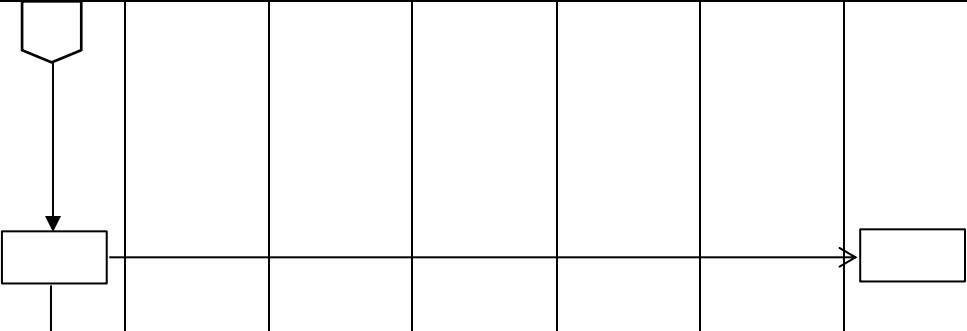
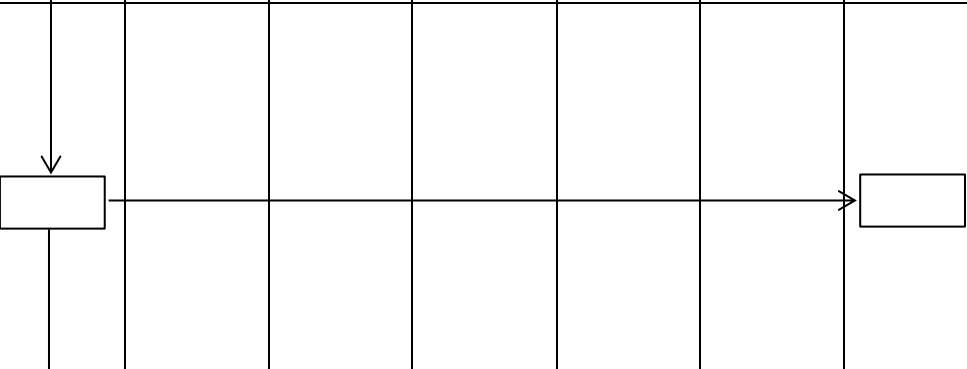
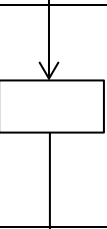
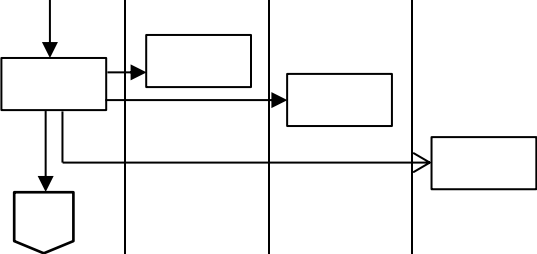


MARKAS BESAR KEPOLISIAN NEGARA REPUBLIK INDONESIA PUSAT KEUANGAN 	Nomor SOP : SOP/067/XI/2021/Puskeu
	Tanggal Pembuatan : 2 November 2021
	Tanggal Revisi : -
	Tanggal Pengesahan : 2 November 2021
	Disahkan Oleh :  KEPALA PUSAT KEUANGAN POLRI <u>LUKAS ANBAR ABRIARI, S.I.K., M.H.</u> BRIGADIR JENDERAL POLISI
	Nama SOP : Pencatatan dan pendistribusian ADK barang/aset sumber pengadaan PDN dan PHLN
Dasar Hukum	Kualifikasi Pelaksana
1. Peraturan Pemerintah Nomor: 27 Tahun 2014 Tanggal 24 April 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah; 2. Peraturan Menteri Keuangan Nomor: 69/PMK.06/2016 tanggal 26 April 2016 tentang Tata Cara rekonsiliasi BMN dalam rangka penyusunan laporan keuangan Pemerintah Pusat.	1. Memahami tentang Pengelolaan Aset BMN, 2. Mempunyai wawasan luas dan mampu dalam bidangnya, 3. Komunikatif, koordinatif dan aspiratif, memiliki kepatuhan dan tanggung jawab dalam melaksanakan tugas yang dibebankannya
Keterkaitan :	Peralatan/Perlengkapan:
1. Pencatatan Aset BMN; 2. Pencatatan Transaksi Keluar/Masuk Aset BMN 3. Opini atas laporan keuangan dari BPK	Komputer, laptop, telepon, printer, kalkulator, ATK
Peringatan:	Pencatatan dan Pendataan:
Pengaruh terhadap wasrik Itwasum dan BPK dan terhadap opini atas laporan keuangan dari BPK	Penyelesaian pekerjaan atas belanja barang/modal sumber dana PDN dan PHLN

