



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	51/Un,08/R/OT.01.3/09/2017
Tgl. Pembuatan	01 Oktober 2017
Tanggal Revisi I	25 September 2017
Tanggal Efektif	01 Oktober 2017
Disahkan Oleh	 Prof. Dr. H. Fakhri Wajdi Ibrahim, MA NID. 9610051994031001
Nama SOP	PENCALAN REMUNERASI SUMBER DANA BLU BAGIAN KEUANGAN DAN AKUNTANSI

Dasar Hukum

- 1 Keputusan Menteri Agama Nomor 168 Tahun 2010 tentang Pedoman Penyusunan SOP di Lingkungan Kementerian Agama
- 2 Peraturan Pemerintah No. 23 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum
- 3 Keputusan Menteri Keuangan RI Nomor 293/KMK.05/2011 tentang Penetapan Universitas Islam Negeri Ar-Raniry Banda Aceh pada Departemen Agama sebagai Instansi Pemerintah yang Menerapkan Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum.

Kualifikasi Pelaksana

1. Mengetahui tugas dan fungsi Bagian
2. Memahami ketentuan mengenai Pengisian GUP
3. Mampu menggunakan komputer

Keterkaitan

1. Bank

Keterkaitan

1. Pedoman dan aturan berlaku
2. Perangkat Komputer

Peringatan

Jika SOP ini tidak dilaksanakan, maka proses pencairan Remunerasi akan Mengalami Kendala

Pencatatan dan Pendataan

(BKU - Bk Kas Tunai - Pajak)

No	Aktivitas/Kegiatan	Pelaksana							Mutu Baku			Ket	
		Unit Kerja	Verifikator	Penyusun Bahan BLU	P-SPM	Kasubag	Kabag	PP-SPM	Bendahara Pengeluaran	Kelengkapan	Waktu		Output
1	Unit Kerja mengajukan dokumen amprahan ke Bagian Keuangan dan Akuntansi									Daftar Remunerasi, Absensi Lampiran, SPTJB, SPP , SSP	10 Menit	Daftar Remunerasi, Absensi Lampiran, SPTJB, SPP , SSP	
2	Memverifikasi dokumen amprahan, apabila tidak lengkap dan benar akan dikembalikan kepada unit kerja dan jika benar/lengkap diinput serta dibuat SPP									Daftar Remunerasi, Absensi Lampiran, SPTJB, SPP , SSP	180 Menit	Daftar Remunerasi, Absensi Lampiran, SPTJB, SPP , SSP	
3	Membuat SPM		Tidak							Daftar Remunerasi, Absensi Lampiran, SPTJB, SPP , SSP	30 menit	SP2D	
4	Memeriksa dan Memaraf		Ya							SPP, SPTJB, SPM,SSP	30 menit	SPP, SPTJB, SPM,SSP	
5	Memeriksa dan Memaraf									SPP, SPTJB, SPM,SSP	30 menit	SPP, SPTJB, SPM,SSP	
6	Menandatangani SPM									SPP, SPTJB, SPM,SSP	10 menit	SPP, SPTJB, SPM,SSP	
7	Mecatata dan Mengecek Ketersediaan Dana									SPP, SPTJB, SPM,SSP	10 menit	SPP, SPTJB, SPM,SSP	
8	Membuat SP2D									SPP, SPTJB, SP2D,SSP	30 menit	SPP, SPTJB, SP2D,SSP	
9	Memeriksa dan memaraf SP2D									SPP, SPTJB, SP2D,SSP	10 menit	SPP, SPTJB, SP2D,SSP	
10	Memeriksa dan memaraf SP2D									SPP, SPTJB, SP2D,SSP	10 menit	SPP, SPTJB, SP2D,SSP	
11	Menandatangani SP2D									SP2D	20 menit	SP2D	
12	Setelah terbit SP2D Bendahara Pengeluaran mentransfer uang kerekening masing-masing (Multi Posting)									SPM	60 menit	SPM	
13	Arsip									Daftar Remunerasi, Absensi , SPTJB, SPP , SSP	60 menit	Daftar Remunerasi, Absensi , SPTJB, SPP , SSP	