

## DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL.....	i
HALAMAN PERSETUJUAN.....	ii
LEMBAR PERNYATAAN KEASLIAN TUGAS AKHIR .....	iii
KATA PENGANTAR .....	iv
DAFTAR ISI.....	vi
DAFTAR GAMBAR .....	viii
DAFTAR TABEL.....	ix
DAFTAR LAMPIRAN.....	x
DAFTAR ISTILAH .....	xi
INTISARI.....	xii
<i>ABSTRACT</i> .....	xiii
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1    Latar Belakang .....	1
1.2    Rumusan Masalah .....	4
1.3    Tujuan Penulisan .....	4
1.4    Batasan Masalah.....	4
1.5    Manfaat Penulisan .....	5
1.6    Kerangka Penulisan.....	6
1.7    Sistematika Penulisan.....	8
BAB II GAMBARAN UMUM.....	10
2.1    Kondisi Umum.....	10
2.1.1    Sejarah Instansi.....	10
2.1.2    Visi Dinas Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah.....	12
2.1.3    Misi Dinas Pengelolaan Keuangan dan Aset Daerah .....	12
2.1.4    Stuktur Organisasi .....	12
2.1.5    Susunan Organisasi.....	15
2.1.6    Tata Kerja .....	16
2.2    Landasan Teori.....	17

2.2.1	Pengertian Sistem .....	17
2.2.2	Pengertian Sistem Pengendalian Intern .....	18
2.2.3	Tujuan Sistem Pengendalian Intern .....	18
2.2.4	Unsur – Unsur Sistem Pengendalian Intern .....	19
2.2.5	Keterbatasan Pengendalian Intern .....	22
2.2.6	Prosedur .....	24
2.2.6.1	Pengertian Prosedur .....	24
2.2.7	Pengadaan Barang .....	24
2.3	Metodologi Penelitian .....	27
2.3.1	Jenis Penelitian .....	27
2.3.2	Lokasi Penelitian .....	27
2.3.3	Jenis dan Sumber Data .....	27
2.3.4	Metode Pengumpulan Data .....	28
2.3.5	Metode Analisis Data .....	28
<b>BAB III ANALISIS DAN PEMBAHASAN .....</b>		<b>30</b>
3.1	Analisis Deskriptif .....	30
3.2	Sistem Pengadaan Barang dan Jasa Pemerintah .....	31
3.3	Dokumen Yang Digunakan .....	33
3.4	Dokumen Pengadaan Barang .....	33
3.5	Catatan akuntansi yang digunakan .....	35
3.6	Prosedur pencairan dana dan pembayaran langsung .....	36
3.7	Bagan Alir (flowchart) Prosedur Pengadaan Barang .....	37
3.8	Penjelasan Bagan Alir (Flowchart) .....	39
3.9	Identifikasi Sistem dan Prosedur Pengadaan Barang (Kendaraan) Pada Dinas Pengelolaan Keuangan Aset Daerah (DPKAD) Kabupaten Sleman .....	45
<b>BAB IV KESIMPULAN DAN SARAN .....</b>		<b>47</b>
4.1	Kesimpulan .....	47
4.2	Saran .....	48
<b>DAFTAR PUSTAKA .....</b>		<b>49</b>