



## DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR .....	iv
DAFTAR ISI.....	v
DAFTAR TABEL.....	vii
DAFTAR GAMBAR .....	viii
DAFTAR LAMPIRAN.....	ix
INTISARI.....	x
ABSTRACT.....	xi
BAB I PENDAHULUAN .....	1
I.1. Latar Belakang Masalah .....	1
I.2. Rumusan Masalah .....	5
I.3. Tujuan Penelitian.....	5
I.4. Manfaat Penelitian.....	5
I.4.1. Bagi Penulis .....	5
I.4.2. Bagi Obyek Penelitian.....	6
I.4.3. Bagi Universitas Gadjah Mada .....	6
I.5. Batasan Masalah.....	6
I.6. Kerangka Penelitian .....	7
I.7. Sistematika Penelitian .....	8
BAB II GAMBARAN UMUM.....	10
II.1. Kondisi Umum .....	10
II.1.1. Profil Singkat Perusahaan .....	10
II.1.2. Produk dan Fasilitas Perusahaan.....	11
II.1.3. Struktur Organisasi .....	12
II.2. Landasan Teori .....	12
II.2.1. Sistem Pengendalian Internal.....	12
II.2.2. Tujuan Sistem Pengendalian Internal.....	13
II.2.3. Komponen-komponen Pengendalian Internal Berdasarkan COSO	14
II.2.4. Prinsip-prinsip pengendalian internal berdasarkan COSO .....	16
II.2.5. Proses Evaluasi Pengendalian Internal.....	17
II.3. Tinjauan Pustaka .....	18



II.4. Keaslian Penelitian .....	19
<b>BAB III METODOLOGI PENELITIAN.....</b>	<b>21</b>
III.1. Desain Penelitian .....	21
III.2. Jenis dan Sumber Data .....	21
III.2.1. Jenis Data .....	21
III.2.2. Sumber Data.....	22
III.3. Teknik Pengumpulan Data .....	22
III.4. Teknik Analisis Data .....	23
<b>BAB IV ANALISIS DAN PEMBAHASAN.....</b>	<b>26</b>
IV.1. Analisis .....	26
IV.1.1. Sistem Informasi Perusahaan .....	26
IV.1.2. Dokumen yang Digunakan pada Perusahaan.....	27
IV.1.3. Rincian Aktivitas Perusahaan .....	29
IV.1.4. Flowchart Aktivitas Siklus Perusahaan.....	32
IV.1.5. Hasil Pengumpulan Komponen Pengendalian Internal.....	36
IV.2. Pembahasan .....	44
IV.2.1. Lingkungan Pengendalian.....	45
IV.2.2. Penilaian Risiko .....	51
IV.2.3. Aktivitas Pengendalian.....	54
IV.2.4. Informasi dan Komunikasi.....	57
IV.2.5. Pemantauan .....	58
<b>BAB V KESIMPULAN DAN SARAN.....</b>	<b>60</b>
V.1. Kesimpulan.....	60
V.2. Saran.....	61
<b>DAFTAR PUSTAKA .....</b>	<b>62</b>
<b>LAMPIRAN.....</b>	<b>63</b>