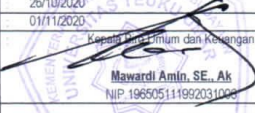
 KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN UNIVERSITAS TEUKU UMAR BIRO UMUM DAN KEUANGAN	NOMOR SOP TGL PEMBUATAN TGL REVISI TGL EFEKTIF DISAHKAN OLEH	SOP015/KU-BUK/2019 27/09/2016 26/10/2020 01/11/2020  Kepala Biro Umum dan Keuangan Mawardi Amin, SE, Ak NIP. 196505111992031003
	NAMA SOP	PROSEDUR PEMBAYARAN BIAYA PENGADAAN BAHAN PRAKTIKUM
DASAR HUKUM : 1. Permendikbud RI Nomor 133 Tentang Organisasi dan Tata Kerja Universitas Teuku Umar 2. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 190/PMK/05/2012 tentang Tata Cara Pembayaran Dalam Rangka 3. Standar Biaya Masukan 4. ISO 9001:2015, Tentang Penjaminan Mutu	KUALIFIKASI PELAKSANA : 1. Memahami Tupoksi Kerja 2. Menguasai Administrasi 3. Menguasai / Memahami Spesifikasi Pekerjaan	
KETERKAITAN :	PERALATAN PERLENGKAPAN : 1. DIPA 2. Aplikasi SAS 3. Aplikasi Siska 4. Jaringan Internet / Printer / ATK / dll	
PERINGATAN : Apabila Prosedur ini tidak dilaksanakan maka, realisasi pembayaran tidak bisa di realisasikan	PENCATATAN DAN PENDATAAN :	

NO	KEGIATAN	PELAKSANA							MUTU BAKU			Keterangan	
		Pengusul	PPK	Staff PPK	BP	Operator	PPSPM	KPA	KPPN	Kelengkapan	Waktu		Output
1	Penanggungjawab kegiatan mengajukan SPJ Kegiatan Lengkap	1									30 menit	Usulan Pembayaran	
2	Verifikasi, Menguji, menyetujui dokumen pembayaran, kebenaran, keabsahan dokumen dan data dukung serta kesesuaian akun		2							Usulan Pembayaran	1 Hari	Hasil Verifikasi	
3	PPK menerbitkan SPP dan menyampaikan ke PPSPM			3						SSP	2 Jam	SPP dan Dokumen	
4	Operator menerbitkan SPBy					4				Dokumen lengkap	15 Menit	SPBy	
5	Operator mengembalikan SPBy untuk ditandatangani oleh PPK		5							Dokumen lengkap	30 Menit	SPBy	
6	Menandatangani Daftar Nominatif dan Surat Setoran Pajak (SSP)				6					SPP dan Lampiran	30 Menit	TTD dokumen dan Lampiran	
7	PPSPM menguji SPP beserta data dukung dan menerbitkan SPM						7			SPP dan Lampiran	1 Hari	SPM dan Lampiran	
8	SPM diantar oleh petugas ke KPPN dan terbit SP2D							8		SPM dan Lampiran	2 Hari	SP2D	
9	Persetujuan Pencairan Uang di rekening BP dan menandatangani cek								9	SP2D	1 Hari	Cek	
10	Penandatanganan SPBy dan Lampirannya / Proses Pembayaran Kepada Penerima Hak Bayar, mencatat ke BKU									Cek	2 jam	Dana Tunai Dan SPJ	
11	Mengarsipkan Dokumen SP2D dan SPJ									SP2D	1 hari	SP2D dan SPJ	

Catatan : Garis Merah Jalur UP

No	Jenis Pembayaran	Bahasa di kwitansi SISKAsesuai SOP Keuangan	Jenis Dokumen Dilengkapi	Dasar Hukum	Penjelasan	Ket
1	Pengadaan Bahan Praktikum sd 2 juta	Pembayaran Belanja pengadaan bahan praktikum berupa 3 kg ikan, 2 kg umpan, 3 kg jaring dll (12 item) untuk kebutuhan.....(isi pengguna bahan praktikum)sesuai Memo Tanggal....yang dilaksanakan tanggal....	Usulan pembayaran dari pelaksana kegiatan ditujukan ke PPK, disposisi persetujuan kegiatan, memo pesanan,Bon Faktur, SPP/SPBy,SPM/Kuitansi Silabi yang telah bermaterai, SSP, Foto Barang	Peraturan Presiden RI No. 16 tahun 2018 Tentang Pengadaan Barang dan jasa Pemerintah Hal 28 - 59	Pengadaan barang/ jasa dibagi menjadi dua kegiatan yang berbeda yaitu pengadaan barang/ jasa melalui Swakelola dan Pengadaan barang/ jasa melalui penyedia. Berkenaan dengan persiapan pengadaan barang/jasa terdapat pada BAB V dimulai dari Bagian Kesatu tentang Persiapan Pengadaan barang/ jasa melalui Swakelola pasal 23 dan 24. Bagian Kedua tentang Persiapan Pengadaan barang/jasa melalui Penyedia pasal 25 s.d pasal 46	**nilai kuitansi sd 1.000.000 materai 3000, nilai kuitansi > 1 juta materai 6000
2	Pengadaan Bahan Praktikum 2 juta sd 10 Juta	Pembayaran Belanja pengadaan bahan praktikum 12 item (isi jumlah item pengadaan) bahan praktikum Pada Biro/Fakultas/Lembaga/UPT...sesuai Nota Pesanan No....Tgl....dan BAST No....Tgl...	Usulan pembayaran dari pelaksana kegiatan ditujukan ke PPK, disposisi persetujuan kegiatan, nota pesanan,BAST, SPP/SPBy,SPM/Kuitansi Silabi yang telah bermaterai, SSP, Foto Barang		Terkait dengan Pelaksanaan Pengadaan Barang/ Jasa melalui Swakelola terdapat pada BAB VI dimulai dari Bagian Kesatu tentang Pelaksanaan pada pasal 47, Bagian Kedua tentang Pembayaran pada pasal 48 dan Bagian Ketiga tentang Pengawasan dan Pertanggungjawaban pada Pasal 49.	**nilai kuitansi > 1 juta materai 6000
3	Pengadaan Bahan Praktikum 10 juta sd 50 Juta	Pembayaran Belanja pengadaan bahan praktikum praktikum untuk kebutuhan.... (isi pengguna bahan praktikum) sesuai SPK No...Tgl...dan BAP No...Tgl...	Telaah pengusulan pembayaran, Kuitansi Aplikasi bermaterai, Surat Perintah Kerja (SPK), Berita Acara Hasil Pemeriksaan Pekerjaan (BAHP), Foto Barang Praktikum, BAST, Berita Acara Pembayaran (BAP), Disposisi persetujuan kegiatan, copy buku tabungan nomor rekening rekanan, Copy NPWP Penyedia, Surat Setoran Pajak (SSP)		Sedangkan Pengadaan barang/ jasa melalui Penyedia terdapat pada BAB VII dimulai dari Bagian Kesatu tentang Pelaksanaan Pemilihan Penyedia pasal 50, Bagian Kedua tentang Tender/ Seleksi Gagal pasal 51, Bagian Ketiga tentang Pelaksanaan Kontrak pasal 51, Bagian Keempat tentang pembayaran Prestasi Pekerjaan pasal 53, Bagian Kelima tentang Perubahan Kontrak pasal 54, Bagian Keenam tentang Keadaan Kahar pasal 55, Bagian Ketujuh tentang PEnyelesaian Kontrak dan yang terakhir Bagian Kedelapan tentang Serah Terima Hasil Pekerjaan pasal 57 dan 58.	