

**BERITA ACARA KONFIRMASI DAN PENJELASAN SELISIH SALDO KAS BANK DENGAN
SALDO KAS PADA BKU SEKOLAH
== REKON BOS FINAL TAHUN 2023 ==**

Pada hari ini Kamis tanggal 11 bulan Januari tahun **2024**, yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Mulyani, S.Pd., M.Si
 NIP/NRK/NIY : 197112022000112001
 Jabatan : Kepala SD NEGERI JATINEGARA 05 PAGI
 Alamat Unit kerja : Jalan Raya Bekasi KM. 17

Berdasarkan kondisi yang ada pada saat Saldo BKU system SIAP BOP | BOS dibandingkan dengan RC Bank DKI per 31 Desember Tahun 2023 terjadi perhitungan sebagai berikut :

A. Sumber Dana		
1	Silpa	14.800.161
2	Droping/Salur	360.812.889
3	Total Sumber Dana	375.613.050
B. Realisasi dan Saldo		
1	Realisasi sd 31 Desember 2023	339.234.187
2	Saldo secara Aritmatika (System)	36.378.863
3	Saldo Rek Koran per 31 Desember 2023 (System)	42.678.863
4	Selisih butuh penjelasan (Point 3 - Point2)	-6.300.000
5	Saldo Rek Koran per 31 Desember 2023 (Pengakuan Sekolah)	42.678.863
C. Selisih dan Penjelasan		
1.	Selisih	-6.300.000
2	Penjelasan Selisih	
	1. Retur Belanja	0
	2. Kelebihan Pengembalian Belanja	0
	3. Pajak belum setor	0
	4. Jasa Giro belum setor	0
	5. Administrasi Bank (cheque, dll)	
	6. Outstanding / realisasi setelah thn berjalan	
	7. pengembalian dana honor	-6.300.000
	Tambahan penjelasan : pengembalian dana honor temuan BPK	
D. Laporan (Cek Selisih)		
1	Total Penjelasan	-6.300.000
2	Cek Selisih belum dijelaskan	

Demikian Berita Acara ini dibuat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya

Jakarta, 11-01-2024

Yang ditandatangani konfirmasi

KEPADA SAUDARA/SISTEMER JATINEGARA 05 PAGI



Nb. Bukti fisik konfirmasi berupa :
Rekening Kora (RC) Bank DKI Per 31 Desember 2023
Bukti Setor Pajak, dan bukti pendukung lainnya



PEMERINTAH PROVINSI DAERAH KHUSUS IBUKOTA JAKARTA
DINAS PENDIDIKAN

SDN JATINEGARA 05 PAGI

Jl. Raya Bekasi KM. 17 Kel. Jatinegara Kec. Cakung Jakarta Timur

Telp. (021) 22874904, email : jatinegara05@yahoo.com

SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB

Nomor : 094/1.851/1/2024

Nama : Mulyani, S.Pd., M.Si
NIP/NRK/NIY : 197112022000112001
Jabatan : Kepala SD NEGERI JATINEGARA 05 PAGI
Alamat Unit kerja : Jalan Raya Bekasi KM. 17

Saya yang bertanda tangan dibawah ini menyatakan bahwa bertanggung jawab secara formal dan material atas kebenaran realisasi penerimaan dan pengeluaran Dana BOSP serta kebenaran perhitungan dan setoran pajak yang telah dipungut atas penggunaan Dana BOSP pada tahun anggaran 2023 dengan rincian sebagai berikut:

A. Penerimaan BOS

# Sisa Tahun Lalu	14.800.161
1 Tahap I	172.952.889
2 Tahap II	187.860.000
4 Bos Kinerja	0
jumlah Penerimaan	<hr/> 375.613.050

B. Pengeluaran Dana BOS

1 Belanja Operasi (barang dan jasa)	199.296.140
2 Belana Modal (Peralatan dan Mesin)	116.306.847
3 Belanja Modal (Aset Tetap Lainnya)	23.631.200
Jumlah Pengeluaran	<hr/> 339.234.187

C. Sisa Dana BOS (A - B)

Terdiri atas

1 Sisa kas Tunai	36.378.863
2 Sisa di Bank	

D. Dana Bantuan Lain selain Dana BOSP

1 Total Bantuan Diterima Sekolah	0
2 Digunakan dan Telah di SPJ-kan	0
3 Sisa Dana Bantuan Lain	<hr/> <hr/>

Bukti-bukti atas belanja tersebut pada huruf B dan D disimpan pada Sekolah, untuk kelengkapan Administrasi dan keperluan pemeriksaan sesuai peraturan perundang- undangan. Apabila bukti-bukti tersebut tidak benar yang mengakibatkan kerugian daerah, saya bertanggungjawab sepenuhnya atas kerugian daerah dimaksud sesuai kewenangan saya berdasarkan ketentuan peraturan perundang-undangan.

