

PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

LAPORAN KEUANGAN TAHUN 2021 *AUDITED*

LAP-211/PW02/1/2022
TANGGAL 6 JUNI 2022



BAGIAN ANGGARAN 089



LAPORAN KEUANGAN
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
Tahun 2021 (*Audited*)

NOMOR : LAP-211/PW02/1/2022

TANGGAL : 6 Juni 2022

JALAN JENDERAL GATOT SUBROTO KM 5,5
MEDAN 20122



KATA PENGANTAR

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

Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara adalah salah satu entitas akuntansi di bawah Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan yang berkewajiban menyelenggarakan akuntansi dan laporan pertanggungjawaban atas pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara Tahun 2021 dengan menyusun laporan keuangan berupa Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan.

Penyusunan Laporan Keuangan Tahun 2021 Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara 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 mampu menyajikan informasi keuangan yang transparan, akurat dan akuntabel.

Laporan Keuangan ini diharapkan dapat memberikan informasi yang berguna kepada para pemakai laporan khususnya sebagai sarana untuk meningkatkan akuntabilitas dan transparansi pengelolaan keuangan negara pada Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara. Di samping itu, laporan keuangan ini juga dimaksudkan untuk memberikan informasi kepada pimpinan dalam pengambilan keputusan dalam usaha untuk mewujudkan tata kelola pemerintahan yang baik.

Medan, 6 Juni 2022
Kuasa Pengguna Anggaran,

Kwinihatmaka
NIP. 19650724 198803 1 001

DAFTAR ISI

Kata Pengantar	i
Daftar Isi	ii
Daftar Tabel	iii
Daftar Lampiran	v
Pernyataan Tanggung Jawab	vi
Ringkasan Laporan Keuangan	1
1. Laporan Realisasi Anggaran	3
2. Neraca	4
3. Laporan Operasional	5
4. Laporan Perubahan Ekuitas	6
5. Catatan atas Laporan Keuangan	7
A. Penjelasan Umum	7
A.1. Profil dan Kebijakan Teknis	7
A.2. Pendekatan Penyusunan Laporan Keuangan	8
A.3. Basis Akuntansi	9
A.4. Dasar Pengukuran	10
A.5. Kebijakan Akuntansi	10
A.6. Pencegahan dan Penanganan COVID-19	20
B. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Realisasi Anggaran	21
B.1. Pendapatan Negara dan Hibah	22
B.2. Belanja Negara	23
C. Penjelasan atas Pos-pos Neraca	30
C.1. Aset Lancar	30
C.2. Aset Tetap	31
C.3. Aset Lainnya	37
C.4. Kewajiban Jangka Pendek	39
C.5. Ekuitas	41
D. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Operasional	42
D.1. Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Operasional	42
D.2. Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional	50
E. Penjelasan atas Pos-pos Laporan Perubahan Ekuitas	54
E.1. Ekuitas Awal	54
E.2. Surplus/(Defisit) LO	54
E.3. Transaksi Antar Entitas	54
E.4. Ekuitas Akhir	55
F. Pengungkapan Penting Lainnya	57

DAFTAR TABEL

	Halaman
Tabel B.1 : Rincian Pagu Belanja sampai dengan Tahun 2021	21
Tabel B.2 : Rincian Pagu Belanja Per Program Tahun 2021	22
Tabel B.3 : Rincian Estimasi dan Realisasi PNBP Tahun 2021	23
Tabel B.4 : Perbandingan Realisasi PNBP Tahun 2021 dan Tahun 2020	23
Tabel B.5 : Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Menurut Program Tahun 2021	24
Tabel B.6 : Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja per Jenis Belanja Tahun 2021	24
Tabel B.7 : Perbandingan Realisasi Belanja Tahun 2021 dan Tahun 2020	25
Tabel B.8 : Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Pegawai Tahun 2021	25
Tabel B.9 : Perbandingan Realisasi Belanja Pegawai Tahun 2021 dan Tahun 2020	26
Tabel B.10 : Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Barang Tahun 2021	26
Tabel B.11 : Perbandingan Realisasi Belanja Barang Tahun 2021 dan Tahun 2020	27
Tabel B.12 : Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Tahun 2021	27
Tabel B.13 : Perbandingan Realisasi Belanja Modal Tahun 2021 dan Tahun 2020	28
Tabel B.14 : Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Barang dan Modal Untuk Penanganan Pandemi COVID-19 Tahun 2021	29
Tabel C.1 : Rincian Aset Lancar per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020	30
Tabel C.2 : Rincian Persediaan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020	31
Tabel C.3 : Rincian Aset Tetap per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020	31
Tabel C.4 : Mutasi Transaksi Terhadap Aset Tetap Berupa Peralatan dan Meubelir per 31 Desember 2021	32
Tabel C.5 : Aset Ekstir akumulabel per 31 Desember 2021	31
Tabel C.6 : Mutasi Transaksi Terhadap Aset Tetap Berupa Gedung dan Bangunan Per 31 Desember 2021	34
Tabel C.7 : Mutasi Transaksi Terhadap Aset Tetap Berupa Jalan, Irigasi dan Jaringan Per 31 Desember 2021	35
Tabel C.8 : Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2021	36
Tabel C.9 : Perbandingan Mutasi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020	36
Tabel C.10 : Rincian Aset Lainnya per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020	37

Tabel C.11 : Mutasi transaksi terhadap Aset Lainnya Per 31 Desember 2021	37
Tabel C.12 : Mutasi transaksi terhadap Aset Tak Berwujud Per 31 Desember 2021	38
Tabel C.13 : Rincian Kewajiban Jangka Pendek per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020	39
Tabel C.14 : Rincian Utang Kepada Pihak Ketiga per 31 Desember 2021	40
Tabel C.15 : Rincian Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2021	40
Tabel D.1 : Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak Tahun 2021 dan Tahun 2020	42
Tabel D.2 : Perbandingan Realisasi Pendapatan Operasional Tahun 2021 Menurut LO dan LRA	43
Tabel D.3 : Rincian Penerimaan Atas Sewa Tanah ATM BRI dan Ruangan Koperasi Per 31 Desember 2021	43
Tabel D.4 : Rincian Beban Operasional Tahun 2021 dan Tahun 2020	44
Tabel D.5 : Rincian Beban Pegawai Tahun 2021 dan Tahun 2020	44
Tabel D.6 : Perbandingan Realisasi Beban/Belanja Pegawai Tahun 2021 Menurut LO dan LRA	45
Tabel D.7 : Rincian Beban Persediaan Tahun 2021 dan Tahun 2020	45
Tabel D.8 : Perbandingan Realisasi Beban/Belanja Persediaan Tahun 2021 Menurut LRA dan LO	46
Tabel D.9 : Rincian Beban Barang dan Jasa Tahun 2021 dan Tahun 2020	47
Tabel D.10 : Perbandingan Realisasi Beban/Belanja Barang dan Jasa Tahun 2021 Menurut LO dan LRA	47
Tabel D.11 : Pembayaran Belanja Barang dan Jasa Tahun 2021	47
Tabel D.12 : Rincian Beban Pemeliharaan Tahun 2021 dan Tahun 2020	48
Tabel D.13 : Perbandingan Realisasi Beban/Belanja Pemeliharaan Tahun 2021 Menurut LO dan LRA	48
Tabel D.14 : Rincian Beban Perjalanan Dinas Tahun 2021 dan Tahun 2020	49
Tabel D.15 : Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi Tahun 2021 dan Tahun 2020	50
Tabel D.16 : Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 dan Tahun 2020	51
Tabel D.17 : Perbandingan Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 Menurut LO dan LRA	51
Tabel D.18 : Rincian Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 dan Tahun 2020	52
Tabel D.19 : Perbandingan Pendapatan Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 Menurut LO dan LRA	52
Tabel E.1 : Rincian Transaksi Antar Entitas per 31 Desember 2021 dan 2020	54

1. Laporan Keuangan Pokok
 - A. Neraca Saldo Awal
 - B. Neraca Percobaan Basis Kas
 - C. Neraca Percobaan Basis Akruasi
 - D. Laporan Realisasi Anggaran
 - E. Neraca
 - F. Laporan Operasional
 - G. Laporan Perubahan Ekuitas
2. Laporan Realisasi Anggaran Pendapatan Negara dan Hibah
3. Laporan Realisasi Anggaran Pengembalian Pendapatan Negara dan Hibah
4. Laporan Realisasi Anggaran Belanja
5. Laporan Realisasi Pengembalian Anggaran Belanja
6. Lampiran Lainnya
 - A. Lampiran 1 - Laporan Barang Kuasa Pengguna
 - B. Lampiran 2 - Laporan Barang Persediaan
 - C. Lampiran 3 - Neraca SIMAK BMN
 - D. Lampiran 4 - Laporan Barang Ekstra Komptable
 - E. Lampiran 5 - Akumulasi Penyusutan Aset Tetap



PERWAKILAN

**BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
PROVINSI SUMATERA UTARA**

PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Laporan Keuangan Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara Tahun 2021 (*Auditex*) yang terdiri atas Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, Laporan Perubahan Ekuitas, dan Catatan atas Laporan Keuangan sebagaimana terlampir, adalah merupakan tanggung jawab kami.

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

Medan, 6 Juni 2022

Kuasa Pengguna Anggaran 



Kwinhebnaka

NIP. 19350724-198603-1-001

RINGKASAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara Tahun 2021 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 dalam 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 sampai dengan 31 Desember 2021.

Realisasi Pendapatan Negara sampai dengan 31 Desember 2021 adalah berupa Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) sebesar Rp29.638.574,00.

Realisasi Belanja Negara sampai dengan 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp37.051.548.115,00 atau mencapai 98,22 persen dari alokasi anggaran sebesar Rp37.342.771.000,00.

2. NERACA

Neraca menggambarkan posisi keuangan entitas mengenai aset, kewajiban, dan ekuitas per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 (Audited).

Nilai Aset per 31 Desember 2021 dicatat dan disajikan sebesar Rp235.534.434.137,00 yang terdiri atas Aset Lancar sebesar Rp363.566.677,00, Aset Tetap (netto setelah akumulasi penyusutan) sebesar Rp235.159.403.480,00, Aset Lainnya (netto setelah akumulasi penyusutan) sebesar Rp14.364.000,00. Nilai Aset per 31 Desember 2020 (Audited) adalah sebesar Rp237.513.655.913,00.

Nilai Kewajiban per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 (Audited) sebesar Rp88.774.704,00 dan Rp52.101.051,00. Nilai Ekuitas per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 (Audited) sebesar Rp235.445.659.433,00 dan Rp237.461.554.862,00.

3. LAPORAN OPERASIONAL

Laporan Operasional menyajikan berbagai unsur pendapatan-LO, beban, surplus/(defisit) dari kegiatan operasional, surplus/(defisit) dari kegiatan non-

operasional, dan surplus/(defisit)-LO, yang diperlukan untuk penyajian yang wajar.

Surplus/(Defisit) sampai dengan 31 Desember 2021 sebesar minus Rp39.184.244.638,00. Jumlah tersebut terdiri atas:

- Defisit dari Kegiatan Operasional sampai dengan 31 Desember 2021 sebesar Rp39.199.629.219,00 yang merupakan selisih antara Pendapatan Operasional sebesar Rp40.653.971,00 dikurang dengan Beban Operasional sebesar Rp39.246.403.189,00; dan
- Surplus dari kegiatan Non Operasional sebesar Rp15.384.580,00.

4. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Laporan Perubahan Ekuitas menyajikan informasi kenaikan atau penurunan ekuitas per 31 Desember 2021 dibandingkan dengan 31 Desember 2020 (*Audited*). Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2021 adalah sebesar Rp237.461.554.882,00 dikurangi Defisit-LC sebesar Rp39.184.244.638,00, kemudian ditambah dengan Transaksi Antar Entitas sebesar Rp37.170.198.141,00 sehingga Ekuitas Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara pada tanggal 31 Desember 2021 adalah senilai Rp235.445.559.435,00. Nilai Ekuitas per 31 Desember 2020 (*Audited*) adalah sebesar Rp237.461.554.882,00.

6. 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.

Laporan Realisasi Anggaran untuk periode yang berakhir sampai dengan tanggal 31 Desember 2021 disusun dan disajikan berdasarkan basis kas, sedangkan Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas untuk Tahun 2021 disusun dan disajikan dengan basis akrual.

L LAPORAN REALISASI ANGGARAN

PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2021 DAN 31 DESEMBER 2020

(dalam Rupiah)

URAIAN	KATA- TAN	31 DESEMBER 2021			31 DESEMBER 2020 REALISASI
		ANGGARAN	REALISASI	% REALISASI THD ANGGARAN	
PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH	B.1				
■ Pendapatan Negara Bukan Pajak		C	39.638.547	-	117.723.022
Jumlah Pendapatan		D	39.638.547		117.723.022
BELANJA	B.2				
■ Belanja Pegawai	B.2.1	27.696.710.000	27.844.562.485	99,81	29.434.295.033
■ Belanja Barang	B.2.2	5.598.086.000	8.719.048.628	97,33	8.128.719.173
■ Belanja Modal	B.2.3	487.970.000	487.027.000	99,99	2.133.902.001
Jumlah Belanja		33.782.771.000	37.051.548.118	99,22	39.622.396.207

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini.


Kuasa Pengguna Anggaran,
[Signature]
Kusintalmaka
NIP. 19650724 198603 1 001

II. NERACA

PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA NERACA PER 31 DESEMBER 2021 DAN 31 DESEMBER 2020 (Audited)

(dalam Rupiah)

NAVA PERKIRAAN	CATT	31 Desember 2021	31 Desember 2020
ASET			
ASET LANCAR			
■ Pendapatan yang masih harus diterima	C.1.1	1.853.253	-
■ Persediaan	C.1.2	461.783.344	449.933.702
JUMLAH ASET LANCAR		463.636.597	449.933.702
ASET TETAP			
■ Tanah	C.2.1	202.309.207.000	202.309.207.000
■ Peralatan dan Mesin	C.2.2	10.113.972.016	6.439.600.232
■ Gedung dan Bangunan	C.2.3	37.308.266.000	37.668.266.300
■ Jalan, Irigasi dan Jaringan	C.2.4	496.212.000	496.212.300
■ Aset Tetap Lainnya	C.2.5	59.451.350	59.451.350
■ Akumulasi Penyusutan	C.2.6	(13.728.734.908)	(13.190.444.341)
JUMLAH ASET TETAP		236.156.463.460	237.026.636.211
ASET LAINNYA			
■ Aset Tak Berwujud	C.3.1	114.512.000	114.512.000
■ Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Aset Lainnya	C.3.2	(103.648.000)	(71.820.000)
JUMLAH ASET LAINNYA		10.864.000	42.692.000
JUMLAH ASET		236.934.434.137	237.512.555.913
KEMAJIBAN			
KEMAJIBAN JANGKA PENDEK			
■ Utang Kepada Pihak Ketiga	C.4.1	83.143.336	30.753.312
■ Pendapatan Diterima di Muka	C.4.2	631.088	21.347.739
JUMLAH KEMAJIBAN JANGKA PENDEK		83.774.424	52.101.051
JUMLAH KEMAJIBAN		83.774.424	52.101.051
EKUITAS			
■ Ekuitas	C.5.1	235.445.659.433	237.461.554.862
JUMLAH EKUITAS		235.445.659.433	237.461.554.862
JUMLAH KEMAJIBAN DAN EKUITAS		235.934.434.137	237.512.555.913

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini.

Kuasa Pengguna Anggaran,

Kwirhaunaka
N.P. 19650724 198603 1 001

III. LAPORAN OPERASIONAL

**PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN OPERASIONAL
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2021 DAN 31 DESEMBER 2020**

(dalam Rupiah)

NAMA PERKAWAN	DATATAN	31 DESEMBER 2021	31 DESEMBER 2020
KEGIATAN OPERASIONAL			
D.1			
PENDAPATAN OPERASIONAL			
D.1.1			
• Pendapatan Negara Bukan Pajak	D.1.1.1	46.153.971	19.428.300
Jumlah Pendapatan Operasional (D.1.1.1)	D.1.1	46.153.971	19.428.300
BEBAN OPERASIONAL			
D.1.2			
• beban Pegawai	D.1.2.1	27.600.174.483	29.332.596.310
• Beban Persediaan	D.1.2.2	453.613.575	430.322.234
• Beban Barang dan Jasa	D.1.2.3	2.772.483.129	1.338.770.880
• Beban Pemeliharaan	D.1.2.4	577.593.603	711.503.641
• Beban Perjalanan Dinas	D.1.2.5	4.728.103.580	3.732.367.681
• Beban Penyusutan dan Amortisasi	D.1.2.6	2.517.503.613	2.290.586.405
Jumlah Beban Operasional (D.1.2.1 s.d. D.1.2.6)	D.1.2	38.546.468.183	39.717.387.451
Surplus / (Defisit) dari Kegiatan Operasional (D.1.1-D.1.2)	D.1	(32.392.494.212)	(39.289.069.150)
KEGIATAN NON OPERASIONAL			
D.2			
SURPLUS / (DEFISIT) DAR KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNY			
D.2.1			
• Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	D.2.1.1	15.384.530	43.327.125
• Beban dan Kegiatan Non Operasional Lainnya	D.2.1.2		9.588.495
Surplus / (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional (D.2.1)	D.2	15.384.530	43.727.125
SURPLUS / (DEFISIT) - LC (D.1+D.2)		(32.404.844.534)	(39.554.227.701)

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini.


 Kuasa Pengguna Anggaran, *Kwi Hartmaka*
 Kwi Hartmaka
 NIP.19650724 190600 1 001

IV. LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR
31 DESEMBER 2021 DAN 31 DESEMBER 2020

(dalam Rupiah)

NAMA PERKIRAAN	CATATAN	31-Des-21	31-Des-20
EKUITAS AWAL	E.1	237.461.554.862	237.381.139.378
SURPLUS/(DEFISIT) - LO	E.2	(39.184.244.638)	(39.624.227.701)
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	E.3		
■ Ditagihkan ke Entitas Lain	E.3.1	37.021.548.116	39.822.369.207
■ Diterima dari Entitas Lain	E.3.2	(39.638.547)	(117.725.022)
■ Transfer Masuk	E.3.3	150.260.572	0
Jumlah Transaksi Antar Entitas		37.170.156.141	39.704.643.185
EKUITAS AKHIR (E.1+E.2+E.3)	E.4	235.446.659.433	237.461.554.862

Lihat Catatan atas Laporan Keuangan yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Laporan Keuangan ini.



Kwass Hengguna Anggaran, R
Kwirinhatmaka
NIP. 19650724 198603 1 001

V. CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

A. PENJELASAN UMUM

Profil dan Kebijakan Teknis

A.1. PROFIL DAN KEBIJAKAN TEKNIS

Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan (BPKP) adalah lembaga pemerintah non kementerian, yang dibentuk berdasarkan Keputusan Presiden Nomor 31 Tahun 1983, kemudian diperbarui dengan Keputusan Presiden Nomor 103 Tahun 2001 tentang Kedudukan, Tugas, Fungsi, Kewenangan, Susunan Organisasi dan Tata Kerja Lembaga Pemerintah Non Departemen sebagaimana beberapa kali diubah terakhir dengan Peraturan Presiden Nomor 192 Tahun 2014.

Sesuai dengan Peraturan Presiden Nomor 192 Tahun 2014 tentang Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan, BPKP merupakan aparat pengawasan intern pemerintah yang berada dan bertanggung jawab kepada Presiden. Tugas BPKP adalah menyelenggarakan urusan pemerintahan di bidang pengawasan keuangan negara/daerah dan pembangunan nasional.

Sebagai aparat pengawasan internal pemerintah, BPKP berperan untuk membantu pemerintah dalam membangun pemerintahan yang baik dan bersih, membantu menghadapi permasalahan yang terjadi dan memberikan masukan/solusi. Penegasan jati diri sebagai pengawas internal pemerintah adalah dalam arti BPKP lebih mengedepankan peran proaktif untuk dapat memberikan nilai tambah kepada *stakeholder* dan *shareholder*. Dalam hal ini, BPKP berperan untuk meningkatkan proses *governance*, manajemen risiko dan penerapan sistem pengendalian guna mencapai tujuan nasional. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah, menyatakan BPKP berperan dalam mendukung akuntabilitas Presiden dalam pelaksanaan pengelolaan Keuangan Negara melalui

fungsi pengawasan intern terhadap akuntabilitas keuangan negara dan pembinaan penyelenggaraan Sistem Pengendalian Intern Pemerintah (SPIP).

Susunan organisasi dan pejabat pimpinan unit kerja di lingkungan Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara adalah sebagai berikut:

- ❖ Kepala Perwakilan : Kwinhatmaka
- ❖ Kepala Bagian Umum : Syarif Muhammad
- Subcoordinator Kepegawaian : Syuhada
- Subcoordinator Keuangan : M. Umar Gumai
- Subcoordinator Pengelolaan BMN, Rumah Tangga dan Kebersihan : Iwan Seliewan

- ❖ Korwas Bidang IFP 1 : Ependy Haru
- ❖ Korwas Bidang IFP 2 : Hieronymus Saktyo P.
- ❖ Korwas 1 Bidang APD : Rohmad Basuki
- ❖ Korwas 2 Bidang APD : I Gede Eka Priyoga
- ❖ Korwas 1 Bidang AN : Agus Sobarna
- ❖ Korwas 2 Bidang AN : Susetyo G. Trilaksana
- ❖ Korwas 1 Bidang Investigasi : Ibrizal
- ❖ Korwas 2 Bidang Investigasi : Hardono
- ❖ Korwas bidang P3A : Sigit Sulistyohadi

A.2. PENDEKATAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Laporan Keuangan Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara Tahun 2021 ini merupakan laporan yang mencakup seluruh aspek keuangan yang dikelola oleh Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera 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 Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara.

SAI terdiri dari Sistem Akuntansi Instansi Berbasis Aktual

(SA/BA) dan Sistem Informasi Manajemen dan Akuntansi Barang Milik Negara (SIMAK-BMN). SAI dirancang untuk menghasilkan Laporan Keuangan Satuan Kerja yang terdiri dari Laporan Realisasi Anggaran, Neraca, Laporan Operasional, dan Laporan Perubahan Ekuitas. Sedangkan SIMAK-BMN adalah sistem yang menghasilkan informasi aset tetap, persediaan, dan aset lainnya untuk penyusunan neraca dan laporan barang milik negara serta laporan manajerial lainnya.

Ruang Akuntansi

A.3. BASIS AKUNTANSI

Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera 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.

Dasar
Pengukuran

A.4. DASAR PENGUKURAN

Pengukuran adalah proses penetapan nilai uang untuk mengakui dan memasukkan setiap pos dalam laporan keuangan. Dasar pengukuran yang diterapkan Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera 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.

Kebijakan
Akuntansi

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 merupakan kebijakan yang ditetapkan oleh BPKP. Di samping 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 Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara adalah sebagai berikut.

Pendapatan-LRA

(1) Pendapatan-LRA

- Pendapatan-LRA adalah semua penerimaan yang menambah ekuitas dana lancar dalam periode tahun yang bersangkutan yang menjadi hak pemerintah pusat dan tidak perlu dibayar kembali oleh pemerintah pusat.
- 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 Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara adalah sebagai berikut:
 - ✓ Pendapatan Sewa Aset Tetap diakui secara proporsional antara nilai dan periode waktu sewa
 - ✓ Pendapatan denda keterlambatan penyelesaian pekerjaan diakui pada saat ditetapkan surat keputusan denda atau dokumen lain yang dipersamakan.
- 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 yang mengurangi ekuitas dana lancar dalam periode tahun yang bersangkutan yang tidak akan diperoleh pembayarannya kembali oleh pemerintah pusat.
- 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 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.

Aset

(5) Aset

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

Aset Lancar

a. Aset Lancar

- 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 diakui apabila memenuhi kriteria sebagai berikut:
 - Piutang yang timbul dari Tuntutan Perbendaharaan/ Ganti Rug apabila telah timbul hak yang di dukung dengan Surat Keterangan Tanggung Jawab Mutlak (SKTM) dan/atau telah dikeluarkannya surat keputusan yang mempunyai kekuatan hukum tetap.
 - Piutang yang timbul dari perikatan diakui apabila peristiwa yang menimbulkan hak tagih dan didukung dengan naskah perjanjian yang menyatakan hak dan kewajiban secara jelas serta jumlahnya bisa diukur secara handal.
- Piutang disajikan dalam neraca pada nilai yang dapat direalisasikan (*net realizable value*). Hal ini diwujudkan dengan membentuk penyisihan piutang tak tertagih. Penyisihan tersebut didasarkan atas kualitas piutang yang ditentukan berdasarkan jatuh tempo dan upaya penagihan yang dilakukan pemerintah. Perhitungan penyisihannya adalah sebagai berikut:

Kualitas Piutang	Uraian	Tarif Penyisihan
Lancar	Belum dilakukan penyesuaian s.d. tanggal jatuh tempo	0,5%

Kurang Lancar	Satu bulan terhitung sejak tanggal Surat Tagihan Pertama tidak dilakukan pelunasan	10%
Liragukan	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%

- Piutang Tagihan Tuntutan Ganti Rugi (TGR) yang akan jatuh tempo dua belas (12) bulan setelah tanggal petaporan disajikan sebagai Bagian Lancar Tagihan TGR.
- Persediaan dicatat berdasarkan hasil perhitungan fisik pada tanggal neraca dikalikan dengan harga pembelian terakhir, apabila diperoleh dengan pembelian.

Aset Tetap

b. Aset Tetap

- Nilai aset tetap disajikan berdasarkan harga perolehan atau harga wajar.
- Pengakuan aset tetap didasarkan pada nilai satuan minimum kapitalisasi sebagai berikut:
 - Pengeluaran untuk per satuan peralatan dan mesin dan peralatan olah raga yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp1.000.000,00 (Satu Juta Rupiah);
 - Pengeluaran untuk gedung dan bangunan yang nilainya sama dengan atau lebih dari Rp25.000.000,00 (Dua Puluh Lima juta Rupiah);
 - Pengeluaran yang tidak tercakup dalam batasan nilai minimum kapitalisasi tersebut di atas, diperlakukan sebagai beban kecuali pengeluaran

untuk tanah, jalan/irigasi/jaringan, dan aset tetap lainnya berupa koleksi perpustakaan dan barang bercorak kesenian.

- Pemerintah melakukan penilaian kembali (revaluasi) berdasarkan Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 75 Tahun 2017 tentang Penilaian Kembali Barang Milik Negara/Daerah dan Peraturan Menteri Keuangan Nomor 113/PMK.06/2017 tentang Pedoman Pelaksanaan Penilaian Kembali Barang Milik Negara. Revaluasi dilakukan terhadap aset tetap berupa Tanah, Gedung dan Bangunan, serta Jalan, Jaringan dan Irigasi berupa Jalan Jembatan dan Bangunan Air pada Kementerian Negara. Termasuk dalam ruang lingkup objek revaluasi adalah aset tetap pada Kementerian/Lembaga yang sedang dilaksanakan Pemanfaatan. Pelaksanaan penilaian dalam rangka revaluasi dilakukan dengan pendekatan data pasar, pendekatan biaya, dan/atau pendekatan pendapatan oleh Penilai Pemerintah di lingkungan Direktorat Jenderal Kekayaan Negara, Kementerian Keuangan. Berdasarkan pertimbangan efisiensi anggaran dan waktu penyelesaian, pelaksanaan penilaian dilakukan dengan survei lapangan untuk objek penilaian berupa Tanah dan tanpa survei lapangan untuk objek penilaian selain Tanah.
- Nilai aset tetap hasil penilaian kembali menjadi nilai perolehan baru dan nilai akumulasi penyusutannya adalah nol. Dalam hal nilai aset tetap hasil revaluasi lebih tinggi dari nilai buku sebelumnya maka selisih tersebut diakui sebagai penambah ekuitas pada Laporan Keuangan. Namun, apabila nilai aset tetap hasil revaluasi lebih rendah dari nilai buku

sebelumnya maka selisih tersebut diakui sebagai pengurang ekuitas pada Laporan Keuangan.

- Aset Tetap yang tidak digunakan dalam kegiatan operasional pemerintah yang disebabkan antara lain karena aus, ketinggalan jaman, tidak sesuai dengan kebutuhan organisasi yang makin berkembang, rusak berat, tidak sesuai dengan rencana umum tata ruang (RUTR), atau masa kegunaannya telah berakhir direklasifikasi ke Aset Lain-Lain pada pos Aset Lainnya.
- Aset tetap yang secara permanen dihentikan penggunaannya, dikeluarkan dari neraca pada saat ada penetapan dari entitas sesuai dengan ketentuan perundang-undangan di bidang BMN.
- Pengembalian belanja modal tahun anggaran yang lalu dicatat sebagai koreksi terhadap nilai aset yang bersangkutan pada saat pengembalian tersebut telah disetorkan ke Kas Negara.

c. 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 Nomor 55/PMK.06/2017 tentang Penyusutan Barang Milik Negara Berupa Aset Tetap Pada Entitas Pemerintah Pusat.
- Penyusutan aset tetap tidak dilakukan terhadap Tanah, Konstruksi dalam Pengerjaan (KDP), dan 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

Penyusutan Aset
Tetap

memperhitungkan adanya nilai residu.

- Penyusutan Aset Tetap dilakukan dengan menggunakan metode garis lurus yaitu dengan mengalokasikan nilai yang capet disusutkan dari Aset Tetap secara merata setiap semester selama Masa Manfaat
- Masa Manfaat Aset Tetap ditentukan dengan berdasarkan pada Keputusan Menteri Keuangan Nomor 205/KM.06/2019 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:

Kelompok Aset Tetap	Masa Manfaat
Peralatan dan Mesin	2 s.d. 20 tahun
Gedung dan Bangunan	10 s.d. 50 tahun
Jalan, Jembatan dan Inggas	5 s.d. 40 tahun
Aset Tetap Lainnya (Alat Musik Modern)	1 tahun

Piutang Jangka Panjang

d. Piutang Jangka Panjang

- Piutang Jangka Panjang adalah piutang yang akan jatuh tempo atau akan direalisasikan lebih dari dua belas (12) bulan sejak tanggal pelaporan. Termasuk dalam Piutang Jangka Panjang adalah Tagihan Tuntutan Perbandaharaan/ Tuntutan Ganti Rugi (TP/TGR) yang jatuh tempo lebih dari satu tahun.
- TP adalah tagihan yang ditetapkan oleh Badan Pemeriksa Keuangan kepada bendahara yang karena lalai atau perbuatan melawan hukum mengakibatkan kerugian negara/desa.
- TGR 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

e. Aset Lainnya

- Aset Lainnya adalah aset pemerintah selain aset lancar, aset tetap, dan piutang jangka panjang. Termasuk dalam Aset Lainnya adalah Aset Tak Berwujud, tagihan penjualan angsuran yang jatuh tempo lebih dari 12 (dua belas) bulan, aset kerjasama dengan pihak ketiga (kemitraan), dan kas yang dibatasi penggunaannya.
- Aset Tak Berwujud (ATB) disajikan sebesar nilai tercatat netto yaitu sebesar harga perolehan setelah dikurangi akumulasi amortisasi.
- Amortisasi ATB dengan masa manfaat terbatas dilakukan dengan metode garis lurus dan nilai sisa nihil. Sedangkan atas ATB dengan masa manfaat tidak terbatas tidak dilakukan amortisasi.
- Masa Manfaat Aset Tak Berwujud ditentukan dengan berpedoman Keputusan Menteri Keuangan Nomor 620/KM.06/2015 tentang Masa Manfaat dalam Rangka Amortisasi Barang Milik Negara berupa Aset Tak Berwujud pada Entitas Pemerintah Pusat. Secara umum tabel masa manfaat adalah sebagai berikut.

Kelompok Aset Tak Berwujud	Masa Manfaat (tahun)
Software Komputer	4
Franchise	5
Lisensi, Hak Paten Sederhana, Merek, Desain Industri, Rahasia Dagang, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu	10
Hak Ekonomi Lambega Penyiaran, Paten Biasa, Perlindungan Varietas Tanaman Semusim.	20
Hak Cipta Karya Seri Terapan, Perlindungan Varietas Tanaman Tahunan.	25
Hak Cipta atas Ciptaan Gol. II, Hak Ekonomi Pelaku Pertunjukan, Hak Ekonomi Produser Honogram	50
Hak Cipta atas Ciptaan Gol. I	70

- Aset lain-lain berupa aset tetap pemerintah disajikan sebesar nilai buku yaitu harga perolehan dikurangi akumulasi penyusutan.

Kewajiban

(b) 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 Dimuka, 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 (12) 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.

A.6. Pencegahan dan Penanganan COVID-19

Dalam rangka penanganan pandemi *Corona Virus Disease 2019 (COVID-19)*, Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara melakukan serangkaian kegiatan pencegahan dan penanganan COVID-19 di lingkungan kantor Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara dengan realisasi anggaran sebagai berikut :

No	Jenis Belanja	Anggaran	Realisasi	Persentase
1	Belanja Barang	2.644.795.000	2.857.766.427	37,04
2	Belanja Modal	24.143.000	24.143.000	100
	Jumlah	2.668.938.000	2.881.909.427	37,07

Realisasi kegiatan secara umum dari penggunaan anggaran untuk operasional pencegahan dan penanganan Covid-19 pada Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara antara lain untuk Rapid Test antigen, Pengadaan masker, disinfektan dan alat – alat protokol kesehatan lainnya

B. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN REALISASI ANGGARAN

Pagu Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara tahun 2021 semula sebesar Rp38.061.376.000,00 dan beberapa kali dilakukan revisi menjadi Rp37.342.771.000,00. Adapun revisi tersebut antara lain berupa pengurangan/penambahan pagu belanja (pegawai/barang/modal), penambahan belanja (barang/modal) untuk penanganan pandemi COVID-19 pada fasilitas dukungan manajemen Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara serta penambahan belanja (barang/modal) untuk pengawasan percepatan penanganan Pandemi COVID-19 dan Pemulihan Ekonomi Nasional (PEN).

Rincian Revisi Pagu Anggaran Pendapatan dan Belanja Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara Tahun 2021 adalah sebagai berikut:

Tabel B.1
Rincian Pagu Belanja Tahun 2021

No	Bulan	Uraian	Anggaran (Rp x 1.000)			Jumlah
			Belanja Pegawai	Belanja Barang	Belanja Modal	
1	Januari	Anggaran Semula	31.853.310	6.175.065	0	38.061.376
2	Februari	Relocating I penanganan COVID	31.833.310	5.970.835	0	37.554.145
3	April	Penambahan dari BABUN (ABT)	31.853.310	11.238.867	0	43.122.177
4	Mai	Relocating II penanganan COVID	27.720.052	11.238.867	0	38.933.919
5	Juni	Optimalisasi Belanja Pegawai	27.720.052	11.357.635	122.541	39.193.229
6	Juli	Relocating III penanganan COVID	27.720.052	11.170.823	143.795	39.019.670
7	Agust	Relocating IV penanganan COVID	27.720.052	6.819.114	143.795	36.667.961
8	Sept	Penambahan Belanja Pegawai	28.637.861	6.897.253	143.795	37.683.718
9	Nov	Optimalisasi Belanja Pegawai	27.388.718	6.958.035	487.970	37.342.711
		Anggaran Akhir	27.388.718	6.958.035	487.970	37.342.711

Sedangkan apabila dilihat dari program, maka pagu belanja adalah sebagai berikut:

Tabel B.2
Rincian Pagu Belanja Per Program Tahun 2021

Uraian Program	Jumlah Page	
	Awal (Rp)	Revisi (Rp)
Pelaksanaan Dukungan Manajemen BPKP	36.537.810.000	32.743.967.000
Program Pengawasan Pembangunan di seluruh Perwakilan BPKP	1.523.566.000	4.593.604.000
Total	38.061.376.000	37.342.771.000

Realisasi
Pendapatan Negara
dan Hibah
Rp39.638.547

B.1. Pendapatan Negara dan Hibah

Realisasi pendapatan negara dan hibah untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2021 adalah sebesar Rp39.638.547,00 dan estimasi pendapatan sebesar Rp0,00. Keseluruhan pendapatan negara di Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara merupakan Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) Lainnya. Rincian estimasi dan realisasi PNBP Lainnya sampai dengan tanggal 31 Desember 2021 disajikan pada Tabel B.3 berikut ini:

Tabel B.3
Rincian Estimasi dan Realisasi PNBP Tahun 2021

No	Uraian Jenis Pendapatan	Estimasi (Rp)	Realisasi (Rp)	% Realisasi
1.	Pendapatan Pengelolaan BMN	-	24.253.967	-
2.	Penerimaan kembali Deterja TAYL	-	15.384.580	-
Jumlah		-	39.638.547	-

Dibandingkan dengan Tahun 2020, terdapat penurunan realisasi pendapatan negara sebesar Rp78.084.475,00 atau 66,33 persen yang disebabkan adanya penurunan pendapatan pengelolaan BMN dan pendapatan lain-lain. Perbandingan realisasi PNBP Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel B.4 berikut ini.

