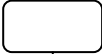
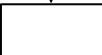
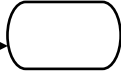
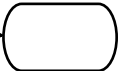


**MARKAS BESAR
KEPOLISIAN NEGARA REPUBLIK INDONESIA
PUSAT KEUANGAN**



	Nomor SOP : SOP/068/XI/2021/Puskeu
	Tanggal Pembuatan : 2 November 2021
	Tanggal Revisi : -
	Tanggal Pengesahan : 2 November 2021
	Disahkan Oleh : KEPALA PUSAT KEUANGAN POLRI 
	Nama SOP : Penyusunan Laporan Keuangan PDN & PHLN
Dasar Hukum	Kualifikasi Pelaksana
Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 135/PMK.05/2016 tentang Tata Cara Penyediaan dan Pengembalian Dana Kepada Pemberi Pinjaman dan/atau Hibah Luar Negeri.	- Memahami tentang Peraturan Pelaporan Keuangan - Mempunyai wawasan luas dan mampu dalam bidangnya - Komunikatif, koordinatif dan aspiratif, memiliki kepatuhan dan tanggung jawab dalam melaksanakan tugas yang dibebankannya
Keterkaitan :	Peralatan/Perlengkapan:
- Laporan Keuangan Sumber Dana PDN & PHLN - Realisasi Pengelolaan Sumber Dana PDN & PHLN	Komputer, laptop, telepon, printer, kalkulator, ATK
Peringatan:	Pencatatan dan Pendataan:
Pengaruh terhadap wasrik Itwasum dan BPK dan terhadap opini atas laporan keuangan dari BPK	Pengelolaan Sumber Dana PDN & PHLN

NO	KEGIATAN	PELAKSANA						MUTU BAKU				
		KABID BIA	KA PUSKEU	KABID APK	ASRENA	IRWASUM	KAPOLRI	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	CHEKLIST	
											SESUAI	TIDAK SESUAI
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Menerima SP3 (Surat Perintah Pengesahan/ Pembukuan							SP3	1 Hari			
2	Membuat Rekapitulasi Realisasi Pengadaan Barang/Jasa sumber dana PDN & PHLN							SP3	5 Hari	Laporan rekapiulasi Realisasi Pengadaan Barang/Jasa sumber dana PDN & PHLN		
3	Membuat Laporan Keuangan Buku Kas Bank Realisasi Pengadaan Barang/Jasa sumber dana PDN & PHLN							SP3 dan Laporan rekapiulasi Realisasi Pengadaan Barang/Jasa sumber dana PDN & PHLN	5 Hari	Laporan keuangan Realisasi Pengadaan Barang/Jasa sumber dana PDN & PHLN		
4	Melaporkan Laporan Keuangan Realisasi Pengadaan Barang/Jasa sumber dana PDN & PHLN							Laporan keuangan Realisasi Pengadaan Barang/Jasa sumber dana PDN & PHLN	1 Hari	Laporan keuangan Realisasi Pengadaan Barang/Jasa sumber dana PDN & PHLN terlaporkan untuk kebutuhan wasrik Itwasum dan BPK		

KETERANGAN :

