

	<b>KEMENTERIAN AGAMA</b> <b>INSTITUT AGAMA ISLAM NEGERI</b> <b>(IAIN) PONOROGO</b> <i>Jl. Pramuka 156 Ponorogo, website : www.iainponorogo.ac.id</i>			
	<b>STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR (SOP)</b> <b>PEMERIKSAAN ASET</b>			
<b>No Dokumen</b> IAIN.32.Po/LPM/SOP/10.09.2017	<b>Tanggal Pembuatan</b> 19/09/2017	<b>Tanggal Revisi</b>	<b>Tanggal Implementasi</b> 01/01/2018	<b>Disahkan Oleh</b> Rektor IAIN Ponorogo

### 1. TUJUAN

SOP ini dibuat sebagai pedoman pemeriksaan aset IAIN Ponorogo.

### 2. RUANG LINGKUP

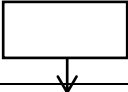
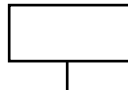
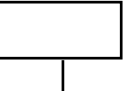
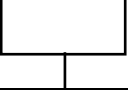
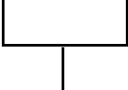
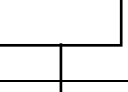
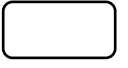
2.1. Mempunyai kemampuan dan pengetahuan tentang pemeriksaan laporan keuangan

### 3. REFERENSI

- 3.1 Peraturan Menteri Keuangan nomor 143/PMK.02/2015
- 3.2 Peraturan Menteri Agama Nomor 59 tahun 2016 tentang STATUTA IAIN Ponorogo
- 3.3 Peraturan Menteri Agama Nomor 49 tahun 2016 tentang ORTAKER IAIN Ponorogo
- 3.4 PMK No. 33 / PMK.02/2016 tentang standar biaya masukan tahun 2017
- 3.5 Peraturan Menteri Agama Nomor 47 tahun 2014 tentang monitoring pelaksanaan anggaran secara elektronik pada kementerian Agama RI
- 3.6 Surat edaran Nomor **05** tahun 2016 tentang digitalisasi dokumen dan entri data ke dalam aplikasi e-Mpa oj lingkungan kementerian agama.
- 3.7 RKAKL IAIN Ponorogo Tahun 2017
- 3.8 DIPA IAIN Ponorogo Tahun 2017

### 4. PROSEDUR

No	Aktivitas	pelaksana		Mutu baku		
		ULP	SPI	syarat	waktu	Output
1	Memeriksa semua Laporan Pengadaan Barang/ Aset	□	□ ↓	Laporan Pengadaan	Per Semester	Cek list BMN
2	Memeriksa fisik/keadaan barang/aset hasil pengadaan	□	□ ↓	Barang/ aset	Per Semester	Cek list BMN
3	Memeriksa harga barang/aset berdasarkan bukti pembelian	□	□ ↓	Bukti pembelian	Per Semester	Laporan survey harga barang
4	Memeriksa Kualitas dan nilai barang/aset	□	□	Aset/barang	Per Semester	Cek list BMN
5	Memeriksa bukti-bukti Pengadaan barang/aset	□	□	Aset/barang	Per Semester	Cek list BMN
6	Survei Harga	□	□	Toko pembelian	Per	Ceklist

	pembelian barang/aset				Semester	harga barang
7	Memeriksa Anggaran Aset yang tersedia			Pagu Anggaran	Per Semester	Cek Pagu Aset
8	Memeriksa SK Panitia Pelaksana Pengadaan barang/Aset			SK Panitia	Per Semester	Ceklist dokumen
9	Memeriksa bukti penyewaan kendaraan dinas roda empat /bus IAIN Ponorogo			Laporan /kwitansi	Per Semester	Ceklist dokumen
10	Pemeriksaan sewa jasa pengguna Kantin/gedung lainnya			Laporan/kwitansi	Per Semester	Cek dokumen
11	Memeriksa Daftar biaya barang alat tulis kantor, alat elektronik, dan konsumsi			Laporan	Per Semester	Ceklist harga atk
12	Membuat berita acara dan laporan hasil pengawasan			Laporan	Per Semester	Laporan
13	Menyerahkan hasil pengawasan SPI kepada Rektor			Laporan	Per Semester	Laporan Hasil pengawasan