

Lampiran 1

Kartu Mengikuti Seminar Proposal Skripsi

**KARTU MENGIKUTI SEMINAR PROPOSAL SKRIPSI
FAKULTAS EKONOMI UMSURABAYA
TAHUN AKADEMIK 2015-2016**

Nama Mahasiswa : Lia Nurlatihah
NIM : 20131220064
Jurusan : Akuntansi .

NO	TANGGAL	NAMA	NIM	JUDUL	TTD KETUA PENGUJI
1	06/12/16	M. Rizal Harianto	20121220075	Analisis Sistem Kas Dalam Meningkatkan Pengendalian Intern Pada cv. UUL ANUGERAH SURABAYA	
2	06/12/16	HUR AISYAH	20121220116	Analisis Penerapan PSAK 109 Dan Kaitannya Dengan Laporan Keuangan pada Lazizmu Surabaya	
3	19/17/01	DIANA WAHYU NINORUM	20131221192	PENGARUH GAYA KEPEMIMPINAN DEMOKRATIS DAN KUALITAS SUMBERDAYA MANUSIA TERHADAP KINERJA KARYAWAN PADA PT. TRANS ICE BASKET BOBBINS SURABAYA	
4	08/17/03	YOYOK FERRYUONO	20121220093	Penerapan audit operasional untuk menilai dan mendorong efektivitas dan efisiensi ke perusahaan cv madya member nganjuk	
5	12/2017/04	MOKHAMAD SON Y SUPRPTO	20121220076	Penerapan pengendalian intern persediaan barang dagang pada PT. Inbisco Niagatama Semesta.	
6	25/10/2017	Els Hidayah	20131220050	Penerapan metode Achiky, Baxo Costing (ABC) dan meningkatkan biaya tarif jasa rawat inap pada RS plus muhammadiyah sby	
7	25/14/2017	FIFI Cahyarini	20131220110	Efektivitas dan kontribusi penerimaan pajak hotel dan restoran terhadap pendapatan asli daerah kab. sumenep	
8					
9					
10					

Surabaya,
Wadek I,

Andy Wardhana, SH.,M.Si



FAKULTAS EKONOMI
UNIVERSITAS MUHAMMADIYAH SURABAYA

BERITA ACARA BIMBINGAN SKRIPSI

Nama / No. HP	: Lia NurLatifah / 0856017551115	JUDUL SKRIPSI: Evaluasi pengendalian intern dalam
NIM	: 20131220064	penetapan sistem penerimaan
Program Studi	: Ekonomi	di Kecamatan Mojo Klaten.
Tanggal Ujian	:	
Tanggal / di setuju skripsi sudah layak uji	:	

DOSEN PEMBIMBING I Martuf Sya'ban, SE, M.Ak

DOSEN PEMBIMBING II Zeni Kusumawati, S.Pd, M.Pd

TANGGAL	MATERI PERKEMBANGAN BIMBINGAN	PARAF	TANGGAL	MATERI PERKEMBANGAN BIMBINGAN	PARAF
6/3/2019	Revisi judul	/	8/3/2019	Pengayaan pasal	/
22/8/2019	Perbaikan judul / abstrak singkat	/	10/9/2019	Pengayaan BAB I (Revisi)	/
19/11/2019	Perbaikan Bab I dan bab 2	/	17/11/2019	Pengayaan BAB I, fix pasal.	/
28/11/2019	Perbaikan Bab 2 dan Bab 3 sesuai format lengkap	/	25/12/2019	Bahan lengkap BAB II	/
5/5/2020	Perbaikan Bab 3 dan Bab 4 sesuai format lengkap	/	11/5/2020	Lengkap BAB III	/
	Seleksi Pasa dan Bab 4 / revisi	/	16/5/2020	Acc. Sempro 3 / wawancara	/
	Bab 4 dan	/		Daftar pustaka	/

Lampiran 2


Berita Acara Bimbingan Skripsi (Depan)

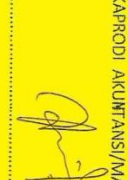
Lampiran 3


Berita Acara Bimbingan Skripsi (Belakang)

