

**KUESIONER PENELITIAN PERANAN AUDIT INTERNAL SEBAGAI ALAT
BANTU MANAJEMEN UNTUK MENUNJANG EFEKTIVITAS
PENGENDALIAN INTERNAL ATAS PERSEDIAAN BAHAN BAKU**

Kepada Yth.

Bapak/Ibu/Sdr/Sdri Responden

di tempat

Dengan hormat,

Melalui kuesioner ini saya mohon dengan hormat kesediaan Bapak/Ibu/Sdr/Sdri untuk meluangkan waktu memberikan respon terhadap pertanyaan-pertanyaan yang terlampir. Kuesioner ini merupakan alat untuk mengumpulkan data mengenai pelaksanaan audit internal di perusahaan tempat Bapak/Ibu/Sdr/Sdri bekerja. Adapun topik penelitian yang dipilih oleh peneliti adalah tentang peranan audit internal sebagai alat bantu manajemen untuk menunjang efektivitas pengendalian internal atas persediaan bahan baku.

Tujuan dari pengumpulan data ini semata-mata hanya untuk kepentingan akademis dalam bentuk penyusunan skripsi pada Jurusan Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Kristen Maranatha, Bandung. Data yang diperoleh dari kuesioner ini hanya digunakan untuk penelitian ini dan semua jawaban akan dirahasiakan.

Atas bantuan dan waktu yang Bapak/Ibu/Sdr/Sdri berikan untuk mengisi kuesioner ini, saya ucapkan terima kasih.

Hormat saya,

Ivan Mudita A.

KUESIONER
AUDIT INTERNAL ATAS PERSEDIAAN BAHAN BAKU
PADA PT. X
VARIABEL INDEPENDEN

No	Pertanyaan	Jawaban Kuesioner				
		SS	S	R	TS	STS
1. Kualifikasi Audit Internal Persediaan Bahan Baku						
a. Independensi Auditor Internal						
1	Ada status organisasi audit internal dalam perusahaan					
2	Auditor Internal merupakan bagian yang terpisah dari fungsi operasional perusahaan					
3	Auditor Internal yang bekerja di perusahaan tidak memiliki hubungan kekerabatan dengan salah seorang manajer atau staf dari bagian lainnya dalam perusahaan.					
4	Auditor Internal mendapat wewenang yang jelas dari pimpinan perusahaan dalam melakukan audit.					
5	Auditor Internal mempunyai dukungan penuh dari direktur utama.					
6	Pengangkatan atau penggantian pimpinan auditor internal dilakukan atas persetujuan Dewan Direksi.					
b. Kompetensi Auditor Internal						
7	Auditor Internal memiliki latar belakang pendidikan S1 Jurusan Akuntansi.					
8	Auditor Internal yang ada telah memperoleh training dalam bidang akuntansi dan auditing yang cukup memadai.					
9	Pelaksanaan tugas & tanggung jawab auditor internal sesuai dengan tanggung jawab yang diberikan.					
c. Ruang Lingkup Auditor Internal						
10	Ruang lingkup Auditor Internal meliputi seluruh aktivitas.					
11	Sebelum melakukan audit dilaksanakan review atas kertas kerja auditor terlebih dahulu.					
12	Auditor Internal melaksanakan audit terhadap pelaksanaan kebijakan dan prosedur yang telah ditetapkan					
13	Auditor Internal melaporkan hasil audit dan memberikan rekomendasi kepada pimpinan mengenai kelemahan yang ditemukan.					
d. Program Auditor Internal						
14	Auditor Internal membuat program kerja untuk setiap penugasan.					
15	Program audit dibuat secara tertulis dan sistematis.					
16	Dalam program audit terdapat tujuan untuk mencapai hasil audit yang efektif dan efisien.					
17	Program audit terdapat evaluasi terhadap pengendalian internal persediaan bahan baku.					
18	Auditor Internal melakukan audit terhadap semua dokumen dan laporan yang berhubungan.					
19	Auditor Internal melakukan evaluasi terhadap kebijakan dan prosedur yang harus ditaati.					
20	Auditor Internal melaksanakan pengujian terhadap penilaian persediaan.					
21	Auditor Internal melakukan penghitungan persediaan bahan baku secara fisik.					
22	Auditor Internal melakukan evaluasi, otorisasi pengeluaran bahan baku dari gudang.					
23	Auditor Internal mengaudit laporan-laporan yang berkaitan dengan persediaan bahan baku.					
e. Pelaksanaan Audit						
24	Auditor Internal sebelum melaksanakan audit, menetapkan tujuan dan ruang lingkup perusahaan.					
25	Auditor Internal melakukan evaluasi atas catatan akuntansi perusahaan.					
26	Auditor Internal melakukan koordinasi dan komunikasi dengan bagian yang akan diperiksa sebelum audit dilakukan.					
27	Auditor Internal memeriksa kelengkapan dokumen pendukung untuk setiap transaksi.					
28	Perusahaan membuat suatu standar yang digunakan sebagai acuan auditor internal yang dijalankan perusahaan.					

f. Laporan Audit							
29	Auditor Internal selalu membuat laporan hasil audit setelah melakukan tugasnya						
30	Laporan hasil audit dibuat secara tertulis dan disajikan dengan jelas dan ringkas.						
31	Laporan audit menyajikan temuan-temuan audit internal atas audit yang dilakukannya.						
32	Laporan audit menyajikan saran-saran rekomendasi.						
33	Laporan pemeriksaan dapat memberikan arah bagi manajemen untuk pengambilan keputusan.						
34	Laporan audit dapat memberikan informasi bagi manajemen dalam mengambil keputusan.						
35	Laporan audit diserahkan secara periodik kepada pimpinan perusahaan.						
g. Tindak Lanjut							
36	Saran yang diberikan oleh auditor internal selalu ditindaklanjuti						
37	Auditor melakukan review terhadap pelaksanaan tindak lanjut hasil audit.						
38	Terdapat kendala dalam melaksanakan tindak lanjut.						
39	Tindak lanjut atas saran dan rekomendasi dari auditor internal dilaksanakan dengan baik.						
40	Saran dan rekomendasi yang disampaikan kepada Top Management mendapat tanggapan positif.						