Demikian Berita Acara ini dibuat untuk dipergunakan sebagaimana mestinya

Jakarta, 11-01-2024

Kepala SD NEGERI JATINEGARA 05

Matrai 10.000



Mulyani, S.Pd., M.Si
NIP. 197112022000112001

Pembayaran Honor Pada Dua Satuan Pendidikan Tidak Sesuai dengan Permendikbudristek Nomor 63 Tahun 2022 Senilai Rp11.941.854,00

Kondisi

Untuk pemerataan akses layanan pendidikan dan peningkatan mutu pembelajaran melalui satuan pendidikan maka Pemerintah Pusat mengalokasikan dana alokasi khusus nonfisik, yaitu Dana Bantuan Operasional Satuan Pendidikan yang disebut Dana BOSP. Satuan Pendidikan adalah kelompok layanan pendidikan yang menyelenggarakan pendidikan pada jalur formal, nonformal dan informal pada setiap jenjang dan jenis pendidikan.

Salah satu ruang lingkup dana BOSP adalah Dana BOS, yaitu Dana Bantuan Operasional Sekolah yang diterima oleh SD, SDLB, SMP, SMPLB, SMA, SMALB, SLB dan SMK. Dana BOSP digunakan untuk membiayai operasional penyelenggaraan pendidikan pada Satuan Pendidikan sesuai dengan komponen penggunaan Dana BOS. Komponen penggunaan Dana BOS meliputi:

- a. Penerimaan peserta didik baru;
- b. Pengembangan perpustakaan;
- c. Pelaksanaan kegiatan pembelajaran dan ekstrakurikuler;
- d. Pelaksanaan kegiatan asesmen dan evaluasi pembelajaran;
- e. Pelaksanaan administrasi kegiatan sekolah;
- f. Pengembangan profesi guru, dan tenaga kependidikan;
- g. Pembiayaan langganan daya dan jasa;
- h. Pemeliharaan sarana dan prasarana sekolah;
- i. Penyediaan alat multimedia pembelajaran;
- j. Penyelenggaraan kegiatan peningkatan kompetensi keahlian;
- k. Penyelenggaraan kegiatan dalam mendukung keterserapan lulusan; dan
- l. Pembayaran honor.

Berdasarkan data realisasi belanja BOS diketahui bahwa realisasi Belanja Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia (05.3.01.01.8.001) s.d. September 2023 senilai Rp91.067.837.218,00. Salah satu kegiatan dalam belanja Honorarium Narasumber atau Pembahas, Moderator, Pembawa Acara, dan Panitia adalah pembayaran honor dengan realisasi senilai Rp32.652.958.347,00.

Hasil review dokumen pertanggungjawaban dan wawancara diketahui bahwa terdapat pembayaran honor kepada ASN Senilai Rp11.941.854,00 yang tidak sesuai dengan ketentuan dengan uraian sebagai berikut.

a. Pembayaran honor SD Negeri Jatinegara 05

Berdasarkan dokumen pertanggungjawaban belanja BOS SD Negeri Jatinegara 05 dengan nomor referensi 000905267 tanggal 3 Juli 2023, 000905273 tanggal 3 Juli 2023 dan 000967674 tanggal 15 September 2023 diketahui bahwa terdapat pembayaran sebesar Rp2.100.000,00 kepada Rahmawati dengan total senilai Rp6.300.000,00. Berdasarkan wawancara dengan Rahmawati sebagai penerima pembayaran tersebut yang dilakukan pada tanggal 23 Oktober 2023 diketahui bahwa penerima honor merupakan pegawai berstatus ASN/PPPK dan merupakan guru kelas/tendik. Honor tersebut diberikan karena yang bersangkutan sebagai penyusun Laporan BOS dan BOP.

01 November 2023 S/D 30 November 2023

REKENING KORAN

KC WALIKOTA JAKARTA TIMUR

No. AC : 503-54-11278-4

Kepada Yth. :
 21104166 SDN JTNGR 05 PG BOS
 JL RAYA BEKASI KM 17
 JATINEGARA CAKUNG

Mata Uang : IDR
 Halaman : 1
 Tanggal : 08 Januari 2024

TANGGAL	URAIAN	CH/GB	KODE	DEBET	KREDIT	SALDO
	Saldo Awal					96,241,195.00
29/11/23	0976280 000024468917 976280		0345		6,300,000.00	102,541,195.00
	Total Mutasi:		0 Db	.00	6,300,000.00	1 Kr
	Set.klr.Hr ini:				Saldo Efektif:	102,541,195.00

Catatan : Harap memberitahukan kepada kami, bilamana tidak terdapat kecocokan mengenai pos-pos tersebut di atas; apabila dalam waktu tujuh hari setelah tanggal stempel pos, kami tidak menerima pemberitahuan yang demikian, salinan D/K dianggap telah disetujui oleh pihak Saudara.

