



REKONSILIASI MODUL PENATAUSAHAAN DAN MODUL AKLAP SIPD s/d TW III tahun 2024

*Badan Pengelolaan Keuangan dan Pendapatan Daerah
Kab. Magetan
Magetan, 8 - 10 Oktober 2024*

FORM DATA REKONSILIASI MODUL PENATAUSAHAAN DAN AKLAP SIPD 2024

1. Pastikan sebelum melakukan rekonsiliasi data sudah di approve semua, baik pendapatan maupun belanjanya s/d Bulan September 2024 (Khusus untuk Dikpora, BPKPD, RSUD, Puskesmas lakukan approve data TNA dan Jurnal umum)
2. Siapkan Data tiap bulan dari laporan penatausahaan berupa : BKU, Fungsional, Register Penutupan Kas, serta data dari Laporan Aklap berupa : LRA, Neraca dan LO
3. Silakan buka link berikut <https://bit.ly/rekonpenatvsaklap2024> untuk mengisi form Rekonsiliasi

NO.	URAIAN	JULI						CEK ANTAR LAPORAN	STATUS ANTAR MODUL	SELISIH	KETERANGAN
		LAPORAN MODUL PENATAUSAHAAN			LAPORAN MODUL AKLAP						
		BKU	FUNGSIONAL	PENUTUPAN KAS	LRA	NERACA	LO				
I.	KAS										
1	Kas Bendahara Penerimaan						✓	SAMA	0,00	-	
2	Kas Bendahara Pengeluaran	62.301.165,00	62.301.165,00	62.301.165,00		62.301.165,00	✓	SAMA	0,00	-	
II.	PENDAPATAN		88.602.500,00		88.602.500,00	88.602.500,00	✓	SAMA	0,00	-	
	Pajak Daerah						✓	SAMA	0,00	-	
	Retribusi Daerah		88.602.500,00		88.602.500,00	88.602.500,00	✓	SAMA	0,00	-	
	Hasil Pengelolaan Kekayaan Daerah yang Dipisahkan						✓	SAMA	0,00	-	
	Lain-lain PAD yang Sah						✓	SAMA	0,00	-	
III.	BELANJA		260.571.944.265,00	292.611.006.624,00	3.669.325.480,00	288.941.681.144,00	✓	TIDAK SAMA	32.039.062.359,00		
	BELANJA OPERASI		260.247.519.385,00	288.956.892.844,00	15.211.700,00	288.941.681.144,00	✓	TIDAK SAMA	28.709.373.459,00		
	Belanja Pegawai		246.035.308.180,00	246.011.906.216,00		246.011.906.216,00	✓	TIDAK SAMA	(23.401.964,00)	silahkan isi keterangan	
	Belanja Barang dan Jasa (Persediaan)		10.533.111.205,00	30.254.844.198,00	15.211.700,00	30.239.632.498,00	✓	TIDAK SAMA	19.721.732.993,00	silahkan isi keterangan	
	Belanja Subsidi						✓	SAMA	0,00	-	
	Belanja Hibah		3.679.100.000,00	12.690.142.430,00		12.690.142.430,00	✓	TIDAK SAMA	9.011.042.430,00	silahkan isi keterangan	
	Belanja Bantuan Sosial						✓	SAMA	0,00	-	
	BELANJA MODAL		324.424.880,00	3.654.113.780,00	3.654.113.780,00		✓	TIDAK SAMA	3.329.688.900,00		
	Belanja Modal Tanah						✓	SAMA	0,00	-	
	Belanja Modal Peralatan dan Mesin		125.859.750,00	2.626.813.350,00	2.626.813.350,00		✓	TIDAK SAMA	2.500.953.600,00	silahkan isi keterangan	
	Belanja Modal Gedung dan Bangunan		198.565.130,00	198.565.130,00	198.565.130,00		✓	SAMA	0,00	-	
	Belanja Modal Jalan, Jaringan, dan Irigasi						✓	SAMA	0,00	-	
	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya			828.735.300,00	828.735.300,00		✓	TIDAK SAMA	828.735.300,00	silahkan isi keterangan	
	BELANJA TIDAK TERDUGA		0,00	0,00		0,00	✓	SAMA	0,00		
	Belanja Tidak Terduga						✓	SAMA	0,00	-	


