

DAFTAR ISI

HALAMAN SAMPUL	i
HALAMAN JUDUL	ii
PERNYATAAN ORISINILITAS	iii
HALAMAN PENGESAHAN	iv
HALAMAN PENGESAHAN	v
KATA PENGANTAR	vii
ABSTRAK.....	ix
ABSTRACT.....	x
DAFTAR ISI.....	xi
DAFTAR GAMBAR.....	xiii
DAFTAR LAMPIRAN.....	xiv
BAB I.....	1
PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Rumusan Masalah.....	4
1.3 Tujuan	5
1.4 Manfaat	5
BAB II.....	6
TINJAUAN PUSTAKA	6
2.1. Gambaran Umum Sistem Pengendalian Intern.....	6
2.1.1 Pengertian Sitem Pengendalian Intern	6
2.1.2 Tujuan Sistem Pengendalian Intern	8
2.1.3 Unsur-unsur Sistem Pengendalian Intern.....	9
2.1.4 Komponen Sispem Pengendalian Intern Menurut <i>Coso</i>	15
1. Lingkungan Pengendalian (<i>Control Environment</i>)	15
2.1.5 Jenis-Jenis Sistem Pengendalian Intern	19
2.1.6 Sistem atau Alur Sistem Pengendalian Intern.....	20
BAB III	30
METODE PENELITIAN.....	30

3.1	Jenis Penelitian.....	30
3.2	Objek Penelitian.....	30
3.3	Definisi Operasional	30
3.4	Metode Pengumpulan Data.....	31
BAB IV		34
HASIL PENGAMATAN DAN PEMBAHASAN.....		34
4.1	Gambaran Umum Perusahaan.....	34
4.1.1	Sejarah Singkat Fakultas Ekonomi UNISSULA.....	34
4.1.2	Struktur Organisasi.....	39
4.1.3	Mekanisme Sistem yang Berlangsung.....	42
4.2	Hasil Pengamatan.....	43
4.3	Pembahasan.....	44
BAB V		53
PENUTUP		53
5.1	Kesimpulan	53
5.2	Keterbatasan.....	53
5.3	Saran	54
DAFTAR PUSTAKA		55
Lampiran 3. Proposal Pengajuan Dana Matrix Ormawa		56
Lampiran 4. Laporan Pertanggungjawaban Dana Matrix Ormawa		57
Lampiran 5. Realisasi Anggaran dan Nota Dana Matrix Ormawa		58
Lampiran 6. Surat Tugas Lomba Mahasiswa dan SPPD		59
Lampiran 7. Struk Pembayaran Kuliah.....		60
Lampiran 8. Kartu Bimbingan Tugas Akhir		61

DAFTAR GAMBAR

Gambar 2. 1 Bagan Alir Dokumen Sistem Pengendalian Intern Penerimaan Kas dari COD Sale	24
Gambar 2. 2 Pengendalian Intern Penerimaan Kas dari COD Sale (Lanjutan)	25
Gambar 2. 3 Bagan Alir Dokumen Sistem Pengendalian Intern Penerimaan Kas (Mahasiswa)	26
Gambar 2. 4 Bagan Alir Dokumen Sistem Pengendalian Intern	28
Gambar 2. 5 Bagan Alir Dokumen Sistem Pengendalian Intern	29
Gambar 4. 1 Struktur Organisasi FE UNISSULA	39

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1 Sistem Pengajuan Surat&Proposal/Laporan Pertanggungjawaban Dana Matrix Program Kerja Ormawa FE UNISSULA.....	49
Lampiran 2 Prosedur Pengajuan Dana Oleh Fakultas.....	51
Lampiran 3. Proposal Pengajuan Dana Matrix Ormawa	56
Lampiran 4. Laporan Pertanggungjawaban Dana Matrix Ormawa	57
Lampiran 5. Realisasi Anggaran dan Nota Dana Matrix Ormawa	58
Lampiran 6. Surat Tugas Lomba Mahasiswa dan SPPD	59
Lampiran 7. Struk Pembayaran Kuliah	60
Lampiran 8. Kartu Bimbingan Tugas Akhir	61