



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

**PERAN SUBFUNGSI *COST CONTROL &*
ADMINISTRATION DALAM *MONITORING* TAGIHAN
VENDOR PENGADAAN PROYEK PT PERTAMINA
LUBRICANTS**



Ayu Moudyawati Jaya Wishnu Wardhani D.S
NIM: 2305311115

LAPORAN TUGAS AKHIR

Diajukan untuk memenuhi persyaratan D3 Politeknik Negeri Jakarta

**PROGRAM STUDI D3 ADMINISTRASI BISNIS
JURUSAN ADMINISTRASI NIAGA
POLITEKNIK NEGERI JAKARTA**

2026



KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS,
DAN TEKNOLOGI

POLITEKNIK NEGERI JAKARTA

JURUSAN ADMINISTRASI NIAGA

Jalan Prof.DR.G.A.Siwabessy, Kampus UI, Depok 16425

Telepon (021) 7270036, Hunting, Fax (021) 7270034

Laman: <http://www.pnj.ac.id>, Pos-el: humas@pnj.ac.id

LEMBAR PERSETUJUAN

Nama : Ayu Moudyawati Jaya Wishnu Wardhani D.S
NIM : 2305311115
Program Studi : D3 Administrasi Bisnis
Judul Laporan Tugas Akhir : Peran Subfungsi *Cost Control & Administration* dalam
Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina
Lubricants

Depok, 22 Juli 2026

Kepala Program Studi

Dosen Pembimbing Tugas Akhir

Risya Zahrotul Firdaus, M.Si.
NIP 198609082020122006

Risya Zahrotul Firdaus, M.Si.
NIP 198609082020122006

Mengetahui,
Ketua Jurusan Administrasi Niaga

Dr. Wahyudi Utomo, S.Sos., M.Si
NIP 198007112015041001



KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS,
DAN TEKNOLOGI

POLITEKNIK NEGERI JAKARTA
JURUSAN ADMINISTRASI NIAGA

Jalan Prof.DR.G.A.Siwabessy, Kampus UI, Depok 16425

Telepon (021) 7270036, Hunting, Fax (021) 7270034

Laman: <http://www.pnj.ac.id>, Pos-el: humas@pnj.ac.id

LEMBAR PENGESAHAN

Nama : Ayu Moudyawati Jaya Wishnu Wardhani D.S
NIM : 2305311115
Program Studi : D3 Administrasi Bisnis
Judul Laporan Tugas Akhir : Peran Subfungsi *Cost Control & Administration* dalam
Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina
Lubricants

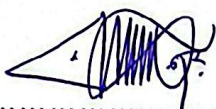
Telah berhasil dipertahankan di hadapan tim penguji dan diterima sebagai bagian dari persyaratan yang diperlukan untuk memperoleh gelar Ahli Madya (A.Md) pada program studi Diploma-3 Administrasi Bisnis, Jurusan Administrasi Niaga, Politeknik Negeri Jakarta, pada:

Hari : Kamis
Tanggal : 16 Juli 2026
Waktu : 13.00 – 14.00

TIM PENGUJI

Ketua Sidang : Risya Zahrotul Firdaus, M.Si

NIP : 198609082020122006

()

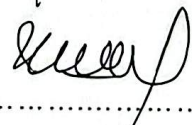
Penguji 1 : Hana Nurdina, S.S.T., M.B.A.

NIP : 1969411042024062001

()

Penguji 2 : Dra. Mawarta Onida Sinaga, M.Si

NIP : 196203061990032001

()



KATA PENGANTAR

Puji syukur penulis ucapkan atas kehadiran Tuhan Yang Maha Esa karena berkat rahmat dan karunianya penulis dapat menyelesaikan laporan tugas akhir dengan judul **“Peran Subfungsi Cost Control & Administration Dalam Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina Lubricants”** dengan tujuan sebagai syarat kelulusan pendidikan Diploma 3 Administrasi Bisnis pada Jurusan Administrasi Niaga di Politeknik Negeri Jakarta.

Keberhasilan penulis dalam menyelesaikan tugas akhir ini tentunya tidak terlepas dari bantuan dan arahan dari berbagai pihak, baik secara moril maupun materil. Oleh karena itu, penulis ingin menyampaikan terima kasih kepada:

1. Dr. Syamsurizal, S.E., M.M., selaku Direktur Politeknik Negeri Jakarta.
2. Dr. Wahyudi Utomo, S.Sos., M.Si. selaku Ketua Jurusan Administrasi Niaga.
3. Risya Zahrotul Firdaus, M.Si., selaku Kepala Program Studi sekaligus dosen pembimbing, atas waktu, arahan, dan masukan yang sangat membantu selama penyusunan laporan magang ini.
4. Bapak Danang Argiant, selaku Manager Fungsi Technical Services yang telah memberikan izin kepada penulis untuk melakukan pengumpulan data dan informasi yang dibutuhkan.
5. Ibu Gladys Rusela Putri, selaku Senior Officer Cost Control & Administration sekaligus mentor di PT Pertamina Lubricants, atas bimbingan, arahan dan dukungan yang sangat berarti dalam membantu penulis memahami proses kerja di lingkungan perusahaan. Serta seluruh karyawan Fungsi Technical Services, yang telah menerima dan memberikan pengetahuan selama magang kepada penulis.
6. Orang tua penulis, Sabpatiaji Harmani dan Sista Triesa, serta keluarga besar penulis atas doa, dukungan moral, dan semangat yang tiada henti diberikan kepada penulis.
7. Sahabat penulis, BPK, Ikatan Cinta, Gandulcation, serta rekan-rekan Program Studi Administrasi Bisnis. Terima kasih atas kehadiran dan semangat yang selalu diberikan.

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

8. Terakhir, penulis mengucapkan terima kasih kepada diri sendiri yang telah mampu menjalani setiap proses selama masa perkuliahan hingga penyusunan tugas akhir ini dengan penuh kesungguhan, ketekunan, dan tanggung jawab.

Penulis menyadari bahwa laporan tugas akhir ini masih memiliki kekurangan. Oleh karena itu, penulis sangat mengharapkan kritik dan saran yang membangun demi penyempurnaan laporan tugas akhir di masa yang akan datang. Semoga laporan ini dapat memberikan manfaat bagi pembaca dan menjadi tambahan pengetahuan bagi semua pihak yang berkepentingan.

Jakarta, 6 Juli 2026



Ayu Moudyawati Jaya
Wishnu Wardhani D.S



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

DAFTAR ISI

LEMBAR PERSETUJUAN	i
LEMBAR PENGESAHAN	ii
KATA PENGANTAR.....	iii
DAFTAR ISI.....	iii
DAFTAR GAMBAR.....	viii
DAFTAR LAMPIRAN	ix
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Rumusan Masalah	4
1.3 Tujuan Penulisan	4
1.4 Mafaat Penulisan	5
1.5 Metode Pengumpulan Data	6
BAB II LANDASAN TEORI	8
2.1 Administrasi	8
2.1.1. Fungsi Administrasi	8
2.2 Pengadaan Barang dan Jasa.....	9
2.2.1 Tahapan Pengadaan Barang dan Jasa.....	10
2.3 Tagihan.....	11



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

2.3.1 Dokumen Pendukung Penagihan	12
2.4 Vendor	12
2.5 <i>Monitoring</i>	13
2.5.1 Tujuan <i>Monitoring</i>	14
BAB III GAMBARAN UMUM PERUSAHAAN.....	16
3.1 Sejarah Perusahaan.....	16
3.2 Logo, Visi dan Misi Perusahaan.....	17
3.3 Tugas dan Wewenang	19
3.4 Aktivitas Perusahaan Secara Umum	20
BAB IV PEMBAHASAN.....	23
4.1 Peran Subfungsi Cost Control & Administration dalam <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor Pengadaan Proyek di PT Pertamina Lubricants	23
4.2 Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor Pengadaan Proyek Yang Dilakukan oleh Subfungsi Cost Control & Administration di PT Pertamina Lubricants.....	28
4.3 Kendala dalam <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina Lubricants.....	55
4.4 Solusi dalam Mengatasi Kendala <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina Lubricants.....	56
BAB V PENUTUP	56
5.1 Kesimpulan.....	56
5.2 Saran	57



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

DAFTAR PUSTAKA	58
LAMPIRAN	62



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian , penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

