

# LAMPIRAN 1

## LEMBAR WAWANCARA

### LEMBAR WAWANCARA

1. Bagaimana Sistem Informasi Akuntansi Siklus Penjualan Pada CV Lakdo Hoky Indonesia?
  - 1) Penjual memberikan surat penawaran kepada pembeli
  - 2) Pembeli menerbitkan PO/Purchase Order/ order pembelian
  - 3) Atas dasar PO, penjual mengirimkan barang beserta surat jalan dan faktur penjualan
  - 4) Admin melakukan pencatatan di kartu piutang dan buku penjualanJika pada penjualan tunai tanpa tahap PO dan pengiriman jadi lebih simpel dan cepat.
2. Siapa yang bertanggung jawab pada sistem informasi akuntansi siklus penjualan di cv lakdo?
  - 1) Kasir
  - 2) Salesman
  - 3) Pimpinan
3. Apakah pernah terjadi masalah pada sia siklus penjualan dan penyelesaiannya?

“Sejauh ini belum pernah terjadi masalah pada sistem Penjualan”
4. Dokumen yang dibutuhkan pada sia siklus penjualan ?
  - a) Faktur Pejualan
  - b) Surat Jalan
5. Bagaimana Analisis Pengendalian Internal Terhadap Sistem Informasi Akuntansi Penerimaan Kas Pada CV Lakdo Hoky Indonesia?
  - 1) Pembelian sistem tgl jarak tempo di faktur melakukan pembayaran melalui tranfer lewat bank ke rekening penjual
  - 2) Atas dasar mutasi rekening bank, admin melakukan pencatatan di kartu piutang dan membuat BBM (Bukti Bank Masuk)
  - 3) BBM di cek dan di setuju oleh manajer operasional
6. Siapa yang bertanggung jawab pada sistem informasi akuntansi penerimaan kas di cv lakdo?
  - 1) Kasir
  - 2) Admin
  - 3) Manager Oprasional
  - 4) Pimpinan
7. Apakah pernah terjadi masalah pada sia penerimaan kas dan penyelesaiannya?

“Pernah, pada saat melakukan pembukuan penerimaan kas. Banyak bukti transaksi yang hilang atau terselip karena tempat penyimpanan menjadi satu dengan nota lainnya. Biasanya dengan melakukan pengecekan pada sistem penjualan khususnya pada kasir melihat riwayat transaksi pada bulan tersebut dan pengecekan pada catatan penerimaan kas dengan manual.”
8. Dokumen yang dibutuhkan pada sia penerimaan kas?
  - 1) Faktur Lunas
  - 2) Laporan penerimaan kas
  - 3) LPKP

