



**PETROKIMIA
GRESIK**
Solusi Agroindustri

BUSINESS PROCESS MAPPING (BPM) dan RISK CONTROL MATRICES (RCM)

Siklus : Procurement to Pay (PTP)

Nomor :

31 Januari 2026

Periode : 2026

Revisi : 0

No. Dokumen	
Versi	1.0
Siklus	PTP

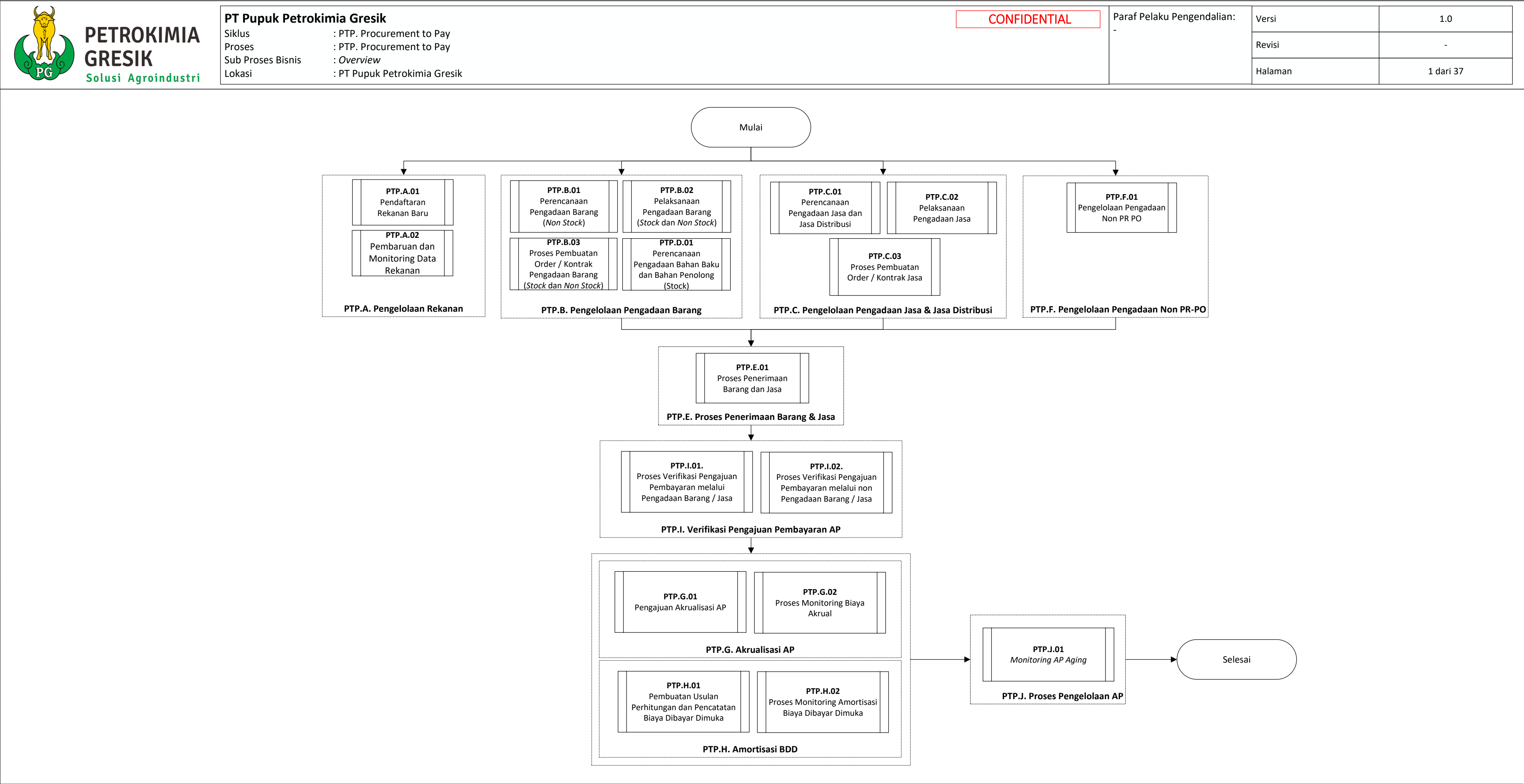
Dengan ini menyatakan bahwa
Business Process Mapping (BPM) dan *Risk Control Matrices* (RCM)
Siklus ***Procurement to Pay*** (PTP)
telah dirancang dan disetujui

<i>Business Process Owner</i> – Kompartemen Rantai Pasok PT Petrokimia Gresik		
Kompartemen Rantai Pasok		
VP Perencanaan Pengadaan Barang / Jasa	VP Pengadaan Jasa	VP Pengadaan Barang
Fariz Darmawan	Lukman Wibisono	Haris Sulistiyana
VP Pengelolaan Persediaan Suku Cadang & Bahan Baku	PGS SVP Rantai Pasok	
Harris Tunggul Uji Prasetya	Fariz Darmawan	

<i>Business Process Owner</i> – Kompartemen Administrasi Keuangan PT Petrokimia Gresik		
Kompartemen Administrasi Keuangan		
PGS VP Anggaran	VP Pelaporan Keuangan & Manajemen	SVP Administrasi Keuangan
Firman Fuadi	Rizzaqi Khoirul Wahyudi	Ahadin Mintarum

<i>Business Process Owner</i> - Kompartemen Tata Kelola & Manajemen Risiko PT Petrokimia Gresik	
Kompartemen Tata Kelola & Manajemen Risiko	
VP Manajemen Risiko Korporasi	SVP Tata Kelola & Manajemen Risiko
Myra Felicia Clairine	David Mundovi

Deskripsi	Halaman
Overview	1
PTP.A.01 Pendaftaran Rekanan Baru	2
PTP.A.02 Pembaruan dan <i>Monitoring</i> Data Rekanan	3
PTP.B.01 Perencanaan Pengadaan Barang (<i>Non Stock</i>)	6
PTP.B.02 Pelaksanaan Pengadaan Barang (<i>Stock</i> dan <i>Non Stock</i>)	9
PTP.B.03 Proses Pembuatan Order/ Kontrak Pengadaan Barang (<i>Stock</i> dan <i>Non Stock</i>)	11
PTP.C.01. Perencanaan Pengadaan Jasa	15
PTP.C.02. Pelaksanaan Pengadaan Jasa	18
PTP.C.03 Proses Pembuatan Order/ Kontrak Pengadaan Jasa	20
PTP.D.01. Perencanaan Pengadaan Bahan Baku dan Bahan Penolong – Barang Stok	24
PTP.E.01. Proses Penerimaan Barang	27
PTP.F.01. Pengelolaan Pengadaan Non PR-PO	30
PTP.G.01. Pengajuan AkruaI Biaya	31
PTP.G.02 Proses Monitoring Biaya AkruaI	32
PTP.H.01. Pembuatan Usulan Perhitungan dan Pencatatan Biaya Dibayar Dimuka	33
PTP.H.02. Proses Monitoring Amortisasi Biaya Dibayar Dimuka	34
PTP.I.01. Proses Verifikasi Pengajuan Pembayaran melalui Pengadaan Barang/ Jasa	35
PTP.I.02. Proses Verifikasi Pengajuan Pembayaran melalui non Pengadaan Barang/ Jasa	36
PTP.J.01. Monitoring AP Aging	37
Referensi Penyusunan BPM	38



PT Petrokimia Gresik

Siklus : PTP. Procurement to Pay
Proses : A. Pengelolaan Rekanan
Sub Proses Bisnis : A.01. Pendaftaran Rekanan Baru
Lokasi : PT Petrokimia Gresik

Paraf Pelaku Pengendalian:

-

Versi

1.0

Revisi

-

Halaman

2 dari 38

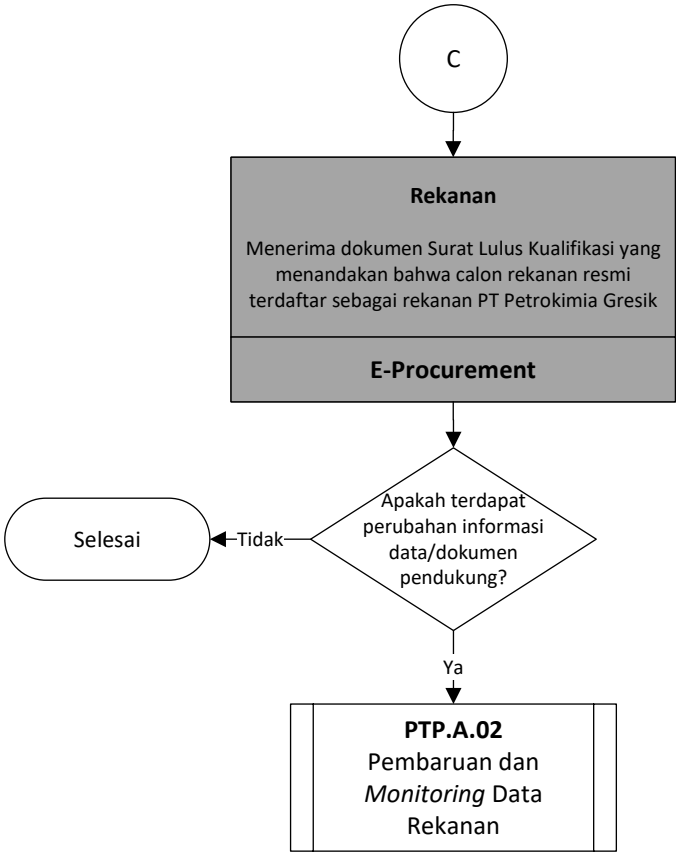
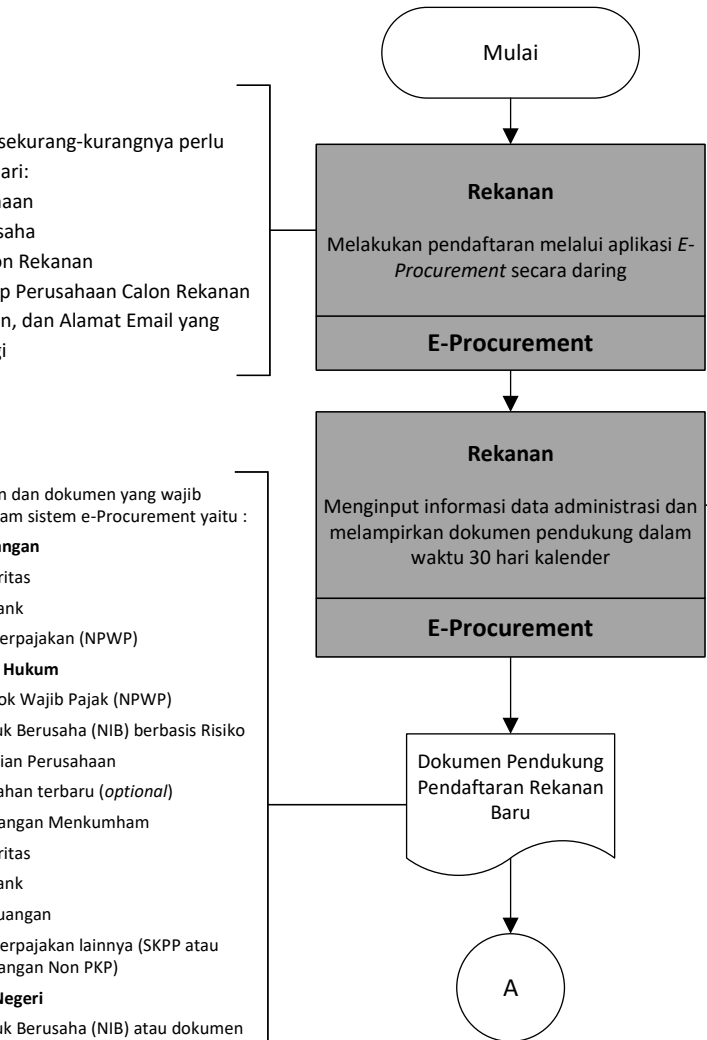
Rekanan

Departemen Pengadaan Jasa

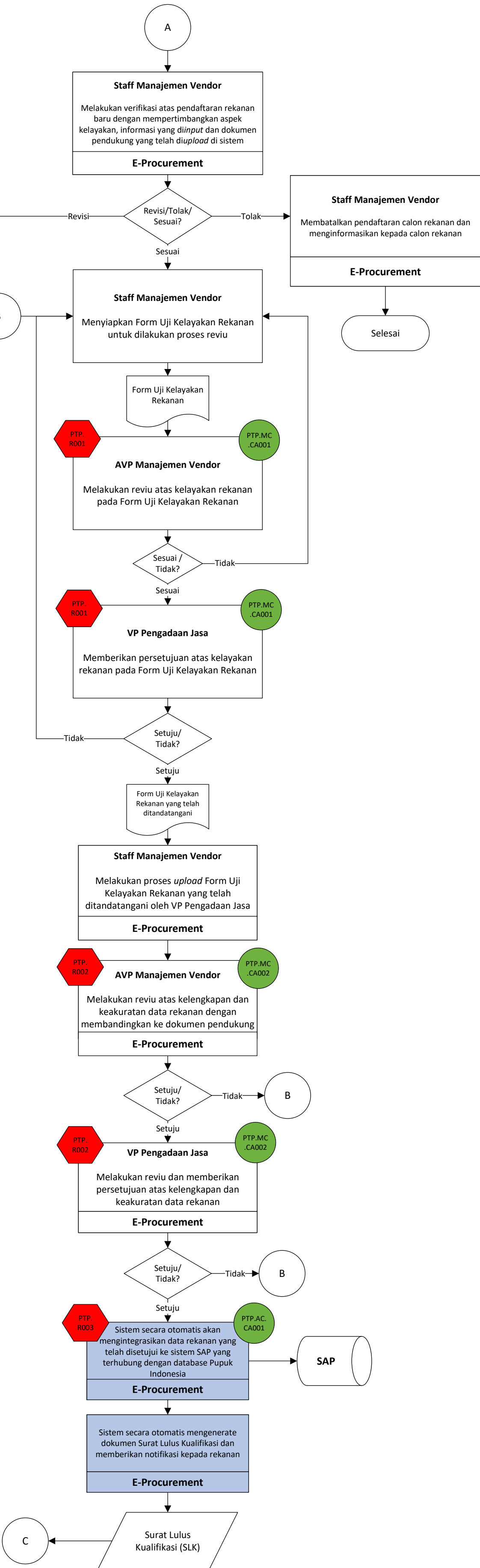
Catatan:
Informasi yang sekurang-kurangnya perlu diinput terdiri dari:

- Nama Perusahaan
- Jenis Badan Usaha
- Nama PIC Calon Rekanan
- Alamat lengkap Perusahaan Calon Rekanan
- Nomor Telepon, dan Alamat Email yang dapat dihubungi

- Klasifikasi Rekanan dan dokumen yang wajib dilampirkan di dalam sistem e-Procurement yaitu :
- 1. Rekanan Perorangan**
 - Pakta Integritas
 - Rekening Bank
 - Dokumen Perpajakan (NPWP)
 - 2. Rekanan Badan Hukum**
 - Nomor Pokok Wajib Pajak (NPWP)
 - Nomor Induk Berusaha (NIB) berbasis Risiko
 - Akta Pendirian Perusahaan
 - Akta Perubahan terbaru (*optional*)
 - Surat Keterangan Menkumham
 - Pakta Integritas
 - Rekening bank
 - Laporan keuangan
 - Dokumen perpajakan lainnya (SKPP atau Surat Keterangan Non PKP)
 - 3. Rekanan Luar Negeri**
 - Nomor Induk Berusaha (NIB) atau dokumen setara yang diterbitkan negara asal
 - Pakta Integritas
 - Laporan Keuangan

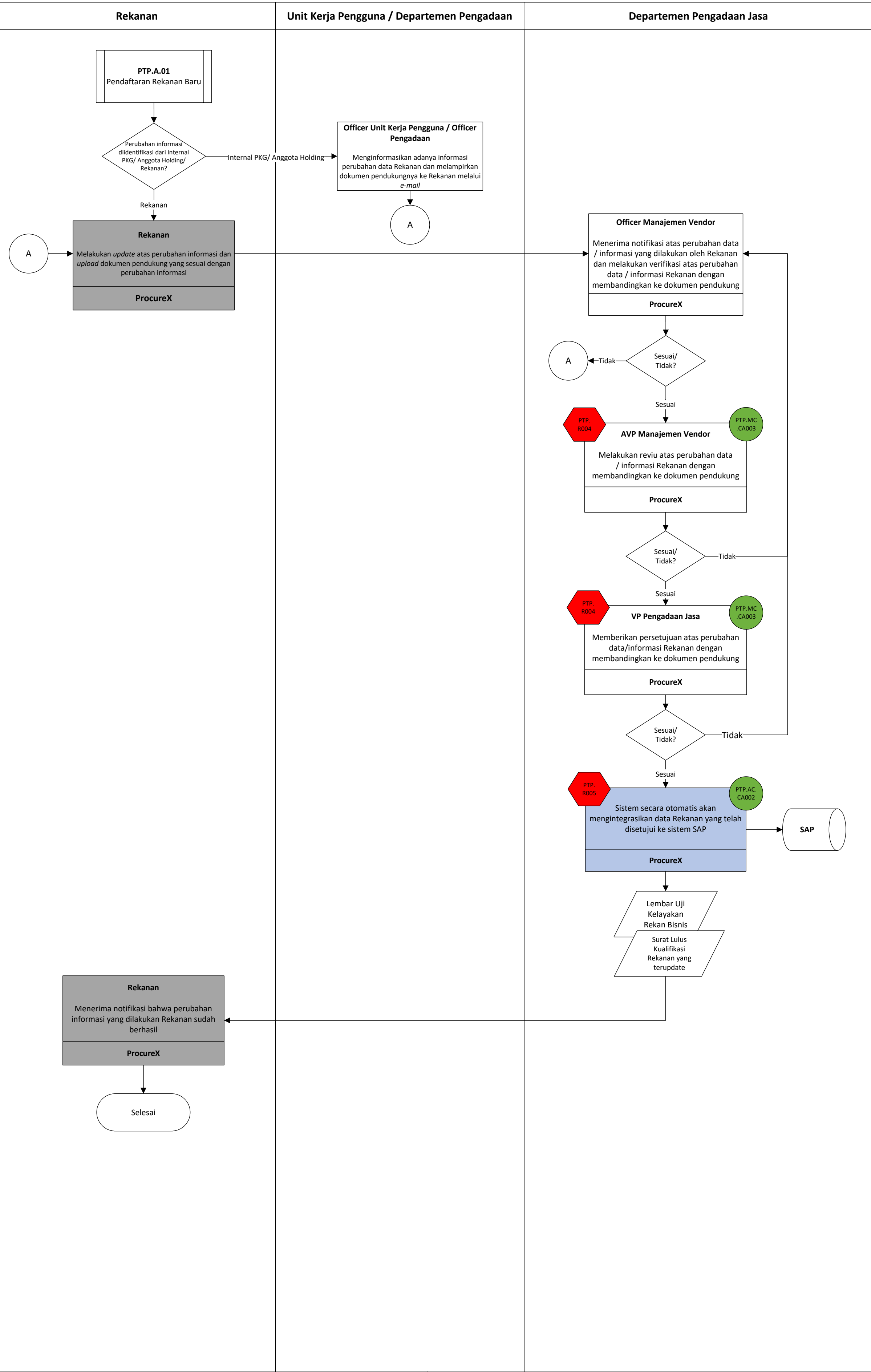


- Catatan:**
Parameter calon rekanan dapat dikatakan layak adalah sebagai berikut:
- Legalitas rekan bisnis
 - Kualifikasi rekan bisnis
 - Sistem Manajemen Anti Penyuapan/Anti Fraud dan ESG (Environmental, Social & Governance Goals) yang diterapkan rekan bisnis(dapat berupa pakta integritas)
 - Reputasi (kasus penyuapan/fraud) pernah dialami rekan bisnis, jika ada
 - Reputasi (kasus penyuapan/fraud) pernah dialami pemilik dan atau pimpinan dari rekan bisnis, jika ada
 - Laporan keuangan yang dimiliki rekan bisnis
 - Reputasi (daftar hitam penyedia barang/jasa) pernah dialami rekan bisnis

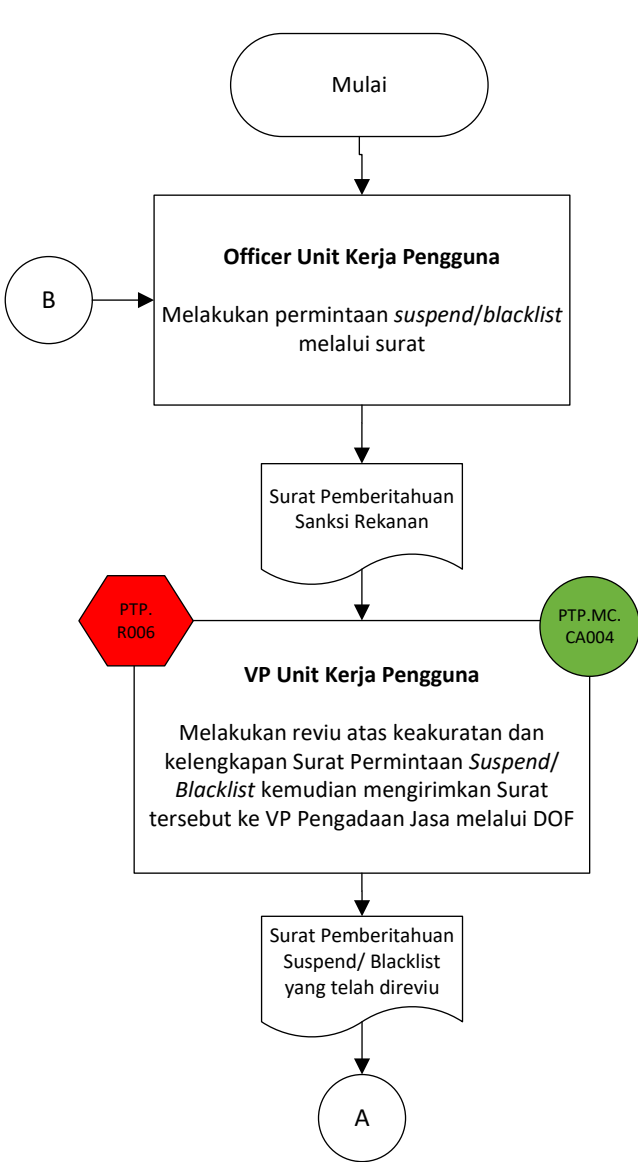


Daftar Risiko:
PTP.R001: Rekanan baru yang lulus uji kelayakan tidak sesuai dengan kualifikasi/ ketentuan yang berlaku dan tidak otorisasi oleh Pejabat Berwenang
PTP.R002: Informasi atas pendaftaran rekanan baru tidak lengkap, tidak akurat sesuai dokumen pendukungnya dan tidak diotorisasi oleh Pejabat Berwenang
PTP.R003: Data rekanan yang telah disetujui pada E-Procurement tidak lengkap dan tidak akurat

