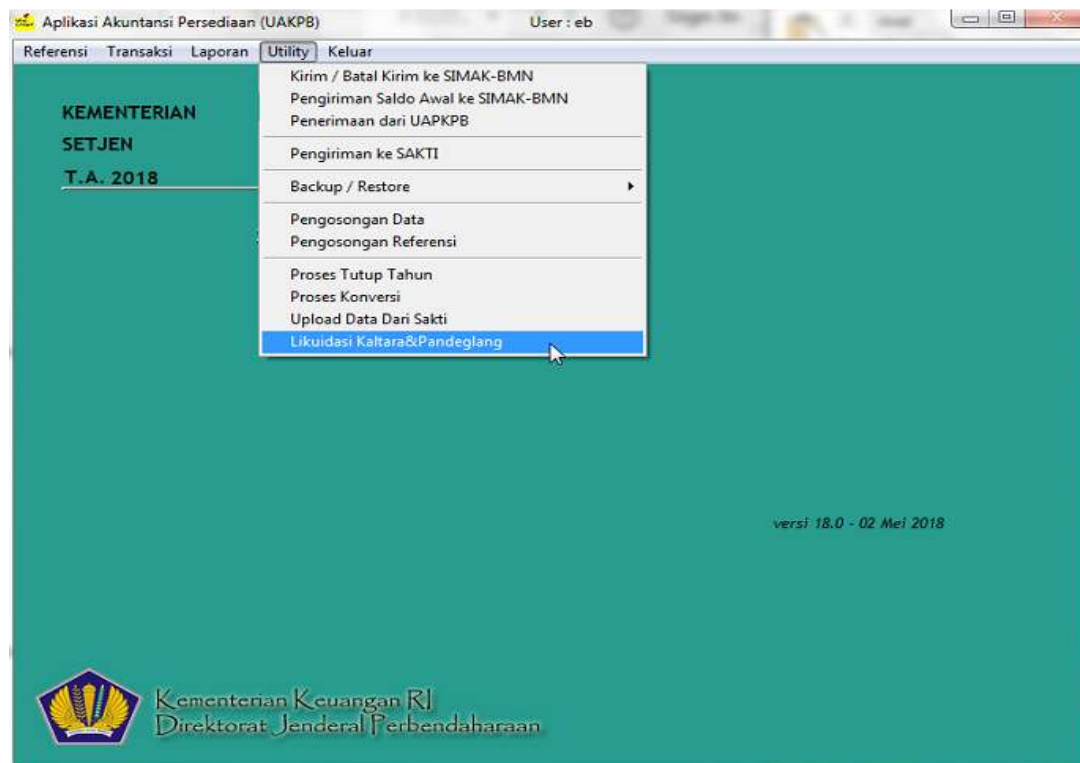


Petunjuk Teknis Penggunaan Menu Khusus Likuidasi bagi Satker-satker yang Mengalami Perpindahan Kantor Bayar Lingkup Kalimantan Utara dan Pandeglang pada Aplikasi Persediaan Versi 18.0

1. Pelaksanaan likuidasi khusus bagi satker-satker yang mengalami perpindahan kantor bayar lingkup Kalimantan Utara (Kaltara) dan Pandeglang mewajibkan operator Aplikasi Persediaan untuk membuat *user* dengan kode satker lama dan *user* dengan kode satker baru pada PC/laptop yang sama. Begitu pula satker yang memiliki satker anak, pada PC/Laptop tersebut harus terdapat *user* dengan kode satker anak lama dan *user* dengan kode satker anak baru. Untuk satker anak, 3 (tiga) digit satker anak lama harus sama dengan satker anak baru.

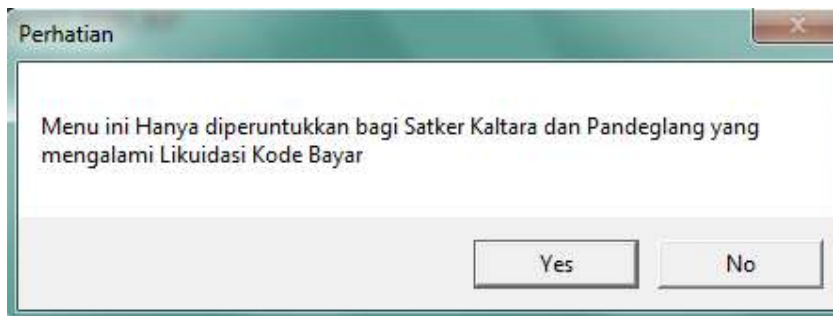
Contoh: Jika Kode Satker Anak Lama adalah 015.04.1900.123456.002.KD, maka Kode Satker Anak Baru harus 015.04.3500.654321.002.KD.

