

NO	KEGIATAN	PELAKSANA					MUTU BAKU			KET	
		Petugas Urusan	Bendahara Pengeluaran Pembantu	Verifikator	Bendahara Pengeluaran	PPK	Pengguna Anggaran	Persyaratan/ Kelengkapan	Waktu		Output
1	membuat dan mengumpulkan data realisasi keuangan dan bukti bukti pengeluaran terkait SPJ							Kelengkapan dokumen SPJ	30 menit	Dokumen SPJ beserta bukti dukungnya	
2	menyusun dan meneliti kelengkapan SPJ meliputi bukti pengeluaran, pemeriksaan kebenaran, pencocokan dan perhitungan keuangan per rincian kegiatan, selanjutnya diserahkan kepada Bendahara Pengeluaran Pembantu (BPP) dan mengisi data pada file buku kas umum masing-masing							Dokumen SPJ beserta bukti dukungnya yang telah diinput dalam sistem	60 menit	Dokumen SPJ beserta bukti dukungnya yang telah diparaf	
3	memeriksa kelengkapan dan kebenaran data dukung /perincian/ rekapitulasi, menyiapkan dokumen SPP beserta kelengkapannya, dan selanjutnya menyerahkan dokumen kelengkapan SPJ kepada Verifikator keuangan							Dokumen SPJ beserta bukti dukungnya yang telah diparaf	60 menit	Dokumen SPJ beserta bukti dukungnya	
4	Menerima dokumen kelengkapan SPJ, memverifikasi dokumen dan mengisi data kelengkapan dokumen pada file yang sudah disediakan							Dokumen SPJ beserta bukti dukungnya yang telah diinput dalam sistem	60 menit	Dokumen SPJ beserta bukti dukungnya	
5	Menyerahkan hasil verifikasi ke PPK untuk dicermati. Jika sudah sesuai akan diparaf kemudian diteruskan ke Bendahara Pengeluaran dan jika belum, akan dikembalikan dan diperbaiki sesuai arahan							Dokumen SPJ Buku penatausahaan keuangan	30 menit	Dokumen SPJ yang telah diparaf	



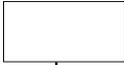
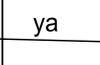
ya

tidak



tidak



5	Bendahara Pengeluaran membuku SPJ Pengeluaran yang sudah diverifikasi dan sudah benar pada BKU, Fungsional dan Buku Per rincian Objek							Dokumen SPP GU beserta bukti dukunganya yang telah di verifikasi dan lembar hasil verifikasi	30 menit	Dokumen SPJ beserta bukti dukunganya	
6	SPJ yang sudah dibuku oleh Bendahara Pengeluaran di serahkan ke Pengguna Anggaran untuk ditandatangani							SPJ	10 menit	SPJ	