pendapatan Sewa di Neraca Percobaan Kas (425131/2/3 atau 42492x) ?		v	Ada
- Adakah akun 219211-Pendapatan sewa diterima Dimuka pada Neraca ?		v	Tidak
9. Adakah realisasi 522141-Belanja Sewa di Neraca Percobaan Kas () ?	v		Ada
- Adakah belanja Barang dibayar dimuka pada Neraca		v	Ada
10. Adakah realisasi belanja Jasa Listrik/telepon/air di Neraca Percobaan Kas (522111/2/3/9) ?	v		Ada
- Ada Belanja Barang yang masih harus dibayar pada Neraca		v	Ada
KESESUAIAN DENGAN L-BMN			
Rekon Internal LKKL dengan L-BMN	Ya/Ada	Tidak	Seharusnya
1. Apakah ada selisih Saldo pada Rekon Internal Sawal di e-Rekon&LK?		v	Tidak
2. Apakah ada selisih Saldo pada Rekon Internal Bulan September 2019 di e-Rekon&LK?		v	Tidak
<i>Pada e-Rekon&LK G2 lihat menu "Monitoring BMN>> Rekap Rekon Internal dan Rekap Rekon Internal Sawal"</i>			
3. Apakah menurut e-Rekon-Ik terdapat Jurnal Tidak lazim (menu Daftar >> Jurnal Tidak Lazim) yaitu jurnal dengan akun Persediaan/Aset yang seharusnya hanya kiriman dari Aplikasi SIMAK ?		v	Tidak
4. Jika ada, apakah jurnal tersebut telah benar?	-	-	Ya
Validasi Transaksi BMN Pada Aplikasi e-Rekon	Ada	Tidak	Seharusnya
Apakah terdapat transaksi BMN yang terkena validasi pada Aplikasi e-Rekon&LK yang meliputi ,			
1. Nilai Perolehan Minus, Nilai Buku Minus dll. (<i>Masuk ke Aplikasi e-Rekon&LK, kemudian pilih "daftar BMN"</i>)		v	
LAPORAN REALISASI ANGGARAN			
	Ada	Tidak	Seharusnya
1. Adakah Pagu Minus? (<i>Cek melalui e-Rekon-Ik menu daftar >> pagu minus"</i>)		v	Tidak
2. Adakah uraian jenis belanja " <i>tidak ada"</i> pada Neraca Percobaan Kas?		v	Tidak
Pengecekan TDK			
1. Adakah TDK Belanja Netto baik di Satker Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo		v	Tidak
2. Adakah TDK Pendapatan Netto di Satker Aktif, Tidak Aktif dan tidak aktif bersaldo ?		v	Tidak
3. Adakah TDK Pendapatan MPHL-BJS		v	Tidak
4. Adakah TDK Kas di Bendahara BLU baik di Satker Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo		v	Tidak
5. Adakah TDK Kas di Bendahara Pengeluaran baik di Satker Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo		v	Tidak
6. Adakah TDK Kas Hibah baik di Satker Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo		v	Tidak
<i>e-Rekon&LK Menu Monitoring >> Transaksi Dalam Konfirmasi" atas seluruh jenis TDK baik pada Satker DIPA Aktif, Tidak Aktif Bersaldo dan tidak aktif tidak bersaldo</i>			

SATKONS dan PENGAWASAN TEMUAN BPK TAHUN-TAHUN SEBELUMNYA

Telaah ini bertujuan meminimalisir adanya temuan tahun lalu yang belum diselesaikan dan terjadinya temuan yang berulang. Dibawah ini adalah contoh-contoh telaahnya.

Satker Konsolidasian	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Apakah Jurnal tahun 2019 telah diselesaikan (Dinihilkan) ?	v		Ya
2. Apakah telah dilakukan Jurnal Take-Out Reval dengan benar ?	-	-	Ya

Cek kebenaran apabila ada Jurnal baru di Tahun 2019

Pertanyaan berdasarkan temuan-temuan BPK tahun-tahun lalu (Disesuaikan dengan kondisi masing-masing KL)	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Apakah sudah dibuat Berita Acara <i>Stock Opname</i> Persediaan ?	v		Ya
2. Apakah semua jurnal manual di SAIBA telah dibuatkan Memo Penyesuaian beserta dokumen pendukung terkait?	v		Ya
3. Masih adakah kesalahan akun belanja Persediaan		v	Tidak
4. Apakah PNPB telah disetor tepat pada waktunya (tidak terlambat)	v		Ya
5. Adakan PNPB digunakan langsung?		v	Tidak
6. Apakah seluruh pendapatan dan Belanja BLU telah disahkan (di-SP3B-BLUkan)?	-	-	Ya
7. Apakah seluruh hibah langsung telah disahkan (di-SP2HL-kan)?	-	-	Ya
8.			Ya

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Kesesuaian antara Face Laporan dan CaLK	Sama	Tidak	Seharusnya
1. Rincian yang ada di CaLK sama dengan LKKL (Neraca Percobaan)	v		Sama

Masih sering ditemukan kesalahan ketika nilai2 yang seharusnya dituliskan di CaLK.

Kecukupan pengungkapan pada CaLK (Bila akun tsb ada)	Ya/Ada	Tidak	Seharusnya
2. Apakah pengungkapan Revaluasi BMN telah sesuai baik pada Penjelasan Umum, LO, LPE dan Neraca ?	v		Ya
3. Apakah pengungkapan dan ikhtisar Transaksi yang bersumber dari PHLN telah secara memadai sesuai format ?	-	-	Ya
4. Apakah pengungkapan KDP telah sesuai?	-	-	Ya
5. Apakah ada penjelasan akun "Dana Yang Dibatasi Penggunaannya" ?	-	-	Tidak

Akun Kas dan Akun lainnya yang substansinya merupakan Kas adalah akun yang "sensitif", pastikan kebenaran seluruh akun tsb., bila perlu bandingkan dengan LPI Bendahara dan Rekening Koran.

7. Apakah terdapat penjelasan akun Hibah Langsung yang Belum Disahkan ?	-	-	Ya
8. Apakah format dan penjelasan akun-akun LPE telah sesuai? Terutama penjelasan akun Koreksi?	v		Ya

ANALISIS LAINNYA

Analisis Laporan Keuangan Lainnya	Ya	Tidak	Seharusnya
1. Apakah Realisasi Belanja 51 + 525111 = Beban Pegawai pada Laporan Operasional	v		Ya
2. Apakah realisasi belanja 53 = (Pembelian Aset Tetap+Perolehan KDP+Pembangunan KDP)-Hibah Langsung Barang	v		Ya
3. Apakah Beban Penyusutan/Amortisasi = Akumulasi Penyusutan/Amortisasi TA 2019 - Saldo Awal Penyusutan/Amortisasi 2019	v		Ya
4. Apakah Beban Persediaan = Saldo Awal + Pembelian - Saldo Akhir (<i>rumus perhitungan beban persediaan terlampir</i>)	v		Ya

Analisis Laporan Keuangan Lainnya dimungkinkan menghasilkan perhitungan yang tidak sama dengan rumus. Namun perlu dianalisis penyebab selisihnya. Analisis dapat dilakukan dengan bantuan ayat Jurnal Penyesuaian (excel) yang tersedia pada Aplikasi e-Rekon&LK.

LRA, NERACA, LO & LPE
(Hasil Cetak E-Rekon)

**LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 **KEMENTERIAN KEUANGAN**
ESELON I : 09 **DITJEN KEKAYAAN NEGARA**
WILAYAH/PROVINSI : 01509013KD **Kanwil DJKN Kaltim**
SATUAN KERJA : 506358 **KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**
JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LO.SAT
 Tanggal : 26/01/23 2:10 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lo_satker --SAKTI
 Tgl Data : 26/01/23 12:06 PM

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Cukai	0	0	0	
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	
PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan Bagian Pemerintah atas Laba	0	0	0	
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	1,070,110,903	1,453,801,650	(383,690,747)	(26.392)
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	1,070,110,903	1,453,801,650	(383,690,747)	(26.392)
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	1,070,110,903	1,453,801,650	(383,690,747)	(26.392)
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	0	0	0	
Beban Persediaan	70,695,739	42,980,150	27,715,589	64.485
Beban Barang dan Jasa	1,781,487,076	1,840,517,345	(59,030,269)	(3.207)
Beban Pemeliharaan	1,098,367,903	1,021,461,701	76,906,202	7.529
Beban Perjalanan Dinas	324,858,283	333,395,744	(8,537,461)	(2.561)
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	0	0	0	
Beban Bunga	0	0	0	
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(dalam rupiah)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 **KEMENTERIAN KEUANGAN**
ESELON I : 09 **DITJEN KEKAYAAN NEGARA**
WILAYAH/PROVINSI : 01509013KD **Kanwil DJKN Kaltim**
SATUAN KERJA : 506358 **KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**
JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LO.SAT
Tanggal : 26/01/23 2:10 PM
Halaman : 2
Prg ID : lap_lo_satker --SAKTI
Tgl Data : 26/01/23 12:06 PM

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	2,015,529,617	2,043,681,520	(28,151,903)	(1.378)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Transfer	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	5,290,938,618	5,282,036,460	8,902,158	0.169
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(4,220,827,715)	(3,828,234,810)	(392,592,905)	10.255
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	76,750,000	0	76,750,000	
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	76,750,000	0	76,750,000	
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	6,375,000	(6,375,000)	(100)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	6,375,000	(6,375,000)	(100)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	76,750,000	6,375,000	70,375,000	1,103.922
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(4,144,077,715)	(3,821,859,810)	(322,217,905)	8.431
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(4,144,077,715)	(3,821,859,810)	(322,217,905)	8.431

**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 **KEMENTERIAN KEUANGAN**
ESELON I : 09 **DITJEN KEKAYAAN NEGARA**
WILAYAH/PROVINSI : 1600 **KALIMANTAN TIMUR**
JENIS SATUAN KERJA : KD
SATUAN KERJA : 506358 **KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

Tgl Data : 26/01/23 12:07 PM
Kode Lap : LPE.SATKER
Tanggal : 26/01/23 2:10 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lpe_satker --SAKTI

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	83,610,112,410	84,161,214,067	(551,101,657)	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	(4,144,077,715)	(3,821,859,810)	(322,217,905)	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI	0	0	0	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	0	(9,625,002)	9,625,002	-
PENYESUAIAN NILAI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0	0	0	-
KOREKSI ATAS REKLASIFIKASI	0	0	0	-
SELISIH REVALUASI ASET	0	0	0	-
KOREKSI NILAI ASET NON REVALUASI	0	(9,625,002)	9,625,002	-
LAIN-LAIN	0	0	0	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	2,244,634,720	3,280,383,155	(1,035,748,435)	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(1,899,442,995)	(551,101,657)	(1,348,341,338)	-
EKUITAS AKHIR	81,710,669,415	83,610,112,410	(1,899,442,995)	-

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN/LEMBAGA : KEMENTERIAN KEUANGAN 015
ESELON I : DITJEN KEKAYAAN NEGARA 09
SATUAN KERJA : KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA 506358

Waktu Olap: 2023-01-26 12:02:18.0 [B@416dc8c3
 Kode Lap : LRA.F.S
 Tanggal : 26/01/23 2:11 PM
 Halaman : 2
 Prg ID : lap_lra_face_satker_komparatif --SAKTI

NO	URAIAN	2022				2021			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	%
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
	Dana Alokasi Khusus Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
	Data Otonomi Khusus	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Alokasi Khusus Non Fisik	0	0	0	0	0	0	0	0
	Dana Desa	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH BELANJA (B I + B II)	3,469,141,000	3,282,337,540	(186,803,460)	95	3,444,358,000	3,242,157,805	202,200,195	95
C	PEMBIAYAAN				0				0

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022 DAN 2021
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015	KEMENTERIAN KEUANGAN
UNIT ORGANISASI : 09	DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KDUAPPAW : 01509013KD	Kanwil DJKN Kaltim
KODE SATKER : 506358	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tgl Data 26/01/23 12:05 PM
Tgl. Cetak 26/01/2023 2:11 PM
lap_neraca_satker_komparatif --rekon17

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2022	2021	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Pendapatan yang Masih Harus Diterima	171,000	16,170,000	(15,999,000)	(98.94)
Persediaan	21,872,089	27,068,065	(5,195,976)	(19.20)
JUMLAH ASET LANCAR	22,043,089	43,238,065	(21,194,976)	(49.02)
ASET TETAP				
Tanah	48,949,213,000	48,949,213,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	10,818,713,379	11,017,608,995	(198,895,616)	(1.81)
Gedung dan Bangunan	33,040,269,411	33,040,269,411	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	2,719,000	2,719,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(11,075,682,610)	(9,413,678,159)	(1,662,004,451)	17.66
JUMLAH ASET TETAP	81,735,232,180	83,596,132,247	(1,860,900,067)	(2.23)
JUMLAH ASET	81,757,275,269	83,639,370,312	(1,882,095,043)	(2.25)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	39,489,187	29,257,902	10,231,285	34.97
Pendapatan Diterima Dimuka	7,116,667	0	7,116,667	0.00
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	46,605,854	29,257,902	17,347,952	59.29
JUMLAH KEWAJIBAN	46,605,854	29,257,902	17,347,952	59.29
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	81,710,669,415	83,610,112,410	(1,899,442,995)	(2.27)
JUMLAH EKUITAS	81,710,669,415	83,610,112,410	(1,899,442,995)	(2.27)
JUMLAH EKUITAS	81,710,669,415	83,610,112,410	(1,899,442,995)	(2.27)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	81,757,275,269	83,639,370,312	(1,882,095,043)	(2.25)

REKENING KORAN,
LPJ BENDAHARA
DESEMBER 2022

Account Statement

Rekening : IDR 7107425122 - BSI GIRO WADIAH INSTITUSI
Nama : RPL 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN
Alamat : JL M YAMIN SAMARINDA
Periode : 20221201 - 20221231
Saldo Awal : 0
Saldo Akhir : 0
Total Debet : 0
Total Kredit : 0

No	TrxId	Tanggal	Trx Time	D/K	Mutasi	Saldo	Keterangan
1			.	D	0.00	0	

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN

Bulan: Desember 2022

Kementerian/Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN

Tgl, No. SP : 17 November 2021 , DIPA-015.09.2.506358/2022

Unit Organisasi : (09) DITJEN KEKAYAAN NEGARA

Tahun : 2022

Provinsi/Kabupaten/Kota : (16.51) KALIMANTAN TIMUR / KOTA SAMARINDA KPPN

: (046) Samarinda

Satuan Kerja : (506358) KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Alamat dan No Telp :

- I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo pada BKU sebesar Rp. 0,00 Dan Nomor Bukti terakhir Nomor. 00085/DRPP/506358/2022

	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal (Rp.)	Penambahan (Rp.)	Pengurangan (Rp.)	Saldo Akhir (Rp.)
1	2	3	4	5	6
A	BP Kas, BPP dan UM	33.157.000,00	785.304.120,00	818.461.120,00	0,00
	1. BP Kas (Tunai & Bank)	33.157.000,00	785.304.120,00	818.461.120,00	0,00
	2. BP UM (Voucher)	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. BP BPP	0,00	0,00	0,00	0,00
B	BP Selain Kas	33.157.000,00	413.844.366,00	447.001.366,00	0,00
	1. BP UP*)	17.087.000,00	67.146.345,00	84.233.345,00	0,00
	2. BP TUP*)	0,00	311.741.754,00	311.741.754,00	0,00
	3. BP LS-Bendahara	16.070.000,00	26.158.500,00	42.228.500,00	0,00
	4. BP Pajak	0,00	8.797.767,00	8.797.767,00	0,00
	5. BP Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. BP Lain-lain	0,00	0,00	0,00	0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi UP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

*) jumlah pengurangan sudah termasuk kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan sebesar Rp. 0,00

II. Keadaan kas pada akhir Bulan Pelaporan

1. Uang Tunai di Brankas	Rp.	0,00
2. Uang di Rekening Bank	Rp.	0,00 (terlampir salinan rekening koran)
3. Jumlah Kas	Rp.	0,00

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas	Rp.	0,00
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp.	0,00
3. Selisih Kas	Rp.	0,00

IV. Hasil Rekonsiliasi Internal dengan UAKPA

A. UP

1. Saldo UP	Rp.	0,00
2. Kwitansi UP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
<hr/>		
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi UP	Rp.	0,00
4. Saldo UP menurut UAKPA	Rp.	0,00
<hr/>		
5. Selisih Pembukuan UP	Rp.	0,00

B. TUP

1. Saldo TUP	Rp.	0,00
2. Kwitansi TUP belum di SPJ-kan	Rp.	0,00
<hr/>		
3. Jumlah Saldo dan Kwitansi TUP	Rp.	0,00
4. Saldo TUP menurut UAKPA	Rp.	0,00
<hr/>		
5. Selisih Pembukuan TUP	Rp.	0,00

C. Lainnya

1. Saldo Lainnya	Rp.	0,00
2. Saldo Lainnya Menurut UAKPA	Rp.	0,00
<hr/>		
3. Selisih Pembukuan Lainnya	Rp.	0,00

V. Penjelasan Selisih Kas dan / atau selisih pembukuan UP (apabila ada)

- 1.
- 2.

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



KUSUMAWARDHANI
NIP. 196908231996032001

KOTA SAMARINDA, Desember 2022

Bendahara Pengeluaran



MUHAMMAD IQBAL SAFANA

199608062018011001 199608062018011001

Hasil Pemeriksaan Kas

Pada hari ini, Sabtu tanggal 31 bulan Desember tahun 2022, kami selaku Kuasa Pengguna Anggaran telah melakukan pemeriksaan kas Bendahara Pengeluaran dengan nomor rekening 650445063581000 dengan posisi saldo Buku Kas Umum sebesar Rp. 0 dan Nomor Bukti terakhir Nomor : 00085/DRPP/506358/2022

I. Hasil Pemeriksaan Pembukuan Bendahara

A. Saldo Kas Bendahara

1 Saldo BP Kas (Tunai dan Bank)	Rp.	0
2 Saldo BP UM (Voucher)	Rp.	0
3 Saldo BP BPP	Rp.	0
4 Jumlah (A1+A2+A3)	Rp.	0

B. Saldo Kas tersebut pada huruf A terdiri dari :

1 Saldo BP UP	Rp.	0
2 Saldo BP TUP	Rp.	0
3 Saldo LS-Bendahara	Rp.	0
4 Saldo Pajak	Rp.	0
5 Saldo Hibah	Rp.	0
6 Saldo BP Lain-lain	Rp.	0
7 Jumlah (B1+B2+B3+B4+B5+B6)	Rp.	0

C. Selisih pembukuan (A4-B6)

Rp. 0

II. Hasil Pemeriksaan Kas (Fisik)

A. Kas yang dikuasai bendahara

1 Uang Tunai di Kas Bendahara	Rp.	0
2 Uang di Rekening Bendahara	Rp.	0
3 Jumlah Kas (A1+A2)	Rp.	0

B. Selisih Kas (I.A.I-II.A.3)

Rp. 0

III. Hasil Rekonsiliasi Internal

A. Pembukuan menurut Bendahara

1 a. Saldo UP	Rp.	0
b. Kuitansi UP yang belum di-SPM-kan	Rp.	0
c. Jumlah Saldo dan Kuitansi UP	Rp.	0
2 a. Saldo TUP	Rp.	0
b. Kuitansi TUP yang belum di-SPM-kan	Rp.	0
c. Jumlah Saldo dan Kuitansi TUP	Rp.	0
3 Saldo Lainnya	Rp.	0
4 Jumlah (A1+A2+A3)	Rp.	0

B. Pembukuan menurut UAKPA

1 Kas UP di Bendahara	Rp.	0
2 Kas TUP di Bendahara	Rp.	0
3 Kas Lainnya di Bendahara	Rp.	0
4 Jumlah (B1+B2+B3)	Rp.	0

C. Selisih Pembukuan Bendahara dengan UAKPA


(III.A.4-III.B.4) Rp. 0

IV. Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

Yang diperiksa
Bendahara Pengeluaran


MUHAMMAD IQBAL SAFANA
NIP 199608062018011001

Mengetahui
Kuasa Pengguna Anggaran



***DAFTAR RINCIAN SALDO REKENING YANG DIKELOLA BENDAHARA PENGELUARAN**

SATKER 506358

BULAN : DESEMBER 2022

NO	NO. REKENING	NAMA REKENING	NAMA BANK	KODE REK**	NOMOR SURAT IJIN	TANGGAL SURAT IJIN	TGL TRANSAKSI TERAKHIR	SALDO
1	65044506358100 0	BPG 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA	BBRI KANTOR CABANG JAKARTA VETERAN	20	S- 789/WPB.12/KP.0 2/2020	18-02-2020	29-12-2022	0.00
2	7107425122	RPL 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA UTK PS TKPKN	PT. BANK SYARIAH MANDIRI - SAMARINDA	30	S-2894/MK.5/2017	01-12-2017	-	0.00

BENDAHARA PENGELUARAN



MUHAMMAD IQBAL SAFANA

NIP 199608062018011001 199608062018011001

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya

RINCIAN KAS DI REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

BULAN : DESEMBER 2022

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
 Unit Organisasi : (09) DITJEN KEKAYAAN NEGARA
 Propinsi / Kabupaten / Kota : (16.51) KALIMANTAN TIMUR / KOTA SAMARINDA
 Satuan Kerja : (506358) KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA50635800-
 No Rekening : 650445063581000
 Nama Rekening : BPG 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
 Nama Bank : BBRI KANTOR CABANG JAKARTA VETERAN
 Jenis Rekening : (20) REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2022			16.070.000,00
02-12-2022	FPK-PENG-oDK8tbPXAReS4XU	GUP Desember	59.718.000,00	0,00	75.788.000,00
08-12-2022	FPK-PENG-TskwgW2C5DrvuaM	TUP 2022	311.741.754,00	0,00	387.529.754,00
12-12-2022	FPK-PENG-UnyjtoOeckYmYnE	Honor PA Desember	9.100.000,00	0,00	396.629.754,00
13-12-2022	FPK-PENG-IklbHaK6yKtBbXt	Honor Sertifikasi Desember	9.475.000,00	0,00	406.104.754,00
13-12-2022	FPK-PENG-yLSW9VWZoKiwj1D	Honor PUPN Desember	1.912.500,00	0,00	408.017.254,00
14-12-2022	FPK-PENG-sgnFEyKYsbJsRUQ	GUP KKP Desember	7.428.345,00	0,00	415.445.599,00
14-12-2022	FPK-PENG-loNbhBwvvEr4d5k	[DARI TUNAI] Penarikan GUP Desember	0,00	59.718.000,00	355.727.599,00
16-12-2022	FPK-PENG-	[DARI TUNAI] Penarikan TUP	0,00	70.000.000,00	285.727.599,00

1	2	3	4	5	6
	HWkVzf0v4a9HIxl				
19-12-2022	FPK-PENG-Efnwafg668MfC7d	[DARI TUNAI] Penarikan TUP 2022	0,00	40.000.000,00	245.727.599,00
20-12-2022	FPK-PENG-R37vKhQ6Ti49fC3	Perjalanan dinas	5.671.000,00	0,00	251.398.599,00
21-12-2022	FPK-PENG-qGHIB3cldUgtD7	[DARI TUNAI] Penarikan TUP	0,00	40.000.000,00	211.398.599,00
26-12-2022	FPK-PENG-tecSMsUIKVLafZe	[DARI TUNAI] Penarikan TUP 2022	0,00	60.000.000,00	151.398.599,00
27-12-2022	FPK-PENG-scdcbVxJnXto2pU	[DARI TUNAI] Penarikan TUP 2022	0,00	30.000.000,00	121.398.599,00
27-12-2022	00022/KWTI/506358/2022	Honor ABMA/T	0,00	16.070.000,00	105.328.599,00
27-12-2022	00024/KWTI/506358/2022	Honor Sertifikasi Desember	0,00	9.475.000,00	95.853.599,00
27-12-2022	00023/KWTI/506358/2022	Honor PA Desember	0,00	9.100.000,00	86.753.599,00
27-12-2022	FPK-PENG-bqYBiyFu5NBKod8	Pembayaran GUP KKP	0,00	7.428.345,00	79.325.254,00
27-12-2022	00026/KWTI/506358/2022	Perjalanan dinas	0,00	5.671.000,00	73.654.254,00
27-12-2022	00025/KWTI/506358/2022	Honor PUPN Desember	0,00	1.912.500,00	71.741.754,00
28-12-2022	FPK-PENG-JcZfbeklhqTX95B	[DARI TUNAI] Penarikan TUP 2022	0,00	71.741.754,00	0,00
29-12-2022	FPK-PENG-J4bHulFzX6XbfAQ	GUP Nihil 2022	0,00	0,00	0,00
29-12-2022	FPK-PENG-32AFqRnsoOlvVCA	PTUP 2022	0,00	0,00	0,00
Jumlah			405.046.599,00	421.116.599,00	0,00

BENDAHARA PENGELUARAN



MUHAMMAD IQBAL SAFANA

NIP 199608062018011001 199608062018011001

*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran,
21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya

RINCIAN KAS DI REKENING BENDAHARA PENGELUARAN

BULAN : DESEMBER 2022

Kementerian / Lembaga : (015) KEMENTERIAN KEUANGAN
Unit Organisasi : (09) DITJEN KEKAYAAN NEGARA
Propinsi / Kabupaten / Kota : (16.51) KALIMANTAN TIMUR / KOTA SAMARINDA
Satuan Kerja : (506358) KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA50635800-
No Rekening : 7107425122
Nama Rekening : RPL 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA UTK PS TKPKN
Nama Bank : PT. BANK SYARIAH MANDIRI - SAMARINDA
Jenis Rekening : (30) REKENING PEMERINTAH LAINNYA

Tanggal	Nomor Bukti	Uraian	Debet (Rp.)	Kredit (Rp.)	Saldo (Rp.)
1	2	3	4	5	6
		Saldo Akhir Bulan November 2022			0,00
			0,00	0,00	0,00
		Jumlah	0,00	0,00	0,00



*Lampiran ini adalah bagian tak terpisahkan dari LPJ Bendahara.

