

**LAPORAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
PADA KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN
NEGARA (KPPN) JAKARTA III**

SABRINA TRIAZZAHRA

1704517050



Laporan Praktik Kerja Lapangan ini ditulis untuk memenuhi salah satu persyaratan mendapatkan Gelar Ahli Madya pada Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta

**PROGRAM STUDI D3 AKUNTANSI
FAKULTAS EKONOMI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
2019**

LEMBAR EKSEKUTIF

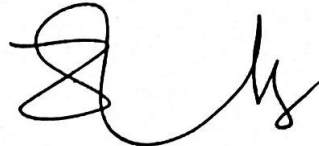
Nama : Sabrina Triazzahra
Nomor Registrasi : 1704517050
Program Studi : D3 Akuntansi
Judul : Laporan Praktik Kerja Lapangan pada Kantor Pelayanan
Perbendaharaan Negara (KPPN) Jakarta III

Praktik Kerja Lapangan dilaksanakan selama empat puluh hari kerja pada Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN) Jakarta III Seksi Verifikasi Akuntansi. Selama melaksanakan PKL, praktikan melaksanakan beberapa tugas yang berkaitan dengan pelaporan keuangan mengenai proses verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) yang disampaikan oleh Satuan Kerja (Satker), melakukan permintaan dan mengunduh data laporan keuangan pemerintahan tingkat kuasa Bendahara Umum Negara (BUN), melakukan analisis laporan keuangan harian hingga melakukan analisis terhadap kesalahan-kesalahan akun pada neraca lajur.




Kata Kunci: KPPN Jakarta III, Verifikasi Akuntansi, Satuan Kerja, Laporan Pertanggungjawaban, Neraca Lajur.

LEMBAR PENGESAHAN

Koordinator Program Studi D3 Akuntansi
Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta



Dr. Etty Gurendrawati, M.Si., Ak
NIP. 196803141992032002

Nama	Tanda Tangan	Tanggal
Ketua Penguji,		
<u>Dr. Indra Pahala, M.Si</u> NIP. 197902082008121001		10 Desember 2019
Penguji Ahli,		
<u>Yunika Murdayanti, SE., M.Si., M.Ak</u> NIP. 197806212008012011		6 Desember 2019
Mengetahui, Dosen Pembimbing		
<u>Dwi Handarini, S.Pd., M.Ak</u> NIP. 198907312015042004		12 Desember 2019

KATA PENGANTAR

Puji syukur senantiasa saya panjatkan kepada pemilik semesta Alam, Allah SWT yang telah mengaruniakan nikmat serta rahmat-Nya sehingga saya dapat menyelesaikan Laporan Praktik Kerja Lapangan (PKL) pada Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN) Jakarta III.

Laporan ini disusun dalam rangka menyelesaikan mata kuliah Praktik Kerja Lapangan (PKL) pada Program Studi D3 Akuntansi, Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta.

Selama melaksanakan dan menyusun laporan PKL, saya mendapat bantuan serta dukungan dari beberapa pihak sehingga dapat menyelesaikan laporan PKL ini dengan baik. Oleh karena itu, saya mengucapkan terima kasih kepada:

1. Kedua orang tua yang telah memberikan doa dan dukungan kepada praktikan.
2. Prof. Dr. Dedi Purwana ES, M.Bus., selaku Dekan Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta.
3. Dr. Etty Gurendrawati, M.Si., Ak., selaku Koordinator Program Studi D3 Akuntansi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta.
4. Dwi Handarini, S.Pd., M.Ak. selaku Dosen Pembimbing yang telah memberikan saran serta bimbingan dalam menyusun laporan ini

5. Sri Winarno, S.E., M.M., selaku Kepala Seksi Verifikasi Akuntansi sekaligus Pembimbing praktikan dalam melaksanakan kegiatan PKL di KPPN Jakarta III.
6. Teman-teman mahasiswa Politeknik Keuangan Negara Sekolah Tinggi Akuntansi Negara (PKN STAN) dan Universitas Pembangunan Nasional Veteran Jakarta (UPNVJ) yang turut membantu selama pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan ini.
7. Seluruh pegawai KPPN Jakarta III yang telah membantu dan bekerjasama dengan baik selama pelaksanaan Praktik Kerja Lapangan ini.
8. Teman-teman D3 Akuntansi 1 yang senantiasa memberikan masukan dalam penyusunan laporan PKL.

Sebagai seorang manusia yang tidak luput dari kekurangan, praktikan menyadari bahwa laporan PKL ini masih terdapat banyak kekurangan yang harus diperbaiki, untuk itu penulis mengharapkan kritik dan saran yang membangun dari pembaca. Akhir kata, semoga penyusunan laporan ini dapat bermanfaat bagi praktikan serta pembaca.

Jakarta, Oktober 2019

Praktikan

DAFTAR ISI

LEMBAR EKSEKUTIF	ii
LEMBAR PENGESAHAN.....	iii
KATA PENGANTAR.....	iv
DAFTAR ISI.....	vi
DAFTAR GAMBAR.....	viii
DAFTAR LAMPIRAN	ix
BAB I PENDAHULUAN	1
A. Latar Belakang Praktik Kerja Lapangan	1
B. Maksud dan Tujuan Praktik Kerja Lapangan	2
C. Kegunaan Praktik Kerja Lapangan	3
D. Tempat Praktik Kerja Lapangan	5
E. Jadwal dan Waktu PKL	5
BAB II TINJAUAN UMUM TEMPAT PKL	7
A. Sejarah KPPN Jakarta III.....	7
B. Struktur Organisasi KPPN Jakarta III	13
C. Kegiatan Umum KPPN Jakarta III.....	15
BAB III PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN	18
A. Bidang Kerja	18
B. Pelaksanaan Kerja	19
C. Kendala yang Dihadapi	33
D. Cara Mengatasi Kendala.....	33

BAB IV	35
KESIMPULAN	35
A. Kesimpulan	35
B. Saran-Saran	35
DAFTAR PUSTAKA	37
LAMPIRAN-LAMPIRAN.....	38

DAFTAR GAMBAR

Gambar II.1 Satuan Kerja Mitra Kerja KPPN Jakarta III.....	10
Gambar II.2 Struktur Organisasi KPPN Jakarta III.....	13

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1: Surat Permohonan PKL.....	39
Lampiran 2: Surat Keterangan Menerima PKL.....	41
Lampiran 3: Daftar Hadir PKL	42
Lampiran 4: Log Harian PKL.....	45
Lampiran 5: Penilaian PKL.....	49
Lampiran 6: Surat Keterangan Telah Melaksanakan PKL	50
Lampiran 7: Sertifikat PKL.....	51
Lampiran 8: Struktur Organisasi KPPN Jakarta III.....	51
Lampiran 9: Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Bendahara Pengeluaran	52
Lampiran 10: Berita Acara Pemeriksaan Kas dan Rekonsiliasi.....	53
Lampiran 11: Daftar Rincian Kas di Rekening	54
Lampiran 12: Laporan Saldo Rekening	55
Lampiran 13: Salinan Rekening Koran.....	56
Lampiran 14: Nota Konfirmasi Penerimaan Negara	57
Lampiran 15: Tampilan OM SPAN.....	57
Lampiran 16: Routing Slip atau Lembar Tanda Terima	58
Lampiran 17: Tampilan aplikasi SPRINT.....	58
Lampiran 18: Tampilan Awal Aplikasi SPAN.....	59
Lampiran 19: Tampilan Menu Utama Aplikasi SPAN.....	59
Lampiran 20: Tampilan Permintaan Aplikasi SPAN	60
Lampiran 21: Tampilan Untuk Meminta Jenis Permintaan	60

Lampiran 22: Tampilan Rincian Permintaan Aplikasi SPAN.....	61
Lampiran 23: Tampilan Parameter Aplikasi SPAN	61
Lampiran 24: Tampilan Rincian Permintaan Aplikasi SPAN.....	62
Lampiran 25: Tampilan Jadwal Permintaan Aplikasi SPAN.....	62
Lampiran 26: Tampilan Setelah Melakukan Permintaan.....	63
Lampiran 27: Tampilan untuk Mengunduh Laporan yang Telah Diminta	63
Lampiran 28: Mutasi Utang	64
Lampiran 29: Mutasi Piutang	65
Lampiran 30: Laporan Arus Kas	66
Lampiran 31: Neraca Akrual.....	67
Lampiran 32: Neraca Kas.....	68
Lampiran 33: Laporan Operasional	69
Lampiran 34: Laporan Perubahan Ekuitas	70
Lampiran 35: Laporan Realisasi Anggaran.....	71
Lampiran 36: Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih.....	72
Lampiran 37: Laporan Perubahan dan Posisi Kas	73
Lampiran 38: Tampilan file Analisis Laporan Harian.....	74
Lampiran 39: Tampilan file Analisis Laporan Harian.....	74
Lampiran 40: Tampilan file Analisis Laporan Harian.....	75
Lampiran 41: Tampilan file Analisis Laporan Harian.....	75
Lampiran 42: Neraca Kas Tanggal 23 Agustus 2019	76
Lampiran 43: Neraca Akrual Tanggal 23 Agustus 2019	77
Lampiran 44: Neraca Akrual Tanggal 23 Agustus 2019	78

Lampiran 45: Tampilan Rincian Permintaan Aplikasi SPAN.....	79
Lampiran 46: Tampilan Parameter Aplikasi SPAN	79
Lampiran 47: Tampilan Untuk Mengunduh Laporan.....	80
Lampiran 48: Neraca Kas Tanggal 30 Agustus 2019	81
Lampiran 49: Neraca Kas Tanggal 30 Agustus 2019	82
Lampiran 50: Neraca AkruaI Tanggal 30 Agustus 2019	83
Lampiran 51: Tampilan Navigator Aplikasi SPAN.....	84
Lampiran 52: Tampilan Permintaan Dana Tersedia	84
Lampiran 53: Tampilan Untuk Memilih Periode Bulan	85
Lampiran 54: Tampilan Rincian Permintaan Akun.....	85
Lampiran 55: Tampilan Tabel Perkiraan	86
Lampiran 56: Tampilan Permintaan Tabel Perkiraan.....	86
Lampiran 57: Tampilan Saldo Period	87
Lampiran 58: Tampilan Detail Entri Akuntansi	87
Lampiran 59: Tampilan Jurnal	88
Lampiran 60: Tampilan Jurnal	88
Lampiran 61: Tampilan Daftar Hasil Verifikasi.....	89
Lampiran 62: Tampilan Daftar Hasil Verifikasi.....	89
Lampiran 63: Kartu Konsultasi Pembimbingan Penulisan PKL	90

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang Praktik Kerja Lapangan

Tingginya tingkat pendidikan ternyata tidak menjamin mudahnya mendapatkan pekerjaan. Seperti yang diketahui, dunia kerja merupakan dunia yang sarat akan persaingan dan keterampilan, ijazah saja tidak cukup untuk menembus pasar kerja yang juga semakin ketat. Banyaknya Ahli Madya maupun Sarjana yang masih belum juga mendapatkan pekerjaan menyiratkan bahwa, untuk menembus pasar kerja, banyak hal penting yang harus diperhatikan. Salah satunya faktor keterampilan dan pengalaman kerja. Di era yang semakin canggih akan teknologi ini, meningkatkan kualitas *soft skill* adalah suatu hal yang sudah menjadi kebutuhan pasti. Sumber daya manusia yang berkompetensi dan berkualitas sudah seharusnya mampu bersaing di dunia kerja.

Pendidikan merupakan suatu sarana untuk menghasilkan sumber daya manusia yang berkualitas. Melalui pendidikan, manusia akan mendapatkan ilmu pengetahuan serta kompetensi untuk nantinya mampu bersaing di dunia kerja. Bukan hanya pengetahuan mengenai akademik yang akan didapatkan saat menempuh pendidikan, tetapi juga nilai sikap dan moral akan didapatkan. Seseorang yang benar-benar terdidik adalah seseorang yang bisa menyeimbangkan antara kecerdasan dengan etika dan perilakunya.

Universitas Negeri Jakarta sebagai perguruan tinggi yang memiliki visi menjadi universitas yang bereputasi di kawasan Asia, hingga saat ini terus

berupaya meningkatkan kualitas pengajarannya guna menghasilkan sumber daya manusia yang berkualitas serta memiliki keahlian yang dibutuhkan perusahaan maupun instansi pemerintah. Tidak hanya berkualitas dalam bidang ilmu pengetahuan, lulusan-lulusan dari Universitas Negeri Jakarta diharapkan memiliki sikap dan moral yang baik sehingga kelak dapat menjaga nama baik universitas.

Salah satu upaya yang dilakukan Universitas Negeri Jakarta dalam rangka menghasilkan lulusan yang berkualitas adalah dengan melalui kegiatan Praktik Kerja Lapangan. Praktik Kerja Lapangan merupakan bentuk kegiatan akademis yang berorientasi untuk meningkatkan kualitas sumber daya manusia agar calon tenaga kerja yang masih menempuh pendidikan dapat menambah pengetahuan, keterampilan, serta pengalamannya melalui praktik secara langsung ke lapangan sehingga mahasiswa dapat mempersiapkan diri dalam hal memasuki dunia kerja yang sebenarnya kelak. Dengan diadakannya Praktik Kerja Lapangan, mahasiswa diharapkan mampu mengembangkan kemampuannya serta mengaplikasikan pelajaran yang telah didapatkannya selama masa perkuliahan secara langsung dalam dunia kerja.

B. Maksud dan Tujuan Praktik Kerja Lapangan

1. Maksud PKL

Maksud dari kegiatan Praktik Kerja Lapangan ini antara lain:

- a. Memenuhi mata kuliah Praktik Kerja Lapangan dalam Program Studi D3 Akuntansi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta.

- b. Mempelajari akuntansi secara lebih detail sesuai dengan bidang pekerjaan tertentu di tempat pelaksanaan PKL.
- c. Mengasah kemampuan bekerja sama dalam organisasi dan kemampuan berkomunikasi sebagai anggota *team work*.

2. Tujuan PKL

Adapun tujuan pelaksanaan kegiatan Praktik Kerja Lapangan ini antara lain:

- a. Sebagai syarat kelulusan mata kuliah Praktik Kerja Lapangan untuk mendapat gelar Ahli Madya Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Negeri Jakarta
- b. Menambah pengalaman, keterampilan dan wawasan yang dimiliki praktikan mengenai dunia kerja.
- c. Meningkatkan kemampuan bersosialisasi, kedisiplinan dan tanggung jawab praktikan agar dapat beradaptasi di lingkungan baru yaitu dunia kerja.

C. Kegunaan Praktik Kerja Lapangan

Kegiatan PKL ini diharapkan dapat bermanfaat bagi beberapa pihak, yaitu:

1. Bagi Praktikan

Adapun manfaat adanya kegiatan Praktik Kerja Lapangan ini bagi praktikan adalah:

- a. Meningkatkan pengalaman dan wawasan praktikan mengenai akuntansi secara lebih spesifik.
- b. Mengaplikasikan pengetahuan yang praktikan miliki dengan praktik teknis di lapangan.

- c. Melatih mental dan rasa tanggung jawab praktikan di lingkungan yang baru.

2. Bagi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta (FE UNJ)

Adapun manfaat adanya kegiatan Praktik Kerja Lapangan ini bagi FE UNJ adalah:

- a. Mempersiapkan lulusan Program Studi D3 Akuntansi yang berkompetensi dan berkualitas.
- b. Mengetahui sejauh mana kemampuan para mahasiswa dalam mengaplikasikan pengetahuan yang didapatkan selama perkuliahan.
- c. Meningkatkan nama baik dan reputasi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta dimata perusahaan atau instansi tempat pelaksanaan PKL.

3. Bagi KPPN Jakarta III

Adapun manfaat bagi KPPN Jakarta III tempat praktikan melaksanakan kegiatan Praktik Kerja Lapangan adalah sebagai berikut:

- a. Membangun kerjasama antara instansi dan universitas yang saling menguntungkan dan memberikan peluang lulusan FE UNJ khususnya mahasiswa prodi akuntansi untuk dapat bekerja di instansi terkait.
- b. Praktikan menjadi tenaga tambahan dalam menjalankan kegiatan operasional di KPPN Jakarta III.
- c. Memberikan kriteria tenaga pekerja yang dibutuhkan oleh KPPN Jakarta III.

D. Tempat Praktik Kerja Lapangan

Tempat praktikan melaksanakan kegiatan PKL adalah Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN) Jakarta III. Berikut ini adalah profil KPPN Jakarta III:

alamat : Jalan Otto Iskandardinata No. 53-55, Jakarta Timur

telepon : 021-8194846, 021-8190410

fax : 021-8192426

website : <http://djpbk.kemenkeu.go.id/kppn/jakarta3/id/>

Praktikan memilih KPPN Jakarta III sebagai tempat PKL karena praktikan ingin mendalami dan memperluas wawasan mengenai akuntansi pemerintah, selain itu, lokasi KPPN Jakarta III yang mudah dijangkau dari tempat tinggal membuat praktikan memilih KPPN Jakarta III sebagai tempat PKL karena akan menghemat waktu dan biaya.

E. Jadwal dan Waktu PKL

Jadwal dan waktu pelaksanaan kegiatan PKL ini dibagi menjadi 3 tahapan, yaitu:

1. Tahap Persiapan

Dalam tahap persiapan melakukan PKL, praktikan mengajukan surat permohonan untuk diajukan ke KPPN Jakarta III. Praktikan mengajukan surat pengantar dari gedung R Fakultas Ekonomi dengan mengisi beberapa informasi yang di perlukan untuk nantinya dimasukkan ke *website* SIPERMAWA. Kemudian praktikan mengisi segala data yang diperlukan di *website* SIPERMAWA. Setelah status surat tertulis selesai,

praktikan mengambil surat ke gedung Biro Akademik Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat (BAKHUM). Setelah itu, praktikan langsung memberikan surat tersebut ke KPPN Jakarta III (**Lampiran 1, Halaman 39 - 40**) beserta dengan persyaratan lainnya yaitu *Curriculum Vitae* (CV). Dua hari setelahnya, pihak KPPN Jakarta III memberikan konfirmasi melalui *Whatsapp* bahwa praktikan dapat melaksanakan kegiatan PKL di KPPN Jakarta III (**Lampiran 2, Halaman 41**).

2. Tahap Pelaksanaan

Praktikan melaksanakan kegiatan PKL di KPPN Jakarta III selama empat puluh hari kerja terhitung dari tanggal 22 Juli 2019 sampai dengan 13 September 2019 (**Lampiran 3, Halaman 42 - 44**) yang dilaksanakan setiap hari Senin sampai dengan hari Jumat, dengan jam kerja pukul 08.00 WIB sampai dengan pukul 17.00 WIB dan waktu istirahat pukul 12.00 WIB sampai dengan pukul 13.00 WIB. Pada hari terakhir pelaksanaan PKL, pembimbing memberikan penilaian PKL untuk praktikan, surat keterangan telah menyelesaikan PKL, dan juga sertifikat. (**Lampiran 5 – 7, Halaman 51 – 53**).

3. Tahap Pelaporan

Praktikan menyusun laporan PKL sesuai dengan apa yang telah praktikan kerjakan selama kegiatan PKL di KPPN Jakarta III. Laporan ini disusun dalam rangka menyelesaikan mata kuliah Praktik Kerja Lapangan (PKL). Data-data yang dibutuhkan untuk menyusun laporan PKL praktikan dapatkan selama melaksanakan kegiatan PKL yang dibimbing oleh Kepala Seksi dan dibantu para pegawai dimana praktikan ditempatkan. Praktikan

mulai menyusun laporan PKL pada bulan September 2019. Praktikan menyusun laporan PKL sesuai dengan pedoman penyusunan laporan PKL yang telah ditetapkan oleh FE UNJ dan dengan bimbingan oleh dosen pembimbing praktikan. **(Lampiran 64, Halaman 93)**

BAB II

TINJAUAN UMUM TEMPAT PKL

A. Sejarah KPPN Jakarta III

Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN) adalah instansi vertikal Pemerintah Pusat yang berada dan bertanggung jawab langsung kepada Kepala Kantor Wilayah Direktorat Jenderal Perbendaharaan. Tugas pokok KPPN adalah melaksanakan kewenangan perbendaharaan dan Bendahara Umum Negara (BUN), melakukan penyaluran pembiayaan atas beban anggaran, serta melakukan penatausahaan penerimaan dan pengeluaran anggaran melalui dan dari kas negara berdasarkan peraturan perundang-undangan.

Terdapat tujuh KPPN dan satu Kantor Wilayah (Kanwil) di Prov. DKI Jakarta. Salah satunya adalah KPPN Jakarta III. KPPN Jakarta III terletak di Jl. Otto Iskandardinata Nomor 53 – 55, Jakarta Timur, satu gedung dengan KPPN Jakarta VII dan Kanwil DJPb Prov. DKI Jakarta. KPPN Jakarta III adalah KPPN Tipe A1. Berdasarkan PMK No.262/PMK.01/2016 tentang organisasi dan tata kerja instansi vertikal Ditjen Perbendaharaan, KPPN Tipe A1 mempunyai tugas melaksanakan kewenangan perbendaharaan dan Bendahara Umum Negara (BUN), penyaluran pembiayaan atas beban anggaran, serta penatausahaan penerimaan dan pengeluaran anggaran melalui dan dari kas negara berdasarkan peraturan perundang-undangan.

Di dalam perkembangannya, KPPN Jakarta III telah banyak mengalami perubahan nama. Pada masa penjajahan Belanda, KPPN bernama CKC (*Central Kantor Comtabilited*) dan *Slank Kas*. Sekitar tahun 1945-1947, setelah proklamasi kemerdekaan RI, nama CKC dan *Slank Kas* di-bahasa Indonesiakan, CKC menjadi KPPN (Kantor Pusat Perbendaharaan Negara), sedangkan *Slank Kas* menjadi KKN (Kantor Kas Negara) dan kas negara dipegang langsung oleh bangsa Indonesia sendiri. Kemudian, pada tahun 1968 nama KPPN dan KKN digabung menjadi KBN (Kantor Bendahara Negara).

Seiring dengan perkembangan zaman yang mengacu pada pola penyederhanaan organisasi, maka berdasarkan Surat Keputusan Menteri Keuangan Nomor 645/KMK.01/1989 tanggal 12 Juni 1989 dan Surat Edaran Direktur Jenderal Anggaran Nomor SE-1077/A/1989 tanggal 14 September 1989 tentang Organisasi dan Tata Kerja Instansi Vertikal Direktorat Jenderal Anggaran, sejak tanggal 1 April 1990 KPN dan KKN digabung menjadi KPKN (Kantor Perbendaharaan dan Kas Negara). Dasar pertimbangan dari penggabungan ini antara lain adalah dalam rangka efisiensi dan berkurangnya beban kerja Kantor Perbendaharaan Negara (KPN) yang disebabkan oleh dialihkannya pembayaran pensiun ke PT Taspen dan Perum Asabri dan dialihkannya pembayaran secara tunai pada Kantor Kas Negara (KKN) menjadi pembayaran secara giral pada bank-bank pemerintah yang ditunjuk.

Selanjutnya pada tahun 2004, untuk lebih meningkatkan pelayanan publik secara transparan dan akuntabel, maka berdasarkan Surat Keputusan Menteri Keuangan Nomor 302/KMK.01/2004 dan 203/KMK.01/2004 KPKN Jakarta III berubah menjadi Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara (KPPN) Jakarta III tipe A.

Dalam rangka meningkatkan kinerja Kantor Vertikal di lingkungan Direktorat Jenderal Perbendaharaan, serta penyempurnaan terhadap organisasi dan tata kerja Kantor Wilayah dan Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara maka sesuai dengan Peraturan Menteri Keuangan nomor 101/PMK.01/2008 Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Tipe A mengalami perubahan tipe termasuk KPPN Jakarta III yang menjadi Tipe A1.

