

**BADAN KEPEGAWAIAN DAN PENGEMBANGAN SUMBER DAYA MANUSIA
KOTA YOGYAKARTA**

**PROSEDUR BAKU PELAYANAN KEGIATAN
STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR (SOP)**

VERIFIKASI PENGAJUAN SURAT PERTANGGUNGJAWABAN BELANJA



SUB BAGIAN KEUANGAN
BADAN KEPEGAWAIAN DAN
PENGEMBANGAN SUMBER DAYA
MANUSIA

Nomor	: 11/SEKRETARIAT / X 11 / 2021
Tanggal Ditetapkan	: 18 DECEMBER 2021

Standar Operasional Prosedur: Verifikasi Pengajuan Surat Pertanggungjawaban Belanja	Waktu Pelaksanaan : 45 menit	Kualifikasi Pelaksana Verifikator Keuangan D3 Ekonomi, SMA/SMK
---	---------------------------------	---

Dasar Hukum :

1. Peraturan Pemerintah Nomor 12 Tahun 2019 tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 42, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6322).
2. Peraturan Walikota Yogyakarta No. 58 Tahun 2019 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah Kota Yogyakarta.
3. Peraturan Walikota Yogyakarta No. 90 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Walikota Yogyakarta No. 58 Tahun 2019 tentang Sistem Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah Kota Yogyakarta.
4. DPA SKPD No: DPA/A.1.5.03.5.04.0.00.01.000/001/2021 Tanggal 4 Januari 2021

Prosedur:

1. Menerima berkas pengajuan SPJ Belanja dilampiri Bukti Pengeluaran Kas, Bukti Pembayaran, dan dokumen kelengkapan lainnya sesuai dengan jenis dan nominal belanja yang diajukan.
2. Meneliti kelengkapan dan kebenaran berkas-berkas pengajuan SPJ Belanja sesuai dengan DPA (Dokumen Pelaksanaan Anggaran) OPD, Peraturan Walikota tentang Sistem dan Prosedur, Peraturan Walikota tentang Standar Harga Barang dan Standar Harga Jasa, dan peraturan pendukung lainnya.
3. Mengembalikan berkas SPJ ke petugas urusan untuk diperbaiki apabila ditemukan kesalahan dan/atau ketidaklengkapan berkas setelah diteliti.
4. Meneliti kembali kelengkapan dan kebenaran berkas-berkas pengajuan SPJ Belanja yang telah diperbaiki petugas urusan.
5. Menyerahkan berkas SPJ Belanja yang sudah benar dan lengkap ke Bendahara Pengeluaran.

Disahkan oleh :

Revisi tanggal



Des. Agus Sutejo, MM
NIP. 196306181992031001