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 30 untuk rekening Lainnya

Account Statement

Rekening : IDR 7107425122 - BSI GIRO WADIAH INSTITUSI
Nama : RPL 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN
Alamat : JL M YAMIN SAMARINDA
Periode : 20221201 - 20221231
Saldo Awal : 0
Saldo Akhir : 0
Total Debet : 0
Total Kredit : 0

No	Trxid	Tanggal	Trx Time	D/K	Mutasi	Saldo	Keterangan
1				D	0.00	0	

PT. BANK RAKYAT INDONESIA (PERSERO) Tbk.

Jalan Jenderal Sudirman No. 44-46 Jakarta 10210
Telepon: 021-5758965, 45, 64, 46 Fax: 021-5700914



INFORMASI VIRTUAL ACCOUNT

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)

DITJEN KEKAYAAN NEGARA (09)

KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA (506358)

Rekening Induk : RKK DJKN KEMENKEU OP (032901004295308)

Virtual Account : 650445063581000 | BPG 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Periode : 01-12-2022 s/d 31-12-2022

TanggalTransaksi	JamTransaksi	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2022-12-02	16:16:26	9394305	Penggantian Uang Persediaan Untuk Keperluan Belanja Barang 220461301025314000001	16.070.000,00	0,00	59.718.000,00	75.788.000,00	SPAN	
2022-12-08	14:19:26	9609643	Penyediaan Tambahan Uang Persediaan Rupiah Murni Satker Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara (5063220461301026398000001	75.788.000,00	0,00	311.741.754,00	387.529.754,00	SPAN	
2022-12-12	12:28:45	9710631	Pembayaran belanja barang untuk Honorarium Operasional Satuan Kerja bulan Desember 2022 untuk 15 Peg 220461301026951000001	387.529.754,00	0,00	9.100.000,00	396.629.754,00	SPAN	
2022-12-12	13:01:37	9712050	PENGISIAN KAS TUNAI	396.629.754,00	150.000.000,00	0,00	246.629.754,00	TELLER_CARD	
2022-12-13	11:06:53	9749923	Pembayaran Belanja Barang untuk Honorarium Anggota PUPN bulan Desember 2022 untuk 3 Pegawai, sesuai 220461301027072000001	246.629.754,00	0,00	1.912.500,00	248.542.254,00	SPAN	
2022-12-13	13:16:16	9761465	Pembayaran Belanja Barang untuk Honorarium Kelompok Kerja Tingkat Wilayah Program Percepatan Penser220461301027385000001	248.542.254,00	0,00	9.475.000,00	258.017.254,00	SPAN	
2022-12-14	15:23:58	9817835	Penggantian Uang Persediaan Untuk Keperluan Belanja Barang menggunakan KKP 220461301027715000001	258.017.254,00	0,00	7.428.345,00	265.445.599,00	SPAN	
2022-12-19	15:43:03	9978467	PLNPOSTPAID:000003589933:231000389435	265.445.599,00	891.000,00	0,00	264.554.599,00	CMS	
2022-12-19	15:43:12	9978469	FEE PLNPOSTPAID:000003589933:23100038943	264.554.599,00	3.500,00	0,00	264.551.099,00	CMS	
2022-12-20	08:52:36	9994535	Pembayaran Belanja Barang berupa Perjalanan Dinas untuk 4 Pegawai, sesuai ST Nomor ST-358/WKN.13/20222046130102792000001	264.551.099,00	0,00	5.671.000,00	270.222.099,00	SPAN	
2022-12-20	14:33:22	10018554	PLNPOSTPAID:000003599515:231000214652	270.222.099,00	35.580.391,00	0,00	234.641.708,00	CMS	

TanggalTransaksi	JamTransaksi	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2022-12-20	14:33:43	10018587	FEE PLNPOSTPAID:000003599515:23100021465	234.641.708,00	3.500,00	0,00	234.638.208,00	CMS	
2022-12-27	09:54:43	10230547	Bayar Kartu Kredit BRI BRI BRI NON FEE5534790380087205	234.638.208,00	6.363.978,00	0,00	228.274.230,00	ATM	
2022-12-27	09:55:00	10230590	Bayar Kartu Kredit BRI BRI BRI NON FEE5534790301730404	228.274.230,00	1.064.367,00	0,00	227.209.863,00	ATM	
2022-12-27	10:47:19	10234605	PENGISIAN TUNAI KAS BENDAHARA	227.209.863,00	227.209.863,00	0,00	0,00	TELLER_CARD	
			Total Mutasi		421.116.599,00	405.046.599,00			
			Saldo Akhir				0,00		



NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 04-01-2023

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	C3B9D5B9M1I129T6 853784725267	411124	IDR	166,000	ADA
2	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	8DB5C80I5H9HSRG7 967808621441	411124	IDR	44,000	ADA
3	046	119880	30-DEC-22	AFISERA	D567B744LMNDFLS8 060763446461	411122	IDR	117,195	ADA
4	019	604414	30-DEC-22	CALMIC INDONESIA	CFC0280I5GT9409N 765880110052	411211	IDR	320,613	ADA
5	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	97CAE67N5S4VVMRP 726903882444	411124	IDR	40,000	ADA
6	046	119880	30-DEC-22	MENTARI PERSADA	C836A80I5H9KMS97 604956774993	411211	IDR	487,190	ADA
7	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	B6ECA00ON243CE80 562812483361	411124	IDR	274,580	ADA
8	046	119880	30-DEC-22	AFISERA	4D89A4ES6708SARB 385364359386	411211	IDR	859,430	ADA
9	019	604414	30-DEC-22	CALMIC INDONESIA	45987744LMNEP9UG 956328404904	411122	IDR	43,720	ADA
10	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	584C83IEMC17DV64 917263811379	411124	IDR	34,000	ADA
11	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	8894E0T66SMLST8V 977812130802	411128	IDR	220,000	ADA
12	046	119880	30-DEC-22	MENTARI PERSADA	8EDCC00ON244EH4O 387828453577	411211	IDR	1,510,190	ADA
13	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	4A34B3IEMC173BD0 012389185082	411124	IDR	20,150	ADA
14	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	8305D744LMN6PDGG 960519933132	411124	IDR	126,900	ADA



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KPPN SAMARINDA

15	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	D6B914ES6704D6QN 207819246722	411124	IDR	336,644	ADA
16	019	604414	30-DEC-22	CALMIC INDONESIA	E25903IEMC188GN4 231001343855	411122	IDR	43,720	ADA
17	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	135813IEMCDIQ86C 729622887563	411124	IDR	27,750	ADA
18	046	119880	30-DEC-22	MENTARI PERSADA	1FCEA1PJMN8TN21M 415723617299	411211	IDR	697,950	ADA
19	019	561445	30-DEC-22	DAIKIN AIRCONDITIONING INDONES	5E6A2744LMN99VL4 185418378954	411211	IDR	1,851,542	ADA
20	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	44A3F4ES6706SSL3 028765926526	411124	IDR	12,000	ADA
21	019	604414	30-DEC-22	CALMIC INDONESIA	AA8F35B9M1IN4S4E 651995297477	411211	IDR	320,613	ADA
22	046	119160	30-DEC-22	KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR D	9A40E67N5S4QP4OL 152474215351	411124	IDR	88,580	ADA
23	046	119160	30-DEC-22	BERKAH MAKMUR TECHNOLOGIES	5EEB067N5S4PG1BH 333313699628	411211	IDR	242,000	ADA
24	046	119880	30-DEC-22	MARIMUN JAYA	108CB1PJMN910MOQ 990007247242	411211	IDR	913,000	ADA
TOTAL								8,797,767	

Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN



Dinda Arin Kinantya
NIP 199706262019022002

PT. BANK RAKYAT INDONESIA (PERSERO) Tbk.

Jalan Jenderal Sudirman No. 44-46 Jakarta 10210
Telepon: 021-5758965, 45, 64, 46 Fax. 021-5700914



INFORMASI VIRTUAL ACCOUNT

KEMENTERIAN KEUANGAN (015)

DITJEN KEKAYAAN NEGARA (09)

KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA (506358)

Rekening Induk : RKK DJKN KEMENKEU OP (032901004295308)

Virtual Account : 650445063581000 | BPG 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Periode : 01-12-2022 s/d 31-12-2022

TanggalTransaksi	JamTransaksi	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2022-12-02	16:16:26	9394305	Penggantian Uang Persediaan Untuk Keperluan Belanja Barang 220461301025314000001	16.070.000,00	0,00	59.718.000,00	75.788.000,00	SPAN	
2022-12-08	14:19:26	9609643	Penyediaan Tambahan Uang Persediaan Rupiah Murni Satker Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara (5063220461301026398000001	75.788.000,00	0,00	311.741.754,00	387.529.754,00	SPAN	
2022-12-12	12:28:45	9710631	Pembayaran belanja barang untuk Honorarium Operasional Satuan Kerja bulan Desember 2022 untuk 15 Peg220461301026951000001	387.529.754,00	0,00	9.100.000,00	396.629.754,00	SPAN	
2022-12-12	13:01:37	9712050	PENGISIAN KAS TUNAI	396.629.754,00	150.000.000,00	0,00	246.629.754,00	TELLER_CARD	
2022-12-13	11:06:53	9749923	Pembayaran Belanja Barang untuk Honorarium Anggota PUPN bulan Desember 2022 untuk 3 Pegawai, sesuai 220461301027072000001	246.629.754,00	0,00	1.912.500,00	248.542.254,00	SPAN	
2022-12-13	13:16:16	9761465	Pembayaran Belanja Barang untuk Honorarium Kelompok Kerja Tingkat Wilayah Program Percepatan Pensert220461301027385000001	248.542.254,00	0,00	9.475.000,00	258.017.254,00	SPAN	
2022-12-14	15:23:58	9817835	Penggantian Uang Persediaan Untuk Keperluan Belanja Barang menggunakan KKP 220461301027715000001	258.017.254,00	0,00	7.428.345,00	265.445.599,00	SPAN	
2022-12-19	15:43:03	9978467	PLNPOSTPAID:000003589933:231000389435	265.445.599,00	891.000,00	0,00	264.554.599,00	CMS	
2022-12-19	15:43:12	9978469	FEE PLNPOSTPAID:000003589933:23100038943	264.554.599,00	3.500,00	0,00	264.551.099,00	CMS	
2022-12-20	08:52:36	9994535	Pembayaran Belanja Barang berupa Perjalanan Dinas untuk 4 Pegawai, sesuai ST Nomor ST-358/WKN.13/202220461301027972000001	264.551.099,00	0,00	5.671.000,00	270.222.099,00	SPAN	
2022-12-20	14:33:22	10018554	PLNPOSTPAID:000003599515:231000214652	270.222.099,00	35.580.391,00	0,00	234.641.708,00	CMS	

TanggalTransaksi	JamTransaksi	ID Transaksi	Remarks	Saldo Awal	Debit	Kredit	Saldo Akhir	Channel	Klasifikasi
2022-12-20	14:33:43	10018587	FEE PLNPOSTPAID:000003599515:23100021465	234.641.708,00	3.500,00	0,00	234.638.208,00	CMS	
2022-12-27	09:54:43	10230547	Bayar Kartu Kredit BRI BRI BRI NON FEE5534790380087205	234.638.208,00	6.363.978,00	0,00	228.274.230,00	ATM	
2022-12-27	09:55:00	10230590	Bayar Kartu Kredit BRI BRI BRI NON FEE5534790301730404	228.274.230,00	1.064.367,00	0,00	227.209.863,00	ATM	
2022-12-27	10:47:19	10234605	PENGISIAN TUNAI KAS BENDAHARA	227.209.863,00	227.209.863,00	0,00	0,00	TELLER_CARD	
			Total Mutasi		421.116.599,00	405.046.599,00			
			Saldo Akhir				0,00		

**BERITA ACARA OPNAME
FISIK PERSEDIAAN
SEMESTER II TA. 2022**



**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH KALIMANTAN TIMUR DAN
UTARA**

JL. JUANDA 6 SAMARINDA KALIMANTAN TIMUR 75124
TELP. (0541) 4113344 FAKS (0541) 4113779 EMAIL KANWILDJKN13@KEMENKEU.GO.ID

**BERITA ACARA OPNAME FISIK
BARANG PERSEDIAAN
Nomor : BAOF-02/WKN.13/2022**

Pada hari ini, Jumat tanggal tiga puluh bulan Desember tahun dua ribu dua puluh dua, saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Andiar Suryanto
NIP : 197806111998032002
Jabatan : Kasubbag TURT

Berdasarkan PMK Nomor 113/PMK.01/2006 tentang Pedoman Penatausahaan Persediaan di Lingkungan Departemen Keuangan dan Surat Sekretaris Ditjen Kekayaan Negara Nomor S-461/KN.1/2014 perihal Penatausahaan Barang Persediaan di Lingkungan DJKN, telah melaksanakan inventarisasi, pengecekan dan pemeriksaan atas Barang Persediaan milik satuan kerja Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara dengan daftar hasil sebagaimana terlampir. Terdapat selisih hasil opname fisik sebesar Rp 9.870.931,00 (sembilan juta delapan ratus tujuh puluh ribu sembilan ratus tiga puluh satu rupiah) dikarenakan distribusi persediaan tidak dilakukan dengan mekanisme secara aplikasi dengan penerbitan SPBM (Surat Perintah Mengeluarkan Barang) melainkan melalui pencatatan manual pada buku persediaan.

Demikian Berita Acara ini dibuat sebenarnya dalam rangka secukupnya dan ditandatangani oleh kedua pihak untuk dapat digunakan sebagaimana mestinya.

Apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

Mengetahui
Kepala Kanwil DJKN Kalimantan
Timur dan Utara,

Yang melaksanakan
Inventarisasi Barang
Persediaan Kepala Subbagian
TURT,



Ditandatangani secara elektronik
Kusumawardhani

TTD

Andiar Suryanto



BAHAN OPNAME

NO :

KODE UAKPB : 015.09.1300.506358.000.KD

Tanggal Cetak : 04/01/2023 09.41.28

UAKPB : KANWIL DJKN SAMARINDA

Tanggal Opnam :

Halaman : 1 dari 16

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
1	1010301001000001	BALLPOINT	BUAH	0	
2	1010301001000002	BALLPOINT COMBO	BUAH	0	
3	1010301001000003	SPIDOL PERMANENT MARKER	BUAH	4	4
4	1010301001000004	SPIDOL BOARD MARKER	BUAH	0	
5	1010301001000005	PENSIL	BUAH	24	22
6	1010301001000006	RAUTAN PENSIL	BUAH	9	5
7	1010301001000007	STABILO	BUAH	24	24
8	1010301001000008	PELUBANG KERTAS	BUAH	3	7
9	1010301001000009	POST IT	SET	0	
10	1010301001000010	BOX FILE	BUAH	20	19
11	1010301001000011	BALLPOINT BOXY	BUAH	0	
12	1010301001000012	BALLPOINT PILOT	BUAH	0	
13	1010301001000013	PELUBANG KERTAS KECIL	BUAH	5	5
14	1010301001000014	Pelubang Kertas 250 Paper	Buah	0	
15	1010301001000015	POS-IT KECIL	BUAH	0	
16	1010301001000016	BALLPOINT BALLINER HITAM	BUAH	43	39
17	1010301001000017	BALLPOINT BALLINER BIRU	BUAH	45	60
18	1010301001000018	RAUTAN PENSIL MEJA	BUAH	0	
19	1010301001000019	BALLPOINT SNOWMAN	BUAH	0	
20	1010301001000020	Pen Balliner biru	Lusin	0	
21	1010301001000021	Pensil 2B	lusin	0	
22	1010301001000022	Ballpoint lusinan	Lusin	0	
23	1010301001000023	Post it notes	buah	1	1
24	1010301001000024	Pulpen balliner hitam	Lusin	0	
25	1010301001000025	Pulpen balliner biru Isn	lusin	0	
26	1010301001000026	Spidol gold	buah	0	
27	1010301001000027	Sign here	pak	0	
28	1010301001000028	Ballpoint Faster	Pak	0	
29	1010301001000029	Pulpen Balliner Hijau	buah	11	11
30	1010301001000030	Ballpoint Faster Hitam	buah	9	9

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
31	1010301001000031	Sign Here Pronto	pak	0	
32	1010301001000032	Ballpoint Gel	buah	0	
33	1010301001000033	Ballpoint Silver	buah	0	
34	1010301001000034	Ballpoint Gold	Buah	0	
35	1010301001000035	ballpoint Gel Zebra	buah	24	24
36	1010301001000036	Papan ljk bantex	buah	2	2
37	1010301002000001	TINTA STEMPEL	BUAH	0	
38	1010301003000001	BINDEL CLIP BESAR (200)	KOTAK	0	1
39	1010301003000002	BINDEL CLIP SEDANG (155)	KOTAK	0	
40	1010301003000003	BINDEL CLIP KECIL (111)	KOTAK	5	9
41	1010301003000004	PAPER CLIP TRIGONAL	KOTAK	10	0
42	1010301003000005	BINDEL CLIP (260)	KOTAK	0	
43	1010301003000006	BINDEL CLIP (107)	KOTAK	0	
44	1010301003000007	PAPERCLIP TRIGONAL BESAR	-	0	
45	1010301003000008	Paperclip trigonal VTEC besar	kotak	0	
46	1010301003000009	Paperclip trigonal VTEC kecil	kotak	5	5
47	1010301003000010	Binder Clip 105	kotak	4	4
48	1010301003000011	Binder Clip 280	Kotak	1	1
49	1010301003000012	BINDEL CLIP BESAR (280)	Kotak	0	
50	1010301004000001	PENGHAPUS WHITE BOARD	BUAH	2	2
51	1010301004000002	PENGHAPUS PENSIL	BUAH	23	19
52	1010301004000003	TYPE EX	BUAH	0	
53	1010301004000004	Correction tape	Buah	0	
54	1010301004000005	Correction Tape PIPO	Buah	0	2
55	1010301005000001	BUKU FOLIO 100 LB	BUAH	0	
56	1010301005000002	BUKU FOLIO 200 LB	BUAH	2	2
57	1010301005000003	BUKU EKSPEDISI	BUAH	2	0
58	1010301005000004	BUKU KWITANSI	BUAH	0	
59	1010301005000005	BUKU SURAT KELUAR	BUAH	0	
60	1010301005000006	BUKU MEMO	BUAH	0	
61	1010301005000007	BUKU SURAT MASUK	BUAH	0	
62	1010301005000008	BUKU Kinerja	BUAH	0	
63	1010301005000009	Buku Kwarto 100	buah	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
64	1010301005000010	Buku folio 200 lbr	buah	0	
65	1010301006000001	STOP MAP KANTOR	LEMBAR	91	48
66	1010301006000002	ODNER BANTEK	BUAH	27	20
67	1010301006000003	ODNER ARSIP	BUAH	0	
68	1010301006000004	SNELHECTER	BUAH	0	
69	1010301006000005	STOP MAP POLOS	LEMBAR	0	
70	1010301006000006	Stop Map Kantor Kantong	Buah	0	
71	1010301006000007	snelhecter cetak	buah	0	
72	1010301006000008	KARDUS ARSIP	BUAH	14	8
73	1010301006000009	MAP PLASTIK	Buah	0	
74	1010301006000010	Map biasa	pak	0	
75	1010301006000011	Map kantor	rim	0	
76	1010301006000012	Map batik	buah	0	
77	1010301006000013	Map gantung	buah	2	2
78	1010301006000014	Spring file	pak	3	3
79	1010301006000015	Bussiness file	pak	0	1
80	1010301006000016	Map Plastik Kancing	Lusin	5	0
81	1010301006000017	Map Luxury Tinta Emas	Buah	40	20
82	1010301006000018	Map Clear Sheet	pak	3	3
83	1010301006000019	Map Plastik L	pak	7	7
84	1010301006000020	Map Clear sheet M	pak	2	0
85	1010301007000001	PENGGARIS BESI 30cm	BUAH	0	
86	1010301007000002	PENGGARIS MIKA	BUAH	0	
87	1010301007000004	PENGGARIS BESI 100CM	BUAH	0	
88	1010301007000005	Penggaris Besi 50 cm	BUAH	0	
89	1010301008000001	CUTTER	BUAH	3	2
90	1010301008000002	ISI CUTTER	BUAH	4	2
91	1010301009000001	PITA MESIN KETIK	BUAH	0	
92	1010301010000001	PLAK BAND	ROLL	0	
93	1010301010000002	LEM GLUKOL	BUAH	0	
94	1010301010000003	LEM CAIR	BUAH	1	
95	1010301010000004	LEM CASTOL	BUAH	0	
96	1010301010000005	SPIRAL	BUAH	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
97	1010301010000006	lem batang	BUAH	9	11
98	1010301010000007	DOUBLE TAPE 1	BUAH	0	
99	1010301010000008	ISOLASI BENING	ROLL	0	
100	1010301010000009	Double Tape 2	rol	0	
101	1010301010000010	Lakban hitam	buah	0	1
102	1010301010000011	Lakban bening	buah	3	3
103	1010301010000012	Lem kertas	buah	0	
104	1010301010000013	Isolasi double tape daimaru	rol	0	
105	1010301010000014	Isolasi hitam daimaru	rol	0	
106	1010301010000015	Isolasi double tape 1 in	rol	0	
107	1010301010000016	Lakban kertas kecil	Buah	0	
108	1010301010000017	Isolasi Bening Daimaru	Roll	0	
109	1010301010000018	Isolasi Merah Daimaru	Roll	0	
110	1010301010000019	Double Tape 3M	rol	7	
111	1010301011000001	STADLER HD BESAR (3)	BUAH	0	
112	1010301011000002	STADLER HD KECIL (10)	BUAH	0	
113	1010301011000003	STADLER BESAR JILID	BUAH	0	
114	1010301011000004	ISI STADLER HD BESAR (3)	KOTAK	0	
115	1010301011000005	ISI STADLER HD KECIL (10)	KOTAK	0	
116	1010301011000006	ISI STADLER BESAR JILID	KOTAK	0	
117	1010301011000007	PEMBUKA STADLER	BUAH	0	
118	1010301011000008	Stadler Jilid Kecil	Buah	0	
119	1010301011000009	Pencabut Stadler	buah	0	
120	1010301011000010	Stapler Mod-10	buah	2	4
121	1010301012000001	Staples	buah	0	
122	1010301012000002	Stapler besar HD	buah	0	
123	1010301012000003	Stapler Jilid Besar	buah	0	
124	1010301999000001	STEMPEL	BUAH	0	
125	1010301999000002	INDEKS CATATAN	BUAH	18	18
126	1010301999000003	Huruf Vinilek	Buah	0	
127	1010301999000004	RAK KERTAS	BUAH	0	
128	1010301999000005	TEMPAT PENSIL	BUAH	0	
129	1010301999000006	TEMPAT CLIP	BUAH	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
130	1010301999000007	PAPAN LJK	BUAH	0	
131	1010301999000008	ATK Office Set	Set	0	
132	1010301999000009	KALKULATOR	BUAH	0	
133	1010301999000010	Stempel Tanggal	buah	0	
134	1010301999000011	Stand book	set	0	
135	1010301999000012	Pen Holder	Buah	1	
136	1010301999000013	Kalkulator Casio DJ120	Buah	0	
137	1010302001000001	KERTAS HVS A4	RIM	21	22
138	1010302001000002	KERTAS HVS F4	RIM	12	17
139	1010302001000003	Kertas Concorde F4	pak	3	0
140	1010302001000004	Kertas A3	rim	3	0
141	1010302001000005	Kertas F4 kop Garuda	rim	0	
142	1010302001000006	Kertas Kop Garuda landscape	lembar	100	100
143	1010302001000007	Kertas Kop Garuda portrait	lembar	100	0
144	1010302001000008	Kertas A4 double side	Pak	0	
145	1010302001000009	Kertas HVS A4	Kotak	0	
146	1010302001000010	Kertas HVS A4 80 Gsm	RIm	0	
147	1010302002000001	KERTAS FAX	ROLL	0	
148	1010302002000002	KERTAS KARBON DAITO	PAK	0	
149	1010302002000003	BLANKO SPPD NCR 1	RIM	0	
150	1010302002000004	BLANKO SPPD NCR 2	RIM	0	
151	1010302002000005	BLANKO PERINCIAN SPPD NCR	RIM	0	
152	1010302002000006	KWITANSI SPPD NCR	RIM	0	
153	1010302002000007	FORM TANAH 1	RIM	0	
154	1010302002000008	FORM TANAH 2	RIM	0	
155	1010302002000009	FORM PEMANFAATAN ASSET	RIM	0	
156	1010302002000010	FORM PEMAKAIAN ASSET	RIM	0	
157	1010302002000011	FORM BANGUNAN 1	RIM	0	
158	1010302002000012	FORM BANGUNAN 2	RIM	0	
159	1010302002000013	FORM BANGUNAN 3	RIM	0	
160	1010302002000014	FORM KENDARAAN	RIM	0	
161	1010302002000015	FORM PERALATAN DAN MESIN	RIM	0	
162	1010302002000016	KARTU CUTI	LEMBAR	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
163	1010302002000017	BLANKO DP3	LEMBAR	0	
164	1010302002000018	KARTU BARANG	LEMBAR	0	
165	1010302002000019	DORSLAG	RIM	0	
166	1010302002000020	DAFTAR ABSENSI MASUK	BUKU	0	
167	1010302002000021	DAFTAR ABSENSI PULANG	BUKU	0	
168	1010302002000022	BLANKO DISPOSISI	PAK	0	
169	1010302002000023	KARTU LEBARAN	LEMBAR	0	
170	1010302002000024	STIKER	LEMBAR	0	
171	1010302002000025	KERTAS FOTO	PAK	1	0
172	1010302002000026	KERTAS FOTO STICKER	PAK	0	
173	1010302002000027	KARTU GAJI	LEMBAR	0	
174	1010302002000028	BLANGKO SSP	SET	0	
175	1010302002000029	FAKTUR PAJAK	SET	0	
176	1010302002000030	BROSUR LAYANAN PUBLIK	LEMBAR	0	
177	1010302002000031	KERTAS FOTO A3	PAK	0	
178	1010302002000032	KERTAS PEMBATAS	PAK	0	
179	1010302002000033	LABEL HARGA	PAK	0	
180	1010302002000034	KERTAS LAMINATING	RIM	0	
181	1010302002000035	Security Paper	Lembar	950	950
182	1010302002000036	Kertas Flichart	rol	0	
183	1010302002000037	MATERAI 6000	buah	0	
184	1010302002000038	MATERAI 3000	buah	0	
185	1010302002000039	Kertas foto sticker A4	pak	2	0
186	1010302003000001	KERTAS COVER	LEMBAR	0	
187	1010302003000002	Kertas Cover br	pak	2	0
188	1010302004000001	AMPLOP BESAR	PAK	0	
189	1010302004000002	AMPLOP SEDANG	PAK	0	
190	1010302004000003	AMPLOP KECIL	PAK	0	
191	1010302004000004	AMPLOP PUTIH	PAK	1	0
192	1010302004000005	STIKER MOBIL	METER	0	
193	1010302004000006	Amplop Besar A3	Pak	2	0
194	1010302004000007	Amplop putih	lembar	250	0
195	1010302004000008	Amplop Putih Kop	Pak	2	0

