

LAMPIRAN II

Tabel 4.30
Data Perhitungan Ranking

Responden	Var,X	Var,Y	Rx	Ry	$di=Rx-Ry$	di^2
1	54	51	38.5	33.5	5	25
2	50	46	24.5	10	14.5	210.25
3	39	46	1	10	-9	81
4	52	50	30.5	28	2.5	6.25
5	48	38	15	1	14	196
6	40	46	2.5	10	-7.5	56.25
7	55	55	43	46	-3	9
8	53	49	33.5	24	9.5	90.25
9	45	49	6	24	-18	324
10	54	52	38.5	40	-1.5	2.25
11	47	51	12	33.5	-21.5	462.25
12	49	47	19.5	15	4.5	20.25
13	46	48	9	20	-11	121
14	49	47	19.5	15	4.5	20.25
15	53	51	33.5	33.5	0	0
16	50	47	24.5	15	9.5	90.25
17	46	51	9	33.5	-24.5	600.25
18	49	45	19.5	8	11.5	132.25
19	48	44	15	6	9	81
20	49	44	19.5	6	13.5	182.25
21	51	51	28	33.5	-5.5	30.25
22	54	48	38.5	20	18.5	342.25
23	54	51	38.5	33.5	5	25
24	40	42	2.5	3	-0.5	0.25
25	47	44	12	6	6	36
26	49	42	19.5	3	16.5	272.25
27	45	47	6	15	-9	81
28	45	49	6	24	-18	324
29	43	42	4	3	1	1
30	52	47	30.5	15	15.5	240.25
31	51	53	28	43.5	-15.5	240.25
32	49	52	19.5	40	-20.5	420.25
33	57	57	48	49	-1	1
34	51	50	28	28	0	0
35	56	53	45.5	43.5	2	4
36	46	49	9	24	-15	225
37	57	48	48	20	28	784
38	57	47	48	15	33	1089
39	50	51	24.5	33.5	-9	81
40	50	52	24.5	40	-15.5	240.25
41	47	55	12	46	-34	1156
42	54	50	38.5	28	10.5	110.25
43	56	49	45.5	24	21.5	462.25
44	53	51	33.5	33.5	0	0

45	54	47	38.5	15	23.5	552.25
46	48	52	15	40	-25	625
47	55	55	43	46	-3	9
48	55	56	43	48	-5	25
49	53	52	33.5	40	-6.5	42.25
50	58	58	50	50	0	0
TOTAL ($\sum di^2$)						10129

LAMPIRAN III

Tabel 4.31

Data Perhitungan Angka Kembar Pada Variabel X (T_x)

X	t_x	$(t_x^3 - t_x)/12$
40	2	0.5
45	3	2
46	3	2
47	3	2
48	3	2
49	6	17.5
50	4	5
51	3	2
52	2	0.5
53	4	5
54	6	17.5
55	3	2
56	2	0.5
57	3	2
TOTAL ($\sum T_x$)		60,5

Tabel 4.32

Data Perhitungan Angka Kembar Pada Variabel Y (T_y)

Y	t_y	$(t_y^3 - t_y)/12$
42	3	2
44	3	2
46	3	2
47	7	28
48	3	2
49	5	10
50	3	2
51	8	42
52	5	10
53	2	0.5
55	3	2
TOTAL ($\sum T_y$)		102,5

PERTANYAAN UNTUK AKTIVITAS PENGENDALIAN:

1. Pihak manajemen telah menerapkan pengawasan atas semua aktivitas karyawan yang berkaitan dengan operasi perusahaan:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

2. Pihak manajemen telah memberikan perhatian yang memadai perihal pengendalian internal perusahaan:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

3. Perusahaan telah menjelaskan kepada karyawan dan manajemen tentang batasan-batasan dari hubungan wewenang dan tanggung jawab:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

4. Pihak perusahaan mengevaluasi kinerja karyawan secara berkala:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

5. Pencatatan dan dokumentasi transaksi dan aktivitas dalam perusahaan selalu dilakukan:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