Wilayah layanan KPPN Jakarta III tersebar di beberapa kota. Walaupun secara administrasi KPPN Jakarta III berada di Jakarta Timur, namun Satuan Kerja Mitra Kerja KPPN Jakarta III berwilayah di DKI Jakarta, Depok dan Tangerang Selatan. Satuan Kerja Mitra KPPN Jakarta III berjumlah 275 Satuan Kerja yang terdiri dari sepuluh kementerian/lembaga yaitu:

 Kementerian Pertahanan 42 Satker	 Kementerian Ristekdikti 15 Satker	 LIPI 18 Satker
 Kemendikbud 76 Satker	 Badan Narkotika Nasional (BNN) 13 Satker	 LAPAN 12 Satker
 BKPM 7 Satker	 Badan Kepegawaian Negara (BKN) 2 Satker	
 POLRI 81 Satker	 KEMENPORA 9 Satker	

Gambar II.1 Satuan Kerja Mitra Kerja KPPN Jakarta III

Sumber: Profil KPPN Jakarta III

1. Visi Misi KPPN Jakarta III

a. Visi

Visi KPPN Jakarta III adalah sebagai berikut:

“Menjadi pengelola perbendaharaan negara di daerah yang profesional, modern, transparan, dan akuntabel”

b. Misi

Adapun misi KPPN Jakarta III adalah sebagai berikut:

- 1) Menjamin kelancaran pencairan dana Satuan Kerja dalam lingkup pembayaran KPPN Jakarta III secara tepat sasaran, tepat waktu, dan jumlah.
- 2) Menjamin pengelolaan penerimaan negara yang akuntabel dan professional.
- 3) Mewujudkan pelaksanaan pelaporan pertanggungjawaban keuangan tingkat Kuasa BUN Daerah yang akurat dan tepat waktu.

2. Moto, Kebijakan Mutu dan Maklumat KPPN Jakarta III

Dalam memberikan pelayanannya, KPPN Jakarta III memiliki pedoman dan aturan yang mengikat sehingga pelayanan yang diberikan dapat semaksimal mungkin. KPPN Jakarta III memiliki moto “Bersama Kita Bisa Untuk Pelayanan *Excellent*”. Moto ini sangat dijunjung tinggi oleh segenap pegawai KPPN Jakarta III dalam memberikan pelayanannya kepada instansi-instansi pemerintah dibawah naungan KPPN Jakarta III.

Selain moto, adapun kebijakan mutu KPPN Jakarta III yaitu seluruh pegawai KPPN Jakarta III senantiasa bersinergi dan bekerja keras untuk memberikan pelayanan yang terbaik dan melebihi harapan *stakeholder*/pemangku kepentingan.

Adapun maklumat pelayanan KPPN Jakarta III yang berbunyi: “KPPN Jakarta III menyatakan sanggup melaksanakan pelayanan sesuai dengan standar yang telah ditetapkan dan tanpa memungut biaya apapun. Apabila kami tidak menepati janji maka kami siap menerima sanksi sesuai dengan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.”

3. Nilai-Nilai Kementerian Keuangan

Direktorat Jenderal Perbendaharaan (DJPb) adalah instansi yang berada dibawah naungan Kementerian Keuangan. Dalam melaksanakan kegiatannya, Kementerian Keuangan memiliki pedoman atau nilai-nilai yang dibuat sebagai standar berperilaku bagi seluruh pegawai Kementerian Keuangan. Karena KPPN Jakarta III adalah Instansi

Vertikal DJPb yang merupakan instansi dibawah naungan Kementerian Keuangan, maka dari itu KPPN Jakarta III menerapkan dan menjunjung tinggi nilai-nilai tersebut. Nilai-nilai Kementerian Keuangan yang dimaksud adalah sebagai berikut.

a. Integritas

Nilai integritas diwujudkan dengan berpikir, berkata, berperilaku dan bertindak dengan baik dan benar serta memegang teguh kode etik dan prinsip-prinsip moral.

b. Profesionalisme

Nilai profesionalisme diwujudkan dengan bekerja tuntas dan akurat atas dasar kompetensi terbaik dengan penuh tanggung jawab dan komitmen yang tinggi.

c. Sinergi

Nilai sinergi diwujudkan dengan membangun dan memastikan hubungan kerjasama internal yang produktif serta kemitraan yang harmonis dengan para pemangku kepentingan, untuk menghasilkan karya yang bermanfaat dan berkualitas.

d. Pelayanan

Nilai pelayanan diwujudkan dengan memberikan layanan yang memenuhi kepuasan pemangku kepentingan yang dilakukan dengan sepenuh hati, transparan, cepat, akurat dan aman.

e. Kesempurnaan

Nilai kesempurnaan diwujudkan dengan senantiasa melakukan upaya perbaikan di segala bidang untuk menjadi dan memberikan yang terbaik.

B. Struktur Organisasi KPPN Jakarta III



Gambar II.2 Struktur Organisasi KPPN Jakarta III.

Sumber: *website* KPPN Jakarta III (diolah oleh penulis)

Rincian nama pegawai dan jabatannya tercantum pada lampiran 8, halaman 52. Berikut merupakan tugas dan fungsi dari masing-masing seksi di KPPN Jakarta III:

1. Kepala Kantor

KPPN Jakarta III dipimpin oleh seorang kepala kantor. Kepala kantor bertugas memonitoring pegawai-pegawai KPPN Jakarta III dalam melaksanakan tugasnya sesuai dengan bagiannya masing-masing.

2. Sub Bagian Umum

Sub Bagian Umum KPPN mempunyai tugas melakukan pengelolaan organisasi, kinerja, Sumber Daya Manusia dan keuangan. Melakukan penatausahaan akun Pengguna Sistem Perbendaharaan dan Anggaran Negara (SPAN) dan Sistem Aplikasi Keuangan Tingkat Instansi (SAKTI). Melakukan penyusunan bahan masukan dan konsep Rencana Strategis, Rencana Kerja, Rencana Tahunan, Penetapan

Kinerja (PK), Laporan Kinerja KPPN, melakukan urusan tata usaha, pengelolaan rumah tangga, serta penyusunan dan pelaporan beban kerja.

3. Seksi Manajemen Satuan Kerja dan Kepatuhan Internal

Mempunyai tugas melakukan pembinaan dan bimbingan teknis pengelolaan perbendaharaan, *supervise* teknis SPAN dan *helpdesk* SAKTI, pengelolaan layanan perbendaharaan, manajemen risiko, kepatuhan dan pengendalian internal serta pemantauan kepatuhan terhadap kode etik dan disiplin. Pelaksanaan program Wilayah Bebas dari Korupsi/Wilayah Birokrasi Bersih Melayani (WBK/WBBM).

4. Seksi Verifikasi Akuntansi

Mempunyai tugas Melakukan verifikasi dokumen pembayaran dan rekonsiliasi data laporan keuangan, melakukan pembinaan laporan pertanggungjawaban (LPJ) bendahara, melakukan penyusunan laporan keuangan Bendahara Umum Negara (BUN) tingkat UAKBUN Daerah, laporan realisasi dan analisis kinerja anggaran, melakukan pencatatan pengesahan hibah langsung dalam bentuk barang, menerbitkan dokumen pengembalian penerimaan.

5. Seksi Bank

Mempunyai tugas melakukan penyelesaian transaksi pencairan dana, penerbitan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D), fungsi manajemen kas, penerbitan daftar tagihan, pengelolaan rekening kuasa BUN dan Bendahara serta penatausahaan pengembalian pendapatan atau penerimaan Negara, konfirmasi dan koreksi data transaksi penerimaan,

helpdesk penerimaan Negara, serta *monitoring* dan evaluasi kredit program.

6. Seksi Pencairan Dana

Mempunyai tugas melayani satuan kerja mulai dari proses pendaftaran tagihan sampai dengan pembayaran yang meliputi: pengujian resume tagihan dan SPM, penerbitan Surat Pengesahan Pendapatan dan Belanja (Badan Layanan Umum) BLU, penerbitan surat tanggapan koreksi, pengelolaan data kontrak, data pemasok, dan belanja pegawai satker, melakukan pengesahan hibah langsung dalam bentuk uang serta monitoring dan evaluasi penyerapan anggaran satker.

C. Kegiatan Umum KPPN Jakarta III

KPPN sebagai Instansi Vertikal Direktorat Jenderal Perbendaharaan memiliki kegiatan umum sebagai berikut:

1. Pencairan Dana

Pengajuan pencairan dana oleh satker dilakukan dengan cara melampirkan Surat Perintah Membayar (SPM). Surat-surat perintah yang dapat diajukan untuk melakukan pencairan dana adalah:

- a. Surat Perintah Membayar Langsung (SPM LS) Belanja Pegawai
- b. SPM Bendahara
- c. SPM Pihak Ketiga
- d. SPM Uang Persediaan (UP)
- e. SPM Tambahan Uang Persediaan (TUP)
- f. SPM Ganti Uang Persediaan (GUP)

- g. Retur Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D)
- h. Ralat SPM
- i. Surat Keterangan Penghentian Pembayaran (SKPP)

2. Pelaporan Keuangan

Pada layanan pelaporan keuangan, KPPN Jakarta III melakukan beberapa kegiatan yaitu:

- a. Melakukan verifikasi terhadap Laporan Pertanggungjawaban yang diajukan oleh satker dengan melampirkan dokumen-dokumen sesuai dengan ketentuan dari KPPN Jakarta III. Proses ini dilakukan setiap awal bulan antara satker dengan KPPN, dengan batas waktu sepuluh hari kerja setelah bulan bersangkutan berakhir. Sanksi bagi satker yang belum menyampaikan LPJ sampai tanggal sepuluh bulan bersangkutan, akan diberikan sanksi yaitu Penundaan Penerbitan SP2D atas SPM UP/TUP/GUP dan LS Bendahara yang diajukan.
- b. Melakukan rekonsiliasi Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Anggaran (UAKPA) yang akan direkonsiliasi ke dalam aplikasi e-rekon. Rekonsiliasi laporan keuangan antara UAKPA dengan KPPN dilaksanakan setiap bulan. Pelaksanaan rekonsiliasi dilakukan paling lambat empat belas hari kerja setelah bulan bersangkutan berakhir.
- c. Melakukan reklasifikasi setoran Uang Persediaan (UP).
- d. Membuat Surat Keterangan Telah Dibukukan (SKTB) yaitu surat keterangan yang dibuat oleh Seksi Verifikasi dan Akuntansi KPPN atas pendapatan dan/atau penerimaan negara yang telah dibukukan oleh KPPN.

- e. Membuat Surat Keputusan Persetujuan Pembayaran Pengembalian Pendapatan (SKP4) yaitu dokumen yang berfungsi sebagai dasar pengembalian pendapatan dan/atau penerimaan.

3. Bank/Giro Pos

Pada layanan Bank/Giro Pos, KPPN melakukan beberapa kegiatan yaitu:

- a. Melakukan pembukaan rekening pemerintah untuk satuan kerja, dengan ketentuan-ketentuan yang berlaku.
- b. Melakukan koreksi penerimaan. Yaitu perbaikan data atas kesalahan Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP) melalui setoran Bank/Pos dan kesalahan pada penyetoran penerimaan Negara.
- c. Melakukan konfirmasi atau legalisasi surat setoran (SSP/SSBP/SSPB) yang telah dibayarkan melalui Bank/Pos persepsi.
- d. Menerbitkan Surat Perintah Membayar (SPM) pengembalian.

4. Manajemen Satker (*Costumer Service* KPPN)

Pada layanan manajemen satker yang dilayani oleh *Costumer Service* di KPPN melakukan beberapa kegiatan yaitu:

- a. Melakukan pembuatan PIN PPSPM atau *Personal Identification Number* Petugas Pengantar Surat Perintah Membayar. PIN PPSPM berfungsi sebagai tanda tangan elektronik pada Arsip Data Komputer (ADK) Surat Perintah Membayar.
- b. Melakukan pengajuan KIPS atau Kartu Identitas Petugas Satker.

BAB III

PELAKSANAAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN

A. Bidang Kerja

Praktikan melaksanakan kegiatan PKL di KPPN Jakarta III selama empat puluh hari kerja. Selama melaksanakan kegiatan PKL di KPPN Jakarta III, praktikan ditempatkan di Seksi Verifikasi Akuntansi. Seksi Verifikasi Akuntansi bertugas melakukan verifikasi LPJ yang telah diajukan oleh satker. Praktikan ditempatkan pada Seksi Verifikasi Akuntansi untuk membantu pegawai pada bagian tersebut dalam melaksanakan tugasnya. **(Lampiran 4, Halaman 47 – 50)**. Selain praktikan, terdapat mahasiswa lain yang sedang melakukan PKL dan ditempatkan di Seksi Verifikasi Akuntansi yaitu mahasiswa dari Universitas Pembangunan Negeri Veteran Jakarta (UPNVJ) sebanyak dua orang dan mahasiswa dari Politeknik Keuangan Negara STAN (PKN STAN) sebanyak dua orang. Praktikan ditempatkan di Seksi Verifikasi Akuntansi yang dipimpin oleh Bapak Sri Winarno selaku pembimbing praktikan selama melaksanakan kegiatan PKL di KPPN Jakarta III. Selama mengerjakan tugas yang diberikan, praktikan dibantu oleh Ibu Susi, Ibu Nila dan Bapak Anton selaku pegawai pelaksana seksi Verifikasi Akuntansi.

Pada saat pelaksanaan kegiatan PKL, pekerjaan yang dilakukan praktikan antara lain sebagai berikut:

1. Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) yang disampaikan oleh satker.
2. Melakukan permintaan dan mengunduh data laporan keuangan pemerintahan tingkat kuasa BUN.
3. Melakukan analisis laporan keuangan harian.
4. Melakukan analisis terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur.

B. Pelaksanaan Kerja

Selama melaksanakan kegiatan di KPPN Jakarta III, praktikan melaksanakan beberapa tugas di Seksi Verifikasi Akuntansi. KPPN Jakarta III sebagai instansi pemerintah menggunakan aplikasi milik instansi yaitu Sistem Perbendaharaan dan Anggaran Negara (SPAN). MSPAN adalah sebuah sistem yang dirancang dengan mengintegrasikan proses bisnis mulai dari penganggaran, pelaksanaan hingga pelaporan keuangan Negara dalam satu teknologi informasi dengan *database* yang terpusat. SPAN dikembangkan dengan menggunakan aplikasi berstandar internasional yang dalam hal ini menggunakan *Oracle e-business suite R12* dan *Hyperion*. *Oracle e-business suite R12* dipergunakan dalam proses pelaksanaan anggaran sedangkan *Hyperion* dipergunakan dalam proses penyusunan anggaran. Yang praktikan gunakan selama melakukan tugas-tugas adalah *Oracle e-business suite R12*. Berikut adalah uraian kegiatan yang praktikan lakukan di seksi verifikasi akuntansi:

1. Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) yang disampaikan oleh satker.

Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Bendahara Pengeluaran adalah laporan yang dibuat oleh Bendahara Pengeluaran sebagai wujud dari pertanggungjawaban bendahara atas uang yang dikelolanya. Setiap satker harus menyerahkan LPJ Bendahara Pengeluaran paling lambat tanggal sepuluh bulan berikutnya setelah bulan bersangkutan berakhir atau pada hari kerja sebelumnya jika tanggal sepuluh adalah hari libur.

Satker harus menyerahkan LPJ beserta beberapa dokumen yang harus dilampirkan yaitu:

- a. Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Pengeluaran sesuai format PER-03/PB/2014. Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Pengeluaran ini dibuat oleh bendahara Satuan Kerja di wilayah kerja KPPN. Pengeluaran yang dilaporkan dan dicantumkan dalam LPJ merupakan Realisasi Belanja atas beban APBN. **(Lampiran 9, Halaman 54)**
- b. Berita Acara Pemeriksaan Kas dan Rekonsiliasi. **(Lampiran 10, Halaman 55)**
- c. Daftar Rincian Kas di Rekening. **(Lampiran 11, Halaman 56)**

- d. Laporan Saldo Rekening. (**Lampiran 12, Halaman 57**)
- e. Salinan Rekening Koran Bendahara Bulan Berkaitan. (**Lampiran 13, Halaman 58**)
- f. Nota Konfirmasi Penerimaan Negara. Dokumen ini dilampirkan apabila terdapat Surat Setoran Pajak (SSP), Surat Setoran Pengembalian Belanja (SSPB), atau Surat Setoran Bukan Pajak (SSBP). (**Lampiran 14, Halaman 59**)
- g. Berita Acara Keadaan Kas. Dokumen ini dilampirkan apabila terdapat uang tunai di brankas yang lebih dari Rp50.000.000.

Setelah satker telah menyerahkan LPJ beserta dokumen yang diperlukan, dilakukan verifikasi atas LPJ tersebut. Alur verifikasi LPJ adalah sebagai berikut:

- a. Praktikan memeriksa kesesuaian saldo akhir pada Buku Kas Umum (BKU) dengan saldo akhir Buku Pembantu (BP) Kas, BP Bendahara Pengeluaran Pembantu (BPP), BP Uang Muka Perjalanan Dinas (PERJADIN) dan BP selain Kas, BPP dan UM Perjadin.
- b. Praktikan memeriksa kesesuaian saldo di rekening bank dengan lampiran daftar rincian kas di rekening,

laporan saldo rekening dan saldo di rekening koran yang dilampirkan.

- c. Praktikan memeriksa kesesuaian saldo uang persediaan menurut Unit Akuntansi Kuasa Pengguna Anggaran (UAKPA) dengan kas di bendahara pengeluaran pada neraca dan dengan sisa saldo uang persediaan yang tertera pada *website Online Monitoring SPAN*.
(Lampiran 15, Halaman 60)
- d. Setelah semua data sesuai, praktikan memberikan *Routing Slip* atau tanda terima **(Lampiran 16, Halaman 60)** untuk satker untuk nantinya dibawa saat satker ingin mengambil LPJ yang sudah di tanda tangani oleh Kepala Seksi Verifikasi Akuntansi. LPJ dapat diterima dan selanjutnya dibawa ke *back office* untuk proses selanjutnya.
- e. Praktikan memasukkan data ke daftar monitoring LPJ satker bulan berkaitan di *Ms. Excel*.
- f. Praktikan mengecek dan mencatat di tanda terima tanggal satker mengunggah *softcopy*/Arsip Data Komputer (ADK) ke aplikasi *SPRINT*. **(Lampiran 17, Halaman 61)**
- g. Praktikan memberikan LPJ kepada Kepala Seksi Verifikasi Akuntansi untuk ditandatangani.

- h. Setelah ditandatangani, praktikan membubuhi cap menggunakan stempel KPPN Jakarta III.
- i. Praktikan meletakkan dokumen LPJ yang sudah terverifikasi pada arsip LPJ sesuai dengan kode satker LPJ.

Dokumen LPJ yang telah terverifikasi akan disimpan sebagai arsip KPPN Jakarta III.

2. Melakukan permintaan dan mengunduh data laporan keuangan pemerintah tingkat kuasa BUN.

Permintaan ini dilakukan untuk mendapatkan data yang digunakan untuk penyusunan laporan keuangan pemerintah pusat. Data yang dibutuhkan adalah Mutasi Utang, Mutasi Piutang, Laporan Arus Kas (LAK), Neraca AkruaI dan Kas, Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LP SAL) dan Laporan Perubahan dan Posisi Kas. Permintaan ini dilakukan di website *core span* tiap sore pukul 16:00 WIB dan baru dapat diunduh keesokan harinya pukul 08:00 WIB. Berikut adalah alur permintaannya:

- a. Praktikan membuka *website core span* di *internet explorer* dengan *link* <https://core.span.depkeu.go.id/4444> lalu praktikan melakukan *log in* menggunakan nama pengguna

dan kata sandi milik staf Seksi Verifikasi Akuntansi
(Lampiran 18, halaman 61)

- b. Setelah berhasil *log in*, akan muncul tampilan menu utama aplikasi SPAN. Kemudian klik *folder* “088 GL VIEW” dan akan muncul tiga pilihan, *financial*, *standard* dan permintaan. klik “Permintaan” **(Lampiran 19, halaman 62)**
- c. Muncul tampilan untuk mengirim permintaan baru, klik “Kirim Permintaan Baru” **(Lampiran 20, halaman 62)**
- d. Muncul tampilan untuk memilih jenis permintaan apa yang akan diminta, Klik “Permintaan Tunggal” **(Lampiran 21, halaman 63)**
- e. Muncul tampilan permintaan, klik tombol titik tiga pada ujung kolom nama, pilih “SPAN Internal Reconciliation (AP-GL)” yaitu laporan mutasi utang. **(Lampiran 22, halaman 63)**
- f. Muncul tampilan Parameter dan isi semua kolom tanggal dengan tanggal hari permintaan tersebut dilakukan, kolom “Disiapkan Oleh” diisi dengan nama Kepala Seksi Verifikasi Akuntansi beserta Nomor Induk Pegawai (NIP) dan kolom “Disetujui oleh” diisi dengan nama Kepala Kantor beserta NIP. Lalu klik “OK” **(Lampiran 23, halaman 64)**
- g. Klik “Jadwal” untuk mengatur jadwal permintaan data yang diminta. **(Lampiran 24, halaman 64)**

- h. Muncul tampilan Jadwal, isi kolom “Mulai Pada” dengan tanggal hari melakukan permintaan pada pukul 16:00 WIB dan kolom “Berakhir Pada” dengan tanggal sehari setelahnya pada pukul 08:00 WIB. Setelah itu klik “OK” (**Lampiran 25, halaman 65**)
- i. Untuk meminta data selanjutnya yaitu Mutasi Piutang, Laporan Arus Kas (LAK), Neraca AkruaI dan Kas, Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LP SAL) dan Laporan Perubahan dan Posisi Kas dilakukan dengan langkah yang sama dengan langkah pada langkah kelima atau poin e, hanya saja nama laporan yang dipilih sesuai dengan yang diminta.
- j. Setelah semua permintaan laporan telah terkirim, akan muncul tampilan hasil permintaan yang sudah dilakukan. (**Lampiran 26, Halaman 65**).

Kemudian, langkah selanjutnya adalah mengunduh laporan-laporan yang diminta sehari sebelumnya. Alur mengunduh laporan-laporan tersebut adalah sebagai berikut:

- k. Praktikan melakukan langkah yang sama dengan langkah pertama dan kedua atau poin a dan b.
- l. Muncul tampilan permintaan, klik “Temukan” (**Lampiran 20, halaman 62**)

- m. Praktikan memilih laporan yang sudah diminta sehari sebelumnya, lalu klik “lihat keluaran” untuk mengunduh laporan yang dibutuhkan. (**Lampiran 27, Halaman 66**)
- n. Praktikan mengunduh laporan lain dengan langkah yang sama dengan langkah kedelapan atau poin m.
- o. Praktikan menyimpan semua laporan dalam satu folder dengan nama tanggal permintaan data.
- p. Praktikan mencetak semua laporan Mutasi Utang, Mutasi Piutang, Laporan Arus Kas (LAK), Neraca Akrual dan Kas, Laporan Operasional (LO), Laporan Perubahan Ekuitas (LPE), Laporan Realisasi Anggaran (LRA), Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih (LP SAL) dan Laporan Perubahan Posisi Kas dalam bentuk *print out* (**Lampiran 28 – 37, Halaman 67 - 76**)

Dokumen laporan-laporan yang telah dicetak selanjutnya dianalisis kesesuaian nominalnya yang tertera pada penjelasan berikutnya.

3. Melakukan analisis laporan harian terhadap data yang telah diunduh.

Setelah semua data diunduh, praktikan melakukan analisis terhadap laporan-laporan tersebut agar mendapatkan laporan keuangan yang akurat dan berkualitas. Analisis laporan ini dibuat

untuk mengetahui keakuratan nominal atau saldo tiap-tiap laporan setiap harinya.

- a. Praktikan membuka *file Ms. Excel* dengan nama "Analisis Harian September 2019" yang terletak pada folder "rekon internal 2019" di dalam Local Disk (D:).
- b. Praktikan membuat lembar baru dengan nama lembar tanggal sesuai tanggal laporan yang praktikan akan analisis.
- c. Format analisis harian disalin dari lembar tanggal sebelumnya, dan disalin ke lembar baru.
- d. Hapus semua nominal yang terdapat di analisis harian yang telah disalin, dan praktikan mengganti tanggal di kolom "Tanggal Cetak" menjadi tanggal dimana praktikan mencetak laporan-laporan tersebut. **(Lampiran 38, Halaman 77)**
- e. Praktikan mengisi kolom "Saldo Kas di KPPN pada LAK" dengan nominal yang tertera di LAK dengan uraian "Saldo Akhir Kas KPPN" **(Lampiran 39, Halaman 77)**
- f. Praktikan mengisi kolom "Saldo Kas di KPPN pada Neraca Akrual" dengan nominal yang tertera di Neraca Akrual dengan uraian "Kas di Rekening Kas di KPPN". Lalu akan muncul di kolom keterangan apabila nominal yang tertera pada laporan yang berkaitan sudah sama maka muncul tulisan "NIHIL" **(Lampiran 40, Halaman 78)**. Apabila nominal yang tertera beda, akan muncul tulisan "TIDAK SAMA".

g. Praktikan mengikuti langkah e dan f untuk mengisi kolom-kolom selanjutnya, hanya saja diisi dengan nominal yang tertera di laporan yang dibutuhkan yang tertera pada uraian yang tertulis di *Ms.Excel*. (**Lampiran 41, Halaman 78**).