DAFTAR GAMBAR

Gambar 3.1 Logo PT Pertamina Lubricants	17
Gambar 3.2 Struktur Fungsi Technical Services PT Pertamina Lubricants.....	19
Gambar 4.1 Flowchart Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan Proyek.....	30
Gambar 4.2 Dokumen TNK-07 (Detail Kemajuan Pekerjaan).....	32
Gambar 4.3 Dokumen Berita Acara Lapangan (BAL)	34
Gambar 4.4 Dokumen Berita Acara Serah Terima Jasa (BAST).....	36
Gambar 4.5 Lembar monitoring pengecekan BAST.....	38
Gambar 4.6 Nomor PO pada BAST dan kontrak.....	39
Gambar 4.7 Jangka waktu pada BAST dan kontrak	40
Gambar 4.8 Tanggal pada BAST dan BAL	41
Gambar 4.9 Total nilai tagihan pada BAST dan lembar perhitungan CCA.....	42
Gambar 4.10 Kolom keterangan pada BAST dan lembar perhitungan CCA ..	44
Gambar 4.11 Lembar monitoring pengecekan Invoice, kwitansi, dan Faktur Pajak.....	48
Gambar 4.12 Dokumen invoice	50
Gambar 4.13 Dokumen kwitansi	51
Gambar 4.14 Dokumen faktur pajak.....	52



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1 Surat Izin Penggunaan Data	62
Lampiran 2 Pedoman Wawancara	63
Lampiran 3 Hasil Wawancara	67
Lampiran 4 Hasil Dokumentasi Wawancara.....	81
Lampiran 5 Hasil Observasi.....	82
Lampiran 6 Hasil Uji Turnitin.....	85





Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Pelaksanaan pengadaan proyek seperti pembangunan fasilitas, pengadaan sarana pendukung, maupun peningkatan kualitas operasional menjadi salah satu langkah yang dilakukan perusahaan untuk mendukung pengembangan usaha dan menjaga kelancaran kegiatan operasional. Menurut Fazis dan Tugiah (2022), proyek merupakan suatu rangkaian kegiatan yang dilaksanakan dalam periode waktu tertentu dengan memanfaatkan sumber daya yang tersedia untuk mencapai tujuan atau pekerjaan yang telah ditetapkan. Pengadaan proyek memerlukan pengelolaan administrasi yang baik mulai dari perencanaan hingga penyelesaian pembayaran vendor agar seluruh kegiatan dapat berjalan sesuai rencana. Pengelolaan administrasi pengadaan yang baik memiliki peran penting dalam mendukung efektivitas operasional perusahaan. Selain meningkatkan kinerja internal, proses administrasi yang terstruktur juga dapat memperkuat hubungan dengan mitra kerja dan membantu perusahaan memenuhi ketentuan serta regulasi yang berlaku (Mangkulla & Fauziah, 2025). Hal ini karena pengadaan proyek melibatkan penggunaan anggaran perusahaan dalam kegiatan investasi, sehingga terdapat berbagai dokumen administrasi yang harus diproses. Dalam rangka mendukung pelaksanaan pengadaan proyek, perusahaan melaksanakan proses pengadaan barang dan jasa untuk memperoleh barang, jasa maupun pekerjaan konstruksi yang dibutuhkan.

Proses pengadaan tidak hanya berkaitan dengan pemenuhan kebutuhan barang dan jasa, tetapi juga melibatkan perencanaan biaya, pengawasan penggunaan anggaran, serta pengendalian administrasi proyek. Menurut Faisal dkk. (2017) pengadaan barang dan jasa merupakan aktivitas dalam rantai pasok yang berfungsi untuk memenuhi kebutuhan organisasi melalui penyediaan barang atau jasa berdasarkan ketentuan kontrak pembelian guna mendukung kelancaran kegiatan bisnis. Pengadaan barang dan jasa menjadi salah satu bagian penting dalam pelaksanaan proyek perusahaan. Menurut Maysarah (2023), pelaksanaan pengadaan yang efektif memiliki peran penting dalam mendukung pencapaian



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

tujuan perusahaan melalui penyediaan barang dan jasa yang sesuai kebutuhan, pengelolaan biaya yang efisien, serta penerapan prinsip integritas dan transparansi dalam setiap tahapan proses pengadaan. Pada setiap tahapan pengadaan, terdapat banyak dokumen yang harus diperiksa dan dipantau agar jika terdapat kesalahan awal dapat segera diketahui dan dilakukan perbaikan, sehingga mengurangi risiko besar yang mungkin terjadi.

Salah satu pengendalian yang dilakukan pada pelaksanaan pengadaan barang dan jasa adalah *monitoring* terhadap dokumen tagihan vendor untuk memastikan kelengkapan administrasi dan ketepatan proses pembayaran dari perusahaan kepada penyedia barang atau jasa. Menurut Rofi'ah dkk. (2025), *monitoring* adalah kegiatan pengawasan yang dilakukan secara terstruktur untuk memastikan pelaksanaan suatu kegiatan berjalan sesuai dengan rencana yang telah ditentukan. Dalam proses pengadaan, *monitoring* dilakukan untuk memantau proses verifikasi dokumen tagihan oleh *user* serta kelengkapan dokumen pendukung yang menjadi dasar pembayaran. Kegiatan *monitoring* dapat membantu mengurangi risiko kesalahan administrasi, keterlambatan pembayaran dan ketidaksesuaian data yang berpotensi menghambat pelaksanaan proyek. Syarifah & Brahmana (2026) mengemukakan bahwa *monitoring* progres tagihan dapat memberikan informasi terkini mengenai status dokumen sehingga memudahkan pengawasan serta koordinasi dalam proses pembayaran yang melibatkan berbagai fungsi di perusahaan. Meskipun *monitoring* memiliki peran penting dalam mendukung kelancaran proses verifikasi dan pembayaran tagihan vendor, pada pelaksanaannya masih terdapat berbagai kendala yang memengaruhi efektivitas pengawasan. Kondisi tersebut juga ditemukan pada proses pengelolaan tagihan vendor di PT Pertamina Lubricants.

PT Pertamina Lubricants merupakan perusahaan yang bergerak di bidang pelumas nasional dan memiliki berbagai kegiatan proyek investasi untuk mendukung operasional perusahaan. Dalam pelaksanaan pengadaan proyek, Subfungsi Cost Control & Administration berperan dalam membantu pengendalian administrasi dan biaya proyek agar pelaksanaan pengadaan dapat berjalan sesuai ketentuan perusahaan. Kegiatan yang dilakukan meliputi pengecekan ketersediaan anggaran proyek, pemantauan penggunaan biaya, serta pengelolaan dokumen



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

administrasi proyek yang berkaitan dengan proses pengadaan. *Monitoring* terhadap tagihan vendor yang berkaitan dengan proyek investasi adalah salah satu kegiatan yang dilakukan oleh staf Cost Control & Administration.

Dalam pelaksanaan pengadaan barang dan jasa, PT Pertamina Lubricants mengimplementasikan sistem digital sebagai sarana pengelolaan administrasi pengadaan dan proses penagihan pembayaran vendor. Pemanfaatan sistem tersebut bertujuan untuk meningkatkan efisiensi, transparansi, serta akuntabilitas dalam setiap tahapan administrasi. Meskipun demikian, kelancaran proses penagihan tidak hanya ditentukan oleh sistem digital, tetapi juga dipengaruhi oleh ketepatan, kesesuaian, dan kelengkapan dokumen yang diajukan oleh vendor, serta pelaksanaan *monitoring* yang dilakukan secara berkelanjutan oleh pihak internal perusahaan.

Dalam proses tersebut, Subfungsi Cost Control & Administration berperan sebagai penghubung antara vendor dengan pihak internal perusahaan yang terlibat dalam proses pengadaan dan pembayaran proyek. Namun, staf Cost Control & Administration tidak memiliki akses ke sistem iVendor. Keterbatasan akses ini membuat staf Cost Control & Administration tidak dapat memonitor status tagihan secara langsung. Hal ini dapat menghambat proses identifikasi dan tindak lanjut apabila terdapat kendala dalam proses penagihan vendor, seperti ketidaklengkapan dokumen, ketidaksesuaian nilai tagihan dengan termin dan realisasi pekerjaan, maupun keterlambatan persetujuan dari pihak terkait. Kendala tersebut dapat menyebabkan proses pembayaran kepada vendor menjadi tertunda apabila tidak segera ditindak lanjuti. Untuk mengatasi kendala tersebut, sebelum vendor melakukan pengiriman penagihan pembayaran, staf Cost Control & Administration memverifikasi dokumen-dokumen yang diperlukan menggunakan lembar *monitoring* sebagai alat bantu dalam melakukan pengawasan tagihan vendor. Sebelum vendor mengunggah dokumen tagihan pada iVendor, vendor perlu mengirimkan *file soft copy* tagihan kepada staf Cost Control & Administration untuk dapat diperiksa kesesuaian dokumen tagihan dengan kontrak dan data perhitungan pembayaran per-termin. Berdasarkan hasil observasi, terdapat 18 proyek investasi yang sedang berjalan dan mengajukan tagihan sesuai termin masing-masing. Dari total 18 proyek, sebanyak 6 proyek mengajukan dokumen



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

tagihan langsung ke iVendor tanpa mengirimkan kepada staf CCA untuk dilakukan verifikasi. Ditemukan ketidaksesuaian dokumen oleh *reviewer* di iVendor sehingga dokumen dikembalikan kepada vendor untuk direvisi sesuai catatan. Hal ini menyebabkan proses verifikasi tagihan yang seharusnya dapat berjalan 14 hari kerja sampai pembayaran sesuai dengan SOP, menjadi 19 hari kerja.

