



Nomor SOP Tgl Pembuatan Tanggal Revisi Tanggal Efektif Disahkan Oleh	SDM.5.OT.02.02-459 25 Januari 2022 25 Januari 2022  Direktur Dr. Rachmayanthi, Bc.IP., S.H., M.Si NIP. 19690426 199203 2 001
NAMA SOP	LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA
DASAR HUKUM	KUALIFIKASI PELAKSANA
1. Peraturan Direktur Jenderal Perbendaharaan Nomor PER-03/PB/2004 tentang Petunjuk Teknis Penatausahaan, Pembukuan, dan Pertanggungjawaban Bendahara pada Satuan Kerja Pengelola Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara serta Verifikasi Laporan Pertanggungjawaban Bendahara	1. SLTA/Sederajat; 2. D-1/D-II/D-III/D-IV; 3. S-1; 4. Mampu Mengoperasikan Komputer; 5. Memahami peraturan dalam proses penatausahaan, pembukuan, pertanggungjawaban dan 6. Mengetahui tugas dan fungsi organisasi.
KETERKAITAN	PERALATAN/PERLENGKAPAN
1. SOP Pelaksanaan Rekonsiliasi Data Laporan Keuangan	1. Komputer/Laptop 2. Jaringan Internet; 3. Aplikasi SAKTI; 4. Aplikasi SPRINT; 5. Alat Tulis Kantor.
PERINGATAN	PIHAK YANG TERKAIT
Apabila terlambat dalam penyampaian LPJ Bendahara (lewat dari hari ke 10 bulan selanjutnya) maka akan dikenai sanksi berupa penundaan penerbitan SP2D atas SPM-UP, SPM-GUP, SPM-TUP, dan SPM-LS ke Bendahara.	1. Bendahara 2. Direktur 3. KPPN
DEFINISI	
Laporan Pertanggungjawaban (LPJ) Bendahara adalah laporan yang dibuat oleh Bendahara Penerimaan/Pengeluaran atas uang/surat berharga yang dikelolanya sebagai pertanggungjawaban pengelolaan uang	
DOKUMEN PENDUKUNG	
1. Aplikasi SAKTI; 2. Jaringan Internet;	

NO	KEGIATAN	PELAKSANA			MUTU BAKU			KETERANGAN
		BENDAHARA	DIREKTUR	KPPN	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	
1	MENGUMPULKAN BUKTI-BUKTI PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DAN REKENING KORAN				REKENING KORAN, BUKTI KAS UMUM, DAN BUKU KAS PEMBANTU	1 JAM		
2	MEMBUAT DAN MENYETAK LPJ BENDAHARA DAN ADK LPJ BENDAHARA PADA APLIKASI SAKTI				APLIKASI SAKTI, JARINGAN INTERNET, ALAT TULIS KANTOR	1 JAM	LPJ BENDAHARA	
3	MELAKUKAN PEMERIKSAAN KAS BENDAHARA PENGELUARAN DAN MELAKUKAN REKONSILIASI INTERNAL ANTARA PEMBUKUAN BENDAHARA DAN KEUANGAN UAKPA. KPA ATAU PEJABAT YANG DITUNJUK MENYAMPAIKAN LPJ BENDAHARA PENGELUARAN KE KPPN PALING LAMBAT 10 (HARI) KERJA BULAN BERIKUTNYA DISERTAI SALINAN REKENING KORAN BULAN BERKENAAN				LPJ BENDAHARA, ALAT TULIS KANTOR	1 JAM	LPJ BENDAHARA	
4	MENGUNGGAH LPJ BENDAHARA DAN ADK KE APLIKASI SPRINT				APLIKASI SAKTI, JARINGAN INTERNET	10 MENIT		
5	PENGECEKAN OLEH KPPN. JIKA MEMENUHI KETENTUAN, MAKA PROSES SELESAI. JIKA TIDAK, MAKA DIKEMBALIKAN KEPADA BENDAHARA UNTUK DIPERBAIKI DAN SELANJUTNYA DIKIRIM ULANG KE KPPN PALING LAMBAT 5 (LIMA) HARI KERJA SEJAK TANGGAL PENGEMBALIAN				APLIKASI SAKTI, JARINGAN INTERNET	1 JAM		
5	LPJ DITERIMA				APLIKASI SPRINT	1 JAM		