

DAFTAR ISI

	Halaman
LEMBAR PERSETUJUAN	i
LEMBAR PENGESAHAN	ii
KATA PENGANTAR	iii
ABSTRAKSI	vi
DAFTAR ISI	vii
DAFTAR TABEL	xi
DAFTAR GAMBAR	xii
DAFTAR LAMPIRAN	xiii
BAB I PENDAHULUAN	
A. Latar Belakang	1
B. Identifikasi dan Pembatasan Masalah	4
C. Rumusan Masalah	5
D. Tujuan Penelitian	6
E. Manfaat Penelitian	6
F. Sistematika Penulisan	7
BAB II LANDASAN TEORI	
A. Landasan Teori.....	9

1. Pengertian Sistem Pengendalian Internal.....	9
2. Latar Belakang Sistem Pengendalian Internal.....	11
3. Tujuan Sistem Pengendalian Internal.....	13
4. Keterbatasan Pengendalian Internal.....	15
B. Ruang Lingkup Sistem pengendalian Internal.....	16
1. Pihak-pihak yang berkepentingan.....	16
2. Faktor pertimbangan dalam penyusunan.....	18
3. Lingkungan Pengendalian.....	19
C. Sistem Pengendalian Internal Dual Control.....	19
D. Prosedur dan Sistem Pengendalian Kas.	21
1. Prosedur Pengendalian.....	21
2. Sistem Pengendalian Internal terhadap Kas.....	24
E. Perbankan.....	26
F. Dokumentasi.....	26
G. Kerangka Pikir Penelitian.....	29

BAB III METODE PENELITIAN

A. Tempat dan Waktu Penelitian	30
B. Jenis dan Sumber Data	30
C. Metode Pengumpulan Data	31
D. Metode Analisis Data	32

E. Definisi Operasional Variabel	32
--	----

BAB IV GAMBARAN UMUM LOKASI PENELITIAN

A. Profil Perusahaan.....	34
B. Sejarah Singkat perusahaan.....	36
C. Filosofi Inti.....	47
D. Visi Baru Dan Budaya Baru Perusahaan.....	48
E. Struktur Organisasi.....	49

BAB V HASIL PENELITIAN

A. Sistem Pengendalian Internal Dual Control dalam Penerimaan Kas pada Bank CIMB NIAGA Cabang Gatot Subroto Jakarta...	52
B. Unit Organisasi dan Penjelasannya.....	62
C. Dokumen Yang Digunakan.....	64
D. Flowchart Sistem penerimaan Kas dari Penerimaan Kas atau Setoran Tunai Pada Bank CIMB NIAGA Cabang Gatot Subroto Jakarta.....	67
E. Prosedur Yang Diterapkan Dengan Aktivitas Yang Terjadi Pada Bank CIMB Niaga Cabang Gatot Subroto Jakarta.....	71
F. Analisis Atas Prosedur Pengendalian Kas Pada Bank CIMB NIAGA Cabang Gatot Subroto Jakarta.....	87
G. Analisa data hasil jawaban kuesioner.....	91

H. Temuan Audit atas penerimaan kas yang berasal dari Internal Control Questionnaires.....	92
--	----

BAB VI KESIMPULAN DAN SARAN

A. Kesimpulan.....	95
B. Saran.....	97

DAFTAR PUSTAKA

LAMPIRAN-LAMPIRAN