



	NOMOR SOP	: POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07
	TGL. PEMBUATAN	: 17 Juni 2020
	NO & TGL. REVISI	: 01 / 03 Agustus 2021
	TGL. EFEKTIF	: 03 Agustus 2021
	DISAHKAN OLEH	: <div style="text-align: center;"> <p>KEPALA BALAI BESAR PENGAWAS OBAT DAN MAKANAN DI BANDUNG</p>  <p>Dra. Susan Gracia Arpan, Apt., M.Si.</p> </div>
NAMA SOP	: PENGHAPUSAN BARANG MILIK NEGARA	
DASAR HUKUM:	KUALIFIKASI PELAKSANA:	
<ol style="list-style-type: none"> Peraturan Menteri Keuangan Nomor 96/PMK.06/2007 tentang Tata Cara Pelaksanaan Penggunaan, Pemanfaatan, Penghapusan dan Pemindahtanganan Barang Milik Negara; Peraturan Kepala Badan POM RI No 12 tahun 2017 tentang Kebijakan Akuntansi di Lingkungan Badan POM Peraturan Pemerintah No 28 Tahun 2020 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara 	<ol style="list-style-type: none"> Mampu mengoperasikan komputer program Excel dan SIMAK BMN Memahami peraturan tentang pengelolaan barang milik negara 	
KETERKAITAN:	PERALATAN/PERLENGKAPAN:	
<ol style="list-style-type: none"> POM-14.01/CFM.01/SOP.01 Pengelolaan Barang Milik Negara 	<ol style="list-style-type: none"> ATK, <i>Printer</i> dan Peralatan Komputer, Kamera 	

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara Selain Tanah dan Bangunan (Kendaraan)

HALAMAN : 2 dari 13

PERINGATAN:	PENCATATAN DAN PENDATAAN:
<ol style="list-style-type: none"> 1. SOP Penghapusan BMN harus dilaksanakan sesuai prosedur. 2. Apabila SOP Penghapusan BMN tidak dilaksanakan sesuai prosedur, maka akan mengganggu kinerja Badan POM. 	<p>Disimpan dalam bentuk file elektronik dan/atau file cetakan sebagai bukti kegiatan dan bahan referensi.</p>



STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 3 dari 13

A. Diagram Alir

No	Aktivitas	Pelaksana				Mutu Baku			Keterangan	
		B POM RI	Kepala BBPOM	Pengelola BMN/Tim	KPKNL	Pemenang Lelang	Kelengkapan	Waktu		Output
A. Perubahan Kondisi BMN										
1	Pembentukan dan Penerbitan SK Panitia Penghapusan BMN							1 HK	SK Tim Penghapusan Aset	
2	Pemeriksaan Kondisi BMN Rusak Berat						Hasil Inventarisasi, Usulan Barang Rusak	2 HK	BA Pemeriksaan Kondisi BMN	
3	Menyetujui hasil Pemeriksaan Kondisi BMN untuk dilakukan Perubahan Kondisi ke Rusak Berat						BA Pemeriksaan Kondisi BMN	1 HK	BA Pemeriksaan Kondisi BMN	
4	Perubahan kondisi BMN ke Rusak Berat dan Penghentian BMN pada aplikasi SIMAK BMN						BA Pemeriksaan Kondisi BMN	2 HK	Aset yang Tidak digunakan dalam Operasi Pemerintah	



