



**KEMENTERIAN PENDIDIKAN,
KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI**

UNIVERSITAS NEGERI MAKASSAR

PROGRAM PASCASARJANA

BAGIAN KEUANGAN

NOMOR SOP

: 7791/UN36.10/TU/2021

TGL PEMBUATAN

: 4 Januari 2016

TGL REVISI

: 24 Juni 2021

TGL EFEKTIF

: 1 Juli 2021

DISAHKAN OLEH

Direktur,



Prof. Dr. H. Hamsu Abdul Gani, M.Pd
NIP. 196012311985031029

NAMA SOP

**PROSEDUR OPERASIONAL BAKU
LAYANAN KEUANGAN RKA-KL**

DASAR HUKUM

KUALIFIKASI PELAKSANA

DASAR HUKUM

1. Keputusan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 35 Tahun 2012 tentang Petunjuk Standar Operasional Prosedur.
2. Statuta UNM Permen Ristekdikti No 7 Tahun 2008
3. OTK Permen Ristekdikti No. 15 Tahun 2019
4. Undang-undang nomor 17 tahun 2003 tentang Keuangan Negara
5. Undang-undang nomor 1 tahun 2004 tentang Pembendaharaan Negara
6. PERMENKEU No.321/KMK.05/2019 tentang tata cara Pembayaran Pelaksana Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum (BLU)

Kualifikasi Pelaksana

1. Memahami prosedur pembuatan RKA-KL
2. Memiliki kemampuan mengoperasikan Komputer

KETERKAITAN

PERALATAN DAN PERLENGKAPAN

1. Stempel, pulpen, surat, buku agenda, kertas
2. PC Desktop/Laptop
3. Printer

PERINGATAN

PENCATATAN DAN PENDATAAN

Apabila SOP ini sudah disetujui oleh Direktur, maka segera dilaksanakan secara benar dan professional.

Di simpan sebagai dokumen baik secara manual maupun secara elektronik

DIAGRAM ALIR PROSEDUR OPERASIONAL BAKU LAYANAN KEUANGAN RKA-KL

NO	KEGIATAN	PELAKSANA				MUTU BAKU			
		DIREKTUR	WADIR II	PRODI, SUB BAGIAN	TIM PERENCANA PPS UNM	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	KET.
1.	Mendisposisi surat permintaan penyusunan RAB dan TOR kegiatan tahun anggaran berikutnya					Surat permintaan dari universitas	60 Menit	Buku Ekspedisi	
2.	Mengirim surat permintaan ke unit terkait (Prodi & Sub Bagian) untuk menyusun TOR/RAB kegiatan					Form draft TOR dan RAB sesuai format Dikti	60 Menit	Form draft TOR dan RAB sesuai format DIKTI	
3.	Menyusun usulan rencana kerja Prodi dan Sub Bagian untuk kegiatan tahun berikutnya					Form draft TOR dan RAB sesuai format Dikti	1 Hari	Draft TOR dan RAB kegiatan oleh Prodi dan Sub Bagian	
4.	Mendata usulan rencana kerja masing-masing prodi dan sub bagian untuk di input dalam bentuk RKA-KL					Rancangan RKA-KL, TOR RAB	7 Hari	Rancangan RKA-KL, TOR RAB	
5.	Rancangan RKA-KL diverifikasi bersama dengan pimpinan					Rancangan RKA-KL, TOR RAB di verifikasi kesesuaian antara rincian anggaran dan SBM	3 Hari	Draft final rancangan RKA-KL, TOR RAB	
6.	Hasil verifikasi bersama, kemudian difinalisasi oleh tim perencana unit					Draft final rancangan RKA-KL, TOR RAB	60 Menit	Draft final rancangan RKA-KL, TOR RAB unit PPs UNM	
7.	Draf final ditandatangani oleh pimpinan untuk kemudian diserahkan ke Universitas					Draft final rancangan RKA-KL, TOR RAB unit PPs UNM	60 Menit	RKA-KL unit PPs UNM tahun berikutnya	