



KEMENTERIAN AGAMA REPUBLIK INDONESIA  
**UNIVERSITAS ISLAM NEGERI AR-RANIRY BANDA ACEH**

Jl. Syekh Abdur Rauf Kopelma Darussalam Banda Aceh  
Tlp. 0651-7552921- 7552922 Fax. 065-7552922  
Website : www.ar-raniry.ac.id E.mail: keu.opr@gmail.com

Nomor SOP	49/Un.08/R/OT.01.3/09/2017
Tgl. Pembuatan	01 Oktober 2015
Tanggal Revisi I	25 September 2017
Tanggal Efektif	02 Oktober 2017
Disahkan Oleh	 Prof. Dr. H. Farid Wafiq Zbrahim, MA NIP. 19810301994031001
Nama SOP	<b>PENCALAN PENGADAAN BARANG / JASA BERSIFAT KONTRAK SUMBER BLU</b> BAGIAN KEUANGAN DAN AKUNTANSI
Dasar Hukum	Kualifikasi Pelaksana
<ol style="list-style-type: none"><li>Peraturan Pemerintah No. 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum</li><li>Keputusan Menteri Agama Nomor 168 Tahun 2010 tentang Pedoman Penyusunan SOP di Lingkungan Kementerian Agama</li><li>Peraturan Presiden No.4 Tahun 2015 tentang Pengadaan Barang dan Jasa</li></ol>	<ol style="list-style-type: none"><li>Mengetahui tugas dan fungsi Bagian</li><li>Memahami ketentuan mengenai Kontrak</li><li>Mampu menggunakan komputer</li></ol>
Keterkaitan	Keterkaitan
<ol style="list-style-type: none"><li>KPPN</li><li>KPP Pratama</li><li>Kementrian Agama Wilayah Aceh</li></ol>	<ol style="list-style-type: none"><li>Pedoman dan aturan berlaku</li><li>Perangkat Komputer</li><li>SAS (BPP - BP - BPK - SPM )</li><li>SAIBA</li></ol>
Peringatan	Pencatatan dan Pendataan
Jika SOP ini tidak dilaksanakan, maka proses pencairan pengadaan barang / jasa bersifat kontrak akan mengalami kendala	SILABI ( BKU - Bk Kas Tunai - Pajak )

No	Aktivitas/Kegiatan	Pelaksana										Mutu Baku			Keterangan		
		Unit Kerja	Verifikator	J F U	P SPM	Kasubag	Kabag	PPK	PPSPM	Bd. P	Bd. Pn PNBP BLU	Kelengkapan	Waktu	Output			
1	Unit Kerja membawa bahan amprahan ke Bagian Keuangan dan Akuntansi													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP	10 Menit	Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka,	
2	Memverifikasi dokumen kwitansi kontrak, memastikan akun, pagu dan kelengkapan dokumen, apabila tidak lengkap dan benar akan dikembalikan kepada unit kerja													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP	120 Menit	Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP	
3	Membuat SPTJB, SPP dan SSP													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP	30 Menit	ringkasan Kontrak,SPTJB,SP P	
4	Memeriksa dan menandatangani SPP													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP	10 Menit	SPP	
5	membuat SPM													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP, SPM	10 Menit	SPM	
6	Memeriksa dan memaraf SPM													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP, SPM	5 Menit	SPM	
7	Memeriksa dan memaraf SPM													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP, SPM	5 Menit	SPM	
8	Memeriksa dan memaraf SPM													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP, SPM	5 Menit	SPM	
9	Menandatangani SPM													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP, SPM	10 Menit	SPM	
10	Memproses Surat Perintah Pencairan Dana dan mentrasfer uang ke rekening Bendahara Pengeluaran Pembantu PNBP-BLU													Kwitansi Kontrak, jilid SPK,BAST, BAP, Jaminan Uang muka/Bank, SSP, SPTJB, SPP, SPM	60 Menit	SP2D, Cek/Giro Bank	
11	Mentransfer uang ke rekening rekanan dan Mengarsipkan Dokumen													Cek, Slip Setoran	60 Menit	Cek, Slip Setoran	

Keterangan : Bd.P Bendahara Penerimaan

108 Pn | Bendahara Pengeluaran

9