Tabel B.4
Perbandingan Realisasi PNBP Tahun 2021
dan Tahun 2020

No.	Uraian Jenis PNBP	Realisasi PNBP		Naik / (Turun)	
		Tahun 2021	Tahun 2020	Rp	%
1.	Pendapatan pengelolaan BMN	24.253.967	72.328.006	(47.774.039)	(66,00)
2.	Penerimaan kembali Belanja TAYL	15.384.580	45.535.010	(30.210.430)	(66,00)
	Jumlah Netto	39.638.547	117.723.022	(78.084.475)	(58,33)

Pendapatan pengelolaan BMN sebesar Rp24.253.967,00 merupakan realisasi penerimaan yang berasal dari sewa rumah dinas mulai 1 Januari 2021 s.d 31 Desember 2021 sebesar Rp20.467.967,00 dan sewa ruangan untuk Koperasi sebesar Rp3.786.400,00 terhitung mulai 13 Maret 2021 s.d 13 Maret 2022. Penerimaan kembali Belanja Tahun Anggaran Yang Lalu sebesar Rp15.384.580,00 merupakan pendapatan pengembalian Belanja Tahun Anggaran Yang Lalu dengan rincian Sebagai Berikut :

Pendapatan Pengembalian Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu		
No	Uraian	Jumlah
1.	Kelebihan bayar Tunjangan Jabatan dan Tunjangan Kinerja. Saul Semanjuntak	2.429.000
2.	Kelebihan bayar Tunjangan Jabatan dan Tunjangan Kinerja. Dra. Marlina	11.140.000
3.	Kelebihan bayar Tunjangan Jabatan dan Tunjangan Kinerja. Meidar	1.815.580
	Jumlah	15.384.580

Realisasi Belanja Pegawai
Rp37.051.548.116,00

B.2. Belanja Negara

Realisasi belanja Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara Tahun 2021 setelah dikurangi pengembalian belanja adalah sebesar Rp37.051.548.116,00 atau 99,22 persen dari anggaran sebesar Rp37.342.771.000,00. Rincian anggaran dan realisasi belanja menurut program Tahun 2021 disajikan pada Tabel B.5 berikut ini:

Tabel B.5
Rincian Anggaran dan Realisasi Delanja
Menurut Program Tahun 2021

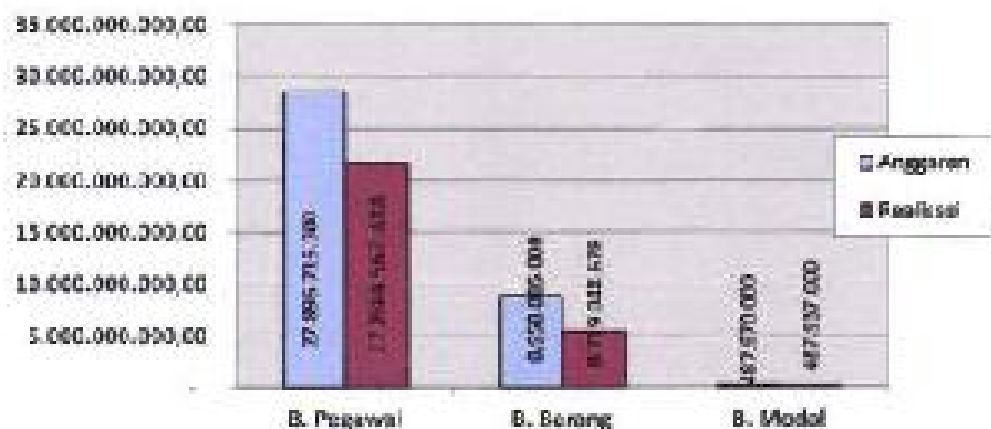
Program		Anggaran (Rp)	Realisasi (Rp)	%
Kode	Uraian			
WA	Pelaksanaan Dukungan Manajemen BPKP	32.743.967.000	32.505.700.399	99,53
CH	Program Pengawasan Pembangunan di seluruh Perwakilan BPKP	4.590.004.000	4.405.701.717	97,12
Jumlah		37.342.771.000	37.051.548.118	99,22

Sedangkan menurut jenis belanja anggaran dan realisasinya disajikan pada Tabel B.6 berikut ini:

Tabel B.6
Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja per Jenis Belanja
Tahun 2021

Jenis Belanja		Anggaran (Rp)	Realisasi Netto (Rp)	% Thda Anggaran
Kode	Uraian			
1	2	3	5	6
51	Belanja Pegawai	27.835.716.000	27.844.582.483	99,31
52	Belanja Barang	8.959.085.000	8.719.049.628	97,33
53	Belanja Modal	437.970.000	487.937.000	99,99
Jumlah		37.342.771.000	37.051.548.118	99,22

Komposisi anggaran dan realisasi belanja Tahun 2021 disajikan pada grafik berikut ini:



Realisasi belanja Tahun 2021 mengalami penurunan sebesar Rp2.770.818.091,00 atau 6,99 persen dibandingkan Tahun 2020 sebesar Rp39.822.366.207,00 disebabkan oleh penurunan realisasi

belanja pegawai pada Tahun 2021 karena jumlah pegawai pensiun dan meninggal dunia lebih banyak dari jumlah tambahan pegawai baru dan anggaran belanja modal lebih sedikit dari tahun sebelumnya. Perbandingan realisasi belanja Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel B.7 berikut ini:

Tabel B.7
Perbandingan Realisasi Belanja Tahun 2021 dan Tahun 2020

Kode	Jenis Belanja	Realisasi Belanja		Nilai (Turun)	
		Tahun 2021 (Rp)	Tahun 2020 (Rp)	Rp	%
51	Belanja Pegawai	27.844.562.488	28.434.255.033	(1.589.692.545)	(5,40)
52	Belanja Barang	8.718.048.628	8.188.719.173	529.329.455	6,03
53	Belanja Modal	487.037.000	2.186.302.001	(1.701.455.001)	(37,71)
	Jumlah	37.051.648.116	38.809.276.207	(8.770.019.091)	(22,59)

Belanja Pegawai
Rp27.844.562.488

B.2.1. Belanja Pegawai

Realisasi belanja pegawai Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp27.844.562.488,00 dan Rp28.434.255.033,00. Rincian anggaran dan realisasi belanja pegawai Tahun 2021 disajikan pada Tabel B.8 berikut ini:

Tabel B.8
Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Pegawai Tahun 2021

Uraian	Realisasi Belanja		%
	Anggaran (Rp)	Realisasi Netto (Rp)	
Belanja Gaji dan Tunj. PNS	13.886.026.000	13.638.370.902	99,60
Belanja Lembur	664.368.000	661.158.000	99,43
Belanja Tunjangan Khusus dan Belanja Pegawai			
Transito	13.886.334.000	13.645.033.586	99,64
Realisasi Belanja Netto	27.896.716.000	27.844.562.488	99,81

Realisasi belanja pegawai (*netto*) sebesar Rp27.844.562.488,00 berasal dari belanja pegawai (*bruto*) sebesar Rp27.849.068.978,00 setelah dikurangi dengan pengembalian belanja sebesar Rp4.504.190,00.

Dibandingkan dengan realisasi Tahun 2020, terdapat penurunan realisasi belanja pegawai sebesar Rp1.589.692.545,00 atau 5,40 persen karena jumlah pegawai yang lebih sedikit pada Tahun 2021.

Perbandingan realisasi belanja pegawai Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel B.9 berikut ini.

Tabel B.9
Perbandingan Realisasi Belanja
Pegawai Tahun 2021 dan Tahun 2020

Urutan	Realisasi Belanja		Melik (%)	
	Tahun 2021	Tahun 2020	Rp	%
Belanja Caji dan Tunj. PNS	13.041.711.045	14.150.870.045	(465.158.732)	(3,46)
Belanja Lembur	567.358.000	1.427.898.000	(860.540.000)	(80,50)
Belanja Tunjangan Khusus dan Belanja Pegawai Transit	13.616.106.836	13.551.801.149	(231.897.624)	(1,72)
Realisasi Belanja Bruto	27.245.056.671	29.442.672.989	(1.594.606.311)	(5,42)
Pengeluaran Lain Belanja	(9.594.150)	(6.417.898)	4.913.733	52,17
Realisasi Belanja Netto	27.244.502.401	29.434.255.091	(1.594.942.640)	(5,46)

Belanja Barang
Rp8.719.048.628

B.2.2. Belanja Barang

Realisasi belanja barang Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp8.719.048.628,00 dan Rp8.198.719.173,00. Rincian anggaran dan realisasi belanja barang Tahun 2021 disajikan pada Tabel B.10 berikut ini:

Tabel B.10
Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Barang
Tahun 2021

Urutan	Anggaran (Rp)	Realisasi Netto (Rp)	%
Belanja Barang Operasional	2.074.909.000	2.057.374.114	99,16
Belanja Barang Non Operasional	149.703.000	132.380.550	88,36
Belanja Barang Persediaan	358.694.000	345.430.515	96,30
Belanja Jasa	582.400.000	579.973.130	97,90
Belanja Pemeliharaan	938.522.000	877.806.733	96,62
Belanja Perjalanan Negeri	4.834.357.000	4.726.103.580	97,76
Total	8.958.085.000	8.719.048.628	97,33

Realisasi belanja barang (*netto*) sebesar Rp3.719.048.528,00 berasal dari belanja barang (*bruto*) sebesar Rp8.719.538.428,00 dikurangi dengan pengembalian belanja sebesar Rp487.800,00.

Dibandingkan dengan realisasi Tahun 2020 terdapat kenaikan sebesar Rp520.329.455,00 atau 6,35 persen, karena anggaran belanja barang Tahun 2021 lebih tinggi dibandingkan Tahun 2020. Perbandingan realisasi belanja barang Tahun 2021 dan Tahun 2020 adalah sebagai berikut :

Tabel B.11
Perbandingan Realisasi Belanja Barang
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Tahun 2021	Tahun 2020	Nilai(Turunan)	
			Rp	%
Belanja Barang Operasional	2.057.374.114	2.280.830.375	(223.456.261)	(9,80)
Belanja Barang Non Operasional	152.330.550	01.705.800	40.054.750	44,00
Belanja Barang Pemeliharaan	248.430.618	664.387.775	(318.067.260)	(48,01)
Belanja Jasa	575.973.136	724.166.551	(144.193.415)	(19,91)
Belanja Penanggulangan	077.000.700	704.701.581	170.043.142	24,00
Belanja Perj. Dalam Negeri	4.726.591.360	3.704.244.501	982.345.789	20,97
Belanja Barang (Bruto)	8.719.538.428	8.200.106.573	519.429.700	6,33
Pengembalian	487.800	(1.387.500)	093.700	-
Belanja Barang (Netto)	8.719.048.528	8.198.719.173	520.329.455	6,35

Belanja Modal
 Rp487.937.000

B.2.3. Belanja Modal

Realisasi belanja modal Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp487.937.000,00 dan Rp2.180.302.001,00. Rincian anggaran dan realisasi belanja modal Tahun 2021 disajikan pada Tabel B.12.

Tabel B.12
Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Modal Tahun 2021

Uraian	Anggaran (Rp)	Realisasi Netto (Rp)	%
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	487.970.000	487.937.000	99,99
Belanja Modal Gedung dan Bangunan	0	0	0
Total	487.970.000	487.937.000	99,99

Dibandingkan dengan realisasi Tahun 2020, terdapat penurunan realisasi belanja modal sebesar Rp1.701.455.001,00 atau 77,71 persen disebabkan anggaran belanja modal Tahun 2021 lebih sedikit jika dibandingkan dengan anggaran belanja modal Tahun 2020 seperti yang disajikan pada Tabel B.13.

Tabel B.13
Perbandingan Realisasi Belanja Modal
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Tahun 2021	Tahun 2020	Nilai(Turunan)	%
Belanja Modal Peralatan dan Mesin	457.937.000	2.188.392.001	(1.701.455.001)	(77,71)
Belanja Modal gedung dan Bangunan	-	-	-	-
Total	457.937.000	2.188.392.001	(1.701.455.001)	(77,71)

Belanja Penanganan
Pandemi COVID-19
Rp1.881.879,827

B.2.4. Belanja Penanganan Pandemi COVID-19

Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara mengalokasikan belanja barang untuk penanganan pandemi COVID-19 sebesar Rp2.868.936.000,00.

Realisasi kegiatan secara umum dari penggunaan anggaran untuk operasional pencegahan dan penanganan COVID-19 pada Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara antara lain untuk Rapid Test antigen, Pengadaan masker, disinfektan dan alat – alat protokol kesehatan lainnya

Sampai dengan 31 Desember 2021, anggaran tersebut terserap sebesar Rp2.881.906.427,00 atau 97,07 persen dengan rincian sebagai berikut

Tabel B.14
Rincian Anggaran dan Realisasi Belanja Barang dan Modal
Untuk Penanganan Pandemi COVID-19 Tahun 2021

KODE AKUN	Uraian	Anggaran	Realisasi	% Realisasi
	Belanja Barang	3.944.793.000	2.887.768.427	73,24
521101	Belanja Barang Operasional- Penanganan Pandemi COVID-19	70.002.000	69.902.014	99,86
521241	Belanja Barang Non Operasional- Penanganan Pandemi COVID-19	61.672.000	60.407.266	97,95
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	179.200.000	160.940.078	89,81
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	84.500.000	78.410.454	92,79
523114	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan- Penanganan Pandemi COVID-19	29.748.000	18.107.000	60,75
524115	Belanja Perjalanan Dinas- Penanganan Pandemi COVID-19	2.536.580.000	2.480.900.224	97,81
	Belanja Modal	24.143.000	24.143.000	100,00
525119	Belanja Modal Perawatan dan Merek - Penanganan Pandemi COVID-19	24.143.000	24.143.000	100,00
Jumlah		2.968.936.000	2.887.909.827	97,27

C. PENJELASAN ATAS POS-POS NERACA

Aset Lancar
Rp363.666.677

C.1. Aset Lancar

Nilai aset lancar per 31 Desember 2021 dan per 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp363.666.677,00 dan Rp449.933.702,00. Aset lancar merupakan aset yang diharapkan segera untuk dapat direalisasikan atau dimiliki untuk dipakai atau dijual dalam waktu 12 (dua belas) bulan sejak tanggal pelaporan.

Rincian aset lancar per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 disajikan pada Tabel C.1 berikut ini:

Tabel C.1
Rincian Aset Lancar
per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020

No.	Aset Lancar	31 Desember 2021 (Rp)	31 Desember 2020 (Rp)
1	Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	1.883.333	0
2	Persediaan	361.783.344	449.933.702
	Jumlah	363.666.677	449.933.702

Pendapatan Yang
Masih Harus
Diterima
Rp1.883.333

C.1.1 Pendapatan Yang Masih Harus Diterima

Kas di bendahara pengeluaran per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp1.883.333,00 dan Rp0,00. Saldo tersebut merupakan pendapatan yang masih harus diterima atas perpanjangan kontrak sewa lahan untuk ATM BRI yang telah habis kontraknya pada tanggal 3 Desember 2021.

Persediaan
Rp361.783.344

C.1.2 Persediaan

Nilai persediaan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp361.783.344,00 dan Rp449.933.702,00. Persediaan merupakan jenis aset dalam bentuk barang atau perlengkapan (*supplies*) pada tanggal neraca, yang diperoleh dengan maksud untuk mencukupi kegiatan operasional dan tidak untuk dijual dan/atau diserahkan dalam rangka pelayanan kepada masyarakat.

Rincian persediaan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 disajikan pada Tabel C.2 berikut ini:

Tabel C.2
Rincian Persediaan
per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020

Kode	Jenis Debit	31 Desember 2021 (Rp)	31 Desember 2020 (Rp)
117111	Persediaan Konsumsi	203.063.160	108.281.885
117113	Pemeliharaan	33.510.000	39.252.100
117100	Persediaan Lainnya	121.204.134	212.087.917
	Jumlah	357.777.294	459.621.902

Semua jenis persediaan dengan nilai sebesar Rp357.777.294,00 berada dalam kondisi baik.

Nilai persediaan dalam rangka penanganan pandemi Covid-19 adalah sebesar Rp46.488.276 berupa Hand Sanitizer, Face Shield, Baju Hazmat, Masker, dll.

Aset Tetap
Rp235.156.403.460

C.2. Aset Tetap

Nilai buku aset tetap per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp235.156.403.460,00 dan Rp237.020.530.211,00 yang merupakan aset berwujud yang mempunyai masa manfaat lebih dari 12 (dua belas) bulan, dan digunakan dalam kegiatan operasional entitas.

Rincian aset tetap per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 disajikan pada Tabel C.3 berikut ini:

Tabel C.3
Rincian Aset Tetap
per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020

No.	Uraian	31 Desember 2021 (Rp)	31 Desember 2020 (Rp)
1	Tanah	202.609.207.000	202.609.207.000
2	Peralatan dan Mesin	10.113.072.013	8.436.308.202
3	Cedung dan Bangunan	37.606.268.000	37.606.268.000
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	406.212.000	406.212.000
5	Aset Tetap Lainnya	50.481.350	50.481.350
	Nilai Perolehan	250.885.138.363	250.211.374.552
	Akumulasi Penyusutan	(15.728.734.903)	(13.190.844.341)
	Nilai Buku	235.156.403.460	237.020.530.211

C.2.1. Tanah

Nilai aset tetap berupa tanah yang dimiliki Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp202.609.207.000,00. Tidak terdapat perbedaan nilai di Tahun 2021 dan 2020.

Uraian	Jumlah (Rp)
Nilai Perolehan per 31 Desember 2020	202.609.207.000
Mutasi Tambah	-
Jumlah Mutasi Tambah	-
Mutasi Kurang	-
Jumlah Mutasi Kurang	-
Nilai Perolehan per 31 Desember 2021	202.609.207.000

Rincian saldo tanah per 31 Desember 2021 dapat dilihat pada lampiran daftar tanah.

C.2.2. Peralatan dan Mesin

Nilai perolehan peralatan dan mesin per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp10.113.972.018,00 dan Rp9.439.908.202,00. Akumulasi penyusutan peralatan dan mesin per 31 Desember 2021 sebesar Rp7.781.537.193,00 sehingga nilai buku pada tanggal pelaporan sebesar Rp2.332.434.825,00.

Tabel C.4
Mutasi transaksi terhadap Aset Tetap
berupa Peralatan dan Mesin Per 31 Desember 2021

Uraian	Jumlah (Rp)
Nilai Perolehan per 31 Desember 2020	9.439.908.202
Mutasi Tambah :	674.063.816
Belanja Modal	457.037.000
Transfer Masuk	217.026.816
Mutasi Kurang :	-
Nilai Perolehan per 31 Desember 2021	10.113.972.018
Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(7.781.537.193)
Nilai Buku per 31 Desember 2021	2.332.434.825

Rincian Belanja Modal Peralatan dan Mesin pada Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara adalah Sebagai Berikut

No	Nama Barang	Jumlah Unit	Harga Total (Rp.)
1	LCD Smart TV	5	52.500.000
2	webcam externa rotate	1	3.950.000
3	Infocus proyektor	2	16.506.000
4	Motor wallscreen	2	14.580.000
5	Personal Computer	10	70.035.500
5	printer laser Winma	1	1.536.000
7	Scanner	5	34.895.100
8	Lensa Camera	1	18.500.000
9	Macbook pro dan aksesoris	1	49.000.000
10	camera dan aksesoris	1	33.550.000
11	OC Suhu 1 PK	4	24.143.000
12	OC Suhu 1,5 PK	6	41.641.000
13	UPS	1	7.000.500
Total			487.937.000

Rincian Transfer Masuk Peralatan dan Mesin adalah sebagai berikut :

No	Nama Barang	Kuantitas	No BAST	Unit Pengiriman	Nilai Perolehan
1	Notebook	1	BAST/171/Pid/2021	Rusinh-wib	41.046.000
2	Aset Gadget C.19 dan HMI Interaksi SN:NY00451021	1	BAST-84/SJ05/1/2021	Biro Umum	68.200.000
3	Tanda Pictor Utk Ex 14x3 meter	1	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	10.120.000
4	LCD Optima XAS10 DLP Projector EN. ACO550	1	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	5.000.000
5	Scanner EPSON 09-410 SN:V43D034010	1	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	3.160.000
6	Samsung Galaxy Tab S7 SN:338278780101511	1	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	13.941.000
7	Notebook Dell XPS 13-9310 SN:1FBL473	1	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	17.587.000
8	Pen Camera-DV/110, 640x480/30frame	4	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	1.170.800
9	Camera Electronic Sony Cybershot DSCFX0	3	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	3.570.000
10	Video Recorder Qiympia WSE11 External / Portable	3	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	2.887.500
11	Harddisk Buffalo HD PCIT1U3	3	BAST-85/SJ05/1/2021	Biro Umum	1.778.500
Total Transfer Masuk					186.126.816

Nilai Perolehan Transfer Masuk Peralatan dan Mesin Untuk Penanganan Pandemi Covid-19 pada Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara adalah Sebesar Rp186.126.816,00

berupa perangkat pengolah data dan komunikasi, temperatur monitor, wastafel, hand dryer, dll.

Sampai dengan 31 Desember 2021 terdapat aset peralatan dan mesin sebesar Rp89.570.749,00 (504 unit) yang dilaporkan secara ekstrakomtabel dengan rincian sebagai berikut:

Tabel C.5
Aset Ekstrakomtabel per 31 Desember 2021

No.	Uraian	Jumlah	Nilai (Rp)
1	Kursi Besi/Metal	503	89.380.810
7	Meja Resepsionis	1	189.939
Total		504	89.570.749

Gedung dan Bangunan
Rp37.606.266.000

C.2.3. Gedung dan Bangunan

Nilai perolehan gedung dan bangunan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020, masing-masing sebesar Rp37.606.266.000,00.

Mutasi transaksi terhadap gedung dan bangunan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel C.6
Mutasi transaksi terhadap Aset Tetap berupa Gedung dan Bangunan Per 31 Desember 2021

Uraian	Jumlah (Rp)
Nilai Perolehan per 31 Desember 2020	37.606.266.000
Mutasi Tambah :	-
Mutasi Kurang :	-
Nilai Perolehan per 31 Desember 2021	37.606.266.000
Akumulasi Penyusutan s.d. Desember 2021	(7.707.440.167)
Nilai Buku per 31 Desember 2021	29.898.825.833

Jalan, Irigasi dan Jaringan
Rp496.212.000,00

C.2.4. Jalan, Irigasi dan Jaringan

Nilai perolehan jalan, irigasi dan jaringan per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp496.212.000,00. Mutasi transaksi terhadap jalan, irigasi dan jaringan per tanggal pelaporan adalah sebagai berikut:

Tabel C.7
Mutasi transaksi terhadap Aset Tetap
berupa Jalan, Irigasi dan Jaringan
Per 31 Desember 2021

Uraian	Jumlah (Rp)
Nilai Perolehan per 31 Desember 2020	496.212.000
Mutasi Tambah :	-
Mutasi Kurang	-
Nilai Perolehan per 31 Desember 2021	496.212.000
Akumulasi Penyusutan s.d. 31 Des 2021	(240.157.608)
Nilai Buku per 31 Desember 2021	256.054.392

Aset Tetap Lainnya
Rp58.481.350

C.2.5. Aset Tetap Lainnya

Nilai perolehan aset tetap Lainnya per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp59.481.350,00 yang merupakan aset tetap yang tidak dapat dikelompokkan dalam tanah, peralatan dan mesin, gedung dan bangunan, serta jalan, irigasi dan jaringan. Aset tetap lainnya berupa koleksi buku-buku perpustakaan. Nilai buku aset tetap Lainnya pada tanggal pelaporan yaitu nilai perolehan dikurangi dengan akumulasi penyusutannya adalah sebesar Rp59.481.350,00. Dalam periode 1 Januari s.d 31 Desember 2021 tidak terdapat mutasi tambah/kurang aset tetap lainnya.

Uraian	Jumlah (Rp)
Nilai Perolehan per 31 Desember 2020	59.481.350
Mutasi Tambah	-
Jumlah Mutasi Tambah	-
Mutasi Kurang	-
Jumlah Mutasi Kurang	-
Nilai Perolehan per 31 Desember 2021	59.481.350

Akumulasi
Penyusutan Aset
Tetap
Rp15.728.734.908

C.2.6. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

Saldo akumulasi penyusutan aset tetap per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp15.728.734.908,00 dan Rp13.190.444.341,00.

Akumulasi penyusutan aset tetap merupakan kontra akun aset tetap yang disajikan berdasarkan pengakumulasian atas penyusutan nilai senbungan dengan penurunan kapasitas dan manfaat aset tetap selain untuk tanah dan aset tetap lainnya. Rincian akumulasi penyusutan aset tetap per 31 Desember 2021 disajikan pada Tabel C.8, sedangkan rincian lebih lanjut akumulasi penyusutan aset tetap disajikan pada Lampiran 6.

Tabel C.8
Rincian Akumulasi Penyusutan Aset Tetap
per 31 Desember 2021

Uraian	Nilai Perolehan (Rp)	Akumulasi Penyusutan (Rp)	Nilai Buku (Rp)
Tanah	207.634.263.000	-	207.634.263.000
Peralatan dan Meubel	10.313.372.010	7.781.527.180	2.532.494.830
Gedung dan Bangunan	37.606.246.000	7.791.840.107	29.899.223.893
Koran, Meja dan Jaiking	406.212.000	240.157.608	266.054.392
Aset Tetap Lainnya	54.441.350	-	54.441.350
Jumlah	250.851.128.360	16.773.714.905	236.164.480.455

Perbandingan mutasi akumulasi penyusutan dengan beban penyusutan per 31 Desember 2021 adalah sebagai berikut:

Tabel C.9
Perbandingan Mutasi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap
per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020

No	Uraian	31 Desember 2021 (Rp)	31 Desember 2020 (Rp)	Mutasi (Rp)	Beban Penyusutan (%)	Saldo (Rp)
1	Tanah	-	-	-	-	-
2	Peralatan dan Meubel	1.021.142.177	7.355.527.183	64.355.385	54.925.154	46.822.849
3	Gedung dan Bangunan	5.525.199.078	7.707.340.187	1.777.289.039	1.777.282.079	-
4	Koran dan Jaiking	31.141.000	62.141.000	-	-	-
5	Meja	1.254.217	12.412.649	3.981.162	3.891.280	-
6	Lain-lain	171.420.922	44.501.592	12.752.380	12.752.028	-
	Total	18.144.963.394	16.182.922.611	2.024.286.971	1.403.710.641	46.822.849

Penjelasan atas selisih tersebut di atas adalah sebagai berikut:

No	Uraian	Peralatan dan Mesin	Gedung dan Bangunan	Jalan, Tanggul dan Jaringan	Aset Tetap Lainnya	Jumlah
1	Penghentian Aset cari	-	-	-	-	-
2	Penggunaan Transfer Masuk	47.601.310	-	-	-	47.601.310
3	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	1.046.932	-	-	-	1.046.932
4	Reklasifikasi Keluar	-	-	-	-	-
5	Reklasifikasi Masuk	-	-	-	-	-
	Total	49.609.948	-	-	-	49.609.948

Aset Lainnya
Rp14.364.000

C.3. Aset Lainnya

Nilai aset lainnya per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp14.364.000,00 dan Rp43.092.000,00. Merupakan aset yang tidak dapat dikelompokkan baik ke dalam aset lancar maupun aset tetap. Nilai aset lainnya per tanggal 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 dirinci sebagai berikut:

Tabel C.10
Rincian Aset Lainnya
 per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020

No.	Uraian	31 Des 2021	31 Des 2020
1	Aset tak berwujud/Software	Rp 114.912.000	Rp 114.912.000
	Aset Lainnya	Rp 114.912.000	Rp 114.912.000
	Akumulasi Amortisasi	Rp 100.548.000	Rp 71.820.000
	Jumlah	Rp 14.364.000	Rp 43.092.000

Mutasi aset lainnya dapat dijelaskan pada table C.11 berikut:

Tabel C.11
Mutasi transaksi terhadap Aset Lainnya
 Per 31 Desember 2021

Uraian	Jumlah (Rp)
Saldo per 31 Desember 2020	114.912.000
Mutasi Tambah:	-
Mutasi Kurang:	-
Saldo Per 31 Desember 2021	114.912.000
Akumulasi Amortisasi	(100.548.000)
Nilai Buku per 31 Desember 2021	14.364.000

Aset Tak Berwujud
Rp114.912,000

C.3.1 Aset Tak Berwujud

Nilai Aset Tak Berwujud berupa Software yang dimiliki Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp114.912.000,00.

Akumulasi Penyusutan / Amortisasi Aset Tak Berwujud per 31 Desember 2021 sebesar Rp100.548.000,00 sehingga nilai buku pada tanggal pelaporan sebesar Rp14.364.000,00. Mutasi Aset Tak Berwujud dapat dijelaskan pada tabel C-13 berikut:

Tabel C.12
Mutasi transaksi terhadap Aset Tak Berwujud
Per 31 Desember 2021

Uraian	Jumlah (Rp)
Saldo per 31 Desember 2020	114.912.000
Mutasi Tambah:	-
Mutasi Kurang:	-
Saldo Per 31 Desember 2021	114.912.000
Akumulasi Amortisasi	(100.548.000)
Nilai Buku per 31 Desember 2021	14.364.000

Akumulasi
Penyusutan/
amortisasi Aset
Lainnya
Rp71.820,000

C.3.2 Akumulasi Penyusutan/Amortisasi Aset Lainnya

Akumulasi penyusutan/amortisasi aset lainnya per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp100.548.000,00 dan Rp71.820.000,00.

Akumulasi penyusutan/amortisasi aset lainnya merupakan kontra akun aset tak berwujud berupa software yang digunakan dalam operasional kantor Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara. Perbandingan mutasi akumulasi penyusutan dengan beban penyusutan per 31 Desember 2021 adalah sebagai berikut:

No	Uraian	31 Desember 2020 (Rp)	31 Desember 2021 (Rp)	Mutasi (Rp)	Beban Penyusutan (Rp)	Selisih (Rp)
1	Asal Lainnya	71.820.000	100.548.000	28.728.000	28.728.000	-
	Total	71.820.000	100.548.000	28.728.000	28.728.000	-

Kewajiban Jangka Pendek
Rp88.774.704

C.4. Kewajiban Jangka Pendek

Nilai kewajiban jangka pendek 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp88.774.704,00 dan Rp52.191.061,00.

Kewajiban jangka pendek merupakan kelompok kewajiban yang diharapkan segera diselesaikan dalam waktu kurang dari 12 (dua belas) bulan setelah tanggal pelaporan.

Rincian kewajiban jangka pendek per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 disajikan pada Tabel C.13 berikut ini.

Tabel C.13
Rincian Kewajiban Jangka Pendek
per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020

No	Uraian	31 Desember 2021 (Rp)	31 Desember 2020 (Rp)
1	Utang Kepada Pihak Ketiga	88.143.636	30.753.312
2	Pendapatan Diterima Dimuka	631.068	21.347.739
	Jumlah	88.774.704	52.191.061

Utang Kepada Pihak Ketiga
Rp88.143.636

C.4.1 Utang Kepada Pihak Ketiga

Utang kepada pihak ketiga per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp88.143.636,00 dan Rp30.753.312,00 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel C.14
Rincian Utang Kepada Pihak Ketiga
per 31 Desember 2021

No	Uraian	Jumlah (Rp)
1	Belanja uang makan Pegawai bulan Desember 2021	54.612.000
2	Tagihan Listrik Pemakaian Bulan Desember	31.079.718
3	Tagihan Air Pemakaian Bulan Desember	1.013.579
4	Tagihan 13 Nomor Telepon/Internet Kantor Pemakaian Bulan Desember	1.436.339
	Total	88.143.636

664020000
diterima dimuka
Rp431.069

C.4.2 Pendapatan Diterima di Muka

Nilai pendapatan diterima dimuka per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp631.069,00 dan Rp21.347.739,00 merupakan pengakuan kewajiban perhitungan akrual per tanggal neraca atas pendapatan dari transaksi sewa Berang Milk Negara (BMN) yang diterima terlebih dahulu. Rincian Pendapatan Diterima Dimuka per 31 Desember 2021 disajikan pada Tabel C.15 berikut ini:

Tabel C.15
Rincian Pendapatan Diterima Dimuka
per 31 Desember 2021

No	Obyek Sewa	Jangka Waktu (Periode)	Nilai Sewa (Rp)	Pend. Diterima Dimuka per 31 Desember 2021 (Rp)
1	Ruangan Koperasi	1 tahun (Maret 2021 s.d. Februari 2022)	3.766.400	631.069
	Jumlah		3.766.400	631.069

Ekuitas
Rp235.445.659.433,00

C.5. Ekuitas

Ekuitas per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp235.445.659.433,00 dan Rp237.461.554.662. Ekuitas adalah kekayaan bersih entitas yang merupakan selisih antara aset dan kewajiban. Rincian lebih lanjut tentang ekuitas disajikan dalam Laporan Perubahan Ekuitas.

Surplus/(Defisit)
dari Kegiatan
Operasional
(Rp.99.799.529.278)

D. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN OPERASIONAL

D.1. Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Operasional

Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Operasional Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar minus Rp99.199.529.210,00 dan minus Rp39.687.555.430,00. Jumlah Tahun 2021 tersebut merupakan selisih antara Pendapatan Operasional sebesar Rp40.050.971,00 dikurangi dengan Beban Operasional sebesar Rp39.246.483.139,00.

Pendapatan
Operasional
Rp=18.489.971

D.1.1. Pendapatan Operasional

Pendapatan Operasional Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp46.853.971,00 dan Rp49.428.002,00. Jumlah tersebut seluruhnya merupakan Penerimaan Negara Bukan Pajak.

Penerimaan Negara
Bukan Pajak
Rp=6.889.971

D.1.1.1. Penerimaan Negara Bukan Pajak

Jumlah Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp46.853.971,00 dan Rp49.428.002,00. Rincian PNBP Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel D.1 berikut ini:

Tabel D.1
Rincian Pendapatan Negara Bukan Pajak
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Nilai (Tuan)	
	31-Dec-21	31-Dec-20	Jumlah (Rp)	%
Pendapatan Sumber Daya Alam	0	0	0	0
Pendapatan Dari Kebijakan Negara Disahkan	0	0	0	0
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	46.853.971	49.428.002	(2.574.031)	(5,21)
Total	46.853.971	49.428.002	(2.574.031)	(5,21)

Jika realisasi Tahun 2021 dibandingkan dengan realisasi menurut LRA pada periode yang sama, tercapai selisih sebesar Rp22.000.004,00 sebagaimana disajikan pada Tabel D.2 berikut ini:

Tabel D.2
Perbandingan Realisasi Pendapatan Operasional
Tahun 2021
Menurut LO dan LRA

Uraian	Realisasi Menurut		Selisih (Rp)
	LO (Rp)	LRA (Rp)	
Sewa Rumah Dinas	29.407.507	29.407.507	-
Sewa Koperasi	3.766.400	3.766.400	-
Sewa ATM BRI	22.600.004	0	22.600.004
Total	46.853.971	24.253.957	22.600.004

Gelisih Pendapatan Pemanfaatan DMN menurut LO dan LRA sebesar Rp22.600.004,00 merupakan selisih pengakuan pendapatan atas sewa tanah untuk ATM BRI dan Ruang Koperasi terhitung mulai bulan Januari sampai dengan Desember 2021 dengan rincian Sebagai Berikut:

Tabel D.3
Rincian Penerimaan Atas Sewa Tanah ATM BRI dan
Ruangan Koperasi Per 31 Desember 2021

No.	Uraian	Jumlah Sewa Koperasi (Rp)	Jumlah sewa ATM (Rp)
1	Pengakuan Pendapatan Sewa Ruang Koperasi untuk masa pemakaian Tahun 2021 (untuk Jan s.d Februari 2021) atas pembayaran Tahun 2020	631.068	-
2	Pengakuan Pendapatan Sewa Ruang Koperasi untuk masa pemakaian Januari dan Februari 2021 atas pembayaran Tahun 2021	(631.068)	-
3	Pengakuan Pendapatan Sewa Tanah ATM BRI untuk masa Pemakaian Januari s.d November 2021 atas pembayaran di bulan Januari 2020	-	20.716.671
4	Pengakuan Pendapatan Sewa yang belum diterima atas lahan ATM BRI Untuk Masa pemakaian Desember 2021	-	1.883.333
Total		0	22.600.004

Beban Operasional
Rp39.246.483.189

3.1.2. Beban Operasional

Jumlah Beban Operasional Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp39.246.483.189,00 dan Rp39.717.383.432,00. Jumlah tersebut merupakan realisasi beban yang terjadi

dalam rangka pelaksanaan kegiatan operasional. Rincian Beban Operasional per Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel D.4 berikut ini:

Tabel D.4
Rincian Beban Operasional
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Naiik / Turun	
	31-Dec-21	31-Dec-20	Jumlah (Rp)	%
Beban Pegawai	27.899.174.488	28.392.595.033	(1.493.420.545)	(5,28)
Beban Persediaan	453.613.575	455.322.204	(31.708.629)	(8,53)
Beban Barang dan Jasa	2.772.488.124	3.088.776.686	(326.288.562)	(10,53)
Beban Pemeliharaan	877.806.903	711.903.641	165.903.262	23,26
Beban Perjalanan Dinas	4.726.103.589	3.732.851.081	993.252.508	26,61
Beban Penyusutan dan Amortisasi	2.517.506.019	2.295.406.005	222.099.013	9,66
Total	39.246.483.189	39.717.363.452	(470.880.263)	(1,19)

Beban Pegawai
 Rp27.899.174.488

D.1.2.1 Beban Pegawai

Jumlah Debar Pegawai Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp27.899.174.488,00 dan Rp28.392.595.033,00 Rincian Beban Pegawai Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel D.5 berikut ini.

Tabel D.5
Rincian Beban Pegawai
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Naiik / Turun	
	31-Dec-21	31-Dec-20	Jumlah (Rp)	%
Beban Ong dan Perjalanan PNS	13.032.032.501	14.033.738.340	(1.001.705.839)	(7,17)
Beban Lembur	501.136.500	1.427.698.300	(926.561.800)	(64,90)
Beban Turutsekar Cetak dan Beban Pegawai Tamabah	13.895.013.588	13.893.898.490	1.114.594.998	11,70
Total	27.899.174.488	28.392.595.330	(1.493.420.842)	(5,33)

Jika realisasi Tahun 2021 menurut LO dibandingkan dengan realisasi menurut LRA pada periode yang sama, terdapat selisih sebesar Rp5.612.000,00. Selisih tersebut dikarenakan uang makan pegawai Bulan Desember Tahun 2021 yang sebagian dibayarkan pada Januari 2022. Laporan

Operasional telah mengakui Beban Uang makan secara aktual namun tidak dicatat secara kas pada Laporan Realisasi Anggaran sebagaimana disajikan pada Tabel C.6 berikut ini:

Tabel D.6
Perbandingan Realisasi Beban/Belanja Pegawai
Tahun 2021
Menurut LO dan LRA

Uraian	Realisasi Menurut		Selisih (Rp)
	LO (Rp)	LRA (Rp)	
Beban Saji dan Tunjangan PMS	13.092.902.802	13.034.370.002	58.532.800
Beban Lembur	581.158.000	581.158.000	
Beban Tunjangan Khusus dan Beban Pegawai Transito	13.943.153.200	13.943.153.200	
Total	27.617.214.002	27.558.681.202	58.532.800

Beban Persediaan
Rp453.613.575

D.1.2.2. Beban Persediaan

Jumlah Beban Persediaan Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp453.613.575,00 dan Rp435.322.234,00. Beban Persediaan merupakan beban untuk mencatat pemakaian/konsumsi atas barang-barang yang habis pakai.

Rincian Beban Persediaan Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel C.7 berikut ini:

Tabel D.7
Rincian Beban Persediaan
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Nalik (Turun)	
	31-Dec-21	31-Dec-20	Jumlah (Rp)	%
Beban Persediaan Barang Konsumsi	331.307.835	337.133.405	(5.735.570)	(2,42)
Beban Persediaan Lainnya	122.305.740	98.188.829	(24.116.911)	(10,47)
Total	453.613.575	435.322.234	(18.291.343)	(4,13)

Realisasi Beban Persediaan Tahun 2021 menurut Laporan Operasional sebesar Rp453.613.575,00 sedangkan menurut Laporan Realisasi Anggaran sebesar Rp345.430.515,00. Sebagaimana disajikan pada Tabel C.8 berikut ini:

Tabel D.8
Perbandingan Realisasi Bahan/Belanja
Persediaan Tahun 2021
Menurut LO dan LRA

Keterangan	LO	LRA	Selisih (Rp)	%
Persediaan Barang Consumé	221.397.935	128.236.200	(103.161.735)	(44,8)
Persediaan lainya	232.215.640	217.194.315	(15.021.325)	(-6,5)
TotaI	453.613.575	345.430.515	(108.183.060)	(23,8)

Realisasi Belanja Barang Persediaan per 31 Desember 2021 menurut Laporan Operasional sebesar Rp453.613.575,00 sedangkan menurut Laporan Realisasi Anggaran sebesar Rp345.430.515,00. Perbedaan tersebut disebabkan Debit Persediaan pada Laporan Operasional merupakan pemakaian Persediaan sampai dengan 31 Desember 2021, sedangkan Belanja Barang Persediaan pada Laporan Realisasi Anggaran dicatat sebagai perolehan Persediaan di Neraca.

*Belanja Barang dan
Jasa Rp2.772.486.124*

D.1.2.3. Beban Barang dan Jasa

Jumlah Beban Barang dan Jasa Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp2.772.486.124,00 dan Rp3.098.776.890,00. Beban Barang dan Jasa adalah konsumsi atas jasa-jasa dalam rangka penyelenggaraan kegiatan entitas.

