



පිළිගිණු ප්‍රාදේශීය තැන්පි
PEMERINTAH PROVINSI BALI
ප්‍රාදේශීය පරීක්ෂණ දෙපාර්තමේන්තුව
INSPEKTORAT DAERAH

දෙපාර්තමේන්තු මහල, පානිතන් පාර 14 නිති මන්දාල, ධන්පාසර (80235)
JALAN D.I. PANJAITAN NOMOR 14 NITI MANDALA, DENPASAR (80235)
දුරකථන අංකය (0361) 243931

TELEPON (0361) 243931
EMAIL: inspektorat@baliprov.go.id WEBSITE: <https://inspektorat.baliprov.go.id>

BERITA ACARA REKONSILIASI ASET TETAP DAN ASET LAINNYA
TAHUN ANGGARAN 2022
NOMOR : B.09.028/9622/SET/ITPROV

INSPEKTORAT DAERAH PROVINSI BALI

Pada hari ini Rabu tanggal Dua Puluh Delapan bulan Desember tahun Dua Ribu Dua Puluh Dua, kami telah melakukan rekonsiliasi penambahan/pengurangan Barang Milik Daerah Tahun Anggaran 2022 dengan hasil sebagai berikut :

No.	Uraian	Saldo Awal	Aset	Akuntansi	Selisih
		Januari 2022	Semester II 2022	Semester II 2022	
I.	ASET TETAP				
1	Tanah	5,908,000,000.00	5,908,000,000.00	5,908,000,000.00	
2	Peralatan dan Mesin	11,820,850,435.00	11,682,383,848.00	11,682,383,848.00	
3	Gedung dan Bangunan	10,510,560,300.87	11,024,792,130.87	11,024,792,130.87	
4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	61,060,000.00	61,060,000.00	61,060,000.00	
5	Aset Tetap Lainnya	8,457,505.00	8,457,505.00	8,457,505.00	
6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	-	-	
7	Akumulasi Penyusutan Aset Tetap	(11,513,345,558.00)	(12,224,141,076.00)	(12,224,141,076.00)	
	JUMLAH	16,795,582,682.87	16,460,552,407.87	16,460,552,407.87	
II.	ASET LAINNYA				
1	Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-	-	-	
2	Aset Tidak Berwujud	325,886,000.00	337,186,000.00	337,186,000.00	
3	Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(155,196,800.00)	(220,087,334.00)	(220,087,334.00)	
4	Aset lain-lain	-	-	-	
5	Akumulasi Penyusutan Aset Lain - lain	-	-	-	
	JUMLAH	170,689,200.00	117,098,666.00	117,098,666.00	

I. ASET TETAP	ASET	AKUNTANSI
A. Aset Tetap Tanah		
	5.908.000.000,00	5.908.000.000,00
Saldo Awal	5.908.000.000,00	5.908.000.000,00
Mutasi Tambah:		
- Belanja Modal	0,00	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal		
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
Mutasi Kurang:		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah		
- Penghapusan		
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	5.908.000.000,00	5.908.000.000,00
B. Aset Tetap Peralatan dan Mesin		
	11.682.383.848,00	11.682.383.848,00
Saldo Awal	11.820.850.435,00	11.820.850.435,00
Mutasi Tambah:		
- Belanja Modal	106.173.913,00	106.173.913,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	59.189.500,00	59.189.500,00
Mutasi Kurang:		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	242.390.500,00	242.390.500,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Dibawah Kapitalisasi	2.250.000,00	2.250.000,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	244.640.500,00	244.640.500,00
Saldo Akhir	11,682,383,848.00	11,682,383,848.00

C. Aset Tetap Gedung dan Bangunan

	11.024.792.130,87	11.024.792.130,87
Saldo Awal	10.510.560.300,87	10.510.560.300,87
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	435.620.330,00	435.620.330,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	78.611.500,00	78.611.500,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	514.231.830,00	514.231.830,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Dibawah Kapitalisasi	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	11.024.792.130,87	11.024.792.130,87

D. Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan

	61.060.000,00	61.060.000,00
	0,00	0,00
Saldo Awal		
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	0,00	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Dibawah Kapitalisasi		
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	61.060.000,00	61.060.000,00

E. Aset Tetap Lainnya

	8.457.505,00	8.457.505,00
Saldo Awal	0,00	0,00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	11.300.000,00	11.300.000,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	11.300.000,00	11.300.000,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	11.300.000,00	11.300.000,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	8.457.505,00	8.457.505,00