6. Perusahaan melakukan *stock opname* secara berkala:
- a. Sangat setuju
 - b. Setuju
 - c. Tidak tahu
 - d. Tidak setuju
 - e. Sangat tidak setuju
7. Pemisahan fungsi sudah dilakukan perusahaan secara jelas dan disiplin, sehingga tidak ada bagian yang mempunyai dua fungsi bersamaan:
- a. Sangat setuju
 - b. Setuju
 - c. Tidak tahu
 - d. Tidak setuju
 - e. Sangat tidak setuju
8. Perusahaan menyimpan dokumen-dokumen dengan baik, rapi dan teratur:
- a. Sangat setuju
 - b. Setuju
 - c. Tidak tahu
 - d. Tidak setuju
 - e. Sangat tidak setuju
9. Setiap transaksi yang terjadi dicatat dalam jumlah yang benar dan sesuai:
- a. Sangat setuju
 - b. Setuju
 - c. Tidak tahu
 - d. Tidak setuju
 - e. Sangat tidak setuju
10. Setiap transaksi yang terjadi diungkapkan dengan jelas dalam laporan keuangan:
- a. Sangat setuju
 - b. Setuju
 - c. Tidak tahu
 - d. Tidak setuju
 - e. Sangat tidak setuju
11. Laporan keuangan perusahaan telah diaudit dengan benar oleh akuntan publik:
- a. Sangat setuju
 - b. Setuju
 - c. Tidak tahu
 - d. Tidak setuju
 - e. Sangat tidak setuju

12. Perusahaan melakukan tindakan pencegahan terhadap segala resiko kejahatan atau kerugian yang dapat terjadi pada system informasi perusahaan:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

13. Ada bagian khusus yang menangani masalah diatas:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

PERTANYAAN UNTUK SIKLUS PENDAPATAN:

14. Perusahaan memberikan kode tersendiri untuk setiap jenis produk yang dijual:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

15. Setiap transaksi yang terjadi sudah dilakukan prosedur pemeriksaan oleh kasir, terutama kode barang dan harga barang:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

16. Bagian kasir bertanggung jawab penuh atas segala hal yang berkaitan dengan transaksi harian:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

c. Tidak tahu

17. Sistem dapat mendeteksi dan mengidentifikasi setiap kesalahan yang terjadi dalam proses peng-*input*-an data:

a. Sangat setuju

d. Tidak setuju

b. Setuju

e. Sangat tidak setuju

c. Tidak tahu

18. Sistem akan menampilkan *error message* jika terjadi kesalahan:

a. Sangat setuju

d. Tidak setuju

b. Setuju

e. Sangat tidak setuju

c. Tidak tahu

19. Sistem akan meminta operator untuk memperbaiki kesalahan tersebut sebelum data dapat diproses kembali:

a. Sangat setuju

d. Tidak setuju

b. Setuju

e. Sangat tidak setuju

c. Tidak tahu

20. Terdapat suatu test yang bertujuan untuk memastikan apakah karyawan yang mengakses sistem telah mempunyai otorisasi atau tidak:

a. Sangat setuju

d. Tidak setuju

b. Setuju

e. Sangat tidak setuju

c. Tidak tahu

21. Sistem dapat memeriksa kondisi yang tidak lazim dan mencatatnya:

a. Sangat setuju

d. Tidak setuju

b. Setuju

e. Sangat tidak setuju

c. Tidak tahu

22. Sistem pengoperasian mesin kasir mudah dipahami:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

23. Pengawasan transaksi sudah dilakukan dengan ketat untuk menghindari penyelewengan yang dilakukan karyawan:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

24. Pembayaran dalam transaksi tidak merepotkan pihak konsumen:

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

25. Terdapat aktivitas pengendalian tertentu dalam pembayaran transaksi, seperti pengujian uang palsu untuk pembayaran secara tunai :

- a. Sangat setuju
- b. Setuju
- c. Tidak tahu
- d. Tidak setuju
- e. Sangat tidak setuju

1. Jenis kelamin :

- a. Pria
- b. Wanita

2. Usia (tahun) :

- a. di bawah 20
- b. 20-29
- c. 30-39

- d. 40-49
- e. 50 tahun atau lebih

3. Pendidikan terakhir :

- a. SD
- b. SMP
- c. SMU (dulu adalah SMA)
- d. Universitas
- e. Lain-lain

4. Lama bekerja di perusahaan :

- a. di bawah 2 tahun
- b. 3-5 tahun
- c. 6-10 tahun
- d. 11 tahun atau lebih

KUESIONER UNTUK KARYAWAN “BORMA”

AKTIVITAS PENGENDALIAN

Keterangan jawaban yang tersedia:

SS = Sangat Setuju, S = Setuju, TT = Tidak Tahu, TS = Tidak Setuju, dan STS = Sangat Tidak Setuju. Petunjuk pengisian : beri tanda (X) pada kotak yang tersedia.

