

Nomor Surat	061/CorpSec/HIT/V/2018
Nama Emiten	Humpuss Intermoda Transportasi Tbk
Kode Emiten	HITS
Lampiran	1
Perihal	Keterbukaan Informasi Yang Perlu Diketahui Publik 072 (DU)_Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit tahun 2017

Perseroan / Emiten melaporkan hal-hal sebagai berikut:

Pada tanggal 21 Mei 2018 Perseroan mengalami peristiwa/memperoleh informasi/fakta material yaitu:

- Penggabungan usaha atau Peleburan usaha
- Pembelian Saham
- Pembentukan Usaha Patungan
- Pemecahan Saham
- Pembagian Dividen Saham
- Pendapatan dari Dividen yang Luar Biasa Sifatnya
- Perolehan atau Kehilangan Kontrak Penting
- Produk atau Penemuan Baru yang Berarti
- Perubahan dalam Pengendalian atau Perubahan Penting dalam Manajemen
- Pengumuman Pembelian Kembali atau Pembayaran Efek yang Bersifat Utang
- Penjualan Tambahan Efek ke Masyarakat atau Secara Terbatas yang Material Jumlahnya
- Pembelian atau Kerugian Penjualan Aktiva Yang Material
- Perselisihan Tenaga Kerja yang Relatif Penting
- Pemogokan Karyawan
- Tuntutan Hukum yang Penting Terhadap Perusahaan, Dan Atau Direktur Dan Komisaris Perusahaan
- Pengajuan Penawaran Untuk Pembelian Efek Perusahaan Lain
- Penggantian Wali Amanat
- Perubahan Tahun Fiskal Perusahaan
- Perkembangan Restrukturisasi Hutang
- Kebakaran Fasilitas Produksi
- Bencana Alam
- Penghentian Sebagian atau Seluruh Aktivitas Operasi Perseroan dan/atau Anak Perusahaan dan/atau Segmen Usaha karena Pertimbangan Bisnis
- Dibekukannya Produk Utama atau Mengalami Kondisi yang Berpotensi Mengakibatkan Pembekuan Produk Utama
- Pernyataan Tidak Mampu Membayar Bunga Pinjaman dan/atau Pokok Pinjaman
- Menerima Pernyataan Default dari Kreditur
- Pencabutan Sebagian atau Seluruh Ijin Usaha
- Penambahan Unit Usaha
- Pembentukan Anak Perusahaan atau Perusahaan Asosiasi Baru
- Perubahan Penggunaan Dana Hasil Penawaran Umum dari yang telah Ditetapkan dalam Prospektus
- Libur Perusahaan
- Lainnya:

072 (DU)\_Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit tahun 2017

Dampak kejadian, informasi atau fakta penting tersebut terhadap Perseroan sebagai berikut:

Dampak terhadap Kegiatan Operasional:

-

Dampak terhadap kondisi keuangan dan proyeksi keuangan:

-

Dampak Hukum:

-

Dampak terhadap kelangsungan usaha Perseroan:

-

Nama Pengirim	HITS Admin
Jabatan	Corporate Secretary
Tanggal dan Jam	22 Mei 2018 9:35:36
Lampiran	072 (DU)_Laporan Evaluasi KAP.pdf

Dokumen ini merupakan dokumen resmi Humpuss Intermoda Transportasi Tbk yang tidak memerlukan tanda tangan karena dihasilkan secara elektronik. Humpuss Intermoda Transportasi Tbk bertanggung jawab penuh atas informasi tertera di dalam dokumen ini.



Jakarta, 21 Mei 2018  
No. : 072/DU-HIT/V/2018  
Lamp : Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit

Kepada Yth.  
**Ketua Dewan Komisiner**  
**Otoritas Jasa Keuangan**  
Gedung Soemitro Djojohadikusumo  
Departemen Keuangan RI  
Jl. Lapangan Banteng Timur No. 2-4  
Jakarta 10710

**Up. Kepala Eksekutif Pengawas Pasar Modal**

Perihal : **Laporan Hasil Evaluasi Komite Audit PT Humpuss Intermoda Transportasi Tbk. (“Perseroan”) terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan**

Dengan Hormat,

Memenuhi ketentuan Peraturan Otoritas Jasa Keuangan Nomor 13/POJK.03/2017 tentang Penggunaan Jasa Akuntan Publik dan Kantor Akuntan Publik dalam Kegiatan Jasa Keuangan, bersama ini kami sampaikan laporan hasil evaluasi pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahun buku 2017, sebagaimana terlampir.

