

BADAN KESATUAN BANGSA DAN POLITIK KOTA LANGSA

Nomor SOP
Tanggal Pembuatan
Tanggal Revisi
Tanggal Pengesahan
Disahkan oleh

000.8.8.3/KESBANGPOL/KEUANGAN/44/2024 15 FEBRUARI 2024

20 FEBRUARI 2024

KEPALA BADAN KESATUAN BANGSA DAN POLITIK KOTA LANGSA

<u>Drs. ZULHADISYAH SULAIMAN, MSP</u> PEMBINA UTAMA MUDA / NIP. 19740112 199302 1 001

Nama SOP Pengajuan SPP-LS Barang dan Jasa

Dasar Hukum :	Kualifikasi Pelaksana :
1. UU Nomor 11 Tahun 2006 tentang Pemerintah Aceh;	Mempunyai kemampuan dan pengetahuan tentang Pengajuan SPP-LS Barang dan Jasa
 Permendagri Nomor 58 Tahun 2005 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah; Permendagri Nomor 13 Tahun 2006 sebagaimana telah diubah dengan Permendagri Nomor 59 Tahun 2007 tentang Tata Kelola Keuangan Pemerintah Daerah; 	
4. Peraturan Walikota Langsa Nomor 68 Tahun 2016, tentang Kedudukan, Susunan Organisasi, Tugas Dan Fungsi Serta Tata Kerja Badan Kesatuan Bangsa Dan Politik Kota Langsa.	
Keterkaitan :	Peralatan/Perlengkapan :
1. SOP Pengelolaan Surat Keluar	1. Komputer/Jaringan LAN
2. SOP Penyusunan Rencana Kerja Anggaran (RKA)/RKA Perubahan Badan Kesbangpol Kota Langsa	2. ATK
3. SOP Penyusunan Dokumen Pelaksanaan Anggaran (DPA)/DPA Perubahan Badan Kesbangpol Kota Langsa	3. Buku Aturan Tata Naskah Dinas
	4. Program Aplikasi SIPKD
Peringatan :	Pencatatan dan Pendataan :
Apabila Pengajuan SPP-LS Barang dan Jasa tidak dilaksanakan, maka akan berimplikasi terhadap administrasi keuangan.	1. Dokumen SPP - LS Barang dan Jasa

URAIAN PROSEDUR PPTK PROBELIARAN KASUBBARA KA				PELAKSANA			MUTU BAKU			
diperfulan dalam proses pengaljuan SPP. LS untak disampalian kepada Bendahara, yang terdiri dari: - SPP disertal faktur pajak (PPN dan PPh) yang telah ditanda- tangani wajib pajak - Surat Perjanjan Kerjasama/ Kontrak antara Pengguna - SPP disertal faktur pajak (PPN dan PPh) yang telah ditanda- tangani wajib pajak - Surat Perjanjan Kerjasama/ Kontrak antara Pengguna - Anggaran/Kusas Pengguna - Perta Acara pembekasan - Berita Acara pembayaran - Berita Acara pembayaran - Berita Acara pembayaran - Kwintansi bermaterai, nota/ faktur yang diselakatan pelerjasan - Berita Acara pembayaran - Kwintansi bermaterai, nota/ faktur yang diselakatan pelerjasan - Berita Acara pembayaran - Surat pembayaran - Surat pembayaran - Surat pemberitahuan potongan - General Agaran pengaran - Surat pemberitahuan potongan - General Acara kemajaun fisk yang - General Acara kemajaun fisk yang - Berita	URAIAN PROSEDUR	РРТК		KASUBBAG	PENGGUNA	JFU	KELENGKAPAN	WAKTU	ОИТРИТ	KET
