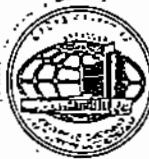


JAMU JAGO

JL. KI MANGUNSARKORO 106 SEMARANG - 50135 INDONESIA

PO. Box. : 1126 Semarang 50011 Telp. (024) 555805 (Hunting) Facs. : 62 - 024 - 547938



SURAT KETERANGAN

No. : 001/I/Peg - 99

Yang bertanda tangan dibawah ini menerangkan bahwa :

Nama : CAHJADI BUDHIONO
NIM : 94.60.136
NIK : 94.6.111.02000.50029
Fakultas : Ekonomi
Jurusan : Akuntansi

telah mengadakan riset di perusahaan kami dalam rangka menyusun skripsi dengan judul :

"EVALUASI PENERAPAN PENGENDALIAN ORGANISASI, PRAKTEK PERSONALIA SERTA PROSEDUR STANDAR OPERASI DI LINGKUNGAN EDP (STUDI KASUS PADA PT. INDUSTRI JAMU JAGO, SEMARANG)"

Adapun hal tersebut bersifat keilmuan dan tidak disajikan untuk kepentingan umum.

Kepada yang berkepentingan harap maklum dan surat keterangan ini dapat dipergunakan seperlunya.

04 Januari 1999



R H A D I, S.H.
Ka. Div. Personalia

Lampliran 1

KUESIONER PENGENDALIAN ORGANISASI DALAM LINGKUNGAN EDP

Nama Perusahaan: P.T. Industri Jamu Jago

Tanggal : :

Pertanyaan	Ya	Tidak	Keterangan
1. Apakah terdapat pemisahan antara pemrograman dengan analisis sistem ?		✓	
2. Apakah terdapat pemisahan antara fungsi pemeliharaan dengan operasi dan fungsi-fungsi sistem atau programer ?	✓		
3. Apakah terdapat pemisahan antara fungsi pemrograman, analis sistem, dan fungsi operasi ?	✓		
4. Apakah fungsi pengendalian data processing terpisah dari fungsi pemakai dan fungsi operasi ?	✓		
5. Apakah departemen EDP independen secara fungsional maupun organisasional dari bagian-bagian/ fungsi-fungsi lainnya?	✓		
6. Apakah tugas programmer dan analis sistem terdapat dalam sistem dan modul program ?	✓		
7. Apakah terdapat rencana bagi pengendalian intern pada sistem EDP ?	✓		
8. Apakah terdapat Dewan Direklur atau Komite Audit yang bertanggungjawab terhadap pengendalian sistem EDP ?	✓		
9. Apakah manajemen tingkat atas mengadakan pengendalian ulang terhadap sistem EDP yang baru ?	✓		
10. Apakah program auditor internal mencakup review terhadap: <ol style="list-style-type: none"> Pengaturan terhadap tugas dan tanggungjawab didalam departemen data processing ? Program yang disediakan oleh departemen data processing yang akan digunakan untuk mempersiapkan audit data ? Pengendalian departemen pemakai terhadap pemrosesan diadakan oleh departemen data processing ? 	✓ ✓ ✓		
11. Apakah grup pengendalian dari luar menyediakan review yang independen ?		✓	
12. Apakah departemen EDP telah terpisah dari fungsi bagian yang menjadi sumber pencatatan transaksi maupun bagian yang mengotorisasi transaksi ?	✓		
13. Apakah fungsi-fungsi dibawah ini telah dikerjakan oleh personil diluar departemen EDP: <ol style="list-style-type: none"> Otorisasi pengakuan, pencatatan transaksi ? Koreksi kesalahan pada data transaksi ? 	✓		



Dok
tm nra

Lampiran 1

KUESIONER PENSENDALIAN ORGANISASI DALAM LINGKUNGAN EDP

Nama Perusahaan: P.T. Industri Jamu Jago

Tanggal :