KETERANGAN SELISIH: ☺

*JIKA KOLOM "STATUS" MENUNJUKAN "TIDAK SAMA", WAJIB MENGI

4. Pilih SKPD masing-masing dan Isi Kolom masing-masing form sesuai data diatas mulai Bulan Januari terlebih dahulu

5. Data yang diisikan dalam form sebagaimana ilustrasi berikut :

a. Isian kolom BKU Posisi Kas Bendahara Pengeluaran dan Penerimaan

 **PEMERINTAH KABUPATEN MAGETAN**
SKPD: 1.01.2.19.0.00.03.0000 - DINAS PENDIDIKAN, KEMUDAAN DAN OLAHRAGA
TAHUN ANGGARAN: 2024


BUKU KAS UMUM
SKPD
Periode: 01 Juli 2024 s.d 31 Juli 2024

Tanggal	No. Bukti	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
Saldo Sebelumnya			Rp206.638.296.572,00	Rp205.643.696.572,00	Rp994.600.000,00
01 Juli	35.20/04.0/000091/LS/1.01.2.19.0.00.03.0000/M/6/2024	Pembayaran Gaji Bulan Juli	Rp18.472.710.032,00	Rp0,00	Rp19.467.310.032,00
31 Juli 2024	35.20/06.0/000242/UP/1.01.2.19.0.00.03.0000/P8/8/2024 (31Juli/2024)	Belanja Makanan dan Minuman, Belanja Jasa Ahli, Sewa Hotel dan Belanja Perjadin Bidang PTK	Rp0,00	Rp44.200.000,00	Rp62.301.165,00
Total			Rp260.734.743.493,00	Rp260.672.442.328,00	Rp62.301.165,00

Saldo Kas di Bendahara Pengeluaran/Bendahara Pengeluaran Pembantu/Bendahara UOBK
Rp62.301.165,00

(terbilang: Enam puluh dua juta tiga ratus satu ribu seratus enam puluh lima rupiah)

1. Saldo TU: : Rp0,00
2. Saldo UP: : Rp62.301.165,00, yang terdiri dari
a. Tunai : Rp1.210.100,00
b. Bank : Rp61.091.065,00

 **PEMERINTAH KABUPATEN MAGETAN**
SKPD: 1.01.2.19.0.00.03.0000 - DINAS PENDIDIKAN, KEMUDAAN DAN OLAHRAGA
TAHUN ANGGARAN: 2024

BUKU KAS UMUM
PENERIMAAN CAHRAH
Periode: 01 Juli 2024 s.d 31 Juli 2024

No	Tanggal	No. Bukti	Kode Rekening	Uraian	Penerimaan	Pengeluaran	Saldo
Saldo Sebelumnya					Rp78.500.000,00	Rp78.500.000,00	Rp0,00
2	30 Juli 2024	35.20/11.0/000012/SP/1.01.2.19.0.00.03.0000/7/2024	41.02.02.05.0001	Retribusi Pelayanan Temporal Khusus Parkir	Rp1.000.000,00	Rp0,00	Rp1.000.000,00
3	30 Juli 2024	35.20/11.0/000013/SP/1.01.2.19.0.00.03.0000/7/2024	41.02.02.09.0001	Retribusi Pelayanan Temporal Rekreasi dan Olahraga	Rp8.922.500,00	Rp0,00	Rp9.922.500,00
4	30 Juli 2024	35.20/12.0/000013/SP/1.01.2.19.0.00.03.0000/7/2024	41.02.02.05.0001	Retribusi Pelayanan Temporal Khusus Parkir	Rp0,00	Rp1.000.000,00	Rp8.922.500,00
5	30 Juli 2024	35.20/12.0/000014/SP/1.01.2.19.0.00.03.0000/7/2024	41.02.02.09.0001	Retribusi Pelayanan Temporal Rekreasi dan Olahraga	Rp0,00	Rp0.022.500,00	Rp8.900.000,00
Total					Rp88.882.500,00	Rp88.882.500,00	Rp0,00

