













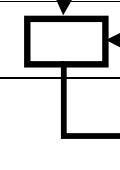
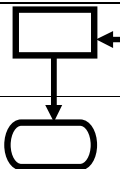
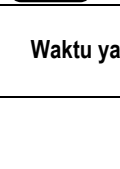
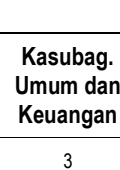


	<p align="center">PENGADILAN AGAMA SEMARANG Jl. Urip Sumoharjo No. 5 SEMARANG Website : www.pa-semarang.go.id email : pasmg6@gmail.com</p>	Nomor SOP	SOP/AS/16
		Tanggal Pembuatan	16/07/2018
		Tanggal Revisi	18/06/2019
		Tanggal Efektif	18/06/2019
		Disahkan Oleh	Ketua Pengadilan Agama Semarang
		Nama SOP	PENATAUSAHAAN ASSET
Dasar Hukum:		Kualifikasi Pelaksana:	
<ol style="list-style-type: none"> 1. Undang-Undang Nomor 17 Tahun 2003 tentang Keuangan Negara 2. Undang-Undang Nomor 1 Tahun 2004 tentang Perbendaharaan Negara 3. PP Nomor 71 Tahun 2010 tentang Standar Akuntansi Pemerintahan 4. PP Nomor 27 Tahun 2014 tentang Pengelolaan Barang Milik Negara/Daerah 5. Keputusan Menteri Keuangan Nomor 137/KM.6/2014 tentang Perubahan Ketiga atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 29/PMK.06/2010 tentang Penggolongan dan Kodefikasi Barang Milik Negara 6. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 181/PMK.06/2016 tentang Penatausahaan Barang Milik Negara 7. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 69/PMK.06/2016 tentang Tata Cara Rekonsiliasi Barang Milik Negara Dalam Rangka Penyusunan Laporan Keuangan Pemerintah Pusat 8. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 83/PMK.06/2016 tentang Tata Cara Pelaksanaan Pemusnahan dan Penghapusan Barang Milik Negara 9. Peraturan Menteri Keuangan Nomor 52/PMK.06/2016 tentang Perubahan atas Peraturan Menteri Keuangan Nomor 244/PMK.06/2012 tentang Tata Cara Pelaksanaan Pengawasan Dan Pengendalian Barang Milik Negara 		<ol style="list-style-type: none"> 1. S-1 Hukum 2. S-1 Ekonomi 3. S-1 Ilmu Komputer 4. D-3 Akuntansi 5. SLTA (SMA/SMU/MAN/SMK/Sederajat) 	
Keterkaitan:		Peralatan / Perlengkapan:	
<ol style="list-style-type: none"> 1. SOP Pelaksanaan Anggaran 2. SOP Penatausahaan Persediaan 3. SOP Laporan Keuangan 		Komputer, Printer, Scanner, Jaringan Internet, Box File, Lemari Arsip	
Peringatan:		Pencatatan dan Pendataan:	
Jika SOP tidak dilaksanakan, maka pelaksanaan tugas pengelolaan barang milik negara tidak berjalan dengan baik dan akan berimbas pada penilaian kinerja serta diberi sanksi sesuai peraturan yang berlaku		Pencatatan barang milik Negara pada aplikasi SIMAK-BMN; Pelaksanaan rekonsiliasi internal bulanan, rekonsiliasi semester dan rekonsiliasi tahunan; Pembuatan laporan barang milik negara semester 1, semester 2 dan tahunan	

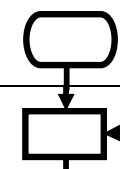
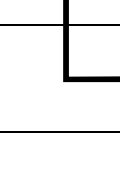

