LP3M PORTAL PENJAMINAN MUTU & LAYANAN	STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR (SOP) **SOP PENYUSUNAN LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN (LPJ) KEGIATAN**	**No. Dokumen:** `SOP-06-LP3M` **No. Revisi:** 00 **Tgl. Terbit:** 12 Juli 2026 **Halaman:** 1 dari 1 (Dokumen Inti)

1. TUJUAN (OBJECTIVE)

Menstandarkan format pertanggungjawaban kegiatan sebagai bukti akuntabilitas administratif, finansial, dan ketercapaian target program kerja.

2. RUANG LINGKUP (SCOPE)

Penyusunan laporan oleh panitia pelaksana, pengumpulan bukti fisik/keuangan, audit administrasi keuangan internal, hingga penyerahan LPJ ke bagian keuangan pusat.

3. REFERENSI & DASAR HUKUM (REFERENCES)

1. Pedoman Pelaksanaan dan Pertanggungjawaban Anggaran Universitas.
2. Ketentuan Perpajakan atas Belanja Barang, Jasa, dan Honorarium.

4. DEFINISI (DEFINITIONS)

LPJ Kegiatan adalah dokumen resmi yang menyajikan laporan objektif pelaksanaan suatu program kerja baik dari aspek substansi hasil, ketercapaian target, maupun realisasi anggaran keuangan.

5. DESKRIPSI PROSEDUR (PROCEDURE DESCRIPTION)

1. Panitia pelaksana mengumpulkan seluruh berkas pendukung (bukti foto, kuitansi belanja, daftar hadir, notulensi, dan bukti luaran).
2. Penyusunan narasi laporan yang memuat: latar belakang, tujuan, waktu/tempat, deskripsi pelaksanaan, evaluasi kendala, dan rekomendasi.
3. Penyusunan laporan keuangan berupa rincian realisasi pengeluaran riil dibandingkan dengan RAB awal.
4. Penyusunan berkas bukti pengeluaran yang sah (kuitansi, nota toko bermaterai, bukti transfer, dan pemotongan pajak).
5. Pemeriksaan kesesuaian berkas keuangan dan kelengkapan administrasi oleh staf keuangan LP3M.
6. Revisi dokumen oleh panitia pelaksana jika ditemukan ketidaksesuaian nominal atau kekurangan bukti belanja.
7. Penandatanganan dokumen LPJ oleh Ketua Panitia Pelaksana dan pengesahan oleh Ketua LP3M.
8. Penyerahan berkas LPJ asli ke bagian keuangan universitas dan pengarsipan salinan digital di sistem.

6. DOKUMEN TERKAIT & FORMULIR (RELATED DOCUMENTS)

LP3M SMART PORTAL

1. Template Dokumen LPJ Kegiatan.
2. Checklist Kelengkapan Bukti Keuangan.
3. Formulir Perhitungan Pajak.

LP3M SMART PORTAL