



**BERITA ACARA REKONSILIASI INTERNAL DATA BARANG MILIK NEGARA
PADA UNIVERSITAS UDAYANA
NOMOR : B/32/UN14.1.B/PL,10.02/2020**

Pada hari ini Selasa tanggal sebelas bulan Pebruari Tahun dua ribu dua puluh , bertempat di Bukit Jimbaran, kami yang bertanda tangan dibawah ini :

- I. Nama : Made Suara Jaya
NIP : 197706252000031001
Jabatan : Operator SIMAK BMN
dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit akuntansi barang pada Universitas Udayana, untuk selanjutnya disebut Pihak Pertama ;
- II. Nama : Luh Putu Marsya Dewanti
NIP : 199103242014042002
Jabatan : Operator SAK
dalam hal ini bertindak untuk dan atas nama penanggung jawab unit akuntansi keuangan pada Universitas Udayana, untuk selanjutnya disebut Pihak Kedua ;

menyatakan bahwa telah melakukan Rekonsiliasi Data Barang Milik Negara (BMN) pada lingkup internal Universitas Udayana dengan cara membandingkan data BMN pada Laporan Barang Kuasa Pengguna (LBKP) yang disusun oleh unit akuntansi barang dan Laporan Keuangan Pada Universitas Udayana untuk periode Tahunan 2019 Tahun Anggaran 2019, dengan hasil sebagai berikut :

I. Hasil Rekonsiliasi Data BMN

No.	Akun Neraca	Saldo Awal	Mutasi	Saldo Akhir
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)+(4)
I	POSISI BMN DI NERACA	8.650.634.001.675	1.133.784.123.066	9.784.418.124.741
A	ASET LANCAR	489.738.313	2.606.646.245	3.096.384.558
1	Persediaan	489.738.313	2.606.646.245	3.096.384.558
B	ASET TETAP	8.648.345.791.570	1.131.128.109.709	9.779.473.901.279
1	Tanah	7.706.207.032.000	957.853.299.000	8.664.060.331.000
2	Peralatan dan Mesin	610.978.228.838	99.777.565.827	710.755.794.665
3	Gedung dan Bangunan	790.551.852.377	162.672.489.443	953.224.341.820
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	12.911.623.550	1.293.499.100	14.205.122.650
5	Aset Tetap Lainnya	17.103.618.167	128.131.250	17.231.749.417
6	Konstruksi dalam Pengerjaan	47.794.997.450	(7.085.289.830)	40.709.707.620
7	Akum. Penyusutan Aset Tetap	(537.201.560.812)	(83.511.585.081)	(620.713.145.893)
C	ASET LAINNYA	1.798.471.792	49.367.112	1.847.838.904
1	Aset Tidak Berwujud	4.554.447.910	127.325.000	4.681.772.910
2	Aset Lain-lain	16.879.870.759	(14.943.649.559)	1.936.221.200
3	Kerjasama dengan Pihak Ketiga	-	-	-
4	Akum. Penyusutan Aset Lainnya	(19.635.846.877)	14.865.691.671	(4.770.155.206)
II	BMN NON NERACA	523.932.409	2.678.283.044	3.202.215.453
A	EKSTRAKOMTABEL	523.932.409	2.678.283.044	3.202.215.453
1	BMN Ekstrakomptabel	2.025.574.748	2.918.565.855	4.944.140.603
2	Akum. Penyusutan Ekstrakomptabel	(1.501.642.339)	(240.282.811)	(1.741.925.150)
B	BPYBDS	-	-	-
C	BARANG HILANG	-	-	-
D	BARANG RUSAK BERAT	-	-	-
	TOTAL (I + II)	8.651.157.934.084	1.136.462.406.110	9.787.620.340.194

Rincian Terlampir.