- Berita Acara penyeranan	1. Menyiapkan dokumen-dokumen yang diperlukan dalam proses pengajuan SPP-LS untuk disampaikan kepada Bendahara, yang terdiri dari: a. Pekerjaan Fisik: - Salinan surat rekomendasi dari SKPA Teknis terkait - SPP disertai faktur pajak (PPN dan PPh) yang telah ditandatangani wajib pajak - Surat Perjanjian Kerjasama/Kontrak antara Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran dengan Pihak ketiga serta mencantumkan nomor rekening Bank Pihak ketiga - Berita Acara penyelesaian pekerjaan - Berita Acara serah terima barang dan jasa - Berita Acara pembayaran - Kwintansi bermaterai, nota/faktur yang ditandatangani pihak ketiga dan PPTK serta disetujui oleh Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran - Surat jaminan Bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh Bank atau lembaga keuangan non Bank - Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan mengalami keterlambatan - Berita Acara kemajuan fisik yang ditandatangani oleh pengawas lapangan dan/atau konsultan pengawas, PPTK, Pihak Ketiga dan mengetahui Pengguna Anggaran - Berita Acara penyerahan pertama (PHO/Provisional Hand Over) yang ditandatangani oleh tim PHO/FHO, PPTK, Pihak Ketiga dan mengetahu Pengguna Anggaran	PPTK	PENGELUARAN			JFU	- Salinan surat rekomendasi dari SKPA Teknis terkait - SPP disertai faktur pajak (PPN dan PPh) yang telah ditandatangani wajib pajak - Surat Perjanjian Kerjasama/ Kontrak antara Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran dengan Pihak ketiga serta mencantumkan nomor rekening Bank Pihak ketiga - Berita Acara penyelesaian pekerjaan - Berita Acara serah terima barang dan jasa - Berita Acara pembayaran - Kwintansi bermaterai, nota/ faktur yang ditandatangani pihak ketiga dan PPTK serta disetujui oleh Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran - Surat jaminan Bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh Bank atau lembaga keuangan non Bank - Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan mengalami keterlambatan - Berita Acara kemajuan fisik yang ditandatangani oleh pengawas lapangan dan/atau konsultan pengawas, PPTK, Pihak Ketiga dan mengetahui Pengguna Anggaran - Berita Acara penyerahan pertama (PHO/Provisional Hand Over) yang ditandatangani oleh tim PHO/FHO, PPTK, Pihak Ketiga dan mengetahu Pengguna Anggaran		- Salinan surat rekomendasi dari SKPA Teknis terkait - SPP disertai faktur pajak (PPN dan PPh) yang telah ditandatangani wajib pajak - Surat Perjanjian Kerjasama/ Kontrak antara Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran dengan Pihak ketiga serta mencantumkan nomor rekening Bank Pihak ketiga - Berita Acara penyelesaian pekerjaan - Berita Acara serah terima barang dan jasa - Berita Acara pembayaran - Kwintansi bermaterai, nota/ faktur yang ditandatangani pihak ketiga dan PPTK serta disetujui oleh Pengguna Anggaran/Kuasa Pengguna Anggaran - Surat jaminan Bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh Bank atau lembaga keuangan non Bank - Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan mengalami keterlambatan - Berita Acara kemajuan fisik yang ditandatangani oleh pengawas lapangan dan/atau konsultan pengawas, PPTK, Pihak Ketiga dan mengetahui Pengguna Anggaran - Berita Acara penyerahan pertama (PHO/Provisional Hand Over) yang ditandatangani oleh tim PHO/FHO, PPTK, Pihak Ketiga dan mengetahu Pengguna Anggaran	

