



BADAN PEMERIKSA KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
AUDITORAT KEUANGAN NEGARA VI
TIM PEMERIKSAAN INTERIM LAPORAN KEUANGAN TA 2023
PADA KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN, RISET, DAN
TEKNOLOGI

Jalan Jenderal Gatot Subroto No. 31 Jakarta Pusat 10210 Telp (021) 25549000 Ekst. 3694 Fax (021) 57950283

NOMOR : 11/S/InterimLK2023/11/2023
LAMP : 1 berkas
HAL : Permintaan Data

Jakarta, 5 Desember 2023

Kepada Yth.
Rektor PTN terlampir
di
Tempat

Sehubungan dengan pelaksanaan Pemeriksaan Interim atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2023 pada Kementerian Pendidikan, Kebudayaan, Riset, dan Teknologi (Kemendikbudristek) sesuai Surat Tugas Nomor 663/ST/VIII/11/2023 tanggal 28 November 2023, bersama ini kami sampaikan permintaan dokumen/data sebagaimana pada **Lampiran 2**.

Dalam rangka pemeriksaan tersebut, kami mengharapkan kelengkapan data dan dokumen sebagaimana dalam daftar permintaan terlampir dapat disampaikan secara bertahap dan paling lambat kami terima hari **Selasa, 19 Desember 2023**. Data dikirimkan dalam bentuk *softcopy* dan dikumpulkan ke dalam satu link *drive* yang dapat diakses oleh Tim BPK. Penataan dokumen dilakukan per *folder*, dengan penamaan sesuai dengan urutan nomer pada **Lampiran 2**. Link *drive* selanjutnya diemail kepada PIC Tim BPK sesuai dengan pembagian PIC pada **Lampiran 1** dengan email dan nomor telepon sebagai berikut.

PIC	Email	No. Telp
Jefri Roy Silalahi	jefri.silalahi@bpk.go.id	0812-6362-867
Mario Bungaran Siregar	mario.siregar@bpk.go.id	0812-8788-8316
Marika SR Sembiring	Marika.sembiring@bpk.go.id	0812-4849-7390

Dokumen lainnya yang belum tercantum dalam surat ini akan kami mintakan selama pelaksanaan pemeriksaan. Demikian kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasama yang baik, kami ucapkan terima kasih.

Ketua Tim Pemeriksaan,

Angga Hervianto
NIP. 198603302010051002

Tembusan Yth:

