



**GUBERNUR SULAWESI TENGAH**

PERATURAN GUBERNUR SULAWESI TENGAH

NOMOR 32 TAHUN 2025

TENTANG

PERUBAHAN ATAS PERATURAN GUBERNUR NOMOR 2 TAHUN 2023  
TENTANG SISTEM DAN PROSEDUR PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH

DENGAN RAHMAT TUHAN YANG MAHA ESA

GUBERNUR SULAWESI TENGAH,

- Menimbang : a. bahwa dalam rangka akuntabilitas pengelolaan keuangan daerah perlu dilakukan peningkatan pengawasan berupa penguatan dokumen kelengkapan pada mekanisme pembayaran dalam sistem dan prosedur pengelolaan keuangan daerah;
- b. bahwa untuk menyesuaikan kebijakan penatausahaan keuangan daerah, maka Peraturan Gubernur Nomor 2 Tahun 2023 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah perlu disesuaikan;
- c. bahwa berdasarkan pertimbangan sebagaimana dimaksud dalam huruf a dan huruf b perlu menetapkan Peraturan Gubernur tentang Perubahan atas Peraturan Gubernur Nomor 2 Tahun 2023 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah;
- Mengingat : 1. Pasal 18 ayat (6) Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945;
2. Undang-Undang Nomor 23 Tahun 2014 tentang Pemerintahan Daerah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2014 Nomor 244, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 5587) sebagaimana telah diubah terakhir dengan Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2023 tentang Penetapan Peraturan Pemerintah Pengganti Undang-Undang Nomor 2 Tahun 2022 tentang Cipta Kerja menjadi Undang Undang (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2023 Nomor 41, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6856);
3. Undang-Undang Nomor 6 Tahun 2022 tentang Provinsi Sulawesi Tengah (Lembaran Negara Republik Indonesia Tahun 2022 Nomor 66, Tambahan Lembaran Negara Republik Indonesia Nomor 6777);

4. 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);
5. Peraturan Menteri Dalam Negeri Nomor 77 Tahun 2020 tentang Pedoman Teknis Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Negara Republik Indonesia Tahun 2020 Nomor 1781);
6. Peraturan Daerah Provinsi Sulawesi Tengah Nomor 4 Tahun 2022 Tentang Pengelolaan Keuangan Daerah (Lembaran Daerah Provinsi Sulawesi Tengah Tahun 2022 Nomor 149, Tambahan Lembaran Daerah Nomor 135);
7. Peraturan Gubernur Sulawesi Tengah Nomor 2 Tahun 2023 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Daerah Provinsi Sulawesi Tengah Tahun 2023 Nomor 866);

MEMUTUSKAN:

Menetapkan : PERATURAN GUBERNUR TENTANG PERUBAHAN ATAS PERATURAN GUBERNUR NOMOR 2 TAHUN 2023 TENTANG SISTEM DAN PROSEDUR PENGELOLAAN KEUANGAN DAERAH.

Pasal I

Beberapa ketentuan dalam Peraturan Gubernur Sulawesi Tengah Nomor 2 Tahun 2023 tentang Sistem dan Prosedur Pengelolaan Keuangan Daerah (Berita Daerah Provinsi Sulawesi Tengah Tahun 2023 Nomor 866) diubah sebagai berikut:

1. Ketentuan huruf c ayat (1) Pasal 43 diubah, sehingga Pasal 43 berbunyi sebagai berikut.

Pasal 43

- (1) Berdasarkan pengajuan SPM oleh PA/KPA yang disertai surat pernyataan verifikasi PPK-PD/PPK-Unit PD dan surat pernyataan tanggung jawab mutlak PA/KPA, Kuasa BUD melakukan verifikasi sebagai berikut:
  - a. meneliti dokumen DPA-PD untuk memastikan bahwa belanja terkait tidak melebihi sisa anggaran;
  - b. meneliti dokumen SPD untuk memastikan dana untuk belanja terkait telah disediakan;
  - c. meneliti dan memastikan kelengkapan dokumen yang menjadi persyaratan pengajuan SPM sesuai dengan checklist, surat pernyataan tanggung jawab mutlak, dan surat pernyataan verifikasi PPTK PD; dan
  - d. menguji kebenaran perhitungan tagihan atas beban APBD yang tercantum dalam perintah pembayaran.

