
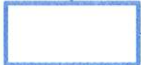







KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI
BIRO KEUANGAN
UNIVERSITAS BRAWIJAYA

NOMOR SOP	20_BK_49
TGL PEMBUATAN	22-Des-20
TGL REVISI	-
TGL EFEKTIF	22-Des-20
DISAHKAN OLEH	PIMPINAN Kepala Biro Keuangan  Drs. Sagiya NIP. 196310211983031001 
NAMA SOP	Penatausahaan dan pelaporan Penerimaan
DASAR HUKUM	KUALIFIKASI PELAKSANA
<ol style="list-style-type: none">1 Undang-Undang No. 17 Tahun 20032 Undang-Undang No. 1 Tahun 20043 Undang Undang No 9 tahun 20184 Peraturan Pemerintah No. 23 Tahun 20055 PMK No. 252/PMK.05/20146 Kepdirjen KEP-211/PB/2018	<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 Pengesahan Pendapatan dan belanja PNBP2 SOP Pengelolaan Kas3 SOP Pengelolaan Rekening Penerimaan (Ijin Rekening)	<ol style="list-style-type: none">1 Peraturan perundang-undangan di bidang keuangan negara2 Komputer/printer/scanner
PERINGATAN	PENCATATAN DAN PENDATAAN
	Disimpan sebagai data elektronik dan manual

No	Kegiatan	Pelaksana			Mutu Baku			Keterangan
		Bendahara Penerimaan	Bagian Akuntansi	Kabiro Keuangan	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Bendahara Penerimaan menerima Rekening Koran atau Berita Acara Pemeriksaan Kas dari unit kerja				Rekening koran bank, BAP kas	2 jam	Rekening koran bank, BAP kas	
2	Bendahara penerimaan melakukan rekap penerimaan, mengklasifikasikan pendapatan berdasarkan MAP				Rekening koran bank, BAP kas	2 hari	Rekap Penerimaan	
3	Rekonsiliasi antara bendahara penerimaan dengan bagian akuntansi terkait klasifikasi penerimaan dan transaksi lainnya yang terjadi di bendahara penerimaan				Rekap Penerimaan	1 hari	Rekap Penerimaan terekon	
4	Hasil Rekonsiliasi digunakan sebagai bahan penyusunan Buku Kas Umum (BKU) bendahara penerimaan				Rekap Penerimaan terekon	5 jam	BKU	
5	Kepala biro keuangan melakukan verifikasi atas BKU bendahara penerimaan				BKU	1 jam	BKU terverifikasi	