

	INSTITUT TEKNOLOGI SEPULUH NOPEMBER Kampus ITS Sukolilo-Surabaya 60111 Telp: 031-5994251-54, 5947274, 5945472 Fax: 031-5947264, 5950808 http://www.its.ac.id	KODE : 6.1.10	
		Penelaahan Revisi RBA	
DOKUMEN SOP	SUB BAG. Perencanaan Anggaran Pendapatan Belanja Negara	Tanggal dikeluarkan: 1 Maret 2019	
		Revisi : 0	Januari, 2019
BAGIAN	Pengembangan dan Pengelolaan bidang SUMBER DAYA KEUANGAN		

Proses	Penanggung Jawab			Tanggal
	Nama	Jabatan	Tandatangan	
Perumus	Fajar Subhana	Analisis Perencanaan		
Pemeriksa 1	Lilik Chudaifah	Kasie. Perencanaan APBN		
Pemeriksa 2	Yusroniya Eka	Kasubdit Perencanaan Anggaran		
Persetujuan	Retno Indryani	Direktur Perencanaan Anggaran dan Logistik		
Penetapan	Mas Agus Mardiyanto	Wakil Rektor II		
Pengendalian	Aulia Siti Aisjah	Kepala Kantor Penjaminan Mutu		

1 DEFINISI ISTILAH

SI RBA adalah sistem informasi tentang rencana bisnis dan anggaran ITS yang digunakan untuk melakukan perencanaan, pelaksanaan dan monev anggaran.

RBA adalah rencana bisnis anggaran yang berisi detail belanja anggaran unit kerja

Pagu adalah alokasi anggaran yang diberikan ke setiap unit kerja oleh ITS

2 LANDASAN HUKUM

- Undang - Undang Nomor 20 Tahun 2003 tentang Sistem Pendidikan Nasional;
- Undang - Undang Nomor 1 tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara;
- Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 47, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4286);
- Peraturan Pemerintah Nomor 20 tahun 2004 tentang rencana kerja pemerintah;
- Peraturan Pemerintah Nomor 90 Tahun 2010 tentang Penyusunan Rencana Kerja dan Anggaran Kementerian Negara/Lembaga (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2010 Nomor 152, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5178);
- Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 1999 tentang Pendidikan Tinggi;
- Peraturan Pemerintah Nomor 19 Tahun 2005 tentang Standar Nasional Pendidikan;
- PMK No. 43/PMK.02/2015 Tentang Petunjuk Penyusunan Dan Penelaahan Rencana Kerja Dan Anggaran Kementerian Negara/Lembagadan Pengesahan Daftar Isian Pelaksanaan Anggaran
- PMK No. 32/PMK.02/2018 Tentang Standar Biaya Masukan Tahun Anggaran 2019.
- Peraturan MWA No. 8 tahun 2016 tentang Pedoman Penyusunan Perencanaan ITS
- Peraturan Rektor ITS nomor 28 Tahun 2018 tentang Standar Biaya ITS tahun 2019

3 TUJUAN / MAKSUD

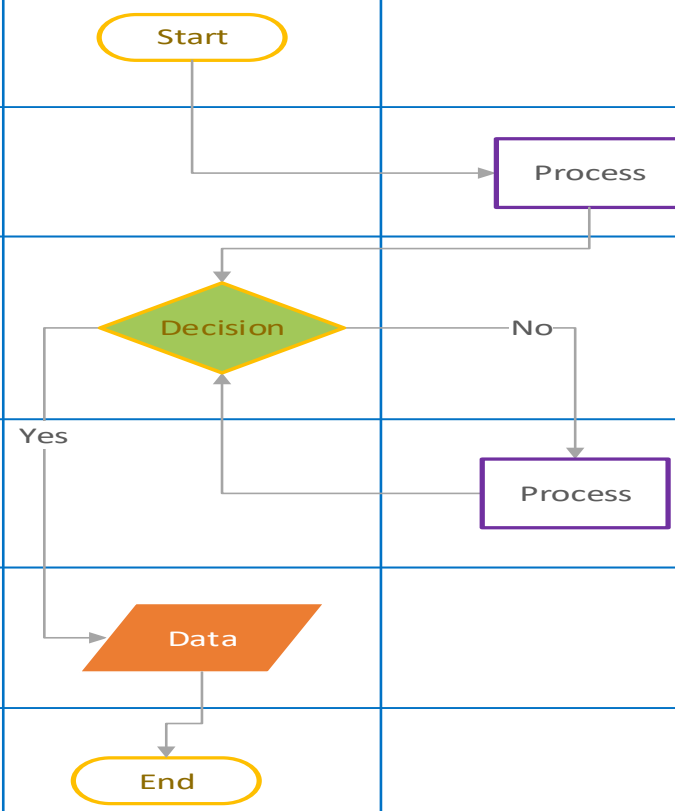
Sebagai pedoman pelaksanaan revisi anggaran di lingkungan ITS

