

DAFTAR ISI

	Halaman
Lembar Pengesahan	iii
Pernyataan Keaslian	iv
Pernyataan Perusahaan	v
Kata Pengantar	vi
Abstrak dan abstract	vii
Daftar Isi	viii
Daftar Tabel	ix
Daftar Gambar	x
I PENDAHULUAN	2
1.1 Latar Belakang Permasalah	2
1.2 Rumusan Masalah	4
1.3 Tujuan Penelitian	4
1.4 Sasaran	4
1.5 Ruang Lingkup Penelitian	5
1.5 Manfaat Penelitian	7
1.6 Sistematika Penelitian	7
II LANDASAN TEORI	9
2.1 Strategi	9
2.1.1 Strategi, Sasaran Strategi	9
2.2 Balanced Scorecard	10
2.2.1 Pengukuran Kinerja Dengan Balanced Scorecard	10
2.2.2 Konsep dan Pengertian Balanced Scorecard	10
2.2.3 Aspek-Aspek Pengukuran Balanced Scorecard	10
2.3 Pengertian Manajemen Risiko	11
2.3.1 Prinsip Pengelolaan Manajemen Risiko	12
2.3.2 Model Manajemen Risiko Berbasis ISO 31000	13
2.3.2.1 Prinsip Manajemen Risiko	14
2.4 Dasar Hukum BPPRD	17
2.4.1 Dasar Hukum	18
2.5 Kerangka Analisis	18
III METODOLOGI PENELITIAN	20
3.1 Metode Penelitian	20
2.2 Dasar Hukum BPPRD	21
3.2 Data Yang Digunakan	21
3.3 Metode Pengumpulan Data	22
3.4 Pengolahan dan Analisis Data	22
IV BADAN PENGELOLAAN PAJAK DAN RETRIBUSI DAERAH KOTA BATAM	25
4.1 Profil BPPRD	25
4.1.1 Sejarah BPPRD	27
4.1.2 Tugas, Fungsi, dan Struktur Organisasi	31

4.2	Tinjauan Kondisi Internal BPPRD Kota Batam	31
4.2.1	Proses Bisnis BPPRD	32
4.3	Sasaran Strategis BPPRD Kota Batam	33
4.3.1	Program BPPRD Kota Batam	34
4.4	Tinjauan Kondisi Ekternal BPPRD Kota Batam	34
4.4.1	Analisis Makro (PESTEL)	34
4.4.1.1	Politik	35
4.4.1.2	Ekonomi	36
4.4.1.3	Sosial	36
4.4.1.4	Teknologi	37
4.5	Indikator Kinerja (Balanced Scorecard) BPPRD Kota Batam	38
4.6	Relation Diagram Indikator Kinerja BPPRD Kota Batam	39
4.7	KPI BPPRD Kota Batam	40
V	RANCANGAN USULAN MANAJEMEN RISIKO BPPRD DAERAH KOTA BATAM	43
5.1	Penetapan Konteks Manajemen Risiko	43
5.1.1	Mandat dan Komitmen Pengelolaan Manajemen Risiko	46
5.1.2	Identifikasi Risiko	47
5.1.3	Analisis Risiko	57
5.2	Penanganan Risiko	105
5.2.1	Risk Response	105
5.2.1	Mitigasi Plan	109
5.2.2	Rencana Perlakuan Risiko Unacceptable	117
VI.	RENCANA IMPLEMENTASI MANAJEMEN RISIKO TERINTEGRASI PADA BPPRD DAERAH KOTA BATAM	121
6.1	Aspek Struktural	121
6.1.1	Struktur Bidang Kerja Organisasi Manajemen risiko	121
6.2	Fungsi dan tanggung jawab terhadap pengelolaan manajemen risiko	124
6.2.1	Kepala Bidang Manajemen Risiko	124
6.2.2	komite risiko pemerintahan kota batam	124
6.3	Aspek Operasional	126
6.3.1	peta risiko setelah mitigasi	141
6.3.2	rencana pembentukan bidang manajemen risiko	142
6.3.3	Matrix Raci	143
6.3.4	Process Profile worksheet	145
6.3.5	Pelaporan Hasil Manajemen Risiko	159
6.3.6	Formulir Pelaporan Implementasi manajemen risiko	159
6.4	Aspek Perawatan	160
6.4.1	Pendidikan dan Pelatihan Berkelanjutan	160
6.4.2	Pemantauan Proses Manajemen Risiko	161
VII.	KESIMPULAN DAN SARAN	162
7.1	Kesimpulan	162
7.2	Saran	163

