# *TUJUAN DAN RUANG LINGKUP AUDIT*

1. **Tujuan:**

*1. Memberikan penilaian atas penerapan prinsip-prinsip pokok pengendalian internal terhadap pengelolaan PTP Multipurpose Kantor Pusat Tanjung Priok yang mencakup pengelolaan aspek-aspek financial/komersial, operasional dan legal/governance.*

*2. Memberikan penilaian atas pelaksanaan SOP perusahaan untuk meyakinkan bahwa SOP telah menjadi acuan dalam pelaksanaan kegiatan dan SOP yang ada telah memadai.*

*3. Memberikan rekomendasi perbaikan atas kebijakan pengelolaan PTP Multipurpose Kantor Pusat yang mencakup aspek Tata Kelola (Governance), Manajemen Risiko (Risk) dan Pengendalian Internal (Control).*

1. **Ruang Lingkup Audit:**

*Ruang lingkup Audit :*

*Ruang lingkup audit adalah seluruh aktivitas pengelolaan PTP Multipurpose Kantor Pusat yang meliputi pengelolaan aspek-aspek Komersial, Pengembangan Usaha, Operasi, Pengendalian Kinerja, Keuangan, Treasury, SDM dan Umum, Teknik, Pengadaan, Sistim Informasi, Sekretaris Perusahaan, Hukum dan Rencana Strategis.*

1. **Periode yang diaudit:**

*Periode yang diaudit adalah sejak 1 April 2020 sampai dengan tanggal 31 Maret 2021.*

# *LATAR BELAKANG*

1. **Deskripsi singkat mengenai Auditee:**

* *Cabang/ anak perusahaan/ afiliasi yang diaudit*

PTP Multipurpose Kantor Pusat memiliki 13 (tiga belas) Divisi pendukung yaitu:

1. Komersial,
2. Pengembangan Usaha,
3. Pengendalian Kinerja,
4. Keuangan,
5. Treasury,
6. SDM dan Umum,
7. Teknik,
8. Pengadaan,
9. Sistim Informasi,
10. Operasi,
11. Sekretaris Perusahaan,
12. Hukum,
13. Rencana Strategis

Masing-masing divisi mengelola fungsi dan tugas dalam mendukung dan melaksanakan proses bisnis perusahaan.

* *Pihak yang terkait*

IPC PT (Persero) Pelabuhan Indonesia II

IPC cabang Tanjung Priok,

Mitra Kerja PT PTP

*Stakeholder* PTP lainnya

* *Struktur organisasi*

Masing-masing divisi dipimpin oleh *Vice President* atau *Senior Vice President*, yang masing-masing dibantu oleh beberapa *Deputy Vice President* dan staf*.*

1. **Proses Bisnis:**

*………*

1. **Risiko yang diidentifikasi dan kontrol yang akan diuji (merujuk ke *Risk & Control Matrix*):**

* Tidak tercapai/terlaksanaknya RKM
* RKM lintas divisi yang tidak telaksana
* Kebutuhan-kebutuhan cabang yang tidak terpenuhi

1. **Catatan dari audit sebelumnya:**

* Pencatatan dan pengelolaan piutang serta perhitungan beban penyisihan piutang/penurunan nilai
* Perjanjian-perjanjian dengan Cabang-cabang IPC
* Prosedur Pengamanan Akses
* Koreksi Nota
* *Direct Marketing* Untuk Cabang Tanjung Priok
* Implementasi NPKTOS di Cabang Tanjung Priok
* Pembuatan Tata Naskah Dinas di PT Pelabuhan Tanjung Priok Belum Mengikuti Aturan Baku
* *E-Office* PT Pelabuhan Tanjung Priok Belum Mengakomodir Naskah Dinas Korespondensi yaitu Surat Dinas
* Pengelolaan Penyediaan *Spare Part* yang Masih Lambat
* Penyampaian monitoring Risiko, Laporan KPI dan Sasaran Mutu di Cabang-cabang PT Pelabuhan Tanjung Priok tidak sesuai dengan jadwal
* Tidak berjalanannya Prosedur Pengendalian dan Pemantauan *Portal* Regulasi Perusahaan
* Tidak adanya peraturan terkait tata kelola pekerja atau pejabat PT Pelabuhan Tanjung Priok yang merangkap sebagai pengurus Organisasi dalam perusahaan.

1. ***Review* Analitis:**

*Diisi dengan hasil dari review analitis awal.*

1. **Berita, Peraturan, dan pembaharuan pada industri yang terkait:**

* *Rencana Investasi Perusahaan.*
* *Persaingan Pasar khususnya dengan pelabuhan Marunda.*
* Rencana *Merger Holding.*

# *RISIKO POTENSIAL*

*Diisi dengan:*

* *Masalah potensial yang diidentifikasikan berdasarkan informasi di Latar Belakang bagian A-F.*
* *Kontrol-kontrol yang kritikal, kelemahan desain kontrol, dan/atau desain kontrol yang berlebihan.*

#### KOMUNIKASI & KOORDINASI

1. **TIM AUDIT**

|  |  |
| --- | --- |
| **NAMA** | **POSISI** |
| E Setyo Budi Nugroho | Pengawas |
| Agus Widjanarko | Ketua Tim |
| Joko Purwanto | Anggota Tim |
| Solihin | Anggota Tim |
| Mochammad Reza Hazairin | Anggota Tim |

1. **JADWAL AUDIT**

|  |  |
| --- | --- |
| AKTIVITAS | **TANGGAL** |
| **Perencanaan Audit** | 7 April 2021 |
| ***Entrance Meeting*** | **12 April 2021** |
| **Pelaksanaan Penugasan Audit** | **12 April 2021** |
| ***Exit Meeting*** | **21 Mei 2021** |
| **Draf Laporan Hasil Pemeriksaan** | **21 Mei 2021** |
| **Laporan Hasil Pemeriksaan** | **11 Juni 2021** |

1. **DOKUMEN YANG DIBUTUHKAN DARI *AUDITEE***

*RKM seluruh Divisi*

*Risk Report seluruh Divisi*

*Perjanjian-perjanjian kerjasama*

*Presentasi Rakernas seluruh cabang*

*Laporan Kinerja dan Sasaran Mutu*

*Laporan Laba Rugi*

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Disiapkan Oleh** | **Direview**  **Oleh** |
| **Nama:** | Agus Widjanarko | E Setyo Budi Nugroho |
| **Tanggal:** | **9-04-2021** | **9-04-2021** |
| **Tanda Tangan:** |  |  |