PEMERINTAH KABUPATEN WONOSOBO

**BADAN PENGELOLAAN PENDAPATAN KEUANGAN**

**DAN ASET DAERAH**

Jl. Pasukan Ronggolawe No. Wonosobo (0286)321245

website: bppkad.wonosobokab.go.id

WONOSOBO

Kode Pos 56311

BERITA ACARA

REKONSILIASI LAPORAN KEUANGAN SKPD

DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA   
KABUPATEN WONOSOBO

NOMOR: 900/ /I/BPPKAD/2019

Pada hari ini Senin, tanggal Dua Puluh Mei Tahun Dua Ribu Sembilan Belas, bertempat di Badan Pengelolaan Pendapatan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Wonosobo kami yang bertanda tangan dibawah ini:

1. Drs. R. Sucipto, MM Kepala Bidang Akuntansi Evaluasi dan Pelaporan Badan Pengelolaan Pendapatan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Wonosobo NIP. 19651210 200212 1 003, dalam hal ini bertindak dan untuk atas nama Badan Pengelolaan Pendapatan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Wonosobo dalam hal ini sebagai Satuan Kerja Pengelola Keuangan Daerah untuk selanjutya disebut PIHAK KESATU;
2. RETNO LESTARI bendahara pengeluaran pada DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA NIP. 19691018 1992 11 2 001, dalam hal ini bertindak dan untuk atas nama DINAS KOMUNIKASI DAN INFORMATIKA untuk selanjutnya disebut PIHAK KEDUA;

menyatakan bahwa telah melaksanakan rekonsiliasi Laporan Keuangan SKPD dengan cara membandingkan Laporan Keuangan yang telah disusun SKPD disertai dokumen-dokumen pendukung dengan Laporan Keuangan SKPD Hasil Aplikasi SiMDA Keuangan dengan hasil sebagai berikut:

1. Kelengkapan Dokumen

|  |  | √ : ada  x : tidak ada |  | Paraf  SKPD |  | Paraf  SKPKD |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Surat Pernyataan Tanggungjawab |  |  |  |  |  |
| 2. | Laporan Realisasi Anggaran (LRA) |  |  |  |  |  |
| 3. | Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL) 1) |  |  |  |  |  |
| 4. | Laporan Operasional (LO) |  |  |  |  |  |
| 5. | Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) |  |  |  |  |  |
| 6. | Neraca |  |  |  |  |  |
| 7. | Laporan Arus Kas (LAK) 2) |  |  |  |  |  |
| 8. | Catatan Atas Laporan Keuangan (CaLK) |  |  |  |  |  |
| 9. | Rekapitulasi STS atas setoran pendapatan yang tidak terdapat dalam anggaran pendapatan SKPD |  |  |  |  |  |
| 10. | Rekapitulasi penyetoran pengembalian belanja SKPD |  |  |  |  |  |
| 11. | Daftar Pendapatan Diterima dimuka |  |  |  |  |  |
| 12. | Daftar Beban Dibayar Dimuka |  |  |  |  |  |
| 13. | Daftar Utang Beban |  |  |  |  |  |
| 14. | Rekapitulasi Perolehan Aset Tetap yang bukan berasal dari Belanja Modal |  |  |  |  |  |
| 15. | Rekapitulasi Belanja Modal |  |  |  |  |  |
| 16. | Daftar Kegiatan yang dibiayai Dana Non APBD |  |  |  |  |  |
| 17. | Daftar Perolehan Aset Non APBD |  |  |  |  |  |
| 18. | Rekapitulasi Data Dana BOS TA 2018 3) |  |  |  |  |  |
| 19. | Ikhtisar Laporan Pertanggungjawaban Realisasi Pelaksanaan APBDes 4) |  |  |  |  |  |
| 20. | Daftar Rekapitulasi Piutang Daerah |  |  |  |  |  |
| 21. | Daftar Rekapitulasi Penyisihan Piutang Tidak Tertagih |  |  |  |  |  |
| 22. | Daftar Rekapitulasi Dana Bergulir dan Penyisihan Dana Bergulir |  |  |  |  |  |
| 23. | Daftar Rekapitulasi Penambahan dan Pengurangan Aset Tetap Daerah |  |  |  |  |  |
| 24. | Daftar Rekapitulasi Konstruksi dalam Pengerjaan |  |  |  |  |  |
| 25. | Daftar Rekapitulasi Aset Lainnya |  |  |  |  |  |
| 26. | Daftar Kewajiban Jangka Pendek |  |  |  |  |  |
| 27. | Daftar Kegiatan-kegiatan yang belum diselesaikan sampai akhir tahun dan dianggarkan kembali dalam tahun anggaran berikutnya |  |  |  |  |  |
| 28. | Daftar Investasi (Penyertaan Modal Daerah) 5) |  |  |  |  |  |
| 29. | Ikhtisar Laporan Keuangan BUMD/Perusahaan Daerah 6) |  |  |  |  |  |
| 30. | Laporan Keuangan BUMD/Perusahaan Daerah 7) |  |  |  |  |  |
| 31. | Penjabaran Laporan Realisasi Anggaran |  |  |  |  |  |
| 32. | Daftar SP2D yang belum dicairkan |  |  |  |  |  |
| 33. | Daftar Hasil Stock Opname Barang Persediaan |  |  |  |  |  |
| 34. | Perhitungan Kas di Bendahara Pengeluaran |  |  |  |  |  |
| 35. | Perhitungan Kas di Bendahara Penerimaan |  |  |  |  |  |
| 36. | Rekening Koran / R/C Bank atas rekening Bendahara Pengeluaran |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

1. Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2018
2. Laporan Realisasi Anggaran (LRA) TA 2018

|  |  | Jumlah (Dalam Rupiah) |  | Paraf  SKPD |  | Paraf  SKPKD |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| a | Pendapatan | 43.056.363 |  |  |  |  |
| b | Belanja | 6.992.137.551 |  |  |  |  |
|  | Surplus/(Defisit) | (6.949.081.188) |  |  |  |  |

1. Neraca TA 2018

|  |  | Jumlah (Dalam Rupiah) |  | Paraf  SKPD |  | Paraf  SKPKD |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **a** | **Aset** | **2.824.862.244** |  |  |  |  |
| b | Kewajiban | 869.851 |  |  |  |  |
| c | Ekuitas | 2.823.992.393 |  |  |  |  |
| **d** | **Jumlah Kewajiban dan Ekuitas Dana (b+c)** | 2.824.862.244 |  |  |  |  |

1. Laporan Perubahan Ekuitas (LPE) TA 2018

|  |  | Jumlah (Dalam Rupiah) |  | Paraf  SKPD |  | Paraf  SKPKD |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| a | Ekuitas Awal | 2.229.256.581 |  |  |  |  |
| b | Ekuitas Akhir | 2.823.992.393 |  |  |  |  |

1. Laporan Operasional (LO) TA 2018

|  |  | Jumlah (Dalam Rupiah) |  | Paraf  SKPD |  | Paraf  SKPKD |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| a | Pendapatan-LO | 40.556.363 |  |  |  |  |
| b | Beban-LO | 6.373.993.009 |  |  |  |  |
| **c** | **Surplus/(Defisit) dari Operasi (a-b)** | **(6.333.436.736)** |  |  |  |  |
| d | Surplus/(Defisit) Dari Kegiatan Non Operasional | (13.202.175) |  |  |  |  |
| **e** | **Surplus/(Defisit) Sebelum Pos Luar Biasa (c+d)** | **(6.364.638.911)** |  |  |  |  |
| f | Pendapatan Luar Biasa |  |  |  |  |  |
| g | Beban Luar Biasa |  |  |  |  |  |
| **h** | **Surplus/(Defisit) Pos Luar Biasa (f+g)** |  |  |  |  |  |
| **i** | **Surplus/(Defisit) – LO (e+h)** | **(6.364.638.911)** |  |  |  |  |

1. Laporan Arus Kas (LAK) TA 2018 8)

|  |  | Jumlah (Dalam Rupiah) |  | Paraf  SKPD |  | Paraf  SKPKD |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| a | Kas Awal |  |  |  |  |  |
| b | Kas Akhir |  |  |  |  |  |

1. Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LPSAL) TA 2018 9)

|  |  | Jumlah (Dalam Rupiah) |  | Paraf  SKPD |  | Paraf  SKPKD |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| a | Saldo Awal |  |  |  |  |  |
| b | Saldo Akhir |  |  |  |  |  |

1. Catatan Atas Laporan Keuangan (CaLK) TA 2018

|  |  | Paraf  SKPD |  | Paraf  SKPKD |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| a | BAB I Pendahuluan |  |  |  |
| b | BAB II Ikhtisar Pencapaian Kinerja Keuangan |  |  |  |
| c | BAB III Penjelasan Pos-pos Laporan Keuangan |  |  |  |
| d | BAB IV Penjelasan Atas Informasi Non Keuangan |  |  |  |
| e | BAB V Penutup |  |  |  |

Demikian Berita Acara ini dibuat untuk bahan penyusunan Laporan Keuangan SKPD dan PPKD Tahun Anggaran 2018 dan apabila dikemudian hari ada kekeliruan akan dilakukan perbaikan sebagaimana mestinya.

|  |  |
| --- | --- |
| Penyusun Laporan.  RETNO LESTARI  NIP. 19691018 1992 11 2 001 | Petugas Rekon.  Yunita Mediawati, SE  NIP. 19750623 200312 2 005 |
| Bendahara Pengeluaran  Kepala Dinas Komunikasi Dan Informatika  Kabupaten Wonosobo    Eko Suryantoro,S.Sos.M.Si  NIP. 19631026 199103 1 004 | Kabid Akuntansi, Evaluasi, dan Pelaporan BPPKAD  Kabupaten Wonosobo  Drs. R. Sucipto, MM  NIP. 19651210 200212 1 003 |