

# BERITA ACARA REKONSILIASI ASET TETAP

## TRIWULAN I - 2025

Pada hari ini Selasa Tanggal Dua Puluh Dua Bulan April Tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima telah dilakukan Rekonsiliasi antara Analis Aset Daerah Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah dengan Pengurus Barang Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam (BLUD) Provinsi Kalimantan Timur.

Adapun hasil kegiatan rekonsiliasi tersebut adalah :

No	Uraian	Jumlah
4a=1+2-3	Saldo Awal 2025 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2025	7.099.123.794,00
4b=SUM(a:h)	Penambahan	-
5=SUM(a:j)	Pengurangan	-
6=4b-5	Mutasi Aset Tetap 2025	-
7=4a+6	Saldo Akhir Neraca Per 31 Desember 2025 (UNAUDIT)	7.099.123.794,00
10=8-9	Koreksi Inspektorat Akumulasi	-
13=11-12	Koreksi BPK Akumulasi	-
14=10+13	Koreksi Inpektorat dan BPK-RI	-
15=7+14	Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026 (AUDITED)	7.099.123.794,00
18=15+16-17	Saldo Awal 2026 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2026	7.099.123.794,00

Demikian Berita Acara ini dibuat sebagai bahan laporan Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam(BLUD) Provinsi Kalimantan Timur.

YANG MELAKUKAN REKONSILIASI

Pengurus Barang  
Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam



ADMIN SIPBMD  
BPKAD Prov. Kaltim

**Irwan Setiawan Kaku, A.Md**

REKONSILIASI ASET TETAP DENGAN BELANJA MODAL DI SIPD-RI DAN SIPRWD  
TRIMULIAN I - 2025

No	URAIAN	TAMBAH	ALAT DAN MESIN	GEDUNG BANGUNAN	ASSET TETAP			TOTAL	RUSAK BERAT	ASSET LAINNYA		TOTAL
					JULAI JANISIAN	ASSET TETAP LAIN	KOP			ASSET YANG AMAN DITELANGKAN	TIDAK BERWUJUD	
A.	Saldo Akhir Neraca (31 Des 2023) KNSD. ATMA HUSADA MAHABAM KNSD. ATMA HUSADA MAHABAM (BLUD)	17.571.580.100,00 17.571.580.100,00	94.403.463.344,00 89.341.549.550,00 5.061.913.794,00	46.839.949.943,62 44.802.739.943,62 2.037.210.000,00	3.246.878.725,00 3.246.878.725,00	141.569.200,00 141.569.200,00	2.020.533.000,00 2.020.533.000,00	144.223.968.312,62 137.124.844.518,62 7.099.123.794,00	-	-	538.556.000,00 84.470.000,00 454.086.000,00	296.930.000,00 84.470.000,00 454.086.000,00
B.	Koreksi data tahun 2024 (lha sda)											
C.	Saldo awal (1 Jan 2025) tih koreksi	17.571.580.100,00	94.403.463.344,00	46.839.949.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.533.000,00	144.223.968.312,62	-	538.556.000,00	538.556.000,00	
D.	Belanja Modal 4/d 31 Maret 2025 APBD Belanja Modal 4/d 31 Maret 2025 BLUD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
E.	Koreksi/koreksi transaksi tahun 2025 Pengurangan :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
I.	Pemindahan:											
II.	Reklasifikasi antar aset tetap											
III.	APRD											
VI.	Revisi Inspektort											
	Saldo akhir aset tetap di neraca per 31 Maret 2025	17.571.580.100,00	94.403.463.344,00	46.839.949.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.533.000,00	144.223.968.312,62	-	538.556.000,00	538.556.000,00	
	KNSD. ATMA HUSADA MAHABAM	17.571.580.100,00	89.341.549.550,00	44.802.739.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.533.000,00	137.124.844.518,62	-	84.470.000,00	84.470.000,00	
	KNSD. ATMA HUSADA MAHABAM (BLUD)	-	5.061.913.794,00	2.037.210.000,00	-	-	-	7.099.123.794,00	-	454.086.000,00	454.086.000,00	
	Neraca Pada Sinda BMD Per 31 Maret 2025	17.571.580.100,00	94.403.463.344,00	46.839.949.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.533.000,00	144.223.968.312,62	-	538.556.000,00	538.556.000,00	
	Sesuai											

17

## Rekonsiliasi

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)
1	Saldo Awal 2025 - Per 01 Januari 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Koreksi Bertambah Saldo Awal 2025 - Per 01 Januari 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Koreksi Berkurang Saldo Awal 2025 - Per 01 Januari 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
4a-1+2-3	Saldo Awal 2025 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2025	-	5.061.913.794	2.037.210.000	-	-	-	454.086.000	7.099.123.794
4b=SUM(a-h)	Penambahan	-	-	-	-	-	-	-	-
4a	LRA Belanja Modal Rek 5.2. - Per 31 Desember 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
4b	LRA Belanja Aset dan Jasa - Yang Menjadi Aset Tetap (Kesalahan Pengang	-	-	-	-	-	-	-	-
4c	LRA Belanja Modal - Reklasifikasi Sesama Aset Tetap	-	-	-	-	-	-	-	-
4d	Hasil Inventarisasi / Ubah Kondisi	-	-	-	-	-	-	-	-
4e	Hibah	-	-	-	-	-	-	-	-
4f	Mutasi Aset	-	-	-	-	-	-	-	-
4g	Utang Belanja Modal 2024 & 2025 - Sudah SPP belum SP2D	-	-	-	-	-	-	-	-
4h	Pembatasan Pengakuan Aset Lainnya Yang Kembali menjadi Aset Tetap	-	-	-	-	-	-	-	-
5=SUM(a-i)	Pengurangan	-	-	-	-	-	-	-	-
5a	Utang Belanja Modal 2024 - Sudah SPP belum SP2D	-	-	-	-	-	-	-	-
5b	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Kesalahan Pengang	-	-	-	-	-	-	-	-
5c	LRA Belanja Modal - Reklasifikasi Sesama Aset Tetap	-	-	-	-	-	-	-	-
5d	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Di bawah Nilai Kaput	-	-	-	-	-	-	-	-
5e	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Diberikan Ke Masjk	-	-	-	-	-	-	-	-
5f	LRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Menjadi Perseidaan)	-	-	-	-	-	-	-	-
5g	Hasil Inventarisasi / Ubah Kondisi	-	-	-	-	-	-	-	-
5h	Hibah	-	-	-	-	-	-	-	-
5i	Mutasi Aset	-	-	-	-	-	-	-	-
5j	Penghapusan	-	-	-	-	-	-	-	-
6-4b-5	Mutasi Aset Tetap 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
7-4a+6	Saldo Akhir Neraca Per 31 Desember 2025 (UNAUDIT)	-	5.061.913.794	2.037.210.000	-	-	-	454.086.000	7.099.123.794
8	Koreksi Inspektoral bertambah (AUDIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Koreksi Inspektoral berkurang (AUDIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
10-8-9	Koreksi Inspektoral Akumulasi	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Koreksi BPK bertambah (AUDIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Koreksi BPK berkurang (AUDIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
13-11-12	Koreksi BPK Akumulasi	-	-	-	-	-	-	-	-
14=10+13	Koreksi Inspektoral dan BPK-RI	-	-	-	-	-	-	-	-
15=7+14	Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026 (AUDITED)	-	5.061.913.794	2.037.210.000	-	-	-	454.086.000	7.099.123.794
16	Koreksi Bertambah Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Koreksi Berkurang Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026	-	-	-	-	-	-	-	-
18=15+16-17	Saldo Awal 2026 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2026	-	5.061.913.794	2.037.210.000	-	-	-	454.086.000	7.099.123.794