Pertanyaan	Ya	Tidak	Keterangan	Keterangan
1. Apakah terdapat pemisahan antara pemrograman dengan analisis sistem ?		✓	Dipergunakan oleh kepala Divisi EDP	leh Kepala Divisi EDP
2. Apakah terdapat pemisahan antara fungsi pemeliharaan dengan operasi dan fungsi-fungsi sistem atau programer ?	✓			
3. Apakah terdapat pemisahan antara fungsi pemrograman, analisis sistem, dan fungsi operasi ?	✓			
4. Apakah fungsi pengendalian data processing terpisah dari fungsi pemakai dan fungsi operasi ?	✓			
5. Apakah departemen EDP independen secara fungsional maupun organisasional dari bagian-bagian/fungsi-fungsi lainnya?	✓			
6. Apakah tugas programmer dan analis sistem terdapat dalam sistem dan modul program ?	✓			
7. Apakah terdapat rencana bagi pengendalian intern pada sistem EDP ?	✓			
8. Apakah terdapat Dewan Direktur atau Komite Audit yang berlenggungjawab terhadap pengendalian sistem EDP ?	✓			
9. Apakah manajemen tingkat atas mengadakan pengendalian ulang terhadap sistem EDP yang baru ?	✓			
10. Apakah program auditor internal mencakup review terhadap:				
a. Pengaturan terhadap tugas dan tanggungjawab didalam departemen data processing ?	✓			
b. Program yang disediakan oleh departemen data processing yang akan digunakan untuk mempersiapkan audit data ?	✓			
c. Pengendalian departemen pemakai terhadap pemrosesan diadakan oleh departemen data processing ?	✓			
11. Apakah grup pengendalian dari luar menyediakan review yang independen ?		✓	Menggunakan Internal Auditor	Internal Auditor
12. Apakah departemen EDP telah terpisah dari fungsi bagian yang menjadi sumber pencatatan transaksi maupun bagian yang mengotorisasi transaksi ?	✓			
13. Apakah fungsi-fungsi dibawah ini telah dikerjakan oleh personil diluar departemen EDP:				
a. Otorisasi pengakuan, pencatatan transaksi ?	✓			
b. Koreksi kesalahan pada data transaksi ?				



