







POS Pembukuan dan Laporan Pertanggungjawaban

No	Kegiatan	Pelaksana			Mutu Baku			Keterangan
		BP	KPA	KPPN	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Menginput dokumen sumber sebagai dasar/bukti transaksi				DIPA, SPM-UP, SPM-TUP, SPM GUP, SPM PTUP, Kuitansi SSBP/SSP, SPM LS Bendahara, SPM LS Pihak ke-3, SSPB, SPBy, LPJ-BPP	0,5 Jam	Data yang telah terinput dalam aplikasi Silabi	
2	Memposting data transaksi pada aplikasi Silabi				Data yang telah terinput dalam aplikasi Silabi.	0,5 Jam	Data transaksi yang telah diposting.	
3	Mencetak Buku Kas Umum, Buku Pembantu Lainnya, LPJ, dan Berita Acara Pemeriksaan Kas sesuai ketentuan				Data transaksi yang telah diposting.	0,5 Jam	BKU, LPJ, BA Pemeriksaan Kas	
4	Menandatangani Buku Kas Umum, Buku Pembantu Lainnya, LPJ, dan Berita Acara Pemeriksaan Kas				BKU, LPJ, BA Pemeriksaan Kas	0,5 Jam	BKU, LPJ, BA Pemeriksaan Kas yang sudah ditandatangani BP dan KPA	
5	Mengarsipkan dan menyerahkan LPJ ke KPPN.				BKU, LPJ, BA Pemeriksaan Kas yang sudah ditandatangani BP dan KPA	0,5 Jam	BKU, LPJ, BA Pemeriksaan Kas yang sudah ditandatangani BP dan KPA	
6	Menerima LPJ				Naskah LPJ	0,5 Jam		
	Jumlah					3 Jam		