



KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN  
BIRO KEUANGAN  
UNIVERSITAS BRAWIJAYA

	NOMOR SOP	20_BK_32
	TGL PEMBUATAN	Rabu, 10 Juni 2020
	TGL REVISI	Kamis, 18 Juni 2020
	TGL EFEKTIF	Jumat, 19 Juni 2020
	DISAHKAN OLEH	PIMPINAN Kepala Biro Keuangan  Drs. Sagriya NIP. 196310211983031001 
NAMA SOP	SOP Pengelolaan Kas (Penempatan Deposito)	
<b>DASAR HUKUM</b>	<b>KUALIFIKASI PELAKSANA</b>	
<ol style="list-style-type: none"><li>1 Undang-undang No. 17 Tahun 2003</li><li>2 Undang-undang No. 01 Tahun 2004</li> <li>3 Peraturan Pemerintah No. 23 Tahun 2005</li><li>4 Peraturan Menteri Keuangan No. 82/PMK.05/2018</li></ol>	<ol style="list-style-type: none"><li>1 Memahami dan Mematuhi Peraturan Perundang-undangan</li><li>2 Memahami dan Mematuhi Peraturan Perundang-undangan di bidang keuangan</li><li>3 Memahami Sistem Keuangan Negara dan Standar Akuntansi Pemerintahan</li><li>4 Mampu bekerja sama dalam tim</li><li>5 mampu bekerja dengan teknologi informasi</li></ol>	
<b>KETERKAITAN</b>	<b>PERALATAN/PERLENGKAPAN</b>	
<ol style="list-style-type: none"><li>1</li><li>2</li><li>3</li></ol>	<ol style="list-style-type: none"><li>1 Peraturan perundang-undangan di bidang pendidikan tinggi</li><li>2 Komputer/printer/scanner</li><li>3 Jaringan internet</li></ol>	
<b>PERINGATAN</b>	<b>PENCATATAN DAN PENDATAAN</b>	
	Disimpan sebagai data elektronik dan manual	

No	Kegiatan	Pelaksana				Wakil Rektor Bidang Umum & Keuangan	Mutu Baku			Keterangan
		Bendahara Penerimaan	Kasubbag. PNBP	Kabag. Anggaran & Perbendaharaan	Kabiro Keuangan		Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Bendahara penerima melaporkan saldo kas terakhir disemua rekening operasional Universitas Brawijaya						Daftar saldo rekening	15 menit	Daftar saldo rekening	
2	Kasubbag. PNBP melakukan koordinasi dan melakukan analisis rencana penggunaan dana sebulan kedepan (rencana belanja). Dana yang tidak akan digunakan sebulan kedepan akan diinvestasikan dalam bentuk investasi jangka pendek (deposito dan sejenisnya)						Rencana penggunaan dana, daftar saldo rekening	8 jam	Analisis <i>idle cash</i>	
3	Kabag. Anggaran dan perbendaharaan menerima hasil analisis Kasubbag PNBP, kemudian melakukan pemeriksaan hasil analisis dan menyusun skema deposito (nilai dan bank dimana deposito akan ditempatkan). Dengan tetap mempertimbangkan Likuiditas Bank Dan meminta penawaran ke bank-bank mitra untuk proses beauty contest.						Penawaran bank, analisis <i>idle cash</i> , Rencana penggunaan dana, daftar saldo rekening	15 menit	Analisis skema deposito	
4	Jika hasil analisis menunjukkan potensi <i>idle cash</i> untuk diinvestasikan maka Kabag. Anggaran & Perbendaharaan akan meminta persetujuan skema kepada kepala biro keuangan. Investasi biasanya dilakukan pada bank dimana saldo kas mengendap						Analisis skema deposito, Penawaran bank, analisis <i>idle cash</i> , Rencana penggunaan dana, daftar saldo rekening	10 menit	Persetujuan Analisis skema deposito	
5	Kabiro Keuangan menyampaikan hasil analisis kepada wakil rektor bidang umum dan keuangan untuk memberikan persetujuan atas skema investasi.						Persetujuan skema deposito, Penawaran bank, analisis <i>idle cash</i> , Rencana penggunaan dana, daftar saldo rekening	10 menit	Persetujuan Analisis skema deposito	
6	Jika wakil rektor bidang umum dan keuangan menyetujui skema investasi jangka pendek (deposito) maka bendahara penerima akan meminta ijin pembukaan rekening untuk deposito ke kementerian keuangan melalui kantor pelayanan perbendaharaan negara (KPPN) malang						Persetujuan Analisis skema deposito, permohonan pembukaan rekening deposito	2 jam	Persetujuan pembukaan rekening deposito dari KPPN, Pengajuan penempatan deposito ke Bank	
7	Setelah mendapat persetujuan dari KPPN maka bendahara penerima melakukan administasi pembukaan deposito berjangka						Persetujuan pembukaan rekening deposito dari KPPN, Pengajuan penempatan deposito ke Bank	15 menit	Bilyet Deposito	