



PEMERINTAH KABUPATEN GRESIK
BADAN PENANGGULANGAN BENCANA DAERAH
SEKRETARIAT

Nomor SOP : 360/20/437.96/2017
 Tanggal Pembuatan : 27 Desember 2017
 Tanggal Revisi :
 Tanggal Efektif : 02 Januari 2018
 Disahkan oleh : Kepala Badan Penanggulangan Bencana Daerah Kab. Gresik

Drs. ABU HASSANI, SH, MM
NIP. 19670706 199302 1 003

PEMBUATAN SPJ

- Dasar Hukum :**
1. UU No.17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara
 2. UU No.01 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara
 3. UU No. 58 Tahun 2005 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah
 4. PP No. 24 Tahun 2005 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan
 5. Permendagri 13 Tahun 2006 serta Perubahannya Permendagri No.59 Tahun 2007 dan Permendagri No.21 Tahun 2011 tentang Pedoman Pengelolaan Keuangan Daerah

Keterkaitan :
1. Pengaitan SPP-GU dan SPM-GU

Peringatan :
Aktivitas ini berpengaruh pada pengaitan SPP-GU dan SPM-GU.

No.	KEGIATAN	PELAKSANA			MUTU BAKU			Keterangan	
		PPP	PPTK	Petugas Verifikasi	BP	Kelengkapan	Waktu		Output
1	Menerima pencairan dana dari BP					Berd. 20	10 menit	Berd. 20	
2	Membuat daftar rincian anggaran biaya dan mengajukan kepada BPP					Berd. 20	15 menit	Rincian anggaran biaya	
3	Meneriksa daftar rincian anggaran biaya dari PPTK dan memeriksa kelengkapan dokumennya, jika lengkap ditandatangani, jika belum lengkap dikembalikan kepada PPTK.					Rincian anggaran biaya yang sudah diperiksa	15 menit	Rincian anggaran biaya yang sudah diperiksa	
4	Melakukan proses pembayaran sesuai dengan rincian anggaran biaya dan melengkapi dokumen SPJ					Rincian anggaran biaya yang sudah diperiksa	1 jam	Berd. 20, 21, 23, 25, 27, 31, 39, beserta kelengkapannya	
5	Menyerahkan kelengkapan dokumen SPJ kepada petugas verifikasi					Berd. 20, 21, 23, 25, 27, 31, 39, beserta kelengkapannya	5 menit	Berd. 20, 21, 23, 25, 27, 31, 39, beserta kelengkapannya	
6	Memeriksa kelengkapan dokumen SPJ, jika sudah lengkap ditandatangani jika belum lengkap dikembalikan kepada BPP					Berd. 20, 21, 23, 25, 27, 31, 39, beserta kelengkapannya	15 menit	Berd. 20, 21, 23, 25, 27, 31, 39, beserta kelengkapannya yang sudah diverifikasi	
7	Menyerahkan dokumen SPJ kepada BP					Berd. 20, 21, 23, 25, 27, 31, 39, beserta kelengkapannya yang sudah diverifikasi	5 menit	Dokumen SPJ final	

Kualifikasi Pelaksana :

1. Memahami tentang SPJ
2. Mengetahui dan mengerti DPA
3. Mengetahui dan memahami kelengkapan SPJ

Peralatan/Perengkapan :

1. NPD
2. Bend. 20, 21, 23, 25, 27, 31, 39, beserta kelengkapannya

Pencatatan & Pendataan :