



**KEMENTERIAN PERTANIAN
REPUBLIK INDONESIA
INSPEKTORAT JENDERAL**

SEKRETARIAT

Nomor SOP	B-2063/OT-210/G.1/06/2025
Tgl. Pembuatan	26 Juni 2025
Tgl. Revisi	-
Tgl. Efektif	26 Juni 2025
Disahkan oleh	SEKRETARIS INSPEKTORAT JENDERAL  TIN LATIFAH, SP, M.SI NIP 197409181999032002 
Nama SOP Makro	VERIFIKASI NON PERJALANAN DINAS

DASAR HUKUM

1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara
2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara
3. Peraturan Presiden RI Nomor 139 Tahun 2024 Tentang Penataan Tugas dan Fungsi, Kementerian Negara Kabinet Merah Putih Periode Tahun 2024-2029
4. Peraturan Pemerintah RI Nomor 10 Tahun 2005 Tentang Unit Organisasi Dan Tugas Eselon I Kementerian Negara Republik;
5. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 168 Tahun 2023 Tentang Petunjuk Pelaksanaan Pemotongan Pajak Atas Penghasilan Sehubungan Dengan Pekerjaan, Jasa, Atau Kegiatan Orang Pribadi
6. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 107 Tahun 2024 Perubahan Atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 62 Tahun 2023 Tentang Perencanaan Anggaran, Pelaksanaan Anggaran, serta Akuntansi dan Pelaporan Keuangan
7. Peraturan Menteri Pendayagunaan Aparatur Negara Nomor 35 Tahun 2012 Tentang Pedoman Penyusunan Standar Operasional Prosedur Administrasi Pemerintahan
8. Peraturan Menteri Pertanian RI Nomor 02 Tahun 2025 Tentang Organisasi dan Tata kerja Kementerian Pertanian

KUALIFIKASI PELAKSANA

1. PNS
2. Memahami Tugas dan Fungsi
3. Memiliki kemampuan mengoperasikan Microsoft Office
4. Teliti

KETERKAITAN

PERALATAN/PERLENGKAPAN

1. ATK
2. Komputer
3. Data Keuangan
4. Jaringan Internet

PERINGATAN

PENCATATAN DAN PENDATAAN

Disimpan sebagai data elektronik

SOP VERIFIKASI DOKUMEN NON PERJADI

Nomor	Aktivitas	Unit Kerja Terkait				Mutu Baku Waktu		
		Pendamping	Verifikator	Petugas BKU	Bendahara	Kelengkapan	Waktu	Output
1	Penyampaian dokumen lagihan non perjadin	Ya	Ya			RAB, Kuitansi, Surat Setoran Pajak		RAB, Kuitansi, Surat Setoran Pajak
2	Reviu ketersediaan anggaran dan perhitungan pajak	Tidak				RAB, Kuitansi, Surat Setoran Pajak		RAB, Kuitansi, Surat Setoran Pajak yang telah diverifikasi
3	Pembukuan		Tidak			RAB, Kuitansi, Surat Setoran Pajak yang telah diverifikasi		RAB, Kuitansi, Surat Setoran Pajak yang telah diverifikasi dan telah dibukukan
4	Pembayaran					1. RAB, Kuitansi, Surat Setoran Pajak yang telah diverifikasi dan telah dibukukan		RAB, Kuitansi, Surat Setoran Pajak yang telah diverifikasi dan telah dibukukan 2. Bukti Transfer pada Aplikasi CMS (Cash Management System)