

Lampiran 1. Pertanyaan Kuesioner

DAFTAR KUESIONER

Petunjuk Pengisian

Pertanyaan terdiri atas 4 bagian, yaitu bagian A merupakan pertanyaan umum, bagian B merupakan pertanyaan mengenai tipe penugasan, bagian C pertanyaan seputar departemen audit internal, dan bagian D merupakan harapan Anda akan kemajuan profesi. Bila Anda berkeberatan mencantumkan nama pada pertanyaan pertama bagian A, boleh tidak diisi.

A. Pertanyaan Umum

1. Nama :
2. Nama Organisasi/Perusahaan :
3. Sertifikasi Profesional : a. CIA d.CFSA g.Lainnya:...
b. CISA e. CGAP
c. CCSA f. QIA
4. Usia : a. < 25 d.37-42 g.>54
b. 25-30 e. 43-48
c. 31-36 f. 49-54
5. Jabatan : Direktur/Manajer Audit
 Staf Audit Internal
6. Jenis Kelamin : Pria Wanita
7. Lama Menjadi Auditor Internal : a. < 5thn b.5-10thn c.> 10thn

Lampiran 1. Pertanyaan Kuesioner (Lanjutan)

B. Pertanyaan Khusus

Dimohon untuk memberikan pada jawaban yang menurut Anda sesuai.

KUESIONER

AKTIVITAS AUDIT FUNGSI AUDIT INTERNAL

(Studi Eksplorasi Beberapa Perusahaan di Surabaya)

1. Tipe Penugasan

Silahkan memberikan tanda tik (\checkmark) pada 24 tipe penugasan yang tercantum di bawah ini dengan alternatif jawaban:

Y = Ya = Anda telah menerima dan melaksanakan tipe penugasan tersebut selama 1 thn terakhir (2009)

T = Tidak = Anda tidak menerima dan melaksanakan tipe penugasan tersebut selama 1 thn terakhir (2009)

Rincian Program Kerja dapat diisi mengenai: Deskripsi singkat berkenaan dengan tipe penugasan yang anda pilih.

No.	Pernyataan	Y	T	Rincian Program Kerja
1	Uji Tuntas (<i>Due Dilligence</i>)			
2	Manajemen Sumber Daya Manusia			
3	Kinerja Karyawan dan Pemberian Upah			
4	Manajemen Strategi			
5	Strategi untuk merjer dan akuisisi			

6	Proyek Manajemen			
7	Komunikasi dengan Pemegang Saham			
8	Komunikasi dengan Pihak yang Berkepentingan Lainnya			
9	Rencana Kontijensi dan Pemulihan Bencana			
10	Desain MIS (<i>Management Information System</i>)			
11	Implementasi MIS			
12	Studi Kelayakan (<i>Feasibility Studies</i>)			
13	Analisis Investasi Modal			
14	Evaluasi Hasil Kerja Auditor Eksternal			
15	Evaluasi Hasil Kerja Profesional Lain selain Auditor Eksternal			
16	Manajemen Kas			
17	Penilaian Bisnis			
18	Penghematan Biaya			
19	Manajemen Persediaan			
20	Review Kinerja organisasi <i>Outsourcing</i> yang digunakan			
21	Pengamanan Sistem Informasi			
22	Manajemen Risiko			
23	Perubahan Manajemen			
24	Tata Kelola Perusahaan			

Lampiran 1. Pertanyaan Kuesioner (Lanjutan)

C. Pertanyaan Seputar Departemen Audit Internal (diisi oleh Direktur/Manajer Audit)

Silahkan mengisi angka dalam presentase yang mewakili alokasi aktivitas audit selama 1 tahun terakhir:

a. Menghasilkan operasi, program-program, termasuk pencapaian dari tujuan dan efektivitas penggunaan sumber daya	:	%
b. Realibilitas dan integritas dari informasi keuangan & operasional	:	%
c. Kepatuhan akan kebijakan perusahaan, hukum, peraturan, dan standar	:	%
d. Pemahaman aset, pencegahan kerugian, dan deteksi fraud	:	%
e. Manajemen audit untuk teknologi dan sistem informasi	:	%
f. Proses perbaikan yang berhubungan dengan aktivitas konsultasi	:	%
g. Training, liburan, dan penugasan lainnya	:	%
Total		100 %

D. Komentar dan Harapan Anda Mengenai Aktivitas Audit Internal:

Lampran 2. Data Primer Pertanyaan B

Tipe Penugasan	Responden										
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	0	0	0	0	1	1	0	0	1	1	0
2	1	1	1	1	0	0	1	0	1	0	1
3	1	1	0	1	1	0	1	0	1	0	1
4	1	1	0	1	0	0	0	0	1	0	1
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	1	1	1	1	0	0	1	0	0	0	1
7	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	1	1	1	1	1	0	0	1	1	1	1
9	1	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0
10	0	0	1	0	1	0	0	0	0	0	1
11	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0
12	1	0	1	0	0	0	1	0	0	0	0
13	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0
14	1	1	1	1	0	0	0	0	0	0	1
15	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1
16	1	1	1	1	1	0	1	1	1	1	1
17	0	1	1	1	0	0	0	1	1	0	1
18	1	1	1	1	1	0	1	1	1	0	1
19	1	1	1	1	0	0	1	1	1	0	1
20	0	1	0	1	1	0	0	1	0	0	0
21	1	1	1	1	0	0	0	1	1	0	1
22	1	1	0	1	0	1	1	1	1	1	1
23	0	1	0	1	0	0	0	1	1	0	1
24	1	1	1	1	0	0	1	1	1	0	1