Rincian Beban Barang dan Jasa Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel D.9 berikut ini:

Tabel D.9
Rincian Bahan Barang dan Jasa
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Saldo (Tunai)	
	31-Des-21	31-Des-20	Jumlah (Rp)	%
Bahan/Barang Operasional	2.057.074.114	2.270.804.370	(213.400.201)	(9,79)
Bahan/Barang Non-Operasional	132.300.000	91.700.000	40.600.000	44,33
Beban Jasa	582.751.280	772.960.136	(190.195.224)	(19,17)
Total	2.772.125.394	3.035.464.506	(263.339.112)	(19,13)

Jika realisasi Tahun 2021 menurut LO dibandingkan dengan realisasi menurut LRA pada periode yang sama, terdapat selisih sebesar Rp2.778.324,00 sebagaimana disajikan pada Tabel D.10 berikut ini:

Tabel D.10
Perbandingan Realisasi Beban/Belanja Barang dan Jasa
Tahun 2021 Menurut LO dan LRA

Uraian	Realisasi Menurut		Selisih (Rp)
	LO (Rp)	LRA (Rp)	
Bahan/Barang Operasional	2.057.074.114	2.057.074.114	-
Bahan/Barang Non-Operasional	132.300.000	132.300.000	0
Beban Jasa	582.751.480	572.673.136	2.778.324
Total	2.772.125.594	2.759.207.250	2.778.324

Selisih realisasi beban barang dan jasa sebesar minus Rp2.778.324,00, merupakan pembayaran belanja barang dan jasa pada Tahun 2021 atas beban tahun 2020 dengan rincian sebagai berikut:

Tabel D.11
Pembayaran Belanja Barang Dan Jasa
Tahun 2021

PETERANGAN	BEBAN 2021	BEBAN 2020	Selisih
Listrik	31.078.718	(24.451.439)	6.627.200
Air	1.013.579	(2.001.499)	(1.987.920)
Telepon	1.438.339	(3.370.318)	(1.932.036)
Pos	-	-	-
Total	33.530.636	(33.822.257)	2.773.324

Beban
Pemeliharaan
Rp177.896.803

D.1.2.4. Beban Pemeliharaan

Jumlah Beban Pemeliharaan Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp877.596.803,00 dan Rp711.993.641,00. Beban Pemeliharaan merupakan beban yang dimaksudkan untuk mempertahankan aset tetap dan aset lainnya yang sudah ada ke dalam kondisi normal.

Rincian Beban Pemeliharaan Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel D.12 berikut ini:

Tabel D.12
Rincian Beban Pemeliharaan
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Mak / (Taru)	
	31-Der-21	31-Der-20	Jumlah (Rp)	%
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	412.803.603	611.100.193	191.716.720	32,09
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	367.248.308	331.980.601	35.252.717	10,64
Beban Persediaan Pemeliharaan	77.464.570	56.629.600	8.094.720	12,55
Total	877.596.803	711.993.641	194.803.137	23,28

Jika realisasi Tahun 2021 menurut LO dibandingkan dengan realisasi menurut LRA pada periode yang sama, terdapat selisih sebesar Rp 77.464.570,00 sebagaimana disajikan pada Tabel D.13 berikut ini:

Tabel D.13
Perbandingan Realisasi Beban/Belanja
Pemeliharaan
Tahun 2021 Menurut LO dan LRA

Uraian	Realisasi Menurut		Selisih (Rp)
	LO (Rp)	LRA (Rp)	
Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	412.803.603	412.803.603	-
Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	367.248.308	367.248.308	-
Beban Persediaan Pemeliharaan	77.464.570	-	77.464.570
Total	877.596.803	800.132.293	77.464.570

Realisasi Belanja Persediaan Pemeliharaan Tahun 2021 menurut menurut Laporan Operasional sebesar Rp877.596.803,00 sedangkan Laporan Realisasi Anggaran sebesar Rp800.132.293,00. Perbedaan tersebut disebabkan Belanja Persediaan

pemeliharaan dicatat sebagai perolehan Persediaan di Neraca, sedangkan Beban Persediaan pemeliharaan merupakan pemekalan Persediaan selama Tahun 2021.

Beban Perjalanan Dinas
Rp4.726.103.580,00

D.1.2.5. Beban Perjalanan Dinas

Jumlah Beban Perjalanan Dinas Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp4.726.103.580,00 dan Rp 3.732.857.061,00. Beban tersebut merupakan beban yang terjadi untuk perjalanan dinas dalam rangka pelaksanaan tugas fungsi dan jabatan.

Kinerja beban Perjalanan Dinas Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel D.14 berikut ini.

Tabel D.14
Rincian Beban Perjalanan Dinas
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Nilai / Tahun	
	Tahun 2021	Tahun 2020	Jumlah (Rp)	%
Beban Perjalanan Biasa	1.924.217.346	1.626.143.863	307.138.968	24,75
Beban Perjalanan Dinas Jabat KEM	259.226.902	122.253.260	136.945.000	35,92
Beban Perjalanan Dinas Penanganan Covid-19	3.161.267.834	3.047.504.316	40.140.814	-
Beban Perjalanan Dinas Kerja Dinas KEM	21.825.902	17.750.000	4.175.000	-
Beban Perjalanan (Kumulatif)	4.726.103.580	3.732.857.061	993.246.519	21,02
Pengembalian	247.871	1.387.580	(800.709)	-
Beban Neto	4.725.855.709	3.731.469.481	993.246.519	21,02

Jika realisasi Tahun 2021 menurut LO dibandingkan dengan realisasi menurut LRA pada periode yang sama, tidak terdapat selisih.

Beban Penyusutan dan Amortisasi
Rp2.517.508.619

D.1.2.6. Beban Penyusutan dan Amortisasi

Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing – masing sebesar Rp2.517.508.619,00 dan Rp 2.295.838.563,00.

Beban Penyusutan merupakan beban untuk mencatat alokasi sistematis atas nilai suatu aset tetap yang dapat disusutkan (depreciable assets) selama masa manfaat aset yang bersangkutan.

Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi per Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada Tabel D.15 berikut ini:

Tabel D.15
Rincian Beban Penyusutan dan Amortisasi
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Nilai/(Turas)	
	Tahun 2021	Tahun 2020	Jumlah (Rp)	%
Beban Peny. Perabotan dan Meja	854.076.178	473.584.765	376.298.382	16,11
Beban Peny. Gedung dan Bangunan	1.777.289.036	1.771.602.838	2.378.181	0,11
Beban Peny. Jalan, Jembatan dan Jaringan	16.613.482	16.613.482		
Beban Amortisasi Software	28.725.000	23.725.000		-
Total	2.517.508.619	2.295.838.563	221.670.342	9,88

Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional
Rp15.384.580

D.2. Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional

Surplus dari Kegiatan Non Operasional Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp15.384.580,00 dan Rp43.727.729,00. Jumlah Surplus dari Kegiatan Non Operasional Tahun 2021 tersebut merupakan Surplus dari kegiatan non operasional lainnya sebesar Rp15.384.580,00

D.2.1. Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya

Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp15.384.580,00 dan Rp 43.727.729,00. Jumlah Surplus/ (Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 sebesar

Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya
Rp15.384.580

Rp15.384.580,00 merupakan Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya.

Tabel D.16
Surplus/(Defisit) dari Kegiatan Non Operasional Lainnya
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Rasio (Tahun)	
	Tahun 2021	Tahun 2020	Jumlah (Rp)	%
Penerimaan Kembali belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	10.004.000	45.346.000	(35.342.000)	(96,23)
Penerimaan Kembali belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	-	(35.400)	(155.400)	-
Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan		7.621.400	7.621.400	(100,00)
Beban Penyesuaian Nilai Persediaan		(9.096.800)	(4.594.800)	(100,00)
Total	10.004.000	45.123.720	(28.340.400)	(94,53)

Pendapatan dan beban penyesuaian nilai persediaan merupakan selisih lebih nilai persediaan pada setiap akhir bulan dibandingkan dengan nilai menurut pembukuan, sehubungan dengan kebijakan akuntansi yang menggunakan harga terakhir untuk mencatat nilai persediaan.

Jika realisasi menurut Laporan Operasional Tahun 2021 dibandingkan dengan realisasi menurut LRA pada periode yang sama, tidak terdapat selisih sebagaimana disajikan sebagai berikut:

Tabel D.17
Perbandingan Surplus/(Defisit)
dari Kegiatan Non Operasional Lainnya
Tahun 2021 Menurut LO dan LRA

Uraian	Realisasi Menurut		Selisih (Rp)
	LO (Rp)	LRA (Rp)	
Penerimaan Kembali belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	15.384.580	15.384.580	-
Total	15.384.580	15.384.580	-

Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya
Rp15.384.580

D.2.1.1. Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya

Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp15.384.580,00 dan Rp63.326.424,00. Rincian Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 dan Tahun 2020 disajikan pada

Tabel D.18 berikut ini:

Tabel D.18
Rincian Pendapatan dari Kegiatan Non
Operasional Lainnya
Tahun 2021 dan Tahun 2020

Uraian	Realisasi (Rp)		Nilai (Tahun)	
	Tahun 2021	Tahun 2020	Jumlah (Rp)	%
Penerimaan Kembali belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	11.304.530	46.565.616	(35.261.086)	-40,529
Penerimaan Kembali belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	-	1.594.831	(1.594.831)	0
Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan	-	7.631.406	(7.631.406)	-100
Total	11.304.530	54.791.853	(33.241.841)	71,15

Jika realisasi Tahun 2021 dibandingkan dengan realisasi menurut LRA pada periode yang sama, tidak tercapai selisih sebagaimana disajikan sebagai berikut:

Tabel D.19
Perbandingan Pendapatan
Kegiatan Non Operasional Lainnya
Tahun 2021 Menurut LO dan LRA

Uraian	Realisasi Menurut		Selisih (Rp)
	LO (Rp)	LRA (Rp)	
Penerimaan Kembali belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	11.304.530	11.304.530	-
Penerimaan Kembali belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	-	-	-
Pendapatan Penyesuaian Nilai Persediaan	-	-	-
Total	11.304.530	11.304.530	-

Referensi dari Kegiatan Non Operasional Lainnya 2020

D.2.1.2. Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya

Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya Tahun 2021 dan Tahun 2020 masing-masing sebesar Rp0,00 dan Rp9.598.695,00. Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya merupakan Beban Penyesuaian Nilai persediaan yaitu selisih nilai kurang nilai persediaan pada setiap akhir bulan dibandingkan dengan nilai menurut pembukuan, sehubungan dengan kebijakan akuntansi yang menggunakan harga terakhir untuk mencatat nilai persediaan.

Beban Khusus
Penanganan
Pandemi COVID-19
Rp. 748.413.000

D.3 Beban Khusus Penanganan Pandemi COVID-19

Beban khusus penanganan pandemi COVID 19 disajikan pada Tabel berikut ini:

KODE/ AKLIN	Uraian	Anggaran	Realisasi	% Realisasi
521131	Beban Barang Operasional Pencegahan dan Penanganan COVID-19	70.002.000	69.602.074	99,86
521241	Beban Barang Non Operasional Penanganan Pandemi COVID-19	51.372.000	50.407.250	97,85
522192	Beban Jasa Penanganan Pandemi COVID-19	84.503.000	76.410.494	92,78
523114	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan Penanganan Pandemi COVID-19	23.740.000	15.137.000	63,75
524115	Beban Perjalanan Dinas Penanganan Pandemi COVID-19	2.535.593.000	2.480.995.734	98,24
Jumlah		2.765.613.000	2.704.723.652	97,80

E. PENJELASAN ATAS POS-POS LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS

Ekuitas Awal
Rp237.461.554.862,00

E.1. Ekuitas Awal

Nilai Ekuitas pada tanggal 1 Januari 2021 dan 1 Januari 2020 adalah sebesar Rp237.461.554.862,00 dan Rp237.331.139.370,00.

Surplus/Defisit LO
Rp39.184.244.633,00

E.2. Surplus/(Defisit) LO

Jumlah Defisit LO untuk periode yang berakhir pada 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp39.184.244.633,00 dan Rp39.624.227.701,00. Defisit LO merupakan selisih kurang antara defisit yang berasal dari kegiatan operasional sebesar Rp39.199.629.216,00 dan Surplus dari kegiatan non operasional sebesar Rp15.364.583,00 sebagaimana telah dijelaskan pada Penjelasan atas Pos-Pos Laporan Operasional.

Transaksi Antar Entitas
Rp37.170.196.141

E.3. Transaksi Antar Entitas

Jumlah Transaksi Antar Entitas per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah sebesar Rp37.170.196.141,00 dan Rp39.704.643.185,00. Dengan rincian sebagai berikut :

Tabel E.1
Rincian Transaksi Antar Entitas
per 31 Desember 2021 dan 2020

Uraian	31 Desember 2021	31 Desember 2020
Ditagihkan ke Entitas Lain	37.051.548.116	39.622.366.207
Ukterima dan Entitas Lain	(39.638.547)	(117.723.022)
Transfer Masuk	150.230.572	0
Jumlah	37.170.196.141	39.704.643.185

Ditagihkan ke Entitas Lain
Rp37.051.548.116

E.3.1 Ditagihkan ke Entitas Lain

Jumlah Ditagihkan ke Entitas Lain per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp37.051.548.116,00 dan Rp39.622.366.207,00. Jumlah tersebut merupakan realisasi belanja yang telah diterima pembayarannya dari Kas Negara pada tanggal neraca.

Diterima dari
Entitas Lain
(Rp19.428.847)

E.3.2 Diterima dari Entitas Lain

Jumlah diterima dari Entitas Lain per 31 Desember 2021 dan 2020 masing-masing sebesar Rp39.636.547,00 dan Rp117.723.022,00. Jumlah tersebut merupakan realisasi penerimaan negara yang telah disetorkan ke Kas Negara pada tanggal neraca

Transfer Masuk
(Rp158.288.672)

E.3.3 Transfer masuk

Jumlah transfer masuk per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 masing-masing sebesar Rp158.288.672,00 dan Rp0,00.

No	Nama Barang	Kuantitas	No BAST	Unit Pengisian	Nilai Perolehan
1	Notabook	1	BAST/171/IRV4/2021	Pusinc- voo	31.886.000
2	Alat GalKoss C12 dan HME Filter cM, SN:NEY0042.021	1	BAST 84/SU05/3/2021	Biro Umum	68.100.000
3	Tenda Petas Uk.6x14x3 meter	1	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	10.120.000
4	LCD Optima KAS-0 DLP Projector 3M, AC0558	1	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	5.000.000
5	Scanner EPSON DS-410 SN. M43E004318	1	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	5.160.000
6	Samsung Galaxy Tab S7 SN. 39E2787801 D4511	3	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	15.642.000
7	Notabook Dell XPS 13 9310 SN.1FBL473	1	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	32.612.086
8	Pen Camera DV3-1 D. 640x480.30 tripod	3	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	1.170.750
9	Camera Electronic Sony Cybershot DSCTRX C	3	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	3.570.000
10	Voice Recorder - OlinPus V13311	3	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	2.867.500
11	External / Portable Hardisk Buffalo HD PC-TITLUS	3	BAST- 85/SU05/3/2021	Biro Umum	3.778.500
12	Persediaan lainnya			Biro Umum	19.822.772
Total Transfer Masuk					205.945.538
Penyeutan Transfer Masuk					(47.656.866)
Saldo Transfer Masuk					158.288.672

Ekuitas Akhir
Rp.235.445.659.433**E.4. Ekuitas Akhir**

Nilai Ekuitas per 31 Desember 2021 dan 31 Desember 2020 adalah masing-masing sebesar Rp Rp235.445.659.433,00 dan Rp237.461.554.862,00. Nilai tersebut merupakan ketayaan bersih pada tanggal neraca yang sama dengan selisih antara nilai Aset sebesar Rp235.534.452.087,00 dikurangi nilai kewajiban sebesar Rp88.774.704,00.

F. PENGUNGKAPAN PENTING LAINNYA

F.1. Informasi Biaya Bantuan Kedinasan

Selama tahun 2021, kegiatan pengawasan selain didanai dari DIPA Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara, juga didanai dari dana mitra kerja. Kegiatan tersebut berupa pendampingan bimbingan teknis dan sosialisasi berdasarkan permintaan dari Pemerintah Daerah dan/atau Satuan Kerja Kementerian/Lembaga, yang ada di Provinsi Sumatera Utara. Permintaan bantuan Kedinasan tersebut dibagikan dalam Nota Kesepakatan Pelaksanaan Teknis (NKPT) yang ditandatangani oleh Kepala Perwakilan dan pimpinan mitra kerja dengan mengacu pada Peraturan Kepala BPKP Nomor 4 Tahun 2016 tentang Bantuan Kedinasan di Lingkungan BPKP.

Sampai dengan 31 Desember 2021 kegiatan yang dibiayai dari dana mitra kerja sebanyak 54 penugasan dan telah menghasilkan 54 laporan dengan realisasi dana sebesar Rp849.102.138,00, dengan rincian sebagai berikut.

Bidang	Penugasan dengan Biaya Bantuan Kedinasan		
	PP	LHP	Dana (Rp)
IPP 1	8	8	183.187.000
IPP 2	15	15	181.040.000
APD 1	3	3	14.000.000
APD 2	0	0	0
AN 1	3	3	72.430.000
AN 2	20	20	297.099.138
INVES	4	4	90.130.000
P3A	1	1	10.800.000
Jumlah	54	54	849.102.138

Jumlah tersebut diperoleh dari hasil rekonsiliasi setiap bulan antara laporan bulanan Biaya Bantuan Kedinasan di setiap bidang dengan data yang tersedia pada Monitoring BBK EPKP (http://10.10.20.56/sima_dbk/).

Realisasi BBK tersebut seluruhnya dikelola dan dipertanggungjawabkan oleh pihak mitra kerja sesuai dengan mekanisme yang berlaku pada masing-masing mitra kerja. Pegawai Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara yang ditugaskan diterbitkan Surat Tugas dan Surat Perintah Dinas (SPD) Nihil dengan beban anggaran mitra kerja. Pada akhir kegiatan/penugasan pegawai tersebut menerima dan menandatangani kuitansi pembayaran, dan selanjutnya dipertanggungjawabkan sesuai dengan mekanisme yang berlaku pada masing-masing mitra kerja.

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
SALDO AWAL TAHUN 2021
(DALAM RUPIAH)

Kode Laporan : LRAK.1
 Tanggal : 01/05/22
 Halaman : 1

KEMENTERIAN NEGARA/EMBARAN : 088 BADAN PEMBAYASAN KEJANGKIAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 UNIT ORGANISASI : 01 BADAN PEMBAYASAN KEJANGKIAN DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH/PRINSIPAL : 04.03 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 450587 PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS KEWAJIBAN : KD KANTOR DAERAH

NOMOR PERIKHAAN	JUMLAH
1	2
ASET	
ASET LANCAR	
Persediaan	449.803.702
JUMLAH ASET LANCAR	449.803.702
ASET TETAP	
Tanah	202.800.000,000
Mesin dan Mesin	2.450.000,000
Bangunan dan Bangunan	37.800.000,000
Alat, Mesin dan Jangkar	400.000,000
Aset Tetap Lainnya	50.400,000
Akumulasi Penyusutan	(10.190.444,241)
JUMLAH ASET TETAP	237.020.000,211
ASET LAINNYA	
Aset Tak Berwujud	114.000.000
Akumulasi Penyusutan Aset Tak Berwujud	(71.000.000)
JUMLAH ASET LAINNYA	43.000.000
JUMLAH ASET	237.513.555,913
KEWAJIBAN	
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	
Utang Kepada Pihak Ketiga	30.000.000
Penerimaan Utang Daerah	21.347.730
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	51.347.730
JUMLAH KEWAJIBAN	51.347.730
EKUITAS	
EKUITAS	
Ekuitas	237.451.551,882
JUMLAH EKUITAS	237.451.551,882
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	237.513.555,913

Melalui: 01 April 2022
 Sub Koordinator Keuangan



Muhammad Umar Gamal
 NIP. 198510222008011002

NERACA PERCobaan
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021
 (DALAM RUPIAH)

Kode Laporan : RPKP/BKT
 Periode : 12/2021
 Halaman : 1

KEMENTERIAN NEGARA LEMBAGA : 019 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 ESHELON I : 01 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH/KORUPANSI : 0700 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 450501 PERMAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

KODE TRANS	KODE PERHIRAAN	NAMA PERCobaAN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
0	915612	Piutang dari KPR	291.272.894	
0	219711	Uang Negara - UK	22.603.547	
2	511111	Alokasi Belanja Geji Pollok PNS		0.480.810.000
2	511114	Alokasi Belanja Pembulatan Gaji PNS		150.000
2	511121	Alokasi Belanja Tunj. Suastansi PNS		607.290.200
2	511122	Alokasi Belanja Tunj. Anak PNS		191.100.000
2	511123	Alokasi Belanja Tunj. Gharibah PNS		33.030.000
2	511124	Alokasi Belanja Tunj. Fungsional PNS		1.350.130.000
2	511125	Alokasi Belanja Tunj. PPh PNS		50.000.000
2	511126	Alokasi Belanja Tunj. Bonus PNS		400.000.000
2	511129	Alokasi Belanja Uang Makan PNS		1.000.000.000
2	51151	Alokasi Belanja Tarif dan Umum PNS		63.470.000
2	512211	Alokasi Belanja Uang Lembur		604.000.000
2	512411	Alokasi Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/ Pegawai)		13.000.000.000
2	521111	Alokasi Belanja Kegiatan Pertahanan		1.700.000.000
2	521114	Alokasi Belanja Pembangunan Sana Dinao Pas Pasa		39.000.000
2	521115	Alokasi Belanja Honor Operasional Selain Kerja		172.440.000
2	521118	Alokasi Belanja Barang Operasional Lainnya		11.000.000
2	521121	Alokasi Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19		10.000.000
2	521121	Alokasi Belanja Bahan		15.000.000
2	521213	Alokasi Belanja Honor Giat. Kelemb.		22.000.000
2	521215	Alokasi Belanja Barang Non Operasional Lainnya		54.025.000
2	521241	Alokasi Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19		61.070.000
2	521411	Alokasi Belanja Baran. Persediaan Barang Konsumsi		154.275.000
2	521532	Alokasi Belanja Barang Persediaan Lainnya		65.000.000
2	521541	Alokasi Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19		110.000.000
2	522111	Alokasi Belanja Langganan Listrik		300.000.000
2	522112	Alokasi Belanja Langganan Telepon		37.000.000
2	522113	Alokasi Belanja Langganan Air		34.000.000
2	522141	Alokasi Belanja Sewa		1000.000
2	522151	Alokasi Belanja Jasa Prolok		72.700.000
2	522192	Alokasi Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19		64.000.000
2	525111	Alokasi Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan		407.700.000
2	525112	Alokasi Belanja Barang Pemeliharaan Pemeliharaan Gedung dan Bangunan		700.000.000
2	525114	Alokasi Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Perawatan		23.145.000

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

Kode Laporan: 825/JKT
Tercatat : 02-06-22
Halaman : 2

KEHENTERIAN NEGARA LEMBAGA : 009 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPMP)
ESKELON I : 01 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
WILAYAH/PROVINSI : 8700 SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : 462687 PERKEMBANGAN BPMP PROVINSI SUMATERA UTARA

KODE TRANS	KODE PERKIRAAN	NAMA PERKIRAAN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
		Pandemik COVID-19		
2	529121	Alokasi Belanja Pemeliharaan Perawatan Jala Mesin		395,000,000
2	529122	Alokasi Belanja Barang Pemeliharaan Pemeliharaan Perawatan dan Mesin		5,000,000
2	529111	Alokasi Belanja Perjalanan Bisnis		1,857,304,000
2	529112	Alokasi Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota		217,280,000
2	529113	Alokasi Belanja Perjalanan Dinas Paket Maslup Dalam Kota		24,230,000
2	529115	Alokasi Belanja Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19		2,635,853,000
2	502111	Alokasi Belanja Masok Perawatan dan Mesin		400,627,000
2	502114	Alokasi Belanja Masok Perawatan dan Mesin - Penanganan Pandemi COVID-19		24,143,000
3	465131	Fondasi dan Sisa Tanah, Gedung, dan Bangunan		21,213,867
3	465911	Pembinaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu		15,364,580
3	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	3,499,400,000	
3	511112	Belanja Pembayaran Gaji PNS	137,017	
3	511118	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS		940
3	511121	Belanja Tunj. Suksesi PNS	105,997,000	
3	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	152,711,000	
3	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	82,400,000	
3	511125	Pengembalian Belanja Tunj. Struktural PNS		3,219,300
3	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	1,358,080,000	
3	511124	Pengembalian Belanja Tunj. Fungsional PNS		100,000
3	511126	Belanja Tunj. PPh PNS	61,803,167	
3	511128	Belanja Tunj. Beras PNS	400,570,000	
3	511129	Belanja Uang Makan PNS	1,264,523,000	
3	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	40,700,000	
3	512211	Belanja Uang Lembur	581,168,000	
3	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus Kegiatan)	10,046,190,000	
3	512411	Pengembalian Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus Kegiatan)		1,100,000
3	621111	Belanja Operasional Perencanaan	1,750,754,000	
3	621114	Belanja Pengiriman Surat Dinas PNS Pusat	37,543,430	
3	621115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	107,712,300	
3	621119	Belanja Barang Gastosurial Lainnya	31,452,318	
3	621131	Belanja Honor Gastosurial - Penanganan Pandemi COVID-19	59,407,374	
3	621211	Belanja Bahan	14,893,300	
3	621213	Belanja Honor Cuti Pegawai	10,000,000	

**NEKADA PERCOBAMAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

Waktu Laporan : 30/12/2021
Jenis : 02/00/02
Halaman : 3

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA
ESKELON I
WILAYAH/PROVINSI
SATUAN KERJA

: 009
: 01
: 0100
: 100997

RADAH PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
RADAH PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
SUMATERA UTARA
PENTAMILIAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

KODE TRANS	KODE PERKIRAAN	NAMA PERKIRAAN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
3	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	48.420.000	
3	52124	Belanja Barang Non Operasional - Perangatan Pandemi COVID-19	50.407.250	
3	521011	Belanja Barang Perediaan Berang Konsumsi	123.233.200	
3	521002	Belanja Barang Perediaan Lainnya	84.153.040	
3	521841	Belanja Barang Perediaan - Perangatan Pandemi COVID-19	153.043.373	
3	522111	Belanja Langganan Listrik	352.893.215	
3	522112	Belanja Langganan Telekomunikasi	38.069.594	
3	522113	Belanja Langganan Air	33.723.000	
3	522141	Belanja Sewa	9.603.000	
3	522151	Belanja Jasa Profesi	65.600.000	
3	522182	Belanja Jasa Perangatan Pandemi COVID-19	78.410.404	
3	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	367.740.805	
3	523112	Belanja Barang Perediaan Perbaikan Gedung dan Bangunan	11.594.000	
3	523114	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Perangatan Pandemi COVID-19	15.131.000	
3	523121	Belanja Perbaikan Peralatan dan Mesin	387.240.395	
3	523122	Belanja Barang Perediaan Perbaikan Peralatan dan Mesin	4.100.000	
3	524111	Belanja Perjalanan Dinas	1.024.217.308	
3	524112	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	238.096.000	
3	524114	Belanja Perjalanan Dinas Tidak Menginap Dalam Kota	21.525.000	
3	524116	Belanja Perjalanan Dinas - Perangatan Pandemi COVID-19	744.604.004	
3	524118	Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas - Perangatan Pandemi COVID-19		467.890
3	522131	Belanja Modal Perlatan dan Mesin	463.734.000	
3	522133	Belanja Modal Perlatan dan Mesin - Perangatan Pandemi COVID-19	26.143.000	
		J U M L A H	37.387.401.537	37.387.401.537

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021
(URAIAN RUPAH)**

Sede Laporan: NPS/157
Tanggal: 31-12-21
Halaman: 1

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA: : 009 EADAN PENGUWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPMP)
ESKELON I : 01 EADAN PENGUWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
WILAYAH/KOPING: : 0700 SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA: : 40002 PERWAKILAN BPMP PROVINSI SUMATERA UTARA

KODE TRANS	KODE PERHITUNGAN	NAMA PERIKIRAN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
			1,883,923	
0	117-11	Batang Konkrit	202,803,100	
0	117-13	Bahan Untuk Pemeliharaan	36,510,000	
0	117-199	Perbaikan Lainnya	121,768,168	
0	131-11	Tanah	802,400,207,000	
0	1321-11	Peralatan dan Mesin	10,110,972,818	
0	1331-11	Gedung dan Bangunan	37,686,208,000	
0	1341-11	Jalan dan Jembatan	82,141,800	
0	1341-12	Ingan	110,086,800	
0	1341-13	Jaringan	300,386,000	
0	1351-21	Asat Tetap Lainnya	99,481,300	
0	1371-1	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin		7,781,637,193
0	1372-1	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan		7,707,040,107
0	1373-1	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan		82,141,000
0	1373-12	Akumulasi Penyusutan Ingan		10,425,000
0	1373-13	Akumulasi Penyusutan Jaringan		144,001,008
0	1621-1	Software	114,917,300	
0	1609-18	Akumulasi Amortisasi Non-tanah		100,648,000
0	2121-1	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		64,612,000
0	2121-12	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		32,921,000
0	2152-1	Hutang Pajak dan Denda Denda		621,000
0	3131-1	Ditagihkan ke Entitas Lain		37,651,548,118
0	3131-2	Diterima dari Entitas Lain	39,638,047	
0	3132-1	Transfer Masuk		156,218,872
0	3911-1	Pinjaman		73,481,554,862
0	3911-16	Korupsi Nilai Asat Tetap Non-Perseorangan	1,040,000	
0	405-131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan		48,893,971
0	405-911	Penerimaan Kembali Denda Pegawai Tahun Anggaran Yang Lain		15,984,580
0	51-111	Beban Caji Pribadi PNS	9459462,000	
0	51-113	Beban Pemeliharaan Paj PNS	107,017	
0	51-112	Pengembalian Beban Pemeliharaan Caji PNS		440
0	51-121	Beban Tunj. Gaji PNS	606,597,040	
0	51-122	Beban Tunj. Anak PNS	192,711,816	
0	51-123	Beban Tunj. Struktural PNS	62,080,000	
0	51-123	Pengembalian Beban Tunj. Struktural PNS		3,248,000

**NERACA PERCEBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

Kode Laporan : NPPMRT
Tanggal : 02-05-22
Revisi : 2

KEMENTERIAN NEGARA LEMBAGA : 013 SALAH PENGANTASAN MELANGKAH DAN PEMBANGUNAN (DP-KP)
 ESELON I : 01 KANTOR PENGANTASAN MELANGKAH DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH/PROVINSI : 0770 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 020007 PERWALIAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

ROBE TRAKAS	KODE PERKHAAN	NAMA PERKHAAN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
3	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	1.368.000.000	
3	511124	Penghasilan beban Tunj. Fungsional PNS		100.000
3	511125	Beban Tunj. PPH PNS	51.503.157	
3	511123	Beban Tunj. Bonus PNS	482.976.100	
3	511128	Beban Uang Makan PNS	1.115.135.000	
3	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	49.720.000	
3	512211	Beban Uang Lembur	501.150.000	
3	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegotolan)	12.640.190.800	
3	512411	Penghasilan beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegotolan)		1.000.000
4	52111	Beban Mesekian Perkantoran	1.750.764.800	
3	521154	Beban Pengiriman Surat Lintas Pda Pusat	21.543.400	
3	521155	Beban Minor Operasional Satuan Kerja	187.712.600	
3	521159	Beban Barang Operasional Lainnya	21.452.010	
3	52121	Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	69.902.014	
3	521211	Reklamasi	14.803.380	
3	521213	Beban Hancur Output Kegiatan	18.598.000	
3	521218	Beban Barang Non Operasional Lainnya	48.620.000	
3	521241	Beban Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	36.437.250	
5	522111	Beban Langganan Listrik	359.211.498	
5	522112	Beban Langganan Telekomunikasi	34.127.555	
3	522113	Beban Langganan Air	31.802.113	
3	522141	Beban Sewa	4.501.000	
3	522151	Asuransi Jasa Profesi	53.601.010	
3	522192	Beban Jasa - Penanganan Pandemi (1/10/19)	73.413.434	
3	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	387.743.835	
3	523114	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Penanganan Pandemi COVID-19	15.137.000	
3	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	387.248.344	
3	524111	Beban Perjalanan Bisnis	1.024.217.343	
3	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	389.095.000	
3	524114	Beban Perjalanan Dinas Padel Meeting Dalam Kota	21.805.000	
3	524115	Beban Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	2.451.794.000	
3	524116	Penghasilan beban Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19		450.000
3	531111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	604.855.100	
4	531211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	1.777.262.028	

**KERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

Kode Laporan : 000000
Tanggal : 31-12-21
Pda 188 : 1

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 000 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PONDANSI (BPMP)
ESKENDI : 01 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PONDANSI
WILAYAH/PROVINSI : 0000 SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : 400001 PERWAKILAN BPMP PROVINSI SUMATERA UTARA

KODE TRANS	KODE PERKIRAAN	NAMA PERKIRAAN	DEBIT	KREDIT
1	2	3	4	5
3	591312	Beban Pemanfaatan Informatika	3,861,302	
3	591313	Beban Penyusutan Jaringan	12,762,960	
3	592115	Beban Amortisasi Software	20,720,900	
3	592111	Beban Persediaan konsumsi	11,597,900	
3	592113	Beban Persediaan Lain-lain untuk pemeliharaan	77,484,500	
3	592124	Beban Persediaan Lain-lain	222,215,600	
		J U M L A H	290,639,179,792	290,639,179,792

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA 066 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBAHANTUNAN (BPKP)
 EBELON I 01 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBAHANTUNAN
 WILAYAH/PROPINSI 0300 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA 140537 DEWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS KEMERIAAN KD KANTOR DAERAH

Kode LKJ LPJ/RT
 Tanggal Septa 2021
 Halaman 1
 Prog. 0 0_posisi

No	URAIAN	2021				2020			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS/BAWAH ANGGARAN	% REAL ANGG.	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS/BAWAH ANGGARAN	% REAL ANGG.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A	PEMERINTAH NEGARA DAN HIBAH								
A.11	PENERIMAAN NEGARA	0	33.338.547	33.338.547	0.00	0	117.723.022	117.723.022	0.00
A.11.a	Penerimaan Pajak	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
A.11.b	Penerimaan Negara Bukan Pajak	0	33.338.547	33.338.547	0.00	0	117.723.022	117.723.022	0.00
A.12	HIBAH	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
	JUMLAH PENERIMAAN DAN HIBAH	0	33.338.547	33.338.547	0.00	0	117.723.022	117.723.022	0.00
B	BELANJA NEGARA								
B.11	Pupuk Kimia	27.342.771.000	27.051.348.114	(391.422.886)	99.32	41.221.091.000	26.322.348.207	1.429.324.703	63.86
B.11.a	Belanja Pegawai	27.342.771.000	27.244.242.468	(98.528.532)	99.67	28.181.700.000	25.434.205.003	(2.747.494.997)	90.96
B.11.b	Belanja Barang	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.11.c	Belanja Abstrak	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.11.d	Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.11.e	Sewa	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.11.f	Hibah	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.11.g	Bantuan Sosial	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.11.h	Belanja Lain-lain	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12	Prasmanan dan Hibah	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12.a	Belanja Pegawai	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12.b	Belanja Barang	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12.c	Belanja Abstrak	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12.d	Pembayaran Bunga Utang	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12.e	Sewa	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12.f	Hibah	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12.g	Bantuan Sosial	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
B.12.h	Belanja Lain-lain	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
	JUMLAH BELANJA	27.342.771.000	27.051.348.114	(291.422.886)	99.32	41.221.091.000	26.322.348.207	1.429.324.703	63.86
C	PENSIYAPAN								
C.1	PENSIYAPAN DALAM NEGARA (NETO)	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00
C.1.a	Pengadaan Jalan Nagari	0	0	0	0.00	0	0	0	0.00

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK TAHUN YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 039 BADAN PENGAWASAN KELANGGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 ESELON I : 31 BADAN PENGAWASAN KELANGGAN DAN PERISIAN KULON
 WILAYAH/PROVINSI : 0700 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 43000/ PEKAMPILAN BHP PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS KEWENANGAN : KI KANTOR DAERAH

Kode LKJ : LKJ01
 Triwulan : 01, 02, 03, 04
 Semester : X
 Program : 01, 02, 03, 04

No	URAIAN	2021				2020			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	% REAL. ANGG.	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH) ANGGARAN	% REAL. ANGG.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
C.12	Pen Perbaikan Dalam Negeri (Nobo)	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
C.1	PEMBAYARAN LUAR NEGERI (NETC)	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
C.1.1	Hibah ke Pemerintah Luar Negeri	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
C.1.1	Penyediaan Cadan Pokok Jang Luar Negeri	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
	JUMLAH PEMBAYARAN	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00

Medan, 04 Juli 2022

Sub Koordinator Keuangan

Muhammad Umar Gemal
 NIP. 196510272006011002

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)

KODE LACRAN : 15A1E11
Tanggal : 01/06/22
Halaman : 1

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 009 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBAIANGJAN (BPKP)
UNIT ORGANISASI : 01 KOMISI PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBAIANGJAN
WILAYAH/PROVINSI : 0700 SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : 40007 PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

LEHIS KEWENANGAN : 010 KANTOR LEMBAGA

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Realisasi (Perisoran)	
	2021	2020	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Pendapatan yang Masih Harus Diterima	1.883.333	0	1.883.333	0,00
Persediaan	321.793.344	440.803.702	(119.010.358)	(27,49)
JUMLAH ASET LANCAR	323.676.677	440.803.702	(117.127.025)	(36,19)
ASET TETAP				
Tanah	202.808.207.000	202.808.207.000	0	0,00
Peralatan dan Mesin	10.113.872.019	9.428.800.202	685.071.817	7,14
Gedung dan bangunan	37.508.255.000	37.508.266.000	0	0,00
Jalan, tanggul dan Jembatan	488.213.000	488.213.000	0	0,00
Aset Tetap Lainnya	58.481.000	58.481.000	0	0,00
Akumulasi Penyusutan	(18.728.734.968)	(13.190.444.341)	(5.538.290.627)	18,24
JUMLAH ASET TETAP	580.158.481.040	587.023.005.241	(6.864.524.201)	(1,17)
ASET LAINNYA				
Aset Tak Berwujud	114.912.000	114.912.000	0	0,00
Akumulasi Penyusutan (amortisasi) Aset Lainnya	(100.622.000)	(71.622.000)	(29.000.000)	41,14
JUMLAH ASET LAINNYA	14.290.000	43.290.000	(29.000.000)	(20,30)
JUMLAH ASET	237.966.677.117	237.913.005.943	(53.671.174)	(0,02)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	88.143.638	30.753.313	57.390.324	65,11
Pendapatan Diterima Dimuka	601.000	21.347.700	(20.746.700)	(3,44)
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	88.744.638	52.101.013	36.643.624	41,55
JUMLAH KEWAJIBAN	88.744.638	52.101.013	36.643.624	41,55
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	236.445.655.433	237.461.554.862	(1.015.899.429)	(0,43)
JUMLAH EKUITAS	236.445.655.433	237.461.554.862	(1.015.899.429)	(0,43)

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)

Kode Laporan : NKA.011
 Tanggal : 04/05/22
 Halaman : 1

KEMENTERIAN NEGARA KEHIMPANAN
 UNIT ORGANISASI
 WILAYAH/PROVINSI
 SATUAN KERJA

189 BADAN PENGEWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 C1 BADAN PENGEWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
 C733 SUMATERA UTARA
 450307 PERAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

JENIS KEWENANGAN

K0 KANTOR DAERAH

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Konsolidasi (Perencanaan)	
	2021	2020	Jumlah	%
	2	3	4	5
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	206.534.436,177	227.513.855,813	(2.979.321,776)	(1.270)

Medan, 04 Juni 2022

Sub Koordinator Keuangan



Muhammad Umar Gumil

NIP. 190010221000011042

**LAPORAN OPERASIONAL
 TINGKAT SATUAN KERJA
 UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2021
 (DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 001 BADAN PENGAYASAN KEJANGINAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 UNIT ORGANISASI : 01 BADAN PENGAYASAN KEJANGINAN DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH/PROVINSI : 0710 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 483667 PERMARTAN HKPK PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS KEWENANGAN : KD KANTOR DAERAH

