|  |  |
| --- | --- |
| **Tujuan** | Prosedur ini ditetapkan untuk menjadi acuan dalam pelaksanaan proses rekonsiliasi data SIMAK BMN dengan operator SIMAK BMN di tingkat pembantu satker serta dengan operator SAKPA. |
| **Ruang Lingkup** | - Menyerahkan data- Verifikasi data- Perekaman / penginputan data- Rekonsiliasi data Simak BMN dengan pembantu satker- Rekonsiliasi data Simak BMN dengan operator SAKPA |
| **Referensi** | * Keputusan Mendiknas No 16 Tahun 2008 tentang Sistem akuntansi dan pelaporan keuangan di lingkungan Departemen Pendidikan Nasional Peraturan Dirjen Kekayaan Negara nomor Per-07/KN/2009 tentang tata cara pelaksanaan rekonsiliasi data BMN dalam rangka penyusunan laporan BMN dan laporan keuangan pemerintah pusat Peraturan Menteri Keuangan No 29/PMK.06/2010 tentang Penggolongan dan Kodefikasi BMN
* Keputusan Mendiknas No 16 Tahun 2008 tentang Sistem akuntansi dan pelaporan keuangan di lingkungan Departemen Pendidikan Nasional
 |
| **Definisi/penjelasan umum** | - SP2D = Surat Perintah Pencairan Dana |
| **Rekaman Mutu** | * Rekap belanja moda BLU per pembantu satker;
* Fotocopy SP2D ;
* File kirim bulanan SIMAK BMN ;
* Neraca SIMAK BMN ;
* Daftar transaksi SIMAK BMN
* Bukti rekon dengan operator SAKPA ;
* Rekap hasil input belanja modal BLU dan RM
* Backup SIMAK BMN
* File kirim ke aplikasi SAKPA
* BA rekon dengan pembantu satker ;
* BA rekon internal ;
 |
| **Sasaran Kinerja** | Pelaporan SIMAK BMN sesuai target yang telah ditetapkan (hari kerja ke 5 bulan berjalan) |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **NO.** | **AKTIVITAS** | **PELAKSANA** | **PENANGGUNG****JAWAB** | **REKAMAN** |
|  | Menyerahkan rekap belanja modal BLU  | Operator SIMAK | Kasubbag. UMKAP | Rekap Belanja Modal BLUFC SP2D |
|  | Menyerahkan softcopy file kirim bulanan aplikasi SIMAK BMN | Operator SIMAK | Kasubbag. UMKAP | File kirim bulanan aplikasi SIMAK BMN |
|  | Melakukan rekon data pada hasil inputan SIMAK BMN dengan rekap belanja modal. Jika ada selisih maka dilakukan koreksi ulang. | Operator SIMAK Universitas | Kabag. Perlengkapan UNS | Neraca SIMAK BMN Daftar transaksi SIMAK tingkat Universitas Bukti rekon dengan operator SAKPA Rekap hasil input belanja modal BLU dan RM (jika ada)Backup SIMAKFile kirim ke SAKPA |
|  | Pembuatan BA rekon dengan pembantu satker dan Berita Acara Rekon Internal (Bag. Perlengkapan dan Bag. Keuangan) | Operator SIMAK Universitas | Kabag. Perlengkapan UNS | BA rekon dengan pembantu satker BA rekon internal |
|  | Selesai |  |  |  |

***Flowchart***

******