



BERITA ACARA AUDIT

No : 015/BAA/LIDO29/VIII/2024

I. RUANG LINGKUP AUDIT

Nama Perusahaan : Lido 29 Group
Alamat : Krajan 1 Kandangan Temanggung
Sektor : Grosir FMCG
Target Audit : LD06 BOROBUDUR
PIC LD 06 : M. Bagus Panuntun
- Kasir : - Taranisa Fatin Zulaikha
- M. Farhan Choirul Anam
- Tri Puji Astuti
- Diki Dewantoro
- Lidyawati
- Eko Bayu Samudro

Jumlah halaman : 27 Halaman
Lampiran : -

II. OBJECTIVE AUDIT

- Melakukan pengecekan apakah FIFO FEFO dilakukan apa tidak
- Melakukan pengecekan barang expired yang masih terdisplay di rak display
- Melakukan Stock Opname kategori produk (stock ipos vs fisik barang)
- Audit keuangan POS pagi dan POS aktif kasir
- Audit performance general procedure karyawan
- Audit performance Operation Procedure
- Tinjau ulang profil dan preferensi pelanggan toko, termasuk demografi dan perilaku belanja.
- Mengevaluasi apakah produk dan layanan yang ditawarkan sesuai dengan kebutuhan dan preferensi pelanggan lokal
- Periksa keunggulan produk dan layanan yang ditawarkan oleh toko, serta bagaimana hal tersebut memenuhi kebutuhan pelanggan.
- Mengevaluasi apakah penawaran nilai toko konsisten dengan citra merek dan visi perusahaan.
- Meninjau kembali efektivitas saluran distribusi toko, termasuk lokasi fisik, aksesibilitas, dan potensi untuk ekspansi online.
- Mengevaluasi apakah saluran distribusi mendukung strategi pemasaran dan penjualan perusahaan.
- Mengevaluasi interaksi dan komunikasi antara toko dengan pelanggan, termasuk layanan pelanggan, program loyalitas, dan promosi.
- Meninjau ulang cara toko menangani keluhan pelanggan dan membangun hubungan jangka panjang
- Meninjau kembali struktur harga produk dan sumber pendapatan utama toko,



termasuk penjualan langsung, program loyalitas, dan layanan tambahan

- Mengevaluasi potensi untuk diversifikasi pendapatan dan peningkatan margin keuntungan.
- Meninjau kembali aset fisik dan manusia yang dimiliki oleh toko, termasuk inventaris, staf, dan teknologi
- Mengevaluasi efisiensi penggunaan sumber daya dan identifikasi kebutuhan untuk investasi tambahan.
- Meninjau kembali operasi sehari-hari toko, termasuk manajemen inventaris, pemasaran, layanan pelanggan, dan kegiatan promosi.
- Mengevaluasi proses operasional dan identifikasi peluang untuk meningkatkan efisiensi.
- Meninjau kembali hubungan dengan pemasok, penyedia layanan teknologi, dan mitra lainnya yang mendukung operasi toko.
- Mengevaluasi keefektifan kemitraan saat ini dan potensi untuk memperluas atau mengoptimalkan kemitraan yang ada.
- Meninjau kembali semua biaya operasional yang terkait dengan menjalankan toko, termasuk gaji karyawan, pembelian persediaan, dan biaya overhead.
- Mengevaluasi efisiensi pengelolaan biaya dan identifikasi potensi untuk penghematan atau pengurangan pemborosan.

| No | Lingkup Audit | Objektif | Target | Parameter | Deadline |
|----|--|--|---|---|----------|
| 1 | Resiko manipulasi transaksi, keuangan dan aset | Stok opname stok ipos >< fisik barang | 28 kategori | 77% item audit | 2 hari |
| | | Setoran POS sebelum tanggal (hari audit) | 1. Laporan setoran/ slip setoran berhasil setor | Balancing antara inputan gate transaction dengan slip setoran. | 2 Hari |
| | | Setoran Pos terkini (saat audit) | Pos Aktif dan Pos Pagi | Balancing Fisik uang dengan laporan keuangan kasir di IPOS | 2 hari |
| 2 | Resiko terjadinya ketidakpatuhan terhadap peraturan yang ditetapkan oleh perusahaan. | General Procedure Karyawan | | - Penampilan - Disiplin - Efektivitas | 2 Hari |
| | | Operation Procedure | | - Modul Pramuniaga - Modul Kasir - Modul PIC - Modul Transaksional | 2 Hari |



III. PELAKSANA AUDIT

A. AUDITOR PELAKSANA

Untuk pelaksana audit yaitu sebagai berikut:

| Nama | No. LD Karyawan | Jabatan |
|------------------|-----------------|-------------|
| Eri Setiyana | 2105660032 | Auditor |
| Ayu Layutsa | 2309660062 | Auditor |
| Nu'ma Dwi Fahira | 2306660052 | PLT Auditor |

B. KATEGORI YANG DI AUDIT

Kategori yang teraudit, yakni:

| TGL | KATEGORI YANG TERAUDIT | AUDITOR | TGL | KATEGORI YANG TERAUDIT | AUDITOR |
|-------|------------------------|---------|-------|-----------------------------|---------|
| 01/08 | Sabun Rak RM ▾ | Ayu ▾ | 02/08 | Kosmetik & Perlk Bayi ... ▾ | Nu'ma ▾ |
| | Sabun Etalase RM ▾ | Ayu ▾ | | Bayi & Anak ▾ | Nu'ma ▾ |
| | Sabun Etalase Lido ▾ | Ayu ▾ | | Kosmetik & Perlk Bayi ▾ | Nu'ma ▾ |
| | Sembako RM ▾ | Nu'ma ▾ | | Rokok ▾ | Nu'ma ▾ |
| | Joyo Boyo ▾ | Ayu ▾ | | Obat RM ▾ | Ayu ▾ |
| | Plastik Gudang ▾ | Ayu ▾ | | Obat Lido ▾ | Ayu ▾ |
| | | | | Susu RM ▾ | Ayu ▾ |
| | | | | Susu Lido ▾ | Ayu ▾ |
| | | | | Sabun Rak Lido ▾ | Ayu ▾ |
| | | | | Kopi RM ▾ | Nu'ma ▾ |
| | | | | Kopi Lido ▾ | Nu'ma ▾ |
| | | | | Kopi Lido ▾ | Ayu ▾ |
| | | | | Snack & Roti RM ▾ | Ayu ▾ |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

| | | | | | |
|--|--|--|--|---------------------|---------|
| | | | | Snack & Roti Lido ▾ | Ayu ▾ |
| | | | | Permen RM ▾ | Nu'ma ▾ |
| | | | | Permen Lido ▾ | Nu'ma ▾ |
| | | | | Roti Basah ▾ | Nu'ma ▾ |
| | | | | Snack Eceran ▾ | Nu'ma ▾ |
| | | | | Nuget ▾ | Ayu ▾ |
| | | | | Beras ▾ | Ayu ▾ |
| | | | | Snack Rumahan ▾ | Ayu ▾ |

IV. RENCANA AUDIT

A. WAKTU PELAKSANAAN

Pelaksanaan audit dilaksanakan pada tanggal 01 & 02 AGUSTUS 2024.

