

LAPORAN KERJA PRAKTIK

**ANALISIS PROSEDUR VERIFIKASI
PERTANGGUNG JAWABAN UANG MUKA DAN
REIMBURSEMENT PADA PT PETROKIMIA GRESIK**



Disusun Oleh :

- 1. LENNY ANGGRAINI ARFIANTY (1021810020)**
- 2. REVANIA AULIA DYAH AMARAL (1021810036)**

**PROGRAM STUDI AKUNTANSI
UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA
GRESIK
2021**

LAPORAN KERJA PRAKTIK

**ANALISIS PROSEDUR VERIFIKASI PERTANGGUNG JAWABAN
UANG MUKA DAN REIMBURSEMENT PADA PT PETROKIMIA
GRESIK**



Disusun Oleh :

- 1. LENNY ANGGRAINI ARFIANTY (1021810020)**
- 2. REVANIA AULIA DYAH AMARAL (1021810036)**

**PROGRAM STUDI AKUNTANSI
UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA
GRESIK
2021**

LEMBAR PENGESAHAN

**LAPORAN KERJA PRAKTIK
DI PT PETROKIMIA GRESIK**

Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen

(Periode : 1 September 2021 s.d 30 September 2021)

Disusun Oleh:

LENNY ANGGRAINI ARFIANTY (1021810020)
REVANIA AULIA DYAH AMARAL (1021810036)

Mengetahui,
Ketua Prodi Akuntansi UISI

Menyetujui,
Dosen Pembimbing


Alfiana Fitri, S.A., M.A.
9017260


Alfiana Fitri, S.A., M.A.
9017260

Gresik, 30 September 2021

PT PETROKIMIA GRESIK

Mengetahui,
VP Pengembangan & Organisasi

Menyetujui,
Pembimbing Lapangan



Telah Disetujui Melalui Sistem

Nanda Kiswanto, S.T.



Nur Aulia Rahmatiyah, S.A.

KATA PENGANTAR

Kami ucapkan puji syukur serta nikmat dan rahmat Allah SWT yang melimpah. Serta terlaksanakannya kegiatan magang di PT Petronika Gresik selama 1 bulan. Laporan ini kami buat untuk memenuhi persyaratan tugas mata kuliah kerja praktik di prodi kami yaitu Akuntansi Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Internasional Semen Indonesia. Tujuan dibuatnya laporan kerja praktik, yaitu untuk melaporkan segala sesuatu yang berhubungan dengan dunia kerja di PT Petronika Gresik.

Begitu banyak pelajaran yang telah diperoleh. Berbagai macam tantangan dan kendala dihadapi dalam proses penyusunan Laporan Kerja praktik ini. Ungkapan terimakasih ini kami tujukan kepada pihak-pihak yang telah memberi bimbingan, arahan, maupun dorongan kepada kami.

1. Orang tua kami yang telah memberi bantuan materi maupun non materi , memberi izin , serta doa yang selalu mengalir terus untuk anak anak nya supaya menjadi kedepan yang lebih baik.
2. Alfiana Fitri, S.A., M.A., selaku Kepala Prodi Akuntansi Universitas Internasional Semen Indonesia atas fasilitas yang telah di berikan hingga laporan ini dapat terselesaikan.
3. Alfiana Fitri, S.A., M.A., selaku dosen pembimbing kami yang telah memberikan panduan dan arahan untuk kerja praktik di PT. Petrokimia dan memberikan bimbingan selama proses pembuatan laporan kerja praktik ini.
4. Nur Aulia Rahmatiyah, S.A., selak pembimbing lapangan di PT. Petrokimia Gresik kami yang telah memberikan bimbingan dan arahan selama kami melaksanakan kerja praktik di PT. Petrokimia.
5. Semua pihak yang telah membantu dalam pelaksanaan kerja praktek dan penyelesaian laporan kerja praktik kami ini.

Dalam setiap hal tentu terdapat kelebihan dan kekurangan, begitu pula dengan laporan ini. Kritik dan saran yang bersifat konstruktif sangat diharapkan dalam proses penyempurnaan. Semoga dapat memberi manfaat dan semoga dapat dijadikan referesnsi bagi para pembaca dalam memperoleh tambahan ilmu pengetahuan mengenai kerja praktik yang telah kami laksanakan ini.

Gresik, 21 Oktober 2021

Penyusun

DAFTAR ISI

Laporan Magang	i
Lembar Pengesahan	ii
Kata Pengantar	iii
Daftar Isi	v
Daftar Gambar	viii
BAB 1 PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Tujuan dan Manfaat.....	3
1.2.1 Tujuan	3
1.2.2 Manfaat	3
1.3 Metodologi Pengumpulan Data.....	4
1.4 Waktu dan Tempat Pelaksanaan Magang.....	4
1.5 Nama Unit Kerja Tempat Pelaksanaan Magang	4
BAB II PROFIL PT PETROKIMIA GRESIK	5
2.1 Sejarah dan Perkembangan PT Petrokimia Gresik.....	5
2.2 Visi dan Misi PT Petrokimia Gresik	9
2.2.1 Visi	9
2.2.2 Misi	9
2.2.2 Tata Nilai.....	9
2.3 Lokasi PT Petrokimia Gresik	11
2.4 Struktur Organisasi PT Petrokimia Gresik.....	11
2.5 Produk PT Petrokimia Gresik.....	12
2.6 Anak Perusahaan PT. Petrokimia Gresik	12

BAB III TINJAUAN PUSTAKA	15
3.1 Pertanggung Jawaban Uang Muka	15
3.2 Reimbursement.....	15
3.3 Prosedur Pertanggung Jawaban Uang Muka Operasional.....	16
BAB IV PEMBAHASAN	19
4.1 Struktur Organisasi Unit Kerja.....	19
4.2 Tugas Unit Kerja	19
4.3 Tugas Umum	20
4.4 Tugas Khusus (Verifikasi PJ-UM dan Reimbursement)	21
4.4.1 Tujuan Penelitian	21
4.4.2 Metodologi Penelitian	21
4.4.3 Jenis dan Sumber Data Penelitian	22
4.4.4 Analisa Data dan Pembahasan	23
4.5 Kegiatan Kerja Praktik	26
BAB V PENUTUP	28
5.1 Kesimpulan.....	28
5.2 Saran.....	28
DAFTAR PUSTAKA	30

LAMPIRAN	31
» Lampiran Konfirmasi Penerimaan Kerja Praktik	31
» Lampiran Kegiatan Kerja Praktik.....	32
» Lampiran Lembar Pengesahan Kerja Praktik.....	38
» Lampiran Selesai Kerja Praktik Lenny Anggraini A	39
» Lampiran Selesai Kerja Praktik Revania A.D.A.....	40
» Lampiran Dokumentasi Kerja Praktik.....	41
» Lampiran Penilaian Kerja Praktik.....	46
» Lampiran Asistensi Kerja Praktik.....	47

DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.1.1 Logo PT Petrokimia Gresik	6
Gambar 2.4 Struktur Organisasi PT Petrokimia Gresik	11
Gambar 4.1 Struktur Organisasi Unit Kerja	18
Gambar 4.5 Jadwal Kegiatan.....	27

BAB 1

PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Kerja praktik merupakan suatu program yang dilaksanakan oleh seluruh Universitas sebagai sarana untuk memberikan pengalaman kerja pada mahasiswa yang akan berguna untuk melanjutkan karir dimasa depan. Hal tersebut menjadikan program kerja praktik menjadi penting untuk dilaksanakan agar mahasiswa memiliki gambaran atas situasi yang sebenarnya dalam dunia kerja dan melalui program ini mahasiswa dapat mengembangkan kompetensi attitude, skill dan memberikan solusi yang baik terhadap masalah yang dihadapi.

Kerja praktik ini adalah suatu kesempatan yang di berikan kepada mahasiswa untuk terjun ke dunia lapangan kerja secara langsung sesuai jurusan yang telah di ambil di perkuliahan. Disini kami mengambil jurusan Akuntansi Universitas Internasional Semen Indonesia (UISI). Dimana kegiatan kerja praktik ini dijadikan mata kuliah yang wajib untuk diikuti oleh setiap mahasiswa yang berkuliah di Universitas Internasional Semen Indonesia (UISI). Kerja praktik disini merupakan salah satu sarana atau jembatan untuk menuangkan ide dan gagasan mahasiswa dalam mengaplikasikan ilmu yang telah di dapat selama berkuliah. Kondisi tersebut dapat meningkatkan pemahaman selama di perkuliahan. Selain itu mahasiswa juga mendapatkan apa yang belum didapatkan selama di perkuliahan. (Pengalaman Baru) serta sebagai proses pengembangan ide.

Sebagai mahasiswa calon lulusan dari perguruan tinggi kami dituntut untuk memiliki pengalaman dan sikap professional, yaitu sikap professional dalam menemukan solusi atau jalan alternatif dalam setiap masalah yang dihadapi di dunia kerja nanti. Dalam dunia kerja bukan hanya hardskill saja yang di gunakan namun softskill juga memiliki peran penting terhadap dunia

kerja. Antara pengetahuan dan teori yang telah di dapat di dunia perguruan tinggi. Mahasiswa tentunya harus memiliki sikap profesionalitas agar siap menghadapi persoalan atau kendala yang akan di hadapi di dunia kerja nanti dimana untuk menghadapinya harus memerlukan pemikiran yang matang.

