

**KERANGKA ACUAN KERJA (KAK)
PEMILIHAN BANK UMUM UNTUK PENEMPATAN DEPOSITO
RSUP SANGLAH DENPASAR
TAHUN ANGGARAN 2022**

1. LATAR BELAKANG

Pola Pengelolaan Keuangan Badan Layanan Umum adalah pola pengelolaan keuangan yang memberikan fleksibilitas berupa keleluasaan untuk menerapkan Praktik Bisnis yang Sehat untuk meningkatkan pelayanan kepada masyarakat sebagaimana yang dijabarkan dalam Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 129/PMK.05/2020 tentang Pedoman Pengelolaan Badan Layanan Umum.

Fleksibilitas yang diberikan antara lain kewenangan mengelola langsung pendapatan yang diperoleh dari masyarakat maupun dari hasil kerjasama dan hibah, termasuk pengelolaan pelaksanaan anggaran, pengelolaan pendapatan dan belanja serta pengelolaan kas.

Pengelolaan kas merupakan salah satu fungsi penting dalam manajemen keuangan, yang digunakan sebagai alat untuk mengatur penerimaan dan pengeluaran kas. Sesuai dengan pengelolaan keuangan BLU, pengelolaan kas berdasarkan pada prinsip praktek bisnis yang sehat, efisien dan efektivitas dalam menyelenggarakan hal-hal:

- Merencanakan penerimaan dan pengeluaran kas;
- Melakukan penerimaan pendapatan atau tagihan;
- Menyimpan kas dan mengelola rekening bank;
- Melakukan pembayaran;
- Mendapatkan sumber dana untuk menutup defisit jangka pendek;
- Memanfaatkan surplus kas jangka pendek untuk memperoleh pendapatan tambahan.

Dengan pengelolaan kas berdasarkan prinsip-prinsip yang baik, dapat diperkirakan dan diantisipasi terjadinya *cash mismatch* yang dapat mengakibatkan kelebihan ataupun kekurangan kas. Mengingat keberadaan kas sangat mempengaruhi likuiditas perusahaan atau organisasi yang pada akhirnya akan berpengaruh pada kinerja keuangan.

RSUP Sanglah Denpasar berupaya melakukan pengelolaan kas berdasarkan prinsip-prinsip pengelolaan yang baik. Dalam Peraturan Menteri Keuangan Republik Indonesia Nomor 129/PMK.05/2020 tentang Pedoman Pengelolaan Badan Layanan Umum disebutkan bahwa Badan Layanan Umum dapat memiliki Rekening Operasional, Rekening Dana Kelolaan dan rekening Pengelolaan Kas (*idle cash*). Saat ini RSUP Sanglah Denpasar telah memiliki Rekening Operasional dan Rekening Dana Kelolaan.

Saat ini RSUP Sanglah Denpasar sedang melakukan pemilihan mitra bank untuk penempatan investasi jangka pendek dalam bentuk deposito, dimana Rekening Pengelolaan Kas BLU adalah rekening milik BLU yang dapat berbentuk deposito pada Bank Umum dan/atau rekening pada bank kustodian untuk penempatan idle cash yang terkait dengan pengelolaan kas BLU.

1. Saldo Rekening RSUP Sanglah per tanggal 30 April 2022 adalah Rp.395.595.182.087,-
2. Target Penerimaan RSUP Sanglah Denpasar tahun 2022 Rp.1.000.000.000.000,-

Direncanakan pada tahun 2022 pelaksanaan pengelolaan kas RSUP Sanglah Denpasar dapat dilakukan sesuai dengan prinsip-prinsip pengelolaan kas yang baik, dengan dapat dilaksanakan perencanaan penerimaan dan pengeluaran kas dan menempatkan kas dalam jumlah tertentu dalam bentuk deposito.

Berdasarkan pertimbangan-pertimbangan tersebut di atas, untuk dapat merealisasikan penempatan deposito maka diperlukan pembukaan rekening pengelolaan kas BLU sebagai bentuk penempatan dana dalam bentuk deposito sehingga RSUP Sanglah Denpasar meningkatkan pendapatan BLU dari penerimaan Jasa Giro Deposito.

2. MAKSUD DAN TUJUAN

a. Maksud Kegiatan

Pembukaan Rekening Pengelolaan Kas BLU untuk menempatkan idle cash yang dimiliki oleh RSUP Sanglah Denpasar dalam rangka optimalisasi saldo kas.

b. Tujuan Kegiatan

Pemanfaatan Rekening Pengelolaan Kas BLU untuk menempatkan idle cash/ optimalisasi saldo kas dalam bentuk deposito dalam rangka meningkatkan pendapatan BLU dari penerimaan jasa giro deposito.

3. 3. TARGET/SASARAN

Target / sasaran yang ingin dicapai terkait dengan Pembukaan rekening pengelolaan kas adalah tercapainya pengelolaan kas secara optimal dalam rangka meningkatkan pendapatan BLU dari penerimaan jasa giro.

4. NAMA ORGANISASI

- Kementerian : Kesehatan Republik Indonesia
- Satuan Kerja : RSUP Sanglah Denpasar

5. PAKET PEKERJAAN

- a. Nama Paket Pekerjaan yaitu Kerjasama Penempatan Investasi Jangka Pendek.
- b. Lingkup pekerjaan yaitu mitra bank yang terpilih dapat ditunjuk untuk kerjasama pengelolaan deposito pada periode perjanjian kerjasama berlangsung.

6. PRODUK YANG DIHASILKAN

1. Rekening Pengelolaan Kas RSUP Sanglah Denpasar
2. Atas dana yang ditempatkan pada rekening Pengelolaan Kas, RSUP Sanglah Denpasar mendapatkan jasa giro yang optimal.

7. TENAGA TERAMPIL YANG DIBUTUHKAN

- Tenaga terampil yang dibutuhkan meliputi tenaga ahli dalam perbankan.
- Akuntansi berkaitan dengan ketentuan akuntansi yang berlaku.

8. METODA KERJA

Metoda kerja yang harus dilakukan oleh mitra bank dalam melaksanakan kerjasama, sesuai dengan persyaratan yang telah ditetapkan dalam peraturan dan perundang-undangan yang berlaku untuk Perbankan di Indonesia.

9. SPESIFIKASI TEKNIS

Spesifikasi teknis yang diperlukan meliputi :

- 1) Bank Pemerintah yang berbentuk badan usaha;
- 2) Klasifikasi Bank Buku III atau Bank Buku IV;
- 3) Bank di bawah penjaminan Lembaga Penjamin Simpanan (LPS);
- 4) Memiliki Kantor Cabang Bank di Denpasar;
- 5) Memiliki Izin Usaha sebagai Bank Umum;
- 6) Kesehatan Bank periode terakhir yang telah diverifikasi oleh Otoritas Jasa Keuangan (OJK);
- 7) Dokumen laporan publikasi triwulanan dan laporan profil risiko periode triwulan terakhir;
- 8) Besaran jasa simpanan (*rate*) deposito;
- 9) Keuntungan dan fasilitas yang ditawarkan.

10. LAPORAN KEMAJUAN PEKERJAAN

Laporan yang harus dibuat oleh mitra bank untuk penempatan deposito adalah laporan mutasi rekening deposito RSUP Sanglah Denpasar.