

DAFTAR ISI

HALAMAN PERSETUJUAN	ii
PERNYATAAN KEASLIAN TUGAS AKHIR	iii
KATA PENGANTAR	iv
DAFTAR ISI	vi
DAFTAR TABEL	viii
DAFTAR GAMBAR	ix
DAFTAR LAMPIRAN	x
INTISARI	xi
ABSTRACT	xii
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1. Latar Belakang	1
1.2. Rumusan Masalah	3
1.3. Tujuan Penulisan	3
1.4. Manfaat Penelitian	4
1.5. Ruang Lingkup Penelitian	5
1.6. Kerangka Penulisan	5
BAB II GAMBARAN UMUM PENULISAN	6
2.1. Gambaran Umum	6
2.1.1. Sejarah Singkat	6
2.1.2. Visi dan Misi	6
2.1.3. <i>Job Description</i>	7
2.1.4. Jenis-Jenis Pelayanan yang Diberikan	18
2.2. Konsep Pengendalian Internal	18
2.2.1. Pengertian Pengendalian Internal	18
2.2.2. Komponen-Komponen Pengendalian Internal	19
2.2.3. Tipe-Tipe Pengendalian Internal	21
2.2.4. Tujuan Pengendalian Internal	22
2.2.5. Pihak-Pihak yang Bertanggung Jawab atas Pengendalian Internal	23
2.2.6. Keterbatasan Pengendalian Internal	26
2.2.7. Prinsip-Prinsip Pengendalian Internal	27

2.3.	Kas	29
2.3.1.	Pengertian Kas.....	29
2.3.2.	Penerimaan Kas	30
2.3.3.	Pengendalian Internal Penerimaan Kas	31
2.4.	Penulisan Terdahulu	33
2.5.	Metodologi	33
2.6.	Jenis Penelitian	34
2.7.	Sumber Data.....	35
2.8.	Teknik Pengumpulan Data.....	35
2.9.	Penyusunan Kesimpulan	37
BAB III	ANALISIS DAN PEMBAHASAN	39
3.1.	Analisis Pengendalian Internal MACHO! Barber	39
3.1.1.	Lingkungan Pengendalian.....	39
3.1.1.1.	Integritas dan Nilai-Nilai Etika	40
3.1.1.2.	Komitmen akan Kompetensi.....	42
3.1.1.3.	Filosofi Manajemen dan Gaya Operasi	44
3.1.1.4.	Struktur Organisasi	47
3.1.1.5.	Kebijakan dan Praktik tentang Sumber Daya Manusia	51
3.1.1.6.	Pendelegasian Wewenang dan Tanggung Jawab	53
3.1.1.7.	Dewan Direktur dan Dewan Audit	55
3.1.2.	Penilaian Risiko.....	56
3.1.3.	Aktivitas Pengendalian	60
3.1.4.	Informasi dan Komunikasi.....	62
3.1.5.	Pemantauan	65
BAB IV	KESIMPULAN DAN SARAN	67
4.1.	Kesimpulan	67
4.2.	Saran	68
DAFTAR PUSTAKA	73
LAMPIRAN	75