



# 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 : 1564/SEK/KU.00/12/2018 18 Desember 2018  
Sifat : Segera  
Lampiran : Satu Set  
Hal : Pemberitahuan Pemeriksaan dan Permintaan Dokumen

Yth.

1. Ketua Pengadilan Tinggi Palangkaraya
2. Ketua Pengadilan Tinggi Palembang
3. Ketua Pengadilan Tinggi Kupang
4. Ketua Pengadilan Tinggi Manado
5. Ketua Pengadilan Negeri Sumber
6. Ketua Pengadilan Negeri Cirebon
7. Ketua Pengadilan Negeri Balikpapan
8. Ketua Pengadilan Agama Balikpapan
9. Ketua Pengadilan Negeri Palangkaraya
10. Ketua Pengadilan Negeri Palembang
11. Ketua Pengadilan Negeri Kupang
12. Ketua Pengadilan Negeri Manado

Berkaitan dengan Surat Tugas Anggota III Badan Pemeriksa Keuangan RI Nomor : 288/ST/V-XVI.1/12/2018 tanggal 6 Desember 2018 untuk melaksanakan Pemeriksaan Interim atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2018 pada Mahkamah Agung dan Badan Peradilan Di Bawahnya di Jawa Barat, Kalimantan Tengah, Sumatera Selatan, Nusa Tenggara Timur, Kalimantan Timur, dan Sulawesi Utara, serta Surat Ketua Tim Badan Pemeriksa Keuangan Nomor : 01/INT-MA/12/2018 tanggal Desember 2018 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  
  
A.S. PUDJOHARSOYO

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. Ketua Kamar Pembinaan Mahkamah Agung RI
5. Ketua Kamar Pengawasan Mahkamah Agung RI
6. Kepala Badan 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

**SURAT TUGAS**

**Nomor: 288 /ST/V-XVI.1/12/2018**

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

No.	Nama	Jabatan	Waktu
1.	Blucer W Rajagukguk	Penanggung Jawab	3 hari
2.	Hery Ridwan	Wakil Penanggung Jawab	5 hari
3.	Ketut Arya	Pengendali Teknis	7 hari
4.	Tumpal P. Sidabalok	Pengendali Teknis	7 hari
5.	Rici Ricarfi Kurnia	Ketua Tim	12 hari
6.	Mukti Anekda	Anggota Tim	12 hari
7.	Rio Andalas S.	Anggota Tim	12 hari
8.	Indri Gatari M.	Anggota Tim	12 hari
9.	Reto Aditya	Anggota Tim	12 hari
10.	Alexander	Anggota Tim	12 hari
11.	Imam Rochmadi	Anggota Tim	12 hari
12.	Yusuf Agil P.	Anggota Tim	12 hari
13.	Hasanah	Anggota Tim	12 hari
14.	Bonny Eka Putra	Anggota Tim	12 hari
15.	Leony H. Wibowo	Anggota Tim	12 hari
16.	Muh. Fadly	Anggota Tim	12 hari

Untuk melakukan : Pemeriksaan Interim atas Laporan Keuangan Tahun Anggaran 2018 pada Mahkamah Agung dan Badan Peradilan Di Bawahnya di Jawa Barat, Kalimantan Tengah, Sumatera Selatan, Nusa Tenggara Timur, Kalimantan Timur, dan Sulawesi Utara.

Jakarta, 06 Desember 2018  
**BADAN PEMERIKSA KEUANGAN  
ANGGOTA III,**



Tembusan:

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



**BADAN PEMERIKSA KEUANGAN  
REPUBLIK INDONESIA**

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

Jakarta, Desember 2018

Nomor : 01/INT-MA/12/2018  
Lampiran : Satu berkas  
Hal : Pemberitahuan Pemeriksaan dan Permintaan Dokumen

**Yth.**

**Sekretaris Mahkamah Agung  
di Jakarta**

Sehubungan dengan pelaksanaan pemeriksaan interim atas Laporan Keuangan Tahun 2018 pada Mahkamah Agung dan Badan Peradilan di Bawahnya di Jawa Barat, Kalimantan Tengah, Sumatera Selatan, Nusa Tenggara Timur, Kalimantan Timur, dan Sulawesi Utara sesuai Surat Tugas Nomor 288/ST/V-XVI.1/12/2018 tanggal 6 Desember 2018 (terlampir), kami beritahukan bahwa pelaksanaan tugas pemeriksaan selama 12 hari yang akan dimulai pada tanggal 17 Desember 2018.

