



INSTITUT SENI INDONESIA DENPASAR

BIRO UMUM DAN KEUANGAN

NOMOR SOP	SOP-SUB-anggaran-06
TGL PEMBUATAN	29 Desember 2017
TGL REVISI	
TGL EFEKTIF	02 Januari 2018
DISAHKAN OLEH	KEMENTERIAN PENDIDIKAN DAN KEBUDAYAAN INSTITUT SENI INDONESIA DENPASAR KERAJA BIRO UMUM DAN KEUANGAN  Drs I Made Raka Mahendra NP. 196612011991031003
NAMA SOP	PEMBAYARAN LS BENDAHARA PENGELUARAN
DASAR HUKUM	KUALIFIKASI PELAKSANA
1 Peraturan Pemerintah Nomor 39 Tahun 2007 tentang Pengelolaan Uang Negara/Daerah 2 Peraturan Menteri Keuangan Nomor 190/PMK.05/2012 tentang Tata Cara Pembayaran dalam rangka Pelaksanaan APBN	1 Memahami tata cara pembayaran pelaksanaan APBN
KETERKAITAN	PERALATAN/PERLENGKAPAN
1 SOP Pembuatan SPP/SPM	1 Komputer/printer/scanner 2 Jaringan internet 3 ATK
PERINGATAN	PENCATATAN DAN PENDATAAN
Jika SOP tidak dilaksanakan sesuai peraturan yang berlaku, maka proses pengelolaan keuangan akan terganggu	Disimpan sebagai data elektronik dan manual

No	Kegiatan	Pelaksana							Mutu Baku			Keterangan	
		Unit Kerja	Staf PPK	PPK	BP/BPP	Pengolah Data SPP	Pengolah Data SPM	PPSPM	KPPN	Kelengkapan	Waktu		Output
1	Mengajukan Usulan Kebutuhan Honor dan Perjadin									Pembagian pagu per unit kerja	1 hari	Usulan kebutuhan honor dan perjadin	
2	Membuat kelengkapan pengajuan LS Bendahara									Usulan kebutuhan honor dan perjadin	1 hari	List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya	
3	Menyetujui dan menandatangani kelengkapan pengajuan LS Bendahara									List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya	1 jam	List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya	
4	Verifikasi dokumen pembayaran, kebenaran dan ke absahan dokumen dan data dukung									List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya	2 jam	List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya	
5	Pembuatan SPP									List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya	1 jam	List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, konsep SPP	
6	Penandatanganan SPP									List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, konsep SPP	1 jam	List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, SPP	
7	Verifikasi dokumen pembayaran, kebenaran dan ke absahan dokumen dan data dukung									List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, SPP	2 jam	List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, SPP	
8	Pembuatan SPM									List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, SPP	1 jam	List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, SPP, konsep SPM	
9	Penandatanganan SPM									List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, SPP, konsep SPM	1 jam	List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, SPP, SPM	
10	Pengajuan SPM ke KPPN									List Honor, perhitungan perjalanan dan dokumen pendukung lainnya, SPP, SPM			