

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR
Prosedur Penyetoran Dana Ke Kas Negara



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-03/08-30
Judul Dokumen	: Prosedur Penyetoran Dana ke Kas Negara	Revisi	: 00
Standar	: Pembiayaan Pembelajaran	Tgl Eff	: 02 Januari 2020
Bagian	: Subbag Keuangan	Jlh Hal	: 5

Prosedur Penyetoran Dana Ke Kas Negara

Proses	Penanggungjawab			Tanggal
	Nama	Jabatan	Tandatangan	
1. Perumusan	Mursyidah, A.Md	PPABP		25/11-2019
2. Pemeriksaan	Muhammad Nasir, SE	Kasubbag Keuangan		25/11-2019
3. Persetujuan dan Penetapan	Nanang Prihatin, S.Kom., M.Cs.	Wadir II		26/11-2019
4. Pengendalian	Ir. Herri Mahyar, MT.	Kepala P4M		27/11-2019

A. Tujuan

Prosedur ini dibuat sebagai pedoman dalam melaksanakan tugas penyetoran dana ke kas negara pada Politeknik Negeri Lhokseumawe.

B. Ruang Lingkup

Prosedur ini mencakup proses penyetoran dana ke kas negara Politeknik Negeri Lhokseumawe yang dilaksanakan setiap ada penerimaan dimulai dari penerimaan-penerimaan yang diterima oleh Bendahara Penerimaan, Bank yang ditunjuk untuk menampung dana penerimaan negara, dan pertanggungjawabannya ke KPPN.

C. Referensi

1. UU R.I Nomor : 17 Tahun 2003 Tentang Keuangan Negara.
2. UU R.I Nomor : 1 Tahun 2004 Tentang Perbendaharaan Negara.
3. UU R.I No. 15 Tahun 2004 Tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung jawab Keuangan Negara.
4. Permenpan RI No : PER/15/M.PAN/11/2008 Tentang Pedoman Penyusunan SOP Administrasi Pemerintah.
5. PMK No. 190/PMK.05/2012 Tentang Tata Cara Pembayaran dalam rangka Pelaksanaan APBN.
6. PMK No. 3/PMK.02/2013 Tentang Tata Cara Penyetoran Negara Bukan Pajak oleh Bendahara Penerimaan.
7. PMK No.162/PMK.05/2013 Jo.PMK No.230/PMK.05/2016 tentang Kedudukan dan Tanggung Jawab Bendahara pada satuan kerja pengelolaan APBN.
8. Peraturan Dirjen Perbendaharaan No.Per-3/PB/2014 tentang Teknis Penatausahaan, Pembukuan dan Pertanggungjawaban Bendahara pada Satuan Kerja Pengelola APBN serta Verifikasi Pertanggungjawaban Bendahara.
9. Permenristekdikti No.19 tahun 2018 tentang Organisasi dan Tata Kerja Politeknik Negeri Lhokseumawe.

D. Istilah dan Definisi

1. Aplikasi SIMPONI : Sistem Informasi PNBPN Online, atau SIMPONI, adalah sistem informasi yang dikelola oleh Ditjen Anggaran Kemenkeu, dalam rangka memfasilitasi pengelolaan PNBPN, yang meliputi: sistem perencanaan PNBPN, sistem billing, dan sistem pelaporan PNBPN. Sistem billing adalah sistem yang memfasilitasi penerbitan kode billing dalam rangka pembayaran atau penyetoran penerimaan negara
2. SSBP : Merupakan singkatan dari Surat Setoran Bukan Pajak, SSBP adalah formulir yang digunakan untuk mencatat penyetoran penerimaan negara bukan pajak ke Kas Negara. SSBP digunakan untuk menyetor pendapatan negara selain pendapatan pajak.
3. NTPN : Merupakan singkatan dari Nomor Tanda Penerimaan Negara, yaitu nomor unik yang dikeluarkan oleh Bank Persepsi penerimaan setoran ke kas Negara.

E. Dokumen Terkait

- Bukti Penerimaan Setoran
- Bukti Pembuatan Tagihan PNBPN
- Tanda Terima Setoran Pajak (NTPN Billing)
- Rekening Koran
- LPJ Bendahara Penerimaan

F. Catatan Mutu/Record

Laporan Konfirmasi Penyetoran Penerimaan Negara

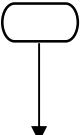
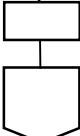
G. Indikator Keberhasilan

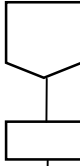
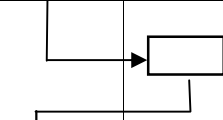
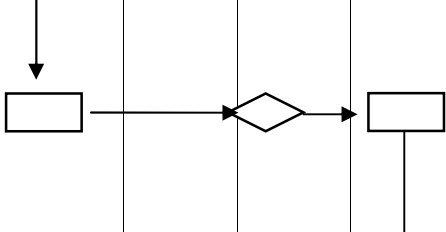
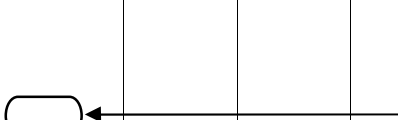
Bendahara Penerimaan dapat menjalankan tugas dalam pengelolaan Penerimaan Negara Bukan Pajak sesuai ketentuan yang ditetapkan sehingga mempermudah proses penerimaan dan penyetoran dana ke kas Negara.