2. Menu khusus yang digunakan dalam rangka pelaksanaan likuidasi satker lingkup Kaltara dan Pandeglang pada menu *Utility* > Submenu Likudasi Kaltara&Pandeglang. Pastikan hanya 1 (satu) user Aplikasi Persediaan yang terbuka pada desktop PC/Laptop. Apabila 2 (dua) atau lebih *user* Aplikasi Persediaan terbuka pada *desktop* PC/Laptop, mengakibatkan proses transfer likuidasi Kaltara dan Pandeglang menjadi tidak sempurna.



3. Pada menu *Utility* > Submenu Likudasi Kaltara&Pandeglang terdapat *box* peringatan bahwa menu tersebut hanya diperuntukkan bagi Satker Kaltara dan Pandeglang yang mengalami perubahan kode kantor bayar (KPPN). Apabila pilih Ya, maka operator dapat melakukan proses likuidasi, sedangkan apabila pilih Tidak, maka operator tidak dapat melakukan proses likuidasi.

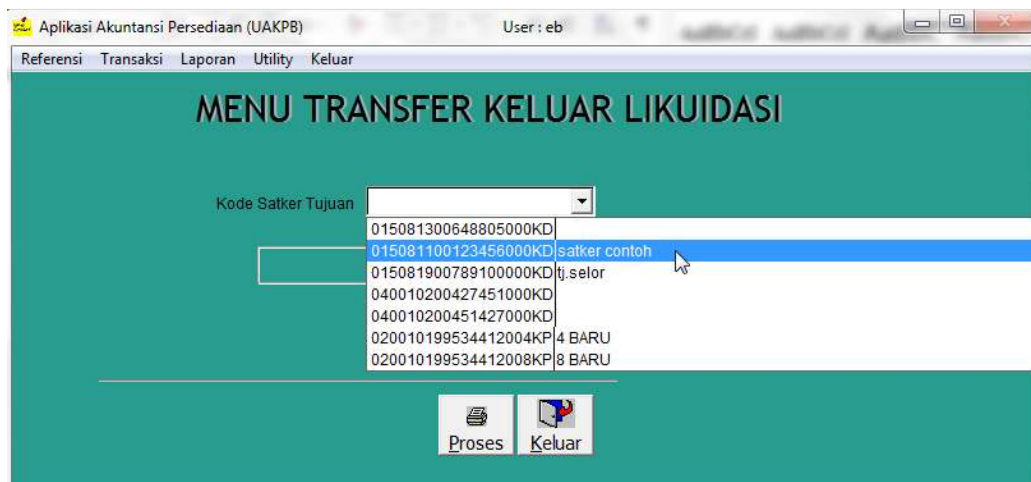
Selanjutnya...



Selanjutnya pilih Yes, akan muncul tampilan sebagai berikut:

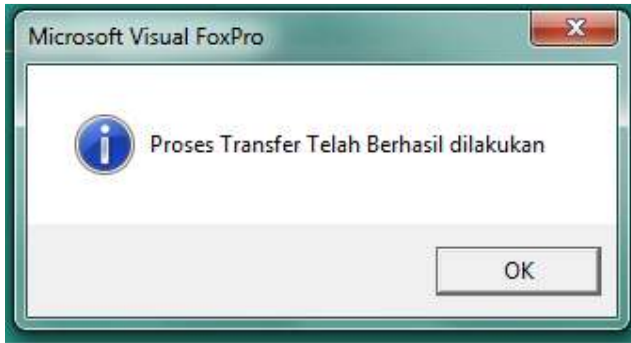


Kemudian satker agar memilih kode satker tujuan, dengan tampilan berikut:



Setelah...