Topik ini sangat penting karena *monitoring* tagihan vendor adalah satu kegiatan yang mendukung kelancaran dalam verifikasi serta pembayaran terkait pengadaan proyek. Kegiatan *monitoring* juga berfungsi membantu pengelolaan administratif dan memastikan setiap tahap dalam proses tagihan dapat diawasi dan ditangani dengan efektif. Oleh karena itu, penulis memilih judul “**Peran Subfungsi Cost Control & Administration dalam Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina Lubricants**” sebagai tema tugas akhir guna menggambarkan kontribusi Subfungsi Cost Control & Administration dalam mendukung kegiatan pemantauan tagihan vendor pada pengadaan proyek.

1.2 Rumusan Masalah

Berdasarkan latar belakang yang telah diuraikan, maka rumusan masalah dalam tugas akhir ini adalah:

- a. Bagaimana peran Subfungsi Cost Control & Administration dalam *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek di PT Pertamina Lubricants?
- b. Bagaimana pelaksanaan *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek yang dilakukan oleh Subfungsi Cost Control & Administration di PT Pertamina Lubricants?
- c. Apa kendala dan solusi yang dihadapi Subfungsi Cost Control & Administration dalam *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek di PT Pertamina Lubricants?

1.3 Tujuan Penulisan

Berdasarkan latar belakang yang telah diuraikan, maka tujuan penulisan dalam tugas akhir ini adalah:



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

- a. Mengidentifikasi peran Subfungsi Cost Control & Administration dalam *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek di PT Pertamina Lubricants.
- b. Menjelaskan pelaksanaan *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek yang dilakukan oleh Subfungsi Cost Control & Administration di PT Pertamina Lubricants.
- c. Mengidentifikasi kendala yang dihadapi dan solusi Subfungsi Cost Control & Administration dalam *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek di PT Pertamina Lubricants.

1.4 Mafaat Penulisan

Melalui penyusunan tugas akhir ini, penulis berharap dapat memberikan manfaat bagi seluruh pihak yang terkait, yaitu:

- a. Bagi Penulis

Penulisan tugas akhir ini diharapkan dapat menambah wawasan dan pemahaman penulis mengenai peran Subfungsi Cost Control & Administration dalam *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek

- b. Bagi Perusahaan

Penulisan tugas akhir ini diharapkan dapat menjadi bahan masukan dan informasi bagi PT Pertamina Lubricants, khususnya pada Subfungsi Cost Control & Administration, mengenai pentingnya pengendalian administrasi dan anggaran dalam mendukung kelancaran pengadaan proyek investasi, mengenai pelaksanaan *monitoring* tagihan vendor dalam pengadaan proyek. Selain itu, tugas akhir ini diharapkan dapat memberikan gambaran mengenai peran Subfungsi Cost Control & Administration dalam mendukung kelancaran proses verifikasi dan pembayaran tagihan vendor.

- c. Bagi Program Studi

Penulisan tugas akhir ini diharapkan dapat menjadi referensi dan tambahan informasi bagi Program Studi mengenai pelaksanaan *monitoring* tagihan vendor dalam pengadaan proyek di dunia kerja dan diharapkan dapat menambah wawasan terkait peran fungsi administrasi dalam mendukung pengendalian administrasi dan biaya proyek pada perusahaan.



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

1.5 Metode Pengumpulan Data

Dalam penyusunan laporan tugas akhir ini, metode pengumpulan data dilakukan sebagai berikut:

a. Wawancara

Wawancara merupakan teknik pengumpulan data melalui komunikasi langsung dengan informan untuk memperoleh informasi yang mendalam sesuai dengan fokus penelitian (Hansen, 2020). Dalam memperoleh informasi, penulis melakukan wawancara langsung dengan Senior Officer Cost Control & Administration dan staf Cost Control & Administration sebagai informan yang terlibat langsung dalam kegiatan yang menjadi objek penelitian. Wawancara dilakukan untuk memperoleh data dan informasi yang berkaitan dengan pelaksanaan tugas, prosedur kerja, serta berbagai aspek yang mendukung penelitian. Hasil wawancara dapat dilihat pada lampiran 3.

b. Observasi

Observasi adalah teknik pengumpulan data yang dilakukan melalui pengamatan langsung terhadap objek penelitian untuk memperoleh informasi berdasarkan kondisi nyata di lapangan (Hasanah, 2017). Dalam penyusunan tugas akhir ini, penulis melakukan pengamatan pada Subfungsi Cost Control & Administration terhadap berbagai aktivitas kerja yang dilakukan oleh Senior Officer dan staf, khususnya yang berkaitan dengan dengan pengadaan proyek dan monitoring tagihan vendor. Hasil observasi dapat dilihat pada lampiran 5. Melalui observasi tersebut, penulis dapat memahami pelaksanaan kegiatan secara lebih mendalam serta membandingkan hasil pengamatan dengan informasi yang diperoleh dari wawancara.

c. Dokumentasi

Dokumentasi merupakan teknik pengumpulan data dengan memanfaatkan berbagai dokumen yang berkaitan dengan penelitian sebagai sumber informasi pendukung. Dokumen dapat berupa arsip, laporan, foto, catatan, maupun dokumen resmi lainnya yang relevan dengan penelitian (Hadi,

2016). Penulis mengumpulkan berbagai dokumen yang berkaitan dengan kegiatan pada bagian Cost Control & Administration untuk mendukung dan memperkuat data hasil wawancara dan observasi.



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

BAB V

PENUTUP

5.1 Kesimpulan

Berdasarkan hasil pembahasan mengenai peran Subfungsi Cost Control & Administration (CCA) dalam monitoring tagihan vendor pengadaan proyek di PT Pertamina Lubricants, dapat disimpulkan bahwa Subfungsi CCA memiliki peran yang penting dalam mendukung kelancaran proses penagihan vendor. Kesimpulan ini disusun berdasarkan rumusan masalah yang telah ditetapkan sebagai berikut.

- a. Subfungsi Cost Control & Administration (CCA) memiliki peran penting dalam monitoring tagihan vendor pengadaan proyek di PT Pertamina Lubricants. Peran tersebut meliputi sebagai penghubung antara vendor dengan pihak internal perusahaan, melakukan pemeriksaan dokumen tagihan, memonitor perkembangan proses penagihan, memastikan kesesuaian nilai tagihan dengan kontrak dan anggaran, melakukan koordinasi dengan pihak-pihak yang terlibat, serta memberikan pendampingan kepada vendor selama proses penagihan hingga pembayaran selesai. Melalui peran tersebut, Subfungsi CCA mampu meminimalkan kesalahan administrasi, menjaga kelancaran komunikasi dan koordinasi antar pihak, mendukung kelancaran proses pembayaran vendor sesuai dengan prosedur perusahaan, serta menjaga hubungan kerja sama yang baik antara PT Pertamina Lubricants dan vendor melalui komunikasi yang aktif, pendampingan selama proses penagihan, dan penyampaian informasi yang jelas mengenai perkembangan tagihan.
- b. Pelaksanaan *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek di PT Pertamina Lubricants dilakukan secara sistematis melalui beberapa tahapan yang saling berkaitan, dimulai dari penerimaan informasi bahwa vendor akan mengajukan tagihan, pemeriksaan dokumen pendukung, *review* Berita Acara Serah Terima Jasa (BAST), pemeriksaan invoice, kwitansi, dan faktur pajak menggunakan lembar *monitoring*, pengajuan dokumen melalui sistem iVendor, persetujuan oleh *user*, hingga pembayaran oleh Fungsi



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

Finance. Rangkaian tahapan tersebut menunjukkan bahwa *monitoring* tidak hanya berfokus pada pemeriksaan dokumen, tetapi juga pada pengendalian proses penagihan agar setiap tahapan dapat berjalan sesuai prosedur dan meminimalkan potensi kesalahan yang dapat menghambat pembayaran kepada vendor.

- c. Pelaksanaan *monitoring* tagihan vendor masih menghadapi beberapa kendala, yaitu keterbatasan akses Subfungsi CCA terhadap sistem iVendor, vendor yang mengunggah dokumen tanpa melalui proses *review*, serta terjadinya *dispute* akibat ketidaksesuaian dokumen. Untuk mengatasi kendala tersebut, Subfungsi CCA melakukan koordinasi secara aktif dengan vendor, *user*, dan Fungsi Finance, memperketat proses *review* menggunakan lembar *monitoring*, serta memberikan pendampingan kepada vendor selama proses penagihan berlangsung. Berbagai upaya tersebut membantu mengurangi kesalahan administrasi, memperlancar proses penagihan, serta mendukung pembayaran kepada vendor agar dapat dilakukan sesuai dengan prosedur yang berlaku.

