



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

Nomor : 2483/SEK/KU.03/11/2021 11 November 2021
Lampiran : Satu Set
Sifat : Segera
Hal : Perubahan Sampling Penilaian
Pengendalian Intern atas Pelaporan Keuangan

Yth. Sekretaris / Kuasa Pengguna Barang pada Satuan Kerja
(daftar terlampir)
di -
Tempat

Berdasarkan Surat Sekretaris Mahkamah Agung Nomor 2197/SEK/KU.03/10/2021 tanggal 15 Oktober 2021 perihal Sampling Penilaian Intern atas Pelaporan Keuangan, dengan ini diberitahukan bahwa sehubungan dengan perubahan kebijakan pemerintah terkait PPKM di wilayah Jawa dan Bali serta keterbatasan anggaran, maka Satuan Kerja sebagai sampling penilaian atas pelaksanaan Pengendalian Intern atas Pelaporan Keuangan (PIPK) perlu dilakukan perubahan sebagaimana daftar terlampir.

Adapun dokumen yang perlu dipersiapkan oleh Satuan Kerja sebagai sampling penilaian PIPK, antara lain:

1. SK Tim Penerap PIPK Satuan Kerja;
2. Kertas Kerja PIPK Tabel A yang telah diisi untuk 2 (dua) akun signifikan yang telah ditetapkan berdasarkan Keputusan Sekretaris Mahkamah Agung Nomor 932/SEK/SK/IX/2021 tanggal 21 September 2021 tentang Penetapan Akun Signifikan Pengendalian Intern atas Pelaporan Keuangan Mahkamah Agung Tahun 2021;
3. Kertas Kerja Penilaian Koordinator Wilayah; dan
4. Data dukung dan dokumen sumber sebagai berikut.
 - a. Untuk Akun Konstruksi Dalam Pengerjaan (136211)
 - Laporan Keuangan Triwulan III Tahun 2021;
 - Laporan Realisasi Belanja (Aplikasi SAIBA/e-Rekon&LK) sampai dengan tanggal penilaian;
 - Dokumen pertanggungjawaban belanja terkait pembangunan sampai dengan tanggal penilaian (RTH Penginputan KDP, SPM, SP2D, SPBy, SPP, DRPP, Kuitansi, Kontrak, Berita Acara Serah Terima, DIPA, POK sampai dengan Revisi terakhir, dsb);
 - Dokumentasi Perkembangan Pembangunan Gedung berupa foto (minimal tampak muka dan tampak samping);

- Laporan Progres Pekerjaan Pembangunan terakhir; dan
 - *Backup* aplikasi SAIBA, dan SIMAK BMN Tahun 2021.
- b. Akun Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan (425131)
- Laporan Realisasi Pendapatan (Aplikasi SAIBA/e-Rekon&LK) sampai dengan tanggal penilaian;
 - Dokumen DIPA Halaman III terkait Estimasi Pendapatan Sewa Tanah, Gedung dan Bangunan (425131);
 - Usulan pemanfaatan ke Pengelola Barang (KPKNL);
 - Surat Keputusan ke Pengguna Barang (Sekretaris Mahkamah Agung);
 - Kontrak dan Perjanjian sesuai dengan Surat Edaran Sekretaris Mahkamah Agung Nomor 6 Tahun 2018 tanggal 16 Juli 2018 Tentang Pedoman Tata Cara Pelaksanaan Sewa Barang Milik Negara di Lingkungan Mahkamah Agung dan Badan Peradilan yang berada di Bawahnya;
 - Data Transaksi Sewa dari Aplikasi SIMPONI;
 - Data Transaksi Sewa dari Aplikasi e-BIMA;
 - Data dukung penyeteroran SSBP akun 425131 - Pendapatan Sewa Tanah, Gedung, dan Bangunan; dan
 - *Backup* aplikasi SAIBA Tahun 2021;

Selain itu, pejabat dan pegawai yang menjadi Tim Penerap PIPK diminta untuk hadir pada saat dilakukan penilaian oleh Tim PIPK Mahkamah Agung.

Atas perhatian dan kerjasamanya, kami sampaikan terima kasih.

Sekretaris Mahkamah Agung
Republik Indonesia,



Hasbi Hasan

Tembusan:

1. YM. Wakil Ketua Mahkamah Agung RI Bidang Non Yudisial
2. Kepala Badan Pengawasan Mahkamah Agung RI

Lampiran I : Surat Sekretaris Mahkamah Agung
Nomor : 2483/SEK/KU.03/11/2021
Tanggal : 11 November 2021

DAFTAR SATUAN KERJA

1. Untuk Akun Konstruksi Dalam Pengerjaan (KDP)

No	Satuan Kerja
1.	Pengadilan Negeri Sei Rampah
2.	Pengadilan Agama Sei Rampah
3.	Pengadilan Agama Malili
4.	Pengadilan Negeri Pangkalan Balai
5.	Pengadilan Negeri Lasusua
6.	Pengadilan Agama Lasusua
7.	Pengadilan Negeri Teluk Kuantan
8.	Pengadilan Agama Lolak
9.	Pengadilan Negeri Penajam
10.	Pengadilan Agama Penajam
11.	Pengadilan Agama Ampana
12.	Pengadilan Negeri Cikarang
13.	Pengadilan Negeri Pulang Pisau
14.	Pengadilan Negeri Blangpidie
15.	Pengadilan Negeri Pulau Punjung
16.	Pengadilan Agama Pulau Punjung
17.	Pengadilan Negeri Kuala Kurun
18.	Pengadilan Agama Prabumulih
19.	Mahkamah Syar'iyah Suka Makmue
20.	Pengadilan Agama Pringsewu
21.	Pengadilan Negeri Muko-muko
22.	Pengadilan Agama Kepahiang
23.	Pengadilan Agama Mesuji
24.	Pengadilan Negeri Melonguane
25.	Pengadilan Negeri Koba
26.	Pengadilan Negeri Wangi-wangi
27.	Pengadilan Negeri Nanga Bulik
28.	Pengadilan Negeri Mentok
29.	Pengadilan Negeri Gedong Tataan
30.	Pengadilan Agama Suwawa
31.	Pengadilan Negeri Belopa
32.	Pengadilan Agama Belopa
33.	Pengadilan Agama Bandung

2. Untuk Akun Pendapatan Sewa, Tanah, dan Bangunan

No	Satuan Kerja
1.	Pengadilan Tinggi Agama Bandung
2.	Pengadilan Tinggi Bandung
3.	Pengadilan Negeri Bandung
4.	Pengadilan Negeri Kerawang
5.	Pengadilan Negeri Cianjur
6.	Pengadilan Negeri Bekasi
7.	Pengadilan Negeri Depok
8.	Pengadilan Negeri Bale Bandung
9.	Pengadilan Negeri Purwakarta
10.	Pengadilan Agama Bogor
11.	Pengadilan Agama Depok
12.	Pengadilan Agama Soreang
13.	Pengadilan Negeri Cibinong
14.	Pengadilan Negeri Ciamis
15.	Pengadilan Negeri Majalengka