Setelah klik proses, akan muncul notifikasi berikut:



4. Proses pada menu *Utility* > Submenu Likudasi Kaltara&Pandeglang akan membentuk transaksi transfer keluar secara otomatis pada menu Persediaan Keluar > Submenu Transfer Keluar dengan tanggal buku dan tanggal dokumen 1 Januari 2018. Selain itu transfer likuidasi tersebut juga membentuk jurnal transfer keluar pada satker lama serta membentuk kode satker intraco pada jurnal kirim ke Aplikasi SIMAK BMN.

Transaksi transfer keluar yang terbentuk secara otomatis pada Satker Anak maupun Satker Induk (apabila memiliki transaksi):

A screenshot of the 'Aplikasi Akuntansi Persediaan (UAKPB)' software interface. The window title is 'Aplikasi Akuntansi Persediaan (UAKPB)' and the user is 'User : e'. The menu bar includes 'Referensi', 'Transaksi', 'Laporan', 'Utility', and 'Keluar'. The main area has a green background with the title 'Persediaan Keluar' in red and 'Transfer Keluar' in blue. Below the title is a table with the following columns: 'No. Dok.', 'No. Bukti', 'Tgl. Dok.', 'Tgl. Buku', and 'Jumlah Barang'. The first row of the table contains the values: '0000000000000000', '00000000', '01-01-2018', '01-01-2018', and '200'. Below the table is a search bar with the label 'Cari :' and a dropdown menu with options 'No. Bukti' and 'Nama Barang'. To the right of the search bar are five buttons: 'Cetak', 'Tambah', 'Ubah', 'Hapus', and 'Keluar'. At the bottom left is the logo of the 'Kementerian Keuangan RI' and 'Direktorat Jenderal Perbendaharaan'.

Jurnal transfer keluar yang terbentuk secara terpisah untuk masing-masing anak satker:

JURNAL PERSEDIAAN PERJENIS TRANSAKSI
PERIODE BULAN : 012018

Tanggal : 03-05-2018
Halaman : 1

020010199412534000KP SETJEN

KODE AKUN	NAMA PERKIRAAN	SATKER INTRACO	TRN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5	6
313211	Transfer Keluar	020010199534412000KP	K02	2,435,000	
117111	Barang Konsumsi	020010199534412000KP	K02		1,750,000
117114	Suku Cadang	020010199534412000KP	K02		510,000
117131	Bahan Baku	020010199534412000KP	K02		175,000
313211	Transfer Keluar	020010199534412004KP	K02	1,350,000	
117111	Barang Konsumsi	020010199534412004KP	K02		315,000
117114	Suku Cadang	020010199534412004KP	K02		510,000
117131	Bahan Baku	020010199534412004KP	K02		525,000
313211	Transfer Keluar	020010199534412008KP	K02	3,600,000	
117111	Barang Konsumsi	020010199534412008KP	K02		700,000
117114	Suku Cadang	020010199534412008KP	K02		2,550,000
117131	Bahan Baku	020010199534412008KP	K02		350,000
	JUMLAH TOTAL			7,385,000	7,385,000

5. Untuk Satker Induk yang memiliki Satker Anak, maka proses likuidasi hanya dapat dilakukan pada Satker Induk. Transaksi transfer keluar akan otomatis terbentuk hanya pada Satker Anaknya (kecuali Satker Induk juga memiliki transaksi) yang dapat dilihat pada menu Persediaan Keluar > Submenu Transfer Keluar. Jurnal transfer keluar akan terbentuk secara terpisah untuk masing-masing Satker Anak, begitu juga dengan kode satker intraco akan terbentuk secara terpisah untuk masing-masing kode satker anak penerima.