Saldo Kas di Bendahara Penerimaan/Bendahara Penerimaan Pembantu
Rp0,00

Terdiri dari:
a. Tunai : Rp0,00
b. Bank : Rp0,00

Disetujui Oleh
PENGLUANG ANGGARAN

Disiapkan Oleh
BENDAHARA PENERIMAAN

Drs. S. HUTAJA, M.Si
196605011967021001

SMB
1970125200000001

b. Isian Kolom Fungsional posisi kas Bendahara Pengeluaran dan Penerimaan, Pendapatan dan Belanja



PEMERINTAH KABUPATEN MAGETAN
SKPD : DINAS PENDIDIKAN, KEPEMUDAAN DAN OLAHRAGA
Tahun Anggaran : 2024

LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN SKPD
(SPJ FUNGSIONAL)
Bulan : Juli

Kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	SPJ - LS Gaji			SPJ - LS Barang & Jasa			SPJ - UP/GU/TU			Jumlah SPJ (LS + UP/GU/TU) s.d Bulan ini	Sisa Pagu Anggaran
			s.d. Bulan Lalu	Bulan Ini	s.d. Bulan Ini	s.d. Bulan Lalu	Bulan Ini	s.d. Bulan Ini	s.d. Bulan Lalu	Bulan Ini	s.d. Bulan Ini		
1	2	3	4	5	6 = (4+5)	7	8	9 = (7+8)	10	11	12 = (10+11)	13 = (6+9+12)	14 = (3-13)
5	BELANJA DAERAH	Rp552.258.803.301,00	Rp195.678.133.797,00	Rp50.357.174.383,00	Rp246.035.308.180,00	Rp8.286.033.840,00	Rp3.750.973.520,00	Rp12.037.007.360,00	Rp1.567.329.890,00	Rp932.298.835,00	Rp2.499.628.725,00	Rp260.571.944.265,00	Rp291.686.859.036,00
5.1	BELANJA OPERASI	Rp513.584.906.833,00	Rp195.678.133.797,00	Rp50.357.174.383,00	Rp246.035.308.180,00	Rp8.174.904.680,00	Rp3.586.352.000,00	Rp11.761.256.680,00	Rp1.518.655.690,00	Rp932.298.835,00	Rp2.450.954.525,00	Rp260.247.519.385,00	Rp253.337.387.448,00
5.1.01	Belanja Pegawai	Rp413.957.418.068,00	Rp195.678.133.797,00	Rp50.357.174.383,00	Rp246.035.308.180,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp246.035.308.180,00	Rp167.922.109.888,00
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	Rp69.478.848.765,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp4.745.804.680,00	Rp3.336.352.000,00	Rp8.082.156.680,00	Rp1.518.655.690,00	Rp932.298.835,00	Rp2.450.954.525,00	Rp10.533.111.205,00	Rp58.945.737.560,00
5.1.05	Belanja Hibah	Rp30.148.640.000,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp3.429.100.000,00	Rp250.000.000,00	Rp3.679.100.000,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp3.679.100.000,00	Rp26.469.540.000,00
5.2	BELANJA MODAL	Rp38.673.896.468,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp111.129.160,00	Rp164.621.520,00	Rp275.750.680,00	Rp48.674.200,00	Rp0,00	Rp48.674.200,00	Rp324.424.880,00	Rp38.349.471.588,00
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	Rp6.717.477.535,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp88.000.000,00	Rp88.000.000,00	Rp37.859.750,00	Rp0,00	Rp37.859.750,00	Rp125.859.750,00	Rp6.591.617.785,00
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	Rp28.096.443.533,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp111.129.160,00	Rp76.621.520,00	Rp187.750.680,00	Rp10.814.450,00	Rp0,00	Rp10.814.450,00	Rp198.565.130,00	Rp27.897.878.403,00
5.2.05	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	Rp3.859.975.400,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp3.859.975.400,00
- SPJ (Netto):													
UP/GU			Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp1.563.394.551,00	Rp912.407.572,40	Rp2.475.802.123,40	Rp2.475.802.123,40	Rp0,00
TU			Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00
LS			Rp180.628.852.531,00	Rp45.292.037.789,00	Rp225.920.890.320,00	Rp8.038.023.333,00	Rp3.567.929.494,00	Rp11.605.952.827,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp237.526.843.147,00	Rp0,00
Pengembalian ke Kasda (STS)			Rp106.547.045,00	Rp11.700.982,00	Rp118.248.027,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp652.000,00	Rp0,00	Rp652.000,00	Rp118.900.027,00	Rp0,00
JUMLAH PENGELUARAN			Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00
Saldo Kas			Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	Rp994.600.000,00	-Rp932.298.835,00	Rp62.301.165,00	Rp62.301.165,00	Rp0,00



