

DAFTAR ISI

Halaman Judul	i
Halaman Pengesahan	iii
Pernyataan Bebas Penjiplakan	iv
Kata Pengantar	v
Daftar Isi	vii
Daftar Tabel	ix
Daftar Gambar	x
Daftar Lampiran	xi
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1 Dasar Pemikiran	1
1.2 Tujuan Magang	4
1.3 Target Magang	5
1.4 Bidang Magang	5
1.5 Lokasi Magang	5
1.6 Jadwal Magang	6
1.7 Sistematika Penulisan	7
BAB II LANDASAN TEORI	9
2.1 Pengendalian Internal	9
2.1.1 Pengertian Pengendalian Internal	9
2.1.2 Tujuan Pengendalian Internal	10
2.1.3 Komponen Pengendalian Internal	11
2.1.4 Fungsi Pengendalian Internal	15
2.1.5 Unsur Pengendalian Internal	16
2.2 Pengertian Prosedur	16
2.3 Pupuk Bersubsidi	17
2.3.1 Pengertian Pupuk Bersubsidi	17
2.3.2 Prinsip Pendistribusian Pupuk Bersubsidi	17
1.8 Bagan Alir (<i>Flowchart</i>)	18
1.8.1 Pengertian Bagan Alir (<i>Flowchart</i>)	18

1.8.2 Simbol-simbol Umum Bagan Alir	19
BAB III ANALISIS DESKRIPTIF	21
3.1 Data Umum	21
3.1.1 Sejarah Singkat Perusahaan.....	21
3.1.2 Visi dan Misi	22
3.1.3 Nilai dan Budaya	22
3.1.4 Makna Logo.....	24
3.1.5 Anak Perusahaan dan Afiliasi	24
3.1.6 Alamat Kantor Pemasaran	28
3.1.7 Tentang Produk	29
3.1.8 Struktur Organisasi	31
3.1.9 Kegiatan Usaha Utama	32
3.2 Data Khusus	34
3.2.1 Perbedaan Pupuk Subsidi dan Pupuk Nonsubsidi	34
3.2.2 Alokasi Pupuk Bersubsidi	35
(1) Penyusunan Alokasi Pupuk Bersubsidi	35
(2) Alokasi dan Realokasi Pupuk Bersubsidi	35
3.2.3 Prosedur Pendistribusian Pupuk Bersubsidi	37
3.2.4 Pengendalian Internal terhadap Prosedur Pendistribusian Pupuk Bersubsidi	44
3.2.5 Kelebihan dan Kekurangan	45
(1) Kelebihan	48
(2) Kekurangan	49
BAB IV KESIMPULAN DAN SARAN	50
4.1 Kesimpulan	50
4.2 Saran	51
DAFTAR PUSTAKA	52

DAFTAR TABEL

Tabel 1.1 Jadwal Pelaksanaan Magang	6
Tabel 2.1 Simbol-simbol <i>flowchart</i>	19
Tabel 3.1 Alamat Kantor Pemasaran	28
Tabel 3.2 Tentang Produk	29
Tabel 3.3 Perbedaan Pupuk Subsidi dan Nonsubsidi	34

DAFTAR GAMBAR

Gambar 1.1 Lokasi KP PT. Pupuk Kalimantan Timur wilayah Jatim	6
Gambar 3.1 Logo Perusahaan	24
Gambar 3.2 Struktur Organisasi PT. Pupuk Kalimantan Timur	31
Gambar 3.3 <i>Flowchart</i> pendistribusian pupuk bersubsidi	38
Gambar 3.4 Struktur Organisasi Divisi Gudang	45

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1: Surat Keterangan Keberangkatan Kapal.....	53
Lampiran 2: <i>Bill of Lading</i>	54
Lampiran 3: Dokumen Manifest.....	55
Lampiran 4: Surat Keterangan Selesai Magang	56