URAIAN	JUMLAH
1	2
KEGIATAN OPERASIONAL	
PENDAPATAN OPERASIONAL	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	
Pendapatan Pajak Penghasilan	
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai dan Perjualan Barang Murni	
Pendapatan Pajak Bumi dan Bangunan	
Pendapatan Cukai	
Pendapatan Pajak Lainnya	
Pendapatan Bea Masuk	
Pendapatan Bea Keluar	
Jumlah Pendapatan Perpajakan	0
PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK	
Pendapatan Sumber Daya Alam	
Pendapatan Darat Kawasan Negara Dilindungi (KND)	
Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	
124131 Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	43.853.971
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak Lainnya	43.853.971
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	43.853.971
PENDAPATAN Hibah	
Pendapatan Hibah	
Jumlah Pendapatan Hibah	0
Jumlah Pendapatan Operasional	43.853.971
BEBAN OPERASIONAL	
Beban Pegawai	
511111 Honor Gaji Pokok PNS	5.459.422.980
511118 Beban Pembuatan Gaji PNS	138.017
511121 Beban Tunj. Jaminan PNS	355.337.348
511122 Beban Tunj. Anak PNS	192.711.318
511123 Beban Tunj. Struktural PNS	79.710.330
511124 Beban Tunj. Fungsional PNS	1.397.683.000
511125 Beban Tunj. PPh PNS	51.560.157
511126 Beban Tunj. Biaya PNS	485.676.100
511129 Beban Uang Makan PNS	1.319.135.110
511151 Beban Tunjangan Umum PNS	49.720.000
512211 Beban Hong Kong	661.158.000
512411 Beban Pegawai (Tunjangan Khusus Kegiatan)	13.643.023.000
Jumlah Beban Pegawai	27.800.174.488
Beban Persediaan	
520111 Beban Persediaan Konsumsi	231.397.935
520149 Beban persediaan lainnya	222.215.640
Jumlah Beban Persediaan	453.613.575
Beban Barang dan Jasa	

**LAPORAN OPERASIONAL
 TINGKAT SATUAN KERJA
 UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2021
 (DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BKPR)
 UNIT ORGANISASI : 01 BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
 MELAYANIPROVINSI : 0700 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 450007 PERWAKILAN BKPR PROVINSI SUMATERA UTARA

 JENIS KEMENDANGAN : KE KANTOR DAERAH

URAIAN	JUMLAH
1	2
521111 Beban Kepaduan Perantara	1.750.794.800
521114 Beban Perakitan dan Sumb. Dinas Fisik Pusat	37.949.400
521115 Beban Hiner Operasional Satuan Kerja	187.712.000
521116 Beban Barang Hewan dan Lainnya	31.452.010
521131 Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	59.502.074
521211 Beban Bahan	14.264.300
521213 Beban Bahan Output Kegiatan	14.000.000
521215 Beban Barang Non Operasional Lainnya	43.400.000
521241 Beban Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	50.407.100
522111 Beban Langgahan Listrik	350.211.408
522112 Beban Langgahan Telekom	34.127.000
522113 Beban Langgahan Air	31.002.110
522141 Beban Sewa	9.600.000
522151 Beban Jasa Proses	29.600.000
522192 Beban Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	70.410.454
Jumlah Beban Barang dan Jasa	2.772.486.134
Beban Pemeliharaan	307.746.335
523111 Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	5.137.300
523114 Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Penanganan Pandemi COVID-19	387.246.334
523121 Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	17.464.571
523113 Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	875.598.590
Jumlah Beban Pemeliharaan	1.004.917.006
Beban Perjalanan Dinas	259.089.000
524111 Beban Perjalanan Kelas	259.089.000
524113 Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	21.028.000
524114 Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	2.490.800.234
524115 Beban Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	4.725.103.680
Jumlah Beban Perjalanan Dinas	4.725.103.680
Beban Barang Untuk Cetak/akan Kepada Masyarakat	
Beban Bunga	
Beban Subsidi	
Beban Hibah	
Beban Bantuan Sosial	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	692.483.128
501111 Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	1.777.200.000
501201 Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	1.500.000
501312 Beban Penyusutan Inventur	12.750.000
501314 Beban Penyusutan Jaringan	20.723.000
502115 Beban Amortisasi Software	7.517.529.518
Jumlah Beban Penyusutan dan Amortisasi	692.483.128
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	
Beban Transfer	

**LAPORAN OPERASIONAL
 TINGKAT SATUAN KERJA
 UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2021
 (DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 003 BADAN PENGAWASAH KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP);
 UNIT ORGANISASI : 01 BADAN PENGAWASAH KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH/PROVINSI : 3714 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 48887 PEMANGKLAB BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS KEWAJIBAN : RT KERTUKABARRAH

URAIAN	JUMLAH
1	2
Beban Lain-Lain	
JUMLAH BEBAN OPERASIONAL	38.240.413,100
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(39.199.628,210)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	
SURPLUS/(DEFISIT) PELEPASAN ASSET NON LANCAR	
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	
Beban Pelepasan Aset Non Lancar	
Jumlah Surplus/(defisit) Pelepasan Aset Non Lancar	0
SURPLUS/(DEFISIT) PENYELESAIAN KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	
Beban Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	
Jumlah Surplus/(defisit) Penyelesaian Kewajiban Jangka Panjang	0
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNYA	
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	
425011 Penempatan Kembali Belanja Pegawai Tatalaksana Yang Lalu	15.384.590
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	
Jumlah Surplus/(defisit) Dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	15.384.590
SURPLUS/(DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	15.384.590
POS LUAR BIASA	
Beban Luar Biasa	
SURPLUS/(DEFISIT) DARI POS LUAR BIASA	0
SURPLUS / (DEFISIT) - L1	(23.814.344,620)

Medan, 04 Juni 2021
 S.d. Koordinator Keuangan



Muhammad Umar Gutti
 NIP. 1959102220030011002

**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
 TINGKAT SATUAN KERJA
 UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
 (DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/PRORAGA : 059 BADAN PENGAWAS KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 UNIT ORGANISASI : 01 BADAN PENGAWAS KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH/PROVING : 0730 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 483863 PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS KEMERANGAN : RD KANTOR DAERAH

URAIAN	JUMLAH		Perubahan (Penurunan)	
	31 DESEMBER 2021	31 DESEMBER 2020	Jumlah	%
1	2	3	4	5
EKUITAS AWAL	227,461,554,810	217,383,430,378	91,415,488	0,00
SURPLUS/DEFISIT - LO	(33,104,244,698)	56,624,227,791	439,983,069	(1,11)
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENURANGI EKUITAS YANG ANTARA LAIN BERHASIL DARI DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI/KESALAHAN MENDAGAR	(1,848,932)	0	(1,848,932)	0,00
Penyesuaian Nilai Aset	0	0	0	0,00
391117 Penyesuaian Nilai Persewaan	0	0	0	0,00
Koreksi Nilai Peracukan	0	0	0	0,00
391112 Koreksi Nilai Persewaan	0	0	0	0,00
Koreksi Nilai Reklasifikasi	0	0	0	0,00
391151 Koreksi Atas Reklasifikasi Persewaan/Ases Tempat/Ases Lainnya	0	0	0	0,00
Salah Revaluasi Aset Tetap	0	0	0	0,00
391114 Revaluasi Aset Tetap	0	0	0	0,00
Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	(1,848,932)	0	(1,848,932)	0,00
391116 Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	(1,848,932)	0	(1,848,932)	0,00
391118 Koreksi Nilai Aset Lainnya Non Revaluasi	0	0	0	0,00
Koreksi Lainnya	0	0	0	0,00
391119 Koreksi Lainnya	0	0	0	0,00
391121 Ekuitas Transaksi Lainnya	0	0	0	0,00
391352 Pengembalian Pendaftaran HUKU Tahun Anjakan Yang Jelu	0	0	0	0,00
391013 GAU Golok Kue Bolu Transaksi	0	0	0	0,00
391015 Penyesuaian E/L BLU	0	0	0	0,00
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	57,170,126,141	39,704,843,165	(2,534,445,244)	(6,54)
312111 Dapiklan Ke Entitas Lain	37,051,546,116	38,823,386,207	(2,170,916,091)	(6,15)
312121 Dwarina Dari Entitas Lain	(56,623,647)	(17,723,025)	78,064,475	(65,52)
313211 Transfer Keluar	0	0	0	0,00
313231 Transfer Masuk	155,218,572	0	155,218,572	0,00
313331 Transaksi Pengabdian Masyarakat BAKDUN Jude BLU	0	0	0	0,00
391151 Pengesahan Hutan Langsung	0	0	0	0,00
391153 Pengesahan Mengembalikan Hutan Langsung	0	0	0	0,00
391133 Pengesahan Hibah Langsung TAYL	0	0	0	0,00
391141 Elemen Surplus BLU	0	0	0	0,00
391142 Transfer keluar PAK BLU kepada BLU lain	0	0	0	0,00
391143 Transfer masuk Kas/BLU dari BLU lain	0	0	0	0,00
KEMUKAHPENYERAPAN EKUITAS	(2,315,816,429)	88,815,834	(2,496,310,315)	(2,69)
EKUITAS AKHIR	225,445,669,433	217,383,564,832	(2,815,395,429)	(3,84)

**LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATJAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 000 BADAN PENGAWASAH KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 UNIT ORGANISASI : 01 BADAN PENGAWASAH KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH/PROVINSI : 0700 SUMATERA UTARA
 SATJAN KERJA : 450067 PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS KEMERANGAN : 00 KANTOR DAERAH

URAIAN	JUMLAH		Komposisi (Persentase)	
	31 DESEMBER 2021	31 DESEMBER 2020	Jumlah	%
1	2	3	4	5

Medan, 04 Juni 2022
 Sub Koordinator Keuangan



Muhammad Ihsan Gurnai
 NIP. 190913222000011995

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN NIHUNG DAN HIBAH
PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH SATUAN KERJA MELALUI KPRN DAN BUM
UNTUK TAHUN 2024
(JURAN K.3PAB)**

DEPARTEMEN NEGARA/LEMBAGA : 089 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 ESELON I : 01 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH/PROVINSI : 0700 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 400067 PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS SAJUKER : RD KANTOR DAERAH

NO. LAPORAN : LKPS.L01
 TANGGAL : 04/08/24
 HAL : 1
 PROG ID : 00_pend0067

KODE	URAIAN	ESTIMASI PENDAPATAN	REALISASI PENDAPATAN				% REAL PEUD
			TAHUN INI	JUMLAH SAMPAI TIMBANGAN TAHUN INI	PENGEMBALIAN SAMPAI DENGAN TAHUN INI	JUMLAH NETTO SAMPAI DENGAN TAHUN INI	
1	2	3	4	5	6	7	8
I	TRANSASIKAS						
	Penerimaan Dalam Negeri						
40	PENDAPATAN PEMERINTAH NEGARA BUKAN PUNUK						
400	PENDAPATAN PHDP LAINNYA						
4001	Penerimaan Beli Perjudian, Pengeluaran SBB, Uang Badan Usaha dan Sewa/Manajemen, Sams, Asuransi/DMR						
40011	Penerimaan dari Fasilitas BMD						
400111	Hutangpiutang yang Telah, Oportu, dan Berjalan	0	24.253.967	24.253.967	0	24.253.967	0,00
	Jumlah Penerimaan 40011	0	24.253.967	24.253.967	0	24.253.967	0,00
	Jumlah Penyetoran 4001	0	24.253.967	24.253.967	0	24.253.967	0,00
4006	Pendapatan Lain-lain						
40061	Penerimaan Kembali Belanja Tahun Anggaran Yang Laki-l						
400611	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Laki-l	0	15.384.580	15.384.580	0	15.384.580	0,00
	Jumlah Penerimaan 40061	0	15.384.580	15.384.580	0	15.384.580	0,00
	Jumlah Penyetoran 4006	0	15.384.580	15.384.580	0	15.384.580	0,00
	Jumlah Penerimaan 400	0	39.638.547	39.638.547	0	39.638.547	0,00
	Jumlah Penyetoran 40	0	39.638.547	39.638.547	0	39.638.547	0,00
	Jumlah Penerimaan Dalam Negeri	0	39.638.547	39.638.547	0	39.638.547	0,00
	JUMLAH PENDAPATAN DAN HIBAH	0	39.638.547	39.638.547	0	39.638.547	0,00
	JUMLAH PENDAPATAN	0	39.638.547	39.638.547	0	39.638.547	0,00
	JUMLAH PEMBAYARAN DAN HIBAH	0	39.638.547	39.638.547	0	39.638.547	0,00

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
BELANJA SATUAN KERJA MELALUI KPPN DAN BUN
TAHUN 2021
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 035 BADAN PENJAJAGAN KEUANGAN DAN PEMUNGUTAN (BPJPK)
 KPPN DAN : 01 BADAN PENJAJAGAN KEUANGAN DAN PEMUNGUTAN
 MELAYAN/KELOMPOK : 0700 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 45003* PELAYANAN KEPADA PEMANGKAS SUMATERA UTARA
 JENIS SATUAN KERJA : KD KARTON DAGING

Kode Lab. : JRBST 01
 Tanggal : Sakm 04 Juni 2022
 Halaman : 2
 Page : u_kabstt

KODE	URAIAN	ANGGARAN BERULANG	ANGGARAN BELANJA PULANG	REALISASI BUN				% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				TAHUN 2021	Jumlah Realisasi Tahunan	Persentase Realisasi Biotahunan	Jumlah Realisasi Biotahunan		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	Jumlah Sub Kelompok Belanja 001	0	57.800.000	48.000.000	48.000.000	0	83,04%	9.800.000	
0011	Belanja Perjalanan Dinas Reguler								
00111	Belanja Perjalanan Dinas	20.400.000	20.400.000	20.400.000	20.400.000	0	100,00%	0	
001111	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	7.400.000	7.400.000	7.400.000	7.400.000	0	100,00%	0	
001112	Belanja Perjalanan Dinas - Perjalanan Jarak Jauh	0	13.000.000	13.000.000	13.000.000	100,00%	100,00%	0	
	Jumlah Sub Kelompok Belanja 002	8.200.000	3.300.000.000	3.170.000.000	3.170.000.000	100,00%	98,79%	130.000.000	
	Jumlah Kelompok Belanja 02	8.200.000	3.300.000.000	3.170.000.000	3.170.000.000	100,00%	98,79%	130.000.000	
	Jumlah Dikawatir 000 00111111	41.000.000	3.300.000.000	3.170.000.000	3.170.000.000	100,00%	98,79%	130.000.000	
002	Pengadaan Peralatan								
0021	00111111111111111111								
00211	Belanja Bahan	10.000.000	8.100.000	7.500.000	7.500.000	0	75,00%	2.600.000	
	Jumlah Sub Kelompok Belanja 003	10.000.000	8.100.000	7.500.000	7.500.000	0	75,00%	2.600.000	
003	Belanja Barang Perawatan								
0031	Belanja Barang Perawatan (untuk kendaraan)	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	100,00%	0	
	Jumlah Sub Kelompok Belanja 004	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	0	100,00%	0	
004	Belanja Jasa								
00411	Belanja Jasa Asuransi	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	0	100,00%	0	
	Jumlah Sub Kelompok Belanja 005	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	0	100,00%	0	
005	Belanja Perjalanan Tidak Reguler								
00511	Belanja Perjalanan Dinas	1.000.000.000	700.000.000	700.000.000	700.000.000	0	70,00%	300.000.000	
005111	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	100.000.000	100.000.000	100.000.000	100.000.000	0	100,00%	0	

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN RPI ANTA
BELANJA SATUAN KERJA MELALUI KPPN DAN BUN
TAHUN 2021
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 002 BABAN PTK SAWIS/RY/PELUANGAN DAN PERENCANAAN (BPKP)
ESKELON : 01 BADAN PENGUSAHA/REKAMISAN PARI PERBANGUNAN
WILAYAH/PROVINSI : 1700 SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : 16267 PERWAKILAN EPKPT FRONTIS SUMATERA UTARA
JENIS SATUAN KERJA : 43 KARTON BAKRAN

Kele Lap. : LTR001 01
Tanggal : Sabtu, 24 Juni 2022
Halaman : 4
Program : k. Subst

KODE	URAIAN	Anggaran Dasar (A)	Jumlah Realisasi (B)	RINCIAN REKAMIS				% REALISASI (D/A)	SISA PROJEKSI (E)
				TAHUN 2021 (C)	Jumlah SKT (D1)	PENGOMBIAN (D2)	Jumlah SKT (D3)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
010	Bangsa Lumbu								
010211	Bangsa Lumbu Lumbu	270.000,000	270.000,000	00,000,000	270.000,000	0	100,00000	0,000,000	
	Jumlah Subkelompok Belanja (D1)	270.000,000	270.000,000	00,000,000	270.000,000	0	100,00000	0,000,000	
010212	Bangsa Lumbu Kandang Bawang Padi (Kandang)								
01021211	Bangsa Padi (Tumpang Kandang) (Kandang)	10.000.000,000	10.000.000,000	11.000.000,000	10.000.000,000	(1.000.000)	0,00000000	21.000,000	
	Jumlah Subkelompok Belanja (D1)	10.000.000,000	10.000.000,000	11.000.000,000	10.000.000,000	(1.000.000)	0,00000000	21.000,000	
	Jumlah KOMPONEN BELANJA (D)	37.000.000,000	37.000.000,000	27.000.000,000	37.000.000,000	(1.000.000)	100,00000000	00,000,000	
02	BELANJA BARANG								
021	Belanja Barang Operasional								
021111	Belanja Bahan dan Pembelian	1.730.000,000	1.730.000,000	1.730.000,000	1.730.000,000	0	100,00000000	0,000,000	
021114	Belanja Bahan dan Pembelian (Sisa Denda) (Sisa Denda)	10.000,000	10.000,000	17.000,000	10.000,000	0	0,00000000	1.000,000	
021115	Belanja Bahan dan Pembelian (Sisa Denda) (Sisa Denda)	150.000,000	150.000,000	137.000,000	147.000,000	0	100,00000000	4,000,000	
021119	Belanja Bahan dan Pembelian Lainnya	41.000,000	43.000,000	21.000,000	21.000,000	0	100,00000000	0,000,000	
021121	Belanja Bahan dan Pembelian (Pembelian) (Pembelian) (Pembelian)	0	70.000,000	60.000,000	60.000,000	0	100,00000000	0,000,000	
	Jumlah Subkelompok Belanja (D1)	2.031.000,000	2.104.000,000	2.047.000,000	2.068.000,000	0	100,00000000	17,000,000	
0212	Belanja Barang Operasional (Operasional)								
021213	Belanja Bahan dan Pembelian (Bahan)	10.000,000	11.000,000	10.000,000	10.000,000	0	100,00000000	0,000,000	
	Jumlah Subkelompok Belanja (D1)	10.000,000	11.000,000	10.000,000	10.000,000	0	100,00000000	0,000,000	
0213	Belanja Barang Operasional (Operasional)								
021311	Belanja Kandang Pembelian Bawang Kandang	120.400,000	117.000,000	117.000,000	117.000,000	0	100,00000000	0,000,000	
021312	Belanja Kandang Pembelian Lainnya	100.000,000	100.000,000	100.000,000	100.000,000	0	100,00000000	0,000,000	
	Jumlah Subkelompok Belanja (D1)	220.400,000	217.000,000	217.000,000	217.000,000	0	100,00000000	0,000,000	

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
BELANJA SATUAN KERJA MELALUI KPPN DAN BUN
TAHUN 2022
(dalam rupiah)**

HEMENDAH KEMBARA/LEMBAGA : 001 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPJK)
ESKELON I : 01 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
WILAYAH/KEMENTERIAN : 0738 SUMATERA UTARA
SATUAN KERJA : 403067 PERUMAHAN (PKD) PROVINSI SUMATERA UTARA
JENIS SATUAN KERJA : KD KANTOR DAERAH

Kode Lcp : LIBET 0
Tanggal : Cera, 04 Juni 2022
Halaman : 0
Progid : W 1820K

KODE	URAIAN	ANGGARAN DASAR	ANGGARAN DETIL REVISI	REALISASI BELANJA				% REALISASI ANGGARAN	SISA ANGGARAN
				TALUN IN	JMLAH DD TALUN IN	PEMBAYARAN DE TALUN IN	JMLAH NETO SALINAN IN		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
00	BELANJA BARANG								
00-0	Belanja Barang Non Operasional								
021211	Belanja Bahan	20414.000	204.000	0	0	0	0	0,00	20414,000
021214	Belanja barang non operasional lainnya	16000.000	24000.000	48000.000	48000.000	0	48000.000	300,00	14200,000
	Jumlah Sub-Kelompok Belanja 021	46414.000	50000.000	48000.000	48000.000	0	48000.000	0,00	14600,000
0221	Belanja Jasa								
022101	Belanja jasa Perintah	15400.000	17400.000	17100.000	17100.000	0	17100.000	110,98	300,000
	Jumlah Sub-Kelompok Belanja 022	15400.000	17400.000	17100.000	17100.000	0	17100.000	0,00	300,000
0241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri								
024111	Belanja Perjalanan Biaya	10000.000	40000.000	20000.000	20000.000	0	20000.000	20,00	18000,000
024112	Belanja Perjalanan Biaya Jalan Kaki	21000.000	60000.000	17000.000	17000.000	0	17000.000	10,00	12100,000
024114	Belanja Perjalanan Biaya Taksi/Motoring Hotel Hotel	61000.000	24000.000	21000.000	21000.000	0	21000.000	34,43	2200,000
	Jumlah Sub-Kelompok Belanja 024	18200.000	124000.000	58000.000	58000.000	0	58000.000	64,43	23000,000
	Jumlah Kelompok Belanja 01	119714.000	400000.000	400000.000	400000.000	0	400000.000	100,00	0,000
	Jumlah Belanja 001 100% PAB	119714.000	400000.000	400000.000	400000.000	0	400000.000	100,00	0,000
002	Belanja Operasional								
00	BELANJA MODAL								
000	Belanja Modal Perantara dan Meubel								
000101	Belanja Modal Perantara dan Meubel	0	400000.000	400000.000	400000.000	0	400000.000	100,00	0,000
000102	Belanja Modal Perantara dan Meubel - Pemasangan Partisi	0	24100.000	24100.000	24100.000	0	24100.000	100,00	0,000
	Jumlah Sub-Kelompok Belanja 001	0	400000.000	400000.000	400000.000	0	400000.000	100,00	0,000
	Jumlah Kelompok Belanja 00	0	400000.000	400000.000	400000.000	0	400000.000	100,00	0,000

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA
BELANJA SATUAN KERJA MELALUI KPPN DAN BLM
TAHUN 2021
(dalam rupiah)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 400
ESKELON I : 41
WILAYAH/PROVINSI : 4100
SATUAN KERJA : 400007
JENIS SATUAN KERJA : KD

LOKASI PENGUJIAN KEJANGSANTUAN PEREKONOMIAN (KPPN)
LOKASI PENGUJIAN KEJANGSANTUAN PEREKONOMIAN
SUMATERA UTARA
PENYARJAN BPPN PROVINSI SUMATERA UTARA
KANTOR DAERAH

Kode Lap. : UR007 01
Tanggal : Sabtu, 04 Juni 2022
Halaman : 7
Prog. Id : U_P000H

KODE	URAIAN	ANGGARAN BERSILA	JANGKARAN OPTIMAL REVISI	REALISASI BELANJA				% REALISASI ANGGARAN	SISA NEGATIF/POS
				JUMLAH TR TAHUN INI	JUMLAH DTP TAHUN INI	POROSNOLAK DTP TAHUN INI	JUMLAH NETO DTP TAHUN INI		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
	JUMLAH BELANJA KRD- BERBAND	0	487.871.000	487.871.000	487.871.000	0	487.871.000	100,00	0,00
	JUMLAH BELANJA KECULTAN - NTR	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00
	JUMLAH BELANJA PROGRAM - TI YI WA	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00
	JUMLAH BELANJA PENELITIAN - TI Y	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00
	JUMLAH BELANJA FUNGSI - CI	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00
	JUMLAH BELANJA CARA PENYERABIT - G	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00
	JUMLAH BELANJA SERTIFIKASI - CI	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00
	JUMLAH BELANJA JENIS SATKER - KD	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00
	JUMLAH TRANSAKSI KAS	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00
	JUMLAH BELANJA (TRANSKASI HASIL DAN TERWABANDI NON KAS)	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	30.500.000.000	1	30.500.000.000	100,00	0,00

LAPORAN REALISASI PENGEMBALIAN BELANJA
PENGEMBALIAN BELANJA SATUAN KERJA MELALUI KPPN DAN BUN
TAHUN 2021
 (dalam rupiah)

KEPENDIDIKAN DAN BUDAYA : DIS BUNDA PENGEMBANGAN KELAYAKAN DAN PEMBANGUNAN (BPPK)
 DAERAH : DI BUNDA PENGEMBANGAN KELAYAKAN DAN PEMBANGUNAN
 WILAYAH / PROPINSI : 0700 SUMATERA UTARA
 SATUAN KERJA : 43903F PERWAKILAN/PPK PROVINSI SUMATERA UTARA
 JENIS SATUAN KERJA : PK KANTOR DAERAH

Kode Lap : LRD01 01
 Tanggal : 04-06-22
 Halaman : 3
 Page No : u_rapstskth

KODE	Uraian	MAGNITUDE BELANJA	ANCIAN SETIAP BEND	REALISASI PENGEMBALIAN BELANJA			% KEMBALIAN MAGNITUDE	DOL MAGNITUDE
				Jumlah di DAPIS/OTOP YANG LAIN	DIKEMBALIKAN	Jumlah di DAPIS/OTOP		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
011122	Pengembangan Rangka Tumpu Struktural (RTS)	0	0	1.260.000	0	0,000000	0,00	0
011124	Pengembangan Rangka Tumpu Struktur (RTS)	0	0	100.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Sub Kelompok Belanja (11)	0	0	1.360.000	0	0,000000	0,00	0
0124	Pengembalian Benda (UT) APBN & Saluran Pegawai Tetap	0	0	1.145.250	0	1,000000	0,00	0
0124-1	Pengembalian Benda Pegawai (Tanggung Jawab Resmi)	0	0	1.145.250	0	1,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Sub Kelompok Belanja (12)	0	0	1.145.250	0	1,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Kelompok Belanja (1)	0	0	4.540.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Belanja Cuti (100000)	0	0	4.540.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Belanja Kegiatan (0000)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Belanja Program (0101-04)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Belanja Fungsi (0101)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Belanja Fungsi (01)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Belanja Dana Penyerapan (0)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Belanja Sumber Dana (01)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Belanja Jenis Raktrek (00)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Transaksi (00)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0
	Jumlah Pengembalian Maghwal (Transaksi Lain) (00000000000000000000)	0	0	4.060.000	0	0,000000	0,00	0

LAPORAN LARANG KELOMPOK PENGUNA CARITAN
 INTRAKOMPABEL
 RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

Tanggal
 Nomor
 Kode Laci : LBS 0001

NAMA LACI : 16001 07 400501 PERWAKILAN BPK SUMATERA UTARA

KELAS PERAKARUDSUD KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	BERTAMBAH		BERKURANG		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
130101	TANAH		22,000	302,000,000,000	0	0	0	0	22,000	302,000,000,000
1301010001	Tanah Diagonal Batah Negeri (Lampung I)	kg	22,000	302,000,000,000	0	0	0	0	22,000	302,000,000,000
1301010002	Tanah Diagonal Bumi Persewaan	kg	11,113	173,667,377,000	0	0	0	0	11,113	173,667,377,000
130101	PERALATAN DAN MESIN	770	1,179,900,000	0	38,112,000	0	73,229,000	0	1,000	1,145,783,000
1301010001	Peralatan Comodang Set	Unit	1	123,840,000	0	0	0	0	1	123,840,000
1301010002	Jeduk	Unit	1	100,000,000	0	0	0	0	1	100,000,000
1301010003	Mula Bus (Pemasangan 11 Spring Kibarak)	Unit	100	1,000,000,000	0	0	0	0	100	1,000,000,000
1301010004	Tempat Tidur	Unit	4	62,100,000	0	0	0	0	4	62,100,000
1301010005	Mobil Ambulance	Unit	1	800,000,000	0	0	0	0	1	800,000,000
1301010006	Mobil Kaki Mandi Beroda (11 - 11 Rod)	Unit	2	2,000,000	0	0	0	0	2	2,000,000
1301010007	Mobil Kaki Mandi Beroda (11 - 7 Rod)	Unit	1	1,200,000	0	0	0	0	1	1,200,000
1301010008	Mobil Perawatan Gigi	Unit	1	5,000,000	0	0	0	0	1	5,000,000
1301010009	Mobil Pemasang Bicara	Unit	1	40,000,000	0	0	0	0	1	40,000,000
1301010010	Lantai Perawatan	Unit	60	480,000,000	0	0	0	0	60	480,000,000
1301010011	Kursi Kayu	Unit	24	24,000,000	0	0	0	0	24	24,000,000
1301010012	Kaki Bed	Unit	8	3,680,000	0	0	0	0	8	3,680,000
1301010013	Kaki Kayu	Unit	4	6,400,000	0	0	0	0	4	6,400,000
1301010014	Filing Cabinet, Steel	Unit	2	6,000,000	0	0	0	0	2	6,000,000
1301010015	Brankas	Unit	2	4,000,000	0	0	0	0	2	4,000,000
1301010016	Dapur	Unit	2	18,000,000	0	0	0	0	2	18,000,000
1301010017	Kaki Oper.	Unit	4	31,200,000	0	0	0	0	4	31,200,000
1301010018	Tabung Perawatan Air	Unit	10	12,000,000	0	0	0	0	10	12,000,000
1301010019	Flyback	Unit	10	11,000,000	0	0	0	0	10	11,000,000
1301010020	CTTA (Tissue Control) Tissue Paper	Unit	5	50,000,000	0	0	0	0	5	50,000,000

LAPORAN KEBERANGKAPAN PENGGUNA TABUNGAN
 INTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2011

Tanggal: 05-07-2012
 Halaman: 2
 No/Lap: 0010011

NAMA BAKHATI : 1090101010007 PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

AKUN BERADA SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2011		MUTASI				SALDO PER 31 AGUSTUS 2011	
RODRE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	BERTAMBAH		DIREURANG		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1050.01.000	Abuk Basi	Buah	2	3.200,00	0	0	0	0	2	3.200,00
1050.01.000	Copy Board/Divisi Abuk Basi	Buah	1	14.711,00	0	0	0	0	1	14.711,00
1050.01.000	Kar. Desigraim Centre	Buah	3	10.000,00	0	0	0	0	3	10.000,00
1050.01.000	Jasa Printer	Buah	2	2.000,00	0	0	0	0	2	2.000,00
1050.01.000	LOD Proyek/Barang	Buah	6	32.000,00	3	22.000,00	0	0	9	32.000,00
1050.01.000	Penang. Servis/Upa LCD/Printer	Buah	0	0	2	4.000,00	0	0	2	4.000,00
1050.01.000	Papir. Fotokopi	Buah	1	2.100,00	0	0	3	0	4	2.100,00
1050.01.000	Meja/Konferensi	Buah	130	10.000,00	0	0	0	0	130	10.000,00
1050.01.000	Kursi Besi/Metal	Buah	50	32.000,00	0	0	0	0	50	32.000,00
1050.01.000	Stok	Buah	29	114.000,00	0	0	0	0	29	114.000,00
1050.01.000	Meja Kayu	Buah	40	22.500,00	0	0	0	0	40	22.500,00
1050.01.000	Meja Konferensi	Buah	10	10.000,00	0	0	0	0	10	10.000,00
1050.01.000	Tempat Duduk	Buah	4	10.000,00	0	0	0	0	4	10.000,00
1050.01.000	Meja Tulang	Buah	1	500,00	0	0	0	0	1	500,00
1050.01.000	Kasir/Spring Bed	Buah	20	60.000,00	0	0	0	0	20	60.000,00
1050.01.000	Mata Meja Kayu	Buah	3	5.000,00	0	0	0	0	3	5.000,00
1050.01.000	Bar. Sempit (Aluminium)	Buah	8	700,00	0	0	0	0	8	700,00
1050.01.000	Aluminium Lantai	Buah	2	1.000,00	0	0	0	0	2	1.000,00
1050.01.000	Jaki Meja	Buah	1	4.000,00	0	0	0	0	1	4.000,00
1050.01.000	Bar. (Aluminium)	Buah	1	500,00	0	0	0	0	1	500,00
1050.01.000	Mata Dinding Dapur/Plaster Corcor	Buah	2	1.000,00	0	0	0	0	2	1.000,00
1050.01.000	Mata Dinding Dapur	Buah	2	2.000,00	0	0	0	0	2	2.000,00
1050.01.000	Mata Dapur	Buah	1	4.000,00	0	0	0	0	1	4.000,00
1050.01.000	Bar. Corcor	Buah	2	10.000,00	0	0	0	0	2	10.000,00

LAPORAN BARANG KLASA PENGGUNA TAHUNAN
 INTRAKOMPIABEL
 KINERJA PER SUB-SUBK - INPIE HAJANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

Tanggal 09-02-2022
 Halaman 4
 Nama Lap. L091000T

NAMA (KPR) : 009.01.01.420901 PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

KODE	URAIAN	SAT	SALDO PER (JANUARI 2021)		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
			Kuantitas	Nilai	BERTAMBAH		BERKURANG		Kuantitas	Nilai
					4	5	6	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1000.01.01	Lemari Kayu	Kuah	1	11.501.500	1	8.500.000	0	0	2	11.501.500
1000.01.02	Layar Film/Projector	Kuah	1	4.000.000	0	0	0	0	1	4.000.000
1000.01.03	Camera Digital	Kuah	2	70.483.000	1	11.500.000	0	0	3	67.983.000
1000.01.04	LEMBAR KOMPUTER	Kuah	0	0	1	3.000.000	0	0	1	3.000.000
1000.01.05	Badan Kerja Kayu	Kuah	1	68.249.000	1	68.249.000	0	68.249.000	1	68.249.000
1000.01.06	Meja Besi/IB/Tray	Kuah	1	11.480.000	0	0	0	0	1	11.480.000
1000.01.07	Semua Lemari	Kuah	1	76.480.000	1	0	0	0	2	76.480.000
1000.01.08	Telepon (PABX)	Kuah	2	1.042.000	0	0	0	0	2	1.042.000
1000.01.09	Yasuan Telepon	Kuah	01	24.000.000	0	0	0	0	01	24.000.000
1000.01.10	Hand Talker (HT)	Kuah	4	2.000.000	0	0	0	0	4	2.000.000
1000.01.11	Headset	Kuah	1	2.000.000	0	0	0	0	1	2.000.000
1000.01.12	Garansi Laptop	Kuah	1	8.000.000	0	0	0	0	1	8.000.000
1000.01.13	High Speed Internet Allocation Area Center SPRO	Kuah	0	70.000.000	0	0	0	0	0	70.000.000
1000.01.14	Printer (A3)	Kuah	1	200.000	0	0	0	0	1	200.000
1000.01.15	Empressor Mesin	Kuah	1	24.000.000	0	0	0	0	1	24.000.000
1000.01.16	6.25 LUMENS LIGHT	Kuah	0	0	1	68.249.000	0	0	1	68.249.000
1000.01.17	IPN/Unit/box	Kuah	00	40.000.000	0	0	0	0	0	40.000.000
1000.01.18	Foto Copier	Kuah	0	0	2	1.170.170	0	0	2	1.170.170
1000.01.19	LOGO/NETWORK/LAMP	Kuah	1	390.000.000	0	0	0	0	1	390.000.000
1000.01.20	PCH/box	Kuah	02	200.750.000	0	170.000.000	0	0	02	40.750.000
1000.01.21	Lap Top	Kuah	00	218.750.000	0	0	0	0	0	218.750.000
1000.01.22	komputer	Kuah	40	400.000.000	0	1.000.000	0	0	40	399.000.000
1000.01.23	Table PC	Kuah	1	14.100.000	1	5.000.000	0	0	2	19.100.000
1000.01.24	Personal Computer Laptop	Kuah	1	4.500.000	0	0	0	0	1	4.500.000

LAMARAN BARANG KEUASA PERCEMA TAHUNAN
 INTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2011

Langkah: 03-02-0072
 Halaman: 4
 Kode Lap: LK03007

NAMA LAR PER: DIBELI BENSIN PER WAKILAN BIRU SUMATERA UTARA

AKUN SPRAC/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALED PER JANUARI 2011		WITAS				SALED PER 1 DESEMBER 2011	
KODE	UJIAN		KUANITITAS	NILAI	BERTAMBAH		BERSUSUNG		KUANITITAS	NILAI
		3			7	8	9			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.100.01.001	Bensin (Pembelian Pembantu Komput)	Bensin	15	148.511,000	1	11.510,000	0	0	16	160.021,000
1.100.01.002	Bensin (Pembelian Pembantu Komput)	Bensin	20	15.000,000	0	40.000,000	0	0	20	55.000,000
1.100.01.003	Bensin (Pembelian Pembantu Komput)	Bensin	6	8.200,000	1	1.750,000	0	0	7	9.950,000
1.100.01.004	Bensin (Pembelian Pembantu Komput)	Bensin	4	2.400,000	0	0	0	0	4	2.400,000
1.100.01.005	Bensin	Bensin	4	243.211,000	0	0	0	0	4	243.211,000
1.100.01.006	Bensin	Bensin	1	11.571,100	0	0	0	0	1	11.571,100
1.100.01.007	Bensin	Bensin	3	33.751,500	0	0	0	0	3	33.751,500
1.100.01.008	Bensin	Bensin	1	11.000,000	0	0	0	0	1	11.000,000
1.100.01.009	Bensin	Bensin	0	0	1	101.200,000	0	0	1	101.200,000
15.011	GEDUNG DAN BANGUNAN		70	17.000.000,000	0	0	0	0	70	17.000.000,000
1.01.01.01.001	Bangunan Gedung Kantor Perumahan	Lub	1	10.215.211,000	0	0	0	0	1	10.215.211,000
1.01.01.01.002	Bangunan Gedung Tempat Perumahan	Lub	1	1.000.000,000	0	0	0	0	1	1.000.000,000
1.01.01.01.003	Bangunan Gedung Perumahan Lainnya	Lub	3	1.150.000,000	0	0	0	0	3	1.150.000,000
1.01.01.01.004	Bangunan Gedung Tempat Perumahan	Lub	2	20.000,000	0	0	0	0	2	20.000,000
1.01.01.01.005	Bangunan Gedung Ruang Terbuka Perumahan	Lub	2	1.111.750,000	0	0	0	0	2	1.111.750,000
1.01.01.01.006	Gedung Perumahan	Lub	3	10.000,000	0	0	0	0	3	10.000,000
1.01.01.01.007	Gedung Gedung Perumahan	Lub	2	200.000,000	0	0	0	0	2	200.000,000
1.01.01.01.008	Ruang Negeri Gedung 1 Tipe B Perumahan	Lub	5	1.441.911,000	0	0	0	0	5	1.441.911,000
1.01.01.01.009	Ruang Negeri Gedung 1 Tipe C Perumahan	Lub	3	4.500.000,000	0	0	0	0	3	4.500.000,000
1.01.01.01.010	Ruang Negeri Gedung 1 Tipe D Perumahan	Lub	20	4.500.000,000	0	0	0	0	20	4.500.000,000
1.01.01.01.011	Pagar Perumahan	Lub	2	100.000,000	0	0	0	0	2	100.000,000
09.011	JALAN DAN JENJALAN		1.000	52.101,000	0	0	0	0	1.000	52.101,000
1.01.01.02.002	Jalan Perumahan	BRT	1.000	52.101,000	0	0	0	0	1.000	52.101,000

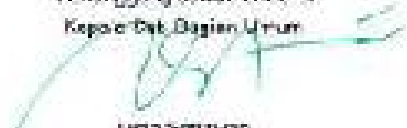
LAPORAN BERKANGKUSA PERLENGKAPAN TAHUNAN
 INTIAKOMPABEL
 BINTAN PER SUB-FEB KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal: 03-02-2022
 Halaman: 6
 Kode: sp: 185/5567

