



**KEPUTUSAN KEPALA BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH**  
**KABUPATEN LUWU TIMUR**  
**NOMOR : VIII/TAHUN 2023**

**TENTANG**

**PENETAPAN DOKUMEN STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR**  
**BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN LUWU TIMUR**  
**TAHUN ANGGARAN 2023**

**KEPALA BADAN,**

- Menimbang : bahwa untuk melaksanakan ketentuan Diktum Ketiga Keputusan Bupati Luwu Timur Nomor 302/XII/Tahun 2018, perlu menetapkan Keputusan Kepala Badan Keuangan dan Aset Daerah tentang Penetapan Dokumen Standar Operasional Prosedur Badan Keuangan dan Aset Daerah Kabupaten Luwu Timur;
- Mengingat :
1. Undang-undang Nomor 7 Tahun 2003 tentang Pembentukan Kabupaten Luwu Timur dan Kabupaten Mamuju Utara di Provinsi Sulawesi Selatan (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2003 Nomor 27, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4270);
  2. Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2009 tentang Pelayanan Publik (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2009 Nomor 112, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5038);
  3. Undang-Undang Nomor 5 Tahun 2014 tentang Aparatur Sipil Negara (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 6, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 4355);
  4. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Nomor 5587) sebagaimana telah diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 9 Tahun 2015 tentang perubahan kedua atas Undang-undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2015 Nomor 58, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5679);
  5. Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5887) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Pemerintah No. 72 Tahun 2019 Tentang Perubahan atas Peraturan Pemerintah Nomor 18 Tahun 2016 tentang Perangkat Daerah (lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2019 Nomor 187, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6402);
  6. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 52 Tahun 2011 tentang Standar Operasional Prosedur di Lingkungan Pemerintah Provinsi dan Kabupaten/Kota (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2012 Nomor 649);
  7. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara dan Reformasi Birokrasi Nomor 35 Tahun 2012 tentang Pedoman Penyusunan Standar Operasional Prosedur Administrasi Pemerintahan ( Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2012 Nomor 649);

8. Peraturan Daerah Kabupaten Luwu Timur Nomor 8 Tahun 2016 tentang pembentukan dan susunan perangkat daerah (Lembaran Daerah Kabupaten Luwu Timur Tahun 2016 Nomor 8, Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Luwu Timur Nomor 103) sebagaimana telah diubah dengan Peraturan Daerah Kabupaten Luwu Timur Nomor 5 Tahun 2020 tentang Perubahan atas Peraturan Daerah Kabupaten Luwu timur Nomor 8 Tahun 2016 tentang Pembentukan dan Susunan Perangkat Daerah (Lembaran Daerah Kabupaten Luwu Timur Tahun 2020 Nomor 5, Tambahan Lembaran Daerah Kabupaten Luwu Timur Nomor 124);
9. Peraturan Bupati Luwu Timur Nomor 52 Tahun 2017 tentang Pedoman Penyusunan Standar Operasional Prosedur di Lingkungan Pemerintah Daerah (Berita Daerah Kabupaten Luwu Timur Tahun 2017 Nomor 52);
10. Peraturan Bupati Luwu Timur Nomor 89 Tahun 2021 tentang kedudukan susunan organisasi, tugas dan fungsi, serta tata kerja Badan Keuangan dan Aset Daerah;
11. Keputusan Bupati Luwu Timur Nomor 302/XII/Tahun 2018 tentang Penetapan Dokumen Standar Operasional Prosedur Badan Keuangan dan Aset Daerah);

MEMUTUSKAN :

- Menetapkan : KEPUTUSAN BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH TENTANG PENETAPAN DOKUMEN STANDAR OPERSIONAL PROSEDUR BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH KABUPATEN LUWU TIMUR
- KESATU : Penetapan Dokumen Standar Operasional Prosedur (SOP) Sekretariat Daerah Kabupaten Luwu Timur, dengan daftar nama SOP sebagaimana tercantum dalam lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Keputusan Sekretaris Daerah ini;
- KEDUA : Dokumen SOP sebagaimana dimaksud dalam Diktum Kesatu sebagai acuan dan harus dilaksanakan oleh setiap Perangkat Daerah di Lingkungan Pemerintah Kabupaten Luwu Timur;
- KEEMPAT : Keputusan ini mulai berlaku sejak tanggal ditetapkan.