B. METODE AUDIT

Metode yang dipakai yaitu :

1. Pengumpulan data parsial SO toko, dan penarikan data ipos untuk dasar SO auditor
2. Metode Stok Opname dengan menggunakan system sisir rak display dan gudang.
3. Acuan modul tiap karyawan terkait general procedure dan operation procedure dari tiap karyawan.

V. DATA LAPANGAN

A. PENDAHULUAN(SEGMENTASI PELANGGAN)

LD 06 berlokasi Pasar Borobudur, sebagian besar pelanggan merupakan warga yang berdomisili di Borobudur dan wisatawan. Masyarakat lokal yang tinggal di Borobudur, terdiri dari keluarga petani, pekerja, pedagang kecil, dan ada juga pedagang grosir. Dengan segmentasi pelanggan yang beragam ini, LD 06 berupaya untuk menyediakan produk dan layanan yang memenuhi kebutuhan setiap kelompok pelanggan. Strategi ini tidak hanya meningkatkan kepuasan pelanggan tetapi juga membantu toko untuk tetap kompetitif di pasar yang dinamis seperti Pasar Borobudur.

B. HASIL AUDIT PERFORMA (KEY RESOURCE, KEY ACTIVITIES & PENAWARAN NILAI)

1. HASIL DATA PERFORMANCE KARYAWAN

| NO | HASIL TEMUAN | BUKTI | DETAIL TEMUAN |
|----|--|---|---|
| 1. | Kebersihan dan kelayakan produk pada rak display |  | - Ditemukan bahwa produk dengan kemasan kotor dipenuhi dengan semut masih terdisplay pada rak display |

| | | | |
|----|---|--|---|
| 2. | Rekomendasi untuk diretur |  | Plastik yang sudah lama tidak terjual dan kemasan yang kotor sebaiknya untuk diretur saja daripada kedepannya jadi barang minusan |
| 3. | SOP pendisplayan barang tidak berjalan. |  | - SOP display yang menyatakan bahwa rak display harus penuh |
| 4. | Ketidaksesuaian penempatan |  | Jika memang habis di cuci seharusnya tidak diletakkan ditempat yang terlihat oleh pelanggan, seharusnya |

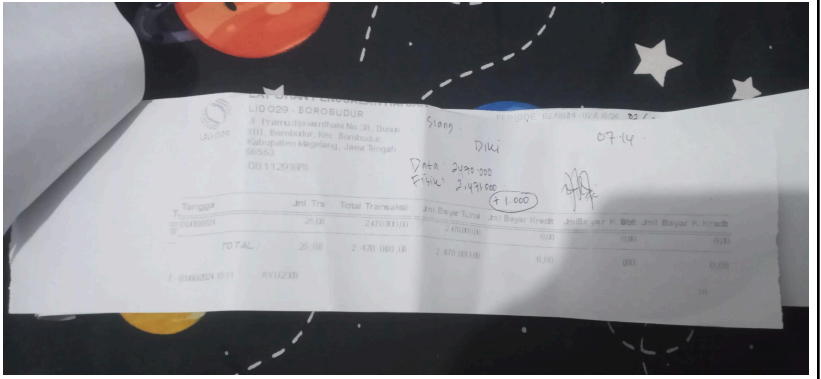
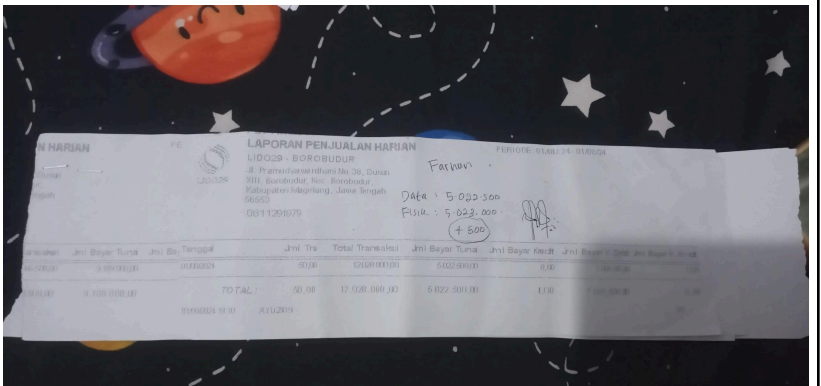
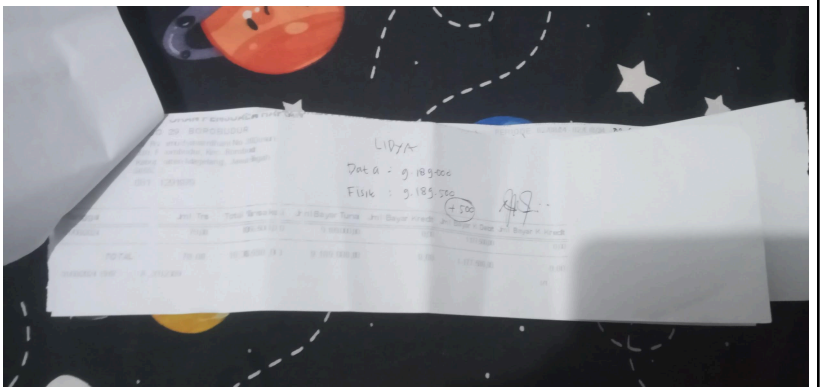
| | | | |
|----|----------------------------|---|--|
| 5. | Penatan gudang yang |  | Penataan gudang yang berantakan |
|----|----------------------------|---|--|



