BAB IV

KESIMPULAN DAN SARAN

4.1 Kesimpulan

1. Prosedur pembayaran atas transaksi barang dan jasa pada unit bisnis FINOP SU-00 dimulai dari Proses verifikasi, Pencatatan, sampai kepada tahapan akhir yaitu pembayaran.

2. Hambatan yang sering terjadi diantaranya yaitu kelengkapan dokumen, gangguan teknis perusahaan, dan ketelitian pegawai.

3. Solusi Dalam proses implementasi pengendalian dan transaksi yang dilakukan oleh perusahaan dan rekanan agar sampai kepada tahapan-tahapan akhir, harus dipastikan bahwa semua material-material sebagai prasyarat pendukung kerjasama haruslah Lengkap (complete), Akurat dan Andal (Accurate & Reliable), Patuh Terhadap ketentuan yang berlaku atas pengungkapan informasi tersebut baik ketentuan internal maupun eksternal.

4.2 Saran

Setiap pemilik kepentingan yang ingin berbisnis kepada perusahaan TELKOM hendaklah melihat dan mempertimbangkan prosedural yang harus dijalankan oleh semua pemilik kepentingan, serta selanjutnya Memeriksa ulang setiap dokumen yang akan diserahkan oleh pemilik kepentingan supaya proses-proses dan mekanisme yang akan dijalankan berjalan dengan lancar, karena terkadang masih ada dokumen yang tidak sesuai dengan prosedural yang telah di tetapkan oleh pihak perusahaan.