R.A



Liani

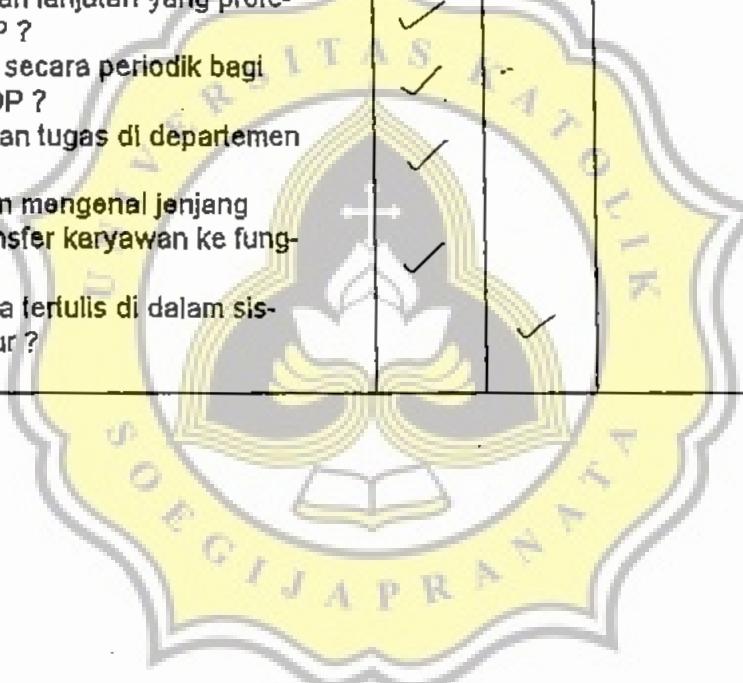
Lampiran 2

KUESIONER PRAKTEK PERSONALIA DALAM LINGKUNGAN EDP

Nama Perusahaan: P.T. Industri Jamu Jago

Tanggal : _____

Pertanyaan	Ya	Tidak	Keterangan	_____
1. Apakah diadakan test penerimaan bagi calon karyawan departemen EDP ?	✓			
2. Apakah terdapat pemeriksaan latar belakang bagi calon karyawan di departemen EDP ?	✓			
3. Apakah karyawan EDP diasuransikan ?	✓			
4. Apakah terdapat pendidikan lanjutan yang profesional bagi karyawan EDP ?	✓			
5. Apakah terdapat evaluasi secara periodik bagi karyawan departemen EDP ?	✓			
6. Apakah terdapat perputaran tugas di departemen EDP ?	✓			
7. Apakah terdapat kebijakan mengenai jenjang karir untuk mencegah transfer karyawan ke fungsi yang tidak sesuai ?	✓			
8. Apakah praktik personalia tertulis di dalam sistem dan petunjuk prosedur ?	✓			



ERA

lampiran 3

Kuesioner Standar Prosedur Operasi

Nama Perusahaan: P.T. Industri Jamu Jago

Tanggal :

Pertanyaan	Ya	Tidak	Keterangan
1. Apakah Persiapan awal data dilakukan diluar departemen EDP ?	✓		
2. Apakah Otorisasi unik mengadakan perubahan master-file dilakukan diluar departemen EDP ?	✓		
3. Apakah terdapat pengawasan bagi operasi personalia dan review terhadap semua aktivitas komputer secara periodik ?	✓		
4. Apakah terdapat pembatasan akses bagi dokumentasi program dan sistem ?	✓		
5. Apakah terdapat instruksi-instruksi operasi tambahan ?	✓		
6. Apakah terdapat pembatasan bagi intervensi operator komputer ?	✓		
7. Apakah terdapat pembatasan akses bagi fasilitas komputer dan data hanya pada personil yang berwenang ?	✓		
8. Apakah terdapat rencana untuk mengantisipasi kejadian yang tidak diduga (disaster plan) ?	✓		
9. Apakah terdapat fasilitas back-up data yang cukup memadai ?	✓		
10. Apakah terdapat fungsi data control untuk mengontrol data input, data processing, dan data output ?	✓		



Dokter

Lampliran 3

Kuesioner Standar Prosedur Operasi

Nama Perusahaan: P.T. Industri Jamu Jago

Tanggal :

Pertanyaan	Ya	Tidak	Keterangan
1. Apakah Persiapan awal data dilakukan diluar departemen EDP ?	✓		
2. Apakah Olorisasi untuk mengadakan perubahan master-file dilakukan diluar departemen EDP ?	✓		
3. Apakah terdapat pengawasan bagi operasi personalia dan review terhadap semua aktivitas komputer secara periodik ?	✓		
4. Apakah terdapat pembatasan akses bagi dokumentasi program dan sistem ?	✓		
5. Apakah terdapat instruksi-instruksi operasi tambahan ?	✓		
6. Apakah terdapat pembalasan bagi intervensi operator komputer ?	✓		
7. Apakah terdapat pembalasan akses bagi fasilitas komputer dan data hanya pada personil yang berwenang ?	✓		
8. Apakah terdapat rencana untuk menganlisipasi kejadian yang tidak diduga (disaster plan) ?	✓		
9. Apakah terdapat fasilitas back-up data yang cukup memadai ?	✓		
10. Apakah terdapat fungsi data control untuk mengontrol data input, data processing, dan data output ?	✓		



VERA

lampiran 3

Kuesioner Standar Prosedur Operasi

Nama Perusahaan: P.T. Industri Jamu Jago

Tanggal :

Pertanyaan	Ya	Tidak	Keterangan
1. Apakah Persiapan awal data dilakukan diluar departemen EDP ?	✓		
2. Apakah Olorisasi untuk mengadakan perubahan master-file dilakukan diluar departemen EDP ?	✓		by Liran
3. Apakah terdapat pengawasan bagi operasi personalia dan review terhadap semua aktivitas komputer secara periodik ?	✓		
4. Apakah terdapat pembatasan akses bagi dokumentasi program dan sistem ?	✓		
5. Apakah terdapat instruksi-instruksi operasi lambaran ?	✓		
6. Apakah terdapat pembatasan bagi intervensi operator komputer ?	✓		
7. Apakah terdapat pembatasan akses bagi fasilitas komputer dan data hanya pada personil yang berwenang ?	✓		
8. Apakah terdapat rencana untuk mengantisipasi kejadian yang tidak diduga (disaster plan) ?	✓		
9. Apakah terdapat fasilitas back-up data yang cukup memadai ?	✓		
10. Apakah terdapat fungsi data control untuk mengontrol data input, data processing, dan data output ?	✓		