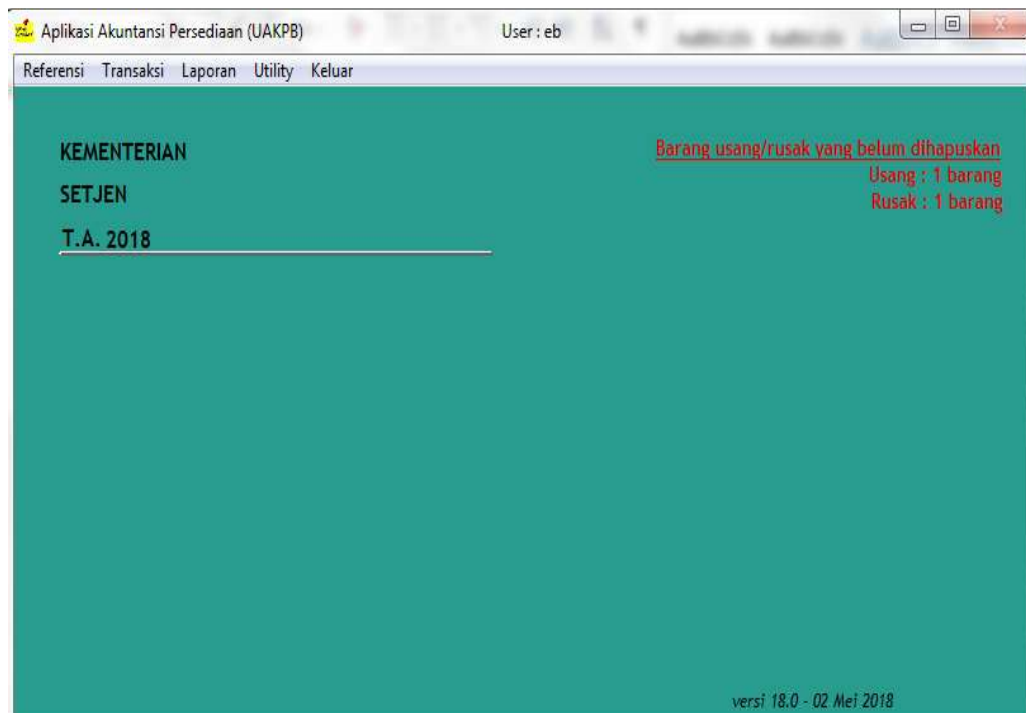
Contoh:

Satker Induk A memiliki Satker Anak AA dan Satker Anak AB. Karena perpindahan kode bayar, Satker Induk A akan dilikuidasi dan berubah menjadi Satker Induk AX. Saldo persediaan Satker Induk A sebesar Rp2.500,00 yang merupakan saldo kiriman dari Satker Anak AA berupa barang konsumsi xyz sebesar Rp1.000,00 dan saldo persediaan Satker Anak AB berupa barang konsumsi xyz sebesar Rp1.500,00. Ketika dilakukan likuidasi melalui menu menu Utility > Submenu Likudasi Kaltara&Pandeglang pada tanggal 1 Januari 2018, maka proses transfer akan berlaku sebagai berikut:

- *Saldo awal Satker Induk A Rp2.500,00.*
- *Satker Anak AA Rp1.000,00 ditransfer ke Satker Anak AAX Rp1.000,00 (saldo persediaan antara Satker Anak Lama sebelum dilakukan transfer dan Satker Anak Baru setelah dilakukan transfer dapat berbeda karena perhitungan Harga Perolehan Terakhir).*

Satker...

- *Satker Anak AB Rp1.500,00 ditransfer ke Satker Anak ABX Rp1.500,00 (saldo persediaan antara Satker Anak Lama sebelum dilakukan transfer dan Satker Anak Baru setelah dilakukan transfer dapat berbeda karena perhitungan Harga Perolehan Terakhir).*
 - *Setelah proses likuidasi, Satker Induk A bersaldo Rp0.*
 - *Setelah proses likuidasi, Satker Induk AX bersaldo Rp2.500,00, dimana Aplikasi Persediaan akan secara otomatis mengkonsolidasi saldo Satker Anak AAX dan Satker Anak ABX.*
 - *Hasil akhir dikatakan berhasil apabila saldo persediaan Satker Induk A sebelum dilakukan transfer = saldo persediaan Satker Induk ABX setelah dilakukan transfer.*
6. Proses likuidasi Kaltara dan Pandeglang tidak membawa saldo persediaan usang dan rusak berat, sehingga persediaan usang dan rusak berat akan tetap tertinggal baik pada Satker Induk Lama maupun Satker Anak Lama. Penatausahaan barang usang dan rusak pada Satker Induk Lama dan Satker Anak Lama sebagai berikut:
- a) Pada Satker Induk Lama, jumlah barang rusak dan usang akan ditunjukkan pada notifikasi pada sisi kanan atas halaman muka Aplikasi Persediaan, dimana jumlah tersebut tidak termasuk barang rusak dan usang pada Satker Anak Lama. Notifikasi hanya akan muncul apabila terdapat barang usang dan rusak pada Satker Induk Lama, sedangkan apabila hanya terdapat barang usang saja atau barang rusak saja, notifikasi tidak akan muncul. Selanjutnya, apabila tidak muncul notifikasi, Satker Lama tetap dapat melihat saldo rupiah barang usang atau rusak pada Laporan Rincian Persediaan sebagaimana huruf b di bawah.



