

**PROSEDUR PENGAJUAN GANTI UANG PERSEDIAAN PADA  
APLIKASI SIPD DI BAGIAN ADMINISTRASI DAN KEUANGAN  
PEMERINTAH KOTA YOGYAKARTA**

Laporan Tugas Akhir

Untuk memenuhi sebagian persyaratan

Mencapai derajat Ahli Madya Diploma 3

Program Studi Manajemen



Diajukan oleh

Nurul Isna Fatimatuzzahra

2016005

**SEKOLAH TINGGI ILMU MANAJEMEN  
YAYASAN KELUARGA PAHLAWAN NEGEARA  
YOGYAKARTA**

**2024**

**LEMBAR PERSETUJUAN**

**PROSEDUR PENGAJUAN GANTI UANG PERSEDIAAN PADA  
APLIKASI SIPD DI BAGIAN ADMINISTRASI DAN KEUANGAN  
PEMERINTAH KOTA YOGYAKARTA**

Laporan Tugas Akhir

Untuk memenuhi sebagian persyaratan  
mencapai derajat Ahli Madya Diploma 3  
Program Studi Manajemen

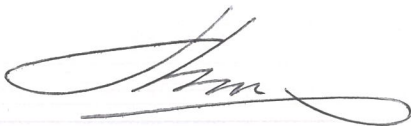
yang diajukan oleh

Nurul Isna Fatimatuzzahra

2016005

telah disetujui oleh

Dosen Pembimbing



Dra. Hari Nurweni., M.M.

tanggal 13 Januari 2024

## **KATA PENGANTAR**

Puji syukur penulis panjatkan kehadirat Allah SWT atas berkat, limpahan rahmat dan karunia-Nya penulis dapat menyelesaikan Laporan Tugas Akhir dalam rangka untuk memenuhi salah satu persyaratan memperoleh gelar Ahli Madya (A.Md) dengan judul **“Prosedur Pengajuan Ganti Uang Persediaan pada Aplikasi SIPD di Bagian Administrasi dan Keuangan Pemerintah Kota Yogyakarta”**

Pada kesempatan ini penulis menyampaikan rasa terima kasih kepada semua pihak yang membantu memberikan dukungan baik moral maupun spiritual sehingga Laporan Tugas Akhir dapat terselesaikan dengan baik. Rasa terima kasih penulis sampaikan kepada:

1. Allah SWT yang telah memberikan rahmat, kesehatan serta hidayah-Nya selama penulis mengerjakan Laporan Tugas Akhir.
2. Kedua orang tua penulis Ibu Tuti Herlina dan Bapak Suyanto, kakak Muhammad Nur Rizqi Heryanto, dan keluarga yang selalu memberikan doa, dukungan, dan semangat sampai saat ini.
3. Dra. Hari Nurweni., M.M. selaku dosen pembimbing yang dengan penuh kesabaran membimbing dan meluangkan waktu, tenaga, dan pikirannya sehingga penulis dapat menyelesaikan Laporan Tugas Akhir.
4. Drs. Sukadarisman. M.Si selaku Kepala Bagian Administrasi dan Keuangan Sekretariat Daerah Kota Yogyakarta dan seluruh keluarga besar Balai Kota

Yogyakarta atas kesempatan dan bantuan yang diberikan selama magang dan proses penyusunan Laporan Tugas Akhir.

5. Nurulita Mahanani, A.Md yang telah membantu selama masa praktik kerja lapangan/ magang dan memberi arahan dalam penyelesaian laporan Tugas Akhir.
6. Seluruh pegawai Bagian Administrasi dan Keuangan atas kesempatan dan bantuannya selama masa praktik kerja lapangan/ magang.
7. Seluruh dosen dan karyawan STIM YKPN Yogyakarta yang telah mengajarkan ilmunya dan memberikan pelayanan selama penulis menempuh perkuliahan di kampus STIM YKPN Yogyakarta.
8. Shela Marlina, Alif Astri Hasna, Ani Gusti Ayu, Reza Nur Wulandari, dan seluruh teman-teman DIII Manajemen STIM YKPN Yogyakarta angkatan 2020 yang terus memberikan semangat dan kebersamaan yang tak akan terlupakan.
9. Rayki Atthourisi Putra yang telah memberikan bantuan dan *support* dalam menyelesaikan Laporan Tugas Akhir.
10. Semua pihak, secara langsung maupun tidak langsung yang tidak dapat disebutkan di sini atas bantuan dan perhatiannya selama penyusunan Laporan Tugas Akhir.