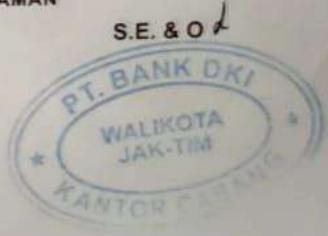
KODE TRANSAKSI GIRO

- 105 Setor Sweep D/giro
- 109 Jasa Giro
- 114 Setor Xfer D/Giro
- 133 Bunga Deposito
- 206 Tarik Sweep U/Giro
- 208 Biaya Administrasi
- 284 Biaya Cetak
- 1000 Setor Tunai (Rp)
- 1001 Setor Pemindahbukuan
- 1002 CN D/Yadib (3060)KU MSK BPD
- 1005 Setor Kliring-BY DB Rek-2026

- 1010 CN D/RTGS
- 1027 Setor Kliring Norm Besar-BY DB Rek-2026
- 1028 Setor Kliring Norm Besar-BY Manual
- 2000 Tarik Tunai Dng Cek/BG
- 2002 Pinbuk dng Cek/BG-1001
- 2004 Pinbuk dng Debet Nota-1001
- 2010 Tolakan Setoran Kliring Ritel
- 2026 Dn Biaya Set Kliring
- 2052 Tolakan Setoran Nombes
- 2251 Dn Beban buku Cek/BG(25Lbr)-2040 Baru

KODE TRANSAKSI PINJAMAN

- 0002 Pembukaan Pinjaman
- 0008 Pembayaran Pinjaman
- 0102 Biaya Bunga
- 0103 Pembayaran Bunga



01 Desember 2023 S/D 31 Desember 2023

REKENING KORAN

KC WALIKOTA JAKARTA TIMUR

No. AC : 503-54-11278-4

Kepada Yth. :

21104166 SDN JTNGR 05 PG 805
JL. RAYA BEKASI KM 17
JATINEGARA CAKUNG

Mata Uang : IDR
Halaman : 2
Tanggal : 08 Januari 2024

TANGGAL	URAIAN	CH/GB	KODE	DEBET	KREDIT	SALDO
	Saldo Pindahan					70,333,206.00
23/12/23	0194793 Ke 5122321165		0207	832,240.00		69,500,966.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194796 Ke 5122321165		0207	42,883.00		69,458,083.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194811 Ke 1552302651		0207	7,992,000.00		61,466,083.00
	4 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194814 Ke 1552302651		0207	3,774,000.00		57,692,083.00
	4 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194817 Ke 1552302651		0207	2,145,000.00		55,547,083.00
	4 SD Negeri Jatinegara 0					
26/12/23	JAGIR DESEMBER 2023		0109		18,252.00	55,565,335.00
26/12/23	Ke 10102060153 TARIK XFE		0215	18,252.00		55,547,083.00
	R U/GIRO					
27/12/23	0205141 Ke 5030801033		0207	5,164,176.00		50,382,907.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
27/12/23	0205143 Ke 5030801033		0207	3,503,663.00		46,879,244.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
27/12/23	0205144 Ke 5030801033		0207	2,925,153.00		43,954,091.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
27/12/23	0420263 Ke 1010108880		0422	568,059.00		43,386,032.00
	1 128340003101042 PPN/16					
27/12/23	0420267 Ke 1010108880		0422	385,402.00		43,000,630.00
	1 128340003121113 PPN/16					
27/12/23	0420273 Ke 1010108880		0422	321,767.00		42,678,863.00
	1 128340003133066 PPN/16					
	Total Mutasi:		27 Db	59,880,584.00	18,252.00	1 Kr
	Set.kir.Hr Ini:				Saldo Efektif:	42,678,863.00

Catatan : Harap memberitahukan kepada kami, bilamana tidak terdapat kecocokan mengenai pos-pos tersebut di atas; apabila dalam waktu tujuh hari setelah tanggal stempel pos, kami tidak menerima pemberitahuan yang demikian, salinan D/K dianggap telah disetujui oleh pihak Saudara.