Oleh karena itu untuk menambah wawasan dan pengalaman dilakukanlah kerja praktik di sebuah perusahaan salah satunya di PT. Petrokimia Gresik dikarenakan ada hubungan atau kesamaan antara bidang perusahaan dengan mata kuliah atau akademis yang kami pelajari di perkuliahan.

Prosedur pencatatan transaksi adalah tindakan mengadakan pencatatan secara teratur dan sistematis segala transaksi keuangan dan segala akibat yang ditimbulkan oleh adanya transaksi bisnis. Makadari itu ketepatan prosedur dalam pencatatan transaksi pada perusahaan sangat penting karena berpengaruh pada laporan keuangan perusahaan. Pencatatan tansaksi – transaksi yang terjadi di dalam perusahaan harus dicatat sesuai prosedur perusahaan. Salah satunya adalah prosedur pencatatan Verifikasi Pertanggung Jawaban Uang Muka Dan Reimbursement.

Uang Muka adalah dana yang dibutuhkan untuk membiayai kegiatan operasional Perusahaan yang perlu segera dilaksanakan, dengan tujuan dan program yang jelas dan telah mendapat persetujuan dari Direksi atau pejabat yang berwenang lainnya sesuai ketentuan Perusahaan. Dana tersebut tidak digunakan untuk pembayaran transaksi berdasarkan perjanjian/kontrak pengadaan barang atau jasa. Dan reimbursement adalah pengajuan penggantian biaya yang dikeluarkan terlebih dahulu oleh Unit Kerja, ketika Nilai Pertanggungjawaban lebih besar dari pada nilai uang muka dan ketika pengajuan pertanggungjawaban tanpa permintaan uang muka. Berdasarkan uraian tersebut, maka kami memilih judul “Analisis Prosedur Verifikasi Pertanggung Jawaban Uang Muka Dan Reimbursement Pada PT Petrokimia Gresik”.

1.2 Tujuan dan Manfaat

1.2.1 Tujuan

Adapun tujuan kerja praktik sebagai berikut:

- Meningkatkan kemampuan mahasiswa agar terampil bekerja dalam tim
- Mengembangkan pengetahuan dan wawasan mahasiswa dalam menghadapi dunia kerja
- Mempersiapkan kualitas mahasiswa akan realitas dunia kerja, sehingga mampu bersaing dengan lulusan dari universitas lainnya.
- Menerapkan teori pembelajaran pada instansi sesuai dengan bidang ilmunya.

1.2.2 Manfaat

1. Bagi Perguruan Tinggi

Membangun hubungan kerjasama antara perusahaan dan perguruan tinggi. Selain itu, Universitas Internasional Semen Indonesia dapat meningkatkan kemampuan mahasiswanya melalui program kerja praktik.

2. Bagi Perusahaan

Terjalin hubungan baik antara universitas dan perusahaan, sehingga perusahaan dapat mengetahui kualitas pendidikan di Universitas Internasional Semen Indonesia dan memberi kontribusi dalam pelaksanaan pengembangan dan peningkatan sumber daya manusia yang berdaya saing dalam meningkatkan kinerja perusahaan.

3. Bagi Mahasiswa

Mahasiswa dapat mengembangkan skill dan kemampuan yang dimiliki. Serta dapat mempelajari teori dan praktik secara mendalam yang digunakan dalam menghadapi dunia kerja. Selain itu, mahasiswa mendapat sarana pengalaman kerja di dunia nyata.

1.3 Metodologi Pengumpulan Data

Metode pengumpulan data yang digunakan adalah

- A. Presentasi, Yaitu dengan mempresentasikan beberapa materi oleh pembimbing dan pihak yang bertanggung jawab terhadap bidang keuangan yang terkait dengan penelitian kami.
- B. Observasi, Yaitu dengan mengumpulkan beberapa data yang di ambil dari lapangan dan website yang disediakan oleh pihak perusahaan.

1.4 Waktu dan Tempat Pelaksanaan Kerja Praktik

Waktu: 1 September – 30 September 2021

Tempat: PT Petrokimia Gresik

Alamat: Jl. Jenderal Ahmad Yani, Ngipik, Karangpoh, Kec. Gresik, Kabupaten Gresik, Jawa Timur 61118

1.5 Nama Unit Kerja Tempat Pelaksanaan Kerja Praktik

Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen PT Petrokimia Gresik

BAB II

PROFIL PT PETROKIMIA GRESIK

2.1 Sejarah dan Perkembangan PT Petrokimia Gresik

Industri pupuk merupakan industri yang strategis mengingat Negara Indonesia merupakan Negara agraris dengan jumlah penduduk yang besar dan laju pertumbuhannya setiap tahun cukup tinggi. Dalam rangka memenuhi kebutuhan pangan pemerintah berupaya memajukan sektor pertanian dengan cara meningkatkan produktivitas pertanian yang pada akhirnya pencapaian kesejahteraan masyarakat maka diperlukan pupuk yang berkualitas. Melalui keputusan Presiden No. 260 Tahun 1960, Ketetapan MPRS Nomor II/MPRS/1960, Proyek Petrokimia Surabaya sebagai proyek Prioritas dalam Pola Pembangunan Nasional Semesta Berencana Tahap I (Tahun 1961 – 1969), inilah awal berdirinya PT Petrokimia Gresik. Kontrak pembangunan proyek ditandatangani pada tanggal 10 Agustus 1964 dan mulai dilaksanakan pada tanggal 8 Desember 1964.

Di dalam perjalanannya perusahaan mengalami perubahan status, pada tahun 1971 sesuai PP No. 35/1971 menjadi Perum, pada tahun 1974 sesuai PP No. 35/1974 jo PP No. 14/1975 berubah menjadi Persero. Berdasarkan PP No. 28/1997 PT Petrokimia Gresik menjadi anggota Holding PT Pupuk Indonesia (Persero). PT Petrokimia Gresik berlokasi di Kabupaten Gresik, Propinsi Jawa Timur dengan menempati lahan seluas 450 Hektar. Pada awal berdirinya perusahaan memproduksi Amoniak, Pupuk Urea dan ZA hingga saat ini PT Petrokimia Gresik telah memiliki berbagai bidang usaha dan fasilitas pabrik terpadu.

PT Petrokimia Gresik merupakan pabrik pupuk terlengkap di Indonesia, yang pada awal berdirinya disebut Proyek Petrokimia Surabaya. Kontrak pembangunannya ditandatangani pada tanggal 10 Agustus 1964, dan mulai berlaku pada tanggal 8 Desember 1964. Proyek ini diresmikan oleh Presiden

Republik Indonesia, HM. Soeharto pada tanggal 10 Juli 1972, yang kemudian tanggal tersebut ditetapkan sebagai hari jadi PT Petrokimia Gresik. PT Petrokimia Gresik saat ini menempati areal lebih dari 450 hektar di Kabupaten Gresik, Jawa Timur. Total produksi saat ini mencapai 8,9 juta ton/tahun, terdiri dari produk pupuk sebesar 5 (lima) juta ton/tahun, dan produk non pupuk sebanyak 3,9 juta ton/tahun. Anak Perusahaan PT Pupuk Indonesia (Persero) ini bertransformasi menuju perusahaan Solusi Agroindustri untuk mendukung tercapainya program Ketahanan Pangan Nasional, dan kemajuan dunia pertanian.

Struktur Pemegang Saham PT Petrokimia Gresik adalah PT Pupuk Indonesia (Persero) yang memiliki 2.393.033 lembar saham atau senilai Rp2.393.033.000.000 (99,9975%) dan Yayasan Petrokimia Gresik yang memiliki 60 lembar saham atau senilai Rp60.000.000 (0,0025%). Jumlah karyawan PT Petrokimia Gresik per 30 Juli 2021 sebanyak 2.123 orang.

2.1.1 Profil Perusahaan



Gambar 2.1.1 Logo PT Petrokimia Gresik

Nama Perusahaan	: PT Petrokimia Gresik
Nama Panggilan	: PG
Tanggal Pendirian	: 10 Juli 1972
Dasar Hukum Pendirian	: Legal Basis of Establishment Ketetapan MPRS No. II/MPRS/1960, Peraturan Pemerintah No. 55/197, Peraturan

Pemerintah No. 35/1974, Peraturan
Pemerintah No. 28/1997

Jaringan Perusahaan : Perusahaan Anak : 2, Perusahaan Patungan : 1,
Perusahaan, Asosiasi : 8, Distribution Center : 7,
Gudang Penyangga : 340, Distributor : 672, Kios
Pengecer Resmi : 27.541, Staf Perwakilan Daerah
Penjualan (SPDP) : 6, Asisten Staf Perwakilan
Daerah Penjualan : 158

Status Perusahaan : Anak Perusahaan Badan Usaha Milik Negara
(BUMN)

Kepemilikan Saham : PT Pupuk Indonesia (Persero) sebanyak 6.599.835
saham atau 99,9975%, Yayasan Petrokimia Gresik
sebanyak 165 lembar saham atau 0,0025%

Website : www.petrokimia-gresik.com

Kantor Pusat & Pabrik

Jl. Jenderal Ahmad Yani - Gresik
61119
TELEPON 031-3981811,
3982100, 3982200
FAX 031-3981722, 3982272
EMAIL [pg@petrokimia-
gresik.com](mailto:pg@petrokimia-gresik.com)

Kantor Perwakilan

Gedung A & B Lantai 2. Plaza
Pupuk Kaltim. Jl. Kebon Sirih No.6
A, RT.14/RW.2, Gambir,
Kecamatan Gambir, Kota Jakarta
Pusat - Daerah Khusus Ibukota
Jakarta 10110
TELEPON 021-3510550,
22037145 FAX 021-3841994
EMAIL [perjaka@petrokimia-
gresik.com](mailto:perjaka@petrokimia-gresik.com)

2.1.2 Bidang Usaha

Menempati area seluas lebih dari 450 hektar, PT Petrokimia Gresik mengelola kawasan industri secara terpadu yang menghasilkan produk pupuk dan NonPupuk melalui fasilitas produksi sendiri. PT Petrokimia Gresik mengoperasikan 31 pabrik yang terdiri dari 17 pabrik yang memproduksi pupuk Urea, pupuk Fosfat, pupuk ZA, pupuk majemuk Phonska, pupuk majemuk NPK Kebomas, dan Pupuk Zk serta 14 pabrik yang memproduksi produk non-pupuk yang mencakup amoniak, asam sulfat, asam Fosfat, Cement retarder, Aluminium Fluorida, CO2 Liquid, dan Asam Klorida.

