

	PENGADILAN AGAMA BANGGAI Jl. Ki Hajar Dewantara No. Telp. (0462) 21544 / Fax (0462) 275706 Homepage: http://pa-banggai.go.id E-mail : pa.banggai@yahoo.co.id BANGGAI	Nomor SOP	: PABGI-SOP-SEKR-KEU-011
		Nomor Revisi	: 00
	STANDAR OPERATIONAL PROCEDURE PEMBAYARAN KEKURANGAN GAJI	Tanggal Berlaku	: 02 Januari 2018
		Halaman	: 1 dari 3
DIBUAT		DIPERIKSA	
			
SABRIN, S. Ag Sekretaris		MUHAMAD YAHYA TADJUDIN, S.H.I. Wakil Manajemen Mutu	
			
		Drs. IHSAN. Ketua Pengadilan Agama Banggai	
DASAR HUKUM		KUALIFIKASI PELAKSANA	
1	Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara	1. Dapat Mengoperasikan komputer	
2	Peraturan Pemerintah Nomor 21 Tahun 2004 tentang Penyusunan Rencana Kerja Anggaran Kementerian Negara/Lembaga		
KETERKAITAN		PERALATAN/PERLENGAPAN	
1.	SOP Gaji Induk	Komputer, Jaringan internet,	
2.	SOP Gaji Susulan		
3.	SOP SPMJ dan SPMT		
PERINGATAN		PENCATATAN DAN PENDATAAN	
1.	Memperhatikan pegawai yang perlu dibuatkan kekurangan gaji.	SPP-LS, SPM	
2.			

No	Aktivitas	Pelaksana				Mutu Baku			Ket.
		Staf	Kasub Umum dan Keuangan	PPK	Bendahara	Persyaratan / Perlengkapan	Waktu	Output	
1	Membuat daftar kekurangan pegawai					- Aplikasi GPP - Rekapitulasi daftar kekurangan gaji	1 Jam	Terselesainya pembuatan daftar kekurangan gaji	
2	Koreksi dan menanda tangani daftar kekurangan gaji pegawai bersama bendahara					- Daftar kekurangan gaji - Alat Tulis Kantor (ATK)	30 menit	Daftar kekurangan gaji siap dikirim	
3	Membuat daftar perubahan data pegawai					- Daftar kekurangan gaji - SK pengangkatan CPNS/PNS - SK kenaikan pangkat - SK jabatan - SPMT - Sk mutasi - Sk kenaikan berkala - Data dukung lainnya yang diperlukan	30 menit	Terselesainya daftar perubahan data pegawai	
4	Memeriksa dan menanda tangani daftar perubahan pegawai susulan					- Daftar perubahan pegawai	15 menit	Daftar perubahan pegawai siap dikirim	
5	Membuat surat setoran pajak					- Daftar kekurangan gaji - Daftar perubahan data pegawai	10 Menit	Terselesainya Surat setoran pajak	
6	Meneliti dan menanda tangani surat setoran pajak					- Surat pajak - Daftar kekurangan gaji - Daftar perubahan data pegawai	10 menit	Surat setoran pajak siap dikirim	

No	Aktivitas	Pelaksana				Mutu Baku			Ket.
		Staf	Kasub Umum dan Keuangan	PPK	Bendahara	Persyaratan / Perlengkapan	Waktu	Output	
7	Membuat Surat Permintaan Pembayaran (SPP)					- DIPA - Daftar kekurangan gaji - Aplikasi SPP - RKAKL	15 menit	Terselesainya SPP	
8	Koreksi Surat Permintaan Pembayaran (SPP)					- SPP - Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung	15 menit	SPP akurat dengan data yang ada	
9	Menanda tangani Surat Permintaan Pembayaran (SPP)					- SPP - Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung	15 menit	SPP siap diserahkan ke PPSPM	
10	Menyerahkan Surat Permintaan Pembayaran (SPP) ke PPSPM					- SPP - Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung	5 menit	SPP dan data dukungnya diterima PPSPM	
11	Koreksi Surat Permintaan Pembayaran (SPP) dan kelengkapan data dukungnya					- SPP - Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung	15 menit	SPP akurat dengan data dukung dan permintaan dana tidak melebihi pagu yang ada	
12	Menanda tangani Surat Permintaan Pembayaran (SPP)					- SPP - Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung	15 menit	Ditandatangani Surat Permintaan Pembayaran (SPP)	
13	Membuat SPM					- Aplikasi SPM - SPP - Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung - RKAKL	15 menit	Data SPM terekam dalam aplikasi SPM	
14	Menyerahkan SPM ke PPSPM					- SPM - SPP - Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung	15 menit	PPSPM menerima SPM	
15	Menguji dan menanda tangani SPM					- SPM - SPP - Laptop sebagai tanda tangan elektronik pada ADK SPM - Pin PPSPM - Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung	15 menit	SPM terbit dan siap diserahkan ke KPPN	
16	Menyerahkan SPM ke KPPN					- Aplikasi SPM - ADK SPM - SPP - Data perubahan pegawai	1 jam	KPPN menerima SPM untuk menerbitkan SP2D	
17	Mengarsipkan dokumen					- Data perubahan pegawai - Daftar kekurangan gaji dan data dukung	5 menit	Dokumen tersimpan dalam file keuangan	