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 paling lambat hari Rabu, tanggal 19 Desember 2018 pada satuan kerja yang menjadi sampel pemeriksaan. Mohon agar pemberitahuan ini dapat diinformasikan kepada satuan kerja yang dijadikan sampel dalam pemeriksaan interim ini.

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

**Ketua Tim**

**Rici Ricarfi Kurnia  
NIP 198006132003121001**

Tembusan Yth.:

1. Kepala Badan Urusan Administrasi MA
2. Panitera MA
3. Direktur Jenderal Badan Peradilan Umum MA
4. Direktur Jenderal Badan Peradilan Agama MA
5. Kepala Badan Pengawasan MA
6. Penanggung Jawab
7. Pengendali Teknis

## Lampiran 1

Rincian Satuan Kerja Uji Petik Pemeriksaan Interim atas Laporan Keuangan Tahun 2018

1. Jawa Barat
  - a. Pengadilan Negeri Sumber
  - b. Pengadilan Negeri Cirebon
2. Kalimantan Timur
  - a. Pengadilan Negeri Balikpapan
  - b. Pengadilan Agama Balikpapan
3. Kalimantan Tengah
  - a. Pengadilan Tinggi Palangkaraya
  - b. Pengadilan Negeri Palangkaraya
4. Sumatera Selatan
  - a. Pengadilan Tinggi Palembang
  - b. Pengadilan Negeri Palembang
5. Nusa Tenggara Timur
  - a. Pengadilan Tinggi Kupang
  - b. Pengadilan Negeri Kupang
6. Sulawesi Utara
  - a. Pengadilan Tinggi Manado
  - b. Pengadilan Negeri Manado

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

1. SK Pengelola Anggaran (meliputi KPA, PPK, Bendahara Penerimaan/Pengeluaran)
2. Daftar Pegawai/Bezetting (Posisi per 31 Des 2017 s.d 15 Desember 2018)
3. DIPA, RKA KL dan POK Tahun 2018 (pertama dan revisi terakhir)
4. Laporan Tahunan MA Tahun 2017
5. SK Pembentukan Panitia Pengadaan Barang/Jasa Tahun dan SK Pembentukan Unit Layanan Pengadaan (ULP), Pejabat Pengadaan Barang/Jasa (PPBJ) Tahun 2018, beserta Dokumen Pendukungnya (disertai dengan sertifikat keahlian) untuk Tahun 2018
6. Surat Keputusan (SK) Penerima Barang/Jasa Tahun 2018
7. Surat Keputusan kepanitiaan/kegiatan Tahun 2018

**Dokumen Keuangan ( Hardcopy dan Softcopy)**

1. Laporan Keuangan Semester I Tahun 2018
2. Laporan Realisasi s.d 30 November 2018 (meliputi realisasi keseluruhan, per jenis belanja, per kegiatan)
3. Berita Acara Rekonsiliasi SAIBA bulanan dan triwulanan Tahun 2018
4. Backup data ADK SAS dan SAIBA Tahun 2018 (sampai dengan data terakhir)
5. Daftar Rincian SPM dan SP2D Tahun 2018 beserta dokumen bukti pertanggungjawaban belanja
6. Buku besar/buku besar pembantu/buku pembantu/daftar rekapitulasi/atau catatan lainnya per Akun untuk akun kas di bendahara pengeluaran, kas di bendahara penerimaan, dan belanja modal
7. User ID dan *password login* pada Komdanas Mahkamah Agung

**Belanja Modal (Hardcopy dan Softcopy)**

1. Rencana umum pengadaan Tahun 2018
2. Daftar Pengadaan Barang/Jasa (meliputi pelelangan/pengadaan langsung/penunjukkan langsung)
3. Rekapitulasi data kontrak belanja barang/jasa/modal (yang didaftarkan pada KPPN)
4. Rincian realisasi Belanja Modal Tahun 2018. Untuk masing-masing dokumen kontrak:
  - 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, PPIO dan FHO
5. User ID dan password untuk akses LPSE MA bagi Pemeriksa.

**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. Surat Setoran Pengembalian Belanja Tahun Anggaran 2018
- 6. Register Pajak Penghasilan 22 (PPH 22) dan Pajak Pertambahan Nilai (PPn) atas kegiatan pengadaan Belanja Modal dan Barang
- 7. Rekening koran bank periode 31 Des 2017 s.d 17 Des 2018.