2.1.3 Kegiatan Usaha

A. Industri

Mengolah bahan-bahan mentah tertentu menjadi bahan-bahan pokok yang diperlukan dalam pembuatan pupuk petrokimia, agrokimia, agroindustri, dan bahanbahan kimia lainnya, serta mengolah bahan pokok tersebut menjadi jenis pupuk dan hasil kimia lainnya beserta produk-produk turunannya, antara lain:

- Pupuk anorganik, berupa Urea, ZA, SP-36, berbagai formula pupuk majemuk NPK, DAP, pupuk Fosfat, Kapur Pertanian, Gypsum Pertanian;
- Pupuk Organik;
- Pupuk Hayati; serta
- Produksi Pupuk Liquid, Biopestisida, dan zat pengatur tumbuh (plant growth regulator) berupa hormon dan enzim yang diformulasikan.

B. Perdagangan

Menyelenggarakan kegiatan distribusi dan perdagangan produk baik di dalam maupun di luar negeri yang berhubungan dengan produk-produk tersebut di atas dan produk-produk lainnya yang

berhubungan dengan perpupukan, petrokimia, agrokimia, agroindustri dan kimia lainnya, serta kegiatan impor barang-barang yang antara lain berupa bahan baku, barang dagangan, bahan penolong/pembantu, peralatan produksi, dan bahan kimia lainnya.

C. Jasa Pengelolaan

Perusahaan dan Jasa Konsultasi Manajemen.

D. Jasa Lainnya

Melaksanakan studi penelitian, pendidikan, pengembangan, rancang bangun dan perekayasaan, pengantongan, kontruksi, manajemen, pendidikan dan latihan, perbaikan atau reparasi, pemeliharaan, konsultasi, dan jasa teknis lainnya dalam sektor industri pupuk, petrokimia, agrokimia, agroindustri, industri kimia lainnya serta jasa dalam bidang pertanian dan perkebunan.

2.2 Visi dan Misi PT Petrokimia Gresik

2.6.1 Visi

Menjadi produsen pupuk dan produk kimia lainnya yang berdaya saing tinggi dan produknya paling diminati konsumen.

2.6.2 Misi

Mendukung penyediaan pupuk nasional untuk tercapainya program swasembada pangan; Meningkatkan hasil usaha untuk menunjang kelancaran kegiatan operasional dan pengembangan usaha Perusahaan; Mengembangkan potensi usaha untuk mendukung industri kimia nasional dan berperan aktif dalam community development.

2.6.3 Tata Nilai

1. Amanah - Memegang teguh kepercayaan yang diberikan.

Panduan Perilaku: Memenuhi janji dan komitmen Bertanggung jawab atas tugas, keputusan dan tindakan yang dilakukan Berpegang teguh kepada nilai moral dan etika.

2. Kompeten - Terus belajar dan mengembangkan kapabilitas.

Panduan Perilaku: Meningkatkan kompetensi diri untuk menjawab tantangan yang selalu berubah Membantu orang lain belajar Menyelesaikan tugas dengan kualitas terbaik

3. Harmonis - Saling peduli dan menghargai perbedaan.

Panduan Perilaku: Menghargai setiap orang apapun latar belakangnya Suka menolong orang lain Membangun lingkungan kerja yang kondusif.

4. Loyal - Berdedikasi dan mengutamakan kepentingan Bangsa dan Negara.

Panduan Perilaku: Menjaga nama baik sesama karyawan, pimpinan, BUMN dan Negara Rela berkorban untuk mencapai tujuan yang lebih besar Patuh kepada pimpinan sepanjang tidak bertentangan dengan hukum dan etika

5. Adaptif - Terus berinovasi dan antusias dalam menggerakkan ataupun menghadapi perubahan.

Panduan Perilaku: Cepat menyesuaikan diri untuk menjadi lebih baik Terus-menerus melakukan perbaikan mengikuti perkembangan teknologi Bertindak proaktif.

6. Kolaboratif - Membangun kerja sama yang sinergis.

Panduan Perilaku: Memberi kesempatan kepada berbagai pihak untuk berkontribusi Terbuka dalam bekerja sama untuk menghasilkan nilai tambah Menggerakkan pemanfaatan berbagai sumber daya untuk tujuan bersama.

2.5 Produk PT. Petrokimia Gresik

Produk yang dihasilkan Petrokimia Gresik terdiri dari produk pupuk, produk nonpupuk, produk inovasi, dan produk lain-lain.

A. Produk Pupuk

Pupuk ZK, Pupuk Petro Ningrat, Pupuk NPK Phonska, Pupuk Organik Petroganik, Pupuk Petro Niphos, Pupuk KCL, Pupuk Rock Phosphate, Pupuk Phonska Oca, Pupuk Hayati PETRO BIO FERTIL.

B. Produk Non-Pupuk

Petro-Cas, Kapur Pertanian KEBOMAS, Petro Ponic, Petrofish, Petro Gladiator, Petro Biofeed, Petro Chick, Petro Hibrid, Petro Hi-Corn, Petro Chili, Petro Seed.

C. Produk Kimia

Amoniak, Asam Sulfat, Asam Forfat, Aluminium Flouride, Purified Gypsum, Dye Ice, CO₂ Cair, Nitrogen, Hidrogen Gas, Cement Retarder.

2.6 Anak Perusahaan PT. Petrokimia Gresik

2.6.1 PT Petrosida Gresik

PT Petrosida Gresik adalah anak perusahaan dari PT Petrokimia Gresik yang bergerak dalam bidang perusahaan Agroindustri yang profesional, berpotensi dan berkembang di Indonesia. Berdiri sejak tahun 1984 dengan memproduksi Bahan Aktif kimia untuk pertanian dan perkebunan pertama kali di Indonesia. PT Petrosida Gresik menyediakan produk-produk kimia pertanian (agrokimia) seperti Pestisida, Pupuk serta Bahan kimia untuk penunjang Industri Agrokimia. Saat ini PT Petrosida Gresik sedang mengembangkan produk-produk Bio Pestisida dan Bio Fertilizer untuk mendukung gerakan Go Green di Indonesia. Dengan wilayah pemasaran yang

mencakup wilayah di seluruh Indonesia dan berusaha untuk lebih dekat dengan pelanggan dan memberikan pelayanan terbaik.

2.6.2 PT Petrokimia Kayaku

PT Petrokimia Kayaku adalah Perusahaan yang bergerak di sektor agrokimia yang menghasilkan produk utama berupa pestisida, pupuk hayati, probiotik ternak dan sejumlah produk lain. Produk-produk PT Petrokimia Kayaku telah diakui sesuai Standar Internasional FAO - specified for plant protection products, sehingga memenuhi standar keamanan bagi tanaman pertanian. Yang berlokasi di Jl. Jendral Ahmad Yani PO Box 107 Gresik, 61119 Jawa Timur – Indonesia.

2.6.3 PT Petro Jordan Abadi

PT. Petro Jordan Abadi adalah perusahaan yang bergerak di bidang kimia yang merupakan buah hasil kerja sama antara Indonesia dan Yordania, PT. Petro Jordan Abadi mempunyai produksi utama yaitu asam fosfat. Produk utama adalah asam fosfat dengan kapasitas produksi 200.000 metrik ton per tahun. Dalam menghasilkan produk utama, kami juga menghasilkan produk samping, berupa Gypsum yang dibutuhkan oleh industri semen, dengan kapasitas produksi 1.100.000 metrik ton per tahun. serta asam fluosilikat sebagai bahan baku produksi alumunium florida. Kami juga memproduksi asam sulfat dengan kapasitas produksi 600.000 metrik ton per tahun.

2.6.4 PT Pupuk Indonesia Energi

PT Pupuk Indonesia Energi atau PI Energi didirikan pada tanggal 18 Agustus 2014, sebagai Perusahaan yang bergerak dalam bidang industri penghasil energi untuk seluruh Anak Perusahaan yang bernaung di dalam kelompok usaha PT Pupuk Indonesia (Persero) yang bergerak di bidang industri pupuk dan agrokimia. Dengan bidang usaha adalah

Industri di bidang pembangkitan tenaga listrik dan instalasi pembangkit uap air, Perdagangan berupa penyaluran daya listrik dan uap air dan distribusi peralatan pembangkitan di bidang energy yang berhubungan dengan produk-produk di atas, Pembangunan di bidang ketenagalistrikan dan instalasi pembangkit uap air, Jasa melaksanakan studi penelitian, pengembangan, desain engineering, konstruksi, dan jasa teknis lainnya.

