


**TINDAK LANJUT LAPORAN HASIL AUDIT SPI  
PT PELABUHAN TANJUNG PRIOK  
CABANG PANGKALBALAM**

1. Tahun Temuan : 2022
2. Divisi/Cabang : Cabang Pangkalbalam
3. PIC Temuan : *Branch Manager Pangkalbalam*
4. No/Judul Temuan : 3 / Reviu atas Laporan Laba Rugi Triwulan III Tahun 2022
5. Rekomendasi :
  - a. Melakukan inventarisasi biaya-biaya yang masih harus dibayar secara berkala.
  - b. Melakukan monitoring anggaran secara berkala
6. Tindak Lanjut :
  - a. Membuat Daftar inventarisasi biaya-biaya yang masih harus dibayar bulan November dan Desember 2022
  - b. Membuat Tabel Monitoring anggaran bulan November dan Desember 2022
7. Dokumen Pendukung : Daftar terlampir  
(Lampiran)

Pangkalbalam, 14 NOPEMBER 2022

PT PELABUHAN TANJUNG PRIOK  
Branch Manager Pangkalbalam

  
ADE AFFANDI  
NIP 105747




**TINDAK LANJUT LAPORAN HASIL AUDIT SPI  
PT PELABUHAN TANJUNG PRIOK  
CABANG PANGKALBALAM**

1. Tahun Temuan : 2022
2. Divisi/Cabang : Cabang Pangkalbalam
3. PIC Temuan : *Branch Manager* Pangkalbalam
4. No/Judul Temuan : 4 / Penurunan Performansi Piutang Usaha
5. Rekomendasi :
  - a. Melakukan konfirmasi, didukung dengan pencocokan dan penelitian piutang usaha yang selanjutnya dibuat kesepakatan/komitmen penyelesaian piutang usaha Melakukan monitoring anggaran secara berkala.
  - b. Penerapan sanksi tidak dilakukan pemberian pelayanan apabila hasil kesepakatan penyelesaian piutang usaha dilanggar.
6. Tindak Lanjut :
  - a. Melakukan Konfirmasi Penagihan Piutang didukung dengan data piutang usaha masing masing perusahaan.
  - b. Menerapkan penghentian pelayanan kepada pengguna jasa sebagai sanksi dari ketidakberhasilan dalam kesepakatan penyelesaian piutang.
7. Dokumen Pendukung : Daftar terlampir  
(Lampiran)

Pangkalbalam, 14 November 2022

PT PELABUHAN TANJUNG PRIOK  
Branch Manager Pangkalbalam

  
ADE AFFANDI  
NIP 105747

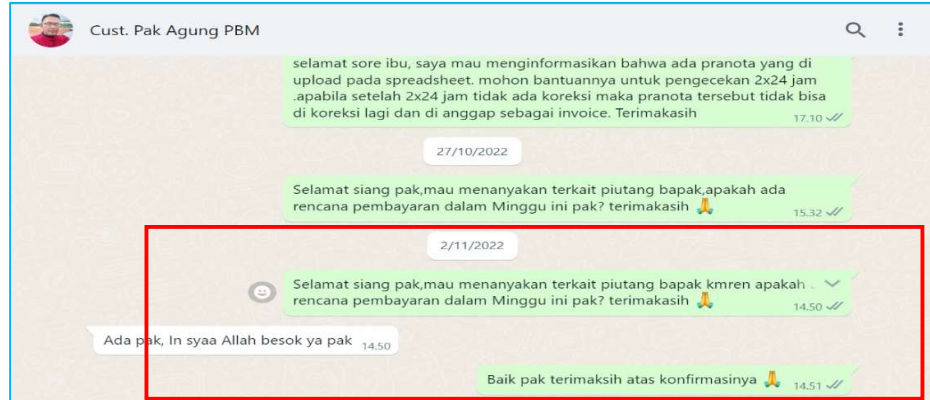
## REKOMENDASI AUDIT

### PENURUNAN PERFORMANSI PIUTANG USAHA

A. Melakukan konfirmasi, didukung dengan pencocokan dan penellitian piutang usaha yang selanjutnya dibuat kesepakatan/komitmen penyelesaian piutang usaha.

