

BAB I PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang Masalah

Pada saat ini perusahaan-perusahaan di Indonesia sedang mengalami perkembangan bisnis yang pesat. Masing-masing perusahaan saling bersaing untuk menjadi yang terbaik di bidangnya. Tentunya hal ini memacu perusahaan untuk lebih berkembang lagi.

Dalam perkembangan tersebut, dibutuhkan suatu usaha dalam perubahan proses bisnisnya. Hal ini dapat dilakukan dengan berbagai cara, salah satunya adalah dengan menggunakan cara Kontrol dan Audit pada setiap proses bisnis dari perusahaan tersebut.

Kontrol dan Audit dibutuhkan untuk meminimalkan suatu resiko atau pengeluaran serta memaksimalkan keuntungan yang diperoleh oleh perusahaan dengan berbagai metode kontrol. Teknik kontrol dapat diterapkan di segala bidang pada proses bisnis perusahaan tersebut.

PT. X bergerak di bidang industri tekstil yang memiliki target produk berupa benang. Pada saat ini PT. X sedang membuat perencanaan untuk otomatisasi proses bisnisnya. Alur-alur proses sistem kerjanya perlu dikontrol dan diaudit lebih detail di berbagai bidangnya untuk mencapai keuntungan yang lebih dengan memanfaatkan biaya dan sumber daya yang ada menjadi lebih efisien dan efektif.

1.2 Rumusan Masalah

Berikut merupakan perumusan masalah yang akan dianalisis dan diaudit pada bagian *Management Information System (MIS)* dalam proyek pembuatan program di bidang *marketing* PT. X meliputi :

1. Bagaimana jalannya proses *MIS* dalam proyek pembuatan program di bidang *marketing* ?
2. Strategi-strategi apa saja yang diambil untuk mendukung proyek pembuatan program di bidang *marketing* ?

3. Bagaimana cara mengelola tenaga kerja *MIS* dalam proyek pembuatan program di bidang *marketing* ?
4. Bagaimana implementasi *IT* yang diterapkan oleh *MIS* untuk bagian *marketing* ?
5. Bagaimana prosedur dan aturan yang ditetapkan oleh *MIS* untuk mengerjakan proyek pembuatan program di bidang *marketing* ?
6. Bagaimana standar dan kualitas yang ada pada *MIS* dalam proyek pembuatan program di bidang *marketing* ?

1.3 Tujuan Pembahasan

Pembuatan *Control* dan *Audit* pada *MIS* dalam proyek pembuatan program di bidang *marketing* PT. X memiliki beberapa tujuan diantaranya adalah :

1. Menciptakan langkah-langkah proses yang lebih efisien dan efektif dengan mengadakan perbaikan-perbaikan di setiap kelemahan yang ada pada *MIS*.
2. Menciptakan strategi-strategi yang efektif untuk mencapai tujuan bisnis (*BISNIS GOALS*) pada *MIS*.
3. Meningkatkan kualitas SDM (Sumber Daya Manusia) dan cara-cara untuk pengelolaan SDM serta penyusunan organisasi yang baik pada *MIS* dalam proyek pembuatan program di bidang *marketing*.
4. Mengembangkan efisiensi dan efektifitas implementasi *IT* untuk mendukung pemrograman di bidang *marketing*.
5. Menetapkan prosedur dengan langkah-langkah yang spesifik dan aturan yang sesuai pada *MIS* dalam proyek pembuatan program di bidang *marketing*.
6. Menjaga serta meningkatkan standar dan kualitas pada *MIS*.

1.4 Ruang Lingkup Kajian

Analisis dan audit sistem yang dilakukan pada departemen *MIS (Management Information System)* di PT. X dengan memakai metode *framework COBIT 4.1*, berikut adalah proses-proses *COBIT 4.1* yang dipakai :

1. **PO2 Define the Information Architecture**

Proses ini membahas mengenai tata cara melakukan audit sistem informasi dengan membuat dan *maintenance* informasi bisnis model dan memastikan pendekatan sistem yang sudah didefinisikan dan dianalisis.

2. **PO3 Determine Technological Direction**

Proses ini membahas mengenai membuat dan *maintenance* serta mengatur perencanaan infrastruktur *technology* dan mengatur kebersihan dan realistis dari *technology* yang dapat diberi dan digunakan produknya, pelayanannya dan mekanisme *delivery*nya.

3. **PO5 Manage the IT Investment**

Proses ini membahas langkah-langkah dan tindakan yang diambil oleh suatu organisasi untuk mengelola investasi *IT* yang mendukung sistem informasi di organisasi tersebut.

