

DAFTAR PUSTAKA

Arens, Alvin A. et al. 2008. Auditing Pendekatan Terpadu. Terjemahan oleh Amir Abadi Yusuf. Buku Dua. Edisi Indonesia. Jakarta : Salemba Empat.

Arens, Alvin. A., Randal J Elder dan Mark S. Beasley. 2011. Jasa Audit dan Assurance Pendekatan Terpadu (Adaptasi Indonesia), Salemba Empat, Jakarta

Moekijati. 2011. Sistem Informasi, Prasojo, Semarang

Rahayu, Siti Kurnia, dan Suhayati, Ely. 2010. Auditing Konsep Dasar dan Pedoman Pemeriksaan Akuntan Publik, Edisi Pertama, Graha Ilmu, Yogyakarta.

Sugiyono. 2009. Metode Penelitian Kuantitatif Kualitatif dan R&D. Bandung: Alfabeta

Sugiyono. 2012. Metode Penelitian dan Kombinasi. Bandung: Alfabeta

Ikatan Akuntansi Indonesia (IAI). 2011. Standar Profesional Akuntan Publik 31 Maret 2011. Jakarta: Salemba Empat.

PP Nomor 60 Tahun 2008 Tentang Sistem Pengendalian Intern Pemerintah

PP Nomor 8 Tahun 2006 Tentang Pelaporan Keuangan dan Kinerja Instansi Pemerintah

Peraturan Menteri Keuangan Nomor 190/PMK.05/2014 Tentang Tata Cara Pembayaran Dalam Rangka Pelaksanaan Anggaran Pendapatan Dan Belanja Negara

Keputusan Direktur Bina PSDA Nomor 07/KPTS/SK-DBPSDA/2014 Tentang Penunjukan Dan Pengangkatan Tim Verifikasi Pada Satuan Kerja Direktorat Bina PSDA

Internet

Pengertian metode deskriptif sumber web.unikom.ac.id jam 11.10 tgl.20-12-2014

DIREKTORAT BINA PENATAGUNAAN SDA

CEK LIST PENGAJUAN TAGIHAN ver. 2

Subdit :

Kegiatan :

Output/Akun :

No	Daftar Periksa	Tgl Periksa	Paraf	Keterangan
1	KONTRAK/SPK/PESANAN			
	Pernyataan Minat			
	Kualifikasi perusahaan			
	Pakta Integritas			
	Surat Permintaan Penawaran Harga/Surat Pesanan Barang			
	Kuitansi dan Faktur			
	Penetapan Rekanan			
	BAPP			
	BAST			
	Berita Acara Pembayaran			
	Fotokopi Rekening Bank			
	Fotokopi NPWP			
	Faktur Pajak dan SSP			
	Jaminan Bank (Uang Muka/Pelaksanaan)			
	No Objection Letter (NOL)/ Form 384C			
2	PERJALANAN DINAS			
	Daftar Perhitungan Biaya			
	ST			
	SPD			
	Perhitungan Tanggal			
3	HONOR			
	SK			
	Daftar Honor			

Diterima Satker/Verifikasi tgl:	
Proses SPP (PPK) tgl:	
Proses SPM (PPSPM) tgl:	

Catatan:

DIREKTORAT BINA PENATAGUNAAN SDA

CEK LIST SPJ ver. 2

Subdit :

Kegiatan :

Output/Akun :

No	Daftar Periksa	Ada	Tidak Ada	Keterangan
1	Pembebanan			
2	Perhitungan Nilai			
3	Ketersediaan Pagu			
4	SPJ :			
	- Daftar Nominatif			
	- Tiket			
	- Bukti Hotel			
	- Surat Undangan			
	- Surat Tugas			
	- Daftar Hadir Rapat			
	SPJ Rekanan LS :			
	a. Rek. Perusahaan			
	b. Akte Perusahaan			
	c. NPWP Perusahaan			
	d. SIUP			
	e. Laporan Pajak			
	- Kuitansi Honor Panitia, ST, SPD			
	- Kuitansi Narasumber, ST, SPD			
	- Kuitansi Peserta, ST, SPD			
	- Laporan Kegiatan			
	- Perhitungan Nilai			
	- Perhitungan Tanggal			

Diterima Satker/Verifikasi	tgl:	
Proses SPP (PPK)	tgl:	
Proses SPM (PPSPM)	tgl:	

Catatan:

R SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA

OMINGtptn,dtpktu.c.id .cAP_SYSAOMIN(\$span depkeu go Id-
ilk.,tthp.dUQmtl.com

2301dobef2

4
DAFTAR SURAT PERINTAH, ENCAIRAN DANA

SP20	SPPT	Resume Tagihan	MATA UANG	Nilai	Nilai Tukar	Nilai Dalam Rupiah	Bank Operasional	Nama	NPWP	NOP	Bank	No Rek
139130202989	23- OCT-14 SPPT/1391140093043	22- OCT-14 00546114915771201	21- OCT-14 IDR	105 379 425.00	1,00	105 379 425.00	RPKBUNP SPAN MORI	IREKTORAT INA MBER DAYA	0287201200C		BNK NOIR	26000

DNIN@span.d pkrugo Id.cAP_SYSAO IN@sp3n.dophu 00 td,
ercl-psda@gmail.com

23 Oktober::

DAFTAR SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA

SP20	SPPT	Resume Tagihan	MATA UANG	Nilai	Nilai Tukar	Nilai Dalam Rupiah	Bank Operasional	Nama	NPWP	NOP	Bank	No Rek
9130202989	23- OCT-14 PPT/1391140093043	22- OCT-14 00546114915771201	21- OCT-14 IDR	105 379 425.00	1,00	105 379 425.00	RPKBUNP SPAN MORI	IREKTORAT TAGUNAN MBER DAYA	0287201200C		IR	12W

OMIN(gI:span.dopktu.go.id <AP_SYSAOMIN@span.dophu go llb
salk.&rdtpdt@gmail.com

23 Oktober

lks disambungkan

OMING@span.dopktu.go.id <AP_SYSAOMIN@span.dopktu go id>
alkordtpdt@gmail.com

23 Oktober /

DAFTAR SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA

Nomor	SPPT		Resume Tagihan		MATA UANG	Nilai	Nilai Tukar	Nilai Dalam Rupiah	Bank Operasional	Supplier					
	Tanggal	Nomor	Tanggal	Nomor						Tanggal	Nama	NPWP	NOP	Bank	No Rek
141391303016152	23- OCT-14	SPPT/1391140093043	22- OCT-14	0054374915772014	21- OCT-14	IDR	20.850.000,00	1,00	20.850.000,00	RPKBUNP SPAN BNI	PADJADJARAN SUITES HOTEL	02876826540400C		BNK CIMB NIAGA	051

OMING-p-n.dopktu.go.id <AP_SYSAOMIN@span.dopktu go id>
salk.&rdtpda@gmail.com

23 Oktober:

DAFTAR SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA

Nomor	SPPT		Resume Tagihan		MATA UANG	Nilai	Nilai Tukar	Nilai Dalam Rupiah	Bank Operasional	Supplier					
	Tanggal	Nomor	Tanggal	Nomor						Tanggal	Nama	NPWP	NOP	Bank	No Rek
141391303016151	23- OCT-14	PPT/1391140093043	22- OCT-14	0054574915772014	21- OCT-14	IDR	2.550.000,00	1,00	2.550.000,00	RPKBUNP SPAN BNI	PADJADJARAN SUITES HOTEL	02876826540400C		BNK CIMB NIAGA	054011

OMIN@span.dopktu.go.id <AP_SYSAOMIN@span.dopktu go id>
salkerdpsda@gmail.com

23 010boc<

lks disambungkan

CMIN@span.dopktu.go.id <AP_SYSAOMIN@span.dopktu go id>
salkerdpsda@gmail.com

230kr

DAFTAR SURAT PERINTAH PENCAIRAN DANA

No	SP20		SPPT		Resume Tagihan		MATA UANG	Nilai	Nilai Tukar	Nilai Dalam Rupiah	Bank Operasional	Supplier			
	Nomor	Tanggal	Nomor	Tanggal	Nomor	Tanggal						Nama	NPWP	NOP	Bank
141391303016081	23- OCT-14	SPPT/1391140093043	22- OCT-14	0054574915772014	21- OCT-14	IDR	29.400.000,00	1,00	29.400.000,00	RPKBUNP SPAN BNI	HOTEL SALAK	01131462240400C		BNK DANAMON	

SAOMIN@:Sn.dopktu.go.id <AP_SYSAOMIN@span.dopktu go id>

23 Oktobol

KEMENTERIAN PERKERJAAN UMUM
SURAT PERINTAH MEMBAYAR

Tanggal : 13-10-2014 Nomor : 00535/BPSDA/2014

Kuasa Bendahara Umum Negara, Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara JAKARTA V (139)

