



**KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA  
INSTITUT AGAMA ISLAM NEGERI (IAIN) SALATIGA  
SATUAN PENGAWAS INTERNAL**

Jl. Lingkar Salatiga Km. 2 Pulutan Salatiga 50716  
Website: www.iainsalatiga.ac.id - email: administrasi@iainsalatiga.ac.id

Nomor SOP	B-002 /In.21/ P10 /HO.00.7/09/2019
Tanggal Pembuatan	01 September 2019
Tanggal Revisi	
Tanggal Efektif	01 Oktober 2019
Disahkan Oleh	Kepala SPI <i>[Signature]</i> Dr. Fatchurrahman, M.Pd

**VERIFIKASI SPJ BPP FAKULTAS ATAU UNIT**

**Dasar Hukum :**

1. PP Nomor 60 Tahun 2008 tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah
2. Peraturan Menteri Agama Nomor 24 Tahun 2011 tentang Penyelenggaraan SPI di Lingkungan Kementerian Agama
3. Undang-undang No. 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara

**Keterkaitan :**

1. SOP Pencairan Anggaran

**Peringatan :**

Jika SOP tidak dilaksanakan, pelaporan SPJ tidak dapat dilakukan

**Kualifikasi Pelaksana :**

1. Menguasai kegiatan keuangan dan perbendaharaan
2. Pernah mengikuti diklat

**Peralatan/Perlengkapan :**

Komputer, printer, meja, kursi, sarana transportasi, ATK, kalkulator, dll.

**Pencatatan dan Pendataan :**

1. SPJ
2. Laporan

No.	Aktivitas	Pelaksana			Mutu Baku		
		BPP Fakultas atau Unit	Tim SPI	BP	Persyaratan	Waktu	Output
1.	BPP fakultas atau unit menyerahkan dokumen SPJ				Dokumen SPJ	15 menit	Dokumen SPJ telah diterima
2.	pengecekan terhadap kelengkapan dokumen				Dokumen SPJ	30 menit / SPTB	Dokumen SPJ telah dicek
3.	Jika dokumen benar dan sesuai maka akan dibuatkan berita acara pemeriksaan dan diserahkan kepada BP beserta SPJ-nya, jika tidak sesuai akan dikembalikan kepada biro, fakultas, dan unit untuk dilengkapi		<p>Tidak</p> <p>Ya</p>		Dokumen SPJ	15 menit	Dokumen SPJ telah diverifikasi
4.	berita acara pemeriksaan diarsip sebagai dasar pelaporan		 		Berita Acara Pemeriksaan	30 menit	Arsip