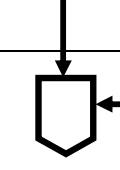
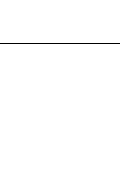
No	Kegiatan	Pelaksana					Mutu Baku			Ket.
		Operator SIMAK	Operator SAIBA	Kasubag. Umum dan Keuangan	KPA / KPB	KPKN L / Koorwil	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
A. PENGINPUTAN ASET										
1.	Menerima SPM/SP2D dan Dokumen Pengadaan Barang						SPM/SP2D dan Dokumen Pengadaan Barang	5 menit	SPM/SP2D dan Dokumen Pengadaan Barang	
2.	Menginput SP2D dan Dokumen Pengadaan Barang ke dalam aplikasi SIMAK BMN						SPM/SP2D dan Dokumen Pengadaan Barang	10 menit	RTH BMN	
3.	Mencetak Register Transaksi Harian (RTH) BMN						RTH BMN	5 menit	Label BMN	
4.	Memberi Label nomor inventaris pada fisik barang						Label BMN	10 menit	Label BMN	
5.	Mencetak DBR/ DIL/KIB						DIR/DIL/KIB	5 menit	DIR/DIL/KIB	
6.	Memeriksa dan Membubuhkan paraf pada DBR/DBL/KIB						DIR/DIL/KIB	5 menit	DIR/DIL/KIB	
7.	Memeriksa dan menandatangani DBR/DBL/KIB						DIR/DIL/KIB	5 menit	DIR/DIL/KIB	
8.	Menempel DBR pada setiap ruangan						DIR/DIL/KIB	10 menit	DIR/DIL/KIB	
9.	Mengarsipkan DBR/DIL/KIB						DIR/DIL/KIB	5 menit	DIR/DIL/KIB	
Waktu yang diperlukan : 60 menit / 1 Jam										
B. LAPORAN BULANAN/SEMESTERAN/TAHUNAN										
1.	Menerima data persediaan tahun berjalan						Data persediaan	10 menit	LBKP-Persediaan	
2.	Mencetak LBKP-Persediaan dari Aplikasi SIMAK BMN						LBKP-Persediaan	5 menit	LBKP-Persediaan	
3.	Mencocokkan LBKP-Persediaan dengan Laporan Persediaan						LBKP-Persediaan	5 menit	LBKP-Persediaan	
										

4.	Melakukan penyusutan reguler BMN semester 1/semester 2						LBKP-Persediaan	5 menit	Neraca SIMAK	
5.	Mencetak Neraca SIMAK BMN						Neraca SIMAK	5 menit	Neraca SIMAK	
6.	Pengiriman data asset ke UAKPA						Data BMN, Neraca SIMAK	5 menit	Neraca SIMAK	
7.	Menerima data asset dari SIMAK BMN	Tidak					Data BMN, Neraca SIMAK	5 menit	Data BMN, Neraca SIMAK	
8.	Posting Jurnal		Ya				Data BMN, Neraca SIMAK	5 menit	Data BMN, Neraca SIMAK	
9.	Cetak Rekonsiliasi Periode Berjalan dan Rekonsiliasi SPM BMN						Data BMN, Neraca SIMAK	5 menit	Rekonsiliasi Periode Berjalan dan SPM BMN	
10.	Memeriksa rekonsiliasi periode berjalan dan rekonsiliasi SPM BMN	Tidak					Rekonsiliasi Periode Berjalan dan SPM BMN	5 menit	Rekonsiliasi Periode Berjalan dan SPM BMN	
11.	Cetak Laporan Neraca	Tidak	Ya				Neraca SAIBA	5 menit	Neraca SAIBA	
12.	Membandingkan Neraca SIMAK BMN dan Neraca SAIBA						Neraca SIMAK dan SAIBA	5 menit	Neraca SIMAK dan SAIBA	
13.	Membuat, mencetak dan menandatangani Berita Acara Akurasi Data Bulanan/Semesteran/Tahunan						Neraca SIMAK dan SAIBA	30 menit	BAR Rekon Internal Bulanan/Semesteran/Tahunan	
14.	Menandatangani Berita Acara Akurasi Data Bulanan/Semesteran/Tahunan		Tidak				BAR Rekon Internal Bulanan/Semesteran/Tahunan	10 menit	BAR Rekon Internal Bulanan/Semesteran/Tahunan	