Lampiran 3. Data Primer Pertanyaan C

Aktivitas Audit Fungsi Audit Internal Responden A

No.	Aktivitas	%
1	Menghasilkan operasi-operasi, program-program termasuk pencapaian dari tujuan dan efektivitas penggunaan sumber daya	30.0%
2	Realibilitas dan integritas dari informasi keuangan dan operasioonal	20.0%
3	Kepatuhan akan kebijakan perusahaan, hukum, peraturan, dan standar	30.0%
4	Pemahaman aset, pencegah kerugian, dan deteksi fraud	9.0%
5	Manajemen audit untuk teknologi dan sistem informasi	4.0%
6	Proses perbaikan yang berhubungan dengan aktivitas konsultasi	4.0%
7	Training, liburan, dan penugasan lainnya	3.0%
	Total	100.0%

Aktivitas Audit Fungsi Audit Internal Responden B

No.	Aktivitas	%
1	Menghasilkan operasi-operasi, program-program termasuk pencapaian dari tujuan dan efektivitas penggunaan sumber daya	30.0%
2	Realibilitas dan integritas dari informasi keuangan dan operasioonal	20.0%
3	Kepatuhan akan kebijakan perusahaan, hukum, peraturan, dan standar	20.0%

Lampiran 3. Data Primer Pertanyaan C (Lanjutan)

4	Pemahaman aset, pencegah kerugian, dan deteksi fraud	7.5%
5	Manajemen audit untuk teknologi dan sistem informasi	7.5%
6	Proses perbaikan yang berhubungan dengan aktivitas konsultasi	7.5%
7	Training, liburan, dan penugasan lainnya	7.5%
	Total	100.0%

Aktivitas Audit Fungsi Audit Internal Responden C

No.	Aktivitas	%
1	Menghasilkan operasi-operasi, program-program termasuk pencapaian dari tujuan dan efektivitas penggunaan sumber daya	10.0%
2	Realibilitas dan integritas dari informasi keuangan dan operasioonal	50.0%
3	Kepatuhan akan kebijakan perusahaan, hukum, peraturan, dan standar	30.0%
4	Pemahaman aset, pencegah kerugian, dan deteksi fraud	0.0%
5	Manajemen audit untuk teknologi dan sistem informasi	5.0%
6	Proses perbaikan yang berhubungan dengan aktivitas konsultasi	5.0%
7	Training, liburan, dan penugasan lainnya	0.0%
	Total	100.0%

Lampiran 3. Data Primer Pertanyaan C (Lanjutan)

Aktivitas Audit Fungsi Audit Internal Responden E

No.	Aktivitas	%
1	Menghasilkan operasi-operasi, program-program termasuk pencapaian dari tujuan dan efektivitas penggunaan sumber daya	13.0%
2	Realibilitas dan integritas dari informasi keuangan dan operasioonal	17.0%
3	Kepatuhan akan kebijakan perusahaan, hukum, peraturan, dan standar	30.0%
4	Pemahaman aset, pencegah kerugian, dan deteksi fraud	15.0%
5	Manajemen audit untuk teknologi dan sistem informasi	5.0%
6	Proses perbaikan yang berhubungan dengan aktivitas konsultasi	10.0%
7	Training, liburan, dan penugasan lainnya	10.0%
	Total	100.0%

Aktivitas Audit Fungsi Audit Internal Responden F

No.	Aktivitas	%
1	Menghasilkan operasi-operasi, program-program termasuk pencapaian dari tujuan dan efektivitas penggunaan sumber daya	65.0%
2	Realibilitas dan integritas dari informasi keuangan dan operasioonal	10.0%
3	Kepatuhan akan kebijakan perusahaan, hukum, peraturan, dan standar	15.0%

Lampiran 3. Data Primer Pertanyaan C (Lanjutan)

4	Pemahaman aset, pencegah kerugian, dan deteksi fraud	0.0%
5	Manajemen audit untuk teknologi dan sistem informasi	0.0%
6	Proses perbaikan yang berhubungan dengan aktivitas konsultasi	0.0%
7	Training, liburan, dan penugasan lainnya	10.0%
	Total	100.0%

Aktivitas Audit Fungsi Audit Internal Responden I

No.	Aktivitas	%
1	Menghasilkan operasi-operasi, program-program termasuk pencapaian dari tujuan dan efektivitas penggunaan sumber daya	15.0%
2	Realibilitas dan integritas dari informasi keuangan dan operasioonal	30.0%
3	Kepatuhan akan kebijakan perusahaan, hukum, peraturan, dan standar	30.0%
4	Pemahaman aset, pencegah kerugian, dan deteksi fraud	15.0%
5	Manajemen audit untuk teknologi dan sistem informasi	5.0%
6	Proses perbaikan yang berhubungan dengan aktivitas konsultasi	3.0%
7	Training, liburan, dan penugasan lainnya	2.0%
	Total	100.0%