- (2) Kuasa BUD tidak menerbitkan SP2D yang diajukan PA dan/atau KPA jika:
    - a. tidak dilengkapi surat pernyataan tanggung jawab mutlak PA/KPA;
    - b. tidak dilengkapi surat pernyataan verifikasi PPK-PD/PPK Unit PD disertai lampiran checklist kelengkapan dokumen; dan
    - c. belanja melebihi sisa anggaran dan/atau dana tidak tersedia.
  - (3) Dalam hal terjadi ketidaksesuaian dan/atau ketidaklengkapan dalam proses verifikasi tersebut, Kuasa BUD mengembalikan dokumen SPM paling lambat 1 (satu) hari terhitung sejak diterimanya SPM.
  - (4) Dalam hal proses verifikasi dinyatakan lengkap, Kuasa BUD menerbitkan perintah pencairan dana dalam bentuk SP2D.
2. Ketentuan format surat pernyataan tanggung jawab dalam Lampiran dihapus, dan surat pernyataan verifikasi kelengkapan dan keabsahan dokumen dan lampiran SPP-LS, surat pernyataan sumber dana diubah, serta ditambahkan format *checklist* dan surat pernyataan sehingga menjadi sebagaimana tercantum dalam Lampiran yang merupakan bagian tidak terpisahkan dari Peraturan Gubernur ini.

#### Pasal II

Peraturan Gubernur ini mulai berlaku pada tanggal diundangkan.

Agar setiap orang mengetahuinya, memerintahkan pengundangan Peraturan Gubernur ini dengan penempatannya dalam Berita Daerah Provinsi Sulawesi Tengah.

Ditetapkan di Palu  
pada tanggal 19 November 2025  
GUBERNUR SULAWESI TENGAH,

ttd

ANWAR HAFID

Diundangkan di Palu  
pada tanggal 19 November 2025  
SEKRETARIS DAERAH PROVINSI  
SULAWESI TENGAH,

ttd

NOVALINA

BERITA DAERAH PROVINSI SULAWESI TENGAH TAHUN 2025 NOMOR 970

Salinan sesuai dengan aslinya  
KEPALA BIRO HUKUM,



Dr. ADIMAN, SH., M.Si  
Pembina Utama Muda, IV/c  
Nip. 19740610 200003 1 007

LAMPIRAN  
PERATURAN GUBERNUR SULAWESI TENGAH  
NOMOR 32 TAHUN 2025  
TENTANG  
PERUBAHAN ATAS PERATURAN GUBERNUR  
NOMOR 2 TAHUN 2023 TENTANG SISTEM  
DAN PROSEDUR PENGELOLAAN KEUANGAN  
DAERAH

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN DAN SURAT PERNYATAAN

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

	OPD		BPKAD	
	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
UP (UANG PERSEDIAAN)				
1 SURAT PERMOHONAN UP				
2 SPM UP				
3 SURAT PENGANTAR SPP UP				
4 RINGKASAN SPP UP				
5 RINCIAN SPP UP				
6 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP UP				
7 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK				
8 SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK				
9 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA				

TANDA TERIMA

Nama	
Tgl/Bulan/Tahun	
Paraf	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan	
Tgl. Pengembalian	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

TU (TAMBAH UANG)

OPD

BPKAD

ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA

- 1 SURAT PERMOHONAN TU
- 2 SPM TU
- 3 SURAT PENGANTAR SPP TU
- 4 RINGKASAN SPP TU
- 5 RINCIAN SPP TU
- 6 SURAT KETERANGAN PENGAJUAN SPP-TU
- 7 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP TU
- 8 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK
- 9 SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK
- 10 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA

TANDA TERIMA

Nama :	
Tgl/Bulan/Tahun :	
Paraf :	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan :	
Tgl. Pengembalian :	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

TU NIHIL (TAMBAH UANG NIHIL)

	OPD		BPKAD	
	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1 SPM TU NIHIL				
2 SURAT PENGANTAR SPP TU NIHIL				
3 RINGKASAN SPP TU NIHIL				
4 RINCIAN SPP TU NIHIL				
5 LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN TU NIHIL				
6 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP TU NIHIL				
7 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK				
8 SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK				
9 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA				
10 FOTOCOPY SP2D TU ISI				
11 STS				
12 BUKTI ATAS PENYETORAN STS				
13 REKAP PAJAK				
14 BUKTI LUNAS BAYAR PAJAK				

TANDA TERIMA

Nama	
Tgl/Bulan/Tahun	
Paraf	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan	
Tgl. Pengembalian	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

GU (GANTI UANG)