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 halo@lidogrosir.id

2. HASIL AUDIT KEUANGAN

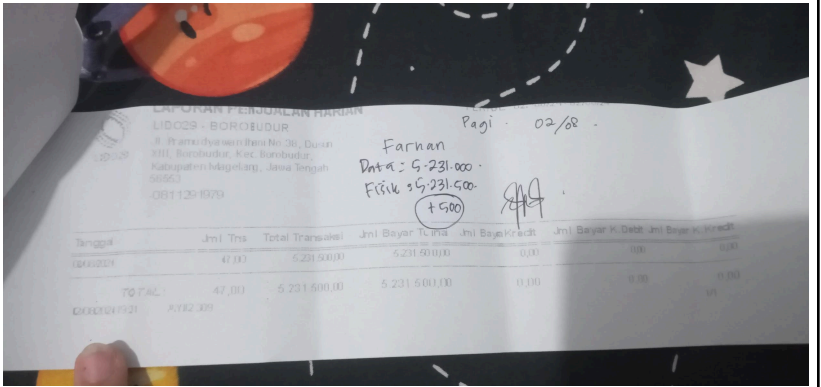
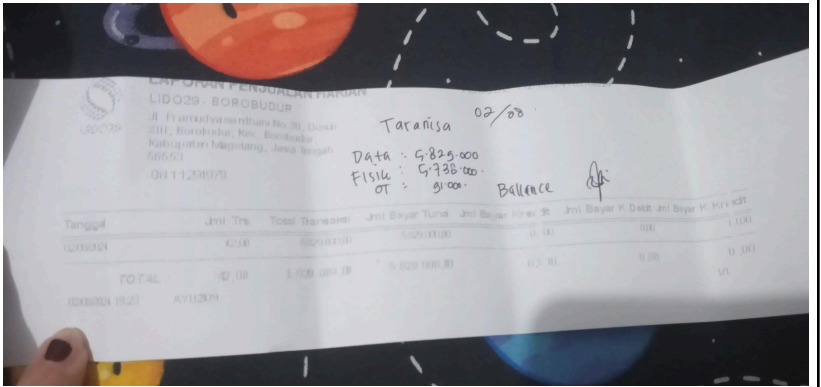
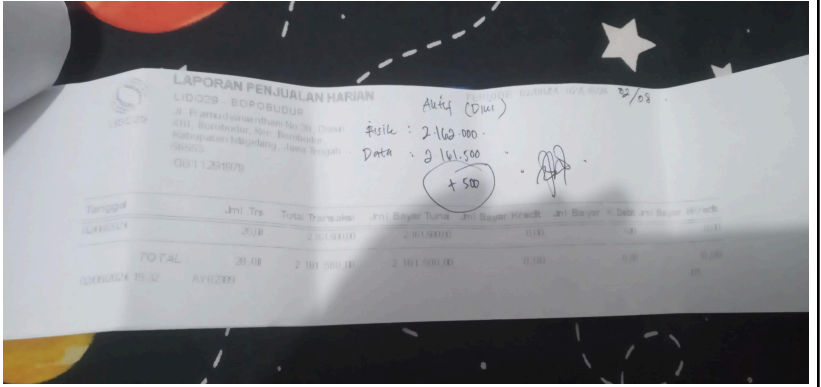
01 AGUSTUS 2024

| No | Nama Kasir | POS | Bukti |
|----|---|-------|--|
| 1. | DIKI Data: Rp. 2.470.000 Fisik: Rp. 2.471.000 (+1.000) | Aktif |  |
| 2. | FARHAN Data: Rp. 5.022.500 Fisik: Rp. 5.023.000 (+500) | |  |
| 3. | LIDYA Data: Rp. 9.189.000 Fisik: Rp. 9.189.500 (+500) | |  |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

02 AGUSTUS 2024

| No | Nama Kasir | POS | Bukti |
|----|---|-----|--|
| 1. | FARHAN Data: Rp. 5.231.000 Fisik: Rp. 5.231.500 (+500) | |  |
| 2. | TARANISA Data: Rp. 5.829.000 Fisik: Rp. 5.738.000 Pot: Rp. 91.000 Balance | |  |
| 3. | DIKI Data: Rp. 2.162.000 Fisik: Rp. 2.161.500 (5000) | |  |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 halo@lidogrosir.id

| | | | |
|----|--|--|--|
| 4. | <p>TRI PUJI.A</p> <p>Data: Rp. 6.055.000</p> <p>Fisik: Rp. 6.055.000</p> <p>Ballance</p> | | |
|----|--|--|--|

3. STOK DAN INVENTORI

❖ SABUN RAK RM

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|---------------------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| SELENDANG CREAM GELAS | 29 | PCS | | 17 | -12 |
| CIPTADENT 75G COOL MINT | 63 | PCS | | 54 | -9 |
| DETTOL BTG 60G LASTING FRESH | 126 | PCS | | 117 | -9 |
| FORMULA SIKAT TRENDY S | 27 | PCS | | 18 | -9 |
| MOLTO SB SC 9ML BIRU /6X2 | 93 | ENM | 30 | 57 | -6 |
| NUVO BTG 72G HIJAU | 87 | PCS | 72 | 9 | -6 |
| ZINC SHP SC 10ML MEN AHF /12X2 | 49 | DSN | | 43 | -6 |
| GIV BTG 72G ROSE | 71 | PCS | | 66 | -5 |
| LIFEBUOY SHP SC 5ML HIJAU /2X12 | 113 | DSN | 80 | 28 | -5 |
| NUVO BTG 72G MERAH | 173 | PCS | 144 | 24 | -5 |
| SOKLIN CAIR SC @500 MERAH/12+1 | 55 | DSN | 50 | | -5 |
| SOKLIN CAIR SC @500 SOFT /12+1 | 60 | DSN | 50 | 5 | -5 |
| ZINC SHP SC 10ML HIJAB P RONTOK /12X2 | 55 | DSN | 40 | 10 | -5 |
| DOWNY SC 10ML A.BAU /12 | 52 | DSN | | 48 | -4 |
| EKONOMI CREAM 500K PUTIH | 252 | PCS | 240 | 8 | -4 |
| LIDAH BUAYA CREAM 500 KUNING | 152 | PCS | 60 | 88 | -4 |
| CIPTADENT 190G COOL MINT | 28 | PCS | 24 | 1 | -3 |
| MOLTO SB SC 9ML PINK /6X2 | 90 | ENM | 60 | 27 | -3 |

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|-----------|------|--------|--------|---------|-------|
|-----------|------|--------|--------|---------|-------|



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 halo@lidogrosir.id

| | | | | | |
|-----------------------------------|-----|-----|-----|-----|----|
| SUNSILK SC 2X9ML BLACK NEW /12 | 51 | DSN | 40 | 31 | 20 |
| LIFEBUOY SHP SC 5ML BIRU /2X12 | 56 | DSN | 50 | 15 | 9 |
| NUVO BTG 72G KUNING | 42 | PCS | | 48 | 6 |
| DOWNY SC 10ML LAVENDER/12 | 89 | ENM | 60 | 32 | 3 |
| FORMULA SIKAT DIAMOND M | 22 | PCS | | 25 | 3 |
| SOKLIN BBK 215G KOREA | 63 | PCS | 48 | 18 | 3 |
| DAIA BBK 245G LEMON | 32 | PCS | 24 | 10 | 2 |
| EKONOMI CREAM 500K A-NODA | 259 | PCS | 180 | 81 | 2 |
| EKONOMI CREAM 500K UNGU | 241 | PCS | 120 | 123 | 2 |
| FORMULA SIKAT DOUBLE ACTION S | 70 | PCS | 72 | | 2 |
| FORMULA SIKAT RIPPLE S | 70 | PCS | 72 | | 2 |
| SOKLIN CAIR SC @1000 VIOLET /12+2 | 9 | DSN | 10 | 1 | 2 |
| CLOSEUP GREEN 160G | 59 | PCS | | 60 | 1 |
| DETTOL BTG 60G COOL | 138 | PCS | | 139 | 1 |
| DETTOL BTG 60G RE-ENERGIZE | 159 | PCS | 144 | 16 | 1 |
| EKONOMI CREAM 500K LEMON | 214 | PCS | 180 | 35 | 1 |