NAMA LAKPB : 035.01.00450007 PERWAKILAN DPKI SUMATERA UTARA

ARTIKEL STRUKASIBID-RTI KELOMPOK BARANG		EVI	SALE FIB JANUARI 2022		MUTAS				SALE FIB 31 DESEMBER 2022	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	DERTAMBAH		BERURANG		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
B411	BUNAM		2	1.025,000	0	0	0	0	2	113,810,000
1.02.00.01.00	Buangan Medis/Bedah (BMB)	Urb	1	73,100,000	0	0	0	0	1	57,100,000
1.01.00.01.00	Buangan Medis/Bedah Lainnya/Bedah/Bedah Lainnya	Urb	1	27,800,000	0	0	0	0	1	56,710,000
B411	LABORAN		1	203,500,000	0	0	0	0	1	203,500,000
1.01.10.01.00	Suntik Obat (SOB)	Urb	1	203,500,000	0	0	0	0	1	203,500,000
B412	AIR TERAPAHANNA		442	76,481,330	0	0	0	0	442	59,811,330
1.01.10.01.00	Exsurgel	Isak	100	6,000,000	0	0	0	0	100	1,000,000
1.01.10.01.00	Tuba Larynx		270	70,481,330	0	0	0	0	270	58,811,330
TOTAL				2.002.147,000		0	0	0		2.002.147,000

Medan, 3 Februari 2022
 Penanggung Jawab IIA-CPB
 Kepala Dpt. Dagian Umum


 WAKIL BUNAM
 NIP. 19611118 1950031 001

LAPORAN HASIL PELAKSANAAN PENGANTARA TAHUNAN
 EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK DIBANC
 TAHUN ANGGARAN 2022

Tanggal : 03 FEB 2022
 Halaman : 1
 Cetak Log : LESEB38T

NAMA LAEKB : 389.0.07.45007 PERWAKILAN DPRD SUMATERA UTARA

AKUN NERACA SUB-SUB KELOMPOK DIBANC		EST	KETERANGAN		LEHTAS				KETERANGAN	
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8311	PERALATAN DAN MESIN		364	95.762,99	3	0	0	0	301	95.762,99
10500.0.00	Kend. Bermotor	364	95.762,99	3	0	0	0	300	95.762,99	
10500.0.04	Mobil Pemroporan	364	95.762,99	3	0	0	0	300	95.762,99	
TOTAL				95.762,99		0	0	0		95.762,99

Medan, 3 Februari 2022
 Penanggung Jawab LAEKB
 Kepala Sub Bagian Umum



 Samsul Bahri
 NIP 19620718 198803 1 001

LAPORAN BARANG KUASA PENGELUFA TAHUNAN
 ASSET TAK BERWUJUD
 RUMAH SAKIT STRESIS DI KOTA TAMBORA, HANANES
 TAHUN ANGGARAN 2021

000000 0000-0000
 1
 00000000

NAMA UJUK : 00000000000000000000 PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

AKUN NERACA/SUB-SUB KATEGORI BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
KODE	URSAH		QUANTITAS	NILAI	BERKAMUAI		BERKURANG		QUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
042001	SOFTWARE		0	114.915,000	0	0	0	0	0	114.915,000
042001	Software Komputer		0	114.915,000	0	0	0	0	0	114.915,000
	TOTAL			114.915,000		0		0		114.915,000

Medar, 3 Februari 2022
 Penanggung Jawab UAKPB
 Kepala Sub Bagja Umum

 IASRI DEWANTI
 NIP. 000018190001001

LAPORAN POSISI BARANG MILIK NEGARA DI NERACA
 POSISI PER LANGKAJAL 31 DESEMBER 2012
 TAHUN ANGGARAN 2012

Tanggal : 31-12-2012
 Halaman : 1
 Kode Lab. : 154987

NAMA LAKPB : 085.01.37.05007.000 PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

AKUN NERACA		JUMLAH
KODE	URAIAN	
1	2	3
117111	Barang Kosong	202,091,100
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	30,516,000
11713	Bahan Pakan	0
117179	Perediaan Lainnya	12,294,164
131111	Tanah	202,609,207,000
132111	Peralatan dan Mesin	10,113,977,018
133111	Gedung dan Bangunan	27,606,266,000
134111	Jalan dan Jembatan	32,141,000
134112	Tigasi	110,089,000
134113	Jalanan	303,582,000
135121	Aset Tetap Lainnya	59,481,500
136111	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0
171111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	(7,741,317,331)
172111	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	(7,766,040,107)
173111	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	(82,141,000)
173112	Akumulasi Penyusutan Tigasi	(11,413,500)
173113	Akumulasi Penyusutan Jalanan	(146,531,000)
42151	Software	114,917,000
46112	Aset Tetap yang tidak digunakan dalam operasi pemerintahan	0
48517	Akumulasi Amortisasi software	(100,543,000)
J U M L A H		235,532,673,754

Medan, 31 Januari 2013
 Penanggung Jawab LAKPB
 Kepala Sub Bagian Umum


 NIP 199007181200021001


L. APP - RABAN PEMULAWAN, REKONSTRUKSI DAN PEMBANGUNAN
L. APPRE - RABAN PEMULAWAN, KULIAH DAN PERHATSIAN
L. APPRA - Perwakilan BPKP Sumatera Utara

LAPORAN POSISI PERSEDIAAN DI NERACA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2021
TAHUN ANGGARAN 2021


UAKPB : PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA
KODE UAKPB : 6690.07004930670004E

KTRK	URAIAN	NILAI
11711	Darang Kasatunai	302,040,000
117113	Bahan untuk Pemeliharaan	38,515,000
117129	Persediaan Lainnya	121,204,164
	Jumlah	361,811,294

Dibuat di tanggal 10 Februari 2022
Kantor Pengantar Darang,
Kantor Sub Region Utara


Ivan Setiawan
66607131940031001

Medan, 2 Februari 2022
Bagian Pengelola Persediaan,
Operator SIMAK BAK dan Persediaan

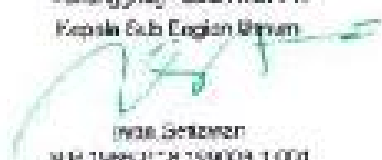

Anwar Setiawan
66711171948031001

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KURSA PENGHINA TAHUNAN
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL, EKSTRAKOMPTABEL DAN AMORTISASI
 RINGKAS BERKELUMPUK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

NAMA UJAZPE : 08010749867 - PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

AKTIF NEGATIF KELOMPOK ISMUTSU		SALDO PER 31 DESEMBER 2021							
KODE	URAIAN	SAT	KUANTITAS	Nilai	AK. PENYUSUTAN S. PERHUBUNGAN	BEBAN PENYUSUTAN PERHUBUNGAN	AK. PENYUSUTAN PERIODE	NETO AK. PENYUSUTAN S. PERHUBUNGAN	Nilai Buku
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	TOTAL			11.994.200	(2.980.000)	2.400.000	11.400.000	(4.014.000)	7.386.000

Medan, 01 Februari 2022
 Ditanggung jawab oleh UJAZPE
 Kepala Sub Bagian Umum


 Insa Setiawan
 NIP 198011181980091001

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KLASA PENGGUNA TAHUNAN
 CABUNGAINTRAKOMPTABEL, EKSTRAKOMPTABEL DAN ANDORTESAS
 BINAAN PERKOTAAN & HARBAN I
 TAHUN ANGGARAN 2021

NAMA UKMPE : (8201034055) PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

KODIS NIBAC NIKEDIMMOR HAKING		SAT	SALDIRITK 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AK. PENYUSUTAN SI PEMERIKSAAN	BEBAN PENYUSUTAN PERFORMANSI	AK. PENYUSUTAN PELAKSANA	TOT. AK. PENYUSUTAN D.D. PERIKSAINI	WALAI BLUK
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
02110	PERALATAN DAN MESIN		2,029	10,244,512,777	1,076,123,944	400,895,179	6,466,348	1,483,485,571	2,177,824,021
30000	ALAT TRANSMISI	Unit		223,879,228	22,289,228	0	0	22,289,228	0
30020	ALAT ANGKUTAN BERKAT BUREMOTOR	Unit	18	1,803,920,000	1,391,840,000	205,117,800	0	1,596,957,800	1,229,400,000
30030	ALAT KONTROL	Book	89	1,411,644,881	1,375,470,881	33,908,200	1,408,800	1,377,379,081	1,171,800
30040	ALAT BERKAWAN	Book	1,738	1,908,373,487	1,408,387,944	60,448,711	58,348	1,468,836,685	2,000,000
30050	ALAT TELUK	Unit	24	423,270,488	209,875,914	32,250,000	14,250,000	2,500,000	1,000,000
30060	ALAT KOMUNIKASI	Book	31	224,370,000	25,180,612	2,022,812	0	24,203,424	8,100,000
30070	ALAT OPTIK	Book	1	69,140,150	1,147,318	12,818,138	6,000,000	24,965,456	5,000,000
30080	UNIT ALAT LABORA TORUM	Unit	87	46,000,000	2,000,000	2,000,000	0	40,000,000	2,000,000
30090	ALAT ELEKTRONIK	Book	1	1,170,789	0	0	1,170,789	0	0
30100	KOMPUTER LINT	Book	147	7,729,848,665	1,782,473,314	200,000,000	1,524,000	1,982,977,314	6,000,000
30110	PERALATAN KOMPUTER	Book	123	6,520,123,000	250,000,000	30,000,000	2,200,000	6,238,200,000	5,000,000
30120	ALAT SAR	Book	1	0,180,000	0	2,000,000	1,200,000	500,000	1,000,000
12110	GEDUNG DAN BANGUNAN		73	21,282,244,000	2,076,718,000	1,777,747,070	0	3,854,465,070	24,000,000,000
40100	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT KERJA	Unit	14	26,000,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	0	2,000,000,000	22,000,000,000
40110	BANGUNAN GEDUNG TEMPAT TINGGAL	Unit	24	1,140,000,000	1,200,000,000	700,000,000	0	4,000,000,000	7,000,000,000
40400	PLANTASIA BATAS	Unit	2	100,000,000	15,000,000	1,000,000	0	11,000,000	1,000,000
12400	JALAN DAN JENJALAN		1,216	82,111,000	82,111,000	0	0	82,111,000	0
50100	JALAN	Lot	1,216	82,111,000	82,111,000	0	0	82,111,000	0
00400	IRIGASI		2	1,000,000,000	0	0	0	1,000,000,000	0
30116	BAN JUKAS AIR BERGELAJAR BANCI	Unit	2	1,000,000,000	0	0	0	1,000,000,000	0
13400	LARANGAN		1	10,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	0
10000	DISTRIBUSI AIR BERSIH (AIR JAHN)	Unit	1	50,000,000	10,000,000	0	0	10,000,000	0

LAPORAN PENYUSUTAN BAHAN EKUAS PERUSAHAAN
 ENTSAKOMPABEL
 RUMAH SAKIT KOTAMUMPUR HILANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

NAMA LAKSANA : 038.01.07.49044 PERWAKILAN BIKP SUMATRA UTARA

KATEGORI PERALATAN			SALDO PER 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN	SAT	KUANTITAS	HELAJ	AK. PENYUSUTAN S/D PERIODE INI	HELAJ PERIODE INI	AK. PENYUSUTAN PERIODE INI	HELAJ S/D PERIODE INI	HELAJ MULAI DARI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
120-01	PERALATAN BAK MISION		1817	1017.877.018	397.167.17	64.260.18	461.427.35	1.781.297.83	1.219.990.67
201-02	ALAT BANTU	Ton	1	32.240.000	32.240.000	0	0	32.240.000	0
204-01	ALAT ANGKUTAN TINGKAT BERMOTOR	Unit	17	2.697.483.000	1.315.946.66	206.217.45	0	1.600.761.99	1.000.714.67
205-01	ALAT KAWALAN	Dasak	140	1.497.660.245	1.377.873.173	11.991.461	1.265.881.712	1.386.279.613	111.381.468
208-01	ALAT KROMAH TANGGA	Dasak	1.214	1.897.627.714	1.873.544.153	24.083.561	0	1.917.627.714	223.083.561
209-01	ALAT SUHIR	ton	25	416.000.000	205.075.024	52.875.713	162.200.311	113.124.693	132.875.311
210-01	ALAT KONTROLIRASI	Dasak	71	378.070.248	211.113.332	6.793.117	0	266.916.215	111.154.083
211-01	ALAT KENDALIRAN	Dasak	-	100.000.000	1.740.179	12.813.390	5.000.000	21,000,000	70,000,000
212-01	UNIT ALAT KENDALIRAN	Dasak	14	44.000.000	1.750.000	1.000.000	0	2.750.000	11.250.000
213-01	ALAT KENDALIRAN	Dasak	-	1.700.000	0	0	1.170.751	1.170.751	0
214-01	DOBU TERBUKA	Dasak	140	1.207.700.000	1.181.702.44	280.780.343	15.942.266	1.338.424.913	651.722.470
215-01	PERALATAN SUPPLER	Dasak	127	67.700.000	50.140.514	31.000.000	6.000.000	60.000.000	70.000.000
216-01	ALAT DAK	Dasak	-	0	0	1.500.000	2.500.000	3.000.000	3.000.000
217-01	KERENC BAK BANGUNAN		70	1.700.000.000	1.001.700.000	1.171.000.000	0	1.171.000.000	15.000.000.000
218-01	BALOKAN BAK BANGUNAN	Ton	14	21.000.000.000	1.001.700.000	85.000.000	0	1.001.700.000	12.000.000.000
219-01	KUMBUHAN BAK BANGUNAN	Dasak	24	11.240.000.000	1.000.000.000	94.000.000	0	1.000.000.000	10.000.000.000
220-01	TANGKAPAN BATAS	Dasak	5	100.000.000	14.000.000	1.000.000	0	20.000.000	170.000.000
221-01	JALANAN JEMBATAN		1.845	82.141.000	82.141.000	0	0	82,141,000	0
222-01	JALAN	Dasak	1.845	82.141.000	82,141,000	0	0	82,141,000	0
223-01	BRONGKAS	Dasak	2	11.000.000	1.100.000	1.000.000	0	1,100,000	9,900,000
224-01	BANGUNAN BERSEKUTUANG BARU	Ton	2	11.000.000	1.100.000	1,000,000	0	1,100,000	9,900,000
225-01	JALINAN	Dasak	1	20.000.000	10,000,000	10,000,000	1	10,000,000	10,000,000
226-01	HOSPITALISASI BERSEKUTUANG BARU	Dasak	1	10.000.000	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000

LAPORAN PENYUSUTAN BARANG KETASAPENGGUNA TAHUNAN
 INTRAKOMPTABEL
 RENCAN PER KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

NAMA LARPH - RS BHD. AN167 - PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

ASUN NERACA PER KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AK. PENYUSUTAN SD PER PERIODE	REKAS PENYUSUTAN PERIODE INI	AK. PENYUSUTAN PERIODE INI	REKAS PENYUSUTAN SD PER PERIODE	NETO (BILAI)
	2	2	1	5	6	7	8	9	10
	TOTAL			4.212.482,00	12.159.411,00	2.983.852,99	4.240,341	18.395,141,99	12.407,631,00

MARS A FEBRU 2022

Peranggi Jambak LARPH
 Kepala Sub Bagian LARPH

Israr Sabana
 NIP 10550749 10000 1 001

LAPORAN PENYUSUTAN BERANGKAS KUALA PENGGUNA TAHUNAN
 EKSTRAKOMPTABIL
 BUNCIAN PER KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2022

SAMA UBAH ID : 1092147.00567 BERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

PERAN PERAGA/KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 31 DESEMBER 2021						
KODE	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	AK. PENYUSUTAN SD TERSEBUT INI	BEBAN PENYUSUTAN PEROLEH INI	AK. PENYUSUTAN PEROLEH INI	LOK. AK. PENYUSUTAN SD TERSEBUT INI	NILAI BUKU
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
EX.01	PERALATAN DAN MESIN		03	89.528,749	89.528,749	0	0	89.528,749	0
0.0007	ALAT BUKHARIANOGA	Roba	04	89.528,749	89.528,749	0	0	89.528,749	0
	TOTAL			89.528,749	89.528,749	0	0	89.528,749	0

Medan, 3 Februari 2022
 Peranggung Jawab LAKPB
 Kepala Ombudsman Daerah


 Wati Salsabedo
 NIP. 196507191980031000

LAPORAN AMORTISASI BARANG KUASA PERBUKHTAFAHUNAN
 ASSET TAX BERWALID
 RINCIAN PER SIKLOPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

STANDA UJAPD : 069.01.07.451067 - PERWAKILAN BIRU SUNATERA UTARA

ARTI N NDRACOKU SIKLOPOK BARANG		SA	SALDO PER 31 DESEMBER 2021						
ACODE	BARANG		SIKLOPOK	PELAI	AKUMULASI S/D PERIODE INI	PERAN AMORTISASI PERIODE INI	AKUMORTISASI PERIODE INI	NETO AKUMORTISASI S/D PERIODE INI	NILAI BERTI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
02121	SOFTWARE		02	10.276.000	1.520.000	28.756.000	0	28.756.000	11.560.000
001.01	ASSET TAX BERWALID		01	10.412.000	71.523.000	21.738.000	0	69.145.000	14.264.000
	(TOTAL)			10.692.000	73.043.000	28.738.000	0	69.244.000	14.264.000

Meluar, 3 Februari 2022

Peranggung, Luvdy UAPD
 Kepala Sub Bagian Umum


 Iyga Setiawan
 NIP 196507-8-199001 1 001

LAPORAN BARANG KLASA PENGUNA TAHUNAN
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

Tanggal : 08 01 2021
 Halaman : 1
 Keaslian : L3000000

NAMA UAKED : 009.01.05.450057 PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

AKUN NERACA/SUB-SUB KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
KELOMPOK	URAIAN		KUANTITAS	NILAI	BERKASUS		BERKURANG		KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1401.01	TANAH		34,499	262,693,207,000	0	0	0	0	34,499	262,693,207,000
200.01.01.000	Tanah Eksisting: Tanah Negeri Cakupan II	m2	25,989	77,766,884,000	0	0	0	0	25,989	77,766,884,000
200.01.04.000	Tanah Eksisting: Cagar Aesthetik	m2	15,110	129,607,947,000	0	0	0	0	15,110	129,607,947,000
1401.02	PERALATAN DAN MASRAJ		2,777	81,204,878,151	0	784,129,127	0	784,258,254	2,777	81,989,037,377
300.02.04.000	Inventory Operating Set	Duit	1	12,595,129	0	0	0	0	1	12,595,129
300.02.01.000	Seban	Duit	1	14,690,000	0	0	0	0	1	14,690,000
300.02.02.000	Mini Bus/ Passenger 14 (uang Rekrutif I)	Duit	10	1,198,917,693	0	0	0	0	10	1,198,917,693
300.02.04.000	Speedy Motor	Duit	4	42,500,000	0	0	0	0	4	42,500,000
300.02.05.000	Mobil Ambulans	Duit	1	185,200,000	0	0	0	0	1	185,200,000
300.02.06.000	Mobil Bus/ Manual (10-13 Inc)	Duit	2	3,000,000	0	0	0	0	2	3,000,000
300.02.06.000	Mobil Bus/ Ombak Pembebas (1-12 Inc)	Duit	1	1,320,000	0	0	0	0	1	1,320,000
300.02.06.000	Mobil Pengantar Orang	Duit	1	5,800,000	0	0	0	0	1	5,800,000
300.02.09.000	Mobil Pickuper/ Electronic	Duit	1	40,847,564	0	0	0	0	1	40,847,564
300.02.09.000	Lemari Besi/Metal	Duit	62	76,376,881	0	0	0	0	62	76,376,881
300.02.09.000	Lemari Kayu	Duit	24	36,076,490	0	0	0	0	24	36,076,490
300.02.09.000	Rak Besi	Duit	4	3,081,774	0	0	0	0	4	3,081,774
300.02.09.000	Rak Kayu	Duit	4	6,412,800	0	0	0	0	4	6,412,800
300.02.09.000	St. Log. Cakupan Duit	Duit	12	9,014,820	0	0	0	0	12	9,014,820
300.02.09.000	Stasiun	Duit	1	6,460,120	0	0	0	0	1	6,460,120
300.02.09.000	Staf	Duit	7	8,240,220	0	0	0	0	7	8,240,220
300.02.09.000	Stal Duit	Duit	8	117,202,741	0	0	0	0	8	117,202,741
300.02.09.000	Tabung Pemadam Api	Duit	19	11,111,794	0	0	0	0	19	11,111,794
300.02.09.000	Tyuan	Duit	16	11,078,010	0	0	0	0	16	11,078,010
300.02.09.000	CC TV - Camera Control Television System	Duit	9	36,410,000	0	0	0	0	9	36,410,000

LAPORAN BARANG KECASA PENGGUNA TAHUNAN
 LABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PER SUB-SUB-KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2011

Tanggal : 04/02/2011
 Halaman : 4
 Kode File : 00000004

NAMA UKRPB : 003.0.07.400161 PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

AKUN NERACA/SUB-SUB-KELOMPOK BARANG		SAT	SALDO PER		MUTASI				SALDO PER	
KODE	URAIAN		JANUARI 2011		BERTAMBAH		BERKURANG		31 DESEMBER 2011	
			KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	
1.02.01.01.810	White Board	Daun	2	1.201,000	0	0	0	0	2	1.201,000
1.02.01.01.810	Copy Board/White Board	Daun	1	4.201,000	0	0	0	0	1	4.201,000
1.02.01.01.810	Alat Pemindah Kertas	Daun	5	1.000,000	0	0	0	0	5	1.000,000
1.02.01.01.830	Pen. Pinda.	Daun	2	2.000,000	0	0	0	0	2	2.000,000
1.02.01.01.840	LCD/Beperca/Freezer	Daun	4	73.000,000	1	21.000,000	0	0	3	52.000,000
1.02.01.01.850	Faceting Screen Layer LCD Projector	Daun	0	0	0	14.500,000	0	0	0	14.500,000
1.02.01.01.900	Papan Pengumuman	Daun	1	2.100,000	0	0	0	0	1	2.100,000
1.02.02.01.800	Maja Kasa/Kayu	Daun	400	343.001,000	0	0	0	0	400	343.001,000
1.02.02.01.801	Kasa NonMetal	Daun	1.800	415.000,000	0	0	0	0	1.800	415.000,000
1.02.02.01.802	Sisa	Daun	27	14.400,000	0	0	0	0	27	14.400,000
1.02.02.01.803	Maja Rapan	Daun	4	10.000,000	0	0	0	0	4	10.000,000
1.02.02.01.804	Maja Kumpang	Daun	10	5.600,000	0	0	0	0	10	5.600,000
1.02.02.01.805	Tutup Atas Besi	Daun	4	34.000,000	0	0	0	0	4	34.000,000
1.02.02.01.810	Maja Telpon	Daun	1	200,000	0	0	0	0	1	200,000
1.02.02.01.814	Maja Keperasan	Daun	1	100,000	0	0	0	0	1	100,000
1.02.02.01.815	Kasa Spring Bed	Daun	20	40.000,000	0	0	0	0	20	40.000,000
1.02.02.01.819	Maja Madas Kayu	Daun	20	13.200,000	0	0	0	0	20	13.200,000
1.02.02.01.820	Rol (rapat) Aluminium	Daun	1	700,000	0	0	0	0	1	700,000
1.02.02.01.850	Meubeler Lainya	Daun	5	11.200,000	0	0	0	0	5	11.200,000
1.02.02.01.901	Pen. Telepon	Daun	1	4.000,000	0	0	0	0	1	4.000,000
1.02.02.01.902	Pen. Telepon k	Daun	7	900,000	0	0	0	0	7	900,000
1.02.02.01.903	Besi Pengasp/Besi/Yasuan-Corona	Daun	2	7.700,000	0	0	0	0	2	7.700,000
1.02.02.01.904	Mesin Pemotong Bumbu	Daun	2	2.000,000	0	0	0	0	2	2.000,000
1.02.02.01.905	Mesin Cuci	Daun	1	4.200,000	0	0	0	0	1	4.200,000

APLIKASI BARANG KLASA PENGENDAH TAHUNAN
 GABUNGAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

Tanggal : 20-05-2021
 Halaman : 2
 Ke-100 : 118303397

NAMA UKRPI : 080 01 07450567 PERWAKILAN DPRD SUMATERA UTARA

AKUN NERACA SUB-SUB KELOMPOK BARANG			SA - 2019 PER 1 JANUARI 2021		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
KODE	Uraian	SAT	Kuantitas	Nilai	BERLAPEPAH		SERAJANGAN		31 DESEMBER 2021	
					Kuantitas	Nilai	Kuantitas	Nilai	Kuantitas	Nilai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.26.02.03.002	Air Demar	Bask	1	10.214,000	0	0	0	0	0	0,200,000
1.26.02.04.001	Lembar Ds	Bask	1	3.777,800	0	0	0	0	0	3.777,800
1.26.02.04.004	A.C. Split	Bask	9	470.270,117	10	40.344,000	0	0	10	9.409,100
1.26.02.04.006	Kipas Angin	Bask	1	247,700	0	0	0	0	0	247,700
1.26.02.04.003	Permainan	Bask	1	3.850,000	0	0	0	0	0	3.850,000
1.26.02.05.012	Tek. Gd	Bask	10	602.500,000	7	342.000,000	0	0	7	115.710,000
1.26.02.05.005	Komputer	Bask	1	10.000,000	0	0	0	0	0	10.000,000
1.26.02.05.008	Sound System	Bask	1	31.500,000	0	0	0	0	0	31.500,000
1.26.02.05.013	Window	Bask	2	2.900,000	0	0	0	0	0	5.800,000
1.26.02.05.014	Microphone	Bask	1	4.200,000	0	0	0	0	0	4.200,000
1.26.02.05.011	Unit Power Supply	Bask	2	10.500,000	0	0	0	0	0	21.000,000
1.26.02.05.010	Lampung, Ganda Pasangin	Bask	2	240,000	0	0	0	0	0	480,000
1.26.02.05.018	Cupak	Bask	2	250,000	0	0	0	0	0	500,000
1.26.02.05.016	Fancy Dair	Bask	1	40.500,000	0	0	0	0	0	40.500,000
1.26.02.05.015	Bayan	Bask	1	1.300,000	0	0	0	0	0	1.300,000
1.26.02.05.017	Verdial D'ind	Bask	2	13.200,000	0	0	0	0	0	26.400,000
1.26.02.05.012	CarbonKlay	Bask	10	15.500,000	0	0	0	0	0	15.500,000
1.26.02.05.012	Mixer Pengap Tupper	Bask	2	4.000,000	0	0	0	0	0	8.000,000
1.26.02.05.010	Gratut, Standing Peralatan	Bask	1	1.000,000	1	1.000,000	1	1.000,000	1	1.000,000
1.26.01.01.004	Microphone, Wireless MIC	Bask	2	5.000,000	0	0	0	0	0	10.000,000
1.26.01.01.004	Conventional Grand System	Bask	1	120.000,000	0	0	0	0	0	120.000,000
1.26.01.01.005	Uninterruptible Power Supply (UPS)	Bask	1	0	1	17.000,000	0	0	1	17.000,000
1.26.01.01.002	Voce Amplifier	Bask	0	0	0	7.000,000	0	0	0	7.000,000
1.26.01.02.002	Camera, Electronic	Bask	0	0	0	9.500,000	0	0	0	9.500,000

LAPORAN BALANG KUALA PENGHINA TAJEMAN
 CABANGAN INTRAKOMPTABIL DAN EKTRAKOMPTABIL
 RINGKIAN PER KEBENBUKLOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2020

Tanggal : 25-02-2020
 Halaman : 4
 Kertas : BARSOKT

TAMBAHAN KE : 19001.07/2020 PERWAKILAN DI PROVINSI SUMATERA UTARA

KODE	URAIAN	SAS	SALDO PER 1 JANUARI 2020		MUTASI				SALDO PER 31 DESEMBER 2020	
			Kuantitas	Nilai	BERTAMBAH		TURUN		Kuantitas	Nilai
					Kuantitas	Nilai	Kuantitas	Nilai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.04.01.01.001	Staple Paper	Buah	5	2152,000	0	0	0	0	5	2152,000
1.04.01.01.002	Industri Paper	Buah	1	12,251,400	0	0,000,000	0	0	1	12,251,400
1.04.01.01.003	Layar Film/Proyektor	Buah	1	6,000,000	0	0	0	0	1	6,000,000
1.04.01.01.004	Camera Digital	Buah	2	12,400,000	1	12,200,000	0	0	3	24,600,000
1.04.01.01.005	Camera Conference	Buah	2	2,000,000	1	1,500,000	0	0	3	3,500,000
1.04.01.01.006	End Point Device	Buah	1	10,200,000	1	10,400,000	0	10,200,000	1	20,600,000
1.04.01.01.007	Mobile PDA/Hand Held	Buah	1	1,000,000	0	0	0	0	1	1,000,000
1.04.01.01.008	Scanner/OCR	Buah	2	10,400,000	0	0	0	0	2	20,800,000
1.04.01.01.009	Telephone (PABX)	Buah	2	1,000,000	0	0	0	0	2	2,000,000
1.04.01.01.010	Private Telephone	Buah	10	4,000,000	0	0	0	0	10	40,000,000
1.04.01.01.011	Handy Talkie/HT	Buah	4	2,000,000	0	0	0	0	4	8,000,000
1.04.01.01.012	Desktop	Buah	1	2,000,000	0	0	0	0	1	2,000,000
1.04.01.01.013	Wireless Telephone	Buah	1	1,000,000	0	0	0	0	1	1,000,000
1.04.01.01.014	Printer (2D) (High Resolution/Color/Network System)	Buah	4	15,000,000	0	0	0	0	4	60,000,000
1.04.01.01.015	Embargo Dry	Buah	1	200,000	0	0	0	0	1	200,000
1.04.01.01.016	Telephone Mobile	Buah	1	10,000,000	0	0	0	0	1	10,000,000
1.04.01.01.017	Mini Computer/Laptop	Buah	0	0	1	60,000,000	0	0	1	60,000,000
1.04.01.01.018	UV Scanner	Buah	0	12,000,000	0	0	0	0	0	0
1.04.01.01.019	Die Cutter	Buah	0	0	1	1,200,000	0	0	1	1,200,000
1.04.01.01.020	Local Area Network (LAN)	Buah	0	20,000,000	0	0	0	0	0	0
1.04.01.01.021	PC Unit	Buah	12	20,000,000	1	173,000,000	0	0	13	193,000,000
1.04.01.01.022	Fay/Tap	Buah	0	20,000,000	0	0	0	0	0	0
1.04.01.01.023	Printer/Doc	Buah	12	40,000,000	0	113,000,000	0	0	12	153,000,000
1.04.01.01.024	Tablet PC	Buah	1	20,000,000	1	15,000,000	0	0	2	35,000,000

LAPORAN BARANG KEMAS BERGELITA TAHUNAN
 GAJUKAN INTRAKOMPTABEL DAN EKSTRAKOMPTABEL
 RINCIAN PER SUB-SUB KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

Tanggal : 03-03-2021
 Halaman : 7
 Revisi : 182020PT

NAMA DAFTAR : 03931.27.150347 PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

AKUN NEDACASUSUBSUD KELOMPOK BARANG			EALDO PER 1 JANUARI 2021		MUTAS				SALDO PER 31 DESEMBER 2021	
KTRK	URAIAN	SA	JUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.100.00.999	Placard Komputer Lainnya			1,000,000	0	0	0	0	1	1,000,000
1.100.00.003	Printer (Analog Personal Komputer)	Buku	30	281,917,100	1	18,200,000	0	0	31	243,717,100
1.100.00.004	Scanner (Personal Personal Computer)	Buku	70	25,940,000	0	40,000,000	0	0	70	25,940,000
1.100.00.005	Exocast (Bahan Cetak)	Paper	9	5,992,000	3	3,790,000	0	0	6	2,202,000
1.100.00.009	Perangkat Personal Computer Lainnya		1	1,300,000	0	0	0	0	1	1,300,000
1.100.00.010	Server	Truck	1	200,000,000	0	0	0	0	1	200,000,000
1.100.00.000	Router	Buku	1	30,000,000	0	0	0	0	1	30,000,000
1.100.00.001	Modem	Buku	1	27,200,000	0	0	0	0	1	27,200,000
1.100.00.013	Firewall	Buku	1	11,000,000	0	0	0	0	1	11,000,000
1.100.00.020	Switch	Buku	2	10,700,000	0	0	0	0	2	10,700,000
1.100.00.006	Trade	Buku	0	0	1	18,120,000	0	0	1	18,120,000
1.20.00	GERBANG DAN BANGUNAN		50	70,546,254,800	0	0	0	0	50	70,546,254,800
1.10.00.01.000	Sungai/Geb. yg. Keras Permen	Unit	1	10,000,000,000	0	0	0	0	1	10,000,000,000
1.10.00.02.001	Dugaan/Geb. Teratas Permen	Unit	1	1,000,000,000	0	0	0	0	1	1,000,000,000
1.10.00.03.000	Bangunan Gedung/Geb. Lain Permen		2	175,000,000	0	0	0	0	2	175,000,000
1.10.00.04.001	Bangunan Gedung/Geb. Lain Permen	Unit	7	5,912,000,000	0	0	0	0	7	5,912,000,000
1.10.00.05.004	Bangunan/Geb. Korp. Teratas Permen	Unit	2	1,100,000,000	0	0	0	0	2	1,100,000,000
1.10.00.06.001	Gedung Per. Jasa Permen	Unit	2	2,400,000,000	0	0	0	0	2	2,400,000,000
1.10.00.07.001	Gedung/Geb. Lain Permen	Unit	2	20,000,000,000	0	0	0	0	2	20,000,000,000
1.10.00.08.004	Bangun. Negeri/Gedung/1 Tipe 3 Permen	Unit	1	1,000,000,000	0	0	0	0	1	1,000,000,000
1.10.00.09.007	Bangun. Negeri/Gedung/1 Tipe 4 Permen	Unit	10	4,500,000,000	0	0	0	0	10	4,500,000,000
1.10.00.10.010	Bangun. Negeri/Gedung/1 Tipe 5 Permen	Unit	90	4,016,500,000	0	0	0	0	90	4,016,500,000
1.10.00.11.001	Tegak Permen	Unit	2	20,000,000	0	0	0	0	2	20,000,000
1.20.00	JALAN DAN JEMBATAN		1,044	80,000,000	0	0	0	0	1,044	80,000,000

LAPORAN DAPANG KUASA PENGEUNA TAHUNAN
 GABUNGAN INTRAKOMITABEL DAN EKSTRAKOMITABEL
 RINCIAN PER SALDO PER KELOMPOK BARANG
 TAHUN ANGGARAN 2021

