



SEKRETARIS MAHKAMAH AGUNG REPUBLIK INDONESIA

JL. MEDAN MERDEKA UTARA NO. 9-13, JAKARTA 10110 - TROMOL POS NO. 1020
Telepon : (021) 3843348, 3810350, 3454546 / Fax : (021) 3453553, 3454546

14 Februari 2019

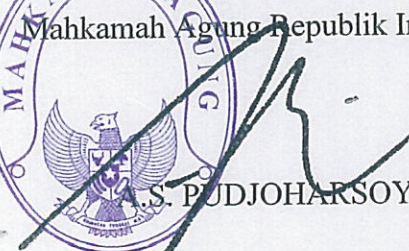
Nomor : 224 /SEK/KU.00/02/2019
Sifat : Segera
Lampiran : Satu Set
Hal : Pemberitahuan Pemeriksaan dan
Permintaan Dokumen

Yth.

1. Panitera Mahkamah Agung RI
2. Direktur Jenderal Badan Peradilan Umum Mahkamah Agung RI
3. Direktur Jenderal Badan Peradilan Agama Mahkamah Agung RI
4. Kepala Badan Pengawasan Mahkamah Agung RI
5. Kepala Badan Litbang Diklat Kumdil Mahkamah Agung RI
6. Ketua Pengadilan Tinggi Agama Jawa Barat
7. Ketua Pengadilan Tinggi Jawa Tengah
8. Ketua Pengadilan Agama Bandung
9. Ketua Pengadilan Negeri Semarang
10. Kepala Biro Keuangan Badan Urusan Administrasi Mahkamah Agung RI

Berkaitan dengan Surat Tugas Anggota III Badan Pemeriksa Keuangan Nomor : 37/ST/V-XVI/02/2019 tanggal 31 Januari 2019 untuk melaksanakan Pemeriksaan atas Laporan Keuangan Tahun 2018 pada Mahkamah Agung di Jakarta, Jawa Barat, dan Jawa Tengah, serta Surat Ketua Tim Badan Pemeriksa Keuangan Nomor : 01/LK-MA/02/2019 tanggal 13 Februari 2019 hal Pemberitahuan Pemeriksaan dan Permintaan Dokumen (terlampir), dengan ini diminta Saudara untuk menyediakan dan memenuhi permintaan dokumen yang dibutuhkan untuk kelancaran pemeriksaan tersebut.

Demikian disampaikan untuk dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab dan melaporkan hasilnya kepada Sekretaris Mahkamah Agung..

Sekretaris
Mahkamah Agung Republik Indonesia

S. PU DJOHARSOYO

Tembusan :

1. Yang Mulia Ketua Mahkamah Agung RI
2. Yang Mulia Wakil Ketua Mahkamah Agung RI Bidang Yudisial
3. Yang Mulia Wakil Ketua Mahkamah Agung RI Bidang Non Yudisial
4. Yang Mulia Ketua Kamar Pembinaan Mahkamah Agung RI
5. Yang Mulia Ketua Kamar Pengawasan Mahkamah Agung RI



**BADAN PEMERIKSA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA**

Jalan Gatot Subroto Nomor 31, Jakarta Pusat 10210, Telepon 021-25549000 Ekstensi 3562 Faksimile 021-5700501

Jakarta, 13 Februari 2019

Nomor : 01/LK-MA/02/2019
Lampiran : Dua berkas
Hal : Pemberitahuan Pemeriksaan dan Permintaan Dokumen

Yth.
Sekretaris Mahkamah Agung
di Jakarta

Sehubungan dengan pelaksanaan pemeriksaan atas Laporan Keuangan Tahun 2018 pada Mahkamah Agung sesuai Surat Tugas No. 37/ST/V-XVI.1/01/2019 tanggal 31 Januari 2019 (terlampir), kami beritahukan bahwa pelaksanaan tugas pemeriksaan selama 65 hari kerja.

