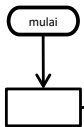


Prosedur Akuntansi Selain Kas

No	Kegiatan	Pelaksana					Mutu Baku			
		SKPD	Bag. Registrasi Akuntansi	Operator Simda Akuntansi	Kasubid Akuntansi	Kabid	Kelengkapan	Waktu	Output	Ket
1	Pengajuan Permohonan Koreksi beserta lampiran bukti pendukung kepada Bag. Registrasi Akuntansi						Permohonan koreksi, Bukti Lainnya.	5 menit	Dokumen bukti transaksi	
2	Penerimaan Permohonan Koreksi & dibuat tanda terima						Permohonan koreksi, Bukti Lainnya.	3 Menit	Dokumen bukti transaksi	
3	Verifikasi ketersediaan dokumen bukti selain kas						Permohonan koreksi, Bukti Lainnya.	5 Menit	Dokumen bukti transaksi	
4	Melakukan perhitungan atas data pendukung dan membuat jurnal koreksi transaksi selain kas						Permohonan koreksi, Bukti Lainnya.	2 jam	Memo Jurnal	
5	Melakukan verifikasi jurnal koreksi atas kebenaran jumlah dan pembebanan akun/ rekening terkait.						Memo Jurnal, dan dokumen bukti transaksi	15 menit	Hasil verifikasi Memo Jurnal	
6	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	
7	Melakukan posting jurnal koreksi ke Buku Besar						Memo Jurnal, dan dokumen bukti transaksi	3 Menit	Buku Besar, Stored Buku Besar SIMDA	
8	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	
9	Database Simda digunakan dalam penyusunan Laporan keuangan Konsolidasi						Buku Besar, Stored Buku Besar SIMDA		Buku Besar, Stored Buku Besar SIMDA	
										

KEPALA BPPKAD KABUPATEN BREBES

Ir. DJOKO GUNAWAN, MT.

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

NIP. 19650903 198903 1 010