

5. SOP PELAKSANAAN VERIFIKASI SPJ

| NO | KEGIATAN | PELAKSANA | | | | | MUTU BAKU | | | KETERANGAN |
|----|---|--------------|------------|-----------------|-----------------------|--|-------------|----------------------------|---------|------------|
| | | KEPALA BADAN | KASUBAG TU | Verifikator SPJ | BENDAHARA PENGELUARAN | PENGADMINISTRASI UMUM | KELENGKAPAN | WAKTU | OUT PUT | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1 | Mengumpulkan data realisasi keuangan dan bukti bukti pengeluaran terkait SPJ dari PPTK | | | | ○ | Agenda kerja/Tupoksi Data ,bukti pengeluaran | 4 jam | Data dan bukti pengeluaran | | |
| 2 | Menyusunan dan meneliti kelengkapan SPJ meliputi bukti pengeluaran,pemeriksaan kebenaran,pencocokan dan perhitungan keuangan per rincian kegiatan | | | | □ | Agenda kerja/Tupoksi Data ,bukti pengeluaran DPA | 1 jam | Berkas SPJ | | |
| 3 | Berdasarkan Buku Penatausahaan Keuangan, Bendahara Pengeluaran membuat rancangan SPJ Pengeluaran dan menyerahkannya kepada verifikator | | | | □ | Rancangan SPJ Buku penatausahaan keuangan | 1 jam | Rancangan SPJ | | |
| 4 | Mencermati kebenaran perhitungan keuangan SPJ yang diterima dalam rangka verifikasi.jika sudah benar diteruskan ke PPK dan jika belum akan dikembalikan dan diperbaiki sesuai kesalahan | | | □ | | Agenda kerja/Tupoksi Rancangan SPJ | 30 menit | verifikasi | | |
| 5 | menyerahkan hasil verifikasi ke PPK untuk dicermati.Jika sudah sesuai akan diparaf kemudian diteruskan ke Pengguna anggaran dan jika belum,akan dikembalikan dan diperbaiki sesuai arahan | | □ | | | Hasil Verifikasi Komputer,ATK | 3 Menit | verifikasi | | |
| 6 | Melakukan pencermatan dan penilaian.jika sudah sesuai akan di otorisasi kemudian diteruskan ke PPKD selaku BUD dan jika belum,akan dikembalikan dan diperbaiki sesuai arahan | ◇ | | | | Hasil Verifikasi Rancangan SPJ | 10 Menit | Disposisi SPJ | | |
| 7 | Menerima pengesahan SPJ dari PA dan kemudian membuat laporan SPJ Fungsional dan administrasi untuk disampaikan kepada PPKD selaku BUD | | | | □ | Disposisi SPJ Laporan Komputer,ATK | 1 jam | Laporan SPJ | | |
| 8 | Menyampaikan pengesahaan SPJ ke PPKD selaku BUD dan menyimpan berkas SPJ sebagai arsip | | | | ○ | Laporan SPJ | 3 menit | Surat/Arsip | | |

