DAFTAR PUSTAKA

Antonacci et. al. (2021). Process mapping in healthcare: a systematic review. Retrieved from https://doi.org/10.1186/s12913-021-06254-1

BPS. (2025). Badan Pusat Statistika. In *Statistik Tanaman Perkebunan Tahunan Indonesia 2024* (Vol. 1). Retrieved from https://www.bps.go.id/id/publication/2025/08/29/8d2a6ab3510f9828daf73191/statistik-tanaman-perkebunan-tahunan-indonesia-2024--kelapa-sawit--kopi--kakao--karet--teh--dan-komoditas-perkebunan-unggulan-.html

Chandra, A. (2014). Evaluasi Pengendalian Internal Siklus Pengeluaran Berdasarkan COSO Untuk Meningkatkan Efektifitas Pada PT Muroco Di Jember. *Jurnal Ilmiah Mahasiswa Universitas Surabaya, 3*(2).

COSO. (2013). Internal Control—Integrated Framework. Retrieved from https://www.coso.org/Documents/990025P-Executive-Summary-final-may20.pdf

Hakim, Z., Sakuroh, L., & Awaludin, S. (2019). Sistem Informasi Persediaan Barang Berbasis Web Pada CV Telaga Berkat. *JURNAL SISFOTEK GLOBAL, 9*(1).

Handoko, T. (2011). *Dasar dasar Manajemen Produksi dan Operasional* (Vol. 1). Yogyakarta: BPFE-Yogyakarta.

Hudori, M. (2017). Penerapan Prinsip 5S (Seiri, Seiton, Seiso, Seiketsu, Shitsuke) di Gudang Zat Kimia Perusahaan Perkebunan Kelapa Sawit. *Industrial Engineering Journal, 6*(2), 45-52.

Jolissetiawati et. al. (2025). Analisis Sistem Pengendalian Internal terhadap Persediaan dengan Menggunakan Kerangka Kerja COSO pada CV. Rona Karya Nusantara. *IndonesianAccountingLiteracyJournal, 05*(02), 159–169.

Kieso, D., Weygandt, J., & Warfield, T. (2022). Intermediate Accounting. In 1. edition (Ed.). John Wiley & Sons. Retrieved from https://books.google.co.id/books/about/Intermediate_Accounting

KIM, S., & JI, Y. (2018). Gap Analysis. *In R. L. Heath & W. Johansen (Eds.) The International Encyclopedia of Strategic Communication*.

Krisdianti, D., & Supriatna, I. (2022). Evaluasi Penerapan Sistem Pengendalian Internal Dalam Pencegahan Kecurangan Persediaan Dengan Menggunakan Kerangka Kerja COSO (Studi Kasus pada UMKM Warung Kopi Limarasa Bandung). *Indonesian Accounting Literacy Journal, 02*(02), 422–435.

Maksuk, Tanzili, M., & Kasra, H. (2026). Analisis Pengelolaan Pestisida pada Sektor Perkebunan Sawit dalam Perspektif Hukum Lingkungan di Indonesia. *Jurnal Hukum Lingkungan Tata Ruang dan Agraria, 05*(02).

Mulyadi. (2018). Sistem akuntansi Edisi 4. Jakarta: Salemba Empat.

Nurranto, H., Estiningsih, W., Mursito, H., Budiarso, Y. Y., & Saripah. (2023). Evaluasi terhadap prosedur penerimaan dan pengeluaran barang dengan

Sistem pengendalian internal di pt suzuya. *Jurnal Ekonomi, Manajemen dan Akuntansi, 2*(2), 120-129.

Prayoga, E., & Sulistyawati, A. I. (2021). Analisis Sistem Informasi Akuntansi dan Pengendalian Internal Persediaan Barang Dagang pada PT. Kimia Farma Cabang Semarang. *Jurnal Ilmiah Bidang Ilmu Ekonomi, 19*(4), 335-345.

Ristono, A. (2013). Manajemen Persediaan. Yogyakarta: Graha Ilmu.

Saraswati, H. (2020). *Bahaya Kimia.* Universitas Esa Unggul. Retrieved from https://www.esaunggul.ac.id/

Silver, E. A., Pyke, D. F., & Thomas, D. J. (2017). Operations Management (13th ed.). In I. a. Press. Taylor & Francis Group.

Sugiyono, P. D. (2018). Metode Penelitian Kualitatif untuk Penelitian yang Bersifat Eksploratif, Interpretif, Interaktif, dan Konstruktif. Bandung: Alfabeta.

Sugiyono, P. D. (2023). *Metode Penelitian Kombinasi (Mixed Methods).* ALFABETA.

