



PEMERINTAH KABUPATEN PESISIR SELATAN

Nomor SOP	550/SOP-06/PRKPL-Dishub-PS/2017
Tanggal Pembuatan	Juni 2015
Tanggal Revisi	17 Mei 2017
Tanggal Efektif	17 Mei 2017
<i>Disahkan oleh</i>	KEPALA DINAS PERHUBUNGAN KABUPATEN PESISIR SELATAN  Ir. NUZIRWAN, N.MT NIP. 19670826 199803 1 001
BIDANG SEKRETARIAT	Nama SOP Penyusunan Laporan Keuangan Semesteran

Dasar Hukum 1. UU No. 4 Tahun 2001 tentang Lembaga Teknis daerah 2. Permendagri No 13 Tahun 2006 tentang pedoman pengelolaan keuangan Daeran Jo Permendagri No. 59 Tahun 2007 3. Peraturan Daerah Kabupaten Pesisir Selatan No.9 Tahun 2016 Tentang APBD Kabupaten Pesisir Selatan Tahun Anggaran 2017 4. Peraturan Bupati Pesisir Selatan No. 60 Tahun 2016 Tentang Penjabaran APBD Kabupaten Pesisir Selatan Tahun Anggaran 2017	Kualifikasi pelaksana 1. Memahami Peraturan Perundang-undangan yang terkait dengan penyusunan Laporan Keuangan 2. Memiliki Kemampuan dalam Penyusunan Laporan Keuangan, menganalisa data dan informasi laporan keuangan
Keterkaitan 1. SOP Pengelolaan Tata naskah Dinas (Surat Masuk & surat Keluar) 2. SOP Pengarsipan	Peralatan/perlengkapan 1. Komputer/Laptop dan Peralatan Pendukung 2. Pengesahan SPJ 3. BKU
Peringatan Jika penyusunan Laporan Keuangan Semesteran tidak dilaksanakan sesuai SOP maka akan mengganggu pelaksanaan pertanggungjawaban atas pelaksanaan dan penatausahaan keuangan dan kegiatan OPD	Pencatatan dan pendataan Disimpan sebagai data elektronik dan manual Dokumen laporan Keuangan Semesteran

PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN SEMESTERAN

No	Kegiatan	Pelaksana					Mutu baku			Ket
		Sekretaris Dinas	Kasubag Perenc. Keu. & Pelaporan	Bendahara	Pembantu Bendahara	Kepala Dinas	Kelengkapan	Waktu	Out put	
1	Memerintahkan Kasubbag Perencana Keuangan dan Pelaporan untuk menyusun Laporan Register Keuangan Semesteran						Disposisi surat	5 menit	Disposisi surat	
2	Menugaskan Bendahara untuk membuat laporan keuangan Semesteran						Disposisi Surat	5 menit	Disposisi Surat	
3	Mengumpulkan Data pendukung laporan Keuangan Semesteran dan menugaskan pembantu bendahara						- Disposisi Surat	1 Jam	- Format penyusunan Laporan Semesteran - BKU	
4	Membuat Konsep Laporan Keuangan Semesteran dan menyerahkan Laporan kepada Bendahara						Disposisi Surat Dokumen SPP, SPM, SP2D Laporan Pengesahan SPJ Laporan Aset dan Persediaan	2 hari	Draft Laporan keuangan Semesteran Dinas Perhubungan,	
5	Menguji kesesuaian laporan Keuangan Semesteran dengan BKU dan diserahkan ke Kasubbag Perencanaan, Keuangan dan Pelaporan						Draft Laporan Keuangan Semesteran	1 jam	Draft Laporan keuangan Semesteran Dinas Perhubungan	
6	Megoreksi dan Memaraf Laporan Keuangan Semesteran Dinas Perhubungan,						Draft Laporan Keuangan Semesteran	15 menit	Draft Laporan keuangan Semesteran Dinas Perhubungan	
7	Megoreksi dan Memaraf Laporan Keuangan Semesteran Dinas Perhubungan,						Dokumen Laporan Keuangan Semesteran	15 menit	Dokumen Laporan keuangan Semesteran	
8	Penandatanganan Laporan Keuangan Semesteran oleh Kepala Dinas						Dokumen Laporan keuangan Semesteran	5 Menit	Dokumen Laporan keuangan Semesteran	