



**PEMERINTAH KABUPATEN GRESIK  
BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH  
SEKRETARIAT**

**Dasar Hukum :**  
1. Undang Undang RI No. 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara

2. Undang Undang RI No. 01 Tahun 2004 tentang Pertendahan Negara
3. UU No 58 Tahun 2005 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah
4. PP No. 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan
5. Permendagri 13 Tahun 2006 serta Perubahannya Permendagri No.59 Tahun 2007 dan Permendagri No.21 Tahun 2011 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah

**Keterkaitan :**  
SOP Penyusunan Laporan Keuangan Bulanan/Triwulan/Semester

**Peringatan :**  
Laporan disampaikan selambat-lambatnya bulan Maret tahun berikutnya

No.	KEGIATAN	MUTU BAKU		Keterangan
		PPK	PA	
1	Membuat nota dinas permintaan data dan mendistribusikan kepada bendahara pengeluaran, pengurus barang, dan penyimpan barang			
2	Menerima data dari bendahara pengeluaran, pengurus barang, dan penyimpan barang			

Nomor SOP

360/15/437.96/2017

Tanggal Pembuatan

: 27 Desember 2017

Tanggal Revisi

: -

Tanggal Efektif

: 02 Januari 2018

Disahkan oleh

: Kepala Badan Penanggulangan Bencana Daerah Kab. Gresik

  
**Drs. ABU HASSAN, SH, MM**  
 NIP. 19670706 199302 1 003

Nama SOP

**PENYUSUNAN LAPORAN AKHIR TAHUN**

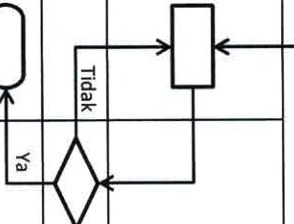
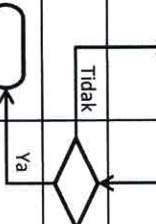
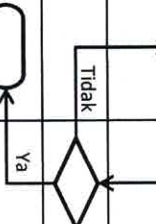
**Kualifikasi Pelaksana :**

1. Mengetahui dan memahami BKU akhir tahun, rekening koran, Neraca, LRA, berita acara penutupan kas atau pemeriksaan & CALK
2. Mengetahui dan memahami laporan keuangan tahunan
3. Mampu menyusun laporan keuangan tahunan

**Peralatan/Perfengkapan :**

1. BKU
2. Neraca
3. LRA
4. Rekap Rekening Koran 1 tahun
5. Penutupan Kas
6. Pemeriksaan Kas
7. Rekonsiliasi Kas
8. KIB
9. Stock oframe
10. Pembukuan

**Pencatatan & Pendataan :**

3	Menyusun laporan akhir tahun		BKU, Neraca, Calk, LRA, SPJ Berd. Pengeluaran, Penutupan Kas, Pemerkasaan Kas., Rekonsiliasi Kas, KIB, Rekonsiliasi Keuangan dan barang dan stock ohame	2 minggu	Drafi laporan keuangan
4	Memverifikasi dan menandatangani laporan keuangan tahunan		Drafi laporan keuangan	1 jam	laporan keuangan final
5	Menyerahkan laporan keuangan tahunan kepada BPKAD, Inspektorat dan BPK		laporan keuangan final	15 menit	Tanda Terima Laporan keuangan