Dalam rangka pelaksanaan pemeriksaan tersebut, kami membutuhkan dokumen-dokumen sebagai bagian dari proses pemeriksaan yang kami lakukan (terlampir). Dokumen lainnya yang belum tercantum dalam lampiran surat ini akan kami mintakan kemudian dalam pelaksanaan pemeriksaan. Kami harapkan dokumen tersebut dapat disampaikan kepada kami pada **Jumat, 15 Februari 2019**.

Demikianlah pemberitahuan kami. Atas bantuan dan kerja sama yang baik, kami sampaikan terima kasih.

Ketua Tim,

Rio Andalas Soekotjo
NIP 198101202006041002

Tembusan Yth.:

1. Penanggung Jawab
2. Pengendali Teknis

DAFTAR PERMINTAAN DOKUMEN

Data Umum Entitas (*Hardcopy* dan *Softcopy*)

1. SK Pengelola Anggaran (meliputi KPA, PPK, Bendahara Penerimaan/Pengeluaran)
2. Struktur Organisasi dan uraian tugas pokok fungsi (nama, jabatan dan nama pejabat s.d. Eselon IV, dilengkapi informasi nomor selular/Ext)
3. Daftar Pegawai/*Bezetting* per bulan (Posisi per 31 Des 2017 s.d 31 Des 2018)
4. Pedoman Akuntansi Mahkamah Agung Tahun 2018
5. Standar Operasional dan Prosedur yang masih berlaku terkait :
 - a. Penganggaran;
 - b. Kepegawaian dan penggajian;
 - c. Pengadaan barang/jasa dan persediaan;
 - d. Pengadaan belanja modal serta pengelolaan aset tetap dan aset tak berwujud;
 - e. Pengelolaan piutang dan penerimaan pendapatan;
 - f. Pengelolaan kas;
 - g. Akuntansi dan pelaporan keuangan;
 - h. Pengelolaan keuangan dan pelaksanaan anggaran
- i. DIPA, RKA KL dan POK Tahun 2018 (awal s.d. revisi terakhir)
- j. SK Pembentukan Panitia Pengadaan Barang/Jasa Tahun 2018 dan SK Pembentukan Unit Layanan Pengadaan (ULP), Pejabat Pengadaan Barang/Jasa (PPBJ) Tahun 2018, beserta Dokumen Pendukungnya (disertai dengan sertifikat keahlian)
- k. SK tentang ULP Korwil (meliputi rincian kelompok kerja)
- l. Salinan SK Pembentukan LPSE
- m. Surat Keputusan (SK) Penerima Barang/Jasa 2018
- n. Surat Keputusan kepanitiaan/kegiatan 2018
- o. Surat Keputusan Penetapan/Penunjukkan Pejabat dan Petugas Penyimpan Barang
- p. Standar Biaya Umum dan Standar Biaya Khusus Tahun 2018
- q. Peraturan terakhir yang mengatur besaran tarif PNBP di Lingkungan Mahkamah Agung berserta perubahannya

Dokumen Keuangan (*Hardcopy* dan *Softcopy*)

1. Laporan Keuangan Tahun 2018 (termasuk Laporan Keuangan TW I, II, III, dan IV)
2. Laporan Realisasi s.d 31 Desember 2018 (meliputi realisasi keseluruhan, per jenis belanja, per kegiatan)
3. Berita Acara Rekonsiliasi SAIBA bulanan dan triwulanan Tahun 2018
4. *Backup data* ADK data gaji dan ADK perubahan pegawai dari aplikasi GPP yang dikirim ke KPPN seluruh satker
5. *Backup data* ADK E-Rekon, SAS, SAIBA, SILABI dan SIMPONI Tahun 2018 seluruh satker (sampai dengan data terakhir)

6. Daftar Rincian SPM dan SP2D Tahun 2018 seluruh satker (output dari SAIBA) beserta bukti pendukungnya
7. Buku besar/buku besar pembantu/buku pembantu/daftar/ rekapitulasi atau catatan lainnya Per Akun untuk seluruh akun dalam laporan keuangan
8. Daftar rincian SPM dan SP2D Tahun 2018 (output dari OM SPAN) per eselon 1, dan satker sampling (PTA Bandung, PA Bandung, PT Semarang dan PN Semarang)
9. User ID dan *password login* pada Komdanas Mahkamah Agung