2.6.5 PT. Petronika

PT. Petronika adalah salah satu perusahaan yang memproduksi bahan kimia pembantu dalam pembuatan barang-barang plastik. Pada awalnya PT Petronika didirikan oleh PT Petrokimia Gresik dan Mitsubishi Group (Nippon Indonesia Kasozai Co. Ltd) dari Jepang yang terdiri dari Mitsubishi Gas Chemical (MCG), Mitshubishi Corporation (MC). Produk kimia yang di hasilkan ada dua jenis yaitu Dioctyle Phtalate (DOP) dan Diisononyl Phthalate (DINP) kedua produk tersebut memiliki fungsi yang sma namun DINP memiliki kualitas yang lebih baik karna lebih mengkilap dibanding DOP.

BAB III

TINJAUAN PUSTAKA

3.1 Pertanggung Jawaban Uang Muka

Uang muka adalah semacam kas yang diperuntukkan untuk pelaksanaan kegiatan, yang wewenang pengelolaannya didelegasikan kepada orang/staf tertentu, sesuai dengan struktur otorisasi organisasi, untuk keperluan dan jangka waktu yang telah disetujui pada formulir pengajuannya. Uang muka program/kegiatan yang diberikan, kemudian akan dibebankan menjadi biaya program/kegiatan ketika uang muka tersebut tersebut dipertanggungjawabkan oleh pemegang uang muka.

Pertanggungjawaban uang muka dilakukan oleh pemegang uang muka dengan menyusun laporan pertanggungjawaban uang muka (sering disebut : LPU, LPUM, atau PJUM). Laporan pertanggungjawaban ini akan terdiri dari paling tidak :

1. Laporan rekap dan detil biaya yang terjadi.
2. Perbandingan antara anggaran yang disetujui saat permohonan uang muka dilakukan dan realisasi biaya seperti pada point a.
3. Perbandingan antara jumlah dana yang diterima dan jumlah dana yang benar-benar dikeluarkan.

3.2 Reimbursement

Reimbursement adalah suatu kompensasi yang dilakukan oleh pihak perusahaan untuk pengeluaran yang dikeluarkan dalam jumlah yang lebih oleh pihak karyawan yang menggunakan dana pribadinya. Pengajuan penggantian biaya yang dikeluarkan terlebih dahulu oleh Unit Kerja, ketika :

- Nilai Pertanggungjawaban > Nilai uang muka;

- Pengajuan pertanggungjawaban tanpa permintaan uang muka.

Saat ada suatu keperluan yang berhubungan dengan kepentingan perusahaan dan diharuskan untuk menggunakan uang pribadi terlebih dahulu, nantinya pihak karyawan bisa mengajukan reimbursement kepada pihak perusahaan. Jadi, secara tidak langsung nantinya pihak perusahaan akan mengganti rugi uang karyawan dengan beberapa persyaratan, seperti harus memiliki bukti pembayaran, invoice, dll.

Beberapa jenis pengeluaran yang biasanya bisa diajukan reimburse, seperti:

1. Penggantian Biaya Bisnis.
2. Penggantian Biaya Perjalanan Bisins.
3. Penggantian Biaya Kesehatan.

Berikut ini adalah beberapa indikator yang bisa digunakan oleh perusahaan.

1. Pengeluaran yang dilakukan oleh seorang perusahaan lebih besar daripada pengeluaran karyawan lain dengan jabatan yang serupa.
2. Mengajukan klaim reimbursement pada berbagai barang atau pengeluaran yang tidak ada hubungannya dengan perusahaan.
3. Melakukan mark-up pada berbagai pengeluaran yang harganya murah.
4. Menggunakan kartu kredit sampai batasan tertinggi.
5. Melakukan double billing.

3.3 Prosedur Pertanggung Jawaban Uang Muka Operasional

A. Melalui Website Uang Muka

1. Requester melalui User, input data Pertanggungjawaban Uang Muka kedalam WUM.
2. Kemudian di-approve atasan yang bersangkutan, selanjutnya Form
3. Pertanggungjawaban Uang Muka dicetak dan ditandatangani oleh Requester.

4. Form Pertanggungjawaban dengan dilampiri dokumen pendukung dan bukti- bukti lainnya (asli) disampaikan kepada Departemen Akuntansi untuk diverifikasi.

Khusus untuk pertanggungjawaban uang muka yang diambil untuk kegiatan yang biayanya akan di-reimburse oleh PT Pupuk Indonesia (Persero) dan/atau Anak Perusahaan PT Pupuk Indonesia (Persero), dokumen pendukung dan bukti-bukti lainnya yang diberikan kepada Departemen Akuntansi untuk verifikasi berupa salinan, dengan disertai rekapitulasi penggunaan uang muka dan kuitansi bermaterai secukupnya yang ditandatangani oleh Pejabat Grade 2 Unit Kerja terkait.

B. Dengan cara manual.

Pertanggungjawaban Uang Muka dilakukan dengan cara Requester melengkapi PG-FM-30-0433 dengan dilampiri dokumen pendukung dan bukti-bukti lainnya (asli) disampaikan kepada Departemen Akuntansi untuk diverifikasi (tata cara pengisian PG- FM-30-0433 mengikuti ketentuan yang diatur dalam lampiran 6.

C. Verifikasi Pertanggungjawaban Uang Muka.

Departemen Akuntansi melakukan verifikasi atas pertanggungjawaban Uang Muka, membandingkan kesesuaian pengeluaran Uang Muka dengan pengajuan permintaan pada WUM atau permintaan dengan cara manual (PG-FM-30-0432) dan dokumen pendukung serta bukti-bukti lainnya (asli, kecuali untuk bukti-bukti yang akan digunakan untuk menagihkan reimbursement kepada PI dan/atau Anper PI). Bukti-bukti yang tidak berhubungan dengan kegiatan saat pengajuan uang muka atau tidak sesuai ketentuan yang berlaku ditolak oleh verifikator dan tidak dapat dijadikan bukti pertanggungjawaban.

Selanjutnya Departemen Akuntansi meng-approve Form Pertanggungjawaban Uang Muka pada sistem atau menandatangani Form

Pertanggungjawaban Uang Muka (PG-FM-30-0433) dan mencetak memo verifikasi. Untuk proses manual, memo verifikasi dapat melalui sistem aplikasi DOF.

BAB IV

PEMBAHASAN

4.1 Struktur Organisasi Unit Kerja



Gambar 4.1 Struktur Organisasi Unit Kerja

4.2 Tugas Unit Kerja

4.2.1 Departemen Pelaporan Keuangan & Manajemen

A. Pelaporan Keuangan

- Melakukan evaluasi akun-akun laporan keuangan
- Melakukan verifikasi transaksi – transaksi tagihan
- Menyusun laporan keuangan induk
- Melakukan proses konsolidasi
- Menyusun laporan keuangan keuangan
- Menyusun laporan keuangan konsolidasi

B. Analisa dan pelaporan manajemen

- Menyusun laporan manajemen
- Menganalisa detail pada pelaporan tahunan
- Melengkapi kelengkapan data pada laporan
- Melakukan pengecekan detail – detail pada kegiatan yang tercatat pada laporan manajemen
- Melakukan pengawasan dan pengendalian pelaporan atas verifikasi, kelengkapan bukti dan kebenaran laporan
- Melakukan evaluasi kesalahan yang terdapat pada pelaporan akhir

4.3 Tugas Umum

Tugas selama pelaksanaan kerja praktik yang dilakukan adalah menganalisis laporan keuangan dengan departemen pelaporan keuangan dan manajemen. Melaksanakan kegiatan berupa pemaparan materi melalui webinar yang diadakan oleh diklat PT. Petrokimia Gresik, Pengerjaan tugas course pada website Enterprise University, Pengerjaan tugas berupa Power Point disetiap pelaksanaan webinar dan berinteraksi bersama karyawan departemen yang bersangkutan, pengisian data – data pada website prokerin, pelaksanaan materi penerimaan tagihan verifikasi tagihan barang dan jasa, matri prosedur verifikasi pertanggung jawaban uang muka dan reimbursement pada PT Petrokimia, pelaksanaan materi proses bisnis departemen keuangan, pemaparan materi transaksi penjualan produk pupuk korporasi, dan materi proses bisnis departemen keuangan

4.4 Tugas Khusus (Verifikasi PJ-UM dan Reimbursement)

Menjelaskan tentang verifikasi PJ-UM dan Reimbursement

4.4.1 Tujuan Penelitian

Adapun tujuan kerja praktik sebagai berikut :

- a. Meningkatkan kemampuan mahasiswa agar terampil bekerja dalam tim
- b. Mengembangkan pengetahuan dan wawasan mahasiswa dalam tugas verifikasi PJ-UM dan Reimbursement.
- c. Mendapatkan ilmu tentang kegunaan PJ-UM dan Reimbursement bagi karyawan PT. Petrokimia Gresik
- d. Mempelajari proses verifikasi PJ-UM dan Reimbursement bagi karyawan PT. Petrokimia Gresik
- e. Menerapkan teori pembelajaran pada instansi sesuai dengan bidang ilmunya.

4.4.2 Metodologi Penelitian

Metode penelitian yang kami gunakan pada kegiatan ini adalah metode penelitian deskriptif, yaitu metode yang digunakan untuk menganalisis sebuah objek, kondisi atau peristiwa status sekumpulan manusia maupun sebuah sistem yang dijabarkan dengan menggunakan sebuah tulisan. Sesuai dengan tujuan dari penelitian mengenai proses dari verifikasi sebuah kegiatan seperti PJ-UM dan Reimbursement pada perusahaan yang dilakukan untuk memenuhi kebutuhan sebuah perusahaan tanpa mengikut campurkan anggaran operasional perusahaan. Selain itu penghitungan, pelaporan serta penulisan laporan tentang pengajuan PJ-UM dan Reimbursement telah dilakukan sesuai dengan prosedur dan akan tercatat dengan otomatis melewati Web yang telah dibuat untuk mencatat pelaporan tersebut.

