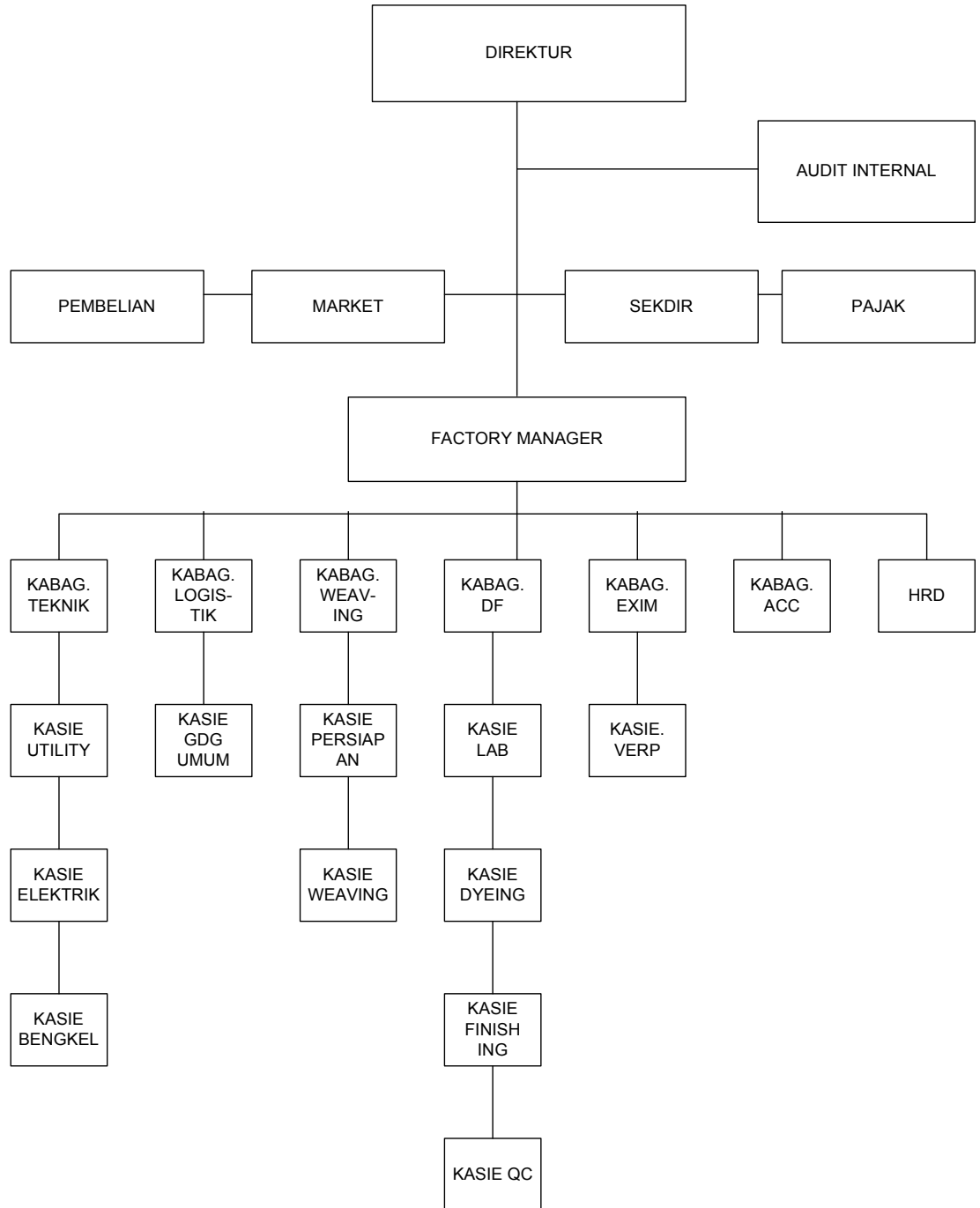


DTRUKTUR ORGANISASI
PT X



SUMBER : HRD PT "X"

DAFTAR PERTANYAAN

Petunjuk Pengisian Kuesioner

Sesuai dengan judul skripsi yaitu “Peranan Audit Operasional Dalam Menunjang Efektivitas Persediaan Bahan Baku” (studi kasus pada PT “X”, Bandung), makaterdapat dua jenis pertanyaan, yaitu pertanyaan variabel bebas (Audit operasional persediaan bahan baku) dan pertanyaan variabel tidak bebas (Efektivitas pengendalian persediaan bahan baku).

