

**KUESIONER PENELITIAN PENGENDALIAN INTERNAL SISTEM
PENGGAJIAN KARYAWAN**

Petunjuk :

Berikan tanda *tickmark* (✓) pada pilihan anda.

1. Ya
2. Tidak

KUESIONER PENGENDALIAN INTERNAL PENGGAJIAN

PERTANYAAN	JAWABAN	
	YA	TIDAK
A. Lingkungan Pengendalian		
1. Terdapat struktur organisasi dalam perusahaan?		
2. Terdapat tugas dan tanggungjawab secara tertulis yang tersusun dalam struktur organisasi dari setiap divisi?		
3. Apakah jam kerja dan jam makan diawasi dengan baik?		
4. Apakah terdapat catatan hasil kerja dengan baik?		
5. Apakah bagian administrasi terpisah dengan bagian lain dalam melakukan pembayaran gaji pada seluruh bagian karyawan?		
B. Penilaian Resiko		
6. Apakah dalam penambahan waktu kerja terlebih dahulu disetujui oleh atasan yang berwenang		
7. Apakah ada kebijakan atau sanksi terhadap karyawan yang melakukan tindakan yang menyimpang terhadap perusahaan?		

8. Apakah ada tindak lanjut atas karyawan yang mangkir?		
C. Aktifitas Pengendalian		
9. Apakah Pencatatan waktu kerja dipusahaan Anda menggunakan <i>finger scan</i> ?		
10. Apakah dalam persiapan penggajian total jam kerja pegawai disetujui oleh staf tertentu?		
11. Apakah pengumpulan data gaji/upah perincian masing-masing perhitungan diperiksa kembali oleh pegawai lain?		
12. Apakah perusahaan memberikan tunjangan dan gaji dilihat dari lamanya anda bekerja di perusahaan?		
13. Apakah pembayaran gaji tepat waktu?		
D. Informasi dan Komunikasi		
14. Apakah dibuat tanda terima gaji?		
15. Apakah setiap karyawan yang akan menerima gaji dimintai tanda tangan?		
16. Apakah perusahaan mengeluarkan slip gaji?		
17. Apakah perusahaan memberikan tunjangan kepada Anda?		
18. Apakah pembayaran gaji pada seluruh karyawan dibayarkan dengan transfer?		
E. Pemantauan		
19. Apakah bagian administrasi menghitung gaji dengan benar tiap anda menerima pembayaran gaji?		
20. Apakah setiap jam lembur karyawan dilakukan pengawasan dengan baik?		