- b) Untuk melihat saldo akumulasi rupiah barang usang dan rusak dari seluruh Satker Anak Lama, Satker Induk Lama dapat melihat pada menu Laporan > Laporan Rincian Persediaan > Laporan Rincian Persediaan UAKPB atau Laporan Rincian Persediaan UAPKPB.

c) Pada...

UAPB : KEMENTERIAN
UAPPB-E1 : SEKRETARIAT JENDERAL
UAPPB-W : setjen

LAPORAN RINCIAN BARANG PERSEDIAAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2018
TAHUN ANGGARAN :2018

UAKPB : SETJEN
KODE UAKPB : 020010199412534000KP

KODE	URAIAN	NILAI S/D 31 DESEMBER 2017		MUTASI			NILAI S/D 31 DESEMBER 2018	
		JUMLAH	RUPIAH	TAMBAH	KURANG	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
	KARUNG		1,050,000					0
000021	- KARUNG UNTUK ARSIP	300	1,050,000	0	300	-300	0	0
	SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN LAINNYA		3,570,000					0
000012	- BATERAI LAB AAA	700	3,570,000	0	700	-700	0	0
	KERTAS HVS		2,765,000					0
000033	- KERTAS HVS WARNA WARNI	79	2,765,000	0	79	-79	0	0
	Jumlah		7,385,000					0

Keterangan:
1. Persediaan senilai Rp. 35000,- dalam kondisi rusak.
2. Persediaan senilai Rp. 0,- dalam kondisi usang.

- c) Pada Satker Anak Lama, saldo rupiah barang rusak dan usang dapat dilihat pada Laporan Rincian Persediaan melalui menu Laporan > Laporan Rincian Persediaan.

UAPB : KEMENTERIAN
UAPPB-E1 : SEKRETARIAT JENDERAL
UAPPB-W : setjen

LAPORAN RINCIAN BARANG PERSEDIAAN
UNTUK PERIODE YANG BERAKHIR TANGGAL 31 DESEMBER 2018
TAHUN ANGGARAN :2018

UAPKPB : 4
KODE UAKPB : 020010199412534004KP

KODE	URAIAN	NILAI S/D 31 DESEMBER 2017		MUTASI			NILAI S/D 31 DESEMBER 2018	
		JUMLAH	RUPIAH	TAMBAH	KURANG	JUMLAH	JUMLAH	RUPIAH
	KARUNG		450,000					0
000021	- KARUNG UNTUK ARSIP	150	450,000	0	150	-150	0	0
	SUKU CADANG ALAT KEDOKTERAN LAINNYA		500,000					0
000012	- BATERAI LAB AAA	100	500,000	0	100	-100	0	0
	KERTAS HVS		333,000					0
000033	- KERTAS HVS WARNA WARNI	9	333,000	0	9	-9	0	0
	Jumlah		1,283,000					0

Keterangan:
1. Persediaan senilai Rp. 37000,- dalam kondisi rusak.
2. Persediaan senilai Rp. 0,- dalam kondisi usang.

- d) Selanjutnya Satker Induk Lama dan Satker Anak Lama agar melakukan pencatatan secara manajerial atas saldo persediaan usang dan rusak berat dan melakukan penghapusan persediaan usang/rusak berat setelah terbit Surat Keputusan Penghapusan dari pejabat yang berwenang melalui Menu Transaksi > Sub menu Penghapusan Usang/Rusak menggunakan user Satker Lama. Dengan demikian, satker harus tetap memelihara aplikasi dengan user Satker Lama hingga seluruh persediaan rusak/usang dihapus dari daftar persediaan rusak/usang.
7. Proses Likudasi Kaltara dan Pandeglang, akan secara otomatis membentuk transaksi transfer masuk pada satker penerima dan dapat dilihat pada menu Persediaan Masuk > Transfer Masuk. Selain itu terbentuk pula jurnal transfer masuk dan kode satker intraco pengirim pada jurnal kirim ke Aplikasi SIMAK.