Beberapa informasi yang telah kami dapatkan ketika presentasi dari pihak perusahaan yang menjelaskan tentang verifikasi PJ-UM dan Reimbursement, memperlihatkan beberapa contoh form faktur dan yang lain, serta dilengkapi dengan pementapan pemahman tentang verifikasi PJ-UM dan Reimbursement melalui web Enterprise University, kemudian kami implementasikan pada tulisan serta menyimpulkannya menjadi metode deskriptif.

4.4.3 Jenis dan sumber Data Penelitian

Data adalah sumber yang dapat memberikan informasi mengenai data yang akan dijadikan sebuah penelitian. Data dapat dibedakan menjadi dua, yaitu data primer dan data sekunder.

1. Data primer adalah data utama atau data internal yang dimiliki oleh perusahaan PT. Petrokimia Gresik. Data tersebut diberikan kepada peneliti yang memiliki tujuan agar peneliti dapat menyelesaikan permasalahan dan tugas yang sedang dikerjakan saat ini. Selain itu data tersebut juga dapat dijadikan peneliti untuk acuan pada penyelesaian permasalahan. Contoh data primer yang dapat kami terima seperti laporan keuangan manajemen, data pengadaan barang dan jasa, verifikasi penerimaan barang dan jasa serta data verifikasi PJ-UM dan Reimbursement.
2. Data sekunder adalah data yang diberikan secara tidak langsung yang diberikan ketika permasalahan yang ditemukan oleh peneliti bisa didapatkan diluar perusahaan dan melalui perantara orang lain tanpa perlu meminta kepada pihak perusahaan seperti data internal perusahaan. Data sekunder sendiri dapat diperoleh melalui artikel tentang perusahaan, website perusahaan PT. Petrokimia Gresik maupun sosial media perusahaan. Contoh data sekunder yang dapat kami terima

seperti sejarah perusahaan, produk, lokasi perusahaan dan masih banyak yang lainnya.

4.4.4 Analisa Data dan Pembahasan

Prosedur pencatatan verifikasi pertanggung jawaban uang muka dan reimbursement pada PT Petrokimia Gresik ini disusun untuk mengatur tata cara permintaan, pengeluaran dan pertanggungjawaban Uang Muka kegiatan operasional perusahaan agar pelaksanaannya lebih mudah, cepat, tertib dan terkendali. Adapun ketentuan dalam Prosedur pencatatan verifikasi pertanggung jawaban uang muka antara lain:

1. Permintaan Uang Muka bisa dilakukan secara keseluruhan maupun secara parsial sesuai dengan jenis kegiatan dan waktu pelaksanaan kegiatan
2. Batas waktu pelaksanaan kegiatan untuk setiap permintaan Uang Muka maksimal 30 (tiga puluh) hari kalender. Jika pelaksanaan lebih dari 30 hari maka harus mengajukan permintaan Uang Muka sisa waktu pelaksanaan kegiatan.
3. Pengambilan Warkat Uang Muka di Departemen Keuangan dapat dilakukan 3 (tiga) hari kerja setelah Form Ijin Prinsip Sekaligus atau Form Uang Muka diserahkan ke Departemen Keuangan.
4. Uang Muka yang kegiatannya dibatalkan/ditunda harus segera dipertanggungjawabkan dan dapat mengajukan kembali sesuai dengan waktu kegiatan.
5. Karyawan yang akan melaksanakan pelatihan yang pengajuannya menggunakan anggaran Departemen Pengembangan SDM, maka *input/entry* data Permintaan dan Pertanggungjawaban Uang Muka dilakukan di Departemen Pengembangan SDM.

6. Uang Muka yang telah habis masa jatuh temponya tetap harus dipertanggungjawabkan dengan menggunakan mekanisme *reimbursement*.

Pengenalan proses dalam Verifikasi Reimbursement / PJ-UM

1. Verifikasi Reimbursement / PJ-UM
Proses verifikasi berkas reimbursement / PJ-UM dan kelengkapan bukti serta ketepatan penggunaan biaya
2. Proses Input Ke Sistem WUM
Proses input nilai reimbursement / PJ-UM yang telah diverifikasi kedalam sistem WUM
3. Verifikasi Hasil input melalui Memo Verifikasi
Proses memverifikasi serta memvalidasi hasil input melalui hasil output WUM yaitu Memo Verifikasi
4. Memastikan Biaya terposting di SAP
Memastikan bahwa hasil input terposting dengan benar ke dalam sistem SAP

Prosedur pencatatan transaksi verifikasi pertanggungjawaban uang muka

1. Departemen Akuntansi melakukan verifikasi atas pertanggungjawaban Uang Muka, membandingkan kesesuaian pengeluaran Uang Muka dengan pengajuan permintaan pada WUM atau permintaan dengan cara manual (PG- FM-30-0432) dan dokumen pendukung serta bukti-bukti lainnya (asli, kecuali untuk bukti-bukti yang akan digunakan untuk menagihkan reimbursement kepada PI dan/atau Anper PI). Bukti-bukti yang tidak berhubungan dengan kegiatan saat pengajuan uang muka atau tidak sesuai ketentuan yang berlaku ditolak oleh verifikator dan tidak dapat dijadikan bukti pertanggungjawaban.
2. Selanjutnya Departemen Akuntansi meng-approve Form Pertanggungjawaban Uang Muka pada sistem atau menandatangani Form Pertanggungjawaban Uang Muka (PG-FM-30-0433) dan

mencetak memo verifikasi. Untuk proses manual, memo verifikasi dapat melalui sistem aplikasi DOF.

Apabila permintaan Uang Muka lebih besar dibandingkan dengan pertanggung-jawaban sehingga *Requester* harus mengembalikan kelebihan Uang Muka, maka proses yang digunakan adalah:

- a. Departemen Akuntansi mencetak memo verifikasi;
- b. Berdasarkan memo verifikasi Departemen Akuntansi, Departemen Keuangan memberikan Kode Bayar kepada *Requester* yang mempertanggungjawabkan Uang Muka untuk dibayarkan kelebihan tersebut di Bank;
- c. Selanjutnya *Requester* menyerahkan bukti pembayaran dari Bank ke Departemen Keuangan.

Resiko dan cara mengitimidasi resiko dalam proses verifikasi pertanggung jawaban uang muka dan reimbursement:

- A. Resiko tidak lengkap serta valid atas bukti-bukti yang digunakan unit:
 - Melakukan verifikasi keaslian bukti
 - Mencocokkan nilai dengan bukti-bukti
 - Melakukan penjumlahan dari semua bukti-bukti
- B. Resiko kesalahan input nilai kedalam sistem WUM:
 - Membandingkan nilai yang telah diinput dengan nilai verifikasi di sistem WUM
 - Memastikan kedua nilai sama
- C. Resiko terjadinya perbedaan hasil input dengan hasil output:
 - Mencetak memo verifikasi
 - Membandingkan data *form* dari user dengan memo verifikasi

D. Resiko tidak terposting ataupun salah posting di sistem SAP:

- Download hasil input data melalui WUM
- Download data yang terposting di SAP setelah proses *final approved oleh Vice President*
- Memastikan semua hasil input data di WUM terdapat dalam data SAP

Produk hasil proses dalam verifikasi pertanggung jawaban uang muka dan reimbursement:

1. Memo Verifikasi

Output dari Wum berupa data – data terkait pengajuan UM Operasional

2. Laporan Aging Uang Muka Operasional

Laporan umur uang muka operasional yang belum dipertanggungjawabkan oleh unit pengguna uang muka

3. Laporan Aging Piutang Karyawan

Laporan umur piutang karyawan yang timbul dari sisa penggunaan uang muka yang belum dikembalikan unit ke kas PT Petrokimia Gresik

4.5 Kegiatan Kerja Praktik

Pada kegiatan kerja praktik yang kami lakukan di PT Petrokimia Gresik selama 1 bulan, kami melakukan kegiatan berupa pembelajaran, pengamatan dan observasi. Adapun aktivitas yang kami lakukan di perusahaan PT Petrokimia Gresik pada saat kerja praktik antara lain:

1. Pengenalan perusahaan PT Petrokimia Gresik
2. Pengenalan Departemen Pelaporan Keuangan & Manajemen
3. Melaksanakan analisis dan observasi
4. Penyusunan laporan

KEGIATAN	SEPTEMBER																															
	1	2	3	6	7	8	9	10	13	14	15	16	17	20	21	22	23	24	27	28	29	30										
Pengenalan dan sosialisasi tentang PT Petrokimia Gresik	■	■	■	■	■																											
Pelaksanaan kerja praktik bersama bagian departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen						■	■	■	■			■		■					■	■									■			
Pelaksanaan webinar kerja praktik										■	■																					
Pengerjaan tugas dan course pada website EU										■			■		■	■	■												■			
Konsultasi dengan pembimbing lapangan											■		■					■	■										■			
Aistensi dengan dosen pembimbing						■																								■		
Proses penyusunan laporan																												■	■	■	■	■

Gambar 4.5 Jadwal Kegiatan

BAB V

PENUTUP

5.1 Kesimpulan

Berdasarkan hasil kerja praktik yang telah dilakukan pada perusahaan PT Petrokimia Gresik pada topik proses verifikasi PJ-UM & Reimburse dapat mengambil kesimpulan proses verifikasi PJ-UM & Reimburse harus benar-benar dijalankan sesuai dengan prosedur dan ketentuan yang ada agar biaya/kegiatan yang digunakan unit sesuai dan selaras dengan tujuan perusahaan. Yang kedua harus dilakukan monitoring yang baik pada kedua sistem (WUM & SAP) agar kedua program dapat terintegrasi dengan baik. Dan yang ketiga setiap sistem memiliki kelemahan masing-masing termasuk sistem WUM. Oleh karena itu perlu dilakukan mitigasi resiko serta pembaruan cara proses (inovasi) yang lebih bagus agar resiko dapat diminimalisir.