OPD

BPKAD

		ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1	SPM GU				
2	SURAT PENGANTAR SPP GU				
3	RINGKASAN SPP GU				
4	RINCIAN SPP GU				
5	LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN GU				
6	PENGESAHAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN				
7	SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP GU				
8	SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK				
9	SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK				
10	SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA				
11	REKAP PAJAK				
12	BUKTI LUNAS BAYAR PAJAK				

TANDA TERIMA

Nama	
Tgl/Bulan/Tahun	
Paraf	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan:	
Tgl. Pengembalian:	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

GU NIHIL (GANTI UANG NIHIL)	OPD		BPKAD	
	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1 SPM GU NIHIL	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2 SURAT PENGANTAR SPP GU NIHIL	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3 RINGKASAN SPP GU NIHIL	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4 RINCIAN SPP GU NIHIL	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5 LAPORAN PERTANGGUNGJAWABAN GU NIHIL	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6 PENGESAHAN PERTANGGUNGJAWABAN BENDAHARA PENGELUARAN	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP GU NIHIL	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9 SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11 REKAP PAJAK	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12 BUKTI LUNAS BAYAR PAJAK	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13 STS SETORAN UP	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14 BUKTI ATAS PENYETORAN STS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

TANDA TERIMA

Nama	
Tgl/Bulan/Tahun	
Paraf	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan	
Tgl. Pengembalian	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

LS BELANJA LANGSUNG

OPD

BPKAD

	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1 SPM LS				
2 SURAT PENGANTAR SPP LS				
3 RINGKASAN SPP LS				
4 RINCIAN SPP LS				
5 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP LS				
6 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK				
7 SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK				
8 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA				
9 SURAT PERNYATAAN LUNAS OPSEN PAJAK MBLB PPTK				
10 FAKTUR ID-BILLING (PPN & PPh) YANG AKTIF				
11 FOTOCOPY NPWP				
12 FOTOCOPY REKENING KORAN				
13 FORMULIR PEMBAYARAN				
14 KLASIFIKASI JENIS USAHA UNTUK PEKERJAAN FISIK				

TANDA TERIMA

Nama	:	
Tgl/Bulan/Tahun	:	
Paraf	:	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan	:	
Tgl. Pengembalian	:	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

LS BELANJA HONORARIUM

OPD

BPKAD

	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1 SPM LS				
2 SURAT PENGANTAR SPP LS				
3 RINGKASAN SPP LS				
4 RINCIAN SPP LS				
5 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP LS				
6 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK				
7 SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK				
8 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA				
9 FAKTUR ID-BILLING (PPN & PPh) YANG AKTIF				
10 FOTOCOPY NPWP				
11 REKAP PAJAK PERGOLONGAN				
12 SURAT KEPUTUSAN (SK)				

TANDA TERIMA

Nama :	
Tgl/Bulan/Tahun :	
Paraf :	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan:	
Tgl. Pengembalian:	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

LS BELANJA TIDAK LANGSUNG

	OPD		BPKAD	
	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1 SPM LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2 SURAT PENGANTAR SPP LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3 RINGKASAN SPP LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4 RINCIAN SPP LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7 REKAPITULASI DAFTAR GAJI PEGAWAI PER GOLONGAN/KULIT	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8 SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10 REKAPITULASI DAFTAR TP PEGAWAI PER GOLONGAN	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11 FAKTUR ID-BILLING PPH YANG AKTIF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12 FAKTUR ID-BILLING (IWP 1% & IWP 8%) YANG AKTIF	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13 SURAT KEPUTUSAN (SK)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14 STS SEWA RUMAH DINAS DAN HUTANG KELEBIHAN	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15 REKAP DAFTAR ABSEN KEHADIRAN (TP)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

TANDA TERIMA

Nama :	
Tgl/Bulan/Tahun :	
Paraf :	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan :	
Tgl. Pengembalia :	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

LS BELANJA HONORARIUM

TAMBAHAN PENGHASILAN

- 1 SPM LS
- 2 SURAT PENGANTAR SPP LS
- 3 RINGKASAN SPP LS
- 4 RINCIAN SPP LS
- 5 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP LS
- 6 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK
- 7 REKAPITULASI TP PEGAWAI PER GOLONGAN
- 8 SURAT PERNYATAAN VERIFIKASI PPK
- 9 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA
- 10 REKAPITULASI DAFTAR TP PEGAWAI PER GOLONGAN
- 11 FAKTUR ID-BILLING PPH YANG AKTIF
- 12 FAKTUR ID-BILLING (IWP 1% & IWP 8%) YANG AKTIF
- 13 SURAT KEPUTUSAN (SK)
- 14 REKAP DAFTAR ABSEN KEHADIRAN (TP)