DAFTAR TABEL

Tabel 1.0 Data yang diperlukan	23
Table 1.1 tabel timeline tesis	24
Tabel 1.3 Tabel kategori pangkat dan golongan pendidikan BPPRD	30
Tabel 1.4 Analisis eksternal dari segi politik	35
Tabel 1.5 Analisis eksternal dari segi ekonomi	36
Tabel 1.6 Analisis eksternal dari segi social	36
Tabel 1.7 Analisis eksternal dari segi Teknologi	37
Tabel 1.8 Relational Diagram	39
Tabel 1.9 KPI Kinerja	40
Tabel 2.0 Konteks Internal Manajemen	45
Tabel 2.1 Konteks Eksternal (PESTEL) Manajemen Risiko BPPRD	46
Table 2.2 tabel identifikasi risiko	57
Table 2.3 katagori dampak	68
Table 2.4 kriteria kemungkinan	69
Table 2.5 penjelasan KRI dengan pendekatan kualitatif	82
Table 2.6 KRI Jumlah potensi pajak yang belum tergali	83
Table 2.7 KRI jumlah pendapatan asli daerah	84
Table 2.8 Realisasi pajak PBB	85
Tabel 2.9 Realisasi pajak BPHTB	86
Tabel 3.0 Realiasi pajak reklame tidak meningkat	87
Table 3.1 Analisis Risiko	92
Tabel 3.2 Kode Warna Risiko	93
Table 3.3 Evaluasi Risiko	105
Tabel 3.4 <i>Risk Response</i>	109
Table 3.5 mitigasi plan	117
Tabel 3.6 Penambahan unit baru	124
Table 3.7 perencanaan implementasi	143
Tabel 3.8 RACI Matrix Manajemen Risiko BPPRD	146
Tabel 3.7 <i>Process Profile Worksheet</i>	147
Tabel 3. 8 <i>Process Profile Worksheet</i>	149
Tabel 3.9 <i>Process Profile Worksheet</i>	150
Tabel 4.0 <i>Process Profile Worksheet</i>	151
Tabel 4.1 <i>Process Profile Worksheet</i>	152
Tabel 4.2 <i>Process Profile Worksheet</i>	153
Tabel 4.3 <i>Process Profile Worksheet</i>	154
Tabel 4.4 <i>Process Profile Worksheet</i>	155
Tabel 4.5 <i>Process Profile Worksheet</i>	156
Tabel 4.6 <i>Process Profile Worksheet</i>	157
Tabel 4.7 Formulir Pelaporan	160

DAFTAR GAMBAR

	Halaman
Gambar 1.0 Struktur Badan Pengelolaan Pajak dan Retribusi Daerah Kota Batam	05
Gambar 1.1 Model Manajemen Strategis	08
Gambar 1.2 Hubungan keempat perspektif Balance Scorecard	11
Gambar 1.3 <i>Risk Management Process</i>	15
Gambar 1.4 <i>Consequence of risk</i>	16
Gambar 1.5 Risk Manajemen	19
Gambar 1.6 Kerangka Analisis,	19
Gambar 1.7 Struktur Badan Pengelolaan Pajak dan Retribusi Daerah Kota Batam	25
Gambar 1.8 hasil olahan penulis Indikator Kinerja (<i>Balanced Scorecard</i>)	28
Gambar 1.9 Peta Risiko Badan Pengelolaan Pajak Sebelum Mitigasi	94
Gambar 2.0 Struktur Manajemen Risiko, hasil olahan peneliti (2017)	123
Gambar 2.1 Peta Risiko setelah Mitigasi	142
Gambar 2.3 Alur Pelaporan	140
Gambar 7.2 Peta Risiko Bisnis setelah Mitigasi	160