KUESIONER
EFEKTIFITAS PENGENDALIAN INTERNAL
ATAS PERSEDIAAN BAHAN BAKU PT. BAYER INDONESIA
VARIABEL DEPENDEN

No	Pertanyaan	Jawaban Kuesioner				
		SS	S	N	TS	STS
I. Efektivitas Pengendalian Internal Persediaan Bahan Baku						
a. Lingkungan Pengendalian						
1	Terdapat kebijakan tertulis mengenai kedisiplinan dan kejujuran yang ditetapkan oleh perusahaan.					
2	Kebijakan dan gaya operasi manajemen mendukung efektivitas dalam pencapaian tujuan perusahaan					
3	Laporan mengenai adanya suatu penyimpangan yang diterima karyawan selalu ditindaklanjuti oleh atasan yang berwenang.					
4	Penempatan karyawan baru berdasarkan ketrampilan, keahlian dan pendidikan yang dimilikinya.					
5	Perusahaan menetapkan misi dan tujuan yang menjadi pedoman perusahaan.					
6	Perusahaan mempunyai struktur organisasi yang menggambarkan garis wewenang dan tanggung jawab yang jelas.					
7	Terdapat job description yang jelas mengenai wewenang dan tanggung jawab setiap posisi dalam perusahaan.					
b. Penetapan Resiko						
8	Manajemen menetapkan resiko sebagai bagian dari pelaksanaan pengendalian internal					
9	Manajemen merancang suatu pengendalian untuk mengatasi resiko tersebut					
10	Batas minimum dan maksimum persediaan bahan yang telah ditentukan selalu ditaati.					
11	Auditor Internal menetapkan resiko apabila tindakan perbaikan gagal dilakukan					
c. Aktivitas Pengendalian						
12	Dokumen-dokumen yang digunakan telah diberikan nomor urut cetak (prenumbered).					
13	Setiap penyerahan bahan baku ke bagian produksi menggunakan suatu bukti penyerahan yang memuat jenis dan kualitas barang yang dikirim.					
14	Bagian gudang bahan baku memeriksa kuantitas barang yang diminta berdasarkan dokumen permintaan bahan baku.					
15	Perusahaan memiliki gudang yang dilengkapi dengan sarana pengamanan yang layak.					
d. Informasi dan Komunikasi						
16	Setiap transaksi yang terjadi diotorisasi oleh pejabat yang berwenang					
17	Terdapat sistem informasi akuntansi yang memadai yang dapat memastikan kelengkapan pencatatan transaksi.					
18	Terdapat prosedur dalam melaksanakan berbagai kegiatan dalam perusahaan.					
e. Monitoring						
19	Monitoring dilakukan oleh orang yang independen					
20	Pengendalian yang ada telah didokumentasikan dalam bentuk prosedur penjelasan bagan arus (flow chart) atau bentuk lain.					
21	Inspeksi mendadak dilakukan oleh pimpinan perusahaan untuk memastikan bahwa pengendalian internal telah berjalan sebagaimana mestinya.					
22	Telah dilakukan perbaikan terhadap berbagai kelemahan dalam pengendalian internal perusahaan atas persediaan.					
ujian pengendalian internal persediaan bahan baku						
f. Keandalan Data						
23	Setiap transaksi persediaan bahan baku yang dicatat telah sah.					
24	Setiap transaksi persediaan bahan baku diotorisasi dengan tepat.					
25	Setiap transaksi persediaan bahan baku telah dicatat pada waktu yang tepat.					
26	Setiap transaksi persediaan bahan baku telah dinilai dengan tepat.					
27	Setiap transaksi persediaan bahan baku diotorisasi dengan semestinya.					
28	Catatan persediaan bahan baku diarsipkan dengan baik.					

KUESIONER
Audit Internal Atas Persediaan Bahan Baku
Pada PT. Bayer Indonesia
VARIABEL INDEPENDEN

No	Pertanyaan	Jawaban Kuesioner				
		SS	S	N	TS	STS
1. Kualifikasi Audit Internal Persediaan Bahan Baku						
a. Independensi Auditor Internal						
1	Ada status organisasi audit internal dalam perusahaan					
2	Auditor Internal mempunyai kedudukan khusus dalam struktur organisasi perusahaan					
3	Auditor Internal yang bekerja di perusahaan tidak memiliki hubungan kekerabatan dengan salah seorang manajer atau staf dari bagian lainnya dalam perusahaan.					
4	Auditor Internal tidak mempunyai hubungan khusus dengan yang diperiksanya.					
5	Auditor Internal mempunyai dukungan penuh dari direktur utama.					
b. Kompetensi Auditor Internal						
6	Auditor Internal memiliki latar belakang pendidikan S1 Jurusan Akuntansi.					
7	Auditor Internal yang ada telah memperoleh training dalam bidang akuntansi dan auditing yang cukup memadai.					
8	Auditor Internal perusahaan memiliki kemampuan dalam mengaudit					
9	Auditor Internal perusahaan memiliki computer skill yang baik					
10	Auditor Internal perusahaan memiliki English skill yang baik					
c. Ruang Lingkup Auditor Internal						
11	Ruang lingkup Auditor Internal meliputi seluruh aktivitas.					
12	Auditor Internal melaporkan hasil audit dan memberikan ekomendasi kepada pimpinan mengenai kelemahan yang ditemukan.					
13	Saran dan rekomendasi yang diberikan kepada objek yang diperiksa diterima seluruh dan dilakukan dengan dengan sebaik mungkin.					
d. Program Auditor Internal						
14	Setiap melakukan audit, Auditor Internal membuat suatu program audit.					
15	Program audit dibuat secara tertulis dan sistematis.					
16	Program Audit dilaksanakan secara periodik.					
17	Program audit terdapat evaluasi terhadap pengendalian internal persediaan bahan baku.					
18	Auditor Internal melakukan audit terhadap semua dokumen dan laporan yang berhubungan.					
19	Auditor Internal melakukan evaluasi terhadap kebijakan dan prosedur yang harus ditaati.					
20	Auditor Internal melaksanakan pengujian terhadap penilaian persediaan.					
21	Auditor Internal melakukan penghitungan persediaan bahan baku secara fisik.					
22	Auditor Internal melakukan evaluasi, otorisasi pengeluaran bahan baku dari gudang.					
23	Auditor Internal mengaudit laporan-laporan yang berkaitan dengan persediaan bahan baku.					
e. Pelaksanaan Audit						
24	Auditor Internal sebelum melaksanakan audit melakukan koordinasi dan komunikasi dengan bagian yang diperiksa.					
25	Auditor Internal memeriksa kelengkapan dokumen pendukung untuk setiap transaksi.					
26	Perusahaan membuat suatu standar yang digunakan sebagai acuan auditor internal yang dijalankan perusahaan.					
f. Laporan Audit						
27	Laporan dikeluarkan setelah audit selesai.					
28	Laporan menyajikan temuan Auditor Internal atas hasil audit yang dilaksanakannya.					
29	Laporan disusun secara ringkas dan tepat waktu.					
30	Laporan menyajikan saran-saran rekomendasi.					