LAPORAN BMD  
INTRAKOMPTABEL  
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
SEMESTER I  
TAHUN 2025

Perangkat Daerah : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam (BLUD)

Penggolongan dan Klasifikasi Barang				Jumlah BMD	Saldo Akhir (Rp)
Kode Barang		Nama Barang			
1	2	3	4	3	4
<b>1</b>	<b>1</b>		<b>Aset Lancar</b>		
1	1	7	Persediaan *)		
<b>1</b>	<b>3</b>		<b>Aset Tetap</b>	<b>580</b>	<b>3.691.929.282,37</b>
1	3	1	Tanah	0	-
1	3	2	Peralatan dan Mesin	576	5.061.913.794,00
1	3	3	Gedung dan Bangunan	4	2.037.210.000,00
1	3	4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	-
1	3	5	Aset Tetap Lainnya	0	-
1	3	6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0	-
1	3	7	Akumulasi Penyusutan	-	(3.407.194.511,63)
<b>1</b>	<b>5</b>		<b>Aset Lainnya</b>	<b>6</b>	<b>147.020.283,33</b>
1	5	2	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	-
1	5	3	Aset Tidak Berwujud	6	454.086.000,00
1	5	4	Aset Lain-lain	0	-
1	5	5	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	(307.065.716,67)
1	5	6	Akumulasi Penyusutan Aset lainnya	-	-

\*) tidak berlaku intrakomptabel



Samarinda, 22 April 2025  
Pengurus Barang

Sudarnadi  
NIP. 19670916 199103 1 009

# BERITA ACARA REKONSILIASI ASET TETAP

## TRIWULAN I - 2025

Pada hari ini Selasa Tanggal Dua Puluh Dua Bulan April Tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima telah dilakukan Rekonsiliasi antara Analis Aset Daerah Badan Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah dengan Pengurus Barang Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam Provinsi Kalimantan Timur.

Adapun hasil kegiatan rekonsiliasi tersebut adalah :

No	Uraian	Jumlah
4a=1+2-3	Saldo Awal 2025 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2025	157.124.844.518,62
4b=SUM(a:h)	Penambahan	-
5=SUM(a:j)	Pengurangan	-
6=4b-5	Mutasi Aset Tetap 2025	-
7=4a+6	Saldo Akhir Neraca Per 31 Desember 2025 (UNAUDIT)	157.124.844.518,62
10=8-9	Koreksi Inspektorat Akumulasi	-
13=11-12	Koreksi BPK Akumulasi	-
14=10+13	Koreksi Inpektorat dan BPK-RI	-
15=7+14	Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026 (AUDITED)	157.124.844.518,62
18=15+16-17	Saldo Awal 2026 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2026	157.124.844.518,62

Demikian Berita Acara ini dibuat sebagai bahan laporan Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam Provinsi Kalimantan Timur.

YANG MELAKUKAN REKONSILIASI

**Pengurus Barang**  
**Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam**



**Sudarmadi**

NIP. 19670916 199103 1 009

**Analis Aset Daerah**  
**BPKAD Prov. Kaltim**



**Ade Sukmawan, S.Pd**

NIP. 19790924 201406 1 001

**ADMIN SIPBMD**  
**BPKAD Prov. Kaltim**

**Irwan Setiawan Kaku, A.Md**

REKONSILIASI ASET TETAP DENGAN BELANJA MODAL DI SIPD-RI DAN SIPBMD  
TRIWULAN I - 2025

No	URAIAN	ASSET TETAP							ASSET LAINNYA			
		TANAH	ALAT DAN MESIN	GEORING BANGUNAN	JALAN JAMINGAN	ASSET TETAP LAIN	KOP	TOTAL	RUSAK BERAT	ASSET YANG AWAN DITELANGKAN	TIDAK BERTAWUJUD	TOTAL
A.	Saldo Akhir Neraca (31 Des 2023) KSKD. ATMA HUSADA MAHAKAM KSKD. ATMA HUSADA MAHAKAM (RIUD)	17.571.580.100,00	94.403.463.344,00	46.839.949.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.553.000,00	164.223.968.312,62	-	-	538.556.000,00	296.920.000,00
B.	Koreksi data tahun 2024 (Hilang ada)	-	89.241.549.550,00 5.061.913.794,00	44.802.739.943,62 2.037.210.000,00	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.553.000,00	157.124.844.518,62 7.099.123.794,00	-	-	84.470.000,00 454.086.000,00	84.470.000,00 454.086.000,00
C.	Saldo awal (1 Jan 2025) sbb koreksi	17.571.580.100,00	94.403.463.344,00	46.839.949.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.553.000,00	164.223.968.312,62	-	-	538.556.000,00	538.556.000,00
D.	Belanja Modal 1/4 31 Maret 2025 APBD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E.	Belanja Modal 1/4 31 Maret 2025 RIUD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.	Koreksi-koreksi Transaksi tahun 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G.	Pengurangan :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
H.	Pemindahan:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Reklasifikasi antar aset tetap	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J.	APBD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K.	Revisi Inspektort	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
L.	Saldo akhir aset tetap di Neraca per 31 Maret 2025	17.571.580.100,00	94.403.463.344,00	46.839.949.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.553.000,00	164.223.968.312,62	-	-	538.556.000,00	538.556.000,00
M.	KSKD. ATMA HUSADA MAHAKAM	17.571.580.100,00	89.241.549.550,00	44.802.739.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.553.000,00	157.124.844.518,62	-	-	84.470.000,00	84.470.000,00
N.	KSKD. ATMA HUSADA MAHAKAM (RIUD)	-	5.061.913.794,00	2.037.210.000,00	-	-	-	7.099.123.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
O.	Neraca Pada Sinda BMD Per 31 Maret 2025	17.571.580.100,00	94.403.463.344,00	46.839.949.943,62	3.246.878.725,00	141.569.200,00	2.020.553.000,00	164.223.968.312,62	-	-	538.556.000,00	538.556.000,00
P.	Selisih	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*[Handwritten signature]*

