

DAFTAR PERTANYAAN KUESIONER

Petunjuk Pengisian

Pertanyaan terdiri dari 2 bagian, yaitu bagian A merupakan pertanyaan umum dan bagian B merupakan pertanyaan khusus. Jika Bapak/Ibu berkeberatan untuk mencantumkan nama, maka pertanyaan pertama pada bagian A boleh tidak diisi.

A. Pertanyaan Umum

1. Nama :
2. Usia :
3. Jenis Kelamin :
4. Pendidikan Terakhir :
5. Jabatan / Pekerjaan :
6. Lama Bekerja :

B. Pertanyaan Khusus

Pertanyaan kuesioner ini mengenai “Analisa Pengendalian Internal atas Persediaan” pada perusahaan tempat Bapak/Ibu bekerja. Bapak/Ibu dimohon untuk member tanda ceklis (✓) pada jawaban yang menurut Bapak/Ibu paling sesuai.

Adapun alternative jawaban adalah sebagai berikut :

Y : Jawaban “Ya”

T : Jawaban “Tidak”

KUISONER PENGENDALIAN INTERNAL PENERIMAAN KAS			
NO	PENERIMAAN KAS	YA	TIDAK
	Pertanyaan		
1. Desain Dokumen yang Baik dan Bernomer Urut Tercetak			
1	Apakah setiap transaksi penerimaan kas dicatat sesuai dengan tanggal terjadinya transaksi ?		
2	Apakah formulir-formulir yang berhubungan dengan penerimaan kas memiliki nomor urut tercetak ?		
3	Apakah selalu dilaksanakan pencatatan dengan segera atas dokumen yang sudah diterima?		
4	Apakah terdapat prosedur yang mengatur secara jelas mengenai penggunaan formulir dan dokumen penerimaan kas ?		
2. Pemisahan Fungsi			
1	Apakah struktur organisasi di perusahaan terdapat pemisahan fungsi penjualan dengan fungsi penerimaan kas ?		
2	Apakah fungsi penyimpanan kas terpisah dari fungsi otorisasi ?		
3. Otorisasi yang Memadai atas Setiap Transaksi Bisnis yang Terjadi			
1	Apakah laporan harian penerimaan kas di tanda tangani oleh bagian yang berwenang ?		
2	Apakah bagian akuntansi selalu membuat buku harian, posting dan jurnal atas setiap transaksi ?		
4. Mengamankan harta dan catatan perusahaan			
1	Apakah setiap transaksi yang lunas diberi cap "LUNAS"?		
2	Apakah catatan dokumen perusahaan yang penting disimpan dan diarsipkan dengan baik?		
3	Apakah penerimaan kas secara tunai segera disetorkan ke bank ?		
4	Apakah terdapat akses khusus dalam membuka mesin kasir ?		
5. Menciptakan adanya pengecekan independen			
1	Apakah pimpinan melakukan pengawasan terhadap aktivitas manajemen yang dijalankan?		
2	Apakah pimpinan meriview kinerja para staff ?		
3	Apakah laporan penerimaan kas harian diperiksa oleh owner?		
4	Apakah di perusahaan memiliki fungsi pemeriksaan internal ?		