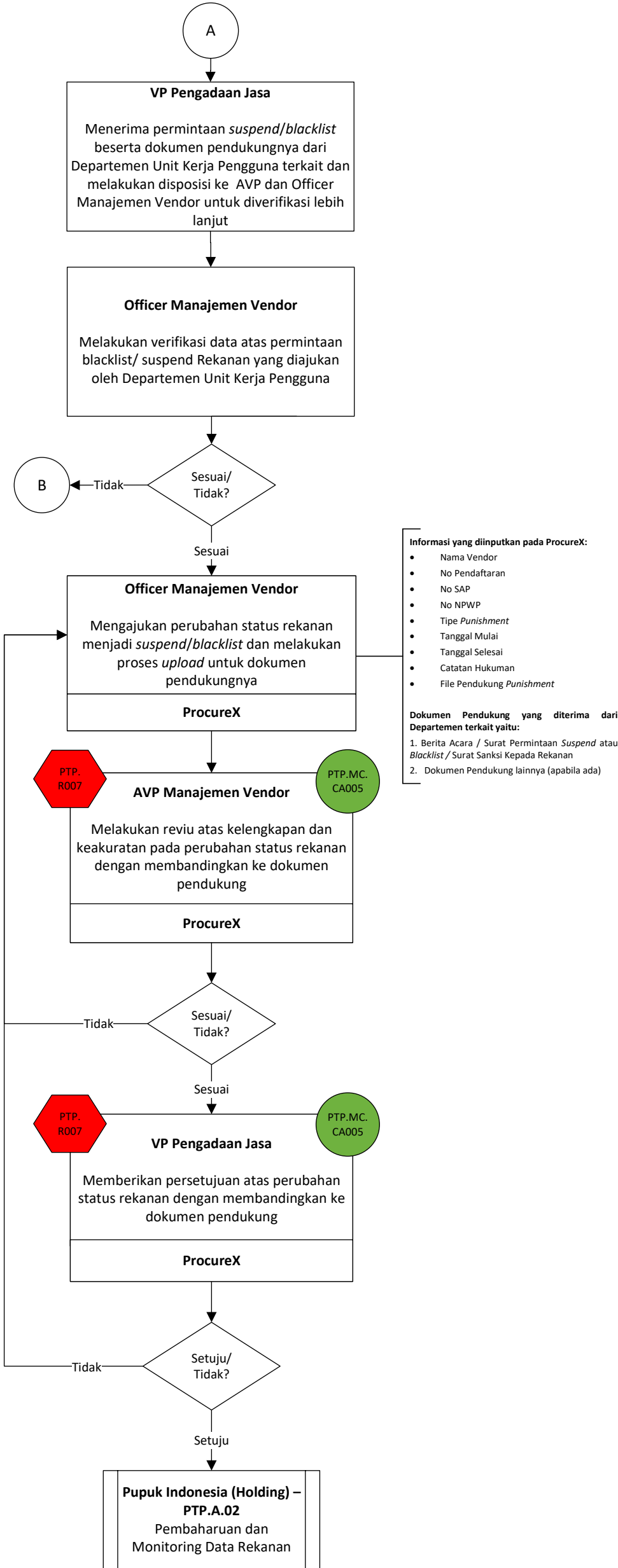
Daftar Pengendalian:
PTP.MC.CA001: AVP Manajemen Vendor dan VP Pengadaan Jasa melakukan reviu atas kelayakan rekanan pada Form Uji Kelayakan Rekanan dan memberikan persetujuan
PTP.MC.CA002: AVP Manajemen Vendor dan VP Pengadaan Jasa melakukan reviu atas kelengkapan dan keakuratan data rekanan dengan membandingkan ke dokumen pendukung dan memberikan persetujuan
PTP.AC.CA001: Sistem E-Procurement secara otomatis mengirimkan data rekanan yang telah disetujui ke sistem SAP secara lengkap dan akurat



Departemen Unit Kerja Pengguna



Departemen Pengadaan Jasa



Catatan:

- Apabila rekanan masih dalam proses pengadaan, maka pihak yang dapat mengajukan *blacklist/suspend* adalah Departemen Pengadaan
- Apabila rekanan telah selesai dari proses pengadaan, maka pihak yang dapat mengajukan *blacklist/suspend* adalah Departemen Unit Kerja Pengguna

Daftar Risiko:

PTP.R006: Permintaan suspend/blacklist rekanan pada Berita Acara Permintaan Suspend/Blacklist tidak sesuai dengan dokumen pendukungnya dan dengan ketentuan yang berlaku di perusahaan

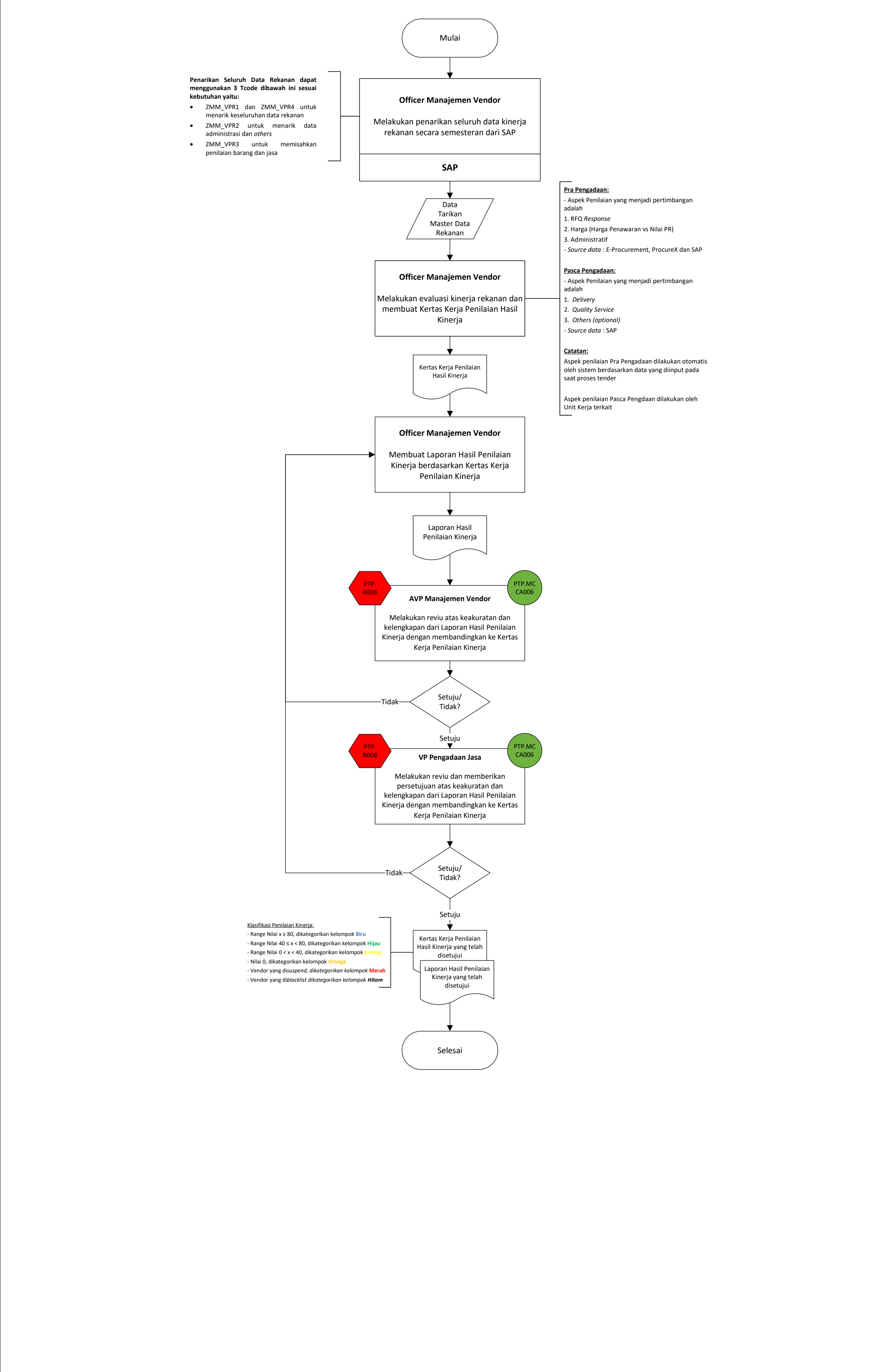
PTP.R007: Proses pembaruan status data rekanan tidak akurat dan tidak lengkap serta tidak diotorisasi oleh Pejabat yang Berwenang

Daftar Pengendalian:

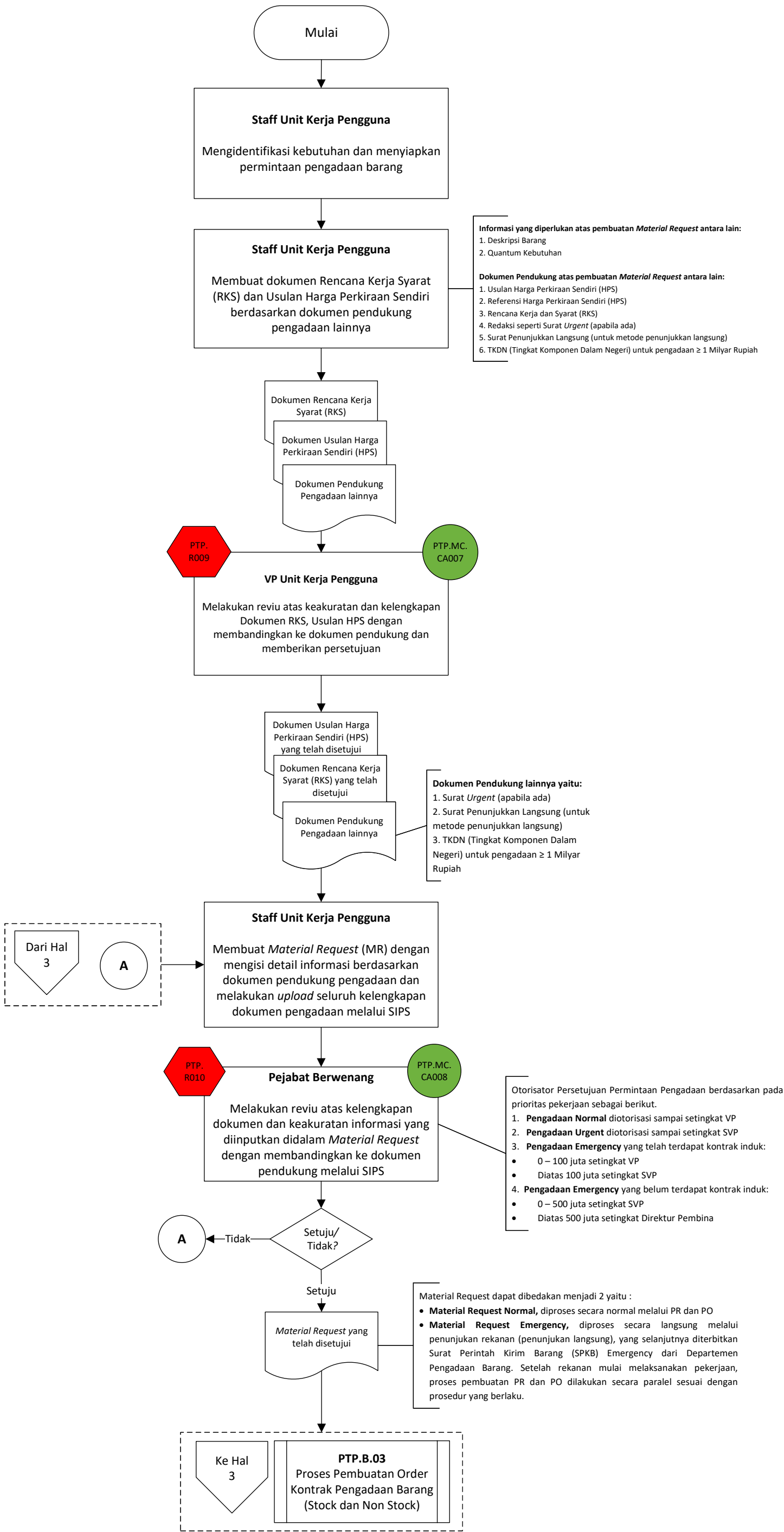
PTP.MC.CA004: VP Unit Kerja Pengguna melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas kelengkapan dan keakuratan permintaan *suspend/blacklist* pada Surat Permintaan *Suspend/Blacklist*

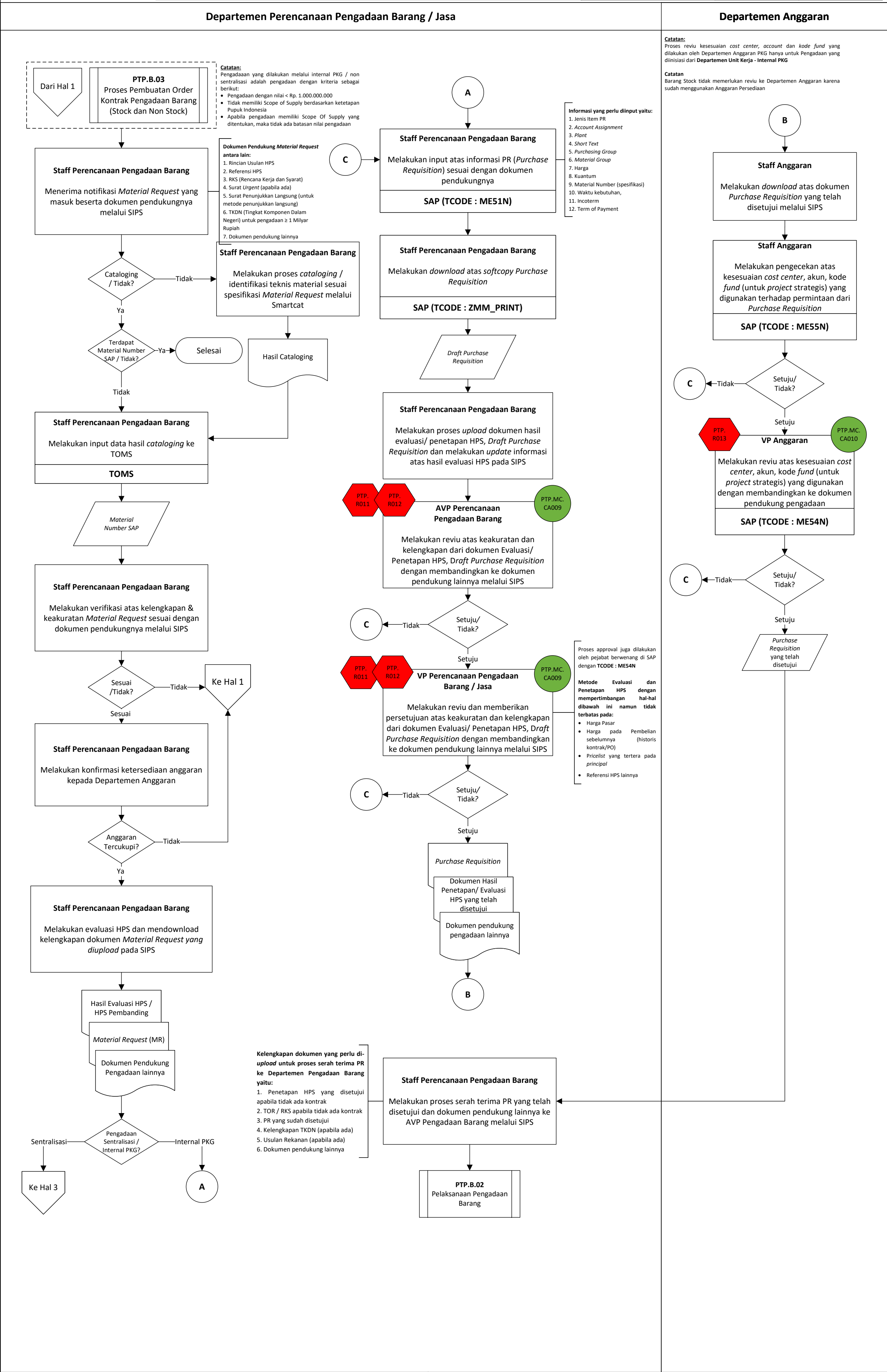
PTP.MC.CA005: AVP Manajemen Vendor dan VP Pengadaan Jasa melakukan reviu atas kelengkapan dan keakuratan perubahan status rekanan dengan membandingkan ke dokumen pendukung serta memberikan persetujuan

