



PEMERINTAH KABUPATEN SITUBONDO
DINAS KEPENDUDUKAN DAN PENCATATAN SIPIL
KABUPATEN SITUBONDO
Jl. SUCIPTO NO. 57 , SITUBONDO

SEKRETARIAT

Sub Bagian Keuangan

Nomor SOP

Tanggal Pembuatan

Tanggal Revisi

Tanggal Efektif

Disahkan oleh

KEPALA DINAS KEPENDUDUKAN DAN
PENCATATAN SIPIL KABUPATEN SITUBONDO







Ir. MOHAMMAD SIFA
NIP. 19650514 199202 1 001

Nama SOP

Prosedur Penyusunan SPJ

Dasar Hukum	Kualifikasi pelaksana
<ol style="list-style-type: none">1 Undang-undang Nomor 33 Tahun 2004 Tentang Perimbangan Keuangan Antara Pemerintahan Pusat dan Pemerintahan Daerah2 Peraturan Pemerintah Nomor 58 Tahun 2005 Tentang Pengelolaan Keuangan Daerah3 Peraturan Menteri Keuangan Nomor 238/PMK.05/2011 Tentang Pedoman Umum Sistem Akuntansi Pemerintahan4 Peraturan Daerah Kab. Situbondo No. 13 Tahun 2008	<ol style="list-style-type: none">1. Memiliki SK Penunjukan sebagai Bendahara Gaji2. Menguasai Aplikasi SIRKA3. Memahami penatausahaan keuangan daerah
Keterkaitan	Peralatan/perlengkapan
<ol style="list-style-type: none">1 SOP Prosedur Pengajuan SPP UP/GU/TU/LS	<ol style="list-style-type: none">1. Komputer dengan Aplikasi SIRKA2. Buku Pencatatan
Peringatan	Pencatatan dan pendataan
Bila langkah-langkah yang ditetapkan tidak dilalui dengan benar, maka pertanggung jawaban dan pengendalian terhadap arus keuangan tidak dapat diketahui	<ol style="list-style-type: none">1. Buku Pencatatan2. File Pembukuan

Prosedur Penyusunan SPJ

No.	Kegiatan	Pelaksana					Mutu Baku			Keterangan
		PPTK	Pembantu PPK	Bendahara	PPK	Operator	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Menyerahkan SPJ						Dokumen Kelengkapan SPJ	30 Menit	Tanda Terima	
2	Verifikasi Kelengkapan SPJ dan Sisa Dana Panjar						Dokumen Kelengkapan SPJ	30 Menit	Checklist Kelengkapan SPJ	
3	Mengagendakan Dana Panjar kecuali untuk Tu yang berupa STS						Kwitansi Pengembalian Dana	10 Menit	Bukti Setoran Dana STS	
4	Memasukkan Laporan Transaksi pada Aplikasi						Dokumen Kelengkapan SPJ	1 Jam	Laporan Cetak hasil input pada Aplikasi	
5	Menerima Laporan dari Aplikasi						Laporan Cetak hasil input pada Aplikasi	10 Menit	Laporan Validasi	
6	Mengajukan Laporan SJ Untuk Diserahkan kepada Pengguna Anggaran						Laporan Validasi, Dokumen Kelengkapan SPJ	10 menit	Dokumen SPJ yang Disetujui	