

**DAFTAR PERTANYAAN MENGENAI *INCOME* PERUSAHAAN**

( Y = Ya; R = Ragu-ragu; T = Tidak )

No	Pertanyaan	Y	RR	T
1	Apakah laba yang diterima oleh perusahaan dapat menutupi semua biaya dalam perusahaan?			
2	Apakah laba yang diterima perusahaan dicatat dalam bagian akuntansi ( <i>cash in flows</i> )?			
3	Apakah laba yang diterima oleh perusahaan lebih besar dari pada pengeluaran yang diterima oleh perusahaan?			
4	Apakah dalam perusahaan terdapat pusat pertanggung jawaban laba?			
5	Apakah jumlah laba yang diterima sama dengan jumlah yang terdapat dalam laporan keuangan?			
6	Apakah laba yang diterima oleh perusahaan besarnya sama tiap bulannya?			
7	Apakah manajemen mendapat informasi tentang laba yang diterima perusahaan tiap bulannya?			
8	Apakah perusahaan memiliki target mengenai laba tiap bulannya?			
9	Apakah sering terjadi kecurangan-kecurangan dalam menyusun laporan keuangan khususnya yang berhubungan dengan laba perusahaan?			
10	Apakah ada pemeriksaan ulang terhadap penerimaan laba perusahaan?			
11	Apakah ada laporan yang memadai tentang laba yang diterima perusahaan?			
12	Apakah manajemen menaruh perhatian khusus terhadap laba perusahaan?			
13	Apakah manajemen dapat dengan cepat mengatasi kecurangan-kecurangan dalam laporan pendapatan?			
14	Apakah manajemen akan segera mengambil tindakan bagi karyawan yang ketahuan melakukan kecurangan dalam menyampaikan atau menyajikan laporan pendapatan?			
15	Apakah laba menjadi prioritas utama bagi perusahaan?			

**DAFTAR PERTANYAAN MENGENAI PEMERIKSAAN OPERASIONAL DAN  
AKTIVITAS *TICKETING***

( Y = Ya; RR = Ragu-ragu; T = Tidak )

No	Pertanyaan	Y	R	T
1	Apakah status organisasi internal auditor yang ada pada saat ini sudah menunjang terciptanya independensi dalam audit?			
2	Apakah staf internal auditor tidak ikut serta dalam menyusun prosedur - prosedur dalam perusahaan?			
3	Apakah internal auditor tidak memiliki hubungan keluarga dengan pimpinan perusahaan?			
4	Apakah internal auditor leluasa untuk melakukan audit di bagian manapun dalam perusahaan?			
5	Apakah internal auditor dalam melaksanakan tugasnya tidak dipengaruhi oleh pimpinan perusahaan atau direktur?			
6	Apakah internal auditor melakukan evaluasi terhadap kebijakan dan prosedur yang harus ditaati?			
7	Apakah internal auditor melakukan evaluasi sesuai dengan ketentuan yang semestinya dalam memeriksa harga tiket?			
8	Apakah internal auditor melakukan evaluasi terhadap kualitas fisik dan informasi dalam pembuatan tiket?			
9	Apakah internal auditor melakukan pengujian terhadap sistem yang diterapkan perusahaan untuk menjamin prosedur yang memadai?			
10	Apakah internal auditor melakukan pemeriksaan pada catatan yang berkenaan dengan pendapatan <i>ticketing</i> PT KAI?			
11	Apakah internal auditor melakukan penelaahan terhadap temuan - temuan selama audit?			
12	Apakah internal auditor menerbitkan laporan hasil audit sebagai hasil pengujian, termasuk memberikan saran-saran perbaikan kepada pimpinan perusahaan?			
13	Apakah saran saran yang diberikan auditor operasional telah dijalankan dalam perusahaan?			
14	Apakah terdapat garis pertanggungjawaban dalam staf internal auditor?			
15	Apakah ada uraian tugas dan wewenang yang jelas dalam staf internal auditor?			
16	Apakah mutasi pegawai dilakukan secara teratur?			
17	Apakah kualitas karyawan sesuai dengan tanggungjawabannya?			
18	Apakah jumlah karyawan bagian <i>ticketing</i> sudah cukup memadai?			
19	Apakah pembagian tugas pada tiap bagian sudah jelas?			
20	Apakah ketersediaan bahan baku dalam pembuatan tiket sudah mencukupi?			
21	Apakah karyawan-karyawan telah bekerja sesuai dengan prosedur yang berlaku dalam perusahaan?			
22	Apakah ada komunikasi yang baik antar karyawan dalam perusahaan?			
23	Apakah ada laporan yang memadai atas setiap masalah yang timbul dalam perusahaan?			
24	Menurut anda apakah manajemen menaruh perhatian yang khusus pada faktor-faktor penyebab timbulnya kecurangan dalam perusahaan?			

