



**PENGADILAN AGAMA MUKOMUKO KELAS II
BAGIAN KESEKRETARIATAN**

Nomor SOP	SOP/AS/34
Tanggal Pembuatan	04 Januari 2021
Tanggal Revisi	07 Agustus 2023
Tanggal Efektif	07 Agustus 2023
Disahkan oleh	Ketua Pengadilan Agama Mukomuko Kelas II Budi Hari Prosetia, S.H.I NIP. 197808172007041001

SOP PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Dasar Hukum :	Kualifikasi Pelaksana :
<ol style="list-style-type: none"> 1 Persekma No.2 tahun 2012 2 PMK No.222 Tahun 2016 Pasal 4 3 Perdirjen Perbendaharaan No 42 tahun 2014 Pasal 4 4 KMA No 143 tahun 2007 5 PMK No 177 Tahun 2015 pasal 2 dan 3 	S-1 Teknik Informatika S-1 Hukum
Keterkaitan :	Peralatan dan Perlengkapan :
<ol style="list-style-type: none"> 1 Aplikasi SAKTI 2 Aplikasi MONSAKTI 3 Aplikasi SIMPONI 4 Aplikasi OMSPAN 	Peralatan Komputer, Aplikasi
Peringatan :	Pencatatan dan Pendataan :

No	Aktifitas	Pelaksana				KPA	Mutu Baku		
		Operator ASET	Operator GLP	Kasubbag Keuangan	Persyaratan/Perlengkapan		Waktu	Output	
1	Pengumpulan dokumen, SP2D, PNB, SSBP					Arsip, Komputer	1 Hari	dokumen	
2	Mencatat/upload SP2D, SSBP, PNB pada Aplikasi SAKTI					Komputer, aplikasi	1 Hari	aplikasi SAKTI	
3	Melakukan rekam Aset dan Tutup Buku pada Sakti Modul Aset Tetap					Komputer Aplikasi	30 Menit	laporan keuangan	
4	Rekon Internal antara Sakti dan Span pada Aplikasi Monsakti, apabila terdapat selisih, cek ulang					Komputer, aplikasi	5 Menit	pelaporan keuangan	
5	Jika tidak ada selisih lagi maka bisa langsung cetak BAR rekon					Komputer, aplikasi	30 Menit	Draft Laporan	
6	jika masih ada selisih antara Data Sakti dan Span maka operator GLP mengumpulkan data kembali dan menginput ulang selisih tersebut					Komputer, aplikasi, ADK	3 Hari	melengkapi data pendukung pada laporan keuangan	
7	Cetak BAR Rekon pada Aplikasi Monsakti					Komputer, aplikasi	30 Menit	Draft Laporan	
8	Menyusun Catatan atas Laporan Keuangan (CaLK : dilakukan Per Semester I, Per Triwulan III, dan Per Semester II)					Komputer, aplikasi, Laporan SAKTI	1 Hari	rekonsiliasi laporan keuangan	
9	Proses Cetak dan Penandatanganan CaLK					Laporan GLP	1 Hari	Pencetakan dan Pengiriman laporan	
10	Proses Penjilidan dan Pengiriman CaLK ke UAKPA-W (Tingkat Wilayah) dan KPPN					Laporan SAKTI	1 Hari	pengiriman laporan	