5.2 Saran

Berdasarkan hasil pembahasan, penulis memberikan beberapa saran yang diharapkan dapat menjadi bahan pertimbangan bagi PT Pertamina Lubricants dalam meningkatkan efektivitas *monitoring* tagihan vendor pengadaan proyek, yaitu sebagai berikut.

- a. PT Pertamina Lubricants dapat mempertimbangkan pemberian akses terhadap sistem iVendor kepada Subfungsi Cost Control & Administration (CCA) sehingga proses *monitoring* perkembangan status tagihan dapat dilakukan secara lebih efektif tanpa harus bergantung pada informasi dari vendor maupun *user*. Selain itu, penulis memberikan saran agar Subfungsi CCA tetap mempertahankan penggunaan lembar *monitoring* sebagai alat bantu pemeriksaan dokumen dan melakukan pembaruan secara berkala apabila terdapat perubahan ketentuan dalam proses penagihan sehingga proses verifikasi dokumen tetap berjalan secara optimal.



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

- b. PT Pertamina Lubricants dapat meningkatkan komunikasi kepada vendor mengenai prosedur penagihan yang berlaku, termasuk pentingnya melakukan *review* dokumen bersama Subfungsi Cost Control & Administration (CCA) sebelum dokumen diunggah ke sistem iVendor. Komunikasi yang lebih jelas dan konsisten diharapkan dapat meningkatkan pemahaman vendor terhadap prosedur perusahaan, meminimalkan kesalahan administrasi, mengurangi potensi *dispute*, serta mendukung kelancaran proses pembayaran.
- c. PT Pertamina Lubricants dapat menyusun dan menerapkan *flowchart* sebagai Standar Operasional Prosedur (SOP) proses penagihan vendor. Flowchart tersebut dapat memuat tahapan penagihan secara sistematis mulai dari penyusunan dokumen, proses *review* oleh Subfungsi Cost Control & Administration (CCA), pengunggahan dokumen ke sistem iVendor, proses persetujuan oleh pihak terkait, hingga pembayaran oleh Fungsi Finance. Dengan adanya *flowchart* sebagai SOP, vendor akan lebih mudah memahami alur penagihan sehingga dapat mengurangi kesalahan dalam pengajuan dokumen dan mendukung kelancaran proses pembayaran.

**POLITEKNIK
NEGERI
JAKARTA**



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

DAFTAR PUSTAKA

- Abdi, L. M., Widaningrum, S., & Salma, S. A. (2024). Penerapan Metode AHP Dalam Menentukan Tingkat Prioritas Pemilihan Vendor. *Jurnal Ilmiah Wahana Pendidikan, Desember, 10(24.2), 758–767*.
<https://doi.org/https://jurnal.peneliti.net/index.php/JIWP/article/view/9518>
- Ardiyanti, A. (2026). *Green Manajemen*. Berkah Aksara Cipta Karya. Yogyakarta
- Danar, O. R. (2022). *Manajemen Kinerja: Teori dan Praktik*. Deepublish Publisher.
- Dongoran, F. R., Naddya, A., Nuraini, Aisah, N., Susanti, & Ridho, A. M. (2023). Monitoring dan Evaluasi terhadap Peningkatan Kinerja Guru di SMP Terpadu Al-Farabi Tanjung Selamat. *Jurnal Pendidikan dan Konseling, 5(1), 1891–1898*.
- Faisal, H. A., Perdana, S., & Koto, I. (2025). Analisis Efisiensi Proses Pengadaan Barang/Jasa di Lingkungan Pemerintah Daerah (Studi di Bagian Pengadaan Barang/Jasa Sekretariat Daerah Kabupaten Aceh Singkil). *Jurnal Hukum Ekonomi dan Wakaf, 2(2)*.
<https://jurnal.alwaqfu.or.id/index.php/alwaqfu/article/view/410>
- Fazis, M., & Tugiah. (2022). Perencanaan Proyek dan Penjadwalan Proyek. *Jurnal Sosial dan Teknologi (SOSTECH), 2(12), 1365–1377*.
<https://doi.org/https://doi.org/10.59188/jurnalsostech.v2i12.517>
- Hadi, S. (2016). Pemeriksaan Keabsahan Data Penelitian Kualitatif Pada Skripsi. *Jurnal Ilmu Pendidikan Universitas Negeri Malang, 22(1), 74–79*.
<https://doi.org/10.17977/jip.v22i1.8721>.
- Hafizianor. (2022). Penerapan Aspek Berkelanjutan pada Pengadaan Barang/Jasa Pemerintah. *Jurnal Pengadaan Indonesia, 1, 17–25*.
<https://doi.org/10.59034/jpi.v1i1.3>



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

- Hansen, S. (2020). Investigasi Teknik Wawancara dalam Penelitian Kualitatif Manajemen Konstruksi. *Jurnal Teknik Sipil*, 27(3), 283–294. <https://doi.org/10.5614/jts.2020.27.3.10>
- Hapsari, N. W., TI, E. W., & Gedeona, H. T. (2023). Optimalisasi Kegiatan Monitoring Dan Evaluasi Di Badan Penelitian dan Pengembangan Daerah Provinsi Jawa Barat. *Jurnal Media Administrasi Terapan*, 4(1), 19–25.
- Hasanah, H. (2017). Teknik-Teknik Observasi (Sebuah Alternatif Metode Pengumpulan Data Kualitatif Ilmu-ilmu Sosial). *At-Taqaddum*, 8(1), 21–46.
- Hutabalian, M. (2022). Tinjauan Hukum Tentang Pengadaan Barang dan Jasa Oleh Pemerintah. *Jurnal Hukum Das Sollen*, 8(2), 456–467. <https://doi.org/https://doi.org/10.32520/das-sollen.v8i2.2190>
- Ilmi Faisal, N., Morasa, J., & Mawikere, L. M. (2017). Analisis Sistem Pengadaan Barang dan Jasa (Penunjang Langsung) Pada di Dinas Pekerjaan Umum dan Penataan Ruang Kota Manado. *Jurnal Riset Akuntansi Going Concern*, 12(2), 1122–1132.
- Mangkulla, M. R. R., & Fauziah, S. (2025). Analisis Proses Administrasi Perkantoran Dalam Pengadaan Barang Dan Jasa Di PT PLN Nusantara Power Services. *Economics And Business Management Journal (EBMJ)*, 2(3), 147–151. <https://doi.org/10.66084/ebmj.v2i03.413>
- Marwiyah, S. (2020). *Buku Pengantar Ilmu Administrasi Negara*. Universitas Panca Marga.
- Maysarah, S. (2023). Efektivitas Penerapan Pengadaan Barang Dan Jasa Dalam Meningkatkan Pelaksanaan Kegiatan Operasional Di Pt. Inl. *Jurnal Ilmiah Wahana Pendidikan*, 748–756. <https://doi.org/https://doi.org/10.5281/zenodo.10089082>
- Muhammad, A., & Rosanti. (2022). Prosedur Penagihan Biaya Operasional Pada PT Tracon Industri Kepada PT Pertamina EP Regional 2 Zona 7 Field Subang.



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

The World Financial Administration Journal, 4(2), 64–69.
<http://ejournal.unsub.ac.id/index.php/keuangan>

Mutiara, & Siregar, S. (2023). Analisis Penyebab Tunggakan Pembayaran Rekening Air Pelanggan pada Perusahaan Daerah Air Minum (PDAM) Tirta Sari Binjai. *Jurnal Ekonomi Bisnis Manajemen dan Akuntansi (EBMA)*, 4(1), 1717–1722.

Permana, R., & Novel, N. J. A. (2024). Analisis Proses Pengadaan Barang/Jasa Dalam Melakukan Pemilihan Penyedia Pengadaan di Lembaga Administrasi Negara. *Jurnal Pemikiran Dan Penelitian Bidang Administrasi, Sosial, Humaira Dan Kebijakan Publik*, 7(1), 116–126.

Rofi'ah, L., Wafa, M. A., & Nisa', K. (2025). Implementasi Manajemen Monitoring dalam Meningkatkan Kinerja Guru PAI di MTs Sunan Gunung Jati Kabuh. *MASALIQ*, 5(5), 2120–2138. <https://doi.org/10.58578/masaliq.v5i5.6884>

Sim, S. (2022). *Pengantar Akuntansi (Basic Accounting)* (1 ed.). Uwais Inspirasi Indonesia.

Simamora, F. N., Kaharuddin, & Ambarita, R. (2022). Pengaruh Pelayanan Vendor Terhadap Kepuasan Konsumen Pada PT. PLN Pembangkitan Sumatera Bagian Utara Sektor Pembangkitan Pandan. *Jurnal Ekonomi & Ekonomi Syariah*, 5(2), 2084–2096. <https://doi.org/10.36778/jesya.v5i2.789>

Siswandi. (2017). *Administrasi Logistik & Gudang (Kasus & Aplikasi Perusahaan)*. Lentera Ilmu Cendekia.

