

## DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL.....	i
HALAMAN PENGESAHAN.....	ii
HALAMAN PERNYATAAN.....	iii
KATA PENGANTAR.....	iv
DAFTAR ISI.....	vii
DAFTAR TABEL.....	xiii
DAFTAR GAMBAR.....	xiv
DAFTAR LAMPIRAN.....	xv
INTISARI.....	xvi
<i>ABSTRACT</i> .....	xvii

### **BAB 1 PENDAHULUAN**

1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Rumusan Masalah.....	5
1.3 Pertanyaan Penelitian.....	7
1.4 Tujuan Penelitian.....	7
1.5 Manfaat Penelitian.....	8
1.6 Sistematika Penulisan.....	9

### **BAB 2 TINJAUAN PUSTAKA**

2.1 Pengendalian Internal.....	11
2.1.1 Pengertian Pengendalian Internal.....	12
2.1.2 Tujuan Pengendalian Internal.....	13
2.1.3 Komponen Pengendalian Internal.....	14
2.1.4 Hubungan Antara Tujuan dan Komponen Pengendalian Internal.....	18
2.1.5 Batasan Pengendalian Internal.....	19
2.2 Kecelakaan Kerja.....	20
2.3 Keselamatan Kerja.....	22

2.4	Kesehatan Kerja.....	24
2.5	Sistem Manajemen Keselamatan dan Kesehatan Kerja.....	26
2.6	Peraturan Keselamatan dan Kesehatan Kerja.....	26
2.7	Tujuan Sistem Manajemen Keselamatan dan Kesehatan Kerja.....	28
2.8	Manfaat Sistem Manajemen Keselamatan dan Kesehatan Kerja.....	30
2.9	Prinsip Dasar SMK3 Berdasarkan Permenaker No.5/MEN.1996....	31
2.10	Penelitian Terdahulu.....	35

### **BAB 3 LATAR BELAKANG KONTEKSTUAL OBJEK PENELITIAN**

3.1	Profil Perusahaan.....	38
3.2	Visi, Misi, dan PJB Way.....	40
3.3	Struktur Organisasi.....	41
3.4	Tugas dan Wewenang Manajemen PT. PJB UP Muara Karang.....	41
3.5	Struktur Organisasi Bidang Operasi Sub-Bidang K3.....	42

### **BAB 4 RANCANGAN PENELITIAN**

4.1	Jenis Penelitian.....	46
4.2	Desain Penelitian.....	47
4.3	Jenis dan Sumber Data.....	48
4.4	Teknik Pengumpulan Data.....	49
4.5	Teknik Analisis Data.....	51
4.6	Analisis Perkomponen Pengendalian Internal.....	52

### **BAB 5 PEMAPARAN TEMUAN**

5.1	Temuan dalam Investigasi Lapangan Perkomponen COSO.....	58
5.1.1	Lingkungan Pengendalian.....	58
5.1.2	Penilaian Risiko.....	61
5.1.3	Kegiatan Pengendalian.....	64
5.1.3.1	Manual SMK3.....	64
5.1.3.2	Identifikasi Peraturan Perundangan.....	64
5.1.3.3	Pengendalian Perancangan.....	65

5.1.3.4	Peninjauan Kontrak.....	66
5.1.3.5	Persetujuan, Pengeluaran, dan Pengendalian Dokumen.....	66
5.1.3.6	Perubahan dan Modifikasi Dokumen.....	67
5.1.3.7	Spesifikasi Pembelian Barang dan Jasa.....	68
5.1.3.8	Sistem Verifikasi Barang dan Jasa Yang Telah Dibeli.....	69
5.1.3.9	Pengendalian Barang dan Jasa Yang Dipasok Pelanggan.....	69
5.1.3.10	Kemampuan Telusur Produk.....	69
5.1.3.11	Sistem Kerja Berdasarkan SMK3.....	70
5.1.3.12	Pengawasan.....	71
5.1.3.13	Seleksi dan Penempatan Personil.....	71
5.1.3.14	Area Terbatas.....	72
5.1.3.15	Pemeliharaan, Perbaikan, dan Perubahan Sarana Produksi.....	72
5.1.3.16	Pelayanan.....	75
5.1.3.17	Kesiapan Untuk Menangani Keadaan Darurat.....	75
5.1.3.18	Pertolongan Pertama Pada Kecelakaan.....	78
5.1.3.19	Rencana dan Pemulihan Keadaan Darurat.....	78
5.1.3.20	Pemantauan Kesehatan Tenaga Kerja.....	79
5.1.3.21	Pelaporan Bahaya.....	80
5.1.3.22	Pelaporan Kecelakaan.....	80
5.1.3.23	Pemeriksaan dan Pengkajian Kecelakaan.....	80
5.1.3.24	Penanganan Masalah.....	80
5.1.3.25	Penanganan Secara Manual dan Mekanis.....	81
5.1.3.26	Sistem Pengangkutan, Penyimpanan dan Pembuangan.....	82
5.1.3.27	Pengendalian Bahan Kimia Berbahaya (BKB).....	82
5.1.3.28	Strategi Pelatihan.....	84
5.1.3.29	Pelatihan Bagi Manajemen dan Penyelia.....	85