1. Penanggung Jawab Pemeriksaan;
2. Wakil Penanggung Jawab Pemeriksaan;
3. Pengendali Teknis.

Lampiran 1

No	PTN	PIC
1	[677570] UNIVERSITAS SYIAH KUALA	Jefri Roy Silalahi
2	[677531] UNIVERSITAS TERBUKA	Jefri Roy Silalahi
3	[677524] UNIVERSITAS NEGERI MEDAN	Jefri Roy Silalahi
4	[677573] UNIVERSITAS SULTAN AGENG TIRTAYASA	Jefri Roy Silalahi
5	[677525] UNIVERSITAS PATTIMURA	Jefri Roy Silalahi
6	[677532] UNIVERSITAS KHAIRUN	Jefri Roy Silalahi
7	[677558] UNIVERSITAS JENDERAL SOEDIRMAN	Jefri Roy Silalahi
8	[677537] INSTITUT SENI INDONESIA PADANGPANJANG	Jefri Roy Silalahi
9	[677529] UNIVERSITAS BENGKULU	Jefri Roy Silalahi
10	[677574] UNIVERSITAS MUSAMUS	Jefri Roy Silalahi
11	[677568] UNIVERSITAS SAMUDRA	Jefri Roy Silalahi
12	[677533] UNIVERSITAS BANGKA BELITUNG	Jefri Roy Silalahi
13	[677569] UNIVERSITAS TEUKU UMAR	Jefri Roy Silalahi
14	[677572] UNIVERSITAS PAPUA	Jefri Roy Silalahi
15	[677575] UNIVERSITAS MALIKUSSALEH	Jefri Roy Silalahi
16	[677535] UNIVERSITAS TRUNODJOYO MADURA	Jefri Roy Silalahi
17	[677556] UNIVERSITAS TIDAR	Jefri Roy Silalahi
18	[677538] INSTITUT SENI BUDAYA INDONESIA ACEH	Jefri Roy Silalahi
19	[677539] INSTITUT SENI INDONESIA YOGYAKARTA	Jefri Roy Silalahi
20	[677543] INSTITUT SENI BUDAYA INDONESIA TANAH PAPUA	Jefri Roy Silalahi
21	[677509] UNIVERSITAS NEGERI YOGYAKARTA	Mario Bungaran Siregar
22	[677507] UNIVERSITAS NEGERI SEMARANG	Mario Bungaran Siregar
23	[677527] UNIVERSITAS MATARAM	Mario Bungaran Siregar
24	[677518] UNIVERSITAS LAMBUNG MANGKURAT	Mario Bungaran Siregar
25	[677505] UNIVERSITAS PEMBANGUNAN NASIONAL VETERAN YOGYAKARTA	Mario Bungaran Siregar
26	[677517] UNIVERSITAS TANJUNGPURA	Mario Bungaran Siregar
27	[677502] UNIVERSITAS PEMBANGUNAN NASIONAL VETERAN JAKARTA	Mario Bungaran Siregar
28	[677562] UNIVERSITAS JEMBER	Mario Bungaran Siregar
29	[677515] UNIVERSITAS SRIWIJAYA	Mario Bungaran Siregar
30	[677506] UNIVERSITAS PEMBANGUNAN NASIONAL VETERAN JAWA TIMUR	Mario Bungaran Siregar
31	[677567] UNIVERSITAS MULAWARMAN	Mario Bungaran Siregar
32	[677559] UNIVERSITAS SEMBILANBELAS NOVEMBER KOLAKA	Mario Bungaran Siregar
33	[677534] UNIVERSITAS BORNEO TARAKAN	Mario Bungaran Siregar
34	[677566] UNIVERSITAS PALANGKA RAYA	Mario Bungaran Siregar
35	[677571] UNIVERSITAS CENDERAWASIH	Mario Bungaran Siregar
36	[677544] INSTITUT SENI INDONESIA DENPASAR	Mario Bungaran Siregar
37	[677541] INSTITUT SENI BUDAYA INDONESIA BANDUNG	Mario Bungaran Siregar
38	[677542] INSTITUT SENI INDONESIA SURAKARTA	Mario Bungaran Siregar
39	[677576] INSTITUT TEKNOLOGI KALIMANTAN	Mario Bungaran Siregar
40	[677521] UNIVERSITAS NEGERI GORONTALO	Marika SR Sembiring
41	[677557] UNIVERSITAS NEGERI JAKARTA	Marika SR Sembiring
42	[677530] UNIVERSITAS PENDIDIKAN GANESHA	Marika SR Sembiring
43	[677510] UNIVERSITAS HALU OLEO	Marika SR Sembiring
44	[677528] UNIVERSITAS NUSA CENDANA	Marika SR Sembiring
45	[677526] UNIVERSITAS UDAYANA	Marika SR Sembiring
46	[677523] UNIVERSITAS NEGERI MAKASSAR	Marika SR Sembiring
47	[677520] UNIVERSITAS NEGERI MANADO	Marika SR Sembiring

No	PTN	PIC
48	[677522] UNIVERSITAS TADULAKO	Marika SR Sembiring
49	[677564] UNIVERSITAS RIAU	Marika SR Sembiring
50	[677519] UNIVERSITAS SAM RATULANGI	Marika SR Sembiring
51	[677565] UNIVERSITAS JAMBI	Marika SR Sembiring
52	[677516] UNIVERSITAS LAMPUNG	Marika SR Sembiring
53	[677503] UNIVERSITAS SINGAPERBANGSA KARAWANG	Marika SR Sembiring
54	[677504] UNIVERSITAS SILIWANGI	Marika SR Sembiring
55	[677561] UNIVERSITAS SULAWESI BARAT	Marika SR Sembiring
56	[677560] UNIVERSITAS TIMOR	Marika SR Sembiring
57	[677536] UNIVERSITAS MARITIM RAJA ALI HAJI	Marika SR Sembiring
58	[690544] INSTITUT TEKNOLOGI BACHARUDDIN JUSUF HABIBIE	Marika SR Sembiring
59	[677540] INSTITUT TEKNOLOGI SUMATERA	Marika SR Sembiring

