

KUESIONER

PENGARUH AUDIT INTERNAL TERHADAP PELAKSANAAN

GOOD CORPORATE GOVERNANCE (GCG)

(Suatu Studi Pada PT PERMODALAN NASIONAL MADANI (PERSERO))

Identitas Responden :

1. No. Responden :
2. Jenis Kelamin : Pria / Wanita
3. Usia :Tahun
4. Pekerjaan :
5. Pendidikan Terakhir :

Petunjuk Pengisian :

Kuesioner ini disusun dengan tujuan untuk menilai pengaruh Audit Internal terhadap pelaksanaan *Good Corporate Governance* (GCG) di PT Permodalan Nasional Madani (persero). Kuesioner ini terdiri dari 5 (lima) jawaban yaitu Selalu (SL), Sering (S), Kadang-Kadang (KK), Hampir Tidak Pernah (HTP), dan Tidak Pernah (TP). Berilah tanda *checklist* (✓) pada jawaban yang dipilih Bapak/Ibu sesuai dengan keadaan yang sebenarnya.

A. Audit Internal

No	Pernyataan	Jawaban Kuesioner				
		SL	S	KK	HTP	TP
1	Divisi SPI diberikan keleluasaan dan mendapat dukungan dari dewan manajemen dalam melakukan pemeriksaan yang luas					

No	Pernyataan	Jawaban Kuesioner				
		SL	S	KK	HTP	TP
2	Auditor internal menahan diri dari kegiatan-kegiatan yang dapat menimbulkan konflik kepentingan atau prasangka yang meragukan untuk dapat melaksanakan tugas dan profesinya secara objektif					
3	Kepala Divisi SPI menentukan kriteria pendidikan dan pengalaman yang sesuai dalam mengisi jabatan-jabatan di bagian auditor internal					
4	Divisi SPI diisi oleh orang-orang yang memiliki pengetahuan, kecakapan dari berbagai disiplin ilmu yang dibutuhkan untuk proses pemeriksaan					
5	Kepala Divisi SPI melakukan pengawasan dalam setiap aktivitas pemeriksaan yang dilakukan oleh auditor internal					
6	Auditor internal mematuhi kode etik standar profesional dalam melakukan pemeriksaan					
7	Semua auditor internal mempunyai pengetahuan, keahlian dari berbagai disiplin ilmu yang diperlukan untuk melaksanakan tanggung jawab pemeriksaannya					
8	Auditor internal melakukan komunikasi lisan dan tulisan dengan jelas dan efektif serta mengembangkan hubungan yang baik dengan <i>auditee</i>					
9	Auditor internal diberikan kesempatan untuk melanjutkan pendidikan untuk menambah teknik-teknik pemeriksaan					
10	Auditor internal mewaspadaai berbagai kemungkinan terjadinya pelanggaran secara teliti					

No	Pernyataan	Jawaban Kuesioner				
		SL	S	KK	HTP	TP
11	Audit internal melakukan peninjauan terhadap berbagai informasi keuangan dan operasi perusahaan					
12	Audit internal memastikan kebijakan, rencana, prosedur, undang-undang telah dijalankan oleh perusahaan					
13	Audit internal melakukan verifikasi keamanan harta perusahaan sesuai dengan prosedur pemeriksaan					
14	Audit internal melakukan verifikasi keekonomian dan efisiensi penggunaan sumber daya yang dimiliki perusahaan					
15	Audit internal melakukan evaluasi terhadap hasil yang dicapai apakah sesuai dengan tujuan					
16	Auditor internal menetapkan tujuan, lingkup pekerjaan, informasi dasar, waktu dan luas pemeriksaan, serta periode transaksi yang akan diperiksa					
17	Auditor internal mengumpulkan, menganalisa, menginterpretasikan dan membuktikan kebenaran informasi untuk mendukung hasil pemeriksaan					
18	Divisi SPI mendistribusikan hasil pemeriksaan yang bersifat objektif, singkat, konstruktif dan tepat waktu kepada pihak-pihak yang berkepentingan					
19	Auditor internal terus menerus melakukan monitoring atas tindak lanjut hasil pemeriksaan					

No	Pernyataan	Jawaban Kuesioner				
		SL	S	KK	HTP	TP
20	Kepala Divisi SPI selalu bertanggung jawab untuk memperoleh persetujuan dari manajemen senior dan dewan terhadap dokumen tertulis untuk divisi SPI					
21	Kepala Divisi SPI selalu membuat rencana kerja divisi SPI secara lengkap					
22	Kepala Divisi SPI membuat peraturan atau prosedur tertulis sebagai acuan auditor internal dalam melakukan pemeriksaan					
23	Kepala Divisi SPI membuat program untuk mengembangkan kemampuan auditor internal					
24	Kepala Divisi SPI selalu berkoordinasi dengan auditor eksternal					
25	Kepala Divisi SPI menetapkan dan mengembangkan program pengendalian mutu atas kegiatan divisi SPI					

B. *Good Corporate Governance (GCG)*

No	Pernyataan	Jawaban Kuesioner				
		SL	S	KK	HTP	TP
1	Perusahaan menyediakan informasi secara tepat waktu, memadai, jelas, akurat dan dapat diperbandingkan					
2	Perusahaan menyediakan suatu media komunikasi informasi yang mudah diakses dan dipahami oleh pihak-pihak yang berkepentingan					
3	Rincian tugas dan tanggung jawab masing-masing organ perusahaan dan semua karyawan ditetapkan secara jelas					

No	Pernyataan	Jawaban Kuesioner				
		SL	S	KK	HTP	TP
4	Sistem pengendalian internal dilakukan secara efektif dalam pengelolaan perusahaan					
5	Perusahaan berpegang pada prinsip kehati-hatian dan mematuhi peraturan perundang-undangan, anggaran dasar dan peraturan perusahaan					
6	Perusahaan melaksanakan tanggung jawab sosial seperti peduli terhadap masyarakat dan lingkungan terutama di sekitar perusahaan					
7	Masing-masing organ perusahaan selalu menghindari terjadinya dominasi oleh pihak manapun dan atau tidak melempar tanggung jawab antara yang satu dengan yang lainnya					
8	Perusahaan dikelola secara profesional tanpa adanya kepentingan dan pengaruh dari pihak lain					
9	Perusahaan selalu memberikan perlakuan yang setara dan wajar serta membuka akses terhadap informasi kepada pemegang saham					
10	Perusahaan memberikan kesempatan kepada pemangku kepentingan untuk memberikan masukan dan pendapat serta memberikan kesempatan yang sama dalam segala hal kepada semua pihak					

Terima kasih atas kesediaan Bapak/Ibu dalam mengisi kuesioner ini