



SEKRETARIS KOMISI PEMILIHAN UMUM
KABUPATEN AGAM

Nomor SOP	:	45 Tahun 2022
Tanggal Pengesahan	:	Desember 2022
Tanggal Revisi	:	Desember 2022
Tanggal Efektif	:	31 Desember 2022
Disahkan oleh	:	SEKRETARIS KOMISI PEMILIHAN UMUM KABUPATEN AGAM, OKTADONIS NIP. 19761015 200502 1 005
Nama SOP	:	PENGAJUAN GANTI UANG PERSEDIAAN

DASAR HUKUM	KUALIFIKASI PELAKSANA
1. UU NO. 17 Tahun 2023 Tentang Keuangan Negara 2. UU No. 1 Tahun 2024 Tentang Perbendaharaan Negara 3. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 210/PMK.05/2022 Tentang Tata Cara Pembayaran dalam Rangka Pelaksanaan Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara	1. Memahami prosedur pengajuan GUP 2. Memahami regulasi yang berkaitan dengan Tata Cara Pencairan APBN 3. Mampu berkoordinasi dengan instansi terkait
KETERKAITAN	PERALATAN/PERLENGKAPAN
Manual Mutu	1. Lembar Kerja Rencana Kerja dan Anggaran 2. Komputer/Laptop/Printer/Scanner 3. Jaringan Internet 4. Data-data Pendukung
PERINGATAN	PENCATATAN DAN PENDATAAN
Apabila SOP ini tidak dilaksanakan dengan tepat waktu akan mengakibatkan terhambatnya pelaksanaan kegiatan dan sanksi dari KPPN	1. Surat Izin UP 2. SPM 3. ADK 4. SP2D

ALUR GANTI UANG PERSEDIAAN

NO	KEGIATAN / AKTIVITAS	AKTOR / PELAKSANA				MUTU BAKU			KETERANGAN
		BENDAHARA PENGELUARAN	PPK	PPSPM	PETUGAS KIPS	KELENGKAPAN	WAKTU	OUTPUT	
1	Bendahara Pengeluaran/Operator Komitmen menginput kuitansi dan SPBy berdasarkan bukti pengeluaran di BKU setelah mencapai minimal 50% pada aplikasi SAKTI user bendahara/Operator Komitmen.	□				Dokumen SPJ, Kuitansi, SPBy	1 Hari	Realisasi	
2	Bendahara Pengeluaran/Operator Komitmen meminta persetujuan/validasi SPBy kepada PPK	□				SPBy	30 Menit	DRPP	
3	PPK meneliti SPBy dan memberikan persetujuan validasi pada aplikasi SAKTI user PPK dan memerintahkan Operator Komitmen untuk mencetak dan Menyusun SPP		□			Realisasi, POK, ADK SPP, SPP	1 Hari	SPP dan ADK SPP	
4	Operator Komitmen Menyusun SPP dan mencetak SPP pada aplikasi SAKTI user Komitmen sekaligus meminta persetujuan PPK atas SPP yang disusun			□		Realisasi, POK, ADK SPP, SPP	1 Hari		
5	PPK meneliti SPP dan memberikan persetujuan validasi pada aplikasi SAKTI user PPK dan memerintahkan Operator Pembayaran untuk mencetak dan Menyusun SPM untuk diserahkan ke PPSPM					SPP, ADK SPP	1 Jam	SPP	
6	Operator Pembayaran Menyusun SPM dan mencetak SPM pada aplikasi SAKTI user Operator Pembayaran sekaligus meminta persetujuan PPSPM atas SPM yang disusun					SPM, ADK, SPM	30 Menit	SPM dan ADK SPM	
7	PPSPM meneliti SPM dan memberikan persetujuan validasi pada aplikasi SAKTI user PPSPM, menandatangani SPM diupload dan melakukan persetujuan terhadap SPM yang akan diajukan				□	SPM, ADK, SPM	1 Jam	SPM dan ADK SPM	Proses di KPPN
8	PPSPM melakukan print out SP2D lalu mengarsip SP2D dengan baik				□	SP2D	30 Menit	Arsip	Setelah KPPN menerbitkan SP2D