Tanggal : 10 AG 2021
 Halaman : 6
 Grup Lap. : LRS000007

NAMA LAKIP : 08091.07.15047 PERWAKILAN BPKP SUMATERA UTARA

KODE	URAIAN	SAT	SALDO PER		MUTASI				SALDO PER	
			1 JANUARI 2021		BERTAMBAH		BERKURANG		3 DESEMBER 2021	
			KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI	KUANTITAS	NILAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
101.01.05.002	Jalan Khusus Kompleks	Km	180	82.410,00	0	0	0	0	180	82.410,00
04111	PERKAS			180.000,00	0	0	0	0	180	180.000,00
1.05.16.14.107	Bangunan Mula (Sd Eksp. 2013)	Unit		51.700,00	0	0	0	0	1	71.900,00
1.05.05.05.248	Bangunan Mula s.d.ek. Pasang-p. (Kec. 01/10/14/15/16/17/18/19/20/21/22/23/24/25/26/27/28/29/30/31/32/33/34/35/36/37/38/39/40/41/42/43/44/45/46/47/48/49/50/51/52/53/54/55/56/57/58/59/60/61/62/63/64/65/66/67/68/69/70/71/72/73/74/75/76/77/78/79/80/81/82/83/84/85/86/87/88/89/90/91/92/93/94/95/96/97/98/99/100/101/102/103/104/105/106/107/108/109/110/111/112/113/114/115/116/117/118/119/120/121/122/123/124/125/126/127/128/129/130/131/132/133/134/135/136/137/138/139/140/141/142/143/144/145/146/147/148/149/150/151/152/153/154/155/156/157/158/159/160/161/162/163/164/165/166/167/168/169/170/171/172/173/174/175/176/177/178/179/180/181/182/183/184/185/186/187/188/189/190/191/192/193/194/195/196/197/198/199/200/201/202/203/204/205/206/207/208/209/210/211/212/213/214/215/216/217/218/219/220/221/222/223/224/225/226/227/228/229/230/231/232/233/234/235/236/237/238/239/240/241/242/243/244/245/246/247/248/249/250/251/252/253/254/255/256/257/258/259/260/261/262/263/264/265/266/267/268/269/270/271/272/273/274/275/276/277/278/279/280/281/282/283/284/285/286/287/288/289/290/291/292/293/294/295/296/297/298/299/300/301/302/303/304/305/306/307/308/309/310/311/312/313/314/315/316/317/318/319/320/321/322/323/324/325/326/327/328/329/330/331/332/333/334/335/336/337/338/339/340/341/342/343/344/345/346/347/348/349/350/351/352/353/354/355/356/357/358/359/360/361/362/363/364/365/366/367/368/369/370/371/372/373/374/375/376/377/378/379/380/381/382/383/384/385/386/387/388/389/390/391/392/393/394/395/396/397/398/399/400/401/402/403/404/405/406/407/408/409/410/411/412/413/414/415/416/417/418/419/420/421/422/423/424/425/426/427/428/429/430/431/432/433/434/435/436/437/438/439/440/441/442/443/444/445/446/447/448/449/450/451/452/453/454/455/456/457/458/459/460/461/462/463/464/465/466/467/468/469/470/471/472/473/474/475/476/477/478/479/480/481/482/483/484/485/486/487/488/489/490/491/492/493/494/495/496/497/498/499/500/501/502/503/504/505/506/507/508/509/510/511/512/513/514/515/516/517/518/519/520/521/522/523/524/525/526/527/528/529/530/531/532/533/534/535/536/537/538/539/540/541/542/543/544/545/546/547/548/549/550/551/552/553/554/555/556/557/558/559/560/561/562/563/564/565/566/567/568/569/570/571/572/573/574/575/576/577/578/579/580/581/582/583/584/585/586/587/588/589/590/591/592/593/594/595/596/597/598/599/600/601/602/603/604/605/606/607/608/609/610/611/612/613/614/615/616/617/618/619/620/621/622/623/624/625/626/627/628/629/630/631/632/633/634/635/636/637/638/639/640/641/642/643/644/645/646/647/648/649/650/651/652/653/654/655/656/657/658/659/660/661/662/663/664/665/666/667/668/669/670/671/672/673/674/675/676/677/678/679/680/681/682/683/684/685/686/687/688/689/690/691/692/693/694/695/696/697/698/699/700/701/702/703/704/705/706/707/708/709/710/711/712/713/714/715/716/717/718/719/720/721/722/723/724/725/726/727/728/729/730/731/732/733/734/735/736/737/738/739/740/741/742/743/744/745/746/747/748/749/750/751/752/753/754/755/756/757/758/759/760/761/762/763/764/765/766/767/768/769/770/771/772/773/774/775/776/777/778/779/780/781/782/783/784/785/786/787/788/789/790/791/792/793/794/795/796/797/798/799/800/801/802/803/804/805/806/807/808/809/810/811/812/813/814/815/816/817/818/819/820/821/822/823/824/825/826/827/828/829/830/831/832/833/834/835/836/837/838/839/840/841/842/843/844/845/846/847/848/849/850/851/852/853/854/855/856/857/858/859/860/861/862/863/864/865/866/867/868/869/870/871/872/873/874/875/876/877/878/879/880/881/882/883/884/885/886/887/888/889/890/891/892/893/894/895/896/897/898/899/900/901/902/903/904/905/906/907/908/909/910/911/912/913/914/915/916/917/918/919/920/921/922/923/924/925/926/927/928/929/930/931/932/933/934/935/936/937/938/939/940/941/942/943/944/945/946/947/948/949/950/951/952/953/954/955/956/957/958/959/960/961/962/963/964/965/966/967/968/969/970/971/972/973/974/975/976/977/978/979/980/981/982/983/984/985/986/987/988/989/990/991/992/993/994/995/996/997/998/999/1000/1001/1002/1003/1004/1005/1006/1007/1008/1009/1010/1011/1012/1013/1014/1015/1016/1017/1018/1019/1020/1021/1022/1023/1024/1025/1026/1027/1028/1029/1030/1031/1032/1033/1034/1035/1036/1037/1038/1039/1040/1041/1042/1043/1044/1045/1046/1047/1048/1049/1050/1051/1052/1053/1054/1055/1056/1057/1058/1059/1060/1061/1062/1063/1064/1065/1066/1067/1068/1069/1070/1071/1072/1073/1074/1075/1076/1077/1078/1079/1080/1081/1082/1083/1084/1085/1086/1087/1088/1089/1090/1091/1092/1093/1094/1095/1096/1097/1098/1099/1100/1101/1102/1103/1104/1105/1106/1107/1108/1109/1110/1111/1112/1113/1114/1115/1116/1117/1118/1119/1120/1121/1122/1123/1124/1125/1126/1127/1128/1129/1130/1131/1132/1133/1134/1135/1136/1137/1138/1139/1140/1141/1142/1143/1144/1145/1146/1147/1148/1149/1150/1151/1152/1153/1154/1155/1156/1157/1158/1159/1160/1161/1162/1163/1164/1165/1166/1167/1168/1169/1170/1171/1172/1173/1174/1175/1176/1177/1178/1179/1180/1181/1182/1183/1184/1185/1186/1187/1188/1189/1190/1191/1192/1193/1194/1195/1196/1197/1198/1199/1200/1201/1202/1203/1204/1205/1206/1207/1208/1209/1210/1211/1212/1213/1214/1215/1216/1217/1218/1219/1220/1221/1222/1223/1224/1225/1226/1227/1228/1229/1230/1231/1232/1233/1234/1235/1236/1237/1238/1239/1240/1241/1242/1243/1244/1245/1246/1247/1248/1249/1250/1251/1252/1253/1254/1255/1256/1257/1258/1259/1260/1261/1262/1263/1264/1265/1266/1267/1268/1269/1270/1271/1272/1273/1274/1275/1276/1277/1278/1279/1280/1281/1282/1283/1284/1285/1286/1287/1288/1289/1290/1291/1292/1293/1294/1295/1296/1297/1298/1299/1300/1301/1302/1303/1304/1305/1306/1307/1308/1309/1310/1311/1312/1313/1314/1315/1316/1317/1318/1319/1320/1321/1322/1323/1324/1325/1326/1327/1328/1329/1330/1331/1332/1333/1334/1335/1336/1337/1338/1339/1340/1341/1342/1343/1344/1345/1346/1347/1348/1349/1350/1351/1352/1353/1354/1355/1356/1357/1358/1359/1360/1361/1362/1363/1364/1365/1366/1367/1368/1369/1370/1371/1372/1373/1374/1375/1376/1377/1378/1379/1380/1381/1382/1383/1384/1385/1386/1387/1388/1389/1390/1391/1392/1393/1394/1395/1396/1397/1398/1399/1400/1401/1402/1403/1404/1405/1406/1407/1408/1409/1410/1411/1412/1413/1414/1415/1416/1417/1418/1419/1420/1421/1422/1423/1424/1425/1426/1427/1428/1429/1430/1431/1432/1433/1434/1435/1436/1437/1438/1439/1440/1441/1442/1443/1444/1445/1446/1447/1448/1449/1450/1451/1452/1453/1454/1455/1456/1457/1458/1459/1460/1461/1462/1463/1464/1465/1466/1467/1468/1469/1470/1471/1472/1473/1474/1475/1476/1477/1478/1479/1480/1481/1482/1483/1484/1485/1486/1487/1488/1489/1490/1491/1492/1493/1494/1495/1496/1497/1498/1499/1500/1501/1502/1503/1504/1505/1506/1507/1508/1509/1510/1511/1512/1513/1514/1515/1516/1517/1518/1519/1520/1521/1522/1523/1524/1525/1526/1527/1528/1529/1530/1531/1532/1533/1534/1535/1536/1537/1538/1539/1540/1541/1542/1543/1544/1545/1546/1547/1548/1549/1550/1551/1552/1553/1554/1555/1556/1557/1558/1559/1560/1561/1562/1563/1564/1565/1566/1567/1568/1569/1570/1571/1572/1573/1574/1575/1576/1577/1578/1579/1580/1581/1582/1583/1584/1585/1586/1587/1588/1589/1590/1591/1592/1593/1594/1595/1596/1597/1598/1599/1600/1601/1602/1603/1604/1605/1606/1607/1608/1609/1610/1611/1612/1613/1614/1615/1616/1617/1618/1619/1620/1621/1622/1623/1624/1625/1626/1627/1628/1629/1630/1631/1632/1633/1634/1635/1636/1637/1638/1639/1640/1641/1642/1643/1644/1645/1646/1647/1648/1649/1650/1651/1652/1653/1654/1655/1656/1657/1658/1659/1660/1661/1662/1663/1664/1665/1666/1667/1668/1669/1670/1671/1672/1673/1674/1675/1676/1677/1678/1679/1680/1681/1682/1683/1684/1685/1686/1687/1688/1689/1690/1691/1692/1693/1694/1695/1696/1697/1698/1699/1700/1701/1702/1703/1704/1705/1706/1707/1708/1709/1710/1711/1712/1713/1714/1715/1716/1717/1718/1719/1720/1721/1722/1723/1724/1725/1726/1727/1728/1729/1730/1731/1732/1733/1734/1735/1736/1737/1738/1739/1740/1741/1742/1743/1744/1745/1746/1747/1748/1749/1750/1751/1752/1753/1754/1755/1756/1757/1758/1759/1760/1761/1762/1763/1764/1765/1766/1767/1768/1769/1770/1771/1772/1773/1774/1775/1776/1777/1778/1779/1780/1781/1782/1783/1784/1785/1786/1787/1788/1789/1790/1791/1792/1793/1794/1795/1796/1797/1798/1799/1800/1801/1802/1803/1804/1805/1806/1807/1808/1809/1810/1811/1812/1813/1814/1815/1816/1817/1818/1819/1820/1821/1822/1823/1824/1825/1826/1827/1828/1829/1830/1831/1832/1833/1834/1835/1836/1837/1838/1839/1840/1841/1842/1843/1844/1845/1846/1847/1848/1849/1850/1851/1852/1853/1854/1855/1856/1857/1858/1859/1860/1861/1862/1863/1864/1865/1866/1867/1868/1869/1870/1871/1872/1873/1874/1875/1876/1877/1878/1879/1880/1881/1882/1883/1884/1885/1886/1887/1888/1889/1890/1891/1892/1893/1894/1895/1896/1897/1898/1899/1900/1901/1902/1903/1904/1905/1906/1907/1908/1909/1910/1911/1912/1913/1914/1915/1916/1917/1918/1919/1920/1921/1922/1923/1924/1925/1926/1927/1928/1929/1930/1931/1932/1933/1934/1935/1936/1937/1938/1939/1940/1941/1942/1943/1944/1945/1946/1947/1948/1949/1950/1951/1952/1953/1954/1955/1956/1957/1958/1959/1960/1961/1962/1963/1964/1965/1966/1967/1968/1969/1970/1971/1972/1973/1974/1975/1976/1977/1978/1979/1980/1981/1982/1983/1984/1985/1986/1987/1988/1989/1990/1991/1992/1993/1994/1995/1996/1997/1998/1999/2000/2001/2002/2003/2004/2005/2006/2007/2008/2009/2010/2011/2012/2013/2014/2015/2016/2017/2018/2019/2020/2021/2022/2023/2024/2025/2026/2027/2028/2029/2030/2031/2032/2033/2034/2035/2036/2037/2038/2039/2040/2041/2042/2043/2044/2045/2046/2047/2048/2049/2050/2051/2052/2053/2054/2055/2056/2057/2058/2059/2060/2061/2062/2063/2064/2065/2066/2067/2068/2069/2070/2071/2072/2073/2074/2075/2076/2077/2078/2079/2080/2081/2082/2083/2084/2085/2086/2087/2088/2089/2090/2091/2092/2093/2094/2095/2096/2097/2098/2099/2100/2101/2102/2103/2104/2105/2106/2107/2108/2109/2110/2111/2112/2113/2114/2115/2116/2117/2118/2119/2120/2121/2122/2123/2124/2125/2126/2127/2128/2129/2130/2131/2132/2133/2134/2135/2136/2137/2138/2139/2140/2141/2142/2143/2144/2145/2146/2147/2148/2149/2150/2151/2152/2153/2154/2155/2156/2157/2158/2159/2160/2161/2162/2163/2164/2165/2166/2167/2168/2169/2170/2171/2172/2173/2174/2175/2176/2177/2178/2179/2180/2181/2182/2183/2184/2185/2186/2187/2188/2189/2190/2191/2192/2193/2194/2195/2196/2197/2198/2199/2200/2201/2202/2203/2204/2205/2206/2207/2208/2209/2210/2211/2212/2213/2214/2215/2216/2217/2218/2219/2220/2221/2222/2223/2224/2225/2226/2227/2228/2229/2230/2231/2232/2233/2234/2235/2236/2237/2238/2239/2240/2241/2242/2243/2244/2245/2246/2247/2248/2249/2250/2251/2252/2253/2254/2255/2256/2257/2258/2259/2260/2261/2262/2263/2264/2265/2266/2267/2268/2269/2270/2271/2272/2273/2274/2275/2276/2277/2278/2279/2280/2281/2282/2283/2284/2285/2286/2287/2288/2289/2290/2291/2292/2293/2294/2295/2296/2297/2298/2299/2300/2301/2302/2303/2304/2305/2306/2307/2308/2309/2310/2311/2312/2313/2314/2315/2316/2317/2318/2319/2320/2321/2322/2323/2324/2325/2326/2327/2328/2329/2330/2331/2332/2333/2334/2335/2336/2337/2338/2339/2340/2341/2342/2343/2344/2345/2346/2347/2348/2349/2350/2351/2352/2353/2354/2355/2356/2357/2358/2359/2360/2361/2362/2363/2364/2365/2366/2367/2368/2369/2370/2371/2372/2373/2374/2375/2376/2377/2378/2379/2380/2381/2382/2383/2384/2385/2386/2387/2388/2389/2390/2391/2392/2393/2394/2395/2396/2397/2398/2399/2400/2401/2402/2403/2404/2405/2406/2407/2408/2409/2410/2411/2412/2413/2414/2415/2416/2417/2418/2419/2420/2421/2422/2423/2424/2425/2426/2427/2428/2429/2430/2431/2432/2433/2434/2435/2436/2437/2438/2439/2440/2441/2442/2443/2444/2445/2446/2447/2448/2449/2450/2451/2452/2453/2454/2455/2456/2457/2458/2459/2460/2461/2462/2463/2464/2465/2466/2467/2468/2469/2470/2471/2472/2473/2474/2475/2476/2477/2478/2479/2480/2481/2482/2483/2484/2485/2486/248									

LAPORAN REALISASI ANGGARAN BELANJA DALAM RANGKA COVID-19
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089
ESELON I : 01
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 450567
JENIS SATUAN KERJA : KD

BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
BA(089) ES1(01) SUMATERA UTARA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Kode Lap : LRA.B.S.
Tanggal : 17/05/22 10:13
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_bel_akun_covid --
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	0	70,002,000	69,902,074	0	69,902,074	99.86	99,926
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5211	0	70,002,000	69,902,074	0	69,902,074	99.86	99,926
5212	Belanja Barang Non Operasional							
521241	Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	0	51,672,000	50,407,250	0	50,407,250	97.55	1,264,750
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5212	0	51,672,000	50,407,250	0	50,407,250	97.55	1,264,750
5218	Belanja Barang Persediaan							
521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	0	179,280,000	153,043,375	0	153,043,375	85.37	26,236,625
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5218	0	179,280,000	153,043,375	0	153,043,375	85.37	26,236,625
5221	Belanja Jasa							
522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	0	84,500,000	78,410,494	0	78,410,494	92.79	6,089,506
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5221	0	84,500,000	78,410,494	0	78,410,494	92.79	6,089,506
5231	Belanja Pemeliharaan							
523114	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Penanganan Pandemi COVID-19	0	23,746,000	15,137,000	0	15,137,000	63.75	8,609,000
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5231	0	23,746,000	15,137,000	0	15,137,000	63.75	8,609,000
5241	Belanja Perjalanan Dalam Negeri							
524115	Belanja Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	0	2,535,593,000	2,491,354,034	487,800	2,490,866,234	98.26	44,726,766
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5241	0	2,535,593,000	2,491,354,034	487,800	2,490,866,234	98.26	44,726,766
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 52	0	2,944,793,000	2,858,254,227	487,800	2,857,766,427	97.06	87,026,573
53	BELANJA MODAL							
5321	Belanja Modal Peralatan dan Mesin							
532119	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Penanganan Pandemi COVID-19	0	24,143,000	24,143,000	0	24,143,000	100	0
	JUMLAH SUB KELOMPOK BELANJA 5321	0	24,143,000	24,143,000	0	24,143,000	100	0
	JUMLAH KELOMPOK BELANJA 53	0	24,143,000	24,143,000	0	24,143,000	100	0
	JUMLAH BELANJA	0	2,968,936,000	2,882,397,227	487,800	2,881,909,427	97.09	87,026,573

LAPORAN OPERASIONAL
TINGKAT SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN	: 089	BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN	
ESELON I	: 01	BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN	Kode Lap : LO.SAT
WILAYAH/PROVINSI	: 0700	SUMATERA UTARA	Tanggal : 17/05/22 10:13
SATUAN KERJA	: 450567	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA	Halaman : 1
JENIS SATUAN KERJA	: KD		Prg ID : lap_lo_satker --
			Tgl Data : 20/05/19 12:00 AM

URAIAN	2021	2020	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	46,853,971	49,428,002	(2,574,031)	(5.208)
Jumlah Pendapatan Negara Bukan Pajak	46,853,971	49,428,002	(2,574,031)	(5.208)
PENDAPATAN HIBAH	0	0	0	
Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan Hibah	0	0	0	
Jumlah Pendapatan	46,853,971	49,428,002	(2,574,031)	(5.208)
BEBAN OPERASIONAL	0	0	0	
Beban Pegawai	27,899,174,488	29,392,595,033	(1,493,420,545)	(5.081)
Beban Persediaan	453,613,575	485,322,234	(31,708,659)	(6.534)
Beban Barang dan Jasa	2,772,486,124	3,098,776,880	(326,290,756)	(10.53)
Beban Pemeliharaan	877,596,803	711,993,641	165,603,162	23.259
Beban Perjalanan Dinas	4,726,103,580	3,732,857,081	993,246,499	26.608
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 2021 DAN 2020
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN	: 089	BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN	
ESELON I	: 01	BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN	Kode Lap : LO.SAT
WILAYAH/PROVINSI	: 0700	SUMATERA UTARA	Tanggal : 17/05/22 10:13
SATUAN KERJA	: 450567	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA	Halaman : 2
JENIS SATUAN KERJA	: KD		Prg ID : lap_lo_satker --
			Tgl Data : 20/05/19 12:00 AM

URAIAN	2021	2020	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
Beban Bantuan Sosial	0	0	0	
Beban Penyusutan dan Amortisasi	2,517,508,619	2,295,838,563	221,670,056	9.655
Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih	0	0	0	
Beban Lain-Lain	0	0	0	
JUMLAH BEBAN	39,246,483,189	39,717,383,432	(470,900,243)	(1.186)
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(39,199,629,218)	(39,667,955,430)	468,326,212	(1.181)
KEGIATAN NON OPERASIONAL	0	0	0	
Surplus/Defisit Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
Pendapatan Pelepasan Aset Non Lancar	0	0	0	
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	15,384,580	43,727,729	(28,343,149)	(64.817)
Pendapatan dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	15,384,580	53,326,424	(37,941,844)	(71.15)
Beban dari Kegiatan Non Operasional Lainnya	0	9,598,695	(9,598,695)	(100)
JUMLAH SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	15,384,580	43,727,729	(28,343,149)	(64.817)
SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(39,184,244,638)	(39,624,227,701)	439,983,063	(1.11)
POS LUAR BIASA	0	0	0	
Beban Luar Biasa	0	0	0	
POS LUAR BIASA	0	0	0	
SURPLUS/DEFISIT - LO	(39,184,244,638)	(39,624,227,701)	439,983,063	(1.11)

LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS
TINGKAT SATKER
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(dalam rupiah)

KEMENTERIAN : 089 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
ESELON I : 01 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN
WILAYAH/PROVINSI : 0700 SUMATERA UTARA
JENIS SATUAN KERJA : KD
SATUAN KERJA : 450567 PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Kode Lap : LPE.SATKER
Tanggal : 17/05/22 10:13 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lpe_satker --rekon17

URAIAN	2021	2020	KENAIKAN/ PENURUNAN	(%)
EKUITAS AWAL	237,461,554,862	237,381,139,378	80,415,484	-
SURPLUS/DEFISIT-LO	(39,184,244,638)	(39,624,227,701)	439,983,063	-
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN AKUNTANSI	0	0	0	-
KOREKSI YANG MENAMBAH/MENGURANGI EKUITAS	(1,848,932)	0	(1,848,932)	-
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	(1,848,932)	0	(1,848,932)	-
LAIN-LAIN	0	0	0	-
TRANSAKSI ANTAR ENTITAS	37,170,198,141	39,704,643,185	(2,534,445,044)	-
KENAIKAN/PENURUNAN EKUITAS	(2,015,895,429)	80,415,484	(2,096,310,913)	-
EKUITAS AKHIR	235,445,659,433	237,461,554,862	(2,015,895,429)	-

**LAPORAN REALISASI ANGGARAN SATUAN KERJA
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR 31 DESEMBER 2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN/LEMBAGA : BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN 089
ESELON I : BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN 01
SATUAN KERJA : PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA 450567

Kode Lap : LRA.F.S
Tanggal : 17/05/22 10:13 PM
Halaman : 1
Prg ID : lap_lra_face_satker_komparatif --

NO	URAIAN	2021				2020			
		ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH)	%	ANGGARAN	REALISASI	REALISASI DI ATAS (BAWAH)	%
1	2	3	4	5	6	3	4	5	6
A	PENDAPATAN NEGARA DAN HIBAH				0				0
	PENERIMAAN PERPAJAKAN	0	0	0	0	0	0	0	0
	PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	39,638,547	39,638,547	0	0	117,723,022	117,723,022	0
	PENERIMAAN HIBAH	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH PENDAPATAN DAN HIBAH	0	39,638,547	39,638,547	0	0	117,723,022	117,723,022	0
B	BELANJA				0				0
	BELANJA PEGAWAI	27,896,716,000	27,844,562,488	(52,153,512)	100	30,139,700,000	29,434,255,033	(705,444,967)	98
	BELANJA BARANG	8,958,085,000	8,719,048,628	(239,036,372)	97	8,871,267,000	8,198,719,173	(672,547,827)	92
	BELANJA MODAL	487,970,000	487,937,000	(33,000)	100	2,212,724,000	2,189,392,001	(23,331,999)	99
	BELANJA PEMBAYARAN KEWAJIBAN UTANG	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA SUBSIDI	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA HIBAH	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA BANTUAN SOSIAL	0	0	0	0	0	0	0	0
	BELANJA LAIN-LAIN	0	0	0	0	0	0	0	0
	JUMLAH BELANJA (B I + B II)	37,342,771,000	37,051,548,116	(291,222,884)	99	41,223,691,000	39,822,366,207	(1,401,324,793)	99
C	PEMBIAYAAN				0				0

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089
UNIT ORGANISASI : 01
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 450567

BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
SUMATERA UTARA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Tgl. Cetak 17/05/2022 10:12 PM
lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	0	0
0.0	114311	Pendapatan yang Masih Harus Diterima	1,883,333	0
0.0	117111	Barang Konsumsi	202,063,150	0
0.0	117113	Bahan untuk Pemeliharaan	38,516,030	0
0.0	117199	Persediaan Lainnya	121,204,164	0
0.0	117911	Persediaan yang Belum Diregister	0	0
0.0	131111	Tanah	202,609,207,000	0
0.0	132111	Peralatan dan Mesin	10,113,972,018	0
0.0	133111	Gedung dan Bangunan	37,606,266,000	0
0.0	134111	Jalan dan Jembatan	82,141,000	0
0.0	134112	Irigasi	110,089,000	0
0.0	134113	Jaringan	303,982,000	0
0.0	135121	Aset Tetap Lainnya	59,481,350	0
0.0	137111	Akumulasi Penyusutan Peralatan dan Mesin	0	7,781,537,193
0.0	137211	Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan	0	7,707,040,107
0.0	137311	Akumulasi Penyusutan Jalan dan Jembatan	0	82,141,000
0.0	137312	Akumulasi Penyusutan Irigasi	0	13,435,599
0.0	137313	Akumulasi Penyusutan Jaringan	0	144,581,009
0.0	162151	Software	114,912,000	0
0.0	169315	Akumulasi Amortisasi Software	0	100,548,000
0.0	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar	0	54,612,000
0.0	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar	0	33,531,636
0.0	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka	0	631,068
0.0	219511	Uang Muka dari KPPN	0	0
0.0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	37,051,548,116
0.0	313121	Diterima dari Entitas Lain	39,638,547	0
0.0	313221	Transfer Masuk	0	158,288,572
0.0	391111	Ekuitas	0	237,461,554,862
0.0	391116	Koreksi Nilai Aset Tetap Non Revaluasi	1,848,932	0
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	46,853,971
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	15,384,580
3.0	511111	Beban Gaji Pokok PNS	9,459,422,900	0
3.0	511119	Beban Pembulatan Gaji PNS	137,017	0
3.1	511119	Pengembalian Beban Pembulatan Gaji PNS	0	940
3.0	511121	Beban Tunj. Suami/Istri PNS	656,997,840	0
3.0	511122	Beban Tunj. Anak PNS	192,711,818	0
3.0	511123	Beban Tunj. Struktural PNS	82,950,000	0
3.1	511123	Pengembalian Beban Tunj. Struktural PNS	0	3,240,000

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089
UNIT ORGANISASI : 01
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 450567

BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
SUMATERA UTARA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Tgl. Cetak 17/05/2022 10:12 PM
lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	511124	Beban Tunj. Fungsional PNS	1,398,080,000	0
3.1	511124	Pengembalian Beban Tunj. Fungsional PNS	0	100,000
3.0	511125	Beban Tunj. PPh PNS	51,593,167	0
3.0	511126	Beban Tunj. Beras PNS	485,576,100	0
3.0	511129	Beban Uang Makan PNS	1,319,135,000	0
3.0	511151	Beban Tunjangan Umum PNS	49,720,000	0
3.0	512211	Beban Uang Lembur	561,158,000	0
3.0	512411	Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	13,646,196,836	0
3.1	512411	Pengembalian Beban Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	0	1,163,250
3.0	521111	Beban Keperluan Perkantoran	1,750,764,600	0
3.0	521114	Beban Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	37,543,430	0
3.0	521115	Beban Honor Operasional Satuan Kerja	167,712,000	0
3.0	521119	Beban Barang Operasional Lainnya	31,452,010	0
3.0	521131	Beban Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	69,902,074	0
3.0	521211	Beban Bahan	14,893,300	0
3.0	521213	Beban Honor Output Kegiatan	18,660,000	0
3.0	521219	Beban Barang Non Operasional Lainnya	48,400,000	0
3.0	521241	Beban Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	50,407,250	0
3.0	522111	Beban Langganan Listrik	359,211,498	0
3.0	522112	Beban Langganan Telepon	34,127,355	0
3.0	522113	Beban Langganan Air	31,802,113	0
3.0	522141	Beban Sewa	9,600,000	0
3.0	522151	Beban Jasa Profesi	69,600,000	0
3.0	522192	Beban Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	78,410,494	0
3.0	523111	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	397,746,835	0
3.0	523114	Beban Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Penanganan Pandemi COVID-19	15,137,000	0
3.0	523121	Beban Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	387,248,398	0
3.0	524111	Beban Perjalanan Biasa	1,924,217,346	0
3.0	524113	Beban Perjalanan Dinas Dalam Kota	289,095,000	0
3.0	524114	Beban Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	21,925,000	0
3.0	524115	Beban Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	2,491,354,034	0
3.1	524115	Pengembalian Beban Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	0	487,800
3.0	591111	Beban Penyusutan Peralatan dan Mesin	694,885,128	0
3.0	591211	Beban Penyusutan Gedung dan Bangunan	1,777,282,029	0
3.0	591312	Beban Penyusutan Irigasi	3,861,382	0
3.0	591313	Beban Penyusutan Jaringan	12,752,080	0
3.0	592115	Beban Amortisasi Software	28,728,000	0
3.0	593111	Beban Persediaan konsumsi	231,397,935	0

NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089
UNIT ORGANISASI : 01
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 450567

BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
SUMATERA UTARA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Tgl. Cetak 17/05/2022 10:12 PM
lap_neraca_percobaan_akrual_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	593113	Beban Persediaan bahan untuk pemeliharaan	77,464,570	0
3.0	593149	Beban Persediaan Lainnya	222,215,640	0
JUMLAH			290,656,679,703	290,656,679,703

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089
UNIT ORGANISASI : 01
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 450567

BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
SUMATERA UTARA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Tgl. Cetak 17/05/2022 10:11 PM
lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0.0	115612	Piutang dari KPPN	291,222,884	0
0.0	219711	Utang Kepada KUN	39,638,547	0
2.0	511111	Allotment Belanja Gaji Pokok PNS	0	9,459,610,000
2.0	511119	Allotment Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	150,000
2.0	511121	Allotment Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	0	657,090,000
2.0	511122	Allotment Belanja Tunj. Anak PNS	0	193,080,000
2.0	511123	Allotment Belanja Tunj. Struktural PNS	0	83,080,000
2.0	511124	Allotment Belanja Tunj. Fungsional PNS	0	1,399,180,000
2.0	511125	Allotment Belanja Tunj. PPh PNS	0	54,680,000
2.0	511126	Allotment Belanja Tunj. Beras PNS	0	486,030,000
2.0	511129	Allotment Belanja Uang Makan PNS	0	1,282,956,000
2.0	511151	Allotment Belanja Tunjangan Umum PNS	0	50,170,000
2.0	512211	Allotment Belanja Uang Lembur	0	564,356,000
2.0	512411	Allotment Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	0	13,666,334,000
2.0	521111	Allotment Belanja Keperluan Perkantoran	0	1,759,582,000
2.0	521114	Allotment Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	0	39,000,000
2.0	521115	Allotment Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	0	172,440,000
2.0	521119	Allotment Belanja Barang Operasional Lainnya	0	33,885,000
2.0	521131	Allotment Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	0	70,002,000
2.0	521211	Allotment Belanja Bahan	0	19,296,000
2.0	521213	Allotment Belanja Honor Output Kegiatan	0	23,510,000
2.0	521219	Allotment Belanja Barang Non Operasional Lainnya	0	54,825,000
2.0	521241	Allotment Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	0	51,672,000
2.0	521811	Allotment Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	0	154,275,000
2.0	521832	Allotment Belanja Barang Persediaan Lainnya	0	65,039,000
2.0	521841	Allotment Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	0	179,280,000
2.0	522111	Allotment Belanja Langganan Listrik	0	353,400,000
2.0	522112	Allotment Belanja Langganan Telepon	0	37,000,000
2.0	522113	Allotment Belanja Langganan Air	0	34,800,000
2.0	522141	Allotment Belanja Sewa	0	10,000,000
2.0	522151	Allotment Belanja Jasa Profesi	0	72,700,000
2.0	522192	Allotment Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	0	84,500,000
2.0	523111	Allotment Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	0	407,760,000
2.0	523112	Allotment Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	0	76,014,000
2.0	523114	Allotment Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Penanganan Pandemi COVID-19	0	23,746,000
2.0	523121	Allotment Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	0	396,002,000
2.0	523123	Allotment Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	0	5,000,000

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089
UNIT ORGANISASI : 01
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 450567

BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
SUMATERA UTARA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Tgl. Cetak 17/05/2022 10:11 PM
lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
2.0	524111	Allotment Belanja Perjalanan Biasa	0	1,957,304,000
2.0	524113	Allotment Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	0	317,250,000
2.0	524114	Allotment Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	0	24,210,000
2.0	524115	Allotment Belanja Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	0	2,535,593,000
2.0	532111	Allotment Belanja Modal Peralatan dan Mesin	0	463,827,000
2.0	532119	Allotment Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Penanganan Pandemi COVID-19	0	24,143,000
3.0	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	24,253,967
3.0	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	15,384,580
3.0	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	9,459,422,900	0
3.0	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	137,017	0
3.1	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	940
3.0	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	656,997,840	0
3.0	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	192,711,818	0
3.0	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	82,950,000	0
3.1	511123	Pengembalian Belanja Tunj. Struktural PNS	0	3,240,000
3.0	511124	Belanja Tunj. Fungsional PNS	1,398,080,000	0
3.1	511124	Pengembalian Belanja Tunj. Fungsional PNS	0	100,000
3.0	511125	Belanja Tunj. PPh PNS	51,593,167	0
3.0	511126	Belanja Tunj. Beras PNS	485,576,100	0
3.0	511129	Belanja Uang Makan PNS	1,264,523,000	0
3.0	511151	Belanja Tunjangan Umum PNS	49,720,000	0
3.0	512211	Belanja Uang Lembur	561,158,000	0
3.0	512411	Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	13,646,196,836	0
3.1	512411	Pengembalian Belanja Pegawai (Tunjangan Khusus/ Kegiatan)	0	1,163,250
3.0	521111	Belanja Keperluan Perkantoran	1,750,764,600	0
3.0	521114	Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	37,543,430	0
3.0	521115	Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	167,712,000	0
3.0	521119	Belanja Barang Operasional Lainnya	31,452,010	0
3.0	521131	Belanja Barang Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	69,902,074	0
3.0	521211	Belanja Bahan	14,893,300	0
3.0	521213	Belanja Honor Output Kegiatan	18,660,000	0
3.0	521219	Belanja Barang Non Operasional Lainnya	48,400,000	0
3.0	521241	Belanja Barang Non Operasional - Penanganan Pandemi COVID-19	50,407,250	0
3.0	521811	Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	128,236,200	0
3.0	521832	Belanja Barang Persediaan Lainnya	64,150,940	0
3.0	521841	Belanja Barang Persediaan - Penanganan Pandemi COVID-19	153,043,375	0
3.0	522111	Belanja Langganan Listrik	352,583,215	0
3.0	522112	Belanja Langganan Telepon	36,059,394	0

**NERACA PERCOBAAN
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2021
(DALAM RUPIAH)**

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089
UNIT ORGANISASI : 01
WILAYAH/PROVINSI : 0700
SATUAN KERJA : 450567

BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
SUMATERA UTARA
PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Tgl. Cetak 17/05/2022 10:11 PM
lap_neraca_percobaan_kas_satker

KODE TRN	KODE AKUN	NAMA AKUN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
3.0	522113	Belanja Langganan Air	33,720,033	0
3.0	522141	Belanja Sewa	9,600,000	0
3.0	522151	Belanja Jasa Profesi	69,600,000	0
3.0	522192	Belanja Jasa - Penanganan Pandemi COVID-19	78,410,494	0
3.0	523111	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	397,746,835	0
3.0	523112	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Gedung dan Bangunan	73,554,500	0
3.0	523114	Belanja Pemeliharaan Gedung dan Bangunan - Penanganan Pandemi COVID-19	15,137,000	0
3.0	523121	Belanja Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	387,248,398	0
3.0	523123	Belanja Barang Persediaan Pemeliharaan Peralatan dan Mesin	4,120,000	0
3.0	524111	Belanja Perjalanan Biasa	1,924,217,346	0
3.0	524113	Belanja Perjalanan Dinas Dalam Kota	289,095,000	0
3.0	524114	Belanja Perjalanan Dinas Paket Meeting Dalam Kota	21,925,000	0
3.0	524115	Belanja Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	2,491,354,034	0
3.1	524115	Pengembalian Belanja Perjalanan Dinas - Penanganan Pandemi COVID-19	0	487,800
3.0	532111	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	463,794,000	0
3.0	532119	Belanja Modal Peralatan dan Mesin - Penanganan Pandemi COVID-19	24,143,000	0
JUMLAH			37,387,401,537	37,387,401,537

NERACA
TINGKAT SATUAN KERJA
PER DESEMBER 2021 DAN 2020
(DALAM RUPIAH)

KEMENTERIAN NEGARA/LEMBAGA : 089 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
UNIT ORGANISASI : 01 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN
KDUAPPAW : 089010700KD BA(089) ES1(01) SUMATERA UTARA
KODE SATKER : 450567 PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

Tgl. Cetak 17/05/2022 10:13 PM
lap_neraca_satker_komparatif --rekon17

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH		Kenaikan (Penurunan)	
	2021	2020	Jumlah	%
1	2	3	4	5
ASET				
ASET LANCAR				
Pendapatan yang Masih Harus Diterima	1,883,333	0	1,883,333	0.00
Persediaan	361,783,344	449,933,702	(88,150,358)	(19.59)
JUMLAH ASET LANCAR	363,666,677	449,933,702	(86,267,025)	(19.17)
ASET TETAP				
Tanah	202,609,207,000	202,609,207,000	0	0.00
Peralatan dan Mesin	10,113,972,018	9,439,908,202	674,063,816	7.14
Gedung dan Bangunan	37,606,266,000	37,606,266,000	0	0.00
Jalan, Irigasi dan Jaringan	496,212,000	496,212,000	0	0.00
Aset Tetap Lainnya	59,481,350	59,481,350	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN	(15,728,734,908)	(13,190,444,341)	(2,538,290,567)	19.24
JUMLAH ASET TETAP	235,156,403,460	237,020,630,211	(1,864,226,751)	(0.79)
ASET LAINNYA				
Aset Tak Berwujud	114,912,000	114,912,000	0	0.00
AKUMULASI PENYUSUTAN/AMORTISASI ASET LAINNYA	(100,548,000)	(71,820,000)	(28,728,000)	40.00
JUMLAH ASET LAINNYA	14,364,000	43,092,000	(28,728,000)	(66.67)
JUMLAH ASET	235,534,434,137	237,513,655,913	(1,979,221,776)	(0.83)
KEWAJIBAN				
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK				
Utang kepada Pihak Ketiga	88,143,636	30,753,312	57,390,324	186.62
Pendapatan Diterima Dimuka	631,068	21,347,739	(20,716,671)	(97.04)
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	88,774,704	52,101,051	36,673,653	70.39
JUMLAH KEWAJIBAN	88,774,704	52,101,051	36,673,653	70.39
EKUITAS				
EKUITAS				
Ekuitas	235,445,659,433	237,461,554,862	(2,015,895,429)	(0.85)
JUMLAH EKUITAS	235,445,659,433	237,461,554,862	(2,015,895,429)	(0.85)
JUMLAH EKUITAS	235,445,659,433	237,461,554,862	(2,015,895,429)	(0.85)
JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	235,534,434,137	237,513,655,913	(1,979,221,776)	(0.83)

Form LPJ Pengeluaran	LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN Bulan : Desember 2021	Tahun Anggaran 2021
-----------------------------	--	----------------------------

Pemerintah/Lembaga : 089 BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BP KP)
 Unit Organisasi : 01 Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Provinsi/Kab/Kota : 51 KOTA MEDAN
 Satuan Kerja : 450557 PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 Alamat dan Lats : JALAN DATO SUREPTO KM 5,6 MEDAN
 No. Karc & Pencatatan : 0091.40 Kantor Desak
 Dokumen : 01 DIPA
 Nomor Dokumen : DIPA-083.01.2.450557.2021
 Tanggal Dokumen : 29-12-2020
 Tahun Anggaran : 2021
 IPFN : 1 20 MEDAN II

I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BUKU sebesar Rp. 0 dan Nomor Buku terakhir Nomor:002491

No.	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
11	12	13	14	15	16
A.	BP Kas, BPP, dan UM Perjanjian	59.348.523	4.837.332.993	4.897.181.456	0
1.	BP Kas (utama dan bank)	59.348.523	4.808.552.993	4.868.411.456	0
2.	BP Lang Muka/Voucher	0	28.770.000	28.770.000	0
3.	BP BPP (Kas pada BPP)	0	0	0	0
B.	BP selain Kas, BPP, dan UM Perjanjian	59.348.523	2.408.559.590	2.485.405.103	0
1.	BP UP *)	59.348.523	1.534.534.772	1.594.440.255	0
2.	BP U3-Berchisar	0	450.432.990	450.432.990	0
3.	BP Pajak	0	56.815.572	56.815.572	0
4.	BP Lain-lain	0	363.711.243	363.711.243	0

*Jumlah pengurangan pada BP UP sudah termasuk kuitansi UP yang belum di-SPM-G-J-kan sebesar Rp. 0

II. Keadaan kas pada akhir bulan pelaporan

1. Uang Tunai di bank	Rp	0
2. Uang di rekening bank (terdapat Daftar Riwayat Kas di Rekening)	Rp	0
3. Jumlah kas	Rp	0

III. Selisih Kas

1. Saldo Akhir BP Kas (J.A.1 kolom 3a)	Rp	0
2. Jumlah Kas (1.3)	Rp	0
3. Selisih Kas	Rp	0


IV Hasil rekonsiliasi internal dengan UAKPA

1. Saldo UP	Rp	0
2. Kuitansi UP	Rp	0
3. Jumlah UP	Rp	0
4. Saldo UP menurut UAKPA	Rp	0
5. Selisih Pembukuan UP	Rp	0

V. Perjelasan selisih kas dan/atau selisih pembukuan (jika ada):

1. -- Tidak Ada --
2. -- Tidak Ada --


 Mengetahui,
 Kepala Pengguna Anggaran/
 PPK Pengguna Anggaran
 SYARIF MUHAMMAD
 NIP. 19702010139801001

KOTA MEDAN, 09-01-2022
 Bendahara Pengeluaran,

 SOFYAN
 NIP. 196804211998031001

BERITA ACARA PEMERIKSAAN KAS DAN REKONSILIASI

Pada hari ini, Senin Tiga Januari Dua Ribu Dua Puluh Dua, kami selaku Kuasa Pengguna Anggaran telah melakukan pemeriksaan kas Bendahara Pengeluaran dengan nomor rekening: Terlampir, dengan posisi saldo Buku Kas Umum sebesar Rp 0 dan nomor bukti terakhir: 002491

Adapun hasil pemeriksaan kas adalah sebagai berikut:

I Hasil Pemeriksaan Pembukuan Bendahara :

A. Saldo Kas Bendahara

1. Saldo EP Kas (Tunai dan Bank)	Rp.	0
2. Saldo BP BPP	Rp.	0
3. Saldo BP Uang Muka (voucher)	Rp.	0
4. Jumlah (A.1 + A.2 + A.3)	Rp.	0

B. Saldo Kas tersebut pada huruf A, terdiri dari :

1. Saldo EP LP	Rp.	0
2. Saldo BP LS-Bendahara	Rp.	0
3. Saldo BP Pajak	Rp.	0
4. Saldo DP Lain-lain	Rp.	0
5. Jumlah (B.1 + B.2 + B.3 + B.4)	Rp.	0

C. Selisih Pembukuan (A.4 - B.5) Rp. 0

II Hasil Pemeriksaan Kas

A. Kas yang dikuasai Bendahara:

1. Uang Tunai di Brankas Bendahara	Rp.	0
2. Uang di Rekening Bank Bendahara	Rp.	0
3. Jumlah Kas (A.1 + A.2)	Rp.	0

E. Selisih Kas (II.A.3 - II.A.3) Rp. 0

III Hasil Rekonsiliasi Internal (Bendahara dengan LAKPA):

A. Pembukuan UP Menurut Bendahara:

1. Saldo LP	Rp.	0
2. Kuitansi UP yang belum di-SP2D-kan	Rp.	0
3. Jumlah UP dan kuitansi UP (A1 + A2)	Rp.	0

E. Pembukuan UP menurut LAKPA Rp. 0

C. Selisih UP Pembukuan Bendahara dengan LAKPA (A3 - B) Rp. 0

IV Penjelasan atas selisih

A. Selisih Kas (II.B)

B. selisih pembukuan UP (III.C)

Yang diperiksa

Bendahara Pengeluaran

SOPHAN
NIP. 196804241993031001

CD-C1-2022

Yang memeriksa

KPA atau PPK atas nama KPA

SYARIEF MULIANPAD
NIP. 197608191995011001

***DAFTAR RINCIAN KAS DI REKENING
BENDAHARA PENGELUARAN SA (REK 440507
EULAN) DESEMBER 2021**

No.	Nomor Rekening	Nama Rekening	Nama Bank	Kassa Rek.	Surat Uji		Saldo
					Nomor	Tanggal	
1	440507000100	REK 170 - KEMAHKAMATAN	PT BANK MANDIRI INDONESIA (PERSERO) TDL - KANDAS RUSA	20	5-0308/WHB/12/01/2020	14-05-2020	0,00

1. Lampiran ini adalah bagian tidak terpisahkan dari ... P) Bendahara
 2. Kode Kik. adalah 10 untuk Bend. Pembantu, 20 untuk Bend. Pengeluaran,
 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 999 untuk Rekening Lainnya

Bendahara Pengeluaran,


 SOFYAN
 NIP. 1963042113980310001

LAPORAN SALDO REKENING
PERMAYILAN BPP PROVINSI SUMATERA UTARA
BU-141 : DESEMBER 2021

No	Nomor Rekening	Nama Pemasang	Nama Dink	Kode Rekening	Surat Istimewa		Tanggal	Angka Transaksi Terakhir	Saldo	Kelasnya
					Nomor					
1	8802-46197100	010 12010-01100Y GJALIT	PT. DAIRI PANGAT PONDOK PERSERO TAL. ISKANDAR MUDA	70	5-2019MMPR 12 MP 04/2020		14-05-2020	31-12-2021		

* Lampiran ini adalah bagian tidak terpisahkan dari LfJ Bendahara
 * Kode Rekening adalah 10 untuk Bend. Pemasangan, 20 untuk Bend. Penyelidikan,
 21 untuk Bend. Penyelidikan Pemukiman dan 300 untuk Rekening lainnya.