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
196	1010302004000009	Amplop Surat Dinas Sedang Kop	Pak	1	3
197	1010302004000010	Amplop Surat Dinas Besar Kop	Pak	2	2
198	1010302999000001	PLASTIK MIKA	LEMBAR	0	
199	1010302999000002	COVER PLASTIK VCD-R	BUAH	0	
200	1010302999000003	DISPOSISI	RIM	0	
201	1010302999000004	COVER MIKA	pak	0	
202	1010303002000001	CARTRIDGE FOTOCOPY SHARP	BUAH	0	
203	1010303002000002	DONOR FILM PANASONIC FAX	BUAH	0	
204	1010303999000001	NAME TAG	BUAH	0	
205	1010303999000002	STIKER MOBIL	METER	0	
206	1010303999000003	Kalender	Buah	0	
207	1010303999000004	Nametag holder kulit	buah	0	
208	1010303999000005	Nametag pegawai	buah	0	
209	1010303999000006	Nametag holder bantex	buah	0	
210	1010304001000001	CONTINUOUS FORM 3PLY BESAR	KOTAK	0	
211	1010304001000002	CONTINUOUS FORM 3PLY KECIL	KOTAK	0	
212	1010304001000003	CONTINUOUS FORM 2PLY BESAR	KOTAK	0	
213	1010304001000004	CONTINUOUS FORM 2PLY KECIL	KOTAK	0	
214	1010304004000001	Tinta Epson 664	Botol	0	
215	1010304004000002	Tinta Printer Eprint 200 ml	Botol	12	12
216	1010304004000003	Tinta HP 52	botol	0	
217	1010304004000004	Tinta HP GT 52 C,M,Y	buah	9	9
218	1010304004000005	Tinta HP GT 51 Black	buah	0	
219	1010304004000006	Cartridge HP 30A	buah	2	0
220	1010304004000007	Cartridge 85A	buah	0	
221	1010304004000008	Cartridge HP 53A	buah	1	
222	1010304004000009	Cartridge Canon 810	buah	0	
223	1010304005000001	VCD-R	KEPING	0	
224	1010304005000002	DVD	BOX	0	
225	1010304006000001	FLASH DISK	BUAH	0	
226	1010304006000002	Memory SD Card	buah	0	
227	1010304006000003	Memory Card	buah	0	
228	1010304006000004	Flash Disk 16GB	buah	8	8

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
229	1010304010000001	Mouse Wireless	Buah	0	
230	1010304010000002	KEYBOARD DAN MOUSE WIRELESS	PAKET	1	
231	1010304010000003	Mouse Optik USB	Buah	0	
232	1010304999000001	TATAKAN MOUSE	BUAH	0	
233	1010304999000002	CARTRIDGE LQ 2180	BUAH	0	
234	1010304999000003	REFIL CARTRIDGE LQ 2180	BUAH	0	
235	1010304999000004	CARTRIDGE HP LASER	BUAH	0	
236	1010304999000005	REFIL CARTRIDGE HP LASER	BUAH	0	
237	1010304999000006	REFIL CARTRIDGE FUJIXEROX	BUAH	0	
238	1010304999000007	REFIL CANON IP1880/MP145	BUAH	0	
239	1010304999000008	REFIL CARTRIDGE LEXMARX E206A	BUAH	0	
240	1010304999000009	REFIL CARTIDGE PANASONIC KM 2771	BUAH	0	
241	1010304999000010	REFILL FOTOCOPY SHARP	BUAH	0	
242	1010304999000011	CARTRIDGE PANASONIC KM 2771	BUAH	0	
243	1010304999000012	CARTRIDGE FUJI XEROX 204	BUAH	0	
244	1010304999000013	MOUSE	BUAH	0	
245	1010304999000014	REFIL CARTRIDGE 05A	BUAH	4	
246	1010304999000015	Cartridge Laserjet 05A	BUAH	0	
247	1010304999000016	CARTRIDGE LASERJET 85A	BUAH	0	
248	1010304999000017	CARTRIDGE 85A	BUAH	0	
249	1010304999000018	DRUM FOTOKOPI	BUAH	0	
250	1010304999000019	REFIL CARTRIDGE 85A	BUAH	0	
251	1010304999000020	REFIL CARTRIDGE 35A	BUAH	1	
252	1010304999000021	REFIL CARTRIDGE 12A	BUAH	4	
253	1010304999000022	CARTRIDGE 35A	BUAH	4	
254	1010304999000023	CARTRIDGE 12A	BUAH	0	
255	1010304999000024	REFIL CATRIDGE FUJIXEROX 204	BUAH	0	
256	1010304999000025	REFIL CARTRIDGE 53A	BUAH	0	
257	1010304999000026	WIRELESS USB ADAPTER	BUAH	0	
258	1010304999000027	CARTRIDGE FUJI XEROX	Buah	0	
259	1010304999000028	Refill Fotocopi Canon	buah	0	
260	1010304999000029	Refil Cartridge 810	buah	0	
261	1010304999000030	Refil catridge canon 811	buah	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
262	1010304999000031	Cartridge HP 17A	buah	0	
263	1010304999000032	Refill Cartridge 05A	buah	0	
264	1010304999000033	Cartridge HP30A	buah	0	
265	1010304999000034	Cartridge HP 35A	buah	0	
266	1010304999000035	Tinta Canon Hitam	botol	0	
267	1010304999000036	Tinta Canon Warna	botol	0	
268	1010304999000037	Toner Cartridge HPLj M203	buah	0	
269	1010304999000038	Toner Cartridge HPLj M130	buah	0	
270	1010304999000039	Refil Cartridge HP 17A	Buah	0	
271	1010304999000040	Refil Cartridge HP 85A	Buah	1	
272	1010305001000001	SAPU LANTAI PLASTIK	BUAH	0	
273	1010305001000002	SAPU LIDI TAMAN	BUAH	0	
274	1010305001000003	SIKAT WC	BUAH	0	
275	1010305002000001	SULAK BULU AYAM	BUAH	0	
276	1010305002000002	ALAT PEL	BUAH	0	
277	1010305002000003	KAIN LAP PIRING	LEMBAR	0	
278	1010305002000004	TISSUE KOTAK	PAK	0	
279	1010305002000005	HANDUK PUTIH	BUAH	0	
280	1010305002000006	KANEBO	BUAH	0	
281	1010305002000007	KAIN PEL	LEMBAR	0	
282	1010305002000008	PEMBERSIH KAMAR MANDI	BUAH	0	
283	1010305002000009	PEMBERSIH TOILET	BUAH	0	
284	1010305002000010	SERBET	BUAH	0	
285	1010305003000001	GENTONG PLASTIK	BUAH	0	
286	1010305003000002	SLANG AIR	BUAH	0	
287	1010305003000003	EMBER JINJING	BUAH	0	
288	1010305003000004	TEKO ALUMUNIUM BESAR	BUAH	0	
289	1010305003000005	GAYUNG	BUAH	0	
290	1010305004000001	TEMPAT SAMPAH	BUAH	0	
291	1010305004000002	TEMPAT SAMPAH INJAK	BUAH	0	
292	1010305004000003	KESET KAKI	BUAH	0	
293	1010305004000004	TEMPAT SAMPAH DORONG	BUAH	0	
294	1010305004000005	keset kaki karung goni	buah	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
295	1010305004000006	SEROKAN SAMPAH	-	0	
296	1010305006000001	TALI RAFIA	GULUNG	0	
297	1010305008000001	SABUN CUCI TANGAN	BUAH	0	
298	1010305008000002	SABUN MANDI CAIR	BUAH	0	
299	1010305008000004	PEMBERSIH KACA	BUAH	0	
300	1010305008000005	PEMBERSIH LANTAI	BUAH	0	
301	1010305008000006	KARBOL	BUAH	0	
302	1010305008000007	Semir Ban	Kaleng	0	
303	1010305009000001	PIRING	LUSIN	0	
304	1010305009000002	GELAS	BUAH	0	
305	1010305009000003	GELAS TANGKAI	BUAH	0	
306	1010305009000004	TATAKAN GELAS	LUSIN	0	
307	1010305009000005	TUTUP GELAS	LUSIN	0	
308	1010305009000006	SENDOK MAKAN	LUSIN	0	
309	1010305009000007	CANGKIR	BUAH	0	
310	1010305009000008	CANGKIR + LEPEK	LUSIN	0	
311	1010305009000009	NAMPAN BESAR	BUAH	0	
312	1010305009000010	NAMPAN SEDANG	BUAH	0	
313	1010305009000011	PISAU DAPUR	BUAH	0	
314	1010305012000001	PENGHARUM RUANGAN	BUAH	0	
315	1010305012000002	PENGHARUM AC	BUAH	0	
316	1010305012000003	KAPUR BARUS	PAK	0	
317	1010305012000004	KAPUR BARUS GANTUNG	BUAH	0	
318	1010305012000005	PENGHARUM RUANGAN OTOMATIS	BUAH	0	
319	1010305012000006	REFILL PENGHARUM RUANGAN OTOMATIS	-	0	
320	1010305999000001	BAYGON SPRAY	BUAH	0	
321	1010305999000002	PANCI TANGAN	BUAH	0	
322	1010305999000003	RAK PIRING	BUAH	0	
323	1010305999000004	TEMPAT TISSUE	BUAH	0	
324	1010305999000005	ASBAK ROKOK	BUAH	0	
325	1010305999000006	KARPET PLASTIK	ROLL	0	
326	1010305999000007	PEMBERSIH/CUCI PIRING	BUAH	0	
327	1010305999000008	CERMIN KAMAR MANDI	BUAH	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
328	1010305999000009	GUNTING	BUAH	0	
329	1010305999000010	BENDERA	BUAH	0	
330	1010305999000011	PIGURA DIR	BUAH	0	
331	1010305999000012	VAS BUNGA	BUAH	0	
332	1010305999000013	KOTAK OBAT	BUAH	0	
333	1010305999000014	GANTUNGAN BAJU	BUAH	0	
334	1010305999000015	BANNER KANTOR	BUAH	0	
335	1010305999000016	TEMPAT BROSUR	BUAH	0	
336	1010305999000017	KERANJANG AQUA	BUAH	0	
337	1010305999000018	Bendera Hias Gelombang Merah Putih	Buah	0	
338	1010305999000019	Umbul-Umbul Besar	Buah	0	
339	1010305999000020	Umbul-Umbul Kecil	Buah	0	
340	1010305999000021	BAYGON BAKAR	KOTAK	0	
341	1010305999000022	SEKOP/SEROK KECIL	BUAH	0	
342	1010305999000023	Pigura ukuran 297 x 21	buah	0	
343	1010306001000001	KABEL POWER	BUAH	0	
344	1010306001000002	KABEL VGA	BUAH	0	
345	1010306002000001	LAMPU	BUAH	0	
346	1010306002000002	Lampu Philips 18 W	buah	0	
347	1010306002000003	Lampu Philips 35w	Buah	0	
348	1010306010000001	BATU BATERAI ALKALINE	BUAH	22	
349	1010306010000002	BATU BATERAI AA	BUAH	2828	
350	1010306010000003	BATU BATERAI REMOTE	BUAH	0	
351	1010306010000004	BATERAI SENTER	BUAH	0	
352	1010306010000005	BATERAI KOTAK	BUAH	1616	
353	1010306010000006	Baterai AA	Pasang	0	
354	1010306010000007	Baterai AAA	Pasang	55	
355	1010306999000001	SENTER SATPAM	BUAH	0	
356	1010399999000001	Shopping bag kecil	Buah	0	
357	1010399999000002	Shopping bag besar	Buah	0	
358	1010399999000003	Meterai 6.000	lembar	0	
359	1010399999000004	Gunting Sedang	Buah	1515	
360	1010399999000005	Meterai 3.000	buah	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
361	1010399999000006	Face Shield	buah	0	
362	1010399999000007	Gantungan bracket	buah	0	
363	1010399999000008	Masker kain	Buah	0	
364	1010399999000009	Masker Tipe SS03 dan SE03	Buah	0	
365	1010399999000010	Masker Hijab	Kotak	0	
366	1010399999000011	Masker	Kotak	0	
367	1010399999000012	Hand sanitizer	Jeriken	0	
368	1010399999000013	Botol spray 100 ml	botol	0	
369	1010399999000014	Hand Sanitizer 55ml	Botol	0	
370	1010399999000015	Masker Evo Plusmed	Kotak	0	
371	1010399999000016	Gunting Besar	Buah	0	
372	1010399999000017	Hand Sanitizer Antis 55 ml	botol	0	
373	1010399999000018	Hand Sanitizer Antis 200 ml	Botol	0	
374	1010399999000019	Masker Duckbill	kotak	0	
375	1010399999000020	Masker hijau	kotak	0	
376	1010399999000021	Masker	Kotak	0	
377	1010399999000022	Masker KF 94	Pak	0	
378	1010399999000023	Masker Mouson	pak	0	
379	1010399999000024	sign holder	buah	1	
380	1010399999000025	tempat kartu nama	buah	4	
381	1010401001000001	ANTANGIN CAIR	SACHET	0	
382	1010401001000002	VISINE EYE	BUAH	0	
383	1010401001000003	MINYAK KAYU PUTIH CAP LANG 12ML	BOTOL	0	
384	1010401001000004	VICKS FORMULA 44 KECIL	BOTOL	0	
385	1010401001000005	BETADINE	BOTOL	0	
386	1010401001000006	INSTO 7.5ML	BOTOL	0	
387	1010401001000007	ALKOHOL 70% 300ML	BOTOL	0	
388	1010401001000008	RIVANOL 70% 300ML	BOTOL	0	
389	1010401001000009	Y-RINS	BOTOL	0	
390	1010401001000010	MINYAK TAWON EE	BOTOL	0	
391	1010401001000011	BETADINE SOL 60ML	BOTOL	0	
392	1010401001000012	KOMIX JAHE	BUAH	0	
393	1010401001000013	MINYAK KAYU PUTIH CAP LANG 30 ML	BOTOL	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
394	1010401001000014	OBH COMBI PLUS 60 ml	BOTOL	0	
395	1010401001000015	MINYAK TAWON DD	BOTOL	0	
396	1010401001000016	MINYAK ANGIN CAP KAPAK	BOTOL	0	
397	1010401001000017	MINYAK KAYU PUTIH 8ML	BOTOL	0	
398	1010401001000018	tolak angin	buah	0	
399	1010401001000019	Rotho cool	buah	0	
400	1010401001000020	rotho tears	buah	0	
401	1010401001000021	mextril	buah	0	
402	1010401001000022	minyak kayu putih cap lang 60 ml	botol	0	
403	1010401001000023	Albotyl	Botol	0	
404	1010401001000024	Komik Jahe kotak	Buah	0	
405	1010401001000025	OBH COMBI PLUS 100 ml	-	0	
406	1010401001000026	VICKS FORMULA 44 SEDANG	BOTOL	0	
407	1010401001000027	VICKS FORMULA 44 BESAR	Botol	0	
408	1010401001000028	SAFE CARE	BOTOL	0	
409	1010401001000029	MINYAK TAWON KECIL	BOTOL	0	
410	1010401001000030	MINYAK ANGIN CAPLANG	BOTOL	0	
411	1010401001000031	TONIKUM BAYER BESAR	BOTOL	0	
412	1010401001000032	VICKS FORMULA 44	BOTOL	0	
413	1010401001000033	Tonikum Bayer Kecil	Botol	0	
414	1010401002000001	MIXAGRIP KAPLET	TABLET	0	
415	1010401002000002	BIOGESIK	TABLET	0	
416	1010401002000003	PARAMEX	TABLET	0	
417	1010401002000004	PROMAG	TABLET	0	
418	1010401002000005	NEW DIATABS	TABLET	0	
419	1010401002000006	VITACIMIN	TABLET	0	
420	1010401002000007	TOPGESIC 500MG	TABLET	0	
421	1010401002000008	KIMOXIL 500MG	TABLET	0	
422	1010401002000009	SANMOL 500MG	TABLET	0	
423	1010401002000010	ENTROSTOP	TABLET	0	
424	1010401002000011	ORALIT	SACHET	0	
425	1010401002000012	NORIT	TABLET	0	
426	1010401002000013	ANTANGIN JRG	TABLET	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
427	1010401002000014	PANADOL EXTRA	TABLET	0	
428	1010401002000015	PANADOL	TABLET	0	
429	1010401002000016	PANADOL COLD & FLU	TABLET	0	
430	1010401002000017	DIAPET NR	TABLET	0	
431	1010401002000018	STOP COLD	TABLET	0	
432	1010401002000019	NEOZEP FORTE	TABLET	0	
433	1010401002000020	DECOLGEN	TABLET	0	
434	1010401002000021	AMPICILIN 500 MG	TABLET	0	
435	1010401002000022	DECOM C	TABLET	0	
436	1010401002000023	REDOXSON	PAK	0	
437	1010401002000024	AMOXILIN	TABLET	0	
438	1010401002000025	sangobion	tablet	0	
439	1010401002000026	herosin	tabung	0	
440	1010401002000027	Salicyl	tabung	0	
441	1010401002000028	MYLANTA	TABLET	0	
442	1010401002000029	IPI Vit C	tabung	0	
443	1010401002000030	fatigon	tablet	0	
444	1010401002000031	IPI Vi b12	tabung	0	
445	1010401002000032	IPI vit A	tabung	0	
446	1010401002000033	MOULEX	KEPING	0	
447	1010401002000034	HEMAVITON	TABLET	0	
448	1010401002000035	IMBOOST FORTE	TABLET	0	
449	1010401002000036	PARACETAMOL	TABLET	0	
450	1010401002000037	IMMODIUM	TABLET	0	
451	1010401002000038	VITAMIN C	TABLET	0	
452	1010401002000039	AMBROXOL	TABLET	0	
453	1010401002000040	KLOROKUIN	TABLET	0	
454	1010401002000041	PILKITA	TABLET	0	
455	1010401002000042	OBAT SAKIT GIGI (SUMAGERIC)	KEPING	0	
456	1010401002000043	OBAT BATUK (KONIDIN)	KEPING	0	
457	1010401002000044	MEFINAL	KEPING	0	
458	1010401002000045	INZA	Keping	0	
459	1010401005000001	BALSEM	BUAH	0	

