

## DAFTAR PERTANYAAN WAWANCARA

### GAMBARAN UMUM PERUSAHAAN

1	Bagaimana sejarah berdirinya Lugo Coffee House?
2	Sejak kapan kafe mulai Lugo Coffee House?
3	Dimana lokasi Lugo Coffee House?
4	Berapa jam Lugo Coffee House beroperasi setiap harinya?
5	Bagaimana struktur organisasi Lugo Coffee House?

### PENGUNAAN APLIKASI KASIR

1	Apakah Lugo Coffee House menggunakan teknologi dalam aktivitas penerimaan kas?
2	Apa teknologi yang digunakan dalam aktivitas penerimaan kas?
3	Mengapa memilih teknologi tersebut dalam aktivitas penerimaan kas?
4	Sejak kapan menggunakan teknologi tersebut?
5	Bagaimana jalanya aktivitas penerimaan kas sebelum menggunakan teknologi tersebut?
6	Apa perbedaan yang dirasakan setelah menggunakan teknologi tersebut?
7	Apakah ada kendala saat menggunakan teknologi tersebut?

### SISTEM INFORMASI PENERIMAAN KAS

1	Dokumen	Apakah ada bukti - bukti yang digunakan untuk mengetahui terjadinya aktivitas penerimaan kas?
		Apakah bukti yang digunakan untuk mengetahui terjadinya aktivitas penerimaan kas?
		Apakah yang selanjutnya akan dilakukan dengan bukti dari aktivitas penerimaan kas?
2	Catatan Akuntansi	Apakah ada pencatatan untuk bukti dari aktivitas penerimaan kas?
		Bagaimana pencatatan itu dilakukan?
		Dimana pencatatan itu dilakukan?
		Apakah ada pencatatan lain selain pencatatan bukti dari aktivitas penerimaan kas?
3	Fungsi	Apakah tugas dan tanggungjawab dari masing masing bagian yang ada di Lugo Coffee House?
4	Jaringan Prosedur	Apakah ada panduan mengenai jalanya aktivitas penerimaan kas di Lugo Coffee House?
		Bagaimana jalanya aktivitas penerimaan kas di Lugo Coffee House?

## PENGENDALIAN INTERNAL

1	Pemisahan tugas fungsi pencatatan dan fungsi penyimpanan kas	Apakah karyawan telah mengetahui dan memahami tugas dari setiap bagian?
		Apakah karyawan telah melakukan tugas sesuai dengan bagianya?
		Apakah karyawan diperbolehkan untuk melakukan tugas yang bukan bagianya?
2	Penyetoran Kas Ke Bank	Apa yang akan dilakukan terhadap kas setelah closing?
		Siapa yang bertanggungjawab atas kas setelah closing?
3	Pembuatan Bukti Pengeluaran Kas	Bagaimana pembelian kebutuhan operasional dilakukan?
		Apa yang akan dilakukan ketika terjadi pembelian kebutuhan operasional?
		Apakah ada syarat khusus untuk melakukan pembelian kebutuhan operasional?
4	Pengawasan Penerimaan Kas	Apakah karyawan selain kasir mempunyai akses untuk membuka atau memperbaharui data yang ada di aplikasi kasir?
		Jika kasir berhalangan hadir, siapa yang boleh menggantikan tugas kasir?
		Apakah pemilik usaha pernah mengecek data yang ada di kasir dan rekapitulasi penerimaan kas?
5	Pengawasan Penyimpanan dan Penyetoran Kas	Bagaimana cara memverifikasi setoran kas yang dilakukan oleh karyawan?
		Apakah setiap penyetoran kas disertai dengan bukti ?
6	Kontrol Periodik dan Penjagaan Uang yang Disimpan	Apakah pemilik usaha pernah meminta laporan penerimaan kas?
		Berapa jangka waktu pemilik usaha meminta laporan penerimaan kas?
7	Pencatatan Transaksi Penerimaan Kas	Apa yang akan dilakukan ketika terjadi transaksi penerimaan kas?
8	Pembuatan Bukti Penerimaan Kas	Apa yang akan dilakukan setelah terjadi transaksi penerimaan kas?