Sitorus, M., & Sipayung, D. T. (2021). Sistem Informasi Transaksi Pembayaran Tagihan Air Di PDAM. *BIMASATI (Bulletin of Multi-Disciplinary Science and Applied Technology)*, 1(1), 15–21.

Sutha, D. W. (2018). *Perkantoran: Cara mudah memahami konsep dasar administrasi perkantoran secara umum* (1 ed.). Indomedia Pustaka.

Syarifah, R., & Sembiring Brahmana, S. (2026). Analisis Dampak Implementasi



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

Sistem Self-Submit dan Monitoring Progres Tagihan Terhadap Efisiensi Proses Pembayaran Pada PT Bio Farma (Persero). *Journal of Accounting and Finance Management (JAFM)*, 6, 3142–3145. <https://doi.org/10.38035/jafm.v6i6>

Tajuddin, M., Agustiarini, N., & Anas, A. S. (2023). *Sistem Informasi Manajemen Pendekatan Konsep dan Implementasi*. Media Nusa Creative (MNC Publishing).

Widyawati, N., Winarni, W., Haryati, T., Sawir, M., Suwandi, Arisanti, D., Kasmaniar, Santoso, R., Machieu, S. R., Oktasari, E., Rahma, R., & Wijaya, S. (2024). *Ilmu Administrasi Bisnis Penerbit CV. Eureka Media Aksara* (1 ed.). Eureka Media Aksara.

Wulandari, A., & Widyastuti, I. (2025). Analisa Sistem Informasi Akuntansi Pembayaran Tagihan Vendor PT PELNI (Persero) Jakarta Pusat. *Jurnal Sistem Informasi Akuntansi*, 5(1), 34–38. <https://doi.org/10.31294/justika.v5i1>

**POLITEKNIK
NEGERI
JAKARTA**



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

LAMPIRAN

Lampiran 1 Surat Izin Penggunaan Data



KEMENTERIAN PENDIDIKAN TINGGI, SAINS,
DAN TEKNOLOGI
POLITEKNIK NEGERI JAKARTA
JURUSAN ADMINISTRASI NIAGA
Jalan Prof Dr. G.A. Siwabessy, Kampus UI, Depok 16425
Telepon (021) 7270036, Hunting, Fax (021) 7270034
Laman : <http://www.pnj.ac.id> Pos-el : humas@pnj.ac.id

**SURAT IZIN PENGGUNAAN DATA UNTUK
TUGAS AKHIR DAN PUBLIKASI ILMIAH**

Yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama	: Gladys Rusela Putri
Jabatan	: Senior Officer Cost Control & Administration
Instansi/Perusahaan	: PT Pertamina Lubricants
Alamat	: Gedung Pertamina Tower 15 - 17th Floor Jl. Medan Merdeka Timur No. 11-13 Jakarta Pusat 1011

Dengan ini menyatakan bahwa:

Nama Mahasiswa	: Ayu Mouudyawati Jaya Wisnu Wardhani D.S
NIM	: 2305311115
Program Studi	: D3 Administrasi Bisnis
Perguruan Tinggi	: Politeknik Negeri Jakarta

Telah memperoleh izin dari PT Pertamina Lubricants untuk menggunakan dan mencantumkan data yang diperoleh selama kegiatan magang di lingkungan instansi/perusahaan kami sebagai bahan penyusunan tugas akhir yang berjudul:

"Peran Subfungsi Cost Control & Administration Dalam Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina Lubricants"

Selain itu, instansi/perusahaan kami juga memberikan izin kepada yang bersangkutan untuk menggunakan data tersebut dalam publikasi ilmiah terkait tugas akhir yang disusun. Adapun data yang diizinkan untuk dipergunakan adalah sebagai berikut (jika diperlukan rincian):

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

Demikian surat izin ini dibuat dengan sebenar-benarnya untuk dapat dipergunakan sebagaimana mestinya.

Jakarta, 17 Juni 2026
Senior Officer Cost Control & Administration



**PERTAMINA
LUBRICANTS**

Gladys Rusela Putri

Lampiran 2 Pedoman Wawancara

PEDOMAN WAWANCARA

Peran Subfungsi Cost Control & Administration Dalam Monitoring Tagihan
Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina Lubricants

Narasumber : 1. Senior Officer Cost Control & Administration
2. Staf Cost Control & Administration

Hari/Tanggal : 18 Juni 2026

Tempat : Grha Pertamina, Pertamina Tower Lantai 15-17, Jalan Medan
Merdeka Timur No. 11-13, Gambir, Jakarta Pusat, 10110.

Sr. Officer Cost Control & Administration

Rumusan Masalah	Teori	Indikator	Pertanyaan
Bagaimana peran Subfungsi Cost Control & Administration dalam <i>monitoring</i> tagihan vendor pengadaan proyek?	Fungsi Administrasi (<i>Planning</i>)	Perencanaan	Bagaimana perencanaan yang dilakukan oleh Cost Control & Administration dalam kegiatan <i>monitoring</i> tagihan vendor?
			Dapatkah Ibu ceritakan seperti apa proses penagihan oleh vendor?
	Fungsi Administrasi (<i>Coordinating</i>)	Koordinasi	Dalam proses <i>monitoring</i> tagihan vendor, bagaimana koordinasi yang dilakukan dengan vendor maupun pihak internal?

**Hak Cipta :**

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

	Fungsi Administrasi (<i>Reporting</i>)	Pelaporan	Bagaimana cara penyampaian informasi mengenai perkembangan atau status tagihan vendor kepada pihak yang terkait?
	Fungsi Administrasi (<i>Budgeting</i>)	Pengendalian anggaran	Bagaimana Cost Control & Administration memastikan bahwa tagihan yang diajukan vendor sesuai dengan anggaran proyek yang telah ditetapkan?
	Fungsi Administrasi	Peran Cost Control & Administration	Menurut Ibu seperti apa peran Cost Control & Administration dalam mendukung kelancaran <i>monitoring</i> tagihan vendor pengadaan proyek?
			Jika Cost Control & Administration tidak melakukan <i>monitoring</i> ini, kira-kira apa dampaknya?
		Kendala <i>monitoring</i>	Kendala apa yang paling sering ditemui dalam kegiatan <i>monitoring</i> tagihan vendor?
		Tindak lanjut	Apa yang biasanya dilakukan apabila ditemukan dokumen yang belum lengkap atau belum sesuai?



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

		Solusi	Upaya apa yang dilakukan untuk mengatasi kendala yang muncul dalam <i>monitoring</i> tagihan vendor?
--	--	--------	--

Staf Cost Control & Administration

Rumusan Masalah	Teori	Indikator	Pertanyaan
Bagaimana pelaksanaan <i>monitoring</i> tagihan vendor pengadaan proyek yang dilakukan oleh Subfungsi Cost Control & Administration?	<i>Monitoring</i>	Prosedur <i>monitoring</i>	Dapatkah Ibu menjelaskan bagaimana proses <i>monitoring</i> tagihan vendor yang dilakukan sehari-hari?
		Pemeriksaan dokumen	Dokumen apa saja yang biasanya diperiksa sebelum tagihan vendor diproses lebih lanjut?
		Verifikasi dokumen	Bagaimana proses pengecekan atau verifikasi dokumen tagihan vendor dilakukan?
		Pemantauan status tagihan	Bagaimana cara memantau perkembangan status tagihan vendor sampai proses pembayaran selesai?



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

Apa kendala dan solusi yang dihadapi Subfungsi Cost Control & Administration dalam <i>monitoring</i> tagihan vendor pengadaan proyek?		Kendala <i>monitoring</i>	Kendala apa yang paling sering ditemui dalam kegiatan <i>monitoring</i> tagihan vendor?
		Tindak lanjut	Apa yang biasanya dilakukan apabila ditemukan dokumen yang belum lengkap atau belum sesuai?
		Solusi	Upaya apa yang dilakukan untuk mengatasi kendala yang muncul dalam <i>monitoring</i> tagihan vendor?

POLITEKNIK
NEGERI
JAKARTA



Lampiran 3 Hasil Wawancara

Transkrip Wawancara 1

Nama Narasumber : Gladys Rusela Putri
 Jabatan Narasumber : Senior Officer Cost Control & Administration
 Topik Wawancara : Peran Subfungsi Cost Control & Administration
 Dalam Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan
 Proyek PT Pertamina Lubricants
 Waktu Wawancara : Kamis, 18 Juni 2026
 Lokasi Wawancara : Grha Pertamina Tower 15 - 17th Floor Jl. Medan
 Merdeka Timur No. 11-13 Jakarta Pusat 1011

Hasil Wawancara

Penulis : Selamat siang, Mbak Gladys. Sebelumnya terima kasih sudah meluangkan waktunya untuk menjadi narasumber saya. Untuk sesi wawancara ini apakah Mbak Gladys bersedia jika percakapan ini saya rekam?