KUESIONER
EFEKTIFITAS PENGENDALIAN INTERNAL
ATAS PERSEDIAAN BAHAN BAKU PT.X
VARIABLE DEPENDEN

No	Pertanyaan	Jawaban Kuesioner				
		SS	S	N	TS	STS
1. Efektivitas Pengendalian Internal Persediaan Bahan Baku						
a. Lingkungan Pengendalian						
1	Perusahaan memiliki falsafah manajemen dan gaya operasi					
2	Kebijakan dan gaya operasi manajemen mendukung efektivitas dalam pencapaian tujuan perusahaan					
3	Struktur organisasi perusahaan telah menggambarkan garis wewenang dan tanggung jawab yang jelas					
4	Ada pemberian wewenang dan tanggung jawab yang jelas kepada karyawan dan staf secara tertulis					
5	Kebijakan dan prosedur kepegawaian telah dilakukan dengan benar					
6	Telah dilaksanakan training bagi pegawai baru untuk melaksanakan tugas yang akan menjadi tanggung jawabnya					
7	Manajemen telah menetapkan kebijakan dan prosedur persediaan bahan baku					
b. Penetapan Resiko						
8	Manajemen selalu bekerja dengan memperhitungkan resiko					
9	Manajemen menetapkan resiko sebagai bagian dari pelaksanaan pengendalian internal					
10	Manajemen merancang suatu pengendalian untuk mengatasi resiko tersebut					
11	Auditor Internal menetapkan resiko apabila tindakan perbaikan gagal dilakukan					
c. Aktivitas Pengendalian						
12	Perusahaan memiliki catatan dan dokumen yang memadai					
13	Perusahaan sudah ada pengendalian fisik atas aktiva dan catatan secara memadai					
14	Perusahaan memiliki gudang yang memadai untuk perlindungan terhadap persediaan bahan baku					
15	Terdapat pemisahan tugas yang memadai dalam perusahaan					
d. Informasi dan Komunikasi						
16	Setiap transaksi yang terjadi diotorisasi oleh pejabat yang berwenang					
17	Setiap transaksi yang terjadi telah dicatat sesuai dengan benar dan mengusahakan pencatatan yang tepat waktu dengan menggunakan komputer					
18	Transaksi persediaan bahan baku telah dicatat dan diklasifikasikan dengan benar					
e. Monitoring						
19	Monitoring oleh manajemen terhadap laporan hasil auditor internal dilakukan secara periodik dan berkesinambungan					
20	Kebijakan pimpinan mengenai hal-hal yang berkaitan dengan persediaan dipatuhi oleh karyawan yang terlibat dalam persediaan bahan baku					
21	Analisis atas penyimpangan yang berkaitan dengan persediaan bahan baku dapat diketahui penyebabnya					
22	Monitoring dilakukan oleh orang yang independen					
Tujuan umum pengendalian internal atas persediaan bahan baku						
f. Keandalan Data						
23	Setiap transaksi yang terjadi telah dicatat dengan benar					
24	Perusahaan tersedia data yang dapat diandalkan dan menghasilkan laporan yang tepat waktu					
25	Catatan persediaan bahan baku diarsipkan dengan baik					
26	Pengeluaran persediaan bahan baku dari gudang dilakukan setelah ada otorisasi yang sah dari pejabat yang berwenang					
g. Efektivitas dan Efisiensi Operasi						
27	Kegiatan pembelian bahan baku telah efisien					
28	Tingkat pengaman persediaan bahan baku telah diperhitungkan					
29	Kegiatan penyimpanan bahan baku telah efisien					
30	Kegiatan pengeluaran bahan baku telah efisien					
h. Kepatuhan terhadap hukum dan peraturan yang telah ditetapkan						
31	Kebijakan yang telah ditetapkan oleh perusahaan mengenai kebijakan persediaan bahan baku sudah diterapkan					
32	Kebijakan penyimpangan bahan baku yang telah ditetapkan telah ditaati					
33	Kebijakan pengeluaran bahan baku yang telah ditetapkan ditaati					
34	Setiap prosedur yang ditetapkan sudah dilaksanakan dengan baik					
Tujuan khusus pengendalian internal persediaan bahan baku						
35	Setiap transaksi persediaan bahan baku yang dicatat adalah sah.					
36	Setiap transaksi persediaan bahan baku dinilai dengan tepat.					
37	Setiap transaksi persediaan bahan baku yang terjadi telah dicatat.					
38	Setiap transaksi persediaan bahan baku dicatat pada waktu yang benar.					
39	Setiap transaksi persediaan bahan baku diotorisasi dengan semestinya.					
40	Setiap transaksi persediaan bahan baku dibukukan ke master file dan diikhtisarkan dengan benar.					

RELIABILITY ANALYSIS - SCALE (ALPHA)

Item-total Statistics

	Scale Mean if Item Deleted	Scale Variance if Item Deleted	Corrected Item- Total Correlation	Alpha if Item Deleted
A1	93.8000	208.6222	.4052	.9723
A3	94.0000	209.1111	.3720	.9725
A7	94.3000	192.9000	.8744	.9692
A8	94.3000	192.9000	.8744	.9692
A9	94.4000	192.7111	.8150	.9698
A10	94.0000	200.6667	.6955	.9707
A11	94.3000	190.9000	.8386	.9697
A12	94.3000	192.0111	.9130	.9689
A13	94.3000	192.0111	.9130	.9689
A14	94.6000	198.4889	.7119	.9706
A15	94.5000	195.3889	.7671	.9702
A16	94.8000	201.2889	.5405	.9721
A17	94.5000	194.7222	.7957	.9699
A18	94.6000	195.1556	.7374	.9705
A19	94.6000	206.7111	.4301	.9724
A20	94.4000	204.0444	.7920	.9705
A21	94.7000	196.6778	.9402	.9690
A23	94.8000	197.5111	.8616	.9695
A25	94.4000	204.0444	.7920	.9705
A26	94.6000	195.3778	.8586	.9694
A27	94.6000	198.4889	.7119	.9706
A30	94.6000	196.2667	.8164	.9698
A32	94.8000	198.6222	.8028	.9699
A34	94.6000	205.1556	.7948	.9707
A35	94.8000	198.1778	.8263	.9698

Reliability Coefficients

N of Cases = 10.0

N of Items = 25

Alpha = .9714

RELIABILITY ANALYSIS - SCALE (ALPHA)

Item-total Statistics

	Scale Mean if Item Deleted	Scale Variance if Item Deleted	Corrected Item- Total Correlation	Alpha if Item Deleted
E7	50.6000	19.6000	.5533	.8536
E8	50.5000	22.2778	.6328	.8537
E9	50.9000	20.5444	.5339	.8531
E15	50.6000	18.2667	.7642	.8369
E16	50.7000	21.7889	.4068	.8596
E17	50.5000	22.2778	.6328	.8537
E18	50.7000	19.7889	.8228	.8370
E20	50.5000	22.7222	.2258	.8688
E21	50.6000	20.9333	.4736	.8568
E29	50.9000	21.6556	.5289	.8538
E31	50.7000	22.4556	.5709	.8555
E32	50.8000	20.8444	.5233	.8535
E33	50.9000	21.8778	.4770	.8561
E34	50.9000	20.9889	.4563	.8579