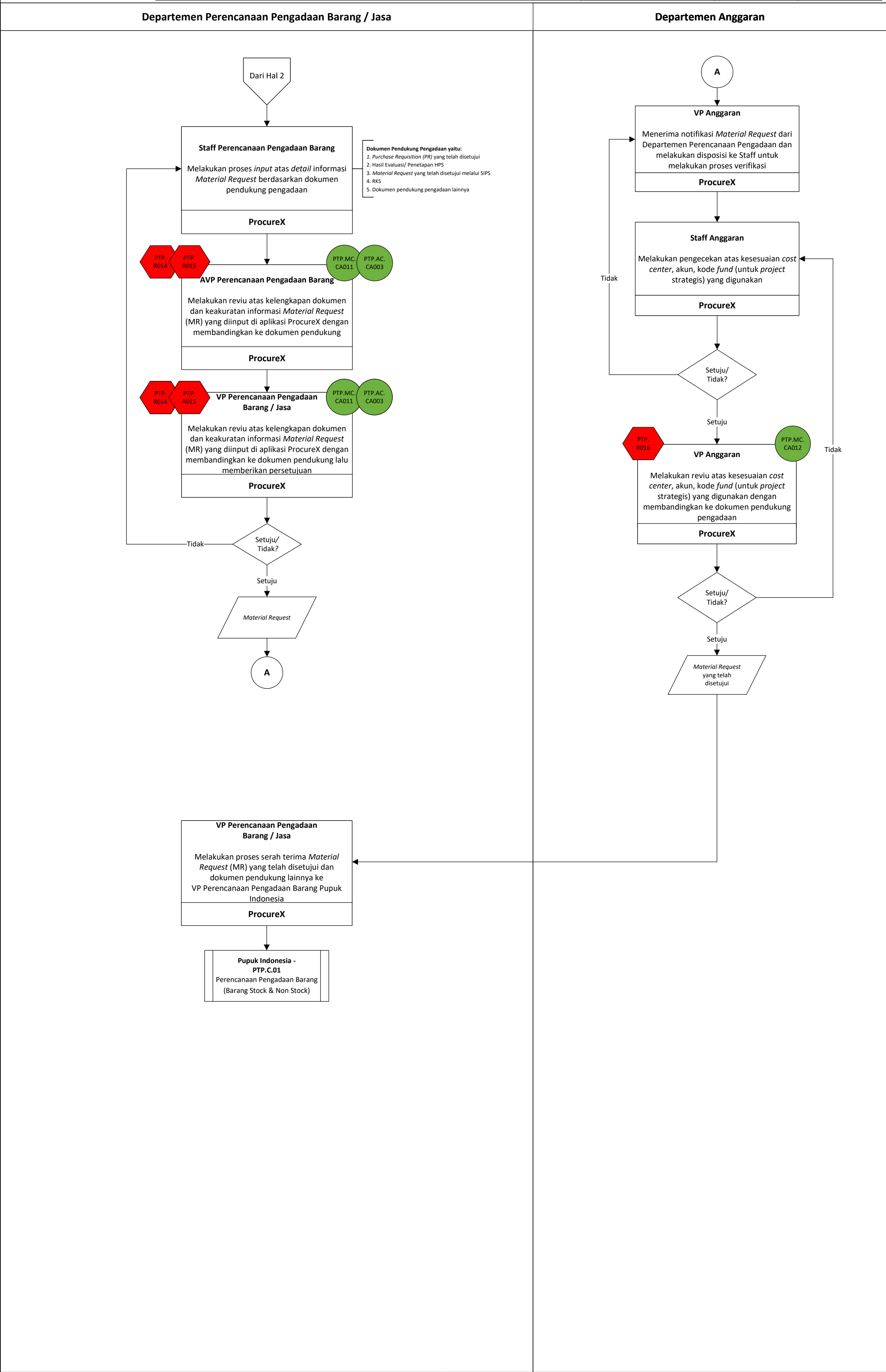
Departemen Pengadaan Jasa



Unit Kerja Pengguna

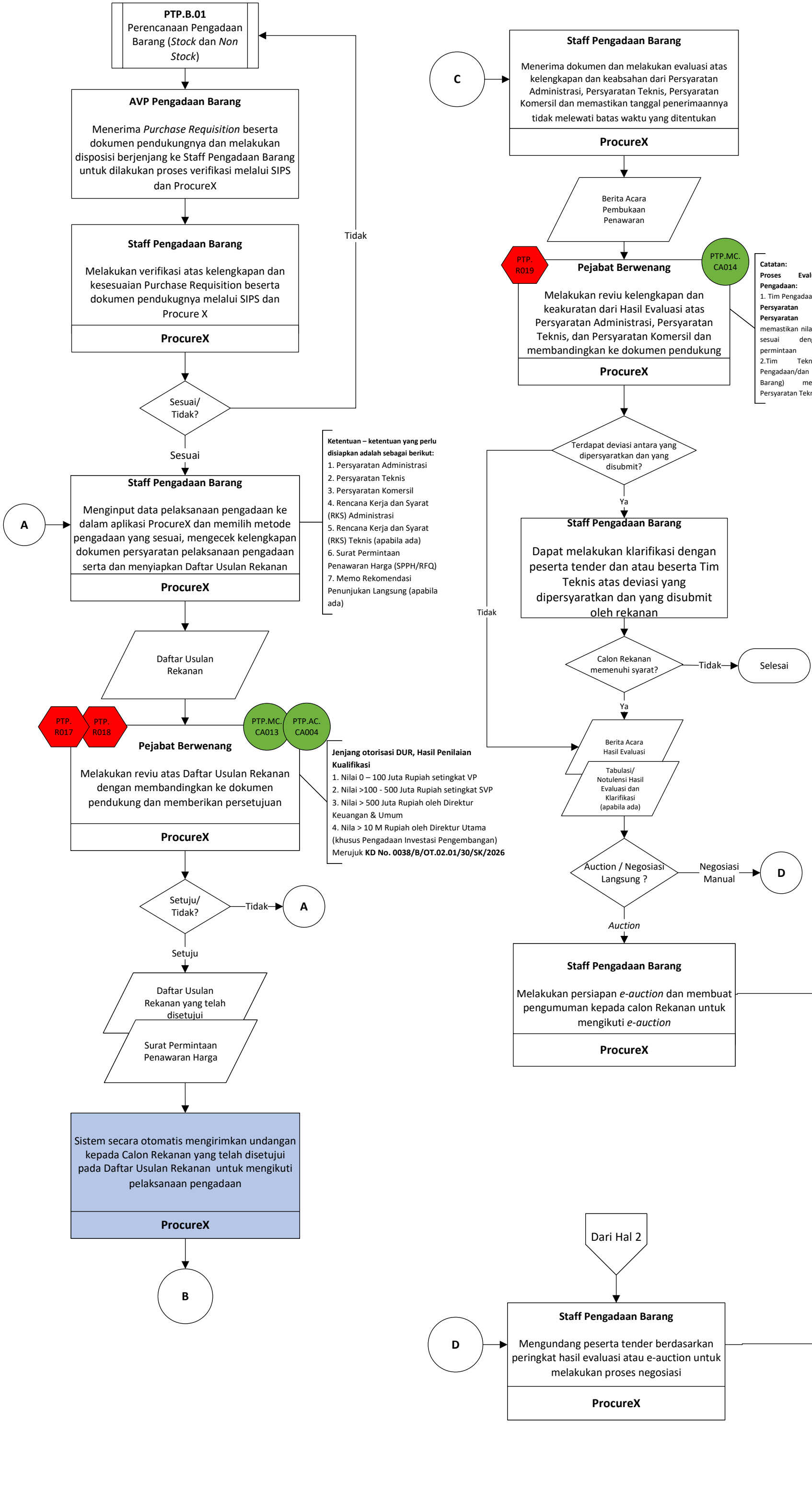






Departemen Pengadaan Barang

Rekanan

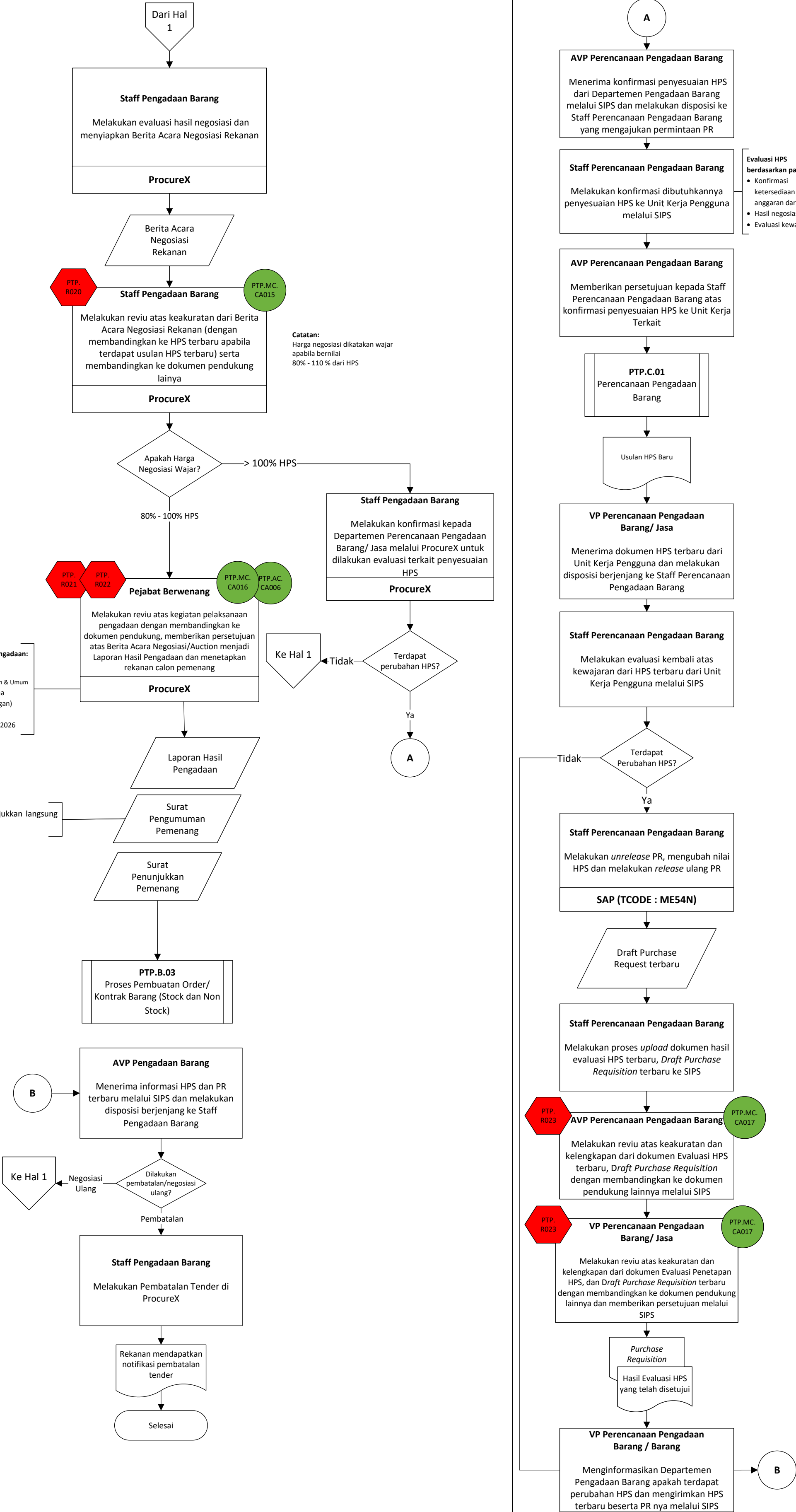


Daftar Risiko:
PTP.R017: Daftar Usulan Rekanan tidak lengkap dan tidak akurat sesuai dengan ketentuan yang berlaku
PTP.R018: Persetujuan atas Daftar Usulan Rekanan pada sistem ProcureX diotorisasi oleh pejabat dengan kewenangan yang tidak sesuai
PTP.R019: Hasil Evaluasi atas Persyaratan Administrasi, Teknis dan Komersil tidak lengkap dan tidak akurat

Daftar Pengendalian:
PTP.MC.CA013: Pejabat Berwenang melakukan reviu atas kelengkapan dan kesesuaian dari Daftar Usulan Rekanan dengan membandingkan ke dokumen pendukung dan memberikan persetujuan
PTP.AC.CA004: Sistem ProcureX secara otomatis mengatur pemisahan tugas antara pihak yang dapat mengajukan dan pihak yang dapat melakukan persetujuan atas Daftar Usulan Rekanan
PTP.MC.CA014: Pejabat Berwenang melakukan reviu kelengkapan dan keakuratan dari Hasil Evaluasi atas Persyaratan Administrasi, Persyaratan Teknis, dan Persyaratan Komersil dan membandingkan ke dokumen pendukung

Departemen Pengadaan Barang

Departemen Perencanaan Pengadaan Barang / Jasa



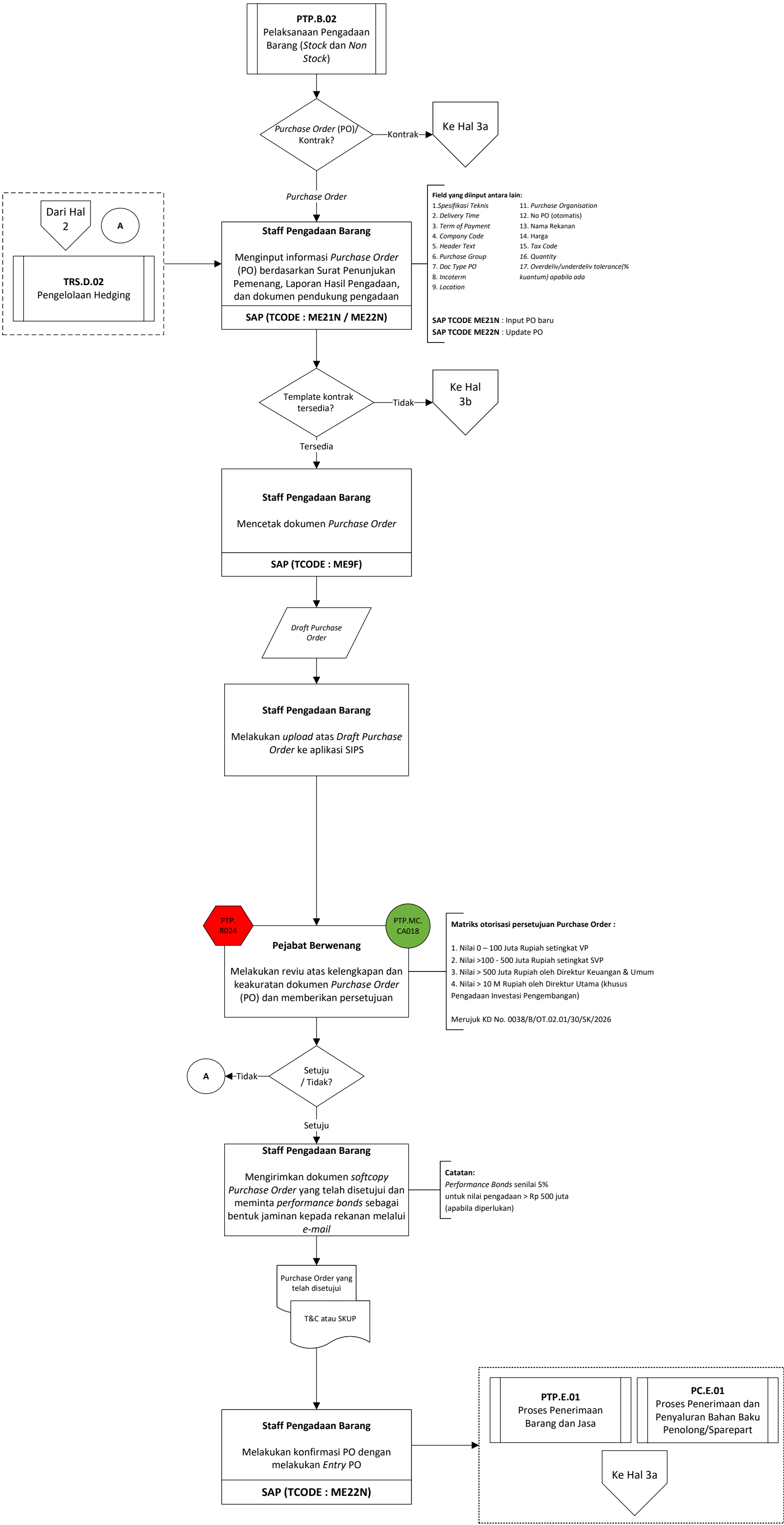
Daftar Risiko:

PTP.R020: Berita Acara Klarifikasi dan Negosiasi tidak lengkap dan tidak akurat
PTP.R021: Laporan Hasil Pengadaan, Surat Pengumuman Pemenang dan Surat Penunjukan Pemenang tidak lengkap dan tidak akurat
PTP.R022: Persetujuan atas Berita Acara menjadi Laporan Hasil Pengadaan dan penetapan rekanan calon pemenang pada sistem ProcureX diotorisasi oleh pejabat dengan kewenangan yang tidak sesuai
PTP.R023: HPS terbaru tidak lengkap, tidak akurat dan tidak sesuai dengan anggaran

Daftar Pengendalian:

PTP.MC.CA015: Staff Pengadaan Barang melakukan reviu atas keakuratan dan kelengkapan Berita Acara Negosiasi Rekanan dengan membandingkan ke dokumen pendukung
PTP.MC.CA016: Pejabat Berwenang melakukan reviu atas Laporan Hasil Pengadaan, Surat Pengumuman Pemenang dan Surat Penunjukan Pemenang dengan membandingkan ke dokumen pendukung dan memberikan persetujuan
PTP.AC.CA005: Sistem ProcureX secara otomatis mengatur pemisahan tugas antara pihak yang dapat mengajukan dan pihak yang dapat melakukan persetujuan atas Berita Acara menjadi Laporan Hasil Pengadaan dan menetapkan rekanan calon pemenang
PTP.MC.CA017: AVP Perencanaan Pengadaan Barang dan VP Perencanaan Pengadaan Barang / Barang melakukan reviu atas keakuratan dan kelengkapan usulan penyesuaian HPS terbaru dan menetapkan HPS terbaru dan memberikan persetujuan

Departemen Pengadaan Barang





CONFIDENTIAL

Paraf Pelaku Pengendalian:

Versi

1.0

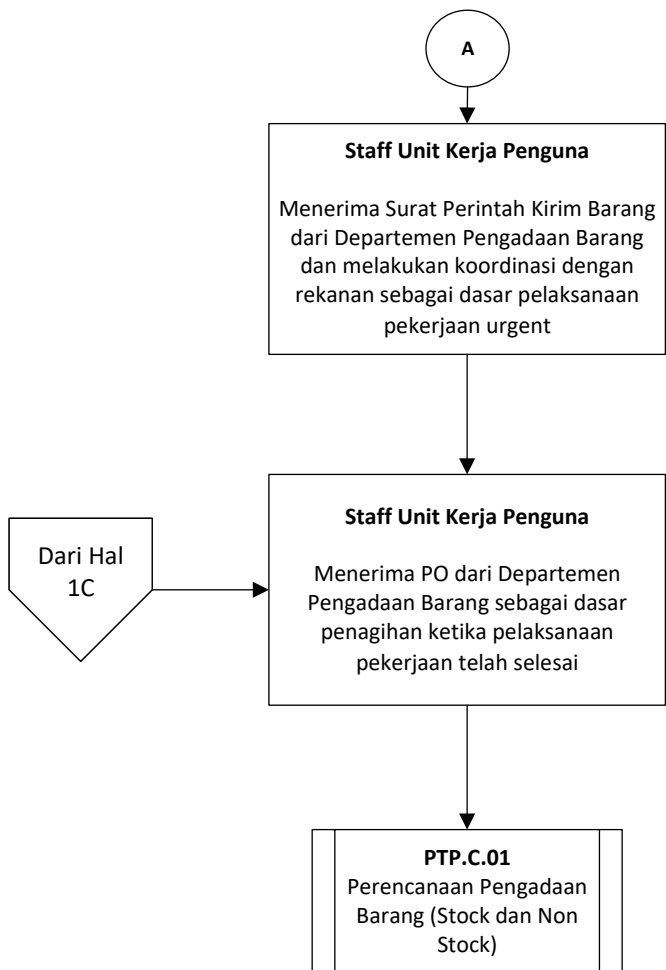
Revisi

—

Halaman

12 dari 38

Unit Kerja Pengguna



Daftar Pengendalian:
PTP.MC.CA019: Pejabat Berwenang melakukan reviu kelengkapan dan keakuratan Surat Perintah Kirim Barang dengan membandingkan ke dokumen pendukung dan memberikan persetujuan

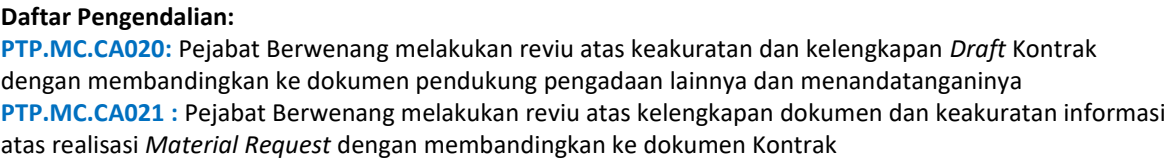


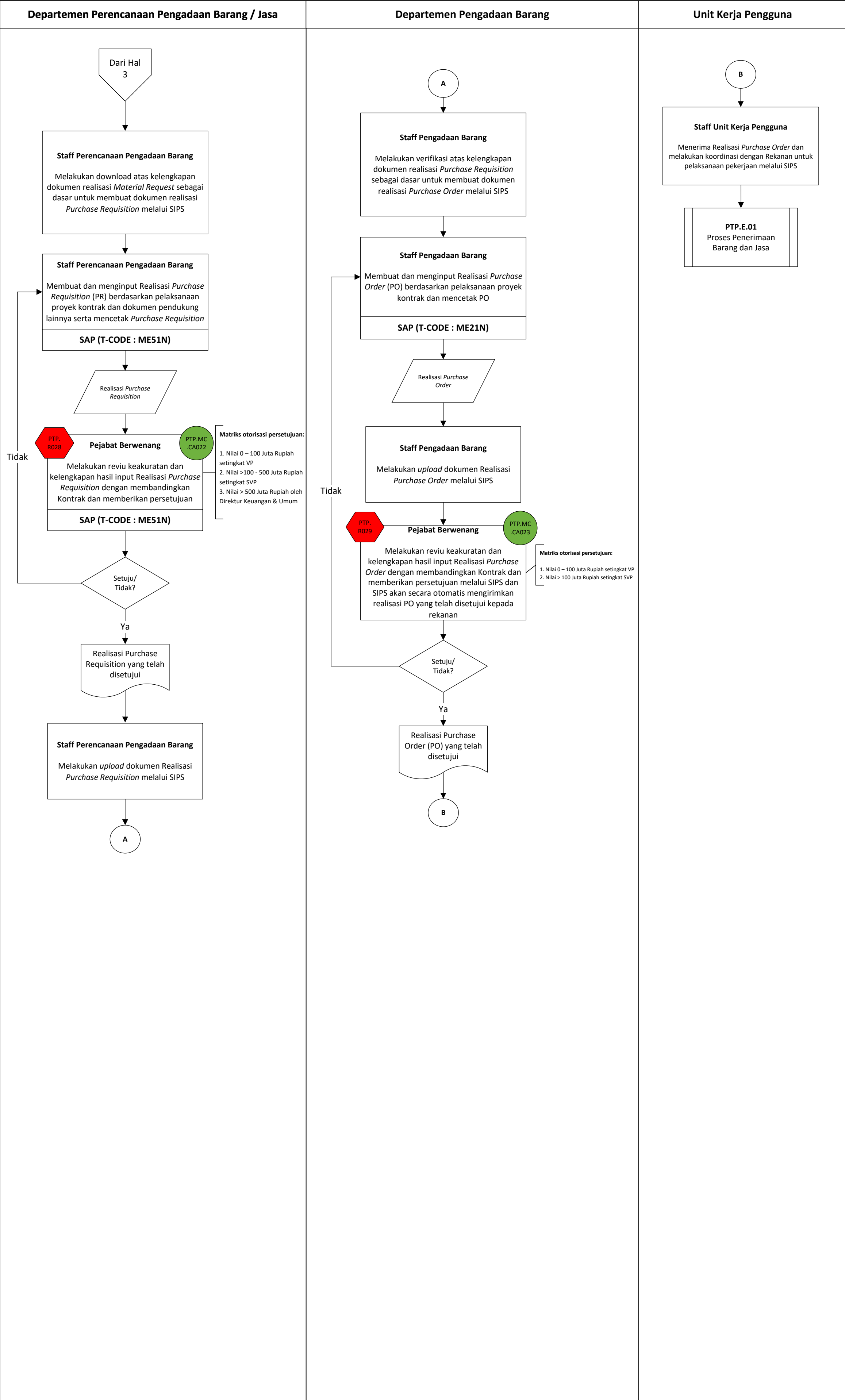
Siklus : PTP. Procurement to Pay
Proses : B. Pengelolaan Pengadaan Barang
Sub Proses Bisnis : B.03. Proses Pembuatan Order/ Kontrak Pengadaan Barang
(*Stock dan Non Stock*) (3/4)
Lokasi : PT Petrokimia Gresik

