

## DAFTAR ISI

ABSTRAK.....	i
KATA PENGANTAR.....	ii
DAFTAR ISI.....	v
DAFTAR TABEL.....	viii
DAFTAR LAMPIRAN.....	ix
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Latar Belakang Penelitian.....	1
1.2 Identifikasi Masalah.....	3
1.3 Maksud dan Tujuan Penelitian.....	3
1.4 Kegunaan Penelitian.....	3
1.5 Kerangka Pemikiran.....	4
1.6 Metode Penelitian.....	6
1.7 Lokasi dan Waktu Penelitian.....	8
BAB II TINJAUAN PUSTAKA.....	9
2.1 Pengertian Peranan.....	9
2.2 Pengendalian Intern.....	9
2.2.1 Pengertian Pengendalian Intern.....	10
2.2.2 Tujuan Pengendalian Intern.....	14
2.2.3 Komponen Pengendalian Intern.....	15
2.2.4 Keterbatasan Pengendalian Intern.....	25
2.3 Efektivitas.....	26
2.4 Kinerja Karyawan.....	27
2.4.1 Pengertian Kinerja Karyawan.....	27
2.4.2 Penilaian Kinerja Karyawan.....	29
2.4.2.1 Pengertian Penilaian Kinerja Karyawan.....	29
2.4.2.2 Tujuan Penilaian Kinerja Karyawan.....	30
2.4.2.3 Syarat-syarat Sistem Penilaian Kinerja Karyawan.....	33

2.4.2.4 Metode Penilaian Kinerja Karyawan.....	34
2.4.2.5 Unsur-unsur Kinerja Karyawan Yang Dinilai.....	38
2.5 Peranan Pengendalian Intern Dalam Menunjang Efektivitas Kinerja Karyawan.....	40
<b>BAB III OBJEK DAN METODE PENELITIAN.....</b>	<b>42</b>
3.1 Objek Penelitian.....	42
3.1.1 Sejarah Singkat PT. Catudaya Data Prakasa.....	42
3.1.2 Struktur Organisasi dan Uraian Tugas.....	43
3.1.3 Jenis Produk Yang Diproduksi PT. Catudaya Data Prakasa....	45
3.2 Metode Penelitian.....	47
3.2.1 Teknik Pengumpulan Data.....	47
3.2.2 Operasionalisasi Variabel dan Skala Pengukuran.....	49
3.2.3 Penentuan Responden.....	51
3.2.4 Teknik Pengembangan Instrumen.....	51
3.2.5 Kerangka Penelitian.....	53
3.2.6 Analisis Data dan Pengujian Hipotesis.....	55
<b>BAB IV HASIL PENELITIAN DAN PEMBAHASAN.....</b>	<b>57</b>
4.1 Hasil Penelitian.....	57
4.1.1 Pengendalian Intern Pada PT. Catudaya Data Prakasa.....	57
4.1.1.1 <i>Control Environment</i> (Lingkungan Pengendalian).....	57
4.1.1.2 <i>Management Risk Assesment</i> (Penaksiran Risiko Manajemen).....	62
4.1.1.3 <i>Accounting Information and Communication System</i> (Informasi Akuntansi dan Sistem Komunikasi).....	64
4.1.1.4 <i>Control Activities</i> (Aktivitas Pengendalian).....	64
4.1.1.5 <i>Monitoring</i> (Pemantauan).....	66
4.1.2 Tujuan Pengendalian Intern PT. Catudaya Data Prakasa.....	66
4.1.3 Kinerja Karyawan.....	67

4.1.3.1 Standar Kinerja Karyawan.....	68
4.1.3.2 Unsur-unsur Penilaian Kinerja Karyawan.....	69
4.1.3.3 Faktor Yang Mempengaruhi Kinerja Karyawan.....	71
4.2 Pembahasan.....	73
4.2.1 Analisa Pengendalian Intern Pada PT. CDP.....	73
4.2.1.1 Lingkungan Pengendalian.....	73
4.2.1.2 Penaksiran Risiko.....	75
4.2.1.3 Informasi dan Komunikasi.....	77
4.2.1.4 Aktivitas Pengendalian.....	78
4.2.1.5 Pemantauan.....	79
4.2.2 Peranan Pengendalian Intern Dalam Menunjang Efektivitas Kinerja Karyawan Pada PT. Catudaya Data Prakasa.....	79
4.3 Pengujian Hipotesis.....	80
<b>BAB V KESIMPULAN DAN SARAN.....</b>	<b>82</b>
5.1 Kesimpulan.....	82
5.2 Saran.....	84
<b>DAFTAR PUSTAKA.....</b>	<b>85</b>
<b>LAMPIRAN</b>	