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
460	1010401005000002	Conterpaint Kecil 15gr	kotak	0	
461	1010401999000001	HANSAPLAST PLESTER 1226	BUAH	0	
462	1010401999000002	SALONPAS	BUAH	0	
463	1010401999000003	BALSEM CAP LANG 40GR	BOTOL	0	
464	1010401999000004	VERBAND	BUAH	0	
465	1010401999000005	COUNTERPAIN 30GR	TUBE	0	
466	1010401999000006	HANSAPLAST SILVER CARE	BUAH	0	
467	1010401999000007	VERBAND 5CM	BUAH	0	
468	1010401999000008	KAPAS PEMBALUT 100GR	BUAH	0	
469	1010401999000009	BIOPLACENTEON GEL	TUBE	0	
470	1010401999000010	KASA STERIL	LEMBAR	0	
471	1010401999000011	VERBAND 10CM	BUAH	0	
472	1010401999000012	BALSEM BALPIRIK KUNING	BOTOL	0	
473	1010401999000013	termometer	buah	0	
474	1010401999000014	counterpain 15gr	buah	0	
475	1010401999000016	alkohol swabs	buah	0	
476	1010401999000017	onemed medicare	buah	0	
477	1010401999000018	Enercore	buah	0	
478	1010401999000019	Bricasma	buah	0	
479	1010401999000020	neurobian	tablet	0	
480	1010401999000021	Supradyn	buah	0	
481	1010401999000022	cutton buds	pak	0	
482	1010401999000023	counterpain cool	buah	0	
483	1010401999000024	neuralgin	tablet	0	
484	1010401999000025	pharmaton	buah	0	
485	1010401999000026	Strepsil	buah	0	
486	1010401999000027	Viks inhaler	buah	0	
487	1010401999000028	Viks VAP	buah	0	
488	1010401999000029	viks F 44 sach	bungkus	0	
489	1010401999000030	medicrep	buah	0	
490	1010401999000031	cdr calcium deredoxon	tabung	0	
491	1010401999000032	lion hed balm	buah	0	
492	1010401999000033	PLESTER PERBAN	BUAH	0	

KODE UAKPB : 015.09.1300.506358.000.KD

Tanggal Cetak : 04/01/2023 09.41.28

UAKPB : KANWIL DJKN SAMARINDA

Tanggal Opnam :

Halaman : 16 dari 16

No.	Kode Barang	Nama Barang	Satuan	Saldo di Sistem	Hasil Opsik
493	1010401999000034	KAPAS BIASA	BUNGKUS	0	
494	1010501001000001	Materai 6000	buah	0	
495	1010501001000002	Materai 3000	-	0	

MEMO PENYESUAIAN
DAN DOKUMEN AKRUAL
PER 31 DESEMBER 2022

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Negara/Lembaga : Kementerian Keuangan
 Eselon I : Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
 Wilayah : Kalimantan Timur
 Satuan Kerja : Kanwil DJKN Kalimantan Timur
 No Dokumen : Kartu Jurnal Balik Barang yang Masih Harus Dibayar
 Tanggal : 31 Desember 2022
 Tahun Anggaran : Tahun 2022
 Keterangan : Jurnal Balik Barang yang Masih Harus Dibayar

Kategori Jurnal Penyesuaian

<input type="checkbox"/>	Pendapatan Diterima di Muka	<input type="checkbox"/>	Koreksi Antar
<input type="checkbox"/>	Pendapatan Yang Masih Harus diterima	<input type="checkbox"/>	Pendapatan & Belum Terealisasi
<input type="checkbox"/>	Belanja Dibayar di Muka	<input type="checkbox"/>	Beban Selisih Belum Terealisasi
<input checked="" type="checkbox"/>	Belanja yang Masih Harus Dibayar	<input type="checkbox"/>	Pembentukan Jangka Panjang
<input type="checkbox"/>	Penyisihan Piutang	<input type="checkbox"/>	Pembentukan Jangka Pendek
<input type="checkbox"/>	Penghapusan Piutang	<input type="checkbox"/>	Transfer Masuk
<input type="checkbox"/>	Penyusutan Aset	<input type="checkbox"/>	Transfer Keluar
<input type="checkbox"/>	Kas di Bendahara Penerimaan	<input type="checkbox"/>	Reklasifikasi I
<input type="checkbox"/>	Kas di Bendahara Pengeluaran	<input type="checkbox"/>	Koreksi
<input type="checkbox"/>	Persediaan		

No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	522111	Belanja Tagihan Listrik	38.537.643	
	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar		38.537.643
2	D	522112	Belanja Langganan Telepon	869.410	
	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar		869.410
3	D	522113	Belanja Langganan Air	82.134	
	K	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar		82.134

Dibuat Oleh
Kasubbag Keuangan



Firman Junaidi
Tanggal 31 Desember 2022

Disetujui Oleh
Kepala Kantor



Kusuma Wardhani
Tanggal 31 Desember 2022

Direkam Oleh
Operator GLP



Cindy Prastika
Tanggal 31 Desember 2022

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian : Kementerian Keuangan
 Negara/Lembaga :
 Eselon I : Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
 Wilayah : Kalimantan Timur
 Satuan Kerja : Kanwil DJKN Kalimantan Timur
 No Dokumen : -
 Tanggal : 31 Desember 2022
 Tahun Anggaran : Tahun 2022
 Keterangan : Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II

Kategori Jurnal Penyesuaian


<input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima di Muka	<input type="checkbox"/> Koreksi Antar Beban
<input checked="" type="checkbox"/> Pendapatan Yang Masih Harus diterima	<input type="checkbox"/> Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="checkbox"/> Belanja Dibayar Dimuka	<input type="checkbox"/> Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="checkbox"/> Belanja yang Masih Harus Dibayar	<input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Panjang
<input type="checkbox"/> Penyisihan Piutang	<input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Pendek
<input type="checkbox"/> Penghapusan Piutang	<input type="checkbox"/> Transfer Masuk
<input type="checkbox"/> Penyusutan Aset	<input type="checkbox"/> Transfer Keluar
<input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Penerimaan	<input type="checkbox"/> Reklasifikasi Aset
<input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Pengeluaran	<input type="checkbox"/> Koreksi
<input type="checkbox"/> Persediaan	

No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	114311	Pendapatan yang Masih Harus Diterima	171.000	
	K	425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II		171.000

Dibuat Oleh:
Kasubbag Keuangan


 Firman Junaidi
 Tanggal 31 Desember 2022

Disetujui Oleh:
Kepala Kantor


 Kusumawardhani
 Tanggal 31 Desember 2022

Direkam Oleh:
Operator GLP


 Cindy Prastika
 Tanggal 31 Desember 2022

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian : Kementerian Keuangan
 Negara/Lembaga :
 Eselon I : Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
 Wilayah : Kalimantan Timur
 Satuan Kerja : Kanwil DJKN Kalimantan Timur
 No Dokumen :
 Tanggal : 01 Juli 2022
 Tahun Anggaran : Tahun 2022
 Keterangan : Jurnal Pembalik Saldo Tukin Akhir Juni 2022

Kategori Jurnal Penyesuaian


<input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima di Muka	<input type="checkbox"/> Koreksi Antar Beban
Pendapatan Yang Masih Harus diterima	<input type="checkbox"/> Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="checkbox"/> Belanja Dibayar Dimuka	<input type="checkbox"/> Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="checkbox"/> Belanja yang Masih Harus Dibayar	<input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Panjang
<input type="checkbox"/> Penyisihan Piutang	<input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Pendek
<input type="checkbox"/> Penghapusan Piutang	<input type="checkbox"/> Transfer Masuk
<input type="checkbox"/> Penyusutan Aset	<input type="checkbox"/> Transfer Keluar
<input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Penerimaan	<input type="checkbox"/> Reklasifikasi Aset
<input checked="" type="checkbox"/> Kas di Bendahara Pengeluaran	<input type="checkbox"/> Koreksi
<input type="checkbox"/> Persediaan	


No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debit	Rupiah Kredit
1	D	111821	Utang Kepada Pihak Ketiga	620.433.378	
	K	212191	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran		620.433.378


Dibuat Oleh: Kasubbag Keuangan

Disetujui Oleh: Kepala Kantor

Direkam Oleh: Operator


 Firdaus Junaidi
 Tanggal 01 Juli 2022


 Kusumawardhani
 Tanggal 01 Juli 2022


 Cindy Prastika
 Tanggal 01 Juli 2022

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian : Kementerian Keuangan
 Negara/Lembaga :
 Eselon I : Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
 Wilayah : Kalimantan Timur
 Satuan Kerja : Kanwil DJKN Kalimantan Timur
 No Dokumen : -
 Tanggal : 01 Oktober 2022
 Tahun Anggaran : Tahun 2022
 Keterangan : Jurnal Pembalik Saldo Tukin Akhir September 2022

Kategori Jumlah Penyesuaian

<input type="text"/> Pendapatan Diterima di Muka	<input type="text"/> Koreksi Antar Beban
Pendapatan Yang Masih Harus diterima	<input type="text"/> Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="text"/> Belanja Dibayar Dimuka	<input type="text"/> Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="text"/> Belanja yang Masih Harus Dibayar	<input type="text"/> Pembentukan Piutang Jangka Panjang
<input type="text"/> Penyisihan Piutang	<input type="text"/> Pembentukan Piutang Jangka Pendek
<input type="text"/> Penghapusan Piutang	<input type="text"/> Transfer Masuk
<input type="text"/> Penyusutan Aset	<input type="text"/> Transfer Keluar
<input type="text"/> Kas di Bendahara Penerimaan	<input type="text"/> Reklasifikasi Aset
<input checked="" type="checkbox"/> Kas di Bendahara Pengeluaran	<input type="text"/> Koreksi
<input type="text"/> Persediaan	

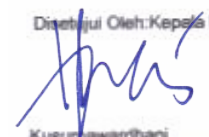
No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	K	111821	Utang Kepada Pihak Ketiga		652.973.990
	D	212191	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran	652.973.990	
2	D	111821	Utang Kepada Pihak Ketiga	652.973.990	
	K	212191	Kas Lainnya di Bendahara Pengeluaran		652.973.990

Dibuat Oleh: Kasubbag Keuangan

Disetujui Oleh: Kepala Kantor

Direkam Oleh: Operator


 Firdan Junaidi
 Tanggal 01 Oktober 2022


 Kusumawardhani
 Tanggal 01 Oktober 2022


 Cindy Prastika
 Tanggal 01 Oktober 2022

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga	:	Kementerian Keuangan
Eselon I	:	Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
Wilayah	:	Kalimantan Timur
Satuan Kerja	:	Kanwil DJKN Kalimantan Timur
No Dokumen	:	-
Tanggal	:	01 Desember 2022
Tahun Anggaran	:	Tahun 2022
Keterangan	:	Jurnal Pembalik Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II

Kategori Jurnal Penyesuaian

<input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima di Muka	<input type="checkbox"/> Koreksi Antar Beban
<input checked="" type="checkbox"/> Pendapatan Yang Masih Harus diterima	<input type="checkbox"/> Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="checkbox"/> Belanja Dibayar Dimuka	<input type="checkbox"/> Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="checkbox"/> Belanja yang Masih Harus Dibayar	<input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Panjang
<input type="checkbox"/> Penyisihan Piutang	<input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Pendek
<input type="checkbox"/> Penghapusan Piutang	<input type="checkbox"/> Transfer Masuk
<input type="checkbox"/> Penyusutan Aset	<input type="checkbox"/> Transfer Keluar
<input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Penerimaan	<input type="checkbox"/> Reklassifikasi Aset
<input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Pengeluaran	<input type="checkbox"/> Koreksi
<input type="checkbox"/> Persediaan	

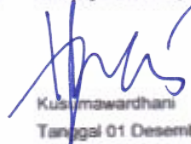
No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	K	114311	Pendapatan yang masih harus diterima		16.146.800
	D	425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	16.146.800	

Dibuat Oleh: Kasubbag Keuangan

Disetujui Oleh: Kepala Kantor

Direkam Oleh: Operator


Firmah Junaidi
Tanggal 01 Desember 2022


Kusumawardhani
Tanggal 01 Desember 2022


Cindy Prastika
Tanggal 01 Desember 2022

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian	:	Kementerian Keuangan
Negara/Lembaga	:	
Eselon I	:	Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
Wilayah	:	Kalimantan Timur
Satuan Kerja	:	Kanwil DJKN Kalimantan Timur
No Dokumen	:	-
Tanggal	:	03 Januari 2022
Tahun Anggaran	:	Tahun 2022
Keterangan	:	Jurnal Pembalik Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima di Muka | <input type="checkbox"/> Koreksi Antar Beban |
| <input checked="" type="checkbox"/> Pendapatan Yang Masih Harus diterima | <input type="checkbox"/> Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi |
| <input type="checkbox"/> Belanja Dibayar Dimuka | <input type="checkbox"/> Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi |
| <input type="checkbox"/> Belanja yang Masih Harus Dibayar | <input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| <input type="checkbox"/> Penyisihan Piutang | <input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| <input type="checkbox"/> Penghapusan Piutang | <input type="checkbox"/> Transfer Masuk |
| <input type="checkbox"/> Penyusutan Aset | <input type="checkbox"/> Transfer Keluar |
| <input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Penerimaan | <input type="checkbox"/> Reklasifikasi Aset |
| <input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No	DrK	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	K	114311	Pendapatan yang masih harus diterima		16.170.000
	D	425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	16.170.000	

Dibuat Oleh: Kasubbag Keuangan

Disetujui Oleh: Kepala Kantor

Direkam Oleh: Operator

Firman Junaldi

Tanggal 03 Januari 2022

Kusumawardhani

Tanggal 03 Januari 2022

Cindy Prastika

Tanggal 03 Januari 2022

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian : Kementerian Keuangan
 Negara/Lembaga :
 Eselon I : Direktorat Jenderal Kekayaan Negara
 Wilayah : Kalimantan Timur
 Satuan Kerja : Kanwil DJKN Kalimantan Timur
 No Dokumen :
 Tanggal : 03 Januari 2022
 Tahun Anggaran : Tahun 2022
 Keterangan : Jurnal Pembalik Belanja yang Masih Harus Dibayar

Kategori Jumlah Penyesuaian

<input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima di Muka	<input type="checkbox"/> Koreksi Antar Beban
<input type="checkbox"/> Pendapatan Yang Masih Harus diterima	<input type="checkbox"/> Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input type="checkbox"/> Belanja Dibayar Dimuka	<input type="checkbox"/> Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi
<input checked="" type="checkbox"/> Belanja yang Masih Harus Dibayar	<input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Panjang
<input type="checkbox"/> Penyisihan Piutang	<input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Pendek
<input type="checkbox"/> Penghapusan Piutang	<input type="checkbox"/> Transfer Masuk
<input type="checkbox"/> Penyusutan Aset	<input type="checkbox"/> Transfer Keluar
<input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Penerimaan	<input type="checkbox"/> Reklasifikasi Aset
<input type="checkbox"/> Kas di Bendahara Pengeluaran	<input type="checkbox"/> Koreksi
<input type="checkbox"/> Persediaan	

No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	24.514.257	
	K	522111	Belanja Tagihan Listrik		24.514.257
2	D	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	1.008.590	
	K	522111	Belanja Tagihan Listrik		1.008.590
3	D	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	217.000	
	K	522112	Belanja Langganan Telepon		217.000
4	D	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	217.275	
	K	522112	Belanja Langganan Telepon		217.275
5	D	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	217.000	
	K	522112	Belanja Langganan Telepon		217.000
6	D	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	218.375	
	K	522112	Belanja Langganan Telepon		218.375


7	D	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	2.718.405	
	K	522113	Belanja Langganan Air		2.718.405
8	D	212112	Belanja Barang Yang Masih Harus Dibayar	147.000	
	K	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos		147.000

Dibuat Oleh: Kasubbag Keuangan

Disetujui Oleh: Kepala Kantor

Direkam Oleh: Operator


Firman Junaidi
Tanggal 03 Januari 2022


Kusumawardhani
Tanggal 03 Januari 2022


Cindy Prastika
Tanggal 03 Januari 2022



Bayar

Pembayaran Berhasil

20 Jan 2023 • 12:34:06 WIB • No. Ref. 702301201233571802

Penyedia Jasa

PDAM Samarinda

3104111 • MUSHOLLA ASHSIDDIQ / KAN

Detail Pembayaran

Nominal Pembayaran	Rp 79.634
-----------------------	-----------

Biaya Transaksi	2.500
-----------------	-------

Total Transaksi	Rp 82.134
------------------------	------------------

Rekening Sumber

MUHAMMAD IQBAL SAFAN

Bank Mandiri -2315

Detail Tagihan

No Sambungan	3104111
--------------	---------

Nama	MUSHOLLA ASHSIDDIQ / KAN
------	-----------------------------

Bulan	202212
-------	--------

Kubikasi	0000007900000095
----------	------------------



Bayar

Pembayaran Berhasil

20 Jan 2023 - 12:40:31 WIB - No. Ref. 702301201240231970

Penyedia Jasa

Telkom/Indihome

0541002088891 - KANWIL DJKN KALTIMTARA

Detail Pembayaran

Nominal
Pembayaran Rp 216.450

Biaya Transaksi 2.500

Total Transaksi Rp 218.950

Rekening Sumber

MUHAMMAD IQBAL SAFAN

Bank Mandiri -2315

Detail Tagihan

PEMBAYARAN TELKOM

NO. TELEPON 0541002088891

NAMA KANWIL DJKN KALTIMTARA

NO. TAGIHAN 301A

PERIODE 301A

TAGIHAN 216450

ADMIN 2450

TOTAL 000000216450

PT. BANK RAKYAT INDONESIA (Persero) Tbk
JL. Jendral Sudirman 44-46, Jakarta 10210
Ph. (021) 5758965/45/46 Fax. (021) 5700914



PAYMENT TELKOM BRI

Tanggal Transaksi : 20/01/23 - 12:35:58

ID PELANGGAN : 0541-004113779
NAMA : KANWIL DJKN KALTIMTARA
Tagihan 1 : 301A Tagihan IDR 216,450
BIAYA : IDR 2,500

TOTAL PEMBAYARAN : IDR 216,450
NOMOR REKENING : 650445063581000
NAMA REKENING : BPG 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
JOURNAL SEQUENCE : 0123553

MAKER : Bendpeng on 20/01/23 - 12:29:18
CHECKER : Approve on 20/01/23 - 12:35:09
APPROVER : Approve on 20/01/23 - 12:35:53

Response Code : 00 - Transaksi anda sukses

PT. BANK RAKYAT INDONESIA (Persero) Tbk
JL. Jendral Sudirman 44-46, Jakarta 10210
Ph. (021) 5758965/45/46 Fax. (021) 5700914



PAYMENT TELKOM BRI

Tanggal Transaksi : 20/01/23 - 12:36:47

ID PELANGGAN : 0541-004113344
NAMA : KANWIL DJKN KALTIMTARA
Tagihan 1 : 301A Tagihan IDR 216,450
BIAYA : IDR 2,500

TOTAL PEMBAYARAN : IDR 216,450
NOMOR REKENING : 650445063581000
NAMA REKENING : BPG 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
JOURNAL SEQUENCE : 0123641

MAKER : Bendpeng on 20/01/23 - 12:30:55
CHECKER : Approve on 20/01/23 - 12:35:28
APPROVER : Approve on 20/01/23 - 12:36:41

Response Code : 00 - Transaksi anda sukses

PT. BANK RAKYAT INDONESIA (Persero) Tbk
JL. Jendral Sudirman 44-46, Jakarta 10210
Ph. (021) 5758965/45/46 Fax. (021) 5700914



PAYMENT TELKOM BRI

Tanggal Transaksi : 20/01/23 - 12:37:03

ID PELANGGAN : 0541-002085607
NAMA : KANWIL DJKN KALTIMTARA
Tagihan 1 : 301A Tagihan IDR 217,560
BIAYA : IDR 2,500

TOTAL PEMBAYARAN : IDR 217,560
NOMOR REKENING : 650445063581000
NAMA REKENING : BPG 046 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
JOURNAL SEQUENCE : 0123656

MAKER : Bendpeng on 20/01/23 - 12:31:26
CHECKER : Approve on 20/01/23 - 12:35:39
APPROVER : Approve on 20/01/23 - 12:36:56

Response Code : 00 - Transaksi anda sukses

STRUK PEMBAYARAN TAGIHAN LISTRIK

IDPEL	: 23231000389435	BL/TH	: JAN23
NAMA	: MASJID ASH.SHIDDIK	STAND METER	: 00023633-00024636
TARIF/DAYA	: S2/7700VA		
RP TAGIHAN PLN	: IDR 992,970		
MLPO REFF	: 00021000000032766000		

PLN menyatakan struk ini sebagai bukti pembayaran yg sah

ADMIN BANK	: IDR 3,500
TOTAL BAYAR	: IDR 996,470

TERIMA KASIH

Rincian tagihan dapat diakses di www.pln.co.id

Informasi hubungi call center : 123

Atau Hub. PLN Terdekat

STRUK PEMBAYARAN TAGIHAN LISTRIK

IDPEL	: 23231000214652	BL/TH	: JAN23
NAMA	: KANWIL XIII DJKN SAMARIND	STAND METER	: 00001758-00001804
TARIF/DAYA	: P2/345000VA		
RP TAGIHAN PLN	: IDR 37,537,673		
MLPO REFF	: 00021000000032774600		

PLN menyatakan struk ini sebagai bukti pembayaran yg sah

ADMIN BANK	: IDR 3,500
TOTAL BAYAR	: IDR 37,541,173

TERIMA KASIH

Rincian tagihan dapat diakses di www.pln.co.id

Informasi hubungi call center : 123

Atau Hub. PLN Terdekat

BERITA ACARA REKONSILIASI



**HASIL REKONSILIASI SAKTI - SPAN
PADA SATKER 506358
SAMPAI DENGAN PERIODE 2022-12**

No	Jenis Rekon	Nilai SPAN	Nilai SAKTI	Selisih
1	Pagu Belanja	3,469,141,000	3,469,141,000	0
2	Belanja	3,283,628,120	3,283,628,120	0
3	Pengembalian Belanja	-1,290,580	-1,290,580	0
4	Estimasi Pendapatan	1,424,000,000	1,424,000,000	0
5	Pendapatan Bukan Pajak	1,169,976,570	1,169,976,570	0
6	Pengembalian Pendapatan Bukan Pajak	0	0	0
7	Pengembalian Pajak	0	0	0
8	Mutasi Uang Persediaan	0	0	0
9	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0	0
10	Kas pada Badan Layanan Umum	0	0	0
11	Kas Lainnya di K/L dari Hibah	0	0	0
12	Pengesahan Hibah Langsung Barang/Jasa/Surat Berharga	0	0	0

Diterbitkan secara otomatis pada tanggal 24-JAN-23



LRA, NERACA, LO & LPE
(Hasil Cetak Monsakti)

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
MENURUT SUMBER DANA / JENIS BELANJA / AKUN
S.D BULAN DESEMBER 2022**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA

: 015

KEMENTERIAN KEUANGAN

SATUAN KERJA

: 506358

KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Kode Lap : LRA.B.S.1

Tanggal : 26/01/23 5:14 PM

Halaman : 1

Prg ID : lap_lra_sd_jb_akun_satker --

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
01	RUPIAH MURNI							
52	BELANJA BARANG							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	975,040,000	837,928,000	810,107,667	0	810,107,667	96.68	27,820,333
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	9,600,000	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000	100	0
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	123,960,000	123,960,000	121,680,000	0	121,680,000	98.16	2,280,000
521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	44,600,000	42,440,000	42,356,100	0	42,356,100	99.8	83,900
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	47,000,000	43,000,000	40,784,438	0	40,784,438	94.85	2,215,562
521211	Belanja Bahan	16,105,000	39,103,000	33,852,600	0	33,852,600	86.57	5,250,400
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	203,950,000	203,950,000	199,200,000	0	199,200,000	97.67	4,750,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	20,000,000	0	0	0	0	0	0
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	37,711,000	50,785,000	33,534,163	0	33,534,163	66.03	17,250,837
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	35,000,000	35,000,000	31,965,600	0	31,965,600	91.33	3,034,400
522111	Belanja Langganan Listrik	300,000,000	351,000,000	350,738,261	0	350,738,261	99.93	261,739
522112	Belanja Langganan Telepon	36,000,000	42,000,000	32,600,101	0	32,600,101	77.62	9,399,899
522113	Belanja Langganan Air	30,000,000	36,000,000	23,493,024	0	23,493,024	65.26	12,506,976
522141	Belanja Sewa	49,500,000	31,900,000	31,900,000	0	31,900,000	100	0
522151	Belanja Jasa Profesi	18,600,000	9,700,000	5,275,000	0	5,275,000	54.38	4,425,000
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	72,450,000	72,450,000	67,268,600	0	67,268,600	92.85	5,181,400
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	716,970,000	716,970,000	709,324,517	0	709,324,517	98.93	7,645,483
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	411,300,000	455,700,000	389,043,386	0	389,043,386	85.37	66,656,614
523199	Belanja Pemeliharaan Lainnya	2,400,000	0	0	0	0	0	0
524111	Belanja Perjalanan Biasa	298,791,000	310,485,000	303,041,793	1,290,580	301,751,213	97.19	8,733,787
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	23,436,000	17,584,000	12,812,000	0	12,812,000	72.86	4,772,000
	JUMLAH BELANJA BARANG	3,472,413,000	3,431,955,000	3,250,977,250	1,290,580	3,249,686,670	94.73	179,687,170
53	BELANJA MODAL							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0	23,998,000	22,355,800	0	22,355,800	93.16	1,642,200
	JUMLAH BELANJA MODAL	0	23,998,000	22,355,800	0	22,355,800	93.16	1,642,200
	JUMLAH RUPIAH MURNI	3,472,413,000	3,455,953,000	3,273,333,050	1,290,580	3,272,042,470	94.72	181,329,370
04	PNBP							
52	BELANJA BARANG							
524111	Belanja Perjalanan Biasa	12,508,000	12,508,000	10,295,070	0	10,295,070	82.31	2,212,930
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	680,000	680,000	0	0	0	0	680,000
	JUMLAH BELANJA BARANG	13,188,000	13,188,000	10,295,070	0	10,295,070	78.06	2,892,930
	JUMLAH PNBP	13,188,000	13,188,000	10,295,070	0	10,295,070	78.06	2,892,930
	TOTAL	3,485,601,000	3,469,141,000	3,283,628,120	1,290,580	3,282,337,540	94.65	184,222,300