Dokumen Barang Milik Negara (BMN) (*Hardcopy* dan *Softcopy*)

1. Laporan BMN Tahunan beserta Catatan Ringkas BMN Tahun 2018
2. Laporan BMN Audited Tahun 2017
3. Laporan Mutasi BMN Tahun 2018
4. Berita Acara Rekonsiliasi SIMAK BMN semesteran
5. *Backup data* SIMAK BMN dan Aplikasi Persediaan Tahun 2018 seluruh satker (sampai dengan data terakhir)
6. Laporan Persediaan per 31 Desember 2018 seluruh Satker
7. Berita Acara *Stock Opname* seluruh Satker
8. Usulan Penghapusan dan SK Penghapusan BMN (jika ada) seluruh Satker
9. Berita Acara Verifikasi dan Validasi Koreksi Hasil Inventarisasi dan Penilaian BMN Tahun 2018 seluruh Satker
10. Daftar BMN yang dikuasai/disewa oleh pihak ketiga
11. Daftar Kendaraan Dinas dan Surat Keputusan penunjukkan pengguna kendaraan dinas
12. Daftar Tanah, Gedung dan Bangunan berikut data penghunian rumah dinas
13. Kartu Inventaris Barang (KIB) Tahun 2018
14. Dokumen pengadaan tanah Tahun 2018 (jika ada)

Belanja Modal (*Hardcopy* dan *Softcopy*)

1. Rencana umum pengadaan Tahun 2018 seluruh satker
2. User ID dan *password login* pada *website* LPSE Mahkamah Agung
3. Daftar Pengadaan Barang/Jasa (meliputi pelelangan/pengadaan langsung/penunjukkan langsung) seluruh satker
4. Rekapitulasi data kontrak belanja barang/jasa/modal (yang didaftarkan pada KPPN) seluruh satker
5. Rincian realisasi Belanja Modal Tahun 2018 seluruh satker. **Untuk masing-masing pengadaan barang/jasa berisi informasi:**
 - a. Dokumen lelang/pengadaan langsung/penunjukkan langsung/seleksi sederhana
 - b. Dokumen pengadaan
 - c. Dokumen Penawaran Pemenang I, II, III
 - d. HPS atau *OE*

- e. Rencana Anggaran Biaya (RAB)
 - f. Analisa perhitungan harga satuan
 - g. Surat-surat Jaminan Pelaksanaan, jaminan pemeliharaan dan Uang Muka
 - h. Dokumen pembayaran (SPM)
 - i. SP2D Asli dan dokumen pendukungnya.
 - j. Surat Penunjukan Pemenang
 - k. SPMK
 - l. Kontrak, Addendum dan Justifikasi Teknik
 - m. Laporan Bulanan, Mingguan, dan Harian
 - n. *Back Up Data Quality dan Quantity*
 - o. Gambar Perencanaan (*shop drawing*)
 - p. Gambar Terpasang (*as built drawing*)
 - q. Foto dokumentasi 0% s.d posisi terakhir
 - r. Berita Acara Pemeriksaan Fisik
 - s. Berita Acara Pembayaran
 - t. BA Serah Terima, PHO dan FHO
3. Dokumen Realisasi Fisik dan Keuangan Pengadaan (Belanja Modal dan Belanja Barang/Jasa termasuk Belanja Jasa Perencanaan dan Pengawasan/Konsultansi) Tahun 2018 seluruh satker (yang menggambarkan nama rekanan-rekanan melaksanakan kegiatan belanja modal tersebut, jangka waktu pelaksanaan, metode pengadaan, serta nilai pengadaan)
 4. Daftar Pengadaan Belanja Modal dan Barang/Jasa seluruh satker yang sumber dananya selain anggaran MA/Satker

Bendahara Pengeluaran (*Hardcopy dan Softcopy*)