BADAN POM

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 4 dari 13

No	Aktivitas	Pelaksana					Mutu Baku			Keterangan
		BPOM RI	Kepala BBPOM	Pengelola BMN/Tim	KPKNL	Pemenang Lelang	Kelengkapan	Waktu	Output	
B. Penghapusan Peralatan dan Mesin										
1	Mengajukan Permohonan Persetujuan Penjualan BMN Rusak Berat						Surat Permohonan, Daftar Barang RB	1 HK	-	
2	Menerbitkan Persetujuan Penjualan BMN						Surat Permohonan, Daftar Barang RB	5 HK	Persetujuan Penjualan BMN	
3	Usulan Barang RB ke Pengelola pada aplikasi SIMAK BMN						Surat Persetujuan Penjualan BMN	1 HK	Usulan Rusak Berat ke Pengelola	
4	Mengajukan Permohonan Penjualan BMN dengan cara e-Lelang						Surat Permohonan Lelang	1 HK	-	
5	Menerbitkan Persetujuan Lelang dan Penetapan tanggal e-Lelang						Surat Permohonan Lelang	5 HK	Persetujuan Pelaksanaan Lelang	
6	Membuat Pengumuman e-lelang						Persetujuan Pelaksanaan Lelang	1 HK	Pengumuman Lelang	
7	Pelaksanaan e-Lelang dan menetapkan Pemenang Lelang						Pengumuman Lelang	1 HK	Berita Acara Lelang, Penetapan Pemenang Lelang	
8	Pelunasan sisa kewajiban lelang dan bea lelang						Berita Acara Lelang, Penetapan Pemenang Lelang	5 HK	Bukti Setoran Pelunasan Lelang	



BADAN POM

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 5 dari 13

No	Aktivitas	Pelaksana					Mutu Baku			Keterangan
		BPOM RI	Kepala BBPOM	Pengelola BMN/Tim	KPKNL	Pemenang Lelang	Kelengkapan	Waktu	Output	
9	Menerbitkan kwitansi pembayaran Lelang dan Bukti Pembayaran Lelang						Bukti Setoran Pelunasan Lelang	1 HK	Kwitansi Pelunasan Lelang	
10	Menyerahkan BMN kepada pemenang Lelang						Kwitansi Pelunasan Lelang	1 HK	Berita Acara Serah Terima	
11	Penerbitan Risalah Lelang						Berita Acara Lelang	5 HK	Risalah Lelang	
12	Penerbitan SK Penghapusan BMN						Risalah Lelang	1 HK	SK Penghapusan BMN	
13	Melakukan Penghapusan BMN pada Aplikasi SIMAK BMN						SK Penghapusan BMN	2 HK	Penghapusan BMN	



BADAN POM

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 6 dari 13

No	Aktivitas	Pelaksana					Mutu Baku			Keterangan
		B POM RI	Kepala BBPOM	Pengelola BMN/Tim	KPKNL	Pemenang Lelang	Kelengkapan	Waktu	Output	
C. Penghapusan Bongkaran Gedung										
1	Mengajukan Permohonan Persetujuan Penjualan BMN Rusak Berat						Surat Permohonan, Daftar Barang RB	1 HK	-	
2	Menerbitkan Persetujuan Penjualan BMN						Surat Permohonan, Daftar Barang RB	5 HK	Persetujuan Penjualan BMN	
3	Mengajukan Permohonan Penjualan BMN dengan cara e-Lelang						Surat Permohonan Lelang	1 HK	-	
4	Menerbitkan Persetujuan Lelang dan Penetapan tanggal e-Lelang						Surat Permohonan Lelang	5 HK	Persetujuan Pelaksanaan Lelang	
5	Membuat Pengumuman e-lelang						Persetujuan Pelaksanaan Lelang	1 HK	Pengumuman Lelang	
6	Pelaksanaan e-Lelang dan menetapkan Pemenang Lelang						Pengumuman Lelang	1 HK	Berita Acara Lelang, Penetapan Pemenang Lelang	
7	Pelunasan sisa kewajiban lelang dan bea lelang						Berita Acara Lelang, Penetapan Pemenang Lelang	5 HK	Bukti Setoran Pelunasan Lelang	
8	Menerbitkan kwitansi pembayaran Lelang dan Bukti Pembayaran Lelang						Bukti Setoran Pelunasan Lelang	1 HK	Kwitansi Pelunasan Lelang	
9	Menyerahkan BMN kepada pemenang Lelang						Kwitansi Pelunasan Lelang	1 HK	Berita Acara Serah Terima	
10	Penerbitan Risalah Lelang						Berita Acara Lelang	5 HK	Risalah Lelang	
11	Penerbitan SK Penghapusan BMN						Risalah Lelang	1 HK	SK Penghapusan BMN	