LAMPIRAN 4



(FLOWCHART SISTEM)

Lampiran 4

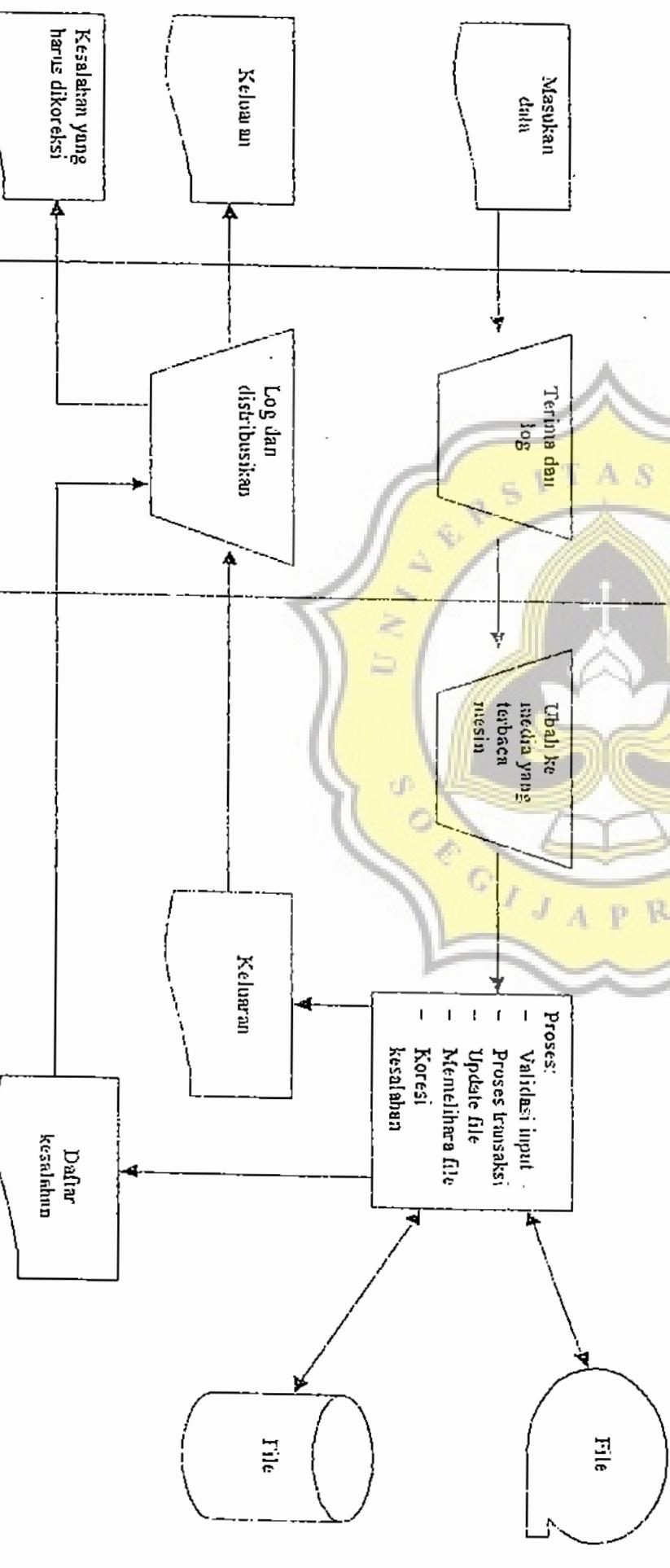
FLOWCHART SISTEM DALAM LINGKUNGAN EDP
DI PT INDUSTRI JAMU JAGO