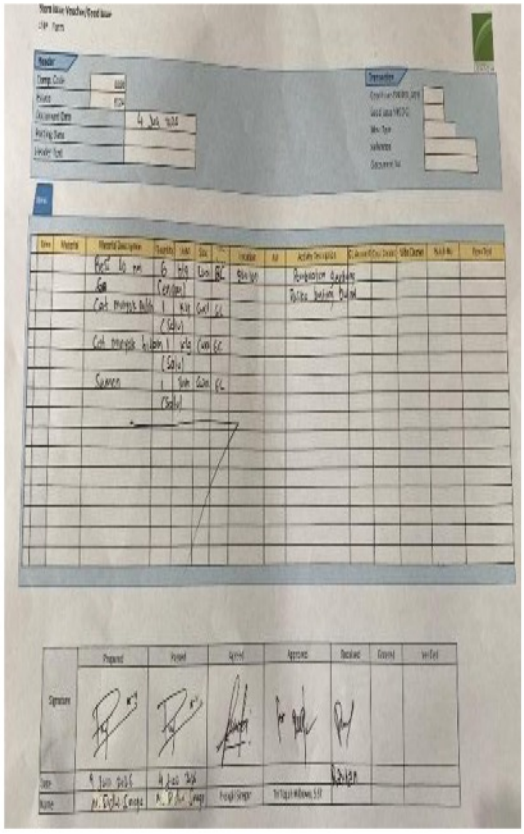
Walton, M. (1986). The Deming Management Method.

Winarno, A. S., & Akbar, F. S. (2024). Peranan Pengendalian Internal Persediaan Barang Dagang Dalam Menunjang Efektivitas Pengelolaan Persediaan Barang Dagang Pada PT Rajawali Nusindo Cabang Surabaya. *Jurnal Multidisiplin Ilmu Akademik, 1*(4), 551-558.

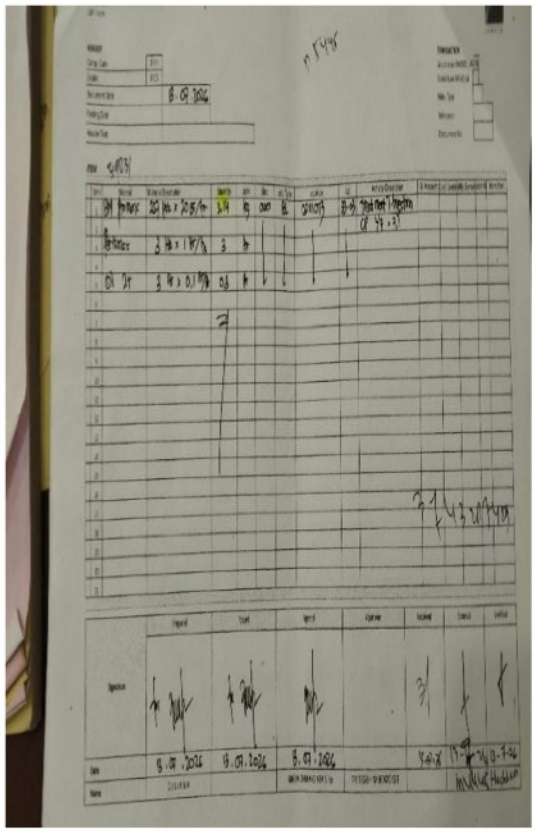
Yasmin, M. D., & Harapan, S. H. (2025). Analisis sistem pengendalian internal dalam Menunjang efektivitas persediaan barang. *Jurnal Akuntasi dan Keuangan Kontemporer (JAKK), 8*(1), 83-88.