15.	Memeriksa dan menandatangani Berita Acara Akurasi Data Bulanan/Semesteran/Tahunan							BAR Rekon Internal Bulanan/Semesteran/Tahunan	10 menit	BAR Rekon Internal Bulanan/Semesteran/Tahunan	
16.	Memeriksa dan menandatangani Berita Acara Akurasi Data Bulanan/Semesteran/Tahunan							BAR Rekon Internal Bulanan/Semesteran/Tahunan	10 menit	BAR Rekon Internal Bulanan/Semesteran/Tahunan	
17.	Melakukan Back Up data	Ya						BAR Rekon Internal Bulanan/Semesteran/Tahunan	10 menit	Back Up Data	
18.	Membuka Aplikasi SIMAN							Data SIMAK	5 menit	Data SIMAK	
19.	Melakukan pemutakhiran data aplikasi SIMAN dari aplikasi SIMAK BMN							Data SIMAK	30 menit	Data SIMAK dan SIMAN	
20.	Melakukan perbandingan data SIMAK BMN dengan SIMAN							Data SIMAK dan SIMAN	30 menit	Data SIMAK dan SIMAN	
21.	Melakukan Rekonsiliasi dengan KPKNL melalui aplikasi SIMAN (Semester 1, Semester 2 dan Tahunan)							Data SIMAN	30 menit	Data SIMAN	
22.	Pengecekan antrian rekonsiliasi SIMAN	Ya						Data SIMAN, Antrian Rekon	5 menit	Data SIMAN, Antrian SIMAN	
23.	Mendownload BAR KPKNL							BAR KPKNL	5 menit	BAR KPKNL	
24.	Memeriksa BAR KPKNL							BAR KPKNL	10 menit	BAR KPKNL	
25.	Memeriksa dan Menandatangani BAR KPKNL							BAR KPKNL	15 menit	BAR KPKNL	
26.	Membuat Laporan BMN Semester 1/Semester 2/ Tahunan							BAR KPKNL	1 jam	Laporan BMN	
27.	Membuat CAL-BMN Semester 1/Semester 2/ Tahunan							Laporan BMN	1 jam	Laporan BMN dan CAL-BMN	

28.	Memeriksa dan Menandatangani Laporan BMN dan CAL-BMN Semester 1/Semester 2/ Tahunan						Laporan BMN dan CAL-BMN	30 menit	Laporan BMN dan CAL-BMN	
29.	Penjilidan Laporan BMN Semester 1/Semester 2/ Tahunan						Laporan BMN	1 jam	Laporan BMN	
30.	Melakukan rekonsiliasi BMN Semester 1/Semester 2/ Tahunan dengan Korwil BMN						Laporan BMN	1 jam	Laporan BMN	
31.	Mengirimkan Laporan BMN Semester 1/Semester 2/ Tahunan ke Korwil BMN						Laporan BMN	1 jam	Laporan BMN	
32.	Mengarsipkan Laporan BMN Semester 1/Semester 2/ Tahunan						Laporan BMN	5 menit	Laporan BMN	

Waktu yang diperlukan : 1 hari 600 menit / 1 hari 10 jam

No	Kegiatan	Pelaksana					Mutu Baku			Ket
		Kasubag. Umum dan Keuangan	KPA / KPB	KORWIL BMN	KPKNL	BUA MARI	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
C.	Penetapan Status Penggunaan BMN									
1.	Melakukan pendataan asset BMN						Data asset BMN	10 menit	Data asset BMN	
2.	Membuat konsep surat pengajuan PSP BMN						Data asset BMN	10 menit	Konsep surat pengajuan PSP	
3.	Memeriksa konsep surat pengajuan PSP BMN						Konsep surat pengajuan PSP	10 menit	Konsep surat pengajuan PSP	
4.	Menandatangani surat pengajuan PSP BMN						Konsep surat pengajuan PSP	5 menit	Surat pengajuan PSP	
5.	Mengirimkan surat pengajuan PSP BMN disertai kelengkapan dan persyaratan serta softcopy data BMN yang diajukan PSP						Surat pengajuan PSP, softcopy data BMN	1 jam	Surat pengajuan PSP	

6.	Mengirimkan surat pengajuan PSP BMN disertai kelengkapan dan persyaratan serta softcopy data BMN yang diajukan PSP (tanpa dokumen kepemilikan)						Surat pengajuan PSP, softcopy data BMN		SK PSP BMN	
7.	Mengirimkan surat pengajuan PSP BMN disertai kelengkapan dan persyaratan serta softcopy data BMN yang diajukan PSP (yang memiliki dokumen kepemilikan)						Surat pengajuan PSP, softcopy data BMN		SK PSP BMN	
8.	Menerima tembusan surat yang dikirimkan korwil BMN ke KPKNL/BUA MARI						Tembusan surat pengajuan PSP	5 menit	Tembusan surat pengajuan PSP	
9.	Menerima SK PSP BMN						SK PSP BMN	5 menit	SK PSP BMN	
10.	Mengarsipkan SK PSP BMN						SK PSP BMN	5 menit	SK PSP BMN	

