

DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR.....	iv
DAFTAR ISI.....	v
DAFTAR TABEL	vi
DAFTAR GAMBAR.....	vii
DAFTAR ISTILAH	viii
DAFTAR LAMPIRAN	ix
INTISARI	x
ABSTRACT.....	xi
BAB I.....	1
PENDAHULUAN	1
1.1. Latar Belakang Masalah	1
1.2. Rumusan Masalah	3
1.3. Tujuan Penelitian.....	3
1.4. Batasan Penelitian.....	4
1.5. Kerangka Penelitian	5
BAB II.....	6
GAMBARAN UMUM PENULISAN	6
2.1. Kondisi Umum	6
2.3. Keaslian Penelitian.....	27
2.4. Metodologi Penelitian	28
2.5. Jenis/Sumber Data	30
BAB III.....	31
ANALISIS DAN PEMBAHASAN.....	31
3.1 Sistem Pengadaan Barang di KPRI Bangun	31
3.2 Pembahasan.....	39
3.2.1 Analisis Sistem Pengendalian Internal.....	39
3.2.2 Penilaian Pengendalian Internal.....	60
KESIMPULAN DAN SARAN	65
4.1 Kesimpulan.....	65
4.2 Saran	66
DAFTAR PUSTAKA.....	xii

DAFTAR TABEL

Tabel 1. Penilaian Efektivitas dan Efisiensi Pengendalian Internal KPRI Bangun	60
Tabel 2. Tabel Efektivitas	64

DAFTAR GAMBAR

<i>Gambar 1 Struktur Organisasi KPRI Bangun</i>	<i>7</i>
<i>Gambar 2 Hubungan Komponen Pengendalian Internal (COSO)</i>	<i>18</i>
<i>Gambar 3 Segitiga Kecurangan</i>	<i>26</i>

DAFTAR ISTILAH

1. KPRI : Koperasi Pegawai Republik Indonesia
2. BUMN : Badan Usaha Milik Negara
3. BUMS : Badan Usaha Milik Swasta
4. COSO : Committe Of Sponsoring Organization
5. YPIA : Yayasan Pengendalian Internal Audit
6. SOP : Standar Operasional Prosedur
7. RAT : Rapat Anggota Tahunan

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1 Kuesioner Pengendalian Internal 1	xiv
Lampiran 2 Kuesioner Pengendalian Internal 2.....	xiv
Lampiran 3 Prosedur Tetap Manajemen Toko 1	xv
Lampiran 4 Prosedur Manajemen Toko 2.....	xvi
Lampiran 5 Prosedur Manajemen Toko 3.....	xvii
Lampiran 6 Prosedur Manajemen Toko 4	xviii
Lampiran 7 Prosedur Manajemen Toko 5.....	xix
Lampiran 8 Contoh Kartu Hutang 1	xx
Lampiran 9 Contoh Kartu Hutang 2	xx
Lampiran 10 Contoh Bukti Transaksi	xxi
Lampiran 11 Contoh Faktur Penjualan	xxi
Lampiran 12 Profil KPRI Bangun	xxii
Lampiran 13 Peraturan pada KPRI Bangun.....	xxii
Lampiran 14 Kode Etik Karyawan KPRI Bangun.....	xxiii