Dokumen tidak terkendali apabila dinduh atau dicetak



BADAN POM

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 7 dari 13

No	Aktivitas	Pelaksana					Mutu Baku			Keterangan
		BPOM RI	Kepala BBPOM	Pengelola BMN/Tim	KPKNL	Pemenang Lelang	Kelengkapan	Waktu	Output	
D. Penghapusan Alat Angkutan										
1	Mengajukan Permohonan usulan penilaian BMN yang akan di hapuskan						Surat Permohonan Penilaian BMN	1 HK	-	
2	Melakukan penilaian BMN yang akan di Jual dan Penetapan Nilai Limit Penjualan BMN						Surat Permohonan Penilaian BMN	N/A	Penetapan Nilai BMN	
3	Mengajukan Permohonan Persetujuan Penjualan BMN Rusak Berat						Surat Permohonan Persetujuan Penjualan BMN	1 HK	-	
4	Menerbitkan Persetujuan Penjualan BMN						Surat Permohonan Persetujuan Penjualan BMN	5 HK	Persetujuan Penjualan BMN	
5	Usulan Barang RB ke Pengelola pada aplikasi SIMAK BMN						Persetujuan Penjualan BMN	1 HK	Usulan Rusak Berat ke Pengelola	
6	Mengajukan Permohonan Penjualan BMN dengan cara e-Lelang						Surat Permohonan Lelang	1 HK	-	
7	Menerbitkan persetujuan Lelang dan Penetapan tanggal e-Lelang						Surat Permohonan Lelang	5 HK	Persetujuan Pelaksanaan Lelang	
8	Membuat Pengumuman e-lelang						Persetujuan Pelaksanaan Lelang	1 HK	Pengumuman Lelang	
9	Pelaksanaan e-Lelang dan menetapkan Pemenang Lelang						Pengumuman Lelang	1 HK	Berita Acara Lelang, Penetapan Pemenang Lelang	
10	Pelunasan sisa kewajiban lelang dan bea lelang						Berita Acara Lelang, Penetapan Pemenang Lelang	5 HK	Bukti Setoran Pelunasan Lelang	

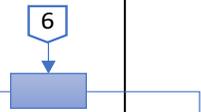
Dokumen tidak terkontrol apabila diunduh atau dicetak

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 8 dari 13

No	Aktivitas	Pelaksana				Mutu Baku			Keterangan	
		BPOM RI	Kepala BBPOM	Pengelola BMN/Tim	KPKNL	Pemenang Lelang	Kelengkapan	Waktu		Output
11	Menerbitkan kwitansi pembayaran Lelang dan Bukti Pembayaran Lelang						Bukti Setoran Pelunasan Lelang	1 HK	Kwitansi Pelunasan Lelang	
12	Menyerahkan BMN kepada pemenang Lelang						Kwitansi Pelunasan Lelang	1 HK	Berita Acara Serah Terima	
13	Penerbitan Risalah Lelang						Berita Acara Lelang	5 HK	Risalah Lelang	
14	Penerbitan SK Penghapusan BMN						Risalah Lelang	1 HK	SK Penghapusan BMN	
15	Melakukan Penghapusan BMN pada Aplikasi SIMAK BMN						SK Penghapusan BMN	2 HK	Penghapusan BMN	

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 9 dari 13

No	Aktivitas	Pelaksana					Mutu Baku			Keterangan
		BPOM RI	Kepala BPOM	Pengelola BMN/Tim	KPKNL	Pemenang Lelang	Kelengkapan	Waktu	Output	
E. Pelaporan Penghapusan BMN										
1	Monitoring dan Evaluasi						Dokumen Penghapusan BMN	2 HK	Laporan Monitoring dan Evaluasi	
2	Membuat Laporan Penghapusan BMN						Dokumen Penghapusan BMN	2 HK	Laporan Penghapusan BMN	
3	Membuat Laporan Pengawasan dan Pengendalian (Wasdal) BMN pada aplikasi SIMAN						Dokumen Penghapusan BMN	2 HK	Laporan Wasdal	



STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 10 dari 13

B. Deskripsi/Pengertian Umum

1. BMN adalah semua barang yang dibeli atau diperoleh atas beban APBN atau berasal dari perolehan lainnya yang sah, meliputi Aset Tetap, Aset Lancar (Persediaan) dan Aset Tetap Lainnya. Aset Tetap yaitu Tanah, Bangunan, Peralatan dan Mesin, Gedung Bangunan dll.
2. Panitia Penghapusan adalah panitia yang bertugas menguji, meneliti dan mencocokkan barang yang akan dihapuskan sesuai dengan persyaratan yang tercantum dalam SPK (Surat Perintah Kerja) dan/atau Kontrak dan/atau dokumen sumber perolehan lainnya serta membuat Berita Acara Pemeriksaan Barang.
3. Penghapusan adalah tindakan menghapus Barang Milik Negara/Daerah dari daftar barang dengan menerbitkan keputusan dari pejabat yang berwenang untuk membebaskan Pengelola Barang, Pengguna Barang, dan/atau Kuasa Pengguna Barang dari tanggung jawab administrasi dan fisik atas barang yang berada dalam penguasaannya.

C. Pihak yang Terkait

1. BPOM RI
2. Kepala Balai Besar POM
3. Tim Penghapusan BMN
4. KPKNL
5. Pemenang Lelang

D. Formulir yang Digunakan

1. FORM POM-14.SOP.01/IK.12A – F01 (Form Usulan Rusak Berat)



BADAN POM

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

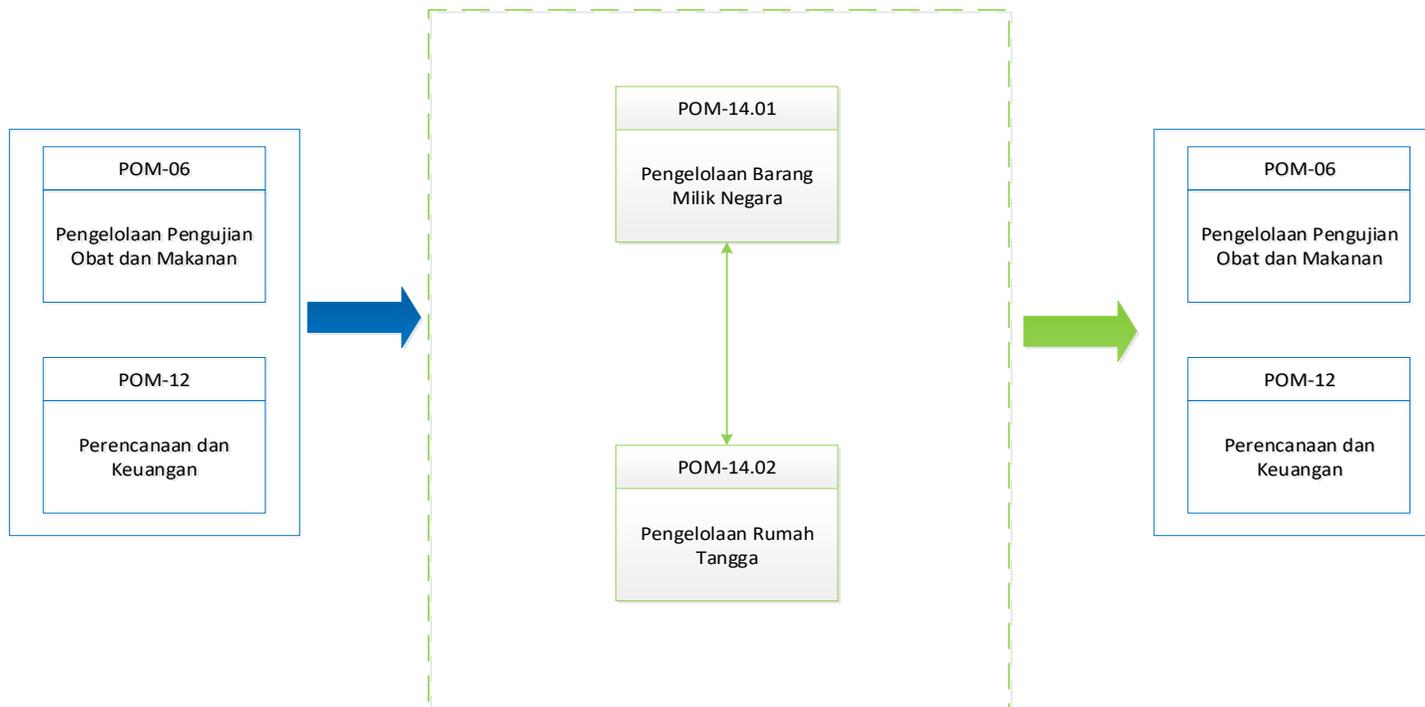
HALAMAN : 11 dari 13

E. *Output yang Dihasilkan*

1. Laporan Penghapusan BMN
2. Barang Inventarisasi Update
3. Laporan BMN
4. Risalah Lelang
5. Laporan Pengawasan dan Pengendalian BMN

F. Bagan Proses Bisnis

PETA SUBPROSES POM-14 PENGELOLAAN BARANG MILIK NEGARA DAN RUMAH TANGGA





BADAN POM

STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR MIKRO

KODE SOP : POM-14.01/CFM.01/SOP.01/IK.12A.07

NAMA SOP : Penghapusan Barang Milik Negara

HALAMAN : 13 dari 13

G. Analisis dan Mitigasi Risiko

No.	Kegiatan pada Proses	Potensi Kegagalan	Potensi Efek Kegagalan	Tingkat Keparahan	Potensi Penyebab Kegagalan	Tingkat Kejadian	Angka Prioritas Risiko	Mitigasi Risiko	Referensi SOP