	OPD		BPKAD	
	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

TANDA TERIMA

Nama :	
Tgl/Bulan/Tahun :	
Paraf :	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan :	
Tgl. Pengembalian :	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

BELANJA TRANSFER BANTUAN KEUANGAN

	OPD		BPKAD	
	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1 SPM LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN PEMBAYARAN DARI PA/KPA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA DARI PA/KPA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5 SURAT PENGANTAR SPP LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6 RINGKASAN SPP LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7 RINCIAN SPP LS	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
8 KWITANSI	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
9 NOTA DISPOSISI	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
10 SURAT KEPUTUSAN PENYALURAN BANTUAN KEUANGAN	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
11 SURAT PERNYATAAN KEABSAHAN PERTANGGUNGJAWABAN (SPJ)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
12 BERITA ACARA VERIFIKASI KELENGKAPAN PERTANGGUNG JAWABAN (SPJ)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
13 SURAT PERMOHONAN PENCAIRAN DANA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
14 FOTOCOPY DOKUMEN PELAKSANAAN ANGGARAN (DPA)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15 SURAT PERJANJIAN KONTRAK (SPK)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
16 LAPORAN HASIL PEKERJAAN DARI TIM PEMERIKSAAN BARANG/JASA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
17 DAFTAR PENERIMAAN BANTUAN KEUANGAN KABUPATEN/KOTA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
18 DAFTAR NOMOR REKENING KAS UMUM DAERAH KABUPATEN/KOTA	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

TANDA TERIMA

Nama	:	<input type="text"/>
Tgl/Bulan/Tahun	:	<input type="text"/>
Paraf	:	<input type="text"/>

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan	:	<input type="text"/>
Tgl. Pengembalian	:	<input type="text"/>

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

BELANJA TRANSFER DANA BAGI HASIL

	OPD		BPKAD	
	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1 SPM LS				
2 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN PEMBAYARAN DARI PA/KPA				
3 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK				
4 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA DARI PA/KPA				
5 SURAT PENGANTAR SPP LS				
6 RINGKASAN SPP LS				
7 RINCIAN SPP LS				
8 KWITANSI				
9 NOTA DISPOSISI				
10 SURAT PERNYATAAN KEABSAHAN PERTANGGUNGJAWABAN (SPJ)				
11 SURAT KEPUTUSAN PENYALURAN BAGI HASIL PAJAK DAERAH				
12 DAFTAR PENERIMA BAGI HASIL PAJAK DAERAH				
13 DAFTAR NOMOR REKENING KAS UMUM DAERAH KABUPATEN/KOTA				

TANDA TERIMA

Nama :	
Tgl/Bulan/Tahun :	
Paraf :	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan :	
Tgl. Pengembalian :	

KOP OPD

CHECKLIST KELENGKAPAN DOKUMEN

No. SPM :

BELANJA TIDAK TERDUGA

	OPD		BPKAD	
	ADA	TIDAK ADA	ADA	TIDAK ADA
1 SPM LS				
2 SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN PEMBAYARAN DARI PA/KPA				
3 SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK				
4 SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA DARI PA/KPA				
5 SURAT PENGANTAR SPP LS				
6 RINGKASAN SPP LS				
7 RINCIAN SPP LS				
8 KWITANSI				
9 NOTA DISPOSISI				
10 SURAT PERMOHONAN PENCAIRAN DANA				
11 SURAT KEPUTUSAN KEPALA DAERAH				
12 SURAT PERTANGGUNGJAWABAN MUTLAK				
13 PERATURAN DAERAH BANTUAN TAK TERDUGA				

TANDA TERIMA

Nama :	
Tgl/Bulan/Tahun :	
Paraf :	

PENGEMBALIAN KELENGKAPAN DOKUMEN

Catatan :	
Tgl. Pengembalian :	

---

SURAT PERNYATAAN PENGAJUAN SPP

Nomor :

Sehubungan dengan Surat Permintaan Pembayaran Langsung/Ganti Uang (SPP-LS/GU) yang kami ajukan sebesar Rp.....,-  
(.....) untuk keperluan Organisasi Perangkat Daerah ..... Tahun Anggaran ..... dengan ini menyatakan dengan sebenarnya bahwa :

1. Jumlah Belanja Langsung/Ganti Uang (LS/GU) tersebut diatas akan digunakan untuk keperluan guna membiayai kegiatan yang akan kami laksanakan sesuai DPA-OPD.
2. Jumlah Belanja Langsung/Ganti Uang (LS/GU) tersebut diatas tidak akan digunakan untuk membiayai pengeluaran-pengeluaran yang menurut ketentuan yang berlaku harus dilakukan dengan Pembayaran Ganti Uang (GU).