A. Pertanyaan Umum

Jika Bapak/Ibu berkeberatan dalam mencatumkan nama, maka pertanyaan ini boleh tidak dijawab.

Nama :

Pendidikan Terakhir :

Jabatan :

Lama Bekerja :

B. Pertanyaan Khusus

Pilihlah jawaban yang paling tepat untuk setiap pertanyaan sesuai dengan kenyataan tempat Bapak/Ibu bekerja pada PT”X” dengan cara memberikan tanda silang(X) yang Bapak/Ibu anggap paling tepat sesuai dengan jawaban yang tersedia yaitu “SS (Sangat Setuju)”, “S (Setuju)”, “R (Ragu-ragu)”, “TS (Tidak Setuju)”, “STS (Sangat Tidak Setuju)”.

KUESIONER VARIABEL INDEPENDEN

(AUDIT OPERASIONAL ATAS PERSEDIAAN BAHAN BAKU)

NO	PERTANYAAN	SS	S	R	TS	STS
	Perencanaan					
1	Audit operasional atas persediaan bahan baku direncanakan dengan baik.					
2	Auditor langsung melakukan pengamatan atas fasilitas fisik operasional perusahaan.					
	Program Kerja					
3	Auditor mempersiapkan dan menyusun program kerja secara sistematis.					
4	Program kerja dibuat untuk mempermudah pelaksanaan audit operasional.					
5	Program kerja yang dibuat auditor disampaikan kepada pimpinan perusahaan.					
	Kerja Lapangan					
6	Auditor mengumpulkan informasi dan bukti-bukti yang dibutuhkan.					
7	Auditor ikut mengawasi kegiatan operasi bagian persediaan.					

8	Auditor ikut memantau kinerja operasional persediaan di gudang.					
9	Auditor melakukan <i>stockopname</i> atas persediaan secara rutin (satu bulan sekali).					
	Pengembangan Temuan dan Rekomendasi					
10	Hasil temuan di lapangan diuraikan dengan jelas.					
11	Auditor mencari penyebab ketidaksesuaian yang terjadi di lapangan dengan kebijakan perusahaan.					
12	Hasil temuan di lapangan di laporkan kepada pihak yang berkepentingan.					
13	Hasil temuan di lapangan didiskusikan dengan pihak yang berkepentingan.					
14	Hasil temuan direview oleh pengawas.					
15	Auditor memberikan rekomendasi yang dibutuhkan perusahaan.					

KUESIONER VARIABEL DEPENDEN

(EFEKTIVITAS PENGENDALIAN PERSEDIAAN BAHAN BAKU)

NO	PERTANYAAN	SS	S	R	TS	STS
	Pengelolaan Persediaan					
1	Persediaan bahan baku dikelola sesuai dengan prosedur yang telah ditetapkan perusahaan.					
2	Persediaan bahan baku yang ada di gudang memiliki kualitas yang abik.					
3	Jumlah persediaan yang ada di gudang tidak berlebihan.					
	Penyimpanan atau Pemeliharaan					
4	Perusahaan memiliki fasilitas penyimpanan yang memadai.					
5	Perusahaan memiliki pemeliharaan yang baik terhadap fasilitas penyimpanan.					
	Pengeluaran					
6	Pengeluaran barang dari gudang harus mendapatkan persetujuan pihak yang berwenang di perusahaan.					
7	Pengeluaran barang dari gudang harus					

	dilengkapi dengan surat permintaan barang.					
	Peminimalisasian					
8	Perusahaan memantau jumlah persediaan yang ada di gudang.					
9	Perusahaan melakukan pembelian sesuai kebutuhan.					
	Tanggung jawab dan wewenang yang jelas					
10	Perusahaan menunjuk seorang karyawan untuk bertanggung jawab pada bagian persediaan.					
11	Bagian persediaan memiliki tugas yang terpisah dari tugas bagian lainnya.					
	Sasaran dan Kebijakan					
12	Perusahaan menetapkan kebijakna untuk persediaan bahan baku.					
13	Kebijakan perusahaan disesuaikan dengan sasaran yang ingin dicapai.					
	Fasilitas Penyimpanan (Gudang)					
14	Perusahaan memiliki gudang yang memadai.					
15	Keamanan gudang dijaga dengan baik.					
	Klasifikasi dan Identifikasi					
16	Persediaan bahan baku diklasifikasikan dengan					

