



POLITEKNIK NEGERI CILACAP

	Nomor POS	139/PL43/AP/D-A00
	Tanggal Pembuatan	13 Januari 2022
	Tanggal Revisi	
	Tanggal Efektif	14 Februari 2022
	Disahkan oleh	 Direktur Dr. Ir. Aris Cahyanto, M.Kom NIP 196503101991021001
	Nama POS	Pelaporan dan Rekonsiliasi Akuntansi Bulanan
Dasar Hukum:	Kualifikasi Pelaksana :	
<ol style="list-style-type: none">1. Undang-undang Nomor 17 Tahun 2013 tentang Keuangan Negara2. Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 Tentang Perbendaharaan Negara3. Peraturan Pemerintah Nomor 8 Tahun 2006 tentang pelaporan Keuangan dan kinerja Instansi Pemerintah4. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akutansi Pemerintah5. Peraturan Dirjen Perbendaharaan Tentang Pedoman Penyusunan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga6. Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 102 Tahun 2014 tentang SOTK PNC	<ol style="list-style-type: none">1. Pendidikan minimal Sarjana/Sarjana Terapan2. Memiliki pengetahuan mengenai penyusunan laporan keuangan3. Mampu menganalisis data laporan keuangan4. Mampu menyusun laporan keuangan5. Memiliki kemampuan numerik dan verbal6. Bersikap cekatan, kerja sama, teliti, cermat dan tekun	
Keterkaitan :	Peralatan/Perlengkapan :	
<ol style="list-style-type: none">1. Semua SOP di Subbagian Keuangan2. Semua Unit di PNC3. KPPN Cilacap4. UAPPA W Jawa Tengah	<ol style="list-style-type: none">1. Komputer atau laptop3. Aplikasi SAIBA/SAKTI Kemenkeu3. Aplikasi e-Rekon Kemenkeu4. Aplikasi SIMAK BMN Kemenkeu	
Peringatan :	Pencatatan dan Pendataan :	
<ol style="list-style-type: none">1. Semua proses pelaporan dan rekonsiliasi akuntansi bulanan PNC harus merujuk pada SOP ini.	<ol style="list-style-type: none">1. File folder : Berita Acara Rekonsiliasi2. Arsip Data Komputer : ADK SAIBA/SAKTI	

POS Pelaporan dan Rekonsiliasi Akuntansi Bulanan

NO	LANGKAH KEGIATAN	PELAKSANA								MUTU BAKU			KETERANGAN
		Staf Perencanaan	Operator SPP/SPM	Bendahara Pengeluaran	Bendahara Penerimaan	Operator SIMAK BMN	Operator SAIBA	Direktur/KPA	KPPN Cilacap	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	
1	Mengumpulkan dokumen sumber berupa SPM, SSBP, SSPB dan SP2D yang realisasinya terjadi pada bulan pelaporan									Aplikasi SAIBA/SAKTI	1 bulan	Permintaan data	
2	Menyampaikan data DIPA dan Revisi DIPA									Aplikasi RKAKL/SAKTI	30 menit	ADK RKAKL	
3	Melakukan Pencatatan SP2D pada aplikasi SAS									Aplikasi SAS/SAKTI Data SP2D	1 bulan	Data SP2D yang tercatat dalam SAS/SAKTI	
4	Melakukan Copy data SPM pada bulan pelaporan di Aplikasi SAIBA									Aplikasi SAS/SAKTI Aplikasi SAIBA/SAKTI	1 jam	Data pembayaran pada aplikasi SAIBA	
5	Menyampaikan data SSBP dan SSPB untuk dicatat pada SAIBA									SSBP SSPB	1 bulan	SSBP SSPB	
6	Menyampaikan data billing setoran PNBP pada bulan bersangkutan									Billing setoran PNBP	1 bulan	Billing setoran PNBP	
7	Menyampaikan data Aset dari SIMAK BMN									Data SIMAK BMN	1 hari	ADK SIMAKBMN	
8	Melakukan proses pencatatan semua transaksi akuntansi pada bulan berjalan									DIPA SPM, SP2D SSBP, SSPB Billing Setoran PNBP ADK SIMAK BMN	1 bulan	LK SAIBA	
9	Melakukan posting data pada bulan pelaporan									Aplikasi SAIBA/SAKTI	1 jam	LK SAIBA	
10	Melakukan rekonsiliasi internal bulanan antara operator SAIBA dan operator SIMAK BMN									Data SIMAK BMN Aplikasi SAIBA/SAKTI	1 jam	BA Rekonsiliasi Internal	
11	Membuat File Kirim bulan pelaporan pada Aplikasi SAIBA untuk rekonsiliasi (erekon) dengan KPPN									Aplikasi SAIBA/SAKTI Aplikasi e Rekon LK	1 jam	ADK File Kirim	
12	Memproses rekonsiliasi bulanan									ADK File Kirim Aplikasi e Rekon LK	1 hari	Catatan telaahan	
13	Memperbaiki data rekonsiliasi bulanan									Catatan telaahan Aplikasi SAIBA Aplikasi e Rekon LK	1 hari	ADK File Kirim	
14	Menyetujui dan menandatangani rekonsiliasi bulanan									Aplikasi e Rekon LK	30 menit	tanda tangan Elektronik pada BA Rekon	
15	Mengirimkan data rekonsiliasi bulanan ke Koordinator Wilayah (UAPPA-W)									ADK SAIBA	30 menit	Bukti pengiriman	
16	Mengarsipkan proses pencatatan dan rekonsiliasi bulanan SAIBA									Seluruh Dokumen Sumber dan BA Rekon	1 jam	Arsip Pencatatan Akuntansi	