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)
1	Saldo Awal 2025 - Per 01 Januari 2025	17.571.580,100	89.341.549,550	44.802.739,944	3.246.878,725	141.563,200	2.020.533,000	84.470,000	157.124.844,519
2	Koreksi Bertambah Saldo Awal 2025 - Per 01 Januari 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Koreksi Berkurang Saldo Awal 2025 - Per 01 Januari 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
4a-1-2-3	Saldo Awal 2025 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2025	17.571.580,100	89.341.549,550	44.802.739,944	3.246.878,725	141.563,200	2.020.533,000	84.470,000	157.124.844,519
4b-SUM(h)	Berubahan	-	-	-	-	-	-	-	-
4a	IRA Belanja Modal Rek 5.2 - Per 31 Desember 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
4b	IRA Belanja Aset dan Jasa - Yang Menjadi Aset Tetap (Kesalahan Pengangg	-	-	-	-	-	-	-	-
4c	IRA Belanja Modal - Reklasifikasi Sesama Aset Tetap	-	-	-	-	-	-	-	-
4d	IRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap	-	-	-	-	-	-	-	-
4e	Hasil Inventarisasi / Ubah Kondisi	-	-	-	-	-	-	-	-
4f	Hibah	-	-	-	-	-	-	-	-
4g	Mutasi Aset	-	-	-	-	-	-	-	-
4h	Utang Belanja Modal 2024 & 2025 - Sudah SPP Belum SP2D	-	-	-	-	-	-	-	-
4i	Pembatalan Pengakuan Aset Lainnya yang Kembali menjadi Aset Tetap	-	-	-	-	-	-	-	-
5-SUM(j)	Pengurangan	-	-	-	-	-	-	-	-
5a	Utang Belanja Modal 2024 - Sudah SPP Belum SP2D	-	-	-	-	-	-	-	-
5b	IRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Kesalahan Penganga	-	-	-	-	-	-	-	-
5c	IRA Belanja Modal - Reklasifikasi Sesama Aset Tetap	-	-	-	-	-	-	-	-
5d	IRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Di bawah Nilai Kapital	-	-	-	-	-	-	-	-
5e	IRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Diserahkan Ke Masyarakat	-	-	-	-	-	-	-	-
5f	IRA Belanja Modal - Yang Tidak Menjadi Aset Tetap (Menjadi Persediaan)	-	-	-	-	-	-	-	-
5g	Hasil Inventarisasi / Ubah Kondisi	-	-	-	-	-	-	-	-
5h	Hibah	-	-	-	-	-	-	-	-
5i	Mutasi Aset	-	-	-	-	-	-	-	-
5j	Penghapusan	-	-	-	-	-	-	-	-
6-4b-5	Mutasi Aset Tetap 2025	-	-	-	-	-	-	-	-
7-4a+6	Saldo Akhir Neraca Per 31 Desember 2025 (UNAUDIT)	17.571.580,100	89.341.549,550	44.802.739,944	3.246.878,725	141.563,200	2.020.533,000	84.470,000	157.124.844,519
8	Koreksi Inspektoraik Bertambah (AUDIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
9	Koreksi Inspektoraik Berkurang (AUDIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
10-8-9	Koreksi Inspektoraik Akumulasi	-	-	-	-	-	-	-	-
11	Koreksi BPK Bertambah (AUDIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
12	Koreksi BPK Berkurang (AUDIT)	-	-	-	-	-	-	-	-
13-11-12	Koreksi BPK Akumulasi	-	-	-	-	-	-	-	-
14-10+13	Koreksi Inspektoraik dan BPK-RI	-	-	-	-	-	-	-	-
15-7+14	Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026 (AUDITED)	17.571.580,100	89.341.549,550	44.802.739,944	3.246.878,725	141.563,200	2.020.533,000	84.470,000	157.124.844,519
16	Koreksi Bertambah Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026	-	-	-	-	-	-	-	-
17	Koreksi Berkurang Saldo Awal 2026 - Per 01 Januari 2026	-	-	-	-	-	-	-	-
18-15+16-17	Saldo Awal 2026 Setelah Koreksi - Per 01 Januari 2026	17.571.580,100	89.341.549,550	44.802.739,944	3.246.878,725	141.563,200	2.020.533,000	84.470,000	157.124.844,519

*Handwritten signature*



LAPORAN BMD  
INTRAKOMPTABEL  
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
SEMESTER I  
TAHUN 2025

Perangkat Daerah : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam

Penggolongan dan Klasifikasi Barang			Jumlah BMD	Saldo Akhir (Rp)
Kode Barang		Nama Barang		
1		2	3	4
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Aset Lancar</b>		
1	1	7 Persediaan *)		
<b>1</b>	<b>3</b>	<b>Aset Tetap</b>	<b>5787</b>	<b>69.250.934.393,10</b>
1	3	1 Tanah	2	17.571.580.100,00
1	3	2 Peralatan dan Mesin	4599	89.341.549.550,00
1	3	3 Gedung dan Bangunan	21	44.802.739.943,62
1	3	4 Jalan, Irigasi dan Jaringan	8	3.246.878.725,00
1	3	5 Aset Tetap Lainnya	1154	141.563.200,00
1	3	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	3	2.020.533.000,00
1	3	7 Akumulasi Penyusutan	-	(87.873.910.125,52)
<b>1</b>	<b>5</b>	<b>Aset Lainnya</b>	<b>2</b>	<b>-</b>
1	5	2 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	-
1	5	3 Aset Tidak Berwujud	2	84.470.000,00
1	5	4 Aset Lain-lain	0	-
1	5	5 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	(84.470.000,00)
1	5	6 Akumulasi Penyusutan Aset lainnya	-	-

\*) tidak berlaku intrakomptabel



Samarinda, 22 April 2025

Pengurus Barang

Sudarmadi

NIP. 196709161991031009



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH**

Jalan Kesuma Bangsa No. 03 Samarinda, Kalimantan Timur 75117  
Telepon (0541) 580 7777  
Pos-el [bpkad@kaltimprov.go.id](mailto:bpkad@kaltimprov.go.id); Laman <https://bpkad.kaltimprov.go.id>

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

**Nomor :**

Pada hari ini Senin tanggal Empat bulan Agustus tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima bertempat di Samarinda, yang bertanda tangan dibawah ini :

I. Nama : Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP : 20001017 202201 1 001  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pelaksana Subbid Evaluasi dan Pelaporan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

II. Nama : Sudarmadi  
NIP : 19670916 199103 1 009  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pengurus Barang  
SKPD : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam (BLUD)

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengguna, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD dengan membandingkan data laporan BMD per 30 Juni 2025 Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD.



PIHAK PERTAMA

Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP. 20001017 202201 1 001



LAPORAN BMD  
INTRAKOMPTABEL  
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
TRIWULAN II  
TAHUN 2025

Perangkat Daerah : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam (BLUD)

Penggolongan dan Klasifikasi Barang		Jumlah BMD	Saldo Akhir (Rp)
Kode Barang	Nama Barang		
1		3	4
1	Aset Lancar		
1	Persediaan *)	245154	335.315.286,98
3	Aset Tetap	585	4.098.991.311,76
3	Tanah	0	-
3	Peralatan dan Mesin	581	5.079.363.794,00
3	Gedung dan Bangunan	4	2.037.210.000,00
3	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	-
3	Aset Tetap Lainnya	0	-
3	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0	-
3	Akumulasi Penyusutan	-	(3.017.582.482,24)
5	Aset Lainnya	6	172.528.883,33
5	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	-
5	Aset Tidak Berwujud	6	454.086.000,00
5	Aset Lain-lain	0	-
5	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	(281.557.116,67)
5	Akumulasi Penyusutan Aset lainnya	-	-

\*) tidak berlaku intrakomptabel

Samahinda, 06 Agustus 2025  
Pengurus Barang



Sudalvadi  
NIP. 19670916 199103 1 009

Lampiran

Nomor

Tanggal

:

: 04 Agustus 2025

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (√)	Tidak Sesuai (√)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	779.928.402,35	(√)		
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	-	(√)		
	2 Peralatan dan Mesin	5.061.913.794,00	(√)		
	3 Gedung dan Bangunan	2.037.210.000,00	(√)		
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	-	(√)		
	5 Aset Tetap Lainnya	-	(√)		
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	(√)		
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-	(√)		
	2 Aset Tidak Berwujud	-	(√)		
	3 Aset Lain-lain	-	(√)		
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				



Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.

.....

Lampiran

Nomor

Tanggal

:

: 04 Agustus 2025

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

2. Saldo Akhir

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (√)	Tidak Sesuai (√)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	335.315.286,98	(√)		
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	-			
	2 Peralatan dan Mesin	5.079.363.794,00	(√)		
	3 Gedung dan Bangunan	2.037.210.000,00	(√)		
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	-	(√)		
	5 Aset Tetap Lainnya	-	(√)		
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	-	(√)		
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-	(√)		
	2 Aset Tidak Berwujud	454.086.000,00	(√)		
	3 Aset Lain-lain	-	(√)		
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....
- .....

