



PEMERINTAH KABUPATEN BALANGAN
BADAN PENGELOLAAN KEUANGAN,
PENDAPATAN DAN ASET DAERAH DAERAH

Jl. A. Yani Km. 4,5 Paringin Selatan Kode Pos – 71662 Telp. 0526 - 2028360

Nomor SOP	:	900./613 / BPKPAD-BLG/ 2022
Tgl Pembuatan	:	28 Januari 2022
Tgl Revisi	:	-
Tgl Efektif	:	28 Januari 2022

Kepala BPKPAD






Disahkan Oleh


FAKHRIYANTO, S.Pt, MP
NIP.19780601 200501 1 016

Nama SOP	:	SP2D
----------	---	------

Kualifikasi Pelaksanaan	
-------------------------	--

Dasar Hukum	:		Kualifikasi Pelaksanaan	:	
	a.	Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 Tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah		a.	Mengetahui Ketentuan umum penatausahaan keuangan
	b.	Peraturan Daerah Kabupaten Balangan Nomor 09 Tahun 2022 tentang Pokok-Pokok Pengelolaan Keuangan;		b.	Memiliki pengetahuan dalam penatausahaan keuangan dan dasar aturan penatausahaan keuangan
	c.	Peraturan Bupati Nomor 109 Tahun 2022 Tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah.		c.	Memiliki kemampuan dalam pengoprasian komputer dan sistem aplikasi
Keterkaitan	:		Peralatan dan Perlengkapan	:	
	a.	-		a.	Sistem Aplikasi SIMDA FMIS dan CMS Bank Kalsel
				b.	Operator
				c.	Sistem Jaringan dan perangkat Komputer
Peringatan	:		Pencatatan dan pendataan	:	
	a.	Sistem aplikasi SP2D On-Line harus dilaksanakan sebagai tindak lanjut atas proses instruksi dalam pelaksanaan Transaksi Non Tunai yang diarahkan Pemerintah Pusat melalui Kementerian Keuangan		a.	Data input disimpan dalam server utama oleh BPKP Perwakilan Provinsi Kalimantan Selatan serta Bank BPD Kalsel Pusat

NO	URAIAN KEGIATAN	PELAKSANA							Catatan
		VERIFIKATOR	PENATAUSAHAAN BUD	PENGELOLAAN KAS DAERAH	KUASA BUD	Keterangan	WAKTU	OUTPUT	
1	Menerima perkas permintaan pembayaran dari SKPD					Berkas kelengkapan akan diperiksa oleh Verifikator, berkas tidak lengkap akan dikembalikan dan berkas lengkap akan dilanjutkan untuk proses administrasi pembayaran	10 Menit	Hasil Verifikasi	
2	Proses Penginputan / Pembuatan Surat Permintaan Pencairan Dana (SP2D) / Maker					Berkas dinyatakan lengkap akan diproses untuk pembuatan Surat Permintaan Pencairan Dana (SP2D) / Maker	10 Menit	Berkas SP2D	
3	Proses Verifikasi Surat Permintaan Pencairan Dana (SP2D) serta penyesuaian Posisi KAS / Ckecker					Berkas Surat Permintaan Pencairan Dana (SP2D) akan diverifikasi ulang	10 Menit	Berkas Verifikasi SP2D	
4	Proses Persetujuan atau Pengesahan atas Surat Permintaan Pencairan Dana (SP2D) / Aproval					Berkas yang sudah lolos Verifikasi akan dilanjutkan dalam proses Aproval untuk kemudian dapat diproses pencairan oleh Bank	10 Menit	Berkas AProval SP2D	
5	Pengarsipan berkas Surat Permintaan Pencairan Dana (SP2D)					Berkas diarsipkan	10 Menit	Berkas Fisik SP2D	

**PERSYARATAN KELENGKAPAN PENGAJUAN
SP2D - LS (PIHAK III)**

NO. SPM :

NO.	KELENGKAPAN LS PIHAK III	YA	TIDAK
1	Surat Perintah Membayar (SPM)		
2	Surat Pengantar Berkas Pencairan		
3	Checklist Kelengkapan Dokumen dari PPK SKPD		
4	Surat Pernyataan Tanggung Jawab Mutlak PA SKPD (bermaterai)		
5	Surat Pernyataan Verifikasi PPK- SKPD (bermaterai)		
6	Lembar Verifikasi Kelengkapan Dokumen Aset (Pencatatan Aset) dan atau Persediaan		
7	Ringkasan Kontrak/ SPK/ SP (bermaterai)		
8	Foto copy Buku Rekening Rekanan / Rekening Koran Penyedia		
9	E-Billing Pajak/ Bukti Setor Pajak		
10	Surat Pernyataan Pemotongan Pajak (apabila Menggunakan Metode Swakelola)		
11	Kelengkapan lainnya		

**Coret yang tidak perlu / sesuai kebutuhan*

MENGETAHUI
VERIFIKATOR

Paringin, 2023
PEMERIKSA

.....

.....