




Standard Operating Procedure


Penghapusan Piutang Mahasiswa

PENGESAHAN		
Disiapkan oleh: Direktur Keuangan	Diperiksa oleh: Wakil Rektor II	Disahkan oleh: Rektor
		
Albert Edward Sianturi, S.E. NIK: 810149	Radiant V. Imbar, S.Kom., M.T. NIK: 730001	REKTOR Prof. Ir. Armein Z.R.L., M.Sc., Ph.D. NIK: 221071

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKEU/UKM/2016/2200
		Tanggal Terbit : 20 Juni 2016
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 01
		Halaman : 2 dari 8


DAFTAR REVISI

No.	Halaman	Revisi	Tanggal	Tanda Tangan/Paraf
1	1	Cover Untuk Legalitas	20 Juni 2016	
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKEU/UKM/2016/2200
		Tanggal Terbit : 20 Juni 2016
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 01
		Halaman : 3 dari 8

DAFTAR ISI

1. TUJUAN	4
2. RUANG LINGKUP.....	4
3. DEFINISI.....	4
4. DOKUMEN TERKAIT	4
5. PROSEDUR	4
6. FLOWMAP.....	6
7. DISTRIBUSI DOKUMEN.....	7
8. FORMULIR.....	8
9. REFERENSI.....	8

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKEU/UKM/2016/2200
		Tanggal Terbit : 20 Juni 2016
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 01
		Halaman : 4 dari 8

1. TUJUAN

- 1.1 Prosedur ini ditetapkan untuk memastikan proses penghapusan piutang mahasiswa dilaksanakan dengan baik di Direktorat Keuangan

2. RUANG LINGKUP

- 2.1 Prosedur ini berlaku di lingkungan Universitas Kristen Maranatha.

3. DEFINISI


- 3.1

4. DOKUMEN TERKAIT


- 4.1

5. PROSEDUR

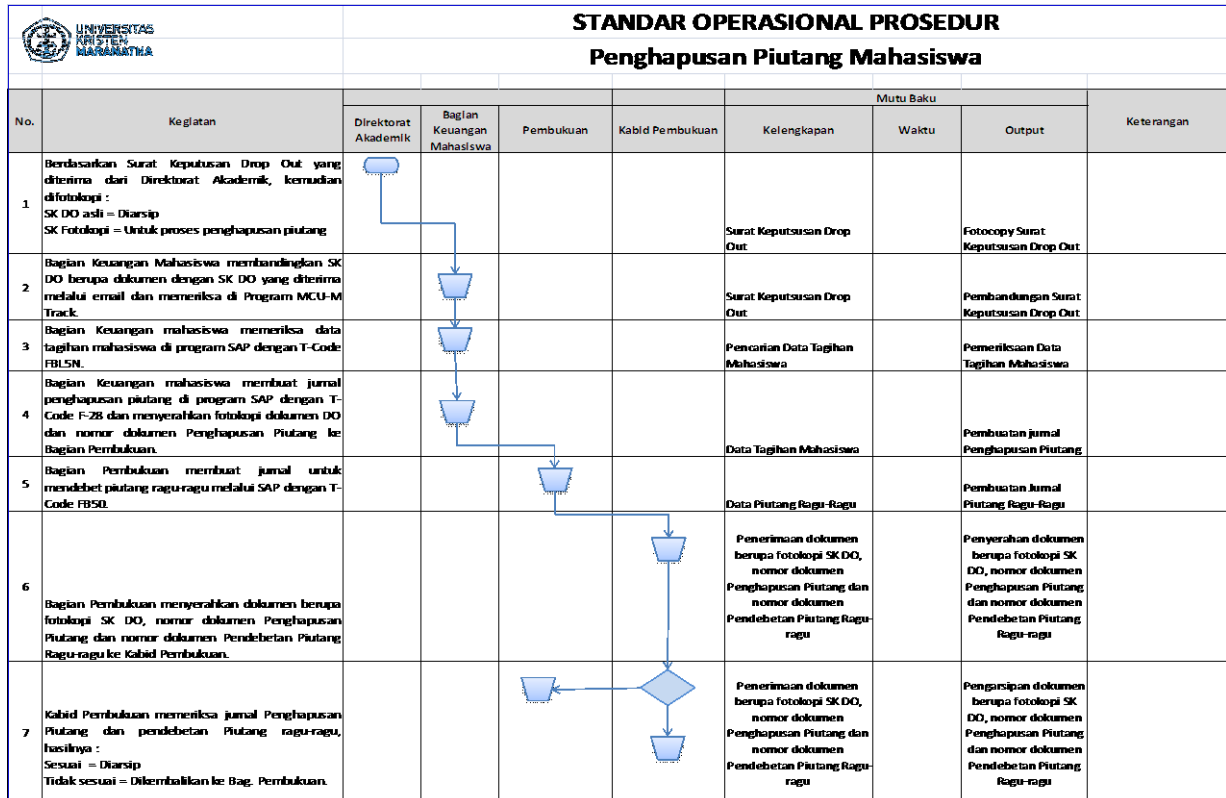
- 5.1 Berdasarkan Surat Keputusan Drop Out yang diterima dari Direktorat Akademik, kemudian difotokopi :
- SK DO asli → Diarsip
 - SK Fotokopi → Untuk proses penghapusan piutang
- 5.2 Bagian Keuangan Mahasiswa membandingkan SK DO berupa dokumen dengan SK DO yang diterima melalui email dan memeriksa di Program MCU-M Track.
- 5.3 Bagian Keuangan mahasiswa memeriksa data tagihan mahasiswa di program SAP dengan T-Code FBL5N.
- 5.4 Bagian Keuangan mahasiswa membuat jurnal penghapusan piutang di program SAP dengan T-Code F-28 dan menyerahkan fotokopi dokumen DO dan nomor dokumen Penghapusan Piutang ke Bagian Pembukuan.
- 5.5 Bagian Pembukuan membuat jurnal untuk mendebet piutang ragu-ragu melalui SAP dengan T-Code FB50.