Transaksi transfer masuk yang terbentuk otomatis baik pada Satker Anak maupun Satker Induk (apabila memiliki transaksi):

Jurnal transfer masuk yang terbentuk secara terpisah untuk masing-masing anak satker:

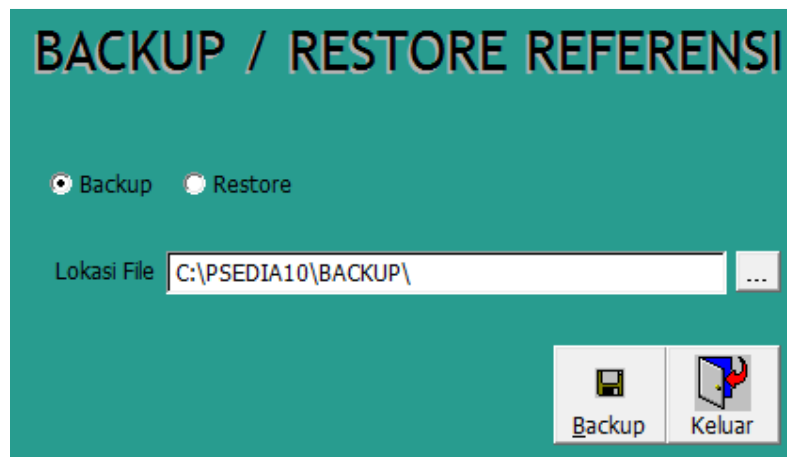
JURNAL PERSEDIAAN PERJENIS TRANSAKSI
PERIODE BULAN : 012018

Tanggal : 03-05-2018
Halaman : 1

020010199534412000KP SETJEN BARU

KODE AKUN	NAMA PERKIRAAN	SATKER INTRACO	TRN	DEBET	KREDIT
1	2	3	4	5	6
117111	Barang Konsumsi	020010199412534000KP	M03	1,750,000	
117114	Suku Cadang	020010199412534000KP	M03	510,000	
117131	Bahan Baku	020010199412534000KP	M03	175,000	
313221	Transfer Masuk	020010199412534000KP	M03		2,435,000
117111	Barang Konsumsi	020010199412534004KP	M03	315,000	
117114	Suku Cadang	020010199412534004KP	M03	510,000	
117131	Bahan Baku	020010199412534004KP	M03	525,000	
313221	Transfer Masuk	020010199412534004KP	M03		1,350,000
117111	Barang Konsumsi	020010199412534008KP	M03	700,000	
117114	Suku Cadang	020010199412534008KP	M03	2,550,000	
117131	Bahan Baku	020010199412534008KP	M03	350,000	
313221	Transfer Masuk	020010199412534008KP	M03		3,600,000
	JUMLAH TOTAL			7,385,000	7,385,000

8. Untuk Satker Induk yang memiliki Satker Anak, maka transaksi transfer masuk hanya akan terbentuk pada Satker Anaknya (kecuali Satker Induk juga memiliki transaksi). Sedangkan jurnal transfer masuk dan kode anak satker intraco pengirim hanya akan terbentuk pada Satker Induknya melalui jurnal kirim ke Aplikasi SIMAK BMN.
9. Setelah dilakukan proses transfer likuidasi, maka pada Satker Induk Baru akan otomatis terbentuk Referensi Kode Barang Persediaan yang merupakan kiriman dari Satker Lama. Untuk Satker Anak Baru tidak otomatis terbentuk referensi kode barang, sehingga perlu dilakukan proses *backup* dan *restore* referensi dari Satker Induk Baru ke Satker Anak Baru, sebagai berikut:
 - a) Satker Induk Baru melakukan *backup* Referensi Kode Barang Persediaan melalui Menu Utility > Submenu *Backup/Restore* > Referensi, lalu pilih *Backup* dan pilih lokasi *file*. Selanjutnya klik tombol *Backup*.