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

Demikian Berita Acara ini dibuat untuk bahan penyusunan Laporan Barang Kuasa Pengguna (LBKP) periode Tahunan 2019 Tahun Anggaran 2019, dan apabila dikemudian hari terdapat kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

Operator SIMAK BMN
Universitas Udayana

MADE SUARA JAYA
NIP 197706252000031001

Operator SAK
Universitas Udayana

Luh Putu Marsya Dewanti
NIP199103242014042002

Mengetahui,
Kepala Biro Umum
Universitas Udayana

KETUT AMOGA SIDI
NIP196012311986031009

LAMPIRAN BERITA ACARA REKONSILIASI DATA BMN
LINGKUP INTERNAL UNIVERSITAS UDAYANA

LAMPIRAN BERITA ACARA
REKONSILIASI INTERNAL

I. TANDA TANGAN	
	

II. PERIODE		
T	H	1 9

III. UNIT ORGANISASI			
Kode	0 4 2 - 0 1 - 2 2 0 0 - 4 0 0 9 6 9 - 0 0 - K D		
Nama	Universitas Udayana Jl. Kampus Bukit Jimbaran, Kuta Selatan, Badung-Bali		

IV. SALDO AKHIR PERIODE YANG LALU YANG MENJADI SALDO AWAL UNTUK PERIODE BERJALAN				
NO	PERKIRAAN NERACA	SAK	SIMAK - BMN	KESEPAKATAN
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I	POSISI BMN DI NERACA	8.650.634.001.675	8.650.634.001.675	8.650.634.001.675
A	ASET LANCAR	489.738.313	489.738.313	489.738.313
1	Persediaan	489.738.313	489.738.313	489.738.313
B	ASET TETAP	8.648.345.791.570	8.648.345.791.570	8.648.345.791.570
1	Tanah	7.706.207.032.000	7.706.207.032.000	7.706.207.032.000
2	Peralatan dan Mesin	610.978.228.838	610.978.228.838	610.978.228.838
3	Akum. Penyusutan	(512.079.303.547)	(512.079.303.547)	(512.079.303.547)
4	Gedung dan Bangunan	790.551.852.377	790.551.852.377	790.551.852.377
5	Akum. Penyusutan	(21.219.192.871)	(21.219.192.871)	(21.219.192.871)
6	Jalan, Irigasi dan Jaringan	12.911.623.550	12.911.623.550	12.911.623.550
7	Akum. Penyusutan	(3.596.126.892)	(3.596.126.892)	(3.596.126.892)
8	Aset Tetap Lainnya	17.103.618.167	17.103.618.167	17.103.618.167
9	Akum. Penyusutan	(306.937.502)	(306.937.502)	(306.937.502)
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	47.794.997.450	47.794.997.450	47.794.997.450
C	ASET LAINNYA	1.798.471.792	1.798.471.792	1.798.471.792
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	-	-	-
2	Akum. Penyusutan	-	-	-
3	Aset Tidak Berwujud	4.554.447.910	4.554.447.910	4.554.447.910
4	Akum. Penyusutan	(4.175.029.658)	(4.175.029.658)	(4.175.029.658)
5	Aset Lain-lain	16.879.870.759	16.879.870.759	16.879.870.759
6	Akum. Penyusutan	(15.460.817.219)	(15.460.817.219)	(15.460.817.219)
II	BMN NON NERACA	523.932.409	523.932.409	523.932.409
A	Ekstrakomptabel	523.932.409	523.932.409	523.932.409
1	BMN Ekstrakomptabel	2.025.574.748	2.025.574.748	2.025.574.748
2	Akum. Penyusutan	(1.501.642.339)	(1.501.642.339)	(1.501.642.339)
B	BPYBDS	-	-	-
C	BARANG HILANG	-	-	-
D	BARANG RUSAK BERAT	-	-	-
	TOTAL (I+II)	8.651.157.934.084	8.651.157.934.084	8.651.157.934.084