Lampiran 2

No	Dokumen
A	Umum
1.	Contact person SPI, seluruh Bendahara, PIC Bagian Akuntansi, PIC aset tetap, PIC persediaan, PIC Bagian Akademik, PIC bagian TIK/IT, PIC Badan Pengelola Usaha Universitas.
2.	Rincian Kertas Kerja Satker TA 2023 s.d. November 2023 (POK TA 2023) serta seluruh revisinya (jika ada).
B	KAS
1.	Seluruh rekening koran yang dimiliki PTN periode 1 Desember 2021 sd. 30 November 2023.
2.	Pembukuan bendahara pengeluaran, bendahara pengeluaran pembantu pada sumber dana RM, PHLN dan BLU (antara lain BKU, buku panjar, buku pajak, BA penutupan kas, BA rekonsiliasi Bank, dsb).
3.	Pembukuan bendahara penerimaan (s.d. 30 November 2023).
4.	Informasi dana kelolaan berupa saldo rekening dana kelolaan periode 1 Desember 2021 sd. 30 November 2023 termasuk dokumen rincian peruntukan atas saldo dana kelolaan tersebut
5.	SOP yang terkait dengan pengelolaan hibah langsung berbentuk kas
6.	Daftar Hibah langsung berbentuk kas tahun 2023 (s.d. 30 November 2023).
7.	Berita Acara Serah Terima (BAST) penyerahan hibah kas (s.d. 30 November 2023)
8.	Dokumen terkait pengesahan hibah langsung (s.d. 30 November 2023)
9.	Bank Statement rekening pengelolaan hibah langsung berupa kas periode Januari s.d 30 November 2023.
10.	SOP yang terkait dengan pengelolaan kas baik di Bendahara Pengeluaran, Bendahara Penerimaan dan dana kelolaan
11.	Daftar pendapatan dan belanja yang belum disahkan atas pendapatan dan belanja Tahun 2023 (s.d. November 2023)
12.	Daftar pendapatan dan belanja yang telah disahkan Tahun 2023 (s.d. November 2023)
13.	SP2B dan SP3B pendapatan dan belanja yang telah disahkan Tahun 2023 (s.d. November 2023)
14.	Rincian dana yang dibatasi penggunaannya (jika ada)
15.	Laporan Ketersediaan Dana Detail TA 2023 per program;kegiatan;output;komponen; subkomponen;akun;item periode 30 November 2022.
16.	Mengisi formulir lampiran 3 (ditandatangani oleh pihak sesuai format) terkait jumlah saldo kas menurut BKU per 30 November 2023, saldo kas di bank, dan saldo kas tunai. Disertai penjelasan apabila terdapat selisih antara kas di BKU dibandingkan dengan saldo kas fisik (kas di rekening ditambah saldo kas tunai) per 30 November 2023. Untuk Bendahara Pengeluaran dan Penerimaan yang mengelola dana BLU, RM dan Dana Kelolaan (bila ada)
C	Pendapatan
1.	SOP Penerimaan mahasiswa baru dan pengelolaan pendapatan IPI, UKT berikut pembayaran dan banding/pengurangan untuk semua jalur
2.	SOP terkait pendapatan kerja sama
3.	SOP terkait pendapatan sewa aset tetap
4.	SOP terkait penyusunan tarif
5.	SOP lainnya terkait pendapatan yang dikelola PTN
6.	SOP terkait pelaksanaan ujian PPG pada LPTK berikut pengelolaan pendapatan yang terkait pelaksanaan kegiatan ujian PPG
7.	PMK terkait pendapatan dan tarif yang masih berlaku
8.	Peraturan Rektor terkait pendapatan dan tarif yang masih berlaku
9.	Keputusan Rektor terkait pendapatan dan tarif yang masih berlaku
10.	Dokumen PKS/MoU/dokumen lain yang digunakan sebagai perikatan dalam penyewaan aset tetap Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023)
11.	Dokumen PKS/MoU/dokumen lain yang digunakan sebagai perikatan kerja sama yang masih berlaku Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023)
12.	SK/Ketetapan/PKS kerjasama terkait pemberian bantuan UKT dan IPI/SPI dari Kemendikbudristek/Pemerintah Daerah/Kementerian Lain/CSR Perusahaan
13.	SK Rektor terkait keringanan UKT tahun 2023 (s.d. 30 November 2023).
14.	Rincian penerima bantuan/beasiswa UKT dan IPI/SPI dari Kemendikbudristek/Pemerintah Daerah/Kementerian Lain/CSR Perusahaan (dalam bentuk excel)
15.	Data rincian penerimaan dan piutang Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023) untuk UKT dan IPI/SPI semua mahasiswa D3/S1/S2/S3/mahasiswa profesi dari semua jalur penerimaan dalam bentuk excel yang memuat NPM, Nama, Semester, Nama fakultas, nama program studi, jalur penerimaan mahasiswa, Strata, nilai ketetapan tagihan IPI/SPI, nilai ketetapan UKT, nilai denda, nilai pembayaran IPI/SPI, nilai pembayaran UKT, time stamp pembayaran (bila ada)
16.	Daftar seluruh mahasiswa Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023) dalam bentuk excel yang memuat NPM, Nama, Semester, Nama Fakultas, Nama Program Studi, Jalur Penerimaan Mahasiswa, Strata, SKS kumulatif yang diambil, jumlah SKS yang diambil pada semester Genap Tahun 2022/2023, jumlah SKS yang diambil pada semester Ganjil Tahun 2023/2024, Informasi Pemegang KIP Kuliah/Bidikmisi/Bantuan lain, Informasi Cuti/Tidak (dilengkapi lama cuti, nomor SK dan tanggal SK).
17.	Daftar calon mahasiswa yang mendaftar dari semua jenjang dan jalur pada periode Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023).
18.	Daftar calon mahasiswa yang lulus tes ujian masuk dari semua jenjang dan jalur pada periode Tahun 2023. (s.d. 30 November 2023)