- |    |   |  |  |  |  |
|----|---|--|--|--|--|
| 25 | Menurut anda apakah manajemen dapat dengan cepat mengatasi masalah-masalah yang sedang terjadi dalam perusahaan?              |  |  |  |  |
| 26 | Menurut anda apakah manajemen melakukan analisis untuk mengetahui penyebab terjadinya kecurangan-kecurangan dalam perusahaan? |  |  |  |  |

	X1	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X10	X11	X12	X13	X14	X15
1	3	1	3	2	3	1	3	2	3	3	3	3	3	3	3
2	3	3	3	2	3	1	1	1	2	3	3	3	2	3	2
3	3	3	3	2	3	1	1	3	3	3	3	3	3	3	3
4	3	3	3	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
5	3	2	3	2	3	3	2	3	3	3	3	3	1	3	2
6	3	3	3	3	3	1	1	2	2	3	3	3	3	3	3
7	3	3	3	3	3	2	1	1	1	3	3	3	2	3	3
8	3	3	3	2	3	2	2	1	3	3	3	3	1	3	3
9	3	3	3	1	3	1	2	2	3	3	3	3	2	3	3
10	3	1	3	2	3	1	2	1	2	3	3	3	3	3	3
11	3	2	3	3	3	3	2	1	3	3	3	3	3	3	3
12	3	3	3	1	3	1	3	1	3	3	3	3	2	3	3
13	3	3	3	3	3	2	1	1	3	3	3	3	3	3	3
14	3	3	3	1	3	3	1	1	3	3	3	3	3	3	2
15	3	3	3	1	3	2	1	1	2	3	3	3	2	3	3
16	3	3	3	2	3	1	1	1	2	3	3	3	2	3	3
17	3	3	3	1	3	1	1	1	3	3	3	3	2	3	3
18	3	3	3	1	3	1	1	1	3	3	3	3	3	3	2
19	3	3	3	3	3	3	1	1	3	3	3	3	2	3	3
20	3	3	3	1	3	1	1	1	3	3	3	3	2	3	3
21	3	3	3	3	3	3	1	2	3	3	3	3	2	3	3
22	3	2	3	2	3	3	2	2	3	3	3	3	3	3	3
23	3	3	3	1	3	2	1	2	3	3	3	3	2	3	3
24	3	3	3	1	3	3	3	2	2	3	3	3	2	3	3
25	3	3	3	1	3	1	3	1	3	3	3	3	3	3	3
26	3	3	3	2	3	3	2	2	3	3	3	3	2	3	3
27	3	3	3	1	3	3	1	1	3	3	3	3	2	3	3



	Y1	Y2	Y3	Y4	Y5	Y6	Y7	Y8	Y9	Y10	Y11	Y12	Y13	Y14	Y15	TOTAL Y
1	3	3	3	3	2	1	3	3	2	3	3	3	3	3	3	41
2	2	3	3	3	2	1	3	3	1	3	3	3	1	3	1	35
3	3	3	1	3	3	1	3	3	2	3	3	3	3	3	3	40
4	3	3	2	3	3	1	2	3	3	3	2	3	3	3	3	43
5	3	3	3	3	3	1	2	3	2	2	2	3	2	3	3	38
6	3	3	3	3	2	1	3	3	2	3	2	3	3	3	3	40
7	3	3	3	3	3	1	2	3	3	3	2	3	3	3	1	39
8	2	3	2	3	2	1	3	3	3	3	2	3	3	3	1	37
9	3	3	2	3	2	1	3	3	3	2	3	3	2	3	1	37
10	3	2	3	3	2	1	1	3	3	2	3	3	3	3	3	38
11	3	3	3	3	2	1	3	3	2	3	3	3	3	3	3	41
12	2	3	3	3	2	1	2	3	3	3	3	3	3	3	3	40
13	3	3	2	3	2	1	3	3	3	3	3	3	3	3	1	39
14	3	3	3	3	3	1	3	3	3	2	3	3	3	3	3	42
15	3	3	3	3	3	3	1	3	3	2	2	3	3	3	3	41
16	2	3	2	3	3	1	3	3	2	2	3	3	3	3	3	39
17	3	3	3	3	3	1	3	3	1	2	3	3	3	3	3	40
18	2	3	3	3	3	1	3	3	2	3	3	3	3	3	3	41
19	2	3	2	3	3	1	3	3	2	2	3	3	3	3	3	39
20	3	3	2	3	2	1	3	3	1	3	3	3	3	3	1	37
21	3	3	3	3	3	1	3	3	1	2	3	3	3	3	3	40
22	3	3	3	3	3	1	3	3	1	2	3	3	3	3	3	40
23	3	3	3	3	3	1	3	3	2	2	3	3	3	3	3	41
24	3	3	3	3	3	1	3	3	1	2	3	3	3	3	3	40
25	3	3	3	3	3	1	3	3	1	2	3	3	3	3	3	40
26	3	3	2	3	2	1	3	3	2	3	3	2	2	3	3	36
27	2	3	2	3	3	1	3	3	2	2	3	3	3	3	3	39