			PELAKSANA			MUTU BAKU			
URAIAN PROSEDUR	РРТК	BENDAHARA PENGELUARAN	PPK/ KASUBBAG KEUANGAN	KEPALA BADAN/ PENGGUNA ANGGARAN	JFU	KELENGKAPAN	WAKTU	ОИТРИТ	KET
- SKP atau surat besaran cicilan pajak						- SKP atau surat besaran cicilan		- SKP atau surat besaran cicilan	
golongan C atau pajak Mineral		1				pajak golongan C atau pajak		pajak golongan C atau pajak	
bukan logam dan batuan yang						Mineral bukan logam dan batuan		Mineral bukan logam dan batuan	
langsung dipotong pada SP2D						yang langsung dipotong pada SP2D		yang langsung dipotong pada SP2D	
b. Pekerjaan Non Fisik :						SF 2D		SF 2D	
- Salinan surat rekomendasi dari SKPA						- Salinan surat rekomendasi dari SKPA		- Salinan surat rekomendasi dari SKPA	
Teknis terkait						Teknis terkait		Teknis terkait	
- SPP disertai faktur pajak (PPN dan						- SPP disertai faktur pajak (PPN dan		- SPP disertai faktur pajak (PPN dan	
PPh) yang telah ditandatangani						PPh) yang telah ditandatangani		PPh) yang telah ditandatangani	
wajib pajak						wajib pajak		wajib pajak	
- Surat Perjanjian Kerjasama/Kontrak						- Surat Perjanjian Kerjasama/Kontrak		- Surat Perjanjian Kerjasama/Kontrak	
antara Pengguna Anggaran/Kuasa	1					antara Pengguna Anggaran/Kuasa		antara Pengguna Anggaran/Kuasa	
Pengguna Anggaran dengan Pihak	1					Pengguna Anggaran dengan Pihak		Pengguna Anggaran dengan Pihak	
ketiga serta mencantumkan nomor						ketiga serta mencantumkan nomor		ketiga serta mencantumkan nomor	
rekening Bank Pihak ketiga						rekening Bank Pihak ketiga		rekening Bank Pihak ketiga	
- Berita Acara penyelesaian pekerjaan						- Berita Acara penyelesaian pekerjaan		- Berita Acara penyelesaian pekerjaan	
- Berita Acara serah terima barang						- Berita Acara penyelesaian pekenjaan - Berita Acara serah terima barang		- Berita Acara serah terima barang	
dan jasa						dan jasa		dan jasa	
- Berita Acara pembayaran						- Berita Acara pembayaran		- Berita Acara pembayaran	
- Kwintansi bermaterai, nota/faktur						- Kwintansi bermaterai, nota/faktur		- Kwintansi bermaterai, nota/faktur	
yang ditandatangani pihak ketiga						yang ditandatangani pihak ketiga		yang ditandatangani pihak ketiga	
dan PPTK serta disetujui oleh						dan PPTK serta disetujui oleh		dan PPTK serta disetujui oleh	
Pengguna Anggaran/Kuasa						Pengguna Anggaran/Kuasa		Pengguna Anggaran/Kuasa	
						Pengguna Anggaran		Pengguna Anggaran	
Pengguna Anggaran						55 55		55 55	
 Surat jaminan Bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh 						- Surat jaminan Bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh		- Surat jaminan Bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh	
								. , ,	
Bank atau lembaga keuangan non Bank						Bank atau lembaga keuangan non Bank		Bank atau lembaga keuangan	
								non Bank	
- Surat pemberitahuan potongan						- Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan dari		- Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan dari	
denda keterlambatan pekerjaan dari						, ,		. ,	
PPTK apabila pekerjaan mengalami						PPTK apabila pekerjaan mengalami		PPTK apabila pekerjaan mengalami	
keterlambatan						keterlambatan		keterlambatan	
- Berita Acara penyelesaian pekerjaan/						- Berita Acara penyelesaian pekerjaan/		- Berita Acara penyelesaian pekerjaan/	
pemeriksaan pekerjaan sesuai						pemeriksaan pekerjaan sesuai		pemeriksaan pekerjaan sesuai	
dengan aturan pada kontrak guna						dengan aturan pada kontrak guna		dengan aturan pada kontrak guna	
pencairan termin						pencairan termin		pencairan termin	
- Khusus untuk pekerjaan konsultan	1					- Khusus untuk pekerjaan konsultan		- Khusus untuk pekerjaan konsultan	
yang perhitungan harganya	ĺ					yang perhitungan harganya		yang perhitungan harganya	
menggunakan biaya personil	ĺ					menggunakan biaya personil		menggunakan biaya personil	
(billing rate), berita acara prestasi	1					(billing rate), berita acara prestasi		(billing rate), berita acara prestasi	
kemajuan pekerjaan dilampiri	1					kemajuan pekerjaan dilampiri		kemajuan pekerjaan dilampiri	
dengan bukti kehadiran dari tenaga	1					dengan bukti kehadiran dari tenaga		dengan bukti kehadiran dari tenaga	
konsultan sesuai pentahapan waktu	ĺ					konsultan sesuai pentahapan waktu		konsultan sesuai pentahapan waktu	
pekerjaan dan bukti penyewaan/	1					pekerjaan dan bukti penyewaan/		pekerjaan dan bukti penyewaan/	
pembelian alat penunjang serta	ĺ	V				pembelian alat penunjang serta		pembelian alat penunjang serta	
bukti lainnya berdasarkan rincian	1					bukti lainnya berdasarkan rincian		bukti lainnya berdasarkan rincian	

