# Kelebihan Pembayaran atas Pelaksanaan Dua Pekerjaan Investasi Pada Anak Perusahaan Sebesar Rp2.828.249.479,99

**Rincian Kontrak PT PTP**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **No.** | **Nama Anak Perusahaan** | **Nama Pekerjaan** | **Nomor & Tanggal Kontrak** | **Pelaksana** | **Nilai Kontrak Addendum**  **Terakhir (Rp)** |
| 1. | PT Prima Terminal Petikemas | Pemborongan Pekerjaan Reklamasi, Dermaga, *Container Yard*, dan Utilitas Terminal Peti  Kemas Belawan Fase 2 | UM.54/3/20/PTP-  14 Tanggal 27 November 2014 | Wika- Hutama JO | 1.591.626.663.700 |

**Tabel 3.41 Rincian Amandemen Kontrak Pekerjaan Reklamasi, Dermaga, Container Yard, dan Utilitas Terminal Peti Kemas Belawan Fase 2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Uraian | Nomor Kontrak | Tanggal | Nilai (Rp) | Jangka Waktu (Hari) | Keterangan |
| Kontrak Awal | UM.54/3/20/PTP-14 | 27-Nov-14 | 1.405.423.365.200,00 | 1.095 |  |
| *Addendum* I | UM.54/2/11/PTP-17 | 10-Oct-17 | 1.427.989.207.300,00 | 1.425 | Tentang pekerjaan tambah penyediaan jalur nelayan, jangka waktu pelaksanaan  pekerjaan dan tata cara pembayaran |
| *Addendum* II | UM.54/2/21/PTP-18 | 13-Apr-18 | Tidak Berubah | | Penambahan dan  pengurangan volume pekerjaan |
| *Addendum* III | UM.54/6/14/PTP-18 | 30-Oct-18 | Tidak Berubah | 1.583 | Penambahan jangka waktu pelaksanaan pekerjaan |
| *Addendum* IV | UM.54/1/24/PTP-19 | 22-Mar-19 | 1.568.286.647.900,00 | Tidak Berubah | Penambahan dan  pengurangan volume pekerjaan |
| *Addendum* V | UM.54/2/15/PTP-19 | 16-Apr-19 | 1.591.626.663.700,00 | 1.736 | Penambahan jangka waktu pelaksanaan pekerjaan serta penambahan dan pengurangan volume  pekerjaan |
| Total Penambah Nilai Pekerjaan dan Jangka Waktu | | | 186.203.298.500,00 | 641 | Penambahan nilai pekerjaan senilai 13% dari kontrak awal |

# Terdapat kelebihan perhitungan jumlah harga pekerjaan dari selisih perubahan harga satuan pekerjaan dan penerapan harga timpang sebagai berikut:

* + - * 1. Pekerjaan *Cutting Preloading* s.d. Elevasi +3,50 dan Pembuangan Material Pengerukan Tahap 2
        2. Pada dokumen Harga Perkiraan Sendiri (HPS) dan kontrak awal, pekerjaan ini hanya diuraikan sebagai Pekerjaan Pemindahan Per Zona dari Area 1 ke Area 2, dan *Ex Preloading* Area 1 dan 2. Total volume pekerjaan tersebut pada HPS dan kontrak awal adalah 728.344,00 m3. Dengan harga satuan dan jumlah harga:

Pada HPS harga satuan pekerjaan senilai Rp17.252,93/m3 dengan jumlah harga senilai Rp12.566.065.057,30;

Pada kontrak awal harga satuan pekerjaan senilai Rp23.901,00/m3 atau 138,53% dari HPS, dengan jumlah harga senilai Rp17.408.149.944,00.

