

## Daftar Pustaka

- COSO (*The Committee of Sponsoring Organizations of The Treadway Commission*). (2004). *Enterprise Risk Management-Integrated Framework*. New York. [www.coso.org](http://www.coso.org), New York, NY. 12 April 2014
- Djohanputro, Bramantyo. (2018). *Manajemen Risiko Korporat Terintegrasi: Panduan Penerapan dan Pengembangan*. Jakarta: Penerbit PPM
- Grafik Pergerakan kurs dollar 5 tahun terakhir (2019, 1 Mei) <https://kursdollar.net/grafik/USD/>
- Hanggraeni, D. D. (2010). *Pengelolaan Risiko Usaha*. Jakarta: Lembaga penerbit FE UI.
- Harimurti, F., 2006. Manajemen Risiko, Fungsi dan Mekanismenya, *Jurnal Ekonomi dan Kewirausahaan*, Fakultas Ekonomi Universitas Slamet Riyadi Surakarta.
- IRM (*Institute for Risk Management*). 2018. *A Risk Practitioners Guide to ISO 31000:2018*. London : IRM
- ISO Central Secretariat. (2018). *International Standard. Risk Management - Guidelines, Second edition* (2018), 02nd ser., 1-8. Geneve: ISO
- Kountur, Ronny. 2004. *Manajemen Risiko Operasional: Memahami Cara Mengelola Risiko Operasional Perusahaan*. Cetakan I. Jakarta: CV Teruna Grafica
- Moeller, R Robert. (2011). *COSO-Enterprise Risk Management: Establishing Effective Governance, Risk, and Compliance Processes*. New Jersey: John Willey & Sons, Inc
- Susilo, L. J., & Kaho, V. R. (2018). *Manajemen risiko ISO 31000 : 2018*. Jakarta, Indonesia: PT Gramedia Widiasarana Indonesia.
- PT Fajar Surya Wisesa Tbk. (2018) 2018 Annual Report. Diambil dari [www.fajarpaper.com/investor-relations/financial-report](http://www.fajarpaper.com/investor-relations/financial-report)

## Lampiran 1 Risk Register

Kode Risiko	Kejadian Risiko	Dampak Potensial	Probabilitas	Dampak	Nilai Risiko	Opsi Penanganan	Pengendalian	Probabilitas	Dampak	Nilai Risiko
E1	Dampak dari <i>Foreign Exchange Exposure</i> yang tinggi	Jumlah Rupiah yang dibutuhkan akan semakin banyak untuk membeli mata uang asing.	5	3	15	Reduce	Meningkatkan pendapatan dalam mata uang asing agar tidak terkena dampak terlalu besar saat kurs fluktuatif.	3	3	9
E8	Transaksi <i>forward</i> yang mengalami kerugian/ <i>loss</i>	Mengeluarkan biaya yang lebih banyak untuk mengurangi kerugian atau menutup selisih kurang.	5	5	25	Reduce	Mengurangi transaksi <i>forward</i> karena lebih banyak mengalami kerugian atau menambah penerimaan mata uang asing .	2	5	10
E9	Melambungnya bunga dan cicilan pinjaman luar negeri saat kurs rupiah melemah	Biaya bunga dan pinjaman yang harus dibayarkan akan menjadi lebih besar karena pokok hutang dalam mata uang asing	5	5	25	Mitigate	Melakukan transaksi lindung nilai ( <i>hedging</i> ) dengan tanggal eksekusi disesuaikan dengan tanggal jatuh tempo hutang/pinjaman.	5	4	20
E11	Jumlah piutang <i>overdue</i> meningkat	Berpotensi menjadi kredit macet dan mengurangi pendapatan perusahaan.	5	4	20	Reduce	- Melakukan reminder terhadap pelanggan setiap satu minggu untuk menanyakan rencana pembayaran. - Setiap membuka sebuah piutang pastikan untuk Melakukan prepayment atau buka giro diawal	3	4	12

E13	Perdagangan luar negeri dengan negara <i>country risk</i> tinggi	Proses pembayaran yang tidak menentu dan berpotensi merugikan karena tidak bisa ditagih	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>16</b>	<b>Reduce</b>	Memastikan pelanggan untuk melakukan pembayaran dahulu sebesar 50%-75% setelah itu baru pengiriman barang	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>8</b>
E14	Negosiasi kontrak dengan vendor yang bermasalah sehingga membuat harga jadi tinggi	Harga yang dibayarkan menjadi mahal dan tidak sesuai.	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>Mitigate</b>	Seleksi harga vendor yang lebih ketat dan mencari informasi sebanyak-banyaknya	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>9</b>
E17	Pergerakan harga bahan baku, sparepart, dan mesin yang mengikuti harga nilai tukar	- Keuntungan perusahaan yang semakin tergerus karena meningkatnya beban penjualan dan produksi - Penyesuaian harga produk yang menyebabkan pelanggan tidak nyaman	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>20</b>	<b>Mitigate</b>	Memonitor perubahan harga dan membuat perencanaan stok bahan baku dan sparepart saat harga sedang melambung tinggi.	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>16</b>
E24	Pengembalian dana karena kesalahan produk yang dikirim ke pelanggan	Dana yang telah diterima harus dikembalikan karena pelanggan minta claim atas kekurangan dari barang yang diterimanya	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>16</b>	<b>Mitigate</b>	Inspeksi dan pengawasan diperketat sebelum barang di masukan dalam kontainer	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>12</b>

E27	Tarif pajak impor barang yang semakin naik	Beban penjualan perusahaan akan bertambah	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>Reduce</b>	Mengurangi kegiatan impor seperti pengembalian produk dari pelanggan dengan meningkatkan kualitas produk, dan lebih banyak menggunakan bahan baku yang berasal dari lokal.	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>9</b>
E29	Pembelian suku cadang yang salah dan tidak sesuai spesifikasi	- Terhambatnya proses produksi di pabrik - Mengeluarkan biaya tambahan untuk pengembalian barang dan menunggu sampai yang baru datang	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>Mitigate</b>	- Memastikan bahwa pemesanan suku cadang sudah benar dan sesuai dengan spesifikasi saat di kirimkan. - Sudah memiliki persediaan cadangan saat dibutuhkan.	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>6</b>
E30	Meningkatnya retur pembelian dari pelanggan	Produk yang rusak harus dilakukan proses produksi dari awal	<b>3</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>Mitigate</b>	Melakukan analisa selama proses produksi agar tidak ada kesalahan atau cacat produksi	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>12</b>
E33	Kerusakan mesin saat proses produksi berlangsung	Mengeluarkan biaya untuk perbaikan	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>20</b>	<b>Mitigate</b>	-Proses pemeliharaan yang diperketat dan penyediaan suku cadang pengganti yang cepat - Membuat daftar perfroma mesin untuk menguji kinerja mesin	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>12</b>
E34	Rusaknya barang hasil produksi	- Produk hasil produksi banyak yang cacat dan tidak bisa dijual - Menurunnya hasil penjualan perusahaan	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>20</b>	<b>Mitigate</b>	- Evaluasi dan proses pemeriksaan produksi diperketat. - Pencegahan kerusakan barang hasil produksi sebelum melebar	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>12</b>