

## DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR .....	iv
DAFTAR ISI.....	vi
DAFTAR TABEL.....	viii
DAFTAR GAMBAR .....	ix
DAFTAR LAMPIRAN.....	x
INTISARI.....	xi
<i>ABSTRACT</i> .....	xii
BAB I PENDAHULUAN .....	1
1.1 Latar Belakang .....	1
1.2 Rumusan Masalah .....	3
1.3 Tujuan Penelitian.....	4
1.4 Manfaat Penelitian.....	4
1.5 Kerangka Penulisan.....	5
1.6 Sistematika Penulisan.....	6
BAB II GAMBARAN UMUM PENULISAN .....	8
2.1 Kondisi Umum .....	8
2.1.1 Sejarah Perusahaan.....	8
2.1.2 Struktur Organisasi.....	9
2.1.3 Produk dan Jasa Instansi .....	10
2.2 Landasan Teori.....	11
2.2.1 Pengertian Sistem.....	11
2.2.2 Pengendalian Internal.....	11
2.2.3 Persediaan .....	15
2.2.4 Pengertian Ritel.....	17
2.2.5 Pengertian Konsinyasi.....	17
2.3 Tinjauan Pustaka .....	18
2.4 Metode Penelitian.....	20
2.4.1 Jenis Penelitian.....	20
2.4.2 Objek Penelitian .....	20
2.4.3 Sumber Data.....	20
2.4.4 Teknik Pengumpulan Data.....	21
2.4.5 Teknik Analisis Data.....	22

BAB III ANALISIS DAN PEMBAHASAN .....	23
3.1 Analisis Pengendalian Internal.....	23
3.1.1 Lingkungan Pengendalian .....	23
3.1.2 Penilaian Risiko .....	24
3.1.3 Aktivitas Pengendalian.....	28
3.1.4 Informasi dan Komunikasi .....	31
3.1.5 Pemantauan .....	32
3.1.6 Kelemahan Standar yang Berjalan .....	33
3.2 Pembahasan.....	36
3.2.1 Penerapan Pengendalian Internal Plaza Agro Gadjah Mada.....	36
3.2.2 Kendala dan Permasalahan Pengelolaan Persediaan.....	41
3.2.3 Analisis Prosedur Pengendalian Internal Penerimaan, Penyimpanan dan Pengeluaran Persediaan dari Gudang ke Minimarket .....	45
3.2.4 Prosedur Pembelian dan Penerimaan Barang Persediaan Plaza Agro Gadjah Mada .....	47
3.2.5 Prosedur Pengeluaran Barang Persediaan dari Gudang Plaza Agro Gadjah Mada .....	49
3.2.6 Perbaikan Sistem Pengendalian Internal Plaza Agro .....	51
3.2.7 Rekomendasi <i>Flowchart</i> Pembelian dan Penerimaan Barang Persediaan .....	52
3.2.8 Rekomendasi <i>Flowchart</i> Pengeluaran Barang Persediaan dari Gudang .....	56
BAB IV KESIMPULAN DAN SARAN .....	58
4.1 Kesimpulan.....	58
4.2 Saran.....	59
DAFTAR PUSTAKA .....	61
LAMPIRAN.....	63

## DAFTAR TABEL

Tabel 1: Produk Plaza Agro Gadjah Mada .....	10
Tabel 2: Evaluasi Dokumen Yang Digunakan.....	40
Tabel 3: Prosedur Pengendalian Internal dari Penerimaan sampai Pengeluaran Barang dari Gudang.....	46

## DAFTAR GAMBAR

Gambar 1: Kerangka Penulisan.....	5
Gambar 2: Struktur Organisasi Plaza Agro Gadjah Mada.....	9
Gambar 3: <i>Flowchart</i> Pembelian dan Penerimaan Barang Persediaan.....	47
Gambar 4: <i>Flowchart</i> Pengeluaran Barang dari Gudang.....	49
Gambar 5: Rekomendasi <i>Flowchart</i> Pembelian dan Penerimaan Barang Persediaan di Gudang.....	52
Gambar 6: Rekomendasi <i>Flowchart</i> Pengeluaran Barang Persediaan dari Gudang .....	56

## DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1: Sistem Aplikasi Mutasi Barang .....	63
Lampiran 2: Sistem Aplikasi Pembelian Barang untuk Input Barang Masuk .....	63
Lampiran 3: Sistem Aplikasi Input Barang Baru .....	64
Lampiran 4: Daftar Data Barang Keluar dari Gudang ke Minimarket .....	64
Lampiran 5: Daftar Data Penarikan Barang dari Minimarket.....	65