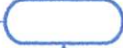
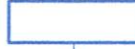




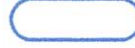




KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
BIRO KEUANGAN
UNIVERSITAS BRAWIJAYA

NOMOR SOP	20_BK_42
TGL PEMBUATAN	
TGL REVISI	
TGL EFEKTIF	
DISAHKAN OLEH	<p>PIMPINAN Plt. Kepala Biro Keuangan</p>  <p>Drs. Sagiya NIP. 196310211983031001</p> 
NAMA SOP	Pelaksanaan Rekonsiliasi Pendapatan BLU
DASAR HUKUM	KUALIFIKASI PELAKSANA
<ol style="list-style-type: none">1 Undang-Undang No. 17 Tahun 20032 Undang-Undang No. 1 Tahun 20043 Peraturan Pemerintah No. 23 Tahun 20054 Peraturan Menteri Keuangan No 217/PMK.05/20155 Peraturan Menteri Keuangan No.220/PMK.05/2017	<ol style="list-style-type: none">1 Memahami dan Mematuhi Peraturan Perundangan-undangan2 Memahami Sistem Keuangan Negara dan Standar Akuntansi Pemerintah3 Mampu bekerja sama dalam tim4 Mampu bekerja dengan teknologi informasi
KETERKAITAN	PERALATAN/PERLENGKAPAN
<ol style="list-style-type: none">1 SOP Pembuatan jurnal2 SOP Pengesahan Pendapatan dan Belanja	<ol style="list-style-type: none">1 Komputer/printer/scanner2 Jaringan internet
PERINGATAN	PENCATATAN DAN PENDATAAN
	Disimpan sebagai data elektronik dan manual

No	Kegiatan					Mutu Baku			Keterangan
		Staf Bagian Akuntansi	Staf Bagian Anggaran	Bendahara Penerimaan	Kasubbag PNBPNP	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Menerima Rekening Koran dari Bagian Anggaran yang diperoleh dari pihak bank terkait					Rekening Koran	1 hari	Dokumen Fisik Rekening Koran	
2	Merekap transaksi di Rekening Koran ke dalam monitor cash, yang terdiri dari beberapa bank terkait					Rekening Koran	2 menit/transaksi	Dokumen Fisik Rekening Koran	
3	Melakukan rekonsiliasi monitor cash dengan Bagian Anggaran berdasarkan Rekening Koran, jika tidak sesuai melakukan rekon ulang dengan Bagian Anggaran					Rekaman Monitor Cash	2 jam	Monitor Cash & Berita Acara Rekonsiliasi Pendapatan	
4	Membuat jurnal dan diposting ke dalam Buku Besar setiap transaksi yang ada di Monitor Cash					Rekaman Monitor Cash	2 menit/transaksi	Draft Excel Buku Besar	
5	Membuat rekap pengesahan pendapatan yang nantinya disahkan ke KPPN					Rekaman Buku Besar	1 Jam	Draft Excel Buku Besar	
6	Bendahara Penerima Memeriksa dan Memverifikasi Rekap Pengesahan yang telah di rekon apakah sudah sesuai dengan data yang ada di Bendahara					Rekap Laporan Pengesahan	5 menit	Draft Laporan Pengesahan	
7	Rekap Pengesahan ditanda tangani oleh Kasubbag PNBPNP					Rekap Laporan Pengesahan	5 menit	Draft Laporan Pengesahan	