







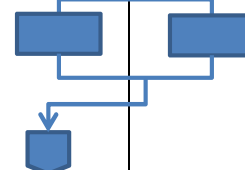
 KEMENTERIAN KOORDINATOR BIDANG POLITIK, HUKUM, DAN KEAMANAN REPUBLIK INDONESIA Sekretariat Kementerian Koordinator Inspektorat	Nomor SOP	OT.01.02-001-036.Insp
	Tanggal Pembuatan	Senin, 20 November 2017
	Tanggal Revisi	<input type="checkbox"/> Revisi ke
	Tanggal Efektif	Rabu, 02 Mei 2018 <input checked="" type="checkbox"/>
	Disahkan oleh	Inspektur  Purnomo Sidi, S.I.P., M.H. NRP. 31257
Judul SOP Makro		Reviu RKA-KL

Dasar Hukum : 1. Undang-Undang Nomor 15 tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara 2. Peraturan Pemerintah Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintah 3. Peraturan MenKeu Nomor 233/PMK.05/2011 tentang Sistem Akuntansi dan Pelaporan Keuangan Pemerintah Pusat 4. Peraturan MenKeu Nomor 41/PMK.09/2010 tentang Standar Reviu Atas Laporan Keuangan Kementerian/Lembaga 5. Peraturan Menko Polhukam Nomor 4 Tahun 2015 tentang Organisasi dan Tata Kerja Kemenko Polhukam	Kualifikasi Pelaksana : 1. Memahami tugas dan fungsi Kemenko Polhukam 2. Memahami DIPA Kemenko Polhukam 3. Memahami RPJMN dan Rencana Kerja Pemerintah 4. Memahami perencanaan pengadaan barang/jasa pemerintah 5. Mampu berkoordinasi dan berkomunikasi dengan baik 6. Mampu mengoperasikan komputer program microsoft office dan internet dengan baik
Keterkaitan : 1. SOP Mikro Perencanaan Reviu RKA-KL 2. SOP Mikro Pelaksanaan Reviu RKA-KL 3. SOP Mikro Pelaporan Reviu RKA-KL	Peralatan/perlengkapan : 1. Alat Tulis Kantor (ATK), Filing Kabinet, lemari besi 2. Perangkat komputer (komputer, printer, scanner, laptop) 3. Telepon, Faksimile, dsb 4. Daftar Pagu Anggaran per unit organisasi eselon I (RKA Eselon I) 5. TOR, RAB, dan dokumen pendukung lainnya
Peringatan : Apabila kegiatan di dalam SOP ini terhambat atau tidak dilaksanakan maka proses reviu RKA-KL Kemenko Polhukam tidak akan berjalan dengan optimal	Pencatatan dan pendataan : Disimpan dalam data elektronik dan manual

SOP Makro Reviu RKA-KL

No.	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku			Ket
		Inspektur	Kasubbag TU	Tim Reviu	Unit kerja terkait	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Memberikan arahan kepada Kasubbag TU untuk mempersiapkan pelaksanaan reviu RKA KL di Kemenko Polhukam					Program kerja	10 Menit	arahan inspektur	
2	Menyiapkan dukungan administrasi terkait pelaksanaan kegiatan tersebut: (a) menyiapkan surat perintah/surat tugas, (b) mengoordinasikan penyiapan bahan reviu, (c) menyiapkan dokumen pencairan anggaran, (d) menyampaikan surat tugas/perintah kepada Tim					arahan inspektur	120 Menit	Surat Tugas/Surat Perintah + bahan reviu	
3	Mengoordinasikan penyiapan program reviu dan penyiapan jadwal kegiatan					Surat Tugas/Surat Perintah + bahan reviu	60 Menit	Program reviu	
4	Melakukan penelaahan dokumen perencanaan kegiatan dan anggaran bersama unit kerja terkait					Program reviu	120 Menit	Telaahan dokumen perencanaan kegiatan dan anggaran	
5	Mengisi Kertas Kerja Reviu (KKR), kemudian menyampaikannya kepada Inspektur					Telaahan dokumen perencanaan kegiatan dan anggaran	60 Menit	KKR	
6	Meneliti KKR yang disampaikan oleh Tim Reviu					KKR	30 Menit	KKR telah diteliti	
7	Membuat Catatan Hasil Reviu					KKR telah diteliti	120 Menit	Catatan Hasil Reviu	
8	Melakukan pembahasan teknis terkait Catatan Hasil Reviu (CHR)					Catatan Hasil Reviu	120 Menit	pembahasan teknis + Notula	

No.	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku			Ket
		Inspektur	Kasubbag TU	Tim Reviu	Unit kerja terkait	Kelengkapan	Waktu	Output	
9	Melakukan monitoring tindak lanjut CHR, dan menyusun konsep Laporan Akhir Hasil Reviu, kemudian menyampaikannya kepada Inspektur					pembahasan teknis + Notula	tentatif	Monitoring tindak lanjut CHR + konsep Laporan Akhir Hasil Reviu	
10	Memeriksa konsep Laporan Akhir Hasil Reviu, jika setuju maka akan ditandatangani dan menyampaikannya kepada Sesmenko, Pimpinan Unit Kerja, dsb, jika belum sesuai maka disampaikan kembali ke Tim Reviu untuk diperbaiki					Monitoring tindak lanjut CHR + konsep Laporan Akhir Hasil Reviu	30 Menit	Laporan Akhir Hasil Reviu RKA KL	