Reliability Coefficients

N of Cases = 10.0

N of Items = 14

Alpha = .8629

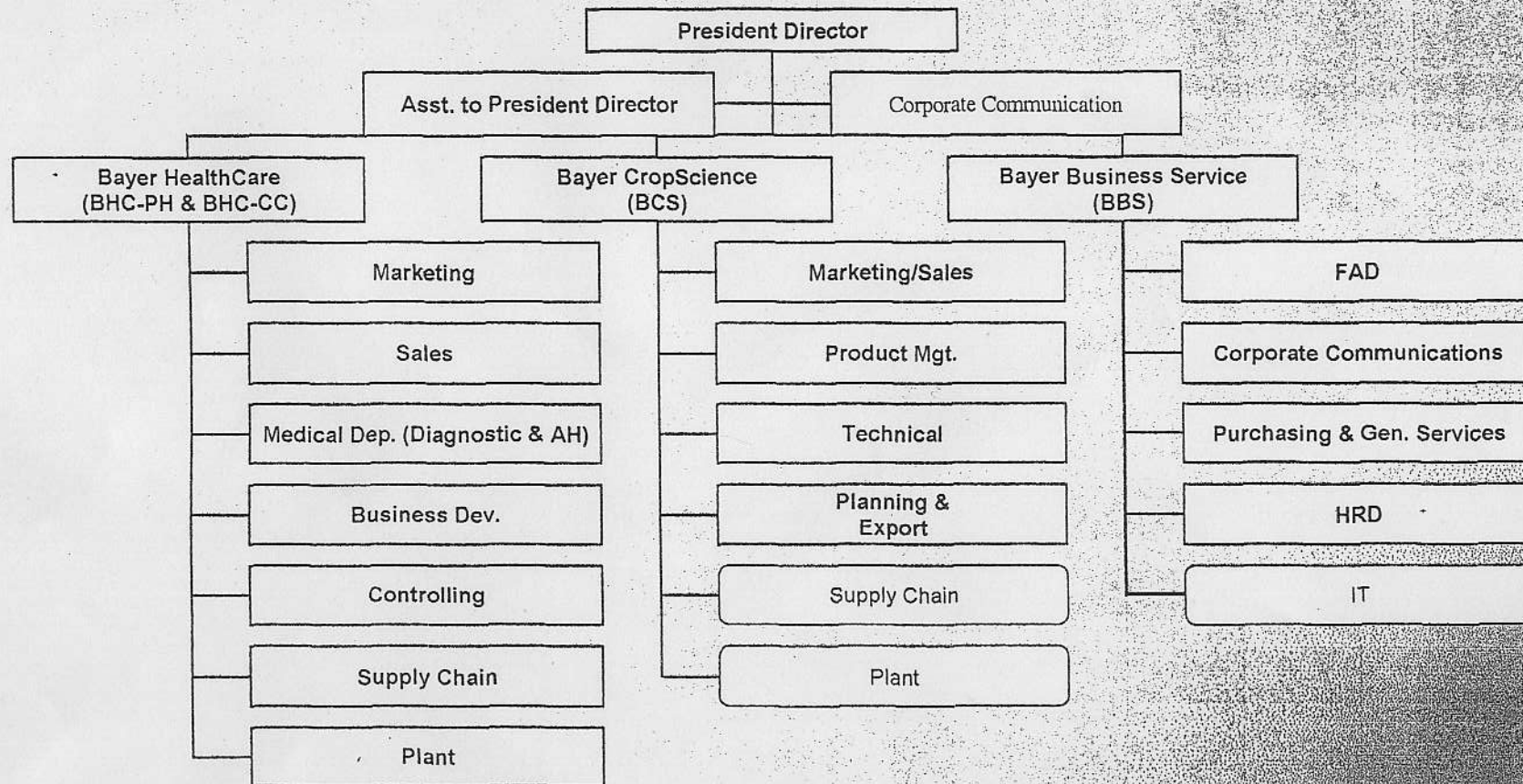
Uji Validitas Data
Rotated Component Matrix(a)

	Component	
	1	2
A1	.471	
A2	.453	-.622
A3	.425	
A4		-.466
A5		
A6		.656
A7	.859	
A8	.859	
A9	.801	
A10	.691	
A11	.816	
A12	.936	
A13	.936	
A14	.714	
A15	.831	
A16	.571	
A17	.827	
A18	.794	
A19	.529	
A20	.838	
A21	.930	
A22		.519
A23	.861	
A24		.523
A25	.838	
A26	.829	
A27	.714	
A28	.474	.776
A29	.630	.487
A30	.801	
A31	.692	-.587
A32	.816	
A33	.692	-.587
A34	.773	
A35	.860	
E1	-.634	
E2	-.508	-.643
E3		-.639
E4		

E5		
E6		
E7		.522
E8		.710
E9		.529
E10	.713	
E11	.845	
E12		-.459
E13		-.830
E14		
E15		.730
E16		.457
E17		.710
E18		.870
E19	.467	.626
E20		.497
E21		.615
E22	.459	.658
E23		
E24	.692	
E25		
E26	-.411	
E27		
E28		
E29		.526
E30		
E31		.405
E32		.614
E33		.484
E34		.584
E35		

Extraction Method: Principal Component Analysis. Rotation Method: Varimax with Kaiser Normalization.