dalam surat penawaran			dalam surat penawaran	dalam surat penawaran

			PELAKSANA			MUTU BAKU			
URAIAN PROSEDUR	РРТК	BENDAHARA PENGELUARAN	PPK/ KASUBBAG KEUANGAN	KEPALA BADAN/ PENGGUNA ANGGARAN	JFU	KELENGKAPAN	WAKTU	ОИТРИТ	KET
c. Pekerjaan Pengadaan Barang - Salinan surat rekomendasi dari SKPD teknis terkait - SSP disertai faktur pajak (PPN dan PPh) yang telah ditandatangani wajib pajak dan wajib pungut - Surat perjanjian kerjasama/kontrak antara pengguna anggaran/kuasa pengguna anggaran dengan pihak ketiga serta mencantumkan nomor rekening bank pihak ketiga - Berita acara penyelesaian pekerjaan - Berita acara serah terima barang dan jasa - Berita acara pembayaran - Kwitansi bermeterai, nota/faktur yang ditandatangani pihak ketiga dan PPTK serta disetujui oleh pengguna anggaran/kuasa pengguna anggaran - Surat jaminan bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh bank atau lembaga keuangan non bank - Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan mengalami keterlambatan - Berita Acara pemeriksaan yang ditandatangani oleh pihak ketiga/ rekanan serta unsur panitia pemeriksaan barang berikut lampiran daftar barang yang diperiksa - Surat pemberitahuan potongan		2				- Salinan surat rekomendasi dari SKPD teknis terkait - SSP disertai faktur pajak (PPN dan PPh) yang telah ditandatangani wajib pajak dan wajib pungut - Surat perjanjian kerjasama/kontrak antara pengguna anggaran/kuasa pengguna anggaran dengan pihak ketiga serta mencantumkan nomor rekening bank pihak ketiga - Berita acara penyelesaian pekerjaan - Berita acara pembayaran - Kwitansi bermeterai, nota/faktur yang ditandatangani pihak ketiga dan PPTK serta disetujui oleh pengguna anggaran/kuasa pengguna anggaran/kuasa pengguna anggaran - Surat jaminan bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh bank atau lembaga keuangan non bank - Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan - Berita Acara pemeriksaan yang ditandatangani oleh pihak ketiga/ rekanan serta unsur panitia pemeriksaan barang berikut lampiran daftar barang yang diperiksa - Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan		- Salinan surat rekomendasi dari SKPD teknis terkait - SSP disertai faktur pajak (PPN dan PPh) yang telah ditandatangani wajib pajak dan wajib pungut - Surat perjanjian kerjasama/kontrak antara pengguna anggaran/kuasa pengguna anggaran dengan pihak ketiga serta mencantumkan nomor rekening bank pihak ketiga - Berita acara penyelesaian pekerjaan - Berita acara serah terima barang dan jasa - Berita acara pembayaran - Kwitansi bermeterai, nota/faktur yang ditandatangani pihak ketiga dan PPTK serta disetujui oleh pengguna anggaran/kuasa pengguna anggaran - Surat jaminan bank atau yang dipersamakan yang dikeluarkan oleh bank atau lembaga keuangan non bank - Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan mengalami keterlambatan - Berita Acara pemeriksaan yang ditandatangani oleh pihak ketiga/ rekanan serta unsur panitia pemeriksaan barang berikut lampiran daftar barang yang diperiksa - Surat pemberitahuan potongan denda keterlambatan pekerjaan	
denda keterlambatan pekerjaan dari PPTK apabila pekerjaan mengalami keterlambatan						dari PPTK apabila pekerjaan mengalami keterlambatan		dari PPTK apabila pekerjaan mengalami keterlambatan	
Membuat SPP-LS Barang dan Jasa beserta dokumen lainnya yang terdiri dari : a. Surat Pengantar SPP-LS Barang dan Jasa						a. Surat Pengantar SPP-LS Barang dan Jasa b. Ringkasan SPP-LS Barang dan Jasa c. Rincian SPP-LS Barang dan Jasa d. Lampiran lainnya	2 Ha	ari a. Surat Pengantar SPP-LS Barang dan Jasa	
b. Ringkasan SPP-LS Barang dan Jasa c. Rincian SPP-LS Barang dan Jasa d. Lampiran lainnya									

3. Menyerahkan SPP-LS Barang dan Jasa	N/Z		SPP-LS Barang dan Jasa	10	Menit	SPP-LS Barang dan Jasa	
beserta dokumen lainnya kepada Pejabat							
Penatausahaan Keuangan (PPK)/Kasubbag							
Keuangan							

			PELAKSANA			MUTU BAKU			
URAIAN PROSEDUR	РРТК	BENDAHARA PENGELUARAN	PPK/ KASUBBAG KEUANGAN	KEPALA BADAN/ PENGGUNA ANGGARAN	JFU	KELENGKAPAN	WAKTU	ОИТРИТ	KET
4. Menerima dan memeriksa draf Usulan SPP- LS Barang dan Jasa, jika sudah benar akan diberi paraf dan diteruskan ke Kepala Badan/Pengguna Anggaran untuk ditandatangani dan jika belum benar akan dikembalikan ke Bendahara untuk		SALAH	3	BENAR		Draft SPP-LS Barang dan Jasa	45 Meni	Draft SPP - LS Barang dan Jasa	
 Memeriksa draf Usulan SPP-LS Barang dan Jasa, jika sudah benar akan ditandatangani, dan jika tidak benar akan dikembalikan ke PPK/Kasubbag Keuangan 			SALAH			Draft SPP-LS Barang dan Jasa	45 Meni	Draft SPP - LS Barang dan Jasa	
6. Menugaskan JFU untuk mengirim Usulan SPP-LS Barang dan Jasa kepada Badan Pengelola Keuangan Daerah Kota Langsa						SPP-LS Barang dan Jasa yang sudah ditandatangani	5 Meni	SPP-LS Barang dan Jasa yang sudah ditandatangani	1
7. Mengirim SPP-LS Barang dan Jasa kepada Badan Pengelola Keuangan Daerah Kota Langsa serta mengarsipkannya						SPP-LS Barang dan Jasa yang sudah ditandatangani	15 Meni	SPP-LS Barang dan Jasa yang sudah ditandatangani	1