

**Kuesioner Penelitian Analisis Pengendalian Internal Atas Sistem Informasi Persediaan
Barang Dagang Pada PT. Tirta Mandiri Utama**

Nama :
 Jabatan :
 Jenis Kelamin :
 Lama Bekerja :

No	Pernyataan	Jawaban		Keterangan Jika Menjawab Tidak
		Ya	Tidak	
A Otorisasi				
1	Persediaan barang dagang selalu dibawah pengawasan kepala gudang			
2	Penerimaan barang dagang dari produksi selalu dilakukan oleh bagian gudang			
3	Setiap penerimaan barang dagang dari produksi selalu mendapat persetujuan dari kepala gudang			
4	Setiap pengeluaran barang dagang berdasarkan sales order yang diotorisasi oleh pejabat berwenang			
5	Setiap pengeluaran barang dagang selalu dilakukan oleh bagian gudang			
6	Setiap pengeluaran barang dagang selalu mendapat persetujuan dari kepala gudang			
7	Penyesuaian atas selisih diotorisasi oleh kepala gudang			
B Pemisahan Fungsi				
8	Terdapat pemisahan fungsi yang jelas untuk pihak yang terkait dalam pengeluaran barang dan penerimaan barang			
9	Terdapat bagian pengeluaran barang yang terpisah dari bagian pencatatan persediaan barang			
10	Terdapat bagian penerimaan barang yang terpisah dari bagian pencatatan persediaan barang			
C Penggunaan Dokumentasi dan Pencatatan Yang Memadai				
11	Dibuat instruksi tertulis (SOP) untuk karyawan			
12	Barang yang masuk dari produksi disertai surat jalan/ tanda terima penerimaan barang			

13	Permintaan barang dagang dari gudang dilakukan secara tertulis			
14	Barang yang keluar disertai surat jalan pengeluaran barang			
15	Ada surat tanda bukti barang telah diterima customer sesuai dengan jumlah barang yang dikeluarkan oleh pihak gudang			
16	Laporan bukti tanda terima barang oleh customer disimpan dengan baik			
17	Laporan bukti tanda terima barang diberi nomor urut cetak			
18	Bagian Penerimaan membuat Laporan masuk barang dari produksi			
19	Bagian Pengeluaran membuat Laporan Pengeluaran barang			
<i>D Pemeriksaan Secara Periodik Oleh Pihak Independen</i>				
20	Dilakukan penghitungan fisik secara berkala terhadap fisik barang			
21	Hasil Stock Opname selalu dicocokkan dengan buku besar			
22	Barang dagang yang ada di Gudang selalu diperiksa mengenai kualitas sebelum dilakukan pengiriman			
<i>E Terjaganya Keamanan Harta Perusahaan</i>				
23	Tempat penyimpanan barang dagang cukup memadai dari segi keamanan secara fisik, sehingga dapat mencegah terjadinya kerusakan dan pencurian			
24	Bagian gudang sepenuhnya bertanggung jawab atas jumlah persediaan yang disimpan dalam gudang			
25	Gudang selalu berada dibawah pengawasan seseorang setiap waktu (24 jam)			
26	Didalam gudang selalu dalam pengawasan CCTV			
27	Penerangan dalam gudang telah mencukupi keberadaannya			
28	Terdapat alat angkut barang yang cukup memadai			
29	Terdapat petugas keamanan yang mengawasi arus keluar masuk barang			

	dengan efektif			
30	Pemimpin melakukan pemantauan terhadap persediaan barang dagang			
31	Pemimpin cukup terlibat dalam operasional sehari-hari			