Pernyataan	SS	S	TT	TS	STS
1. Pihak manajemen telah menerapkan pengawasan atas semua aktivitas karyawan yang berkaitan dengan operasi perusahaan.					
2. Pihak manajemen telah memberikan perhatian yang memadai perihal pengendalian internal perusahaan.					
3. Perusahaan telah menjelaskan kepada karyawan dan manajemen tentang batasan-batasan dari hubungan wewenang dan tanggung jawab hari.					
4. Pihak perusahaan mengevaluasi kinerja karyawan secara berkala .					
5. Pencatatan dan dokumentasi transaksi dan aktivitas dalam perusahaan selalu dilakukan .					
6. Perusahaan melakukan <i>stock opname</i> secara berkala .					
7. Pemisahan fungsi sudah dilakukan perusahaan secara jelas dan disiplin, sehingga tidak ada bagian yang mempunyai dua fungsi bersamaan .					
8. Perusahaan menyimpan dokumen-dokumen dengan baik, rapi dan teratur .					
9. Setiap transaksi yang terjadi dicatat dalam jumlah yang benar dan sesuai .					
10. Setiap transaksi yang terjadi diungkapkan dengan jelas dalam laporan keuangan.					
11. Laporan keuangan perusahaan telah diaudit dengan benar oleh akuntan publik.					
12. Perusahaan melakukan tindakan pencegahan terhadap segala resiko kejahatan atau kerugian yang dapat terjadi pada system informasi perusahaan .					
13. Ada bagian khusus yang menangani masalah diatas .					

KUESIONER UNTUK KARYAWAN “BORMA”

PENDAPATAN BORMA

Keterangan jawaban yang tersedia:

SS = Sangat Setuju, S = Setuju, TT = Tidak Tahu, TS = Tidak Setuju, dan STS = Sangat Tidak Setuju. Petunjuk pengisian : beri tanda (X) pada kotak yang tersedia.

Pernyataan	SS	S	TT	TS	STS
1. Perusahaan memberikan kode tersendiri untuk setiap jenis produk yang dijual.					
2. Setiap transaksi yang terjadi sudah dilakukan prosedur pemeriksaan oleh kasir, terutama kode barang dan harga barang.					
3. Bagian kasir bertanggung jawab penuh atas segala hal yang berkaitan dengan transaksi harian.					
4. Sistem dapat mendeteksi dan mengidentifikasi setiap kesalahan yang terjadi dalam proses peng- <i>input</i> -an data.					
5. Sistem akan menampilkan <i>error message</i> jika terjadi kesalahan.					
6. Sistem akan meminta operator untuk memperbaiki kesalahan tersebut sebelum data dapat diproses kembali.					
7. Terdapat suatu test yang bertujuan untuk memastikan apakah karyawan yang mengakses sistem telah mempunyai otorisasi atau tidak.					
8. Sistem dapat memeriksa kondisi yang tidak lazim dan mencatatnya.					
9. Sistem pengoperasian mesin kasir mudah dipahami.					
10. Pengawasan transaksi sudah dilakukan dengan ketat untuk menghindari penyelewengan yang dilakukan karyawan.					
11. Pembayaran dalam transaksi tidak merepotkan pihak konsumen.					
12. Terdapat aktivitas pengendalian tertentu dalam pembayaran transaksi, seperti pengujian uang palsu untuk pembayaran secara tunai.					

1. Jenis kelamin :

- a. Pria
- b. Wanita

2. Usia (tahun) :

- a. di bawah 20
- b. 20-29
- c. 30-39

- d. 40-49
- e. 50 tahun atau lebih

3. Pendidikan terakhir :

- a. SD
- b. SMP
- c. SMU (dulu adalah SMA)
- d. Universitas
- e. Lain-lain

4. Lama bekerja di perusahaan :

- a. di bawah 2 tahun
- b. 3-5 tahun
- c. 6-10 tahun
- d. 11 tahun atau lebih