

DAFTAR ISI

KATA PENGANTAR	i
ABSTRAK	ii
ABSTRACK	iii
DAFTAR ISI	iv
DAFTAR GAMBAR	v
DAFTAR TABEL	vi
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Rumusan Masalah.....	2
1.3 Tujuan Tugas Akhir.....	2
1.4 Kontribusi / Manfaat Tugas Akhir.....	2
BAB II TINJAUAN PUSTAKA	3
2.1 Tujuan dan Manfaat Pengendalian Internal.....	3
2.2 Pengendalian Internal Siklus Penjualan.....	3
2.3 Komponen Pengendalian Internal.....	4
2.4 Evaluasi Sistem Pengendalian Internal dengan CAM.....	5
2.5 Kriteria Untuk Menilai Desain Kontrol Internal.....	6
2.6 Evaluasi Kinerja Kontrol.....	7
2.7 Flowchart.....	8
BAB III METODOLOGI	10
3.1 Waktu dan Tempat Penelitian.....	10
3.2 Tahapan Penelitian.....	10
3.3 Data, Alat, dan Bahan.....	10
3.4 Pengumpulan Data.....	11
3.5 Metode Analisis.....	11
3.6 Penarikan Kesimpulan.....	12
BAB IV DESAIN DAN PEMBUATAN	13
4.1 Keadaan Umum Obyek Penelitian.....	13
4.2 Keadaan Awal Sistem.....	16
4.3 Proses Penyusunan Desain.....	28
4.4 Deskripsi Desain Sistem.....	28
BAB V PENGUJIAN DAN ANALISA	30
5.1 Prosedur Pengujian.....	30
5.2 Hasil Pengujian.....	36
BAB VI KESIMPULAN DAN REKOMENDASI PENERAPAN	45
6.1 Kesimpulan.....	45
6.2 Rekomendasi Penerapan.....	45
DAFTAR PUSTAKA	46

DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.1 Kerangka Pengendalian COSO	5
Gambar 2.2 Model Penilaian Komprehensif (CAM)	6
Gambar 2.3 Simbol Flowchart Beserta Fungsinya.....	9
Gambar 4.1 Struktur Organisasi PT.Realti Unggul Perkasa	14
Gambar 4.2 Flowchart prosedur penerimaan booking fee	22
Gambar 4.3 Flowchart prosedur pelunasan tunai keras	23
Gambar 4.4 Flowchart prosedur berita acara serah terima kunci	24
Gambar 4.5 Flowchart prosedur pelunasan tunai bertahap	25
Gambar 4.6 Flowchart prosedur pengajuan KPR	26
Gambar 4.7 Flowchart prosedur akad kredit dan penyerahan kunci KPR.....	27

DAFTAR TABEL

Tabel 5.1 Evaluasi Desain Pengendalian Internal 1:1.....	30
Tabel 5.2 Evaluasi Desain Pengendalian Internal 2:2.....	31
Tabel 5.3 Evaluasi Desain Pengendalian Internal 3:3.....	32
Tabel 5.4 Evaluasi Desain Pengendalian Internal 4:4.....	33
Tabel 5.5 Evaluasi Desain Pengendalian Internal 5:5.....	34
Tabel 5.6 Evaluasi Desain Pengendalian Internal 6:6.....	35
Tabel 5.7 Evaluasi Desain Pengendalian Internal 7:7.....	36
Tabel 5.8 Hasil Evaluasi Desain Sistem Pengendalian Internal Siklus Penjualan Beserta Rekomendasinya	37