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN
MENURUT KELOMPOK PENDAPATAN / AKUN
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
ESELON I : 09
WILAYAH/PROVINSI : 1300
SATUAN KERJA : 506358

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN BARAT
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Kode Lap : LRA.P.E1.1
Tanggal : 26/01/23 2:21 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_pen_akun_satker --rekon17

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN			% REALISASI PENDAPATAN
			PENDAPATAN	PENGEMBALIAN PENDAPATAN	PENDAPATAN NETTO	
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/3
42	PENDAPATAN PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK					
4251	Pendapatan Dari Penjualan, Pengelolaan BMN, Iuran Badan Usaha dan					
425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	76,750,000	0	76,750,000	0
425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	12,200,000	0	12,200,000	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4251	0	88,950,000	0	88,950,000	
4257	Pendapatan Bunga, Pengelolaan Rekening Perbankan, dan Pengelolaan					
425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	1,424,000,000	1,081,026,570	0	1,081,026,570	75.91
	JUMLAH SUB KELOMPOK PENDAPATAN 4257	1,424,000,000	1,081,026,570	0	1,081,026,570	75.91
	JUMLAH KELOMPOK PENDAPATAN 42	1,424,000,000	1,169,976,570	0	1,169,976,570	82.16
	JUMLAH PENDAPATAN	1,424,000,000	1,169,976,570	0	1,169,976,570	82.16

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
UNIT ORGANISASI : 09
WILAYAH/PROVINSI : 1600
SATUAN KERJA : 506358

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tgl Data 26/01/23 11:53 AM
Tgl. Cetak 26/01/2023 2:11 PM
lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	114311	Pendapatan yang Masih Harus Diterima	171,000	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	21,872,089	0
0.0	131111	Tanah	48,949,213,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	10,818,713,379	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	33,040,269,411	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	2,719,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	8,646,589,183
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	2,429,093,427
0.0	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	39,489,187
0.0	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	0	7,116,667
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	3,282,337,540
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	1,169,976,570	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	132,273,750
0.0	391111	Ekuitas	0	83,610,112,410
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	76,750,000
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	5,083,333
3.0	425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	0	1,065,027,570
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	810,107,667	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	11,853,000	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	121,680,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	42,356,100	0
3.0	521131	Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	40,784,438	0
3.0	521211	Beban Bahan	33,852,600	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	199,200,000	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	363,753,057	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	32,599,861	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	20,856,753	0
3.0	522141	Beban Sewa	31,900,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	5,275,000	0
3.0	522192	Beban Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	67,268,600	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	709,324,517	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	389,043,386	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	312,046,283	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	12,812,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	1,336,416,719	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	679,112,898	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	70,695,739	0
JUMLAH			99,293,873,067	99,293,873,067

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
UNIT ORGANISASI : 09
WILAYAH/PROVINSI : 1600
SATUAN KERJA : 506358

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tgl Data 26/01/23 11:53 AM

Tgl. Cetak 26/01/2023 2:11 PM

lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
UNIT ORGANISASI : 09
WILAYAH/PROVINSI : 1600
SATUAN KERJA : 506358

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tgl Data 26/01/23 12:03 PM

Tgl. Cetak 26/01/2023 2:12 PM

lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	3,282,337,540
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	1,169,976,570	0
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	76,750,000
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	12,200,000
3.0	425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	0	1,081,026,570
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	810,107,667	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	12,000,000	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	121,680,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	42,356,100	0
3.0	521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	40,784,438	0
3.0	521211	Belanja Bahan	33,852,600	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	199,200,000	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	33,534,163	0
3.0	521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	31,965,600	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	350,738,261	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	32,600,101	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	23,493,024	0
3.0	522141	Belanja Sewa	31,900,000	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	5,275,000	0
3.0	522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	67,268,600	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	709,324,517	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	389,043,386	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Biasa	313,336,863	0
3.1	524111	Pengembalian Belanja Perjalanan Biasa	0	1,290,580
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	12,812,000	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	22,355,800	0
JUMLAH			4,453,604,690	4,453,604,690

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA DALAM RANGKA COVID-19
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
ESELON I : 09
WILAYAH/PROVINSI : 013
SATUAN KERJA : 506358
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
Kanwil DJKN Kaltim
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Kode Lap : LRA.B.S.2
 Tanggal : 26/01/23 5:13 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lra_bel_akun_covid --rekon17
 Tgl Data : 20/5/19 12:00 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	47,000,000	43,000,000	40,784,438	0	40,784,438	94.85	2,215,562
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	47,000,000	43,000,000	40,784,438	0	40,784,438	94.85	2,215,562
5218	Belanja Barang Persediaan							
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	35,000,000	35,000,000	31,965,600	0	31,965,600	91.33	3,034,400
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	35,000,000	35,000,000	31,965,600	0	31,965,600	91.33	3,034,400
5221	Belanja Jasa							
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	72,450,000	72,450,000	67,268,600	0	67,268,600	92.85	5,181,400
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	72,450,000	72,450,000	67,268,600	0	67,268,600	92.85	5,181,400
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	154,450,000	150,450,000	140,018,638	0	140,018,638	93.07	10,431,362
	JUMLAH BELANJA	154,450,000	150,450,000	140,018,638	0	140,018,638	93.07	10,431,362

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
ESELON I : 09
WILAYAH/PROVINSI : 013
SATUAN KERJA : 506358
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 26/01/23 2:42 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker
Tgl Data : 26/1/23 11:56 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	975,040,000	837,928,000	810,107,667	0	810,107,667	96.68	27,820,333
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	9,600,000	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000	100	0
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	123,960,000	123,960,000	121,680,000	0	121,680,000	98.16	2,280,000
521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	44,600,000	42,440,000	42,356,100	0	42,356,100	99.8	83,900
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	47,000,000	43,000,000	40,784,438	0	40,784,438	94.85	2,215,562
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	1,200,200,000	1,059,328,000	1,026,928,205	0	1,026,928,205	96.94	32,399,795
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	16,105,000	39,103,000	33,852,600	0	33,852,600	86.57	5,250,400
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	203,950,000	203,950,000	199,200,000	0	199,200,000	97.67	4,750,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	20,000,000	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	240,055,000	243,053,000	233,052,600	0	233,052,600	95.89	10,000,400
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	37,711,000	50,785,000	33,534,163	0	33,534,163	66.03	17,250,837
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	35,000,000	35,000,000	31,965,600	0	31,965,600	91.33	3,034,400
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	72,711,000	85,785,000	65,499,763	0	65,499,763	76.35	20,285,237
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	300,000,000	351,000,000	350,738,261	0	350,738,261	99.93	261,739
522112	Belanja Langganan Telepon	36,000,000	42,000,000	32,600,101	0	32,600,101	77.62	9,399,899
522113	Belanja Langganan Air	30,000,000	36,000,000	23,493,024	0	23,493,024	65.26	12,506,976
522141	Belanja Sewa	49,500,000	31,900,000	31,900,000	0	31,900,000	100	0
522151	Belanja Jasa Profesi	18,600,000	9,700,000	5,275,000	0	5,275,000	54.38	4,425,000
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	72,450,000	72,450,000	67,268,600	0	67,268,600	92.85	5,181,400
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	506,550,000	543,050,000	511,274,986	0	511,274,986	94.15	31,775,014
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	716,970,000	716,970,000	709,324,517	0	709,324,517	98.93	7,645,483
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	411,300,000	455,700,000	389,043,386	0	389,043,386	85.37	66,656,614
523199	Belanja Pemeliharaan Lainnya	2,400,000	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	1,130,670,000	1,172,670,000	1,098,367,903	0	1,098,367,903	93.66	74,302,097
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Biasa	311,299,000	322,993,000	313,336,863	1,290,580	312,046,283	97.01	10,946,717
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	24,116,000	18,264,000	12,812,000	0	12,812,000	70.15	5,452,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	335,415,000	341,257,000	326,148,863	1,290,580	324,858,283	95.57	16,398,717

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 **KEMENTERIAN KEUANGAN**
ESELON I : 09 **DITJEN KEKAYAAN NEGARA**
WILAYAH/PROVINSI : 013 **KALIMANTAN TIMUR**
SATUAN KERJA : 506358 **KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**
JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LRA.B.S.2
 Tanggal : 26/01/23 2:42 PM
 Halaman : 2
 Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker
 Tgl Data : 26/1/23 11:56 AM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	3,485,601,000	3,445,143,000	3,261,272,320	1,290,580	3,259,981,740	94.66	185,161,260
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0	23,998,000	22,355,800	0	22,355,800	93.16	1,642,200
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	0	23,998,000	22,355,800	0	22,355,800	93.16	1,642,200
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	0	23,998,000	22,355,800	0	22,355,800	93.16	1,642,200
	JUMLAH BELANJA	3,485,601,000	3,469,141,000	3,283,628,120	1,290,580	3,282,337,540	94.65	186,803,460

**LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 **KEMENTERIAN KEUANGAN**
ESELON I : 09 **DITJEN KEKAYAAN NEGARA**
WILAYAH/PROVINSI : 01509013KD **Kanwil DJKN Kaltim**
SATUAN KERJA : 506358 **KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**
JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LO.SAT
 Tanggal : 29/01/23 4:12 PM
 Halaman : 1
 Prg ID : lap_lo_satker --SAKTI
 Tgl Data : 29/01/23 11:10 AM

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
KEGIATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN OPERASIONAL	0	0	0	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	0	0	0	
Pendapatan Pajak Penghasilan	0	0	0	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Penjualan Barang Mewah	0	0	0	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Bea Perolehan Hak atas Tanah dan Bangunan	0	0	0	
Pendapatan Cukai	0	0	0	
Pendapatan Pajak Lainnya	0	0	0	
Pendapatan Bea Masuk	0	0	0	
Pendapatan Bea Keluar	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0	0	0	
PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	0	0	
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	
Pendapatan Bagian Pemerintah atas Laba	0	0	0	
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	1,070,110,903	1,453,801,650	(383,690,747)	(26.392)
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	1,070,110,903	1,453,801,650	(383,690,747)	(26.392)
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	1,070,110,903	1,453,801,650	(383,690,747)	(26.392)
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	0	0	0	
Beban Persediaan	70,695,739	42,980,150	27,715,589	64.485
Beban Barang dan Jasa	1,781,487,076	1,840,517,345	(59,030,269)	(3.207)
Beban Pemeliharaan	1,098,367,903	1,021,461,701	76,906,202	7.529
Beban Perjalanan Dinas	324,858,283	333,395,744	(8,537,461)	(2.561)
Beban Barang Untuk Diserahkan Kepada Masyarakat	0	0	0	
Beban Bunga	0	0	0	
Beban Subsidi	0	0	0	
Beban Hibah	0	0	0	

**LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022 DAN 2021
(dalam rupiah)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 **KEMENTERIAN KEUANGAN**
ESELON I : 09 **DITJEN KEKAYAAN NEGARA**
WILAYAH/PROVINSI : 01509013KD **Kanwil DJKN Kaltim**
SATUAN KERJA : 506358 **KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**
JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LO.SAT
 Tanggal : 29/01/23 4:12 PM
 Halaman : 2
 Prg ID : lap_lo_satker --SAKTI
 Tgl Data : 29/01/23 11:10 AM

URAIAN	2022	2021	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	2,015,529,617	2,043,681,520	(28,151,903)	(1.378)
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Transfer	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	5,290,938,618	5,282,036,460	8,902,158	0.169
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(4,220,827,715)	(3,828,234,810)	(392,592,905)	10.255
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	76,750,000	0	76,750,000	
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	76,750,000	0	76,750,000	
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Surplus/Defisit Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Pendapatan Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0	0	0	
Surplus/Defisit dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	6,375,000	(6,375,000)	(100)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	6,375,000	(6,375,000)	(100)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	0	0	
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	76,750,000	6,375,000	70,375,000	1,103.922
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(4,144,077,715)	(3,821,859,810)	(322,217,905)	8.431
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(4,144,077,715)	(3,821,859,810)	(322,217,905)	8.431

LAPORAN CRBMN KUASA PENGGUNA TAHUNAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER BIDANG
TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 015.09.1300 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR

131111 Tanah

Tanggal : 29/01/2023 21.57.37

Halaman : 1 dari 6

Kode Lap : LBCSGBT

JENIS TRANSAKSI		SAT	GABUNGAN INTRA & EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.01	TANAH		6,580	48,949,213,000	6,580	48,949,213,000	0	0
	SALDO AWAL		6,580	48,949,213,000	6,580	48,949,213,000	0	0
TOTAL				48,949,213,000		48,949,213,000		0

Samarinda, 29 June 2021
Penanggung Jawab UAKPB
Kepala Kantor

Kusumawardhani
NIP 196908231996032001

LAPORAN CRBMN KUASA PENGGUNA TAHUNAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER BIDANG
TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 015.09.1300 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR
132111 Peralatan dan Mesin

Tanggal : 29/01/2023 21.57.37
Halaman : 2 dari 6
Kode Lap : LBCSGBT

JENIS TRANSAKSI		SAT	GABUNGAN INTRA & EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.01	ALAT BESAR		8	2,202,384,101	8	2,202,384,101	0	0
	SALDO AWAL		8	2,202,384,101	8	2,202,384,101	0	0
3.02	ALAT ANGKUTAN		12	1,523,299,999	12	1,523,299,999	0	0
	SALDO AWAL		13	1,687,649,999	13	1,687,649,999	0	0
401	Penghentiaan Aset Dari Penggunaan		(1)	(164,350,000)	(1)	(164,350,000)	0	0
3.03	ALAT BENGKEL DAN ALAT UKUR		8	205,357,095	8	205,357,095	0	0
	SALDO AWAL		8	205,357,095	8	205,357,095	0	0
3.05	ALAT KANTOR & RUMAH TANGGA		1,298	4,814,812,565	1,178	4,752,745,065	120	62,067,500
	SALDO AWAL		1,297	4,827,592,265	1,177	4,765,524,765	120	62,067,500
101	Pembelian		3	12,302,500	3	12,302,500	0	0
401	Penghentiaan Aset Dari Penggunaan		(2)	(25,082,200)	(2)	(25,082,200)	0	0
3.06	ALAT STUDIO, KOMUNIKASI DAN PEMANCAR		49	565,243,491	49	565,243,491	0	0
	SALDO AWAL		48	562,276,491	48	562,276,491	0	0
101	Pembelian		1	2,967,000	1	2,967,000	0	0
3.07	ALAT KEDOKTERAN DAN KESEHATAN		1	1,650,000	1	1,650,000	0	0
	SALDO AWAL		1	1,650,000	1	1,650,000	0	0
3.10	KOMPUTER		110	1,568,033,628	110	1,568,033,628	0	0
	SALDO AWAL		123	1,592,766,544	123	1,592,766,544	0	0
101	Pembelian		1	7,086,300	1	7,086,300	0	0
102	Transfer Masuk		11	150,470,000	11	150,470,000	0	0
401	Penghentiaan Aset Dari Penggunaan		(25)	(182,289,216)	(25)	(182,289,216)	0	0

LAPORAN CRBMN KUASA PENGGUNA TAHUNAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER BIDANG
TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 015.09.1300 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR

132111 Peralatan dan Mesin

Tanggal : 29/01/2023 21.57.37

Halaman : 3 dari 6

Kode Lap : LBCSGBT

JENIS TRANSAKSI		SAT	GABUNGAN INTRA & EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
TOTAL				10,880,780,879		10,818,713,379		62,067,500

Samarinda, 29 June 2021

Penanggung Jawab UAKPB

Kepala Kantor

Kusumawardhani

NIP 196908231996032001

LAPORAN CRBMN KUASA PENGGUNA TAHUNAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER BIDANG
TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 015.09.1300 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR

133111 Gedung dan Bangunan

Tanggal : 29/01/2023 21.57.37

Halaman : 4 dari 6

Kode Lap : LBCSGBT

JENIS TRANSAKSI		SAT	GABUNGAN INTRA & EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.01	BANGUNAN GEDUNG		10	33,040,269,411	10	33,040,269,411	0	0
	SALDO AWAL		10	33,040,269,411	10	33,040,269,411	0	0
TOTAL				33,040,269,411		33,040,269,411		0

Samarinda, 29 June 2021
Penanggung Jawab UAKPB
Kepala Kantor

Kusumawardhani
NIP 196908231996032001

LAPORAN CRBMN KUASA PENGGUNA TAHUNAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER BIDANG
TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 015.09.1300 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR

135121 Aset Tetap Lainnya

Tanggal : 29/01/2023 21.57.37

Halaman : 5 dari 6

Kode Lap : LBCSGBT

JENIS TRANSAKSI		SAT	GABUNGAN INTRA & EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
6.01	BAHAN PERPUSTAKAAN		25	2,719,000	25	2,719,000	0	0
	SALDO AWAL		25	2,719,000	25	2,719,000	0	0
TOTAL				2,719,000		2,719,000		0

Samarinda, 29 June 2021
Penanggung Jawab UAKPB
Kepala Kantor

Kusumawardhani
NIP 196908231996032001

LAPORAN CRBMN KUASA PENGGUNA TAHUNAN
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER BIDANG
TAHUN ANGGARAN 2022

NAMA UAKPB : 015.09.1300 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR

166112 Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan

Tanggal : 29/01/2023 21.57.37

Halaman : 6 dari 6

Kode Lap : LBCSGBT

JENIS TRANSAKSI		SAT	GABUNGAN INTRA & EKSTRAKOMPTABEL		INTRAKOMPTABEL		EKSTRAKOMPTABEL	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9
3.02	ALAT ANGKUTAN		0	0	0	0	0	0
188	Reklasifikasi Dari Aset Tetap ke Aset Lainnya		1	164,350,000	1	164,350,000	0	0
911	Pencatatan Barang Yang Mau Dihapuskan		(1)	(164,350,000)	(1)	(164,350,000)	0	0
3.05	ALAT KANTOR & RUMAH TANGGA		0	0	0	0	0	0
188	Reklasifikasi Dari Aset Tetap ke Aset Lainnya		2	25,082,200	2	25,082,200	0	0
911	Pencatatan Barang Yang Mau Dihapuskan		(2)	(25,082,200)	(2)	(25,082,200)	0	0
3.10	KOMPUTER		0	0	0	0	0	0
188	Reklasifikasi Dari Aset Tetap ke Aset Lainnya		25	182,289,216	25	182,289,216	0	0
911	Pencatatan Barang Yang Mau Dihapuskan		(25)	(182,289,216)	(25)	(182,289,216)	0	0
TOTAL				0		0		0

Samarinda, 29 June 2021
Penanggung Jawab UAKPB
Kepala Kantor

Kusumawardhani
NIP 196908231996032001

LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2022
TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 29-01-2023

Halaman : 1 dari 1

Kode Lap : LBNST

NAMA UAKPB : 015.09.1300.506358 - KANWIL DJKN SAMARINDA

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
131111	Tanah	48,949,213,000
132111	Peralatan dan Mesin	10,818,713,379
133111	Gedung dan Bangunan	33,040,269,411
135121	Aset Tetap Lainnya	2,719,000
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(8,646,589,183)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(2,429,093,427)
J U M L A H		81,735,232,180

Samarinda, 30 Juni 2021
Penanggung Jawab UAKPB
Kepala Kantor

Kusumawardhani
NIP 196908231996032001

**LAPORAN BARANG PENGGUNA
GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 506358 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tanggal : 29/01/23 9:58 PM
Halaman : 6
Kode Lap : lap_bmn_gab_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SATUAN	SALDO PER 1 JANUARI 2022		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2022	
					BERTAMBAH		BERKURANG			
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3060105030	Rollmeter	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3060105035	Kompas (Peralatan Studio Pemetaan/peralatan Ukur Tanah)	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3060105037	Teropong/Keker	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3060105038	GPS Receiver	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3060201003	Pesawat Telephone	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3060201006	Handy Talky (HT)	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3100102001	P.C Unit	Buah	0	0	13	107,656,816	13	107,656,816	0	0
3100102002	Lap Top	Buah	0	0	2	35,921,200	2	35,921,200	0	0
3100102003	Note Book	Buah	0	0	1	18,095,000	1	18,095,000	0	0
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3100203002	Monitor	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	0	0	8	18,554,200	8	18,554,200	0	0
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	0	0	1	2,062,000	1	2,062,000	0	0
6010101001	Monografi	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
6010101002	Referensi	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
6010301002	Atlas	Buah	0	0	0	0	0	0	0	0
6010301999	Bahan Kartografi Lainnya	dummy	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL				93,071,877,906		544,547,216		743,442,832		92,872,982,290

**LAMPIRAN LAPORAN
KEUANGAN TAMBAHAN
(Hasil Cetak SAKTI)**

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
UNIT ORGANISASI : 09
WILAYAH/PROVINSI : 1600
SATUAN KERJA : 506358

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tgl Data 29/01/23 7:07 PM
Tgl. Cetak 29/01/2023 9:28 PM
lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	114311	Pendapatan yang Masih Harus Diterima	171,000	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	21,872,089	0
0.0	131111	Tanah	48,949,213,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	10,818,713,379	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	33,040,269,411	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	2,719,000	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	8,646,589,183
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	2,429,093,427
0.0	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	39,489,187
0.0	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	0	7,116,667
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	3,282,337,540
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	1,169,976,570	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	132,273,750
0.0	391111	Ekuitas	0	83,610,112,410
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	76,750,000
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	5,083,333
3.0	425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	0	1,065,027,570
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	810,107,667	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	11,853,000	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	121,680,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	42,356,100	0
3.0	521131	Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	40,784,438	0
3.0	521211	Beban Bahan	33,852,600	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	199,200,000	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	363,753,057	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	32,599,861	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	20,856,753	0
3.0	522141	Beban Sewa	31,900,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	5,275,000	0
3.0	522192	Beban Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	67,268,600	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	709,324,517	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	389,043,386	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	312,046,283	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	12,812,000	0
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	1,336,416,719	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	679,112,898	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	70,695,739	0
JUMLAH			99,293,873,067	99,293,873,067

NERACA PERCOBAAN (BASIS AKRUAL)
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022
(DALAM RUPIAH)



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
UNIT ORGANISASI : 09
WILAYAH/PROVINSI : 1600
SATUAN KERJA : 506358

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tgl Data 29/01/23 7:07 PM
Tgl. Cetak 29/01/2023 9:28 PM
lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2022
(DALAM RUPIAH)**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
UNIT ORGANISASI : 09
WILAYAH/PROVINSI : 1600
SATUAN KERJA : 506358

