

Proses pengujian ICoFR pada aktivitas pengendalian request posting pembayaran di PT XYZ = ICoFR testig process of control activity request posting payment in PT XYZ

Heidy Safira, author

Deskripsi Lengkap: <https://lib.ui.ac.id/detail?id=20434484&lokasi=lokal>

Abstrak

ABSTRAK

Laporan magang ini membahas mengenai penerapan internal control over financial reporting (ICoFR) di PT XYZ dan proses pengujian pada pengendalian Request Posting Pembayaran yang dilakukan oleh internal audit untuk melihat efektivitasnya. Dari mulai membahas mengenai three lines of defense di PT XYZ, aktivitas Request Posting Pembayaran, hingga proses pengujian pengendalian pada Request Posting Pembayaran. Selain itu, laporan ini juga membahas mengenai sistem aplikasi yang digunakan oleh PT XYZ dalam menerapkan ICoFR di perusahaannya, serta permasalahan yang terjadi pada pengujian ICoFR yang dilakukan pada PT XYZ.

<hr>

ABSTRACT

This internship report mainly describes about the implementation of internal control over financial reporting (ICoFR) in PT XYZ and the testing process of Request Posting Payment that is done by the internal audit for its effectiveness. It also includes the description about the three lines of defense in PT XYZ, the request posting payment activity, and the control testing of that activity. Furthermore, this report also describes the application system that is used by PT XYZ to implement ICoFR in the company and the problems that occurred at the ICoFR testing in PT XYZ.