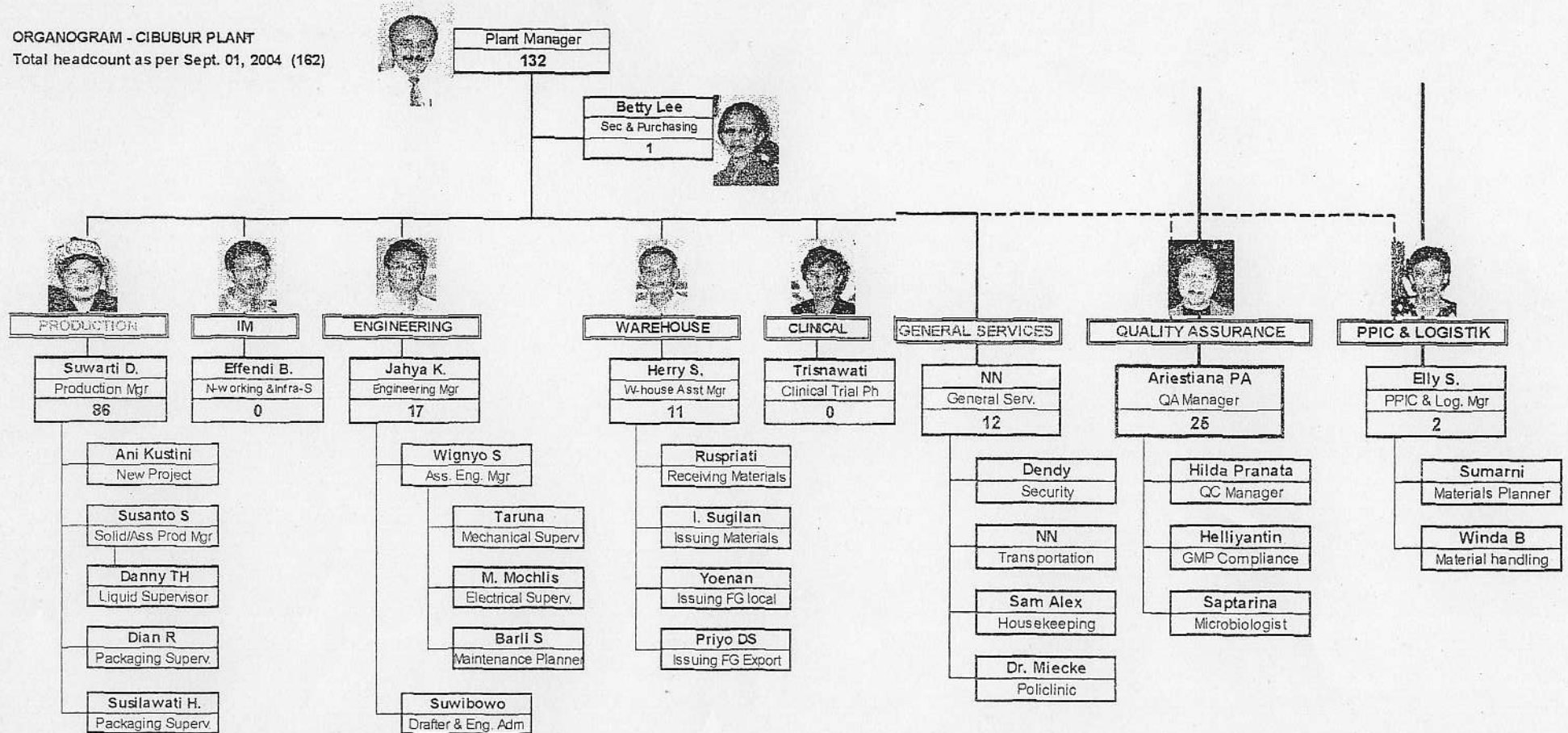
PT Bayer Indonesia



Factory Organization

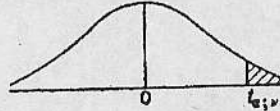
Lampiran / Attachment 1
 CKB No. / SOP No. 01.12.01-07
 Halaman / Page 1 of 1

ORGANOGRAM - CIBUBUR PLANT
 Total headcount as per Sept. 01, 2004 (162)



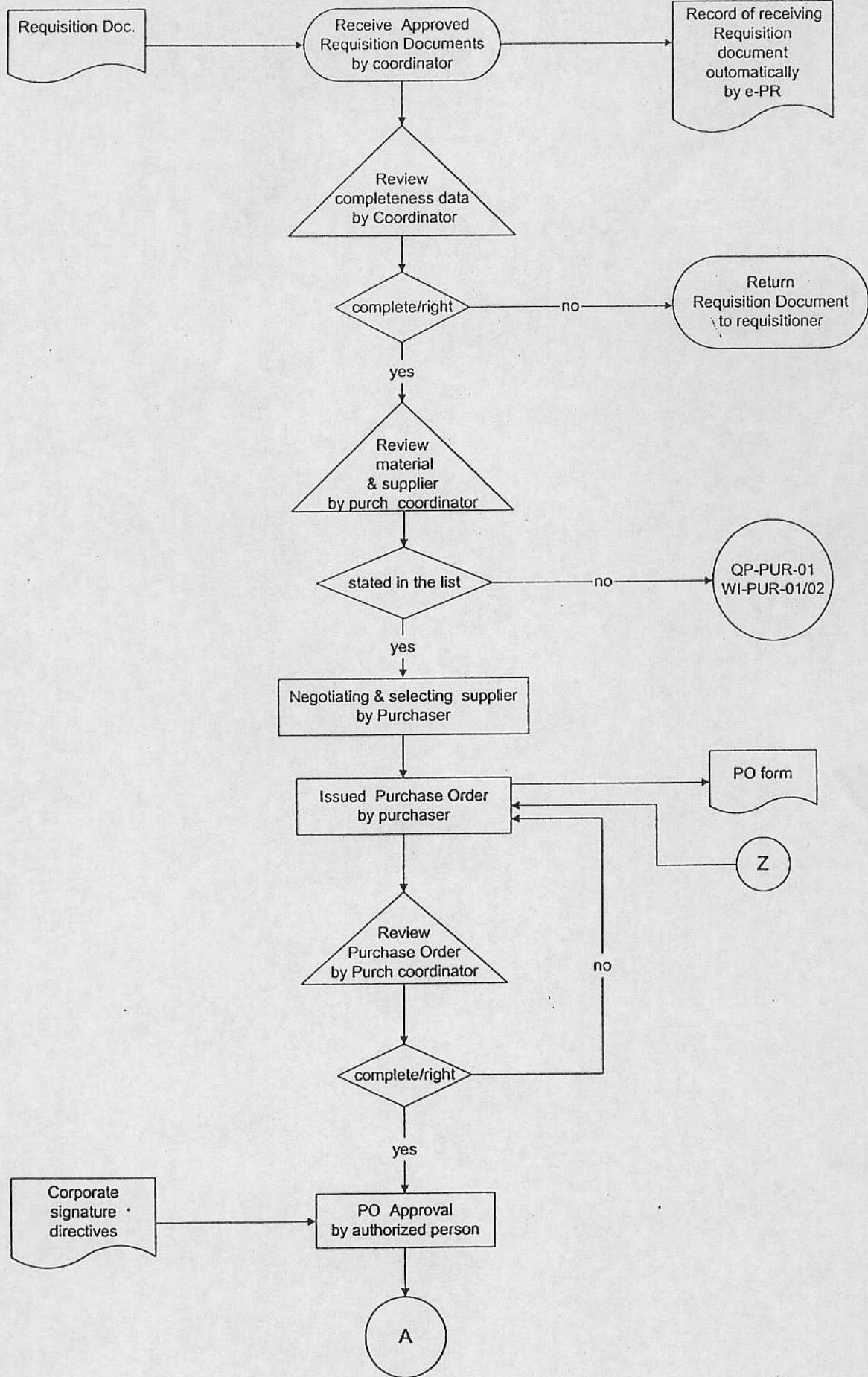
TABEL B. - DISTRIBUSI T

Table of $t_{\alpha;v}$ —the 100 α percentage point of the t distribution
for v degrees of freedom