Ditetapkan di Malili  
Pada tanggal 1 Agustus 2023

KEPALA BADAN,



**AMADHAN PIRADE, SE, MM**

Pangkat : Pembina Utama Muda  
NIP. 19700814 200212 1 006

LAMPIRAN  
 KEPUTUSAN KEPALA BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH  
 NOMOR : VIII /TAHUN 2023  
 TENTANG  
 PENETAPAN DOKUMEN STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR  
 BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH  
 KABUPATEN LUWU TIMUR

DAFTAR NAMA DOKUMEN STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR BADAN KEUANGAN DAN ASET DAERAH  
 KABUPATEN LUWU TIMUR

NO	NAMA SOP	TANGGAL PEMBUATAN	NOMOR SOP	KETERANGAN
1	SOP Pembuatan Nota Pesanan	31 Juli 2023	01	Sekretariat
2	SOP Penyediaan Alat Tulis Kantor	31 Juli 2023	02	Sekretariat
3	SOP Pembayaran	31 Juli 2023	03	Sub Bagian Keuangan
4	SOP Pembuatan dan pengiriman surat undangan Sekretariat Daerah (SRIKANDI)	31 Juli 2023	04	Sekretariat
5	SOP Pelaksanaan Rapat	31 Juli 2023	05	Sekretariat
6	SOP Pembuatan Notulen	31 Juli 2023	06	Sekretariat
7	SOP Pembuatan dan pengiriman surat keluar (SRIKANDI)	31 Juli 2023	07	Sekretariat
8	SOP Pengelolaan Surat Masuk (SRIKANDI)	31 Juli 2023	08	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
9	SOP Pembuatan Nota Dinas	31 Juli 2023	09	Sekretariat
10	SOP Pembuatan Surat Tugas Eselon II	31 Juli 2023	10	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
11	SOP Pembuatan Surat Tugas Eselon III	31 Juli 2023	11	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
12	SOP Pembuatan Surat Tugas Eselon IV, Fungsional dan Pelaksana	31 Juli 2023	12	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
13	SOP Pembuatan Surat Keputusan Kepala Badan	31 Juli 2023	13	Sub Bagian Keuangan
14	SOP Pembuatan Berita Acara	31 Juli 2023	14	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian

15	SOP Pembuatan Laporan Konsolidasi rekon: data belanja triwulanan, semesteran dan tahunan	31 Juli 2023	15	Sekretariat
16	SOP Pembuatan Rencana Hasil Kinerja Sasaran Kinerja Pegawai (SKP)	31 Juli 2023	16	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
17	SOP Pengelolaan Evaluasi Sasaran Kinerja Pegawai (SKP)	31 Juli 2023	17	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
18	SOP Pembuatan Kenaikan Gaji Berkala	31 Juli 2023	18	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
19	SOP Pembuatan Kartu Permohonan Penambahan Penghasilan Pegawai (KP4)	31 Juli 2023	19	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
20	SOP Pengusulan Kenaikan Pangkat Pegawai	31 Juli 2023	20	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
21	SOP Pengujian Cuti Pegawai	31 Juli 2023	21	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
22	SOP Pembayaran Gaji ASN	31 Juli 2023	22	Sub Bagian Keuangan
23	SOP Pengumpulan Kinerja	31 Juli 2023	23	Sub Bagian Perencanaan
24	SOP Penyusunan daftar Informasi Publik	31 Juli 2023	24	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
25	SOP Pelaksanaan Rekonsiliasi Laporan Realisasi Belanja dan Pendapatan	31 Juli 2023	25	Sub Bidang Verifikasi dan Analisis
26	SOP Inventaris Barang Milik Daerah	31 Juli 2023	26	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
27	SOP Permohonan Izin	31 Juli 2023	27	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
28	SOP Penempatan Siswa/Mahasiswa PKL	31 Juli 2023	28	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
29	SOP Penanganan Surat Undangan	31 Juli 2023	29	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
30	SOP Pengarsipan	31 Juli 2023	30	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
31	SOP Permohonan Pencairan Dana	31 Juli 2023	31	Sub Bagian Keuangan
32	SOP Pembuatan Lakip	31 Juli 2023	32	Sub Bagian Perencanaan