Bendahara Pengeluaran

 SOFYAN
 NIP. 19930424103030001

BUKU PEMBANTU BANK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (009) BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 Unit Organisasi : (01) Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Provinsi/Kabupaten/Kota : (07.31) KOTA MEDAN
 Satuan Kerja : (490567) PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 Dokumen : (01) LRA
 Nomor/Tanggal Dokumen : DIPA-089.01.2.450507/2021 Tanggal : 23-11-2020
 KPPN : (123) M E D A N II

Revisi : Desember 2021

TANGGAL	NO. BUK	URAIAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
		Saldo Awal			48.161.345
01-12-2021	902023	SPM GUP Nomor SP2D 211231331014113 Nomor SPM :00202	71.626.277		119.787.622
01-12-2021	902024	SPM GUP Nomor SP2D 211231331014111 Nomor SPM :00203	1.06.522.200		286.322.822
01-12-2021	902025	Terima Transfer Uang Jait-Jait (Pembangan Gaji Pegawai u & N Kovenan)	4.322.016		302.644.806
01-12-2021	902026	Terima Transfer Uang Jait-Jait (Pembangan Gaji PPN-PP untuk BPJG-TK)	6.533.060		309.177.746
02-12-2021	902027	Terima Transfer Uang Jait-Jait (Daii Pusedik Bwaas BPKP Biaya Operasional Dikal Star)	1.275.000		307.902.746
02-12-2021	902028	Terima Transfer Uang Jait-Jait (Daii Pusedik Bwaas BPKP Biaya Operasional Dikal Star)	1.906.500		305.996.246
02-12-2021	902029	Terima Transfer Uang Jait-Jait (Daii Pusedik Bwaas BPKP Biaya Operasional Dikal Star)	1.550.000		304.446.246
02-12-2021	902030	Terima Transfer Uang Jait-Jait (Daii Pusedik Bwaas BPKP Biaya Operasional Dikal Star)	800.000		303.646.246
02-12-2021	902031	Terima Transfer Uang Jait-Jait (Daii Pusedik Bwaas BPKP Biaya Operasional Dikal Star)	377.000		303.269.246
06-12-2021	902032	FU Bank		308.100.000	4.169
06-12-2021	902033	SPM LRA/ LUP Nomor SP2D 2112313101014305 Nomor SPM :00234	994.364.791		598.533.839
07-12-2021	902034	SPM GUP Nomor SP2D 211231331014773 Nomor SPM :00211	177.461.000		1.172.449.839
07-12-2021	902035	SPM GUP Nomor SP2D 211231331014773 Nomor SPM :00212	74.388.000		1.246.837.839
07-12-2021	902036	SPM GUP Nomor SP2D 211231331014775 Nomor SPM :00213	47.510.000		1.304.347.839
09-12-2021	902101	SPM LS Bercahara Nomor SP2D 211231301015101 Nomor SPM :00217	35.503.376		1.229.844.463
09-12-2021	902102	SPM LS Bercahara Nomor SP2D 211231301015102 Nomor SPM :00215	50.388.000		1.280.232.463
10-12-2021	902103	FU Bank		134.300.000	1.250.932.463

BUKU PEMBANTU BANK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (080) BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 Unit Organisasi : (11) Badan Pengawasan Kelangkaan dan Pembangunan
 Pribadi (Kategori) / Kota : (07.51) KOTA MEDAN
 Satuan Kerja : (990967) PEKAWALAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 Dokumen : (01) DIPA
 Nomor/Tanggal Dokumen : DIPA-089 01.2.450567/2021 Tanggal : 23-11-2020
 KPPN : (173) M F I D A N II

Bulan : Desember 2021

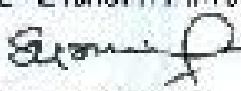
TANGGAL	NO. BUK	Uraian	DEBIT	KREDIT	SALDO
10-12-2021	002103	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015020 Nomor SPM 00223	45.090.000		1.299.491.007
10-12-2021	002107	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015021 Nomor SPM 00222	30.867.200		1.000.216.007
10-12-2021	002108	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015022 Nomor SPM 00221	35.857.500		1.365.374.307
10-12-2021	002108	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015024 Nomor SPM 00219	25.140.000		1.390.494.307
10-12-2021	002110	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015025 Nomor SPM 00210	31.910.000		1.402.654.307
10-12-2021	002111	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015026 Nomor SPM 00220	29.524.414		1.432.178.801
10-12-2021	002112	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015020 Nomor SPM 00225	11.001.000		1.443.179.801
10-12-2021	002113	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015028 Nomor SPM 00227	4.710.000		1.447.889.801
10-12-2021	002114	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015028 Nomor SPM 00228	9.240.000		1.457.129.801
10-12-2021	002115	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015027 Nomor SPM 00209	585.000		1.457.714.801
10-12-2021	002116	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015028 Nomor SPM 00208	646.000		1.458.360.801
10-12-2021	002117	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015020 Nomor SPM 00217	1.010.000		1.459.370.801
10-12-2021	002118	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015028 Nomor SPM 00206	10.451.600		1.469.822.401
10-12-2021	002154	PJ Bank		319.490.714	1.789.313.115
13-12-2021	002160	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015025 Nomor SPM 00229	15.650.000		1.763.663.115
10-12-2021	002168	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015020 Nomor SPM 00211	1.526.000		1.762.137.115
13-12-2021	002170	SFM LS Bendahara Nomor SP2D 211231301015027	35.545.000		1.726.592.115


BUKU PEMBANTU BANK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (085) BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 Unit Organisasi : (01) Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Provinsi/Kabupaten/Kota : (07.51) KOTA MEDAN
 Satuan Kerja : (450567) PERWALIAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA
 Dokumen : (01) C/PK
 Nomor/Tanggal Dokumen : DIPA-085.01.2.450567/2021 Tanggal : 23-11-2020
 KPPN : (123) M E D A N II

Filem : Desember 2021

TANGGAL	NO BIK	URAIAN	DEBIT	KREDIT	SALDO
		Nama: SPW 30222			
13-12-2021	302171	SPMUS Bendahara Nomor SP2C 2: 123130: 015483 Nama: SPW 30221	18.499.000		1.314.415.307
13-12-2021	302172	SPMUS Bendahara Nomor SP2C 2: 123130: 016531 Nama: SPW 30223	1.639.000		1.316.015.587
13-12-2021	302173	Terima Transfer Uang Lain-lain (Pakungan Tahan Pegawai untuk Kaseras)	335.317.857		1.651.313.944
13-12-2021	302174	Terima Transfer Uang Lain-lain (Pakungan Gal PPKPN untuk PKUN-18)	8.631.850		1.661.967.404
13-12-2021	302176	PU Bank		453.000.000	1.231.967.104
13-12-2021	302182	SPMUS Bendahara Nomor SP2C 2: 123130: 016743 Nama: SPW 30224	11.371.000		1.220.596.104
13-12-2021	302184	SPMUS Bendahara Nomor SP2C 2: 123130: 016744 Nama: SPW 30225	11.753.000		1.208.843.104
13-12-2021	302186	SPMUS Bendahara Nomor SP2C 2: 123130: 016762 Nama: SPW 30227	10.448.000		1.198.395.104
13-12-2021	302188	SPMUS Bendahara Nomor SP2C 2: 22130: 016763 Nama: SPW 30228	76.810.235		1.121.584.869
13-12-2021	302203	PU Bank		100.000.000	1.021.584.869
22-12-2021	302204	PU Bank		211.000.000	810.584.869
24-12-2021	302273	PU Bank		200.000.000	610.584.869
27-12-2021	302303	PU Bank		150.000.000	460.584.869
30-12-2021	302340	PU Bank		220.000.000	240.584.869
31-12-2021	302306	PU Bank		422.332.139	0
Saldo Akhir			2.361.211.009	2.369.822.153	0

Mengetahui,
 KEPALA BAGIAN TATA USAHA

 SYARIFET NULIANIAD
 NIP. 107603191006011381

Kota Medan, 01-01-2022
 BENDAHARA PENGELUARAN,

 SOFYAN
 NIP. 10520221198051007

Tanggal Transaksi	Referensi	Di Transaksi	Saldo Awal	Uraian	Saldo Akhir	Saldo Awal	Saldo Akhir	Saldo Awal	Saldo Akhir
2021-02-26	18-00-08	2021-01	1.000.000,00	Transfer dari GPM ke rekening lain	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
2021-03-01	18-00-08	2021-02	1.000.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
2021-03-10	18-00-09	2021-03	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-03-15	18-00-09	2021-03	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-03-20	18-00-09	2021-03	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-03-25	18-00-09	2021-03	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-03-30	18-00-09	2021-03	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-04-05	18-00-09	2021-04	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-04-10	18-00-09	2021-04	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-04-15	18-00-09	2021-04	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-04-20	18-00-09	2021-04	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-04-25	18-00-09	2021-04	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2021-04-30	18-00-09	2021-04	1.200.000,00	Transfer dari rekening lain ke rekening lain	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00

BUKU PEMBANTU PAJAK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (002) BADAN PENCAHAYAIAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 Unit Organisasi : (01) RUMAH - ANGKUTAN KAWASAN PERKOTAAN
 Provinsi/Kabupaten/Kota : (05.01) KOTA MEDAN
 Satuan Kerja : (450567) PERAKSIKORAN SEMPURNAN SINERGI II JARA
 Dokumen : (03) DEPA
 Nomor Anggaran Lock men : 0184-009401 2 450567.0001 / 2021-2021
 KPPN : (122) MEDAN II

Bulan : Desember 2021

TGL	NO. BK.	URAIAN	Pembayaran (Debet)					Pembayaran Kredit	Saldo
			PPH	PPH Ps 21	PPH Ps 22	PPH Ps 23	Lain-lain		
		Saldo Awal	19.131.179	32.980.998	8.671.082	115.288		70.710.197	0
15-12-2021	002042	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001180		294.000					294.000
16-12-2021	002043	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001222		1.160.400					1.354.400
16-12-2021	002048	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001223		113.500					1.467.900
16-12-2021	002053	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001224		10.000					1.577.900
16-12-2021	002052	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001223		34.000					1.611.900
16-12-2021	002055	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001231		18.000					1.629.900
16-12-2021	002072	Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001201	4.221.000						2.050.900
16-12-2021	002073	Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001291			333.000				2.383.900
16-12-2021	002076	Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001202	4.400.000						2.783.900
16-12-2021	002077	Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001292			581.000				3.364.900
16-12-2021	002078	Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001203	4.954.000						4.318.900
16-12-2021	002079	Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001293			660.000				4.978.900
16-12-2021	002081	Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001204	4.600.000						5.578.900
16-12-2021	002082	Pungut Pajak PPH Pasal 23 Nomor Kutansi 001294			460.000				6.038.900
16-12-2021	002087	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001180					750.000		6.788.900
16-12-2021	002088	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001222					1.120.000		7.908.900
16-12-2021	002089	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH					111.500		8.020.400

BUKU PEMBANTU PAJAK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (000) BAKDAN BERKAWASAH, KESEKUTUAN DAN PEMBANGUNAN (BKRK)
 Unit Organisasi : (001) BADAN KEPERAWATAN Kesehatan dan Pembangunan
 Provinsi/Kabupaten/Kota : (07.501) KOTA MEDAN
 Satuan Kerja : (451367) PEWAJIBAN KEPERAWATAN SINTESIS UTARA
 Dokumen : (01) DEPA
 Nomor, Tanggal Dokumen : (DPA-030.01.2.450567/2021 / 03-11-2020
 RPPH : (123) M E D I A N 11

Bulan : Desember 2021

TGL	NIT / KK	Uraian	Pembayaran (Debet)					Pencatatan KecPM	Saldo
			PPH	PPH Pa 21	PPH Pa 22	PPH Pa 23	Lain lain		
		Pasal 21 Nomor Kutansi 001203							
10-10-2020	000000	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001204					40.000	40.000.000	
10-12-2020	000081	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001203					20.000	60.000.000	
10-10-2020	000063	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001201					20.000	80.000.000	
09-12-2020	000082	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 301201					4.021.000	84.021.000	
09-10-2020	000054	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001201					600.100	90.021.000	
09-12-2020	000000	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 301201					4.400.000	94.421.000	
09-10-2020	000066	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001202					600.000	100.021.000	
09-10-2020	000067	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 301201					1.184.000	101.205.000	
09-12-2020	000066	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001203					600.100	101.805.000	
09-12-2020	000000	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 301201					5.000.000	106.805.000	
09-12-2020	001100	Debet Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001204					427.500	107.232.500	
10-12-2020	001100	Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001204	902.000					108.134.500	
10-12-2020	001100	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001204				20.000		108.154.500	
10-12-2020	001100	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001204		200.000				108.354.500	
10-12-2020	001100	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001204		220.000				108.574.500	
10-12-2020	001100	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001204				20.000		108.594.500	

BUKU PEMBANTU PAJAK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (009) BILANGAN PERGAJARAN KHIDMAT DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 Unit Organisasi : (01) Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Fungsi/Kategori/Golongan : (01.51) KETUA KELOMPOK
 Satuan Kerja : (450507) PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

 Dokumen : (01) DIPA
 Nomor, Tanggal Dokumen : DIPA 009.01.2.450507/2021 / 23-11-2021
 MPM : (133) N E D A N II

Dalam : Desember 2021

TGL	NO. BUK	URAIAN	Pendapatan (Debet)				Pengeluaran Kredit	Saldo
			PPN	PPH Ps 21	PPH Ps 22	PPH Ps 23		
12-12-2021	002107	Sektor Pajak Penghasilan Pajak PPh Nomor Kutansi 001248					30000	301000
01-12-2021	002108	Sektor Pajak Penghasilan Pajak PPh Pasal 21 Nomor Kutansi 001248					81000	402000
14-12-2021	002109	Sektor Pajak Penghasilan Pajak PPh Pasal 21 Nomor Kutansi 001248					328000	730000
08-12-2021	002110	Sektor Pajak Penghasilan Pajak PPh Pasal 21 Nomor Kutansi 001248					25000	755000
15-12-2021	002111	Sektor Pajak Penghasilan Pajak PPh Pasal 21 Nomor Kutansi 001274					30000	785000
22-12-2021	002112	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 341294	1.000.000					1.785.000
22-12-2021	002113	PUNJUK PAJAK PPh Pasal 22 Nomor Kutansi 001295				300.000		1.785.000
22-12-2021	002208	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 341294	2.000.000					3.785.000
22-12-2021	002207	Pungut Pajak PPh Pasal 22 Nomor Kutansi 001295			500.000			3.785.000
22-12-2021	002209	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 341294	2.100.000					5.885.000
22-12-2021	002210	Pungut Pajak PPh Pasal 22 Nomor Kutansi 001295			200.000			5.885.000
22-12-2021	002214	Pungut Pajak PPh Pasal 01 Nomor Kutansi 001307		280.000				6.165.000
22-12-2021	002245	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 341294	300.000					6.465.000
22-12-2021	002247	Pungut Pajak PPh Pasal 08 Nomor Kutansi 001320				81.000		6.546.000
22-12-2021	002250	Pungut Pajak PPh Pasal 23 Nomor Kutansi 001320				200.000		6.746.000
22-12-2021	002254	Sektor Pajak Penghasilan Pajak PPh Nomor Kutansi 001294					1.000.000	5.746.000
08-12-2021	002281	Sektor Pajak Penghasilan Pajak PPh					300.000	6.046.000

BUKU PEMBANTU PAJAK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (089) BADAN PENGUANGAN NEGARA DAN PEMBANGUNAN (BPKN)
 Unit Organisasi : (01) Badan Persawahan Keluaran dan Pembangunan
 Provinsi/Kabupaten/Kota : (07.51) KOTA MEDAN
 Satuan Kerja : (190567) FRSWARIA AN BPKN PROVINSI SUMATERA UTARA

Dokumen : (01) DIPA
 Nomor/Tanggal Dokumen : DIPA-009 CLJ.450567/2021 / 21-11-2021
 KPPN : (133) N E D A N II

Bulan : Desember 2021

TGL	NO. BUK	URAIAN	Pembayaran (Debet)				Lain-lain	Penghasilan Kredit	SALDO
			PPN	PPH Pa. 21	PPH Pa. 22	PPH Pa. 23			
		Pasal 23 Nomor Kutansi 001194							
25-12-2021	002261	Seter Pajak Pungut Pajak PPN Nomor Kutansi 001011					1.780.000	4.254.871	
25-12-2021	002262	Seter Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001000					567.000	3.715.718	
25-12-2021	002263	Seter Pajak Pungut Pajak PPN Nomor Kutansi 001014					2.194.000	1.521.690	
25-12-2021	002264	Seter Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001001					310.000	1.162.040	
25-12-2021	002265	Seter Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001007					398.120	865.596	
25-12-2021	002266	Seter Pajak Pungut Pajak PPN Nomor Kutansi 001020					265.000	591.000	
25-12-2021	002267	Seter Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001020					61.000	530.000	
25-12-2021	002268	Seter Pajak Pungut Pajak PPN Pasal 23 Nomor Kutansi 001025					20000	0	
24-12-2021	002276	Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 241201	2.200.000					3.528.810	
24-12-2021	002278	Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001021			496.000			3.758.810	
24-12-2021	002279	Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 241202	2.400.000					3.647.000	
24-12-2021	002279	Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001002			307.000			3.496.000	
27-12-2021	002284	Seter Pajak Pungut Pajak PPN Nomor Kutansi 001041					1.100.000	2.396.000	
27-12-2021	002285	Seter Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001001					400.000	2.796.000	
27-12-2021	002286	Seter Pajak Pungut Pajak PPN Nomor Kutansi 001010					1.100.000	3.896.000	
27-12-2021	002287	Seter Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001002					207.000	0	

BUKU PEMBANTU PAJAK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (089) BADAN PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)
 Unit Organisasi : (01) Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Provinsi/Kabupaten/Kota : (07.51) NCTA MEDAN
 Satuan Kerja : (450507) PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

 Dokumen : (01) DIPA
 Nomor/Tanggal Dokumen : DIPA-089.011.2.450507/2021 / 2021/001
 SPK : (22) H E D A N II

Bulan : Desember 2021

TGL	NO. DOK	URAIAN	Pembayaran (Debet)					Pegeluaran Kredit	Saldo
			PPN	PPH Pe 21	PPH Pe 22	PPH Pe 23	Lain-lain		
17-12-2021	002310	Pungut Pajak PPh Pasal 19, Pasal 20, 20B	1.940.000					1.940.000	
17-12-2021	002311	Pungut Pajak PPh Pasal 22 Nomor Kutansi 001387			320.000			3.270.000	
17-12-2021	002310	Pungut Pajak PPh Pasal 21 Nomor Kutansi 001388		270.000				2.047.000	
17-12-2021	002317	Sisa Pajak Fungsi Pajak PPh Pasal 21 Nomor Kutansi 001388					200.000	1.777.000	
18-12-2021	002340	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 341374	300.000					3.007.000	
18-12-2021	002343	Pungut Pajak PPh Pasal 22 Nomor Kutansi 001373			34.500			2.341.500	
18-12-2021	002345	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 341375	4.200.000					2.345.500	
18-12-2021	002340	Pungut Pajak PPh Pasal 22 Nomor Kutansi 001373			100.000			5.541.000	
18-12-2021	002344	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 341376	400.000					4.000.000	
18-12-2021	002350	Pungut Pajak PPh Pasal 23 Nomor Kutansi 001373				1.200		4.222.000	
18-12-2021	002354	Pungut Pajak PPh Pasal 23 Nomor Kutansi 001381				140.700		4.362.700	
18-12-2021	002364	Pungut Pajak PPh Pasal 21 Nomor Kutansi 001390		1.000.000				3.000.000	
18-12-2021	002360	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 371347	1.000.000					1.000.000	
18-12-2021	002367	Pungut Pajak PPh Pasal 22 Nomor Kutansi 001391			101.400			2.800.000	
18-12-2021	002374	Pungut Pajak PPh Nomor Kutansi 371348	1.000.000					4.000.000	
18-12-2021	002375	Pungut Pajak PPh Pasal 22 Nomor Kutansi 001391			27.400			3.000.000	
18-12-2021	002377	Pungut Pajak PPh Pasal 23 Nomor				80.000		2.920.000	

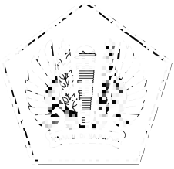
BUKU PEMBANTU PAJAK

Tahun Anggaran : (2021)
 Kementerian / Lembaga : (009) **BIDANG PENGAWASAN KEUANGAN DAN PEMBANGUNAN (BPKP)**
 Unit Organisasi : (31) **Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan**
 Provinsi/Kabupaten/Kota : (27.51) **NCTA MEDAN**
 Satuan Kerja : (150567) **PEWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA**

Dokumen : (01) **CPA**
 Nomor/ Tanggal Dokumen : **DPA.060.01.1-150567/2021** / 20-11-2020
 RPPN : (177) **REVISI 1**

Bulan : Desember 2021

TGL	NO. BPK	URAIAN	Beban (Pabel)					Pengeluaran Resit	Saldo
			PPN	PPH Ps 21	PPH Ps 22	PPH Ps 23	Lain-lain		
		Kutansi 00100							
30-12-2021	002903	Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001407	1.000.000					11.702.997	
30-12-2021	002909	Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001407				341.000		11.600.497	
31-12-2021	003000	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001300					340.000	10.907.497	
31-12-2021	003000	Sektor Pajak PUNGUT PAJAK PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001307					371.000	10.080.100	
31-12-2021	003400	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001301					300.000	1.005.100	
31-12-2021	003401	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001303					34.000	1.021.100	
31-12-2021	003402	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001304					1.200.000	1.627.499	
31-12-2021	003403	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001306					80.000	1.821.499	
31-12-2021	003404	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001305					400.000	1.791.249	
31-12-2021	003405	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001308					112.000	1.650.249	
31-12-2021	003406	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 23 Nomor Kutansi 001301					140.000	1.491.949	
31-12-2021	003407	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 21 Nomor Kutansi 001300					1.000.000	1.274.249	
31-12-2021	003408	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001301					1.000.000	1.054.495	
31-12-2021	003409	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 22 Nomor Kutansi 001301					181.416	1.193.310	
31-12-2021	003410	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Nomor Kutansi 001307					1.071.246	1,741,494	
31-12-2021	003411	Sektor Pajak Pungut Pajak PPH Pasal 20 Nomor Kutansi 001307					571.494	1.241.000	



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANTOR WILAYAH DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
PROVINSI SUMATERA UTARA
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA TIPE A1 MEDAN II
GEDUNG KEUANGAN NEGARA MEDAN JALAN DIPONEGORO NO. 30 A MEDAN 20152; TELEPON : (061) 4538448,
4553421;
FAKSIMILE : (061) 4538448; SUREL : KPPN.MEDAN2@KEMENKEU.GO.ID LAMAN :
HTTP://WWW.DJPBN.KEMENKEU.GO.ID/KPPN/MEDAN2

Nomor : S-58/WPB.02/KP.0204/2022 10 Januari 2022
Sifat : Segera
Lampiran : Satu Berkas
Hal : Penyampaian Nota Konfirmasi Penerimaan Negara

Yth. KPA Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara
Jalan Jenderal Gatot Subroto Km 5.5
Kota Medan

Sehubungan dengan surat Kuasa Pengguna Anggaran Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara Nomor: S-01/PW02/1/2022 tanggal 05 Januari 2022 hal Permohonan Konfirmasi Setoran Penerimaan Negara, dengan ini kami sampaikan Nota Konfirmasi Penerimaan Negara sebagaimana terlampir, dengan ringkasan terdapat 55 transaksi penerimaan pajak sebesar Rp56.815.572,- dan 3 transaksi penerimaan bukan pajak sebesar Rp252.748.793,- .

Demikian disampaikan, atas perhatian Bapak/Ibu, kami ucapkan terima kasih.

a.n. Kepala Kantor
Kepala Seksi Bank



Ditandatangani secara elektronik
Mangappu Pasaribu



NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 07-01-2022

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	123	525190	07-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	0029F00NI72V/NJ0K 211207914649	411121	IDR	34,000	ADA
2	019	560902	09-DEC-21	BHINNEKA MENTARIDIME	061161PIHS7PR906 211209026510	411211	IDR	4,221,000	ADA
3	022	561051	09-DEC-21	GIRSANG MITRA MANDIR	13E524ER1BV11AKB 211209026884	411211	IDR	4,409,091	ADA
4	123	525190	07-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	143B867M113LRNGD 211207914502	411121	IDR	111,500	ADA
5	019	560902	09-DEC-21	BHINNEKA MENTARIDIME	25BDF67M113O7O7T 211209026720	411122	IDR	633,150	ADA
6	022	561051	09-DEC-21	GIRSANG MITRA MANDIR	2C76767M113RB7MH 211209027128	411211	IDR	4,454,545	ADA
7	123	525190	09-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	3AADE0T522I8OU2J 211209027918	411121	IDR	75,000	ADA
8	123	525190	07-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	54FFA0T521LBQGP3 211207914591	411121	IDR	15,000	ADA
9	022	561051	09-DEC-21	GIRSANG MITRA MANDIR	61E5380H0M8MP48R 211209027694	411122	IDR	457,500	ADA
10	022	561051	09-DEC-21	GIRSANG MITRA MANDIR	667711PIHS7SABA6 211209027011	411122	IDR	661,364	ADA
11	123	525190	09-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	9059B3IDHI9CDA0G 211209027807	411121	IDR	225,000	ADA
12	022	561051	09-DEC-21	GIRSANG MITRA MANDIR	9AA160T521LJ5N3J 211209027604	411211	IDR	3,050,000	ADA
13	022	561051	09-DEC-21	GIRSANG MITRA MANDIR	C3B595B8H6HFI0IM 211209027490	411122	IDR	668,182	ADA
14	123	525190	07-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	F3CF900NI72UNOES 211207914409	411121	IDR	1,156,400	ADA





KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KPPN M E D A N I I

15	123	525190	15-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	3223580H0OU45IGV 211215333309	411121	IDR	225,000	ADA
16	123	525190	15-DEC-21	CAHAYA MITRA SUKSES	49F812M01PFMKHKD 211215332911	411211	IDR	305,455	ADA
17	123	525190	15-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	686265B8H96TOCQQ 211215333222	411121	IDR	225,000	ADA
18	123	525190	15-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	9D9773IDHK23J250 211215333092	411124	IDR	61,091	ADA
19	123	525190	15-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	BFA0E00NI9OLALIS 211215333512	411124	IDR	20,000	ADA
20	123	561520	23-DEC-21	PONOROGO	03FDD1PII1394J5E 211223683877	411211	IDR	1,166,000	ADA
21	123	525190	23-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	0A3F93IDHM82GEE0 211223684050	411124	IDR	233,200	ADA
22	123	525190	23-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	11E6E0T526H7MQDB 211223684341	411124	IDR	20,000	ADA
23	123	561520	23-DEC-21	PONOROGO	24F8D80H0R48FGBF 211223683762	411122	IDR	329,223	ADA
24	123	561520	23-DEC-21	PONOROGO	696FC4ER1GQM57HV 211223683663	411211	IDR	2,194,900	ADA
25	123	561520	23-DEC-21	PONOROGO	72D7D3IDHM883F30 211223683554	411122	IDR	567,832	ADA
26	123	561520	23-DEC-21	PONOROGO	9B20A67M15VCIT3T 211223683218	411211	IDR	3,785,580	ADA
27	123	525190	23-DEC-21	CAHAYA MITRA SUKSES	CA7A81PII13LGC9Q 211223684441	411211	IDR	305,455	ADA
28	123	525190	23-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	EF771743H0HTGG08 211223684241	411121	IDR	806,100	ADA
29	123	525190	23-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	F851C743H0I08V5O 211223684544	411124	IDR	61,091	ADA
30	019	119131	27-DEC-21	KIMIA FARMA APOTEK	38CE2743H12MKJLK 211227845232	411211	IDR	2,448,880	ADA



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KPPN M E D A N I I

31	019	119131	27-DEC-21	KIMIA FARMA APOTEK	45BF01PII1KBQFQQ 211227845099	411122	IDR	495,497	ADA
32	123	525190	27-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROV	8079D0T5273V56DR 211227845611	411121	IDR	270,000	ADA
33	019	119131	27-DEC-21	KIMIA FARMA APOTEK	8C74200NICFJJSUC 211227845477	411122	IDR	367,332	ADA
34	019	119131	27-DEC-21	KIMIA FARMA APOTEK	D326D4ER1HBGRT4F 211227844842	411211	IDR	3,303,313	ADA
35	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	26C0580H0TK6BPQN 211231166034	411211	IDR	1,671,546	ADA
36	123	635581	31-DEC-21	ALMADJAYA	386440T5290MI29J 211231162040	411122	IDR	231,825	ADA
37	123	561520	31-DEC-21	ARUAYA PAYUNG	41CFF2M01U5I9V9L 211231162160	411122	IDR	34,500	ADA
38	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	487EF67M18FE0ODL 211231166067	411122	IDR	501,464	ADA
39	123	635581	31-DEC-21	ALMADJAYA	58B1400NIEE96JN0 211231161991	411211	IDR	1,545,500	ADA
40	123	635595	31-DEC-21	KARYA UTAMA MANDIRI	7B66B1PII3JBSRQ6 211231166239	411211	IDR	1,800,000	ADA
41	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	8188B0T5293176I3 211231166114	411124	IDR	80,000	ADA
42	123	561520	31-DEC-21	ARUAYA PAYUNG	8E82280H0TJTH3V7 211231162194	411211	IDR	1,303,636	ADA
43	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	92F9B0T52931MLKJ 211231167876	411124	IDR	200,000	ADA
44	123	561520	31-DEC-21	ARUAYA PAYUNG	A06691PII3J754EU 211231162221	411122	IDR	195,545	ADA
45	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	B2A014ER1JAG4A5R 211231162377	411124	IDR	113,600	ADA
46	019	119131	31-DEC-21	KIMIA FARMA APOTEK	B719E0T52932SAOB 211231166291	411211	IDR	6,354,734	ADA



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KPPN M E D A N I I

47	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	B75F467M18HCPQAH 211231167917	411124	IDR	72,000	ADA	
48	123	635595	31-DEC-21	KARYA UTAMA MANDIRI	BCACA80H0TK1DT53 211231162299	411211	IDR	568,000	ADA	
49	123	561520	31-DEC-21	ARUAYA PAYUNG	CAC022M01U5GS7BD 211231162100	411211	IDR	230,000	ADA	
50	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	CC20C00NIEGGJ82G 211231165842	411124	IDR	140,000	ADA	
51	019	119131	31-DEC-21	KIMIA FARMA APOTEK	CD69F3IDHOQ8C5TC 211231166367	411122	IDR	953,210	ADA	
52	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	EE16D4ER1JAIC6N 211231165905	411121	IDR	1,936,250	ADA	
53	123	561520	31-DEC-21	ARUAYA PAYUNG	F60CF1PII3J8TMS2 211231166002	411122	IDR	151,445	ADA	
54	123	525190	31-DEC-21	PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMAT	F653C67M18FA7M8H 211231166176	411124	IDR	360,000	ADA	
55	123	561520	31-DEC-21	ARUAYA PAYUNG	F97A880H0TJV95SR 211231165955	411211	IDR	1,009,636	ADA	
TOTAL									56,815,572	

Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN

Devi R. Sihombing
NIP 199710152016122001



NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 07-01-2022

NO	KPPN	SATKER	TANGGAL BUKU	NAMA	NTPN NTB	AKUN	MATA UANG	JUMLAH SETOR	HASIL
1	123	450567	15-DEC-21	bendahara pengeluaran	C9C6B8N3DOCHSG5T 211215332577	425911	IDR	759,000	ADA
2	123	450567	31-DEC-21	bendahara pengeluaran BPKP Prov.sumut	4E2BB2G4UUCA2Q96 211231161875	815511	IDR	174,329,356	ADA
3	123	450567	31-DEC-21	bendahara pengeluaran BPKP Prov.sumut	B75B88N3DOD0TPVD 211231161923	815111	IDR	77,660,437	ADA
TOTAL								252,748,793	

Petugas Konfirmasi Penerimaan Negara MPN

Devi R. Sihombing
NIP 199710152016122001



Selisih (1) - (2)	0,	V
2. AKUN BELANJA (5xxxxx)		
Apakah total seluruh akun Belanja (5xxxxx selain akun 59xxxx), pada Neraca Percobaan Kas telah sesuai dengan total nilai Realisasi pada bagian pada Face Laporan Realisasi Anggaran?	0,	
Total Jumlah akun Belanja (5xxxxx selain akun 59xxxx) pada Neraca Percobaan Kas (1)	37.051.548.116,	V
Jumlah Belanja pada Face Laporan Realisasi Anggaran (2)	37.051.548.116,	V
Selisih (1) - (2)	0,	V
3. SURPLUS/(DEFISIT) ANGGARAN		
Apakah total seluruh akun Pendapatan (41xxxx, 42xxxx, 498xxx), Belanja (5xxxxx selain akun 54xxxxx, 55xxxx, 56xxxxx, 58xxxx, 59xxxx) pada Neraca Percobaan Kas telah sesuai dengan total nilai Surplus (Defisit) Anggaran pada Face Laporan Realisasi Anggaran?	0,	
Total Jumlah akun Pendapatan (41xxxx, 42xxxx, 498xxx), Belanja (5xxxxx selain akun 59xxxx) pada Neraca Percobaan Kas (1)	37.091.186.663,	V
Jumlah Surplus (Defisit) Anggaran pada Face Laporan Realisasi Anggaran (2)	37.091.186.663,	V
Selisih (1) - (2)	0,	V

KESESUAIAN NERACA PERCOBAAN AKRUAL

PENGECEKAN SALDO PADA NERACA PERCOBAAN AKRUAL

1. Apakah total akhir Saldo Awal Neraca Percobaan Akrua (total akun 1 s.d. akun 8) telah bersaldo NIHIL?	0,	V
2. Apakah total akhir Mutasi Neraca Percobaan Akrua (total akun 1 s.d. akun 8) telah bersaldo NIHIL?	0,	V
3. Apakah total akhir Saldo Akhir Neraca Percobaan Akrua (total akun 1 s.d. akun 8) telah bersaldo NIHIL?	0,	V
4. Apakah Neraca Percobaan Akrua telah menyajikan data untuk seluruh akun yang seharusnya ada?		