Setelah selesai, dokumen analisis laporan tersebut dicetak dan digabung dengan laporan-laporan keuangan yang telah dicetak, dan kemudian diserahkan kepada Kepala Seksi Verifikasi Akuntansi untuk ditandatangani.

4. Melakukan Analisis Terhadap Kesalahan-Kesalahan Akun pada Neraca Lajur.

Analisis kesalahan-kesalahan pada neraca lajur ini dilakukan setiap Hari Senin setiap minggu. Analisis ini dilakukan terhadap laporan neraca kas dan neraca akrual hari jumat seminggu sebelumnya dengan laporan neraca kas dan neraca akrual hari Jumat dua minggu sebelumnya. Analisis ini dilakukan untuk menemukan akun-akun yang salah pada neraca lajur.

a. Praktikan menyiapkan laporan neraca kas dan neraca akrual tertanggal Jumat dua minggu yang lalu terhitung hari mengerjakan tugas ini. Dalam tugas ini praktikan menganalisis laporan tanggal 23 Agustus 2019. (**Lampiran 42 - 44, Halaman 79 - 81**)

- b. Praktikan melakukan permintaan laporan neraca kas dan akrual melalui *website core span* di *internet explorer* dengan link <https://core.span.depkeu.go.id/4444> lalu praktikan melakukan *log in* menggunakan nama pengguna dan kata sandi milik pegawai Seksi Verifikasi Akuntansi. **(Lampiran 18, Halaman 61)**
- c. Setelah berhasil *log in*, akan muncul tampilan menu utama aplikasi SPAN. Kemudian klik *folder* “088 GL VIEW” dan akan muncul tiga pilihan, *financial*, *standard* dan permintaan. klik “Permintaan” **(Lampiran 19, Halaman 62)**
- d. Muncul tampilan untuk mengirim permintaan baru, klik “Kirim Permintaan Baru” **(Lampiran 20, Halaman 62)**
- e. Muncul tampilan untuk memilih jenis permintaan apa yang akan diminta. Klik “Permintaan Tunggal” **(Lampiran 21, Halaman 63)**
- f. Muncul tampilan permintaan, klik tombol titik tiga pada ujung kolom nama, pilih “SPAN Neraca Percobaan” **(Lampiran 45, halaman 82)**
- g. Muncul tampilan parameter. Kemudian praktikan mengisi kolom-kolom yang kosong sesuai dengan ketentuan laporan yang diminta. **(Lampiran 46, Halaman 82)**
- h. Klik kirim dan akan muncul tampilan “cari permintaan” dan klik “Temukan” **(Lmpiran 20, Halaman 62)**

- i. Muncul laporan yang telah selesai dan dapat diunduh. klik “Lihat Keluaran” untuk mengunduh laporan neraca kas dan akrual tersebut. (**Lampiran 47, Halaman 83**)
- j. Praktikan mencetak laporan tanggal 30 Agustus 2019 (**Lampiran 48 - 50, Halaman 84 - 86**) untuk dibandingkan dengan laporan neraca kas dan akrual dua minggu lalu yaitu tanggal 23 Agustus 2019 dan melihat perbedaan pada akun-akun yang sudah ditentukan untuk dicari kesalahannya. Akun-akun yang dicari kesalahannya adalah:
 - 1) Akun 411122 yaitu Pendapatan PPh Pasal 22
 - 2) Akun 411124 yaitu Pendapatan PPh Pasal 23
 - 3) Akun 411211 yaitu Pendapatan PPN Dalam Negeri
 - 4) Akun 425918 yaitu Penerimaan Kembali Belanja Lain-Lain Tahun Anggaran Yang Lalu.
 - 5) Akun 425719 yaitu Pendapatan Bunga Lainnya.
- k. Praktikan memberi tanda pada akun yang terdapat perubahan nominal dari laporan Jumat dua minggu lalu dengan laporan Jumat minggu lalu.
- l. Prsktiksn kembali membuka website *core span* dan membuka tampilan navigator. Kemudian klik “Permintaan Informasi” dan akan muncul lima pilihan, dan klik “*Funds*” (**Lampiran 51, halaman 87**)

- m. Muncul tampilan permintaan informasi dana tersedia. Lalu klik tombol titik tiga pada kolom “Buku Besar” dan pilih “SPAN *Accrual Ledger*”. **(Lampiran 52, Halaman 87)**
- n. Klik pada kolom periode dan pilih bulan bersangkutan, dalam tugas yang praktikan lakukan adalah bulan Agustus. **(Lampiran 53, halaman 88)**
- o. Klik kolom kosong pada kolom perkiraan, dan akan muncul tampilan “Cari Perkiraan”. Dalam tampilan ini, kolom “KPPN” diisi dengan “088” yaitu adalah kode satker KPPN Jakarta III. Lalu isi kolom “Akun” dengan nomor akun yang ingin dicari kesalahannya. Dalam hal ini praktikan mencari kesalahan pada akun 411122 terlebih dahulu, yaitu Pendapatan PPh Pasal 22. **(Lampiran 54, halaman 88)**
- p. Muncul deretan sejarah transaksi, tugas praktikan disini adalah mencari kolom dengan nominal yang tertera pada neraca Hari Jumat tanggal 30 Agustus 2019. **(Lampiran 55, halaman 89)**
- q. Klik “Alat” lalu akan muncul pilihan “*Period Balance*” **(Lampiran 56, halaman 89)**
- r. Muncul nominal di kolom bulan Agustus, dan klik “Alat” lalu klik “*Actual Lines*” untuk mengetahui detail transaksi dan mengetahui satker apa yang menyebabkan neraca lajur terdapat kesalahan. **(Lampiran 57, halaman 90)**

- s. Muncul tampilan “Detail Entri Akuntansi” lalu klik pada kolom pertama terlebih dahulu. Lalu klik “Jurnal” (**Lampiran 58, halaman 90**)
- t. Muncul jurnal dan deskripsi mengenai akun tersebut. Klik kolom keempat yang terdapat angka 411122 dimana akun tersebut adalah akun yang dicari. (**Lampiran 59, halaman 91**)
- u. Salin deskripsi dan tempel pada file *Microsoft excel* yang sudah tersedia. (**Lampiran 60 - 62, halaman 91 - 92**)
- v. Kembali lagi ke tampilan “Detail Entri Akuntansi” dan klik kolom kedua dan praktikan melakukan langkah yang sama dari poin s sampai u.
- w. Beri keterangan nama satker (dilihat dari kode enam angka awal di kolom perkiraan pada tampilan Jurnal).
- x. Untuk akun-akun yang lain, praktikan melakukan langkah yang sama dari point k sampai u.
- y. Setelah semua selesai, akan terlihat satker apa saja yang akun-akunnya belum dikoreksi.

Setelah tugas analisis terhadap kesalahan-kesalahan akun selesai, maka staf Verifikasi Akuntansi segera menghubungi satker yang berkaitan untuk selanjutnya mengoreksi akun yang salah.

C. Kendala yang Dihadapi

Selama praktikan melaksanakan kegiatan PKL di KPPN Jakarta III praktikan mengalami beberapa kendala yang dihadapi dalam menjalankan tugas yang diberikan oleh pembimbing. Kendala-kendala tersebut yaitu:

1. Pratikannya masih kurang wawasan mengenai aplikasi-aplikasi yang terdapat di komputer KPPN Jakarta III karena praktikan belum pernah mempelajari aplikasi-aplikasi tersebut. Ketika diberikan tugas untuk menerima LPJ di meja pelayanan, praktikan beberapa kali masih kurang paham untuk membuka aplikasi *SPRINT* untuk mengecek kesesuaian saldo menurut UAKPA di lembar yang diberikan dengan nominal sisa UP yang tertera di aplikasi. Sehingga proses penerimaan LPJ agak terhambat dan memakan waktu sedikit lebih lama.
2. Di awal praktikan mulai melaksanakan PKL, pembimbing dan staf lebih memilih untuk memberikan tugas kepada mahasiswa PKN STAN dan UPNVJ dikarenakan mereka sudah mulai lebih awal di seksi verifikasi akuntansi, sehingga praktikan baru mulai mempelajari tugas-tugas di verifikasi akuntansi sekitar seminggu setelah awal praktikan memulai kegiatan PKL.

D. Cara Mengatasi Kendala

Berikut adalah cara mengatasi kendala yang praktikan hadapi dalam menjalankan tugas-tugas yang diberikan:

- a. Praktikan memperhatikan pegawai ketika sedang mengoperasikan aplikasi tersebut. Setelah sudah cukup mengerti, praktikan mencoba

mengaplikasikannya sendiri. Apabila terdapat hal-hal yang masih kurang dipahami oleh praktikan, maka praktikan akan langsung bertanya kepada pegawai maupun teman-teman dari UPNVJ atau PKN STAN.

- b. Praktikan berinisiatif untuk bertanya kepada pegawai mengenai tugas-tugas yang bisa praktikan bantu, dan juga praktikan meminta kepada mahasiswa UPNVJ dan PKN STAN untuk mengajari dan menjelaskan tugas-tugas yang baru.

BAB IV

KESIMPULAN

A. Kesimpulan

Berdasarkan pelaksanaan kegiatan PKL oleh praktikan di KPPN Jakarta III, dapat diperoleh kesimpulan sebagai berikut:

1. Praktikan memperoleh pengetahuan mengenai alur verifikasi terhadap Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) yang diserahkan oleh satker setiap bulan.
2. Praktikan memperoleh pengetahuan mengenai laporan-laporan yang diperlukan setiap harinya untuk penyusunan laporan keuangan pemerintah pusat.
3. Praktikan memperoleh pengetahuan mengenai cara menganalisis laporan keuangan harian tingkat kuasa Bendahara Umum Negara (BUN).
4. Praktikan memperoleh pengetahuan mengenai cara mencari jurnal yang menyebabkan kesalahan pada akun-akun yang seharusnya tidak ada pada neraca lajur KPPN Jakarta III.

B. Saran-Saran

Setelah praktikan menyelesaikan kegiatan PKL, Terdapat masukan dan saran-saran yang diberikan oleh praktikan untuk praktikan sendiri, Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta, dan KPPN Jakarta III. Saran-saran tersebut adalah sebagai berikut:




1. Bagi Praktikan
 - a. Memperluas pengetahuan agar dapat mendukung pelaksanaan kegiatan PKL.
 - b. Lebih meningkatkan ketelitian dalam mengerjakan tugas yang diberikan agar meminimalisir kesalahan akibat kelalaian praktikan.
 - c. Praktikan harus selalu berperilaku baik dan bersikap sopan guna menjaga nama baik Universitas dan Almamater.
 - d. Mempersiapkan mental untuk menghadapi segala kendala yang ada di dunia kerja.
2. Bagi Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta
 - a. Menjalin hubungan kerjasama dengan beberapa instansi atau perusahaan agar mempermudah mahasiswa mencari tempat melaksanakan kegiatan PKL.
 - b. Meningkatkan pelayanan akademik khususnya pada pelayanan tahap persiapan PKL
3. Bagi KPPN Jakarta III
 - a. Diharapkan untuk memberikan arahan secara jelas mengenai pekerjaan yang diberikan kepada mahasiswa yang melaksanakan PKL.
 - b. Diharapkan untuk meningkatkan kepercayaan kepada mahasiswa dalam memberikan tugas-tugas.

DAFTAR PUSTAKA

- Administrator. *Sejarah KPPN III Jakarta*. <http://djpbn.kemenkeu.go.id/kppn/jakarta3/id/profil/profil-organisasi/sejarah.html>. (Diakses tanggal 14 Oktober 2019).
- Administrator. *Visi dan Misi*. <http://djpbn.kemenkeu.go.id/kppn/jakarta3/id/profil/profil-organisasi/visi-misi.html#>. (Diakses tanggal 14 Oktober 2019).
- Aryanti, Ni Putu. *Teknologi SPAN*. <http://www.span.depkeu.go.id/content/single-it-aplikasi#>. (Diakses tanggal 15 Oktober 2019).
- FE UNJ. 2012. *Pedoman Praktik Kerja Lapangan*. Jakarta: Fakultas Ekonomi Universitas Negeri Jakarta
- KPPN Jakarta III. 2018. *Profil KPPN Jakarta 3*
- Nilai-Nilai Kementerian Keuangan*. <https://www.kemenkeu.go.id/profil/nilai-nilai-kementerian-keuangan/>. (Diakses tanggal 15 Oktober 2019).
- Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 262/PMK.01/2016 tentang Organisasi dan Tata Kerja Instansi Vertikal Direktorat Jenderal Perbendaharaan* <http://www.jdih.kemenkeu.go.id/#/home>. (Diakses tanggal 14 Oktober 2019).
- Unknown. *Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Bendahara Pengeluaran*. 2016. <http://kppn-allabout.blogspot.com/2016/01/laporan-pertanggungjawaban-lpj.html>. (Diakses tanggal 14 Oktober 2019).

LAMPIRAN-LAMPIRAN

Lampiran 1: Surat Permohonan PKL

 <p><i>Building Future Leaders</i></p>	<p>KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA BIRO AKADEMIK KEMAHASISWAAN DAN HUBUNGAN MASYARAKAT</p> <p>Kampus Universitas Negeri Jakarta Jl. Rawamangun Muka, Gedung Administrasi It. 1, Jakarta 13220 Telp: (021) 4759081, (021) 4893668, email: bakhum.akademik@unj.ac.id</p>													
<p>Nomor : 8430/UN39.12/KM/2019 18 Juli 2019 Lamp. : 1 lembar Hal : Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan Kelompok</p>														
<p>Kepada Yth. Kepala Bagian HRD KPPN Jakarta 3 Jl. Otto Iskandardinata No.53-55, Jakarta Timur</p>														
<p>Sehubungan dengan adanya tugas salah satu mata kuliah, dengan ini kami mohon kesediaan Bapak/Ibu untuk dapat menerima mahasiswa Universitas Negeri Jakarta :</p>														
<table border="0"> <tr> <td>Program Studi</td> <td>: Akuntansi</td> </tr> <tr> <td>Fakultas</td> <td>: Ekonomi</td> </tr> <tr> <td>Jenjang</td> <td>: D3</td> </tr> <tr> <td>Sebanyak</td> <td>: 2 mahasiswa (Dwi Nurfitriastuti, dkk) Daftar nama terlampir</td> </tr> <tr> <td>Dalam Rangka</td> <td>: Memenuhi Tugas Mata Kuliah "Praktek Kerja Lapangan" pada tanggal 22 Juli 2019 sampai dengan tanggal 13 September 2019.</td> </tr> <tr> <td>No. Telp/Hp</td> <td>: 081398909609</td> </tr> </table>			Program Studi	: Akuntansi	Fakultas	: Ekonomi	Jenjang	: D3	Sebanyak	: 2 mahasiswa (Dwi Nurfitriastuti, dkk) Daftar nama terlampir	Dalam Rangka	: Memenuhi Tugas Mata Kuliah " Praktek Kerja Lapangan " pada tanggal 22 Juli 2019 sampai dengan tanggal 13 September 2019.	No. Telp/Hp	: 081398909609
Program Studi	: Akuntansi													
Fakultas	: Ekonomi													
Jenjang	: D3													
Sebanyak	: 2 mahasiswa (Dwi Nurfitriastuti, dkk) Daftar nama terlampir													
Dalam Rangka	: Memenuhi Tugas Mata Kuliah " Praktek Kerja Lapangan " pada tanggal 22 Juli 2019 sampai dengan tanggal 13 September 2019.													
No. Telp/Hp	: 081398909609													
<p>Atas perhatian dan kerja samanya disampaikan terima kasih.</p>														
		<p>Kepala Biro Akademik, Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat</p>  <p>Woro Sasmito, SH. NIP. 19630403 198510 2 001</p>												
<p>Tembusan :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Dekan Fakultas Ekonomi 2. Koordinator Program Studi Akuntansi <p style="text-align: center;">☐</p>														

Lamp. : 1 lembar
Nomor : 8430/UN39.12/KM/2019

DAFTAR NAMA MAHASISWA PESERTA PKL KELOMPOK

No.	Nama	Noreg	No. Telp/HP
1.	Dwi Nurfitriastuti	1704517053	081398909609
2.	Sabrina Triazzahra	1704517050	087874752702
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			

Ketua Kelompok



Dwi Nurfitriastuti
NOREG. 1704517053



Lampiran 2: Surat Keterangan Menerima PKL



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANTOR WILAYAH DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
PROVINSI DKI JAKARTA
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA JAKARTA III
JALAN OTTO ISKANDARDINATA NO. 53-55, JATINEGARA, JAKARTA TIMUR 13330
 TELEPON (021) 8194846, 8194848 FAKSIMILE (021) 8192426 SITUS www.djpb.kemenkeu.go.id/kppn/jakarta3

Nomor : S- 3075 WPB.12/KP.03/2019

19 Juli 2019

Sifat : Biasa

Lampiran : -

Hal : Tanggapan Atas Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan

Yth. Kepala Biro Akademik, Kemahasiswaan dan Hubungan Masyarakat
 Universitas Negeri Jakarta
 Jalan Rawamangun Muka, Gedung Administrasi Lt. I
 Jakarta 13220

Sehubungan dengan Surat Saudara Nomor 8430/UNJ39.12/KM/2019 tanggal 18 Juli 2019 hal Permohonan Izin Praktek Kerja Lapangan Kelompok, dengan ini disampaikan bahwa kami **dapat menerima** 2 (dua) orang Mahasiswi Universitas Negeri Jakarta atas nama:

1. Dwi Nurfitriastuti Noreg 1704517053
2. Sabrina Triazzahra Noreg 1704517050

untuk melaksanakan kegiatan Praktek Kerja Lapangan pada Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Jakarta III, dengan ketentuan sebagai berikut:

Waktu Pelaksanaan : Tanggal 22 Juli s.d. 13 September 2019

Hari dan Jam kerja : Senin s.d. Jumat

Pukul 07.30 WIB s.d. 17.00 WIB

Selanjutnya untuk kepentingan pelaksanaan kegiatan tersebut, diharapkan kepada Mahasiswi yang bersangkutan dapat menyesuaikan dengan ketentuan dan tata tertib yang berlaku di kantor kami. Demikian disampaikan, atas perhatiannya diucapkan terima kasih.

Kepala Kantor

Arinto Sujatmono †

Lampiran 3: Daftar Hadir PKL



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI

UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA

FAKULTAS EKONOMI

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220

Telepon (021) 4721227-4706285, Fax: (021) 4706285

Laman: www.fek.unj.ac.id



DAFTAR HADIR
PRAKTEK KERJA LAPANGAN
... SKS

Nama : Sabrina Triozahra
No. Registrasi : 1704517050
Program Studi : PS Akuntansi
Tempat Praktik : Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Jakarta III
Alamat Praktik/Telp : Jl. Otto Iskandardinata
no. 53-55, Jakarta Timur

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin, 22 Juli 2019	1. <i>[Signature]</i>	
2.	Selasa, 23 Juli 2019	2. <i>[Signature]</i>	
3.	Rabu, 24 Juli 2019	3. <i>[Signature]</i>	
4.	Kamis, 25 Juli 2019	4. <i>[Signature]</i>	
5.	Jumat, 26 Juli 2019	5. <i>[Signature]</i>	
6.	Senin, 29 Juli 2019	6. <i>[Signature]</i>	
7.	Selasa, 30 Juli 2019	7. <i>[Signature]</i>	
8.	Rabu, 31 Juli 2019	8. <i>[Signature]</i>	
9.	Kamis, 1 Agustus 2019	9. <i>[Signature]</i>	
10.	Jumat, 2 Agustus 2019	10. <i>[Signature]</i>	
11.	Senin, 5 Agustus 2019	11. <i>[Signature]</i>	
12.	Selasa, 6 Agustus 2019	12. <i>[Signature]</i>	
13.	Rabu, 7 Agustus 2019	13. <i>[Signature]</i>	
14.	Kamis, 8 Agustus 2019	14. <i>[Signature]</i>	
15.	Jumat, 9 Agustus 2019	15. <i>[Signature]</i>	

Jakarta, 13 SEPTEMBER 2019
Penilai,

Catatan :
Format ini dapat diperbanyak sesuai kebutuhan
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan





KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220
Telepon (021) 4721227-4706285, Fax (021) 4706285
Laman www.fe.unj.ac.id



DAFTAR HADIR
PRAKTEK KERJA LAPANGAN
..2.. SKS

Nama : Sabrina Triazzahra
No. Registrasi : 1704517050
Program Studi : D3 Akuntansi
Tempat Praktik : Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Jakarta III
Alamat Praktik/Telp : Jl. Otto Iskandardinata
no. 53-TF Jakarta Timur

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin, 12 Agustus 2019	1. <i>[Signature]</i>	
2.	Selasa, 13 Agustus 2019	2. <i>[Signature]</i>	
3.	Rabu, 14 Agustus 2019	3. <i>[Signature]</i>	
4.	Kamis, 15 Agustus 2019	4. <i>[Signature]</i>	
5.	Jumat, 16 Agustus 2019	5. <i>[Signature]</i>	
6.	Senin, 19 Agustus 2019	6. <i>[Signature]</i>	
7.	Selasa, 20 Agustus 2019	7. <i>[Signature]</i>	
8.	Rabu, 21 Agustus 2019	8. <i>[Signature]</i>	
9.	Kamis, 22 Agustus 2019	9. <i>[Signature]</i>	
10.	Jumat, 23 Agustus 2019	10. <i>[Signature]</i>	
11.	Senin, 26 Agustus 2019	11. <i>[Signature]</i>	
12.	Selasa, 27 Agustus 2019	12. <i>[Signature]</i>	
13.	Rabu, 28 Agustus 2019	13. <i>[Signature]</i>	
14.	Kamis, 29 Agustus 2019	14. <i>[Signature]</i>	
15.	Jumat, 30 Agustus 2019	15. <i>[Signature]</i>	

Jakarta, 13 SEPTEMBER 2019

Catatan :
Format ini dapat diperbanyak sesuai kebutuhan
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan





KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rasamangun Muka, Jakarta 13220
Telepon (021) 4721227-4706285, Fax: (021) 4706285
Laman: www.fe.unj.ac.id



DAFTAR HADIR
PRAKTEK KERJA LAPANGAN
...2... SKS

Nama : Sabrina Triazahra
No. Registrasi : 1704517050
Program Studi : D3 Akuntansi
Tempat Praktik : Kantor Pelayanan Perpustakaan Negara Jakarta III
Alamat Praktik/Telp : Jl. Otto Iskandardinata
no. 53-55 Jakarta Timur

NO	HARI/TANGGAL	PARAF	KETERANGAN
1.	Senin, 2 September 2019	1.	(izin)
2.	Selasa, 3 September 2019	2.	
3.	Rabu, 4 September 2019	3.	
4.	Kamis, 5 September 2019	4.	
5.	Jumat, 6 September 2019	5.	
6.	Senin, 9 September 2019	6.	
7.	Selasa, 10 September 2019	7.	
8.	Rabu, 11 September 2019	8.	
9.	Kamis, 12 September 2019	9.	
10.	Jumat, 13 September 2019	10.	
11.	.....	11.
12.	.....	12.
13.	.....	13.
14.	.....	14.
15.	.....	15.