Waktu yang diperlukan : 110 menit / 1 jam 50 menit

No	Kegiatan	Pelaksana					Mutu Baku			Ket
		Kasubag. Umum dan Keuangan	Tim Penghapusan BMN	KPA / KPB	KORWIL BMN	KPKNL	Kelengkapan	Waktu	Output	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
D.	Penghapusan BMN									
1.	Membuat konsep surat permohonan Panitia Penghapusan BMN						Konsep surat permohonan panitia penghapusan BMN	10 menit	Konsep surat permohonan panitia penghapusan BMN	
2.	Memeriksa konsep surat permohonan Panitia Penghapusan BMN						Konsep surat permohonan panitia penghapusan BMN	10 menit	Konsep surat permohonan panitia penghapusan BMN	
3.	Menandatangani surat permohonan Panitia Penghapusan BMN						Konsep surat permohonan panitia penghapusan BMN	5 menit	Surat permohonan panitia penghapusan	

									BMN	
4.	Mengirimkan surat permohonan Panitia Penghapusan BMN						Surat permohonan panitia penghapusan BMN	1 jam	Surat permohonan panitia penghapusan BMN	
5.	Menerbitkan SK Tim Penghapusan BMN						Surat permohonan panitia penghapusan BMN		SK TIM Penghapusan BMN	
6.	Menerima SK Tim Penghapusan BMN						SK TIM Penghapusan BMN	5 menit	SK TIM Penghapusan BMN	
7.	Melakukan pendataan BMN dengan kondisi rusak berat dan SK PSP BMN						SK TIM Penghapusan BMN	2 jam	Data Asset BMN dan SK PSP	
8.	Melakukan koordinasi dengan instansi terkait untuk menentukan harga limit BMN yang akan dihapuskan						Data Asset BMN dan SK PSP	1 hari	Data Asset BMN, SK PSP dan Harga Limit	
9.	Melakukan dokumentasi BMN yang akan dihapuskan						Data Asset BMN, SK PSP dan Harga Limit	3 jam	Data Asset BMN, SK PSP, Harga Limit dan Dokumentasi BMN	
10.	Membuat konsep surat usulan penghapusan BMN						Data Asset BMN, SK PSP, Harga Limit dan Dokumentasi BMN	10 menit	Konsep surat usulan penghapusan BMN	
11.	Memeriksa konsep surat usulan penghapusan						Konsep surat usulan penghapusan BMN	10 menit	Konsep surat usulan penghapusan BMN	
12.	Memeriksa dan menandatangani surat usulan penghapusan BMN						Konsep surat usulan penghapusan BMN	10 menit	Surat usulan penghapusan BMN	

13.	Mengirimkan surat usulan penghapusan BMN					Surat usulan penghapusan BMN	1 jam	Surat usulan penghapusan BMN	
14.	Mengirimkan surat usulan penghapusan BMN					Surat usulan penghapusan BMN		SK penghapusan BMN	
15.	Menerima SK Penghapusan BMN Penjualan Surat Rangkaian Nilai Limit BMN					SK penghapusan BMN	5 menit	SK penghapusan BMN	
16.	Membuat konsep surat permohonan pelelangan BMN					SK penghapusan BMN	10 menit	Konsep surat usulan pelelangan BMN	
17.	Memeriksa dan menandatangani konsep surat permohonan pelelangan BMN					Konsep surat usulan pelelangan BMN	10 menit	Konsep surat usulan pelelangan BMN	
18.	Mengirimkan surat permohonan pelelangan BMN disertai SK Penghapusan BMN					Surat usulan pelelangan BMN	1 jam	Surat usulan pelelangan BMN	
19.	Mengirimkan surat permohonan pelelangan BMN disertai SK Penghapusan BMN					Surat usulan pelelangan BMN		Surat usulan pelelangan BMN	
20.	Melaksanakan pelelangan BMN					Surat usulan pelelangan BMN		Risalah Lelang BMN	
21.	Menerima risalah lelang BMN					Risalah Lelang BMN	5 menit	Risalah Lelang BMN	
22.	Melakukan penghapusan BMN pada Aplikasi SIMAK BMN					SK Penghapusan dan Risalah Lelang BMN	1 jam	SK Penghapusan dan Risalah Lelang BMN	
23.	Mengarsipkan SK Penghapusan dan risalah lelang BMN					SK Penghapusan dan Risalah Lelang BMN	5 menit	SK Penghapusan dan Risalah Lelang BMN	
Waktu yang diperlukan : 1 hari 635 menit / 2 hari 2 jam 35 menit									