No	Dokumen
19.	Daftar mahasiswa yang melakukan daftar ulang/registrasi ulang dari semua jenjang dan jalur pada periode Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023)
20.	Daftar mahasiswa yang melakukan banding/pengurangan IPI/SPI dan UKT dari semua jenjang dan jalur pada periode Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023)
21.	Data rincian penerimaan biaya pendaftaran mahasiswa baru Tahun 2023 untuk jenjang D3/S1/S2/S3/mahasiswa profesi (s.d. 30 November 2023)
22.	Data rincian penerimaan sewa aset tetap Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023)
23.	Data rincian penerimaan kerja sama Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023)
24.	Rincian seluruh penerimaan selain penerimaan UKT, IPI/SPI, biaya pendaftaran mahasiswa baru, sewa aset tetap dan kerja sama.
C	BELANJA PEGAWAI
1.	Daftar pegawai/ bezetting pegawai per unit tahun 2023 (s.d. November 2023), absensi WFH WFO, aturan daftar hadir pegawai/presensi/absensi
2.	Daftar pegawai yg pensiun, meninggal, sakit lama, cuti besar/CAP, tugas belajar
3.	SK TUBEL yang masih berlaku sampai dengan tahun 2023 (s.d. November 2023).
4.	SK Fungsional dan aturannya
5	SK potongan semua tunjangan dan aturannya dan SOP/juknis
6.	SK pembayar gaji dan tunjangan dan aturannya berserta SOP/juknis
7.	Daftar (perhitungan) pembayaran gaji dan tunjangan pegawai tahun 2023 (s.d. November 2023)
8.	Register SP2D, SPM, SPJ gaji dan tunjangan Tahun 2023 (s.d. November 2023) (softcopy)
9.	SK Rektor untuk tunjangan Kehormatan Profesor dan SOP/juknis
10..	Peraturan Rektor terkait pengelolaan Tunjangan Sertifikasi Dosen dan Kehormatan Profesor TA 2023 (s.d. November 2023)
11.	SOP terkait pengelolaan Tunjangan Sertifikasi Dosen dan Kehormatan Profesor
12.	SK Penetapan Penerima Tunjangan Sertifikasi Dosen dan Kehormatan Profesor TA 2023 (s.d. November 2023)
15.	Data rincian pegawai yang mendapatkan tugas lainnya pada instansi lain. Mohon dilampirkan SK atau dokumen hukum yang menjadi dasar pembayarannya
16.	Data rincian pegawai tidak aktif alasan lain selain tugas belajar (meninggal, pindah/mutasi, diperbantukan, dipekerjakan, dsb) selama Tahun 2023 (s.d. November 2023). Mohon lampirkan dokumen pendukung ketidaktaktifannya
18.	Data rincian capaian kontrak kinerja pimpinan BLU, pejabat keuangan, pejabat teknis, dan pegawai (dasar pembayaran insentif kinerja)
19.	Data rincian capaian laporan kinerja Beban Kerja Dosen/LK BKD (dasar pembayaran insentif kinerja) dosen dari aplikasi SISTER dan sistem informasi/aplikasi di internal BLU (jika ada)
20.	Data rincian pembayaran tunjangan profesi dosen yang dibayarkan dalam periode Tahun 2023 (s.d. November 2023) (per bulan).