Agar melakukan pembayaran sejumlah Rp. 61.152.000,-

ENAM PULUH SATU JUTA SERATUS LIMA PULUH DUA RIBU RUPIAH

Jenis SPM : 07 LANGSUNG Cara Bayar : 2 Giro Bank Tahun Anggaran : 2014

Dasar Pembayaran : UU APBN NO. 23 TAHUN 2013 (01) DIPANG. DIPA-033.06.1.491577/2014 TANGGAL 05-12-2013 REV.1 NO.DIPA-033.06.1.491577/2014

Satker : 491577 KP Kewenangan : DIREKTORAT BINA PENATAGUNAAN SUMBER DAYA AIR

Fungsi, Sub Fungsi, BA, Unit, Es, r, Program : 04 04 033 01 01

Kegiatan, Output, Lokasi : 2420 994 01.00

Jenis Pembayaran : 1

Sifat Pembiayaan : ayc;ran

Sumber Dana / Cara Penarikan : 11.0 R / RM

Pengeluaran Anggaran
Pembiayaan Langsung (IS)

PENGELUARAN		POTONGAN	
Jenis Belanja	Jumlah Uang	BA, Unit, Lok, Akun, Satker	Jumlah Uang
52	63.810.000,-	015.04.01.00.411121.561335	2.658.000,-
Jumlah Pengeluaran		Jumlah Potongan	2.658.000,-

No. SP29
K139/302028985
17 Oktober 2014

Rp. 61.152.000,-

Kepada : BENDAHARA PENGELUARAN SATKER DIT. & INA PSDA Jl. Pattimura No. 70 Keb. Baru Jakarta Selatan

NPWP : 00.442.097.2-012.000

Rekening : 1260004660824 (SATUAN KERJA DIREKTORAT BINA PENATAGUNAAN SUMBER DAYA AIR)

Bank/Pos : MANDIRI KCP DEP. PO

Uraian : Pembayaran belanja barang sesuai SK No. 01/KPTS/HPS/SK/DBPSQN2014 tgl. 04-2014 untuk Adinini Sriatna, Kegiatan Bulan Juli-September 2014.

- Semua bukti-bukti pengeluaran yang disahkan Pejabat Pembuat Komitmen telah diuji dan dinyatakan memenuhi persyaratan untuk dilakukan pembayaran atas beban APBN, selanjutnya bukti-bukti pengeluaran dimaksud disimpan dan ditatausahakan oleh Pejabat Penandatanganan SPM.
- Kebenaran perhitungan dan isi yang tertuang dalam SPM ini menjadi tanggung jawab Pejabat Penandatanganan SPM.



137 897 640 8;5:35



PERMOHONAN PERMOHONAN PEMUAYARAN

Tanggal : 13-10-2014 Nomor 005/J5/BPSDA/2014
 Sifat Pembayaran : (4) Pembayaran Langsung (LS)
 Jenis Pembayaran : (1) Pengeluaran Anggaran

f

Instansi : KEMENTERIAN PEKERJAAN UMUM (033) / Kegiatan : Pembinaan Penatagunaan Sumber Daya Air
 Organisasi : DIJON SUMBER DAYA AIR (06)
 Kantor/Satker : DIREKTORAT BINA PENATAGUNAAN SUMBER DAYA AIR (491577)
 8 KodKegiatan : 2420
 9 Kode Fungsi : 04.04.10
 S F.tng. Program :
 10 Kewenangan Pelaksanaan : (KP) Kantor Pusat

Pejabat Penanda Tangan SurePentahMembayar
 DIREKTORAT BINA PENATAGUNAAN SUMBER DAYA AIR I
 JAKARTA

Berdasarkan DIPA Nomor: DIPA-033.06.1.491577/2014,05-12-2013, bersama ini mengajukan permintaan pembayaran sebagai berikut :
 1. Jumlah pembayaran yang dimintakan : Rp. 63.810.000 (: : /)
 ("enam puluh tiga juta delapan ratus sepuluh ribu rupiah")

Juli-September 2014.

