

# **MANUAL PROSEDUR PENGELOLAAN KEUANGAN**



**Kelompok Kajian  
Agroindustri Palma  
Universitas Brawijaya  
Malang  
2017**



## Manual Prosedur Prosedur Pengelolaan Keuangan

Kode Dokumen	: 01003/00050 06001
Revisi	: 1
Tanggal	: 10 Agustus 2017
Diajukan oleh	: Kelompok Kajian Agroindustri Palma
Dikendalikan oleh	: Kelompok Kajian Agroindustri Palma
Disetujui oleh	: Dr. Ir. SusingihWijaya, MS

- 1. Tujuan**

Manual Prosedur pengelolaan keuangan ini dibuat sebagai acuan bagi pihak-pihak yang terkait pengajuan dana operasional Kelompok Kajian Agroindustri Palma dan menjamin pelaporan keuangan memiliki mekanisme yang jelas, terdokumentasi dengan baik, dan bersifat transparan.
- 2. Ruang Lingkup**

Fakultas Teknologi Pertanian, Universitas Brawijaya Malang
- 3. Tanggung Jawab**

Ketua Kelompok Kajian Agroindustri Palma bertanggung jawab selaku *top management*.
- 4. Pihak Terkait**
  - 4.1 Anggota kelompok kajian
  - 4.2 Program Hibah Kompetisi UB
- 5. Definisi**
  - 5.1 Keuangan adalah segala sesuatu yang berhubungan dengan pendanaan dalam mendukung aktivitas Kelompok Kajian Agroindustri Palma
  - 5.2 Manajemen adalah kegiatan sistematis meliputi perencanaan, pengorganisasian, pelaksanaan, dan pengendalian
  - 5.3 Bendahara Kelompok Kajian Agroindustri Palma berkewajiban terhadap administrasi, dokumentasi, dan pengelolaan keuangan Kelompok Kajian Agroindustri Palma.
  - 5.4 Sumber keuangan Kelompok Kajian Agroindustri Palma adalah semua dana yang berasal dari PHK UB
- 6. Dokumen Pendukung**
  - 6.1 Surat pengajuan yang telah ditanda tangani oleh ketua program Kelompok Kajian Agroindustri Palma
  - 6.2 Lembar lampiran perihal rincian jumlah penarikan dana
  - 6.3 Kuitansi dengan dilengkapi materai 6000 untuk transaksi senilai min Rp. 1.000.000 dan materai 3000 untuk transaksi min Rp. 100.000 serta ditanda tangani oleh pembeli
  - 6.4 Nota pembelian yang disertai dengan stempel toko
  - 6.5 Faktur pajak, bukti setoran pajak (SSP) untuk PPN dan PPh
  - 6.6 Lembar rekapan SPJ
- 7. Garis Besar Prosedur**
  - 7.1 Kelompok Kajian Agroindustri Palma ID menyusun program kerja dan rencana anggaran untuk mendukung kegiatan Kelompok Kajian Agroindustri Palma
  - 7.2 Pelaksana pengelola keuangan secara teknis di Kelompok Kajian Agroindustri Palma dilakukan oleh bendahara Kelompok Kajian Agroindustri Palma dibawah tanggungjawab ketua Kelompok Kajian Agroindustri Palma
  - 7.3 Bendahara dengan sepengetahuan ketua Kelompok Kajian Agroindustri Palma mendapatkan dana secara rutin dan atau aksidental dari. PHK UB setiap bulan berdasarkan rencana/program penelitian yang telah diusulkan
  - 7.4 Dana yang telah diterima digunakan sesuai dengan kegiatan yang telah direncanakan dan dianggarkan

- 7.5 Bendahara atas nama Kelompok Kajian Agroindustri Palma mempertanggungjawabkan penggunaan keuangan sesuai dengan ketentuan yang berlaku kepada PHK UB
- 7.6 Penggunaan keuangan dimonitor dan dievaluasi oleh ketua Kelompok Kajian Agroindustri Palma
- 7.7 Bendahara wajib membuat laporan penggunaan keuangan kepada PHK UB

**8. Bagan Alir**