Jakarta, 13 SEPTEMBER 2019
Penilai,

Catatan :
Format ini dapat diperbanyak sesuai kebutuhan
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan



Lampiran 4: Log Harian PKL

**LOG HARIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA (KPPN)
JAKARTA III**

Hari/Tanggal	Kegiatan	Pembimbing
Senin, 22 Juli 2019	Melakukan analisa terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur atau neraca percobaan.	Bu Susi
Selasa, 23 Juli 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Rabu, 24 Juli 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian .	Pak Anton
Kamis, 25 Juli 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Jumat, 26 Juli 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Senin, 29 Juli 2019	Melakukan analisa terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur atau neraca percobaan.	Bu Susi
Selasa, 30 Juli 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Rabu, 31 Juli 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Kamis, 1 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Jumat, 2 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Senin, 5 Agustus 2019	Melakukan analisa terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur atau neraca	Bu Susi



**LOG HARIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA (KPPN)
JAKARTA III**

	percobaan.	
Selasa, 6 Agustus 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Rabu, 7 Agustus 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Kamis, 8 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Jumat, 9 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran dan Penerimaan yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Senin, 12 Agustus 2019	Melakukan analisa terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur atau neraca percobaan.diberikan oleh satker.	Bu Susi
Selasa, 13 Agustus 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Rabu, 14 Agustus 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Kamis, 15 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Jumat, 16 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Senin, 19 Agustus 2019	Melakukan analisa terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur atau neraca percobaan.	Bu Susi
Selasa, 20 Agustus 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton



**LOG HARIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA (KPPN)
JAKARTA III**

Rabu, 21 Agustus 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Kamis, 22 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Jumat, 23 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Senin, 26 Agustus 2019	Melakukan analisa terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur atau neraca percobaan.	Bu Susi
Selasa, 27 Agustus 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Rabu, 28 Agustus 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Kamis, 29 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Jumat, 30 Agustus 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Senin, 2 September 2019	Melakukan analisa terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur atau neraca percobaan.	Bu Susi
Selasa, 3 September 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Rabu, 4 September 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Kamis, 5 September 2019	Melakukan verifikasi Laporan	Bu Nila



**LOG HARIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA (KPPN)
JAKARTA III**

	Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	
Jumat, 6 September 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Senin, 9 September 2019	Melakukan analisa terhadap kesalahan-kesalahan pada neraca lajur atau neraca percobaan.	Bu Susi
Selasa, 10 September 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Rabu, 11 September 2019	Melakukan rekonsiliasi internal harian.	Pak Anton
Kamis, 12 September 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila
Jumat, 13 September 2019	Melakukan verifikasi Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Pengeluaran yang diberikan oleh satker.	Bu Nila

Jakarta, 13 September 2019



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
KANTOR PELAYANAN
PERBENDAHARAAN NEGARA
JAKARTA III
Sri Winarno
NIP.197104151992011003

Lampiran 5: Penilaian PKL



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA

FAKULTAS EKONOMI

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Muka, Jakarta 13220
Telepon (021) 4721227/4706285, Fax: (021) 4706285
Laman: www.fe.unj.ac.id



PENILAIAN PRAKTIK KERJA LAPANGAN
PROGRAM DIPLOMA III
...2... SKS

Nama : Sabrina Triazzahra
No.Registrasi : 10451050
Program Studi : Ds Akuntansi
Tempat Praktik : KPPN Jakarta III
Alamat Praktik/Telp : Jl. Otto Iskandardinata
No. 53-55, Jakarta Timur

NO	ASPEK YANG DINILAI	SKOR 46-100	KETERANGAN				
1	Kehadiran	90	1. Keterangan Penilaian : Skor Nilai Bobot 86-100 A 4 81-85 A- 3,7 76-80 B+ 3,3 71-75 B 3,0 66-70 B- 2,7 61-65 C+ 2,3 56-60 C 2,0 51-55 C- 1,7 46-50 D 1 2. Alokasi Waktu Praktik : 2 sks : 80-160 jam kerja efektif (2 Minggu s.d 1 bulan) Nilai Rata-rata : $\frac{900}{10 \text{ (sepuluh)}} = 90$ Nilai Akhir : <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="text-align: center;">90</td> <td style="text-align: center;">sembilan puluh</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Angka bulat</td> <td style="text-align: center;">huruf</td> </tr> </table>	90	sembilan puluh	Angka bulat	huruf
90	sembilan puluh						
Angka bulat	huruf						
2	Kedisiplinan	90					
3	Sikap dan Kepribadian	90					
4	Kemampuan Dasar	90					
5	Ketrampilan Menggunakan Fasilitas	90					
6	Kemampuan Membaca Situasi dan Mengambil Keputusan	90					
7	Partisipasi dan Hubungan Antar Karyawan	90					
8	Aktivitas dan Kreativitas	90					
9	Kecepatan Waktu Penyelesaian Tugas	90					
10	Hasil Pekerjaan	90					
Jumlah		900					

Jakarta, 13 SEPTEMBER 2019

Catatan :
Mohon legalitas dengan membubuhi cap Instansi/Perusahaan



Lampiran 6: Surat Keterangan Telah Melaksanakan PKL



**KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANTOR WILAYAH PROVINSI DKI JAKARTA
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA
JAKARTA III**

Jalan Otto Iskandardinata No. 53-55, Jatinegara, Jakarta Timur 13330
Telepon (021)8194846, 8190410 Faksimile (021) 8192426 Situs : www.kppnjakarta3.net

SURAT KETERANGAN
Nomor:KET – 131 /WPB.12 /KP.03/2019

Yang bertanda tangan di bawah ini, Kepala Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara Jakarta III menerangkan bahwa:

Nama Siswa : Sabrina Triazzahra
NIM : 1704517050
Program Keahlian : D3 Akuntansi Ekonomi
Fakultas : Ekonomi
Asal Perguruan Tinggi : Universitas Negeri Jakarta

Yang bersangkutan adalah Mahasiswa Universitas Negeri Jakarta dan telah melaksanakan kegiatan Praktek Kerja Lapangan (PKL) pada Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara III terhitung mulai tanggal 22 Juli 2019 s.d tanggal 13 September 2019.

Surat Keterangan ini diberikan untuk dapat dipergunakan seperlunya.

Dikeluarkan di Jakarta
Pada tanggal 03 Oktober 2019
Kepala KPPN Jakarta III
Subbagian Umum

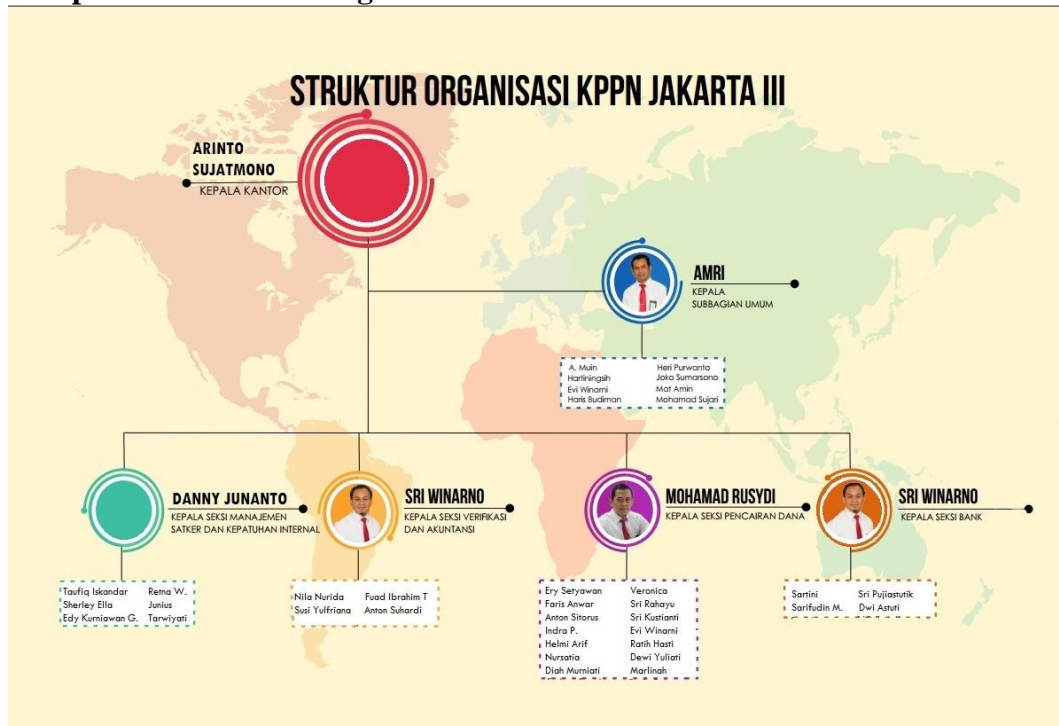


Wijang Hastiono
NIP. 19710630 199301 1 001

Lampiran 7: Sertifikat PKL



Lampiran 8: Struktur Organisasi KPPN Jakarta III



Lampiran 9: Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Bendahara Pengeluaran

Form LPJ Pengeluaran	LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN Bulan : Agustus 2019	Tahun Anggaran 2019
-------------------------	---	------------------------

Kementerian/Lembaga :
Unit Organisasi :
Provinsi/Kab/Kota :
Satuan Kerja :
Alamat dan Telp. :
No Krws & Kewenangan:
Dokumen :
Nomor Dokumen :
Tanggal Dokumen :
Tahun Anggaran :
KPPN :

I. Keadaan Pembukuan bulan pelaporan dengan saldo akhir pada BKU sebesar Rp. 839.360.505 / dan Nomor Bukti terakhir Nomor:001600

No.	Jenis Buku Pembantu	Saldo Awal	Penambahan	Pengurangan	Saldo Akhir
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A.	BP Kas, BPP, dan UM Perjadin	317.535.700	4.229.615.198	3.707.790.393	839.360.505
1.	BP Kas (tunai dan bank)	76.424.700	3.925.388.531	3.462.452.726	539.360.505
2.	BP Uang Muka/Voucher	0	0	0	0
3.	BP BPP (Kas pada BPP)	241.111.000	304.226.667	245.337.667	300.000.000
B.	BP selain Kas, BPP, dan UM Perjadin	317.535.700	2.201.600.159	1.679.775.354	839.360.505
1.	BP UP *)	241.111.000	296.788.676	237.899.676	300.000.000
2.	BP LS-Bendahara	76.424.700	1.897.373.492	1.434.437.687	539.360.505
3.	BP Pajak	0	7.437.991	7.437.991	0
4.	BP Lain-lain	0	0	0	0

*Jumlah pengurangan pada BP UP sudah termasuk kuitansi UP yang belum di-SPM-GU-kan sebesar Rp 0

II. Keadaan kas pada akhir bulan pelaporan

1. Uang Tunai di brankas	Rp.	0
2. Uang di rekening bank (terlampir Daftar Rincian Kas di Rekening)	Rp.	539.360.505 (1)
3. Jumlah kas	Rp.	539.360.505

III. Selisih Kas

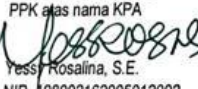
1. Saldo Akhir BP Kas (I.A 1 kolom (6))	Rp.	539.360.505
2. Jumlah Kas (II.3)	Rp.	539.360.505 (1)
3. Selisih Kas	Rp.	0

IV. Hasil rekonsiliasi internal dengan UAKPA

1. Saldo UP	Rp.	300.000.000
2. Kuitansi UP	Rp.	0 (1)
3. Jumlah UP	Rp.	300.000.000
4. Saldo UP menurut UAKPA	Rp.	300.000.000 (1)
5. Selisih Pembukuan UP	Rp.	0


V. Penjelasan selisih kas dan/atau selisih pembukuan (apabila ada):

- Tidak Ada --
- Tidak Ada --

Mengetahui,
Kuasa Pengguna Anggaran /
PPK atas nama KPA

Yessi Rosalina, S.E.
NIP. 198002162005012002

KOTA JAKARTA PUSAT, 31-08-2019

Bendahara Pengeluaran,


Harry, S.E.
NIP. 198211082006041002

Lampiran 10: Berita Acara Pemeriksaan Kas dan Rekonsiliasi

BERITA ACARA PEMERIKSAAN KAS DAN REKONSILIASI

Pada hari ini, Sabtu Tiga Puluh Satu Agustus Dua Ribu Sembilan Belas, kami selaku Kuasa Pengguna Anggaran telah melakukan pemeriksaan kas Bendahara Pengeluaran dengan nomor rekening: Terlampir, dengan posisi saldo Buku Kas Umum sebesar Rp 839.360.505 dan nomor bukti terakhir: 001600

Adapun hasil pemeriksaan kas adalah sebagai berikut:

I Hasil Pemeriksaan Pembukuan Bendahara :

A. Saldo Kas Bendahara

1. Saldo BP Kas (Tunai dan Bank)	Rp.	539.360.505
2. Saldo BP BPP	Rp.	300.000.000
3. Saldo BP Uang Muka (Voucher)	Rp.	0
4. Jumlah (A.1 + A.2 + A.3)	Rp.	839.360.505

B. Saldo Kas tersebut pada huruf A, terdiri dari:

1. Saldo BP UP	Rp.	300.000.000
2. Saldo BP LS-Bendahara	Rp.	539.360.505
3. Saldo BP Pajak	Rp.	0
4. Saldo BP Lain-lain	Rp.	0
5. Jumlah (B.1 + B.2 + B.3 + B.4)	Rp.	839.360.505

C. Selisih Pembukuan (A.4 - B.5)

Rp. 0

II Hasil Pemeriksaan Kas:

A. Kas yang dikuasai Bendahara:

1. Uang Tunai di Brankas Bendahara	Rp.	0
2. Uang di Rekening Bank Bendahara	Rp.	539.360.505
3. Jumlah Kas (A.1 + A.2)	Rp.	539.360.505

B. Selisih Kas (I.A.1 - II.A.3)

Rp. 0

III Hasil Rekonsiliasi Internal (Bendahara)

A. Pembukuan UP Menurut Bendahara:

1. Saldo UP	Rp.	300.000.000
2. Kuitansi UP yang belum di-SP2D	Rp.	0
3. Jumlah UP dan Kuitansi UP (A1+A2)	Rp.	300.000.000

B. Pembukuan UP menurut UAKPA

Rp. 300.000.000

C. Selisih UP Pembukuan Bendahara dengan UAKPA (A3 - B)


Rp. 0

IV Penjelasan atas selisih

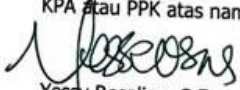
A. Selisih Kas (II.B)

B. Selisih Pembukuan UP (III.C)

Yang diperiksa
Bendahara Pengeluaran


Harry, S.E.
NIP. 198211082006041002

31-08-2019
Yang memeriksa
KPA atau PPK atas nama KPA


Yessy Rosalina, S.E.
NIP. 198002162005012002

Lampiran 11: Daftar Rincian Kas di Rekening

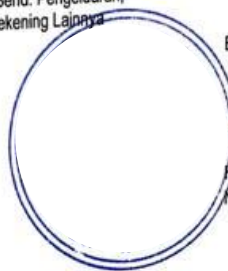
*DAFTAR RINCIAN KAS DI REKENING
BENDAHARA PENGELUARAN SATKER 137544
BULAN : AGUSTUS 2019

No.	Nomor Rekening	Nama Rekening	Nama Bank	Kode Rek.**	Surat Izin		Saldo
					Nomor	Tanggal	
1	0012949591	BPg 088 SEKRETARIAT BADAN PP BAHASA	PT. BANK NEGARA INDONESIA 1946 (PERSERO) TBK - BNI 1946 CABANG UNJ JAKARTA	20	S-525/WPB.12/KP.0 330/2016	03-02-2016	539.360.505,00

* Lampiran ini adalah bagian tidak terpisahkan dari LPJ Bendahara

** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran,
21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 999 untuk Rekening Lainnya

Bendahara Pengeluaran,



Harry, S.E.
NIP. 198211082006041002

Lampiran 12: Laporan Saldo Rekening

LAPORAN SALDO REKENING
SEKRETARIAT BADAN PENGEMBANGAN DAN PEMBINAAN BAHASA
BULAN : AGUSTUS 2019

No	Nomor Rekening	Nama Rekening	Nama Bank	Kode Rek.**	Surat Izin		Tanggal Transaksi Terakhir	Saldo	Keterangan
					Nomor	Tanggal			
1	0012945691	BPg 088 SEKRETARIAT BADAN PP BAHASA	PT. BANK NEGARA INDONESIA 1946 (PERSERO) TBK - BNI 1946 CABANG UNJ JAKARTA	20	S-525/HPB.12/KP.0330/2016	03-02-2016	31-08-2019	539.360.505	

* Lampiran ini adalah bagian tidak terpisahkan dari LPJ Bendahara
** Kode Rek. adalah 10 untuk Bend. Penerimaan, 20 untuk Bend. Pengeluaran, 21 untuk Bend. Pengeluaran Pembantu, dan 999 untuk Rekening Lainnya

Bendahara Pengeluaran,

Ary, S.E.
NIP. 198211082006041002

Lampiran 13: Salinan Rekening Koran


CABANG : RAWAMANGUN
 REKENING : GIRO TDK HIT BBB PEMERINTAH
 PERIODE TGL : 01/08/2019
 S/D : 31/08/2019



NO. REKENING: 0012949591 KEPADA YTH :
 NPWP : 0.387.516.8-003.000
 MATAUANG : IDR


TGL TRANS	U R A I A N	DEBET	KREDIT	SALDO
	SALDO AWAL			76.424.700,00
01 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		1.666.000,00	78.090.700,00
01 Aug	0012949591 190881303030669000001 88130303066900000			
01 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
01 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		388.543.000,00	466.633.700,00
01 Aug	0012949591 190881303030680000001 88130303068000000			
01 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
01 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		140.652.000,00	607.285.700,00
01 Aug	0012949591 190881303030681000001 88130303068100000			
01 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
01 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		11.099.200,00	618.384.900,00
01 Aug	0012949591 190881303030682000001 88130303068200000			
01 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
01 Aug	Cb. Rwmangu TARIK CHQ CL866309	47.732.100,00-		570.652.800,00
01 Aug	HAPSARI/081575431995			
02 Aug	Cb. Rwmangu TARIK CHQ CL866314	20.373.500,00-		550.279.300,00
02 Aug	ARISNAWATI/081315953805			
06 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		9.039.250,00	559.318.550,00
06 Aug	0012949591 190881303031566000001 88130303156600000			
06 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
06 Aug	Cb. Rwmangu TARIK CHQ CL866316	11.099.200,00-		548.219.350,00
06 Aug	DEDE SUPRIADI/081383826798			
06 Aug	Cb. Rwmangu TARIK CHQ CL866315	140.652.000,00-		407.567.350,00
06 Aug	DEDE SUPRIADI/081383826798			
06 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		855.000,00	408.422.350,00
07 Aug	0012949591 190881303031791000001 88130303179100000			
07 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
07 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		3.625.000,00	412.047.350,00
07 Aug	0012949591 190881303031792000001 88130303179200000			
07 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
07 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		6.160.000,00	418.207.350,00
07 Aug	0012949591 190881303031793000001 88130303179300000			
07 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
07 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		1.617.000,00	419.824.350,00
07 Aug	0012949591 190881303031794000001 88130303179400000			
07 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			
07 Aug	Cb. Pecenon TRANSFER DAR		476.000,00	420.300.350,00
07 Aug	0012949591 190881303031799000001 88130303179900000			
07 Aug	PEMINDAHAN DARI 296474176 RPKBUNP			

Lampiran 14: Nota Konfirmasi Penerimaan Negara


KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KPPN JAKARTA III

NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA
Cetak Tanggal 16-08-2019

NO	KPPN	KODE SATKER	TGL BUKU	NAMA	NTPN-NTB	AKUN	JML SETOR	KET	KONF KE
1	019	560897	15-AUG-19	BENDAHARA RUTIN BADAN PENGEMBA	5688967F-QSRRT0HS 000000395985	411121	467,500	Ada	1
2	019	560897	15-AUG-19	BENDAHARA RUTIN BADAN PENGEMBA	5824567F-QSROKN4M 000000385867	411121	135,000	Ada	1
3	019	560897	15-AUG-19	BENDAHARA RUTIN BADAN PENGEMBA	823051PCBOVU7D26 000000406771	411121	442,500	Ada	1
TOTAL							1,045,000		


 Kepala Kantor Konfirmasi Penerimaan Negara MPN
 Sdr. Puji Setiawan, M.P.
 NIP. 122005012001

hal : 1 dari 1 halaman

tanggal cetak : 16-08-19 14:09:33 oleh : 088

Lampiran 15: Tampilan OM SPAN

File Edit View History Bookmarks Tools Help

Karwas UP Per Satker - Online Mon... X

https://spanint.kemenkeu.go.id/spanint/latest/#span/dataSPM/Kar... 120%

ONLINE MONITORING SPAN KPPN JAKARTA... 2019

✓ Karwas UP Per Satker FILTER PDF EXCEL

TOTAL SISA UP : 68,726,634,078.

Tampilkan 100 per halaman. 137544

Kode Satker	Nama Satker	Currency Code	Sumber Dana	Total UP		Pengurang UP		Sisa UP	Tgl SP2D GUP Terakhir	Total SP2D GUP Terakhir		Batas Teguran
				Total UP	Tanggal UP Terakhir	Total GU Nihil	Setoran UP			Total GUP	Persentase Dari UP	
137544		IDR	RM	500,000,000	21-JAN-19	198,878,677	1,121,323	300,000,000	20-AUG-19	296,788,676	(98.93%)	20-SEP-19

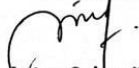
Loket 9
F 013 F 013

Panggil 12-08-2019

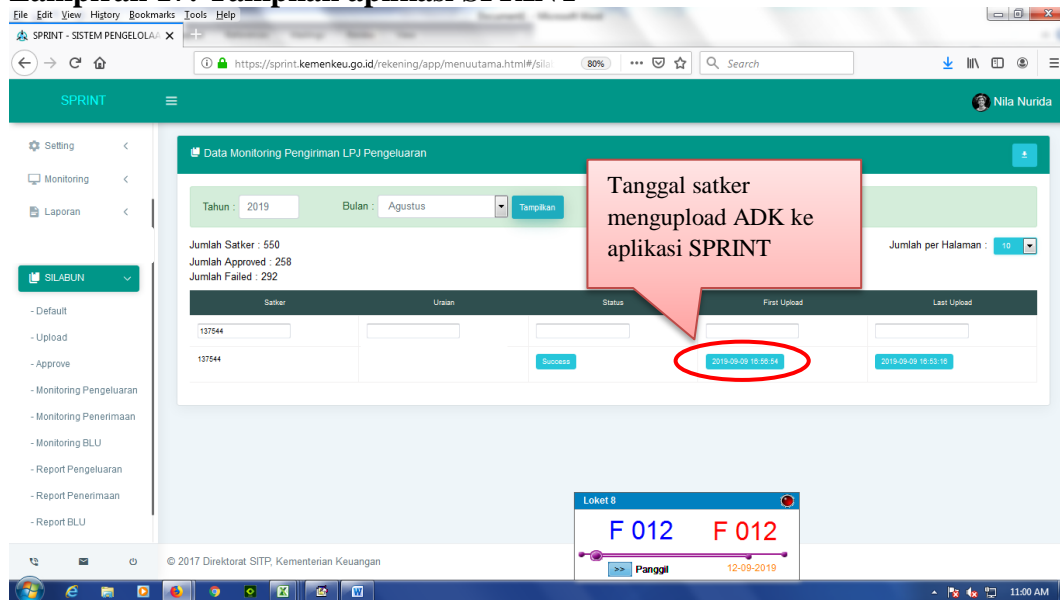
11:31 AM

Lampiran 16: Routing Slip atau Lembar Tanda Terima

Lembar untuk KPPN

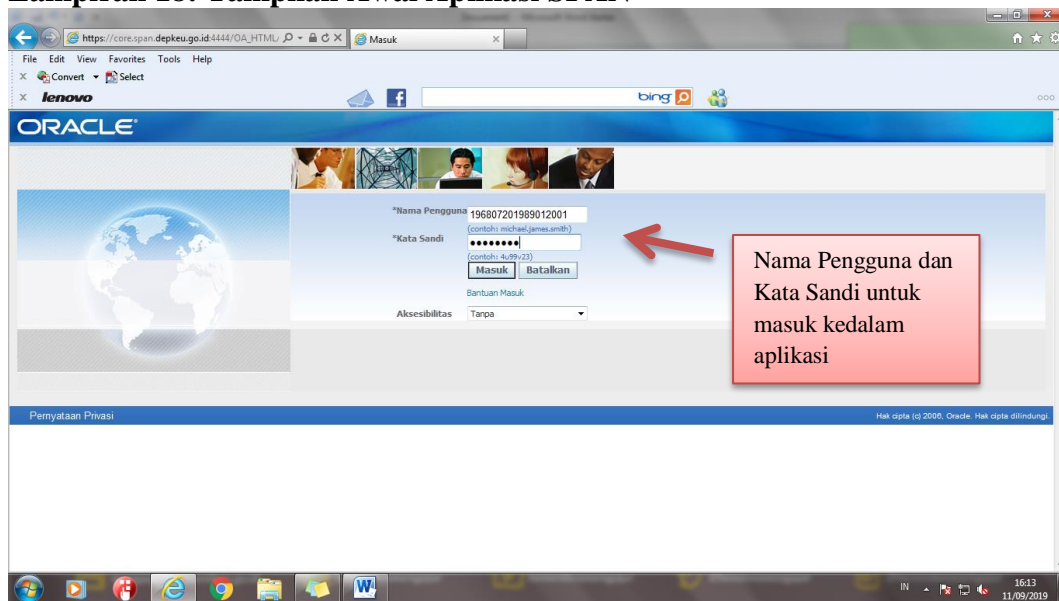
ROUTING SLIP PENERIMAAN LPJ BENDAHARA		
Nama Satker		
Kode Satker		
Jenis LPJ bendahara	Penerimaan / Pengeluaran	
LPJ Bulan	Agustus 2019	
Tanggal Terima	10 September 2019	
	KELENGKAPAN DOKUMEN:	RANGKAP
1. Form Laporan Pertanggungjawaban(LPJ)	2	CHECK LIST
2. Lampiran LPJ :		
a. Berita Acara Pemeriksaan Kas dan Rekonsiliasi	2	✓
b. Daftar Rincian Kas di Rekening	2	✓
c. Laporan Saldo Rekening	1	✓
d. Berita Acara Keadaan Kas (Jika uang tunai di brankas bendahara > Rp 50 juta	1	
e. Salinan Rekening Koran Bendahara Bulan Berkenaan	1	✓
f. Nota Konfirmasi Penerimaan Negara (Jika ada Setoran SSP, SSPB, SSBP)	1	
3. Dokumen Pendukung :		
a. Neraca SAIBA	1	✓
b. Surat Penjelasan Ralat LPJ (khusus ralat LPJ)	1	
c. Fotocopy LPJ yang di ralat (Khusus ralat LPJ)	1	
4. ADK LPJ	1	
Upload ke Aplikasi SPRINT (https://sprint.kemenkeu.go.id)		(sudah/belum)
Catatan :	Petugas Penerima  Anton Suhardi	

