

DAFTAR ISI

LEMBAR KTM.....	ii
LEMBAR PENGESAHAN.....	iii
PERNYATAAN ORISINALITAS.....	iv
DAFTAR GAMBAR.....	x
DAFTAR TABEL.....	xi
DAFTAR LAMPIRAN.....	xii
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Landasan Teori.....	4
1.2.1 Pengertian Sistem Pengendalian Internal Pemerintah (SPIP).....	4
1.2.2 Tujuan Sistem Pengendalian Internal Pemerintah (SPIP).....	5
1.2.3 Unsur-Unsur Sistem Pengendalian Internal Pemerintah (SPIP).....	6
1.2.4 Pihak yang Bertanggung jawab atas Sistem Pengendalian Internal Pemerintah (SPIP).....	8
1.2.5 Keterbatasan Sistem Pengendalian Internal Pemerintah (SPIP).....	8
1.3 Persediaan.....	9
1.3.1 Karakteristik Persediaan.....	10
1.3.2 <i>Overstock</i>	10
1.3.3 Siklus Perencanaan Persediaan Alkon.....	11
1.3.4 Mekanisme Penyimpanan Alkon.....	12
1.3.5 Sistem Distribusi Alkon.....	12
1.4 Kerangka Konseptual.....	13
1.5 Tujuan Penulisan.....	13
1.6 Manfaat Penulisan.....	14
BAB II PEMBAHASAN.....	15
2.1 Gambaran Umum Perusahaan.....	15
2.1.1 Profil Perusahaan.....	16

IR – PERPUSTAKAAN UNIVERSITAS AIRLANGGA

2.1.2	Visi dan Misi	16
2.1.2.1	Visi	16
2.1.2.2	Misi.....	16
2.1.3	Tugas dan Fungsi.....	16
2.1.3.1	Tugas	16
2.1.3.2	Fungsi	17
2.1.4	Struktur Organisasi Perwakilan BKKBN Provinsi Jawa Timur	18
2.1.4.1	Uraian Jabatan dalam Setiap Bidang.....	18
2.2	Analisis Penelitian.....	22
2.2.1	Lingkungan Pengendalian.....	23
2.2.1.1	Penegakan Integritas dan Nilai Etika	23
2.2.1.2	Komitmen Terhadap Kompetensi	24
2.2.1.3	Kepemimpinan yang Kondusif	25
2.2.1.4	Pembentukan Struktur Organisasi	26
2.2.1.5	Perwujudan Peran Aparat Pengawasan Intern Pemerintah	31
2.2.2	Penilaian Resiko	32
2.2.2.1	Identifikasi Resiko	32
2.2.2.2	Analisis Resiko	35
2.2.3	Kegiatan Pengendalian	42
2.2.3.1	Pengendalian Fisik Atas Aset	42
2.2.3.2	Pencatatan, Pelaporan, dan Penghapusan.....	45
2.2.4	Informasi dan komunikasi.....	47
2.2.5	Pemantauan Pengendalian.....	48
BAB III	PENUTUP	61
3.1	Kesimpulan.....	61
3.2	Saran	62
DAFTAR PUSTAKA	63
DAFTAR LAMPIRAN	65

DAFTAR GAMBAR

Gambar 2. 1 Logo BKKBN.....	2
Gambar 2. 2 Struktur Organisasi Perwakilan BKKBN Provinsi Jawa Timur	18
Gambar 2. 3 Integrasi Lingkungan Pengendalian dalam SPIP	23
Gambar 2. 4 Penegakan Integritas dan Nilai Etika.....	24
Gambar 2. 5 Pembinaan SDM di BKKBN	24
Gambar 2. 6 Struktur Organisasi Pergudangan BKKBN Prov. Jatim	26
Gambar 2. 7 Usulan Struktur Organisasi Pergudangan BKKBN Prov.Jatim	27
Gambar 2. 8 Peran APIP	31
Gambar 2. 9 Sistem Distribusi Alkon	45
Gambar 2. 10 Rancangan Teknologi Informasi dan Komunikasi	47
Gambar 2. 11 Pemantauan Pengendalian.....	48
Gambar 2. 12 Bagian Arus dari Sistem Persediaan.....	50
Gambar 2. 13 Usulan Flowchart Arus Persediaan.....	51

DAFTAR TABEL

Table 1.1 Data Penguunaan Alkon	2
Table 2.1 Sistem Pendistribusian Laporan Bulanan Alat Kontrasepsi Perwakilan BKKBN Provinsi Jawa Timur	32
Table 3.1 Sistem Pendistribusian Laporan Bulanan Alat Kontrasepsi Perwakilan BKKBN Provinsi Jawa Timur	34
Table 4. 1 Kesesuaian Penyimpanan Obat Menggunakan Fifo dan Fefo	37
Table 5.1 Survei Kelayakan Gudang Sebagai Tempat Penyimpanan Alkon	38

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1 Surat Bukti Barang Keluar	65
Lampiran 2 Laporan Pemakaian Alkon Bulan September.....	67
Lampiran 3 Laporan Pemakaian Alkon Bulan Oktober.....	68
Lampiran 4 Form Kuisisioner Kesesuaian Penyimpanan Obat Menggunakan <i>Fifo</i> dan <i>Fefo</i>	69
Lampiran 5 Survei Kelayakan Gudang Sebagai Tempat Penyimpanan Alkon....	70