F. Aset Tetap Konstruksi Dalam Pengerjaan

	0,00	0,00
Saldo Awal	0,00	0,00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	0,00	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal		
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>	0,00	0,00
- Salah Pos Belanja Modal	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Lainnya	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	0,00	0,00

G. Akumulasi Penyusutan Aset Tetap

	(12.224.141.076,00)	(12.224.141.076,00)
Saldo Awal	(11.513.345.558,00)	(11.513.345.558,00)
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Beban Penyusutan	(953.186.018,00)	(953.186.018,00)

- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
- Reklasifikasi dari Akumulasi Aset Lainnya	(0,00)	(0,00)
- Mutasi antar OPD	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Tambah	(953.186.018,00)	(953.186.018,00)
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Akumulasi atas Aset Tetap yang Dihilangkan	(0,00)	(0,00)
- Akumulasi atas Aset Tetap yang Dihapuskan Langsung	(0,00)	(0,00)
- Reklasifikasi ke Akumulasi Aset Lainnya	(242.390.500,00)	(242.390.500,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
- Mutasi antar OPD	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Kurang	(242.390.500,00)	(242.390.500,00)
Saldo Akhir	(12.224.141.076,00)	(12.224.141.076,00)

II. Aset Lainnya

	0,00	0,00
A. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0,00	0,00
B. Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00
C. Amortisasi Aset Tidak Berwujud	0,00	0,00
D. Aset Lain – Lain	0,00	0,00
Jumlah	0,00	0,00

A. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga

1. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga Berupa Tanah	0,00	0,00
2. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga Berupa Gedung dan Bangunan		
- Harga Perolehan	0,00	0,00
- Akm. Peny. Aset Kemitraan Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
1. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga Berupa Tanah:		
Saldo Awal		0,00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Reklasifikasi dari Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	
Jumlah Mutasi Tambah		0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Reklasifikasi ke Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	
Jumlah Mutasi Kurang		0,00
Saldo Akhir		0,00

2. Aset Kemitraan dengan Pihak Ketiga Berupa Gedung dan Bangunan

Saldo Awal		
- Gedung dan Bangunan		0,00
- Akumulasi Penyusutan Gedung dan Bangunan		(0,00)
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Reklasifikasi dari Aset Tetap Tahun Berjalan	0,00	
- Reklasifikasi dari Akm. Peny. Aset Tetap Gedung dan Bangunan Tahun Berjalan	(0,00)	
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal		
✓ Gedung dan Bangunan	0,00	
✓ Akm. Peny. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	
Jumlah Mutasi Tambah		0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Penghapusan		

✓ Gedung dan Bangunan	0,00	
✓ Akm. Peny. Gedung dan Bangunan	(0,00)	
- Dibawah Kapitalisasi	0,00	
Jumlah Mutasi Kurang		0,00
Saldo Akhir		0,00
- Harga Perolehan		0,00
- Akumulasi Penyusutan		(0,00)

B. Aset Tidak Berwujud

	337.186.000,00	337.186.000,00
Saldo Awal	325.886.000,00	325.886.000,00
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Belanja Modal	0,00	0,00
- Kapitalisasi Belanja Non Modal	0,00	0,00
- Penerimaan Hibah	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Lainnya	0,00	0,00
- Reklasifikasi dari Aset Aset Tetap	11.300.000,00	11.300.000,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	0,00	0,00
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Salah Pos Belanja Modal (Seharusnya Belanja Non Modal)	0,00	0,00
- Pengeluaran Hibah	0,00	0,00
- Penghapusan	0,00	0,00
- Reklasifikasi antar Aset Lainnya	0,00	0,00
- Reklasifikasi ke Aset Tetap	0,00	0,00
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	0,00	0,00
- Mutasi antar OPD	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	337.186.000,00	337.186.000,00

C. Amortisasi Aset Tidak Berwujud

	(220.087.334,00)	(220.087.334,00)
Saldo Awal	(155.196.800,00)	(155.196.800,00)
<i>Mutasi Tambah:</i>		
- Beban Amortisasi	(64.890.534,00)	(64.890.534,00)
- Amortisasi Aset Tidak Berwujud dari Perolehan Hibah	(0,00)	(0,00)
- Reklasifikasi dari Akumulasi Aset Tetap	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
- Mutasi antar OPD	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Tambah	(64.890.534,00)	(64.890.534,00)
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Amortisasi atas Aset Tidak Berwujud yang D hibah	(0,00)	(0,00)
- Amortisasi atas Aset Tidak Berwujud yang Dihapuskan	(0,00)	(0,00)
Langsung		
- Reklasifikasi ke Akumulasi Aset Tetap	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
- Mutasi antar OPD	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Kurang	(0,00)	(0,00)
Saldo Akhir	(220.087.334,00)	(220.087.334,00)