Selanjutnya pelaksanaan kerja praktik di PT Petrokimia Gresik dalam satu bulan ini dapat disimpulkan bahwa kami melaksanakan beberapa kegiatan berupa pelaksanaan webinar yang diadakan oleh diklat PT Petrokimia Gresik serta pengerjaan tugas berupa Pelatihan Interview Seleksi Kerja, melaksanakan program kerja berupa pembelajaran materi proses penerimaan tagihan verifikasi tagihan barang dan jasa, materi prosedur verifikasi pertanggung jawaban uang muka dan reimbursement pada PT Petrokimia, pelaksanaan materi proses bisnis departemen keuangan, pemaparan materi pelayanan transaksi penjualan produk pupuk korporasi, dan penerimaan pengadaan barang dan jasa, mengerjakan tugas pendistribusian barang pada website Enterprise University dan pencatatan penerimaan barang dan jasa.

Ucapan terima kasih penulis di sampaikan karena keberhasilan program-program di atas tidak lepas dari peran pihak terkait yang telah mendukung dan membantu terlaksananya program agar berjalan dengan lancar tanpa adanya suatu halangan yang berarti, yaitu Ibu Nur Aulia Rahmatiyah,S.A. sebagai

pembimbing lapangan, Ibu Alfiana Fitri, S.A., M.A. sebagai dosen pembimbing, serta Bapak Mohmmad Fajar Ruddin sebagai ketua diklat praktik kerja periode September 2021 PT Petrokimia Gresik.

5.2 Saran

Dalam pelaksanaan kegiatan kerja praktik di PT Petrokimia Gresik ini kami melaksanakan berbagai tugas yang diberikan oleh pembimbing lapangan namun merasakan kurang adanya interaksi secara langsung dengan pembimbing karena kami melaksanakan kegiatan kerja praktik ini secara daring, proses penerimaan kerja praktik di PT Petrokimia Gresik kurang terstruktur, informasi yang diberikan kurang jelas dalam pelaksanaannya beberapa panitia tidak menguasai lapangan dengan baik sehingga menimbulkan kurangnya komunikasi yang baik antara peserta dengan panitia serta admin tidak responsive dalam menanggapi pertanyaan dari calon peserta kerja praktik

Saran untuk kedepannya untuk panitia penyelenggara praktik kerja di PT Petrokimia Gresik periode selanjutnya, yaitu sebaiknya peserta diberikan jadwal praktik kerja daring dan luring secara bergantian, menyusun kegiatan secara matang dan menguasai lapangan agar tidak terjadi kurangnya komunikasi antara peserta dengan panitia, dan sebaiknya para admin segera merespon dengan cepat para calon peserta praktik kerja PT Petrokimia Gresik agar mendapat kejelasan dalam penerimaan praktik kerja.

DAFTAR PUSTAKA

- Enterprice University, P. (2021). *Penugasan Kerja Praktik*. Gresik: <https://hcdev.petrokimia-gresik.com/learningexperience/eu/signin>.
- Gresik, P. (2020). *Laporan Tahunan*. Gresik: <https://petrokimia-gresik.com/page/laporan-tahunan-dan-laporan-keberlanjutan?hl=en>.
- PT. Petrokimia, W. (2021). *Produk dan sejarah perusahaan*. Gresik: <https://petrokimia-gresik.com/?hl=en>.
- PT. Petrokimia, I. (2021). *Web E-prakerin*. Gresik: <http://prakerin.petrokimia-gresik.com>.

LAMPIRAN

» Lampiran Konfirmasi Penerimaan Kerja Praktik

9/1/2021

Prakerin Petrokimia Gresik



No Registrasi #3888

Nomor : 792/NK.03.02/03/MI/2021
Perihal : Konfirmasi Penerimaan Mahasiswa Kerja Praktek



Kepada Yth.
Koordinator Kerja Praktik
Universitas Internasional Semen Indonesia
di tempat

Dengan hormat,

Menanggapi surat Saudara nomor 0085/KI.05/03-01.01.01.01/06.21, tanggal 02 Juni 2021 perihal Permohonan Kerja Praktik atas nama :

No.	Nama	Nomor Induk	Jurusan
1	Lenny Anggraini Arfianty	1021810020	Akuntansi
2	Revania Aulia Dyah Amaral	1021810036	Akuntansi

dengan ini disampaikan bahwa permohonan Saudara dapat kami terima mulai tanggal 01 September 2021 - 30 September 2021 dan selama melaksanakan kegiatan di PT. Petrokimia Gresik akan dibimbing oleh Sdr. Nur Aulia Rahmatiyah, S.A. (2166445), Dep Pelaporan Keuangan & Manajemen.

Calon Mahasiswa Kerja Praktek harus hadir pada :

Tanggal : 01 September 2021
Pukul : 07:00 WIB
Tempat : Zoom Cloud Meeting
Acara : - Sosialisasi
- Kerja Praktek & Prakerin
- Company Profile PT. Petrokimia Gresik
- K3

Demikian atas perhatian dan kerjasamanya disampaikan terima kasih.

Hormat Kami,
PT Petrokimia Gresik

Telah Disetujui Melalui Sistem
NANDA KISWANTO, S.T.
VP Pengembangan & Organisasi

» Lampiran Kegiatan Kerja Praktik



UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA

Kompleks PT. Semen Indonesia (Persero) Tbk.







Jl. Veteran, Gresik Jawa Timur 61122













Telp: (031) 3985482, (031) 3981732 ext. 3662 Fax: (031) 3985481









LEMBAR KEHADIRAN MAGANG













Nama : 1. Lenny Anggraini Arfianty (1021810020)
 2. Revania Aulia Dyah Amaral (1021810036)









Judul Magang : Analisis Prosedur Verifikasi Pertanggung Jawaban
 Uang Muka Dan Reimbursement Pada PT Petrokimia
 Gresik









No	Tanggal	Kegiatan	TTD Pelaksana	TTD Pembimbing lapangan
1	1 September 2021	Pembukaan oleh diklat PT Petrokimia Gresik	 	
2	2 September 2021	Pemberian materi melalui Zoom meeting dengan pembicara Pak Sigit Probowani dengan materi Keselamatan kerja K3, Pak Kevin Esmunaldo dengan materi Pengetahuan Produk PT Petrokimia Gresik dan Bu Paramyta Hapsari dengan materi Pencegahan Korupsi dan Gratifikasi Pengumpulan tugas berupa PPT	 	

3	3 September 2021	Pemberian materi melalui Zoom meeting dengan pembicara Pak Magres Bagus dengan materi Sistem Keamanan PT Petrokimia Gresik dan Bu Venny Erliana dengan materi Proses Bisnis Sumber Daya Manusia PT Petrokimia Gresik	 	
4	6 September 2021	Pembagian materi tata cara pemakaian website Enterprise University oleh diklat PT Petrokimia Gresik melalui Zoom Meeting	 	
5	7 September 2021	Pemaparan materi oleh diklat PT Petrokimia Gresik dan Pembagian kontak pembimbing lapangan Pemberian email khusus dari pihak diklat PT Petrokimia Gresik untuk mengakses website Enterprise University	 	
6	8 September 2021	Melakukan Zoom Meeting dengan Pembimbing lapangan Bu Nur Aulia Rahmatiyah, S.A. melakukan perkenalan dan penjelasan materi mengenai Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen	 	

7	9 September 2021	Melakukan Zoom Meeting dengan bagian Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen Pak Andri Mursito melakukan perkenalan dan penjelasan materi mengenai Verifikasi Tagihan Barang dan Jasa	<p>Lemfany</p> 	
8	10 September 2021	Melakukan Zoom Meeting dengan bagian Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen Pak Prima melakukan perkenalan dan penjelasan materi mengenai Verifikasi PJ-UM & Reimbursement	<p>Lemfany</p> 	
9	13 September 2021	Pelaksanaan webinar dengan tema "Teknik Dasar Pembuatan Surat Lamaran Pekerjaan dan CV" oleh Pak Alfa Yulliyanto Penggumpulan tugas file berupa lamaran kerja dan CV	<p>Lemfany</p> 	
10	14 September 2021	Melakukan Zoom Meeting dengan bagian Analisis Laporan Manajemen melalui Zoom Meeting Pengerjaan Course pada website Enterprise University	<p>Lemfany</p> 	

11	15 September 2021	Pemaparan materi dengan bagian Analisis Laporan Keuangan melalui Zoom Meeting	 	
12	16 September 2021	Melakukan konsultasi dengan pembimbing lapangan Bu Nur Aulia Rahmatiyah, S.A. melalui Zoom Meeting Pengerjaan Course pada website Enterprise University	 	
13	17 September 2021	Pemaparan materi dengan bagian Analisis Laporan Manajemen melalui Zoom Meeting	 	
14	20 September 2021	Pelaksanaan webinar dengan tema "Pelatihan Interview Seleksi Kerja" oleh Bu Endytsari Indana Yulva Penggumpulan tugas berupa PPT	 	