DOSEN PEMBIMBING I				DOSEN PEMBIMBING II			
TANGGAL	MATERI PERKEMBANGAN BIMBINGAN	PARAF	TANGGAL	MATERI PERKEMBANGAN BIMBINGAN	PARAF		
16/5/17	Ace upy Sampura	/	24/2017	konsultasi instrumen penelitian	/		
23/8/17	partikel bar IV dalam skripsi dan prosedur wawancara	/	16/8/2017	Revisi BAB IV + ditandatangani BAB IV	/		
24/8/17	Ace upy Skripsi	/	24/2017	Revisi BAB IV	/		
			25/2017	Ace Sebany Skripsi	/		

DOSEN PEMBIMBING I


DOSEN PEMBIMBING II


KAPRODI AKUNTANSI/MANAJEMEN


MENGETAHUI
 DEKAN


Lampiran 4

Daftar Perbaikan Skripsi



UNIVERSITAS MUHAMMADIYAH SURABAYA
 Jl Sutorejo No 59 Surabaya

PANITIA UJIAN SKRIPSI STRATA - 1 (S-1)
 FAKULTAS EKONOMI

DAFTAR PERBAIKAN SKRIPSI

Nama Mahasiswa : Lia Nurlatifa
 Noreg Mahasiswa : 20131220064
 Jurusan : AKUNTANSI
 Hari/Tanggal : Selasa, 29 Agustus 2017

Kami telah menyetujui perbaikan/refisi atas skripsi mahasiswa tersebut diatas

Nama Penguji	Tanda Tangan	Tanggal
Drs Ec Sjamsul Hidayat, Ak, M.Si.		7/9/2017
Ma'ruf Sya'ban, SE, M.Ak		5/9/2017
Zeni Rusmawati, S.Pd, M.Pd		8/9/2017

Catatan

Setiap Mahasiswa membuat rangkap 3

Lampiran 5

Endorsement Letter



UNIVERSITAS MUHAMMADIYAH SURABAYA
PUSAT BAHASA

Jl. Sutorejo 59 Surabaya 60113 Telp. 031-3811966, 3811967 Ext (130) Gd. A Lt 2
Email: pusba.umsby@gmail.com

ENDORSEMENT LETTER


519/PB-UJMS/EL/IX/2017

This letter is to certify that the abstract of the thesis below

Title : Evaluation of Intern Control in Cash Receipt Implementation System in
PT. Cakrawala Maju Mapan Sidoarjo
Student's name : Lia Nur Latifah
Reg. Number : 20131220064
Department : S1 Akuntansi

has been endorsed by Pusat Bahasa *UMSurabaya* for further approval by the examining committee of the faculty.

Surabaya, 5 September 2017

Chair,

Waode Hamsia, M.Pd.

Lampiran 6

Surat Balasan Perusahaan



PT. CAKRAWALA MAJU MAPAN

Lubricants Distributor

Pergudangan Fortune Blok A 32
Jl. Tambak Sawah No 6 Tropodo Waru

Kepada
Yth, Dekan Fakultas Ekonomi
Universitas Muhammadiyah Surabaya
Jl. Sutorejo No 59
Surabaya

Yang bertanda tangan dibawah ini :

Nama : Hari Prayitno
Jabatan : Manajer

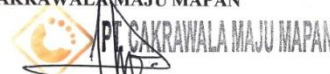
Dengan ini menyatakan bersedia untuk dilakukan penelitian oleh mahasiswa tersebut dibawah ini

Nama : Lia nurlatifah
Nim : 20131220064
Jurusan : Akuntansi
Judul skripsi : Evaluasi pengendalian intern dalam penerapan sistem penerimaan dan pengeluaran kas di PT. Cakrawala Maju Mapan
Waktu penelitian : Bulan juni – Agustus 2017

Demikian surat keterangan ini dibuat untuk digunakan sebagaimana mestinya.