TELAAH PER KELOMPOK AKUN PADA NERACA PERCOBAAN AKRUAL

1. AKUN ASET (1xxxxx)		
Apakah total seluruh akun Aset (1xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrua (Saldo Akhir) telah sesuai dengan total nilai pada bagian JUMLAH ASET pada Face Neraca?	0,	
Total Jumlah akun Aset (1xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrua (Saldo Akhir) (1)	235.534.434.137,	V
Total JUMLAH ASET pada Face Neraca (2)	235.534.434.137,	V
Selisih (1) - (2)	0,	V
2. AKUN KEWAJIBAN (2xxxxx)		
Apakah total seluruh akun Kewajiban (2xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrua (Saldo Akhir) telah sesuai dengan total nilai pada bagian JUMLAH KEWAJIBAN pada Face Neraca?	0,	
Total Jumlah akun Kewajiban (2xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrua (Saldo Akhir) (1)	88.774.704,	V
Total JUMLAH KEWAJIBAN pada Face Neraca (2)	88.774.704,	V
Selisih (1) - (2)	0,	V
3. AKUN EKUITAS (3xxxxx)		
Apakah total seluruh akun Ekuitas (3xxxxx) ditambah dengan akun Pendapatan (4xxxxx), Beban (5xxxxx), pada Neraca Percobaan Akrua (Saldo Akhir) telah sesuai dengan total nilai pada bagian JUMLAH EKUITAS pada Face Neraca?	0,	
Total Jumlah akun Ekuitas (3xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrua (Saldo Akhir)	(274.629.904.071,)	V
Total Jumlah akun Pendapatan (4xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrua (Saldo Akhir)	(62.238.551,)	V
Total Jumlah akun Beban (5xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrua (Saldo Akhir)	39.246.483.189,	V
Total Pengujian Jumlah Ekuitas, Pendapatan, Beban (1)	(235.445.659.433,)	V
Total JUMLAH EKUITAS pada Face Neraca (2)	235.445.659.433,	V
Selisih (1) - (2)	0,	V
4. SURPLUS / (DEFISIT) LO		

Apakah seluruh akun pada Neraca Percobaan Akrual (Saldo Mutasi) pembentuk saldo Surplus/(Defisit) LO yakni Pendapatan (4xxxxx), dan Beban (5xxxxx) telah sesuai dengan saldo SURPLUS/(DEFISIT) LO pada Face LO?	0,	
Total Jumlah akun Ekuitas (3xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrual (Saldo Mutasi)	0,	
Total Jumlah akun Pendapatan (4xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrual (Saldo Mutasi)	(62.238.551,)	V
Total Jumlah akun Beban (5xxxxx) pada Neraca Percobaan Akrual (Saldo Mutasi)	39.246.483.189,	V
Total Pengujian Jumlah Mutasi Akun Ekuitas, Pendapatan, dan Beban (1)	39.184.244.638,	V
Total SURPLUS/(DEFISIT) LO pada Face LO (2)	39.184.244.638,	V
Selisih (1) - (2)	0,	V

ANALISIS VERTIKAL LAPORAN KEUANGAN

ANALISIS VERTIKAL DALAM LRA

ANALISIS VERTIKAL DALAM NERACA

1. Saldo Awal Neraca pada data Neraca Percobaan Akrual (Saldo Awal) telah sesuai dengan Data Neraca Audited per 31 Desember tahun sebelumnya		V
2. Neraca telah seimbang, JUMLAH ASET = JUMLAH KEWAJIBAN + JUMLAH EKUITAS		V
Total JUMLAH ASET (1)	235.534.434.137,	V
Total JUMLAH KEWAJIBAN ditambah JUMLAH EKUITAS (2)	235.534.434.137,	V
3. Selisih (1) - (2)	0,	V

ANALISIS VERTIKAL DALAM LO

1. Surplus/Defisit LO harus sama dengan total Pendapatan (LO) dikurangi total Beban (LO) ditambah (dikurangi) total Surplus (Defisit) Kegiatan Non Operasional (LO) ditambah (dikurangi) Pos Luar Biasa (LO)		V
2. Pengujian Perhitungan:		
Jumlah Surplus (Defisit) Kegiatan Operasional (1)	39.199.629.218,	V
Jumlah Pendapatan Operasional	(46.853.971,)	V
Jumlah Beban Operasional	39.246.483.189,	V
Jumlah Surplus (Defisit) Kegiatan Non Operasional (2)	(15.384.580,)	V
Jumlah Pendapatan Non Operasional	(15.384.580,)	V
Jumlah Beban Non Operasional	0,	V
Jumlah Surplus (Defisit) Pos Luar Biasa (3)	0,	
3. Total Perhitungan (1) + (2) + (3)	39.184.244.638,	V
4. Nilai Surplus / (Defisit) LO pada Face LO	39.184.244.638,	V
5. Selisih	0,	V

ANALISIS VERTIKAL DALAM LPE

1. Saldo EKUITAS AWAL pada Face LPE telah sesuai dengan saldo akhir Ekuitas per 31 Desember tahun sebelumnya		V
2. Nilai EKUITAS AKHIR harus sama dengan total Ekuitas Awal, Surplus/(Defisit) LO, Jumlah Koreksi-Koreksi yang Langsung Menambah/Mengurangi Ekuitas, Transaksi Antar Entitas, dan Reklasifikasi Kewajiban ke Ekuitas		
3. Pengujian Perhitungan:		
Total perhitungan penyusun nilai Ekuitas Akhir (1) s.d. (4)	235.445.659.433,	V
Ekuitas Awal (1)	237.461.554.862,	V
Surplus/(Defisit) LO (2)	(39.184.244.638,)	V
Jumlah Koreksi-Koreksi yang Langsung Menambah/Mengurangi Ekuitas (3)	(1.848.932,)	V
Transaksi Antar Entitas (4)	37.170.198.141,	V
Nilai EKUITAS AKHIR pada Face LPE	235.445.659.433,	V
Selisih	0,	V

ANALISIS KESESUAIAN ANTAR LAPORAN**ANALISIS KESESUAIAN LO DAN LPE**

1. SALDO SURPLUS/(DEFISIT) LO		
<i>Nilai SURPLUS/(DEFISIT) LO pada Face LO telah sama dengan SURPLUS/(DEFISIT) LO pada Face LPE</i>	0,	
<i>Total SURPLUS/(DEFISIT) LO pada Face LO (1)</i>	39.184.244.638,	V
<i>Total SURPLUS/(DEFISIT) LO pada Face LPE (2)</i>	39.184.244.638,	V
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	V

ANALISIS KESESUAIAN LPE DAN NERACA

1. SALDO EKUITAS		
<i>Saldo EKUITAS AKHIR pada Face LPE telah sama dengan nilai EKUITAS pada Face Neraca</i>	0,	
<i>Total EKUITAS AKHIR pada Face LPE (1)</i>	235.445.659.433,	V
<i>Total EKUITAS pada Face Neraca (2)</i>	235.445.659.433,	V
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	V

ANALISIS KESESUAIAN LRA DAN LPE**ANALISIS KESESUAIAN NERACA DAN LRA**

1. Pengujian Saldo Aset Tetap (Tanah) Akhir Tahun = Saldo Aset Tetap Awal Tahun + Mutasi Saldo Aset Tetap		
<i>Saldo Akhir Tanah</i>	202.609.207.000,	V
<i>Saldo Awal Tanah</i>	202.609.207.000,	V
<i>Mutasi Saldo Tanah (1)</i>	0,	V
<i>Penjelasan Mutasi Saldo:</i>	0,	
<i>Realisasi Belanja Modal Tanah</i>	0,	
<i>Koreksi Pembukuan Tanah / Penyebab Lainnya</i>	0,	
<i>Total Rincian Penjelasan Mutasi Saldo (2)</i>	0,	
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	V

2. Pengujian Saldo Aset Tetap (Peralatan dan Mesin) Akhir Tahun = Saldo Aset Tetap Awal Tahun + Mutasi Saldo Aset Tetap		
<i>Saldo Akhir Peralatan dan Mesin</i>	10.113.972.018,	V
<i>Saldo Awal Peralatan dan Mesin</i>	9.439.908.202,	V
<i>Mutasi Saldo Peralatan dan Mesin (1)</i>	674.063.816,	V
<i>Penjelasan Mutasi Saldo:</i>	0,	
<i>Realisasi Belanja Modal Peralatan dan Mesin</i>	487.937.000,	V
<i>Koreksi Pembukuan Peralatan dan Mesin / Penyebab Lainnya</i>	186.126.816,	V
<i>Total Rincian Penjelasan Mutasi Saldo (2)</i>	674.063.816,	V
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	V

3. Pengujian Saldo Aset Tetap (Gedung dan Bangunan) Akhir Tahun = Saldo Aset Tetap Awal Tahun + Mutasi Saldo Aset Tetap		
<i>Saldo Akhir Gedung dan Bangunan</i>	37.606.266.000,	V
<i>Saldo Awal Gedung dan Bangunan</i>	37.606.266.000,	V
<i>Mutasi Saldo Gedung dan Bangunan (1)</i>	0,	V
<i>Penjelasan Mutasi Saldo:</i>	0,	
<i>Realisasi Belanja Modal Gedung dan Bangunan</i>	0,	
<i>Koreksi Pembukuan Gedung dan Bangunan / Penyebab Lainnya</i>	0,	

<i>Total Rincian Penjelasan Mutasi Saldo (2)</i>	0,	
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	V
4. Pengujian Saldo Aset Tetap (Jalan, Irigasi, dan Jaringan) Akhir Tahun = Saldo Aset Tetap Awal Tahun + Mutasi Saldo Aset Tetap		
<i>Saldo Akhir Jalan, Irigasi, dan Jaringan</i>	82.141.000,	V
<i>Saldo Awal Jalan, Irigasi, dan Jaringan</i>	82.141.000,	V
<i>Mutasi Saldo Jalan, Irigasi, dan Jaringan (1)</i>	0,	V
<i>Penjelasan Mutasi Saldo:</i>	0,	
<i>Realisasi Belanja Modal Jalan, Irigasi, dan Jaringan</i>	0,	
<i>Koreksi Pembukuan Jalan, Irigasi, dan Jaringan / Penyebab Lainnya</i>	0,	
<i>Total Rincian Penjelasan Mutasi Saldo (2)</i>	0,	
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	V
5. Pengujian Saldo Aset Tetap Lainnya Akhir Tahun = Saldo Aset Tetap Awal Tahun + Mutasi Saldo Aset Tetap		
<i>Saldo Akhir Aset Tetap Lainnya</i>	174.393.350,	V
<i>Saldo Awal Aset Tetap Lainnya</i>	174.393.350,	V
<i>Mutasi Saldo Aset Tetap Lainnya (1)</i>	0,	V
<i>Penjelasan Mutasi Saldo:</i>	0,	
<i>Realisasi Belanja Modal Aset Tetap Lainnya</i>	0,	
<i>Koreksi Pembukuan Aset Tetap Lainnya / Penyebab Lainnya</i>	(1.883.333,)	V
<i>Total Rincian Penjelasan Mutasi Saldo (2)</i>	0,	
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	
ANALISIS KESESUAIAN LO, LRA, NERACA		
1. Pengujian nilai Pendapatan Pajak (LO) = Pendapatan Pajak (LRA) - Saldo Piutang Pajak Awal Tahun + Saldo Piutang Pajak Akhir Tahun + Saldo Awal Pendapatan Pajak Diterima di Muka - Saldo Akhir Pendapatan Pajak Diterima di Muka		
<i>Pendapatan Pajak LO (1)</i>	0,	
<i>Pengujian Perhitungan:</i>	0,	
<i>Realisasi Pendapatan Pajak (LRA)</i>	0,	
<i>Mutasi Saldo Piutang Pajak (Neraca) (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	0,	
<i>Mutasi Saldo Pendapatan Pajak di Terima di Muka (Neraca) (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	0,	
<i>Mutasi Pendapatan Diterima di Muka (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	0,	
<i>Lainnya</i>	0,	
<i>Total Pengujian Perhitungan (2)</i>	0,	
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	
2. Pengujian nilai Pendapatan PNBP (LO) = Pendapatan PNBP (LRA) - Saldo Piutang PNBP Awal Tahun + Saldo Piutang PNBP Akhir Tahun + Saldo Awal Pendapatan PNBP Diterima di Muka - Saldo Akhir Pendapatan PNBP Diterima di Muka		
<i>PNBP Kegiatan Operasional (LO)</i>	(46.853.971,)	V
<i>PNBP Kegiatan Non Operasional (LO)</i>	(15.384.580,)	V
<i>Total PNPB LO (1)</i>	(62.238.551,)	V
<i>Pengujian Perhitungan:</i>	0,	
<i>Realisasi PNBP (LRA)</i>	(39.638.547,)	V
<i>Kas di Bendahara Penerimaan (Neraca)</i>	0,	
<i>Mutasi Piutang PNBP (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	(1.883.333,)	

<i>Mutasi Pendapatan Diterima di Muka (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	(20.716.671,)	V
<i>Lainnya</i>	0,	
<i>Total Pengujian Perhitungan (2)</i>	(62.238.551,)	V
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	V
3. Pengujian nilai Beban Penyisihan Piutang (LO) = Penyisihan Piutang Akhir Tahun - Penyisihan Piutang Awal Tahun		
<i>Beban Penyisihan Piutang Tak Tertagih (LO) (1)</i>	0,	
<i>Pengujian Perhitungan:</i>	0,	
<i>Mutasi Saldo Penyisihan Piutang (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	0,	
<i>Lainnya</i>	0,	
<i>Total Pengujian Perhitungan (2)</i>	0,	
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	
4. Pengujian nilai Beban Penyusutan (LO) = Akumulasi Penyusutan Akhir Tahun - Akumulasi Penyusutan Awal Tahun		
<i>Beban Penyusutan dan Amortisasi (LO) (1)</i>	2.517.508.619,	V
<i>Pengujian Perhitungan:</i>	0,	
<i>Mutasi Akumulasi Penyusutan Aset Tetap (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	(2.488.780.619,)	V
<i>Mutasi Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	0,	
<i>Mutasi Akumulasi Amortisasi Aset Lainnya (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	(28.728.000,)	V
<i>Lainnya</i>	0,	
<i>Total Pengujian Perhitungan (2)</i>	(2.517.508.619,)	V
<i>Selisih (1) - (2)</i>	0,	V
6. Pengujian nilai Beban Pegawai (LO) = Belanja Pegawai (LRA) + Saldo Akhir Belanja Pegawai yang Masih Harus dibayar - Saldo Awal Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		
<i>Beban Pegawai (LO) (1)</i>	27.899.174.488,	V
<i>Pengujian Perhitungan:</i>	0,	
<i>Belanja Pegawai (LRA)</i>	(27.844.562.488,)	V
<i>Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar (Saldo Akhir - Saldo Awal)</i>	(54.612.000,)	V
<i>Belanja Pegawai di Bayar di Muka (Saldo Awal - Saldo Akhir)</i>	0,	
<i>Lainnya</i>	0,	
<i>Total Pengujian Perhitungan (2)</i>	(27.899.174.488,)	V
<i>Selisih (1) - (2)- (3)</i>	0,	V

CATATAN ATAS LAPORAN KEUANGAN

Kesesuaian antara CaLK Laporan dan Face LK

1. Rincian, perhitungan, dan penyajian nilai-nilai yang ada di CALK LRA sama dengan Face LRA
2. Rincian, perhitungan, dan penyajian nilai-nilai yang ada di CALK Neraca sama dengan Face Neraca
3. Rincian, perhitungan, dan penyajian nilai-nilai yang ada di CALK LO sama dengan Face LO
4. Rincian, perhitungan, dan penyajian nilai-nilai yang ada di CALK LPE sama dengan Face LPE

DAFTAR JURNAL PENYESUAIAN
PERIODE : JANUARI 2021

Tgl. Cetak : 25/02/21
 Halaman : 1

BA.ES1.5ATKFB : 09.01.450567.KD PERWAKILAN BPKP PROV. SUMUT

No.	No. Dokumen	Tgl. Das	Catatan	Debet	Kredit	Rupiah
1.	202101450567001	31/01/21	Pembayaran tagihan 14 nomor rekening telepon kantor setiap bulan Januari 2021 atas beban Desember 2020	512112	212112	-1.501.478
2.	202101450567016	31/01/21	Biaya tagihan rekening air gedung kantor untuk bulan Januari 2021 atas beban Desember 2020	522113	212112	-2.931.499
3.	202101450567005	31/01/21	Biaya Tagihan listrik gedung kantor untuk bulan Januari 2021 atas beban Desember 2020	522111	212112	-29.451.438
4.	202101450567008	31/01/21	Transaksi bank dan atau pencapuran diterima dimuka sewa tanah ATM ECI Rp 1.880.000 dan sewa gedung untuk koperasi Rp 315.333 bulan Januari 2021	455131	213111	-2.190.000
Jumlah Total						-32.952.128

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450567 (Perwakilan PPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202101450567001
 Tanggal : 31 Januari 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Biaya tagihan id Nomor Bekening Telepon Kantor Untuk Bulan Januari 2021 atas beban Desember 2020

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | <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"/> | Jenyataan Piutang | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| <input type="checkbox"/> | Penghapusan Piutang | <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| <input type="checkbox"/> | Penyesuaian Aset | <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Penerimaan | <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Koreksi |
| <input type="checkbox"/> | Persediaan | | |

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Kupiah Debet	Kupiah Kredit
1	D	512112	Beban Langganan Telepon	(3.370.396)	
	K	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		(3.370.396)

Dibuat oleh : Operator SAP
 Tanggal : 26 Juli 2021

 Rafika Handayani
 NIP. 199302132018012001

Disetujui Oleh : Kasubbag Keuangan
 Tanggal : 25 Juli 2021

 Muhammad Umar Gumai
 NIP. 198610221008011002

Disahkan Oleh : Operator SAP
 Tanggal : 25 Juli 2021

 Rafika Handayani
 NIP. 199302132018012001

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian/Magang/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 150567 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202101450567002
 Tanggal : 31 Januari 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Kelengkapan : 3 eye Tagihan Rekening anggaran kantor untuk bulan Januari 2021 atas beban Desember 2020

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> Koreksi Antar Belan |
| <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 Pemeliharaan | <input type="checkbox"/> Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rp piutang	Rp piutang Kredit
1	D	522113	beban Langganan Air	(2.931.499)	
	K	212112	Belanja Barang yang Masih harus Dibayar		(2.931.499)

Dibuat oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021



Rafika Handayan
 NIP 1986021320018012001

Disetujui Oleh : Kasubbag Keuangan
 Tanggal : 26 Juli 2021



Muhammad Umar Suma
 NIP 198610222008011002

Direkam Oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021



Rafika Handayan
 NIP 1986021320018012001

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450567 (Pembelian BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202101430067005
 Tanggal : 31 Januari 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Biaya Tagihan Listrik Gedung Kantor Dimak Sultan Deli 2021 atas beban Desember 2020

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <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"/> Penyisihan Aset | <input type="checkbox"/> Transfer Keluar |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bandahara Penanaman | <input type="checkbox"/> Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bandahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rumlah Debet	Rumlah Kredit
1	L	522211	beban Langganan Listrik	(24.451.435)	
	K	212312	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		(24.451.435)

J dibuat oleh : Operator SMI
 Tanggal : 25 Juli 2021


 Rafika Handayani
 NIP. 199302132018012001

Disetujui Oleh : Kasubag Keuangan
 Tanggal : 25 Juli 2021


 Muhammad Umar Gumal
 NIP. 98610223008011002

Dirakam Oleh : Operator SMI
 Tanggal : 26 Juli 2021


 Rafika Handayani
 NIP. 199302132018012001

FORMULIR MFMO PENYSELIAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450567 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202101450567004
 Tanggal : 31 Januari 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jurnal Balik Akumul Atas Pendaftaran Diterima Dimuka Sewa Tanah
 ATM BRI Rp 1.883.533 dan Sewa Gedung Kantor Rp 313.533
 Periode Januari 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

<input type="checkbox"/>	Pendapatan Diterima Dimuka	<input type="checkbox"/>	Koreksi Antar beban
<input type="checkbox"/>	Pendapatan Yang Masih Harus Diterima	<input type="checkbox"/>	Pendapatan Selisih Kurs Belum Tersalisasi
<input type="checkbox"/>	Belanja Dibayar Dimuka	<input type="checkbox"/>	Beban Selisih Kurs Belum Tersalisasi
<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 Neraca
<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	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.198.866)	
	K	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.198.866)

Dibuat oleh : Operator SAI
 Tanggal : 25 Juli 2021



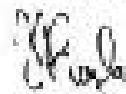
Rafika Handayani
 NIP 199302132018012003

Disetujui Oleh : Kasubag Keuangan
 Tanggal : 25 Juli 2021



Muhammad Umar Gumal
 NIP 19861022 200801 1 002

Direksi Oleh : Operator SAI
 Tanggal : 25 Juli 2021



Rafika Handayani
 NIP 199302132018012003

DAP-TAR JURNAL PENYESUAIAN
PERIODE : FEBRUARI 2021

Tg. Cetak : 26/02/21
Halaman : 1

DA.ESL.SATKER : 989.01.450567.KC PERWAKILAN BPKP PROV. SUMUT

No.	No. Dokumen	Tgl Dok	Keterangan	Debet	Kredit	Rupiah
1.	202102450567003	25/02/21	Jurnal balik akrual atas penciptaan ditangrima di muka sewa tanah ATM BRI Rp 1.983.500 dan sewa gedung untuk keeseran Rp 315.500 Bulan Februari 2021	425031	219433	-2,199,500
Jumlah Total						-2,199,500

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Belanja Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 150567 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202102450567005
 Tanggal : 28 Februari 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jumlah Salik Aktual Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah
 ATM ERI Rp 1.393.333 dan Sewa Gedung Kopresi Rp 315.535
 untuk periode Februari 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> Koreksi Ancor Debet |
| <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"/> Belanja Selisih Kurs Belum Terealisasi |
| <input checked="" type="checkbox"/> Belanja Yang Masih Harus Dibayar | <input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| <input type="checkbox"/> Penvisitan 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 D. Bendahara Penerimaan | <input type="checkbox"/> Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas D. Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No.	DyK	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debit	Rupiah Kredit
1	D	425131	Pencapaian Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.198.863)	
	K	214211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.198.863)

Dibuat oleh : Operator SAI
 Tanggal : 25 Juli 2021


 Rafika Handayani
 NIP 199302132018012001

Disetujui Oleh : Kasubditag Keuangan
 Tanggal : 25 Jul 2021


 Muhamad Umar Gumal
 NIP 19861022 200801 1 002

Direkam Oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021


 Rafika Handayani
 NIP 19930213201801 2001

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kemendagri/Magang/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450557 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202108450567009
 Tanggal : 31 Maret 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah ATM BRI Rp 3.863.333 bulan Maret 2021 Less Februari 2021 Rp 786.400

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar beban |
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan Yang Masih Harus Diterima | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs Belum Tercaibasi |
| <input type="checkbox"/> | Belanja Dibayar Dimuka | <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs Belum Tercaibasi |
| <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 Neraca |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Koreksi |
| <input type="checkbox"/> | Perbaikan | | |

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	3.786.400	
	K	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		3.786.400

Dibuat oleh : Operator SA
 Tanggal : 26 Juli 2021



Rafika Handayani
 NIP 199302132013012001

Dibetujui Oleh : Kasubbag Keuangan
 Tanggal : 26 Juli 2021



Muhammad Umar Guna
 NIP 19851022 2009011 1 007

Direkam Oleh : Operator SA
 Tanggal : 26 Juli 2021



Rafika Handayani
 NIP 199302132013012001

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450557 (Penzaklan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202103450507005
 Tanggal : 31 Maret 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jurnal Balik Akrual Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah
 ATM BRI Rp 1.833.866 dan Sewa Gedung Untuk Kooperasi Ra
 315.500 Maret 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---|
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | <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 Langka Panjang |
| <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Langka 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 Neraca |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Koreksi |
| <input type="checkbox"/> | Persediaan | | |

Ru	D/P	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	425131	Perdapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.133.866)	
	K	210211	Perdapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.133.866)

Dibuat oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021




Rafika Handayani
 NIP 1998022132013012001

Direvisi Oleh : Kasubag Keuangan
 Tanggal : 26 Juli 2021



Muhammad Umar Gusni
 NIP 198910222008011002

Diteliti Oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021



Rafika Handayani
 NIP 1998022132013012001

DAFTAR JURNAL PENYESUAIAN
PERIODE : APRIL 2021

Tgl Cetak : 20/07/21
Halaman : 1

BA.ESL.SATKER : 009.01.450567.KD PERWAKILAN BPKP PKPU, SUMUT

No.	No. Dokumen	Tgl.Dok.	Keterangan	Debit	Kredit	Rupiah
1.	202104150567007	30/04/21	Jurnal balik akrual atas penyesuaian diterima dimula sewa tanah ATM BFL Rp 1.883.333 dan sewa gedung untuk keperluan Rp 315.333 Bulan April 2021	435 131	215211	-2.198.666
Jumlah Total						-2.198.666

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian/Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450667 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202104460567007
 Tanggal : 30 April 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jurnal Esik Akrua Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah ATM BRI Rp 1.883.333 dan Sewa Gedung Untuk Koprosi Rp 315.533 April 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <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"/> Penjualan Piutang | <input type="checkbox"/> Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| <input type="checkbox"/> Penghapusan Piutang | <input type="checkbox"/> Transfer Masuk |
| <input type="checkbox"/> Penyesuaian Asst | <input type="checkbox"/> Transfer Keluar |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Penerimaan | <input type="checkbox"/> Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No	D/P	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.193.866)	
	K	219211	Pendapatan sewa Diterima Dimuka		(2.193.866)

Dibuat oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021



Rafika Handayani
 NIP 199302132018012001

Diperiksa oleh : Kasubag Keuangan
 Tanggal : 26 Juli 2021



M. Harimad Umar Gumal
 NIP 19861322 200903 1 002

Direkam oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021



Rafika Handayani
 NIP 199302132018012001

DAFTAR JURNAL PENYESUAIAN
PERIODE : MEI 2021

Tgl Cetak : 30/07/21
Halaman : 1

BA.E53.5ATKER : 009.01.450567.KD PERWAKILAN BPKP PROV. SUMUT

No.	No. Dokumen	Tgl. Perak	Keterangan	Debet	Kredit	Saldo
1-	222195-00007907	31/05/21	Jurnal Ledit akrual atas pendapatan cicilan simpanan sewa tanah ATM BRI Rp. 1.880.000 dan sewa gedung untuk keperluan Rp. 115.500 Bulan Mei 2021	4.291.500	2192.100	-2.158.800
Jumlah Total						-2.158.800

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawas Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawas Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450567 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202105450567007
 Tanggal : 31 Mei 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jumlah Belik Akrus Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah ATM BRI Rp 1.833.333 dan Sewa Gedung Untuk Koperasi Rp 3.155.333 Mei 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> Koreksi Antar Bidang |
| <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"/> Belanja 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"/> Penyelesaian Aset | <input type="checkbox"/> Transfer Keluar |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Penerimaan | <input type="checkbox"/> Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No.	DKK	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rumlah Debet	Rumlah Kredit
1	D	423131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.198.866)	
	K	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.198.866)


Dibuat oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021


 Rafika Handayani
 NIP 199302132016012001

Diperetujui Oleh : Kasubhag Keuangan
 Tanggal : 26 Juli 2021


 Mubandaz Lumar Gumal
 NIP 198610222008011002

Direkam Oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021


 Rafika Handayani
 NIP 199302132016012001

DAFTAR JURNAL PENYESUAIAN
PERIODE : JUNI 2021

Tgl. Dibuk : 20-07-21
Halaman : 1

NA. BSI. SATKER : 089.01.453567.KD PERWAKILAN BPKP PROV. SUMUT

No.	No. Dokumen	Tgl. Dok	Keterangan	Debet	Kredit	Rupiah
1.	201306453567008	30-06-21	Jumlah baik aktual atas pembayaran diterima dimuka sewa tanah ATM 311 Rp 1.000.000 dan sewa gedung untuk operasi Rp 115.555 Bulan Juni 2021	415111	215211	2.158,855
Jumlah Total						2.158,855

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450557 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202106-450557006
 Tanggal : 30 Juni 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jurnal Balik Akrual Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah ATM BPI Rp 1.033.000 dan Sewa Gedung Untuk Koperasi RA 315.535 Juni 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <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 Hutang 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 Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No	W/P	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.138.866)	
	K	210211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.138.866)

Dibuat oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021

 Rafika Handayani
 NIP 199302132018012001

Diperiksa Oleh : Kasubag Keuangan
 Tanggal : 26 Juli 2021

 Muhammad Umar Sumai
 NIP 19861022 200501 1 002

Direkam Oleh : Operator SAI
 Tanggal : 26 Juli 2021

 Rafika Handayani
 NIP 199302132018012001




FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 453357 (Pemerintah BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202107190557010
 Tanggal : 31 Juli 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jurnal Paik Aktual Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah ATK1 EPI
 Rp 1.888.333 Jan Sewa Gedung Kantor Rp 315.555 Bulan Juli 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar beban |
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan yang Masih Harus Diterima | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Sialih Cara Belum Terrealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Belanja Dibayar Dimuka | <input type="checkbox"/> | Beban Sialih Kurs Belum Terrealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Belanja yang Masih Harus Dibayar | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| <input type="checkbox"/> | Perisihan Piutang | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Pendek |
| <input type="checkbox"/> | Kehapusan Piutang | <input type="checkbox"/> | Transfer Masuk |
| <input type="checkbox"/> | Perysihan Aset | <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Penerimaan | <input type="checkbox"/> | Keklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Koreksi |
| <input type="checkbox"/> | Persediaan | | |

No.	D/K	Code Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan	(2.198.888)	
	K	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.198.888)

Dibuat oleh : Operator SAI Tanggal : 30 Oktober 2021  Feni Murni Zeline Sinaga NIP 19900831 201801 3 001	Disetujui Oleh : Sub Koordinator Keuangan Tanggal : 13 Oktober 2021  Mahammad Umar Gumil NIP 19961022 198801 1 002	Direkam Oleh : Operator SAI Tanggal : 30 Oktober 2021  Feni Murni Zeline Sinaga NIP 19900831 201801 3 001
---	--	--

FORMULIR MEMMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 430557 (Perwakilan EFRP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 2021/2745/255/2021
 Tanggal : 31 Agustus 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jurnal Baik Aktual Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah dan MPPB Rp.1.388.866 dan Sewa Gedung Kooperatif Rp.315.500 Bulan Agustus 2021


Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> | Pendapatan Utang Mula Dimuka | <input type="checkbox"/> | Kurawal Astar Beban |
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan Yang Masih Harus Diterima | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Selisih Kurs Belum Terealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | <input type="checkbox"/> | Beban Selisih Kurs Belum Terealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Beban Yang Masih Harus Dilewat | <input type="checkbox"/> | Pembentukan Piutang Jangka Panjang |
| <input type="checkbox"/> | Perbaikan 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"/> | Klasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Koreksi |
| <input type="checkbox"/> | Persediaan | | |

No.	SKN	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	4251.31	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.198.866)	
	K	71.93.11	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.198.866)

Dibuat oleh : Operator SAJ
 Tanggal : 10 Oktober 2021

 Rini Murni Zalina Siraga
 NIP 19900831 201802 2 001

Disetujui Oleh : Sub Koordinator Keuangan
 Tanggal : 10 Oktober 2021

 Muhammad Umar Cumi
 NIP 19851012 200801 1 001

Diketahui Oleh : Operator SA
 Tanggal : 10 Oktober 2021

 Rini Murni Zalina Siraga
 NIP 19900831 201802 2 001

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kemenditerian Negeri/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450557 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202107450557012
 Tanggal : 10 September 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jurnal Balok Akruel Atas Pendaftaran Ujrah Sewa Tanah ATM BPI
 Rp 1.888.888 Jan Sewa Gedung Kooperasi Rp 315.000 Juli dan September
 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> | Koreksi Antar Beban |
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan Yang Masih Harus Diterima | <input type="checkbox"/> | Kemampuan Selisih Kurs Belum Terealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Beban Dibayar Dimuka | <input type="checkbox"/> | Penan Selisih Kurs Belum Terealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Beban 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"/> | Pemusutan Aset | <input type="checkbox"/> | Transfer Keluar |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Penerimaan | <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Koreksi |
| <input type="checkbox"/> | Perediaan | | |

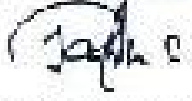
No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	425101	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	1.888.888	
	K	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		1.888.888

Dibuat oleh : Operator SA
 Tanggal : 10 Oktober 2021

 Rini Muari Zelina Sinaga
 NIP 19900831 201801 2 001

Dibaca oleh : Sub Koordinator Keuangan
 Tanggal : 10 Oktober 2021

 Muhammad Umar Gurni
 NIP 19861022 200801 2 002

Ditrekam oleh : Operator SA
 Tanggal : 10 Oktober 2021

 Rini Muari Zelina Sinaga
 NIP 19900831 201801 2 001

DAFTAR JURNAL PENYESUAIAN
PERIODE : 01-10-21 S/D 31-12-21

Tgl Cetak : 10-02-22
 Halaman : 1

BA.ESL.SATKER : 089.01.450567.KD PERWAKILAN BPKP PROVINSI SUMATERA UTARA

No.	No. Dokumen	Tgl.Dok	Keterangan	Debet	Kredit	Raport
1.	202110450567013	31-10-21	Jurnal balik aktual atas pendapatan diterima dimuka sewa tanah ATM BRI Rp 1.883.333 dan sewa gedung untuk koperasi Rp 315.535 Bulan Oktober 2021	425131	215211	-2,198,868
2.	2021111450567014	30-11-21	Jurnal balik aktual atas pendapatan diterima dimuka sewa tanah ATM BRI Rp 1.883.341 dan sewa gedung koperasi Rp 315.533 Bulan November 2021	425131	215211	-2,198,874
3.	202112450567015	31-12-21	Belanja makan Pegawai bulan Desember 2021	511129	212111	59,612,000
4.	202112450567016	31-12-21	Biaya Tagihan listrik gedung kantor untuk bulan Januari 2022 atas beban Desember 2021	522111	212112	31,079,716
5.	202112450567017	31-12-21	Pembayaran tagihan 14 rumah rekening telepon kantor untuk bulan Januari 2022 atas beban Desember 2021	522112	212112	1,438,125
6.	202112450567018	31-12-21	Biaya tagihan rekening air gedung kantor untuk bulan Januari 2022 atas beban Desember 2021	522113	212112	1,043,579
7.	202112450567019	31-12-21	Jurnal balik aktual atas pendapatan diterima dimuka sewa tanah untuk koperasi Rp 315.535 bulan Desember 2021	425131	215211	-315,535
8.	202112450567020	31-12-21	Jurnal aktual atas pendapatan yang masih harus diterima sewa tanah ATM BRI Rp 1.883.333 untuk bulan Desember 2021	114311	425131	1,883,333
Jumlah Total						65,213,694

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga	: Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
Eselon I	: Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
Wilayah	: Sumatera Utara
Satuan Kerja	: 450567 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
Nomor Dokumen	: 202110450567013
Tanggal	: 31 Oktober 2021
Tahun Anggaran	: 2021
Keterangan	: Jurnal Baik Aktual Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah ATM B/1 No 1.603.303 dan Sewa Gedung Untuk Koperasi Rp 325.939 Oktober 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

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

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.198.866)	
	K	215211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.198.866)

Dibuat oleh : Operator SA1 Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Murni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>	Disetujui Oleh : Sub Koordinator Keuangan Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Mubarnasid Umar Gumil NIP 19861022 200801 1 002 </div>	Direkam Oleh : Operator SA1 Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Murni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>
--	--	---




FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450567 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202111450567D14
 Tanggal : 30 November 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jurnal Baik Aktual Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Tanah
 ATM BR. Rp 1.883.343 dan Sewa Gedung Untuk Koperasi Rp
 315.338 November 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> | Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> | Korrek Antar Sebelah |
| <input type="checkbox"/> | Pendapatan Yang Masih Harus Diterima | <input type="checkbox"/> | Pendapatan Salah Kurs Sebelum Terrealisasi |
| <input type="checkbox"/> | Belanja Dibayar Dimuka | <input type="checkbox"/> | Belanja Salah Kurs Belum Terrealisasi |
| <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"/> | Permusukan Aset | <input type="checkbox"/> | Transfer Ke Luar |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Pemeliharaan | <input type="checkbox"/> | Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> | Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> | Korrek |
| <input type="checkbox"/> | Persediaan | | |

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Fupiah Debet	Fupiah Kredit
1	D	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(2.198.674)	
	K	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(2.198.674)

Dibuat oleh : Operator SAI Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Murni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>	Disetujui Oleh : Sub Koordinator Keuangan Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Muhammad Umar Gunai NIP 19851022 200801 1 002 </div>	Dikam Diet : Operator SAI Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Murni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>
--	--	---




FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian/Megara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 400507 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202112450547005
 Tanggal : 31 Desember 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Hutang Uang Makan PNS bulan Desember 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> Koreksi Antar Debet |
| <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 Neraca |
| <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	511120	Beban Uang Makan PNS	54.512.000	
	K	212111	Belanja Pegawai yang Masih Harus Dibayar		54.512.000

Dibuat oleh : Operanor SAJ Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Murni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>	Disetujui Oleh : Sub Koordinator Keuangan Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Muhammad Umar Sumal NIP 19861022 200801 1 001 </div>	Disiapkan Oleh : Operanor SAJ Tanggal : 25 Januari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Murni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>
--	--	---




FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga	: Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
Eselon I	: Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
Wilayah	: Sumatera Utara
Satuan Kerja	: 45056 / (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
Nomor Dokumen	: 202110450567016
Tanggal	: 31 Desember 2021
Tahun Anggaran	: 2021
Keterangan	: Biaya Tagihan Listrik Gedung kantor Untuk Bulan Januari 2021 atas beban bulan Desember 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

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

No.	D/K	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	522111	Beban Langganan Listrik	31.079.718	
	K	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		31.079.718

Dibuat Oleh : Operator SAI Tanggal : 30 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Nurni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>	Disetujui Oleh : Sub Koordinator Keuangan Tanggal : 30 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Muhammad Umar Gumal NIP 19860322 200803 1 002 </div>	Disahkan Oleh : Operator SAI Tanggal : 30 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Nurni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>
--	---	--

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga	: Badan Pengawas Keuangan dan Pembangunan
Eselon I	: Badan Pengawas Keuangan dan Pembangunan
Wilayah	: Sumatera Utara
Satuan Kerja	: 450567 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
Nomor Dokumen	: 202112450567007
Tanggal	: 31 Desember 2021
Tahun Anggaran	: 2021
Keterangan	: Biaya Telepon 12 Nomor Rekening Telepon Kantor Untuk Bulan Januari 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Eksterna Dimuka | <input type="checkbox"/> Koreksi Antar Debit |
| <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 Neraca |
| <input 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	522112	Beban Langganan Telepon	1.436.339	
	K	212112	Belanja Barang yang Masih Harus Dibayar		1.436.339

Dibuat oleh : Operator SAI

Tanggal : 10 Februari 2022



Rini Murni Zelina Sinaga
NIP 19900821 201801 2 001

Diseraja Oleh : Sub Koordinator Keuangan

Tanggal : 10 Februari 2022



Muhammad Umar Gumel
NIP 19861022 200801 1 082

Dinekam Oleh : Operator SAI

Tanggal : 10 Februari 2022



Rini Murni Zelina Sinaga
NIP 19900821 201801 2 001




FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon I : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450567 (Pemeriksaan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 702112d450567018
 Tanggal : 31 Desember 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Biaya Tagihan Paking air gedung kantor untuk bulan Januari 2022 atas beban bulan Desember 2021.

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> Koreksi Ajaran 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 Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No.	D/E	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	511112	Beban Langganan Air	1.013.579	
	K	212112	Belanja Berang yang Masih Harus Dibayar		1.013.579

Dibuat oleh : Operator SA Tanggal : 10 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Bini Murni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>	Disetujui Oleh : Sub Koordinator Keuangan Tanggal : 13 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Muhammad Umar Gumal NIP 19861022 200801 1 002 </div>	Direkam Oleh : Operator SA Tanggal : 10 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Bini Murni Zelina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>
--	--	---




FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga	- Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
Eselon I	- Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
Wilayah	- Sumatera Utara
Satuan Kerja	- 450547 (Pangkalan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
Nomor Dokumen	- 202117450567019
Tanggal	- 31 Desember 2021
Tahun Anggaran	- 2021
Keterangan	- Jurnal Baki Aktual Atas Pendapatan Diterima Dimuka Sewa Gedung Untuk Koperasi Rp. 315.535 Desember 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Pendapatan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> Koreksi Antar Boban |
| <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"/> Belanja 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"/> Penyisihan Aset | <input type="checkbox"/> Transfer Keluar |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Penghasilan | <input type="checkbox"/> Reklasifikasi Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Perbaikan | |

No.	Fy/B	Kode Akun	Uraian Nama Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	(315.535)	
	K	219211	Pendapatan Sewa Diterima Dimuka		(315.535)

Dibuat oleh : Operator SAI Tanggal : 10 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Murni Zalina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>	Dibelujai Oleh : Sub Koordinator Keuangan Tanggal : 10 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Muhammad Umar Gumal NIP 19861022 200901 1 002 </div>	Diterima Oleh : Operator SAI Tanggal : 10 Februari 2022 <div style="text-align: center;">  Rini Murni Zalina Sinaga NIP 19900831 201801 2 001 </div>
---	--	---

FORMULIR MEMO PENYESUAIAN

Kementerian Negara/Lembaga : Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Eselon : Sadar Pengawasan Keuangan dan Pembangunan
 Wilayah : Sumatera Utara
 Satuan Kerja : 450007 (Perwakilan BPKP Provinsi Sumatera Utara)
 Nomor Dokumen : 202102450567020
 Tanggal : 31 Desember 2021
 Tahun Anggaran : 2021
 Keterangan : Jumlah Aktual atas Pendapatan yang masih harus diterima sewa tanah ATM
 388 Rp 1.883.333 untuk bulan Desember 2021

Kategori Jurnal Penyesuaian

- | | |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Penerimaan Diterima Dimuka | <input type="checkbox"/> Koreksi Awar Beban |
| <input checked="" type="checkbox"/> Penerimaan 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 Neraca |
| <input type="checkbox"/> Kas Di Bendahara Pengeluaran | <input type="checkbox"/> Koreksi |
| <input type="checkbox"/> Persediaan | |

No.	D/K	Kode Akun	Uraian homo Akun	Rupiah Debet	Rupiah Kredit
1	D	114311	Pendapatan yang Masih Harus Diterima	1.883.333	
	K	125131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan		1.883.333

Dibuat oleh : Operator SAI Tanggal : 10 Februari 2022  Rini Murni Ze'ina Sinaga NIP 19900801 201901 2 001	Disetujui Oleh : Sub Koordinator Keuangan Tanggal : 10 Februari 2022  Muhammad Umar Sunal NIP 19901022 200801 1 002	Direkam Oleh : Operator SAI Tanggal : 10 Februari 2022  Rini Murni Ze'ina Sinaga NIP 19900801 201901 2 001
--	--	---