Lampiran 17: Tampilan aplikasi SPRINT

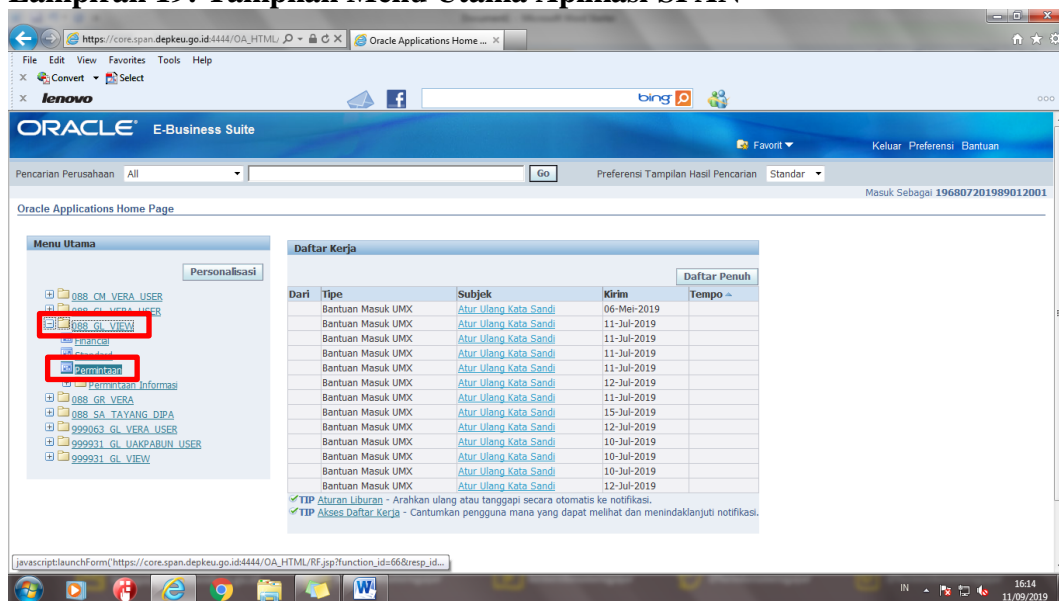


The screenshot shows the SPRINT application interface. The main content area displays 'Data Monitoring Pengiriman LPJ Pengeluaran' with filters for 'Tahun: 2019' and 'Bulan: Agustus'. Summary statistics show: Jumlah Satker: 550, Jumlah Approved: 258, and Jumlah Failed: 292. A table below lists upload records for Satker 137544, with a 'First Upload' date of '2019-09-10 16:55:14' circled in red. A red callout box points to this date with the text: 'Tanggal satker mengupload ADK ke aplikasi SPRINT'. The interface also includes a sidebar menu, a user profile for 'Nita Nurida', and a system tray at the bottom showing 'Loket 6', 'F 012', and 'Panggil'.

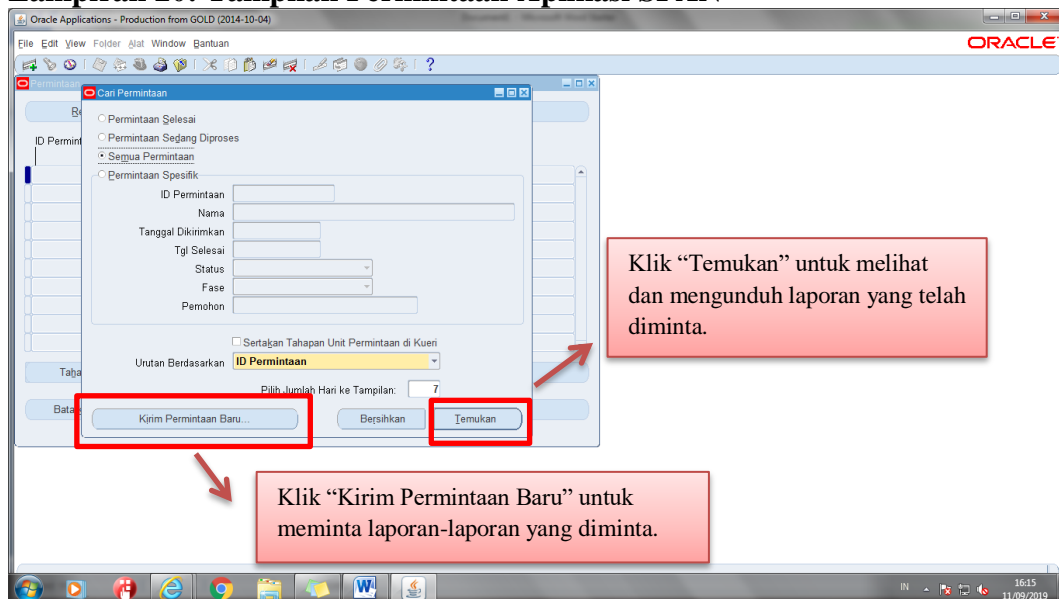
Lampiran 18: Tampilan Awal Aplikasi SPAN



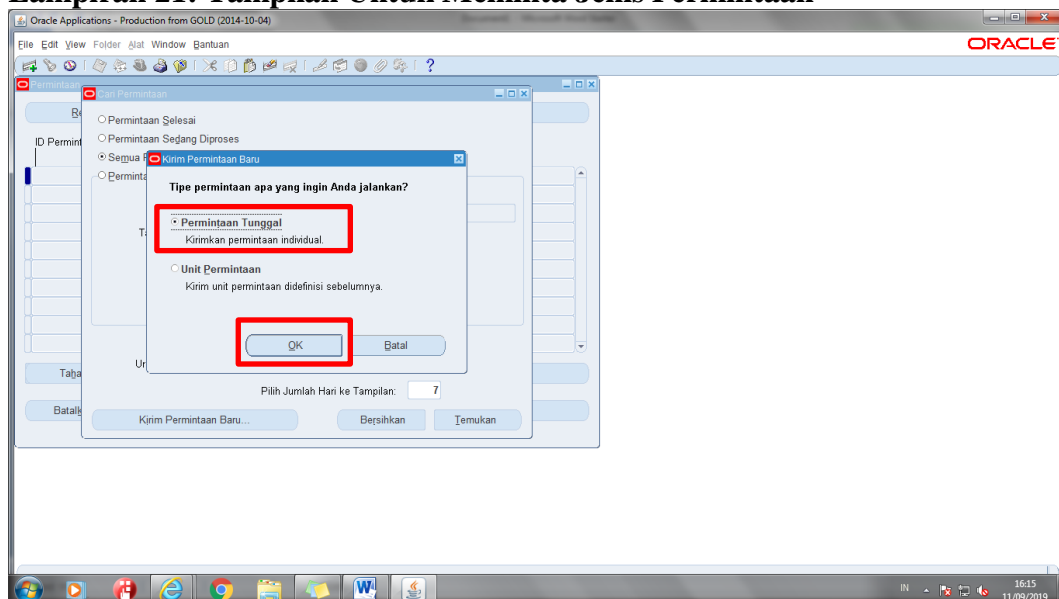
Lampiran 19: Tampilan Menu Utama Aplikasi SPAN



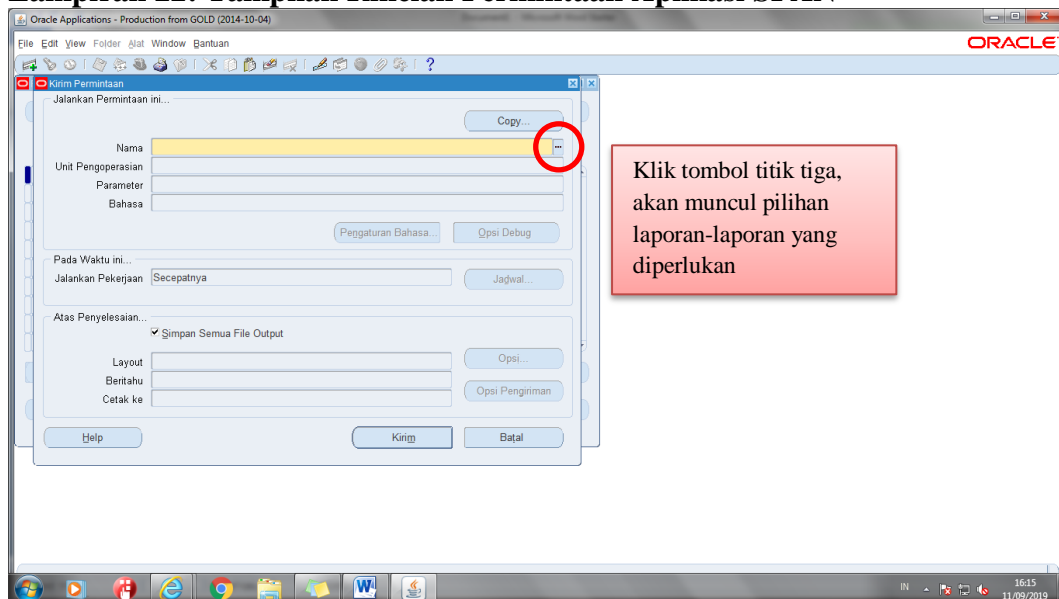
Lampiran 20: Tampilan Permintaan Aplikasi SPAN



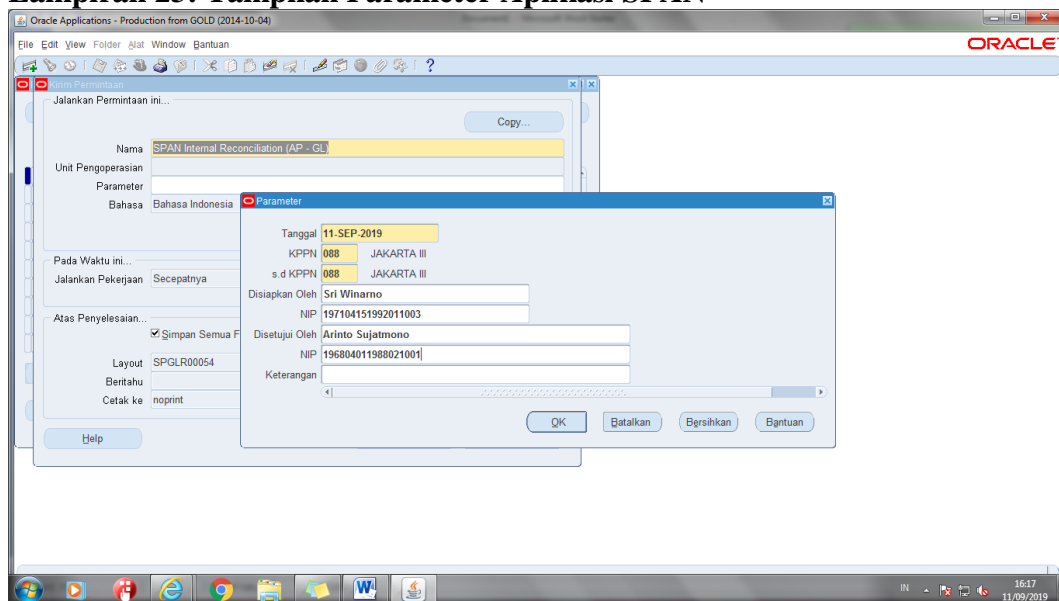
Lampiran 21: Tampilan Untuk Meminta Jenis Permintaan



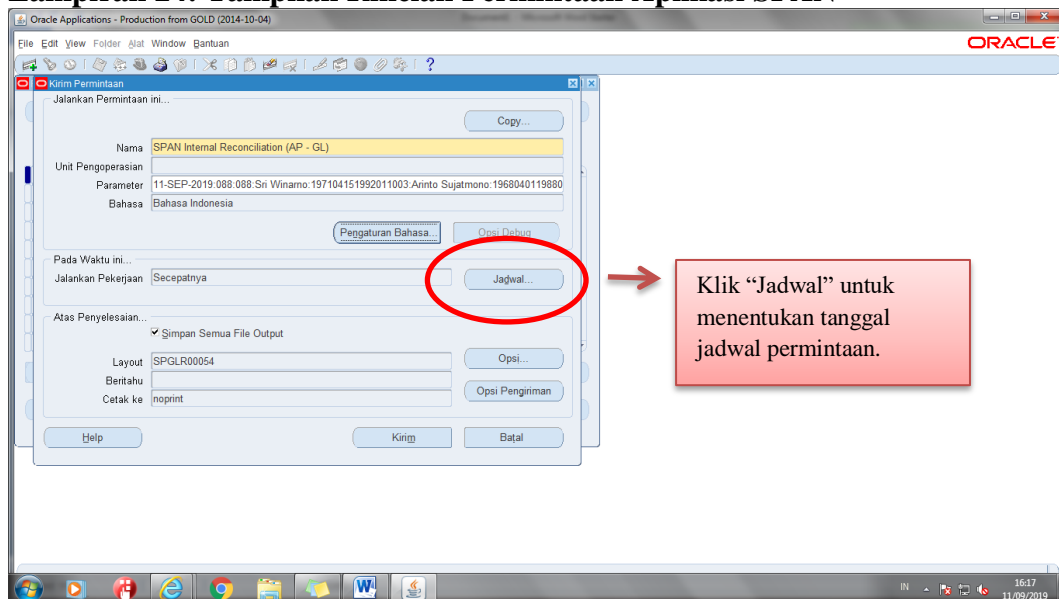
Lampiran 22: Tampilan Rincian Permintaan Aplikasi SPAN



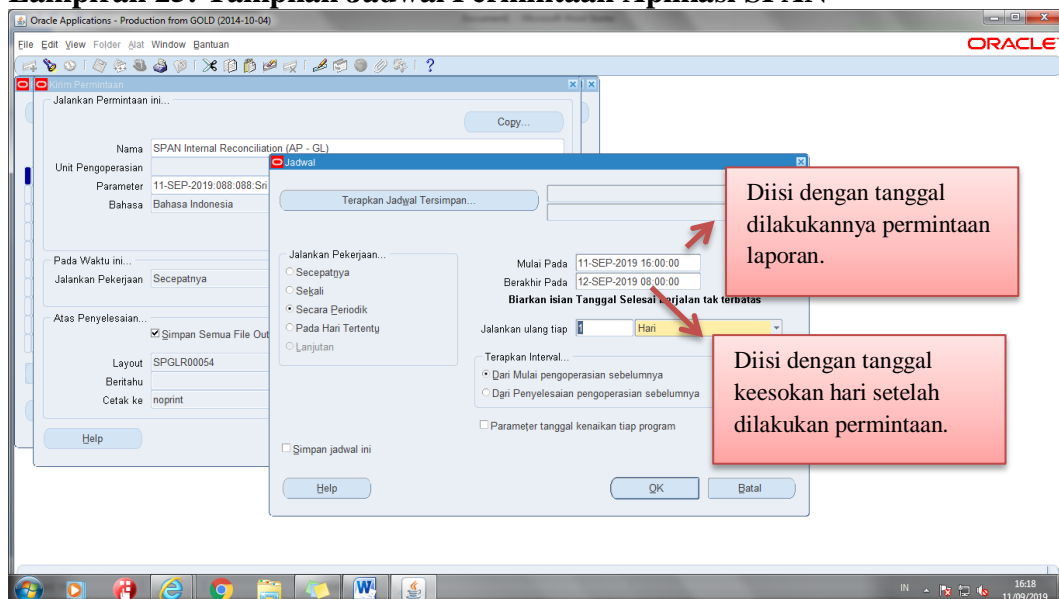
Lampiran 23: Tampilan Parameter Aplikasi SPAN



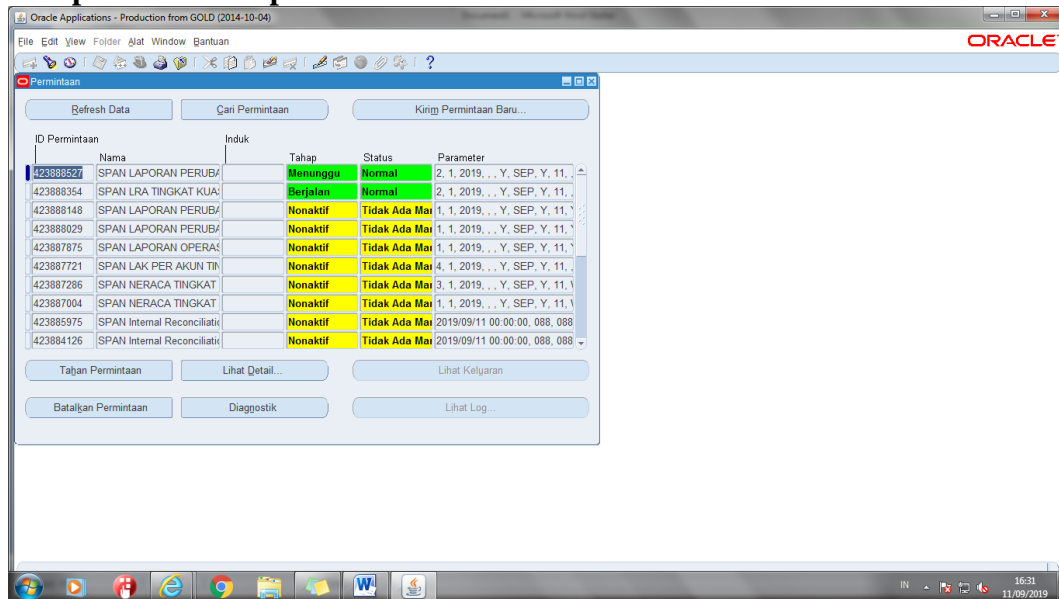
Lampiran 24: Tampilan Rincian Permintaan Aplikasi SPAN



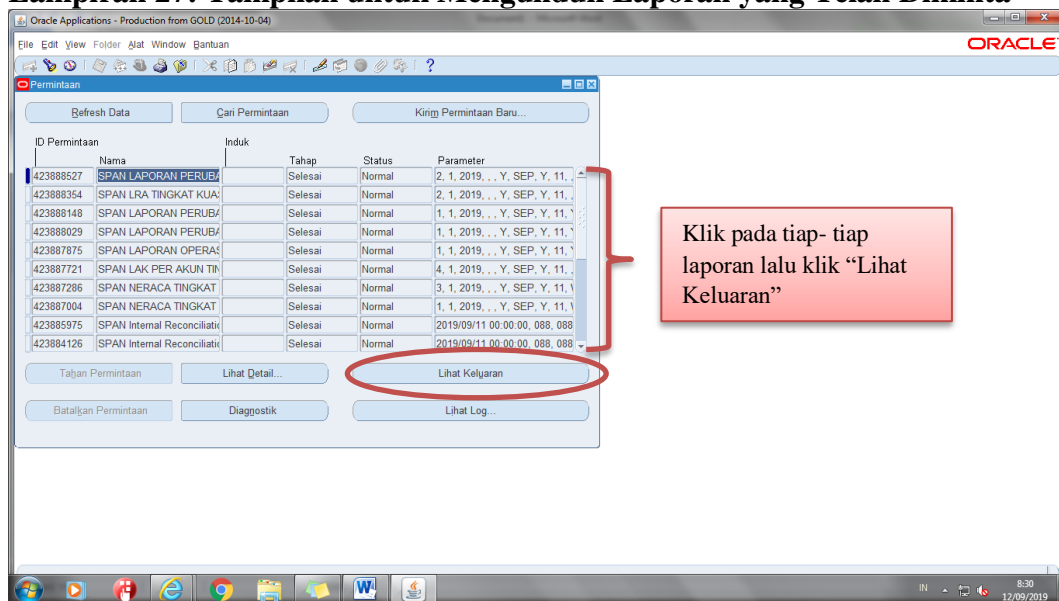
Lampiran 25: Tampilan Jadwal Permintaan Aplikasi SPAN



Lampiran 26: Tampilan Setelah Melakukan Permintaan



Lampiran 27: Tampilan untuk Mengunduh Laporan yang Telah Diminta



Lampiran 28: Mutasi Utang

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN

REKONSILIASI MUTASI UTANG JANGKA PENDEK ANTARA MODUL PEMBAYARAN DENGAN GENERAL LEDGER
TANGGAL 11 SEPTEMBER 2019
KPPN : 088 s.d 088

Akun Utang Jangka Pendek	(A) Total Utang Jangka Pendek dari Modul Pembayaran			(B) Rekonsiliasi ke General Ledger	
	Tagihan Yang Telah Dibukukan	Pembayaran Yang Telah Dibukukan	Total Utang Jangka Pendek	Rekonsiliasi ke General Ledger (Mutasi GL)	Selisih Dari A
212111 - Belanja pegawai yang masih harus dibayar	28.456.232.987	0	28.456.232.987	28.456.232.987	0
212112 - Belanja barang yang masih harus dibayar	49.938.170.699	0	49.938.170.699	49.938.170.699	0
212113 - Belanja modal yang masih harus dibayar	828.486.892	0	828.486.892	828.486.892	0
212115 - Belanja bantuan sosial yang masih harus dibayar	408.220.200.000	0	408.220.200.000	408.220.200.000	0
TOTAL	487.443.090.578	0	487.443.090.578	487.443.090.578	0

Keterangan:

Tanggal 12 September 2019 Rekonsiliasi disiapkan oleh	Tanggal 12 September 2019 Rekonsiliasi disetujui oleh
Sri Winarno NIP.197104151992011003	Arinto Sujatmono NIP.196804011988021001

Lampiran 30: Laporan Arus Kas

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

LAPORAN ARUS KAS PER AKUN TINGKAT KPPN UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 11 SEPTEMBER 2019

KPPN : 088 JAKARTA III

Tanggal : 12-09-19

Halaman : 1 dari 4

U R A I A N	Hari Ini	S.D Hari Ini
1	2	3
ARUS KAS DARI AKTIVITAS OPERASI		
ARUS KAS MASUK		
PENERIMAAN NEGARA BUKAN PAJAK	0	1.321.505.074.362
PENDAPATAN BADAN LAYANAN UMUM	0	1.321.505.074.362
Pendapatan Jasa Layanan Umum	0	1.209.584.292.710
Pendapatan Penyediaan Barang dan Jasa Kepada Masyarakat	0	1.199.208.883.343
424111 Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	0	1.030.325.019.112
424112 Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	0	107.544.138.100
424119 Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya	0	61.339.726.131
Pengelolaan Dana Khusus untuk Masyarakat	0	10.375.409.367
424139 Pendapatan Pengelolaan Dana Khusus Lainnya	0	10.375.409.367
Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU	0	96.312.767.314
Pendapatan Hasil Kerja Sama BLU	0	96.312.767.314
424311 Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	0	499.654.974
424312 Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha	0	95.813.112.340
Pendapatan BLU Lainnya	0	15.608.014.338
Pendapatan BLU Lainnya	0	9.885.744.948
424911 Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	0	6.496.260.591
424913 Komisi, Potongan, dan/atau Bentuk Lain Sebagai Akibat dari Pengadaan Barang/Jasa oleh BLU	0	87.726.323
424915 Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	0	396.812.887
424917 Pendapatan Penyelesaian Tuntutan Perbendaharaan / TGR - BLU	0	107.439.107
424919 Pendapatan Lain-lain BLU	0	2.797.506.040
Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa	0	5.722.269.390
424921 Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	0	1.858.358.630
424923 Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	0	3.786.956.215
424929 Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya	0	76.954.545
JUMLAH ARUS KAS MASUK	0	1.321.505.074.362
ARUS KAS KELUAR		
BELANJA NEGARA	0	1.971.031.186.498
BELANJA BARANG	0	1.971.031.186.498
BELANJA BARANG	0	634.717.745.769
Belanja Barang Operasional	0	377.646.017.721
Belanja Barang Operasional	0	377.646.017.721
521111 Belanja Keperluan Perkantoran	0	3.155.366.900
521113 Belanja Penambah Daya Tahan Tubuh	0	127.775.550
521114 Belanja Pengiriman Surat Dinas Pos Pusat	0	574.019.102
521115 Belanja Honor Operasional Satuan Kerja	0	2.015.332.280
521119 Belanja Barang Operasional Lainnya	0	371.773.523.889
Belanja Barang Non Operasional	0	254.718.340.040
Belanja Barang Non Operasional	0	254.520.170.040
521211 Belanja Bahan	0	32.739.251.740
521213 Belanja Honor Output Kegiatan	0	3.822.869.000
521214 Belanja Karena Rugi Selisih Kurs Uang Persediaan Satker Perwakilan RI/Atase Teknis	0	15.834.175
521219 Belanja Barang Non Operasional Lainnya	0	217.942.215.125
Belanja Barang Persediaan	0	2.353.388.008
Belanja Barang untuk Persediaan	0	2.353.388.008
521811 Belanja Barang Persediaan Barang Konsumsi	0	2.348.987.008
521813 Belanja Barang Persediaan Pita Cukai, Meterai dan Leges	0	4.401.000
BELANJA JASA	0	90.680.930.464
Belanja Jasa	0	90.680.930.464
Belanja Langganan Daya dan Jasa	0	1.808.019.742
522111 Belanja Langganan Listrik	0	342.794.368
522112 Belanja Langganan Telepon	0	776.156.095
522113 Belanja Langganan Air	0	120.747.128
522119 Belanja Langganan Daya dan Jasa Lainnya	0	568.322.151
Belanja Jasa Pos dan Giro	0	36.031.500
522121 Belanja Jasa Pos dan Giro	0	36.031.500
Belanja Jasa Konsultan	0	388.773.332
522131 Belanja Jasa Konsultan	0	388.773.332
Belanja Sewa	0	38.583.765.686

