



## DAFTAR ISI

<b>HALAMAN JUDUL.....</b>	<b>i</b>
<b>HALAMAN PENGESAHAN.....</b>	<b>ii</b>
<b>HALAMAN PERNYATAAN.....</b>	<b>iii</b>
<b>KATA PENGANTAR .....</b>	<b>iv</b>
<b>DAFTAR ISI.....</b>	<b>vi</b>
<b>DAFTAR TABEL.....</b>	<b>ix</b>
<b>DAFTAR GAMBAR .....</b>	<b>x</b>
<b>DAFTAR LAMPIRAN.....</b>	<b>xi</b>
<b>INTISARI .....</b>	<b>xii</b>
<b>ABSTRACT .....</b>	<b>xiii</b>
<b>BAB I PENDAHULUAN.....</b>	<b>1</b>
1.1 Latar Belakang Masalah .....	1
1.2 Perumusan Masalah.....	7
1.3 Ruang Lingkup.....	8
1.4 Tujuan Penelitian.....	8
1.5 Manfaat Penelitian.....	9
<b>BAB II LANDASAN TEORI .....</b>	<b>10</b>
2.1 <i>COSO Enterprise Risk Management (COSO ERM)</i> .....	10
2.1.1 Latar Belakang COSO.....	10
2.1.2 COSO ERM Framework .....	11
2.2 <i>Control Self Assesment (CSA)</i> .....	18



2.3 Sarbanes Oxley 2002 .....	19
2.3.1 SOX Act .....	21
2.3.2 SOX 404 .....	21
2.3.2.1 Pengawasan ( <i>monitoring</i> ) .....	24
2.3.2.2 Informasi dan komunikasi ( <i>information and communication</i> ) .....	24
2.3.2.3 Aktivitas control ( <i>control activities</i> ) .....	25
2.3.2.4 Penaksiran risiko ( <i>risk assessment</i> ) .....	25
2.3.2.5 Lingkungan pengendalian ( <i>control environment</i> ) .....	25
<b>BAB III. GAMBARAN UMUM PERUSAHAAN .....</b>	<b>27</b>
3.1 Bidang Usaha Perusahaan .....	27
3.2 Visi dan Misi Perusahaan .....	28
3.2.1 Visi Perusahaan .....	28
3.2.2 Misi Perusahaan.....	28
3.3 Tata Kelola Perusahaan.....	29
3.3.1 Sarbanes Oxley.....	29
3.3.2 Kebijakan Good Corporate Governance (GCG) .....	29
3.3.3 RUPS .....	30
3.3.4 Dewan Komisaris .....	31
3.3.4.1 Ruang lingkup dan tanggung jawab dewan komisaris.....	31
3.3.4.2 Komite .....	31
3.4 Divisi Enterprise Service.....	32
3.4.1 Struktur Organisasi dan Personalia Unit Bisnis .....	34
3.5 Risk Management PT.X .....	37
3.6 <i>Risk Management</i> pada Divisi Enterprise Service .....	41
3.6.1 <i>Risk Identification</i> .....	41



3.6.2 Risk Assessment .....	43
3.6.3 Kontrol Existing dan <i>Mitigation Plan</i> .....	45
3.6.4 Monitoring .....	51
<b>BAB IV. METODE PENELITIAN .....</b>	<b>53</b>
4.1 Jenis dan Sumber Data .....	53
4.2 Metode Pengumpulan Data .....	53
4.3 Cara Penelitian .....	54
4.4 Metode Analisis Data .....	55
<b>BAB V. PENGOLAHAN DATA DAN ANALISIS .....</b>	<b>57</b>
5.1 Penerapan ERM pada Tingkat Perusahaan .....	57
5.2 Penerapan ERM pada Divisi .....	59
5.3 Pelaksanaan Proses Monitoring Risiko dengan CSA.....	63
5.4 Permasalahan yang Timbul .....	64
5.5 Alternatif Pemecahan Masalah dan Solusi yang Dipergunakan .....	69
<b>BAB VI. REKOMENDASI .....</b>	<b>73</b>
<b>DAFTAR PUSTAKA .....</b>	<b>77</b>



## DAFTAR TABEL

Tabel 2.1 Macam Risiko .....	15
Tabel 3.1 Risk Identification .....	41
Tabel 3.2 Risk Assessment .....	43
Tabel 3.3 Kontrol Eksisting dan Mitigation Plan .....	45
Tabel 5.1 Derajat Pemahaman Risiko.....	66
Tabel 5.2 Gejala, Akar Masalah dan Alternatif Penyelesaian .....	70
Tabel 5.3 Kebutuhan Sumber Daya .....	72
Tabel 5.4 Timeplan Aktivitas Sosialisasi Manajemen Risiko .....	73
Tabel 6.1 Timeplan Aktivitas Sosialisasi Manajemen Risiko .....	76



## DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.1 COSO ERM Cube.....	17
Gambar 2.2 Siklus SOX's Act Seksi 404 .....	22
Gambar 3.1 Aliran Kerja Divisi Enterprise Service .....	37
Gambar 3.2 Supply Chain pada Divisi Enterprise Service.....	37
Gambar 3.3 Proses Utama Risk Management PT.X.....	41
Gambar 3.4 Matriks Risiko.....	45
Gambar 3.5 Tools Monitoring Manajemen Risiko Berbasis Web.....	51
Gambar 5.1 Matriks Risiko.....	68



UNIVERSITAS  
GADJAH MADA

**Evaluasi penerapan manajemen risiko pada divisi enterprise service PT X**  
MARTHA R, Ellisa, Erni Ekawati, Dr.,M.B.A

Universitas Gadjah Mada, 2010 | Diunduh dari <http://etd.repository.ugm.ac.id/>

## DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1. Tata Kelola Perusahaan .....	79
Lampiran 2. <i>Risk Identification</i> .....	94
Lampiran 3. Kontrol Eksisting.....	108
Lampiran 4. Mitigation Plan .....	116
Lampiran 5. Kuisisioner .....	125