I. Untuk keperluan : Pembayaran belanja barang, sesuai SK No. 01/KPTS/HP/PS/DBPSDA/2014/tgl.01-04-2014. untuk Administrasi Kegiatan Bulan

I. JcnBelanja : BELANBARANG
 I. Alas Nama : BENDAHARA PENGELUARAN SATKER DIT. BINA PSDA
 I. Alamat : Jl. Patimura No.20 Keb. Baru Jakarta Selatan
 I. Mempunyai rekening : MANDIRI KCP DEP.PU
 nomor rekening : 12.60004600824

I. Nomor dan Tanggal SPK Kontrak :
 I. Nilai SPK Kontrak : Rp. 0
 I. Dengan penjelasan

KEGIATAN OUTPUT/IMPAK (AKUN 6 DIGINBERSANGKUTAN SEMUA KODE KEGIATAN DALAM DIPA)	PAGU DALAM OPA/SKPA (Rp.)	SPP/SPM S.D. YANG LALU (Rr.)	SPP/INI (Rp.)	JUMLAH S.D. SPP/INI (Rp.)	SISA/ANA (Rp.)
2420.994.5	266.069.000	1.600.000	63.810.000	159.810.000	106.259.000
Jumlah	266.069.000	1.600.000	63.810.000	159.810.000	106.259.000
SEMUA KEGIATAN					
2420	75.707.124.000	5.286.551.574	63.810.000	50.361.574	70.356.759.426
5038	43.827.000	0	0	0	43.827.000
Jumlah II	75.750.948.000	5.286.551.574	63.810.000	5.350.361.574	70.400.586.426
UANG PERSEDIAN					
Imp/ran I_Q_J Lembar Pendukung Lembar		LQ_J SuraiBuku Per19eluaran Lembar		L_L STS Lembar	

oleh penguj SPP I Penerbit SPM
 DIREKTORAT BINA PENATAGUNAAN SUMBER DAYA AIR (491577)

PRIATNA, SE
 7182007011003



KEMENTERIAN PEKERJAAN UMUM
DIREKTORAT JENDERAL SUMBER DAYA AIR

KUITANSIIBUKTI PEMBAYARAN

Sudah terima dari Kuasa Pengguna Anggaran/Pejabat Pembuat Komitmen
Satuan Kerja Direktorat Bina Penatagunaan SDA

Jumlah uang : Rp 18,593 500

Untuk pembayaran Biaya perjalanan dinas unluk Kegiatan Pembinaan SDM

Setuju Dibayar:
a.n. Kuasa Pengguna Anggaran
Pejabal Pembuat Komitmen,

Indra Kurniawan, ST, M.Sc.
NIP 197710242005021001

Jakarta, November 2014

Yang menerima,

Bendahara Pengeluaran,

Endang Tri Wahyuni, S.Pd, M.Si
NIP 197410302002122001



KEMENTERIAN PEKERJAAN UMUM DAN
PERUMAHAN RAKYAT DIREKTORAT
JENDERAL SUMBER DAYA AIR

KUITANSI

Nomor /K-WITU- 12015

Sudah diterima dari Kuasa Pengguna Anggaran /Pejabat Pembuat Komitmen Satuan Kerja
DirP.ktorat Bina Penatagunaan Sumber Daya Air

Uang sebesar Rp ,

Dengan huruf 0

Untuk Pembayaran Biaya Pert31anan Dnas dari ke

Lampiran SPD. No. /SPDITU- /2015 tanggal,
Peraturan Oirektur Jenderal Perbendaharaan Nemer Per-22/PB/2013 tanggal30 Mei 2013

No.	PERINCIAN BtAYA	JUMLAH	KETERANGAN
1	Uang Harlan 1 hari x Rp.		Berangkat tgl. Kembali tgl.
2	Transportasi : Pesawat Terbo.nng ke - (PP) - Biaya taksi dari tempat kedudukan ke Bandara (pp.) - Biaya taksi dari bandara ke tempat tujuan (pp.) - AIRPOTTEX		
	JUMLAH		
	<i>Tertifa11g:</i>		

Jakarta,
Tel3h dibayar sejumlah
Rp.
Pembuat Daftar, Bendahara Pengeluaran
Endang Tri Wahyuni, S.Pd, M.Si
NIP. 197410302002122001.

Jakarta,
Yang menerima,

Ditetapkan sejumlah Rp
Yang teoah dibayarkan semula Rp
Sisa kuranglebih Rp

Pejabat Pembuat Komitmen

Indra Kurniawan ST M.Sc
NIP. 197710242005021001.