










 <p>PENGADILAN TINGGI AGAMA DKI JAKARTA JL. RADIN INTEN II no.3 – TELP. (021) 86902313 / FAX. (021) 86902314 KODE POS 13440 Webside : www.pta-go.id / e-mail : ptajakarta2007@yahoo.co.id JAKARTA</p>	Nomor SOP	SOP/AS/30
	Tanggal Pembuatan	1/3/2018
	Tanggal Revisi	-
	Tanggal Efektif	1/3/2018
	Disahkan oleh	Ketua Pengadilan Tinggi Agama DKI Jakarta

SOP PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN

Dasar Hukum :	
1	Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara
2	Undan-undang No. 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara
3	Peraturan Presiden No. 20 tahun 2004 tentang Rencana Kerja Pemerintah
4	Peraturan Pemerintah nomor. 8 tahun 2006 tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi
5	Peraturan Pemerintah nomor. 45 tahun 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara
6	Peraturan Menteri Keuangan nomor. 162/PMK.05/2013 tentang Kedudukan dan Tanggung jawab Bendahara pada satuan kerja pengelola anggaran pendapatan dan belanja Negara
7	Peraturan Menteri Keuangan nomor. 190 tahun 2012 tentang tata cara pembayaran dalam rangka pelaksanaan APBN
8	Per Sekma No. 02 tahun 2013 tentang Pedoman Pelaksanaan dan Pertanggungjawaban Belanja Negara tentang Kedudukan dan Tanggung jawab Bendahara di lingkungan Mahkamah Agung dan Badan Peradilan yang berada di bawahnya
9	Direktur Jenderal Perbendaharaan nomor PER-3/PB/2014 tentang Petunjuk Teknis Penatausahaan, Pembukuan dan Tanggung Jawab Bendahara pada Satuan Kerja Pengelola Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara serta Verifikasi Laporan Pertanggungjawaban Bendahara
10	Surat edaran Sekma nomor. 042-1/SEK/KU.01/01/2014 tentang Pelaksanaan dan Pertanggungjawaban Realisasi Anggaran di lingkungan Mahkamah Agung dan Badan Peradilan dibawahnya
11	Peraturan Sekretaris Mahkamah Agung Nomor : 002 Tahun 2012 Pedoman Penyusunan Standar Operasional Prosedur di Lingkungan Mahkamah Agung
Keterkaitan :	
	SOP Pencairan Anggaran
Peringatan :	
	Jika SOP tidak dilaksanakan, maka pelaksanaan anggaran tidak berjalan efektif

Kualifikasi Pelaksanaan :	
1	S-2 Manajemen
2	S-1 Ekonomi Akuntansi/Manajemen
3	S-1 Komputer
4	S1- Hukum
5	SLTA (SMA/SMU/MAN/Sederajat)
Peralatan/Perlengkapan :	
	Lemari Arsip, Laptop, Komputer, Printer, Scannner Buku referensi lainnya
Pencatatan dan Pendataan :	
	Aplikasi SAS dokumen- dokumen Pendapatan dan Belanja Negara

SOP Penyusunan Laporan Keuangan

NO	Kegiatan	Pelaksana					Mutu Baku			Ket
		Penyusun bahan laporan	Operator	Kasubag Keuangan & Pelaporan	PPK	KPA	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Menghimpun data-data laporan keuangan untuk diupload ke aplikasi komdanas MA-RI						Back SIMAK RKA-KL, LRA, PNPB, Rekening koran, SSP, BKU, SSBP/SSPB, LPJ Bendahara	1 hari	Back up RKA-KL, SAKPA, LRA, PNPB, rekening koran, SSP, BKU, SSBP/SSPB, LPJ bendahara	
2	Mengupload backup RKA-KL SAIBA dan data laporan keuangan ke aplikasi komdanas MA-RI setiap bulan						Back SIMAK RKA-KL, LRA, PNPB, Rekening koran, SSP, BKU, SSBP/SSPB, LPJ Bendahara	1Hari	Back up RKA-KL, SAKPA, LRA, PNPB, rekening koran, SSP, BKU, SSBP/SSPB, LPJ bendahara	
3	Mengedit dan mengisi form laporan keuangan pada aplikasi komdanas MA-RI						Back up RKA-KL dan SAIBA,	2 Hari	Laporan keuangan	
4	Mengdownload laporan keuangan dan aplikasi komdanas MA-RI						Laporan keuangan dan laporan barang	30 Menit	Konsep Laporan keuangan	
5	Mengedit dan mencetak laporan keuangan beserta data dukungnya						Laporan keuangan dan laporan barang	120 Menit	Laporan keuangan	
6	Memeriksa dan menandatangani laporan keuangan						Laporan keuangan dan data dukung	1 hari	Laporan keuangan dan data dukung	
7	Menggandakan dan menjilid laporan keuangan beserta data dukung laporan						Laporan keuangan dan data dukung	1 hari	Laporan keuangan dan data dukung	
8	Menyampaikan laporan keuangan ke KPPN dan ke korwil						Laporan keuangan dan data dukung	1 hari	Laporan keuangan dan data dukung	
9	Mengarsipkan laporan keuangan beserta data dukung laporan						Laporan keuangan dan data dukung	15 menit	Laporan keuangan dan data dukung	