- b) Hasil backup referensi terbentuk pada lokasi file yang dipilih sebagaimana huruf a dengan contoh nama *file* R015043500654321000KD552018.ral.
- c) Selanjutnya dengan menggunakan masing-masing *user* Satker Anak Lama, operator melakukan *restore file* referensi melalui Menu Utility > Submenu *Backup/Restore* > Referensi, lalu pilih *Restore* dan pilih lokasi *file*. Selanjutnya klik tombol *Restore*.

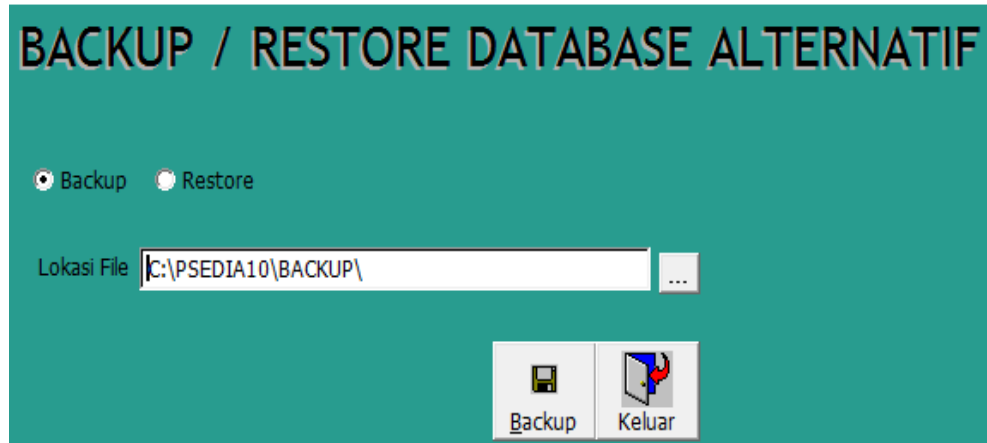


10. Setelah dilakukan proses transfer likuidasi, operator Satker Induk Baru melakukan *backup* data dan referensi persediaan Satker Anak Baru dan menyampaikannya kepada operator Satker Anak Baru. Operator Satker Anak Baru melakukan *restore* data dan

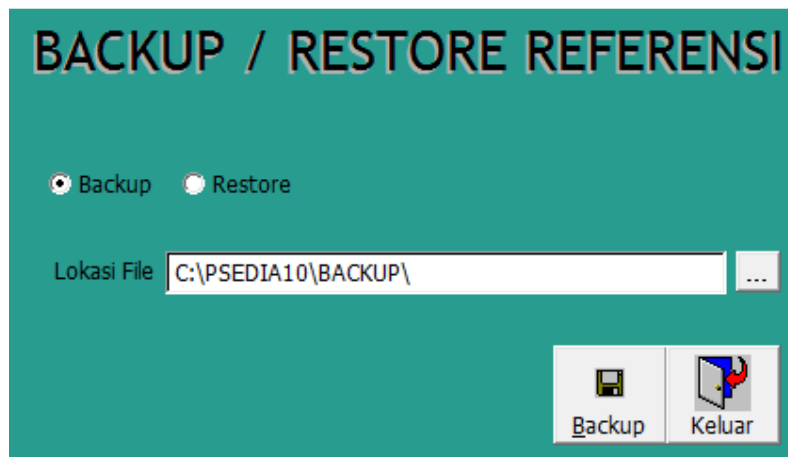
referensi persediaan pada PC/laptop yang digunakan untuk menatausahakan Aplikasi Persediaan pada Satker Anak Baru, dengan langkah-langkah sebagai berikut:

a. Operator Satker Induk Baru dengan menggunakan masing-masing user Satker Anak Baru melakukan:

- 1) *Backup* Referensi Kode Barang Persediaan melalui Menu Utility > Submenu *Backup/Restore* > *Database*, lalu pilih *Backup* dan pilih lokasi *file*. Selanjutnya klik tombol *Backup*.



- 2) Hasil *backup* referensi terbentuk pada lokasi *file* yang dipilih sebagaimana angka 1) dengan contoh nama *file* B015043500654321000KD552018.bal.
- 3) *Backup* Referensi Kode Barang Persediaan melalui Menu Utility > Submenu *Backup/Restore* > *Referensi*, lalu pilih *Backup* dan pilih lokasi *file*. Selanjutnya klik tombol *Backup*.



