


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

1. Tahun temuan : 2022
2. Divisi/Cabang : Bengkulu
3. No/Judul temuan : 5 / ***Belum Ada Evaluasi atas Keterlambatan Pembayaran PT Tenaga Listrik Bengkulu***
4. Rekomendasi :
 - a. Segera mengirimkan nota paling lambat 2 hari kerja.
 - b. Meneliti/mengevaluasi lagi jangka waktu pelunasan nota selama masa perjanjian, khususnya untuk pelunasan yang melebihi 7 hari kerja dan dibuatkan kartu pengendalian piutang untuk memantau proses dari penerbitan nota sampai dengan pelunasan nota.
 - c. Pelunasan nota secara utuh sesuai tagihan sebagaimana dimuat dalam Perjanjian, sedangkan terhadap PPh 23 yang menjadi bagian PT Tenaga Listrik Bengkulu dapat dilakukan dengan mekanisme *reimbushment*.
5. Tindak lanjut :
 - a. Sudah dilakukan pengiriman nota dengan tempo 2 (dua) hari sejak terbit.
 - b. Sudah dilakukan evaluasi dan penelitian terhadap jangka waktu pelunasan nota.
 - c. Sudah dilakukan koordinasi mengenai pembayaran PPh 23 dengan mekanisme *reimbursement*.
6. Dokumen Pendukung (Lampiran)
 - a. Tanda Terima Nota untuk Pengiriman Nota ke PT Tenaga Listrik Bengkulu
 - b. Surat dinas nomor : KU.269/27/9/1/BKL.PTP-22 tanggal 27 September 2022 perihal pembayaran tagihan & PPh 23.
 - c. Daftar Monitoring Piutang PT Tenaga Listri Bengkulu Tahun 2022

Bengkulu, 27 September 2022
PT PELABUHAN TANJUNG PRIOK
CABANG BENGKULU
BRANCH MANAGER



ANTON HARTONO
NIPP. 102155

PT PELABUHAN TANJUNG PRIOK CABANG BENGKULU

TANDA TERIMA NOTA
PT.TENAGA LISTRIK BENGKULU

NO	TGL NOTA	NOMOR NOTA	NAMA KAPAL/URAIAN	JENIS KEGIATAN	JUMLAH TAGIHAN	KET
1	24-Aug-22	0100912220000524	BG. MAX 3001	BKR BATU BARA	Rp 68,105,170	BLM LUNAS
		JUMLAH			Rp 68,105,170	

BENGKULU, 25 - 8 2022
PENERIMA


.....

**DAFTAR MONITORING PIUTANG PT. TLB
TAHUN 2022**

NO	TANGGAL NOTA	NOMOR NOTA	JUMLAH PIUTANG	TANGGAL PENGIRIMAN NOTA	TANGGAL PEMBAYARAN	PEMBAYARAN	TANGGAL PENYIMPANAN BUKTI PPH 23	NOMOR BUKTI POTONG	PPH 23	STATUS	KETERANGAN
1	12-JAN-22	0100912220000018	69,498,848	14-Mar-22		68,235,414			1,263,434	-	LUNAS
2	03-FEB-22	0100912220000051	64,930,856	14-Mar-22		63,750,477			1,180,379	-	LUNAS
3	25-FEB-22	0100912220000107	63,070,784	14-Mar-22	07-Apr-22	61,924,224	19-May-22	2000000010	1,146,560	-	LUNAS
4	09-MAR-22	0100912220000132	77,752,379	14-Mar-22		76,338,881			1,413,498	-	LUNAS
5	09-MAR-22	0100912220000136	62,309,452	14-Mar-22		61,176,735			1,132,717	-	LUNAS
6	18-MAR-22	0100912220000163	77,761,031	31-Mar-22		76,347,376			1,413,655	-	LUNAS
7	30-Apr-22	0100912220000269	64,656,761	19-May-22		63,491,955			1,164,806	-	LUNAS
8	13-May-22	0100912220000276	65,494,855	19-May-22		64,314,948			1,179,907	-	LUNAS
9	23-May-22	0100912220000302	64,901,205	03-Jun-22	09-Jun-22	63,731,994	04-Aug-22	2000000072	1,169,211	-	LUNAS
10	30-May-22	0100912220000319	63,940,888	03-Jun-22		62,788,980			1,151,908	-	LUNAS
11	30-May-22	0100912220000320	69,877,390	03-Jun-22		68,618,517			1,258,873	-	LUNAS
12	27-Jun-22	0100912220000378	62,928,191	28-Jun-22		61,794,530		2000000119	1,133,661	-	LUNAS
13	27-Jun-22	0100912220000379	65,746,760	28-Jun-22		64,562,134		2000000120	1,184,626	-	LUNAS
14	30-Jun-22	0100912220000392	63,181,365	14-Jul-22	01-Aug-22	62,043,142	22-Sep-22	2000000121	1,138,223	-	LUNAS
15	30-Jun-22	0100912220000393	65,730,569	14-Jul-22		64,546,415		2000000123	1,184,154	-	LUNAS
16	04-Jul-22	0100912220000404	64,194,063	14-Jul-22		63,037,592		2000000122	1,156,471	-	LUNAS
17	15-Jul-22	0100912220000435	64,508,348	05-Aug-22		63,346,216			-	1,162,132	PIUTANG BUKTI POTONG PPH 23
18	20-Jul-22	0100912220000457	69,746,438	05-Aug-22	05-Sep-22	68,489,926			-	1,256,512	PIUTANG BUKTI POTONG PPH 23
19	25-Jul-22	0100912220000462	63,321,048	02-Aug-22		62,180,308			-	1,140,740	PIUTANG BUKTI POTONG PPH 23
20	28-Jul-22	0100912220000476	64,394,856	02-Aug-22		63,234,768			-	1,160,088	PIUTANG BUKTI POTONG PPH 23
21	24-Aug-22	0100912220000524	68,105,170	25-Aug-22						68,105,170	BELUM ADA PEMBAYARAN
		JUMLAH	1,396,051,257			1,303,954,532			19,272,083	4,719,472	