* + - * 1. Pada dokumen *Addendum* Kontrak V, terdapat perubahan volume dan harga satuan pekerjaan sebagai berikut:

Pekerjaan *Cutting Preloading*:

Pekerjaan Pemindahan Per Zona dari Area 1 ke Area 2, dan *Ex Preloading* Area 1 dan 2 berkurang volumenya menjadi 355.028,00 m3 dengan harga satuan tetap, dan jumlah harga senilai Rp8.845.524.228,00;

Pekerjaan *Ex Preloading* Area 1 dan 2 buang di luar area reklamasi *Ex*-PJNdengan volume 115.432,56 m3, harga satuan senilai Rp84.800,00/m3, dan jumlah harga senilai Rp9.788.681.088,00;

Pekerjaan *Ex Preloading* Area 1 dan 2 buang di luar area reklamasi Pantai A dengan volume 408.238,33 m3, harga satuan senilai Rp76.700,00/m3, dan jumlah harga senilai Rp31.311.879.911,00.

Pekerjaan Pembuangan Material Pengerukan Tahap 2:

Buang di luar area reklamasi *Ex*-PJN, *Twin Tower*, dan Lamtamal dengan volume 220.952,47 m3, harga satuan senilai Rp84.800,00/m3, dan jumlah harga senilai Rp18.736.769.456,00;

Buang di luar area reklamasi Pantai A dengan volume 62.146,01 m3, harga satuan senilai Rp76.700,00/m3, dan jumlah harga senilai Rp4.766.598.967,00.

* + - * 1. Dilakukan perhitungan kembali atas nilai Pekerjaan *Cutting Preloading* dan Pekerjaan Pembuangan Material Pengerukan Tahap 2.

Perhitungan kembali dilakukan dengan berdasarkan koefisien pengangkutan material buangan dari area *cutting preloading* dan pengerukan tahap 2, dan penambahan biaya perbaikan jalan area Pelabuhan Belawan yang dilalui oleh alat berat *dump truck* menuju area pembuangan di Ex-PJN dan Pantai.

Hasil perhitungan kembali diketahui terdapat kelebihan perhitungan jumlah harga pekerjaan tersebut senilai **Rp2.329.749.415,13**, dengan rincian perhitungan pada **lampiran 26a dan 26b**.

Penerapan harga timpang pada perhitungan jumlah harga atas penambahan volume Pekerjaan *Subbase Access Road* (*Causeway*) diketahui terdapat kelebihan perhitungan jumlah harga pekerjaan senilai Rp498.500.064,86, dengan rincian perhitungan pada **lampiran 27**.

Dari rincian penjelasan diatas, maka diketahui terdapat kelebihan perhitungan jumlah harga pekerjaan dari selisih perubahan harga satuan pekerjaan dan penerapan harga timpang total senilai **Rp2.828.249.479,99 (Rp2.329.749.415,13+ Rp498.500.064,86).**