REKONSILIASI ASET TETAP DENGAN BELANJA MODAL DI SIPD-RI DAN SIPBMD  
TRIWULAN II - 2025

No	URAIAN	AKTIVA TETAP						ASET LAINNYA			TOTAL	
		TAMBAH	ALAT DAN MESIN	GEDUNG BANGUNAN	JALAN JBRINGAN	ASET TETAP LAIN	KDP	TOTAL	RUSAK BERAT	ASET YANG AKAN DIELANGKAN		TIDAK BERWULUD
A.	Saldo Akhir Neraca (31 Des 2023) RSKD. ATMA HUSADA MAHAKAM	-	5.083.913.794,00	2.097.210.000,00	-	-	-	7.089.123.794,00	-	-	454.086.000,00	294.920.000,00
B.	Koreksi data tahun 2024 (jika ada)	-	5.083.913.794,00	2.097.210.000,00	-	-	-	7.089.123.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
C.	Saldo awal (1 Jan 2025) with koreksi	-	5.083.913.794,00	2.097.210.000,00	-	-	-	7.089.123.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
D.	Belanja Modal 4/d 31 Juni 2025 APBD	-	17.450.000,00	-	-	-	-	17.450.000,00	-	-	-	-
E.	Koreksi-koreksi transaksi tahun 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I.	Pengurangan :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	Penambahan:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Reklasifikasi antar aset tetap	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI.	Revisi Inspektorat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Saldo akhir aset tetap di neraca per 31 Juni 2025	-	5.079.363.794,00	2.097.210.000,00	-	-	-	7.116.573.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
	RSKD. ATMA HUSADA MAHAKAM	-	5.079.363.794,00	2.097.210.000,00	-	-	-	7.116.573.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
	Neraca Pada Simde BMD Per 31 Juni 2025	-	5.079.363.794,00	2.097.210.000,00	-	-	-	7.116.573.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
	Salah	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

*(Handwritten signature)*



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH**

Jalan Kesuma Bangsa No. 03 Samarinda, Kalimantan Timur 75117  
Telepon (0541) 580 7777  
Pos-el [bpkad@kaltimprov.go.id](mailto:bpkad@kaltimprov.go.id); Laman <https://bpkad.kaltimprov.go.id>

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

**Nomor :**

Pada hari ini Selasa tanggal Dua Puluh Sembilan bulan Juli tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima bertempat di Samarinda, yang bertanda tangan dibawah ini :

- I. Nama : Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP : 20001017 202201 1 001  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pelaksana Subbid Evaluasi dan Pelaporan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

- II. Nama : Sudarmadi  
NIP : 19670916 199103 1 009  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pengurus Barang  
SKPD : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengguna, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD dengan membandingkan data laporan BMD per 30 Juni 2025 Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD.



PIHAK KEDUA

Sudarmadi

NIP. 19670916 199103 1 009

PIHAK PERTAMA

Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.

NIP. 20001017 202201 1 001

REKONSILIASI ASET TETAP DENGAN BELANJA MODAL DI SIPD-RI DAN SIPBMD  
TRIWULAN II - 2025

No	URAIAN	TANAH	ALAT DAN MESIN	GEDUNG BANGUNAN	JALAN LARANGAN	ASET TETAP JUNI	KOP	TOTAL	RUGAK BEBAT	ASSET LAINNYA	
										ASSET YANG AKAN DILELANGKAN	TIDAK BERKUALITAS
A.	Saldo ABRH Neraca 31 Des 2023	17.571.580.100,00	89.341.348.550,00	44.802.739.943,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.020.933.000,00	157.124.844.518,62	-	84.470.000,00	286.920.000,00
B.	RSD. ATMA HUSADA MAHAKAM koreksi atas tahun 2024 (lisa msh)	17.571.580.100,00	89.341.348.550,00	44.802.739.943,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.020.933.000,00	157.124.844.518,62	-	84.470.000,00	84.470.000,00
C.	Saldo awal 1 Juni 2025 (with koreksi)	17.571.580.100,00	89.341.348.550,00	44.802.739.943,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.020.933.000,00	157.124.844.518,62	-	84.470.000,00	84.470.000,00
D.	Berita Media 1/3 Juni 2025 APBD	-	21.645.000,00	-	-	-	-	21.645.000,00	-	-	-
E.	Koreksi bersel transaksi tahun 2025 Pencurangan : Terdapat Pemusnahan Perlatan Vidio ke Aset lainnya berdasarkan Salinan Risalah Lelang Nomor 807/13.02/2024-01 tanggal 18 November 2024. Terdapat Pemusnahan Gedung Bangunan ke Aset lainnya berdasarkan Surat Gubernur Kalimantan Timur Nomor 000.2.4/7408/BRKAD-VI tanggal 18 Maret 2024 Hal Perpetujuan Pembongkaran dan Penjualan Hasil Bongkaran di Rumah Sakit Jawa Daratan Atma Husada Mahakam; Gedung Pengiriman Aset lainnya berdasarkan SK Kepala NKRA 08/000.2.4/0407 /2025 tanggal 10 April 2025 dan SK Kepala NKRA 08/000.2.4/0404/0404-0 VI Tanggal 3 Februari 2025 Distrakomtable TW II 2025 Penambahan: Koreksi nilai aset tetap berdasarkan TS Nomor: 000.2.5/1379- VI/BRKAD/2023 tanggal 05 Juni 2025 Reklasifikasi aset tetap	4.585.080.000,00	(2.977.902.500)	(384.821.017)	-	-	-	4.585.080.000,00	-	2.977.902.500,00 384.821.017,00 (3.962.723.517,00)	-
VI.	Revisi Impektoran	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Saldo akhir aset tetap di neraca per 31 Juni 2025	22.156.660.100,00	86.363.447.050,00	44.417.918.926,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.020.933.000,00	161.731.569.518,62	-	84.470.000,00	84.470.000,00
	RSD. ATMA HUSADA MAHAKAM	22.156.660.100,00	86.363.447.050,00	44.417.918.926,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.020.933.000,00	158.347.201.001,62	-	84.470.000,00	84.470.000,00
	Neraca Pada Smd Per 31 Juni 2025	22.156.660.100,00	86.363.447.050,00	44.417.918.926,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.020.933.000,00	158.347.201.001,62	-	84.470.000,00	84.470.000,00
	Selilah										

*[Handwritten signature]*

Lampiran  
 Nomor :  
 Tanggal : 29 Juli 2025

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (√)	Tidak Sesuai (√)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	567.600.130,00	(√)		
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	17.571.580.100,00	(√)		
	2 Peralatan dan Mesin	89.341.549.550,00	(√)		
	3 Gedung dan Bangunan	44.802.739.943,62	(√)		
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00	(√)		
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00	(√)		
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.020.533.000,00	(√)		
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga				
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00	(√)		
	3 Aset Lain-lain				
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				



Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....  
 .....

Lampiran  
Nomor :  
Tanggal : 29 Juli 2025

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

2. Saldo Akhir

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	438.173.190,21	(✓)		
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	22.156.660.100,00	(✓)		
	2 Peralatan dan Mesin	86.363.647.050,00	(✓)		
	3 Gedung dan Bangunan	44.417.918.926,62	(✓)		
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00	(✓)		
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00	(✓)		
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.020.533.000,00	(✓)		
	7 Akumulasi Penyusutan	(79.441.674.041,25)	(✓)		
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga				
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00	(✓)		
	3 Aset Lain-lain				
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				



Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....  
.....