	baik dan dicatat di kartu stok.					
17	Persediaan bahan baku di beri kode untuk mempermudah identifikasi.					
	Standarisasi dan Simplifikasi					
18	Perusahaan menetapkan standar untuk persediaan bahan baku.					
19	Penyimpanan persediaan di gudang dilakukan sesuai standar yang telah ditetapkan.					
	Catatan dan Laporan					
20	Bagian gudang memiliki catatan barang yang masuk dan ke luar dari gudang.					
21	Bagian gudang selalu mengecek jumlah persediaan yang ada di gudang.					
22	Bagian gudang selalu melaporkan jumlah persediaan yang ada di gudang ke bagian yang berkepentingan.					
	Tenaga Kerja					
23	Karyawan bagian gudang memiliki kecakapan (keahlian) yang memadai.					
24	Karyawan bagian gudang harus memiliki pengalaman.					

25	Karyawan bagian gudang bertanggung jawab terhadap kehilangan dan kerusakan barang.					
----	--	--	--	--	--	--

DEPARTEMENT : BENANG
TANGGAL :
NO. URUT : 002191

BON PESANAN BARANG

NAMA BARANG	JUMLAH DIPESAN	TANGGAL DATANG	JUMLAH DATANG	HARGA	
				SATUAN	JUMLAH

Tgl Diperlukan
Jangka waktu pembayaran.....Hari
Supplier/ Toko :
Nama :
Alamat :
Telp :

UNTUK KEPERLUAN

Bagian Pembelian

Bagian Logistik

()

()

No. Urut :
Supplier :
No. OP :
No. Faktur :
Untuk :

TANDA TERIMA BENANG

Telah diterima barang-barang sebagai berikut :

Kuantitas	Unit	Sales	Nama Barang

Pengirim,

Bandung,
Diterima,

()

()

BON PERMINTAAN BARANG

NO
TGL

BANYAKNYA	NAMA BARANG	UNTUK MESIN	KETERANGAN

Dep. yang minta

Kep. Bag.

Bag. Gudang

()

()

()

SURAT PENYERAHAN BARANG

No 7048
Harap terima untuk

Bandung
Kepada Yth
Terima dari

Unit	Kuantitas	Corak / ok	Jenis Benang

Tanda terima,

Hormat kami,

No 000193
Tanggal
Kepada Bagian Gudang BS
Terima dari

Bukti Tanda Terima Pengembalian Barang

Banyaknya	Nama Barang	Keterangan

Tanda terima

Hormat kami,

()

()

KARTU STOCK OPNAME

Departement :
Tanggal :

NO	NAMA BARANG	JUMLAH

Petugas,

()

JAWABAN KUESIONER VARIABEL X

X1	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8	X9	X 10	X 11	X 12	X 13	X 14	X 15	X RATA-RAT
5	4	5	5	4	5	4	5	4	5	4	5	5	4	4	4,533
4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
4	2	4	4	4	4	4	5	4	4	4	5	4	4	5	4,067
4	4	4	4	3	3	4	4	3	3	4	4	4	4	3	3,6
2	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3,933
2	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3,933
5	3	4	5	4	4	4	3	4	4	4	3	4	4	4	3,933
4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
5	5	5	5	4	4	4	5	4	4	4	5	4	4	4	4,4
4	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	4	4,667
5	5	4	5	4	4	4	5	4	4	4	5	4	4	4	4,333
4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	5	4	5	4,133
4	3	5	5	4	5	5	5	4	5	5	5	4	4	5	4,533
4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3,933
5	3	5	5	5	4	4	5	5	4	4	5	4	5	5	4,533
4	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4,867
5	5	4	5	4	5	5	5	4	5	5	5	4	3	3	4,467
3	5	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	5	4	3	4,067
5	5	5	4	4	4	5	4	4	4	5	4	3	4	3	4,2
5	3	5	4	4	5	5	5	4	5	5	5	5	3	3	4,4
5	5	3	5	4	4	4	3	4	4	4	3	4	4	3	3,933
5	5	3	4	5	4	5	5	5	3	5	5	4	5	3	4,4
3	3	4	4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	3,733
4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	3	3,867
4	4	2	4	5	5	4	3	4	4	4	3	3	4	3	3,733
3	3	3	5	4	5	3	4	4	4	3	4	4	3	3	3,667
4	4	4	4	4	4	4	5	4	4	4	5	4	5	3	4,133
4	3	4	4	3	4	4	3	4	4	4	3	3	4	3	3,6
4	5	4	4	4	5	5	4	4	5	5	4	4	4	3	4,267
4	3	4	4	4	4	4	3	4	4	4	3	3	4	3	3,667

