



**PEMERINTAH KABUPATEN KUTAI TIMUR  
KECAMATAN TELUK PANDAN**

**REKONSILIASI ASET TETAP PER 30 JUNI 2026  
KECAMATAN TELUK PANDAN**

Pada hari Selasa tanggal Tiga Puluh Juni Tahun Dua Ribu Dua Puluh Enam

- 1 Nama : Novartha  
Jabatan : Pengurus Barang  
NIP : 197611112008012023
- 2 Nama : Sulaiman  
Jabatan : Bendahara Pengeluaran  
NIP : 198306102007011004

Telah melakukan rekonsiliasi aset tetap per 30 Juni 2026 sebagai berikut

No	Uraian	Tanah (Rekening Belanja 5.2.1.)	Peralatan dan Mesin (Rekening Belanja 5.2.2.)	Gedung dan Bangunan (Rekening Belanja 5.2.3.)	Jalan, Irigasi, dan Jaringan (Rekening Belanja 5.2.4.)	Aset Tetap Lainnya (Rekening Belanja 5.2.5.)	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Aset Lainnya (Rekening Belanja 5.2.6.)			Total Aset (Selain Aset Lainnya)
								Kerjasama	ATB	Aset Lain-lain	
1	Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026 (AUDITED)	535.000.000,00	2.425.957.464,00	4.192.733.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.696.400,00	7.143.691.214,00
2	Koreksi Bertambah Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Koreksi Berkurang Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


No	Uraian	Tanah (Rekening Belanja 5.2.1.)	Peralatan dan Mesin (Rekening Belanja 5.2.2.)	Gedung dan Bangunan (Rekening Belanja 5.2.3.)	Jalan, Irigasi, dan Jaringan (Rekening Belanja 5.2.4.)	Aset Tetap Lainnya (Rekening Belanja 5.2.5.)	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Aset Lainnya (Rekening Belanja 5.2.6.)			Total Aset (Selain Aset Lainnya)
								Kerjasama	ATB	Aset Lain-lain	
4a=1+2-3	Saldo Awal 2026 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2026	525.000.000,00	2.425.957.464,00	4.192.733.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.696.400,00	7.143.691.214,00
4b=SUM(a:g)	Penambahan	0,00	211.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.550.000,00
4.a	LRA Belanja Modal Rak 5.2. - Per 31 Desember 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.b	LRA Belanja Barang dan Jasa - Yang Menjadi Aset Tetap (Kesalahan Penganggaran)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.c	LRA Belanja Modal - Reklasifikasi Sesama Aset Tetap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.d	Hasil Inventarisasi (Sensus)/Perubahan Kondisi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.e	Menerima Hibah	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.f	Utang Belanja Modal 2025 & 2026 - Sudah SPP Belum SP2D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.g	Mutasi Masuk Antar SKPD	0,00	211.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.550.000,00
5=SUM(a:j)	Pengurangan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.a	Utang Belanja Modal 2025 - Sudah SPP Belum SP2D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.b	LRA Belanja Modal - Utang Belanja Modal 2025 Sudah SPP Sudah SP2D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

No	Uraian	Tanah (Rekening Belanja 5.2.1.)	Peralatan dan Mesin (Rekening Belanja 5.2.2.)	Gedung dan Bangunan (Rekening Belanja 5.2.3.)	Jalan, Irigasi, dan Jaringan (Rekening Belanja 5.2.4.)	Aset Tetap Lainnya (Rekening Belanja 5.2.5.)	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Aset Lainnya (Rekening Belanja 5.2.6.)			Total Aset (Selain Aset Lainnya)	
								Kerjasama	ATB	Aset Lain-lain		
5.c	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Kesalahan Penganggaran)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.d	LRA Belanja Modal - Reklasifikasi Sesama Aset Tetap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.e	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Di bawah Nilai Kapitalisasi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.f	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Diserahkan Ke Masyarakat)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.g	Hasil Inventarisasi (Sensus) 2026 / Perubahan Kondisi / sisa utang 2025 yang tida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.h	Menghentikan BMD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.i	Penghapusan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.j	Mutasi keluar Antar SKPD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6=4b-5	Mutasi Aset Tetap 2026	0,00	211.550.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.550.000,00	
7=4a+6	Saldo Akhir Neraca Per 31 Desember 2026 (UNAUDIT)	525.000.000,00	2.637.507.464,00	4.192.733.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.696.400,00	7.355.241.214,00
8	Koreksi BPK-RI bertambah (AUDIT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

No	Uraian	Tanah (Rekening Belanja 5.2.1.)	Peralatan dan Mesin (Rekening Belanja 5.2.2.)	Gedung dan Bangunan (Rekening Belanja 5.2.3.)	Jalan, Irigasi, dan Jaringan (Rekening Belanja 5.2.4.)	Aset Tetap Lainnya (Rekening Belanja 5.2.5.)	Konstruksi Dalam Pengerjaan	Aset Lainnya (Rekening Belanja 5.2.6.)		Total Aset (Selain Aset Lainnya)	
								Kerjasama ATB	Aset Lain-lain		
9	Koreksi BPK-RI berturung (AUDIT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10=8-9	Koreksi BPK-RI Akumulasi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11=7+10	Saldo Awal 2027 - Per 01 Januari 2027 (AUDITED)	525.000.000,00	2.637.507.464,00	4.192.733.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.696.400,00	7.355.241.214,00
12	Koreksi Saldo Awal 2027 - Per 01 Januari 2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13=11+12	Saldo Awal 2027 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2027	525.000.000,00	2.637.507.464,00	4.192.733.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.696.400,00	7.355.241.214,00

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi Aset ini dibuat dengan sebenarnya

**Bendahara Pengeluaran**

  
Sulamati  
NIP. 198306102007011004

**Pengurus Barang**

  
Novartha  
NIP. 197611112008012023