4. **PO8 Manage Quality**

Proses ini membahas mengenai perencanaan, implementasi dan *maintenance* dari kualitas standar *management* dan sistem membagikan untuk membedakan fase pengembangan, pembersihan penerimaan dan tanggapan yang tegas.

5. **AI1 Identify Automated Solutions**

Proses ini mengidentifikasi setiap kebutuhan untuk sistem informasi yang kemudian akan diimplementasikan ke dalam aplikasi dan membuat analisa sebelum merancang sistem aplikasinya, memastikan aplikasi yang dirancang masuk ke dalam pendekatan secara *user* yang efektif dan efisien.

6. ***AI2 Acquire and Maintain Application Software***

Proses ini membahas apakah aplikasi yang dirancang sudah sesuai dengan kebutuhan bisnis perusahaan. Proses ini meliputi perancangan desain aplikasi, dengan kontrol keamanan dan standar konfigurasi sistem.

7. ***AI3 Acquire and Maintain Technology Infrastructure***

Proses ini mendefinisikan setiap tindakan yang meliputi pemeliharaan dan perlindungan infrastruktur *IT* yang sesuai dengan strategi dan teknologi yang diterapkan. Memastikan dukungan terhadap teknologi yang berkelanjutan untuk sistem aplikasi yang dirancang.

8. ***DS3 Manage Performance and Capacity***

Proses ini membahas sistem pengelolaan kinerja dan kapasitas sumber daya *IT* secara berkala. Proses ini meliputi kegiatan memperhitungkan kebutuhan masa depan berdasarkan beban-beban yang terdapat pada proses bisnis perusahaan, memberikan jaminan bahwa sumber daya informasi yang mendukung kebutuhan bisnis untuk kedepannya.

9. ***DS5 Ensure Systems Security***

Proses ini membahas kebutuhan-kebutuhan untuk menjaga integritas sistem informasi dan melindungi aset *IT* yang dikelola oleh manajemen keamanan. Prosesnya mencakup membangun dan memelihara keamanan dan peran dan tanggung jawab *IT*, kebijakan, standar, dan prosedur-prosedurnya.

10. ***DS9 Manage the Configuration.***

Proses ini membahas setiap langkah-langkah untuk menentukan konfigurasi dan cara mengelola konfigurasi yang sudah dirancang untuk kebutuhan sistem informasi suatu aplikasi atau *software*.

11. ***DS11 Manage Data.***

Proses ini memastikan bahwa pengelolaan data sudah dilakukan secara efektif dan efisien. Proses ini mencakup penyusunan prosedur, *backup*, *recovery*, dan mutasi data.

12. DS12 Manage the Physical Environment.

Proses ini memastikan pengelolaan fasilitas fisik untuk mendukung proses *IT* dari segi infrastruktur dan sumber daya *IT*nya. Proses ini meliputi mendefinisikan persyaratan lokasi fisik, memilih fasilitas yang tepat, dan merancang proses yang efektif untuk memantau faktor lingkungan.

1.5 Sumber Data

Sumber data yang digunakan dalam proses Analisis dan Audit ini berupa buku-buku dan artikel-artikel mengenai *COBIT 4.1* yang berasal dari internet. Untuk sumber data perusahaan yang bersangkutan didapat dari hasil wawancara dengan pihak PT. X.

1.6 Sistematika Penyajian

Bab I Pendahuluan

Pada bab ini memuat latar belakang, rumusan masalah, tujuan, ruang lingkup kajian, sumber data dan sistematika pembahasan.

Bab II Kajian Teori

Pada bab ini berisikan mengenai teori penunjang, metode atau langkah-langkah penunjang, dan *control objectives* yang digunakan untuk proses analisis dan audit.

Bab III Hasil Analisis

Pada bab ini berisikan proses bisnis, data-data yang diperoleh dari perusahaan, dan langkah-langkah serta tatacara proses yang dipakai untuk menganalisis dan mengaudit dengan memakai metode *COBIT 4.1*. Dan hasil dari analisis berisi *goals & metrics* dan *maturity model* dari proses-proses yang telah dianalisis dengan memakai metode *COBIT 4.1* dengan

penjelasannya. Pada bab ini juga memuat pembahasan rencana-rencana perbaikan proses bisnis untuk kedepannya sehingga menghasilkan proses bisnis yang efektif dan efisien.

Bab IV Kesimpulan dan Saran

Pada bab ini berisi mengenai kesimpulan dari hasil audit yang dilakukan, dan saran untuk perusahaan dari penulis.