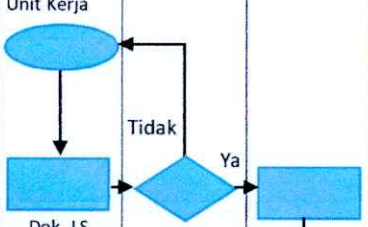


 KEMENTERIAN PENDIDIKAN KEBUDAYAAN RISET DAN TEKNOLOGI UNIVERSITAS NUSA CENDANA	Nomor SOP	:	4058/UN15.10/KP/2024
	Tanggal pembuatan	:	20 Mei 2024
	Tanggal revisi	:	
	Tanggal efektif	:	
BIRO UMUM DAN KEUANGAN	Disahkan Oleh	:	Kepala Biro Umum dan Keuangan,  Dra. Karolina K. Sangkala, M.Si. NIP. 196709191994032002
BAGIAN KEUANGAN	Judul SOP	:	Pembayaran Langsung (LS) Kontraktual Belanja Modal (53) RM/PNBP

DASAR HUKUM	KUALIFIKASI PELAKSANA
1. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara. 2. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara 3. Undang-Undang Republik Indonesia Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan 4. Peraturan Pemerintah Nomor 45 tahun 2013 tentang Tata Cara Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara 5. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara Dan Reformasi Birokrasi Nomor 35 Tahun 2012 tentang Penyusunan Standar Operasional Prosedur Administrasi Pemerintahan 6. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 190/PMK.05/2012 tentang Tata Cara Pembayaran Dalam Rangka Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara	1. Meningkatkan kualitas layanan atas pembayaran langsung kontraktual belanja modal (53) Rupiah murni dan PNBP. 2. Memperlancar pembayaran atas pelaksanaan kegiatan pada unit kerja di Universitas Nusa Cendana
KETERKAITAN	PERALATAN/PERLENGKAPAN
SOP Laporan Keuangan SOP Retur SPM dan SP2D	1. Komputer/Laptop dan Printer 2. Alat Tulis Kantor 3. Buku Kas Umum
PERINGATAN	PENCATATAN DAN PENDATAAN
Jika SOP ini tidak dilaksanakan maka Pembayaran LS Non Kontraktual terganggu	Bukti SP2D LS

PROSEDUR KERJA DAN DIAGRAM ALUR										
KEGIATAN	PELAKSANA							MUTU BAKU		
	Verifikator	Operator SPM	PPK / PPSPM	Bend. Pengeluaran	Petugas Penghubung	KPPN	Bank Persepsi	Kelengkapan	Waktu	Output
Unit Kerja mengajukan ringkasan kontrak (RM) melalui aplikasi SIMBA (maksimal 5 hari sejak tanggal kontrak), dan ringkasan kontrak diproses oleh operator SPM	Unit Kerja 							Data Kontrak	15 Menit	Resume Kontrak
Operator SPM membuat SPP, disetujui PPK, dilanjutkan dengan membuat SPM								SPTJM, SPP LS, SPTJB, SPBy, Kwitansi, Kontrak, Data Kontrak, Jaminan Uang Muka, Berita Acara, Laporan Kegiatan, SSP / E-Billing.	15 Menit	SPM LS Kontraktual
PPSPM Memeriksa dan menandatangani SPM LS								SPP, SPM dan Berkas LS Kontraktual	15 Menit	SPM LS Kontraktual
Bendahara Pengeluaran memeriksa kelengkapan berkas, untuk sumber dana PNBP di proses LS Kontraktual BLU dan untuk sumber dana Rupiah Murni diteruskan ke petugas penghubung								SPP, SPM dan berkas LS Kontraktual BLU	30 Menit	SP2D LS Kontraktual BLU
Petugas Penghubung mengirim SPM LS Kontraktual ke KPPN								ADK SPM	30 Menit	Bukti Tanda terima
KPPN / KPA Menyetujui SPM LS								ADK SPM	1 Hari	SP2D LS Kontraktual RM
Bank Persepsi Mencairkan ke Rekening Pihak Ke III								SP2D LS	15 Menit	Bukti Transfer