- 4) Hasil backup referensi terbentuk pada lokasi file yang dipilih sebagaimana angka 3) dengan contoh nama *file* R015043500654321000KD552018.ral.
- b. Selanjutnya *file backup* data dan referensi persediaan disampaikan kepada masing-masing operator Satker Anak Baru.
- c. Masing-masing operator Satker Anak Baru melakukan:
- 1) *Restore file* data persediaan melalui Menu Utility > Submenu *Backup/Restore* > *Database*, lalu pilih *Restore* dan pilih lokasi *file*. Selanjutnya klik tombol *Restore*.

2) *Restore...*

BACKUP / RESTORE DATABASE ALTERNATIF

☐ Backup ☒ Restore

Lokasi File ...

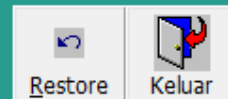


- 2) *Restore file* referensi persediaan melalui Menu Utility > Submenu *Backup/Restore* > Referensi, lalu pilih *Restore* dan pilih lokasi *file*. Selanjutnya klik tombol *Restore*.

BACKUP / RESTORE REFERENSI

☐ Backup ☒ Restore

Lokasi File ...



11. Satker Induk Baru dan Satker Anak Baru agar melakukan pengecekan atas laporan-laporan persediaan, sebelum dan setelah dilakukan transfer likuidasi Kaltara dan Pandeglang.
12. Setelah dilakukan proses transfer likuidasi, proses *backup/restore* Satker Anak Baru, dan memastikan kesesuaian laporan-laporan persediaan baik sebelum dan setelah dilakukan transfer likuidasi, Satker Induk Baru dan Satker Anak Baru dapat merekam transaksi-transaksi lanjutan pada tahun 2018.
13. Dalam rangka penyusunan Laporan Keuangan Tahun 2018, perlu diperhatikan hal-hal sebagai berikut:
 - a. Satker agar berpedoman pada Surat Direktur Jenderal Perbendaharaan nomor S-11225/PB/2017 tanggal 18 Desember 2017 hal Petunjuk Teknis terkait Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Dalam Rangka Pemindahan Satker di Wilayah Kabupaten Pandeglang dari KPPN Serang ke KPPN Rangkas Bitung serta Surat Direktur Jenderal Perbendaharaan nomor S-11226/PB/2017 tanggal 18 Desember 2017 hal Petunjuk Teknis terkait Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Dalam Rangka Operasionalisasi Kanwil DJPb Provinsi Kalimantan Utara dan KPPN Tanjung Selor.

b. Satker...

- b. Satker Lama melakukan langkah-langkah sebagai berikut:
- 1) Setelah melakukan transfer likuidasi, pastikan saldo persediaan pada Aplikasi Persediaan telah nihil.
 - 2) Lakukan proses pengiriman data persediaan bulan Januari 2018 ke Aplikasi SIMAK BMN menggunakan user Satker Lama, selanjutnya lakukan pengiriman data SIMAK BMN bulan Januari 2018 ke Aplikasi SAIBA. Pastikan saldo persediaan pada Aplikasi Persediaan, SIMAK BMN, dan SAIBA telah nihil.
- c. Satker Baru melakukan langkah-langkah sebagai berikut:
- 1) Pada Aplikasi Persediaan, pastikan saldo persediaan antara Satker Induk Baru setelah dilakukan transfer likuidasi dengan Satker Induk Lama sebelum dilakukan transfer likuidasi telah sama.
 - 2) Lakukan perekaman transaksi lanjutan tahun 2018 baik pada Satker Induk Baru maupun Satker Anak Baru.
 - 3) Satker Anak Baru melakukan pengiriman data persediaan setiap bulan kepada Satker Induk Baru dalam rangka penyusunan Laporan Keuangan tahun 2018.
 - 4) Lakukan proses pengiriman data persediaan setiap bulan ke Aplikasi SIMAK BMN, selanjutnya lakukan pengiriman data SIMAK BMN setiap bulan ke Aplikasi SAIBA. Pastikan kesesuaian saldo persediaan pada Aplikasi Persediaan, SIMAK BMN, dan SAIBA.