**DAFTAR ISI**

**HALAMAN JUDUL** …..…………………….…………..………………………i

**LEMBAR PERSETUJUAN PEMBIMBING** ……..…………………..………ii

**LEMBAR PENGESAHAN** ……………………………………………………iii

**DAFTAR RIWAYAT HIDUP** ………………………………………………...iv

**ABSTRAK** ……………………..…………………………………………….….v

**ABSTRACT** …………………….……………………….……………………...vi

**KATA PENGANTAR** ……….………………………………………………..vii

**DAFTAR ISI** ……………………………………………………………………ix

**DAFTAR TABLE** ………………………………………………………………xi

**DAFTAR GAMBAR** ……….…………………………………………………xii

**DAFTAR LAMPIRAN** …………….…………………………………………xiii

**BAB I PENDAHULUAN**……………………..………………………………..1

* 1. Latar Belakang Masalah …………………………………………...1
	2. Rumusan Masalah ………………………………………………….4
	3. Tujuan Penelitian …………………………………………………..4
	4. Manfaat Penelitian ………………………………………………….4
	5. Metode analisis Data ……………………………………………….5
	6. Deskripsi Umum PT BRI (Persero) Tbk. Unit Wanea …………….5
1. Sejarah Singkat Perusahaan …………………………………….5
2. Struktur Organisasi dan Job Deskripsi ……………………….....7
3. Aktivitas Usaha Perusahaan ……..……………………………13

**BAB II DESKRIPSI SISTEM PENGENDALIAN INTERN KUR MIKRO PT. BRI (PERSERO) Tbk. Unit Wanea** …………………………………....16

2.1 Landasan Teori ……………………………………………………16

2.2 Praktek Sistem Pengendalian Intern KUR Mikro Pada BRI Unit Wanea ……………………………………………………………21

a. Dokumen-dokumen yang terkait dengan KUR Mikro ...………21

b. Prosedur Pemberian Kredit Usaha Rakyat Mikro …………...…22

2.3 Evaluasi Sistem Pengendalian Intern Kredit Usaha Rakyat Mikro Pada PT Bank Rakyat Indonesia (Persero) Tbk. Unit Wanea ……36

Alat ukur : 5 Komponen Pengendalian Intern Menurut COSO ..…36

**BAB III PENUTUP** ………………………..…………………………………49

3.1 Kesimpulan …………………………………………………………49

3.2 Saran ...………………………………………………………………49

**DAFTAR PUSTAKA**

**SURAT PERNYATAAN KEASLIAN TULISAN LAPORAN AKHIR PRAKTEK**

**LAMPIRAN-LAMPIRAN**

**LEMBAR KONSULTASI PEMBIMBINGAN**