21.	Data rincian pembayaran tunjangan kehormatan profesor yang dibayarkan dalam periode Tahun 2023 (s.d. November 2023) (per bulan).
22.	Kertas kerja/dokumen pendukung penghitungan pembayaran tunjangan profesi dosen dan kehormatan profesor periode Tahun 2023 (s.d. November 2023)
23.	Data rincian pembayaran gaji tenaga kependidikan PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
24.	Data rincian pembayaran gaji dan tunjangan fungsional tenaga pendidik PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
25.	Mengisi lampiran 4 terkait publikasi jurnal/karya ilmiah dosen tahun 2021, 2022 dan 2023 dalam format excel
D	Belanja Barang Dan Jasa
1	Keputusan Menteri Keuangan Tentang Penetapan Remunerasi Bagi Pejabat Pengelola, Dewan Pengawas, dan Pegawai BLU pada BLU terkait
2	Peraturan Rektor terkait pengelolaan remunerasi
3	SK Rektor terkait pengelolaan remunerasi (termasuk penetapan penerima remunerasi dsb)
4	SOP terkait pengelolaan remunerasi
5	Panduan penggunaan sistem informasi/aplikasi di internal BLU terkait pengelolaan remunerasi
8	Database tenaga kependidikan dan tenaga pendidik non PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
9	Kertas kerja/dokumen pendukung penghitungan gaji PPNPN (tenaga kependidikan dan gaji tunjangan fungsional tenaga pendidik non PNS) Tahun 2023 (s.d. November 2023)
10	Data rincian pembayaran remunerasi gaji PNBPN tenaga pendidik PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
11	Data rincian pembayaran remunerasi insentif kinerja tenaga pendidik PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
12	Data rincian pembayaran remunerasi insentif tambahan publikasi/kerja sama pendidikan/penelitian/pengabdian tenaga pendidik PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
13	Data rincian pembayaran remunerasi gaji PNBPN pejabat pengelola dan tenaga kependidikan PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
14	Data rincian pembayaran remunerasi insentif kinerja pejabat pengelola dan tenaga kependidikan PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
15	Data rincian pembayaran remunerasi honorarium Dewan Pengawas Tahun 2022
16	Kertas kerja/dokumen pendukung pembayaran remunerasi gaji PNBPN, insentif kinerja, serta insentif tambahan publikasi/kerja sama pendidikan/penelitian/pengabdian tenaga pendidik PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
17	Kertas kerja/dokumen pendukung pembayaran remunerasi gaji PNBPN dan insentif kinerja pejabat pengelola dan tenaga kependidikan PNS Tahun 2023 (s.d. November 2023)
18	Kertas kerja/dokumen pendukung pembayaran remunerasi honorarium Dewan Pengawas Tahun 2023 (s.d. November 2023)
19	Data rincian belanja barang jasa kontraktual dari seluruh sumber dana Rupiah Murni dan BLU Tahun 2023 (s.d. November 2023)