—

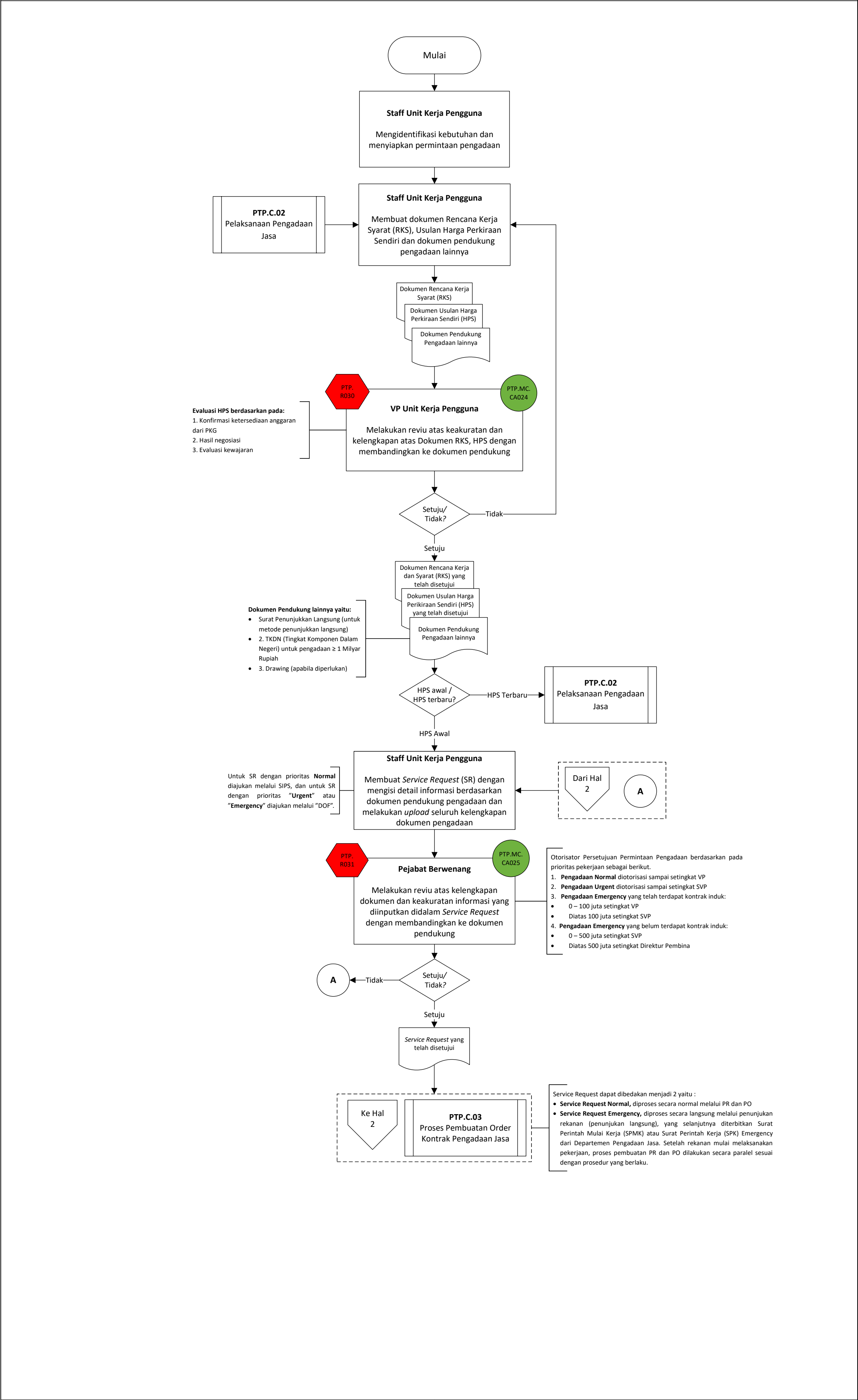
13 dari 38

Unit Kerja Pengguna





Unit Kerja Pengguna



Departemen Perencanaan Pengadaan Barang/ Jasa

Departemen Anggaran

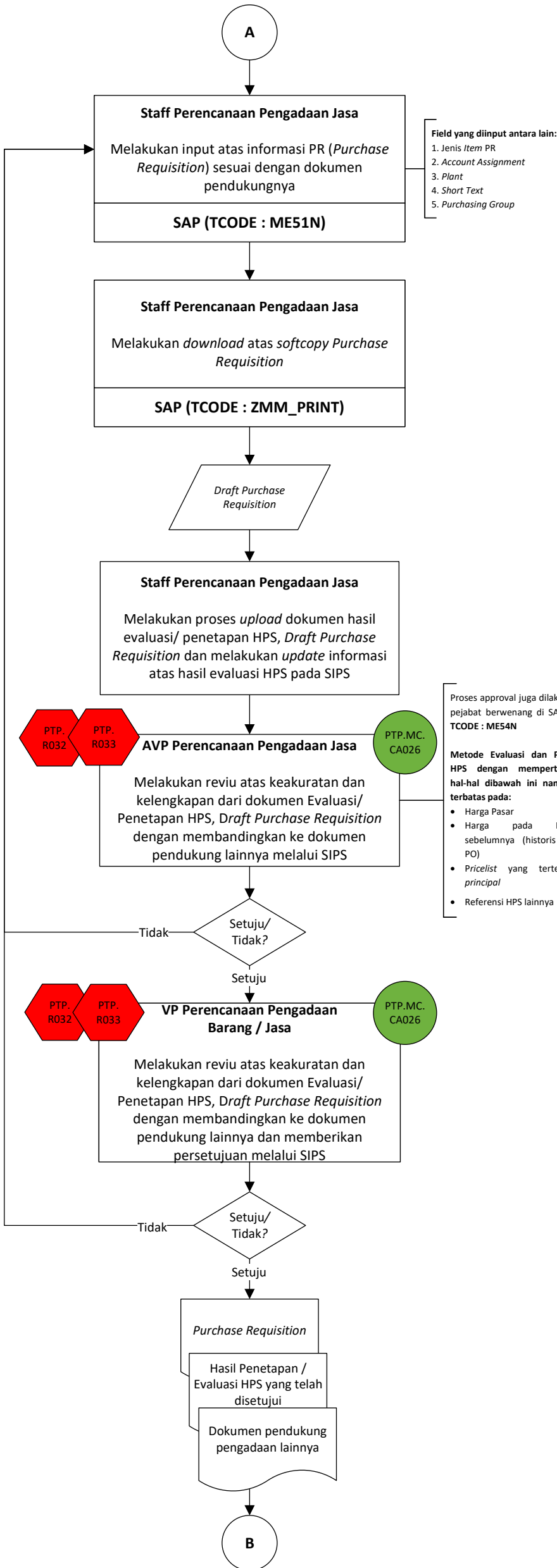
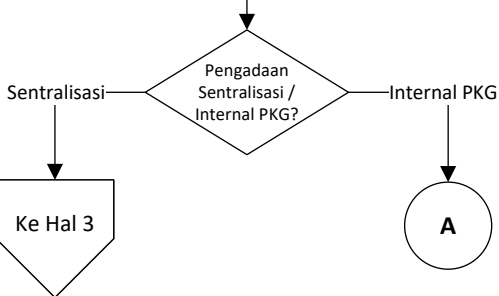
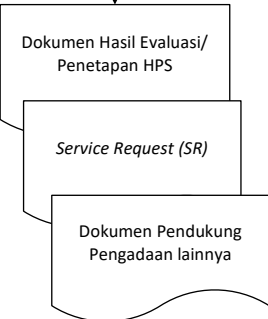
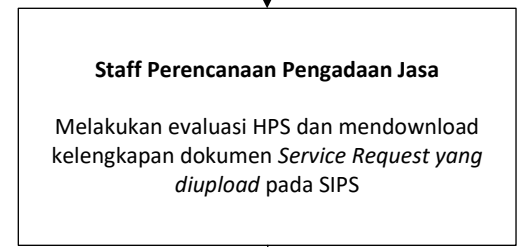
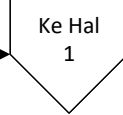
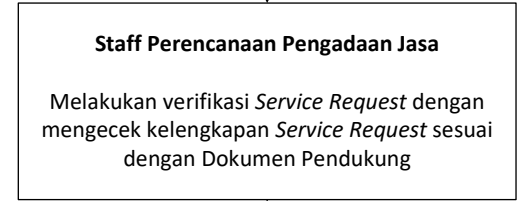
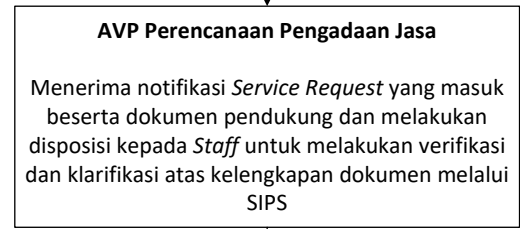
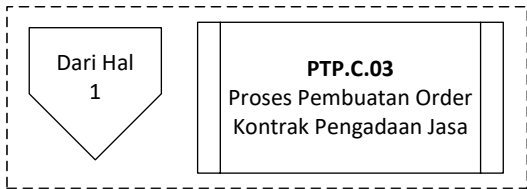
Catatan:

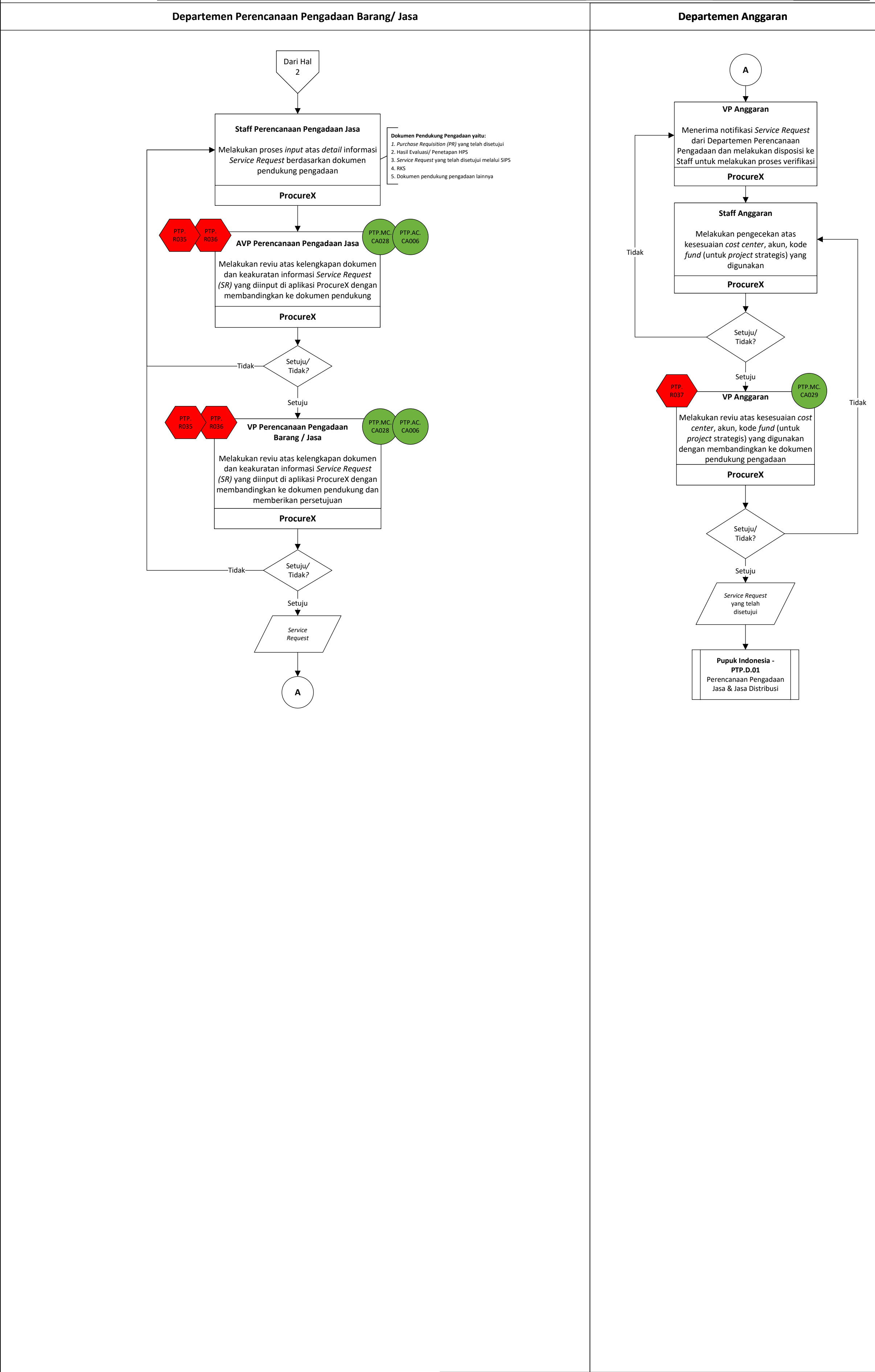
Pengadaan yang dilakukan melalui internal PKG / non sentralisasi adalah pengadaan dengan kriteria sebagai berikut:

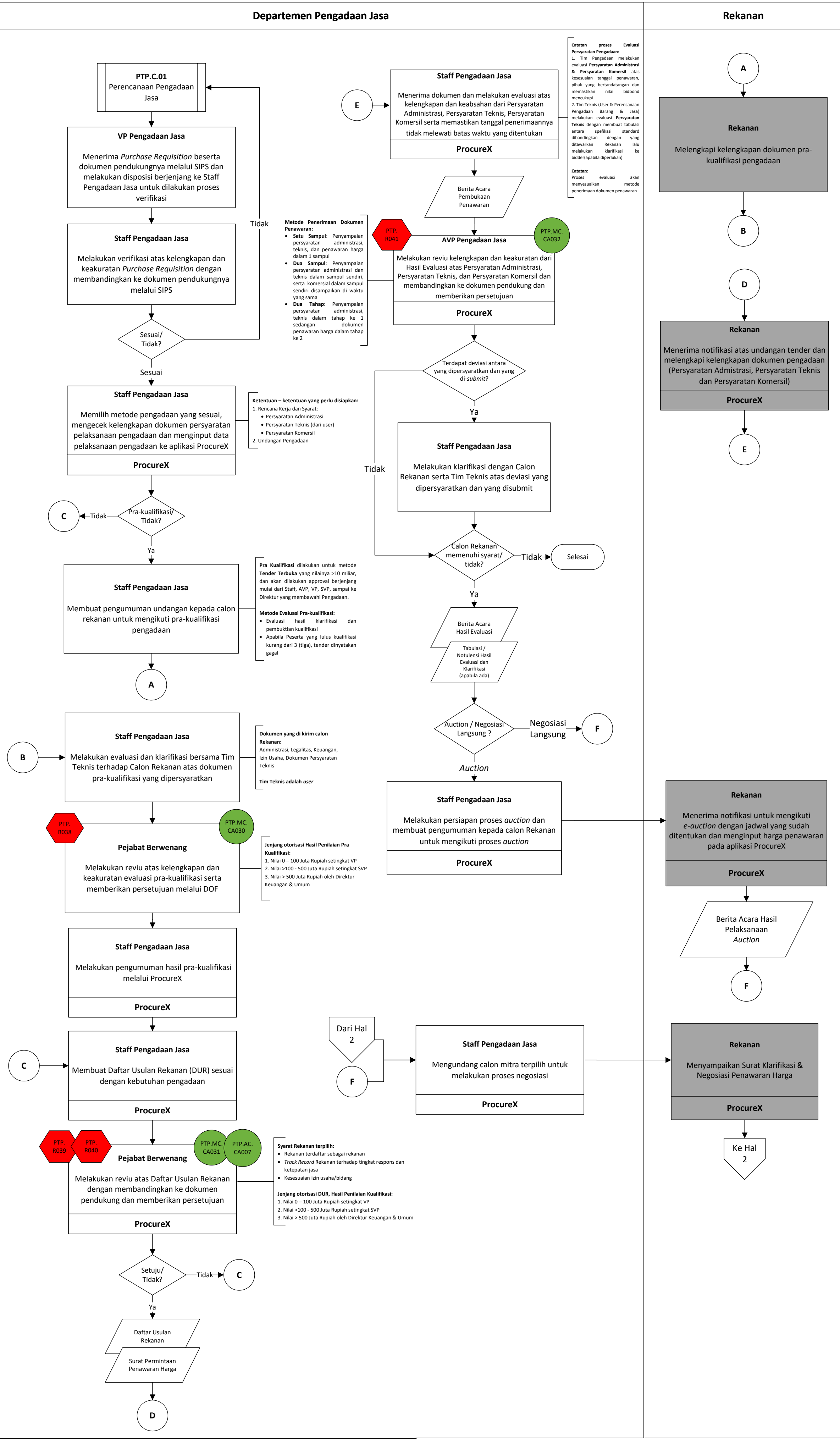
- Pengadaan dengan nilai < Rp. 1.000.000.000
- Pengadaan yang bukan diklasifikasikan sebagai Scope of Supply berdasarkan ketentuan dari PT Pupuk Indonesia (Persero)

Catatan:

Proses review kesesuaian *cost center*, *account* dan *kode fund* yang dilakukan oleh Departemen Anggaran PKG hanya untuk Pengadaan yang diinisiasi dari Departemen Unit Kerja - Internal PKG

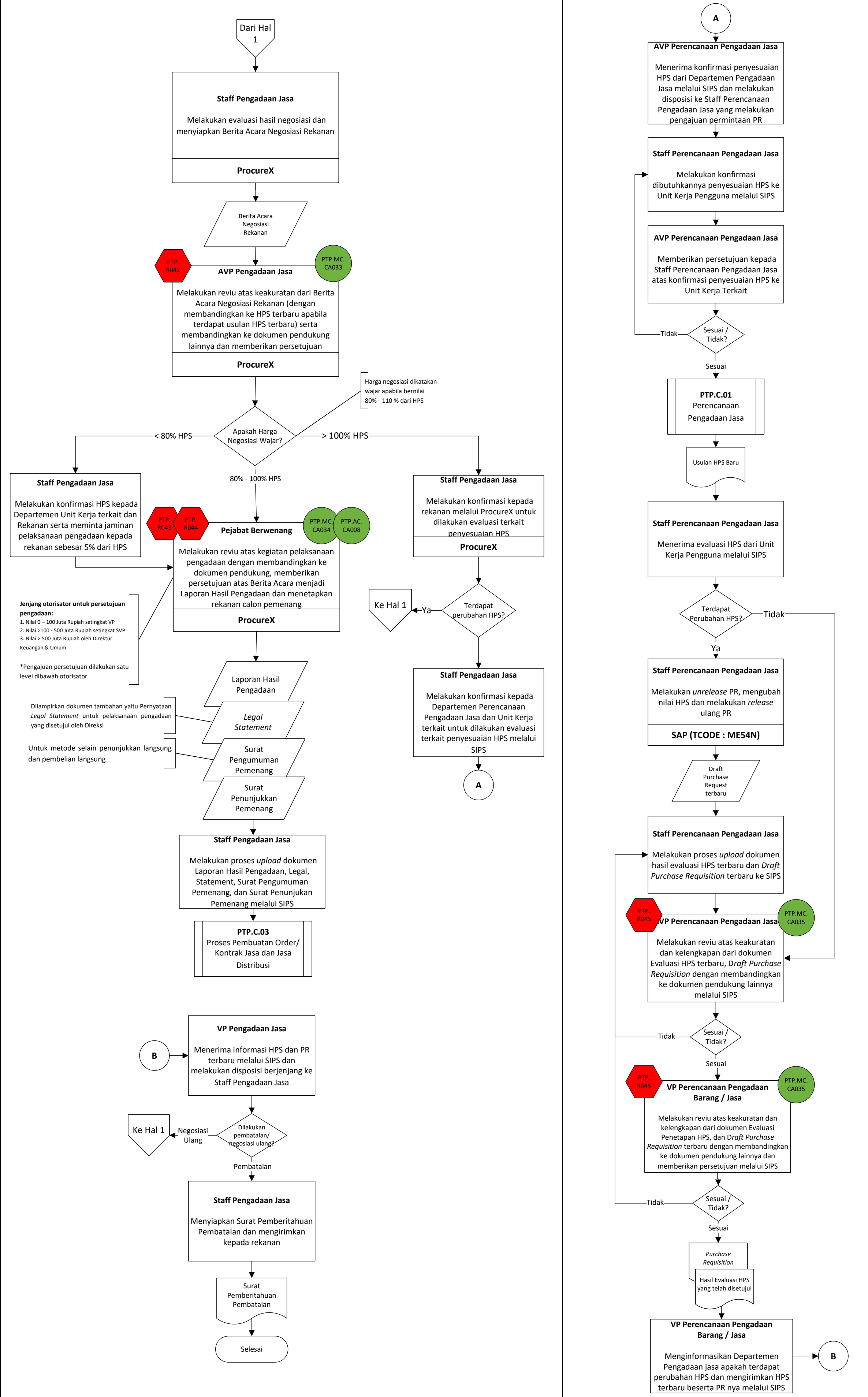






Departemen Pengadaan Jasa

Departemen Perencanaan Pengadaan Barang / Jasa



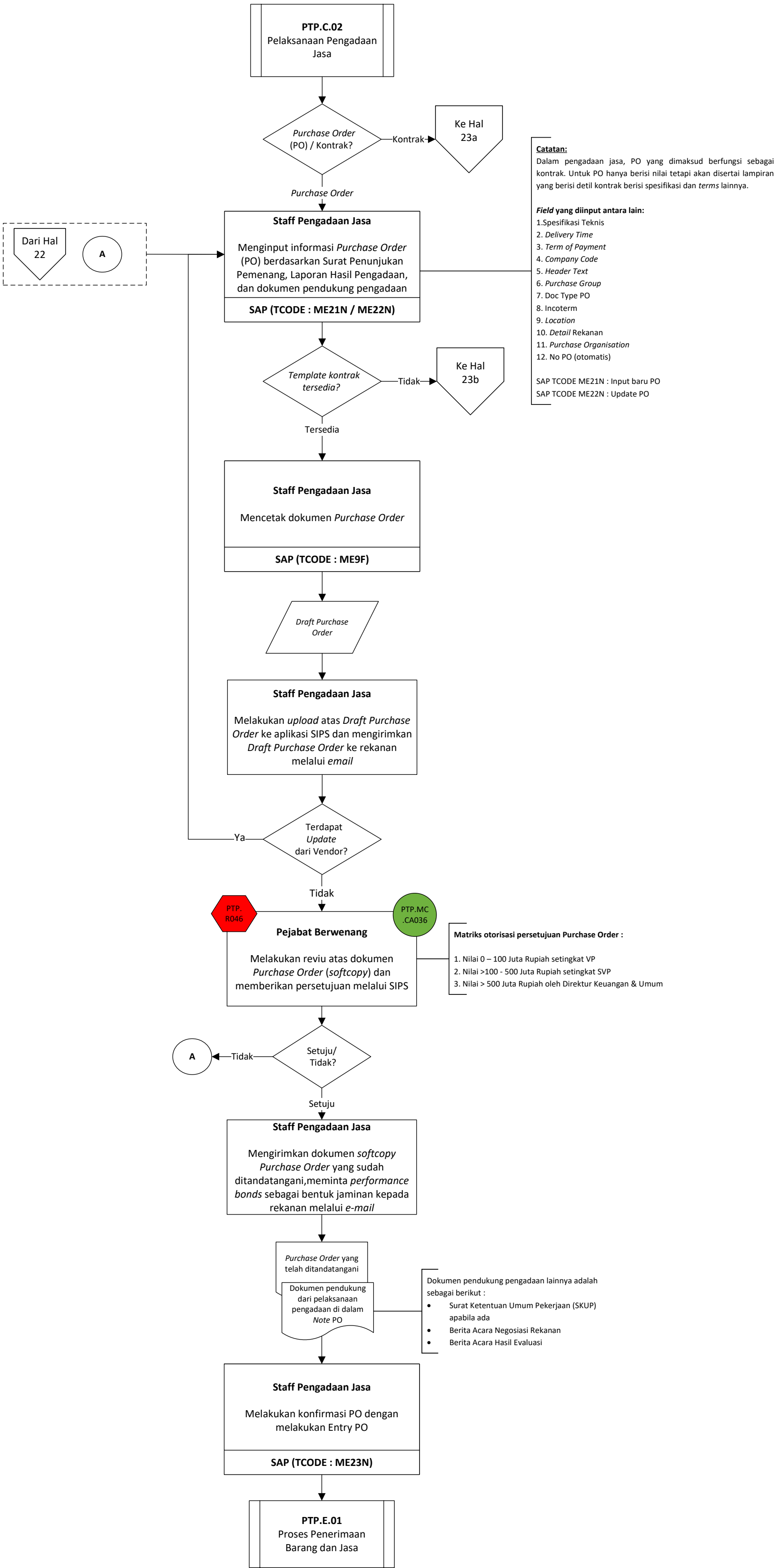
Daftar Risiko:

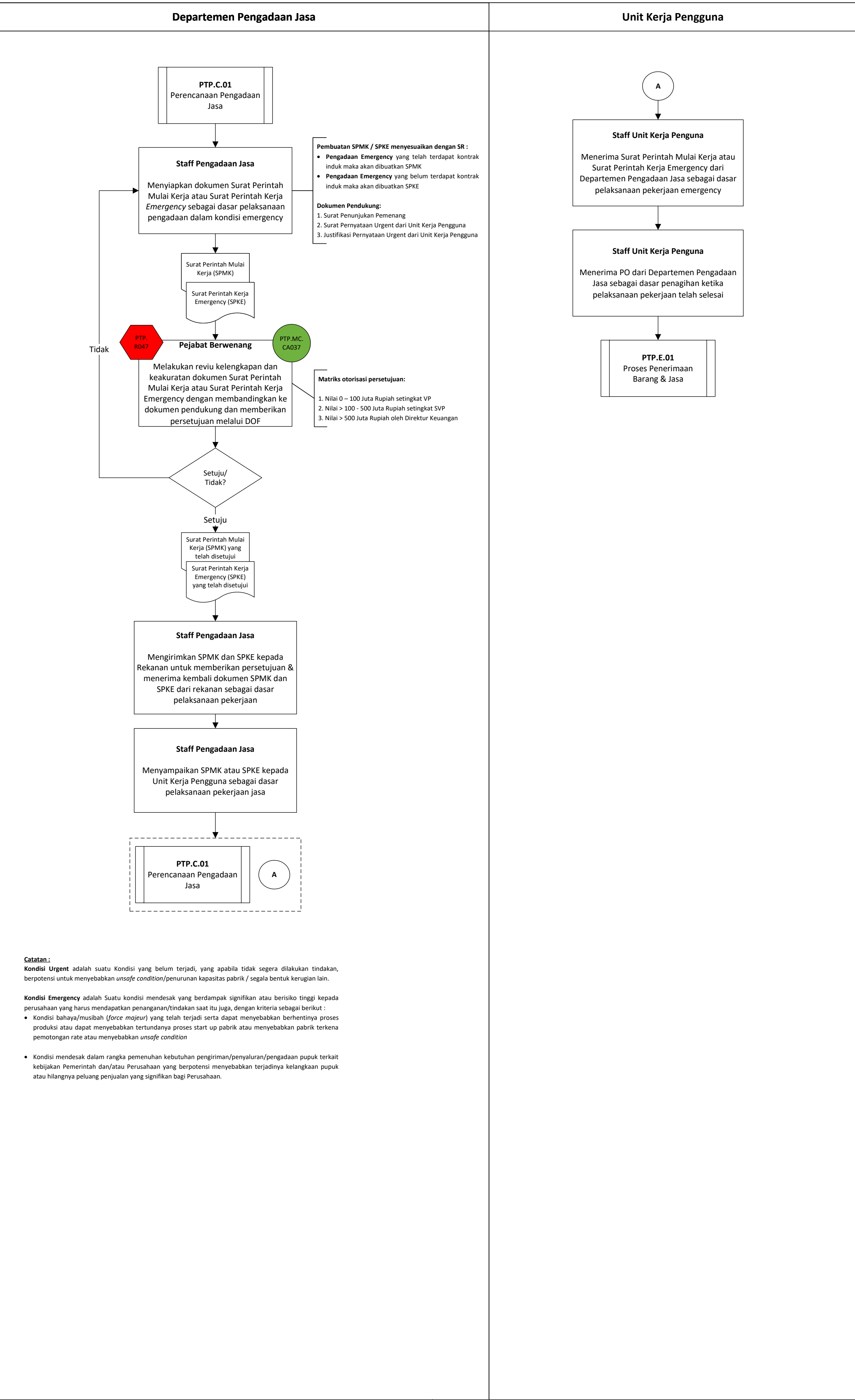
- PTP.R042:** Berita Acara Klarifikasi dan Negosiasi tidak lengkap dan tidak akurat
PTP.R043: Laporan Hasil Pengadaan, Surat Pengumuman Pemenang dan Surat Penunjukan Pemenang tidak lengkap dan akurat
PTP.R044: Persetujuan atas Berita Acara menjadi Laporan Hasil Pengadaan dan penetapan rekanan calon pemenang pada sistem ProcureX diotorisasi oleh pejabat dengan kewenangan yang tidak sesuai
PTP.R045: HPS terbaru tidak lengkap, tidak akurat dan tidak sesuai dengan anggaran

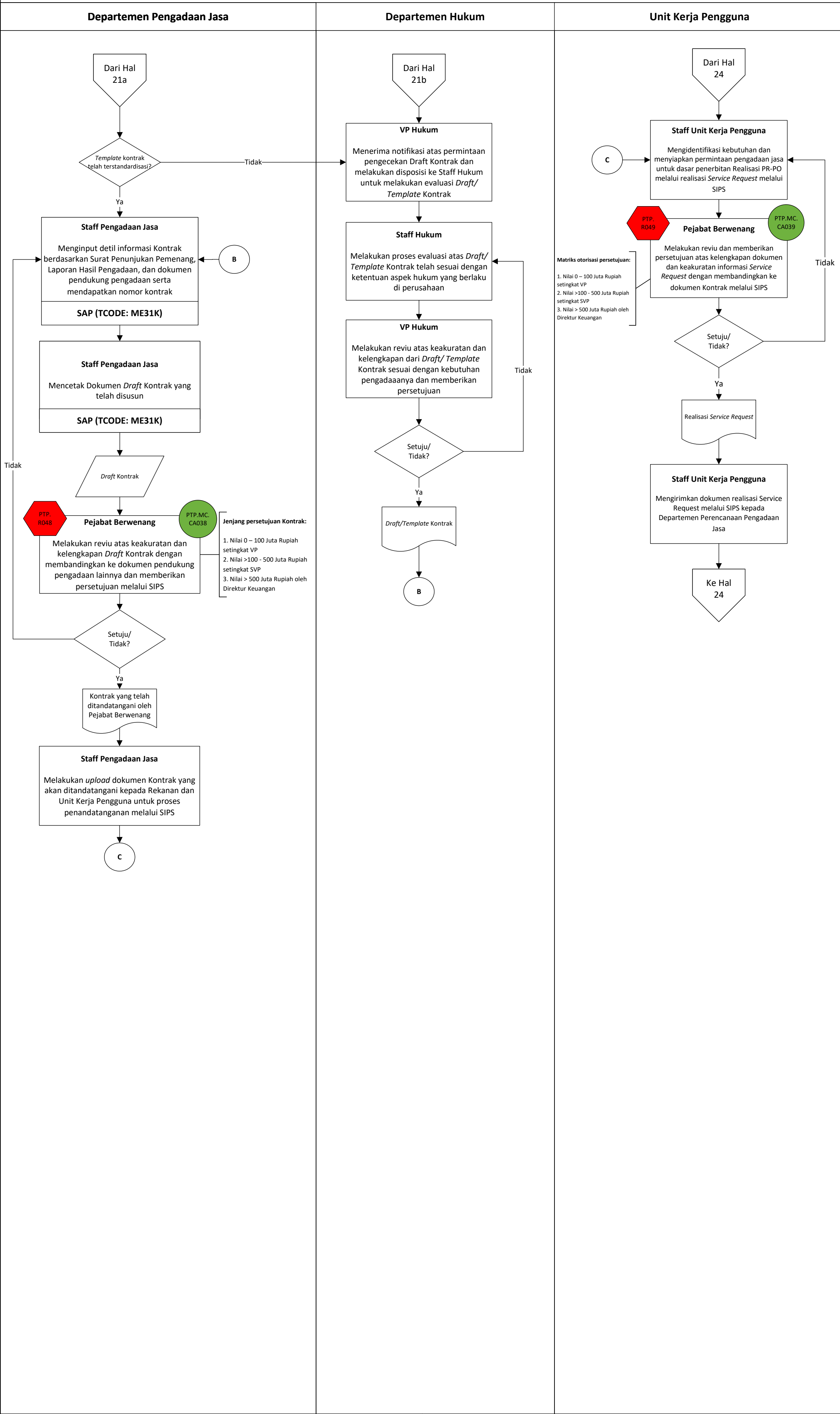
Daftar Pengendalian:

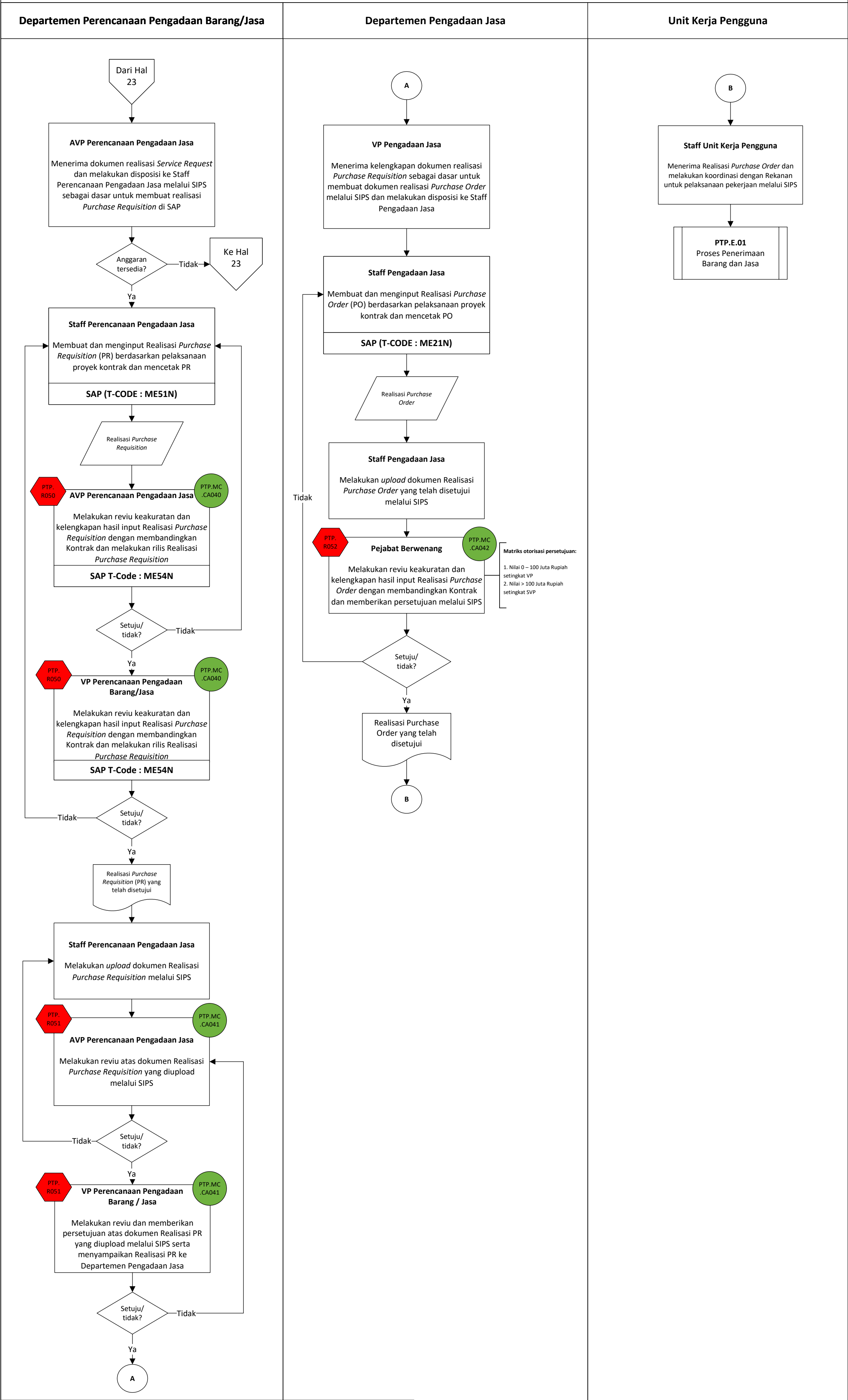
- PTP.MC.CA033:** AVP Pengadaan Jasa melakukan reviu atas keakuratan dari Berita Acara Negosiasi Rekanan (dengan membandingkan ke HPS terbaru apabila terdapat usulan HPS terbaru) serta membandingkan ke dokumen pendukung lainnya dan memberikan persetujuan
PTP.MC.CA034: Pejabat Berwenang melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas Laporan Hasil Pengadaan, Surat Pengumuman Pemenang dan Surat Penunjukan Pemenang dengan membandingkan ke dokumen pendukung
PTP.AC.CA008: Sistem ProcureX secara otomatis mengatur pemisahan tugas antara pihak yang dapat mengajukan dan pihak yang dapat melakukan persetujuan atas Berita Acara menjadi Laporan Hasil Pengadaan dan menetapkan rekanan calon pemenang
PTP.MC.CA035: AVP Perencanaan Pengadaan Jasa dan VP Perencanaan Pengadaan Barang / Jasa melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas kewajaran usulan penyesuaian HPS terbaru dan menetapkan HPS terbaru

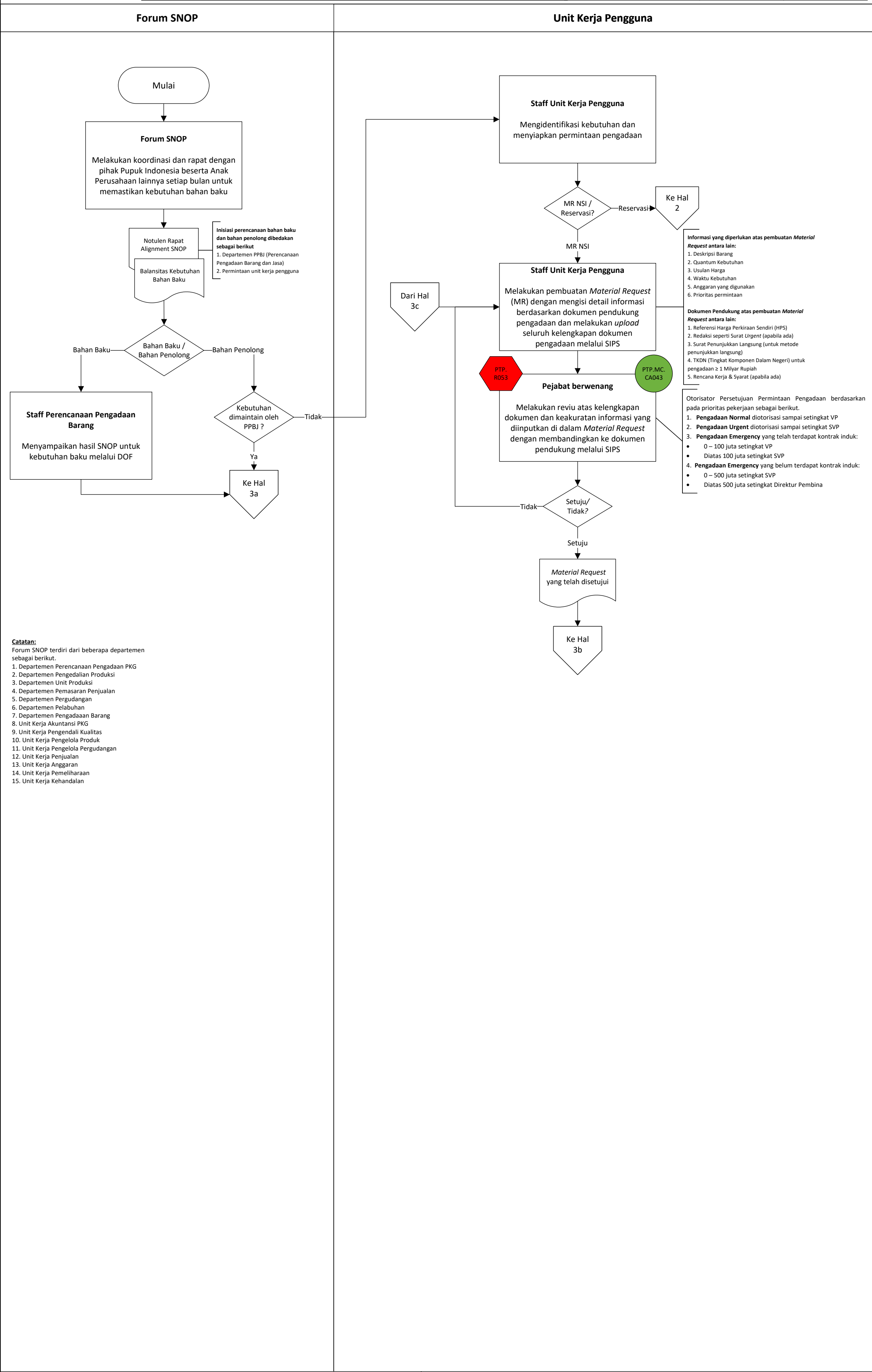
Departemen Pengadaan Jasa













Siklus : PTP. Procurement to Pay
Proses : D. Pengelolaan Pengadaan Bahan Baku dan Bahan Penolong
Sub Proses Bisnis : D.01. Perencanaan Pengadaan Bahan Baku dan Bahan Penolong – Barang Stok
Lokasi : PT Petrokimia Gresik

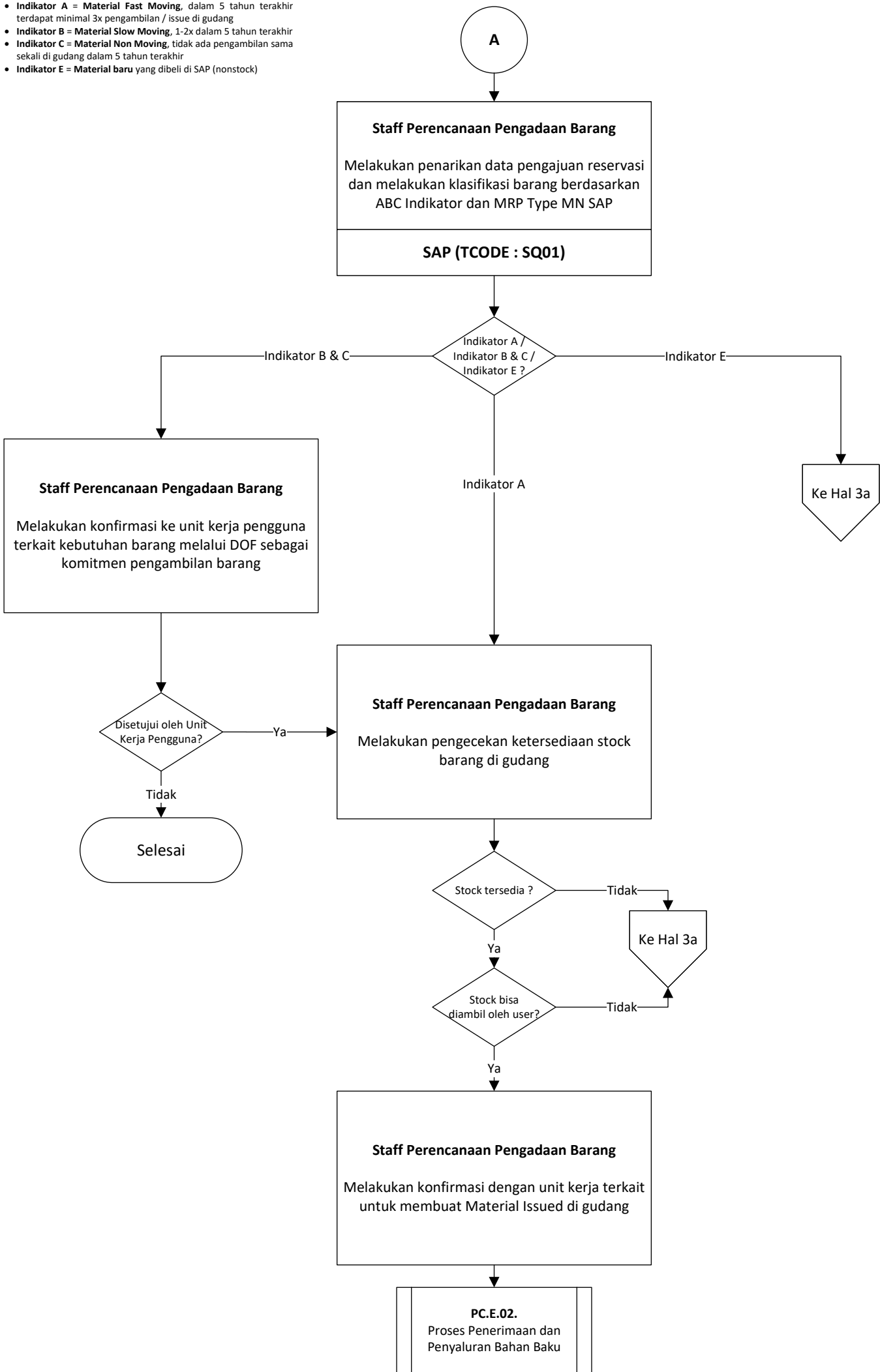
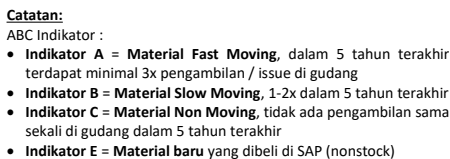
Paraf Pelaku Pengendalian:

1.0

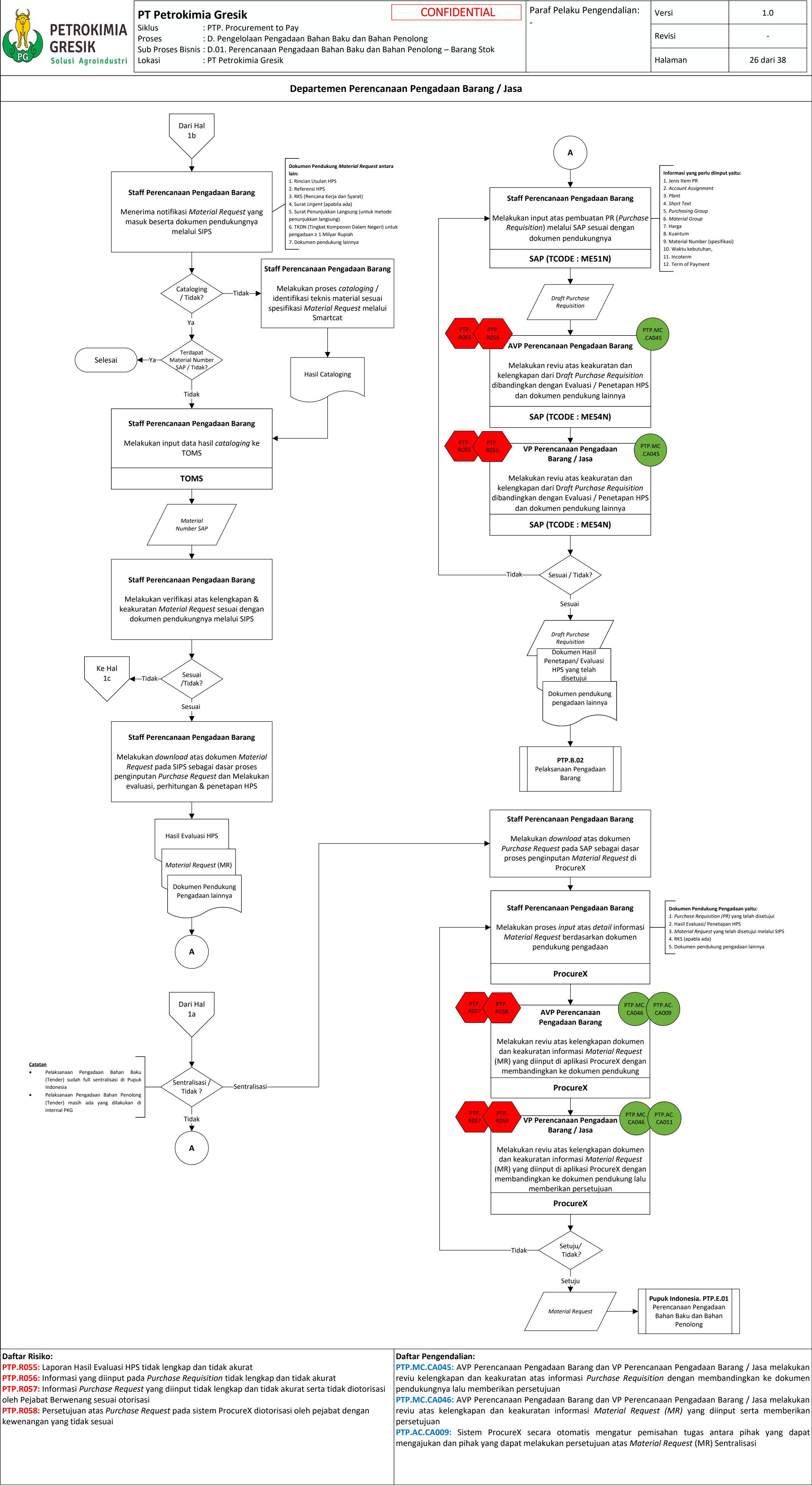
—

25 dari 38

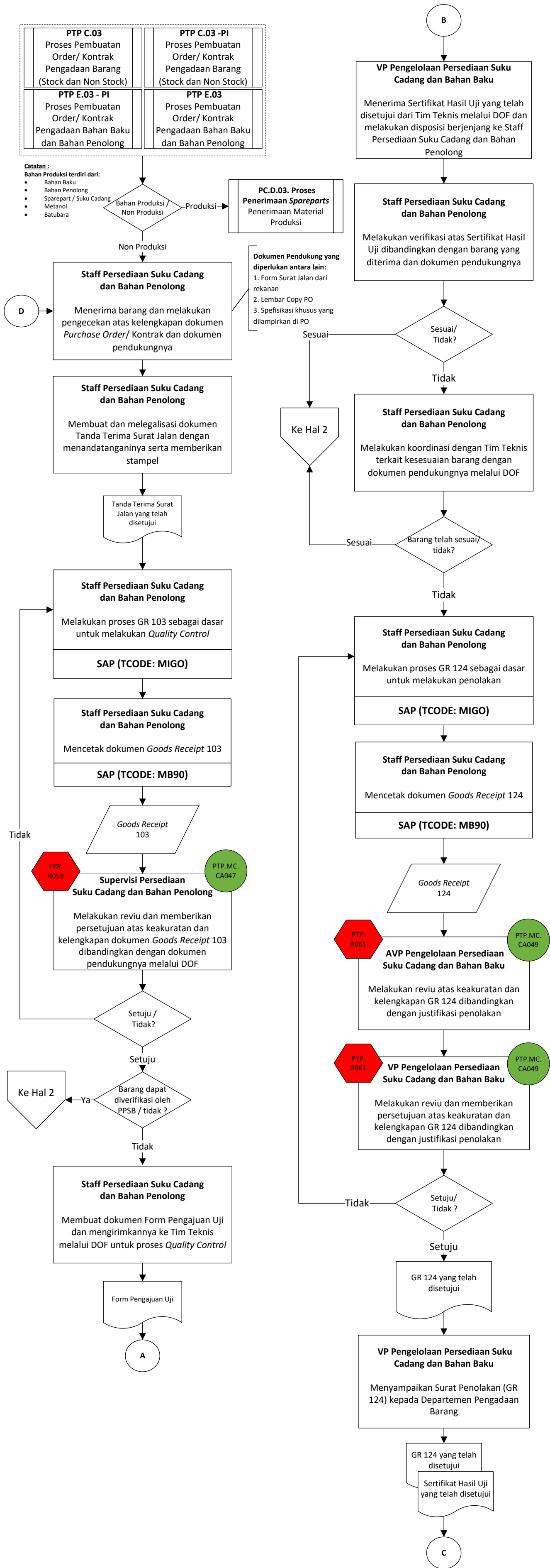
Departemen Perencanaan Pengadaan Barang / Jasa



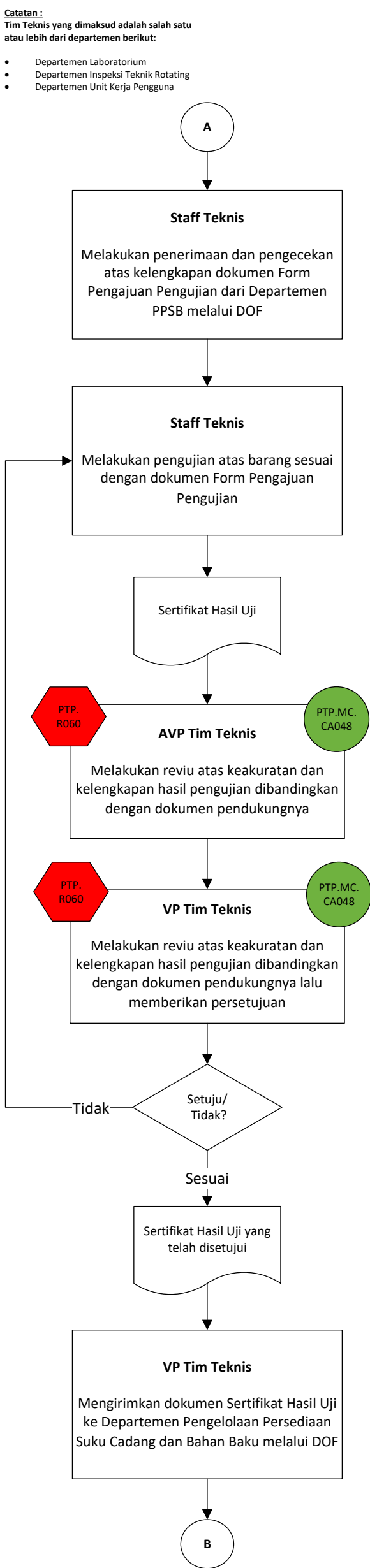
Daftar Pengendalian:
PTP.MC.CA044: AVP Unit Kerja Pengguna melakukan reviu atas kelengkapan dan keakuratan permintaan reservasi dan memberikan persetujuan



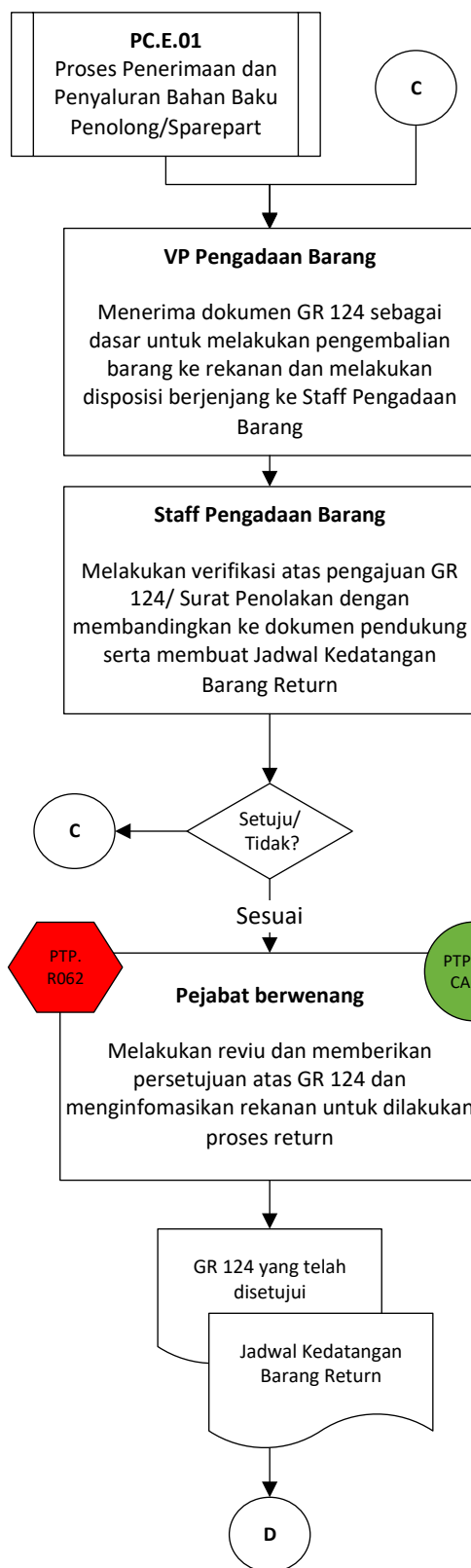
Departemen Pengelolaan Persediaan Suku Cadang dan Bahan Baku



Tim Teknis



Departemen Pengadaan Barang



Catatan :
Jenjang otorisasi pejabat berwenang:
1. Nilai 0 – 100 Juta Rupiah setingkat VP
2. Nilai >100 - 500 Juta Rupiah setingkat SVP
3. Nilai > 500 Juta Rupiah oleh Direktur Keuangan & Umum

Daftar Risiko:
PTP.R059: Informasi pada *Goods Receipt* 103 tidak lengkap dan tidak akurat dan tidak dilakukan pada periode semestinya
PTP.R060: Informasi pada Sertifikat Hasil Uji tidak lengkap dan tidak akurat
PTP.R061: *Goods Receipt* 124 tidak lengkap dan tidak sesuai dengan kriteria/ justifikasi penolakannya
PTP.R062: Informasi pada Jadwal Kedatangan Barang Return tidak lengkap dan tidak akurat

Daftar Pengendalian:
PTP.MC.CA047: Supervisi Persediaan Suku Cadang dan Bahan Penolong melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas keakuratan dan kelengkapan *Goods Receipt* 103 dengan membandingkan ke dokumen pendukung lainnya
PTP.MC.CA048: AVP Tim Teknis dan VP Tim Teknis melakukan reviu atas keakuratan dan kelengkapan Sertifikat Hasil Uji dengan membandingkan ke dokumen pendukung dan memberikan persetujuan
PTP.MC.CA049: AVP Pengelolaan Persediaan Suku Cadang dan Bahan Baku dan VP Pengelolaan Persediaan Suku Cadang dan Bahan Baku melakukan reviu atas keakuratan dan kelengkapan *Goods Receipt* 124 dengan membandingkan ke dokumen pendukungnya dan memberikan persetujuan
PTP.MC.CA050: Pejabat Berwenang melakukan reviu atas keakuratan dan kelengkapan Dokumen Jadwal Kedatangan Barang dengan membandingkan ke dokumen pendukungnya dan memberikan persetujuan



CONFIDENTIAL

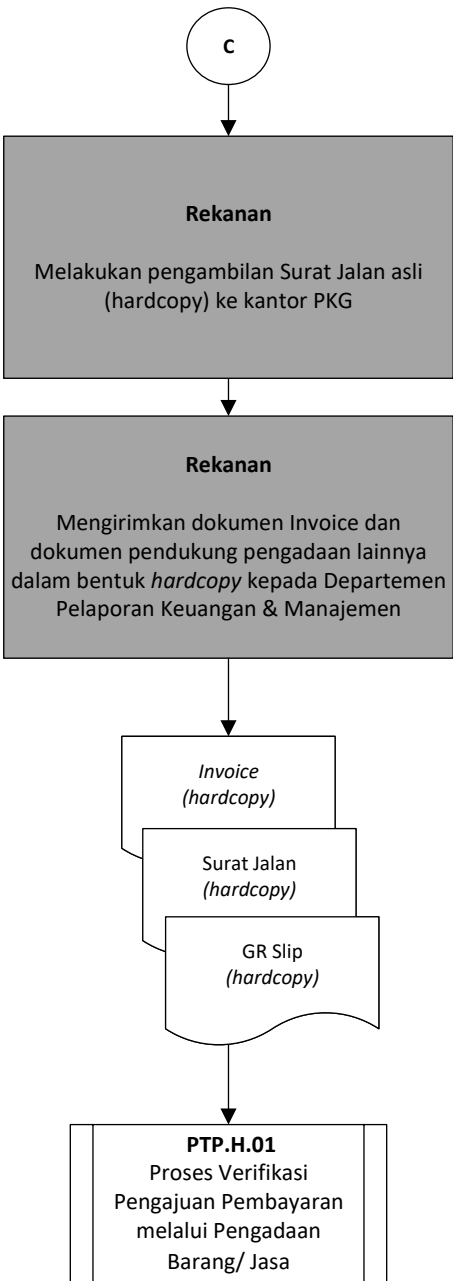
Paraf Pelaku Pengendalian:

10

—

28 dari 38

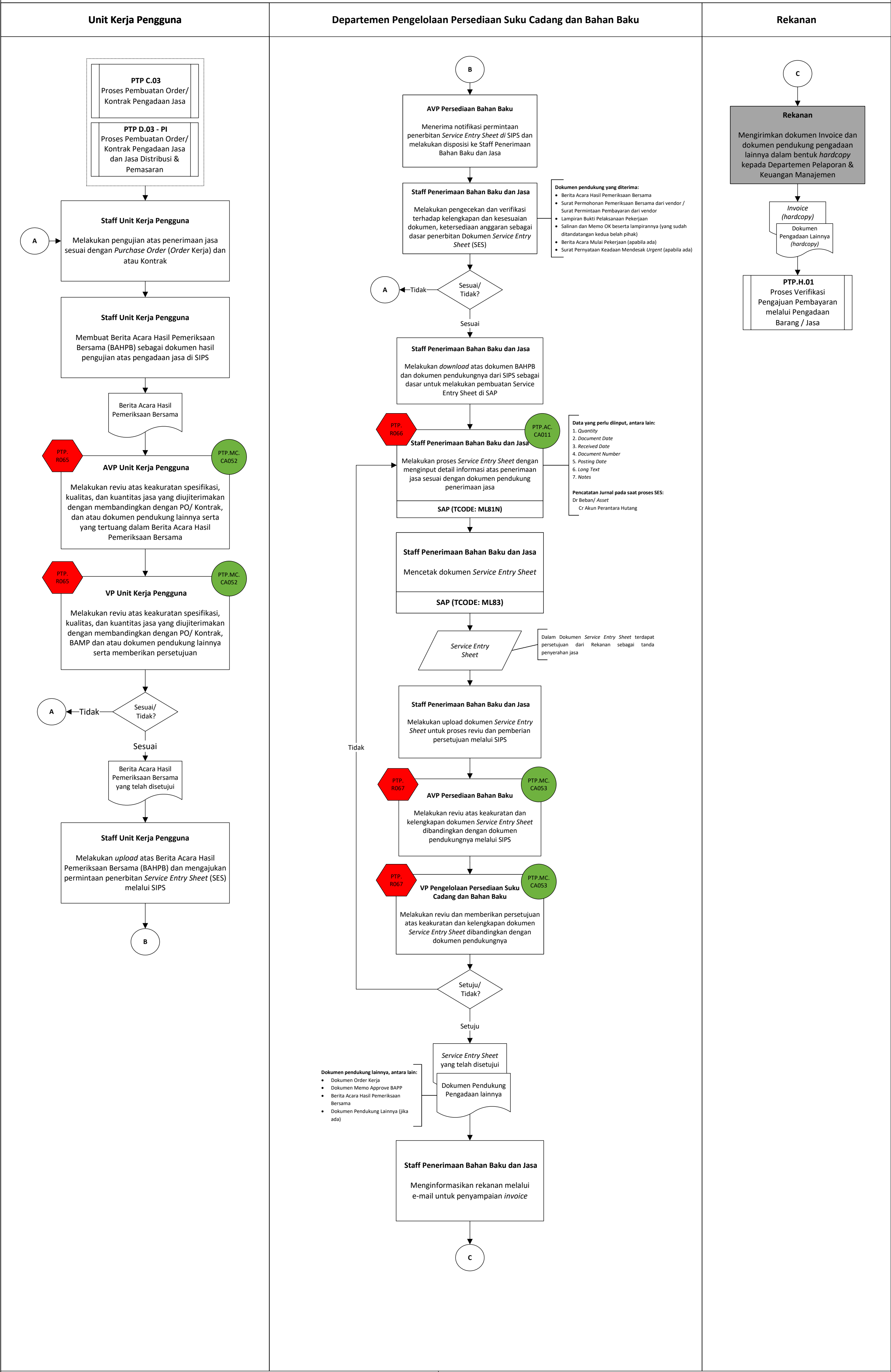
Rekanan



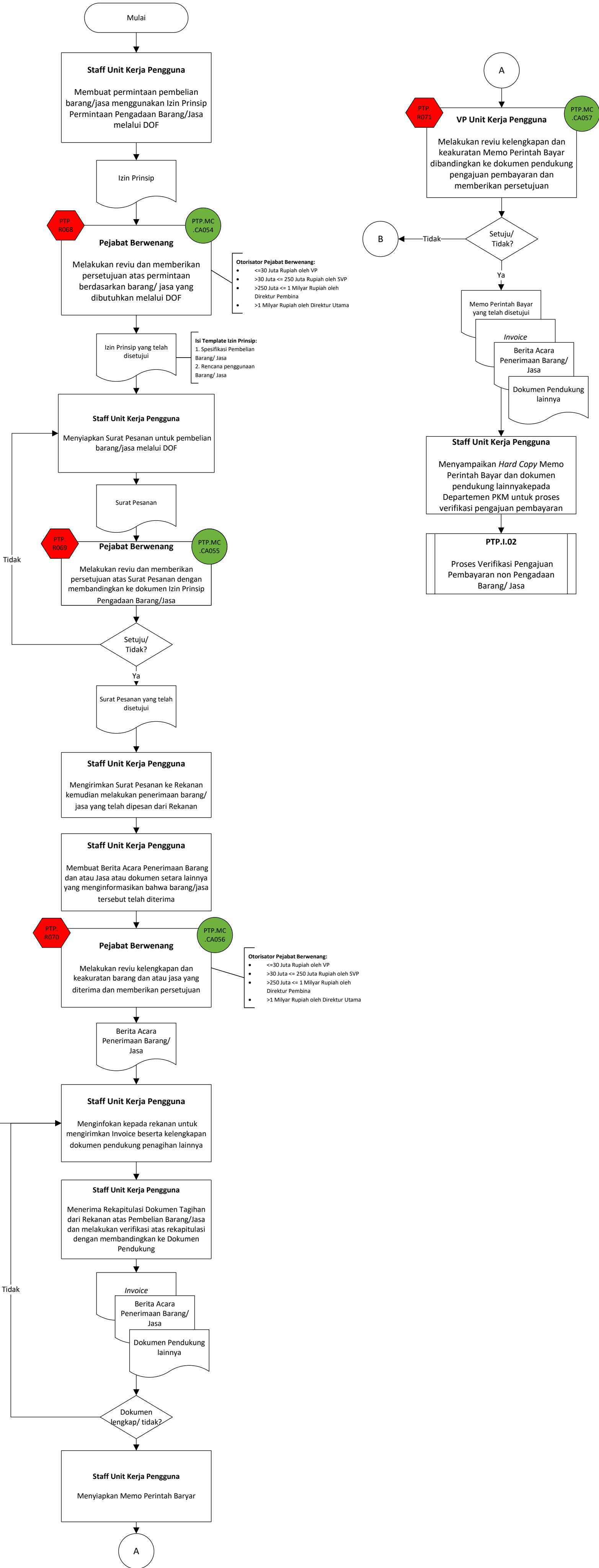
PTP.R063: Hasil penjurnalan terkait proses input GR 105 saat penerimaan barang tidak akurat
PTP.R064: Informasi pada *Goods Receipt* 105 tidak lengkap dan tidak akurat dan tidak dilakukan pada periode semestinya