D. Aset Lain – Lain

	0,00	0,00
Aset Tetap Rusak Berat	0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap Rusak Berat	0,00	0,00
Aset Tetap yang akan D hibahkan	0,00	0,00
Akumulasi Penyusutan Aset Tetap yang akan D hibahkan	0,00	0,00
Persediaan yang akan D hibahkan	0,00	0,00
Aset Lain – Lain Lainnya	0,00	0,00
Jumlah	0,00	0,00

Rincian mutasi Aset Lain – Lain sebagai berikut:

1. Aset Tetap Rusak Berat:

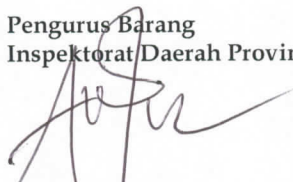
Saldo Awal	0,00	0,00
- Peralatan dan Mesin Rusak Berat	0,00	0,00
- Gedung dan Bangunan Rusak Berat	0,00	0,00
- Jalan, Irigasi dan Jaringan Rusak Berat	0,00	0,00
Jumlah Saldo Awal	0,00	0,00
Mutasi Tambah:		
- Reklasifikasi dari:		
✓ Aset Tetap Peralatan dan Mesin	242.390.500,00	242.390.500,00
✓ Aset Tetap Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
✓ Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Tambah	242.390.500,00	242.390.500,00
Mutasi Kurang:		
- Penghapusan:		
✓ Aset Tetap Peralatan dan Mesin	242.390.500,00	242.390.500,00
✓ Aset Tetap Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
- Koreksi pencacatan Saldo Awal	0,00	0,00
✓ Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
Jumlah Mutasi Kurang	0,00	0,00
Saldo Akhir	0,00	0,00
- Aset Tetap Peralatan dan Mesin	0,00	0,00
- Aset Tetap Gedung dan Bangunan	0,00	0,00
- Aset tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan	0,00	0,00
- Aset Tetap Lainnya	0,00	0,00

2. Akumulasi Penyusutan Aset Rusak Berat

Saldo Awal		
- Akm. Peny. Peralatan dan Mesin Rusak Berat	(0,00)	(0,00)
- Akm. Peny. Gedung dan Bangunan Rusak Berat	(0,00)	(0,00)
Jumlah Saldo Awal	(0,00)	(0,00)
Mutasi Tambah:		
- Reklasifikasi dari:		
✓ Akm. Peny. Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Peny. Aset tetap Lainnya	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal:		
✓ Akm. Peny. Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)

✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Lainnya	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Tambah	(0,00)	(0,00)
<i>Mutasi Kurang:</i>		
- Reklasifikasi ke:		
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
- Penghapusan:	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
- Koreksi Pencatatan Saldo Awal:	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
✓ Akm. Penyu. Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
Jumlah Mutasi Kurang	(0,00)	(0,00)
Saldo Akhir	(0,00)	(0,00)
- Aset Tetap Peralatan dan Mesin	(0,00)	(0,00)
- Aset Tetap Gedung dan Bangunan	(0,00)	(0,00)
- Aset Tetap Jalan, Irigasi dan Jaringan	(0,00)	(0,00)
- Aset Tetap Lainnya	(0,00)	(0,00)

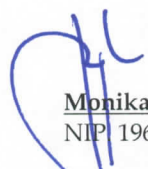
Pengurus Barang
Inspektorat Daerah Provinsi Bali


Putu Agus Sentanha Putra
NIP. 19850123201001 1 012

Urusan Akuntansi dan Pelaporan
Inspektorat Daerah Provinsi Bali


I Made Edy Sumarya
NIP. 19800618201001 1 008

Pejabat Penatusahaan Inspektorat Daerah
Provinsi Bali


Monika
NIP. 19660415199503 2 003
Admin BMD


I Putu Adi Martawan, S.STP
NIP. 199405092017081001

Kasubbid PBMD III


Luh Nyoman Widiatmikawati, SH.MH.
NIP. 19680102 199803 2 006

Inspektur


I Wayan Sugiada
NIP. 19651231 198603 1 175
Admin Akuntansi


Kadek Rosita Dewi, SE
NIP. 19890312 201101 2 006

Kasubbid Akuntansi dan Pelaporan


A.A. Ngurah Darma Putra, SE
NIP. 19700302 199403 1 006