








Standard Operating Procedure

Penghapusan Piutang Mahasiswa

PENGESEAHAN		
Disiapkan oleh: Kabid Bidang Akuntansi, Perencanaan, dan Pengawasan Keuangan DKPS	Diperiksa oleh: Direktur Keuangan dan Pengembangan Strategi	Disahkan oleh: WR Bidang Keuangan, Pengembangan Strategi, dan Teknologi Informasi
  DIREKTORAT KEUANGAN		
Stefani Tyas Palupi, S.Pd. NIK: 810445	Albert Edward Sianturi, S.E. NIK: 810149	Maya Malinda, S.E., M.T., Ph.D. NIK: 520022

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKPS/UKM/2021/2200
		Tanggal Terbit : 28 April 2021
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 02
		Halaman : 3 dari 7

DAFTAR ISI

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

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKPS/UKM/2021/2200
		Tanggal Terbit : 28 April 2021
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 02
		Halaman : 4 dari 7

1. TUJUAN

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

2. RUANG LINGKUP

- 2.1 Prosedur ini berlaku di lingkungan Universitas Kristen Maranatha.

3. DEFINISI


- 3.1 SAP : *System Application and Processing*

4. DOKUMEN TERKAIT






-


5. PROSEDUR

- 5.1 Bagian Keuangan mahasiswa memeriksa data tagihan mahasiswa di program SAP sesuai surat SK DO/Undur Diri yang dikeluarkan dari YPTKM.
- 5.2 Bagian Keuangan mahasiswa membuat jurnal penghapusan piutang di program SAP.
- 5.3 Setelah jurnal penghapusan piutang tak tertagih selesai, Bagian Keuangan mahasiswa mengarsipkan dokumen berupa SK DO/Undur Diri.

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKPS/UKM/2021/2200
		Tanggal Terbit : 28 April 2021
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 02
		Halaman : 5 dari 7


6. FLOWMAP


UNIVERSITAS KRISTEN MARANATHA		STANDARD OPERATING PROCEDURE				
		Penghapusan Piutang Mahasiswa				
No.	Kegiatan	Pelaksana Bag. Keuangan Mahasiswa	Mutu Baku			Keterangan
			Kelengkapan	Waktu	Output	
						
5.1	Bagian Keuangan mahasiswa memeriksa data tagihan mahasiswa di program SAP sesuai surat SK DO/Undur Diri yang dikeluarkan dari YPTKM.		Pencarian data tagihan mahasiswa		Pemeriksaan data tagihan mahasiswa	
5.2	Bagian Keuangan mahasiswa membuat jurnal penghapusan piutang di program SAP.		Data tagihan mahasiswa		Pembuatan jurnal penghapusan piutang	
5.3	Setelah jurnal penghapusan piutang tak tertagih selesai, Bagian Keuangan mahasiswa mengarsipkan dokumen berupa SK DO/Undur Diri.					
						

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKPS/UKM/2021/2200
		Tanggal Terbit : 28 April 2021
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 02
		Halaman : 6 dari 7

7. DISTRIBUSI DOKUMEN

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

	DAFTAR DISTRIBUSI DOKUMEN	
	Fakultas/Program Studi/Satuan/Badan/Direktorat/Lembaga/Unit	Dokumen Prosedur
Rektorat	√	
Fakultas Kedokteran	√	
Program Studi Pendidikan Dokter	√	
Fakultas Teknik	√	
Program Sarjana Teknik Sipil	√	
Program Sarjana Teknik Elektro	√	
Program Sarjana Teknik Industri	√	
Program Sarjana Sistem Komputer	√	
Fakultas Psikologi	√	
Program Sarjana Psikologi	√	
Program Magister Psikologi	√	
Fakultas Bahasa dan Budaya	√	
Program Sarjana Sastra Inggris	√	
Program Sarjana Sastra Jepang	√	
Program Sarjana Sastra China	√	
Program Diploma-III Bahasa Mandarin	√	
Fakultas Ekonomi	√	
Program Sarjana Akuntansi	√	
Program Sarjana Manajemen	√	
Program Magister Akuntansi	√	
Program Magister Manajemen	√	
Fakultas Seni Rupa dan Desain	√	
Program Diploma-III Seni Rupa dan Desain	√	
Program Sarjana Seni Rupa Murni	√	
Program Sarjana Desain Komunikasi Visual	√	
Program Sarjana Desain Interior	√	
Program Sarjana Arsitektur	√	
Fakultas Teknologi Informasi	√	
Program Sarjana Teknik Informatika	√	
Program Sarjana Sistem Informasi	√	
Program Magister Ilmu Komputer	√	
Fakultas Hukum	√	
Program Sarjana Ilmu Hukum	√	
Fakultas Kedokteran Gigi	√	
Program Sarjana Pendidikan Dokter Gigi	√	
Program Pendidikan Profesi Dokter Gigi	√	
Satuan Pengawas Institusi	√	
Satuan Penjaminan Mutu	√	
Badan Pelayanan Kerohanian	√	
Lembaga Penelitian dan Pengabdian Masyarakat	√	
Lembaga Edukasi	√	
Direktorat Akademik	√	
Direktorat Keuangan dan Pengembangan Strategi	√	
Direktorat Sistem dan Teknologi Informasi	√	
Direktorat Kemahasiswaan dan Alumni	√	
Direktorat Kemitraan, Inovasi dan Kewirausahaan	√	
Direktorat Sumber Daya Insani	√	
Direktorat Sarana dan Prasarana	√	
UPT.Perpustakaan	√	
Direktorat Administrasi dan Komunikasi Universitas	√	
Direktorat Marketing dan Admisi	√	

	Universitas Kristen Maranatha	No Dokumen : SOP/DKPS/UKM/2021/2200
		Tanggal Terbit : 28 April 2021
	Prosedur Penghapusan Piutang Mahasiswa	No. Revisi : 02
		Halaman : 7 dari 7

8. FORMULIR

-

9. REFERENSI

-