#### 1. PT PUTRA BANGKA MANDIRI

Konfirmasi pada tanggal 02 November 2022, pembayaran dilakukan pada Tanggal 04 November 2022 Sebesar RP 166.272.500.



#### 1.1 Lampiran Konfirmasi Via Whatsapp

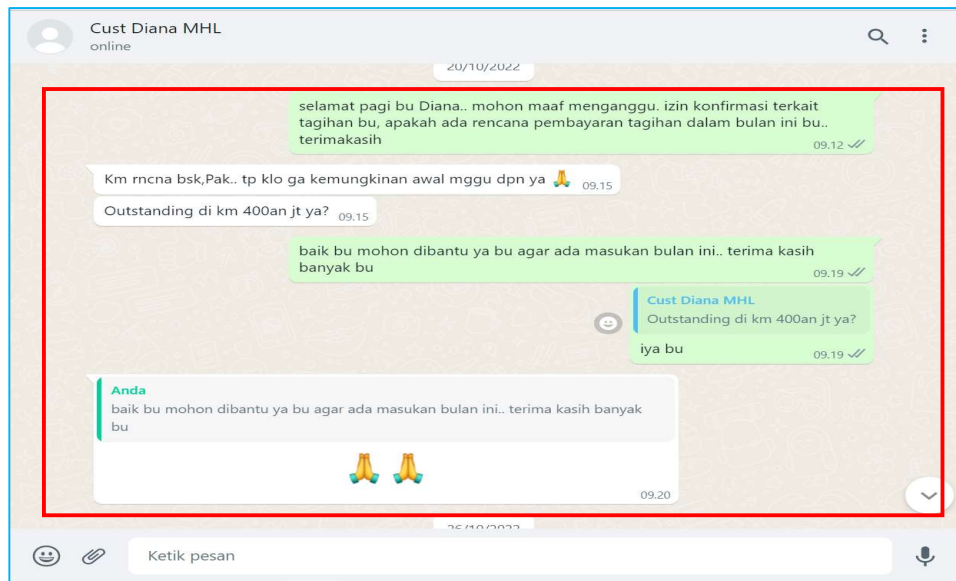
Account No 1200000221114 IDR PELABUHAN TANJUNG PR PELABUHAN TANJUNG PR						
Period 04 November 2022 - 04 November 2022						
Currency IDR						
Branch Name KCP Jkt Tj - Priok Tawes						
Opening Balance 465,251,797.74						
Show 10 entries						
<input type="checkbox"/>	Posting Date	Remarks	Reference Number	Debit	Credit	Balance
<input type="checkbox"/>	04/11/2022 11:49:37	RTGS AN PELABUHAN TANJUNG PRIOK Inward RTGS PT PBM PT. BPD SUMSEL DAN BABEL 12002	-	0.00	166,272,500.00	631,524,297.74
<input type="checkbox"/>	04/11/2022 12:32:45	MCM InhouseFIT DARI HERY SETIAWAN 99101	-	0.00	4,696,688.00	636,220,985.74

Showing 2 of 2 Total records

#### 1.2 Lampiran Bukti Pembayaran

## 2. PT. MUTIARA HIJAU LESTARI

Konfirmasi pada tanggal 26 Oktober 2022, Pembayaran dilakukan pada tanggal 25 Oktober 2022 sebesar RP.- 405.060.425



### 2.1 Lampiran Bukti Konfirmasi Via Whatsapp

Period 25 October 2022 - 25 October 2022						
Currency IDR						
Branch Name KCP Jkt Tj, Priok Tawes						
Opening Balance 74,760,200.00						
Show 10 entries						
<input type="checkbox"/>	Posting Date	Remarks	Reference Number	Debit	Credit	Balance
<input type="checkbox"/>	25/10/2022 11:11:22	PT. PUTERA BANGKA TANI - 014 12002	-	0.00	61,600,450.00	136,360,650.00
<input type="checkbox"/>	25/10/2022 11:11:22	PT. PUTERA BANGKA TANI - 014 12002	-	0.00	76,996,700.00	213,357,350.00
<input type="checkbox"/>	25/10/2022 12:03:24	MUTIARA ALAM LESTARI - 009 12002	-	0.00	375,792,100.00	589,149,450.00
<input type="checkbox"/>	25/10/2022 12:03:24	MUTIARA HIJAU LESTARI - 009 12002	-	0.00	405,060,425.00	994,209,875.00

### 2.2 Lampiran Bukti Pembayaran

### 3. PT HANDIKA JALA BAHTERA

Pengguna jasa membayar uper terlebih dahulu sebelum kegiatan bongkar muat sehingga mengurangi adanya piutang baru.