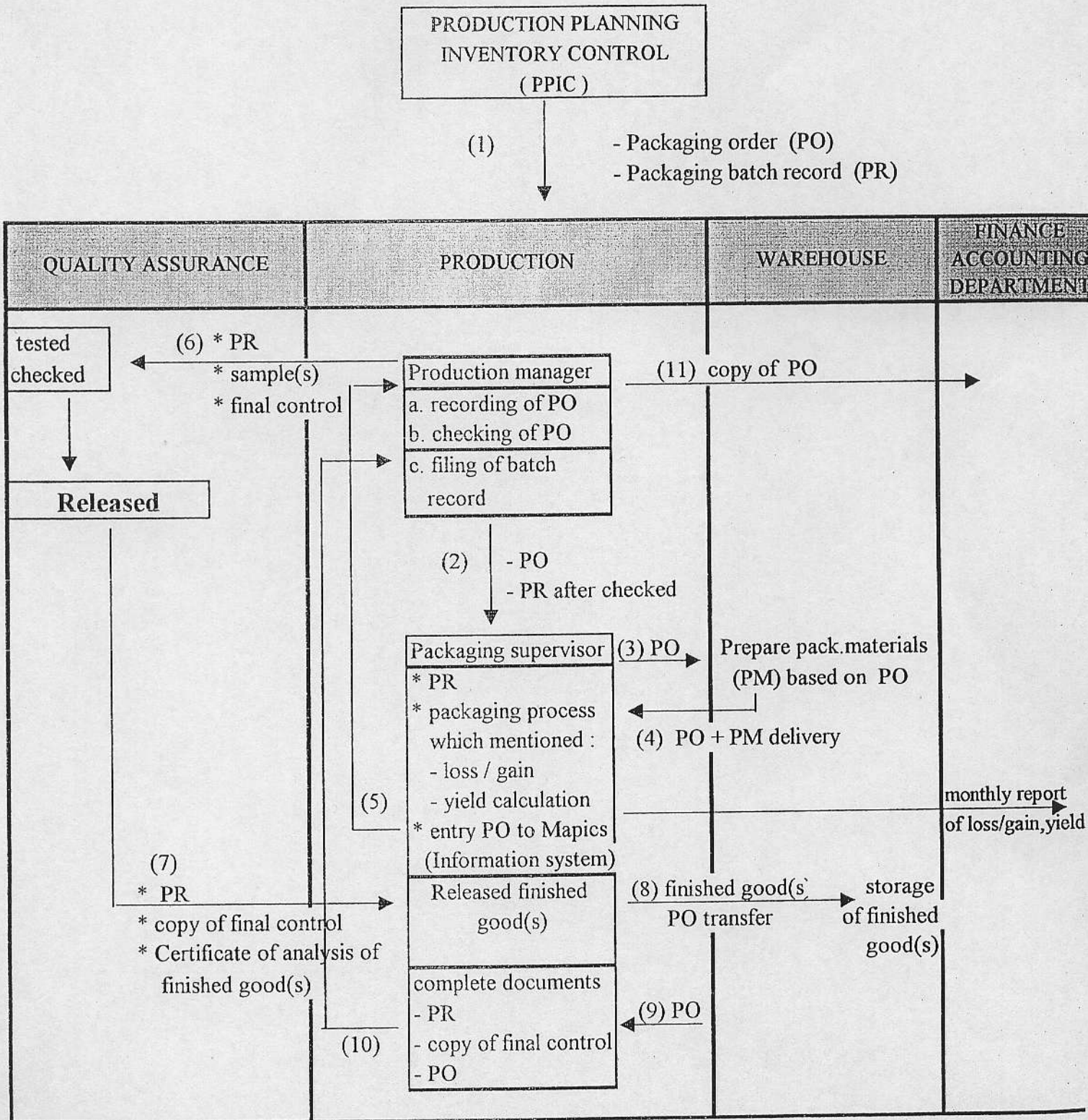


v	α 0.40	0.25	0.10	0.05	0.025	0.01	0.005	0.0025	0.001	0.0005
1	0.325	1.000	3.078	6.314	12.706	31.821	63.657	127.32	318.31	636.62
2	.289	0.816	1.886	2.920	4.303	6.965	9.925	14.089	23.326	31.598
3	.277	.765	1.638	2.353	3.182	4.541	5.841	7.453	10.213	12.924
4	.271	.741	1.533	2.132	2.776	3.747	4.604	5.598	7.173	8.610
5	0.267	0.727	1.476	2.015	2.571	3.365	4.032	4.773	5.893	6.869
6	.265	.718	1.440	1.943	2.447	3.143	3.707	4.317	5.208	5.959
7	.263	.711	1.415	1.895	2.365	2.998	3.499	4.029	4.785	5.408
8	.262	.706	1.397	1.860	2.306	2.896	3.355	3.833	4.501	5.041
9	.261	.703	1.383	1.833	2.262	2.821	3.250	3.690	4.297	4.781
10	0.260	0.700	1.372	1.812	2.228	2.764	3.169	3.581	4.144	4.587
11	.260	.697	1.363	1.796	2.201	2.718	3.106	3.497	4.025	4.437
12	.259	.695	1.356	1.782	2.179	2.681	3.055	3.428	3.930	4.318
13	.259	.694	1.350	1.771	2.160	2.650	3.012	3.372	3.852	4.221
14	.258	.692	1.345	1.761	2.145	2.624	2.977	3.326	3.787	4.140
15	0.258	0.691	1.341	1.753	2.131	2.602	2.947	3.286	3.733	4.073
16	.258	.690	1.337	1.746	2.120	2.583	2.921	3.252	3.686	4.015
17	.257	.689	1.333	1.740	2.110	2.567	2.898	3.222	3.646	3.965
18	.257	.688	1.330	1.734	2.101	2.552	2.878	3.197	3.610	3.922
19	.257	.688	1.328	1.729	2.093	2.539	2.861	3.174	3.579	3.883
20	0.257	0.687	1.325	1.725	2.086	2.528	2.845	3.153	3.552	3.850
21	.257	.686	1.323	1.721	2.080	2.518	2.831	3.135	3.527	3.819
22	.256	.686	1.321	1.717	2.074	2.508	2.819	3.119	3.505	3.792
23	.256	.685	1.319	1.714	2.069	2.500	2.807	3.104	3.485	3.767
24	.256	.685	1.318	1.711	2.064	2.492	2.797	3.091	3.467	3.745
25	0.256	0.684	1.316	1.708	2.060	2.485	2.787	3.078	3.450	3.725
26	.256	.684	1.315	1.706	2.056	2.479	2.779	3.067	3.435	3.707
27	.256	.684	1.314	1.703	2.052	2.473	2.771	3.057	3.421	3.690
28	.256	.683	1.313	1.701	2.048	2.467	2.763	3.047	3.408	3.674
29	.256	.683	1.311	1.699	2.045	2.462	2.756	3.038	3.396	3.659
30	0.256	0.683	1.310	1.697	2.042	2.457	2.750	3.030	3.385	3.646
40	.255	.681	1.303	1.684	2.021	2.423	2.704	2.971	3.307	3.551
60	.254	.679	1.296	1.671	2.000	2.390	2.660	2.915	3.232	3.460
120	.254	.677	1.289	1.658	1.980	2.358	2.617	2.860	3.160	3.373
∞	.253	.674	1.282	1.645	1.960	2.326	2.576	2.807	3.090	3.291