Report run on : 12-09-2019 00:12:27

Lampiran 31: Neraca Akruai

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

NERACA TINGKAT KPPN
PER TANGGAL 11 SEPTEMBER 2019

Tanggal : 12-09-19
Halaman : 1 dari 3
Ledger : Akruai

KPPN : 088 JAKARTA III

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH
1	2
ASET	
ASET LANCAR	
Kas di Rekening Pemerintah di Bank Indonesia dan Bank Umum dalam Rupia	0
Kas di Rekening Kas di KPPN	105.341.062
Kas dalam Transit	(192.213.240.606)
Kas di Bendahara Pengeluaran	168.900.044.807
Kas Lainnya dan Setara Kas	0
Kas Lainnya pada Kementerian Negara/Lembaga	4.788.658.500
Kas pada Badan Layanan Umum	681.196.817.978
Uang muka belanja (prepayment)	0
Piutang Perpajakan	162.800
Piutang Bukan Pajak	61.797.553
Piutang dari KUN	12.573.550.955
Piutang dari kegiatan Operasional Badan Layanan Umum	0
Piutang dari kegiatan Non Operasional Badan Layanan Umum	0
Persediaan	17.436.294.000
JUMLAH ASET LANCAR	692.849.427.049
INVESTASI JANGKA PANJANG	
INVESTASI NON PERMANEN	
Dana Bergulir	0
JUMLAH INVESTASI NON PERMANEN	0
INVESTASI PERMANEN	
JUMLAH INVESTASI PERMANEN	0
DANA BERGULIR DIRAGUKAN TERTAGIH	
JUMLAH DANA BERGULIR DIRAGUKAN TERTAGIH	0
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG	0
ASET TETAP	
Tanah	75.944.880.536
Tanah Badan Layanan Umum	0

Report run on : 12-09-2019 00:11:39

Lampiran 32: Neraca Kas

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

NERACA TINGKAT KPPN
PER TANGGAL 11 SEPTEMBER 2019

Tanggal : 12-09-19
Halaman : 1 dari 2
Ledger : Kas

KPPN : 088 JAKARTA III

NAMA PERKIRAAN	JUMLAH
1	2
ASET	
ASET LANCAR	
Kas di Rekening Pemerintah di Bank Indonesia dan Bank Umum dalam Rupia	0
Kas di Rekening Kas di KPPN	105.341.062
Kas dalam Transito	(192.213.240.606)
Kas di Bendahara Pengeluaran	173.748.012.673
Kas Lainnya dan Setara Kas	0
Kas Lainnya pada Kementerian Negara/Lembaga	4.788.658.500
Kas pada Badan Layanan Umum	681.196.817.978
JUMLAH ASET LANCAR	667.625.589.607
INVESTASI JANGKA PANJANG	
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG NON PERMANEN	0
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG PERMANEN	0
JUMLAH DANA BERGULIR DIRAGUKAN TERTAGIH	0
JUMLAH INVESTASI JANGKA PANJANG	0
ASET TETAP	
JUMLAH ASET TETAP	0
JUMLAH DANA CADANGAN	0
ASET LAINNYA	
Dana Yang Dibatasi Penggunaannya	0
JUMLAH ASET LAINNYA	0
JUMLAH ASET	667.625.589.607
KEWAJIBAN	
KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	
Utang kepada Pihak Ketiga	5.917.165.131
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PENDEK	5.917.165.131
KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	
JUMLAH KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	0
JUMLAH DICADANGKAN UNTUK KOMITMEN BELANJA	0

Report run on : 12-09-2019 00:11:56

Lampiran 33: Laporan Operasional

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

PEMERINTAH PUSAT
LAPORAN OPERASIONAL TINGKAT KUASA BUN KPPN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 11 SEPTEMBER 2019

KPPN : 088 JAKARTA III

TANGGAL : 12-09-19

HAL : 1 dari 1

URAIAN	JUMLAH
KEGIATAN OPERASIONAL	
PENDAPATAN	
PENDAPATAN PERPAJAKAN	
Pendapatan Pajak Penghasilan	2.346.800
Pendapatan Pajak Pertambahan Nilai	14.560.000
JUMLAH PENDAPATAN PERPAJAKAN	16.906.800
PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK	
Pendapatan PNBSP Lainnya	1.457.577.313.569
Pendapatan Badan Layanan Umum	1.321.505.074.362
JUMLAH PENDAPATAN NEGARA BUKAN PAJAK	2.779.082.387.931
PENDAPATAN HIBAH	
JUMLAH PENDAPATAN HIBAH	0
PENDAPATAN PENYESUAIAN	
JUMLAH PENDAPATAN	2.779.099.294.731
BEBAN	
BEBAN PEGAWAI	24.973.092.955.945
BEBAN JASA	1.435.306.250.417
BEBAN PEMELIHARAAN	956.123.196.465
BEBAN PERJALANAN	2.544.150.426.419
BEBAN BARANG LAINNYA	12.261.167.088.647
BEBAN BANTUAN SOSIAL	9.445.095.286.625
BEBAN LAIN-LAIN	287.588.642
JUMLAH BEBAN	51.615.222.793.160
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN OPERASIONAL	(48.836.123.498.429)
KEGIATAN NON OPERATIONAL	
SURPLUS (DEFISIT) SELISIH KURS BELUM TEREALISASI	
Pendapatan Selisih Kurs yang belum terealisasi	312.551.007
JUMLAH SURPLUS (DEFISIT) SELISIH KURS BELUM TEREALISASI	312.551.007
SURPLUS (DEFISIT) ASET NON LANCAR	
Pendapatan aset non lancar	8.296.688.130
Jumlah surplus (defisit) aset non lancar	8.296.688.130
SURPLUS (DEFISIT) PENYELESAIAN KEWAJIBAN JANGKA PANJANG	
SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNYA	
Pendapatan dari kegiatan non operasional lainnya	851.219.005.883
JUMLAH SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL LAINNYA	851.219.005.883
JUMLAH SURPLUS (DEFISIT) DARI KEGIATAN NON OPERASIONAL	859.828.245.020
SURPLUS (DEFISIT) SEBELUM POS LUAR BIASA	(47.976.295.253.409)
POS LUAR BIASA	
PENDAPATAN LUAR BIASA	
BEBAN LUAR BIASA	
JUMLAH POS LUAR BIASA	0
SURPLUS (DEFISIT) LO	(47.976.295.253.409)

***** Akhir Laporan *****

Lampiran 34: Laporan Perubahan Ekuitas

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

PEMERINTAH PUSAT
LAPORAN PERUBAHAN EKUITAS TINGKAT KPPN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 11 SEPTEMBER 2019

KPPN :088 JAKARTA III

TANGGAL : 12-09-19
HAL : 1 dari 1

URAIAN	JUMLAH
EKUITAS AWAL (A)	85.924.249.511.646
SURPLUS / (DEFISIT)-LO (B)	(47.976.295.253.409)
DAMPAK KUMULATIF PERUBAHAN KEBIJAKAN-KESALAHAN MENDASAR (C) :	
KOREKSI NILAI PERSEDIAAN	0
KOREKSI ASET TETAP/LAINNYA NON REVALUASI	0
REVALUASI ASET	0
MUTASI EKUITAS BERSIH UBL BUKAN SATKER	0
KOREKSI SAL	1.893.625.285.091
LAIN-LAIN	47.814.199.016.932
ANTAR ENTITAS (D) :	
KEUNTUNGAN / KERUGIAN YANG BELUM TEREALISASI (E) :	
KEUNTUNGAN / (KERUGIAN) SELISIH KURS	1
KEUNTUNGAN / (KERUGIAN) SBN STABILISASI PASAR	0
MUTASI EKUITAS BUN DI K/L (F)	0
MUTASI KAS DI BENDAHARA PENGELUARAN	0
MUTASI KAS LAINNYA DI K/L DARI HIBAH	0
MUTASI KAS BLU	0
EKUITAS AKHIR (A + B + C + D + E + F)	87.655.778.560.261

***** Akhir Laporan *****

Lampiran 35: Laporan Realisasi Anggaran

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

LAPORAN REALISASI ANGGARAN TINGKAT KPPN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 11 SEPTEMBER 2019
(DALAM RUPIAH)

KPPN : 088 JAKARTA III

TANGGAL : 11-09-19
HAL : 2 dari 2

NO	URAIAN	DIPA	DIPA REVISI	REALISASI BELANJA					REALISASI DI ATAS / BAWAH ANGGARAN	% REALISASI
				HARI INI	SAMPAI DENGAN HARI INI	PENGEMBALIAN HARI INI	PENGEMBALIAN SAMPAI DENGAN HARI INI	JUMLAH NETTO SAMPAI DENGAN HARI INI		
1	2	3	4	5	6	7	8	9 = 5 + 8	10 = 9 / 4	11
	B. Sisaan									
	Jumlah Belanja Negara (B.1 + B.2 + B.3)	96.224.051.045.000	97.688.024.924.000	0	86.429.097.421.914	0	97.149.981.246	86.391.947.928.349	(41.287.084.983.313)	87,74
	Surplus (Defisit) Anggaran (A - B)	(79.899.245.684.000)	(87.119.548.932.000)	0	(82.793.174.743.036)	0	(97.149.981.246)	(82.793.025.241.771)	34.363.923.614.228	60,56
	D. Pembayaan									
	I. Pembayaan Dalam Negeri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	1. Rekening Pemerintah	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	2. Pinjaman dan Pengajian Aset Program Restrukturisasi	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	3. Sisa Belanja Negara (Neto)	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	4. Pinjaman dalam negeri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	5. Pinju Dana Investasi Pemerintah	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	6. Fasilitas Penghasilan	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	7. Dana Pengembangan Pendidikan Nasional	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	8. Pembayaan Lain-lain	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	II. Pembayaan Luar Negeri (Neto)	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	1. Pemakaian Pinjaman Luar Negeri (Statis)	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	a. Pemakaian Pinjaman Program	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	b. Pemakaian Pinjaman Proyek	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	2. Penerusan Pinjaman	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	3. Pembiayaan Cukai Pihak Utang Luar Negeri	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
	E. Sisa Lebih (Kurang) Pembayaan Anggaran-SLPA (SKPA) (D+C)	(79.899.245.684.000)	(87.119.548.932.000)	0	(82.793.174.743.036)	0	(97.149.981.246)	(82.793.025.241.771)	34.363.923.614.228	60,56

***** Akhir Laporan *****

Lampiran 36: Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

PEMERINTAH PUSAT
LAPORAN PERUBAHAN SALDO ANGGARAN LEBIH TINGKAT KUASA BUN KPPN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR SAMPAI DENGAN 11 SEPTEMBER 2019

KPPN :088 JAKARTA III

Tanggal : 12-09-19
Halaman : 1 dari 1

URAIAN	JUMLAH
Saldo Anggaran Lebih Awal	(463.294.513.371.092)
Penggunaan SAL Sebagai Penerimaan Pembiayaan Tahun Berjalan	0
Subtotal	(463.294.513.371.092)
Sisa Lebih-Kurang Pembiayaan Anggaran (SILPA/SIKPA)	(52.879.419.324.710)
Subtotal	(516.173.932.695.802)
Koreksi Kesalahan Pembukuan Tahun Sebelumnya	4.482.986.486
Lain-Lain	21.823.692.067
Saldo Anggaran Lebih Akhir	(516.147.626.017.249)
Catatan :	
Kas dalam Transito	(192.213.240.606)
Kas Bendahara Pengeluaran	150.422.184.850
Investasi Jangka Pendek pada SBN dalam Rangka Optimalisasi Kas	0
Uang Muka Belanja Pegawai (prepayment)	0
Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0
Utang Jangka Pendek Lainnya	(24.526.944.031)
Surat Berharga	0
Utang kepada Pihak Ketiga - Pajak Rokok	0
Ekuitas	(38.296.928)
Total SAL (Lain-lain)	(66.356.296.715)

***** Akhir Laporan *****

Lampiran 38: Tampilan file Analisis Laporan Harian

No	Perkiraan	Tanggal Cetak	Saldo (Rp)	Keterangan
Saldo Kas di KPPN				
1	Saldo Kas di KPPN pada LAK	12 September 2019		NIHIL
1	Saldo Kas di KPPN pada Neraca Akrua	12 September 2019		
Neraca Akrua				
		12 September 2019	0	
2	Saldo Total Kewajiban pada Neraca			0 NIHIL
2	Saldo Total Ekuitas pada Neraca			
	Saldo Total Aset pada Neraca			
Surplus / Defisit				
3	Surplus /defisit pada Laporan Opera	12 September 2019		0 NIHIL
3	Surplus /defisit pada Laporan Perub	12 September 2019		
Ekuitas				
4	Saldo Total Ekuitas pada Neraca Akrua	12 September 2019		0 NIHIL
4	Saldo Total Ekuitas pada Laporan P	12 September 2019		
Silpa / Sikpa				
5	Silpa/Sikpa pada LRA	12 September 2019		0 NIHIL
5	Silpa/Sikpa pada Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih	12 September 2019		

Lampiran 39: Tampilan file Analisis Laporan Harian

No	Perkiraan	Tanggal Cetak	Saldo (Rp)	Keterangan
Saldo Kas di KPPN				
7	Saldo Kas di KPPN pada LAK	12 September 2019	105.341.062	NIHIL
1	Saldo Kas di KPPN pada Neraca Akrua	12 September 2019		
Neraca Akrua				
		12 September 2019	0	
2	Saldo Total Kewajiban pada Neraca			0 NIHIL
2	Saldo Total Ekuitas pada Neraca			
	Saldo Total Aset pada Neraca			
Surplus / Defisit				
3	Surplus /defisit pada Laporan Operasional	12 September 2019		0 NIHIL
3	Surplus /defisit pada Laporan Perubahan Ekuitas	12 September 2019		
Ekuitas				
4	Saldo Total Ekuitas pada Neraca Akrua	12 September 2019		0 NIHIL
4	Saldo Total Ekuitas pada Laporan Perubahan Ekuitas	12 September 2019		
Silpa / Sikpa				
5	Silpa/Sikpa pada LRA	12 September 2019		0 NIHIL
5	Silpa/Sikpa pada Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih	12 September 2019		

Lampiran 40: Tampilan file Analisis Laporan Harian

Apabila saldo sama, akan muncul tulisan "NIHIL"

No	Perkiraan	Tanggal Cetak	Saldo (Rp)	Keterangan
Saldo Kas di KPPN				
1	Saldo Kas di KPPN pada LAK	12 September 2019	105.341.062	
2	Saldo Kas di KPPN pada Neraca Akrua	12 September 2019	105.341.062	NIHIL
Neraca Akrua				
3	Saldo Total Kewajiban pada Neraca		0	
4	Saldo Total Ekuitas pada Neraca		0	NIHIL
Surplus / Defisit				
5	Surplus /defisit pada Laporan Operasional	12 September 2019		
6	Surplus /defisit pada Laporan Perubahan Ekuitas	12 September 2019	0	NIHIL
Ekuitas				
7	Saldo Total Ekuitas pada Neraca Akrua	12 September 2019		
8	Saldo Total Ekuitas pada Laporan Perubahan Ekuitas	12 September 2019	0	NIHIL
Silpa / Sikpa				
9	Silpa/Sikpa pada LRA	12 September 2019		
10	Silpa/Sikpa pada Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih	12 September 2019	0	NIHIL

Lampiran 41: Tampilan file Analisis Laporan Harian

No	Perkiraan	Tanggal Cetak	Saldo (Rp)	Keterangan
Neraca Akrua				
1	Saldo Total Kewajiban pada Neraca		2.719.021.144.490	
2	Saldo Total Ekuitas pada Neraca		87.055.778.500.261	24.594.906.685.340 TIDAK SAMA
3	Saldo Total Aset pada Neraca		65.779.893.019.411	
Surplus / Defisit				
4	Surplus /defisit pada Laporan Operasional	12 September 2019	(47.976.295.253.409)	
5	Surplus /defisit pada Laporan Perubahan Ekuitas	12 September 2019	(47.976.295.253.409)	
Ekuitas				
6	Saldo Total Ekuitas pada Neraca Akrua	12 September 2019	87.655.778.560.261	
7	Saldo Total Ekuitas pada Laporan Perubahan Ekuitas	12 September 2019	87.655.778.560.261	0 NIHIL
Silpa / Sikpa				
8	Silpa/Sikpa pada LRA	12 September 2019	(52.756.025.241.771)	
9	Silpa/Sikpa pada Laporan Perubahan Saldo Anggaran Lebih	12 September 2019	(52.879.419.324.710)	123.394.082.939 TIDAK SAMA
Saldo awal dan akhir LAK				
10	Saldo akhir LAK 10 September 2019	12 September 2019	687.061.894.923	
11	Saldo awal LAK 11 September 2019	12 September 2019	561.810.703.038	125.251.191.885 TIDAK SAMA
12	Saldo akhir LAK 11 September 2019	12 September 2019	686.090.817.540	

Lampiran 42: Neraca Kas Tanggal 23 Agustus 2019

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
 DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
 KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA
NERACA PERCOBAAN TINGKAT KPPN
PER TANGGAL 23 AGUSTUS 2019
 (DALAM RUPIAH)

Balance Type : Aktual
 Ledger : Kas
 KPPN : 088 JAKARTA III

Tanggal : 26-08-19
 Hal 2 dari 8

Tipe Budget	Kode Akun	Nama Perkiraan	Debet	Kredit
1	2	3	4	5
2	425266	Pendapatan Tanda Nomor Kendaraan Bermotor (TNKB)	0	128.731.660.000
2	425267	Pendapatan Ujian Keterampilan Mengemudi	0	1.262.300.000
2	425268	Pendapatan Penerbitan Surat Mutasi Kendaraan Ke Luar Daerah	0	42.074.650.000
2	425269	Pendapatan Nomor Registrasi Kendaraan Bermotor Pilihan	0	141.957.500.000
2	425273	Pendapatan Penerbitan Surat Ijin Serjata Api dan Bahan Peledak dan Penerbitan Surat Keterangan Catatan Kepolisian	0	17.327.790.000
2	425274	Pendapatan Surat Tanda Coba Kendaraan (STCK)	0	31.647.200.000
2	425275	Pendapatan Pelayanan Satuan Pengaman	0	5.440.780.000
2	425276	Pendapatan Pengamanan Obyek Vital	0	10.567.869.750
2	425279	Pendapatan Pelayanan Kepolisian Lainnya	0	1.492.000.000
2	425311	Pendapatan dari Badan Penyelenggara Jaminan Sosial (BPJS) Kesehatan pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP)	0	20.339.210.482
2	425312	Pendapatan dari BPJS Kesehatan pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Lanjutan (FKTL)	0	58.593.981.728
2	425313	Pendapatan Layanan Fasilitas Kesehatan	0	9.364.077.584
2	425411	Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	0	6.811.550.000
2	425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	0	195.790.004.750
2	425413	Pendapatan Penelitian, Pengembangan, dan Pengabdian Masyarakat	0	3.168.880
2	425419	Pendapatan Pendidikan Lainnya	0	2.529.012.000
2	425421	Pendapatan Layanan Pendidikan dan/atau Pelatihan	0	5.136.351.960
2	425429	Pendapatan Pengembangan Sumber Daya Manusia Lainnya	0	15.480.819.000
2	425431	Pendapatan Layanan Penelitian/Riset dan Pengembangan Iptek	0	4.086.834.200
2	425434	Pendapatan Hasil Penelitian/Riset dan Hasil Pengembangan Iptek	0	3.000.000
2	425436	Pendapatan Royalti atas Kekayaan Intelektual	0	165.135.000
2	425451	Pendapatan Museum	0	709.058.000
2	425692	Pendapatan Jasa Tenaga, Pekerja, dan Informasi	0	752.295.600
2	425699	Pendapatan Jasa Lainnya	0	241.054.181
2	425719	Pendapatan Bunga Lainnya	0	21.632.885
2	425764	Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	0	8.971.021.660
2	425765	Pendapatan dari Penutupan Rekening	0	33.789.161
2	425791	Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara Atau Pejabat Lain	0	1.492.717.138
2	425793	Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pihak Lain/Pihak Ketiga	0	226.455.845
2	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	11.818.284.998
2	425839	Pendapatan Denda Lainnya	0	77.662.825
2	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	2.486.999.528
2	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	293.570.438.669
2	425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	8.695.197.887
2	425917	Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran Yang Lalu	0	538.947.533.159
2	425918	Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain Tahun Anggaran Yang Lalu	0	466.187.500
2	425931	Pendapatan Setoran dari Sisa Utang Non TP/TGR Pensiunan PNS	0	5.587.086.471
2	425933	Pendapatan Setoran dari Sisa Utang Non TP/TGR Pensiunan Anggota Poin/PNS Poin	0	1.637.052.011
2	425991	Penerimaan Kembali Persekot/Uang Muka Gaji	0	108.408.686
2	425999	Pendapatan Anggaran Lain-lain	0	4.594.495.757
2	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	748.251.245.100	0
7	511111	Pengembalian Belanja Gaji Pokok PNS	0	390.179.278

Report run on : 26-08-2019 08:47:38

Lampiran 43: Neraca Akruai Tanggal 23 Agustus 2019

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

NERACA PERCOBAAN TINGKAT KPPN
PER TANGGAL 23 AGUSTUS 2019
(DALAM RUPIAH)

