




**PEMERINTAH DAERAH  
KOTA SAMARINDA  
BADAN KEPEGAWAIAN DAERAH**

**SUB BAGIAN KEUANGAN**

	<b>NOMOR SOP</b>	800/6097 - SOP/300.04
	<b>TGL. PEMBUATAN</b>	29.05.2024
	<b>TGL. REVISI</b>	
	<b>TGL. EFEKTIF</b>	
	<b>DISAHKAN OLEH</b>	Plh. Kepala Badan kepegawaian dan Pengembangan SDM Kata Samarinda
	<b>NAMA SOP</b>	 Drs. SAMLIANT NOOR, M.Si NIP-19690404199003 1 010
	<b>KUALIFIKASI PELAKSANA</b>	
<b>DASAR HUKUM</b>	<b>PENGALUAN UANG PERSEDIAAN (UP)</b>	
1 Undang-undang RI No. 17 Tahun 2003 Tentang Keuangan Negara	1 Memahami Aplikasi SIPD RI	
2 Undang-undang RI No. 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara	2 Mengetahui dan Mangerti DPA	
3 Perda No. 06 Tahun 2017 tanggal 28 Desember 2017 tentang APBD Kota Samarinda Tahun 2018	3	
<b>KETERKAITAN</b>	<b>PERALATAN/ PERLENGKAPAN</b>	
	1 SPP-UP	
	2 SPM-UP	
	3 Surat Pernyataan Pertanggung Jawaban Belanja UP	
	4	
	5	
<b>PERINGATAN</b>	<b>PENCATATAN DAN PENDATAAN</b>	
1 Persediaan Kas BKPSDM akan terlambat	1 Pencatatan Kebutuhan Keuangan untuk persiapan /pembayaan Kegiatan	
2 Pelaksanaan Kegiatan menunggu kesiapan dana pada rekening bendahara pengelu	2 Pencatatan Permohonan Penyediaan dana sesuai dengan yang telah ditentukan oleh BPKAD	

BAGIAN FLOWCHART SOP AP  
PENGALUAN UANG PERSEDIAAN (UP)

No.	Kegiatan	Pelaksana				Mutu Baku			Keterangan
		Bendahara	Kasubag Keuangan	Sekretaris	Kepala	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Mengajukan pemrosesan Uang Persediaan (UP)					- SPP-UP - SPM-UP - SPTJB	1 Jam	Draft SPP UP dan SPM UP	
2	Memeriksa usulan SPP SPM UP jika setuju memberi paraf dan menyerahkan kepada Sekretaris. Jika tidak setuju mengembalikan kepada Bendahara untuk diperbaiki					Draft SPP UP dan SPM UP	20 menit	SPP UP dan SPM UP yang Sudah Verifikas dan di paraf PPK	
3	Memaraf usulan SPP SPM UP dan diteruskan kepada Kepala					SPP UP dan SPM UP yang Sudah Verifikas dan di paraf PPK	20 menit	SPP UP dan SPM UP yang Sudah Verifikas di paraf PPK dan Sekretaris	
4	Menandatangani usulan SPP SPM UP dan diserahkan kepada Bendahara					SPP UP dan SPM UP yang Sudah Verifikas di paraf PPK dan Sekretaris	20 menit	SPP UP dan SPM UP yang Sudah di tandatangani PA	
5	Mengirim berkas usulan SPP SPM ke BPKAD					SPP UP dan SPM UP yang Sudah di tandatangani PA	20 menit	SPP UP dan SPM UP	