No	Dokumen
20	Data rincian belanja barang jasa non kontraktual dari seluruh sumber dana Rupiah Murni dan BLU Tahun 2023 (s.d. November 2023)
22	Dokumen HPS beserta dokumen pendukung penyusunan HPS untuk belanja barang jasa per unit kerja
23	Dokumen pengadaan (tender/e-purchasing/pengadaan langsung/pembelian/dsb) untuk belanja barang jasa per unit kerja
24	Dokumen SPK/Kontrak/Surat Pesanan/SPMK beserta dokumen pendukung lainnya untuk belanja barang jasa per unit kerja
25	Panduan penggunaan sistem informasi/aplikasi di internal BLU terkait pengelolaan belanja barang jasa
26	Peraturan Rektor terkait pengelolaan penelitian pengabdian (jika ada)
27	SK Rektor terkait pengelolaan penelitian pengabdian (termasuk penetapan penerima dana penelitian/pengabdian, penunjukkan reviewer, dsb)
28	SOP terkait pengelolaan penelitian pengabdian
29	Panduan penggunaan sistem informasi/aplikasi di internal BLU terkait pengelolaan penelitian pengabdian
30	Data rincian pengusul proposal penelitian/pengabdian dari seluruh sumber dana Rupiah Murni dan BLU Tahun 2023 (s.d. November 2023)
31	Data rincian penerima dana penelitian/pengabdian dari seluruh sumber dana Rupiah Murni dan BLU Tahun 2023 (s.d. November 2023)
32	Kertas kerja/dokumen pendukung verifikasi validasi penilaian proposal penelitian/pengabdian dari seluruh sumber dana Rupiah Murni dan BLU Tahun 2023 (s.d. November 2023)
33	Kertas kerja/dokumen pendukung monitoring evaluasi pelaksanaan penelitian/pengabdian dari seluruh sumber dana Rupiah Murni dan BLU Tahun 2023 (s.d. November 2023)
34	Rincian Belanja Barang dan Jasa terkait kontrak penugasan
E	Belanja Modal
1	Peraturan Rektor terkait pengelolaan belanja modal (jika ada)
2	SK Rektor dan unit kerja terkait pengelolaan belanja modal (termasuk penetapan PPK, pejabat pengadaan, dsb)
3	SOP terkait pengelolaan belanja modal
4	Data rincian belanja modal dari seluruh sumber dana Rupiah Murni dan BLU Tahun 2023 (s.d. 30 November 2023)
6	Data rincian progres fisik dan keuangan belanja modal dari seluruh sumber dana Rupiah Murni dan BLU per 31 November 2023.
7	Dokumen HPS beserta dokumen pendukung penyusunan HPS untuk daftar belanja modal per unit kerja
8	Dokumen pengadaan (tender/e-purchasing/pengadaan langsung/pembelian/dsb) untuk belanja modal per unit kerja
9	Dokumen SPK/Kontrak/Surat Pesanan/SPMK beserta dokumen pendukung lainnya untuk belanja modal per unit kerja
10	Panduan penggunaan sistem informasi/aplikasi di internal BLU terkait pengelolaan belanja modal
F	Investasi Jangka Pendek dan Jangka Panjang
1.	Daftar investasi jangka pendek/panjang dan bukti kepemilikan investasi per 30 November 2023.
2.	Perjanjian penempatan dana investasi pada bank dan daftar manfaat/barang yang diberikan oleh Lembaga Keuangan pemberi layanan
G	Piutang
1.	Daftar piutang per 30 November 2023 (per nama, per nilai) yang terdiri dari piutang layanan pendidikan dan piutang non layanan Pendidikan
2.	Laporan penyisihan piutang per 31 November 2023
3.	Rincian pendapatan yang masih harus diterima
4.	Kebijakan akuntansi per jenis piutang yang diterapkan di PTN per 30 November 2023
H	Persediaan
1	SK Pengelola Persediaan
2	Laporan penatausahaan persediaan dari aplikasi pendukung persediaan
3	Kebijakan entitas terkait pengelolaan persediaan
4	BA Stok Opname Persediaan
5	Data Belanja Barang dan jasa yang menghasilkan persediaan .
I	Aset
1.	Kebijakan akuntansi pengelolaan aset tetap
2.	Daftar rincian aset tetap yang terdiri dari: <ul style="list-style-type: none"> a. Tanah; b. kendaraan; c. gedung & bangunan; d. aset tak berwujud (antara lain berupa database, aplikasi, dan konten yang dimiliki disertai informasi kapan mulai digunakan, nilai perolehan dan nilai pengembangan serta hasil inovasi/penelitian yang dikembangkan oleh PTN)
3.	Daftar mutasi aset
4.	Daftar Aset dan Bukti kepemilikannya
5.	Laporan inventarisasi dan penilaian/revaluasi aset tetap terakhir
6.	BAST pengadaan barang TA 2023 (s.d. 30 November 2023)
7.	SK dan daftar nama pengurus barang dan penyimpan barang beserta nomor yang bisa dihubungi
8.	Laporan penyusutan aset TA 2023 (s.d. November 2023)
9.	SOP pengelolaan aset tetap
10.	SK penghapusan/usulan penghapusan aset di TA 2023 (s.d. 30 November 2023) beserta laporan
11.	Daftar aset bersengketa/dikuasai pihak ketiga