	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKEU/UKM/2016/2200
		Tanggal Terbit : 20 Juni 2016
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 01
		Halaman : 5 dari 8

- 5.6 Bagian Pembukuan menyerahkan dokumen berupa fotokopi SK DO, nomor dokumen Penghapusan Piutang dan nomor dokumen Pendebetan Piutang Ragu-ragu ke Kabid Pembukuan.
- 5.7 Kabid Pembukuan memeriksa jurnal Penghapusan Piutang dan pendebetan Piutang ragu-ragu, hasilnya :
- Sesuai → Diarsip
- Tidak sesuai → Dikembalikan ke Bag. Pembukuan.

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKEU/UKM/2016/2200
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	Tanggal Terbit : 20 Juni 2016
		No. Revisi : 01
		Halaman : 6 dari 8

6. FLOWMAP




	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKEU/UKM/2016/2200
		Tanggal Terbit : 20 Juni 2016
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 01
		Halaman : 7 dari 8

7. DISTRIBUSI DOKUMEN

Tabel daftar distribusi dokumen ke seluruh unit kerja akademik dan non-akademik

	DAFTAR DISTRIBUSI DOKUMEN					Disiapkan Oleh:	Diperiksa Oleh:	Disahkan Oleh:
	Fakultas/Prgram Studi/Direktorat/Badan/Lembaga/Unit	Dokumen						
		Kebijakan Mutu	Standar Mutu	Manual Mutu	Prosedur	IK dan Formulir		
Rektorat	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Kedokteran	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi Pendidikan Dokter	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Teknik	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Teknik Sipil	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Teknik Elektro	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Teknik Industri	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Sistem Komputer	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Psikologi	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Psikologi	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-2 Psikologi	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Sastra	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Sastra Inggris	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Sastra Jepang	✓	✓	✓	✓	✓			
Ketua Program Studi S-1 Sastra China	✓	✓	✓	✓	✓			
Ketua Program Studi D-III Bahasa Inggris	✓	✓	✓	✓	✓			
Ketua Program Studi D-III Bahasa Mandarin	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Ekonomi	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Akuntansi	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Manajemen	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-2 Akuntansi	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-2 Manajemen	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Seni Rupa dan Desain	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi D-III Seni Rupa dan Desain	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Seni Rupa Murni	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Desain Komunikasi Visual	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Desain Interior	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Teknologi Informasi	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi D-III Teknik Informatika	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Teknik Informatika	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Sistem Informasi	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Hukum	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Ilmu Hukum	✓	✓	✓	✓	✓			
Fakultas Kedokteran Gigi	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Studi S-1 Pendidikan Dokter Gigi	✓	✓	✓	✓	✓			
Program Pendidikan Profesi Dokter Gigi	✓	✓	✓	✓	✓			
Badan Pelayanan Kerohanian (BPK)	✓	✓	✓	✓	✓			
Badan Pengkajian dan Pengembangan Kepemimpinan Universitas	✓	✓	✓	✓	✓			
Badan Perencanaan, Pemantauan, dan Jaminan Mutu	✓	✓	✓	✓	✓			
Lembaga Penelitian dan Pengabdian Masyarakat (LPPM)	✓	✓	✓	✓	✓			
Lembaga Edukasi	✓	✓	✓	✓	✓			
Direktorat Akademik	✓	✓	✓	✓	✓			
Perpustakaan Pusat	✓	✓	✓	✓	✓			
Direktorat Keuangan	✓	✓	✓	✓	✓			
Sekretariat Rektorat dan Administrasi Umum	✓	✓	✓	✓	✓			
Direktorat Layanan Teknologi Informasi	✓	✓	✓	✓	✓			
Direktorat Komunikasi dan Informasi	✓	✓	✓	✓	✓			
Direktorat Kemahasiswaan	✓	✓	✓	✓	✓			
Direktorat Kerjasama dan Alumni	✓	✓	✓	✓	✓			
Direktorat Sumber Daya dan Pengembangan Insani (SDPI)	✓	✓	✓	✓	✓			
Direktorat Pengelolaan Sarana dan Prasarana	✓	✓	✓	✓	✓			

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKEU/UKM/2016/2200
		Tanggal Terbit : 20 Juni 2016
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 01
		Halaman : 8 dari 8

8. FORMULIR

8.1

9. REFERENSI

9.1