

LAMPIRAN

Foto 1



Foto wawancara bersama informan

Foto 2



Foto wawancara Bersama *key* informan

Foto 3



Foto Ruangn Divisi Keuangan

Foto 4



Foto Ruangn Divisi Keuangan

Pertanyaan wawancara informan dan key informan

Profil Perusahaan

1. Bagaimana profil singkat dari PT XYZ?
2. Apakah PT XYZ memiliki visi dan misi? Jika Ya bagaimana visi dan misi tersebut?
3. Apakah PT XYZ memiliki struktur organisasi? Jika Ya bagaimana struktur organisasi tersebut?
4. Berapa jumlah karyawan yang saat ini bekerja di PT XYZ?
5. Kapan dan Dimana PT XYZ di dirikan?
6. Jenis barang apa yang dijual oleh PT XYZ?

Proses Bisnis

1. Bagaimana proses bisnis dari PT XYZ?
2. Ada berapa tahapan dalam proses bisnis dari PT XYZ?
3. Apakah dalam proses bisnis tersebut telah terdapat dokumen pendukung? Misalnya pada tahap penawaran produk?
4. Berapa banyak klien dan *vendor* yang hingga saat ini bekerja sama dengan PT XYZ?

Transaksi Keuangan dan *Chart of Account*

1. Apa saja transaksi keuangan yang terjadi pada PT XYZ selama ini?
2. Apakah struktur *chart of account* yang saat ini digunakan oleh PT XYZ sudah dapat dipahami?

Sistem Informasi Akuntansi Berbasis Komputer

1. Apakah PT XYZ telah menggunakan sistem informasi akuntansi berbasis komputer? Jika Ya apa nama sistem akuntansi yang digunakan?
2. Bagaimanakah proses penginputan transaksi keuangan yang dilakukan oleh PT XYZ ke dalam sistem akuntansi?
3. Apakah sistem akuntansi yang digunakan saat ini dapat menunjang kebutuhan dari manajemen PT XYZ? Dalam hal ini menghasilkan laporan keuangan dengan baik?
4. Apa saja kelemahan dari sistem akuntansi yang digunakan saat ini?

Pengendalian Internal

1. Apakah seluruh komputer karyawan sudah diberi *password*/pin?
2. Apakah sistem akuntansi PT XYZ telah dipasang *password*/pin?
3. Apakah sistem akuntansi PT XYZ telah dibatasi akses penggunaanya?
4. Apakah PT XYZ telah memiliki pengendalian internal manual? Seperti adanya otorisasi, pemisahan fungsi dan tugas?