Demikian surat pernyataan ini dibuat untuk melengkapi persyaratan pengajuan SPP-LS/GU Organisasi Perangkat Daerah kami.

Palu, .....

Yang Menerangkan/Menyatakan  
Pengguna Anggaran/KPA

Cap Dinas + TTD

.....  
NIP.

KOP OPD

---

SURAT PERNYATAAN TANGGUNG JAWAB MUTLAK  
NOMOR SPM :

Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama :  
Nip :  
Pangkat / Golongan :  
Jabatan :

Dengan ini menyatakan sesungguhnya bahwa :

1. Perhitungan yang terdapat pada daftar untuk pembayaran belanja (GU,LS,UP,TU,TUP,TU Nihil, GU Nihil dan BTT). Belanja.....Sesuai SPM No. .... Bulan ..... Tahun Anggaran 2025 sebesar Rp. .... (.....); telah dihitung dengan benar di OPD .....
2. Belanja tersebut di atas akan dipergunakan untuk keperluan belanja kegiatan yang akan kami laksanakan sesuai DPA-SKPD.
3. Apabila di kemudian hari terdapat kelebihan atas pembayaran belanja sesuai point (1) di atas, maka kami bersedia untuk menyetor kelebihan tersebut ke Kas Daerah.
4. Bukti-bukti pendukung telah memenuhi persyaratan sebagaimana diatur dalam perundang-undangan yang telah diarsipkan dengan baik di OPD .....
5. Seluruh dokumen yang disampaikan sebagai lampiran pengajuan pencairan dana adalah benar menjadi tanggung jawab kami, baik secara hukum maupun administrasi.

Demikian surat pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya, untuk dipergunakan sebagaimana mestinya.

Palu, .....

Yang Menerangkan/Menyatakan  
Pegguna Anggaran/KPA

Cap Dinas + TTD

.....  
NIP.

---

SURAT PERNYATAAN LUNAS OPSEN PAJAK MBLB

Yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama :  
Nip :  
Pangkat/Golongan :  
Jabatan :

Dengan ini, menyatakan dengan sebenarnya bahwa:

1. Nama Perusahaan telah lunas opsen pajak MBLB atas penggunaan bahan galian C.
2. Jika dikemudian hari terdapat informasi yang disampaikan tidak benar, maka saya bersedia menerima sanksi sesuai peraturan yang berlaku.

Demikian pernyataan ini dibuat untuk digunakan seperlunya.

Palu, .....  
PPTK SKPD

NAMA  
NIP

---

---

SURAT PERNYATAAN  
VERIFIKASI KELENGKAPAN DAN KEABSAHAN DOKUMEN  
DAN LAMPIRAN SPP-LS

Saya yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama :

Nip :

Jabatan :

Menyatakan dengan sesungguhnya bahwa dokumen dan lampiran Surat Permintaan Pembayaran LS nomor ..... tanggal ..... telah lengkap dan sah sesuai ketentuan peraturan perundang-undangan. Jika dikemudian hari pernyataan saya ini tidak benar, maka saya bersedia menerima sanksi sesuai peraturan yang berlaku.

Demikian surat pernyataan ini dibuat untuk melengkapi persyaratan pengajuan SPM-LS SKPD kami.

Palu.....  
PPK SKPD

NAMA  
NIP

KOP OPD

---

SURAT PERNYATAAN SUMBER DANA

---

Saya yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama :

Jabatan :

Alamat :

Menyatakan bahwa Permintaan Pembayaran atas Belanja

..... pada..... yang saya ajukan sebesar Rp.

..... adalah bersumber dari :

DAU                       DAK FISIK                       PAD

DAU SG                       DAK NON FISIK                       DBH

Jika kemudian hari terdapat informasi yang kami sampaikan tidak benar, maka kami bertanggung jawab atas pembebanan tersebut

Demikian Pernyataan ini kami buat untuk digunakan seperlunya

PALU, .....

PA/KPA

NAMA

NIP

GUBERNUR SULAWESI TENGAH,

ttd

ANWAR HAFID



Sesuai dengan aslinya  
KEPALA BIRO HUKUM,

Dr. ADMAN, SH., M.Si  
Pembina Utama Muda, IV/c  
Nip. 19740610 200003 1 007