Narasumber : Ya, bersedia.

Penulis : Baik, langsung saja ke pertanyaan pertama, Mbak. Bagaimana perencanaan yang dilakukan oleh Cost Control & Administration dalam kegiatan *monitoring* tagihan vendor?

Narasumber : Kami terlebih dahulu melakukan perencanaan dengan memastikan seluruh dokumen yang diperlukan untuk proses penagihan sudah tersedia dan sesuai dengan ketentuan yang berlaku. Kami juga menyiapkan lembar *monitoring* dalam bentuk Excel yang berisi data kontrak, nilai termin, dan status tagihan sebagai alat pengendalian. Sebelum vendor melakukan submit melalui sistem iVendor, kami meminta vendor

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

untuk mengirimkan draft dokumen terlebih dahulu agar dapat kami *review*. Dengan perencanaan yang dilakukan, kami dapat mengantisipasi kesalahan dokumen sejak awal.

Penulis : Baik. Dapatkah Mbak Gladys ceritakan seperti apa proses penagihan vendor itu?

Narasumber : Oke. Kalau proses penagihan itu, kita butuh dokumennya yang paling penting adalah Berita Acara Lapangan (BAL)nya, ya, dan dokumen-dokumen pendukung lainnya seperti kontraknya, terus PO-nya. Nanti itu akan dijadikan satu untuk *submit* di website yang namanya iVendor. Nanti di iVendor itu kita akan membuat namanya Berita Acara Serah Terima Jasa (BAST), ya, secara digitalisasi, yang di mana nanti vendor akan *submit*, membuat dulu draft BAST-nya sebelum *submit*. Lalu nanti dari tim TS, karena kami tidak ada akses, nih, yang bisa akses itu adalah *user*-nya, jadi kami membantu *review* manual. Di mana di sana kami mereview cukup banyak, ya, mulai dari tanggal kontrak, nomor kontrak, judul pekerjaan, terus termin berapa yang mau ditagihkan, tanggal penyerahan, tanggal apa lagi, ya, tanggal selesai pekerjaan, ya, dan sebagainya. Kami cek. Nanti jika sudah sesuai, kami mempersilakan si vendor itu untuk langsung *submit*. Lalu tugas TS tidak berhenti sampai di situ. Dari kami juga tetap ada tanggung jawab agar dokumen tersebut selesai *direview* dan sampai proses *approve* oleh pejabat tertingginya si User itu.



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

- Penulis : Lalu selanjutnya, kalau Mbak Gladys tadi bilang permasalahan CCA saat ini adalah tidak bisa mengakses iVendor. Lalu gimana koordinasi yang dilakukan oleh tim CCA dengan vendor maupun pihak internal terkait tagihan vendor tersebut?
- Narasumber : Kalau dari pihak vendor kan mereka bisa *nge-tracking* di iVendor-nya sendiri, ya. Terus kalau dari sisi TS, ya paling kami mengirimkan email ke si User-nya. Nanti kalau User-nya mungkin kelupaan atau ada kendala lain, nanti disampaikan ke kami, kami sampaikan lagi ke vendornya. Ya, pokoknya berputarlah di lingkaran itu.
- Penulis : Justru yang bisa melihat perkembangannya sendiri itu vendornya sendiri, ya, Mbak, ya, disbanding CCA?
- Narasumber : Iya. Vendor dan si user-nya sendiri yang ada aksesnya.
- Penulis : Baik. Lalu, bagaimana cara CCA tuh memastikan tagihan yang diajukan vendor itu sesuai dengan anggaran yang sudah ditetapkan, Mbak?
- Narasumber : Kalau untuk memastikan, karena tagihannya itu kan ada termin-terminnya. Kami juga sudah ada Excel-nya sendiri, ya, buat perhitungan. Jika termin sekian, bayarnya sekian. Jadi harusnya tuh tidak ada kesalahan karena memang sudah berdasarkan termin yang ada di kontrak.
- Penulis : Oke, Mbak. Nah, menurut Mbak Gladys sendiri, seperti apa sih peran CCA itu dalam mendukung kelancaran tagihan vendor?
- Narasumber : Kalau peran CCA, yang jelas kami harus membantu memenuhi ini, ya, haknya si vendor. Karena kan bagaimanapun sudah menyelesaikan



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

pekerjaan yang dilakukan di Pertamina Lubricants. Jadi kalau peran CCA, ya seperti yang sudah disampaikan sebelumnya, ya memang tugasnya mengantarkan si vendor ini, untuk menagihkan tagihannya ke kami sampai selesai, dan jika ada kendala, ya juga harus kami bantu.

Penulis : Berarti istilahnya CCA itu sebagai jembatan vendor dan PTPL, ya, Mbak?

Narasumber : Iya, betul

Penulis : kalau misalnya CCA ini tidak melakukan *monitoring*, tadi maksudnya pengecekan verifikasi tagihan dulu, itu kira-kira apa yang akan terjadi, ya, Mbak?

Narasumber : Kalau misalkan tagihannya nggak lewat CCA yang *review*, misalkan si vendornya langsung *submit*, otomatis kan langsung ke si User. Kenapa sih langsung ke User? Karena yang punya anggaran ini, ya memang User-nya masing-masing. Kalau itu tidak dilakukan oleh CCA, pasti akan banyak *dispute* atau, apa ya, penolakan dari SSC. SSC itu adalah pihak ketiga, atau maksudnya dari Pertamina Holding, ya memang ada fungsinya namanya SSC, di mana tugasnya itu memeriksa kesesuaian dokumen tagihannya. Jadi, ya, CCA itu semacam *filter*, ya, di sini. Kayak gitu.

Penulis : Baik. Apa yang biasanya dilakukan apabila ditemukan dokumen tagihan tersebut yang belum sesuai?

Narasumber : Kalau ditemukan yang belum sesuai, ya biasanya nanti harusnya si vendor itu sudah menerima notifikasi di iVendor-nya jika ada *dispute*.



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

Misalkan ada kekurangan dokumen Surat Izin Usaha Jasa Konstruksi (SIUJK)nya. Banyak sih kadang tidak sesuai dengan hitungan. Ya, nanti kita sebenarnya sih bisa dari vendor sendiri, atau mungkin kalau TS tahu duluan, ya kami akan memberitahu ke si vendor, "Oh, kamu kurang dokumen ini, jadi perlu *disubmit* ulang, dikasih keterangan." Kayak gitu sih

Penulis : Oke. Tapi biasanya apakah vendor kalau misalnya sudah dapat email tersebut, mereka konfirmasi lagi nggak ke TS atau ke CCA ini? Atau mereka langsung *review* sendiri?

Narasumber : Sampai saat ini sih kalau ada *dispute*, vendor selalu lapor sih ke kami.

Penulis : Lalu yang terakhir nih, Mbak, upaya apa yang dilakukan untuk mengatasi kendala-kendala yang muncul tadi, dalam *monitoring* tagihan vendor?

Narasumber : Ya, kalau upayanya sih pasti kita benar-benar *review*nya tuh dengan sungguh-sungguh, ya. Karena ketika itulah, ketika sudah masuk *dispute*, nggak selalu cepat gitu loh tanggapan dari *dispute*. *Even* kita sudah ngirimin dokumen yang diminta oleh SSC, kadang lama. Jadi ya itu, ya, karena susahnya itu kita ke pihak ketiga, ya dari PTPL-nya sendiri nih harus ketat pemeriksaannya. Itu aja sih paling.

Penulis : Baik, Mbak. Terima kasih, Mungkin cukup itu yang saya tanyakan, terima kasih banyak atas informasinya. Mohon maaf mengganggu waktu *training* Mbak Gladys.

Narasumber : Nggak masalah, sama-sama, Mbak Moudy.



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

Transkrip Wawancara 2

Nama Narasumber : Reisy Yuniantari
 Jabatan Narasumber : Staff Cost Control & Administration
 Topik Wawancara : Peran Subfungsi Cost Control & Administration
 Dalam Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan
 Proyek PT Pertamina Lubricants
 Waktu Wawancara : Kamis, 18 Juni 2026
 Lokasi Wawancara : Grha Pertamina Tower 15 - 17th Floor Jl. Medan
 Merdeka Timur No. 11-13 Jakarta Pusat 1011

Hasil Wawancara

Penulis : Selamat siang, Mbak Reisy. Tujuan saya hari ini mewawancarai Mbak Reisy adalah untuk mengambil data terkait tugas akhir saya. Untuk sesi wawancara ini apakah Mbak Reisy bersedia jika percakapan ini saya rekam?

Narasumber : Selamat siang, Mbak Moudy. Ya, bersedia.

Penulis : Baik, langsung saja ke pertanyaan pertama, Mbak. Dapatkah Mbak Reisy, selaku staf dari CCA ini, menjelaskan bagaimana proses *monitoring* tagihan vendor yang dilakukan sehari-hari?