Sidoarjo, 06 Mei 2017

PT. CAKRAWALA MAJU MAPAN



Hari Prayitno
Manager



Shell Marine Products

An approved distributor of Shell Marine Products

Lampiran 7

Instrumen Wawancara

INSRUMEN WAWANCARA

Manajer: Hari Prayitno

1. Penerimaan kas apa saja yang ada didalam perusahaan ?
2. Bagaimana struktur organisasi perusahaan? Apakah ada struktur organisasi tersebut sudah menetapkan garis wewenang dan tanggung jawab menyeluruh untuk pengendalian operasi? Apakah pada aktivitas bisnis berlangsung, wewenang dan tanggung jawab sudah dilaksanakan dengan baik?
3. Apakah ada otorisasi terhadap aktivitas operasional dengan selalu menandatangani, memberi paraf dan mencantumkan kode otorisasi pada setiap transaksi yang berlangsung?
4. Siapa yang bertugas mengotorisasi atas penerimaan kas?
5. Adakah pemisahan fungsi yang tegas dalam struktur organisasi ?
6. Apakah ada pengecekan independen terhadap kinerja secara berkala untuk menjamin setiap transaksi diproses secara akurat?
7. Apakah ada perputaran jabatan selama periode dalam perusahaan ?
8. Bagian apa saja yang terkait dengan penerimaan kas di perusahaan ?
9. Bagaimana cara pembayaran pada penerimaan kas di perusahaan?
10. Apakah ada prosedur yang digunakan perusahaan untuk penerimaan kas ?
11. Bagaimana alur dokumen pada penerimaan kas?
12. Apakah ada buku pedoman peraturan di perusahaan?
13. Apakah perusahaan mempunyai kebijakan tentang prosedur akuntansi ?

Bagian Keuangan: Endry Dwi Lestari

1. Apa tugas pokok anda ?
2. Bagaimana alur penerimaan kas diperusahaan ?
3. Dokumen atau catatan apa saja yang digunakan dalam penerimaan kas di perusahaan ?
4. Fungsi apa saja yang berhubungan dengan sistem akuntansi penerimaan kas ?
5. Apakah dalam setiap transaksi kas, kas langsung disimpan di bank ?
6. Apakah telah dilakukan *cross check* terhadap bukti kas yang masuk ?

7. Apakah laporan penerimaan kas disusun secara periodik ?
8. Apakah fungsi penyimpanan kas terpisah dari fungsi akuntansi ?
9. Apakah pencatatan dalam jurnal penerimaan kas didasarkan bukti-bukti yang telah diotorisasi oleh yang berwenang?

Bagian Penjualan: Hariono

1. Apa tugas pokok anda ?
2. Penjualan apa saja yang dilakukan oleh perusahaan?
3. Bagaimana sistem pembayaran untuk penjualan tunai dan kredit?
4. Untuk alur dokumen bagian penjualan seperti apa ?
5. Untuk sistem penjualan, sistem penjualan apa saja yang ada di perusahaan ?
6. Dokumen apa saja yang digunakan dalam penjualan perusahaan ?

Bagian Penagihan: Fredy

1. Apa tugas pokok anda ?
2. Bagaimana sistem penagihan yang dilakukan oleh perusahaan ?
3. Apakah ada kendala selama proses penagihan ke konsumen ?
4. Apakah ada konsumen yang terlambat dalam pembayaran ?
5. Dokumen apa saja yang dikumpulkan sebelum penagihan ke konsumen ?

Lampiran 8

Data dokumentasi



Dokumentasi perusahaan




Wawancara oleh bagian keuangan




Wawancara oleh bagian Manajer Perusahaan

Lampiran 10

Dokumen Surat Jalan


PT. CAKRAWALA MAJU MAPAN
 Distributor, Trading, And Supplier
Gedung Graha Surveyor Indonesia 6th Floor Suite 1602B, Jalan Jenderal Gatot Subroto Kav 56,
 Kuningan Timur, Setiabudi, Jakarta Selatan. Telp: (021) 734 0346 Fax: 737 6705


 SHELL MARINE

SURAT JALAN



Kepada Yth.
 PT. Salam Pacific Indonesia Lines
 To Priok, Jakarta

Attn: Bapak Heru
 Telp: 0822 3306 2842

REF: 0025/SPILJKT-CMM/04/17
 Date: 2017-04-20

KODE	NAMA	JUMLAH
2	ALEXIA 50 1*1000L	2.000
4	MELINA S30 1*1000L	1.000
7	GADINIA 40 1*209L	209

Approved By _____ Remark _____
 KM. ARMADA PERMATA PO. 010647/04/17



 (Pengirim) Kade : 105

Note

1. Drum diambil kembali oleh PT. Cakrawala Maju Mapan
2. Drum diambil oleh pihak Kapal (Total drum yang diambil : _____)
3. Drum akan diambil di trip berikutnya