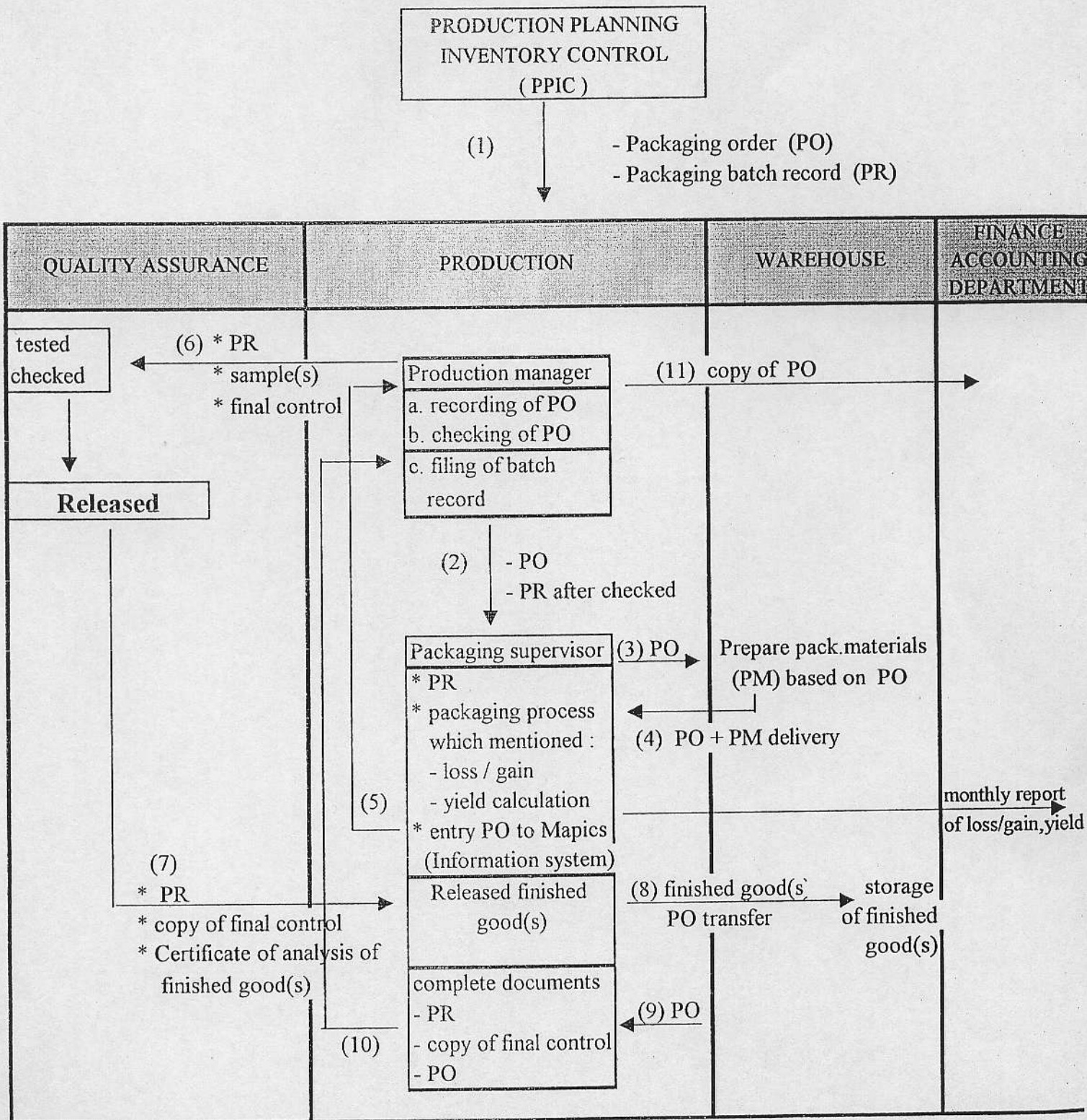
*This table is reproduced from Table 12 of *Biometrika Tables for Statisticians*, Volume 1, 1962, by permission of the Biometrika Trustees.



HANDLING of STARTING MATERIALS, PACKING MATERIALS and FINISHED PRODUCTS



HANDLING of STARTING MATERIALS, PACKING MATERIALS and FINISHED PRODUCTS



New Supplier Assessment

FOR INTERNAL USE ONLY



Approved

Supplier Type : Raw Material
 Supplier Name : ADIMITRA PRIMA LESTARI
 Supplier Code : 600031 *650031*
 Address : Pusat Perk.Gading Bukit Indah Blok L 25
 Jl Bukit Gading Raya
 Kelapa Gading Permai
 Jakarta 14240
 Telephone Number : 021 4529900
 Fax Number : 021 4516060
 E-Mail Address : aprilbk@indosat.net.id
 Material : Industrial Chemicals

	Rating	
	Score	Total Score
A. Company Profile		
1. Legal Entity & Tax Payer (PKP)	<input checked="" type="radio"/> 25	25
2. Private Company & Non Tax Payer (NonPKP)	<input type="radio"/> 15	
B. Type of Business		
1. Manufacturer	<input type="radio"/> 20	10
2. Sole Agent/Sole Distributor	<input type="radio"/> 15	
3. Distributor/Importer/Services	<input checked="" type="radio"/> 10	
4. Retailer	<input type="radio"/> 05	
C. Certification		
1. Has Quality System Certificate	<input type="radio"/> 50	05
2. No Quality System Certificate - has controlled documents	<input type="radio"/> 30	
3. No Quality System Certificate - no controlled documents.	<input checked="" type="radio"/> 05	
D. Price		
1. Cheap	<input type="radio"/> 30	15
2. Competitive	<input checked="" type="radio"/> 15	
3. Expensive	<input type="radio"/> 05	
Assessment Result	Total Score	55
<input type="checkbox"/> Approved <input type="checkbox"/> Rejected Jakarta, Purchasing Manager <u>Raman Robby 5/9/2002</u>	Rating	>= 55 Approved < 55 Rejected
	Remarks	Supplier baru untuk Potasium Sulphate, karena material yang ada tidak dapat dipakai
Notes : a. Main consideration is quality b. Certain consideration such as urgent cases, single supplier or other important reasons, then Purchasing Manager may decide to approve or to reject the supplier		

PT BAYER INDONESIA Tbk.
PURCHASE REQUEST
 FOR INTERNAL USE ONLY



PH CC PF CS
 PLG CIB MID OTHERS

Supplies Fixed Assets

SUGGESTED SUPPLIER _____ QUOTATION NO _____

Request No: 01189/PF/03
 Request Date: 01 September 2003
 Item Category: Raw/Pack Material included in PPS
 Account No: -
 Cost Center: -
 Department: BCS Plant Management / 4700
 Project No: Material Planning & Logistic
 Commission No: -
 Request Delivery Date: 03 September 2003
 Place of delivery: ID1

Currency: IDR (Indonesia Rupiah)

SPECIMEN

ITEM NO.	DESCRIPTION	QTY	U/M	U PRICE	T PRICE	COMT
91914008	BPMC TECHNICAL	1.400	KG	3,35	4.690	

Remarks :

PO P311117
 Delivered to Surabaya factory

Terms of Payment :

FILLED BY PURCHASING DEPARTMENT

PURCHASE ORDER NO	
DATE	
ORDER PLACED WITH	::
QUOTATION NO/DATE	

TOTAL	4.690
DISCOUNT	
TOTAL DISCOUNT	0
TOTAL NET	4.690
VAT 10 %	469
GRAND TOTAL	5.159

_____ Maria Winata 01 September 2003 12:00:45 PM
 PRESIDENT DIRECTOR AUTHORIZED BY
 _____ Fitri Adieta Wiedyastuti 01 September 2003 11:28:47 AM
 CHECKED BY
 _____ Gatot Supriyo 01 September 2003 01:02:22 PM
 REQUESTED BY

