

NO	AKTIVITAS	Pelaksana				Mutu Baku			Keterangan
		Pengguna Anggaran	PPTK	Bend. Pengeluaran SKPD	Staf PPK	Persyaratan/ Kelengkapan	Waktu	Output	
1	Atas persetujuan Pengguna Anggaran, PPTK memerintahkan bendahara pengeluaran untuk membuat SPP/SPM					DPA, SPD	5 Menit	Berkas SPP/SPM	
2	Membuat dan menandatangani berkas SPP sesuai dengan DPA OPD serta ketersediaan dana di/SPD					DPA, SPD	60 menit	Berkas SPP/SPM	
3	Memverifikasi dokumen SPP kemudian membuat SPM dan dimintakan tanda tangan persetujuan ke Pengguna Anggaran					DPA, SPD, Berkas SPP/SPM	30 menit	Berkas SPP/SPM	
4	Menandatangani berkas/dokumen pengajuan SPP/SPM					Berkas SPP/SPM	10 menit	Berkas SPP/SPM	
5	Mengirim berkas/dokumen pengajuan SPP/SPM ke bidang Perbendaharaan untuk diproses pencairannya					Berkas SPP/SPM	10 menit	SP2D	