15	21 September 2021	Melakukan konsultasi dengan pembimbing lapangan Bu Nur Aulia Rahmatiyah, S.A. melalui WhatsApp	Lemfany 	
16	22 September 2021	Pengerjaan tugas Course pada website Enterprise University	Lemfany 	
17	23 September 2021	Melakukan konsultasi dengan pembimbing lapangan Bu Nur Aulia Rahmatiyah, S.A. melalui Zoom Meeting	Lemfany 	
18	24 September 2021	Melakukan Zoom Meeting dengan Pembimbing lapangan Bu Nur Aulia Rahmatiyah, S.A.	Lemfany 	

19	27 September 2021	Pelaksanaan webinar dengan tema "Kompetensi dasar menciptakan suasana harmonis dan kolaboratif dalam membangun loyalitas profesional kerja" oleh Pak Achmad Abubakar	Lemfany 	
20	28 September 2021	Pengerjaan tugas Course pada website Enterprise University	Lemfany 	
21	29 September 2021	Melakukan Zoom Meeting dengan pembimbing lapangan Bu Nur Aulia Rahmatiyah, S.A.	Lemfany 	
22	30 September 2021	Melakukan asistensi dengan dosen pembimbing Bu Alfiana Fitri, S.A., M.A. melalui Google Meet	Lemfany 	

Catatan :

Tuliskan kegiatan yang dilakukan (Harian/ Mingguan) selama magang dan ditandatangani oleh Pelaksana magang dan Pembimbing Lapangan dimana magang dilaksanakan.

» Lampiran Lembar Pengesahan Kerja Praktik



LEMBAR PENGESAHAN

LAPORAN PRAKTEK KERJA INDUSTRI Periode September 2021 PT Petrokimia Gresik

Laporan Akhir Kerja Praktik

Oleh :

Revania Aulia Dyah Amaral : 1021810036

Lenny Anggraini Arfianty : 1021810020

Gresik, 30 September 2021

PT Petrokimia Gresik



Telah Disetujui Melalui Sistem

NUR AULIA RAHMATIYAH

Pembimbing Lapangan

Gresik, 30 September 2021

PT Petrokimia Gresik



Telah Disetujui Melalui Sistem

KHOIRUL ANWAR, S.E.

VP Pelaporan Keuangan & Manajemen

Gresik, 30 September 2021

PT Petrokimia Gresik



Telah Disetujui Melalui Sistem

NANDA KISWANTO, S.T.

VP Pengembangan & Organisasi



» Lampiran Selesai Kerja Praktik Lenny Anggraini A



SURAT KETERANGAN

No: 563/NK.03.02/03/MKP/2021

Dengan ini kami menerangkan bahwa mahasiswa tersebut dibawah ini :

Nama : Lenny Anggraini Arfianty
Nomor Induk : 1021810020
Program Studi : Akuntansi - Ekonomi dan bisnis - Universitas Internasional Semen Indonesia

Telah menyelesaikan kegiatan Kerja Praktek Kelompok di PT Petrokimia Gresik pada tanggal 01 September 2021 s.d 30 September 2021 .

Selama kegiatan Kerja Praktek tersebut tidak pernah melanggar peraturan yang berlaku dan telah melaksanakan tugasnya dengan baik.

Demikian surat keterangan ini kami buat untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Gresik, 30 September 2021
PT Petrokimia Gresik



Telah Disetujui Melalui Sistem
NANDA KISWANTO, S.T.
VP Pengembangan & Organisasi

(*) Apabila terdapat pertanyaan terkait Surat Keterangan ini bisa menghubungi Admin Prakerin PG : 082131762894 / 082131762895



» Lampiran Selesai Kerja Praktik Kerja Praktik Revania A.D.A



SURAT KETERANGAN

No: 563/NK.03.02/03/MKP/2021

Dengan ini kami menerangkan bahwa mahasiswa tersebut dibawah ini :

Nama : Revania Aulia Dyah Amaral
Nomor Induk : 1021810036
Program Studi : Akuntansi - Ekonomi dan bisnis - Universitas Internasional Semen Indonesia

Telah menyelesaikan kegiatan Kerja Praktek Kelompok di PT Petrokimia Gresik pada tanggal 01 September 2021 s.d 30 September 2021 .

Selama kegiatan Kerja Praktek tersebut tidak pernah melanggar peraturan yang berlaku dan telah melaksanakan tugasnya dengan baik.

Demikian surat keterangan ini kami buat untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Gresik, 30 September 2021

PT Petrokimia Gresik



Telah Disetujui Melalui Sistem

NANDA KISWANTO, S.T.

VP Pengembangan & Organisasi

(*) Apabila terdapat pertanyaan terkait Surat Keterangan ini bisa menghubungi Admin Prakerin PG : 082131762894 / 082131762895



» Lampiran Dokumentasi Dokumentasi Kerja Praktik

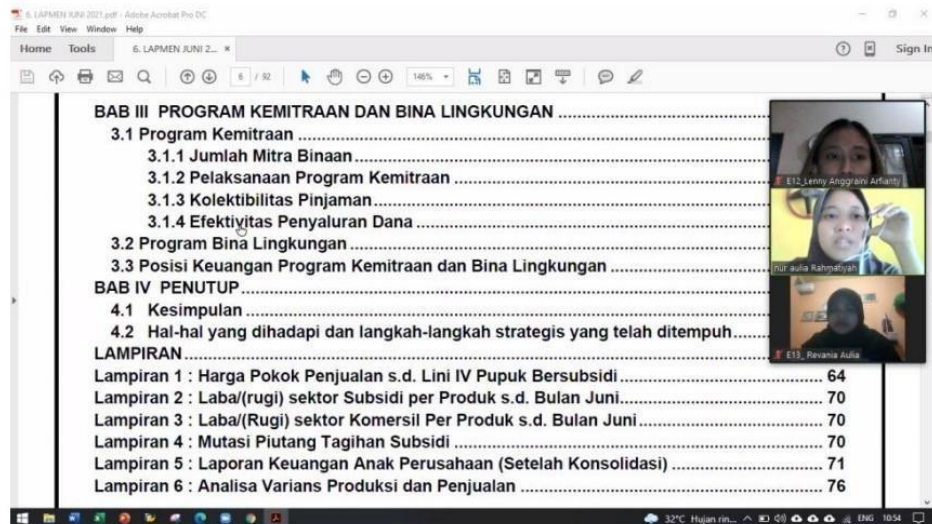
1. Pembukaan Kerja Praktik periode September 2021



2. Pemaparan materi oleh diklat PT Petrokimia Gresik



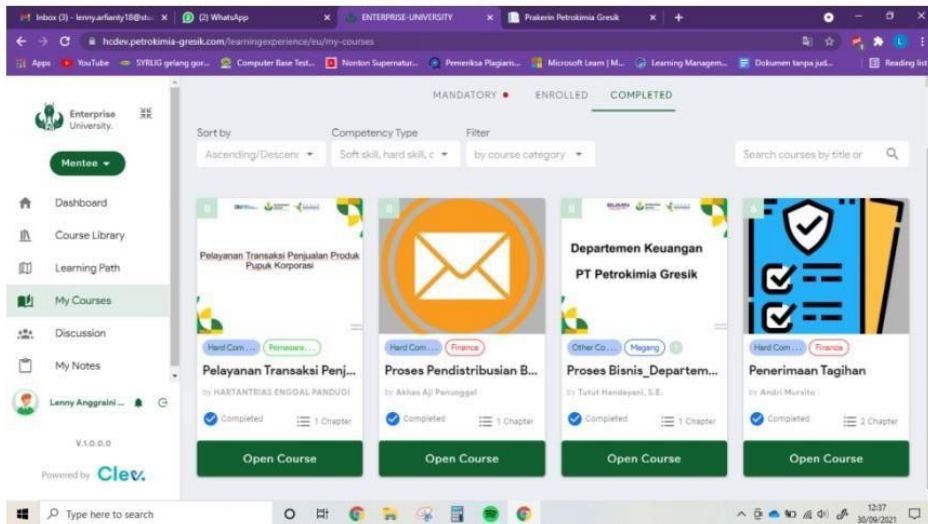
3. Melakukan Zoom Meeting dengan pembimbing lapangan Bu Nur Aulia Rahmatiyah, S.A.