Nomor : ~~KV~~.269/27/9/1/BKL-PTP-22
Klasifikasi : -
Lampiran : -
Perihal : Pembayaran Tagihan & PPh 23

Bengkulu, 27 September 2022

Kepada
Yth. Pimpinan Perusahaan
PT Tenaga Listrik Bengkulu

di
BENGKULU

1. Berdasarkan:
 - a. Pasal 9 Perjanjian Kerja Sama nomor : TLB-2019-CD-010 dan nomor : HK.566/24/6/1/PTP-19 tanggal 24 Juni 2019 tentang pengoperasian dermaga, pelayanan bongkar muat batu bara dan pemeliharaan alat-alat di terminal untuk kepentingan sendiri PT Tenaga Listrik Bengkulu.
 - b. Tindak Lanjut Hasil Audit Satuan Pengawasan Internal (SPI) Tahun 2022 di PTP Terminal Nonpetikemas Cabang Bengkulu.
2. Berkaitan dengan butir 1 (satu) diatas, dapat kami sampaikan hal-hal sebagai berikut:
 - a. Berdasarkan hasil temuan audit umum Satuan Pengawasan Internal (SPI) PTP Terminal Nonpetikemas tahun 2022 dan data evaluasi pembayaran yang kami lakukan, terdapat beberapa pembayaran atas kegiatan operasional yang melewati 7 (tujuh) hari kerja sesuai dengan isi Pasal 9 ayat (3) yang menyatakan bahwa pihak pertama akan membayar semua tagihan kepada pihak kedua paling lambat 7 (tujuh) hari kerja setelah tagihan yang sesuai/benar tersebut diterima pihak pertama sesuai dengan prosedur yang diatur dalam perjanjian ini (data tagihan terlampir).
 - b. Kami juga direkomendasikan dari tim audit Satuan Pengawasan Internal (SPI) untuk mekanisme pembayaran pajak PPh 23 yang menjadi bagian dari PT Tenaga Listrik Bengkulu dengan mekanisme *reimbursement*.
 - c. Berkaitan dengan hal tersebut diatas, kami mohon untuk dapat dilakukan konfirmasi dan pembahasan secara bersama dengan pihak PT Tenaga Listrik Bengkulu sebagai langkah awal untuk penyelesaian terhadap hal-hal tersebut.

Branch Bengkulu

Jl. Yos Sudarso No. 09 Pulau Baai, Bengkulu 38216, Indonesia

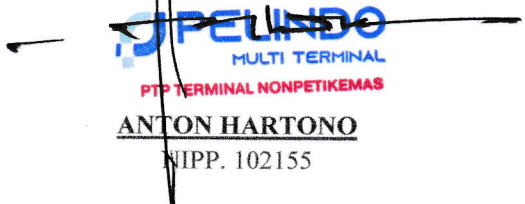

E bengkulu@ptp.co.id

www.ptp.co.id



3. Demikian kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya kami ucapkan terimakasih.

PTP TERMINAL NONPETIKEMAS
CABANG BENGKULU
BRANCH MANAGER


 **PELINDO**
MULTI TERMINAL
PTP TERMINAL NONPETIKEMAS
ANTON HARTONO
NIPP. 102155

Branch Bengkulu

Jl. Yos Sudarso No. 09 Pulau Baai, Bengkulu 38216, Indonesia

E bengkulu@ptp.co.id

www.ptp.co.id

