
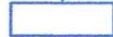
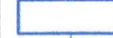









KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI  
 BIRO KEUANGAN  
 UNIVERSITAS BRAWIJAYA

<b>NOMOR SOP</b>	20_BK_09_Penyusunan Laporan SIMAK-BMN
<b>TGL PEMBUATAN</b>	3 September 2018
<b>TGL REVISI</b>	3 September 2018
<b>TGL EFEKTIF</b>	3 September 2018
<b>DISAHKAN OLEH</b>	<p>PIMPINAN          Plt. Kepala Biro Keuangan</p>  <p>Dr. Sagiya          NIP. 196310211983031001</p> 
<b>NAMA SOP</b>	Penyusunan Laporan SIMAK-BMN
<b>DASAR HUKUM</b>	<b>KUALIFIKASI PELAKSANA</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1 Undang-Undang No. 17 Tahun 2003</li> <li>2 Undang-Undang No. 1 Tahun 2004</li> <li>3 Peraturan Pemerintah No. 23 Tahun 2005</li> <li>4 Peraturan Menteri Keuangan No 217/PMK.05/2015</li> <li>5</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1 Memahami dan Mematuhi Peraturan Perundangan-undangan</li> <li>2 Memahami Sistem Keuangan Negara dan Standar Akuntansi Pemerintah &amp; SIMAK BMN</li> <li>3 Mampu bekerja sama dalam tim</li> <li>4 Mampu bekerja dengan teknologi informasi</li> </ol>
<b>KETERKAITAN</b>	<b>PERALATAN/PERLENGKAPAN</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>1 SOP Penerbitan SP2D UB</li> <li>2 SOP Penyusunan Laporan Keuangan</li> <li>3</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1 Peraturan perundang-undangan di bidang keuangan negara</li> <li>2 Komputer/printer/scanner</li> <li>3 Jaringan internet</li> </ol>
<b>PERINGATAN</b>	<b>PENCATATAN DAN PENDATAAN</b>
	Disimpan sebagai data elektronik dan manual

No	Kegiatan	Pelaksana						Mutu Baku			Keterangan	
		Kepala Biro Keuangan	Operator SIMAK-BMN Unit Kerja	Operator SIMAK-BMN Universitas	Kesubbag Akuntansi Manajemen	Kepala Bagian Akuntansi	Kepala Biro Keuangan	KPKNL	Kelengkapan	Waktu		Output
1	Meminta rekonsiliasi kepada Unit Kerja								Daftar Unit Kerja SIMAK-BMN	2 hari	Surat Undangan	
2	Merekam data mutasi BMN dan barang persediaan dan mengirimkan LTH & LRP								SP2D, Kuitansi belanja, Kontrak, Daftar Barang	2 hari	Regisiter Transaksi Harian, Laporan Rincian Persediaan	
	Menerima hasil rekaman data mutasi BMN dan barang persediaan								Regisiter Transaksi Harian, Laporan Rincian Persediaan, ADK & Data dukung	5 menit	Tanda terima laporan	
3	Memeriksa hasil rekaman, jika tidak sesuai maka mengkonfirmasi ketidaksesuaian rekaman, jika sesuai maka mengkompilasi rekaman dan meneruskan kepada kasubbag akuntansi manajemen								Regisiter Transaksi Harian, Laporan Rincian Persediaan, ADK & Data dukung	1 hari	Regisiter Transaksi Harian, Laporan Rincian Persediaan, ADK & Data dukung terkompilasi	
4	Menerima hasil kompilasi rekaman								Regisiter Transaksi Harian, Laporan Rincian Persediaan, ADK & Data dukung terkompilasi	5 menit	Tanda terima laporan	
5	Memeriksa hasil kompilasi rekaman dan melakukan rekonsiliasi dengan Operator SAIBA, jika tidak sesuai akan memberikan notifikasi ketidaksesuaian, jika sesuai akan menyusun CALBMN, draft mencetak laporan SIMAK BMN dan meneruskan kepada Kabag Akuntansi								Regisiter Transaksi Harian, Laporan Rincian Persediaan, ADK & Data dukung terkompilasi	3 hari	Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN, BAR rekon Internal	
6	Menerima hasil rekaman, CALBMN dan draft laporan SIMAK BMN								Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN	5 menit	Tanda terima laporan	
7	Memeriksa hasil rekaman, CALBMN dan draft laporan SIMAK BMN, jika tidak sesuai akan mengkonfirmasi ke kasubbag akuntansi manajemen, jika sesuai akan meneruskan ke Kepala Biro Keuangan								Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN	3 jam	Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN terverifikasi	

No	Kegiatan	Pelaksana						Mutu Baku			Keterangan	
		Kepala Biro Keuangan	Operator SIMAK-BMN Unit Kerja	Operator SIMAK-BMN Universitas	Kesubbag Akuntansi Manajemen	Kepala Bagian Akuntansi	Kepala Biro Keuangan	KPKNL	Kelengkapan	Waktu		Output
8	Menerima dan memvalidasi hasil rekaman, CALBMN dan draft laporan SIMAK BMN dan menyampaikan ke KPKNL								Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN terverifikasi	3 jam	Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN terverifikasi & Arsip Data Komputer	
9	Menerima hasil rekaman data mutasi BMN dan barang persediaan								Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN terverifikasi & Arsip Data Komputer	5 menit	Tanda terima laporan	
10	Memeriksa hasil rekaman data mutasi BMN dan barang persediaan, jika tidak sesuai akan mengkonfirmasi ke satker, jika sesuai akan divalidasi								Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN terverifikasi & Arsip Data Komputer	1 hari	Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN terverifikasi & Arsip Data Komputer Terrekonsiliasi	
11	Membuat berita acara rekonsiliasi dan menyampaikan kepada Satker								Laporan Posisi Barang di Neraca, Laporan Barang Kuasa Pengguna perjenis Barang, Daftar SPM/SP2D Simak BMN, Laporan Daftar BMN per Jenis Transaksi, Laporan Kondisi Barang, CALBMN terverifikasi & Arsip Data Komputer	1 jam	Berita Acara Rekonsiliasi Data Barang Milik Negara	