

Universitas
Esa Unggul

LAMPIRAN

Universitas
Esa Unggul

No.	Pernyataan	Ya	Tidak
Lingkungan Pengendalian			
1.	Terdapat struktur organisasi dalam perusahaan		
2.	Terdapat tugas dan tanggung jawab (<i>job descriptions</i>) secara tertulis yang tersusun dalam struktur organisasi dari setiap divisi		
3.	Terdapat departemen HRD dip perusahaan anda		
4.	Bagian penggajian (<i>payroll</i>) terpisah dengan bagian lain dalam melakukan pembayaran gaji pada seluruh karyawan		
5.	Jam kerja dan jam istirahat diawasi dengan baik		
6.	Terdapat catatan hasil kerja dengan baik		
Penilaian Risiko			
7.	Dalam penambahan waktu kerja terlebih dahulu disetujui oleh atasan yang berwenang		
8.	Ada kebijakan atau sanksi terhadap karyawan yang melakukan tindakan menyimpang terhadap perusahaan		
9.	Ada tindak lanjut atas karyawan yang mangkir		
Aktivitas Pengendalian			
10.	Pencatatan waktu kerja dip perusahaan anda menggunakan mesin pencatat absen (<i>finger scan/ absensi amano</i>)		
11.	Setiap pengajuan ketidakhadiran karyawan terlebih dahulu disetujui oleh atasan yang berwenang		
12.	Terdapat prosedur penggajian (<i>payroll</i>) yang formal		
13.	Pembayaran gaji tepat waktu		
Informasi dan Komunikasi			
14.	Perusahaan mengeluarkan slip gaji setiap bulannya		
15.	Pembayaran gaji pada seluruh karyawan dibayarkan dengan <i>transfer</i>		
16.	Gaji yang diberikan sudah sesuai dengan UMP/UMK setempat		
17.	Setiap gaji dan tunjangan-tunjangan nya sudah diperhitungkan dengan Pph 21		
18.	Terdapat kebijakan untuk kesejahteraan pegawai		
Pengawasan			
19.	Bagian penggajian (<i>payroll</i>) menghitung gaji dengan benar tiap anda menerima pembayaran gaji		
20.	Setiap lembur karyawan dilakukan pengawasan dengan baik		

Responden	Pernyataan																			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	1	0	0	1
2	0	0	1	1	1	0	1	1	1	0	1	0	0	1	1	1	1	0	1	1
3	1	1	1	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	0	1	0	1	0	0	1
4	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	0	1	1
5	0	0	1	1	1	0	1	1	1	0	0	0	1	1	1	1	1	0	1	1
6	0	0	1	1	0	1	0	1	1	1	0	1	0	0	1	0	1	0	0	1
7	0	0	1	1	1	0	1	0	0	1	1	1	1	1	1	0	1	0	0	1
8	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	0	0	1
9	0	0	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	1	1
10	0	0	0	1	1	0	0	1	1	0	0	1	0	1	1	1	1	1	1	1
11	0	0	0	1	1	0	1	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1	0	1	1
12	1	1	1	1	1	1	0	1	1	0	0	0	1	1	1	0	1	0	0	1
13	0	0	1	1	1	1	0	0	0	1	0	1	0	0	1	0	1	0	0	1
14	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	1	0	0	1	0	1	0	1	1
15	0	0	1	1	1	1	0	1	1	0	0	1	0	1	1	0	1	0	1	0
16	0	0	1	1	0	1	0	1	1	1	0	1	0	0	1	0	1	0	0	1
17	0	0	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0	1	1
18	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	0	1	1	0	1	0	1	0	0	1
19	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1
20	0	0	0	1	1	1	0	1	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0	0	1
21	0	0	1	1	0	1	1	1	1	0	1	1	0	0	1	0	1	0	1	1
22	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1
23	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	0	0	1
24	0	0	1	0	1	0	1	0	0	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	1
25	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1	0	0	1	0	1	0	1	0
26	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0	0	1
27	0	0	0	1	1	0	1	1	1	0	1	0	0	1	1	0	1	0	0	1
28	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	1	1
29	0	0	1	0	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1	0	0	1
30	1	1	1	1	0	1	0	1	1	1	0	0	1	1	1	1	1	0	0	1
31	0	0	1	0	1	0	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	1	0	1	1
32	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	0	1	0
33	0	0	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1
34	1	1	1	0	1	1	1	0	0	1	1	1	0	0	1	0	1	0	0	1
35	0	0	1	1	0	1	1	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1	1	0	1
36	0	0	0	1	1	1	0	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1
37	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	0	0	1

38	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	0	1	0	1	1	0	1	0	0	1
39	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1
40	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	1	0	1	1
41	0	0	0	1	1	0	1	1	1	1	0	1	0	0	1	0	1	0	1	1
42	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	0	0	1	1	1	0	1	0	0	0
43	0	0	1	0	1	1	1	1	1	1	0	1	0	1	1	1	1	0	1	1
44	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0	1
45	0	0	0	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	0	1	0	1	1
46	0	0	0	1	1	1	1	0	0	0	1	0	0	0	1	0	1	0	1	1
47	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0	0	1	0	1	0	0	1
48	1	1	1	0	1	0	0	1	1	1	0	1	1	1	1	0	1	0	1	1
49	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	0	0	0	1	0	1	0	0	1
50	0	0	1	0	1	0	0	1	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
51	1	1	1	1	1	1	0	1	1	0	0	1	0	1	1	1	1	1	0	1
52	1	1	1	0	1	1	0	1	1	0	0	0	1	0	1	1	1	0	1	1
53	1	1	1	1	0	1	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	0	1	1	1
54	0	0	0	1	1	0	0	1	1	0	0	1	0	1	1	0	1	0	0	0
55	0	0	0	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	1	1	1	1	0	0	1
56	0	0	1	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	1	0	1	0	1	1
57	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1	0	1	0	0	0	0	1
58	1	1	1	1	0	1	0	1	1	0	0	0	1	1	1	0	1	0	0	1
59	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	1	0	1	1	1	1	0	1	1
60	1	1	1	0	1	1	0	1	1	1	0	1	1	1	1	0	1	0	0	0
61	1	1	1	1	0	1	1	0	0	1	0	1	1	0	1	1	1	1	0	1
62	0	0	1	0	1	0	0	1	1	1	0	1	0	1	1	0	1	0	1	1
63	1	1	1	1	0	1	0	0	0	1	0	1	1	1	1	0	0	0	1	1
64	0	0	0	1	1	0	0	0	0	1	0	0	0	1	1	0	1	0	0	0
65	1	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	0	1	0	1	1	1	0	0	1
Y	32	32	52	47	54	46	27	52	52	42	31	48	32	44	65	32	58	11	32	58
T	33	33	13	18	11	19	38	13	13	23	34	17	33	21	0	33	7	54	33	7
%	49	49	80	72	83	71	42	80	80	65	48	74	49	68	100	49	89	17	49	89
TOTAL YA																			847	
TOTAL TIDAK																			453	
TOTAL PERSENTASE																			65%	

Sumber : Data diolah sendiri