Lampiran 11**Dokumen Daftar Piutang****DAFTAR PIUTANG**

Received Date	Date	No. Invoice	Customer	PO Number	Ammount	Invoice Date	Due Date	Payment

Mengetahui,

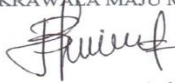


(PT. CAKRAWALA MAJU MAPAN)

Lampiran 12**Dokumen Surat Pemberitahuan**

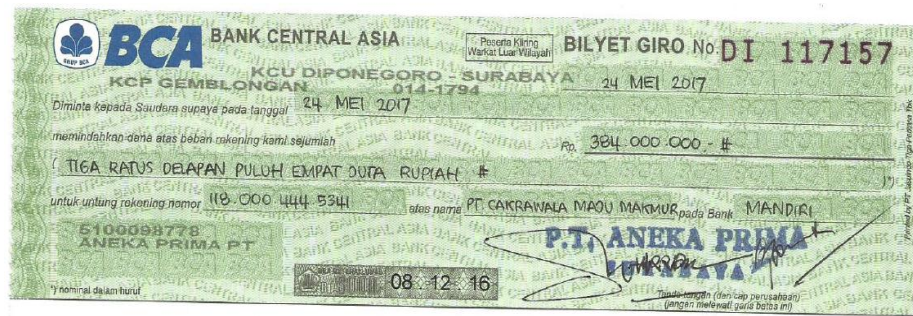
DAFTAR PEMBERITAHUAN				
NO	NO INVOICE	NO BG	JUMLAH PADA BG	TT NUMBER
1				
2				
3				
4				
5				

PT. CAKRAWALA MAJU MAPAN


(ENOVY DWI L.)

Lampiran 13

Dokumen Bilyet Giro



117157 014 1794 5100098778 10

Lampiran 14

Dokumen Bukti Setor

aplikasi setoran/transfer/kliring/inkaso
deposit/transfer/clearing/collection form

mandiri

kepada **PT Bank Mandiri (Persero) Tbk**
harap dilakukan transaksi berikut please do this transaction:
jenis transaksi transaction

tanggal date **31 Mei 2017**

harap ditulis dengan huruf cetak fill in with black letters

setoran deposit TT RTGS rgs SKNBI sknbi kliring-inkaso clearing-collection bank draft bank draft

VALIDASI
validation

PENERIMA
beneficiary

Status pendudukan resident status: perorangan individual perusahaan company pemerintah government

Nama name: **PT. Cahawala May Mahaur**

Nomor rekening account number: **113.000.444.5341**

Bank bank: _____

Alamat & telp penerima receiver address & phone no: _____

Jenis & Nomor identitas type & number ID: _____

PENGIRIM
applicant

Status pendudukan resident status: perorangan individual perusahaan company pemerintah government

Nama name: **Ruddy Ovi Kartari**

Alamat & nomor telepon address & telephone number: **Jl. Tambak Segaran 34**

Jenis & Nomor identitas type & number ID: **081732775877**

Rekening account: _____

SUMBER DANA TRANSAKSI
source of fund

Tunai cash Debet rekening: debit account: Cek/bilyet giro cheque

Bank Tertarik remittance bank	Nomor cek/BG cheque number	Valuta currency	Nominal amount
BCA	01 117157		RP. 300.000.000

Jumlah setoran/transfer/kliring/inkaso deposit/transfer/clearing/collection amount: _____

Terbilang in words: **Tiga ratus delapan puluh empat juta rupiah**

BIAYA TRANSAKSI
handling charge

Tunai cash Debet rekening: debit account: _____

Biaya bank koresponden correspondent charge: _____

Pengirim applicant Penerima beneficiary Lainnya others _____

Pemohon dengan ini menyatakan setuju membayar biaya bank dan ketentuan yang tercantum dibalik formulir transaksi ini applicant hereby agree to pay bank charges and conditions of this transaction form

Pengesahan Bank dengan tanda tangan dan penempatan applicant's signature

PT. BANK MANDIRI (PERSERO) Tbk
KCP. Surabaya Kenjeran

Vinka Naysara
Teller

FFD 079 Lembar 2 : untuk CSR/CSO/Kepala Cabang