



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI  
UNIVERSITAS ANDALAS  
BIRO UMUM DAN SUMBER DAYA

NOMOR SOP	: 110 / UN16.21/SOP/2020
TANGGAL PEMBUATAN	: 02 Januari 2020
TANGGAL REVISI 1	
TANGGAL REVISI 2	
TANGGAL EFEKTIF	
DISAHKAN OLEH	 Syafwardi, SE, M. Pd NIP 196310101985031004
NAMA SOP	Pertanggungjawaban Ganti Uang (GU) Rupiah Murni (RM)
BAGIAN	: Keuangan
SUB BAGIAN	: Keuangan Non PNBP

<b>DASAR HUKUM</b>	<b>KUALIFIKASI PELAKSANA</b>
<ol style="list-style-type: none"><li>Undang-undang Nomor 1 tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara</li><li>Undang-undang Nomor 12 Tahun 2012 tentang Pendidikan Tinggi;</li><li>Peraturan Pemerintah Nomor 23 Tahun 2005 tentang pengelolaan Keuangan Badan layanan Umum (PKBLU);</li><li>Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Nomor 25 Tahun 2012 tentang Organisasi dan Tata Kerja Universitas Andalas</li><li>Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan RI Nomor 47 Tahun 2013 tentang Statuta Universitas Andalas</li></ol>	<ol style="list-style-type: none"><li>D3 / S1;</li><li>Menguasai operasional komputer;</li><li>Pengalaman dalam pengolahan data</li></ol>
<b>KETERKAITAN DENGAN SOP LAIN</b>	<b>PERALATAN/PERLENGKAPAN</b>
<ol style="list-style-type: none"><li>SOP GUP;</li></ol>	<ol style="list-style-type: none"><li>Komputer;</li><li>Printer;</li><li>ATK;</li><li>Kalkulator</li><li>RKAKL</li></ol>
<b>PERINGATAN</b>	<b>PENCATATAN DAN PENDATAAN</b>
<ol style="list-style-type: none"><li>Jika ada kesalahan kode mata anggaran keuangan maka akan ditolak oleh KPPN</li><li>Jika ada kesalahan pada penghitungan pajak maka akan memperlambat proses pencairan dana</li></ol>	<ol style="list-style-type: none"><li>Aplikasi SAS</li><li>SILABI</li><li>Surat Permintaan Pembayaran (SPP)</li><li>Surat Perintah membayar (SPM) dan PIN PPSPM</li></ol>

**SOP PENGAJUAN GANTI UANG PERSEDIAAN**

NO	URAIAN KEGIATAN	PELAKSANA						MUTU BAKU					
		BPP UNIT	Verifikator	BPP	Operator SPM	PPK	PPSPM	Petugas KIPS	KPPN	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	KET
1	Menerima dan memeriksa berkas SPJ dari BPP Unit kerja	Start	Verifikator								10 Menit	Kwitansi, SPTB, Pajak	
2	Memverifikasi SPJ GU dan kelengkapannya sesuai ketentuan yang berlaku;		Verifikator	Decision: Ya/ Tidak							20 Menit	Kwitansi, SPTB, Pajak	
3	Memeriksa kebenaran dan kelengkapan GUP		Verifikator	Decision: Ya/ Tidak							20 Menit	Kesesuaian akun di RKAKL, Ketersediaan dana, Kelengkapan dokumen pendukung, Kesesuaian antara pengajuan GUP dengan SPP	Memo verifikasi
4	Menginput rekap GUP kedalam aplikasi SILABI				Operator SPM						10 Menit	Kwitansi, SPTB, Pajak	ADK DRPP
5	Upload ADK DRPP ke Aplikasi SAS,				Operator SPM						5 Menit	Kwitansi, SPTB, Pajak, ADK DRPP	SPP dan SPM GUP
6	Cetak SPP dan SPM GU dan ditandatangani oleh PPK				Operator SPM						5 Menit	Kwitansi, SPTB, Pajak,	SPP dan SPM GUP
7	Menguji SPP dan SPM GU				Operator SPM	Decision: Ya/ Tidak					10 Menit	Kwitansi, SPTB, Pajak, SPP	SPP dan SPM GUP
8	PPSPM Menandatangani SPM GU						PPSPM				10 Menit	SPP dan SPM GU	SPM yang sudah di tandatangi
9	Mengirim berkas SPM GUP ke KPPN							PPSPM	Decision: Ya/ Tidak		2 jam	SPM yang telah ditandatangani PPSPM dan PIN PPSPM yang diambil dari ADK	Tandaterima dari KPPN
10	Jika SPM sudah benar maka keluar SP2D melalui ON SPAN dan apabila terdapat kesalahan maka SPM dikembalikan								Decision: Ya/ Tidak		30 Menit	SPM yang telah ditandatangani PPSPM dan PIN PPSPM yang diambil dari ADK	Tandaterima dari KPPN
11	Dana masuk rekening BP Satker										30 Menit	SP2D	Dana Cair