LAPORAN BMD  
INTRAKOMPTABEL  
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
TRIWULAN II  
TAHUN 2025

Perangkat Daerah : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam

Penggolongan dan Klasifikasi Barang			Jumlah BMD	Saldo Akhir (Rp)
Kode Barang	Nama Barang			
1	2		3	4
1	1	Aset Lancar		
1	1	7 Persediaan <sup>1)</sup>	7274	438.173.190,21
1	3	Aset Tetap	5780	78.905.526.960,37
1	3	1 Tanah	3	22.156.660.100,00
1	3	2 Peralatan dan Mesin	4594	86.363.647.050,00
1	3	3 Gedung dan Bangunan	18	44.417.918.926,62
1	3	4 Jalan, Irigasi dan Jaringan	8	3.246.878.725,00
1	3	5 Aset Tetap Lainnya	1154	141.563.200,00
1	3	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	3	2.020.533.000,00
1	3	7 Akumulasi Penyusutan	-	(79.441.674.041,25)
1	5	Aset Lainnya	2	666.666,67
1	5	2 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	-
1	5	3 Aset Tidak Berwujud	2	84.470.000,00
1	5	4 Aset Lain-lain	0	-
1	5	5 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	(83.803.333,33)
1	5	6 Akumulasi Penyusutan Aset lainnya	-	-

<sup>1)</sup> tidak berlaku Intrakomptabel



Samarinda, 29 Juli 2025  
Pengurus Barang

Sudarmadi  
MP. 19670916 199103 1 009



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH**

Jalan Kesuma Bangsa No. 03 Samarinda, Kalimantan Timur 75117  
Telepon (0541) 580 7777  
Pos-el bpkad@kaltimprov.go.id; Laman <https://bpkad.kaltimprov.go.id>

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

**Nomor :**

Pada hari ini Selasa tanggal Empat bulan November tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima bertempat di Samarinda, yang bertanda tangan dibawah ini :

- I. Nama : Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP : 20001017 202201 1 001  
Pangkat/Gol : Pengatur (II/c)  
Jabatan : Pelaksana Subbid Evaluasi dan Pelaporan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

- II. Nama : Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP : 19890622 202521 1 019  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pengelola Layanan Operasional  
SKPD : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam (BLUD)

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pembantu, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD dengan membandingkan data laporan BMD per 30 September 2025 Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD.

PIHAK KEDUA  
  
Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP. 19890622 202521 1 019

PIHAK PERTAMA  
  
Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP. 20001017 202201 1 001

Lampiran  
 Nomor :  
 Tanggal : 04 November 2025

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	779.928.402,35			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	-			
	2 Peralatan dan Mesin	5.061.913.794,00			
	3 Gedung dan Bangunan	2.037.210.000,00			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	-			
	5 Aset Tetap Lainnya	-			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	-			
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	-			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

- .....  
 .....

Lampiran  
Nomor :  
Tanggal : 04 November 2025

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

2. Saldo Akhir

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (√)	Tidak Sesuai (√)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	319.878.536,98			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	-			
	2 Peralatan dan Mesin	5.263.132.294,00			
	3 Gedung dan Bangunan	2.037.210.000,00			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	-			
	5 Aset Tetap Lainnya	-			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	-			
	7 Akumulasi Penyusutan	(3.226.936.655,28)			
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	454.086.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(294.311.416,67)			
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	-			

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....  
.....



LAPORAN BMD  
INTRAKOMPTABEL  
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
TRIWULAN III  
TAHUN 2025

Perangkat Daerah : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam (BLUD)

Penggolongan dan Klasifikasi Barang				Jumlah BMD	Saldo Akhir (Rp)
Kode Barang		Nama Barang			
1	2	3	4	3	4
<b>1</b>	<b>1</b>		<b>Aset Lancar</b>		
1	1	7	Persediaan <sup>*)</sup>	244679	319.878.536,98
<b>1</b>	<b>3</b>		<b>Aset Tetap</b>	<b>611</b>	<b>4.073.405.638,72</b>
1	3	1	Tanah	0	-
1	3	2	Peralatan dan Mesin	607	5.263.132.294,00
1	3	3	Gedung dan Bangunan	4	2.037.210.000,00
1	3	4	Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	-
1	3	5	Aset Tetap Lainnya	0	-
1	3	6	Konstruksi Dalam Pengerjaan	0	-
1	3	7	Akumulasi Penyusutan	-	(3.226.936.655,28)
<b>1</b>	<b>5</b>		<b>Aset Lainnya</b>	<b>6</b>	<b>159.774.583,33</b>
1	5	2	Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	-
1	5	3	Aset Tidak Berwujud	6	454.086.000,00
1	5	4	Aset Lain-lain	0	-
1	5	5	Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	(294.311.416,67)
1	5	6	Akumulasi Penyusutan Aset lainnya	-	-

<sup>\*)</sup> tidak berlaku intrakomptabel

Samarinda, 04 November 2025

REKONSILIASI ASET TETAP DENGAN BELANJA MODAL DI SIPO-RI DAN SIPRMD  
TRAWULAN II - 2025

No	URAIAN	TANAH	ALAT DAN MESIN	GEDUNG/ANGKUTAN	JALAN/PAWINGAN	ASSET LAIN	RDP	TOTAL	A. SETIAP			TOTAL
									ASSET TETAP	ASSET YANG AKAN DIBANGGAKAN	TIKAS BERWUJUD	
A.	Saldo Akhir Periode (31 Des 2023) RSD. ATMA HUSADA MAHAKAM Kembal dana tahun 2024 (R/s ad)	-	5.861.913.794,00	2.937.219.800,00	-	-	-	7.999.133.794,00	-	-	454.086.000,00	294.970.000,00
B.	Saldo awal (1 Jan 2025) with transfer	-	5.861.913.794,00	2.937.219.800,00	-	-	-	7.999.133.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
C.		-	5.861.913.794,00	2.937.219.800,00	-	-	-	7.999.133.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
D.	Belanja Modal (31 Jun 2025) APBD Kembali ke awal transmisi tahun 2025 Program : KETAHALUANSI 2025	-	250.128.500,00	-	-	-	-	250.128.500,00	-	-	-	-
E.		-	(48.910.000)	-	-	-	-	(48.910.000)	-	-	-	-
II.	Penambahan:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Pendapatan dari aset tetap	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI.	Revisi laporan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Saldo akhir aset tetap di neraca per 31 Jun 2025	-	5.263.132.294,00	2.937.219.800,00	-	-	-	7.300.342.294,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
	RSD. ATMA HUSADA MAHAKAM	-	5.263.132.294,00	2.937.219.800,00	-	-	-	7.300.342.294,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
	Neraca Pada Sicha BMDP per 31 Jun 2025	-	5.263.132.294,00	2.937.219.800,00	-	-	-	7.300.342.294,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
	Sesuai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH**

Jalan Kesuma Bangsa No. 03 Samarinda, Kalimantan Timur 75117  
Telepon (0541) 580 7777  
Pos-el bpkad@kalimprov.go.id; Laman <https://bpkad.kalimprov.go.id>

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

**Nomor :**

Pada hari ini Jumat tanggal Tiga Puluh Satu bulan Oktober tahun Dua Ribu Dua Puluh Lima bertempat di Samarinda, yang bertanda tangan dibawah ini :

I. Nama : Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP : 20001017 202201 1 001  
Pangkat/Gol : Pengatur (II/c)  
Jabatan : Pelaksana Subbid Evaluasi dan Pelaporan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

II. Nama : Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP : 19890622 202521 1 019  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pengelola Layanan Operasional  
SKPD : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pembantu, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD dengan membandingkan data laporan BMD per 30 September 2025 Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD.

PIHAK KEDUA  
  
Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP. 19890622 202521 1 019

PIHAK PERTAMA  
  
Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP. 20001017 202201 1 001

Lampiran  
Nomor :  
Tanggal : 31 Oktober 2025

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	567.600.130,00			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	17.571.580.100,00			
	2 Peralatan dan Mesin	89.341.549.550,00			
	3 Gedung dan Bangunan	44.802.739.943,62			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00			
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.020.533.000,00			
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....  
.....

