



BIRO KEUANGAN DAN UMUM
BAGIAN KEUANGAN

Nomor	UN27.26.3.PM15	PROSEDUR MUTU PENERIMAAN DANA PNBP
Tanggal Terbit	01 Juli 2015	
Revisi	01	
Halaman	1/3	

	Prosedur ini ditetapkan untuk Penerimaan yang bersumber dari Dana PNBP			
Ruang Lingkup	Prosedur ini mencakup tindakan rekap ADK Bank, rekonsiliasi ADK bank dan ADK Puskom, ADK rekap PNBP dan menyusun BKU, LPJ dan BKM			
Referensi	<ul style="list-style-type: none"> - SK rektor tentang biaya pendidikan tahun 2012 - Klausal ISO 9001:2008 Persyaratan 7.2.;7.5 - Surat Perjanjian Sewa - Rekening Koran. 			
Definisi/Penjelasan Umum	ADK = Arsip Data Komputer EDP = <i>Electronic Data Processing</i> PNBP = Penerimaan Negara Bukan Pajak BKM = Bukti Kas Masuk UAPK = Unit Akuntansi dan Pelaporan Keuangan RK = Rekening Koran			
Rekaman Mutu	ADK, Rekening Koran, Rekap PNBP, BKM			
Sasaran Kinerja	Validitas data penerimaan yang bersumber dari dana PNBP			
No	Aktivitas	Pelaksana	Penanggung Jawab/Verifikator	Rekaman Mutu
1.	Menerima rekening koran secara periodik dari Bank	Bendahara Penerima	Kasubbag Anggaran PNBP	Rekening Koran
2.	Menerima ADK Bank dan ADK Puskom	Staf EDP	Kasubbag Anggaran PNBP	ADK Bank dan ADK Puskom
3.	Merekonsiliasi secara manual data dari bank dengan data puskom	Staf EDP	Kasubbag Anggaran PNBP	ADK Bank, RK ADK Puskom, dan ADK Rekons



BIRO KEUANGAN DAN UMUM
BAGIAN KEUANGAN

Nomor	UN27.26.3.PM15
Tanggal Terbit	01 Juli 2015
Revisi	01
Halaman	2/3

**PROSEDUR MUTU
PENERIMAAN DANA PNBP**

No	Aktivitas	Pelaksana	Penanggung Jawab/Verifikator	Rekaman Mutu
4.	Membuat data rekap Penerimaan Negara Bukan Pajak (PNBP), mencatat di BKU, dan menyusun LPJ	Bendahara Penerima	Kabag Keuangan	Rekening koran, ADK Puskom yang sudah direkonsiliasi, ADK rekap PNBPN, BKU, LPJ
5.	Memverifikasi dokumen BKU dan LPJ	Kabag Keuangan	Kabiro Keuangan dan Umum	BKU dan LPJ
6.	Mengotorisasi BKU dan LPJ	Kabiro Keuangan dan Umum	Kabiro Keuangan dan Umum	BKU dan LPJ
7.	Mengirim LPJ ke KPPN	Bendahara Penerima UAPK	Kabag Keuangan	LPJ
8.	Membuat bukti kas masuk (BKM)	UAPK	Kasubbag Akuntansi dan Pelaporan	ADK rekap PNBPN
9.	Melakukan penjurnalan berdasarkan bukti transaksi.	UAPK	Kasubbag Akuntansi dan Pelaporan	BKM, ADK Rekap PNBPN

Nomor	UN27.26.3.PM15
Tanggal Terbit	01 Juli 2015
Revisi	01
Halaman	3/3

PROSEDUR MUTU
PENERIMAAN DANA PNBP

Flowchart:

