
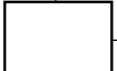


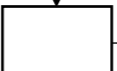

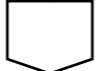


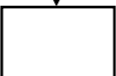
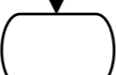
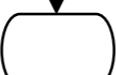


**MARKAS BESAR
KEPOLISIAN NEGARA REPUBLIK INDONESIA
PUSAT KEUANGAN**



<p align="center">MARKAS BESAR KEPOLISIAN NEGARA REPUBLIK INDONESIA PUSAT KEUANGAN</p> 	<p>Nomor SOP : SOP/077/XI/2021/Puskeu Tanggal Pembuatan : 2 November 2021 Tanggal Revisi : - Tanggal Pengesahan : 2 November 2021 Disahkan Oleh : KEPALA PUSAT KEUANGAN POLRI</p>  <p>Nama SOP : Rekonsiliasi tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu terkait asersi final Laporan Keuangan Polri</p>
<p>Dasar Hukum</p> <ol style="list-style-type: none"> Peraturan Menteri Keuangan Nomor :222/PMK.05/2016 tentang Perubahan Menteri Keuangan Nomor: 177/PMK.05.2015 tentang Pedoman Penyusunan Laporan Keuangan Kementerian Negara/Lembaga Surat undangan rekonsiliasi tiga pihak antara BPK, Kemenkeu, dan K/L dari Dirjen Perbendaharaan Kemenkeu 	<p>Kualifikasi Pelaksana</p> <p>Pejabat; Kapuskeu Polri, Kabid APK, Kasubbid Lapkeu, Kasubbid Sis Akun, Kasubid Tabu Manual</p> <p>Kompetensi: Mempunyai kualifikasi top/middle manajemen, mempunyai wawasan luas dan mampu berdiskusi dalam bidangnya, komunikatif, koordinatif dan aspiratif, memiliki kepatuhan dan tanggung jawab dalam melaksanakan tugas yang dibebarkannya.</p>
<p>Keterkaitan:</p> <ol style="list-style-type: none"> SOP penyusunan dan penyajian Laporan Keuangan Polri SOP Penatabukan Lapkeu secara manual 	<p>Peralatan/Perlengkapan:</p> <p>Komputer/laptop, telepon, printer, ATK</p>
<p>Peringatan:</p> <p>Apabila tidak dilaksanakan maka tidak ada angka asersi final pada Laporan Keuangan Polri</p>	<p>Pencatatan dan Pendataan:</p> <p>Perubahan data Laporan Keuangan dari Unaudited ke Audited</p>

NO	URAIAN KEGIATAN	PELAKSANAAN				MUTU BAKU				
		KABID	TIM REKON	SES PUSKEU	KA PUSKEU	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	CHEKLIST	
									SESUAI	TIDAK SESUAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Menerima undangan rekonsiliasi tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu terkait asersi final Laporan Keuangan Polri						1 Hari	Disposisi		
2	Membuat Sprin tim rekonsiliasi tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu terkait asersi final Laporan Keuangan Polri					Konsep Sprin	1 Hari	Konsep Sprin		
3	Mengkoreksi Sprin rekonsiliasi tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu terkait asersi final Laporan Keuangan Polri					Konsep Sprin	1 Hari	Konsep Sprin		
4	Penandatanganan Sprin rekonsiliasi tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu terkait asersi final Laporan Keuangan Polri					Konsep Sprin	1 Hari	Sprin		
5	Penomoran dan pendistribusian Sprin tim rekonsiliasi tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu terkait asersi final Laporan Keuangan Polri					Sprin	1 Hari	Sprin		
6	Pelaksanaan rekonsiliasi tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu		 			Data laporan keuangan Polri	3 Hari	Hasil rekonsiliasi		

NO	URAIAN KEGIATAN	PELAKSANAAN				MUTU BAKU				
		KABID	TIM REKON	SES PUSKEU	KA PUSKEU	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	CHEKLIST	
									SESUAI	TIDAK SESUAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7	Pembuatan laporan hasil kegiatan rekonsiliasi tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu terkait asersi final LK Polri		 ↓  ↓			Hasil rekonsiliasi	1 Hari	Laporan Hasil pelaksanaan rekonsiliasi		
8	Menyampaikan laporan hasil kegiatan rekonsiliasi dan nota kesepakatan tiga pihak antara Polri, BPK RI, dan Kemenkeu terkait angka asersi LK Polri		 ↓ 			Laporan hasil pelaksanaan dan nota kesepakatan angka asersi final LK Polri	1 Hari	Laporan hasil pelaksanaan dan nota kesepakatan angka asersi final LK Polri		
9	Pengarsipan					Laporan hasil pelaksanaan dan nota kesepakatan angka asersi final LK Polri		Pengarsipan		