❖ SEMBAKO RM

| Nama Item | Stok | | Gudang | Fisik | Hasil |
|------------------------------|-------|-----|--------|-------|-------|
| SEDAP MIE INST KOREAN SOUP | 32 | PCS | | 11 | -21 |
| KACA SOUN 50G | 225 | PCS | 105 | 100 | -20 |
| MASAKO SAPI 8.5G /12 | 158 | RTG | 60 | 87 | -11 |
| FRISIAN FLAG SC 38G STRAW /6 | 93 | ENM | 20 | 63 | -10 |
| EKO MIE KERING /10 | 70 | PCS | 52 | 10 | -8 |
| INDOMIE INST AYAM BAWANG | 788 | PCS | 720 | 62 | -6 |
| SB SAOS SAMBAL 550G | 61 | PCS | 24 | 31 | -6 |
| SEDAP MIE INST AYAM BAWANG | 1842 | PCS | 1800 | 36 | -6 |
| INDOMIE INST GORENG | 865 | PCS | 840 | 20 | -5 |
| OKE MAS TAPIOKA 250G BIRU | 37 | PCS | | 32 | -5 |
| SEDAP MIE INST KOREAN SPICY | 651 | PCS | 600 | 46 | -5 |
| MI-WON BIO 500 5.5G /6 | 338.5 | ENM | 320 | 14 | -4.5 |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

| | | | | | |
|------------------------------|-----|-----|-----|-----|----|
| FRISIAN FLAG SC 38G CKT /6 | 353 | ENM | 340 | 9 | -4 |
| INDOMIE INST GORENG RENDANG | 126 | PCS | 40 | 82 | -4 |
| MASAKO AYAM 8.5G /12 | 308 | RTG | 240 | 64 | -4 |
| MI-WON BIO 40G | 80 | PCS | | 77 | -3 |
| KARA NATA CUP 130ML | 75 | PCS | 72 | | -3 |
| BIHUN JAGUNG 300G | 28 | PCS | | 26 | -2 |
| MI-WON BIO 200G | 88 | PCS | | 86 | -2 |
| MI-WON MERAH 50G | 58 | PCS | | 56 | -2 |
| ROYCO 8G SAPI /12 | 221 | DSN | 144 | 75 | -2 |
| SEDAP MIE INST KARI SPESIAL | 732 | PCS | 680 | 50 | -2 |
| SAJIKU T.BUMBU 75G | 289 | PCS | | 288 | -1 |
| BANGO KECAP MANIS REFF 59ML | 377 | PCS | 288 | 88 | -1 |
| BANGO KECAP MANIS SC 18ML /6 | 147 | ENM | 96 | 50 | -1 |

| Nama Item | Stok | | Gudang | Fisik | Hasil |
|-------------------------------|------|-----|--------|-------|-------|
| SUKSES'S 2 RBS AYAM BAWANG | 214 | PCS | 216 | 41 | 43 |
| SEDAP MIE INST AYAM SPESIAL | 125 | PCS | 80 | 68 | 23 |
| FRISIAN FLAG SC 38G KRIMER /6 | 332 | ENM | 349 | 1 | 18 |
| EKO MIE KERING 110G | 406 | PCS | 402 | 12 | 8 |
| INDOMIE INST SEBLAK HOT | 159 | PCS | 120 | 45 | 6 |
| INDOMIE INST KARI AYAM | 164 | PCS | 80 | 89 | 5 |
| GULA PUTIH 1 KG | 185 | PCS | 75 | 114 | 4 |
| GULA PUTIH 500 GR | 319 | PCS | 150 | 172 | 3 |
| SEDAP MIE INST SOTO | 634 | PCS | 620 | 17 | 3 |
| BIHUN JAGUNG 60G | 74 | PCS | | 76 | 2 |
| INDOMIE INST AYAM SPESIAL NEW | 104 | PCS | 40 | 66 | 2 |
| SEDAP MIE CUP 77G BASO BLEDUK | 58 | PCS | 36 | 24 | 2 |
| SEDAP MIE INST GORENG | 2520 | PCS | 2440 | 82 | 2 |
| SUNCO REF 1000ML | 130 | PCS | 132 | | 2 |
| FRISIAN F POUCH 545ML COKLAT | 37 | PCS | 24 | 14 | 1 |
| HEMART BTL 500 ML | 160 | PCS | 144 | 17 | 1 |
| INDOMIE INST GR AYAM GEPREK | 217 | PCS | 120 | 98 | 1 |
| INDOMIE INST SOTO LAMONGAN | 121 | PCS | 40 | 82 | 1 |
| REFINA GARAM MEJA 250G | 81 | PCS | 40 | 42 | 1 |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

| | | | | | |
|--------------------------------|----|-----|----|----|---|
| SEDAP MIE CUP 77G BASO SPESIAL | 44 | PCS | 24 | 21 | 1 |
|--------------------------------|----|-----|----|----|---|

❖ JOYO BOYO

| Nama Item | Stok | Satuan | Display | | Hasil |
|------------------------------|------|--------|---------|--|-------|
| TAS JB HTM 21 ORANGE TGG | 16 | PCS | 6 | | -10 |
| JB HD 1 KG 14X27X0.2 MERAH | 18 | PCS | 12 | | -6 |
| JB 1/4 KG 9X18 MERAH | 191 | PCS | 186 | | -5 |
| JB HD 1/2 KG 11X22X0.2 MERAH | 59 | PCS | 55 | | -4 |
| JB 2 KG 20X30 MERAH | 18 | PCS | 16 | | -2 |
| JB HD 1.5 KG 18X30X0.2 MERAH | 22 | PCS | 21 | | -1 |
| JB 3KG 23X40 MERAH | 9 | PCS | 8 | | -1 |
| TAS IDOLA DOP 24 MERAH TGG | 1 | PCS | | | -1 |
| TAS IDOLA DOP 28 MERAH BSR | 1 | PCS | | | -1 |

| Nama Item | Stok | Satuan | Display | | Hasil |
|--------------------------------|------|--------|---------|--|-------|
| | | | | | |
| TAS JB HTM 24 ORANGE TGG | 17 | PCS | 27 | | 10 |
| JB HD 1/4KG 9X18X0.2 MERAH | 88 | PCS | 93 | | 5 |
| RAFIA JB WARNA 1/2 KG | 6 | PCS | 8 | | 2 |
| RAFIA JB WARNA 100G | 15 | PCS | 17 | | 2 |
| TAS JB HTM 28 BIRU BSR | 9 | PCS | 11 | | 2 |
| JB 1.1/2 KG 18X27 MERAH | 13 | PCS | 14 | | 1 |
| JB 1/2 ONS 6X10 MERAH | 25 | PCS | 26 | | 1 |
| TAS IDOLA ORANGE 15 WARNA MINI | 17 | PCS | 18 | | 1 |
| TAS IDOLA ORANGE 24 WARNA TGG | 18 | PCS | 19 | | 1 |

