



**PEMERINTAH KOTA TANGERANG**  
**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN**  
**SUMBER DAYA MANUSIA**

SEKRETARIAT

SUB BAGIAN KEUANGAN

**DASAR HUKUM:**

1. Permendagri Nomor 13 Tahun 2006 Tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan
2. Perda no.09 Tahun 2007 Tentang Pokok-Pokok Pengelolaan Keuangan Daerah
3. Peraturan Walikota No.10A Tahun 2007 Tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan
4. Perda No.14 Tanggal 23 Desember Tahun 2014 Tentang Penjabaran APBD Kota
5. Perwal No.93 Tanggal 24 Desember 2014 Tentang Penjabaran APBD Kota Tangerang

**KETERKAITAN:**

1. SOP Pengajuan SPP GU

**PERINGATAN:**

Jika SOP ini Tidak dilaksanakan akan mengakibatkan tidak cairnya Dana Kegiatan

**NOMOR SOP**

: 050 / 183 - BKPSDM

**TGL. PEMBUATAN**

: 22 Januari 2020

**TGL. REVISI**

:

**TGL. EFEKTIF**

:

**DISAHKAN OLEH**

:

KEPALA BKPSDM

DS. H. AKHMAD LUTHI

NIP. 196005241981031005

**NAMA SOP**

: PENGAJUAN SPP-LS BARANG DAN JASA

**KUALIFIKASI PELAKSANA:**

1. Memahami dokumen pelaksanaan APBD
2. Mengetahui mekanisme SPP LS Barang Jasa
3. Mengetahui mekanisme SPP GU

**PERALATAN/PERLENGKAPAN:**

1. ATK
2. Komputer
3. Jaringan Internet

**PENGATAJAN DAN PENDATAAN:**

- Penyimpanan Dokumen SPP dan SPM serta Dokumen Pendukung Lainnya

NO	AKTIVITAS	PENGUNA ANGGARAN	PPK SKPD	BENDAHARA PENGELUARAN	Persyaratan/ Kengkapan	Waktu	Output	GARAN
1	Berdasarkan SPD, Berita Acara Penyelesaian Pekerjaan, Kontrak Pelaksanaan Pekerjaan, Bendahara Pengeluaran membuat SPP-LS dan dokumen lain. Dokumen lain tersebut terdiri dari : - Surat Pengantar SPP-LS Barang & Jasa - Ringkasan SPP-LS Barang & Jasa - Rincian SPP-LS Barang & Jasa - Lampiran SPP-LS terdiri dari : - Salinan SPD - Salinan Surat Rekomendasi dari SKPD terkait - SSP disertai faktur pajak yang ditandatangani WP - Dll		- SPD - Berita Acara Penyelesaian Pekerjaan - Kontrak Pelaksanaan Pekerjaan	45 menit	- SPP-LS - Dokumen Lain			
2	Bendahara menyerahkan SPP-LS Barang & Jasa beserta dokumen lain kepada PPK SKPD		Dokumen Pencairan Keuangan	5 menit	SPP-LS			
3	PPK SKPD meneliti kelengkapan dokumen SPP-LS Barang & Jasa dan kesesuaiannya dengan SPD dan DPA SKPD		Dokumen Pencairan Keuangan	30 menit	SPP-LS			
4	SPP-LS Barang & Jasa yang dinyatakan lengkap akan dibuatkan Rancangan SPM oleh PPK SKPD. Penerbitan SPM paling lambat 2 (dua) hari kerja sejak SPP-LS Barang & Jasa diterima		Dokumen Pencairan Keuangan	30 menit	Rancangan SPM			
5	Rancangan SPM ini kemudian diberikan PPK SKPD kepada Pengguna Anggaran untuk diotorisasi		Rancangan SPM	30 menit	SPM			
6	Jika SPP-LS Barang & Jasa dinyatakan tidak lengkap, PPK SKPD akan menerbitkan Surat Penolakan SPM. Penerbitan SPM paling lambat 1 (satu) hari kerja sejak SPP-LS Barang & Jasa diterima		Dokumen Pencairan Keuangan	30 menit	Surat Penolakan SPM			
7	Surat Penolakan Penerbitan SPM ini kemudian diberikan PPK SKPD kepada Pengguna Anggaran untuk diotorisasi		Surat Penolakan Penerbitan SPM	15 menit	SPP-LS			
8	Surat Penolakan Penerbitan SPM diberikan kepada Bendahara agar Bendahara melakukan penyempurnaan SPP-LS Barang & Jasa		Surat Penolakan Penerbitan SPM	15 menit	SPP-LS			