Demikian penyampaikan kami, terima kasih atas perhatiannya.

Hormat kami,

  
**PT Humpuss**  
**Intermoda Transportasi Tbk.**

**Budi Haryono**  
Direktur Utama

Tembusan Yth.

- Dewan Komisaris PT HIT Tbk. (sebagai laporan)



## Laporan Hasil Evaluasi Terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan oleh Akuntan Publik dan/atau Kantor Akuntan Publik

Sehubungan dengan pelaksanaan pemberian jasa audit atas informasi keuangan historis tahun buku 2017 oleh Kantor Akuntan Publik Purwantono, Sungkoro, & Surja – Ernst & Young, kami telah melakukan evaluasi terhadap pelaksanaan jasa dimaksud. Berdasarkan hasil evaluasi, dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut:

1. Kesesuaian pelaksanaan audit oleh Akuntan Publik (AP) dan/atau Kantor Akuntan Publik (KAP) dengan standar audit yang berlaku.

Penugasan audit atas laporan keuangan oleh KAP telah dilaksanakan sesuai dengan standar audit yang berlaku umum di Indonesia. Pekerjaan audit telah direncanakan dengan baik, dilaksanakan oleh auditor yang kompeten dan independen, serta terlihat telah mempertimbangkan "*professional due care*". Auditor mengumpulkan dan menguji bukti yang cukup, relevan, dan kompeten serta di bawah supervisi yang memadai. Auditor mendokumentasikan hasil audit, serta melakukan komunikasi audit secara lisan dan tertulis, serta memberikan opini audit.

2. Kecukupan waktu pekerjaan lapangan

KAP melaksanakan penugasan audit lapangan dengan waktu yang cukup. Pengumpulan data dan sebagian pengujian telah dilakukan sebelum tanggal neraca atau sebelum "*in house*" financial statement tersedia. Selama proses audit berlangsung, KAP didampingi oleh staf perusahaan sebagai counterpart yang kooperatif sehingga pelaksanaan "*audit field work*" dapat selesai sesuai jadwal yang telah ditetapkan.

3. Pengkajian cakupan jasa yang diberikan dan kecukupan uji petik

Sebagaimana standar audit mengatur bahwa KAP dalam melaksanakan tugasnya telah mengkaji dokumen secara seksama sesuai dengan ruang lingkup yang telah ditetapkan dalam penugasan. Penelaahan dilakukan lebih mendalam untuk masalah tertentu, khususnya



berkaitan dengan permasalahan legal perusahaan. Auditor melakukan uji petik terhadap pengendalian perusahaan dengan terlebih dahulu mengases risiko untuk selanjutnya mengevaluasi kecukupan dan efektivitas pengendalian. Auditor juga telah melakukan pengujian substansi secara memadai. Teknik pengujian yang dilakukan, antara lain: verifikasi dokumen, vouching, tracing, observasi, serta konfirmasi.

4. Rekomendasi perbaikan yang diberikan oleh AP dan/atau KAP

KAP memberikan beberapa catatan dan rekomendasi, namun yang berkenaan dengan kelemahan system yang cukup signifikan untuk mendapat perhatian dari manajemen, Direksi, dan Dewan Komisaris adalah:

- a. Perlunya manajemen merancang dan menetapkan SOP untuk menangani pengeluaran biaya operasional tertentu yang pada saat audit teridentifikasi belum didukung dengan adanya dokumen sumber yang memadai. Tujuan pembakuan SOP ini adalah agar transaksi tertentu, yang semula tidak tersedia dokumen pendukungnya, menjadi terjamin ketersediaannya.
- b. Perlunya mengembangkan sistem pencatatan yang berbasis komputer (komputerisasi sistem akuntansi) untuk beberapa anak dan cucu perusahaan, mengingat keadaan saat ini system pencatatan yang digunakan pada beberapa anak dan cucu perusahaan masih manual.

5. Hal lainnya

KAP Purwantono, Sungkoro, & Surja – Ernst & Young sangat baik pemahamannya tentang perusahaan perkapalan. Hal tersebut yang menjadikan auditor dapat menghemat waktu untuk penyelesaian pekerjaan audit tepat waktu, sesuai jadwal.

Demikian agar maklum.

Jakarta, 23 April 2018

SUMARDJONO

Ketua Komite Audit