PEMERINTAHAN KAB. MAGETAN
LAPORAN PERTANGGUNG JAWABAN BENDAHARA PENERIMAAN
(LPJ PENERIMAAN - FUNGSIONAL)
DINAS PENDIDIKAN, KEPEMUDAAN DAN OLAHRAGA
PERIODE: 01 Juli 2024 s.d 31 Juli 2024

Kode Rekening	Uraian	Jumlah Anggaran	S/D Bulan Lalu	Bulan Ini	S/D Bulan Ini	Sisa Anggaran Yang Belum Terealisasi/Pelampauan Anggaran
			Penerimaan			
			Penyetoran			
			Sisa			
4.1.02.02.05.0001	Retribusi Pelayanan Tempat Khusus Parkir	Rp30.000.000,00	Rp10.500.000,00	Rp1.000.000,00	Rp11.500.000,00	Rp18.500.000,00
			Rp10.500.000,00	Rp1.000.000,00	Rp11.500.000,00	
			Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	
4.1.02.02.09.0001	Retribusi Pelayanan Tempat Rekreasi dan Olahraga	Rp155.000.000,00	Rp68.000.000,00	Rp9.102.500,00	Rp77.102.500,00	Rp77.897.500,00
			Rp68.000.000,00	Rp9.102.500,00	Rp77.102.500,00	
			Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	
TOTAL		Rp185.000.000,00	Rp78.500.000,00	Rp10.102.500,00	Rp88.602.500,00	Rp96.397.500,00
			Rp78.500.000,00	Rp10.102.500,00	Rp88.602.500,00	
			Rp0,00	Rp0,00	Rp0,00	

c. Isian Kolom Register Penutupan Kas Bendahara Pengeluaran

PEMERINTAH KAB. MAGETAN DINAS PENDIDIKAN, KEPEMUDAAN DAN OLAHRAGA TAHUN ANGGARAN 2024 LAPORAN PENUTUPAN KAS BULAN JULI			
Laporan penutupan kas bulanan yang terdapat di SKPD DINAS PENDIDIKAN, KEPEMUDAAN DAN OLAHRAGA adalah sejumlah 62.301.165,00, dengan rincian sebagai berikut:			
A	Kas di Bendahara Pengeluaran		
A.1	Saldo awal bulan Juli	:	Rp 994.600.000,00
A.2	Jumlah Penerimaan	:	Rp 0,00
A.3	Jumlah Pengeluaran	:	Rp 932.298.835,00
A.4	Saldo akhir bulan Juli Saldo akhir bulan Juli terdiri dari saldo di kas tunai sebesar Rp. 1.210.100,00 dan saldo di bank sebesar Rp. 61.091.065,00	:	Rp 62.301.165,00
B	Kas di Bendahara Pengeluaran Pembantu		
B.1	Saldo awal bulan Juli	:	Rp 0,00
B.2	Jumlah Penerimaan	:	Rp 0,00
B.3	Jumlah Pengeluaran	:	Rp 0,00
B.4	Saldo akhir bulan Juli Saldo akhir bulan Juli terdiri dari saldo di kas tunai sebesar Rp. 0,00 dan saldo di bank sebesar Rp. 0,00	:	Rp 0,00
C	Rekapitulasi Posisi Saldo di Bendahara SKPD		
C.1	Saldo di Bendahara Pengeluaran	:	Rp 62.301.165,00
C.2	Saldo di Semua Bendahara Pengeluaran Pembantu	:	Rp 0,00
C.3	Saldo bank di Semua Bendahara (BKU-SKPD)	:	Rp 62.301.165,00

d. Isian Kolom Neraca



PEMERINTAHAN KAB. MAGETAN
DINAS PENDIDIKAN, KEPEMUDAAN DAN OLAHRAGA
 Neraca
TAHUN ANGGARAN 2024
 1 Januari 2024 Sampai 31 Juli 2024