4. Pemaparan materi dengan bagian Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen melalui Zoom Meeting



5. Pengerjaan Course pada website Enterprise University



6. Melakukan Zoom Meeting dengan bagian Departemen Pelaporan Keuangan dan Manajemen Pak Prima



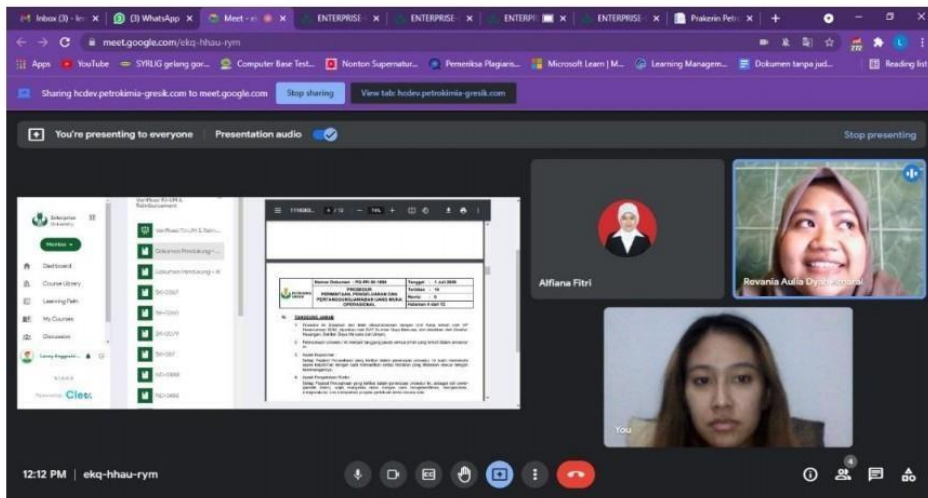
7. Pelaksanaan webinar dengan tema "Teknik Dasar Pembuatan Surat Lamaran Pekerjaan dan CV" oleh Pak Alfa Yuliyanto



8. Penilaian kerja praktik pada EPrakerin Petrokimia Gresik

No.	Nama	Status	Nomor Induk	Nomor KTP	nilai	Lihat Surat Keterangan / Sertifikat	Lihat Lembar Pengesahan
0001	Lenny Anggraini Arlianty	Ketua	1021810020	3525166711990002	91.00	Lihat File	Lihat File
0002	Revania Aulia Dyah Amarat	Anggota	1021810036	3525105312990001	91.00	Lihat File	Lihat File

9. Melakukan asistensi dengan dosen pembimbing Bu Alfiana Fitri, S.A., M.A.



» Lampiran Penilaian Kerja Praktik



UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA
Kompleks PT. Semen Indonesia (Persero) Tbk.
Jl. Veteran, Gresik Jawa Timur 61122
Telp: (031) 3985482, (031) 3981732 ext. 3662 Fax: (031) 3985481



UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA
Kompleks PT. Semen Indonesia (Persero) Tbk.
Jl. Veteran, Gresik Jawa Timur 61122
Telp: (031) 3985482, (031) 3981732 ext. 3662 Fax: (031) 3985481

LEMBAR EVALUASI MAGANG

Dosen Pembimbing

Nama : Lenny Anggraini Arfianty
NIM : 1021810020
Judul Magang : Analisis Prosedur Verifikasi Pertanggung Jawaban Uang Muka Dan Reimbursement Pada PT Petrokimia Gresik

ASPEK	BOBOT (B) %	NILAI (N)	N X B
Penulisan Laporan (Kelengkapan, Kesesuaian, Konten, Referensi)	10 %		
Aplikasi Keilmuan (Kesesuaian penyelesaian Masalah dengan teori)	25 %		
Penguasaan Materi Magang (Pembelajaran yang didapatkan dimagang dan kerjasama)	50 %		
Kerajinan dan Sikap	15 %		
JUMLAH	100%	JUMLAH	90

Gresik, 21 Oktober 2021
Dosen Pembimbing


(Alfiana Fitri, S.A., M.A.)
NIDN. 9017260

LEMBAR EVALUASI MAGANG

Pembimbing Lapangan

Nama : Lenny Anggraini Arfianty
NIM : 1021810020
Judul Magang : Analisis Prosedur Verifikasi Pertanggung Jawaban Uang Muka Dan Reimbursement Pada PT Petrokimia Gresik

ASPEK	BOBOT (B) %	NILAI (N)	N X B
Penulisan Laporan (Kelengkapan, Kesesuaian, Konten, Referensi)	10 %	90	9,0
Aplikasi Keilmuan (Kesesuaian penyelesaian Masalah dengan teori)	25 %	90	22,5
Penguasaan Materi Magang (Pembelajaran yang didapatkan dimagang dan kerjasama)	50 %	92	46
Kerajinan dan Sikap	15 %	92	13,8
JUMLAH	100%	JUMLAH	91,3

Gresik, 6 Oktober 2021
Pembimbing Lapangan


(Nur Aulia Rahmativah, S.A.)



UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA
Kompleks PT. Semen Indonesia (Persero) Tbk.
Jl. Veteran, Gresik Jawa Timur 61122
Telp: (031) 3985482, (031) 3981732 ext. 3662 Fax: (031) 3985481



UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA
Kompleks PT. Semen Indonesia (Persero) Tbk.
Jl. Veteran, Gresik Jawa Timur 61122
Telp: (031) 3985482, (031) 3981732 ext. 3662 Fax: (031) 3985481

LEMBAR EVALUASI MAGANG

Dosen Pembimbing

Nama : Revania Aulia Dyah Amaral
NIM : 1021810036
Judul Magang : Analisis Prosedur Verifikasi Pertanggung Jawaban Uang Muka Dan Reimbursement Pada PT Petrokimia Gresik

ASPEK	BOBOT (B) %	NILAI (N)	N X B
Penulisan Laporan (Kelengkapan, Kesesuaian, Konten, Referensi)	10 %		
Aplikasi Keilmuan (Kesesuaian penyelesaian Masalah dengan teori)	25 %		
Penguasaan Materi Magang (Pembelajaran yang didapatkan dimagang dan kerjasama)	50 %		
Kerajinan dan Sikap	15 %		
JUMLAH	100%	JUMLAH	90

Gresik, 21 Oktober 2021
Dosen Pembimbing


(Alfiana Fitri, S.A., M.A.)
NIDN. 9017260

LEMBAR EVALUASI MAGANG

Pembimbing Lapangan

Nama : Revania Aulia Dyah Amaral
NIM : 1021810036
Judul Magang : Analisis Prosedur Verifikasi Pertanggung Jawaban Uang Muka Dan Reimbursement Pada PT Petrokimia Gresik

ASPEK	BOBOT (B) %	NILAI (N)	N X B
Penulisan Laporan (Kelengkapan, Kesesuaian, Konten, Referensi)	10 %	90	9,0
Aplikasi Keilmuan (Kesesuaian penyelesaian Masalah dengan teori)	25 %	90	22,5
Penguasaan Materi Magang (Pembelajaran yang didapatkan dimagang dan kerjasama)	50 %	92	46
Kerajinan dan Sikap	15 %	92	13,8
JUMLAH	100%	JUMLAH	91,3

Gresik, 6 Oktober 2021
Pembimbing Lapangan


(Nur Aulia Rahmativah, S.A.)

» Lampiran Asistensi Kerja Praktik



UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA

Kompleks PT. Semen Indonesia (Persero) Tbk.

Jl. Veteran, Gresik Jawa Timur 61122




Telp: (031) 3985482, (031) 3981732 ext. 3662 Fax: (031) 3985481

LEMBAR ASSISTENSI MAGANG

Nama : Lenny Anggraini Arfianty
NIM : 1021810020
Program Studi : Akuntansi
Judul Magang : Analisis Prosedur Verifikasi Pertanggung Jawaban Uang Muka Dan Reimbursement Pada PT Petrokimia Gresik

MAGANG dilaksanakan terhitung mulai: 1 September 2021 s/d 30 September 2021

Laporan harus sudah dikumpul : sebelum 30 Oktober 2021

No	Tanggal	Kegiatan	Paraf Dosen Pembimbing
1	31 mei 2021	Konsultasi mengenai proposal kerja praktik dan permohonan tanda tangan proposal melalui WhatsApp	
2	8 september 2021	Pemberitahuan mengenai konfirmasi kerja praktik melalui WhatsApp	
3	30 September 2021	Asistensi mengenai kegiatan praktik kerja dan mengenai penyusunan laporan kerja praktik melalui Google Meet	

Gresik, 21 Oktober 2021
Dosen Pembimbing Magang


(Alfiana Fitri, S.A., M.A.)
NIDN. 9017260

Catatan :

Harap dosen menentukan sistem asistensi dengan mahasiswa, apabila proses asistensi atau pengumpulan laporan magang melewati batas waktu, maka mahasiswa dinyatakan tidak lulus magang.






UNIVERSITAS INTERNASIONAL SEMEN INDONESIA

Kompleks PT. Semen Indonesia (Persero) Tbk.
Jl. Veteran, Gresik Jawa Timur 61122
Telp: (031) 3985482, (031) 3981732 ext. 3662 Fax: (031) 3985481

LEMBAR ASSISTENSI MAGANG

Nama : Revania Aulia Dyah Amaral
NIM : 1021810036
Program Studi : Akuntansi
Judul Magang : Analisis Prosedur Verifikasi Pertanggung Jawaban Uang Muka Dan Reimbursement Pada PT Petrokimia Gresik

MAGANG dilaksanakan terhitung mulai: 1 September 2021 s/d 30 September 2021
Laporan harus sudah dikumpul : sebelum 30 Oktober 2021

No	Tanggal	Kegiatan	Paraf Dosen Pembimbing
1	31 mei 2021	Konsultasi mengenai proposal kerja praktik dan permohonan tanda tangan proposal melalui WhatsApp	
2	8 september 2021	Pemberitahuan mengenai konfirmasi kerja praktik melalui WhatsApp	
3	30 September 2021	Asistensi mengenai kegiatan praktik kerja dan mengenai penyusunan laporan kerja praktik melalui Google Meet	

Gresik, 21 Okteber 2021
Dosen Pembimbing Magang


(Alfady Fitri, S.A., M.A.)
NIDN. 9017260

Catatan :
Harap dosen menentukan sistem asistensi dengan mahasiswa, apabila proses asistensi atau pengumpulan laporan magang melewati batas waktu, maka mahasiswa dinyatakan tidak lulus magang.