








STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR

 <p>PENGADILAN AGAMA KENDAL</p> <p>Jalan : Soekarno Hatta KM 4 Brangsong Kendal</p>	Nomor SOP	06/Keuangan/2015
	Tanggal Pembuatan	26 Februari 2015
	Tanggal Revisi	
	Tanggal Efektif	
	Disahkan oleh	Ketua Pengadilan Agama Kendal
SOP PENGAJUAN BELANJA MODAL KE KPPN		

Dasar Hukum :
PMK No. 190/PMK.05/2012 Tentang Tata Cara Pembayaran Dalam Rangka Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara
Keterkaitan :
1. SOP Penyetoran dan Laporan Penerimaan Negara Bukan pajak
2. SOP Pembayaran dan Validasi Pajak
Peringatan :
Jika SOP ini tidak dijalankan maka dapat menghambat realisasi anggaran dan pencairan belanja modal.

Kualifikasi Pelaksana :
IS1
Peralatan /Perlengkapan :
Peralatan komputer, jaringan internet dan buku-buku referensi
Pencatatan dan Pendataan :
Buku Kontrol

No	Aktivitas	Pelaksana			Mutu Baku		
		Bendahara pengeluaran	PPSPM	PPK	Persyaratan/Perlengkapan	Waktu	Output
1	Menerima Dokumen Dari Panitia Pengadaan				a. Bukti Perjanjian kontrak b. Referensi Bank c. BA Penyelesaian pekerjaan d. BAST Perkerjaan /Barang e. BAP Pembayaran f. Kuitansi g. Faktur Pajak h. Jaminan Bank i. Dokumen lain	1 hari	Terkumpulnya dokumen yang diperlukan
2	Merekam data kontrak ke dalam aplikasi SPM dan mengirimkannya ke KPPN sebelum proses pencairan				Dokumen kontrak dan ringkasan kontrak	30 menit	Print out dan ADK kontrak
3	Membuat Daftar Rincian Permintaan Pembayaran				Dokumen kontrak dan ringkasan kontrak	30 menit	Print out daftar rincian permintaan pembayaran
4	Membuat SPP dan SPM				Ringkasan kontrak, Refrensi Bank, BAP, dan BAST	30 menit	SPP dan SPM dokumen untuk diajukan ke KPPN
5	Meminta persetujuan PPK atas SPP yang telah dibuat				SPP, SPM, dokumen kontrak, dll	1 jam	SPP dan SPM dokumen untuk di ajukan ke KPPN
6	Meminta Pengujian SPM pada PPSPM atas SPM yang di ajukan PPK				a. Bukti Perjanjian kontrak b. Referensi Bank c. BA Penyelesaian pekerjaan d. BAST Perkerjaan/ barang e. BAP Pembayaran f. Kuitansi	1 jam	Keberanan dokumen SPM untuk diajukan ke KPPN

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR

			↓		g. Faktur Pajak h. Jaminan Bank i. Dokumen lain		
7	PPSPM Menginjak SPM dan menandatangani SPM		↓ []		Nomor Barcode SPM	30 menit	SPM yang dibuat diterima KPPN
8	Membawa SPM ke KPPN	[]	←		SPM, pajak, ADK kontrak dan ADK SPM	1 hari	Terbitnya SP2D
9	Terima SP2d Dari KPPN	↓ ○			SP2D	1 hari	Belanja modal diterima pihak ke tiga