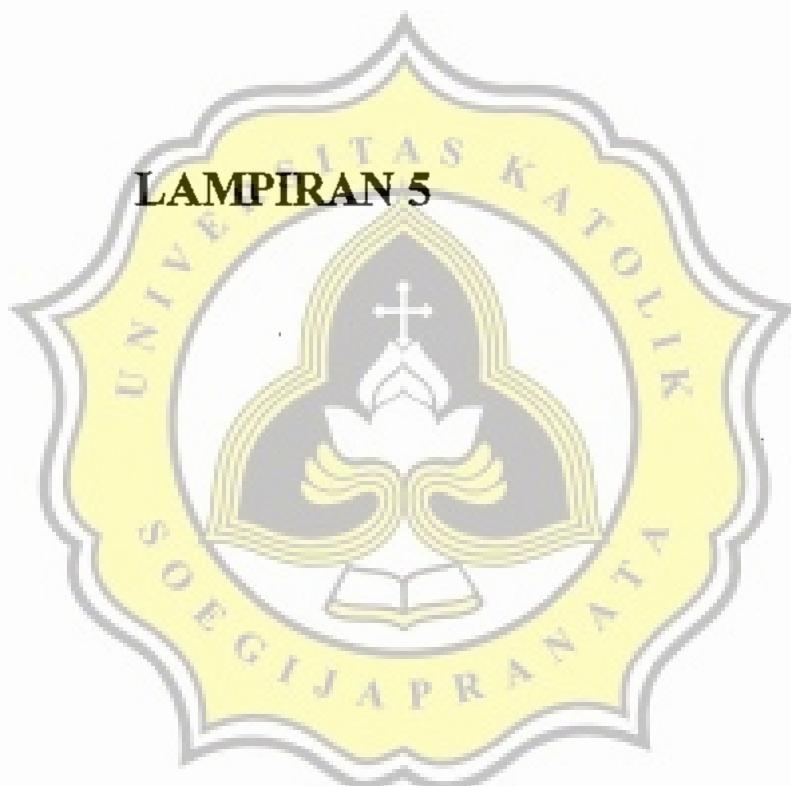
Departemen
Pemakai

Internal
Auditor

Departemen
EDP



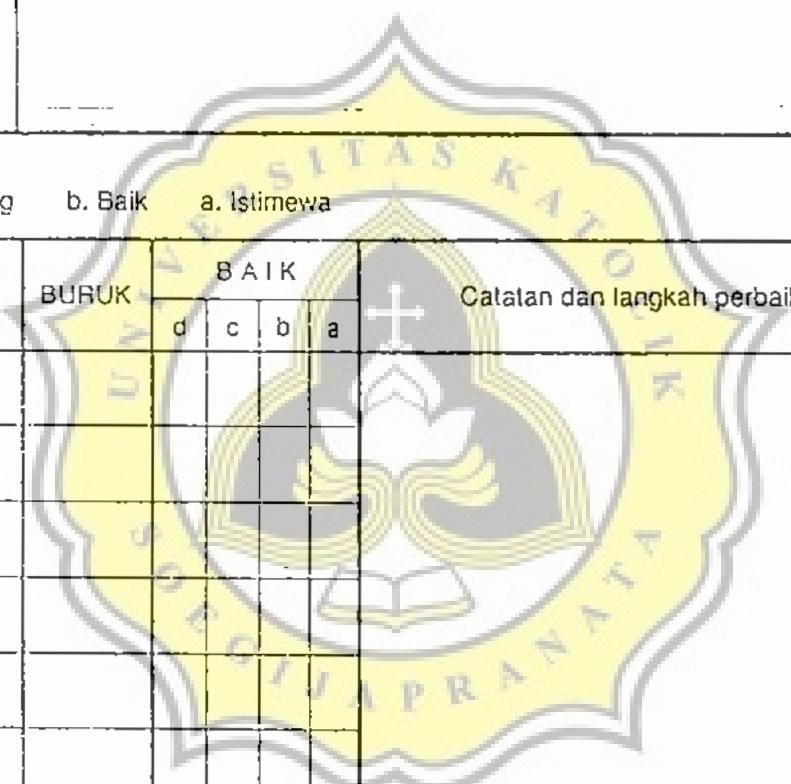
LAMPIRAN 5



(LAMPIRAN PENILAIAN PRESTASI KERJA)