Dalam Rupiah

Kode Rekening	Uraian	2024	2023
1	ASET	(28.330.837.678,00)	0,00
1.1	ASET LANCAR	(31.984.951.458,00)	0,00
1.1.01	Kas dan Setara Kas	(32.000.163.158,00)	0,00
1.1.01.03.01.0001	Kas di Bendahara Pengeluaran	66.571.165,00	0,00
1.1.12	Persediaan	15.211.700,00	0,00
	JUMLAH ASET LANCAR	(31.984.951.458,00)	0,00
		0,00	0,00
1.3	ASET TETAP	3.654.113.780,00	0,00
1.3.02	Peralatan dan Mesin	2.626.813.350,00	0,00
1.3.03	Gedung dan Bangunan	198.565.130,00	0,00
1.3.05	Aset Tetap Lainnya	828.735.300,00	0,00
	JUMLAH ASET TETAP	3.654.113.780,00	0,00
		0,00	0,00
	JUMLAH ASET LAINNYA	0,00	0,00
	JUMLAH ASET	(28.330.837.678,00)	0,00
		0,00	0,00
	JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	0,00	0,00
	JUMLAH KEWAJIBAN	0,00	0,00
		0,00	0,00
3	EKUITAS	(28.330.837.678,00)	0,00
3.1	EKUITAS	(28.330.837.678,00)	0,00
3.1.01.02	Surplus/Defisit-LO	(288.853.078.644,00)	0,00
3.1.03	Ekuitas untuk Dikonsolidasikan	260.522.240.966,00	0,00
	JUMLAH EKUITAS	(28.330.837.678,00)	0,00
	JUMLAH KEWAJIBAN DAN EKUITAS	(28.330.837.678,00)	0,00

e. Isian Kolom LRA



PEMERINTAHAN KAB. MAGETAN
DINAS PENDIDIKAN, KEMUDAAN DAN OLAHRAGA
LAPORAN REALISASI ANGGARAN PENDAPATAN DAN BELANJA DAERAH
TAHUN ANGGARAN 2024
01 Januari 2024 Sampai 31 Juli 2024



Kode Rekening	URAIAN	ANGGARAN 2024	REALISASI 2024	% 2024	REALISASI 2023
1	2	3	4	5 = (4 / 3) * 100	6
4	PENDAPATAN DAERAH	185.000.000	88.602.500,00	47,89	0,00
4.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)	185.000.000	88.602.500,00	47,89	0,00
4.1.02	Retribusi Daerah	185.000.000	88.602.500,00	47,89	0,00
	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH	185.000.000	88.602.500,00	47,89	0,00
	JUMLAH PENDAPATAN	185.000.000	88.602.500,00	47,89	0,00
5	BELANJA DAERAH	552.258.803.301	292.611.006.624,00	52,98	0,00
5.1	BELANJA OPERASI	513.584.906.833	288.956.892.844,00	56,26	0,00
5.1.01	Belanja Pegawai	413.957.418.068	246.011.906.216,00	59,43	0,00
5.1.02	Belanja Barang dan Jasa	69.478.848.765	30.254.844.198,00	43,55	0,00
5.1.05	Belanja Hibah	30.148.640.000	12.690.142.430,00	42,09	0,00
	JUMLAH BELANJA OPERASI	513.584.906.833	288.956.892.844,00	56,26	0,00
5.2	BELANJA MODAL	38.673.896.468	3.654.113.780,00	9,45	0,00
5.2.02	Belanja Modal Peralatan dan Mesin	6.717.477.535	2.626.813.350,00	39,10	0,00
5.2.03	Belanja Modal Gedung dan Bangunan	28.096.443.533	198.565.130,00	0,71	0,00
5.2.05	Belanja Modal Aset Tetap Lainnya	3.859.975.400	828.735.300,00	21,47	0,00
	JUMLAH BELANJA MODAL	38.673.896.468	3.654.113.780,00	9,45	0,00
	JUMLAH BELANJA	552.258.803.301	292.611.006.624,00	52,98	0,00
	SURPLUS/DEFISIT	(552.073.803.301)	(292.522.404.124,00)	52,99	0,00
	SISA LEBIH PEMBIAYAAN ANGGARAN	(552.073.803.301)	(292.522.404.124,00)	52,99	0,00

f. Isian Kolom LO



PEMERINTAHAN KAB. MAGETAN
DINAS PENDIDIKAN, KEMUDAAN DAN OLAHRAGA
LAPORAN OPERASIONAL
TAHUN ANGGARAN 2024
1 Januari 2024 Sampai 31 Juli 2024