❖ PLASTIK GUDANG

| Nama Item | Stok | Satuan | Display | | Hasil |
|----------------------------|------|--------|---------|--|-------|
| LIDO TAS PUTIH 28X48 BESAR | 20 | PCS | 15 | | -5 |
| RAFIA 1KG FULL | 14 | PCS | 12 | | -2 |
| DUS MAKAN ENAK T 18/10 | 2 | PCS | | | -2 |
| LIDO TAS PUTIH 24X42 TG | 11 | PCS | 10 | | -1 |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 halo@lidogrosir.id

| | | | | | |
|------------------------|---|-----|--|--|----|
| DUS MAKAN ENAK T20 /10 | 1 | SLP | | | -1 |
|------------------------|---|-----|--|--|----|

❖ **SNACK & ROTI RM**

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|---|------|--------|--------|---------|-------|
| TANGO WAFER 39G COKLAT | 165 | PCS | 120 | | -45 |
| TANGO WAFER 39G COCONUT / MILKY CHOCOLATE | 92 | PCS | 48 | 32 | -12 |
| AOKA PANGGANG 65G BBERRY/STOBERI | 290 | PCS | 60 | 227 | -3 |
| MIGELAS 30G SOP BUNTUT /15 | 23 | RTG | 12 | 8 | -3 |
| AOKA PANGGANG 65G DURIAN | 8 | PCS | | 6 | -2 |
| AOKA PANGGANG 65G MANGGA | 22 | PCS | | 20 | -2 |
| TRICKS @1000 RENDANG | 2 | PAK | | | -2 |
| SLAI O'LAI 192G BLUEBERRY | 27 | PCS | 20 | 5 | -2 |
| VERITOP WAFER 80G STRAWBERRY | 26 | PCS | | 24 | -2 |
| MIE KREMEZ SOR @1000 AYAM P /20 | 6 | DUS | | 4 | -2 |
| AOKA GULUNG 60G COKLAT | 3 | PCS | | 2 | -1 |
| AOKA GULUNG 60G KEJU | 156 | PCS | 60 | 95 | -1 |
| AOKA GULUNG 60G KELAPA | 1 | PCS | | | -1 |
| AOKA PANGGANG 65G COKLAT | 259 | PCS | 180 | 78 | -1 |
| AOKA PANGGANG 65G KEJU | 55 | PCS | | 54 | -1 |
| ROMA MALKIST @1000 ABON /10 | 1 | RTG | | | -1 |
| ROMA MALKIST 105G ABON | 30 | PCS | | 29 | -1 |
| ROMA SANDWICH 206G PEANUT | 21 | PCS | | 20 | -1 |
| SARI GANDUM 149G | 7 | PCS | | 6 | -1 |
| D'LOOPS 9GR CHOCOLATE /10 | 10 | RTG | | 9 | -1 |
| SWISS WAFERSTICK 400G COKLAT | 1 | PCS | | 0 | -1 |
| TEXAS WAFERSTICK 400G COKLAT | 1 | PCS | | 0 | -1 |
| KRAKENZ 25G NACHO CHE /10 | 1 | BOX | | | -1 |

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|-----------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| KRIS BEE @1000 FRENCH F /10 | 15 | RTG | 18 | 3 | 6 |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

| | | | | | |
|--------------------------------------|-----|-----|-----|----|---|
| AOKA PANGGANG 65G NANAS | 45 | PCS | | 50 | 5 |
| SLAI O'LAI 192G STRAW | 25 | PCS | 20 | 7 | 2 |
| MIE KREMEZ SOR @1000 S BALADO /20 | 12 | DUS | | 14 | 2 |
| CITATO 15G SAPI P BEB /10 | 20 | RTG | | 21 | 1 |
| TANGO WAFER 110G COKLAT | 28 | PCS | | 29 | 1 |
| PADIMAS @500 PANDAN /10 | 15 | PAK | | 16 | 1 |
| ROMA KELAPA 300G | 264 | PCS | 196 | 69 | 1 |
| ROMA MALKIST 90G COKLAT | 0 | PCS | | 1 | 1 |
| OAT 200G CHOCOLATE | 22 | BAG | | 23 | 1 |

❖ SNACK ROTI LIDO

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|-----------------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| SUKRO OVEN 95G PEDAS | 13 | PCS | | 9 | -4 |
| KRAFT CHEDDAR MINI 30G | 4 | PCS | | 2 | -2 |
| KOKO KRUNCH 70G BAG | 2 | PCS | | | -2 |
| PROCHIZ GOLD 26G /8 | 8 | RTG | | 6 | -2 |
| SUKRO OVEN @1000 PEDAS /10 | 5 | PAK | | 3 | -2 |
| CADBURY 30G DAIRY MILK | 4 | PCS | | 3 | -1 |
| CADBURY 30G FRUIT NUT | 2 | PCS | | 1 | -1 |
| OREO 119.6G BLUEBERRY | 4 | PCS | | 3 | -1 |
| BISKUAT ENERGI @1000 CKT /20 | 6 | PAK | | 5 | -1 |
| CHOCOLATOS WAFER 40G COKLAT | 12 | PCS | | 11 | -1 |
| GARUDA ATOM @2000 ORI /10 | 4 | PAK | | 3 | -1 |
| GARUDA PILUS @1000 RENDANG /20 | 1 | PAK | | | -1 |
| GARUDA ROSTA 11G BAWANG /10 | 11 | RTG | | 10 | -1 |
| OISHI SPONGE 100G STRAWBERRY | 9 | PCS | | 8 | -1 |
| TIC TAC 80G CAMPUR | 9 | PCS | | 8 | -1 |

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|-----------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| BISKUAT ENERGI @500 CKT /20 | 3 | PAK | | 6 | 3 |
| OREO 119.6G STRAWBERRY | 2 | PCS | | 3 | 1 |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

| | | | | |
|--------------------------------|--------|--|----|---|
| GERY CHOCOLATOS @1000 KEJU /24 | 8 BOX | | 9 | 1 |
| HAPPYTOS 160G KEJU CHEDDAR | 13 PCS | | 14 | 1 |
| NITTO PEANUT C 475G | 10 PCS | | 11 | 1 |
| REBO KWACI 70G | 12 PCS | | 13 | 1 |

❖ OBAT RM

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| TOLAK ANGIN CAIR 15ML | 596 | PCS | 576 | 10 | -10 |
| TOLAK LINU CAIR 15ML | 116 | PCS | 110 | | -6 |
| ANTANGIN CAIR 15ML | 235 | PCS | 228 | 4 | -3 |
| LASERIN 30ML | 20 | PCS | | 17 | -3 |
| GAJAH TEL 60ML | 6 | PCS | | 4 | -2 |
| MIXAGRIP FLU BTK | 30 | PCS | | 28 | -2 |
| TOLAK ANGIN CAIR ANAK | 34 | PCS | 24 | 8 | -2 |
| KOMPLIT PEGAL LINU SM | 22 | PCS | 20 | | -2 |
| FRESH CARE 10ML STRONG | 49 | PCS | 24 | 24 | -1 |
| KONIDIN | 65 | PCS | | 64 | -1 |

