



MAHKAMAH AGUNG RI
PENGADILAN AGAMA SOASIO
 Jln. Ahmad Yani No. 10 Tomagoba
 Kota Tidore Kepulauan - 7811

Nomor SOP : SOP/AS/30
 Tanggal Pembuatan : 18 Desember 2015
 Tanggal Revisi : 12 Februari 2018
 Tanggal Efektif : 19 Februari 2018

Disahkan Oleh
 Ketua Pengadilan Agama Soasio

Drs. DJABIR SASOLE, M.H.
 NIP. 19670630.199401.1.001

SOP PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

| Dasar Hukum | | Kualifikasi pelaksana | | | | | |
|---|---|---|---------------------------|------------------|--|----------|---|
| 1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang keuangan negara; 2. Standar ISO 9001 : 2015 Klausul 9.1.3 3. Standar SAPM PA/MS Std 2.15.1 | | 1. S-1 Sederajat; 2. SMA Sederajat | | | | | |
| Keterkaitan | | ngkapan | | | | | |
| 1. SOP Perencanaan keuangan 2. SOP persiapan pelaksanaan anggaran | | Peralatan computer, Kertas, Alat tulis, Buku pedoman dan peraturan; | | | | | |
| Peringatan | | Pencatatan dan pendataan | | | | | |
| Jika SOP tidak dilaksanakan, maka temuan tidak akan berakhir | | Arsip Keuangan, FM/AS/28/01, FM/AS/28/02 | | | | | |
| No. | Aktivitas | Staf | Kasubag Umum dan Keuangan | Sekretaris / KPA | Mutu Baku | | |
| | | | | | Kelengkapan | Waktu | Output |
| 1 | Mengumpulkan dokumen sumber berupa SPM, SSBP, SSBP dan SP2D yang realisasinya terjadi pada bulan pelaporan | | | | PC, kertas, alat tulis dan Referensi terkait | 30 Menit | ADK |
| 2 | Melakukan pencatatan SP2D pada aplikasi SPM | | | | ADK | 30 Menit | ADK |
| 3 | Melakukan copy data SPM pada bulan pelaporan di aplikasi SAIBA | | | | ADK | 15 Menit | ADK |
| 4 | Melakukan proses penerimaan aset dari UAKPB pada Aplikasi SAIBA | | | | ADK | 15 Menit | ADK |
| 5 | Mencetak dan memverifikasi register transaksi harian dengan sumber pelaporan | | | | ADK | 30 Menit | ADK |
| 6 | Melakukan posting data pada bulan pelaporan | | | | ADK | 15 Menit | Neraca SIMAK BMN dengan Neraca SAIBA belum ditanda tangani oleh KPA |
| 7 | Mencetak dan memverifikasi Neraca SIMAK BMN dengan Neraca SAIBA ditanda tangani oleh KPA | | | | ADK | 30 Menit | Neraca SIMAK BMN dengan Neraca SAIBA |
| 8 | Mencetak laporan realisasi anggaran belanja, laporan realisasi pengembalian belanja, laporan realisasi pendapatan negara dan hibah pada aplikasi SAIBA dan ditandatangani KPA | | | | Neraca SIMAK BMN dengan Neraca SAIBA, (FM/AS/28/01) | 30 Menit | laporan realisasi anggaran belanja, laporan realisasi pengembalian belanja, laporan realisasi pendapatan negara dan hibah pada aplikasi SAIBA |
| 9 | Membuat file kirim pada bulan pelaporan pada aplikasi SAIBA untuk rekonsiliasi (e-rekon) dengan KPPN | | | | laporan realisasi anggaran belanja, laporan realisasi pengembalian belanja, laporan realisasi pendapatan negara dan hibah pada aplikasi SAIBA, (FM/AS/28/02) | 30 Menit | BAR |
| 10 | Hasil dari rekonsiliasi (e-rekon) dengan KPPN dikirim ke PTA beserta ADK Saiba berupa file kirim dan back up | | | | BAR | 15 menit | Laporan bulanan |

| | | | |
|--------------------------|---|-------------------------------------|--|
| DOKUMEN MASTER | : | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| DOKUMEN TERKENDALI | : | <input type="checkbox"/> | NO. SALINAN : <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> |
| DOKUMEN TIDAK TERKENDALI | : | <input type="checkbox"/> | |
| DOKUMEN KADALUARSA | : | <input type="checkbox"/> | |