1. BKU dan Buku Pembantu Tahun 2018 Bendahara Pengeluaran dan Bendahara Pengeluaran Pembantu
2. Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Pengeluaran dan Bendahara Pengeluaran Pembantu serta BA Pemeriksaan Kas oleh PPK Tahun 2018
3. Rekening Koran Bendahara Pengeluaran Tahun 2018
4. Buku Panjar
5. Kartu Pengawasan Kredit per Mata Anggaran
6. Surat Setoran Pengembalian Belanja Tahun Anggaran 2017 dan 2018
7. Register Pajak Penghasilan 22 (PPH 22) dan Pajak Pertambahan Nilai (PPN) atas kegiatan pengadaan Belanja Modal dan Barang
8. Bukti Setor/SSP PPh 22 dan PPN atas kegiatan pengadaan Belanja Modal dan Barang
9. Dokumen bukti pertanggungjawaban Belanja (Laporan kegiatan, kuitansi, bukti perjalanan dinas, dst)

PNBP/Bendahara Penerimaan (*Hardcopy dan Softcopy*)

1. BKU Bendahara Penerimaan Tahun 2018
2. Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Penerimaan dan BA Pemeriksaan Kas oleh PPK Tahun 2018

3. Rekapitulasi SSBP Tahun 2018 beserta bukti pendukungnya

Biaya Perkara (*Hardcopy* dan *Softcopy*)

1. Laporan Keuangan Perkara (penerimaan dan pengeluaran keuangan perkara) Tahun 2018 per satker
2. Rekapitulasi Uang Titipan Pihak Ketiga Lainnya (Biaya Eksekusi, Konsinyasi, dll) Tahun 2018 per satker
3. Sisa panjar biaya perkara yang belum dikembalikan ke para pihak/belum disetorkan ke kas negara Tahun 2018



**BADAN PEMERIKSA KEUANGAN
REPUBLIK INDONESIA**

Jalan Gatot Subroto Nomor 31, Jakarta Pusat 10210, Telepon 021-25549000 Ekstensi 3562 Faksimile 021-5700501

SURAT TUGAS

Nomor: 37 /ST/V-XVI.1/01/2019

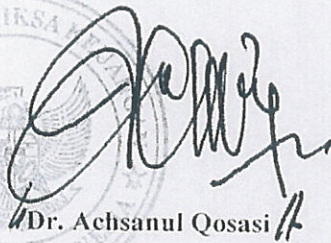
Berdasarkan Undang-Undang Nomor 15 Tahun 2006, Badan Pemeriksa Keuangan memberi tugas kepada:

No.	Nama	Jabatan	Jangka Waktu
1.	Blucer Welington Rajagukguk	Penanggung Jawab	5 hari
2.	Martuama Saragi	Wakil Penanggung Jawab	10 hari
3.	Ketut Arya	Pengendali Teknis	12 hari
4.	Tumpal P. Sidabalok	Pengendali Teknis	12 hari
5.	Ruben Artia Lumbantoruan	Pengendali Teknis	12 hari
6.	Rio Andalas Soekotjo	Ketua Tim	65 hari
7.	Indri Gatari Mauludin	Ketua Sub Tim	65 hari
8.	Theones Ronald	Ketua Sub Tim	65 hari
9.	Andiasti Herdiani	Ketua Sub Tim	65 hari
10.	Tri Sugiarti	Anggota Tim	65 hari
11.	Reto Aditya	Anggota Tim	65 hari
12.	Cahyo Anggoro	Anggota Tim	65 hari
13.	Muhammad Fadly	Anggota Tim	65 hari
14.	Roziqin	Anggota Tim	65 hari
15.	Rachmat Fauzi Riyanto	Anggota Tim	65 hari

Untuk melakukan: Pemeriksaan atas Laporan Keuangan Tahun 2018 pada Mahkamah Agung di Jakarta, Jawa Barat, dan Jawa Tengah.

Jakarta, 31 Januari 2019

**BADAN PEMERIKSA KEUANGAN
ANGGOTA III,**


Dr. Achsanul Qosasi

Tembusan:

1. Ketua Mahkamah Agung
2. Sekretaris Mahkamah Agung
3. Kepala Badan Pengawasan Mahkamah Agung
4. Panitera Mahkamah Agung
5. Sekretaris Jenderal BPK
6. Auditor Utama Keuangan Negara III BPK
7. Inspektur Utama BPK
8. Kepala Ditama Revbang BPK