No	Dokumen
12.	Daftar tanah yang belum bersertifikat
13.	Daftar aset tetap yang dikerjasamakan/dimanfaatkan pihak ketiga
14.	Peraturan perundangan terkait pengelolaan aset lainnya
15.	SOP pengelolaan aset lainnya
16.	Laporan Rincian Mutasi Aset Lainnya TA 2023 (s.d. 30 November 2023)
18.	Daftar perjanjian kerjasama pemanfaatan aset TA 2023 (s.d. 30 November 2023)
19.	Daftar aset yang belum dicatat
J	Kewajiban
1	Kebijakan akuntansi pengelolaan utang
2	Daftar rincian utang serta bukti/dasar penagihannya
3	Daftar mutasi utang selama tahun 2023 (s.d. 30 November 2023).
4	Daftar rincian pendapatan diterima dimuka
5	Daftar rincian hibah yang belum disahkan

<i>No.</i>	<i>Bentuk Kas</i>	<i>Jumlah</i>
1	Uang kertas dan uang logam (perincian terlampir) :	
2	Sisa uang di Bank (Bank Statement terlampir) :	
	- Rek. :	
	- Rek. :	
	- Rek. :	
	- :	
	- :	
	Jumlah	

B. Saldo Kas Menurut BKU

<i>No.</i>	<i>Bentuk Kas</i>	<i>Jumlah</i>
1	Kas Tunai :	
2	Kas di Bank ... :	
3	Kas di Bank ... :	
	Jumlah	

C. Selisih Saldo Kas Fisik dan Saldo Kas BKU (A-B)

<i>No.</i>	<i>Bentuk Kas</i>	<i>Jumlah</i>
1	Selisih Saldo Kas Fisik dan Saldo Kas BKU :	

Penjelasan selisih antara kas di BKU dibandingkan dengan saldo kas fisik (kas di rekening ditambah saldo kas tunai):

.....

Atasan Langsung

Bendahara

Tim SPI

Nama
NIP

Nama
NIP

Nama
NIP