5.1.3.30	Pelatihan Bagi Tenaga Kerja.....	85
5.1.3.31	Pelatihan Pengenalan dan Pelatihan Untuk Pengunjung dan Kontraktor.....	86
5.1.3.32	Pelatihan Keahlian Khusus.....	86
5.1.4	Informasi dan Komunikasi.....	86
5.1.4.1	Informasi yang Relevan.....	86
5.1.4.2	Komunikasi Internal.....	87
5.1.4.3	Komunikasi Eksternal.....	88
5.1.5	Pemantauan Pengendalian.....	89
5.1.5.1	Evaluasi Terus Menerus / Berkala.....	89
5.1.5.2	Evaluasi dan Defisiensi Komunikasi.....	95
5.2	Informasi Tambahan K3.....	97
 <b>BAB 6 RINGKASAN DAN PEMBAHASAN</b>		
6.1	Lingkungan Pengendalian.....	99
6.1.1	Komitmen atas Integritas dan Nilai Etis.....	99
6.1.2	Tanggung Jawab Pengawasan.....	100
6.1.3	Struktur, Wewenang dan Tanggung Jawab.....	101
6.1.4	Komitmen Terhadap Kompetensi.....	101
6.1.5	Akuntabilitas.....	103
6.2	Penilaian Risiko.....	103
6.2.1	Spesifikasi Sasaran yang Sesuai.....	104
6.2.2	Identifikasi dan Analisis Risiko.....	105
6.2.3	Menilai Risiko.....	106
6.2.4	Identifikasi dan Analisis.....	106
6.3	Kegiatan Pengendalian.....	107
6.3.1	Manual SMK3.....	108
6.3.2	Peraturan Perundangan dan Persyaratan lain dibidang K3....	108
6.3.3	Pengendalian Perancangan.....	110
6.3.4	Peninjauan Kontrak.....	110
6.3.5	Persetujuan, Pengeluaran, dan Pengendalian Dokumen.....	111

6.3.6	Perubahan dan Modifikasi Dokumen.....	112
6.3.7	Spesifikasi Pembelian Barang dan Jasa.....	112
6.3.8	Sistem Verifikasi Barang dan Jasa yang Telah Dibeli.....	113
6.3.9	Pengendalian Barang dan Jasa yang Dipasok Pelanggan.....	114
6.3.10	Kemampuan Telusur Produk.....	114
6.3.11	Sistem Kerja.....	114
6.3.12	Pengawasan.....	116
6.3.13	Seleksi dan Penempatan Personil.....	117
6.3.14	Area Terbatas.....	117
6.3.15	Pemeliharaan, Perbaikan, dan Perubahan Sarana Produksi	118
6.3.16	Pelayanan.....	120
6.3.17	Kesiapan Untuk Menangani Keadaan Darurat.....	120
6.3.18	Pertolongan Pertama Pada Kecelakaan.....	122
6.3.19	Rencana dan Pemulihan Keadaan Darurat.....	123
6.3.20	Pemantauan Kesehatan Tenaga Kerja.....	123
6.3.21	Pelaporan Bahaya.....	124
6.3.22	Pelaporan Kecelakaan.....	124
6.3.23	Pemeriksaan dan Pengkajian Kecelakaan.....	125
6.3.24	Penanganan Masalah.....	125
6.3.25	Penanganan Secara Manual dan Mekanis.....	126
6.3.26	Sistem Pengangkutan, Penyimpanan dan Pembuangan.....	127
6.3.27	Pengendalian Bahan Kimia Berbahaya (BKB).....	127
6.3.28	Strategi Pelatihan.....	128
6.3.29	Pelatihan Bagi Manajemen dan Penyelia.....	129
6.3.30	Pelatihan Bagi Tenaga Kerja.....	130
6.3.31	Pelatihan Pengenalan dan Pelatihan Untuk Pengunjung dan Kontraktor.....	131
6.3.32	Pelatihan Keahlian Khusus.....	131
6.4	Informasi dan Komunikasi.....	132
6.4.1	Informasi yang Relevan.....	132
6.4.2	Komunikasi Internal.....	133

6.4.3	Komunikasi Eksternal.....	133
6.5	Pemantauan Pengendalian.....	134
6.5.1	Evaluasi Terus Menerus / Berkala.....	134
6.5.2	Evaluasi dan Defisiensi Komunikasi.....	137
6.6	Indikator Sistem Manajemen Kecelakaan dan Kesehatan Kerja.....	138
 <b>BAB 7 KESIMPULAN DAN REKOMENDASI</b>		
7.1	Kesimpulan.....	148
7.2	Keterbatasan.....	149
7.3	Rekomendasi.....	149
 <b>DAFTAR PUSTAKA.....</b>		<b>153</b>
<b>Lampiran.....</b>		<b>156</b>