




**KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,
RISET, DAN TEKNOLOGI
LEMBAGA LAYANAN PENDIDIKAN TINGGI WILAYAH IV
LAYANAN PERENCANAAN DAN KEUANGAN**

NOMOR POS	: POS-PP-16-V02
TGL PEMBUATAN	: 1-12-2020
TGL. REVISI	29 Desember 2021
TGL. EFEKTIF	: 10 Januari 2022
DISAHKAN OLEH	: Kepala LLDIKTI Wilayah IV,  Dr. M. Samsuri, S.Pd., M.T. ↑ NIP. 197901142003121001
NAMA POS	: Pemenuhan Ganti Uang Nihil

DASAR HUKUM

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara
3. Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara

KUALIFIKASI PELAKSANA

1. Memahami prosedur mekanisme melengkapi pemenuhan ganti uang nihil
2. Memahami tugas pokok dan fungsi unit kerja
3. Memahami peraturan dan ketentuan yang berlaku

KETERKAITAN

- 1 -
- 2 -
- 3 -

PERALATAN/PERLENGKAPAN

1. Bukti pengeluaran
2. DRPP, SSP, SPM, SP2D
3. Komputer/Scanner/Printer




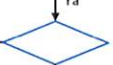
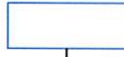

PERINGATAN

1. Pelaksana bertanggung jawab atas pelaksanaan aktivitas yang telah dibakukan dan

PENCATATAN DAN PENDATAAN

1. -

POS-PP-16-V02 Pemenuhan Ganti Uang Nihil

No	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku			Keterangan
		Pengelola Keuangan	BP	PPK	PPSPM	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Menyampaikan bukti pertanggungjawaban GUP ke BP					Kumpulan DRPP, Bukti Pengeluaran, SSP	20 Menit	Kumpulan DRPP, Bukti Pengeluaran, SSP	
2	Memverifikasi berkas pengajuan GUP dan membuat SPP					Draft SPP dan Daftar Kelengkapan Pendukung	60 menit	Draft SPP	
3	Memverifikasi dan mengesahkan SPP					SPP	10 Menit	SPP	
4	Memverifikasi SPP Nihil dan membuat SPM Nihil					Draft SPM	10 Menit	Draft SPM	
5	Mengajukan SPM Nihil ke KPPN					SPM	10 Menit	SPM	
6	Menerima bukti persetujuan SPM Nihil					SPM dan kelengkapan Dokumen	60 Menit	Bukti Penerimaan SPM	