- QF-PUR-01/02
 - Revision : 00
 - Issued date : 01.09.2003



Bayer

PT Bayer Indonesia Tbk

NPWP: 01.000.076.8-092.000

** PURCHASE ORDER **

P311116

Factory :

Jl. Raya Jakarta - Bogor Km 28
Telephone : 8710421 (Hunting)
Telefax : 6221 - 8711154

Mid Plaza 1. 14th - 17th Floor
Jl. Jend. Sudirman Kav 10-11
P.O. Box : 2507/Jakarta 10001
P.O. Box : 3098/Jakarta 10002
Telephone : 5703661 (Hunting)
Telefax : 6221 - 5704060 - Pur
6221 - 5703660

PETROSIDA GRESIK PT
JL JEND.AKHMAH YANI
PO BOX 136
GRESIK (JAWA TIMUR)
INDONESIA

SHIP TO : BAYER INDONESIA TBK PT
C/O JOHNSON HOME HYGIENE PRODUCTS
FACTORY PULOGADUNG
JL RAWA SUMUR NO.12

PAGE : 1

QUOTATION :
REPEAT ORDER

CONTACT PERSON :

Currency : USD

PO DATE : 3/09/03	VENDOR : 651483	REFERENCE NR. : 01091/PF/03	PRICE CONDITION: FRANCO	TERMS : 30DAY AFTER REC GOOD&INV	SHIPMENT DATE 2/09/03
SPECIAL CHARGES :		FREIGHT :	BUYER : DSPIR	RIB/LC :	

DESCRIPTION	QUANTITY	UM	UNIT PRICE	AMOUNT
91911217 BPMC TECHNIC EXPORT	2,600.0000	KG	3.1800	8,268.0000
REPEAT ORDER AS PER PO P310876			VAT 10%	826.8000

The Invoiced should be addressed to
PT Bayer Indonesia Tbk, attn : Accounting Dept

Disclaimer : Signatures are generated electronically and thus not signed by the Company TOTAL 9,094.8000

PLEASE RETURNED THE DUPLICATE COPY DULY SIGNED IN ACCEPTANCE

QF-PUR-001/03

PT BAYER INDONESIA Tbk

* SUPPLIER

Anton Karbita
4 Sep 2003 - 8:16:37

Maria Winata
3 Sep 2003 - 14:23:39

PT. BAYER INDONESIA Tbk
Material Approval
 FOR INTERNAL USE ONLY



No	256/BG-PF/02	Sample No	1
Date	09/13/2002		

Item Type : Raw Material
 Item Number : 91911703
 Description : KALIUMPOT. SULPHATE
 Manufacturer : Kali und Salz GmbH
 Country of Origin : Germany
 Supplier Name : ADIMITRA PRIMA LESTARI
 Address : Pusat Perk.Gading Bukit Indah Blok L 25
 Jl Bukit Gading Raya
 Kelapa Gading Permai
 Jakarta 14240

Reason of Proposal	New Supplier	Sample Spec	Yes
Remarks		Requested By	Yes
Product	BAYFOLAN	BG	Ftri Adieta Widyastuti BG-PF

Responsible Department
 Purch. Tech, QC Manager, Prod

Activities Selection

<input checked="" type="checkbox"/> Stability	<input checked="" type="checkbox"/> Compliance with existing quality	<input checked="" type="checkbox"/> Specifications
<input checked="" type="checkbox"/> Compatibility	<input checked="" type="checkbox"/> Suitability with Facilities	

Approval Status

APPROVED

** See comments on the next page


Pharmaceutical Div.
 Agrochemicals Div.
 Chemicals Div.

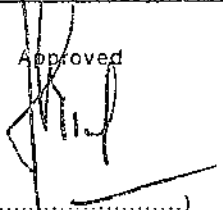
MATERIAL RETURNED TO SUPPLIER

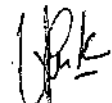
Godown Code:
 RM PM

Supplier Name : CAPSUGELINDO
 Supplier Code :

Item No.	Inventory Item	Unit	Quantity Returned	P.O. NO.	Remark	Fill By FAD		
						Unit. Cost	Amount	Notes
No. Persd.	Nama Persediaan		Jumlah yg Dikembalikan.	No. Order Pembelian	Keterangan	Cost Unit	Jumlah Rp.	Catatan
B291053A	EMPT GEL CAPS SAHICIDAL OD PEH	BI	271,923	P67013T	Rejected Ex RM 01864 ✓			

Signed by Receiver

 (.....)

Approved

 (.....)

Prepared by

 (..... RICKY.....)

31 - OF - 20 06

1. White : File Godown 2. Red : Supplier
 3. Yellow : Cost Acct. 4. Green : Gen. Acct

IBM ENTRY

Transaction Code :
 YSCIT CODE :
 Posted By :
 Date :

Nomor : _____
Lampiran : _____
Perihal : **Penelitian Untuk Penyusunan Skripsi**

Kepada : Yth. Dekan Fakultas Ekonomi
Universitas Kristen Maranatha
Jl. Prof.Dr. Suria Sumantri No. 65
B a n d u n g.

Melalui surat ini kami beritahukan bahwa mahasiswa tersebut di bawah ini :

N a m a : IVAN MUDITA ASHADI
N.R.P. : 0251270
Jurusan : AKUNTANSI
Alamat : JL. SUKAMEKAR II NO. 8 **Telp** : 081319692566

Telah melakukan pra survai/penelitian/pengumpulan data pada Perusahaan/Instansi kami dari tanggal :

02 OKTOBER 2006

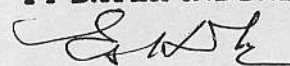
s/d

10 JANUARI 2007

Demikian agar maklum adanya.

Jakarta, 12 Januari 2007

PT BAYER INDONESIA



(Ewie Kurniah)

SURAT PERNYATAAN

Yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Ivan Mudita A.

NRP : 0251270

Menyatakan dengan sesungguhnya bahwa Skripsi ini adalah hasil karya sendiri dan bukan duplikasi dari orang lain.

Apabila terbukti tidak demikian, saya bersedia menerima segala akibatnya, termasuk pencabutan kembali gelar Sarjana Ekonomi yang telah saya peroleh.

Bandung, February 2007

Yang menyatakan,

(Ivan Mudita A.)

RIWAYAT HIDUP

Nama lengkap : Ivan Mudita Ashadi
Tempat dan tanggal lahir : Bogor, 23 February 1983
Agama : Buddha
Alamat : Jl. Sukamekar II No. 8
Telp : (0251) 370623 / 081319692566

Pendidikan Formal:

- TK Ananda Bogor
- SD Kesatuan Bogor
- SLTP Kesatuan Bogor
- SMU Kesatuan Bogor
- Universitas Kristen Maranatha Bandung