PENILAIAN PRESTASI KERJA

Golongan 1 & 2

Nama / N.I.P.	Golongan / Pangkat	Tanggal penilaian terakhir	Masa penilaian		
parlemen / Divisi / Urusan	Nama jabatan (bila tidak jelas, ungkapkan tugas pokoknya)				
Lokasi / tempat					
A. Standart Prestasi : d. Kurang c. Sedang b. Baik a. Istimewa					
Faktor yang dinilai restasi anggung Jawab eta atan ejujuran erja-sama epemimpinan rakarsa engetahun / Pegamalan 7 Up	 BURUK	BAIK		Catatan dan langkah perbaikan	
		d	c		b
					a
TOTAL					

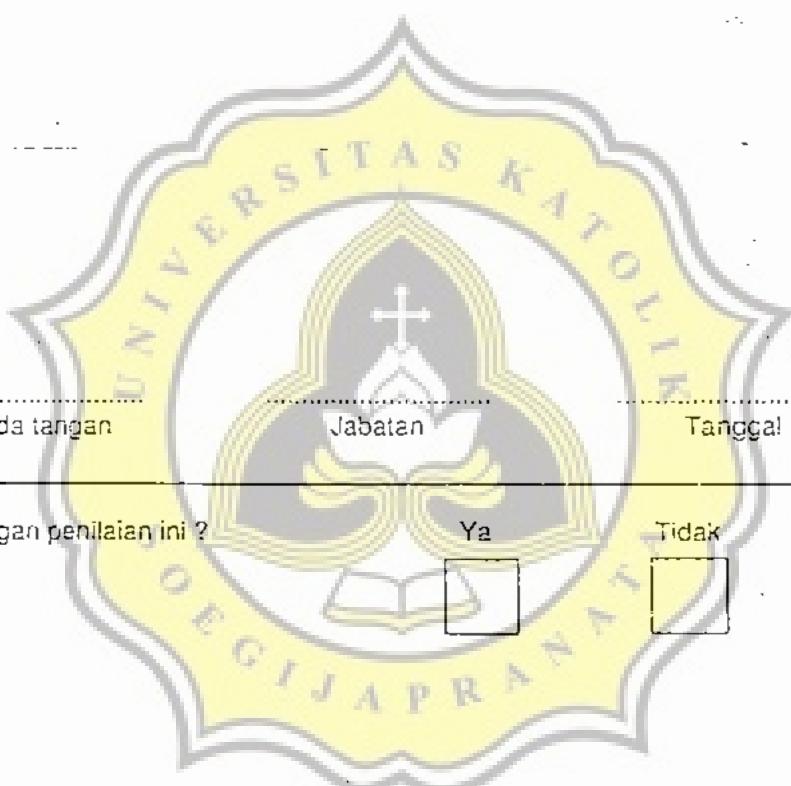


Iudian dengan singkat sarasi-saran anda mengenai kebijaksanaan perusahaan atau hal-hal lain yang diketahui.

nggapan Atasan yang manilai.

..... Nama Tanda tangan Jabatan Tanggal

nggapan karyawan, seluju dengan penilaian ini ?
askan kalau tidak setuju.



..... Tanda tangan karyawan

nggapan Atasan dari Atasan.