KODE TRANSAKSI GIRO

- 105 Setor Sweep Digiro
- 109 Jasa Giro
- 114 Setor Xlir DiGiro
- 133 Bunga Deposito
- 206 Tarik Sweep U/Giro
- 208 Biaya Administrasi
- 284 Biaya Cetak
- 1000 Setor Tunai (Rp)
- 1001 Setor Pemindahbukuan
- 1002 CN D/Yadib (3060)KU MSK BPD
- 1005 Setor Kiring-BY DB Rek-2026

- 1010 CN DRTGS
- 1027 Setor Kiring Nom Besar-BY DB Rek-2026
- 1028 Setor Kiring Nom Besar-BY Manual
- 2000 Tarik Tunai Dng Cek/BG
- 2002 Pintuk dng Cek/BG-1001
- 2004 Pintuk dng Debet Nota-1001
- 2010 Tolakan Setoran Kiring Ritel
- 2026 Dn Biaya Set Kiring
- 2052 Tolakan Setoran Nombes
- 2251 Dn Beban buku Cek/BG(25Lr)-2040 Baru

KODE TRANSAKSI PINJAMAN

- 0002 Pembukaan Pinjaman
- 0008 Pembayaran Pinjaman
- 0102 Biaya Bunga
- 0103 Pembayaran Bunga



01 Desember 2023 s/d 31 Desember 2023

REKENING KORAN

KC WALKOTA JAKARTA TIMUR

No. AC : 503-54-11278-4

Mata Uang : IDR
 Halaman : 1
 Tanggal : 08 Januari 2024

Kepada Yth. :
 21104166 SDN JTNGR 05 PG BOS
 JL RAYA BEKASI KM 17
 JATINEGARA CAKUNG

TANGGAL	URAIAN	CH/GB	KODE	DEBET	KREDIT	SALDO
	Saldo Awal					102,541,195.00
12/12/23	0138995 Ke 5012320640		0207	4,641,854.00		97,899,341.00
	3 SD Negeri Jatinegara 0					
12/12/23	0139004 Ke 5012320640		0207	4,641,854.00		93,257,487.00
	3 SD Negeri Jatinegara 0					
12/12/23	0139019 Ke 5592300596		0207	4,641,854.00		88,615,633.00
	5 SD Negeri Jatinegara 0					
12/12/23	0139057 Ke 5012320640		0207	4,641,854.00		83,973,779.00
	3 SD Negeri Jatinegara 0					
12/12/23	0139065 Ke 5592300596		0207	4,641,854.00		79,331,925.00
	5 SD Negeri Jatinegara 0					
12/12/23	0139071 Ke 5592300596		0207	4,641,854.00		74,690,071.00
	5 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194763 Ke 5122321165		0207	800,850.00		73,889,221.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194767 Ke 5122321165		0207	680,080.00		73,209,141.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194770 Ke 5122321165		0207	221,655.00		72,987,486.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194773 Ke 5122321165		0207	300,000.00		72,687,486.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194777 Ke 5122321165		0207	575,900.00		72,111,586.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194779 Ke 5122321165		0207	133,680.00		71,977,906.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194782 Ke 5122321165		0207	46,380.00		71,931,526.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194787 Ke 5122321165		0207	799,160.00		71,132,366.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					
23/12/23	0194789 Ke 5122321165		0207	799,160.00		70,333,206.00
	8 SD Negeri Jatinegara 0					

Catatan : Harap memberitahukan kepada kami, bilamana tidak terdapat kecocokan mengenai pos-pos tersebut di atas; apabila dalam waktu tujuh hari setelah tanggal stempel pos, kami tidak menerima pemberitahuan yang demikian, salinan D/K dianggap telah disetujui oleh pihak Saudara.

KODE TRANSAKSI GIRO

- 105 Setor Sweep Digiro
- 109 Jasa Giro
- 114 Setor Xfer Di/Giro
- 133 Bunga Deposito
- 206 Tarik Sweep U/Giro
- 208 Biaya Administrasi
- 284 Biaya Cetak
- 1000 Setor Tunai (Rp)
- 1001 Setor Pemindahbukuan
- 1002 CN D/Yadib (3060)/KU MSK BPD
- 1005 Setor Kiring-BY DB Rek-2026

- 1010 CN DIRTGS
- 1027 Setor Kiring Nom Besar-BY DB Rek-2026
- 1028 Setor Kiring Nom Besar-BY Manual
- 2000 Tarik Tunai Dng Cek/BG
- 2002 Pinbuk dng Cek/BG-1001
- 2004 Pinbuk dng Debet Nota-1001
- 2010 Tolakan Setoran Kiring Ritel
- 2026 Dn Biaya Set Kiring
- 2052 Tolakan Setoran Nombas
- 2251 Dn Beban buku Cek/BG(25Lbr)-2040 Baru

KODE TRANSAKSI PINJAMAN

- 0002 Pembukaan Pinjaman
- 0006 Pembayaran Pinjaman
- 0102 Biaya Bunga
- 0103 Pembayaran Bunga

S.E. & O