

LAMPIRAN



Komponen Pengendalian Coso Lingkungan Pengendalian

No	Lingkungan Pengendalian	Kontrol Terlaksanakan	Berjalan Secara Efektif dan Sesuai	Kegiatan yang menggambarkan keefektifitasan operasi
1	Integritas serta nilai etika	√	√	Pegawai memahami lingkungan kerja, serta melaksanakan SOP yang diberikan oleh perusahaan dan para pegawai mengerti bagaimana semestinya menangani permasalahan yang mungkin terjadi.
2	Komitmen terhadap kompetitor.	√	√	Manajemen menentukan tingkat kompetensi yang dibutuhkan untuk pekerjaan tertentu dan dapat mengaplikasikannya dalam pengetahuan dan keahlian yang dimiliki oleh pegawai yang bersangkutan.
3	Partisipasi manajemen atau pimpinan	√	√	Melaksanakan Jobdesk yang telah disepakati diawal pembentukan usaha agar permasalahan yang terjadi dapat segera terselesaikan antara manajemen dan pegawai.
4	Struktur organisasi	√	√	Terdapat pembagian joddesk yang sesuai dengan kemampuan yang jelas.
5	Pemberian wewenang dan tanggung jawab.	√	√	Tugas yang diberi diberi memiliki kewewenangan dan tanggung jawab terkait dengan fungsi mereka.
6	Kebijakan pemberdayaan sumber daya manusia	√	√	Manajemen memiliki standar untuk mempekerjakan orang yang sesuai dengan usaha yang dijalankan berdasarkan latar belakang pendidikan, pengalaman kerja sebelumnya.

Komponen Pengendalian Coso Penaksiran Risiko

No	Penaksiran Risiko	Kontrol Terlaksanakan	Berjalan Secara Efektif dan Sesuai	Kegiatan yang menggambarkan keefektifitasan operasi
1	Perubahan dalam lingkungan operasi.	√	√	Manajemen memiliki strategi dalam mengidentifikasi risiko bisnis untuk memasuki pasar baru, bidang usaha atau penawaran akan produk dan layanan baru.
2	Anggota baru	√	√	Pemberian tugas dan batasan yang telah sesuai dengan kemampuan serta integritas anggota.
3	Sistem informasi yang baru atau perubahan pada sistem.	√	√	Pembaharuan serta edukasi yang dilakukan manajemen dalam melaksanakan pembaruan atau perubahan yang terjadi mendapat respon dan pemahaman yang diinginkan.
4	Pengembangan teknologi	√	√	Manajemen selalu mengikuti perkembangan teknologi yang ada agar tak tertinggal.
5	Sektor produk, atau aktivitas baru.	√	√	Pengelolaan yang dilakukan untuk mencapai rencana bisnis memiliki anggaran dengan tujuan yang realistis, dan adanya insentif untuk pencapaian yang seimbang
6	Standar Akuntansi baru atau perubahan SAP	√	√	Pembaharuan serta edukasi yang dilakukan manajemen dalam melaksanakan pembaruan atau perubahan yang terjadi mendapat respon dan pemahaman yang diinginkan.

Komponen Pengendalian Coso Aktivitas Pengendalian

No	Aktivitas Pengendalian	Kontrol Terlaksanakan	Berjalan Secara Efektif dan Sesuai	Kegiatan yang menggambarkan keefektifitasan operasi
1	Review kinerja	√	√	Review kinerja atau penilaian kinerja selalu dilakukan setiap bulan untuk mengetahui keluhan kesah pegawai serta dapat mendaptnkan jalan keluar sesegera mungkin agar tak memmpengaruhi kinerja.
2	Pengolahan informasi	√	√	Informasi yang didapat dapat dijadikan sebuah review bersama agar mendapat jawaban atau inovasi dalam pengembangan usaha.
3	Pengendalian fisik	√	√	Pengendalian fisik selalu dilaksanakan dalam pencatatan yang dilakukan secara rutin baik pencatatan manual ataupun terkomputerisasi agar dapat terhindar dari kecurangan individual.
4	Pembatasan tugas atau menjalankan tugas sesuai dengan status.	√	√	Tanggung jawab pemeliharaan aktiva terpisah dari tanggung jawab pencatatan

Komponen Pengendalian Coso Informasi dan Komunikasi

No	Informasi dan Komunikasi	Kontrol Terlaksanakan	Berjalan Secara Efektif dan Sesuai	Kegiatan yang menggambarkan keefektifitasan operasi
1	Pemberian suatu pemahaman tentang peran dan tanggung jawab individual yang berkaitan dengan pengendalian intern.	√	√	Pemahaman yang dilakukan selalu efektif atau rutin setiap bulan agar setiap individu memahami peran dan tanggungjawab dalam pekerjaan serta memajukan usaha sesuai dengan arah dan tujuannya

Komponen Pengendalian Coso Pemantauan

No	Pemantauan	Kontrol Terlaksanakan	Berjalan Secara Efektif dan Sesuai	Kegiatan yang menggambarkan keefektifitasan operasi
1.	Desain dan operasi pengendalian tepat waktu serta tindakan perbaikan	√	√	Sistem yang diterapkan diperusahaan sesuai dengan prosedur. Untuk kasus kehilangan barang dagang di toko menjadi tanggung jawab pramuniaga yang selanjutnya menjadi tanggung jawab supervisor.

				Supervisor yang akan melaporkan ke store manager guna dilakuakn pengusutan lebih lanjut
--	--	--	--	--





PAPER NAME

TA - 15.G2.0010.docx

WORD COUNT

5490 Words

CHARACTER COUNT

37017 Characters

PAGE COUNT

35 Pages

FILE SIZE

1.1MB

SUBMISSION DATE

Dec 7, 2022 8:28 AM GMT+7

REPORT DATE

Dec 7, 2022 8:29 AM GMT+7

● **19% Overall Similarity**

The combined total of all matches, including overlapping sources, for each database.

- 19% Internet database
- Crossref database
- 13% Submitted Works database
- 8% Publications database
- Crossref Posted Content database

● **Excluded from Similarity Report**

- Bibliographic material
- Cited material
- Manually excluded text blocks
- Quoted material
- Small Matches (Less than 10 words)

Mail

Summary