PTP.AC.CA010: Sistem SAP secara otomatis melakukan penjumlahan terkait proses input GR saat penerimaan barang terhadap akun GL yang sesuai

PTP.MC.CA051: AVP Administrasi dan Pemeliharaan dan VP Pengelolaan Persediaan Suku Cadang dan Bahan Baku melakukan review atas keakuratan dan kelengkapan *Goods Receipt* 105 *Slip* dengan membandingkan ke dokumen pendukungnya serta memberikan persetujuan

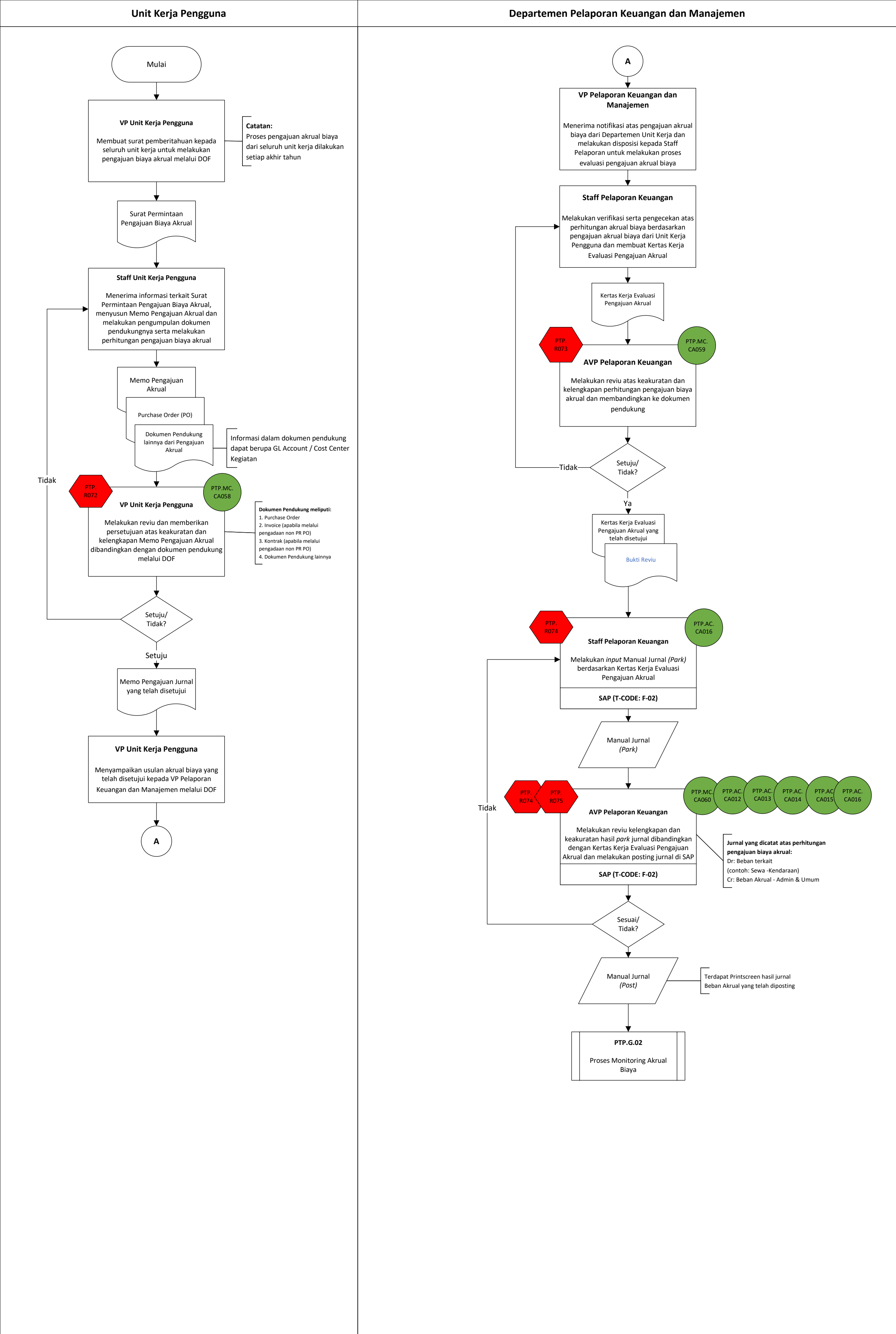


Unit Kerja Pengguna



Daftar Risiko:
PTP.R068: Izin Prinsip untuk permintaan Pengadaan Barang/Jasa tidak sesuai dengan kebutuhan perusahaan serta tidak diotorisasi oleh Pejabat Berwenang
PTP.R069: Surat Pesanan yang dibuat tidak lengkap dan tidak akurat sesuai dengan Form Permintaan Pengadaan Barang/Jasa
PTP.R070: BAPP/BAPB tidak lengkap dan tidak akurat dengan penerimaannya
PTP.R071: Memo Perintah Bayar tidak lengkap dan tidak akurat dengan penerimaannya

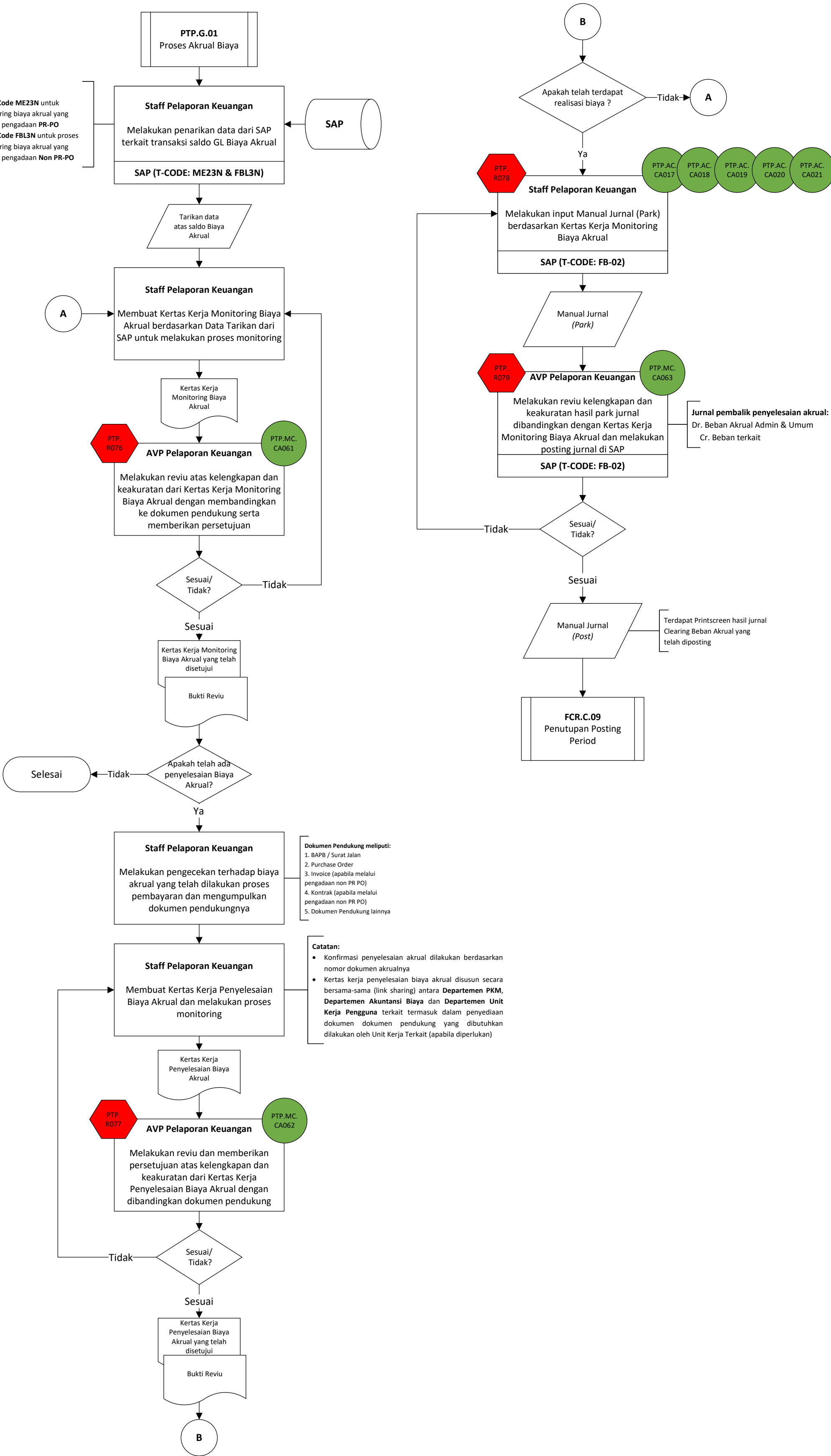
Daftar Pengendalian:
PTP.MC.CA054: Pejabat Berwenang melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas permintaan berdasarkan barang/ jasa yang dibutuhkan dalam Dokumen Izin Prinsip
PTP.MC.CA055: Pejabat Berwenang melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas Surat Pesanan dengan membandingkan ke dokumen pendukungnya
PTP.MC.CA056: Pejabat Berwenang melakukan reviu kelengkapan dan keakuratan barang dan atau jasa yang diterima dan memberikan persetujuan
PTP.MC.CA057: VP Unit Kerja Pengguna melakukan reviu kelengkapan dan keakuratan Memo Perintah Bayar dibandingkan ke dokumen pendukung pengajuan pembayaran dan memberikan persetujuan



Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen

Catatan:

- SAP T-Code ME23N untuk monitoring biaya akrual yang melalui pengadaan **PR-PO**
- SAP T-Code FBL3N untuk proses monitoring biaya akrual yang melalui pengadaan **Non PR-PO**



Daftar Risiko:

PTP.R076: Kertas Kerja Monitoring Biaya Akrual tidak lengkap dan tidak akurat

PTP.R077: Kertas Kerja Penyelesaian Biaya Akrual tidak lengkap dan tidak akurat

PTP.R078: Hasil *posting* jurnal tidak valid, unbalance, dan tidak sesuai dengan periode terkait

PTP.R079: Hasil *posting* biaya akrual tidak lengkap, tidak akurat, tidak tercatat pada periode semestinya serta tidak diotorisasi oleh pejabat yang berwenang

Daftar Pengendalian:

PTP.MC.CA061: AVP Pelaporan Keuangan melakukan reviu atas kelengkapan dan keakuratan dari Kertas Kerja Monitoring Biaya Akrual dengan membandingkan ke dokumen pendukung

PTP.MC.CA062: AVP Pelaporan Keuangan melakukan reviu atas kelengkapan dan keakuratan dari Kertas Kerja Penyelesaian Biaya Akrual dengan membandingkan ke dokumen pendukung

PTP.AC.CA017: Sistem SAP secara otomatis menolak *posting* jurnal dengan nomor dokumen yang duplikat

PTP.AC.CA018: Sistem SAP secara otomatis menolak *posting* pada periode yang salah/ditutup

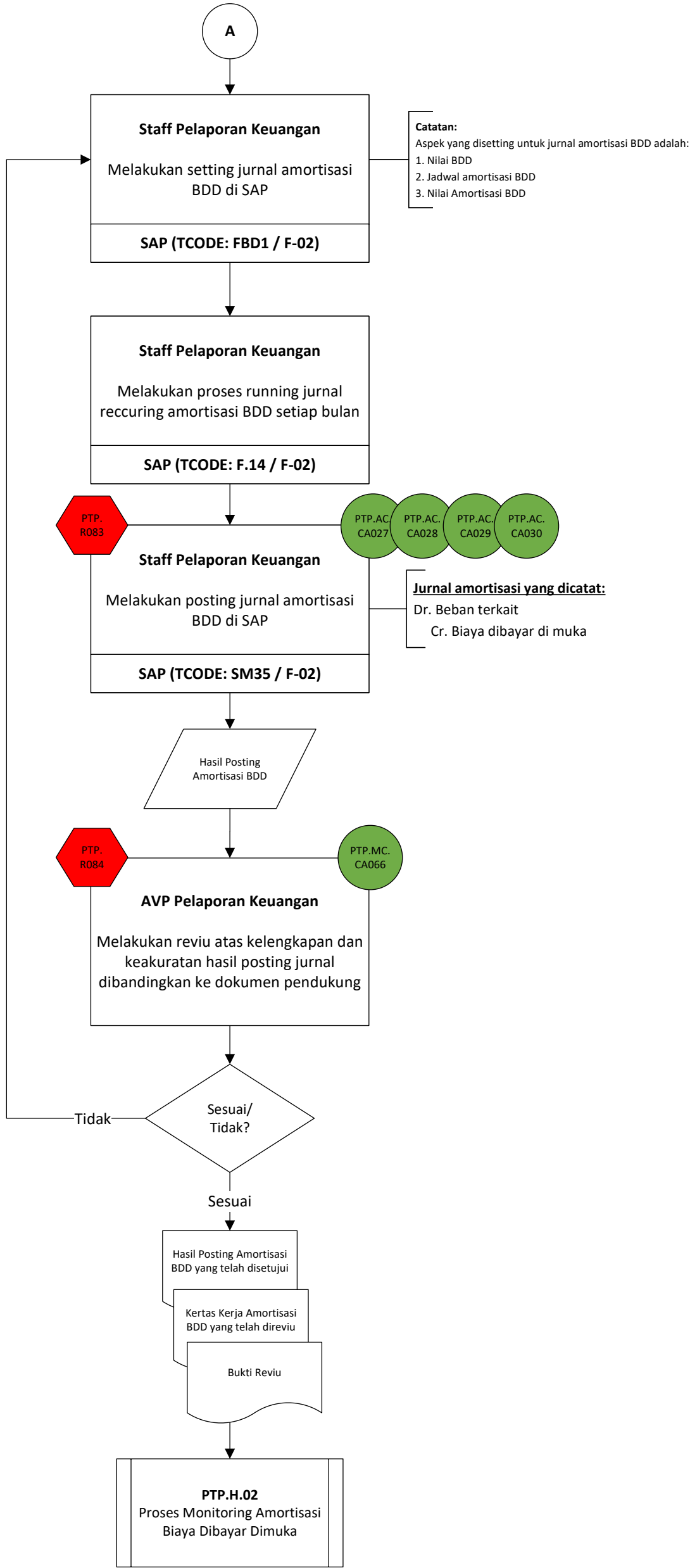
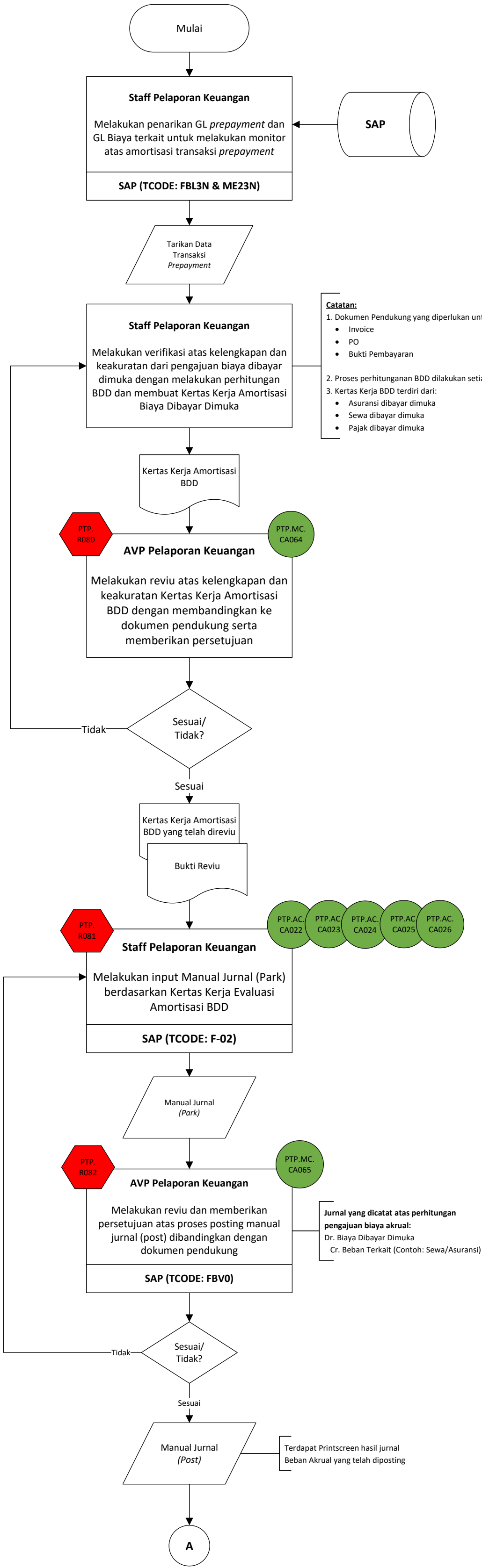
PTP.AC.CA019: Sistem SAP secara otomatis menolak *posting* jurnal pada GL Account yang tidak aktif

PTP.AC.CA020: Sistem SAP secara otomatis menolak *posting* jurnal yang unbalance

PTP.AC.CA021: Sistem SAP secara otomatis menolak akses oleh personil yang tidak mendapatkan otorisasi untuk melakukan park dan post jurnal pembalik penyelesaian akrual

PTP.MC.CA063: AVP Pelaporan Keuangan melakukan reviu kelengkapan dan keakuratan hasil *park* jurnal dengan membandingkan dokumen pendukung

Departemen Pelaporan Keuangan & Manajemen



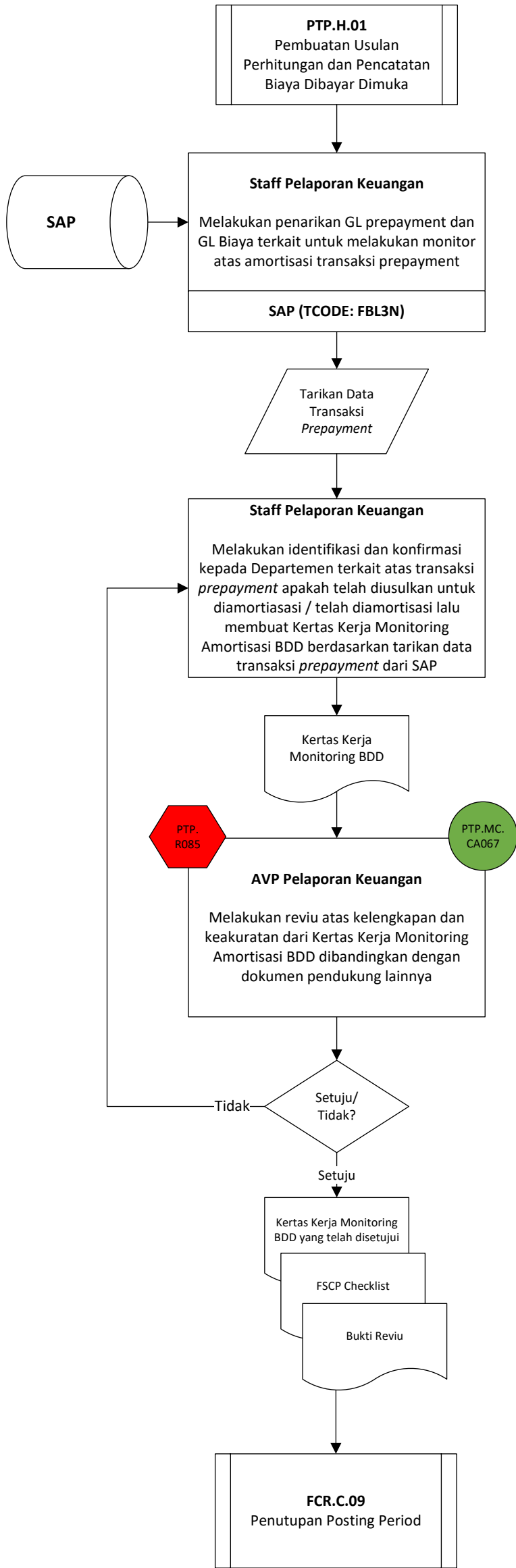
Daftar Risiko:

PTP.R080: Hasil perhitungan amortisasi BDD tidak lengkap, tidak akurat dan tidak pada periode semestinya
PTP.R081: Penjurnalan park dan post di SAP diotorisasi oleh pejabat dengan kewenangan yang tidak sesuai
PTP.R082: Hasil *posting* jurnal tidak lengkap, tidak akurat, tidak dicatat pada periode yang tepat serta tidak diotorisasi oleh pejabat yang berwenang
PTP.R083: Hasil posting Jurnal Amortisasi BDD tidak valid, unbalance, dan tidak sesuai dengan periode terkait
PTP.R084: Hasil posting jurnal tidak lengkap, tidak akurat, tidak dicatat pada periode yang tepat serta tidak diotorisasi oleh pejabat yang berwenang

Daftar Pengendalian:

PTP.MC.CA064: AVP Pelaporan Keuangan melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas kelengkapan dan keakuratan Kertas Kerja Amortisasi BDD dengan membandingkan ke dokumen pendukung
PTP.MC.CA065: AVP Pelaporan Keuangan melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas kelengkapan dan keakuratan hasil *posting* jurnal BDD dibandingkan dengan dokumen pendukung
PTP.AC.CA022: Sistem SAP secara otomatis menolak *posting* jurnal dengan nomor dokumen yang duplikat
PTP.AC.CA023: Sistem SAP secara otomatis menolak *posting* pada periode yang salah/ditutup
PTP.AC.CA024: Sistem SAP secara otomatis menolak *posting* jurnal pada GL *Account* yang tidak aktif
PTP.AC.CA025: Sistem SAP secara otomatis menolak *posting* jurnal yang *unbalance*
PTP.AC.CA026: Sistem SAP secara otomatis melakukan perhitungan amortisasi atas biaya dibayar dimuka yang tercatat berdasarkan masa biaya dibayar dimuka, nilai amortisasi, dan tanggal mulai amortisasi
PTP.AC.CA027: Sistem SAP secara otomatis menolak posting jurnal Amortisasi BDD dengan nomor dokumen yang duplikat.
PTP.AC.CA028: Sistem SAP secara otomatis menolak posting jurnal Amortisasi BDD pada GL *Account* yang tidak aktif.
PTP.AC.CA029: Sistem SAP secara otomatis menolak posting Amortisasi BDD pada periode yang salah/ditutup
PTP.AC.CA030: Sistem akan mencegah posting jurnal Amortisasi BDD yang unbalance.
PTP.MC.CA066: AVP Pelaporan Keuangan melakukan reviu dan memberikan persetujuan atas proses posting jurnal amortisasi dibandingkan dengan dokumen pendukung

Departemen Pelaporan Keuangan & Manajemen





Siklus : PTP. Procurement to Pay
Proses : I. Verifikasi Pengajuan Pembayaran AP
Sub Proses Bisnis : I.01. Proses Verifikasi Pengajuan Pembayaran melalui Pengadaan Barang/ Jasa
Lokasi : PT Petrokimia Gresik

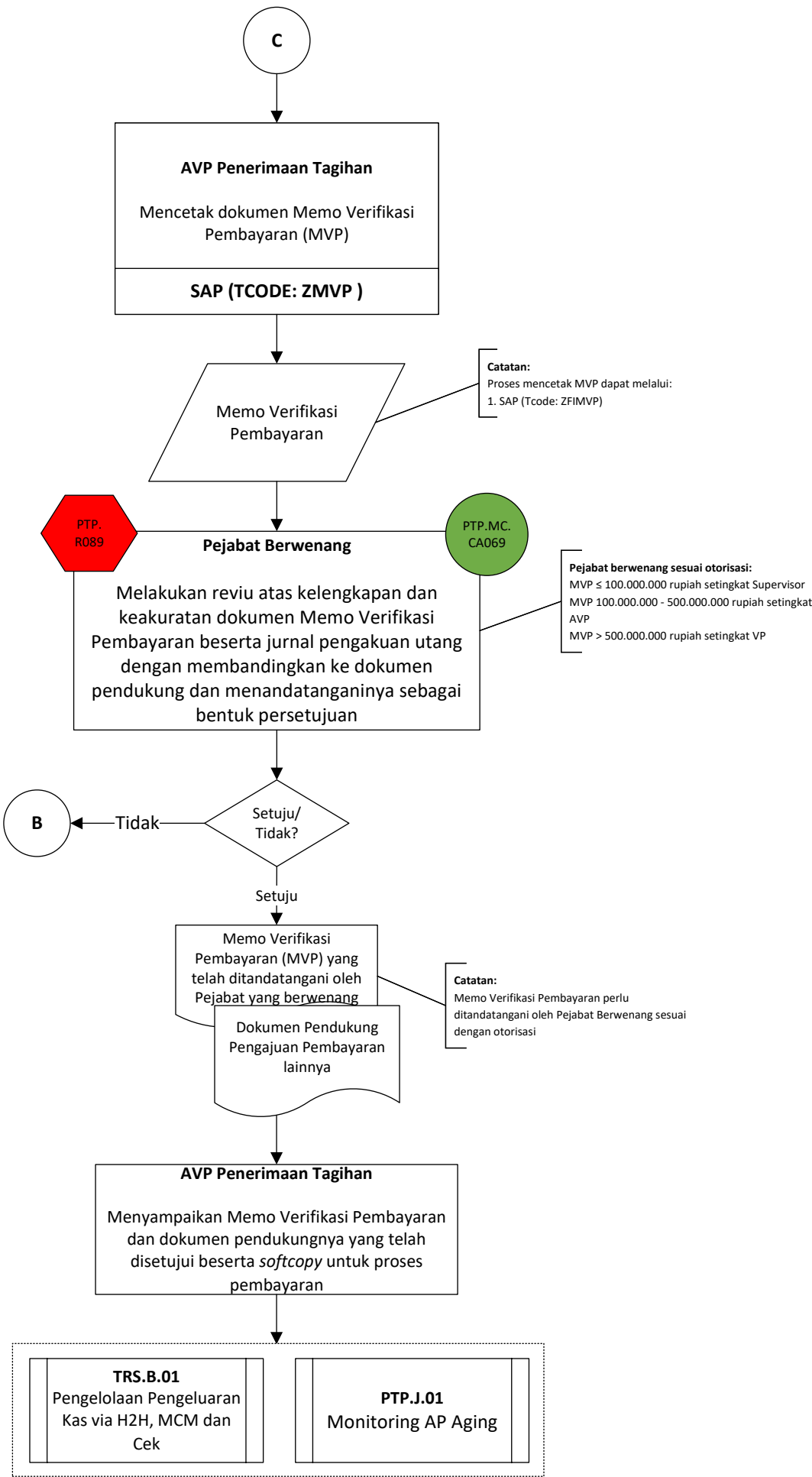
Paraf Pelaku Pengendalian:

10

10

35 dari 38

Departemen Pelaporan Keuangan & Manajemen



Daftar Pengendalian:

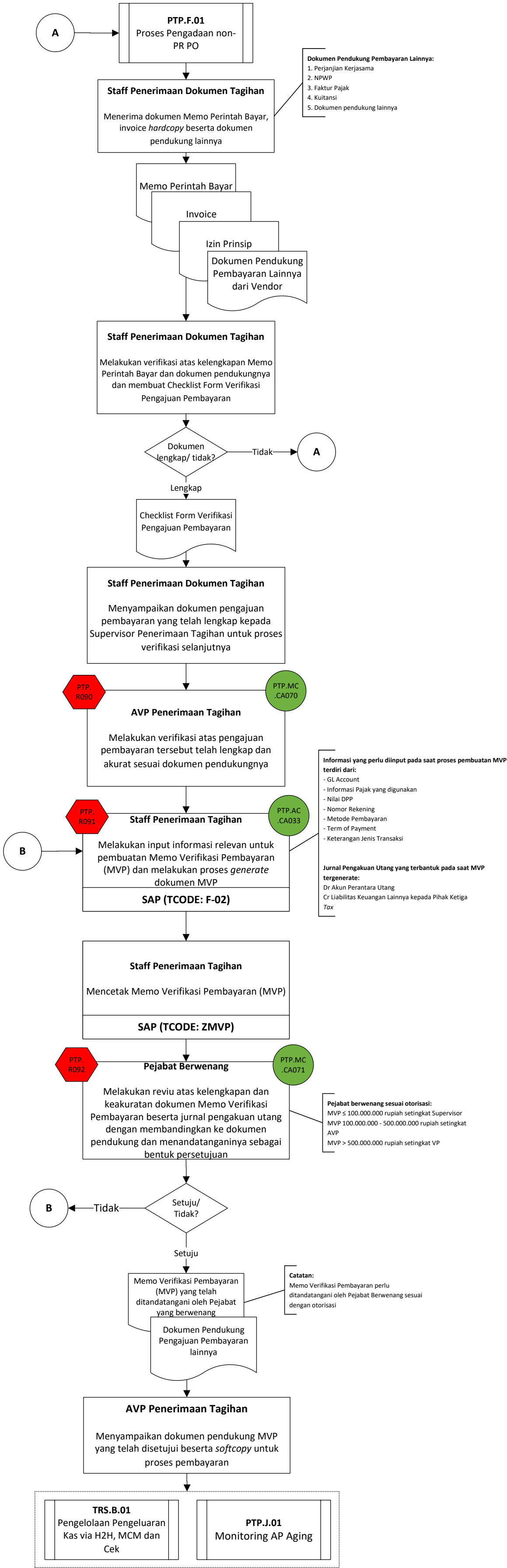
PTP.MC.CA068: Staff Penerimaan Dokumen Tagihan melakukan reviu atas kelengkapan dan keakuratan dokumen softcopy dan hardcopy pengajuan pembayaran

PTP.AC.CA031: Sistem SAP secara otomatis melakukan penjurnalan pengakuan GR/SES Opex terhadap akun GL yang sesuai

PTP.AC.CA032: Sistem SAP secara otomatis membuat jurnal pengakuan utang saat sistem SAP selesai membuat Memo Verifikasi Pembayaran (MVP)

PTP.MC.CA069: Pejabat berwenang melakukan reviu atas kelengkapan dan keakuratan dokumen Memo Verifikasi Pembayaran beserta jurnal pengakuan utang dengan membandingkan ke dokumen pendukung dan memberikan persetujuan

Departemen Pelaporan Keuangan & Manajemen



Daftar Risiko:

PTP.R090: Form Checklist Pengajuan Pembayaran yang dibuat tidak lengkap, tidak akurat dan tidak sesuai dengan dokumen pendukung

PTP.R091: Hasil penjurnalan terkait proses pengakuan utang saat sistem SAP selesai membuat Memo Verifikasi Pembayaran (MVP) tidak akurat

PTP.R092: Memo Verifikasi Pembayaran beserta jurnal pengakuan utang yang dibuat tidak lengkap, tidak akurat dan tidak terotorisasi oleh Pejabat yang Berwenang

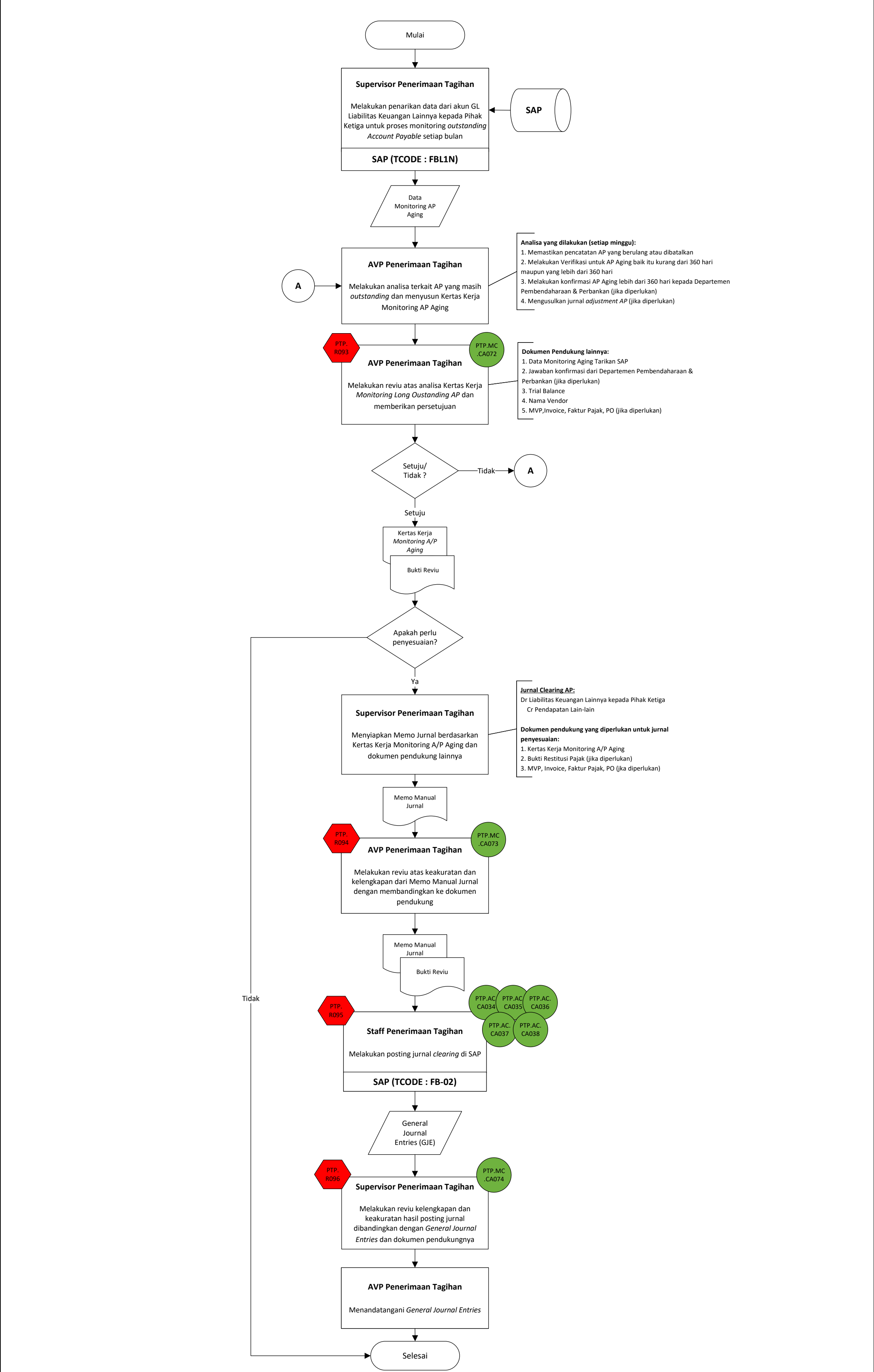
Daftar Pengendalian:

PTP.MC.CA070: Supervisor Penerimaan Dokumen Tagihan melakukan verifikasi atas kelengkapan dokumen pengajuan pembayaran antara hardcopy dengan softcopy dan membuat Checklist Form Verifikasi Pengajuan Pembayaran

PTP.AC.CA033: Sistem SAP secara otomatis membuat jurnal pengakuan utang saat sistem selesai membuat Memo Verifikasi Pembayaran (MVP)

PTP.MC.CA071: Pejabat Berwenang melakukan reviu kelengkapan dan keakuratan MVP dan jurnal pengakuan utang dengan membandingkan ke dokumen pendukung dan memberikan persetujuan

Departemen Pelaporan Keuangan & Manajemen



Daftar Risiko: PTP.R093: Kertas Kerja Monitoring <i>Long Outstanding AP</i> tidak lengkap dan tidak akurat PTP.R094: Memo Manual Jurnal tidak lengkap dan tidak akurat PTP.R095: Hasil <i>posting</i> jurnal tidak valid, <i>unbalance</i>, dan tidak sesuai dengan periode terkait. PTP.R096: Hasil Posting Jurnal Akrual di SAP tidak lengkap, tidak akurat dan tidak dicatat pada periode yang semestinya	Daftar Pengendalian: PTP.MC.CA072: AVP Penerimaan Tagihan melakukan reviu atas analisa Kertas Kerja <i>Monitoring Long Outstanding AP</i> dengan membandingkan ke dokumen pendukung serta memberikan persetujuan PTP.MC.CA073: AVP Penerimaan Tagihan melakukan reviu atas keakuratan dan kelengkapan dari Memo Manual Jurnal dengan membandingkan ke dokumen pendukung PTP.AC.CA034: Sistem SAP secara otomatis menolak <i>posting</i> jurnal dengan nomor dokumen yang duplikat PTP.AC.CA035: Sistem SAP secara otomatis menolak <i>posting</i> pada periode yang salah/ditutup PTP.AC.CA036: Sistem SAP secara otomatis menolak <i>posting</i> jurnal pada GL <i>Account</i> yang tidak aktif PTP.AC.CA037: Sistem SAP secara otomatis menolak <i>posting</i> jurnal yang <i>unbalance</i> PTP.AC.CA038: Sistem SAP secara otomatis menolak akses oleh personil yang tidak mendapatkan otorisasi untuk melakukan park dan post jurnal clearing PTP.MC.CA074: Supervisor Penerimaan Tagihan melakukan reviu kelengkapan dan keakuratan hasil posting jurnal dibandingkan dengan <i>General Journal Entries</i> dan dokumen pendukungnya
--	---

Subproses	Referensi
PTP.A.01 Pendaftaran Rekanan Baru	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pengadaan Jasa - Prosedur Pengelolaan Rekanan (PG-PD-64-0062)
PTP.A.02 Pembaharuan dan Penghapusan Data Rekanan	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pengadaan Jasa - Prosedur Evaluasi Kinerja Rekanan Pengadaan Barang (PR-02-0102)
PTP.B.01. Perencanaan Pengadaan Barang (<i>Non Stock</i>)	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Perencanaan Pengadaan Barang/ Jasa - Prosedur Pelaksanaan Pengadaan Barang (PG-PR-30-0220) - Pedoman Pelaksanaan Pengadaan Barang/ Jasa (PG-PD-02-2002)
PTP.B.02. Pelaksanaan Pengadaan Barang (<i>Stock</i> dan <i>Non Stock</i>)	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pengadaan Barang - Prosedur Pelaksanaan Pengadaan Barang (PG-PR-30-0220) - Pedoman Pelaksanaan Pengadaan Barang/ Jasa (PG-PD-02-2002)
PTP.B.03. Proses Pembuatan Order/ Kontrak Pengadaan Barang (<i>Stock</i> dan <i>Non Stock</i>)	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pengadaan Barang - Prosedur Pelaksanaan Pengadaan Barang (PG-PR-30-0220) - Pedoman Pelaksanaan Pengadaan Barang/ Jasa (PG-PD-02-2002)
PTP.C.01 Perencanaan Pengadaan Jasa	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Perencanaan Pengadaan Barang/Jasa - Prosedur Pelaksanaan Pengadaan Barang (PG-PR-30-0220) - Pedoman Pelaksanaan Pengadaan Barang/ Jasa (PG-PD-02-2002)
PTP.C.02. Pelaksanaan Pengadaan Jasa	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pengadaan Jasa dan Departemen Perencanaan Pengadaan Barang/Jasa - Prosedur Pelaksanaan Pengadaan Barang (PG-PR-30-0220) - Pedoman Pelaksanaan Pengadaan Barang/ Jasa (PG-PD-02-2002)
PTP.C.03. Proses Pembuatan Order/ Kontrak Pengadaan Jasa	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pengadaan Jasa dan Departemen Perencanaan Pengadaan Barang/Jasa - Prosedur Pelaksanaan Pengadaan Barang (PG-PR-30-0220) - Pedoman Pelaksanaan Pengadaan Barang/ Jasa (PG-PD-02-2002)
PTP.D.01. Perencanaan Pengadaan Bahan Baku dan Bahan Penolong	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Perencanaan Pengadaan Barang/ Jasa - Prosedur Pelaksanaan Pengadaan Barang (PG-PR-30-0220) - Pedoman Pelaksanaan Pengadaan Barang/ Jasa (PG-PD-02-2002)
PTP.E.01. Proses Penerimaan Barang	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pengelolaan Persediaan Suku Cadang dan Bahan Baku, Departemen Pengadaan Barang - Prosedur Penerimaan, Penanganan, dan Distribusi Material (PG-PR-30-0013)
PTP.F.01. Pengelolaan Pengadaan Non PR-PO	Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Manajemen Risiko
PTP.G.01. Pengajuan AkruaI Biaya	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen - Pedoman Akuntansi (PI-AKT-PD-001)
PTP.G.02. Proses Monitoring Biaya AkruaI	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen - Pedoman Akuntansi (PI-AKT-PD-001)
PTP. H.01. Pembuatan Usulan Perhitungan dan Pencatatan Biaya Dibayar Dimuka	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen - Pedoman Akuntansi (PI-AKT-PD-001)
PTP.H.02. Proses Monitoring Amortisasi Biaya Dibayar Dimuka	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen - Pedoman Akuntansi (PI-AKT-PD-001)
PTP.I.01. Proses Verifikasi Pengajuan Pembayaran melalui Pengadaan Barang/ Jasa	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen - Pedoman Akuntansi (PI-AKT-PD-001)
PTP.I.02. Proses Verifikasi Pengajuan Pembayaran melalui non Pengadaan Barang/ Jasa	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen - Pedoman Akuntansi (PI-AKT-PD-001)
PTP.J.01. Monitoring AP Aging	- Hasil <i>Walkthrough</i> dengan Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen - Pedoman Akuntansi (PI-AKT-PD-001)