

Prosedur Akuntansi Pengeluaran Kas

No	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku			
		Bag. Registrasi Pelaporan	Operator Simda Akuntansi	Kasubid Akuntansi	Kabid	Kelengkapan	Waktu	Output	Ket
1	Menerima dokumen bukti pengeluaran kas dari Bagian Registrasi Pelaporan	mulai 				Tindakan SP2D, Rekening Koran (R/C), dan/atau Bukti Lainnya.	3 Menit	Dokumen bukti transaksi	
2	Membuat jurnal atas transaksi pengeluaran kas					Tindakan SP2D, Rekening Koran (R/C), dan/atau Bukti Lainnya.	5 Menit	Jurnal	
3	Melakukan verifikasi jurnal atas kebenaran jumlah dan pembebanan akun/ rekening terkait.					Memo Jurnal, dan dokumen transaksi	30 Menit	Hasil verifikasi memo jurnal	
4	Kabid menyetujui hasil verifikasi jurnal atas kebenaran jumlah dan pembebanan akun/ rekening terkait.					Hasil verifikasi memo jurnal	5 Menit	Persetujuan Kabid atas hasil verifikasi memo jurnal	
5	Melakukan posting jurnal ke Buku Besar					Memo Jurnal, dan dokumen transaksi	10 Menit	Buku Besar, Stored Buku Besar SIMDA	
6	Data Tersimpan dalam Database Simda, dan dokumen transaksi diarsipkan di bagian registrasi.					Buku Besar, Stored Buku Besar SIMDA, dokumen bukti transaksi	2 Menit	Buku Besar, Stored Buku Besar SIMDA, Arsip dokumen	
7	Database Simda digunakan dalam penyusunan Laporan keuangan Konsolidasi					Buku Besar, Stored Buku Besar SIMDA		Buku Besar, Stored Buku Besar SIMDA	
			selesai 						

No	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku			
		Bag. Registrasi Pelaporan	Operator Simda Akuntansi	Kasubid Akuntansi	Kabid	Kelengkapan	Waktu	Output	Ket

Ir. DJOKO GUNAWAN, MT.

NIP. 19650903 198903 1 010