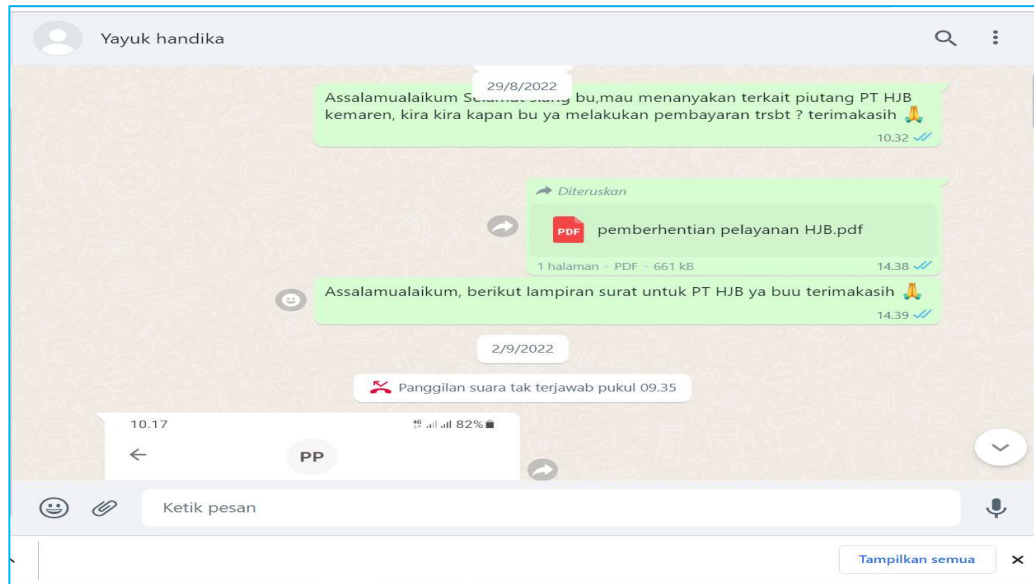
3.1 Konfirmasi uper dan bukti pembayaran via Whatsapp



B. Penerapan sanksi tidak dilakukan pemberian pelayanan apabila hasil kesepakatan penyelesaian piutang usaha dilanggar.

1. PT HANDIKA JALA BAHTERA

Surat Pemberitahuan Penghentian Pelayanan dikirimkan via Whatsapp pada tanggal 01 September 2022, pembayaran dilakukan pada tanggal 02 September 2022 sebesar Rp.- 100.000.000



1.1 Lampiran bukti Konfirmasi surat penghentian pelayanan via whatsapp

Account No	1200000221114 IDR PELABUHAN TANJUNG PR
Period	02 September 2022 - 02 September 2022
Currency	IDR
Branch Name	KCP Jkt Tj. Priok Tawes
Opening Balance	48,447,801.58

Posting Date	Remarks	Reference Number	Debit	Credit	Balance
02/09/2022 10:35:05		-		0.00	100,000,000.00
	MC				
	M InhouseTrf DARI YA YUK NAHRIA 99101				
02/09/2022 11:15:23	PT BANGKA JAYA LINE - 014	-		0.00	300,000,000.00
	12002				
02/09/2022 12:42:18	BANGKA AGRO MANDIRI - 002	-		0.00	47,051,800.00
	12002				
02/09/2022 13:16:29	Biaya Sandar Kapal	-		0.00	19,174,450.00
	MC				
	M InhouseTrf DARI HE NDROTransfer Fee				
	Biaya Sandar Kapa I 99102				
02/09/2022 16:20:20	20220002CFNA101A03000			0.00	00,000.00

1.2 Lampiran bukti pembayaran