

DAFTAR PUSTAKA

KATA PENGANTAR	iii
DAFTAR PUSTAKA	v
DAFTAR TABEL.....	vii
DAFTAR GAMBAR	viii
INTISARI.....	ix
ABSTRACT	x
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Manfaat Penelitian.....	5
1.3 Rumusan Masalah	6
1.4 Batasan Masalah	6
1.5 Tujuan Penelitian.....	6
1.6 Sistematika Penulisan	7
1.7 Kerangka Berfikir.....	8
BAB II GAMBARAN UMUM PENELITIAN	9
2.1 Gambaran Umum PT. Ultimo Indonesia.....	9
2.1.1 Sejarah PT. Ultimo Indonesia.....	9
2.1.2 Visi dan Misi PT. Ultimo Indonesia.....	11
2.1.3 Struktur Organisasi.....	12
2.2 Konsep Pengendalian Internal	14
2.2.1 Pengertian Pengendalian Internal	14
2.2.2 Tujuan Pengendalian Internal.....	16
2.2.3 Unsur-Unsur Pengendalian Internal	17
2.3 Persediaan.....	24
2.3.1 Pengertian Persediaan.....	24

2.3.2	Pengendalian Internal Persediaan.....	24
2.4	Efektivitas.....	25
2.5	Tinjauan Pustaka	27
2.6	Metode Pengumpulan Data.....	29
2.7	Metode Analisis Data.....	30
BAB III ANALISIS DAN PEMBAHASAN		31
3.1	Analisis Pengendalian Internal PT. Ultimo Indonesia.....	31
3.1.1	Lingkungan Pengendalian	31
a.	Integritas dan Nilai-Nilai Etis	34
b.	Filosofi dan Gaya Manajemen Operasi.....	35
c.	Komitmen Terhadap Kompetensi	36
d.	Struktur Organisasi Perusahaan	37
e.	Penetapan Wewenang dan Tanggung Jawab	38
f.	Kebijakan dan Praktik tentang Sumber Daya Manusia.....	38
g.	Partisipasi Dewan Komisaris dan Komite Audit	40
3.1.2	Penilaian Risiko.....	40
3.1.3	Aktivitas Pengendalian.....	45
3.1.4	Informasi dan Komunikasi	49
3.1.5	Pengawasan (<i>Monitoring</i>)	52
3.2	Penilaian Pengendalian Internal PT. Ultimo Indonesia.....	55
BAB IV KESIMPULAN DAN SARAN		56
4.1	Kesimpulan.....	56
4.2	Saran.....	56
DAFTAR PUSTAKA		58

DAFTAR TABEL

Tabel 3.1 Kuesioner Komponen Lingkungan Pengendalian.....	31
Tabel 3.2 Kuesioner Komponen Penilaian Risiko	40
Tabel 3.3 Kuesioner Komponen Aktivitas Pengendalian	45
Tabel 3.4 Kuesioner Komponen Informasi dan Komunikasi	49
Tabel 3.5 Kuesioner Komponen Pengawasan.....	52

DAFTAR GAMBAR

Gambar 1.1 Struktur Organisasi.....	12
Gambar 2.1 Hubungan antara tujuan dan komponen pengendalian internal	23