Narasumber : Iya. Baik. Jadi, kalau untuk proses *monitoring* tagihan vendor, itu pertama kami akan melakukan koordinasi dengan pihak atau tim *engineering* yang ada di lapangan. Karena yang mengetahui terkait progres pekerjaannya kan dari tim *engineering*, ya. Nah, biasanya kalau misalkan dari tim *engineering* sudah menginformasikan



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

bahwa dari vendor A, katakanlah, akan melakukan penagihan, kami menunggu dokumen Berita Acara Lapangan (BAL) yang akan digunakan sebagai acuan untuk melakukan penagihan. Setelah itu, jika dari pihak vendor sudah membuat Berita Acara Lapangan atau BAL tersebut dan sudah selesai dilakukan *routing* di tim internal kami, baru dari vendor itu mengajukan pada laman yang biasa kami sebut iVendor. Jadi, semua penagihan yang ada di Pertamina Lubricants ini sudah dilakukan *by online* semua, tidak ada yang *offline*. Kenapa *by online*? Karena selain bisa dipantau oleh beberapa pihak yang berkaitan, dan juga bisa *ditracking* langsung terkait penagihan yang akan dilakukan. Nah, di sini dari pihak vendor itu nanti di laman iVendor ini membuat namanya BAST, yaitu Berita Acara Serah Terima Jasa (BAST). Nah, di BAST ini ada meliputi nomor kontrak, nomor PO, lalu ada informasi terkait progres pekerjaannya, lalu ada berapa nilai yang akan ditagihkan oleh vendor ke kami. Itu semua informasinya sudah ada di BAST tersebut. Nah, nanti apabila dari pihak vendor itu sudah membuat BAST, itu pastinya BAST tersebut sudah melalui *review* dari CCA. Nah, nanti kalau misalkan BAST sudah disetujui oleh semua pihak, barulah dari pihak vendor itu membuat invoice, kwitansi, faktur pajak. Itu dibuat oleh vendor yang *disubmit* di iVendor juga. Begitu.



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

Penulis : Baik. Berarti dokumen apa saja yang biasanya diperiksa sebelum tagihan vendor diproses lebih lanjut?

Narasumber : Oke. Jadi, tadi yang sudah disebutkan, ya, ada BAST. BAST itu biasanya kita ada acuannya, yaitu kontrak dan BAL, Berita Acara Lapangan tadi, sebagai acuan apakah sudah sesuai atau belumnya. Jadi, semua acuan terkait penagihan, lalu tanggal dan lain sebagainya, itu semua sudah ada di kontrak. Seperti penagihan itu kan juga dilakukan secara berkala atau termin, ya, Mbak. Jadi, ada termin 1, 2, 3. Nah, itu sudah ada kesepakatannya di kontrak. Mau berapa persenkah setiap terminnya, mau berapa terminnya, itu sudah ada di kontrak.

Penulis : Lalu selanjutnya, bagaimana sih proses pengecekan atau verifikasi dokumen tagihan vendor yang dilakukan oleh Mbak Reisya selaku staf CCA sendiri?

Narasumber : Kalau untuk pengecekan atau verifikasi dokumen dari kami, biasanya kami menggunakan lembar *monitoring* tagihan itu, ya, Mbak. Dari misalnya sudah ada BAST, itu kan sebelum *disubmit* akan kita *review* terlebih dahulu. Nah, saya selaku admin dari CCA itu akan melakukan *review* pada lembar *monitoring* tagihan vendor tersebut untuk nanti saya teruskan ke atasan untuk mendapat persetujuan. Nah, nanti kalau misalkan sudah *approve* atau sudah sesuai semua, nanti dari saya pun akan menyampaikan ke vendor untuk bisa dilanjut *submit* di iVendor terkait BASTnya tersebut. Nah, hal ini juga dilakukan di tahapan



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

yang setelahnya, yaitu invoice, kwitansi, dan faktur pajak, sebelum *disubmit* oleh vendor ke iVendor. Itu juga melalui *review* kami melalui lembar *monitoring* tagihan tersebut.

Penulis : Mbak Reisyah, jadi yang *disubmit* duluan itu BAST, baru setelahnya *invoice* dan lain-lainnya itu, ya, Mbak ya? Maksudnya, apakah pengajuan *invoice*, kwitansi, faktur pajak menunggu BAST disetujui atau sekaligus *disubmit*?

Narasumber : Untuk tahapannya, betul, BAST terlebih dahulu. Di BAST itu nanti ada diperiksa *reviewer*, disetujui oleh User. Nah, di situ BAST dulu, Mbak, sampai pada akhirnya BAST sudah ditandatangani atau *approval* oleh User terkait. Nah, kalau misalkan BAST sudah, baru *invoice*, kwitansi, dan faktur pajak. Nah, di *invoice*, kwitansi, faktur pajak ini, kalau sudah *diupload*, itu sama, nanti juga akan diperiksa *reviewer*, nanti juga disetujui oleh User terkait. Seperti itu.

Penulis : Untuk *reviewernya* itu siapa, ya, Mbak? Kalau User kan yang seperti kita ketahui, user-user terkait gitu.

Narasumber : Oke. Kalau *reviewernya* sendiri itu, jadi kan kalau User, Usernya itu kan dari fungsi-fungsi yang meminta untuk dilakukan pengadaan, ya, seperti Fungsi Produksi, Distribusi, HSE, dan lain-lain. Nah, *reviewernya* sendiri adalah bawahan dari User yang fungsi tersebut.

Penulis : Baik Mbak. Oke. Selanjutnya, mengenai pemantauan status tagihan, ya, Mbak. Yang kita ketahui sendiri kan CCA itu tidak mendapat akses ke iVendor, ya, untuk melihat secara langsung.



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

Nah, bagaimana cara memantau perkembangan status tagihan vendor itu sampai proses pembayaran, gitu. Sampai Mbak tahu, nih, proses pembayaran sudah dilakukan oleh Fungsi Finance.

Narasumber : Iya. Biasanya, kalau untuk saat ini, ya, kita memantau status tagihan itu masih manual, Mbak. Kebetulan karena BAST di iVendor itu yang bisa melakukan *tracking* atau memantau itu hanya dari vendor dan user dari pekerjaan tersebut saja. Kebetulan kami selaku Fungsi Technical Services sendiri tidak bisa memantau perkembangan yang ada di iVendor. Jadi saat ini kami masih menggunakan manual dengan cara menanyakan ke pihak vendor atau Usernya. Begitu.

Penulis : Oke. Itu berlaku juga sampai tahap pembayaran, berarti? Kalau misalnya tahap pembayaran sudah, apakah ada konfirmasi dari vendor ke kita?

Narasumber : Iya. Nah, kalau misalkan dari vendor itu sudah upload sampai yang invoice, kwitansi, faktur pajak, sampai sudah disetujui oleh User, itu biasanya kita akan melakukan koordinasi juga, nih, Mbak, ke pihak SSC atau iVendor-nya tersebut dengan Fungsi Finance. Karena bisa jadi ternyata ada ketidaksesuaian yang sudah diunggah sama pihak vendor dan terlewat oleh review kami. Nah, itu biasanya akan terjadi namanya dispute. Nah, dispute ini adalah tahap dari pihak vendor bisa melakukan revisi atau klarifikasi, lah, istilahnya, terkait apa yang sesuai dari yang dikoreksi oleh pihak SSC iVendor itu. Nah, kalau koordinasi dengan Finance, itu



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

biasanya kalau misalkan kita sudah mendapat informasi dari pihak tim SSC atau iVendor itu, kalau misalkan pekerjaan terkait BAST dan invoicennya sudah clear, baru kita akan menanyakan ke Finance estimasi pembayarannya masuk kapan, apakah sudah masuk ke antrian atau belum. Nah, nanti kalau misalkan dari pihak Finance sudah menyebutkan tanggalnya, itu biasanya kita akan sampaikan ke vendornya, dan kita akan konfirmasi ke vendor untuk apabila sudah pembayarannya masuk ke vendor, mohon konfirmasi ke kami agar kami juga bisa melakukan koordinasi. Gitu.

Penulis : Terkait estimasi waktunya untuk pembayaran itu sampai setelah disetujui oleh semua user, itu kira-kira berapa hari sih, Mbak, dari kita sendiri untuk bayar ke vendor, gitu?

Narasumber : Kalau sebenarnya estimasinya itu tidak ada estimasi yang pasti, ya, Mbak. Tapi kalau berdasarkan perhitungan kami, itu rata-rata kalau misalkan sudah sesuai semua, tidak ada *dispute*, sampai sudah *invoice*, kwitansi, faktur pajaknya disetujui, itu 2 minggu, Mbak. Jadi 2 minggu itu, 2 minggu itu sudah batas paling lama pembayaran masuk ke rekening pihak vendor. Gitu. Tapi kalau misalkan ada *dispute*, itu pasti akan ada penambahan waktu juga, ya, karena kan dari tim SSC atau iVendor itu untuk melakukan memeriksa.