1	Pemeriksaan Kondisi BMN Rusak Berat	Panitia Penghapusan	History pemeliharaan tidak lengkap	2	Tidak ada rekapan Pemeliharaan kendaraan	2	1	Melihat history pelaksanaan pemeliharaan	
2	Mengajukan Permohonan usulan penilaian BMN yang akan di hapuskan	Panitia Penghapusan	Dokumen kurang lengkap	2	Tidak ada contoh berkas penghapusan tahun sebelumnya	2	1	Mengarsipkan Berkas penghapusan tahun sebelumnya	
3	Melakukan penilaian BMN yang akan di Jual	KPKNL	Waktu Penilaian lama	2	Jadwal yang padat	2	1	Konfirmasi pelaksanaan Penilaian	
4	Mengajukan Permohonan Persetujuan Penjualan BMN Rusak Berat	Panitia Penghapusan	Dokumen kurang lengkap	2	Tidak ada contoh berkas penghapusan tahun sebelumnya	2	1	Mengarsipkan Berkas penghapusan tahun sebelumnya	
5	Mengajukan Permohonan Penjualan BMN dengan cara e-Lelang	Panitia Penghapusan	Dokumen kurang lengkap	2	Tidak ada contoh berkas penghapusan tahun sebelumnya	2	1	Mengarsipkan Berkas penghapusan tahun sebelumnya	
6	Pelaksanaan e-Lelang dan menetapkan Pemenang Lelang	Panitia Penghapusan, KPKNL	Tidak ada peserta lelang	1	Nilai Limit terlalu tinggi, Barang tidak laku	2	2	Mengulang Kembali proses Lelang dan merubah nilai limit	
7	Pelunasan sisa kewajiban lelang dan bea lelang	Pemenang Lelang	Tidak Melunasi Kewajiban Lelang	2	Kesalahan terjadi pada pemenang lelang	2	2	Pemenang Lelang dibatalkan dan diulang Kembali proses Lelang	
8	Membuat Laporan Penghapusan BMN	Panitia Penghapusan	Dokumen Lelang Tidak Lengkap	2	Tidak membuat rangkap saat membuat surat	2	2	Membuat rangkap surat setiap pengajuan	
9	Membuat Laporan Pengawasan dan Pengendalian BMN pada aplikasi SIMAN	Panitia Penghapusan	Dokumen Lelang Tidak Lengkap	2	Tidak membuat rangkap saat membuat surat	2	2	Membuat rangkap surat setiap pengajuan	

Dokumen tidak terkontrol apabila diunduh atau dicetak