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tgl Data 29/01/23 7:14 PM

Tgl. Cetak 29/01/2023 9:28 PM

lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	3,282,337,540
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	1,169,976,570	0
3.0	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	76,750,000
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	12,200,000
3.0	425783	Pendapatan Bea Lelang Pejabat Lelang Kelas II	0	1,081,026,570
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	810,107,667	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	12,000,000	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	121,680,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	42,356,100	0
3.0	521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	40,784,438	0
3.0	521211	Belanja Bahan	33,852,600	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	199,200,000	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	33,534,163	0
3.0	521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	31,965,600	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	350,738,261	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	32,600,101	0
3.0	522113	Belanja Langganan Air	23,493,024	0
3.0	522141	Belanja Sewa	31,900,000	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	5,275,000	0
3.0	522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	67,268,600	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	709,324,517	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	389,043,386	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Biasa	313,336,863	0
3.1	524111	Pengembalian Belanja Perjalanan Biasa	0	1,290,580
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	12,812,000	0
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	22,355,800	0
JUMLAH			4,453,604,690	4,453,604,690

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015
ESELON I : 09
WILAYAH/PROVINSI : 013
SATUAN KERJA : 506358
JENIS SATUAN KERJA : KD

KEMENTERIAN KEUANGAN
DITJEN KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR
KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Kode Lap : LRA.B.S.2
Tanggal : 29/01/23 9:27 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker
Tgl Data : 29/1/23 7:09 PM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
52	BELANJA BARANG							
5211	Belanja Barang Operasional							
521111	Belanja Keperluan Perkantoran	975,040,000	837,928,000	810,107,667	0	810,107,667	96.68	27,820,333
521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	9,600,000	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000	100	0
521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	123,960,000	123,960,000	121,680,000	0	121,680,000	98.16	2,280,000
521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	44,600,000	42,440,000	42,356,100	0	42,356,100	99.8	83,900
521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	47,000,000	43,000,000	40,784,438	0	40,784,438	94.85	2,215,562
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	1,200,200,000	1,059,328,000	1,026,928,205	0	1,026,928,205	96.94	32,399,795
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521211	Belanja Bahan	16,105,000	39,103,000	33,852,600	0	33,852,600	86.57	5,250,400
521213	Belanja Honor Output Kegiatan	203,950,000	203,950,000	199,200,000	0	199,200,000	97.67	4,750,000
521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	20,000,000	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	240,055,000	243,053,000	233,052,600	0	233,052,600	95.89	10,000,400
5218	Belanja Barang Persediaan							
521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	37,711,000	50,785,000	33,534,163	0	33,534,163	66.03	17,250,837
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	35,000,000	35,000,000	31,965,600	0	31,965,600	91.33	3,034,400
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	72,711,000	85,785,000	65,499,763	0	65,499,763	76.35	20,285,237
5221	Belanja Jasa							
522111	Belanja Langganan Listrik	300,000,000	351,000,000	350,738,261	0	350,738,261	99.93	261,739
522112	Belanja Langganan Telepon	36,000,000	42,000,000	32,600,101	0	32,600,101	77.62	9,399,899
522113	Belanja Langganan Air	30,000,000	36,000,000	23,493,024	0	23,493,024	65.26	12,506,976
522141	Belanja Sewa	49,500,000	31,900,000	31,900,000	0	31,900,000	100	0
522151	Belanja Jasa Profesi	18,600,000	9,700,000	5,275,000	0	5,275,000	54.38	4,425,000
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	72,450,000	72,450,000	67,268,600	0	67,268,600	92.85	5,181,400
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	506,550,000	543,050,000	511,274,986	0	511,274,986	94.15	31,775,014
5231	Belanja Pemeliharaan							
523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	716,970,000	716,970,000	709,324,517	0	709,324,517	98.93	7,645,483
523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	411,300,000	455,700,000	389,043,386	0	389,043,386	85.37	66,656,614
523199	Belanja Pemeliharaan Lainnya	2,400,000	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	1,130,670,000	1,172,670,000	1,098,367,903	0	1,098,367,903	93.66	74,302,097
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524111	Belanja Perjalanan Biasa	311,299,000	322,993,000	313,336,863	1,290,580	312,046,283	97.01	10,946,717
524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	24,116,000	18,264,000	12,812,000	0	12,812,000	70.15	5,452,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	335,415,000	341,257,000	326,148,863	1,290,580	324,858,283	95.57	16,398,717

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**



KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 **KEMENTERIAN KEUANGAN**
ESELON I : 09 **DITJEN KEKAYAAN NEGARA**
WILAYAH/PROVINSI : 013 **KALIMANTAN TIMUR**
SATUAN KERJA : 506358 **KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**
JENIS SATUAN KERJA : KD

Kode Lap : LRA.B.S.2
 Tanggal : 29/01/23 9:27 PM
 Halaman : 2
 Prg ID : lap_lra_bel_akun_satker
 Tgl Data : 29/1/23 7:09 PM

KODE	URAIAN	ANGGARAN SEMULA	ANGGARAN SETELAH REVISI	REALISASI BELANJA			% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				BELANJA	PENGEMBALIAN BELANJA	BELANJA NETTO		
1	2	3	4	5	6	7=5-6	8=5/4	9=4-7
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	3,485,601,000	3,445,143,000	3,261,272,320	1,290,580	3,259,981,740	94.66	185,161,260
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0	23,998,000	22,355,800	0	22,355,800	93.16	1,642,200
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	0	23,998,000	22,355,800	0	22,355,800	93.16	1,642,200
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	0	23,998,000	22,355,800	0	22,355,800	93.16	1,642,200
	JUMLAH BELANJA	3,485,601,000	3,469,141,000	3,283,628,120	1,290,580	3,282,337,540	94.65	186,803,460

**LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
POSISI PER TANGGAL 31 DESEMBER 2022
TAHUN ANGGARAN 2022**

UAPB : 015 **KEMENTERIAN KEUANGAN**
UAKPB : 506358 **KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

Tanggal : 29/01/23 9:58 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_neraca_face_satke

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Konsumsi	21,872,089
131111	Tanah	48,949,213,000
132111	Peralatan dan Mesin	10,818,713,379
133111	Gedung dan Bangunan	33,040,269,411
135121	Aset Tetap Lainnya	2,719,000
137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(8,646,589,183)
137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(2,429,093,427)
J U M L A H		81,757,104,269

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL**

**RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 506358 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tanggal : 29/01/23 9:58 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2022						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
131111	Tanah		6,580	48,949,213,000	0	0	0	0	48,949,213,000
2010101002	Tanah Bangunan Rumah Negara Golongan II	M2	1,003	5,816,695,000	0	0	0	0	5,816,695,000
2010104001	Tanah Bangunan Kantor Pemerintah	M2	5,577	43,132,518,000	0	0	0	0	43,132,518,000
132111	Peralatan dan Mesin		1,366	10,818,713,379	(7,663,697,630)	(982,891,553)	0	(8,646,589,183)	2,172,124,196
3010302001	Elevator /Lift	Unit	2	1,388,200,000	(495,785,714)	(198,314,286)	0	(694,100,000)	694,100,000
3010304003	Stationary Generating Set	Unit	3	796,334,101	(417,553,030)	(84,173,572)	0	(501,726,602)	294,607,499
3010305010	Pompa Air	Unit	3	17,850,000	(7,242,860)	(2,357,144)	0	(9,600,004)	8,249,996
3020102003	Mini Bus (Penumpang 14 Orang Kebawah)	Unit	6	1,415,040,000	(1,382,872,857)	101,832,858	0	(1,281,039,999)	134,000,001
3020104001	Sepeda Motor	Unit	6	108,259,999	(97,824,785)	(2,981,490)	0	(100,806,275)	7,453,724
3030103003	Transformator	Buah	1	192,500,000	(48,125,002)	(19,250,000)	0	(67,375,002)	125,124,998
3030211003	Rol Meter	Buah	1	132,000	(132,000)	0	0	(132,000)	0
3030301131	Wheel Meter	Buah	4	3,249,196	(2,924,280)	(324,916)	0	(3,249,196)	0
3030301141	Distance Meter	unit	1	2,105,899	(1,895,310)	(210,589)	0	(2,105,899)	0
3030399999	Alat Ukur Lainnya	dummy	1	7,370,000	(7,370,000)	0	0	(7,370,000)	0
3050102007	Mesin Penghitung Uang	Buah	1	2,475,000	(2,475,000)	0	0	(2,475,000)	0
3050103009	Mesin Fotocopy Electronic	Buah	1	48,621,000	(48,621,000)	0	0	(48,621,000)	0
3050104001	Lemari Besi/Metal	Buah	37	83,226,000	(83,226,000)	0	0	(83,226,000)	0
3050104002	Lemari Kayu	Buah	3	8,004,700	(8,004,700)	0	0	(8,004,700)	0
3050104003	Rak Besi	Buah	143	254,890,625	(192,839,225)	(39,087,600)	0	(231,926,825)	22,963,800
3050104005	Filing Cabinet Besi	Buah	43	119,752,000	(119,752,000)	0	0	(119,752,000)	0
3050104006	Filing Cabinet Kayu	Buah	46	130,539,000	(91,377,300)	(26,107,800)	0	(117,485,100)	13,053,900
3050104007	Brandkas	Buah	2	16,478,000	(16,478,000)	0	0	(16,478,000)	0
3050104013	Buffet	Buah	25	30,525,000	(21,367,500)	(6,105,000)	0	(27,472,500)	3,052,500
3050104015	Locker	Buah	42	48,510,000	(33,957,000)	(9,702,000)	0	(43,659,000)	4,851,000
3050104016	Roll Opek	Buah	2	43,930,000	(43,930,000)	0	0	(43,930,000)	0
3050105001	Tabung Pernadam Api	Buah	37	41,405,000	(31,092,501)	(4,125,003)	0	(35,217,504)	6,187,496
3050105002	Hydrant	Buah	3	77,000,000	(38,500,003)	(15,400,000)	0	(53,900,003)	23,099,997
3050105004	Fire Alarm	Buah	1	122,996,500	(61,498,250)	(24,599,300)	0	(86,097,550)	36,898,950
3050105007	CCTV - Camera Control Television System	Buah	21	102,142,500	(61,071,260)	(16,428,500)	0	(77,499,760)	24,642,740
3050105008	Papan Visual/Papan Nama	Buah	3	114,309,940	(59,217,470)	(22,036,988)	0	(81,254,458)	33,055,482
3050105015	Alat Penghancur Kertas	Buah	4	16,500,000	(16,500,000)	0	0	(16,500,000)	0
3050105017	Mesin Absensi	Buah	5	31,788,800	(29,452,300)	(1,698,500)	0	(31,150,800)	638,000
3050105024	Alat Pemotong Kertas	Buah	0	0	(1,982,200)	1,982,200	0	0	0
3050105045	Penangkal Petir	Buah	1	38,610,000	(19,305,000)	(7,722,000)	0	(27,027,000)	11,583,000
3050105048	LCD Projector/Infocus	Buah	7	121,585,200	(88,751,540)	(20,963,740)	0	(109,715,280)	11,869,920
3050105080	Mesin Antrian	Buah	1	26,400,000	(18,480,000)	(5,280,000)	0	(23,760,000)	2,640,000
3050201002	Meja Kerja Kayu	Buah	174	739,959,000	(518,847,450)	(147,407,700)	0	(666,255,150)	73,703,850
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	379	704,946,000	(513,220,950)	(127,816,700)	0	(641,037,650)	63,908,350
3050201005	Sice	Buah	37	145,123,000	(112,113,100)	(22,006,600)	0	(134,119,700)	11,003,300

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL**

**RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 506358 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tanggal : 29/01/23 9:58 PM
Halaman : 2
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2022						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
3050201008	Meja Rapat	Buah	19	99,880,000	(69,916,000)	(19,976,000)	0	(89,892,000)	9,988,000
3050201011	Tempat Tidur Kayu	Buah	1	7,000,000	(7,000,000)	0	0	(7,000,000)	0
3050201014	Meja Resepsionis	Buah	1	1,540,000	(1,540,000)	0	0	(1,540,000)	0
3050201016	Kasur/Spring Bed	Buah	2	11,000,000	(7,700,000)	(2,200,000)	0	(9,900,000)	1,100,000
3050201999	Meubelair Lainnya	dummy	29	132,550,000	(92,785,000)	(26,510,000)	0	(119,295,000)	13,255,000
3050203001	Mesin Penghisap Debu/Vacuum Cleaner	Buah	1	990,000	(990,000)	0	0	(990,000)	0
3050203002	Mesin Pel/Poles	Buah	0	0	(23,100,000)	23,100,000	0	0	0
3050203005	Air Cleaner	Buah	8	29,205,000	(20,443,500)	(5,841,000)	0	(26,284,500)	2,920,500
3050204001	Lemari Es	Buah	4	8,215,000	(5,572,002)	(1,346,000)	0	(6,918,002)	1,296,998
3050204004	A.C. Split	Buah	74	972,155,000	(504,611,000)	(188,295,360)	0	(692,906,360)	279,248,640
3050205002	Kompas Gas (Alat Dapur)	Buah	1	495,000	(495,000)	0	0	(495,000)	0
3050205009	Tabung Gas	Buah	1	660,000	(660,000)	0	0	(660,000)	0
3050206002	Televisi	Buah	2	112,309,650	(78,616,755)	(22,461,930)	0	(101,078,685)	11,230,965
3050206008	Sound System	Buah	1	22,000,000	(22,000,000)	0	0	(22,000,000)	0
3050206012	Wireless	Buah	1	7,150,000	(7,150,000)	0	0	(7,150,000)	0
3050206014	Microphone	Buah	1	1,980,000	(1,386,000)	(396,000)	0	(1,782,000)	198,000
3050206016	Mic Conference	Buah	1	20,900,000	(14,630,000)	(4,180,000)	0	(18,810,000)	2,090,000
3050206026	Lambang Garuda Pancasila	Buah	1	440,000	(440,000)	0	0	(440,000)	0
3050206030	Tiang Bendera	Buah	1	3,158,317	(1,579,160)	(631,663)	0	(2,210,823)	947,494
3050206034	Tangga Aluminium	Buah	2	3,174,500	(3,174,500)	0	0	(3,174,500)	0
3050206036	Dispenser	Buah	4	8,507,500	(6,560,500)	(1,298,000)	0	(7,858,500)	649,000
3050206037	Mimbar/Podium	Buah	1	4,500,000	0	(450,000)	0	(450,000)	4,050,000
3050206057	Vertikal Blind	Buah	1	219,000,000	(153,300,000)	(43,800,000)	0	(197,100,000)	21,900,000
3050206999	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	dummy	1	7,333,333	(7,333,333)	0	0	(7,333,333)	0
3050299999	Alat Rumah Tangga Lainnya	dummy	2	8,884,500	(814,500)	(1,159,950)	0	(1,974,450)	6,910,050
3060101002	Audio Mixing Portable	Buah	1	2,695,000	(1,886,500)	(539,000)	0	(2,425,500)	269,500
3060101048	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Buah	16	162,529,270	(150,847,670)	(5,840,800)	0	(156,688,470)	5,840,800
3060101060	Power Amplifier	Buah	3	18,700,000	(9,349,999)	(3,740,001)	0	(13,090,000)	5,610,000
3060101088	Voice Recorder	Buah	1	741,000	(741,000)	0	0	(741,000)	0
3060101999	Peralatan Studio Audio Lainnya	dummy	1	5,500,000	(2,750,000)	(1,100,000)	0	(3,850,000)	1,650,000
3060102128	Camera Digital	Buah	2	30,923,217	(18,344,644)	(3,144,644)	0	(21,489,288)	9,433,929
3060102135	LCD Monitor	Buah	9	23,390,000	(23,390,000)	0	0	(23,390,000)	0
3060102165	Camera Conference	Buah	1	2,967,000	0	(296,700)	0	(296,700)	2,670,300
3060102166	End Point Vicon	unit	1	188,060,873	(168,481,981)	(19,578,892)	0	(188,060,873)	0
3060105038	GPS Receiver	Buah	3	25,139,831	(24,757,848)	(381,983)	0	(25,139,831)	0
3060201001	Telephone (PABX)	Buah	2	88,324,500	(49,112,250)	(15,684,900)	0	(64,797,150)	23,527,350
3060201006	Handy Talky (HT)	Buah	8	14,072,800	(9,850,960)	(2,814,560)	0	(12,665,520)	1,407,280
3060201010	Facsimile	Buah	1	2,200,000	(2,200,000)	0	0	(2,200,000)	0
3070121049	Wheel Chair (Alat Kedokteran Gawat Darurat)	Buah	1	1,650,000	(1,155,000)	(330,000)	0	(1,485,000)	165,000

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
INTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2022**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 506358 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tanggal : 29/01/23 9:58 PM
Halaman : 3
Kode Lap : lap_bmn_susut_intra_satker

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2022						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AKUMULASI PENYUSUTAN				NILAI BUKU
					SALDO AWAL	BEBAN PENYUSUTAN	KOREKSI	TOTAL	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=6+7+8	10=5-9
3100102001	P.C Unit	Buah	36	571,960,000	(679,616,816)	107,656,816	0	(571,960,000)	0
3100102002	Lap Top	Buah	30	446,516,264	(293,537,629)	(40,876,460)	0	(334,414,089)	112,102,175
3100102003	Note Book	Buah	0	0	(18,095,000)	18,095,000	0	0	0
3100102009	Tablet PC	Buah	1	10,795,000	0	(4,048,125)	0	(4,048,125)	6,746,875
3100201017	Panaboard	Buah	1	22,275,000	(22,275,000)	0	0	(22,275,000)	0
3100202010	Scanner (Peralatan Mini Komputer)	Buah	2	6,418,000	(1,518,000)	(612,500)	0	(2,130,500)	4,287,500
3100203003	Printer (Peralatan Personal Komputer)	Buah	15	42,830,702	(52,127,692)	15,497,502	0	(36,630,190)	6,200,512
3100203004	Scanner (Peralatan Personal Komputer)	Buah	5	81,485,144	(83,547,144)	2,062,000	0	(81,485,144)	0
3100203005	Plotter (Peralatan Personal Komputer)	Buah	1	32,560,000	(32,560,000)	0	0	(32,560,000)	0
3100204001	Server	Buah	2	172,381,006	(172,381,006)	0	0	(172,381,006)	0
3100204002	Router	Buah	1	45,259,500	(45,259,500)	0	0	(45,259,500)	0
3100204003	Hub	Buah	3	2,640,000	(2,640,000)	0	0	(2,640,000)	0
3100204023	Wireless Access Point	Buah	11	55,333,012	(32,899,154)	(12,089,033)	0	(44,988,187)	10,344,825
3100204024	Switch	Buah	2	77,580,000	(38,790,000)	(19,395,000)	0	(58,185,000)	19,395,000
133111	Gedung dan Bangunan		10	33,040,269,411	(1,749,980,529)	(679,112,898)	0	(2,429,093,427)	30,611,175,984
4010101001	Bangunan Gedung Kantor Permanen	Unit	1	25,423,390,391	(1,271,169,520)	(508,467,808)	0	(1,779,637,328)	23,643,753,063
4010102001	Bangunan Gudang Tertutup Permanen	Unit	3	1,357,398,013	(67,869,900)	(27,147,960)	0	(95,017,860)	1,262,380,153
4010108001	Bangunan Gedung Tempat Ibadah Permanen	Unit	1	4,917,057,805	(332,758,142)	(116,058,220)	0	(448,816,362)	4,468,241,443
4010113001	Gedung Pos Jaga Permanen	Unit	2	135,475,202	(6,773,760)	(2,709,504)	0	(9,483,264)	125,991,938
4010201004	Rumah Negara Golongan I Tipe B Permanen	Unit	1	402,002,000	(37,687,689)	(8,375,042)	0	(46,062,731)	355,939,269
4010202007	Rumah Negara Golongan II Tipe C Permanen	Unit	1	306,532,000	(28,737,378)	(6,386,084)	0	(35,123,462)	271,408,538
4010202010	Rumah Negara Golongan II Tipe D Permanen	Unit	1	498,414,000	(4,984,140)	(9,968,280)	0	(14,952,420)	483,461,580
135121	Aset Tetap Lainnya		25	2,719,000	0	0	0	0	2,719,000
6010301999	Bahan Kartografi Lainnya	dummy	25	2,719,000	0	0	0	0	2,719,000
JUMLAH			7,981	92,810,914,790	(9,413,678,159)	(1,662,004,451)	0	(11,075,682,610)	81,735,232,180

**LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KUASA PENGGUNA
EKSTRAKOMPTABEL
RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
TAHUN ANGGARAN 2022**

UAPB : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
UAKPB : 506358 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

Tanggal : 29/01/23 9:58 PM
Halaman : 1
Kode Lap : lap_bmn_susut_ekstra_satk

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO 31 DESEMBER 2022						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	SALDO AWAL AKUMULASI PENYUSUTAN	BEBAN PENYUSUTAN	AKUMULASI PENYUSUTAN	TOTAL AKUMULASI PENYUSUTAN	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7	8	9=7+8	10=5-9
132111	Peralatan dan Mesin		120	62,067,500	(40,944,750)	(12,299,100)	0	(53,243,850)	8,823,650
3050104013	Buffet	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050105014	Peta	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050105999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	0	0	0	0	0	0	0
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	80	36,795,000	(25,756,500)	(7,359,000)	0	(33,115,500)	3,679,500
3050201026	Nakas	Buah	2	1,760,000	(1,232,000)	(352,000)	0	(1,584,000)	176,000
3050201999	Meubelair Lainnya	dummy	10	9,570,000	(6,699,000)	(1,914,000)	0	(8,613,000)	957,000
3050202003	Jam Elektronik	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050204006	Kipas Angin	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050204007	Exhause Fan	Buah	26	13,370,500	(6,685,250)	(2,674,100)	0	(9,359,350)	4,011,150
3050206019	Stabilisator	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206026	Lambang Garuda Pancasila	Buah	1	275,000	(275,000)	0	0	(275,000)	0
3050206027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206030	Tiang Bendera	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206058	Gordyin/Kray	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206999	Alat Rumah Tangga Lainnya (Home Use)	dummy	1	297,000	(297,000)	0	0	(297,000)	0
3060105030	Rollmeter	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3060201003	Pesawat Telephone	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3070101009	Timbangan Badan (Alat Kedokteran Umum)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3070101097	Lemari Obat (Kaca)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3080133010	Exhaust Fan (Alat Laboratorium Proses Pengolahan Panas)	Buah	0	0	0	0	0	0	0
166112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam Operasi Pemerintahan		0	0	0	0	0	0	0
3050105999	Perkakas Kantor Lainnya	dummy	0	0	0	0	0	0	0
3050201003	Kursi Besi/Metal	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050202003	Jam Elektronik	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050204006	Kipas Angin	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206019	Stabilisator	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206027	Gambar Presiden/Wakil Presiden	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3050206030	Tiang Bendera	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3060105030	Rollmeter	Buah	0	0	0	0	0	0	0
3060201003	Pesawat Telephone	Buah	0	0	0	0	0	0	0
JUMLAH			120	62,067,500	(40,944,750)	(12,299,100)	0	(53,243,850)	8,823,650

**DOKUMEN AKRUAL
BULAN DESEMBER 2022**

DOKUMEN LAINNYA
PENDUKUNG
LAPORAN KEUANGAN

LAPORAN KETERSEDIAAN DANA DIPA
TAHUN ANGGARAN 2022
NOMOR: DIPA-015.09.2.506358/2022

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
 ESELON 1 : 09 DITJEN KEKAYAAN NEGARA
 WILAYAH/PROPINSI : 1300 KANWIL XIII DJKN SAMARINDA
 SATUAN KERJA : 506358 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
 JENIS KEWENANGAN : KD Kantor Daerah
 PPK : 197806111998032002 Andiar Suryanto (PPK Umum)