**Lampiran 26a**

**Perhitungan Kembali Analisa Harga Satuan Pembuangan Material Cutting Preloading dan Hasil Pengerukan Tahap 2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| No. | Uraian | Satuan | Koef. | Harga Satuan (Rp) | Jumlah Harga (Rp) | Keterangan |
| 1 | **PERHITUNGAN KEMBALI Pekerjaan Galian Ex Preloading Buang di Luar Area Reklamasi Ex-PJN** | | | | |  |
|  | A Alat |  |  |  |  |  |
|  | Excavator + solar | jam | 0,0167 | 658.690,00 | 10.980,36 |  |
|  | Dump truck (kap. 7 m3)  + solar | jam | 0,1264 | 462.280,00 | 58.432,19 | Perhitungan produktivitas belum  disampaikan/dibahas. |
|  | Bulldozer + solar | jam | 0,0050 | 855.100,00 | 4.275,50 |  |
|  | Genset Penerangan +  Aksesoris | jam | 0,0520 | 57.000,00 | 2.964,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | B Tenaga |  |  |  |  |  |
|  | Operator | jam.org | 0,1264 | 19.500,00 | 2.464,80 | Perhitungan produktivitas belum  disampaikan/dibahas. |
|  | Pekerja | hari.org | 0,0022 | 87.200,00 | 191,84 |  |
|  | C Bahan |  |  |  |  |  |
|  | Pemeliharaan Jalan | jam.org | 1,0000 | 2.600,00 | 2.600,00 | Penambahan karena perbaikan jalan area  Pelabuhan Belawan yang dilalui dump truck. |
|  | Jumlah |  |  |  | 81.908,69 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| No. | Uraian | Satuan | Koef. | Harga Satuan (Rp) | Jumlah Harga (Rp) | Keterangan |
| 2 | **PERHITUNGAN KEMBALI Pekerjaan Galian Ex Preloading Buang di Luar Area Reklamasi Pantai A** | | | | |  |
|  | A Alat |  |  |  |  |  |
|  | Excavator + solar | jam | 0,0167 | 658.690,00 | 10.980,36 |  |
|  | Dump truck (kap. 7 m3)  + solar | jam | 0,1096 | 462.280,00 | 50.665,89 | Perhitungan produktivitas belum  disampaikan/dibahas. |
|  | Bulldozer + solar | jam | 0,0050 | 855.100,00 | 4.275,50 |  |
|  | Genset Penerangan +  Aksesoris | jam | 0,0520 | 57.000,00 | 2.964,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | B Tenaga |  |  |  |  |  |
|  | Operator | jam.org | 0,1096 | 19.500,00 | 2.137,20 | Perhitungan produktivitas belum  disampaikan/dibahas. |
|  | Pekerja | hari.org | 0,0022 | 87.200,00 | 191,84 |  |
|  | C Bahan |  |  |  |  |  |
|  | Pemeliharaan Jalan | jam.org | 1,0000 | 2.600,00 | 2.600,00 | Penambahan karena perbaikan jalan area  Pelabuhan Belawan yang dilalui dump truck. |
|  | Jumlah |  |  |  | 73.814,79 |  |

Lampiran 26b

**Rincian Perhitungan Kembali Nilai Pekerjaan *Cutting Preloading* dan Pekerjaan Pembuangan Material Pengerukan Tahap 2**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| No. | Uraian Pekerjaan | HPS | Addendum V | | | Perhitungan Kembali | | Selisih Jumlah Harga Pekerjaan |
| Vol. | Harsat | Jumlah | Harsat | Jumlah |
| II | Pekerjaan Pengerukan, Reklamasi & Perbaikan Tanah |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 | Perbaikan Tanah |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Cutting preloading sampai elevasi + 3.50 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | - Ex preloading area 1,2 buang di luar area reklamasi  Ex- PJN | m3 | 115.432,56 | 84.800,00 | 9.788.681.088,00 | 81.908,69 | 9.454.930.269,31 | 333.750.818,69 |
|  | - Ex preloading area 1,2 buang di luar area reklamasi  Pantai-A | m3 | 408.238,33 | 76.700,00 | 31.311.879.911,00 | 73.814,79 | 30.134.026.721,37 | 1.177.853.189,63 |
| III | Pekerjaan Dermaga (350m x 32m) |  |  |  |  |  |  |  |
|  | b Pengerukan Tahap 2 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 2 Buang di luar area reklamasi Pantai-A | m3 | 62.146,01 | 76.700,00 | 4.766.598.967,00 | 73.814,79 | 4.587.294.696,13 | 179.304.270,87 |
|  | 3 Buang di luar area reklamasi Pantai-Ex PJN | m3 | 200.952,47 | 84.800,00 | 17.040.769.456,00 | 81.908,69 | 16.459.754.434,06 | 581.015.021,94 |
|  | 4 Buang di luar area Twin Tower (Setara dengan Ex-  PJN) | m3 | 14.000,00 | 84.800,00 | 1.187.200.000,00 | 81.908,69 | 1.146.721.720,20 | 40.478.279,80 |
|  | 5 Buang di luar area Lamtamal (Setara dengan Ex-  PJN) | m3 | 6.000,00 | 84.800,00 | 508.800.000,00 | 81.908,69 | 491.452.165,80 | 17.347.834,20 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | JUMLAH |  |  |  |  |  |  | 2.329.749.415,13 |