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|-------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| MIXAGRIP FLU | 23 | PCS | | 25 | 2 |
| BODREX FLU BTK BIRU | 44 | PCS | 25 | 20 | 1 |
| DIAPET 10'S | 41 | PCS | 36 | 6 | 1 |
| DRAGON MKP 60ML | 25 | PCS | 24 | 2 | 1 |
| ENTROSTOP | 9 | PCS | | 10 | 1 |
| FRESH CARE 10ML CITRUS | 23 | PCS | | 24 | 1 |
| NANO NANO | 93 | PCS | 90 | 4 | 1 |
| KOYO CABE | 30 | PCS | 20 | 11 | 1 |
| MY BABY TELON PLUS 90ML | 24 | PCS | | 25 | 1 |
| PARAMEX | 178 | PCS | 100 | 79 | 1 |

❖ SUSU LD

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|-----------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| ANLENE ACTIF SC 25G CKLT/10 | 11 | PCS | | 4 | -7 |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

| | | | | |
|-------------------------------|-------|--|---|----|
| ANLENE GOLD SC 25G COKLAT /10 | 5 RTG | | 3 | -2 |
| BEBELAC 4 400G VANILA | 1 PCS | | | -1 |
| FRISIAN FLAG 456 750G COKEL | 2 PCS | | 1 | -1 |

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|--------------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| ANLENE ACTIF SC 20G VANILA /10 | 14 | PCS | | 21 | 7 |
| ANLENE GOLD SC 25G VANILLA /10 | 2 | RTG | | 4 | 2 |
| CERELAC 120G BM | 1 | PCS | | 2 | 1 |

❖ SABUN RAK LD

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|--------------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| CARRERA SHP MOTOR SC 30ML /6 | 12 | ENM | | 4 | -8 |
| SOKLIN ROYALE SC @500 HOT S /6 | 30 | ENM | | 27 | -3 |
| NUVO CAIR REF 60ML PINK | 20 | PCS | | 18 | -2 |
| CIPTADENT SIKAT EXTRA C M | 18 | PCS | | 17 | -1 |
| GIV CAIR REF 60ML HIJAB SAFRON | 30 | PCS | | 29 | -1 |
| HARPIC 200ML REG | 2 | PCS | | 1 | -1 |
| SOKLIN LANTAI SC 25ML ROSE /12 | 16 | DSN | | 15 | -1 |
| SOKLIN LANTAI REFF 52ML APEL | 17 | PCS | | 16 | -1 |
| SOKLIN LANTAI REFF 52ML LEMON | 32 | PCS | | 31 | -1 |

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Display | Hasil |
|--------------------------------|------|--------|--------|---------|-------|
| GIV CAIR REF 60ML FLAWLESS W | 13 | PCS | | 21 | 8 |
| SOKLIN LANTAI SC 25ML LEM/12 | 16 | DSN | | 19 | 3 |
| SOKLIN ROYALE SC @500 PURPLE/6 | 32 | ENM | | 35 | 3 |
| CIPTADENT 30G FRESH MINT | 44 | PCS | | 45 | 1 |
| GIV CAIR REF 60ML PASSION F | 33 | PCS | | 34 | 1 |
| NUVO CAIR REF 60ML BIRU | 42 | PCS | | 43 | 1 |
| NUVO CAIR REF 60ML KNG | 47 | PCS | 48 | | 1 |
| SOKLIN LANTAI SC 25ML APEL /12 | 20 | DSN | | 21 | 1 |



❖ KOPI RM

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Fisik | Hasil |
|-----------------------------|------|--------|--------|-------|-------|
| ABC SUSU 30G /10 | 36 | RTG | 12 | 21 | -3 |
| ENERGEN 32G VANILA /10 | 46 | RTG | | 44 | -2 |
| CERELAC SC 20G BM /8 | 35 | RTG | 16 | 18 | -1 |
| FRISIAN FLAG 35G COKELAT/10 | 11 | RTG | | 10 | -1 |

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Fisik | Hasil |
|-----------------------------|------|--------|--------|-------|-------|
| KAPAL API HITAM 6GR /10 | 97 | RTG | 70 | 45 | 18 |
| TOP COFFEE 31G SUSU/12 | 0 | RTG | | 4 | 4 |
| TOP COFFEE WHITE 21G /12 | 29 | RTG | 12 | 19 | 2 |
| KAPAL API HITAM 160G | 78 | PCS | 60 | 19 | 1 |
| SEGAR DINGIN MADU 7G /12 | 14 | DSN | | 15 | 1 |
| FRISIAN FLAG 35G VANILLA/10 | 17 | RTG | 12 | 6 | 1 |
| PIKOPI GULA AREN /10+5 | 38 | RTG | 12 | 27 | 1 |

❖ KOSMETIK RM

| Nama Item | Stok | Satuan | Gudang | Fisik | Hasil |
|------------------------------|------|--------|--------|-------|-------|
| ABC BATRE K /4 | 67 | PAK | | 62 | -5 |
| COTTON BUDS SWEETY @1000 /12 | 10 | DSN | | 8 | -2 |
| GATSBY GELL 30G SUPER H | 47 | PCS | 24 | 22 | -1 |
| PANASONIC BATRE AAA | 12 | PCS | | 11 | -1 |

C. HASIL AUDIT SALURAN DISTRIBUSI & HUBUNGAN DENGAN PELANGGAN

❖ HASIL ANALISA MEMBER PENJUALAN

1. Top & Bottom Member by Penjualan

- Top 20 Member (JULI)

| Nama Member | Total Belanja | Grade Member | | Nama Member | Total Belanja | Grade Member |
|-------------|---------------|--------------|--|-------------|---------------|--------------|
| | | | | | | |
| RINA ANIKA | Rp 20,380,000 | SILVER | | UMUM/CASH | Rp 60,988,800 | BRONZE |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

| | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--------|--|---------------------------------|--------------|--------|
| SOLICHIN RESKY PRAMONO | Rp 19,077,000 | SILVER | | UMI DAWIMAH | Rp 3,864,850 | BRONZE |
| SITI NURAINI | Rp 16,398,300 | SILVER | | MUDRIKAH | Rp 3,171,500 | BRONZE |
| SAFAAH | Rp 16,115,400 | SILVER | | SITI AMINAH | Rp 3,093,000 | BRONZE |
| MARYANI | Rp 12,512,050 | SILVER | | ISMIYATI | Rp 2,636,500 | BRONZE |
| MUBARI | Rp 10,825,000 | SILVER | | SITI SAFINATUN | Rp 2,457,000 | BRONZE |
| LATIFAH | Rp 10,285,000 | SILVER | | SITI LESTARI | Rp 2,404,100 | BRONZE |
| ISTIROKAH | Rp 9,526,650 | SILVER | | HARUN SUPARNO | Rp 1,895,200 | BRONZE |
| SUPRIYANI | Rp 9,182,700 | SILVER | | ANTONIYAWA N | Rp 1,776,500 | BRONZE |
| ANIK SUPRIYATI | Rp 8,908,550 | SILVER | | SITI MUNAWAROH | Rp 1,719,000 | BRONZE |
| SULASTRI | Rp 7,889,500 | SILVER | | A DEDDYK PRADITHA | Rp 1,484,000 | BRONZE |
| WAHYU DWI SAPUTRI | Rp 7,763,725 | SILVER | | SUBARI | Rp 1,455,000 | BRONZE |
| RATNA NINGSIH | Rp 7,481,600 | SILVER | | NURBAITI | Rp 1,341,500 | BRONZE |
| KASIH | Rp 7,120,000 | SILVER | | YUNYATI | Rp 1,149,150 | BRONZE |
| MUHAMMAD KHAFID | Rp 6,375,050 | SILVER | | SITI ZUMAROH | Rp 1,082,600 | BRONZE |
| KARNI | Rp 6,322,200 | SILVER | | TANTIANA IKA PURNAMA DEWI | Rp 1,065,600 | BRONZE |
| AGUNG CAHYADI W | Rp 5,911,100 | SILVER | | KUS ANANG ADITYA | Rp 1,032,350 | BRONZE |
| MUHAMMAD DIMYATI | Rp 5,114,800 | SILVER | | VITA MAYVINA | Rp 965,200 | BRONZE |
| AYU WIDYA NINGSIH | Rp 5,080,400 | SILVER | | AKHMAD ROBIK | Rp 949,900 | BRONZE |
| UMI NADHIROH SOFROTU | Rp 5,015,000 | SILVER | | IZZATUL KHOTIM | Rp 882,000 | BRONZE |

