KEMENTERIAN HUKUM DAN HAK ASASI MANUSIA R.I. **KANTOR WILAYAH SUMATERA BARAT**	**NOMOR SOP**	:W3.OT.02.02-161
	TGL. PEMBUATAN	: 20 Desember 2019
	TGL. REVISI	:
	TGL. EFEKTIF	: 06 Januari 2021
	DISAHKAN OLEH	: SEKRETARIS JENDERAL **R ANDIKA DWI PRASETYA** **NIP 19601113 198503 1 002**
	NAMA SOP	**: REKONSILIASI INTERNAL LAPORAN KEUANGAN TINGKAT WILAYAH SEMESTER / TAHUNAN**

DASAR HUKUM	**KUALIFIKASI PELAKSANA:**
1. Undang-Undang No.17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara 2. Undang-Undang No.1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara 3. Peraturan Pemerintah No. 71 tahun 2010 Tentang Standar Akuntansi Pemerintah 4. Peraturan Menteri Keuangan No.171/PMK.05/2007 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat	1. Mengetahui sistem dan prosedur administrasi pemerintahan 2. Mampu mengoperasikan computer 3. Mengetahui sistem akuntansi dan pelaporan keuangan pemerintah 4. Memahami tugas dan fungsi pengelola keuangan 5. Memahami penggunaan aplikasi keuangan pemerintah (SAIBA, SAS, dan SIMAK BMN)
KETERKAITAN:	**PERALATAN/PERLENGKAPAN:**
SOP Rekonsiliasi tingkat Satuan Kerja dan KPPN	1. Komputer/Printer/Scanner 2. Jaringan internet 3. Jaringan Telekomunikasi 4. Kalkulator 5. Dokumen Setoran PNBP (Simponi)
PERINGATAN:	**PENCATATAN DAN PENDATAAN:**
Rekonsiliasi Internal Laporan Keuangan Tingkat Wilayah dapat mempermudah dalam penyusunan Laporan Keuangan yang berdampak menjadi penyumbang opini BPK	- Di simpan sebagai data elektronik dan manual

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR
PELAKSANAAN REKONSILIASI LAPORAN KEUANGAN TINGKAT WILAYAH SEMESTER / TAHUNAN

No	Kegiatan	Kakanwil	Kadivmin	Kabag Umum	Kasubbag Keuangan dan Perlengkapan	Koordinator dan Pelaksana (Operator Wilayah)	MUTU BAKU			KETERANGAN
							Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Memerintahkan Kadivmin untuk melaksanakan Rekonsiliasi Laporan Keuangan tingkat Wilayah	Mulai					Surat Edaran dari DJPB	15 menit	Surat yang telah Disposisi oleh Kakanwil	
2	Memerintahkan Kabag Umum untuk pelaksanaan Rekonsiliasi Laporan Keuangan Wilayah						Surat yang telah Disposisi oleh Kakanwil	15 menit	disposisi Kadivmin	
3	Memerintahkan Kasubbag Keuangan dan Pengelolaan BMN untuk melaksanakan Rekonsiliasi Laporan Keuangan Wilayah Semester I dan Tahunan						disposisi Kadivmin	15 menit	disposisi Kabag Umum	
4	Memerintahkan Koordinator dan Operator Wilayah melaksanakan Rekonsiliasi Laporan Keuangan Wilayah yang melibatkan satuan kerja di lingkungan Kanwil						disposisi Kabag Umum	15 menit	Arahan untuk melaksanakanRekonsiliasi Internal Laporan Keuangan Wilayah	
5	Melaksanakan Rekonsiliasi Internal Laporan Keuangan Tingkat Wilayah (Koordinator melakukan pencocokan ulang terlebih dahulu antara Neraca SAIBA dan Neraca SIMAK BMN, serta antara Realisasi Anggaran pada Aplikasi SAIBA dengan aplikasi SAS serta Data pada OMSPAN. kemudian data tersebut dicocokkan dengan data yang sudah di upload pada e rekon persatker. setelah cocok data data tersebut dibuat BAR ANALISIS dan Telaah atas laporan Keuangan yang ditandatangani oleh operator SAIBA dan SIMAK BMN serta diketahui oleh Kasubag Keuangan Kantor Wilayah dan di setujui oleh Kepala Bagian Umum.				T		Arahan untuk melaksanakanRekonsiliasi Internal Laporan Keuangan Wilayah		Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	
6	Mengoreksi hasil rekonsiliasi Laporan Keuangan dan menandatangani BAR ANALISIS Satuan Kerja dan Wilayah kemudian menyampaikan kepada Kabag Umum			T			Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	30 menit	Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	
7	Memeriksa hasil pelaksanaan rekonsiliasi Laporan Keuangan wilayah dan melaporkan kepada Kadivmin		T		Y		Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	30 menit	Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	
8	Menerima laporan hasil pelaksanaan rekonsiliasi internal Laporan Keuangan wilayah dan melaporkan kepada KAKANWIL			Y			Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	15 menit	Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	
9	Menerima laporan dan menandatangani hasil pelaksanaan rekonsiliasi internal Laporan Keuangan wilayah,	Selesai	Y				Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	15 menit	Data dan BAR Laporan Keuangan Satker dan Kanwil	