Penulis : Baik. Pertanyaan berikutnya, kira-kira kendala apa sih yang paling sering ditemui dalam kegiatan *monitoring* tagihan ini?



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

- Narasumber : Kalau untuk saat ini kendalanya paling ini sih, Mbak. Kita nggak bisa memantau secara langsung, ya, untuk tracking-nya, tahapannya itu sudah sampai di mana. Jadi kita harus aktif untuk bertanya ke pihak vendor maupun user terkait tahapannya itu sudah sampai di mana, dan kita juga *mem-follow up* apabila butuh *approval*. Selain itu, terkadang dari pihak vendor, kendala yang selanjutnya itu paling pihak vendor itu kadang submit di iVendor tanpa konfirmasi ke kami. Jadi langsung aja disubmit tanpa review. Nah, itu yang kadang membuat terjadi kesalahan yang ada di BAST maupun invoice, kwitansinya.
- Penulis : Lalu biasanya apa yang biasa dilakukan apabila ditemukan dokumen yang belum lengkap atau belum sesuai?
- Narasumber : Kalau misalkan ada dokumen yang belum lengkap, kalau misalkan masih dalam tahap review kita, itu biasanya kita akan langsung informasikan ke vendor untuk melakukan perbaikan atau mungkin menambahkan yang belum lengkap tapi kalau misalkan sudah masuk ke tahapan yang sudah disubmit oleh vendor di iVendor tersebut, biasanya akan terjadi dispute tadi, Mbak, yang sudah sempat disinggung, ya. Jadi dari pihak SSC atau iVendor-nya itu akan mengeluarkan dispute dan meminta dari pihak vendor untuk memperbaiki atau klarifikasi terkait dokumen yang masih belum sesuai.
- Penulis : Nah, berarti upaya untuk mengatasinya itu bagaimana, Mbak?



Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

- Narasumber : Ya itu tadi ya mbak, kami melakukan *review* terlebih dahulu sebelum vendor melakukan *submit*.
- Penulis : Baik, terkait tadi yang *dispute* itu, apa sih, Mbak, kira-kira dampak itu, apa namanya, jika terdapat vendor yang mengajukan tagihan tanpa *review* dari CCA?
- Narasumber : Iya. Oh, kalau misalkan dampaknya paling, ya, itu, Mbak. Jadi kitanya tagihan vendornya itu kan jadi semakin bertambah lama, ya, pembayarannya. Karena kan memerlukan waktu juga ketika misalkan vendor sudah *submit* tanpa *review* kita. Tung kalau misalnya nggak ada kesalahan, ya, Mbak, enak, lancar. Gitu. Tapi kalau misalnya ada kesalahan, ya itu tadi, pasti akan menambah waktu untuk sampai pembayaran bisa masuk. Terus juga, itu yang membuat akhirnya vendor jadi semakin aktif, ya, ke kitanya. Terus pasti akan melabel, "Wah, pembayaran di PTPL lama, ya." Padahal sebenarnya ada penyebabnya juga, ya, lamanya itu karena apa. Gitu.
- Penulis : berpengaruh terhadap kerja sama kita sama vendor juga, gitu, ya, Mbak, ya?
- Narasumber : Iya. Jadi kayak mereka sudah *ngejudge* kalau, "Wah, pembayarannya ini kalau melakukan penagihan ini susah, lama," dan lain sebagainya. Padahal sebenarnya itu bisa dilakukan secara mudah, tapi mungkin karena vendor ada terkadang "inisiatif" sendiri, lah. Gitu.
- Penulis : Oke, Mbak. Mungkin semua pertanyaannya sudah terjawab. Saya mengucapkan terima kasih untuk Mbak Resya telah meluangkan waktunya

untuk menjadi narasumber saya. Sekali lagi,
terima kasih dan selamat siang, Mbak.

Narasumber : Iya. Sama-sama. Terima kasih.



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta



Lampiran 4 Hasil Dokumentasi Wawancara



POLITEKNIK
NEGERI
JAKARTA

© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta





Lampiran 5 Hasil Observasi

Judul Tugas Akhir : Peran Subfungsi Cost Control & Administration dalam Monitoring Tagihan Vendor Pengadaan Proyek PT Pertamina Lubricants

Tempat Observasi : PT Pertamina Lubricants

Fungsi : Subfungsi Cost Control & Administration

Objek Observasi : Pelaksanaan monitoring tagihan vendor pengadaan proyek PT Pertamina Lubricants

Waktu Observasi : 12 Januari 2026 – 12 Mei 2026

Observer : Ayu Moudyawati Jaya Wishnu Wardhani D.S

No	Aspek yang Diamati	Indikator Observasi	Ya	Tidak
1.	Penggunaan Sistem iVendor	PT Pertamina Lubricants menggunakan sistem iVendor dalam proses pengadaan dan penagihan vendor.	✓	
2.	Penggunaan Sistem iVendor	Vendor mengunggah dokumen BAST, Bal, Invoice, Kwitansi, dan Faktur Pajak.	✓	
3.	Penggunaan Sistem iVendor	Dokumen yang diunggah vendor melalui proses review dan persetujuan oleh pihak terkait.	✓	
4.	Penggunaan Sistem iVendor	Subfungsi CCA memiliki akses langsung terhadap sistem iVendor.		✓
5.	Peran Subfungsi CCA	CCA berperan sebagai penghubung antara vendor dan pihak internal perusahaan.	✓	
6.	Peran Subfungsi CCA	CCA melakukan pemeriksaan dokumen tagihan sebelum diunggah ke sistem iVendor.	✓	
7.	Peran Subfungsi CCA	CCA melakukan monitoring perkembangan tagihan vendor.	✓	

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

8.	Peran Subfungsi CCA	CCA memastikan kesesuaian nilai tagihan dengan kontrak dan anggaran.	✓	
9.	Peran Subfungsi CCA	CCA melakukan koordinasi dengan vendor, Tim <i>Engineering</i> , user, Fungsi SSC, dan Fungsi <i>Finance</i> .	✓	
10.	Peran Subfungsi CCA	CCA memberikan pendampingan kepada vendor selama proses penagihan.	✓	
11.	Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Tim <i>Engineering</i> menginformasikan kepada CCA bahwa vendor akan mengajukan tagihan.	✓	
12.	Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	CCA menerima Berita Acara Lapangan (BAL) dari vendor.	✓	
13.	Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Vendor menyusun draft Berita Acara Serah Terima Jasa (BAST).	✓	
14.	Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Draft BAST direview oleh CCA sebelum diunggah ke sistem iVendor.	✓	
15.	Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Vendor mengunggah BAST ke sistem iVendor setelah direview oleh CCA.	✓	
16.	Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	CCA melakukan pemeriksaan <i>Invoice</i> , Kwitansi, dan Faktur Pajak menggunakan lembar monitoring.	✓	
17.	Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Dokumen memperoleh <i>review</i> dan persetujuan melalui sistem iVendor.	✓	
18.	Pelaksanaan <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Pembayaran vendor diproses oleh Fungsi <i>Finance</i> setelah seluruh dokumen disetujui.	✓	
19.	Kendala <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Terdapat vendor yang mengunggah dokumen tanpa melalui <i>review</i> oleh CCA.	✓	



© Hak Cipta milik Politeknik Negeri Jakarta

Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumunkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

20.	Kendala <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Ditemukan ketidaksesuaian dokumen (<i>dispute</i>) pada proses verifikasi <i>user</i> .	✓	
21.	Kendala <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	Keterbatasan akses CCA terhadap sistem iVendor memengaruhi <i>monitoring</i> perkembangan tagihan	✓	
22.	Kendala <i>Monitoring</i> Tagihan Vendor	CCA melakukan koordinasi dan pendampingan untuk menyelesaikan kendala penagihan.	✓	





Hak Cipta :

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber :
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penulisan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar Politeknik Negeri Jakarta
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin Politeknik Negeri Jakarta

Lampiran 6 Hasil Uji Turnitin

Lapooran Tugas Akhir_Ayu Moudyaw_sc_mrbz72p3_s8ht

ORIGINALITY REPORT

15%

SIMILARITY INDEX

PRIMARY SOURCES

1	repository.pnj.ac.id Internet	335 words — 3%
2	www.pertaminalubricants.com Internet	167 words — 1%
3	repository.fe.unj.ac.id Internet	101 words — 1%
4	repository.umsu.ac.id Internet	82 words — 1%
5	repository.uinsaizu.ac.id Internet	52 words — < 1%
6	idoc.pub Internet	46 words — < 1%
7	www.coursehero.com Internet	38 words — < 1%
8	docplayer.info Internet	35 words — < 1%
9	text-id.123dok.com Internet	35 words — < 1%
10	peraturan.bpk.go.id Internet	