Lampiran 27

**Rincian Perhitungan Kembali Nilai Pekerjaan *Subbase Access Road (Causeway)***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| No. |  | Uraian Pekerjaan | HPS | | | | Kontrak Awal | | | Ratio | Addendum V | | | Perhitungan Koreksi | | |
|  | Sat. | Vol. | Harsat | Jumlah | Vol. | Harsat | Jumlah |  | Vol. | Harsat | Jumlah | Vol. | Selisih Harsat | Jumlah |
| (1) |  | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) = (4) x (5) | (7) | (8) | (9) = (7) x (8) | (10) = (9)/(6)% | (11) | (12) | (13) = (11) x (12) | (14) = (11) - (7) | (15) = (12) - (5) | (16) = (14) x (15) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  | Acces road (Causeway) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | - Subbase | m3 | 3.152,50 | 289.551,43 | 912.810.879,83 | 3.152,50 | 485.103,00 | 1.529.287.207,50 | 1,68 | 5.701,70 | 485.103,00 | 2.765.911.775,10 | 2.549,20 | 195.551,57 | 498.500.064,86 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Jumlah |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 498.500.064,86 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

BPK merekomendasikan Direksi PT Pelindo I (Persero) agar:

1. Memberikan sanksi sesuai ketentuan yang berlaku kepada:
   1. Pejabat yang Berwenang, Penanggung Jawab Program, dan Panitia *Adhoc* Pengadaan Barang/Jasa Pekerjaan Reklamasi, Dermaga, *Container Yard*, dan Utilitas Terminal Peti Kemas Belawan Fase 2 yang belum sepenuhnya melaksanakan Pengadaan Barang/Jasa sesuai ketentuan;
   2. Pejabat yang Berwenang, dan Penanggung Jawab Program Pekerjaan Pembangunan Terminal *Multipurpose* dan Fasilitas Pendukung di Pelabuhan Kuala Tanjung yang belum sepenuhnya melaksanakan Pengadaan Barang/Jasa dengan etika yang tinggi sesuai dengan ketentuan dalam *Code of Conduct* Perusahaan;
   3. Pejabat yang Berwenang dan Penanggung Jawab Program Pekerjaan Reklamasi, Dermaga, *Container Yard*, dan Utilitas Terminal Peti Kemas Belawan Fase 2 atas pemborosan dari tahapan pelaksanaan dan metode kerja pengerukan dan pembuangan senilai Rp46.914.230.810,16;
2. Menginstruksikan kepada:
   1. Direksi PT PTP dan PT PMT agar memerintahkan para Penanggung Jawab Program untuk menegur Pelaksana Pekerjaan, Konsultan Perencana, dan Konsultan Pengawas yang belum sepenuhnya melaksanakan Pengadaan Barang/Jasa sesuai kontrak dan ketentuan yang berlaku;
   2. Direksi PT PTP agar memerintahkan Wika-Hutama JO untuk menyetorkan kelebihan harga pekerjaan sebesar Rp2.828.249.479,99 ke rekening PT PTP;
   3. Direksi PT PTP dan PT PMT agar meninjau ulang kebijakan pengadaan barang/jasa khususnya terkait perubahan nilai kontrak dan jangka waktu pelaksanaan kontrak dengan memperhatikan ketentuan peraturan perundang- undangan yang berlaku dan tata kelola perusahaan yang baik (*Good Corporate Governance*) serta prinsip kehati-hatian dalam pengambilan keputusan bisnis (*business judgement rule*).

Menginisiasi hasil rups tentang eskalasi. Keputusan sirkuler diadendum dengan sirkuler juga. Meminta pemegang saham yang lainnya merubah sirkuler karena tidak punya uangnya juga juga proses divestnya.

Pemotongan retensi disetujui oleh pak Adjie dan bantu penyelesaian eskalasi. Pak Yoyo sdh di rkap kan.

Divestasi harus terjadi di semester 1. Secara strategis bisnis diakuisisi oleh SPTP, nilainya oleh KJPP. Underlying, tresshold