Semoga Allah SWT membalas kebaikan dan ketulusan hati yang telah membantu menyelesaikan Laporan Tugas Akhir. Penulis menyadari bahwa Laporan Tugas Akhir ini masih jauh dari kesempurnaan, oleh karena itu penulis sangat berharap adanya kritik dan saran untuk pengembangan penulisan

selanjutnya. Penulis berharap semoga laporan ini dapat memberikan manfaat bagi para pembaca.

Yogyakarta, 24 Desember 2023

Penulis



Nurul Isna Fatimatuzzahra

## **MOTTO**

“Hatiku tenang karena mengetahui bahwa apa yang melewatkanmu tidak akan pernah menjadi takdirmu, dan apa yang ditakdirkan untukmu tidak akan pernah melewatkanmu”

(Umar bin Khattab)

“Kamu tidak harus menjadi hebat untuk memulai, tetapi kamu harus mulai untuk menjadi hebat”

(Zig-Zilar)

“Sesungguhnya Allah tidak akan mengubah keadaan suatu kaum, sebelum mereka mengubah keadaan mereka sendiri”

{QS Ar-rad 11}

## DAFTAR ISI

<b>LEMBAR PERSETUJUAN</b> .....	i
<b>KATA PENGANTAR</b> .....	ii
<b>MOTTO</b> .....	v
<b>DAFTAR ISI</b> .....	vi
<b>DAFTAR TABEL</b> .....	viii
<b>DAFTAR GAMBAR</b> .....	ix
<b>DAFTAR LAMPIRAN</b> .....	xii
<b>BAB I</b> .....	1
<b>PENDAHULUAN</b> .....	1
<b>A. Latar Belakang</b> .....	1
<b>B. Batasan Masalah</b> .....	3
<b>C. Tujuan</b> .....	4
<b>D. Manfaat</b> .....	4
<b>BAB II</b> .....	6
<b>TINJAUAN PUSTAKA</b> .....	6
<b>A. Pengertian Prosedur</b> .....	6
<b>B. Manfaat Prosedur</b> .....	6
<b>C. Pengertian Uang Persediaan</b> .....	7
<b>D. Penetapan Besaran Uang Persediaan</b> .....	7
<b>E. Ketentuan Umum Ganti Uang Persediaan</b> .....	8
<b>F. Pihak-Pihak yang Terkait dalam Pengajuan Ganti Uang Persediaan</b> .	8
<b>G. Dokumen yang Digunakan dalam Pengajuan Ganti Uang Persediaan</b>	9
<b>H. Prosedur Penatausahaan Ganti Uang Persediaan</b> .....	11
<b>BAB III</b> .....	18
<b>PELAKSANAAN PRAKTIK MAGANG</b> .....	18
<b>A. Profil Instansi</b> .....	18
<b>B. Pelaksanaan Praktik Magang</b> .....	23
<b>BAB IV</b> .....	25
<b>PEMBAHASAN</b> .....	25

<b>A. Prosedur Ganti Uang Persediaan pada Aplikasi SIPD di Bagian Administrasi dan Keuangan Sekretariat Daerah Kota Yogyakarta ..</b>	<b>25</b>
<b>B. Evaluasi Prosedur Ganti Uang Persediaan pada Aplikasi SIPD di Bagian Administrasi dan Keuangan Sekretariat Daerah Kota Yogyakarta.....</b>	<b>53</b>
<b>BAB V.....</b>	<b>54</b>
<b>KESIMPULAN DAN SARAN .....</b>	<b>54</b>
<b>A. Kesimpulan .....</b>	<b>54</b>
<b>B. Saran.....</b>	<b>55</b>
<b>DAFTAR PUSTAKA .....</b>	<b>56</b>
<b>LAMPIRAN.....</b>	<b>57</b>