Waktu Cetak: 29/01/2023 21:01:57
 Halaman: 1

MATA ANGGARAN	PAGU - BLOKIR	REALISASI			SISA PAGU
		KOMITMEN	PEMBAYARAN	GLP	
BELANJA					
506358.046.524111.01509CD.4796BMB.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	7,336,000	0	7,319,500	0	16,500
506358.046.524111.01509CD.4796BMB.D000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	12,508,000	0	10,295,070	0	2,212,930
506358.046.524113.01509CD.4796BMB.D000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	680,000	0	0	0	680,000
506358.046.524111.01509CD.4797FAE.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	12,592,000	0	12,253,721	0	338,279
506358.046.524113.01509CD.4797FAE.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	720,000	0	300,000	0	420,000
506358.046.521211.01509CD.4798AAH.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	1,080,000	0	1,032,000	0	48,000
506358.046.521213.01509CD.4798AAH.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	20,250,000	0	18,750,000	0	1,500,000
506358.046.524111.01509CD.4798AAH.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	40,830,000	1,713,750	38,359,900	0	756,350
506358.046.524113.01509CD.4798AAH.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	2,448,000	0	2,448,000	0	0
506358.046.521211.01509CD.4798FAE.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	9,442,000	0	9,214,000	0	228,000
506358.046.521213.01509CD.4798FAE.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	92,700,000	0	89,450,000	0	3,250,000
506358.046.522151.01509CD.4798FAE.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	3,600,000	0	0	0	3,600,000
506358.046.524111.01509CD.4798FAE.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	125,198,000	26,428,713	97,817,215	0	952,072
506358.046.524113.01509CD.4798FAE.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	8,296,000	0	6,936,000	0	1,360,000
506358.046.521211.01509CD.4798FAK.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	7,128,000	0	6,312,400	0	815,600
506358.046.521213.01509CD.4798FAK.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	91,000,000	0	91,000,000	0	0
506358.046.521219.01509CD.4798FAK.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	0	0	0	0	0
506358.046.523199.01509CD.4798FAK.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	0	0	0	0	0
506358.046.524111.01509CD.4798FAK.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	28,120,000	1,380,000	26,235,490	0	504,510
506358.046.524113.01509CD.4798FAK.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	3,672,000	0	1,224,000	0	2,448,000
506358.046.521211.01509CD.4801AAH.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	490,000	0	332,000	0	158,000
506358.046.524111.01509CD.4801AAH.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	11,230,000	0	10,932,500	0	297,500
506358.046.524111.01509WA.4700EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	3,672,000	0	3,368,000	0	304,000

LAPORAN KETERSEDIAAN DANA DIP
TAHUN ANGGARAN 2022
NOMOR: DIPA-015.09.2.506358/2022

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 015 KEMENTERIAN KEUANGAN
 ESELON 1 : 09 DITJEN KEKAYAAN NEGARA
 WILAYAH/PROPINSI : 1300 KANWIL XIII DJKN SAMARINDA
 SATUAN KERJA : 506358 KANWIL DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
 JENIS KEWENANGAN : KD Kantor Daerah
 PPK : 197806111998032002 Andiar Suryanto (PPK Umum)

Waktu Cetak: 29/01/2023 21:01:57
 Halaman: 2

MATA ANGGARAN	PAGU - BLOKIR	REALISASI			SISA PAGU
		KOMITMEN	PEMBAYARAN	GLP	
506358.046.524113.01509WA.4700EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	816,000	0	816,000	0	0
506358.046.521111.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	837,928,000	80,000	810,027,667	0	27,820,333
506358.046.521114.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	12,000,000	0	12,000,000	0	0
506358.046.521115.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	123,960,000	0	121,680,000	0	2,280,000
506358.046.521119.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	42,440,000	0	42,356,100	0	83,900
506358.046.521131.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	43,000,000	7,468,962	33,315,476	0	2,215,562
506358.046.521211.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	2,021,000	0	1,973,000	0	48,000
506358.046.521811.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	50,785,000	33,534,163	0	0	17,250,837
506358.046.521841.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	35,000,000	31,965,600	0	0	3,034,400
506358.046.522111.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	351,000,000	26,395,317	324,342,944	0	261,739
506358.046.522112.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	42,000,000	869,650	31,730,451	0	9,399,899
506358.046.522113.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	36,000,000	2,814,426	20,678,598	0	12,506,976
506358.046.522141.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	31,900,000	0	31,900,000	0	0
506358.046.522151.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	6,100,000	0	5,275,000	0	825,000
506358.046.522192.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	72,450,000	0	67,268,600	0	5,181,400
506358.046.523111.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	716,970,000	352,758,787	356,565,730	0	7,645,483
506358.046.523121.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	455,700,000	1,583,800	387,459,586	0	66,656,614
506358.046.524111.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	67,071,000	21,878,912	44,684,038	0	508,050
506358.046.524113.01509WA.4701EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	1,632,000	0	1,088,000	0	544,000
506358.046.532111.01509WA.4701EBB.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	23,998,000	22,355,800	0	0	1,642,200
506358.046.521211.01509WA.4702BMB.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	18,942,000	0	14,989,200	0	3,952,800
506358.046.524111.01509WA.4702BMB.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	8,928,000	0	7,096,000	0	1,832,000
506358.046.524111.01509WA.4704EBA.A000000001.00000.2.1651.2.000000.000000	5,508,000	0	3,574,054	0	1,933,946
JUMLAH	3,469,141,000	531,227,880	2,752,400,240	0	185,512,880



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA

JALAN JUANDA NOMOR 6 SAMARINDA, KALIMANTAN TIMUR 75124 TELEPON (0541) 4113344; FAKSIMILE (0541) 4113779
SUREL: KANWILDJKN13@KEMENKEU.GO.ID

PERJANJIAN SEWA

ANTARA

KANTOR WILAYAH DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
DAN

WINARTO WARYADI B. BUS

NOMOR: PRJ-1/WKN.13/2022

Pada hari ini, Jumat tanggal satu Bulan Juli tahun dua ribu dua puluh dua (Jumat, 1-07-2022), bertempat di Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara, masing-masing yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Kusumawardhani
Jabatan : Kepala Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara
Alamat : Jalan Juanda 6, Kelurahan Gunung Kelua, Kecamatan Samarinda Ulu, Kota Samarinda, Provinsi Kalimantan Timur

dalam hal ini bertindak sebagai Kuasa Pengguna Barang Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara untuk dan atas nama Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara, selanjutnya disebut sebagai **PIHAK PERTAMA**.

Nama : Winarto Waryadi B. BUS
No KTP : 5171042905720001
Alamat : Jl. Gn. Agung 42 A/41, Tulangampiang, Kel. Pemecutan Kaja, Kec. Denpasar Utara, Kota Denpasar, Prov. Bali.

Pekerjaan : Wiraswasta

dalam hal ini bertindak sebagai Penyewa, selanjutnya disebut sebagai **PIHAK KEDUA**. Selanjutnya **PIHAK PERTAMA** dan **PIHAK KEDUA** secara bersama-sama disebut **PARA PIHAK**.

Terlebih dahulu **PIHAK PERTAMA** menerangkan:

- a. **PIHAK KEDUA** merupakan wiraswasta
- b. Melalui Surat tanggal 1 April 2022, **PIHAK KEDUA** mengajukan permohonan kepada Kepala Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara berupa Sebagian Tanah Bangunan Kantor Pemerintah.
- c. Terhadap permohonan **PIHAK KEDUA** tersebut, Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang Samarinda atas nama Menteri Keuangan telah memberikan persetujuan melalui surat Nomor S-15/MK.6/KNL.1302/2022 tanggal 25 April 2022.
- d. Berdasarkan persetujuan Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang Samarinda atas nama Menteri Keuangan tersebut, Kepala Biro Manajemen Barang Milik Negara dan Pengadaan telah menetapkan Keputusan Pelaksanaan Sewa Barang Milik Negara Nomor 139/KM.1/SJ.7/2022 tentang Sewa Barang Milik Negara Berupa Tanah Dan/Atau Bangunan Pada Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara.

e. PIHAK KEDUA telah menyetorkan uang Sewa ke Rekening Kas Umum Negara pada hari Jumat, tanggal 1 Juli 2022.

Bahwa dalam membuat dan melaksanakan Perjanjian ini, PARA PIHAK memperhatikan dan mendasarkan pada ketentuan dalam:

1. Peraturan Pemerintah Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah.
2. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 115/PMK.06/2020 tentang Pemanfaatan Barang Milik Negara.
3. Keputusan Menteri Keuangan Nomor 791/KMK.01/2017 tentang Petunjuk Teknis Pelaksanaan Sewa Barang Milik Negara di Lingkungan Kementerian Keuangan.
4. Keputusan Menteri Keuangan Nomor 32/KMK.01/2020 tentang Pelimpahan Kewenangan Menteri Keuangan Selaku Pengguna Barang dalam Bentuk Mandat Kepada Para Pejabat di Lingkungan Kementerian Keuangan.
5. Keputusan Menteri Keuangan Nomor 334/KMK.01/2021 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara di Lingkungan Kementerian Keuangan.
6. Surat Kepala Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang Samarinda Nomor S-15/MK.6/KNL.1302/2022 hal Persetujuan Sewa Atas Barang Milik Negara berupa Sebagian Tanah Pada Kementerian Keuangan Republik Indonesia.
7. Keputusan Kepala Biro Manajemen Barang Milik Negara dan Pengadaan Nomor 139/KM.1/SJ.7/2022 tentang Sewa Barang Milik Negara Berupa Tanah Dan/Atau Bangunan Pada Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara.
8. Bukti setor sewa BMN ke Rekening Kas Negara dengan NTPN 7093E2G4V74CPU0C tanggal 1 Juli 2022

PARA PIHAK setuju dan sepakat untuk mengikatkan diri dalam suatu Perjanjian Sewa Barang Milik Negara, yang selanjutnya disebut Perjanjian, dengan ketentuan dan syarat-syarat sebagai berikut:

PASAL 1

MAKSUD DAN TUJUAN

- (1) Perjanjian Sewa Menyewa ini dimaksud untuk memanfaatkan Barang Milik Negara sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku dan mencegah penggunaan Barang Milik Negara oleh pihak lain secara tidak sah.
- (2) Perjanjian Sewa Menyewa ini bertujuan untuk mengoptimalkan Pemanfaatan Barang Milik Negara guna meningkatkan penerimaan Negara sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.
- (3) Perjanjian Sewa Menyewa ini diadakan untuk memberikan kepastian hukum bagi pihak yang menyewakan dan pihak penyewa tentang penggunaan sebagian tanah gedung kantor pemerintah sebagai BMN di lingkungan Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Kekayaan Negara Kalimantan Timur dan Utara (selanjutnya disebut Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara).

PASAL 2

OBJEK SEWA



- (1) Objek yang disewakan PIHAK PERTAMA kepada PIHAK KEDUA adalah Barang Milik Negara pada Kementerian Keuangan c.q. Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara berupa sebagian Tanah Bangunan Kantor Pemerintah yang selanjutnya disebut OBJEK SEWA.
- (2) Luas Objek Sewa adalah 60 m² yang berada di area parkir Gedung DJKN Kalimantan Timur dan Utara yang berlokasi di Jalan Juanda 6 Kota Samarinda.

PASAL 3

PERUNTUKAN DAN RUANG LINGKUP

- (1) PIHAK KEDUA setuju bahwa pemanfaatan OBJEK SEWA sebagaimana dimaksud dalam Pasal 1 ayat (2) sekaligus beserta fasilitasnya.
- (2) Fasilitas sebagaimana dimaksud pada ayat (1) antara lain meliputi area parkir, dan toilet di area parkir gedung kantor.
- (3) Tanah yang dimanfaatkan oleh Pihak KEDUA tetap menjadi milik PIHAK PERTAMA.
- (4) PIHAK KEDUA dilarang memindahtangankan kepada PIHAK KETIGA dan menjadikan jaminan sebagian dan/atau seluruh Objek Sewa dalam Perjanjian Sewa Menyewa ini kepada PIHAK KETIGA.
- (5) PIHAK KEDUA memanfaatkan OBJEK SEWA sebagai kantin.
- (6) Pemanfaatan OBJEK SEWA ditujukan dalam rangka optimalisasi BMN.
- (7) OBJEK SEWA digunakan setiap hari Senin sampai dengan Minggu, dengan rincian sebagai berikut:
Jam Operasional kantin pukul 07.00 s.d. 23.00 WITA dengan rincian:
 - a. *Senin s.d. Jumat, Pukul 07.00 s.d 17.30 WITA:*
Kantin lebih berorientasi/fokus pada pelayanan pegawai/karyawan kantor dan para pengguna jasa kantor.
 - b. *Sabtu s.d. Minggu, Pukul 07.00 s.d. 23.00 WITA:*
Kantin melakukan pelayanan secara umum.
 - c. *Senin s.d. Minggu Pukul 17.31 s.d. 23.00 WITA:*
Kantin melakukan pelayanan secara umum.
- (8) PIHAK KEDUA berikut tamu pelanggannya hanya boleh memanfaatkan OBJEK SEWA sesuai Pasal 1, dan tidak diperkenankan memasuki Gedung Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara dengan alasan apapun.
- (9) PIHAK KEDUA mengizinkan PIHAK PERTAMA untuk tetap menggunakan sebagian OBJEK SEWA sebagai lahan parkir motor pegawai selama hari dan jam kerja berlangsung (hari senin-jumat, pukul 07.00-17.30). Sebagai kompensasi, PIHAK KEDUA dapat menggunakan area kosong di sisi kiri gedung (di luar OBJEK SEWA) yang telah diberi tanda oleh PIHAK PERTAMA pada jam operasional 17.31-23.00 WITA).
- (10) Apabila PIHAK PERTAMA memiliki agenda kedinasan yang mengharuskan penggunaan lahan termasuk OBJEK SEWA, PIHAK KEDUA wajib memberikan izin kepada PIHAK PERTAMA untuk menggunakan OBJEK SEWA tanpa menuntut kompensasi dalam bentuk apapun kepada PIHAK PERTAMA.



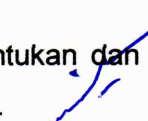
PASAL 4
JANGKA WAKTU SEWA

- (1) Jangka waktu sewa BMN selama satu tahun dihitung mulai tanggal empat bulan Juli tahun dua ribu dua puluh dua (4-7-2022) sampai dengan tanggal tiga bulan Juli tahun dua ribu dua puluh tiga (3-7-2023), dengan periodesitas Sewa satu tahun.
- (2) Jika PIHAK KEDUA bermaksud untuk memperpanjang jangka waktu sewa, PIHAK KEDUA harus menyampaikan permohonan kepada PIHAK PERTAMA paling lambat 6 (enam) bulan sebelum jangka waktu sewa berakhir.
- (3) Perpanjangan sewa terhadap objek sewa dituangkan dalam addendum perjanjian.
- (4) Perjanjian sewa menyewa ini tidak dapat dibatalkan selama masa perjanjian berlangsung, dan PIHAK PERTAMA maupun PIHAK KEDUA wajib mematuhi kesepakatan yang telah dituangkan pada Perjanjian Sewa Menyewa ini.
- (5) Apabila jangka waktu perjanjian sewa menyewa ini berakhir, PIHAK KEDUA wajib menyerahkan kembali Objek Sewa sesuai Pasal 2 kepada PIHAK PERTAMA dalam keadaan baik dan terpelihara, minimal sama seperti kondisi pada saat Objek sewa tersebut pertama kali diserahkan.

PASAL 5
NILAI SEWA

- (1) PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA sepakat bahwa harga sewa atas penggunaan bangunan adalah sebesar Rp 12.200.000,00 (dua belas juta dua ratus ribu rupiah).
- (2) Harga sewa pada ayat (1) di atas merupakan Nilai Sewa yang diberikan oleh Kantor Pelayanan Kekayaan Negara dan Lelang Samarinda (selanjutnya disebut KPKNL Samarinda) berdasarkan perhitungan dan penelitian dari Tim Penilai KPKNL Samarinda.
- (3) Harga sewa sebagaimana dimaksud ayat (1) belum termasuk biaya listrik, air, biaya keamanan, biaya kebersihan, dan biaya-biaya lain yang terkait dengan operasionalisasi kantin yang nantinya keseluruhannya akan tetap menjadi tanggung jawab PIHAK KEDUA.

PASAL 6
CARA PEMBAYARAN SEWA

- (1) PIHAK KEDUA berkewajiban untuk membayar sewa Sebagian Tanah Bangunan Kantor Pemerintah sebesar yang disebutkan pada Pasal 5 kepada PIHAK PERTAMA yang disetor ke Rekening Kas Negara sebagai Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara.
 - (2) Bukti setor sewa Sebagian Tanah Bangunan Kantor Pemerintah sebagaimana dimaksud dalam ayat (1) wajib disampaikan PIHAK KEDUA kepada PIHAK PERTAMA sebagai Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara sebelum Perjanjian Sewa Menyewa ditandatangani.
 - (3) Apabila PIHAK KEDUA tidak membayar harga sewa sebagaimana yang telah ditentukan dan disepakati bersama, maka Perjanjian Sewa Menyewa ini dianggap tidak pernah terjadi.
- 

- (4) Apabila terjadi Pengakhiran Perjanjian Sewa Menyewa sebelum masa Perjanjian Sewa Menyewa ini berakhir, PIHAK KEDUA tidak dapat meminta pengembalian biaya sewa yang telah disetorkan kepada PIHAK PERTAMA.

PASAL 7 TANGGUNG JAWAB

PIHAK KEDUA bertanggung jawab atas segala kerugian yang diderita PIHAK PERTAMA yang timbul dari pelanggaran atas dan/atau tidak dilaksanakannya ketentuan Perjanjian ini, atau yang timbul dari kesalahan atau kelalaian PIHAK KEDUA dalam pelaksanaan Perjanjian ini.

PASAL 8 HAK DAN KEWAJIBAN PIHAK PERTAMA

(1) PIHAK PERTAMA berhak:

- a. Melakukan pengawasan dan pengendalian atas pelaksanaan Sewa oleh PIHAK KEDUA sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan dan Perjanjian ini;
- b. Menerima pembayaran Sewa dari PIHAK KEDUA;
- c. Menerima bukti Surat Setoran Penerimaan Negara Bukan Pajak;
- d. Memperoleh data, keterangan, dan akses yang diperlukan dalam rangka pelaksanaan Perjanjian ini;
- e. Membatalkan perjanjian secara sepihak apabila PIHAK KEDUA tidak melaksanakan tanggung jawab dan kewajiban yang diatur dalam perjanjian ini;
- f. Mengenaikan sanksi berupa ganti rugi dan/atau denda kepada PIHAK KEDUA atas pelanggaran, kesalahan, atau kelalaian yang dilakukan dan/atau diakibatkan oleh PIHAK KEDUA dalam pelaksanaan Perjanjian ini;
- g. Menolak usul perpanjangan jangka waktu Sewa yang diajukan oleh PIHAK KEDUA apabila:
 1. Terjadi perubahan kebijakan pimpinan atas penggunaan BMN; dan/atau
 2. Terjadi perubahan Rencana Umum Tata Ruang atau Rencana Tata Ruang Wilayah dari Pemerintah Daerah setempat.
- h. Memberikan sanksi kepada PIHAK KEDUA dalam hal terdapat penyimpangan atau ketidaksesuaian dalam pelaksanaan Perjanjian Sewa Menyewa ini yang dilakukan oleh PIHAK KEDUA.
- i. Menerima kembali OBJEK SEWA dari PIHAK KEDUA setelah berakhirnya jangka waktu Sewa;
- j. Menerima barang-barang PIHAK KEDUA yang terletak dan/atau melekat pada OBJEK SEWA sepanjang PIHAK PERTAMA memerlukannya dalam rangka menunjang penyelenggaraan kegiatan pemerintahan;

(2) PIHAK PERTAMA berkewajiban:

- a. Menyerahkan OBJEK SEWA kepada PIHAK KEDUA dalam rangka pelaksanaan Sewa;
- b. Menyampaikan pembatalan perjanjian secara tertulis kepada PIHAK KEDUA apabila PIHAK KEDUA tidak melaksanakan tanggung jawab dan kewajiban yang diatur dalam Perjanjian ini;

- c. Memberitahukan secara tertulis kepada PIHAK KEDUA dalam hal PIHAK PERTAMA menolak permohonan perpanjangan jangka waktu Sewa yang diajukan oleh PIHAK KEDUA.
- d. Melakukan koordinasi dengan PIHAK KEDUA dalam rangka penggunaan Sebagian Tanah Bangunan Kantor Pemerintah pada Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara untuk kepentingan PIHAK PERTAMA.
- e. Dapat memberikan atau tidak memberikan izin atas rencana pemasangan atau penambahan instalasi serta perubahan OBJEK SEWA oleh PIHAK KEDUA.

PASAL 9

HAK DAN KEWAJIBAN PIHAK KEDUA

(1) PIHAK KEDUA berhak:

- a. Menerima OBJEK SEWA dari PIHAK PERTAMA dalam rangka pelaksanaan Sewa;
- b. Memanfaatkan OBJEK SEWA sesuai dengan peruntukan dan ruang lingkup dalam Perjanjian ini;
- c. Melakukan perbaikan (renovasi atau rehabilitasi) terhadap OBJEK SEWA sepanjang tidak mengubah konstruksi dasar;
- d. Menambah peralatan dan perlengkapan pendukung sepanjang tidak mengakibatkan kerusakan pada OBJEK SEWA.
- e. Menggunakan area dan fasilitas sebagaimana dijelaskan pada Pasal 3 ayat (2);
- f. Menggunakan area parkir untuk penyelenggaraan kegiatan yang dilaksanakan sesuai dengan ketentuan dan bekerja sama dengan PIHAK PERTAMA.

(2) PIHAK KEDUA berkewajiban:

- a. Melakukan pembayaran Sewa sesuai ketentuan dalam Perjanjian ini dan peraturan perundang-undangan.
- b. Melakukan pengamanan dan pemeliharaan OBJEK SEWA sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan di bidang pengelolaan BMN, termasuk bertanggung jawab penuh atas biaya operasional yang timbul dalam rangka penggunaan, pemeliharaan, dan pengamanan BMN tersebut;
- c. Memberikan data keterangan, dan akses yang diperlukan oleh PIHAK PERTAMA;
- d. Memelihara ketertiban, keamanan, kebersihan OBJEK SEWA beserta area sekitarnya yang digunakan;
- e. Menjaga kebersihan Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara dan area sekitarnya yang diakibatkan penyelenggaraan kegiatan/acara dengan membuang sampah dan/atau limbah ke luar area Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara;
- f. Selama jangka waktu penyewaan sebagaimana dimaksud pada Pasal 4 ayat (1), PIHAK KEDUA bertanggung jawab atas kerusakan termasuk karena kebakaran yang terjadi pada lokasi yang disewa yang disebabkan oleh kelalaian PIHAK KEDUA dan segala kerusakan gedung kantor/lokasi serta ruangan lainnya sebagai akibat kebakaran pada ruangan/lokasi yang disewa sebagaimana dimaksud pada Pasal 2 ayat (2).
- g. Membayar ganti rugi dan/atau denda atas pelanggaran, kesalahan, atau kelalaian yang dilakukan dan/atau diakibatkan oleh PIHAK KEDUA dalam pelaksanaan perjanjian ini;



- h. Memberitakukan secara tertulis kepada PIHAK PERTAMA terhadap hasil pelaksanaan kegiatan perbaikan (renovasi, rehabilitasi, dan instalasi) BMN sebagaimana dimaksud pada ayat (1);
- i. Membantu PIHAK PERTAMA apabila terdapat pemeriksaan (audit) oleh Aparat Pengawasan Intern Pemerintah (APIP) dan/atau Badan Pemeriksa Keuangan Republik Indonesia terhadap pelaksanaan Sewa;
- j. Bertanggung jawab menyelesaikan permasalahan dan semua yang berkaitan dengan persoalan dan tuntutan tenaga kerja baik di dalam maupun di luar pengadilan;
- k. Mempertanggungjawabkan penyelenggaraan kegiatan/acara yang dilakukan, termasuk dalam hal terdapat klaim yang diakibatkan penyelenggaraan acara dari PIHAK KETIGA apabila terbukti disebabkan adanya kelalaian PIHAK KEDUA.
- l. Menanggung seluruh biaya listrik, air, keamanan, kebersihan dan biaya-biaya lainnya yang terkait dengan kegiatan sewa menyewa selama penggunaan oleh PIHAK KEDUA.
- m. Menanggung biaya pemasangan dan/atau penambahan instalasi serta perubahan interior/fasilitas yang digunakan oleh PIHAK KEDUA
- n. Melakukan koordinasi dengan PIHAK PERTAMA terhadap hal-hal yang ditetapkan dalam Perjanjian Sewa Menyewa ini.
- o. Menyerahkan kembali OBJEK SEWA kepada PIHAK PERTAMA setelah berakhirnya jangka waktu sewa dalam kondisi baik dan layak fungsi minimal sama dengan kondisi saat OBJEK SEWA diserahkan kepada PIHAK KEDUA;
- p. Menyerahkan kepada PIHAK PERTAMA barang-barang PIHAK KEDUA yang terletak dan/atau melekat pada OBJEK SEWA sepanjang PIHAK PERTAMA memerlukannya dalam rangka menunjang penyelenggaraan kegiatan pemerintahan.
- q. PIHAK KEDUA akan menyediakan tenaga pengaman/juru parkir tersendiri dan tidak melibatkan tenaga pengamanan kantor/PIHAK PERTAMA.
- r. PIHAK KEDUA akan menjaga kebersihan setiap saat pada area kantin dan sekitarnya yang diakibatkan oleh keberadaan kantin, tanpa melibatkan tenaga kebersihan kantor.
- s. PIHAK KEDUA melakukan pemasangan Meteran Listrik tersendiri kepada pihak PLN.
- t. PIHAK KEDUA melakukan pemasangan Meteran air tersendiri kepada pihak PDAM. Apabila hal tersebut belum terealisasi dan terpaksa menggunakan PDAM kantor atau pihak lain, PIHAK KEDUA bersedia membayar pemakaian air sebesar selisih dari rata-rata tagihan PDAM per bulan.
- u. PIHAK KEDUA dapat menambah titik CCTV dan Wifi tersendiri untuk menunjang keamanan dan kenyamanan pengunjung dengan terlebih dahulu meminta persetujuan PIHAK PERTAMA.
- v. Pemungutan biaya parkir tidak dilakukan selama jam operasional kantor. Pemungutan biaya parkir dilakukan mulai pukul 18.00 s.d. 23.00 WITA (selesai) oleh juru parkir yang disediakan oleh PIHAK KEDUA terhadap pelanggan yang bukan pegawai/karyawan Kantor Cq. Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara dan KPKNL Samarinda.