Lampiran  
 Nomor :  
 Tanggal : 31 Oktober 2025

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

2. Saldo Akhir

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	<b>ASET LANCAR</b>				
	Persediaan	667.636.765,21			
B.	<b>ASET TETAP</b>				
	1 Tanah	51.228.240.049,00			
	2 Peralatan dan Mesin	88.376.690.424,00			
	3 Gedung dan Bangunan	44.417.918.926,62			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00			
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.057.329.000,00			
	7 Akumulasi Penyusutan	(82.283.352.442,52)			
C.	<b>ASET LAINNYA</b>				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(84.303.333,33)			
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	-			

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....



LAPORAN BMD  
INTRAKOMPTABEL  
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
TRIWULAN III  
TAHUN 2025

Perangkat Daerah : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam

Penggolongan dan Klasifikasi Barang			Jumlah BMD	Saldo Akhir (Rp)
Kode Barang		Nama Barang		
1	2	3	4	
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Aset Lancar</b>		
1	1	7 Persediaan <sup>*)</sup>	10974	667.636.765,21
<b>1</b>	<b>3</b>	<b>Aset Tetap</b>	<b>5979</b>	<b>107.185.267.882,10</b>
1	3	1 Tanah	3	51.228.240.049,00
1	3	2 Peralatan dan Mesin	4792	88.376.690.424,00
1	3	3 Gedung dan Bangunan	18	44.417.918.926,62
1	3	4 Jalan, Irigasi dan Jaringan	8	3.246.878.725,00
1	3	5 Aset Tetap Lainnya	1154	141.563.200,00
1	3	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	4	2.057.329.000,00
1	3	7 Akumulasi Penyusutan	-	(82.283.352.442,52)
<b>1</b>	<b>5</b>	<b>Aset Lainnya</b>	<b>2</b>	<b>166.666,67</b>
1	5	2 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	-
1	5	3 Aset Tidak Berwujud	2	84.470.000,00
1	5	4 Aset Lain-lain	0	-
1	5	5 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	(84.303.333,33)
1	5	6 Akumulasi Penyusutan Aset lainnya	-	-

<sup>\*)</sup> tidak berlaku intrakomptabel

Samarinda, 31 Oktober 2025

REKONSILIASI ASET TETAP DENGAN BELANJA MODAL DI SIPD-RI DAN SIPRMD  
TRIWULAN II - 2025

No	URAIAN	ALTRA TETAP					ASLI LAINNYA				TOTAL
		TAMAN	ALAT DAN MESIN	GEDUNG BANGUNAN	JALAN LARINGAN	ASSET LAIN	KDP	RUSAK BERAJ	ASSTANG AANT DUE LANGRAN	TIKANG BRAWUJAD	
A.	Saldo Awal Periode (31 Des 2024)	17.571.580.100,00	89.341.549.550,00	44.802.793.941,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.828.531.000,00	-	84.470.000,00	296.528.000,00	
B.	REKORD ATMA HUSADA MAHAKAM Koreksi data tahun 2024 (plus plus)	17.571.580.100,00	89.341.549.550,00	44.802.793.941,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.828.531.000,00	-	84.470.000,00	84.470.000,00	
C.	Saldo awal (31 Des 2025) oleh bendahar	17.571.580.100,00	89.341.549.550,00	44.802.793.941,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.828.531.000,00	-	84.470.000,00	84.470.000,00	
D.	Saldo di Modifikasi 31 September 2025 APBD		2.040.482.576,00	16.796.000,00						2.077.278.576,00	
E.	Koreksi-berekorid koreksi tahun 2025 Penerangan : Terdapat Perencanaan Perbaikan Masjid Al-Amin Ilmunya Berkegiatan Salafus Korupsi Lelang Nomor 807/13.02/2025-01 Tanggal 11 Prokembar 2025 Certificate Perencanaan Gedung Bangunan Al-Amin Ilmunya Berkegiatan Saraf Salafus dan Pembangunan Teras Nomor 000.2.4/7402/PP/AD-RI Tanggal 11 Prokembar Salafus dan Pembangunan Teras Nomor 000.2.4/7402/PP/AD-RI Tanggal 11 Prokembar Salafus dan Pembangunan Teras Nomor 000.2.4/7402/PP/AD-RI Tanggal 11 Prokembar Salafus dan Pembangunan Teras Nomor 000.2.4/7402/PP/AD-RI Tanggal 11 Prokembar Terdapat Penghapusan Aset tidak ada bendahar. SK Salafus NOMOR 000.2.4/0407 /PP/AD-RI Tanggal 18 Januari 2025 dan SK Salafus NOMOR 000.2.4/0407/PP/AD-RI VI Tanggal 03 Februari 2025 Eksistensi TM 8 2025 Penerangan: Mudik dari pertunjukan musik berdurasi 15 Nomor: 000.2.5/1879- VI/PP/AD-RI/2025 dan GGL: 09. September 2025 Aset yang di masukkan berdasarkan nilai dan verifikasi surat SIPD di Bendahar Tanggal 2 dan 3 Agustus 2025 Salafus dan Pembangunan Teras Salafus dan Pembangunan Teras	4.385.080.000,00	(2.977.502.500,00)	(884.821.017,00)				2.977.502.500,00		2.977.502.500,00	
F.	Revisi Inspektori	29.071.573.849	(27.439.100,00)	(38796000)			38796000			4.585.080.000,00	
G.	Saldo akhir saat tutup di semua per 31 September 2025	51.228.240.049,00	88.376.690.426,00	44.417.918.924,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.857.329.000,00		84.470.000,00	84.470.000,00	
H.	REKORD ATMA HUSADA MAHAKAM	51.228.240.049,00	88.376.690.426,00	44.417.918.924,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.857.329.000,00		84.470.000,00	84.470.000,00	
I.	Revisi Perekorid Bendahar Per 31 September 2025 Salafus	51.228.240.049,00	88.376.690.426,00	44.417.918.924,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.857.329.000,00		84.470.000,00	84.470.000,00	

~



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH**

Jalan Kesuma Bangsa No. 03 Samarinda, Kalimantan Timur 75117  
Telepon (0541) 580 7777  
Pos-el bpkad@kaltimprov.go.id; Laman <https://bpkad.kaltimprov.go.id>

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

**Nomor :**

Pada hari ini Kamis tanggal Lima Belas bulan Januari tahun Dua Ribu Dua Puluh Enam bertempat di Samarinda, yang bertanda tangan dibawah ini :

- I. Nama : Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP : 20001017 202201 1 001  
Pangkat/Gol : Pengatur (II/c)  
Jabatan : Pelaksana Subbid Evaluasi dan Pelaporan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

- II. Nama : Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP : 19890622 202521 1 019  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pengelola Layanan Operasional  
SKPD : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam (BLUD)

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pembantu, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD dengan membandingkan data laporan BMD per 31 Desember 2025 Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD.

PIHAK KEDUA  
  
Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP. 19890622 202521 1 019

PIHAK PERTAMA  
  
Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP. 20001017 202201 1 001

Lampiran  
 Nomor :  
 Tanggal : 15 Januari 2026

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	779.928.402,35			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	-			
	2 Peralatan dan Mesin	5.061.913.794,00			
	3 Gedung dan Bangunan	2.037.210.000,00			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	-			
	5 Aset Tetap Lainnya	-			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	-			
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	-			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

2

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.

.....  
 .....