Balance Type : Aktual
Ledger : Akruai
KPPN : 088 JAKARTA III

Tanggal : 26-08-19
Hal 2 dari 9

Tipe Budget	Kode Akun	Nama Perkiraan	Debet	Kredit
1	2	3	4	5
0	311911	Ekuitas Dana Lancar Lainnya dari Hibah Langsung	1.030.292.000	0
0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	561.023.997.446.860
0	313121	Diterima dari Entitas Lain	50.117.530.120.270	0
0	391111	Ekuitas	18.695.358.442.213	0
2	411124	Pendapatan PPh Pasal 23	0	904.000
2	411211	Pendapatan PPN Dalam Negeri	0	4.520.000
0	423943	Pendapatan dari Untung Selisih Kurs Uang Persediaan	0	307.817.711
2	424111	Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	0	937.273.342.325
2	424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	0	107.544.138.100
2	424119	Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya	0	61.339.726.131
2	424139	Pendapatan Pengelolaan Dana Khusus Lainnya	0	10.375.409.367
2	424311	Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	0	464.784.874
2	424312	Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/Badan Usaha	0	95.632.244.876
2	424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	0	6.272.365.169
2	424913	Komisi, Potongan, dan/atau Bentuk Lain Sebagai Akibat dari Pengadaan Barang/Jasa oleh BLU	0	87.726.323
2	424915	Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	0	396.812.887
2	424917	Pendapatan Penyelesaian Tuntutan Perbendaharaan / TGR - BLU	0	107.439.107
2	424919	Pendapatan Lain-lain BLU	0	2.797.506.040
2	424921	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	0	1.600.143.277
2	424923	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	0	3.600.492.215
2	424929	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya	0	76.954.545
2	425119	Pendapatan Penjualan Hasil Produksi Non Litbang Lainnya	0	11.442.000
2	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	402.414.960
2	425129	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	0	7.810.633.188
2	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	35.434.904.325
2	425134	Pendapatan dari KSP Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	912.362.144
2	425137	Pendapatan dari Bangun, Guna, dan Serah (BGS)	0	103.424.073
2	425139	Pendapatan dari Pemanfaatan BMN Lainnya	0	919.200.334
2	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	0	789.423.000
2	425239	Pendapatan Kejaksaan dan Peradilan Lainnya	0	87.999.400
2	425259	Pendapatan Perizinan Lainnya	0	1.010.500.000
2	425261	Pendapatan Penerbitan Surat Izin Mengemudi (SIM)	0	30.113.660.000
2	425262	Pendapatan Perpanjangan Surat Izin Mengemudi (SIM)	0	33.782.460.000
2	425263	Pendapatan Penerbitan Surat Tanda Nomor Kendaraan Bermotor (STNK)	0	251.850.000.000
2	425265	Pendapatan Buku Pemilik Kendaraan Bermotor (BPKB)	0	278.793.225.000
2	425266	Pendapatan Tanda Nomor Kendaraan Bermotor (TNKB)	0	127.172.540.000
2	425267	Pendapatan Ujian Keterampilan Mengemudi	0	1.262.300.000
2	425268	Pendapatan Penerbitan Surat Mutasi Kendaraan Ke Luar Daerah	0	41.774.250.000
2	425269	Pendapatan Nomor Registrasi Kendaraan Bermotor Pilihan	0	140.857.500.000
2	425273	Pendapatan Penerbitan Surat Ijin Senjata Api dan Bahan Peledak dan Penerbitan Surat Keterangan Catatan Kepolisian	0	17.302.590.000
2	425274	Pendapatan Surat Tanda Coba Kendaraan (STCK)	0	31.173.050.000
2	425275	Pendapatan Pelayanan Satuan Pengaman	0	5.440.780.000
2	425276	Pendapatan Pengamanan Obyek Vital	0	10.327.619.750

Report run on : 26-08-2019 08:47:36

Lampiran 44: Neraca Akruai Tanggal 23 Agustus 2019

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

NERACA PERCOBAAN TINGKAT KPPN
PER TANGGAL 23 AGUSTUS 2019
(DALAM RUPIAH)

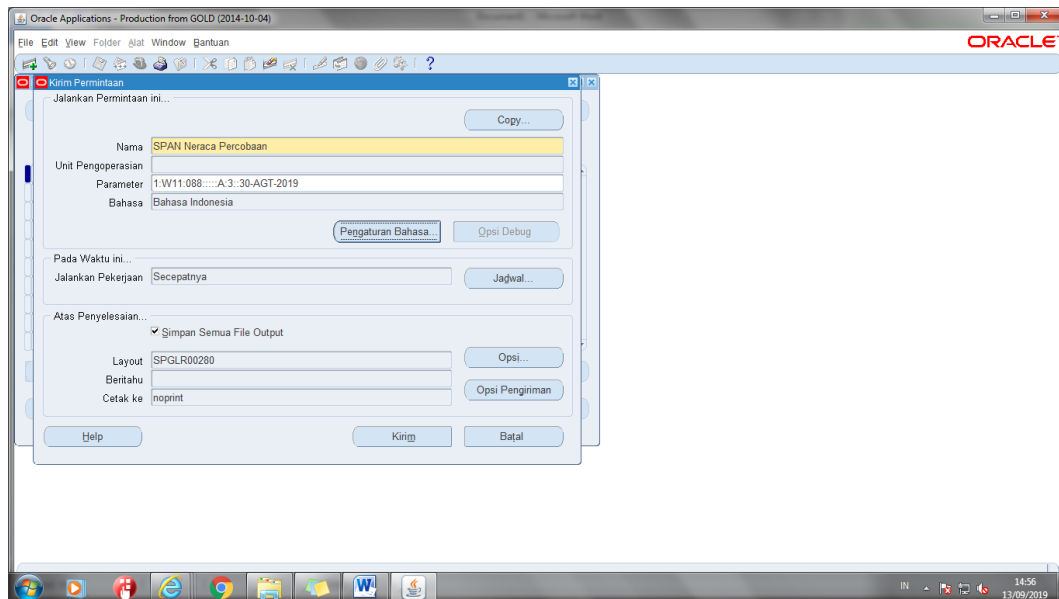
Balance Type : Aktual
Ledger : Akruai
KPPN : 088 JAKARTA III

Tanggal : 26-08-19
Hal 3 dari 9

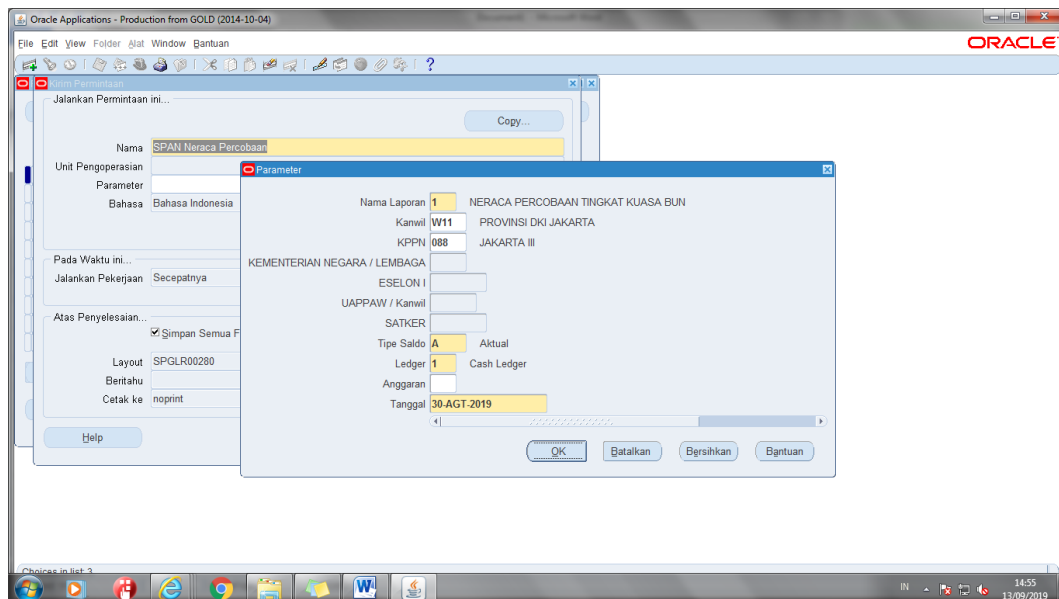
Tipe Budget	Kode Akun	Nama Perkiraan	Debet	Kredit
1	2	3	4	5
2	425279	Pendapatan Pelayanan Kepolisian Lainnya	0	1.492.000.000
2	425311	Pendapatan dari Badan Penyelenggara Jaminan Sosial (BPJS) Kesehatan pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP)	0	20.339.210.482
2	425312	Pendapatan dari BPJS Kesehatan pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Lanjutan (FKTL)	0	58.593.981.728
2	425313	Pendapatan Layanan Fasilitas Kesehatan	0	9.247.957.584
2	425411	Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	0	6.795.050.000
2	425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	0	189.438.059.750
2	425413	Pendapatan Penelitian, Pengembangan, dan Pengabdian Masyarakat	0	3.168.880
2	425419	Pendapatan Pendidikan Lainnya	0	2.527.612.000
2	425421	Pendapatan Layanan Pendidikan dan/atau Pelatihan	0	5.136.351.960
2	425429	Pendapatan Pengembangan Sumber Daya Manusia Lainnya	0	15.480.819.000
2	425431	Pendapatan Layanan Penelitian/Riset dan Pengembangan Iptek	0	4.086.834.200
2	425434	Pendapatan Hasil Penelitian/Riset dan Hasil Pengembangan Iptek	0	3.000.000
2	425436	Pendapatan Royalti atas Kekayaan Intelektual	0	165.135.000
2	425451	Pendapatan Museum	0	709.058.000
2	425692	Pendapatan Jasa Tenaga, Pekerjaan, dan Informasi	0	752.295.600
2	425699	Pendapatan Jasa Lainnya	0	241.054.181
2	425719	Pendapatan Bunga Lainnya	0	21.632.885
2	425764	Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	0	8.971.021.660
2	425765	Pendapatan dari Penutupan Rekening	0	33.789.161
2	425791	Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara Atau Pejabat Lain.	0	1.482.717.138
2	425793	Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pihak Lain/Pihak Ketiga	0	226.455.845
2	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	12.452.581.901
2	425839	Pendapatan Denda Lainnya	0	77.662.825
2	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	2.487.684.640
2	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	293.369.118.726
2	425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	8.695.197.887
2	425917	Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran Yang Lalu	0	538.947.533.159
2	425918	Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain Tahun Anggaran Yang Lalu	0	466.187.500
2	425931	Pendapatan Setoran dari Sisa Utang Non TP/TGR Pensiunan PNS	0	5.587.086.471
2	425933	Pendapatan Setoran dari Sisa Utang Non TP/TGR Pensiunan Anggota Polri/PNS Polri	0	1.637.052.011
2	425991	Penerimaan Kembali Persekot/Uang Muka Gaji	0	108.408.686
2	425999	Pendapatan Anggaran Lain-lain	0	4.594.495.757
2	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	748.331.064.900	0
7	511111	Pengembalian Belanja Gaji Pokok PNS	0	390.179.278
2	511119	Belanja Pembulatan Gaji PNS	11.756.692	0
7	511119	Pengembalian Belanja Pembulatan Gaji PNS	0	4.015.547
2	511121	Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	54.400.006.817	0
7	511121	Pengembalian Belanja Tunj. Suami/Istri PNS	0	6.514.924
2	511122	Belanja Tunj. Anak PNS	13.668.549.507	0
7	511122	Pengembalian Belanja Tunj. Anak PNS	0	2.410.956
2	511123	Belanja Tunj. Struktural PNS	29.110.455.000	0
7	511123	Pengembalian Belanja Tunj. Struktural PNS	0	56.236.000

Report run on : 26-08-2019 08:47:36

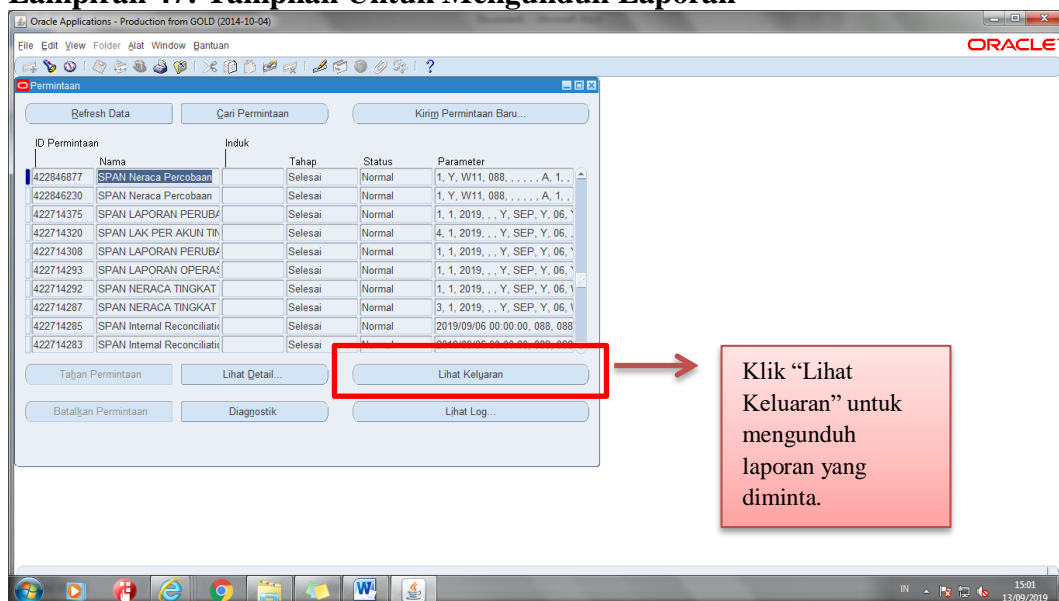
Lampiran 45: Tampilan Rincian Permintaan Aplikasi SPAN



Lampiran 46: Tampilan Parameter Aplikasi SPAN



Lampiran 47: Tampilan Untuk Mengunduh Laporan



The screenshot displays the Oracle Applications interface for 'Production from GOLD (2014-10-04)'. The main window shows a table of requests with columns for ID Permintaan, Nama, Induk, Tahap, Status, and Parameter. The 'Lihat Keluaran' button is highlighted with a red box, and a red arrow points to it from a callout box.

ID Permintaan	Nama	Induk	Tahap	Status	Parameter
422846877	SPAN Neraca Percobaan		Selesai	Normal	1, Y, W11, 088, A, 1, .
422846230	SPAN Neraca Percobaan		Selesai	Normal	1, Y, W11, 088, A, 1, .
422714375	SPAN LAPORAN PERUBA		Selesai	Normal	1, 1, 2019, . . Y, SEP, Y, 06, .
422714320	SPAN LAK PER AKUN TI		Selesai	Normal	4, 1, 2019, . . Y, SEP, Y, 06, .
422714308	SPAN LAPORAN PERUBA		Selesai	Normal	1, 1, 2019, . . Y, SEP, Y, 06, .
422714293	SPAN LAPORAN OPERAS		Selesai	Normal	1, 1, 2019, . . Y, SEP, Y, 06, .
422714292	SPAN NERACA TINGKAT		Selesai	Normal	1, 1, 2019, . . Y, SEP, Y, 06, .
422714287	SPAN NERACA TINGKAT		Selesai	Normal	3, 1, 2019, . . Y, SEP, Y, 06, .
422714285	SPAN Internal Reconciliati		Selesai	Normal	2019/09/06 00:00:00, 088, 088
422714283	SPAN Internal Reconciliati		Selesai	Normal	2019/09/06 00:00:00, 088, 088

Klik "Lihat Keluaran" untuk mengunduh laporan yang diminta.

Lampiran 48: Neraca Kas Tanggal 30 Agustus 2019

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

NERACA PERCOBAAN TINGKAT KPPN
PER TANGGAL 30 AGUSTUS 2019
(DALAM RUPIAH)

Balance Type : Aktual
Ledger : Kas
KPPN : 088 JAKARTA III

Tanggal : 02-09-19
Hal 1 dari 8

TIPE BUDGET	KODE AKUN	NAMA PERKIRAAN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
0	111431	Kas di Rekening Pengeluaran BI dalam Valuta USD	0	986.863.623
0	111611	Kas di Bendahara Pengeluaran	8.963.934.347	0
0	111613	Kas di Bendahara Pengeluaran TUP	2.129.594.142	0
0	111822	Kas Lainnya di Kementerian Negara/Lembaga dari Hibah	4.788.658.500	0
0	111911	Kas dan Bank - BLU	681.196.817.978	0
0	212191	Utang kepada Pihak Ketiga Lainnya	0	13.690.526.414
0	311111	SAL	463.831.643.502.895	0
0	311711	Selisih Kurs	0	3
0	311911	Ekuitas Dana Lancar Lainnya dari Hibah Langsung	1.280.311.000	0
0	313111	Ditagihkan ke Entitas Lain	0	543.057.781.797.647
0	313121	Ditenima dari Entitas Lain	32.620.697.105.150	0
0	391111	Ekuitas	0	541.651.415.217
2	411122	Pendapatan PPH Pasal 22	1.899.336	826.800
2	411124	Pendapatan PPH Pasal 23	0	904.000
2	411211	Pendapatan PPN Dalam Negeri	5.512.000	10.032.000
2	424111	Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	0	1.030.325.019.112
2	424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	0	107.544.138.100
2	424119	Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya	0	61.339.726.131
2	424139	Pendapatan Pengelolaan Dana Khusus Lainnya	0	10.375.409.367
2	424311	Pendapatan Hasil Kerjasama Perorangan	0	499.654.974
2	424312	Pendapatan Hasil Kerja Sama Lembaga/ Badan Usaha	0	95.813.112.340
2	424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	0	6.496.260.591
2	424913	Komisi, Potongan, dan/atau Bentuk Lain Sebagai Akibat dari Pengadaan Barang/Jasa oleh BLU	0	87.726.323
2	424915	Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	0	396.812.887
2	424917	Pendapatan Penyelesaian Tuntutan Perbendaharaan / TGR - BLU	0	107.439.107
2	424919	Pendapatan Lain-lain BLU	0	2.797.506.040
2	424921	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	0	1.858.358.630
2	424923	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	0	3.786.956.215
2	424929	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya	0	76.954.545
2	425119	Pendapatan Penjualan Hasil Produksi Non Litbang Lainnya	0	11.442.000
2	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	402.414.960
2	425129	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	0	7.810.633.188
2	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	37.397.530.443
2	425134	Pendapatan dari KSP Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	912.382.144
2	425137	Pendapatan dari Bangun, Guna, dan Serah (BGS)	0	103.424.073
2	425139	Pendapatan dari Pemanfaatan BMN Lainnya	0	919.200.334
2	425151	Pendapatan Penggunaan Sarana dan Prasarana sesuai dengan Tusi	0	789.423.000
2	425239	Pendapatan Kejaksaan dan Peradilan Lainnya	0	87.999.400
2	425259	Pendapatan Perizinan Lainnya	0	1.010.500.000
2	425261	Pendapatan Penerbitan Surat Izin Mengemudi (SIM)	0	30.667.580.000
2	425262	Pendapatan Perpanjangan Surat Izin Mengemudi (SIM)	0	34.905.190.000
2	425263	Pendapatan Penerbitan Surat Tanda Nomor Kendaraan Bermotor (STNK)	0	266.323.900.000
2	425265	Pendapatan Buku Pemilik Kendaraan Bermotor (BPKB)	0	294.343.725.000

Report run on : 02-09-2019 09:31:47

Lampiran 49: Neraca Kas Tanggal 30 Agustus 2019

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

NERACA PERCOBAAN TINGKAT KPPN
PER TANGGAL 30 AGUSTUS 2019
(DALAM RUPIAH)

Balance Type : Aktual
Ledger : Kas
KPPN : 088 JAKARTA III

Tanggal : 02-09-19
Hal 2 dari 8

TIPE BUDGET	KODE AKUN	NAMA PERKIRAAN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
2	425266	Pendapatan Tanda Nomor Kendaraan Bermotor (TNKB)	0	134.610.800.000
2	425267	Pendapatan Ujian Keterampilan Mengemudi	0	1.264.700.000
2	425268	Pendapatan Penerbitan Surat Mutasi Kendaraan Ke Luar Daerah	0	43.934.650.000
2	425269	Pendapatan Nomor Registrasi Kendaraan Bermotor Pilihan	0	147.747.500.000
2	425273	Pendapatan Penerbitan Surat Ijin Senjata Api dan Bahan Peledak dan Penerbitan Surat Keterangan Catatan Kepolisian	0	17.496.135.000
2	425274	Pendapatan Surat Tanda Coba Kendaraan (STCK)	0	32.770.175.000
2	425275	Pendapatan Pelayanan Satuan Pengaman	0	5.463.400.000
2	425276	Pendapatan Pengamanan Obyek Vital	0	10.578.869.750
2	425279	Pendapatan Pelayanan Kepolisian Lainnya	0	2.104.000.000
2	425311	Pendapatan dari Badan Penyelenggara Jaminan Sosial (BPJS) Kesehatan pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP).	0	20.340.743.482
2	425312	Pendapatan dari BPJS Kesehatan pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Lanjutan (FKTL)	0	58.755.656.998
2	425313	Pendapatan Layanan Fasilitas Kesehatan	0	9.364.077.584
2	425411	Pendapatan Ujian/Seleksi Masuk Pendidikan	0	6.811.550.000
2	425412	Pendapatan Biaya Pendidikan	0	222.928.905.000
2	425413	Pendapatan Penelitian, Pengembangan, dan Pengabdian Masyarakat	0	3.168.880
2	425419	Pendapatan Pendidikan Lainnya	0	2.543.312.000
2	425421	Pendapatan Layanan Pendidikan dan/atau Pelatihan	0	5.500.691.960
2	425429	Pendapatan Pengembangan Sumber Daya Manusia Lainnya	0	15.480.919.000
2	425431	Pendapatan Layanan Penelitian/Riset dan Pengembangan Iptek	0	4.728.179.200
2	425434	Pendapatan Hasil Penelitian/Riset dan Hasil Pengembangan Iptek	0	3.200.000
2	425436	Pendapatan Royalti atas Kekayaan Intelektual	0	165.135.000
2	425451	Pendapatan Museum	0	710.980.500
2	425692	Pendapatan Jasa Tenaga, Pekerjaan, dan Informasi	0	753.659.050
2	425699	Pendapatan Jasa Lainnya	0	241.054.181
2	425761	Pendapatan Layanan Jasa Perbankan	0	138.250
2	425764	Pendapatan Jasa Lembaga Keuangan (Jasa Giro)	0	8.996.156.322
2	425765	Pendapatan dari Penutupan Rekening	0	33.789.161
2	425791	Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pegawai Negeri Bukan Bendahara Atau Pejabat Lain.	0	1.493.217.138
2	425793	Pendapatan Penyelesaian Ganti Kerugian Negara Terhadap Pihak Lain/Pihak Ketiga	0	228.353.970
2	425811	Pendapatan Denda Penyelesaian Pekerjaan Pemerintah	0	12.454.076.900
2	425839	Pendapatan Denda Lainnya	0	77.662.825
2	425911	Penerimaan Kembali Belanja Pegawai Tahun Anggaran Yang Lalu	0	2.489.052.245
2	425912	Penerimaan Kembali Belanja Barang Tahun Anggaran Yang Lalu	0	294.311.050.260
2	425913	Penerimaan Kembali Belanja Modal Tahun Anggaran Yang Lalu	0	8.695.197.887
2	425917	Penerimaan Kembali Belanja Bantuan Sosial Tahun Anggaran Yang Lalu	0	543.959.550.424
2	425918	Penerimaan Kembali Belanja Lain-lain Tahun Anggaran Yang Lalu	-133.000.000	333.187.500
2	425931	Pendapatan Setoran dari Sisa Utang Non TP/TGR Pensiunan PNS	0	5.586.486.471
2	425933	Pendapatan Setoran dari Sisa Utang Non TP/TGR Pensiunan Anggota Polri/PNS Polri	0	1.641.486.891
2	425991	Penerimaan Kembali Persekot/Uang Muka Gaji	0	108.408.686
2	425999	Pendapatan Anggaran Lain-lain	0	4.595.381.757
2	511111	Belanja Gaji Pokok PNS	748.427.807.820	0
7	511111	Pengembalian Belanja Gaji Pokok PNS	0	390.322.878

Report run on : 02-09-2019 09:31:47

Lampiran 50: Neraca AkruaI Tanggal 30 Agustus 2019

KEMENTERIAN KEUANGAN RI
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANWIL : 11 PROVINSI DKI JAKARTA

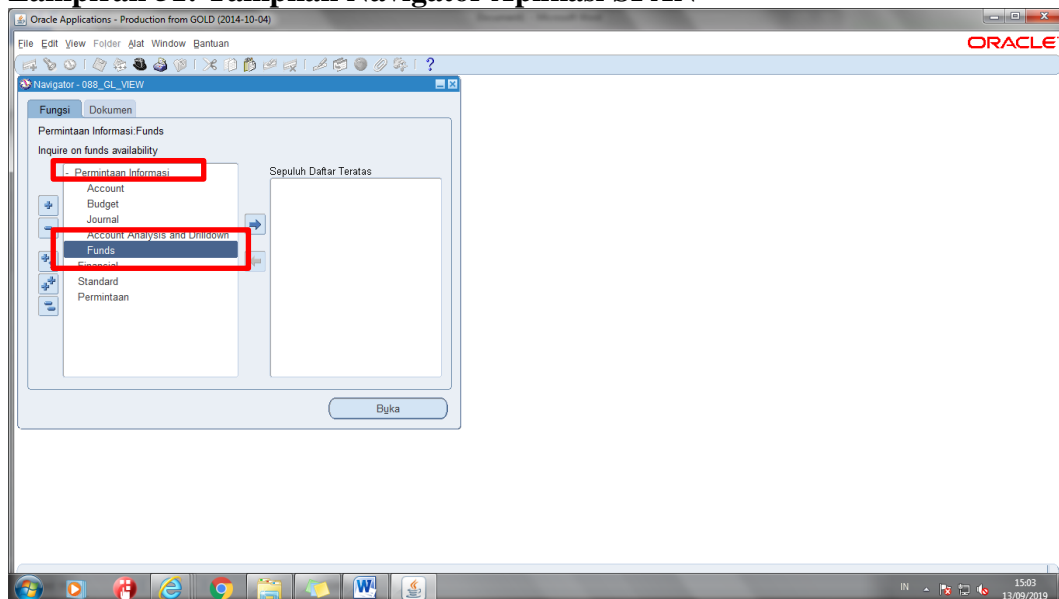
NERACA PERCOBAAN TINGKAT KPPN
PER TANGGAL 30 AGUSTUS 2019
(DALAM RUPIAH)