Analisa:

1. Banyak member dengan total belanja yang mendekati Rp 20.000.000, menunjukkan konsistensi dalam pola pembelanjaan yang tinggi di toko.



2. Total belanja member Silver rata-rata jauh lebih tinggi dibandingkan member Bronze. Misalnya, member Silver tertinggi (RINA ANIKA) berbelanja sebesar Rp 20.000.00, sedangkan member Bronze tertinggi (UMI DAWIMAH) hanya Rp 3,864,850.
3. Member Silver berkontribusi lebih besar terhadap total penjualan.

- Bottom 20 Member (JULI)

| Nama Member | Total Belanja | Grade Member | | Nama Member | Total Belanja | Grade Member |
|---------------------|---------------|--------------|--|-------------------------|---------------|--------------|
| MARIA SRI YULIANI | Rp 2,000 | SILVER | | ARIYADI | Rp 3,500 | BRONZE |
| FENNA CAMELIA RAHMA | Rp 2,500 | SILVER | | SISKA ZULIYANTI | Rp 3,500 | BRONZE |
| SITI NADHIROH | Rp 2,500 | SILVER | | LIDIA RATNAWATI | Rp 3,700 | BRONZE |
| BUDI SETYAWAN | Rp 3,000 | SILVER | | DWI SEPTANTI | Rp 5,000 | BRONZE |
| RANI KARTIKASARI | Rp 4,500 | SILVER | | PIPIN SOLIHAN | Rp 5,000 | BRONZE |
| GEDE SANLARISTYO | Rp 4,500 | SILVER | | RUBIANTO | Rp 5,100 | BRONZE |
| MUJIDAH | Rp 5,000 | SILVER | | PARTINAH | Rp 6,500 | BRONZE |
| GENDUK HARYANI | Rp 5,000 | SILVER | | HANI SUPRIYANTO | Rp 6,500 | BRONZE |
| AGUS SETIYO WIYONO | Rp 5,000 | SILVER | | ASTRI AGUSTIANA | Rp 7,500 | BRONZE |
| NURHIDAYAH | Rp 6,900 | SILVER | | FITRI | Rp 7,500 | BRONZE |
| NINIK RAHMAWATI | Rp 7,500 | SILVER | | TANTI WARISTI | Rp 8,000 | BRONZE |
| RUWATIK | Rp 7,500 | SILVER | | DIDI CAHYONO | Rp 8,500 | BRONZE |
| NENENG BAYU ASTUTI | Rp 7,500 | SILVER | | SILFA EMA FIANA | Rp 8,500 | BRONZE |
| PEGI IRAWATI | Rp 7,800 | SILVER | | ZAENAL HAMIM | Rp 9,000 | BRONZE |
| ARIF RAHMATULLAH | Rp 8,000 | SILVER | | SUGIYANTI | Rp 9,000 | BRONZE |
| ACHMAD NUR ALFIANTO | Rp 9,000 | SILVER | | MUNASIKAH | Rp 9,000 | BRONZE |
| MUFIDAH | Rp 9,500 | SILVER | | WALJIYATI | Rp 9,000 | BRONZE |
| RINA WAHYUNI | Rp 10,000 | SILVER | | C DIANA MUJIANI | Rp 9,500 | BRONZE |
| SUTRIMAH | Rp 11,000 | SILVER | | AGUSTINA DWI KURNIAWATI | Rp 10,500 | BRONZE |



| | | | | | |
|-------|-----------|--------|--------------------|-----------|--------|
| NETIK | Rp 12,000 | SILVER | ISNAENI NUR AZIZAH | Rp 10,500 | BRONZE |
|-------|-----------|--------|--------------------|-----------|--------|

Analisis:

1. Umumnya, member Silver adalah pelanggan grosir yang seharusnya memiliki transaksi pembelian yang lebih besar, mengingat mereka menjalankan warung grosir.
2. Ada ketidaksesuaian dalam pola transaksi, terutama di antara member Silver. Meskipun member Silver seharusnya melakukan pembelian dengan nominal besar, data menunjukkan bahwa mereka hanya melakukan transaksi sebesar Rp. 2.000, yang lebih cocok untuk pelanggan eceran (Bronze) daripada pelanggan grosir (Silver).
3. Jika member Silver seharusnya bertransaksi dengan nilai yang lebih besar, tetapi data menunjukkan transaksi yang kecil, ini dapat mengindikasikan beberapa hal:
 - Kemungkinan ada kesalahan dalam pengkategorian member.
 - Pelanggan grosir mungkin tidak memanfaatkan potensi pembelian mereka dengan optimal.
 - Ada kemungkinan ada masalah dalam strategi pemasaran atau penjualan yang menyebabkan ketidakmaksimalan pembelian.

2. Top & Bottom Member by Repeatition

- Top 20 Member (JULI)

- PRODUK LEADER BY PENJUALAN (JULI)

| PRODUCT LEADER BY PENJUALAN | |
|-----------------------------|---------------|
| NAMA ITEM | TOTAL |
| DJARUM 76 KRETEK 12 /10 | Rp 15,427,200 |
| SURYA 12 /10 | Rp 15,262,300 |
| SURYA 16 /10 | Rp 12,999,300 |
| DJARUM SUPER 12 /10 | Rp 11,844,800 |
| A MILD MERAH 16 /10 | Rp 6,413,600 |
| SAMPOERNA KRETEK 12 /10 | Rp 6,353,000 |
| MINYAK KITA REF 2000ML | Rp 5,186,000 |
| GG SIGNATURE 12 BLACK /10 | Rp 4,907,900 |
| GG INTER FILTER 12 /20 | Rp 4,840,500 |



