



## PENGADILAN NEGERI BANGIL KELAS II

Jalan Dr. Soetomo No. 25 Bangil Kabupaten Pasuruan  
Kode Pos 67153 Tlp & Fax (0343) 741012  
Website :www.pn-bangil.go.id Email :pnbangil@yahoo.co.id

Nomor S.O.P	W14.U21/09/SOP/09/2016
Tanggal Pembuatan	02 Januari 2015
Tanggal Revisi	21 September 2016
Tanggal Efektif	22 September 2016
Disahkan oleh	Ketua Pengadilan Negeri Bangil

### S.O.P PENERBITAN SPP-LS UNTUK BELANJA PEGAWAI (PEMBAYARAN KEKURANGAN GAJI)

<p><b>Dasar Hukum :</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Undang-undang Nomor: 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara.</li> <li>Undang-undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara.</li> <li>Undang-undang Nomor 15 Tahun 2004 tentang Pemeriksaan Pengelolaan dan Tanggung Jawab Keuangan Negara.</li> <li>Peraturan Menteri Keuangan Nomor 190/PMK.05/2012 tentang Tata Cara Pembayaran Pelaksanaan APBN</li> </ol> <p><b>Keterkaitan :</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>S.O.P Penerbitan SPP-LS Bagian Keuangan</li> <li>S.O.P Bagian Umum</li> <li>S.O.P Bagian Kepegawaian</li> </ol> <p><b>Peringatan :</b></p> <p>Jika SOP tidak dilaksanakan, maka akan dikenakan sanksi sesuai dengan PP No. 53 Tahun 2010</p>	<p><b>Kualifikasi Pelaksanaan :</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>S1 HUKUM</li> <li>SLTA</li> </ol> <p><b>Peralatan / Perlengkapan</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Komputer/Laptop</li> <li>Priter</li> <li>Alat Tulis Kantor (ATK)</li> <li>Daftar Pagu DIPA</li> <li>Daftar RKAKL</li> </ol> <p><b>Pencatatan / Pendataan</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Dokumen Keuangan</li> </ul>
---	--

No	Aktivitas	Pelaksana				Mutu Baku		
		PPAB P/Staf	PPK/Kasub Umum Keu	PPSPM /Kasub IT	Bendahara / Operator	Persyaratan/ Perlengkapan	Waktu	Output
1	Membuat daftar gaji susulan pegawai		Tidak			Aplikasi GPP, Rekapitulasi Daftar Gaji, RKAKL	1 Jam	Terselesaikannya pembuatan daftar gaji susulan
2	Koreksi dan menandatangani daftar gaji yang telah dibuat			Ya		- Daftar Gaji - ATK	1 Jam	Daftar gaji siap dikirim
3	Membuat daftar perubahan data pegawai					- Daftar Gaji Kek.Gaji - SK Pengangkatan CPNS/PNS - SK Kenaikan pangkat - SK Jabatan - SPMT - SK Mutasi - SK KGB - Data dukung lainnya yang diperlukan	20 menit	Terselesaikannya daftar perubahan pegawai
4	Menandatangani daftar perubahan pegawai					Daftar perubahan pegawai	15 menit	Daftar perubahan pegawai siap dikirim
5	Membuat Surat setora pajak					Daftar gaji Kek.Gaji, daftar perubahan data pegawai	15 menit	Terselesaikannya surat setoran pajak

6	Menandatangani surat setoran pajak					SSP, Daftar Gaji Kek.Gaji	15 menit	Surat setora pajak siap dikirim
7	Membuat Surat Permintaan Pembayaran (SPP)			Tidak		RKAKL,DIPA, Daftar Gaji Kek. Gaji, Aplikasi SPP,Komputer/Laptop, Printer	15 menit	Terselesaikannya SPP
8	Koreksi Surat Permintaan Pembayaran (SPP)		Ya			SPP,Data perubahan pegawai, daftar gaji Kek.Gaji dan data dukung	15 menit	SPP akurat dengan data yang ada
9	Menandatangani Surat Permintaan Pembayaran					SPP, data perubahan pegawai, daftar gaji Kek Gaji dan data dukung	15 menit	SIPP siap diserahkan ke PPSPM
10	Menyerahkan Surat Permintaan Pembayaran (SPP) ke PPSPM			Tidak		SPP, data perubahan pegawai, daftar gaji Kek. Gaji dan data dukung, ADK	15 menit	SPP dan data dukung diterima PPSPM
11	Koreksi Surat Permintaan Pembayaran (SPP) dan kelengkapan data dukungnya					SPP, data perubahan pegawai, daftar gaji Kek Gaji dan data dukung	20 menit	SPP akurat dengan data dukung dan permintaan dana tidak melebihi pagu
12	Menandatangani Surat Permintaa Pembayaran (SPP)					SPP, data perubahan pegawai, daftar gaji Kek.Gaji dan data dukung	15 menit	Ditandatangani nya Surat Permintaan Pembayaran (SPP)
13	Membuat SPM					Aplikasi SPM, SPP, data perubahan pegawai, daftar gaji Kek.Gaji dan data dukung, RKAKL	15 menit	Data SPM terekam dalam aplikasi SPM
14	Menyerahkan SPM ke PPSPM					SPM,SPP, Daftar perubahan pegawai, Daftar Gaji Susulan dan data dukung	15 menit	PPSPM menerima SPM
15	Menguji dan menandatangani SPM					SPM, SPP, Aplikasi PIN PPSPM sebagai tanda tangan elektronik pada ADK SPM, Daftar perubahan pegawai, Daftar gaji Kek.Gaji dan data dukung	20 menit	SPM terbit dan siap diserahkan ke KPPN
16	Menyerahkan SPM ke KPPN					SPM, ADK SPM. Data perubahan pegawai	6 jam	KPPN menerima SPM untuk menerbitkan SP2D
17	Mengarsipkan SPP/SPM dan data dukungnya					SPP, SPM, Data perubahan pegawai, Daftar Gaji Kek.Gaji dan data dukung, Data dukung lain yang diperlukan, Lemari arsip	15 menit	Tersimpannya SPP/SPM dan data dukungnya