Lampiran

Nomor

Tanggal

:

: 15 Januari 2026

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

2. Saldo Akhir

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	764.900.913,35			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	-			
	2 Peralatan dan Mesin	8.512.613.225,00			
	3 Gedung dan Bangunan	2.037.210.000,00			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	-			
	5 Aset Tetap Lainnya	-			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	-			
	7 Akumulasi Penyusutan	(3.511.928.036,49)			
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	492.086.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(310.865.716,67)			
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	-			

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....  
.....

REKONSILIASI ASET TETAP DENGAN BELANJA MODAL DI SIPD-RI DAN SIPRMD  
TRIWULAN IV - 2025

No	UMAHN	TAMAH	ALAT DAN MESIN	GEMUNG BANGUNAN	JALAN AIRIRINGAN	ASSET TETAP LAIN	KOP	TOTAL	ASSET LAINNYA			TOTAL
									RUSAH BEKAT	ASSET TANGGARAN DILEGANGKAN	TIDAK BERWUJUD	
A.	Saldo Akhir Perenca (31 Desr 2023) RSUD. ATMA HUSADA MAJULAKAM Kembalid atas tahun 2024 (Jlta udh)	-	5.061.913.794,00	2.037.210.000,00	-	-	-	7.099.123.794,00	-	-	454.086.000,00	296.470.000,00
B.	Saldo awal (1 Jan 2025) (Jlta korektif)	-	5.061.913.794,00	2.037.210.000,00	-	-	-	7.099.123.794,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
C.	Belanja Modal y(31 Desember 2025) APBD Kembalid-korektif transaktid tahun 2025 Penganggaran : ESTRA COMP 2025 Bak Tidak menajadi/Asst Tetap	-	3.471.958.431,00	-	-	-	-	3.471.958.431,00	-	-	38.000.000,00	-
D.	Penambahan: Fidatid/Blud asst tetap	-	(18.465.000) (1.795.000,00)	-	-	-	-	(19.465.000) (1.795.000,00)	-	-	-	-
E.	Penjualan/Retirasi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
F.	Saldo akhir asst tetap di Perenca per 31 Desember 2025 RSUD. ATMA HUSADA MAJULAKAM Perenca Pads Smds Blud P ar 31 Desember 2025	-	8.517.613.215,00	2.037.210.000,00	-	-	-	10.549.823.215,00	-	-	432.086.000,00	432.086.000,00
G.	Saldo akhir	-	8.517.613.215,00	2.037.210.000,00	-	-	-	10.549.823.215,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
H.		-	8.513.613.215,00	2.037.210.000,00	-	-	-	10.549.823.215,00	-	-	454.086.000,00	454.086.000,00
I.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(38.000.000)	(38.000.000)

2



LAPORAN BMD  
INTRAKOMPTABEL  
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
TRIWULAN IV  
TAHUN 2025

Perangkat Daerah : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam (BLUD)

Penggolongan dan Klasifikasi Barang			Jumlah BMD	Saldo Akhir (Rp)
Kode Barang		Nama Barang		
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Aset Lancar</b>		
1	1	7 Persediaan *)	228927	764.900.913,35
<b>1</b>	<b>3</b>	<b>Aset Tetap</b>	<b>826</b>	<b>7.037.895.188,51</b>
1	3	1 Tanah	0	-
1	3	2 Peralatan dan Mesin	822	8.512.613.225,00
1	3	3 Gedung dan Bangunan	4	2.037.210.000,00
1	3	4 Jalan, Irigasi dan Jaringan	0	-
1	3	5 Aset Tetap Lainnya	0	-
1	3	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	0	-
1	3	7 Akumulasi Penyusutan	-	(3.511.928.036,49)
<b>1</b>	<b>5</b>	<b>Aset Lainnya</b>	<b>10</b>	<b>181.220.283,33</b>
1	5	2 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	-
1	5	3 Aset Tidak Berwujud	10	492.086.000,00
1	5	4 Aset Lain-lain	0	-
1	5	5 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	(310.865.716,67)
1	5	6 Akumulasi Penyusutan Aset lainnya	-	-

\*) tidak berlaku intrakomptabel



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH**

Jalan Kesuma Bangsa No. 03 Samarinda, Kalimantan Timur 75117  
Telepon (0541) 580 7777  
Pos-el [bpkad@kaltimprov.go.id](mailto:bpkad@kaltimprov.go.id); Laman <https://bpkad.kaltimprov.go.id>

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

**Nomor :**

Pada hari ini Selasa tanggal Dua Puluh bulan Januari tahun Dua Ribu Dua Puluh Enam bertempat di Samarinda, yang bertanda tangan dibawah ini :

- I. Nama : Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP : 20001017 202201 1 001  
Pangkat/Gol : Pengatur (II/c)  
Jabatan : Pelaksana Subbid Evaluasi dan Pelaporan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

- II. Nama : Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP : 19890622 202521 1 019  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pengelola Layanan Operasional  
SKPD : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pembantu, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD dengan membandingkan data laporan BMD per 31 Desember 2025 Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD.

PIHAK KEDUA  
  
Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP. 19890622 202521 1 019

PIHAK PERTAMA  
  
Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP. 20001017 202201 1 001

Lampiran  
 Nomor :  
 Tanggal : 20 Januari 2026

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	567.600.130,00			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	17.571.580.100,00			
	2 Peralatan dan Mesin	89.341.549.550,00			
	3 Gedung dan Bangunan	44.802.739.943,62			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00			
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.020.533.000,00			
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....  
 ....

Lampiran

Nomor

:

Tanggal

: 20 Januari 2026

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	567.600.130,00			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	17.571.580.100,00			
	2 Peralatan dan Mesin	89.341.549.550,00			
	3 Gedung dan Bangunan	44.802.739.943,62			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00			
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.020.533.000,00			
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

2

1.

.....  
.....



PEMERINTAH PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
**BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH**

Jalan Kesuma Bangsa No. 03 Samarinda, Kalimantan Timur 75117  
Telepon (0541) 580 7777  
Pos-el bpkad@kaltimprov.go.id; Laman <https://bpkad.kaltimprov.go.id>

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

**Nomor :**

Pada hari ini Selasa tanggal Dua Puluh bulan Januari tahun Dua Ribu Dua Puluh Enam bertempat di Samarinda, yang bertanda tangan dibawah ini :

- I. Nama : Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP : 20001017 202201 1 001  
Pangkat/Gol : Pengatur (II/c)  
Jabatan : Pelaksana Subbid Evaluasi dan Pelaporan

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pengelola, selanjutnya sebagai PIHAK PERTAMA.

- II. Nama : Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP : 19890622 202521 1 019  
Pangkat/Gol :  
Jabatan : Pengelola Layanan Operasional  
SKPD : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam

Dalam hal ini bertindak sebagai Pengurus Barang Pembantu, selanjutnya sebagai PIHAK KEDUA.

PIHAK PERTAMA dan PIHAK KEDUA telah melaksanakan rekonsiliasi data BMD dengan membandingkan data laporan BMD per 31 Desember 2025 Dengan hasil sebagaimana dalam Lampiran.

Demikian Berita Acara Rekonsiliasi dibuat dengan sebenar-benarnya, untuk dapat dipergunakan dalam rangka mendukung Laporan BMD.

PIHAK KEDUA  
  
Muhammad Ardha Belly, A.Md  
NIP. 19890622 202521 1 019

PIHAK PERTAMA  
  
Iglesias Bryan Febrio, A.Md. Ak.  
NIP. 20001017 202201 1 001

Lampiran  
Nomor :  
Tanggal : 20 Januari 2026

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	567.600.130,00			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	17.571.580.100,00			
	2 Peralatan dan Mesin	89.341.549.550,00			
	3 Gedung dan Bangunan	44.802.739.943,62			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00			
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.020.533.000,00			
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....  
.....