LAMPIRAN

Lampiran 1 Dokumen *Store Issue Voucher*



Store Issue Voucher sudah ditandangani *Manager Estate*



Store Issue Voucher belum ditandatangani *Manager Estate*

Lampiran 2 Dokumentasi Pelaksanaan Audit Internal di Gudang Begerpang



Mendampingi pelaksanaan Audit Internal di gudang pupuk

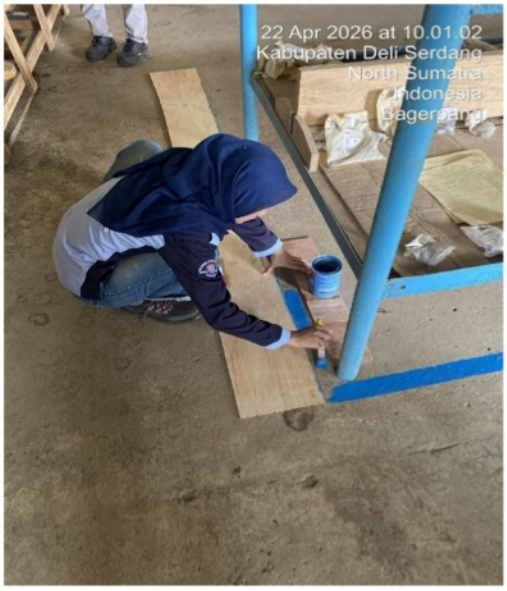


Foto bersama

Lampiran 3 Proses Pembuatan Pembatas Rak



Pembuatan Pembatas Rak di Gudang *Chemical*



Pembuatan Pembatas Rak di Gudang *Spare part*

Lampiran 4 Daftar Pertanyaan Narasumber

No	Pertanyaan	Jawaban
1	Dalam proses pengeluaran bahan kimia, kendala apa yang paling sering terjadi?	Kendala yang paling sering terjadi adalah SIV diterima gudang sebelum seluruh tanda tangan persetujuan *Manager* dilengkapi, terutama ketika bahan kimia dibutuhkan secara urgent.
2	Apakah pernah menerima SIV yang belum lengkap tanda tangan? Seberapa sering terjadi?	SIV yang belum lengkap tanda tangan pernah diterima oleh gudang dan kondisi tersebut terjadi sekitar 2–3 kali dalam satu bulan
3	Apa penyebab SIV belum lengkap?	SIV belum lengkap terutama disebabkan oleh kebutuhan bahan kimia yang urgent, pimpinan sedang berada di luar kota, atau kelalaian Kerani/admin divisi dalam melengkapi persetujuan.
4	Apa tindakan Gudang apabila menerima SIV yang belum lengkap?	Gudang melakukan koordinasi dengan KTU atau Manager untuk memperoleh persetujuan sebelum proses pengeluaran bahan kimia dilakukan.
5	Apakah bahan kimia tetap boleh dikeluarkan? Jika boleh, atas persetujuan siapa?	Bahan kimia tetap dapat dikeluarkan untuk kebutuhan urgent setelah memperoleh persetujuan KTU atau *Manager.*
6	Bagaimana cara memastikan pengeluaran tetap aman meskipun dokumen belum lengkap?	Pengeluaran dicatat terlebih dahulu secara manual dan kelengkapan tanda tangan persetujuan kemudian dilengkapi untuk memastikan transaksi tetap terdokumentasi.
7	Apakah kejadian tersebut pernah menimbulkan kerugian atau selisih persediaan? Jelaskan.	Selama kejadian tersebut berlangsung, tidak pernah ditemukan kerugian maupun selisih persediaan bahan kimia
8	Apa yang diperiksa sebelum barang dikeluarkan?	Sebelum bahan kimia dikeluarkan, gudang memeriksa jumlah atau kuantitas, jenis atau nama bahan kimia, serta kelengkapan persetujuan pihak yang berwenang.
9	Kendala apa yang pernah ditemui selama proses pengeluaran?	Kendala yang ditemukan dalam proses pengeluaran adalah SIV yang belum lengkap tanda tangan dan kesiapan wadah untuk bahan kimia dari pihak divisi.
10	Apa yang dilakukan apabila SIV belum lengkap?	Apabila SIV belum lengkap, gudang melakukan koordinasi dengan KTU atau Manager untuk memastikan pengeluaran dapat diproses.
11	Siapa yang memberikan keputusan akhir apakah barang boleh keluar atau tidak?	Keputusan pengeluaran bahan kimia diberikan berdasarkan persetujuan KTU atau Manager.

Lampiran 4 Daftar Pertanyaan Narasumber

No	Pertanyaan	Jawaban
12	Bagaimana pencatatan dilakukan setelah dokumen dilengkapi?	Pengeluaran bahan kimia dicatat menggunakan Kartu Kuning dan didukung dengan pencatatan administrasi gudang serta sistem SAP.

Manlog Student3

YUYUN PELANGI_202313054.pdf

Cek Tugas Akhir Disini 1

Tugas Akhir Manajemen Logistik

Konsorsium Batch 1 FPPTI Jawa Barat

Document Details

Submission ID
trn:oid:::1:3645053974

Submission Date
Sep 10, 2026, 1:08 PM GMT+7

Download Date
Sep 10, 2026, 1:11 PM GMT+7

File Name
YUYUN_PELANGI_202313054.pdf

File Size
1.1 MB

61 Pages

11,609 Words

82,013 Characters

13% Overall Similarity

The combined total of all matches, including overlapping sources, for each database.

Top Sources

11% Internet sources
7% Publications
4% Submitted works (Student Papers)

Integrity Flags

0 Integrity Flags for Review

No suspicious text manipulations found.

Our system's algorithms look deeply at a document for any inconsistencies that would set it apart from a normal submission. If we notice something strange, we flag it for you to review.

A Flag is not necessarily an indicator of a problem. However, we'd recommend you focus your attention there for further review.