H. Urutan Prosedur

1. Bendahara Penerimaan menerima setoran dari SPP mahasiswa di Rekening Penerimaan.
2. Bendahara Penerimaan mencatat setoran tersebut dalam buku kas umum Bendahara Penerimaan.
3. Bendahara Penerimaan membuat E-Billing penyetoran ke kas Negara.
4. Bendahara Penerimaan menyerahkan ke Bank E-Billing penyetoran ke kas Negara.
5. Bendahara Penerimaan Surat Permohonan Setoran Penerimaan Negara ke KPPN yang ditandatangani oleh Wadir II.
6. Bendahara Penerimaan mengarsipkan Data Konfirmasi Penerimaan Negara dan dukung yang sudah divalidasi KPPN.

I. Bagan Alir

No	Uraian Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku		
		Bendahara Penerimaan/ Staf	Bank	Wakil Direktur II	KPPN	Kelengkapan	Waktu	Output
1.	Menerima setoran dari SPP mahasiswa di Rekening Penerimaan					- Bukti Penerimaan Setoran	1 Hari	Diterima setoran di rekening Penerimaan
2.	Mencatat setoran tersebut dalam buku kas umum Bendahara Penerimaan.					- Bukti Penerimaan Setoran - Komputer	1 Jam	ADK SILABI

No	Uraian Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku		
		Bendahara Penerimaan/ Staf	Bank	Wakil Direktur II	KPPN	Kelengkapan	Waktu	Output
3.	Membuat E-Billing penyetoran ke kas Negara					- Bukti Penerimaan Setoran - Komputer - Printer	10 Menit	Terselesainya Bukti Setoran
4.	Menyerahkan ke Bank E-Billing penyetoran ke kas Negara					- Bukti Penerimaan Bukan Pajak	10 Menit	Terselesainya Bukti Penerimaan Bukan Pajak
5.	Membuat Surat Permohonan Setoran Penerimaan Negara ke KPPN yang ditandatangani oleh Wadir II					- Bukti Penerimaan Bukan Pajak - Komputer - Printer	15 Menit	Data Konfirmasi Penerimaan Negara
6.	Mengarsipkan Data Konfirmasi Penerimaan Negara dan dukung yang sudah divalidasi KPPN					- Bukti Penerimaan Bukan Pajak - Bukti Penerimaan Setoran - Data Konfirmasi Penerimaan Negara	10 Menit	Tersimpannya arsip keuangan.

J. Lampiran



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KANTOR WILAYAH DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN PROVINSI ACEH
KANTOR PELAYANAN PERBENDAHARAAN NEGARA LHOKEUMAWE

Jalan Merdeka, Kota Lhokseumawe, Kode Pos 24351, Telepon: (0645) 42258, Faksimili: (0645) 43277
Situs: www.djpb.kemenkeu.go.id/kppn/lhokseumawe, Email: kppn089@gmail.com

Nomor : S-172 /WPB.01/KP.0204/2019
Sifat : Segera
Lampiran : Satu Lembar
Hal : Penyampaian Nota Konfirmasi Penerimaan Negara

5 November 2019

Yth. KPA Politeknik Negeri Lhokseumawe
Jalan Banda Aceh – Medan KM 275.5
Lhokseumawe

Sehubungan dengan Surat Dinas Pejabat Pembuat Komitmen Politeknik Negeri Lhokseumawe Nomor : 3393/PL.20/R2/KU/2019 tanggal 5 November 2019 hal Permohonan Konfirmasi Setoran Penerimaan Negara, dengan ini kami sampaikan Nota Konfirmasi Penerimaan Negara sebagaimana terlampir.

Demikian kami sampaikan, atas kerjasamanya kami ucapkan terimakasih.

Pih. Kepala Kantor,

M. Soleh JR



KEMENTERIAN KEUANGAN REPUBLIK INDONESIA
DIREKTORAT JENDERAL PERBENDAHARAAN
KPPN LHKSEUMAWE

NOTA KONFIRMASI PENERIMAAN NEGARA

Cetak Tanggal 05-11-2019

NO	KPPN	KODE SATKER	TGL BUKU	NAMA	NTPN-NTB	AKUN	JML SETOR	KET	KONF KE
1	089	410521	01-OCT-19	NAGAN PASE	390C10T2J2FC0HRM 000000479406	411211	263,454	Ada	1
2	089	410521	01-OCT-19	NAGAN PASE	416044EOICP37FHK 000000511525	411211	154,909	Ada	1
3	089	410521	01-OCT-19	NAGAN PASE	49D693IB2IBKPEDC 000000489784	411122	39,518	Ada	1
4	089	410521	01-OCT-19	BENDAHARA RUTIN POLITEKNIK NEG	4EB4767J11TT181F 000000522063	411121	540,000	Ada	1
5	089	410521	01-OCT-19	SUCHARITA CORPORATION	DOF21PG2T1UPL6M 000000500150	411122	53,181	Ada	1
6	089	410521	28-OCT-19	BENDAHARA RUTIN POLITEKNIK NEG	79D104EOLCFC5F10 000000449354	411211	181,545	Ada	1
7	089	410521	28-OCT-19	BENDAHARA RUTIN POLITEKNIK NEG	9945E2LLNAEMT61 000000391271	411124	118,181	Ada	1
8	089	410521	28-OCT-19	SAM AUTO	AE73C1PGSSO22RJD 000000335960	411211	590,909	Ada	1
9	089	410521	28-OCT-19	BENDAHARA RUTIN POLITEKNIK NEG	C025D7414S6A41HN 000000418258	411121	107,500	Ada	1
10	089	410521	29-OCT-19	SUCHARITA CORPORATION	9868D0072M25PJE7H 000000504448	411122	59,377	Ada	1
TOTAL							2,107,574		