Krajan 1 001/007, Kandangan, Temanggung, Jawa Tengah 56281
Telp. 0293 4963641 Hp : 0811291979 hallo@lidogrosir.id

| | |
|-------------------------------|--------------|
| GULA PUTIH 1 KG | Rp 4,054,400 |
| FRISIAN FLAG SC 38G KRIMER /6 | Rp 3,942,900 |
| SEDAP MIE INST AYAM BAWANG | Rp 3,849,950 |
| SEDAP MIE INST GORENG | Rp 3,549,400 |
| KAPAL API HITAM 6GR /10 | Rp 3,363,300 |
| MINYAK KITA REF 1000ML | Rp 3,304,000 |
| SURYA KALENG 50 /10 | Rp 3,257,000 |
| INDOMIE INST GORENG | Rp 3,239,800 |
| GOOD DAY 20G MOCACINNO /10 | Rp 3,098,200 |
| CLAS MILD 16 /10 | Rp 3,003,150 |
| GULA PUTIH 500 GR | Rp 2,965,400 |

Analisis:

- Produk rokok seperti SURYA dan DJARUM mendominasi daftar top penjualan, menunjukkan bahwa rokok adalah kategori produk yang sangat populer dan berkontribusi besar terhadap penjualan.
- Produk-produk seperti gula, mie instan, dan minyak juga termasuk dalam daftar produk terlaris, menunjukkan kebutuhan yang stabil untuk barang-barang kebutuhan sehari-hari.

4. BASKET SIZE KARYAWAN BY PEMBELIAN

| Nama Karyawan | Total Belanja | |
|------------------------------|---------------|------|
| EKO BAYU SAMUDRO | Rp 659,000 | AMAN |
| MUHAMMAD FARHAN CHOIRUL ANAM | Rp 300,000 | AMAN |
| TRI PUJI ASTUTI KLIWONAN | Rp 255,500 | AMAN |
| MUCHAMAD BAGUS PANUNTUN | Rp 86,500 | AMAN |
| LIDYAWATI | Rp 101,000 | AMAN |
| DIKI DEWANTORO | Rp 66,000 | AMAN |
| TARANISSA FATIN ZULAIKHA | Rp 334,500 | AMAN |



❖ **ANALISA FRAUD TRANSAKSI**

Sample analisa, detail analisa di : [Analisa Member LD06](#)

| USER | SALES | MEMBER | ANALISA USER>< PELANGGAN | ANALISA SALES >< PELANGGA N |
|----------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|
| TARANISA | M FARHAN CHOIRUL A | EKO BAYU SAMUDRO | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | SUBARI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | ATIEK FARIDA | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | UMUM/CASH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | SUSILOWATI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | RINI PAMUJI UTAMI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | NUR ROHMAH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | HERI SUKAMTO | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | SUSILOWATI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | SITI NAMIRATUS SA'ADAH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | ROHADI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | RIZKI NUR ARIYANTI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | UMUM/CASH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | ANISA CISCA | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | UMUM/CASH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | MUTIAH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | MARYANI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | EMOD RIYANTO | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | SUPRIYATI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | RINI PAMUJI UTAMI | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | SITI CHOIRIYAH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | SITI KHOLIFAH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | UMUM/CASH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | ENDANG WAHYU NINGSIH | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | UMUM/CASH | CLEAR | CLEAR |



| | | | | |
|----------|-------------------|--------------------|-------|-------|
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | MUHAMMAD SYAEFUDIN | CLEAR | CLEAR |
| TARANISA | TARANISSA FATIN Z | SURYATI | CLEAR | CLEAR |

VI. SIMPULAN DATA

Dari hasil temuan yang sudah dipaparkan di atas mengenai LD06 Borobudur, dengan ini kami simpulkan analisa temuan, sebagai berikut :

1. Ditemukan bahwa produk dengan kemasan kotor dipenuhi dengan semut masih terdisplay pada rak display
2. Plastik yang sudah lama tidak terjual dan kemasan yang kotor sebaiknya untuk diretur saja daripada kedepannya jadi barang minusan
3. SOP pendisplayan barang tidak berjalan, dibuktikan bahwa rak display masih ada yang kosong, Keberadaan rak kosong ini dapat mempengaruhi pengalaman berbelanja pelanggan dan berpotensi mengurangi potensi penjualan
4. Penataan gudang yang berantakan
5. Produk rokok seperti SURYA dan DJARUM mendominasi daftar top penjualan, menunjukkan bahwa rokok adalah kategori produk yang sangat populer dan berkontribusi besar terhadap penjualan.
6. Ada ketidaksesuaian dalam pola transaksi, terutama di antara member Silver. Meskipun member Silver seharusnya melakukan pembelian dengan nominal besar, data menunjukkan bahwa mereka hanya melakukan transaksi sebesar Rp. 2.000, yang lebih cocok untuk pelanggan eceran (Bronze) daripada pelanggan grosir (Silver).

VII. REKOMENDASI PERBAIKAN

Berdasarkan hasil analisa team auditor, maka kami ajukan beberapa rekomendasi guna perbaikan LD06 Borobudur sebagaimana mestinya:

1. PIC

- Lakukan pengisian rak secara berkala untuk memastikan semua rak display selalu terisi dengan produk yang tersedia dan jangan biarkan rak display kosong
- PIC toko diminta untuk melakukan evaluasi berkala terhadap kinerja karyawan dalam menjaga kebersihan produk dan area display
- Untuk menghimbau ke karyawan toko agar menata gudang supaya tertata rapi guna tidak kesulitan dalam menemukan barang yang dibutuhkan akan memperlambat proses pengambilan dan pengiriman barang.

2. ADMIN MEMBERSHIP

- Melakukan analisa member dan update kelas member sesuai ketentuan dan persyaratan member. Member Silver harus belanja berapa per bulan misalnya

3. Marketing

- **Kembangkan Program Loyalitas:** Buatlah program loyalitas yang dirancang khusus untuk member Silver untuk meningkatkan frekuensi dan nilai pembelian mereka. Program ini dapat mencakup diskon eksklusif, penawaran bundling, atau hadiah untuk pembelian berulang.
- **Penawaran Khusus dan Promosi:** Buat penawaran khusus yang ditargetkan kepada member Silver dengan memberikan insentif untuk



- pembelian dalam jumlah lebih besar atau frekuensi pembelian yang lebih tinggi.
- **Survei dan Umpan Balik:** Lakukan survei untuk memahami kebutuhan dan preferensi member Silver dan sesuaikan penawaran dan promosi sesuai dengan hasilnya.
 - **Promosi dan Penawaran Khusus:** Untuk produk-produk terlaris seperti SURYA dan DJARUM, pertimbangkan untuk memberikan penawaran khusus, seperti diskon atau bundling produk, guna menarik lebih banyak pelanggan dan mendorong penjualan lebih lanjut.

Demikian hasil audit yang bisa disampaikan dan agar dapat dijadikan sebagai bahan koreksi kedepannya.

Disetujui,
Direktur
LIDO 29

Temanggung, 15 Agustus 2024
Dibuat oleh,
Team Auditor

Beni D Pridika Utama, S.Si, CM.NLP

Ayu Layutsa
Accountable Audit LD06