



DAFTAR ISI

| | |
|---|----|
| DAFTAR GAMBAR | xi |
| DAFTAR LAMPIRAN | xi |
| I PENDAHULUAN | 1 |
| 1.1 Latar Belakang | 1 |
| 1.2 Rumusan Masalah | 2 |
| 1.3 Tujuan | 2 |
| 1.4 Manfaat | 2 |
| II TINJAUAN PUSTAKA | 4 |
| 2.1 Sistem Informasi Akuntansi (SIA) | 4 |
| 2.2 Tujuan Sistem Informasi Akuntansi | 4 |
| 2.3 Sistem Akuntansi | 4 |
| 2.4 Tujuan Sistem Akuntansi | 5 |
| 2.5 Perbedaan Sistem Informasi Akuntansi dan Sistem Akuntansi | 6 |
| 2.6 Pengendalian Intern | 6 |
| III METODE | 8 |
| 3.1 Lokasi dan Waktu PKL | 8 |
| 3.2 Teknik Pengumpulan Data dan Analisis Data | 8 |
| IV KEADAAN UMUM PERUSAHAAN | 9 |
| 4.1 Sejarah PT Telkom Indonesia | 9 |
| 4.2 Tentang Telkomgroup | 9 |
| 4.3 Purpose, Visi dan Misi PT Telkom Indonesia | 10 |
| 4.4 Kegiatan PT Telkom Indonesia – Witel Bogor | 10 |
| 4.5 Struktur Organisasi PT Telkom Witel Bogor | 11 |
| V PENERAPAN PENGENDALIAN INTERN UNIT FINANCE PT TELKOM WITEL BOGOR | 14 |
| 5.1 Lingkungan Pengendalian (<i>Control Environment</i>) | 14 |
| 5.2 Penilaian Risiko (<i>Risk Assesment</i>) | 14 |
| 5.3 Prosedur Pengendalian (<i>Control Activities</i>) | 14 |
| 5.4 Pengawasan (<i>Monitoring</i>) | 21 |
| 5.5 Informasi dan Komunikasi (<i>Information and Communication</i>) | 21 |
| VI KESIMPULAN | 22 |
| DAFTAR PUSTAKA | 23 |
| LAMPIRAN | 24 |
| RIWAYAT HIDUP | 26 |

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

- Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
- Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IPB.

2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IPB.



Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik atau tinjauan suatu masalah.
b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IPB.

2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IPB.

© Hak cipta milik IPB (Institut Pertanian Bogor)

Bogor Agricultural University

DAFTAR GAMBAR

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Simbol Flowchart | 5 |
| 2 | Struktur Organisasi PT Telkom Witel Bogor | 12 |
| 3 | Struktur Organisasi Unit Finance PT Telkom Witel Bogor | 15 |
| 4 | Bagan Alur Berkas Capex | 20 |

DAFTAR LAMPIRAN

| | | |
|---|--|----|
| 5 | Surat Perintah Bayar dikerjakan oleh office 1 verifikasi | 24 |
| 6 | Kertas Kerja Pemeriksaan Dokumen Pertanggungjawaban Eksternal. | 25 |



Sekolah Vokasi
College of Vocational Studies