PASAL 10

PENGAWASAN/ PENGENDALIAN KEGIATAN

- (1) Pengawasan/pengendalian kegiatan atas Objek SEWA diatur sebagai berikut:



- a. Untuk pengawasan/pengendalian atas fasilitas Objek SEWA, PIHAK KEDUA wajib berkoordinasi dengan Kepala Bagian Umum Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara.
 - b. Untuk pengawasan/pengendalian kegiatan penggunaan OBJEK SEWA dan Keperluan administrasi perizinan, PIHAK KEDUA wajib berkoordinasi dengan Kepala Bagian Umum Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara.
- (2) Pada setiap saat PIHAK PERTAMA dan/atau petugas yang ditunjuk sebagaimana dimaksud pada ayat (1), harus dapat dengan mudah untuk melakukan pengawasan/pengendalian atas fasilitas dan penggunaan OBJEK SEWA untuk setiap kegiatan yang dilaksanakan PIHAK KEDUA.
 - (3) PIHAK KEDUA dilarang melaksanakan kegiatan tanpa didahului koordinasi dengan PIHAK PERTAMA.
 - (4) PIHAK KEDUA dilarang menjual minuman keras, alkohol serta obat-obatan terlarang, dan zat adiktif lainnya.
 - (5) PIHAK KEDUA dilarang menyelenggarakan kegiatan yang berpotensi menimbulkan kebisingan yang dapat mengganggu kenyamanan pegawai/karyawan kantor maupun penghuni rumah dinas.
 - (6) Dilarang menyelenggarakan atau mengizinkan perbuatan yang melanggar norma susila dan tindakan kriminal lainnya.
 - (7) PIHAK KEDUA bersedia menerima evaluasi dan bersedia melaksanakan hasil evaluasi dari PIHAK PERTAMA setiap saat.

PASAL 11

PEMASANGAN INSTALASI

- (1) PIHAK KEDUA dapat melakukan pemasangan instalasi, listrik, lampu tambahan, air dan instalasi lainnya untuk menunjang keperluan kegiatan PIHAK KEDUA.
- (2) Penambahan instalasi yang dilakukan PIHAK KEDUA harus memperhatikan keamanan serta estetika Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara.
- (3) Penambahan instalasi apapun tidak diperkenankan untuk merusak dan/atau mengubah struktur Sebagian Tanah Bangunan Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara.
- (4) Atas penambahan instalasi pada ayat (1) dan ayat (2) di atas, PIHAK KEDUA wajib memberitahukan dan meminta persetujuan dari PIHAK PERTAMA.
- (5) Semua biaya yang timbul sebagai akibat instalasi tersebut dan tagihan yang timbul sebagaimana dimaksud pada ayat (1) menjadi beban PIHAK KEDUA.
- (6) Apabila terjadi mati listrik atau air pada saat masa berjalannya kegiatan, ditanggung oleh PIHAK KEDUA dan bukan menjadi tanggung jawab PIHAK PERTAMA.

PASAL 12

PERUBAHAN FASILITAS

- (1) PIHAK KEDUA dapat melakukan penambahan fasilitas alat-alat kerja sesuai dengan kebutuhan tanpa mengubah struktur Tanah Bangunan dan tetap memperhatikan keamanan dan estetika Lingkungan Kanwil DJKN Kalimantan Timur dan Utara.



- (2) Sebelum melakukan penambahan sebagaimana dimaksud pada ayat (1), PIHAK KEDUA wajib memberitahukan dan meminta persetujuan dari PIHAK PERTAMA.

PASAL 13

KEADAAN MEMAKSA

- (1) Keadaan memaksa adalah suatu keadaan yang terjadi di luar kehendak PIHAK KEDUA dan tidak dapat diperkirakan sebelumnya, sehingga hak dan kewajiban yang ditentukan dalam Perjanjian menjadi tidak dapat dipenuhi, antara lain gempa bumi, banjir, kebakaran, kerusakan, huru hara, perubahan peraturan perundang-undangan termasuk peraturan dari pemerintah daerah setempat.
- (2) Pemberitahuan atas terjadinya peristiwa Keadaan Memaksa dapat dilakukan PIHAK KEDUA tidak lebih dari 7 (tujuh) hari kalender setelah Keadaan Memaksa terjadi, dan melakukan segala sesuatu yang sewajarnya dapat dilakukan untuk mengatasi dampak dari peristiwa Keadaan Memaksa tersebut dalam pemberitahuan tersebut.
- (3) Apabila PIHAK KEDUA tetap tidak dapat melaksanakan kewajiban-kewajibannya berdasarkan Perjanjian ini sebagai akibat terjadinya keadaan Memaksa, maka hal tersebut tidak dapat dianggap sebagai pelanggaran perjanjian dan bertanggung jawab atas kerugian yang ditimbulkan atas Keadaan Memaksa tersebut.
- (4) Apabila segala upaya yang dilakukan oleh PIHAK KEDUA untuk mengatasi Keadaan Memaksa tidak dapat membuat BMN dapat difungsikan atau digunakan secara layak oleh PIHAK PERTAMA, maka atas keadaan ini PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA akan mendiskusikannya lebih lanjut untuk dapat mencari penyelesaian terbaik.

PASAL 14

PENGAKHIRAN DAN PERUBAHAN PERJANJIAN

- (1) Tanpa mengesampingkan hal-hal lain dalam Perjanjian ini yang dapat bertentangan, Perjanjian ini berakhir sesuai jangka waktu sebagaimana dimaksud dalam Pasal 3 ayat (1).
- (2) Segala sesuatu yang belum diatur dalam Perjanjian ini atau perubahan yang dipandang perlu oleh PARA PIHAK, termasuk perpanjangan jangka waktu, diatur lebih lanjut dalam perjanjian tambahan (addendum) yang merupakan bagian yang tidak terpisahkan dari Perjanjian ini.
- (3) Apabila PIHAK KEDUA secara sepihak memutuskan Perjanjian Sewa Menyewa ini sebelum masa berlakunya berakhir, maka pembayaran sewa berjalan yang sudah dilunasi sepenuhnya menjadi milik PIHAK PERTAMA.
- (4) Apabila PIHAK KEDUA nyata-nyata terbukti tidak melaksanakan ketentuan sebagaimana dimaksud dalam Pasal 3 serta melanggar kewajiban sebagaimana dimaksud dalam Pasal 9, maka PIHAK PERTAMA berhak memberikan peringatan secara lisan dan tertulis kepada PIHAK KEDUA sejak diketahuinya peristiwa tersebut dan jika dalam waktu 24 (dua puluh empat) jam tidak ada perubahan, maka dilakukan pemutusan Perjanjian ini secara sepihak oleh PIHAK PERTAMA, dan PIHAK KEDUA tidak dapat menuntut ganti rugi.



PASAL 15
PENYELESAIAN PERSELISIHAN

- (1) Perjanjian Sewa Menyewa ini tunduk pada hukum dan peraturan perundang-undangan yang berlaku di Indonesia.
- (2) Setiap perselisihan yang terjadi antara PARA PIHAK sehubungan dengan Perjanjian ini pada dasarnya akan diselesaikan secara musyawarah untuk mufakat. Perselisihan yang terjadi akibat pelaksanaan Perjanjian Sewa Menyewa ini akan diselesaikan secara musyawarah dan mufakat dalam jangka waktu 15 (lima belas) hari kalender, jika tidak dapat dilaksanakan secara musyawarah dan mufakat serta perselisihan menimbulkan kerugian materil, maka PARA PIHAK sepakat untuk membawa sengketa tersebut melalui Pengadilan Negeri Samarinda.

PASAL 16
HUKUM YANG BERLAKU

Perjanjian ini tunduk pada dan ditafsirkan sesuai dengan Hukum Indonesia.

PASAL 17
PENUTUP

- (1) Segala ketentuan dan persyaratan dalam Perjanjian ini berlaku serta mengikat bagi PARA PIHAK yang menandatangani dan pengganti-penggantinya.
- (2) Semua lampiran Perjanjian ini merupakan satu kesatuan dan bagian yang tidak terpisahkan dari Perjanjian ini.
- (3) Perjanjian ini dibuat dalam rangkap 3 (tiga) dalam Bahasa Indonesia dan mempunyai kekuatan hukum yang sama yang mengikat bagi PARA PIHAK, rangkap pertama dan rangkap kedua masing-masing bermaterai cukup, rangkap pertama dan rangkap ketiga untuk PIHAK PERTAMA, sedangkan rangkap kedua untuk PIHAK KEDUA.

Demikian Perjanjian Sewa Menyewa ini dibuat dan ditandatangani oleh PARA PIHAK pada hari, tanggal, bulan, dan tahun serta tempat sebagaimana tersebut pada awal Perjanjian ini untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

PIHAK KEDUA,

Winarto Waryadi B.BUS

PIHAK PERTAMA,

Kusumawardhani

**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

KEPUTUSAN KEPALA KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
SELAKU KUASA PENGGUNA ANGGARAN
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
NOMOR : KEP- 12 /WKN.13/KPA/2022

TENTANG

PENETAPAN TIM PENANGGUNG JAWAB PENGELOLA KEUANGAN
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
TAHUN ANGGARAN 2022

KUASA PENGGUNA ANGGARAN
KEPALA KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA,

- Menimbang : a. Bahwa sesuai dengan ketentuan dalam Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 60/PMK.02/2021 tanggal 04 Juni 2021 tentang Standar Biaya Masukan Tahun Anggaran 2022 dan guna kelancaran pelaksanaan kegiatan pada Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara dipandang perlu dibentuk Tim Penanggung Jawab Pengelola Anggaran Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara Tahun Anggaran 2022;
- b. Bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a perlu menetapkan Surat Keputusan Kepala Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara selaku Kuasa Pengguna Anggaran tentang Tim Penanggung Jawab Pengelola Keuangan Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara;
- Mengingat : 1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara;
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
3. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2014 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara;
4. Undang-Undang Nomor 5 Tahun 2014 tentang Aparatur Sipil Negara (ASN);
5. Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2021 tentang Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara Tahun Anggaran 2022;
6. Peraturan Presiden RI Nomor 53 Tahun 2010 tentang Perubahan atas Keputusan Presiden Nomor 42 Tahun 2002 tentang Pedoman Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara;
7. Peraturan Presiden RI Nomor 13 Tahun 2014 tentang Perubahan Kelima atas Peraturan Presiden RI Nomor 47 Tahun 2009 tentang Pembentukan dan Organisasi Kementerian Negara;
8. Peraturan Pemerintah Nomor 50 Tahun 2018 tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 45 Tahun 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara;
9. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 102/PMK.01/2008 tentang Organisasi dan Tata Kerja Instansi Vertikal Direktorat Jenderal Kekayaan Negara;
10. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 184/PMK.01/2010 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Keuangan;

11. Peraturan

**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

11. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 178/PMK.05/2018 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 190/KMK.05/2012 Tentang Tata Cara Pembayaran Dalam Rangka Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara;
12. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 206/PMK.01/2014 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kementerian Keuangan;
13. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 60/PMK.02/2021 tentang Standar Biaya Masukan Tahun Anggaran 2022;
14. Keputusan Menteri Keuangan Nomor 632/KMK.01/UP.11/2020 tentang Pengangkatan Dalam Jabatan Pimpinan Tinggi Pratama di Lingkungan Kementerian Keuangan;
15. Keputusan Menteri Keuangan Nomor 405/KM.1/UP.11/2022 tentang Mutasi dan Pengangkatan dalam Jabatan Pengawas Di Lingkungan Kementerian Keuangan;
16. Keputusan Direktur Jenderal Kekayaan Negara Nomor KEP-4/KN/KN.12/2022 tentang Pemindahan Para Pegawai Negeri Sipil di Lingkungan Direktorat Jenderal Kekayaan Negara.

Memperhatikan : Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) Tahun Anggaran 2022 Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara nomor SP DIPA-015.09.2.506358/2022 tanggal 17 November 2021.

MEMUTUSKAN:

- Menetapkan : KEPUTUSAN KEPALA KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA SELAKU KUASA PENGGUNA ANGGARAN TENTANG TIM PENANGGUNG JAWAB PENGELOLA KEUANGAN KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA TAHUN ANGGARAN 2022
- PERTAMA : Menunjuk para pegawai yang namanya tercantum dalam lampiran keputusan ini sebagai Tim Penanggung Jawab Pengelola Keuangan Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara Tahun Anggaran 2022.
- KEDUA : Tugas dari Tim Penanggung Jawab Pengelola Keuangan Tahun Anggaran 2022 adalah sebagaimana tersebut dalam kolom keempat lampiran keputusan ini.
- KETIGA : Pejabat/pegawai yang ditunjuk sebagaimana dimaksud dalam Diktum PERTAMA, dalam melaksanakan tugas dan kewenangannya harus memperhatikan ketentuan peraturan perundang-undangan.
- KEEMPAT : Segala biaya yang timbul sebagai akibat diterbitkannya Surat Keputusan Kepala Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara selaku Kuasa Pengguna Anggaran ini dibebankan pada Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran (DIPA) Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara.
- KELIMA : Keputusan Kepala Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara selaku Kuasa Pengguna Anggaran ini mulai berlaku sejak tanggal ditetapkan. Apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan dalam Keputusan Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara ini akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

Salinan

**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

Salinan Keputusan Kepala Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara selaku Kuasa Pengguna Anggaran ini disampaikan kepada :

1. Direktur Jenderal Kekayaan Negara;
2. Sekretaris Direktorat Jenderal Kekayaan Negara;
3. Kepala Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Samarinda;
4. Kepala Bagian Umum Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara.

Petikan Keputusan Kepala Kantor Wilayah DJKN Kalimantan Timur dan Utara selaku Kuasa Pengguna Anggaran ini disampaikan kepada pegawai yang bersangkutan untuk dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab.

Ditetapkan di Samarinda
Pada tanggal 09 Agustus 2022

Kepala Kantor Wilayah Wilayah DJKN Kalimantan
Timur dan Utara Selaku Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Kusumawardhani



**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

LAMPIRAN
KEPUTUSAN KEPALA KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN
TIMUR DAN UTARA SELAKU KUASA PENGGUNA ANGGARAN
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
NOMOR KEP- 12 /WKN.13/KPA/2022 TENTANG PENETAPAN
TIM PENANGUNG JAWAB PENGELOLA KEUANGAN KANTOR
WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA KANTOR

**DAFTAR PEJABAT DAN PEGAWAI YANG DITUNJUK SEBAGAI TIM PENANGUNG JAWAB PENGELOLA KEUANGAN
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA
TAHUN ANGGARAN 2022**

No	Pejabat/Pegawai	Ditunjuk Sebagai	Uraian Tugas	Honorarium (per Bulan)
1	2	3	4	5
1.	Kusumawardhani 196908231996032001	Kuasa Pengguna Anggaran (KPA)	<ol style="list-style-type: none">1. Menyusun DIPA;2. Menetapkan PPK untuk melakukan tindakan yang mengakibatkan pengeluaran anggaran belanja negara;3. Menetapkan PPSPM untuk melakukan pengujian tagihan dan menerbitkan SPM atas beban anggaran belanja Negara;4. Menetapkan panitia/pejabat yang terlibat dalam pelaksanaan kegiatan dan pengelola anggaran/keuangan;5. Menetapkan rencana pelaksanaan kegiatan dan rencana penarikan dana;6. Memberikan supervisi dan konsultasi dalam pelaksanaan kegiatan dan penarikan dana;	Rp 2.280.000,00 (Dua juta dua ratus delapan puluh ribu rupiah)

**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

			<ol style="list-style-type: none"> 7. Mengawasi penatausahaan dokumen dan transaksi yang berkaitan pelaksanaan kegiatan dan anggaran; 8. Menyusun laporan keuangan dan kinerja atas pelaksanaan anggaran sesuai dengan peraturan perundang-undangan. 	
2.	Andiar Suryanto 197806111998032002	Pejabat Pembuat Komitmen (PPK)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Menyusun rencana pelaksanaan kegiatan dan rencana penarikan dana berdasarkan DIPA; 2. Menerbitkan Surat Penunjukan Penyedia Barang/Jasa; 3. Membuat, menandatangani dan melaksanakan perjanjian/kontrak dengan Penyedia Barang/Jasa; 4. Melaksanakan kegiatan swakelola; 5. Memberitahukan kepada Kuasa BUN atas perjanjian/ kontrak yang dilakukannya; 6. Mengendalikan pelaksanaan perjanjian/kontrak; 7. Menguji dan menandatangani surat bukti mengenai hak tagih kepada negara; 8. Membuat dan menandatangani SPP; 9. Melaporkan pelaksanaan/penyelesaian kegiatan kepada KPA; 10. Menyerahkan hasil pekerjaan pelaksanaan kegiatan kepada KPA dengan Berita Acara Penyerahan; 11. Menyimpan dan menjaga keutuhan seluruh dokumen pelaksanaan kegiatan; 12. Melaksanakan tugas dan wewenang lainnya yang berkaitan dengan tindakan yang mengakibatkan pengeluaran anggaran belanja negara sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan; 	Rp 2.210.000,00 (Dua juta dua ratus sepuluh ribu rupiah)
3.	Firman Junaidi 198011032000121003	Pejabat Penanda Tangan SPM (PPSPM)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Menguji kebenaran SPP beserta dokumen pendukung; 2. Menolak dan mengembalikan SPP, apabila SPP tidak memenuhi persyaratan untuk dibayarkan; 3. Membebaskan tagihan pada mata anggaran yang telah disediakan; 4. Menerbitkan SPM; 	Rp 880.000,00 (Delapan ratus delapan puluh ribu rupiah)

**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

			<ol style="list-style-type: none"> 5. Menyimpan dan menjaga keutuhan seluruh dokumen hak tagih; 6. Melaporkan pelaksanaan pengujian dan perintah pembayaran kepada KPA; 7. Melaksanakan tugas dan wewenang lainnya yang berkaitan dengan pelaksanaan pengujian dan perintah pembayaran. 	
4.	Muhammad Iqbal Safana 199608062018011001	Bendahara Pengeluaran	<ol style="list-style-type: none"> 1. Menerima, menyimpan, menatausahakan dan membukukan uang/surat berharga yang berada dalam pengelolaannya; 2. Melakukan pengujian dan pembayaran berdasarkan perintah PPK; 3. Melakukan pemotongan/pemungutan penerimaan negara dari pembayaran yang dilakukannya; 4. Menyetorkan pemotongan/pemungutan kewajiban kepada kas negara; 5. Mengelola rekening tempat penyimpanan UP; 6. Membuat dan menyampaikan laporan pertanggungjawaban (LPJ) kepada Kepala KPPN selaku Kuasa Bendahara Umum Negara. 	Rp 770.000,00 (Tujuh ratus tujuh puluh ribu rupiah)
6.	Aulia Zettira 199111022019022006	Staf Pengelola Keuangan (SPK)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Menguji kebenaran materiil dan keabsahan surat-surat bukti hak tagih kepada negara; 2. Menguji kelengkapan dokumen tagihan; 3. Menguji kebenaran perhitungan tagihan kepada negara; 4. Menguji kebenaran data pihak yang berhak menerima; 5. Menguji kesesuaian spesifikasi teknis dan volume barang/jasa sebagaimana tercantum dalam perjanjian/kontrak dengan barang/jasa yang diserahkan oleh penyedia barang/jasa; 6. Kesesuaian spesifikasi teknis dan volume barang/jasa sebagaimana yang tercantum pada dokumen serah terima barang/jasa dengan dokumen perjanjian/kontrak; 7. Menguji kebenaran, keabsahan serta akibat yang timbul dari penggunaan surat bukti mengenai hak tagih kepada negara; 	Rp 570.000,00 (lima ratus tujuh puluh ribu rupiah)

**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

			<p>8. Menguji ketepatan jangka waktu penyelesaian pekerjaan sebagaimana yang tercantum pada dokumen serah terima barang/jasa dengan dokumen perjanjian/kontrak .</p> <p>Jangka waktu penyelesaian pekerjaan Untuk pembayaran uang lembur</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Meneliti kelengkapan dokumen pertanggungjawaban biaya lembur; 2. Menguji kebenaran materiil dokumen pertanggungjawaban biaya lembur. 	
7.	Esra Tampubolon 199606192019022005	Petugas Pengelola Administrasi Belanja Pegawai (PPABP)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Melakukan pencatatan data kepegawaian secara elektronik dan atau manual yang berhubungan dengan belanja pegawai secara tertib, teratur dan berkesinambungan; 2. Melakukan penatausahaan dokumen terkait keputusan kepegawaian dan dokumen pendukung lainnya dalam dosir setiap pegawai pada satker yang bersangkutan secara tertib dan teratur; 3. Memproses pembuatan daftar gaji induk, gaji susulan, kekurangan gaji, uang duka wafat/tewas, terusan penghasilan/gaji, uang muka gaji, uang lembur, uang makan, honorarium, vakasi dan pembuatan daftar permintaan perhitungan belanja pegawai lainnya; 4. Memproses pembuatan surat keterangan penghentian pembayaran; 5. Memproses perubahan data yang tercantum pada surat keterangan untuk mendapatkan tunjangan keluarga setiap awal tahun anggaran atau setiap terjadi perubahan susunan keluarga; 6. Menyampaikan daftar permintaan belanja pegawai, ADK perubahan data pegawai, ADK belanja pegawai, daftar perubahan data pegawai, dan dokumen pendukung kepada PPK; 7. Mencetak kartu pengawasan belanja pegawai perorangan setiap awal tahun dan atau apabila diperlukan. 	Rp 570.000,00 (lima ratus tujuh puluh ribu rupiah)

**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL KEKAYAAN NEGARA
KANTOR WILAYAH DJKN KALIMANTAN TIMUR DAN UTARA**

Ditetapkan di Samarinda
Pada tanggal 09 Agustus 2022

Kepala Kantor Wilayah Wilayah DJKN Kalimantan
Timur dan Utara Selaku Kuasa Pengguna Anggaran



Ditandatangani secara elektronik
Kusumawardhani