Lampiran  
 Nomor :  
 Tanggal : 20 Januari 2026

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

1. Saldo Awal

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	567.600.130,00			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	17.571.580.100,00			
	2 Peralatan dan Mesin	89.341.549.550,00			
	3 Gedung dan Bangunan	44.802.739.943,62			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00			
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.020.533.000,00			
	7 Akumulasi Penyusutan				
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud				
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya				

2

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1.

.....  
 .....

Lampiran  
 Nomor :  
 Tanggal : 20 Januari 2026

**BERITA ACARA REKONSILIASI**

2. Saldo Akhir

No.	Uraian	Laporan BMD Pengguna Barang (Rp)	Sesuai (✓)	Tidak Sesuai (✓)	Keterangan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	ASET LANCAR				
	Persediaan	693.052.153,66			
B.	ASET TETAP				
	1 Tanah	51.228.240.049,00			
	2 Peralatan dan Mesin	89.731.332.678,00			
	3 Gedung dan Bangunan	46.748.878.488,62			
	4 Jalan, Irigasi, dan Jaringan	3.246.878.725,00			
	5 Aset Tetap Lainnya	141.563.200,00			
	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	2.020.533.000,00			
	7 Akumulasi Penyusutan	(85.030.974.698,60)			
C.	ASET LAINNYA				
	1 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	-			
	2 Aset Tidak Berwujud	84.470.000,00			
	3 Aset Lain-lain	-			
	4 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	(84.470.000,00)			
	5 Akumulasi Penyusutan Aset Lainnya	-			

Catatan Hasil Rekonsiliasi :

1. ....

2



LAPORAN BMD  
INTRAKOMPTABEL  
PROVINSI KALIMANTAN TIMUR  
TRIWULAN IV  
TAHUN 2025

Perangkat Daerah : Rumah Sakit Jiwa Daerah Atma Husada Mahakam

Penggolongan dan Klasifikasi Barang			Jumlah BMD	Saldo Akhir (Rp)
Kode Barang		Nama Barang		
1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Aset Lancar</b>		
1	1	7 Persediaan <sup>1)</sup>	11892	693.052.153,66
<b>1</b>	<b>3</b>	<b>Aset Tetap</b>	<b>6049</b>	<b>108.086.451.442,02</b>
1	3	1 Tanah	3	51.228.240.049,00
1	3	2 Peralatan dan Mesin	4860	89.731.332.678,00
1	3	3 Gedung dan Bangunan	21	46.748.878.488,62
1	3	4 Jalan, Irigasi dan Jaringan	8	3.246.878.725,00
1	3	5 Aset Tetap Lainnya	1154	141.563.200,00
1	3	6 Konstruksi Dalam Pengerjaan	3	2.020.533.000,00
1	3	7 Akumulasi Penyusutan	-	(85.030.974.698,60)
<b>1</b>	<b>5</b>	<b>Aset Lainnya</b>	<b>2</b>	<b>-</b>
1	5	2 Kemitraan dengan Pihak Ketiga	0	-
1	5	3 Aset Tidak Berwujud	2	84.470.000,00
1	5	4 Aset Lain-lain	0	-
1	5	5 Akumulasi Amortisasi Aset Tidak Berwujud	-	(84.470.000,00)
1	5	6 Akumulasi Penyusutan Aset lainnya	-	-

<sup>1)</sup> tidak berlaku intrakomptabel

2

Samarinda, 20 Januari 2026

REKONSILIASI ASET TETAP DENGAN BELANJA MODAL DI SIPD-RI DAN SIPRMD  
TRIMULIAN IV - 2025

No	URAIAN	TRIMAH	ALAT TANI MESIN	GEDUNG/BANGUNAN	JALAN/JARIBAN	ASSET TERPILAIAN	KOP	TOTAL	RUSAK BERAT	ASSET LAINNYA		TOTAL
										ASET YANG AMAN DILELANGKAN	TIDAK BERWUJUD	
A.	Saldio Abstr/Neraca (31 Des 2023) RSKD. ATMA HUSADA MAHAKAM Koreksi data tahun 2024 (lks udi)	17.571.580.100,00 17.571.580.100,00	89.341.549.550,00 89.341.549.550,00	44.802.739.843,62 44.802.739.843,62	3.246.878.725,00 3.246.878.725,00	141.563.200,00 141.563.200,00	2.820.533.000,00 2.820.533.000,00	157.124.884.516,62 157.124.884.516,62	-	84.470.000,00 84.470.000,00	296.570.000,00 84.470.000,00	
B.	Saldio awal (1 Jan 2025) still koreksi	17.571.580.100,00	89.341.549.550,00	44.802.739.843,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.820.533.000,00	157.124.884.516,62	-	84.470.000,00	84.470.000,00	
D.	Selanjutnya Modifikasi 31 Desember 2025 APBD		3.423.647.464,00	2.330.959.562,00				5.754.607.026,00				
E.	Koreksi-koreksi transaksi tahun 2025 Pengurangan : Terhadap Penambahan Penilaian Mesin ke Aset lainnya berdasarkan Salinan Rincih Lelang Nomor 807/13.02/2024-01 Terhadap Penambahan Gedung Bangunan ke Aset lainnya berdasarkan Surat 2024 Hal Perbaikan Pembangunan dan Penjualan Hasil Bongkaran di Nomor /BPKAD-VI Tanggal 18 November 2024 Terhadap Penambahan Aset lainnya berdasarkan SK Saida Nomor 000.2.4/PA07 /BPKAD-VI Tanggal 18 Januari 2025 dan SK Saida Nomor 000.2.4/0454/BPKAD- VI Tanggal 3 Februari 2025 Terhadap Penambahan Penilaian Mesin ke Aset lainnya berdasarkan BAST Nomor BERTA ALADA SERAH TERIMA BARANG Nomor: 000.2/762/RSK- AHM/1/20/2025 tanggal 15 Desember 2025 dan 000.2/767/RSK- AHM/1/20/2025 tanggal 02 November 2025 Terhadap Penambahan Aset lainnya berdasarkan BAST Nomor BERTA ALADA SERAH TERIMA BARANG Nomor: 000.2/762/RSK- AHM/1/20/2025 tanggal 15 Desember 2025 dan 000.2/767/RSK- AHM/1/20/2025 tanggal 02 November 2025 Ekspektabilitas TW II 2025 Penambahan Gedung dan perbaikan tanah berdasarkan TS Nomor: 000.2.5/1079- VI/BPKAD/2025 tanggal: 05 Desember 2025 Aset yang di masukkan berdasarkan validasi dan verifikasi aset SKPD di Balikpapan Tanggal 2 dan 3 Agustus 2025 Rekonsiliasi aset tetap	4.385.080.000,00 29.071.579.949	(2.977.902.500)	(384.821.017)	(28.522.656,00)	(27.439.200,00)		4.585.080.000,00				
II.												
III.												
VI.	Revisi Inspektoral											
	Saldio abstr/ aset tetap di neraca per 31 Desember 2025	51.228.240.049,00	89.713.332.678,00	46.748.878.488,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.820.533.000,00	167.464.531.546,62		84.470.000,00	84.470.000,00	
	RSKD. ATMA HUSADA MAHAKAM	51.228.240.049,00	89.713.332.678,00	46.748.878.488,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.820.533.000,00	193.117.426.146,62		84.470.000,00	84.470.000,00	
	Neraca Pada Sisdas BMD Per 31 Desember 2025 Selesai	51.228.240.049,00	89.713.332.678,00	46.748.878.488,62	3.246.878.725,00	141.563.200,00	2.820.533.000,00	193.117.426.146,62		84.470.000,00	84.470.000,00	