## DAFTAR TABEL

Tabel 3. 1 Pelaksanaan Praktik Magang .....	23
---	----

## DAFTAR GAMBAR

Gambar 3. 1 Logo Pemerintah Kota Yogyakarta.....	20
Gambar 3. 2 Struktur Organisasi Pemerintah Kota Yogyakarta di Bagian Admnistrasi dan Keuangan .....	21
Gambar 4. 1 Siklus GU .....	26
Gambar 4. 2 Prosedur Pembuatan TBP .....	27
Gambar 4. 3 Prosedur Pembuatan TBP .....	27
Gambar 4. 4 Prosedur Pembuatan TBP .....	28
Gambar 4. 5 Contoh Dokumen TBP .....	28
Gambar 4. 6 Gambar Pembuatan LPJ .....	29
Gambar 4. 7 Prosedur Pembuatan LPJ.....	29
Gambar 4. 8 Prosedur Pembuatan LPJ.....	30
Gambar 4. 9 Prosedur Verifikasi LPJ .....	30
Gambar 4. 10 Prosedur Verifikasi LPJ .....	31
Gambar 4. 11 Prosedur Verifikasi LPJ .....	31
Gambar 4. 12 Prosedur Verifikasi LPJ .....	32
Gambar 4. 13 Prosedur Pengesahan LPJ.....	32
Gambar 4. 14 Prosedur Pengesahan LPJ.....	33
Gambar 4. 15 Prosedur Pengesahan LPJ.....	33
Gambar 4. 16 Prosedur Pengesahan LPJ.....	34
Gambar 4. 17 Prosedur Pembuatan SPP .....	34
Gambar 4. 18 Prosedur Pembuatan SPP .....	35

Gambar 4. 19	Prosedur Pembuatan SPP .....	35
Gambar 4. 20	Prosedur Pembuatan SPP .....	36
Gambar 4. 21	Contoh Dokumen SPP.....	36
Gambar 4. 22	Prosedur Pembuatan SPTJM SPP .....	37
Gambar 4. 23	Prosedur Pembuatan SPTJM SPP .....	37
Gambar 4. 24	Prosedur Verifikasi SPP .....	38
Gambar 4. 25	Prosedur Verifikasi SPP .....	38
Gambar 4. 26	Prosedur Verifikasi SPP .....	39
Gambar 4. 27	Prosedur Verifikasi SPP .....	39
Gambar 4. 28	Prosedur Verifikasi SPP .....	40
Gambar 4. 29	Prosedur Pembuatan SPM.....	40
Gambar 4. 30	Prosedur Pembuatan SPM.....	41
Gambar 4. 31	Prosedur Pembuatan SPM.....	41
Gambar 4. 32	Prosedur Pembuatan SPM.....	42
Gambar 4. 33	Contoh Dokumen SPM .....	42
Gambar 4. 34	Prosedur Pembuatan SPTJM SPM.....	43
Gambar 4. 35	Prosedur Pembuatan SPTJM SPM.....	43
Gambar 4. 36	Prosedur Verifikasi SPM.....	44
Gambar 4. 37	Prosedur Verifikasi SPM.....	44
Gambar 4. 38	Prosedur Verifikasi SPM.....	45
Gambar 4. 39	Prosedur Verifikasi SPM.....	45
Gambar 4. 40	Prosedur Pembuatan SP2D.....	46
Gambar 4. 41	Prosedur Pembuatan SP2D .....	46

Gambar 4. 42	Prosedur Pembuatan SP2D .....	47
Gambar 4. 43	Contoh Dokumen SP2D .....	47
Gambar 4. 44	Prosedur Verifikasi SP2D .....	48
Gambar 4. 45	Prosedur Verifikasi SP2D .....	49
Gambar 4. 46	Prosedur Verifikasi SP2D .....	49
Gambar 4. 47	Prosedur Verifikasi SP2D .....	50
Gambar 4. 48	Prosedur Pelimpahan SP2D .....	50
Gambar 4. 49	Prosedur Pelimpahan SP2D .....	51
Gambar 4. 50	Prosedur Pelimpahan SP2D (Pencairan Dana).....	51
Gambar 4. 51	Prosedur Pelimpahan SP2D (Pencairan Dana).....	52

## **DAFTAR LAMPIRAN**

Lampiran 1 Daftar Singkatan .....	57
Lampiran 2 Surat Permohonan Magang .....	58
Lampiran 3 Surat Jawaban Magang .....	59
Lampiran 4 Surat Keterangan Magang .....	60
Lampiran 5 Lembar Penilaian Mahasiswa Magang .....	61