NO	KEGIATAN	PELAKSANA							MUTU BAKU				
		KABID BIA	BIDKEU MABES I	BEN- SATKER	KA SUBBAG SUMDA	KPPN (KPH)	INFO LOG	SATKER MABES/ POLDA	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	CHEKLIST	
												SESUAI	TIDAK SESUAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Menerima SP3 (Surat Perintah Pembukuan/Pengesahan dan/atau SP2D yang dikeluarkan KPPN atas tagihan yang diajukan oleh Puskeu								SP3	1 Hari			
2	Mencatat SP3 dan/atau SP2D pada Buku Pengawasan Realisasi Pengadaan barang/jasa sumber dana PDN & PHLN								SP3	1 Hari	Buku Pengawasan Realisasi Pengadaan barang/jasa sumber dana PDN & PHLN		
3	Apabila nilai pada SP3 dan/atau SP2D adalah uang muka maka pencatatan hanya pada Saiba								Buku Pengawasan Realisasi Pengadaan barang/jasa sumber dana PDN & PHLN	5 Hari	Laporan Data Uang Muka pada Saiba		
4	Apabila nilai SP3 dan/atau SP2D adalah perolehan dan/atau pengembangan KDP (Konstruksi Dalam Pengerjaan) maka dilakukan pencatatan pada Simak BMN								Rekapitulasi Nilai Permintaan Dana Kontijensi	5 Hari	Laporan Data KDP pada Simak BMN		
5	Dan apabila KDP telah selesai maka pencatatan pada Simak BMN dilakukan transaksi Penyelesaian Pekerjaan, membuat manual data TK (Transfer Keluar) kemudian membuat ADK transaksi TK pada Simak BMN ke Satker Mabes/Polda tujuan								Buku Pengawasan Realisasi Pengadaan barang/jasa sumber dana PDN & PHLN	10 Hari	Manual Data TK dan ADK		

NO	KEGIATAN	PELAKSANA							MUTU BAKU				
		KABID BIA	BIDKEU MABES I	BEN- SATKER	KA SUBBAG SUMDA	KPPN (KPH)	INFO LOG	SATKER MABES/ POLDA	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	CHEKLIST	
												SESUAI	TIDAK SESUAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6	Apabila nilai SP3 dan/atau SP2D adalah penyelesaian pekerjaan berbentuk belanja modal maka dilakukan pencatatan pada Simak BMN, membuat manual data TK (Transfer Keluar) kemudian membuat ADK transaksi TK pada Simak BMN ke Satker Mabes/Polda tujuan								Buku Pengawasan Realisasi Pengadaan barang/jasa sumber dana PDN & PHLN	14 Hari	Manual Data TK dan ADK		
7	Apabila nilai SP3 dan/atau SP2D adalah penyelesaian pekerjaan berbentuk belanja barang maka dilakukan pencatatan pada Persediaan, membuat manual data TK (Transfer Keluar) kemudian membuat Rincian Transaksi Harian (RTH) transaksi TK pada Persediaan ke Satker Mabes/Polda tujuan								Buku Pengawasan Realisasi Pengadaan barang/jasa sumber dana PDN & PHLN	14 Hari	Manual Data TK dan RTH		
8	Melakukan distribusi ADK Simak BMN dan RTH Persediaan ke Satker Mabes/Polda tujuan melalui email dan/atau CD-R yang telah diisi data ADK								ADK dan RTH Persediaan, email dan CD-R	5 Hari	ADK dan RTH Persediaan terdistribusi kepada Satker Mabes/Polda tujuan		
9	Membuat Data Pencatatan Manual Transaksi Uang Muka dan KDP untuk kebutuhan penyusunan CALK dan CALBMN semester dan tahunan								Buku Pengawasan Realisasi Pengadaan barang/jasa sumber dana PDN & PHLN	5 Hari	Laporan data Uang Muka dan KDP pada CALK dan CALBMN semester dan tahunan		

NO	KEGIATAN	PELAKSANA							MUTU BAKU				
		KABID BIA	BIDKEU MABES I	BEN-SATKER	KA SUBBAG SUMDA	KPPN (KPH)	INFO LOG	SATKER MABES/ POLDA	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	CHEKLIST	
												SESUAI	TIDAK SESUAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
10	Melakukan Rekonsiliasi bulanan, semesteran dan tahunan bersama antara Simak BMN Bidbia, Simak BMN Puskeu dan Saiba Puskeu di Bidkeu Mabes I dan Infolog Slog untuk kebutuhan pencocokan data								ADK back up data Simak BMN, ADK back up data Database & Referensi Persediaan	5 Hari	Data Simak BMN dan Persediaan Bidbia cocok dengan Data Simak BMN dan Persediaan Puskeu dan Saiba Puskeu		

KETERANGAN :

= ARAH GIAT

= GIAT

= LANJUT HALAMAN

= MULAI GIAT

= ALTERNATIF GIAT

= AKHIR GIAT