33	SOP Pembuatan Renja	31 Juli 2023	33	Sub Bagian Perencanaan
34	SOP Penyusunan RKA	31 Juli 2023	34	Sub Bagian Perencanaan
35	SOP Permohonan Bantuan Keuangan Kepada Desa	31 Juli 2023	35	Sub Bagian Keuangan
36	SOP Peminjaman Ruangan	31 Juli 2023	36	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
37	SOP Pencairan Dana ke rekanan (termin)	31 Juli 2023	37	Sub Bagian Keuangan
38	SOP Permohonan Pensiun	31 Juli 2023	38	Sub Bagian Umum dan Kepegawaian
39	SOP Pengajuan Surat Perintah Pembayaran (SPP)	31 Juli 2023	39	Sub Bagian Keuangan
40	SOP Pengajuan Surat Penyediaan Dana (SPD)	31 Juli 2023	40	Sub Bagian Keuangan
41	SOP Penyusunan Laporan Realisasi Anggaran	31 Juli 2023	41	Sub Bagian Keuangan
42	SOP Pengumpulan Laporan Triwulan	31 Juli 2023	42	Sub Bagian Perencanaan
43	SOP Penyusunan Renstra	31 Juli 2023	43	Sub Bagian Perencanaan
44	SOP Penyusunan Laporan	31 Juli 2023	44	Sub Bagian Perencanaan
45	SOP Pelaksanaan Optimalisasi Kas Daerah pada Bank Pemerintah	31 Juli 2023	45	Sub Bidang Verifikasi dan Pengelolaan Gaji
46	SOP Pelaksanaan Penyimpanan uang Daerah atas Nama Rekening Kas Umum Daerah	31 Juli 2023	46	Sub Bidang Verifikasi dan Pengelolaan Gaji
47	SOP Pelaksanaan Rekonsiliasi arus kas dan koordinasi dengan bank pemerintah yang ditunjuk	31 Juli 2023	47	Sub Bidang Pengelolaan data dan penatausahaan
48	SOP Pelaksanaan Rekonsiliasi Pendapatan dan Belanja Daerah	31 Juli 2023	48	Sub Bidang Pengelolaan data dan penatausahaan
49	SOP Pemantauan pelaksanaan penerimaan dan pengeluaran APBD oleh Bank Pemerintah yang telah ditunjuk	31 Juli 2023	49	Sub Bidang Pengelolaan data dan penatausahaan

50	SOP Pembuatan Laporan secara berkala (bulanan dan tahunan) realisasi penerimaan bagi hasil pajak dari pajak penghasilan dan pajak provinsi	31 Juli 2023	50	Sub Bidang Pengelolaan data dan penatausahaan
51	SOP Penerbitan Surat Keterangan Penghentian pembayaran (SKPP) Pensiun/Pindah Tugas ASN	31 Juli 2023	51	Sub Bidang Verifikasi dan Pengelolaan Gaji
52	SOP Penerbitan Surat Perintah Pencairan Dana (SP2D)	31 Juli 2023	52	Sub Bidang Verifikasi dan Pengelolaan Gaji
53	SOP Pengadministrasian pemungutan dan pemotongan pihak ketiga	31 Juli 2023	53	Sub Bidang Verifikasi dan Pengelolaan Gaji
54	SOP Pengelolaan Rekening Kas Umum Daerah	31 Juli 2023	54	Sub Bidang Verifikasi dan Pengelolaan Gaji
55	SOP Pengumpulan dan pengolahan data dalam rangka pembukuan dan pelaporan realisasi penerimaan bagi hasil pajak dari penghasilan dan pajak provinsi	31 Juli 2023	55	Sub Bidang Pengelolaan data dan penatausahaan
56	SOP Penyajian data dan informasi perbendaharaan dan pengelolaan kas	31 Juli 2023	56	Sub Bidang Verifikasi dan Pengelolaan Gaji
57	SOP Penyusunan Laporan semesteran	31 Juli 2023	57	Sub Bidang Pengelolaan data dan penatausahaan
58	SOP Pemusnahan Barang Milik Daerah	31 Juli 2023	58	Sub Bidang Verifikasi dan Pengelolaan Gaji
59	SOP Rekonsiliasi Pendapatan	31 Juli 2023	59	Sub Bidang Pengelolaan data dan penatausahaan
60	SOP Pengamanan BMD	31 Juli 2023	60	Sub Bidang Pengamanan, Pemeliharaan dan Penghapusan BMD
61	SOP Harga Barang Milik Daerah	31 Juli 2023	61	Sub Bidang Pengamanan, Pemeliharaan dan Penghapusan BMD
62	SOP Pemusnahan Barang Milik Daerah	31 Juli 2023	62	Sub Bidang Pengamanan, Pemeliharaan dan Penghapusan BMD
63	SOP Pengalihan Status Penggunaan Barang Milik Daerah	31 Juli 2023	63	Sub Bidang Pengamanan, Pemeliharaan dan Penghapusan BMD

64	SOP Penjualan Barang Milik Daerah	31 Juli 2023	64	Sub Bidang Pengamanan, Pemeliharaan dan Penghapusan BMD
65	SOP Pengakhiran Pinjam Pakai	31 Juli 2023	65	Sub Bidang Pengamanan, Pemeliharaan dan Penghapusan BMD
66	SOP Pengakhiran Sewa	31 Juli 2023	66	Sub Bidang Pengamanan, Pemeliharaan dan Penghapusan BMD
67	SOP Penyusunan Perda dan Perbup Pertanggungjawaban APBD	31 Juli 2023	67	Bidang Akuntansi dan Pelaporan Keuangan
68	SOP Rekonsiliasi Laporan Keuangan Bulanan, Triwulanan, dan Semesteran	31 Juli 2023	68	Bidang Akuntansi dan Pelaporan Keuangan

Malili, 1 Agustus 2023

Kepala Badan,



D. RAMADHAN PIRADE, SE., MM

Pandita Pembina Utama Muda

NIP. 19700814 200212 1 006