..... Nama Jabatan





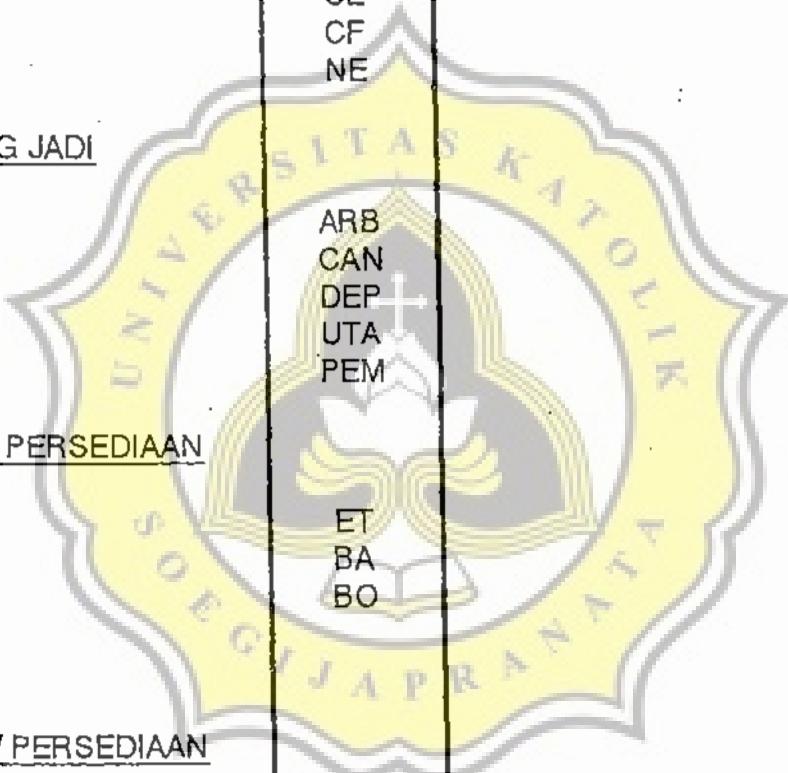
LAMPIRAN 6

(LAMPIRAN PASSWORD DATA)

Lampiran 6

** ACCESS TERBATAS / PASSWORDS

DIRECT ACCESS		KET.:
A	SYMPHONY	SYM
B	FOXBEST	FOX
A	<u>SYMPHONY</u>	
1	<u>GL_JG98</u>	
	98KBXX	KB
	98HAXX	HA
	98CEXX	CE
	98CFXX	CF
	98NEXX	NE
2	<u>ARUS BARANG JADI</u>	
	98ARBXX	ARB
	98CANXX	CAN
	98DEPXX	DEP
	98UTAXX	UTA
	98PEMXX	PEM
3	<u>PEMAKAIAN / PERSEDIAAN</u>	
	98ETXX	ET
	98BAXX	BA
	98BOXX	BO
B	<u>FOXBEST</u>	
1	<u>PEMAKAIAN / PERSEDIAAN</u>	
	98ETXX	-
	98BAXX	-
	98BOXX	-



LAMPIRAN 7



(LAMPIRAN BACK-UP DATA)

Lampiran 7

** PROGRAM / DATA

	PROGRAM / DATA	BACKUP DATA
A	<u>SYMPHONY</u>	
1	<u>GL JG98</u>	
	98KBXX 98HAXX 98CEXX 98CFXX 98NEXX	1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN
2	<u>ARUS BARANG JADI</u>	
	98ARBXX 98CANXX 98DEPXX 98UTAXX 98PEMYX	1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN
3	<u>PEMAKAIAN / PERSEDIAAN</u>	
	98ETXX 98BAXX 98BOXX	1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN 1 DISKET / 4 BLN
B	<u>FOXBASE</u>	
1	98ETXX 98BAXX 98BOXX	



LAMPIRAN 8



(LAMPIRAN CONTOH PREMI ASURANSI)

Lampiran 8

JAMU SOEPTO	JL. PENUDIA NO. 130 SEMARANG 1997	CHARLES TARDIYANTO PRAYETNO	78CLO016235
JAMU CAP JAGO PT - SENIOR STAFF JL KI MANGUNSAKORO 106 SEMARANG	LL000063	12-10-51	01-03-78
Mengakta bahwa pada hari ini di Semarang pada tahun 1997 EMPAT JUTA EMPAT RATUS TIGA PULUH ENAM RIBU SEMBILAN RATUS DELAPAN PULUH RUPIAH			
1. Jadi bukti bahwa diberikan kepada Charles Tardiyanto Prayetno 2. Jadi bukti bahwa diberikan kepada Charles Tardiyanto Prayetno 3. Jadi bukti bahwa diberikan kepada Charles Tardiyanto Prayetno	1997	004 , 3	27-02-98