Balance Type : Aktual
Ledger : AkruaI
KPPN : 088 JAKARTA III

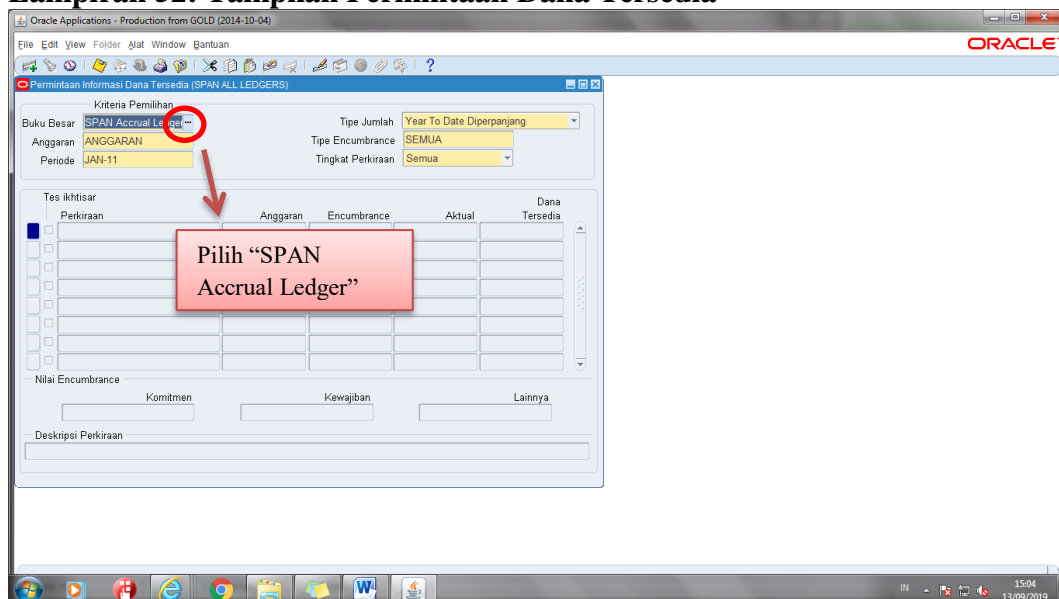
Tanggal : 02-09-19
Hal 2 dari 9

TIPE BUDGET	KODE AKUN	NAMA PERKIRAAN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5
2	411122	Pendapatan PPh Pasal 22	0	826.800
2	411211	Pendapatan PPN Dalam Negeri	0	5.512.000
0	423943	Pendapatan dari Untung Selisih Kurs Uang Persediaan	0	307.817.711
2	424111	Pendapatan Jasa Pelayanan Rumah Sakit	0	1.030.325.019.112
2	424112	Pendapatan Jasa Pelayanan Pendidikan	0	107.544.138.100
2	424119	Pendapatan Jasa Penyediaan Barang dan Jasa Lainnya	0	61.339.726.131
2	424139	Pendapatan Pengelolaan Dana Khusus Lainnya	0	10.375.409.367
31	2	424311	0	499.654.974
31	2	424312	0	95.813.112.340
2	424911	Pendapatan Jasa Layanan Perbankan BLU	0	6.496.260.591
2	424913	Komisi, Potongan, dan/atau Bentuk Lain Sebagai Akibat dari Pengadaan Barang/Jasa oleh BLU	0	87.726.323
2	424915	Penerimaan Kembali Belanja Barang BLU Tahun Anggaran Yang Lalu	0	396.812.887
2	424917	Pendapatan Penyelesaian Tuntutan Perbendaharaan / TGR - BLU	0	107.439.107
2	424919	Pendapatan Lain-lain BLU	0	2.797.506.040
2	424921	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Tanah	0	1.858.358.630
2	424923	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Ruangan	0	3.786.956.215
2	424929	Pendapatan BLU Lainnya dari Sewa Lainnya	0	76.954.545
2	425119	Pendapatan Penjualan Hasil Produksi Non Litbang Lainnya	0	11.442.000
2	425122	Pendapatan dari Penjualan Peralatan dan Mesin	0	402.414.960
2	425129	Pendapatan dari Pemindahtanganan BMN Lainnya	0	7.810.633.188
2	425131	Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	37.397.530.443
2	425134	Pendapatan dari KSP Tanah, Gedung, dan Bangunan	0	912.382.144
2	425137	Pendapatan dari Bangun, Guna, dan Serah (BGS)	0	103.424.073
2	425139	Pendapatan dari Pemanfaatan BMN Lainnya	0	919.200.334
4	2	425151	0	789.423.000
2	425239	Pendapatan Kejaksaan dan Peradilan Lainnya	0	87.999.400
2	425259	Pendapatan Perizinan Lainnya	0	1.010.500.000
2	425261	Pendapatan Penerbitan Surat Izin Mengemudi (SIM)	0	30.667.580.000
2	425262	Pendapatan Perpanjangan Surat Izin Mengemudi (SIM)	0	34.905.190.000
2	425263	Pendapatan Penerbitan Surat Tanda Nomor Kendaraan Bermotor (STNK)	0	266.323.900.000
2	425265	Pendapatan Buku Pemilik Kendaraan Bermotor (BPKB)	0	294.343.725.000
2	425266	Pendapatan Tanda Nomor Kendaraan Bermotor (TNKB)	0	134.610.800.000
2	425267	Pendapatan Ujian Keterampilan Mengemudi	0	1.264.700.000
2	425268	Pendapatan Penerbitan Surat Mutasi Kendaraan Ke Luar Daerah	0	43.934.650.000
2	425269	Pendapatan Nomor Registrasi Kendaraan Bermotor Pilihan	0	147.747.500.000
2	425273	Pendapatan Penerbitan Surat Ijin Senjata Api dan Bahan Peledak dan Penerbitan Surat Keterangan Catatan Kepolisian	0	17.496.135.000
2	425274	Pendapatan Surat Tanda Coba Kendaraan (STCK)	0	32.770.175.000
2	425275	Pendapatan Pelayanan Satuan Pengaman	0	5.463.400.000
2	425276	Pendapatan Pengamanan Obyek Vital	0	10.578.869.750
2	425279	Pendapatan Pelayanan Kepolisian Lainnya	0	2.104.000.000
2	425311	Pendapatan dari Badan Penyelenggara Jaminan Sosial (BPJS) Kesehatan pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Pertama (FKTP)	0	20.340.743.482
2	425312	Pendapatan dari BPJS Kesehatan pada Fasilitas Kesehatan Tingkat Lanjutan (FKTL)	0	58.755.656.998

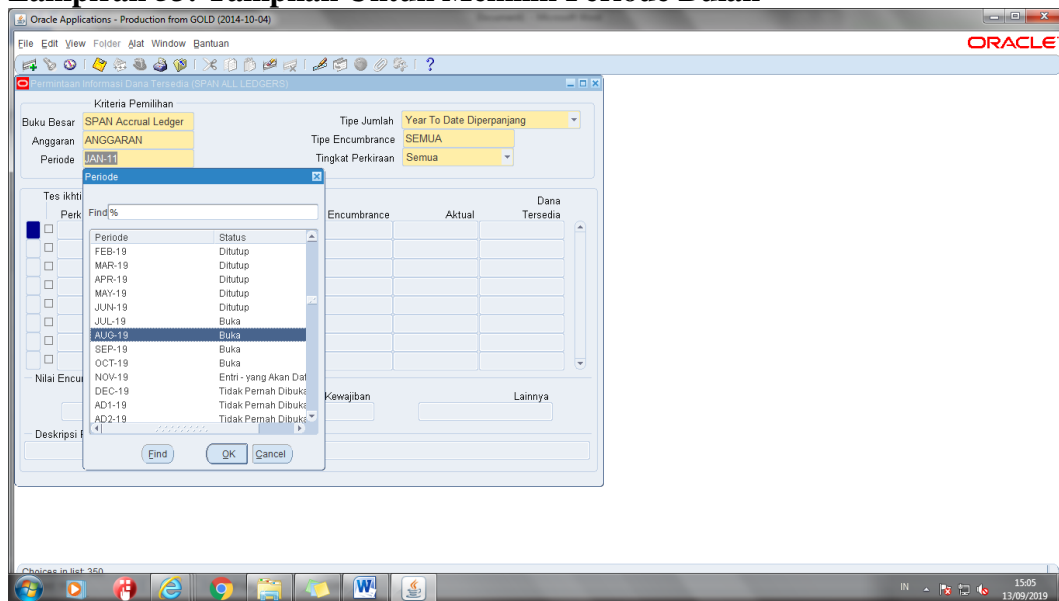
Lampiran 51: Tampilan Navigator Aplikasi SPAN



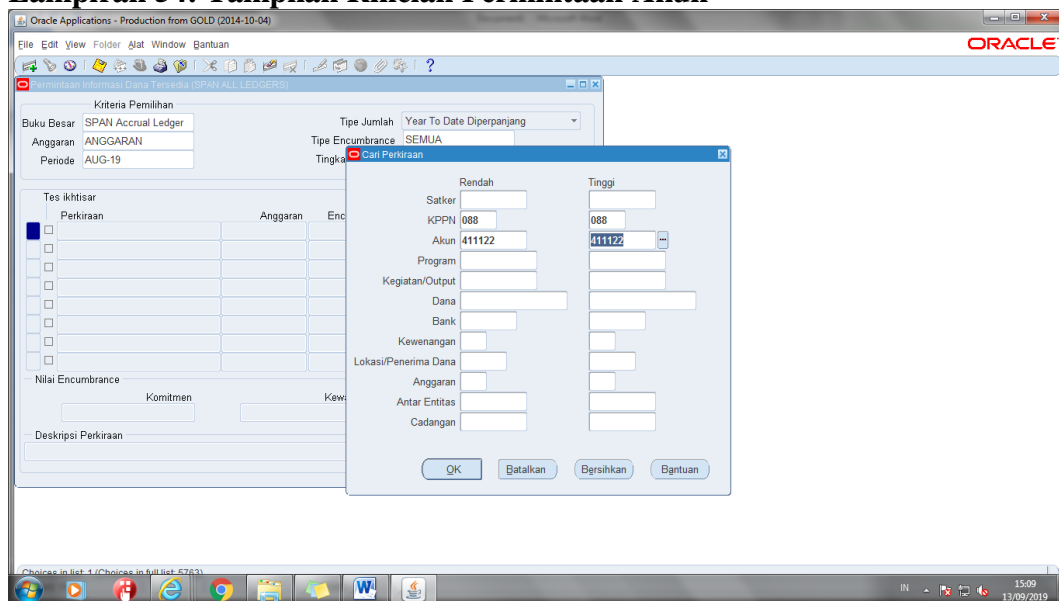
Lampiran 52: Tampilan Permintaan Dana Tersedia



Lampiran 53: Tampilan Untuk Memilih Periode Bulan



Lampiran 54: Tampilan Rincian Permintaan Akun



Lampiran 55: Tampilan Tabel Perkiraan

Oracle Applications - Production from GOLD (2014-10-04)

File Edit View Folder Alat Window Bantuan

Permintaan Informasi Dana Tersedia (SPAN ALL LEDGERS)

Kriteria Pemilihan

Buku Besar: SPAN Accrual Ledger
 Anggaran: ANGGARAN
 Periode: AUG-19

Tipe Jumlah: Year To Date Diperpanjang
 Tipe Encumbrance: SEMUA
 Tingkat Perkiraan: Semua

Tes ikhtisar

Perkiraan	Anggaran	Encumbrance	Aktual	Dana Tersedia
<input type="checkbox"/> 418140.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 418140.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 418140.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 418140.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/> 419509.088.411122.0000000.00000	0	0	(826.800)	826.800
<input type="checkbox"/> 419509.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 419509.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 419509.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0

Nilai Encumbrance

Komitmen	Kewajiban	Lainnya
0	0	0

Deskripsi Perkiraan
 DIREKTORAT PEMBINAAN PEND.JAKARTA III Pendapatan PPh Pasal 22 -.....Allotment -..

15:09
13/09/2019

Lampiran 56: Tampilan Permintaan Tabel Perkiraan

Oracle Applications - Production from GOLD (2014-10-04)

File Edit View Folder Alat Window Bantuan

Permintaan Informasi Budget Lines (SPAN ALL LEDGERS)

Kriteria Pemilihan

Buku Besar: SPAN Accrual Ledger
 Anggaran: ANGGARAN
 Periode: AUG-19

Tipe Jumlah: Year To Date Diperpanjang
 Tipe Encumbrance: SEMUA
 Tingkat Perkiraan: Semua

Tes ikhtisar

Perkiraan	Anggaran	Encumbrance	Aktual	Dana Tersedia
<input type="checkbox"/> 418140.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 418140.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 418140.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 418140.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input checked="" type="checkbox"/> 419509.088.411122.0000000.00000	0	0	(826.800)	826.800
<input type="checkbox"/> 419509.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 419509.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0
<input type="checkbox"/> 419509.088.411122.0000000.00000	0	0	0	0

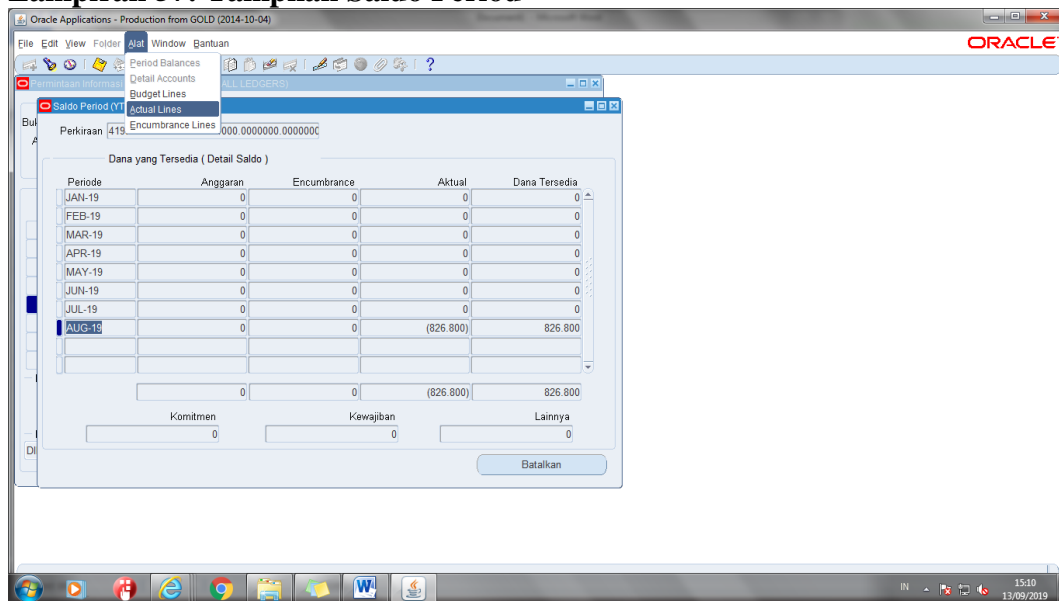
Nilai Encumbrance

Komitmen	Kewajiban	Lainnya
0	0	0

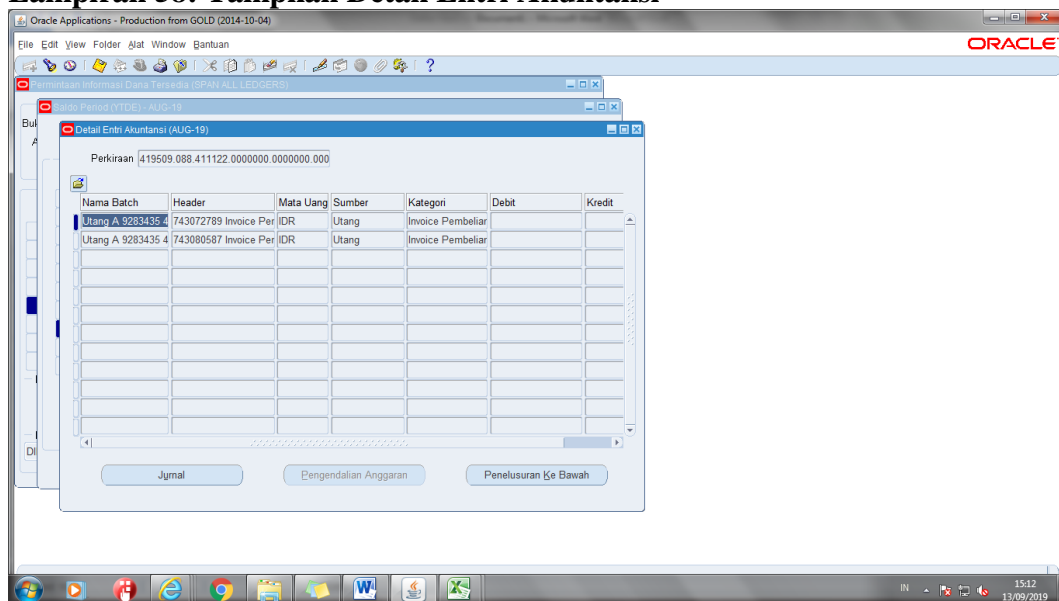
Deskripsi Perkiraan
 DIREKTORAT PEMBINAAN PEND.JAKARTA III Pendapatan PPh Pasal 22 -.....Allotment -..

15:09
13/09/2019

Lampiran 57: Tampilan Saldo Period



Lampiran 58: Tampilan Detail Entri Akuntansi



Lampiran 59: Tampilan Jurnal

The screenshot shows the Oracle Applications journal entry interface. The journal entry is for 'Utang A 9283435 419753769'. The journal details are as follows:

Baris	Perkiraan	Debit	Kredit (IDR)	Deskripsi
1	419509.088.115122.00000000.00000000.00			Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
2	419509.088.115131.00000000.00000000.00			Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
3	419509.088.115112.00000000.00000000.00		150.000	Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
4	419509.088.115112.00000000.00000000.00		150.000	Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
5	419509.088.521219.0230509.5631001.AI	11.000.000		Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
6	419509.088.521219.0230509.5631001.AI	11.000.000		Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
Total		12.150.000	12.150.000	

Annotations in the image:

- Kode akun yang dicari.** Points to the account number field in the journal header.
- Menunjukkan kode satker.** Points to the account number field in the journal header.
- Nominal akun yang salah.** Points to the debit amount of 150.000 in the journal lines.

Lampiran 60: Tampilan Jurnal

The screenshot shows the Oracle Applications journal entry interface. The journal entry is for 'Utang A 9283435 419753769'. The journal details are as follows:

Baris	Perkiraan	Debit	Kredit (IDR)	Deskripsi
1	419509.088.115122.00000000.00000000.00		150.000	Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
2	419509.088.115131.00000000.00000000.00		1.000.000	Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
3	419509.088.212112.00000000.00000000.00		11.000.000	Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
4	419509.088.411122.00000000.00000000.00		150.000	Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
5	419509.088.411211.00000000.00000000.00		1.000.000	Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
6	419509.088.521219.0230509.5631001.AI	11.000.000		Jenis Tagihan : 231, Kategori : STD INV, No. NPWP : 0329:00
Total		12.150.000	12.150.000	

Annotations in the image:

- Salin deskripsi atau uraian akun yang salah ke Ms.Excel** Points to the 'RT/SPM : 00612T/419509/2019, Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19' field in the journal header.

Lampiran 61: Tampilan Daftar Hasil Verifikasi

Daftar Hasil Verifikasi Agustus 2019 pajak(3) - Microsoft Excel

DAFTAR HASIL VERIFIKASI PER-TANGGAL 30 AGUSTUS 2019

Lampiran Nota Dinas

No.	SATKER	URAIAN	AKUN	NOMINAL	KETERANGAN
1	189645	DIREKTORAT KESENIAN			
1		No. SP2D : 190881301006191 , Tgl. SP2D : 11-MAR-19	411124	Pendapatan PPh Pasal 23	904.000
TOTAL HASIL VERIFIKASI					904.000
2	419509	DIREKTORAT PEMBINAAN DAN PENDIDIKAN KELUARGA			
1		No. RT/SPM : 00613T/419509/2019 , Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19	411211	Pendapatan PPN Dalam Negeri	4.512.000
2		No. RT/SPM : 00612T/419509/2019 , Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19	411211	Pendapatan PPN Dalam Negeri	1.000.000
3		No. RT/SPM : 00612T/419509/2019 , Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19	411122	Pendapatan PPh Pasal 22	150.000
4		No. RT/SPM : 00613T/419509/2019 , Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19	411122	Pendapatan PPh Pasal 23	676.800
JUMLAH					6.338.800
TOTAL HASIL VERIFIKASI					7.242.800
REKAPITULASI					
AKUN				JUMLAH	
				411124	904.000
				411211	5.512.000
				411122	826.800

Tempel deskripsi atau uraian, dan nominal akun yang salah

Lampiran 62: Tampilan Daftar Hasil Verifikasi


Daftar Hasil Verifikasi Agustus 2019 pajak(3) - Microsoft Excel

DAFTAR HASIL VERIFIKASI PER-TANGGAL 30 AGUSTUS 2019

Lampiran Nota Dinas

No.	SATKER	URAIAN	AKUN	NOMINAL	KETERANGAN
1	189645	DIREKTORAT KESENIAN			
1		No. SP2D : 190881301006191 , Tgl. SP2D : 11-MAR-19	411124	Pendapatan PPh Pasal 23	904.000
TOTAL HASIL VERIFIKASI					904.000
2	419509	DIREKTORAT PEMBINAAN DAN PENDIDIKAN KELUARGA			
1		No. RT/SPM : 00613T/419509/2019 , Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19	411211	Pendapatan PPN Dalam Negeri	4.512.000
2		No. RT/SPM : 00612T/419509/2019 , Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19	411211	Pendapatan PPN Dalam Negeri	1.000.000
3		No. RT/SPM : 00612T/419509/2019 , Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19	411122	Pendapatan PPh Pasal 22	150.000
4		No. RT/SPM : 00613T/419509/2019 , Tgl. RT/SPM : 26-AUG-19	411122	Pendapatan PPh Pasal 23	676.800
JUMLAH					6.338.800
TOTAL HASIL VERIFIKASI					7.242.800
REKAPITULASI					
AKUN				JUMLAH	
				411124	904.000
				411211	5.512.000
				411122	826.800


Lampiran 63: Kartu Konsultasi Pembimbingan Penulisan PKL



**BUILDING
FUTURE
LEADERS**

KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA
FAKULTAS EKONOMI

Kampus Universitas Negeri Jakarta Gedung R, Jalan Rawamangun Mada, Jakarta 13220
Telepon (021) 4721227-4706385, Fax: (021) 4706385



UGAS

KARTU KONSULTASI PEMBIMBINGAN PENULISAN PKL

5. Judul PKL : *Laporan Praktik Kerja Lapangan pada Kantor Pelayanan Perbendaharaan (KPPN) Jakarta III*

1. Nama Mahasiswa : *Sabrina Triandhita*

2. No.Registrasi : *1709517050*

3. Program Studi : *D3 Akuntansi*

4. Dosen Pembimbing : *Dwi Handayani, S.Pd, M.Ak*

NIP. : *198907312015042004*

NO	TGL/BLN/THN	MATERI KONSULTASI	SARAN PEMBIMBING	TANDA TANGAN PEMBIMBING
1	14 Oktober 2019	Pertemuan Awal & Penjelasan		
2	23 Oktober 2019	Ketentuan penulisan Laporan. BAB I dan BAB II	- Perhatikan pedoman dg selektas - Susun laporan & lanjutkan konsul. Perbaiki & lanjut bab selanjutnya (perhatikan pedoman)	<i>[Signature]</i>
3	24 Oktober 2019	BAB III	Perbaiki sesuai pedoman dan lengkapi	<i>[Signature]</i>
4	25 Oktober 2019	BAB IV & Lampiran	Perbaiki dan sempurnakan table nilai Lampiran & setiap selang PKL	<i>[Signature]</i>
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				

Catatan :

- Kartu ini dibawa dan diandatangani oleh Pembimbing pada saat konsultasi
- Kartu ini dibawa pada saat ujian PKL, apabila diperlukan dapat dipergunakan sebagai bukti pembimbingan

SETUJU UNTUK UJIAN PKL