**Bendahara Penerimaan ( Hardcopy dan Softcopy)**

- 1. Rekening Koran Bendahara Penerimaan Tahun 2018
- 2. BKU Bendahara Penerimaan Tahun 2018
- 3. Laporan Pertanggungjawaban Bendahara Penerimaan dan BA Pemeriksaan Kas oleh PPK Tahun 2018
- 4. Rekapitulasi SSBP Tahun 2018 beserta bukti pendukungnya
- 5. Dokumen pembukuan dan penyetoran PNBPN oleh kasir/bendahara biaya proses kepada Bendahara Penerimaan Tahun 2018
- 6. Laporan bulanan PNBPN dari pengadilan tingkat pertama kepada Badan Urusan Administrasi cq. Kepala Biro Keuangan dengan tembusannya kepada Pengadilan Tingkat Banding Tahun 2018

**Biaya Proses Kepaniteraan dan Pengadilan Tingkat Banding ( Hardcopy dan Softcopy)**

- 1. SK Tim Pengelola Biaya Proses di Pengadilan Tinggi Tahun 2018
- 2. Peraturan mengenai penggunaan biaya proses di tingkat Pengadilan Tingkat Banding
- 3. Rencana Kegiatan dan Rincian Anggaran Biaya Proses Tahun 2018
- 4. Laporan Keuangan Perkara Pengadilan Tinggi Tahun 2018
- 5. Buku Induk Keuangan Perkara, Buku Penerimaan Uang Hak-hak Kepaniteraan (HHK), Jurnal Perkara Gugatan Tahun 2018
- 6. Rekening Koran Biaya Proses Tahun 2018 dan Surat Ijin Pembukaan Rekening dari Menteri Keuangan

7. Bukti pertanggungjawaban penggunaan biaya proses Tahun 2018
8. Data perkara yang putus selama Tahun 2018

**Biaya Perkara dan Uang Titipan Pihak Ketiga Lainnya pad Pengadilan Tingkat Pertama (Hardcopy dan Softcopy)**

1. Laporan Keuangan Perkara Tahun 2018
2. Rekapitulasi Laporan Keuangan Perkara dan Uang Titipan Pihak Ketiga Lainnya yang dihimpun dari seluruh Badan Peradilan di bawah MA per 17 Des 2018
3. SK Ketua Pengadilan tentang Penetapan Besaran Biaya Panjar Perkara Tahun 2018
4. SK Ketua Pengadilan tentang Pengangkatan dan Penunjukkan Pengelola Biaya Perkara Tahun 2018
5. Rekening Koran Biaya Perkara periode Des 2017 s.d Desember 2018 dan Surat Ijin Pembukaan Rekening dari Menteri Keuangan
6. Buku Induk Keuangan Perkara, Buku Penerimaan Uang Hak-hak Kepaniteraan (HHK), Jurnal Perkara Gugatan, Jurnal Perkara Permohonan, Jurnal Perkara Banding, Jurnal Perkara Kasasi, Jurnal Perkara PK, Jurnal Perkara Eksekusi dan Jurnal Perkara Somasi
7. Laporan keadaan perkara Tahun 2018 (sesuai contoh tabel pada **Lampiran 3**).
8. Rekapitulasi perkara di pengadilan tingkat pertama yang sisa panjar biaya perkaranya belum dikembalikan kepada pihak yang berperkara/belum disetorkan ke kas negara sampai dengan 17 Desember 2018 (sesuai contoh tabel pada **Lampiran 4**).
9. Total perkara eksekusi sampai dengan 17 Des 2018 yang belum diperhitungkan sisa panjar biaya perkaranya dan belum dikembalikan ke pihak berperkara/ke kas negara (sesuai contoh tabel pada **Lampiran 5**).

## LAPORAN KEADAAN PERKARA TAHUN 2018

## Pengadilan Tingkat Pertama

No	Tahun	Sisa Tahun Lalu	Masuk	Putus	Sisa
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6=(3+4-5)</i>
<b>A</b>	<b>2018</b>				
1	Perdata Gugatan Tingkat Pertama (termasuk PHI dan Niaga)				
2	Perdata Permohonan Tingkat Pertama				
3	Eksekusi				
4	Perdata Tingkat Banding				
5	Perdata Tingkat Kasasi				
6	Perdata Tingkat Peninjauan Kembali				

Jakarta, Desember 2018  
Ketua PT/PTA/PN/PA

.....