4 LUAS LINGKUP MANUAL

5 MANUAL

SOP REVISI ANGGARAN SESUAI JADWAL

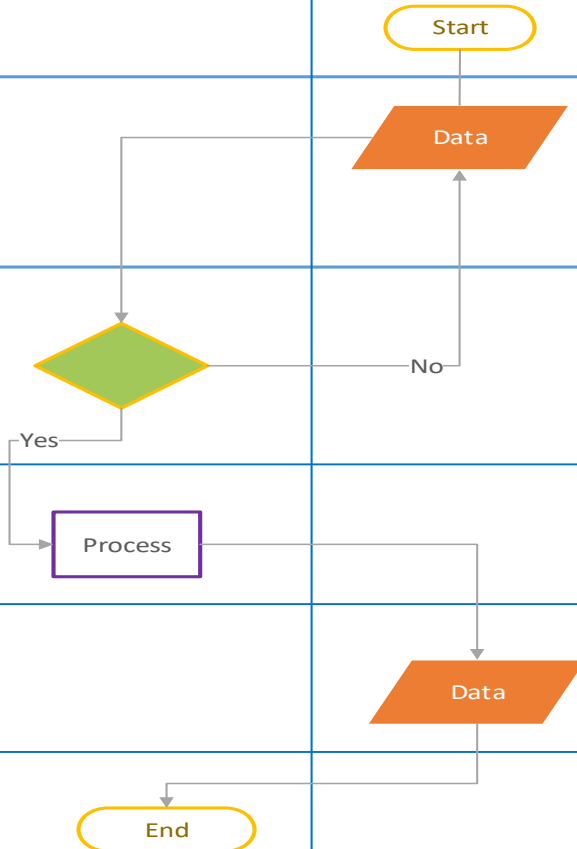
Uraian Prosedur		Dit. PAL / PA	Unit Kerja	Syarat Mutu Baku	Waktu Mutu Baku
	Pembukaan SI RBA	Start		Sistem siap dientry	
	Unit merevisi RBA	Process		Hasil entry revisi RBA di sistem	5 hari
	Penelaahan RBA	Decision		Dokumen hasil penelaahan	5 hari
	Perbaiki usulan revisi	Process		Dokumen hasil usulan revisi	3 hari
	RBA revisi	Data		Dokumen usulan hasil revisi	1 hari
	Informasi ke Unit	End		Informasi	1 hari



SOP PENGUSULAN REVISI DENGAN PENAMBAHAN PENDAPATAN					
Uraian Prosedur	Biro Keuangan	Dit. PAL	Unit Kerja	Syarat Mutu Baku	Waktu Mutu Baku
Surat masuk pemberitahuan dana pendapatan		No	Start	Surat dan Bukti dana masuk ke rekening rektor	
Klarifikasi dana masuk di rekening rektor		Yes		Bukti dana masuk ke rekening rektor	2 jam
Identifikasi Sumber pendapatan dan penentuan proporsi		<pre> graph TD A{APBN-K} -- No --> B{NON PNBP} B --> C[Penentuan Proporsi] C --> D{Kesesuaian} D -- No --> C D -- Yes --> E[Process] </pre>		Data pendapatan	2 jam
Penentuan pagu		Process		Data Pagu	2 jam
Unit merevisi RBA			Process	Hasil entry unit di SI RBA	2 jam
Penelaahan RBA		kesesuaian		Hasil penelaahan RBA	2 jam
Perbaikan usulan revisi			Process	Hasil entry unit di SI RBA hasil penelaahan	2 jam
RBA revisi			Data	Data hasil revisi di SI RBA	1 jam
Informasi ke Unit		End		Informasi	1 jam

SOP PENGUSULAN REVISI DANA PENGEMBANGAN DAN BPPTNBH

Uraian Prosedur		Dit. PAL	Unit Kerja	Syarat Mutu Baku	Waktu Mutu Baku
	Surat Permohonan		Start	Surat dari unit kerja	
	Martrix semula menjadi dilengkapi dengan program, sub program		Data	Data matrix semula menjadi, lengkap dengan program, sub program	2 jam
	Penelaahan usulan revisi		Decision	Data hasil penelaahan	2 jam
	Entry data revisi di SI RBA		Process	Hasil entry data revisi di SI RBA	2 jam
	RBA hasil revisi		Data	Data hasil revisi di SI RBA	1 jam
	Informasi ke Unit		End	Informasi	1 jam



6 KUALIFIKASI PEJABAT/ PETUGAS

- Rektor
- Wakil Rektor II
- Direktur Perencanaan Anggaran dan Logistik
- Kasubdit Perencanaan Anggaran
- Kepala Seksi APBN
- Analis Perencanaan
- Pengolah Data Program dan Anggaran
- Pengadministrasi Umum

7 PERINGATAN TENTANG KESEHATAN DAN KESELAMATAN KERJA

8 PERINGATAN UNTUK WASPADA

9 PERALATAN, PERLENGKAPAN, DAN BAHAN

10 CATATAN

11 REFERENSI

Buku Panduan Penyusunan SOP Bidang Sumber Daya Keuangan