

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR
Pembukaan Rekening Lembaga



Subbag Keuangan

POLITEKNIK NEGERI LHOKSEUMAWE
BUKETRATA
2019

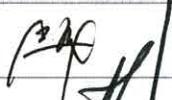
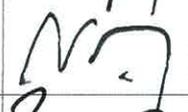


KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI DAN PENDIDIKAN TINGGI
POLITEKNIK NEGERI LHOKSEUMAWE

Jalan Banda Aceh-Medan Km. 280, Buketrata, Lhokseumawe, 24301 PO.BOX 90
Telepon: (0645) 42785 Fax: 42785, Laman: www.pnl.ac.id

Dokumen	: Standar Operasional Prosedur (SOP)	No. Dok	: SOP/PNL/P4M-03/08-17
Judul Dokumen	: Pembukaan Rekening Lembaga	Revisi	: 00
Standar	: Pembiayaan Pembelajaran	Tgl Eff	: 02 Januari 2020
Bagian	: Subbag Keuangan	Jlh Hal	: 3

Pembukaan Rekening Lembaga

Proses	Penanggungjawab			Tanggal
	Nama	Jabatan	Tandatangan	
1. Perumusan	Muhammad Nasir,SE.	Ka.Subbag Keuangan		29/11-2019.
2. Pemeriksaan ✓	Amirullah,SE.,M.S.M.	Kabag.Umum Keuangan dan Kepegawaian		29/11-2019
3. Persetujuan dan Penetapan	Nanang Prihatin,S.Kom.,M.Cs.	Wadir II		28/11-19
4. Pengendalian	Ir.Herri Mahyar,MT.	Kepala P4M		27/11-19.

A. Tujuan

SOP ini bertujuan menjelaskan :

1. Alur Proses pelaksanaan Pembukaan Rekening Lembaga
2. Persyaratan yang diperlukan dlm pembukaan Rekening
3. Sebagai fungsi kontrol keluar masuk dana lembaga
4. Memperjelaskan alur , Tugas, Wewenang dan tanggungjawab
5. Mempermudah proses monitoring dan fungsi control setiap proses, dll.

B. Ruang Lingkup

SOP ini meliputi :

1. Menampung Transfer Uang Persediaan (UP)
2. Menampung Transfer dana LS Bendahara dari KPPN
3. Menampung Transfer dana Masyarakat (SPP)
4. Menampung Transfer dana Bansos dan bantuan lainnya
5. Menampung Transfer dana dari pusat
6. Menampung dana lembaga lainnya yang dikelola oleh Bend. Penerimaan/Pengeluaran

C. Referensi

1. UU R.I Nomor : 1 Tahun 2004 Tentang Perbendaharaan Negara
2. PP No. 71 Tahun 2010 Tentang Standar Akuntansi Pemerintah
3. Keputusan Menristek Dikti No. 21 Tahun 2016 Tentang Penetapan Pejabat Perbendaharaan pada Politeknik Negeri Lhokseumawe.
4. Permenristekdikti No.19 tahun 2018 tentang Organisasi dan Tata Kerja Politeknik Negeri Lhokseumawe.

D. Istilah dan Definisi

Blangko Specimen adalah Form yang disediakan oleh Bank yang memuat contoh tandatangan Pejabat pemegang Rekening dinas.

E. Dokumen Terkait

- SK Penunjukan Pejabat Perbendaharaan
- Surat Permohonan Pembukaan Rekening
- Blangko Specimen Tanda Tangan
- Prin Out Rek. Koran
-

F. Catatan Mutu/Record

Terbentuknya/terbukanya Rekening Lembaga pada Bank yang ditunjuk/ditetapkan.

G. Indikator Keberhasilan

Terbitnya nomor Rekening Satker dalam waktu yang telah ditetapkan didalam SOP ini.

H. Urutan Prosedur

1. Bendahara Pengeluaran membuat konsep surat perohonan izin pembukaan rekening lembaga yang ditujukan kepada Kepala KPPN Lhokseumawe
2. Kasubbag Keuangan dan Ka. BAU mengoreksi dan memberi paraf surat permohonan tersebut
3. Wakil Direktur II menandatangani surat permohonan izin membuka rekening
4. Bendahara pengeluaran meneruskan ke KPPN Lhokseumawe
5. Kepala KPPN memberikan izin tertulis pembukaan rekening
6. Bendahara Pengeluaran mengajukan surat permohonan buka rekening yang ditandatangani oleh Wadir II dengan melampirkan surat izin dari KPPN dan sipeccimen tanda tangan ke Bank.
7. Pihak Bank membuka Rekening atas nama Lembaga Politeknik Negeri Lhokseumawe

I. Bagan Alir

No.	KEGIATAN	PELAKSANA						Mutu Baku		
		BP	Kasub. Keu	Ka. BAU	Wair II	KPPN	Bank	Kelpn	Waktu	Output
1	Menbuat konsep surat Permohonan Izin Buka Rekening yang ditujukan kepada Kepala KPPN Lsm							- SK perbenda haraan	60 menit	Konsep surat izin buka Rek.
2	Memeriksa dan memberi paraf surat permohonan Buka Rekening tersebut.							Konsep surat izin	30 menit	Berkas yang sudah di paraf
3	Menandatangani surat permohonan izin buka Rekening							Berkas Izin B.Rek	15 menit	Berkas permohonan yang sdh di tandatangan
4	Meneruskan surat permohonan izin buka Rekening ke KPPN Lhokseumawe							Berkas izin B.Rek	3 Jam	Penyerahan izin B.Rek
5	Memferifikasi usulan permohonan izin buka rekening. sudah sesuai KPPN menerbitkan izin tertulis pembukaan Rekening atas nama Politeknik Negeri Lhokseumawe.					tdk		Permohonan Buka Rek.	2 hari	Persetujuan tertulis
6	Mengajukan permohonan buka Rekening ke Bank dengan melampirkan surat izin dari KPPN dan Specimen tandatangan pemegang Rekening .					ya		Permohonan ke Bank + Blangko Specimen	1 hari	Persetujuan Buka Rek. Dari Bank
7	Pihak Bank mempelajari berkas izin buka Rek. Apabila sudah sesuai segera memproses pembukaan Rek. Atas nama Politeknik Negeri Lhokseumawe.							-Persetujuan dari Bank	2 hari	Tersedia Nomor rekening

J. Lampiran

		KARTU CONTOH TANDA TANGAN SPECIMENT OF SIGNATURE CARD			
NO.	NAMA LENGKAP FULL NAME	NO/TGL. SURAT KUASA ATAU BUKTI DIRI NO/DATE POWER OF ATTORNEY/IDENTITY	JABATAN POSITION	KELAS CLASS	TANDA TANGAN SIGNATURE
1					
2					
3					
4					
5					

KELAS : A : Tidak terbatas, tanda tangan sendiri tanpa counter sign/Limit signature, authorization signature without counter sign.

B : Umum, tanda tangan berdua dengan counter sign salah seorang pemegang hak tanda tangan lainnya/General, joint signature with counter sign

No. Rekening
ACCOUNT NUMBER