KEMENTERIAN HUKUM REPUBLIK INDONESIA
KANTOR WILAYAH KEMENTERIAN HUKUM KALIMANTAN BARAT
BAGIAN TATA USAHA DAN UMUM

NOMOR SOP	W.16-KU.01.01-1523
TANGGAL PEMBUATAN	21 Maret 2025
TANGGAL REVISI	-
TANGGAL EFEKTIF	21 Maret 2025
DISAHKAN OLEH	**KEPALA KANTOR WILAYAH** Ditandatangani secara elektronik oleh : **JONNY PESTA SIMAMORA** **NIP. 197312251993031001**
NAMA SOP	**REKONSILIASI LAPORAN KEUANGAN TINGKAT SATKER**

DASAR HUKUM :	**KUALIFIKASI PELAKSANA :**
1 Undang-Undang No.17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara	1 Mengetahui sistem dan prosedur administrasi
2 Undang-Undang No.1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara	2 Mampu mengoperasikan komputer
3 Peraturan Pemerintah No. 71 tahun 2010 Tentang Standar Akuntansi Pemerintah	3 Mengetahui sistem akuntansi dan pelaporan keuangan
4 Peraturan Menteri Keuangan No.217/PMK.05/2022 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat	4 Memahami tugas dan fungsi pengelola keuangan
	5 Memahami konsep Tutup buku GLP pada aplikasi SAKTI
KETERKAITAN:	**PERALATAN / PERLENGKAPAN :**
1 SOP Rekonsiliasi Internal Laporan Keuangan tingkat Wilayah semester/tahunan	1 Komputer/Printer
	2 Jaringan internet
	3 Jaringan
	4 Kalkulator
	5 Dokumen Setoran Penerimaan Negara
PERINGATAN :	**PENCATATAN DAN PENDATAAN :**
Tutup buku modul GLP dilakukan setelah Modul Persediaan, Modul Aset dan Modul Piutang telah dilakukan tutup buku.	Di simpan sebagai data elektronik dan manual

Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh Balai Sertifikasi Elektronik (BSrE), Badan Siber dan Sandi Negara
Keaslian dokumen dapat dicek melalui tautan https://bsre.bssn.go.id/verifikasi

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR
REKONSILIASI LAPORAN KEUANGAN TINGKAT SATKER

No	Kegiatan	PELAKSANA						MUTU BAKU			KETERANGAN
		KPA	Kabag TU dan Umum	Ketua Tim Keuangan	Operator Pelaporan	Operator Aset dan Persediaan	KPPN	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Memerintahkan Kabag TU dan Umum untuk melaksanakan Rekonsiliasi Laporan Keuangan tingkat satker	Mulai						Surat KPPN / Edaran Jadwal E rekon pada aplikasi online e rekon	15 menit	Surat yang telah Disposisi oleh Kakanwil	
2	Memerintahkan Ketua Tim Keuangan untuk melaksanakan Rekonsiliasi Laporan Keuangan tingkat satker							Surat yang telah Disposisi oleh KPA	15 menit	disposisi Pejabat dibidang Tata Usaha	
3	Menugaskan Operator Pelaporan melaksanakan Rekonsiliasi Laporan Keuangan tingkat satker							Disposisi Kabag Umum	15 menit	Arahan Pejabat Pengelola Keuangan untuk melaksanakan Rekonsiliasi Laporan Keuangan tingkat satker	
4	Memastikan penginputan atas transaksi Aset dan Persediaan telah selesai dilakukandan melakukan pencocokan data antara SAKTI dengan OMSPAN dan menyampaikan hasil pencocokan ke Ketua Tim Keuangan.			T			Y	Arahan Pejabat Pengelola Keuangan untuk melaksanakan Rekonsiliasi Laporan Keuangan tingkat satker	15 menit	Berita Acara Rekonsialisasi Tutup Buku Aset dan Persediaan	
5	Mengoreksi dan meneliti bahan pelaksanaan Rekonsiliasi Laporan Keuangan tingkat satker dan melaporkan ke Kepala Bagian TU dan Umum.		T					Berita Acara Rekonsialisasi Tutup Buku Aset dan Persediaan	15 menit	Berita Acara Rekonsialisasi KPPN	
6	Mengoreksi dan meneliti bahan pelaksanaan Rekonsiliasi tingkat satker dan melaporkan ke KPA untuk mendapatkan approvement tutup buku.	T		Y				Berita Acara Rekonsialisasi KPPN	15 menit	Berita Acara Rekonsialisasi KPPN	
7	Tutup buku dan Surat Hasil Rekonsiliasi (SHR) diterbitkan KPPN.		Y				Selesai	Berita Acara Rekonsialisasi KPPN	1 hari	Berita Acara Rekonsialisasi KPPN	

Dokumen ini telah ditandatangani secara elektronik menggunakan sertifikat elektronik yang diterbitkan oleh Balai Sertifikasi Elektronik (BSrE), Badan Siber dan Sandi Negara
Keaslian dokumen dapat dicek melalui tautan https://bsre.bssn.go.id/verifikasi