Dalam Rupiah

Kode Rekening	Uraian	2024	2023	Kenaikan / Penurunan	%
KEGIATAN OPERASIONAL					
7	PENDAPATAN	88.602.500,00	0,00	88.602.500,00	100,00
7.1	PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	88.602.500,00	0,00	88.602.500,00	100,00
7.1.02	Retribusi Daerah-LO	88.602.500,00	0,00	88.602.500,00	100,00
	JUMLAH PENDAPATAN ASLI DAERAH (PAD)-LO	88.602.500,00	0,00	88.602.500,00	100,00
	JUMLAH PENDAPATAN	88.602.500,00	0,00	88.602.500,00	100,00
8	BEBAN	288.941.681.144,00	0,00	288.941.681.144,00	100,00
8.1	BEBAN OPERASI	288.941.681.144,00	0,00	288.941.681.144,00	100,00
8.1.01	Beban Pegawai	246.011.906.216,00	0,00	246.011.906.216,00	100,00
8.1.02	Beban Barang dan Jasa	30.239.632.498,00	0,00	30.239.632.498,00	100,00
8.1.05	Beban Hibah	12.690.142.430,00	0,00	12.690.142.430,00	100,00
	JUMLAH BEBAN OPERASI	288.941.681.144,00	0,00	288.941.681.144,00	100,00
	JUMLAH BEBAN	288.941.681.144,00	0,00	288.941.681.144,00	100,00
	SURPLUS/DEFISIT DARI OPERASI	(288.853.078.644,00)	0,00	(288.853.078.644,00)	0,00
SURPLUS/DEFISIT DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL					
	SURPLUS/DEFISIT SEBELUM POS LUAR BIASA	(288.853.078.644,00)	0,00	(288.853.078.644,00)	0,00
POS LUAR BIASA					
8.5	BEBAN LUAR BIASA	0,00	0,00	0,00	0,00
	JUMLAH BEBAN LUAR BIASA	0,00	0,00	0,00	0,00
	SURPLUS/DEFISIT-LO	(288.853.078.644,00)	0,00	(288.853.078.644,00)	0,00

6. Perhatikan kolom “Cek Antar Laporan” dan “Status Antar Modul”.
7. Apabila Posisi angka tidak sama di cek kembali data jurnalnya di buku besar. Misalnya untuk pengecekan kas di Bendahara Pengeluaran buka buku besar akun Kas Bendahara Pengeluaran kemudian apakah ada transaksi yang tidak masuk ke buku besar dengan membandingkan data dari BKU maupun Register TBP/SP2D.
8. Langkah berikutnya setelah ketemu transaksi yang tidak masuk ke buku besar data jurnal tersebut di unapprove dulu kemudian approve ulang (hal ini terjadi karena pada waktu approve pilihannya **All** dan tidak memilih tanpa metode pada waktu approve data).
9. Setelah approve ulang cek kembali angkanya apakah sudah menunjukkan angka yang benar kemudian perbaiki isian kolom pada form rekonsiliasi.
10. Langkah ini berlaku untuk pengecekan pada semua akun di masing-masing kolom isian form.
11. Apabila data di masing-masing modul terdapat selisih, berikan penjelasan pada kolom keterangan.
Kemungkinan selisih terjadi pada :
 - SKPD yang memiliki pendapatan dan belanja non RKUD seperti Dikpora, BPKPD, RSUD dan Puskesmas karena realisasi diinput melalui Modul Aklap Transaksi Non Anggaran/Jurnal Umum sehingga tidak masuk di modul penatausahaan)
 - SKPD dan unit SKPD yang memiliki realisasi LS bulan Januari s/d Maret 2024
 - untuk SKPD selain tersebut diatas semestinya angkanya sama.
12. Apabila ada angka yang belum sama lakukan pengecekan sebagaimana langkah 7-9 dengan menyesuaikan akun dan dokumen pembanding yang sesuai



TERIMA KASIH
