



BIRO KEUANGAN DAN UMUM
BAGIAN KEUANGAN

| | |
|----------------|----------------|
| Nomor | UN27.26.3.PM06 |
| Tanggal Terbit | 1 Juli 2015 |
| Revisi | 00 |
| Halaman | 1/2 |

**PROSEDUR MUTU
PENGAJUAN SPM GU/GUN**

| | |
|---------------------------------|--|
| Tujuan | Prosedur ini ditetapkan untuk penerbitan dan pengajuan SPM GU/GUN |
| Ruang Lingkup | Prosedur ini mencakup tindakan pembuatan DRPP GU/GUN, validasi SSP, pembuatan SPP, Pencatatan SPM dan pengiriman SPM ke KPPN |
| Referensi | - PMK 190/PMK.05/2013 - - Klausal ISO 9001:2008 Persyaratan 7.5;7.2. |
| Definisi/Penjelasan Umum | ADK = Arsip Data Komputer GU = Ganti Uang GUN = Ganti Uang Nihil KPPN = Kantor Pelayanan Perbendaharaan Negara SPM = Surat Perintah Membayar SP2D = Surat Perintah Pencairan Dana SPP = Surat Permintaan Pembayaran DRPP = Daftar Rincian Permintaan Pembayaran |
| Rekaman Mutu | ADK SPP, DRPP, ADK SPM, SPM, rekening Koran, tanda terima dari KPPN |
| Sasaran Kinerja | Penerbitan SPM GU/GUN maksimal 2 hari |

| No | Aktivitas | Pelaksana | Penanggung Jawab/Verifikator | Rekaman Mutu |
|----|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| 1 | Pembuatan DRPP dari aplikasi Silabi | BPP Belanja Pegawai dan Barang/Jasa | BPP Belanja Pegawai dan Barang/Jasa | ADK DRPP |
| 2 | Validasi Penerimaan Negara ke KPPN | BPP Belanja Pegawai dan Barang/Jasa | Pejabat Penandatanganan SPM | Penerimaan Negara tervalidasi |
| 3 | Pembuatan SPP | BPP Belanja Pegawai dan Barang/Jasa | BPP Belanja Pegawai dan Barang/Jasa | ADK SPP, SPP |
| 4 | Pencatatan SPM | Petugas Pembuat SPM | Pejabat Penandatanganan SPM | ADK SPM, SPM |
| 5 | Penandatanganan berkas SPM dan <i>inject</i> PIN ADK SPM | Pejabat Penandatanganan SPM | Pejabat Penandatanganan SPM | SPM terotorisasi |
| 6 | Pengiriman dokumen SPM ke KPPN | Petugas Pengirim SPM | Petugas Pengirim SPM | Tanda terima SPM dari KPPN |

Nomor UN27.26.3.PM06

Tanggal Terbit 1 Juli 2015

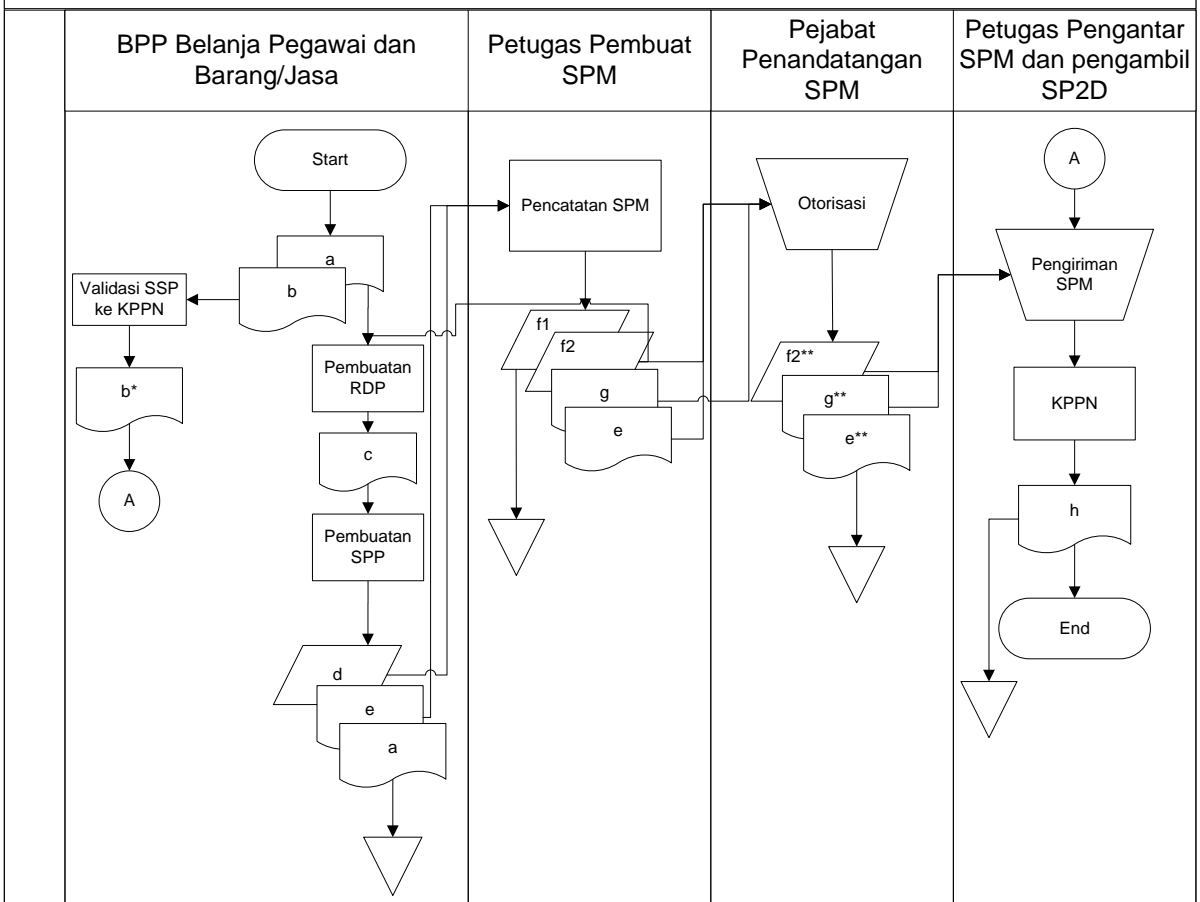
Revisi 00

Halaman 2/2

**PROSEDUR MUTU
PENGAJUAN SPM GU/GUN**

Flowchart:

Pengajuan SPM GU/GUN



Keterangan:

a. BKU
b. SSP
c. DRPP
d. ADK SPP

e. SPP
f. ADK SPM
g. SPM
h. Tanda terima SPM dari KPPN

* sudah di validasi

** Sudah di otorisasi