JAWABAN KUESIONER VARIABEL Y

Y1	Y2	Y3	Y4	Y5	Y6	Y7	Y8	Y9	Y10	Y11	Y12	Y13	Y14	Y15	Y16	Y17	Y18	Y19	Y20
5	4	5	5	4	5	5	4	5	4	5	5	5	4	5	5	4	4	5	5
4	4	4	4	4	4	2	4	4	4	4	4	4	5	5	5	5	4	4	5
4	2	4	4	4	4	4	4	4	4	5	4	4	5	4	4	4	4	4	5
4	4	4	4	3	3	5	4	4	4	4	5	4	4	4	4	4	4	4	5
2	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	2	5	4	4	4	4	4	4
2	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	2	5	4	4	4	4	4
5	3	4	5	5	4	5	4	4	2	4	3	4	5	5	4	5	3	4	5
4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	4	4	4	3	3	4
5	5	5	5	4	4	5	5	5	2	5	5	5	3	5	5	5	5	4	5
4	5	5	4	5	5	4	4	4	4	2	4	4	2	2	4	4	4	4	4
5	5	4	5	4	4	5	5	4	4	4	4	5	4	5	5	5	5	4	4
4	4	4	4	4	4	5	5	5	4	4	5	5	5	5	5	5	4	4	5
4	3	5	5	4	5	5	4	5	5	4	4	3	4	2	5	5	3	4	5
4	3	4	4	4	4	5	3	4	4	5	4	5	5	5	5	4	4	4	4
5	3	5	5	5	4	5	5	4	5	4	5	3	5	2	5	5	5	5	4
5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	2	5	5	5	4	5	5
5	5	4	5	4	5	5	5	4	4	5	4	4	5	4	4	5	5	5	5
3	5	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	5	3	5
5	5	5	4	4	4	5	4	5	5	5	4	5	5	5	5	4	4	4	4
5	3	5	4	4	5	4	4	3	5	5	5	5	5	5	4	4	4	5	5
5	5	3	5	4	4	5	5	4	4	4	4	3	5	5	4	4	4	4	4
5	5	3	4	5	4	3	4	5	5	5	5	5	5	5	4	4	4	4	4
3	3	4	4	3	4	4	4	4	4	5	5	3	4	4	4	4	4	3	4
4	4	4	4	4	4	5	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
4	4	2	4	4	4	4	4	5	4	4	4	4	5	4	4	4	4	4	4
3	3	3	5	4	3	4	4	5	5	4	5	3	5	5	5	5	5	5	5
4	4	4	4	4	4	4	5	4	4	4	4	4	4	4	4	5	5	4	5
4	3	4	5	4	4	4	4	4	4	3	4	4	4	3	3	4	4	4	4
4	5	4	4	4	5	4	5	5	5	4	4	4	5	5	5	5	5	5	5
4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	3	4	4	4	3	3	4	4	4	4

JAWABAN KUESIOVARIABEL Y

Y 22	Y 23	Y 24	Y 25	Y RATA-RATA
5	4	4	5	4,6
4	4	4	4	4,12
4	4	4	4	4,04
4	4	4	3	4
4	4	4	2	3,84
4	4	4	2	3,84
4	4	4	3	4,08
4	4	4	4	3,88
5	5	5	3	4,6
4	4	4	4	3,92
4	4	4	4	4,44
5	4	4	5	4,52
5	4	4	3	4,2
3	4	4	4	4,12
5	5	4	2	4,36
5	5	4	4	4,64
5	4	5	4	4,6
4	5	5	5	4,24
4	4	4	4	4,44
4	4	5	4	4,44
4	5	4	3	4,2
4	3	4	4	4,28
5	4	4	3	3,84
4	5	5	5	4,2
4	4	4	4	4
4	5	5	4	4,36
5	4	4	4	4,2
4	3	3	3	3,76
4	4	3	3	4,44
4	3	3	3	3,72