

 <p style="text-align: center;">KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN UNIVERSITAS NEGERI MAKASSAR FAKULTAS ILMU KEOLAHRAGAAN</p>	Nomor SOP
	Tanggal Pembuatan
	Tanggal Revisi
	Tanggal Efektif
	Disahkan oleh
SUB BAGIAN UMUM DAN KEUANGAN	Nama SOP

Dasar Hukum	Kualifikasi Pelaksana
<p>Peraturan Menteri keuangan RI Nomor 213/PMK.05/2013</p> <p>1 tentang Sistem Akuntansi , pelaporan keuangan pemerintah pusat</p> <p>2 Keputusan Menteri Keuangan Nomor 332/M/V/1968 tentang Buku Kas dan Cara mengerjakannya</p> <p>3 Panduan Teknis Pejabat Perbendaharaan Negara pada Kementerian dan Lembaga</p>	<p>1. Memiliki kemampuan Pe</p> <p>2. Mengetahui tugas dan fo</p> <p>3. Mengetahui tugas dan fu</p>
Keterkaitan	Peralatan / Perlengkapan
<p>1 SOP Pencairan</p> <p>2 SOP Penyusunan Rencana Penarikan Dana (RPD)</p> <p>3 SOP Penyerapan Anggaran</p> <p>4 SOP Pembukuan</p>	<p>1. Jaringan Internet</p> <p>2. RKAKL</p> <p>3. Lembaran Kerja/Rencana</p> <p>4. Komputer</p>
Peringatan	Pencatatan dan Pendataa
Jika SOP Pencatatan Pengeluaran tidak berjalan semestinya maka akan mempengaruhi pembukuan dan laporan keuangan	Disimpan sebagai dokumen

77/UN36.3/KP/2019

01 Desember 2018

-

01 Januari 2019

DEKAN

Prof. Dr. Hj. Hasmyati, M.Kes
NIP 196809051993032001

**LAYANAN PENCATATAN SETIAP
PENGELUARAN**

ngolahan data sederhana

rmat pembuatan

ngsi mekanisme pembuatan daftar

Kerja

n

i baik secara manual maupun elektrik

SOP LAYANAN PENCATATAN SETIAP PENGELUARAN

No	Kegiatan	Pelaksana			Mutu Baku	
		Pengelola Keuangan	PPK	Subbagian Anggaran Non PNBP	Kelengkapan	Waktu
1	2	3	4	5	6	7
1	Mencetak Rekening Koran sesuai dengan Dana yang telah cair				Dokumen	120 menit
2	Mencatat dan membukukan dana yang tertera dalam SP2D yang telah cair				Buku Laporan	60 menit
3	Membuat Berita Acara penyerahan Laporan Buku Kas Keuangan				LPJ/Buku Kas	60 menit
4	Memverifikasi dan menandatangani Berita Acara Laporan Buku Kas Keuangan				LPJ/Buku Kas	60 menit
5	PPK Menyerahkan ke Pengelola keuangan				LPJ/Buku Kas	10 menit
6	Menyerahkan Laporan ke Subbagian Anggaran Non Penerimaan Negara Bukan Pajak				LPJ/Buku Kas	10 menit
7	Mendokumentasikan Laporan Keuangan				Dokumen	10 menit

Output	Keterangan
8	9
Dokumen	
Buku Laporan	
LPJ/Buku Kas	
LPJ/Buku Kas	
LPJ/Buku Kas	
LPJ/Buku Kas	
LPJ/Buku Kas	