V. DATA KOREKSI AUDIT SALDO AWAL NILAI BMN

NO	PERKIRAAN NERACA	SALDO AWAL SEBELUM KOREKSI	KOREKSI		SALDO AWAL SETELAH KOREKSI
			TAMBAH	KURANG	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I	POSISI BMN DI NERACA	8.650.634.001.675	-	-	8.650.634.001.675
A	ASET LANCAR	489.738.313	-	-	489.738.313
1	Persediaan	489.738.313	-	-	489.738.313
B	ASET TETAP	8.648.345.791.570	-	-	8.648.345.791.570
1	Tanah	7.706.207.032.000	-	-	7.706.207.032.000
2	Peralatan dan Mesin	610.978.228.838	-	-	610.978.228.838
3	Akum. Penyusutan	(512.079.303.547)	-	-	(512.079.303.547)
4	Gedung dan Bangunan	790.551.852.377	-	-	790.551.852.377
5	Akum. Penyusutan	(21.219.192.871)	-	-	(21.219.192.871)
6	Jalan, Irigasi dan Jaringan	12.911.623.550	-	-	12.911.623.550
7	Akum. Penyusutan	(3.596.126.892)	-	-	(3.596.126.892)
8	Aset Tetap Lainnya	17.103.618.167	-	-	17.103.618.167
9	Akum. Penyusutan	(306.937.502)	-	-	(306.937.502)
10	Konstruksi Dalam Pengerjaan	47.794.997.450	-	-	47.794.997.450
C	ASET LAINNYA	1.798.471.792	-	-	1.798.471.792
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	-	-	-	-
2	Akum. Penyusutan	-	-	-	-
3	Aset Tidak Berwujud	4.554.447.910	-	-	4.554.447.910
4	Akum. Penyusutan	(4.175.029.658)	-	-	(4.175.029.658)
5	Aset Lain-lain	16.879.870.759	-	-	16.879.870.759
6	Akum. Penyusutan	(15.460.817.219)	-	-	(15.460.817.219)
II	BMN NON NERACA	523.932.409	-	-	523.932.409
A	Ekstrakomptabel	523.932.409	-	-	523.932.409
1	BMN Ekstrakomptabel	2.025.574.748	-	-	2.025.574.748
2	Akum. Penyusutan	(1.501.642.339)	-	-	(1.501.642.339)
B	BPYBDS	-	-	-	-
C	BARANG HILANG	-	-	-	-
D	BARANG RUSAK BERAT	-	-	-	-
	TOTAL (I-II)	8.651.157.934.084	-	-	8.651.157.934.084

VI. REALISASI BELANJA PEMBENTUK BMN

NO	PERKIRAAN NERACA	BELANJA MODAL	BELANJA NON MODAL	TOTAL
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I	POSISI BMN DI NERACA	309.677.315.244	2.265.011.532	311.942.326.776
A	ASET LANCAR	-	2.265.011.532	2.265.011.532
1	Persediaan	-	2.265.011.532	2.265.011.532
B	ASET TETAP	309.549.990.244	632.830.000	310.182.820.244
1	Tanah	-	-	-
2	Peralatan dan Mesin	41.367.280.616	632.830.000	42.000.110.616
3	Gedung dan Bangunan	137.881.893.443	-	137.881.893.443
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	893.343.000	-	893.343.000
5	Aset Tetap Lainnya	128.131.250	-	128.131.250
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	129.279.341.935	-	129.279.341.935
C	ASET LAINNYA	127.325.000	-	127.325.000
1	Kemitraan Dengan Pihak Ketiga	-	-	-
2	Aset Tidak Berwujud	127.325.000	-	127.325.000
3	Aset Lain-lain	-	-	-
II	BPYBDS	-	-	-
A	BARANG HILANG	-	-	-
B	BPYBDS	-	-	-
	TOTAL (I-II)	309.677.315.244	-	311.942.326.776

VII. PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK (PNBP) PENGELOLAAN BMN
 Jumlah penerimaan negara bukan pajak (PNBP) yang berasal dari pengelolaan BMN pada periode Tahunan 2019 adalah sebesar Rp562.200.109,00

VIII. PENGUNGKAPAN LAIN-LAIN
 Saldo awal periode Tahun 2019 terdapat selisih antara penyajian nilai BMN sebesar Rp. 0,-
 Terdapat koreksi audit dari BPK sebesar Rp. 0,-
 Terdapat selisih antara total mutasi tambah BMN berupa aset tetap selama periode berjalan (pembelian dan pengembangan BMN) dengan total realisasi belanja modal sebesar Rp. 0,-