

ABSTRACT

PT.INTI (limited company) is a state-owned enterprise which is engaged in telecommunications equipment. Currently PT.INTI (limited company) already using information systems as a support in a various of existing enterprise management. The main problem of research report titled “Audit of information systems of good and services procurement for commercial purposes using Cobit 4.1 is to support and assess services at PT.INTI (limited company). Audits carried out by using the control objective is chosen based on Cobit version 4.1. The purpose of this discussion on the topic is to determine the effect of existing information systems to business processes. The theory used are the theory of information systems, information systems auditing, and general theory of Cobit version 4.1 as well as other theories that support. The research method used are company observation and by conducting interviews.

Key words : Companies, Information systems, audit.

ABSTRAK

PT.INTI (Persero) merupakan sebuah perusahaan milik negara yang bergerak dalam bidang jasa peralatan telekomunikasi. Saat ini PT.INTI sudah menggunakan sistem informasi sebagai pendukung dalam berbagai manajemen perusahaan yang ada. Laporan penelitian yang berjudul “Audit sistem informasi pengadaan barang dan jasa untuk diniagakan pada PT.INTI (Persero) menggunakan cobit 4.1” memiliki pokok masalah yaitu untuk penilaian dukungan teknologi informasi yang ada terhadap proses bisnis pada divisi pengadaan barang dan jasa PT.INTI (Persero). Audit dilakukan dengan menggunakan kontrol objektif yang dipilih berdasarkan Cobit versi 4.1. Tujuan pembahasan pada topik ini adalah untuk mengetahui pengaruh sistem informasi yang ada terhadap proses bisnis. Teori yang digunakan adalah teori mengenai system informasi, audit sistem informasi, dan teori umum mengenai Cobit versi 4.1 serta teori lainnya yang mendukung. Metode penelitian yang digunakan adalah observasi perusahaan dan melakukan wawancara.

Kata Kunci : Perusahaan, sistem informasi , audit.

DAFTAR ISI

PRAKATA	i
ABSTRAK	iii
DAFTAR ISI	v
DAFTAR GAMBAR	vii
DAFTAR TABEL	viii
DAFTAR LAMPIRAN	ix
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Rumusan Masalah.....	1
1.3 Tujuan Pembahasan.....	2
1.4 Ruang Lingkup Kajian.....	3
1.5 Sumber Data	3
1.6 Sistematika Penyajian	3
BAB II KAJIAN TEORI.....	5
2.1 Pengertian Umum.....	5
2.1.1 Sistem.....	5
2.2 <i>IT Governance</i>	6
2.3 Audit Sistem Informasi.....	6
2.3.1 Latar Belakang Audit SI.....	8
2.3.2 Kategori Audit SI	8
2.3.3 Kode Etik Audit SI	9
2.3.4 Auditor SI	10
2.3.5 Tahapan Audit SI	10
2.3.6 Pengendalian Aplikasi.....	13
2.3.7 Batasan Subsistem dan Kontrol	16
2.3.7.1 <i>Input Control</i>	18
2.3.8 Pengumpulan Bukti Audit.....	20
2.4 COBIT	21
2.4.1 Pengertian COBIT	21
2.4.2 <i>COBIT Vision and Mission</i>	22
2.4.3 Kerangka kerja COBIT (<i>Framework</i>)	23
2.4.4 Prinsip Dasar COBIT.....	25
2.4.4.1 Kebutuhan Bisnis	26

2.4.4.2 Sumber Daya IT	28
2.4.4.3 Orientasi Proses.....	28
BAB III HASIL AUDIT	32
3.1 Profil Organisasi	32
3.1.1 Visi Perusahaan.....	33
3.1.2 Misi Perusahaan	33
3.1.3 Produk dan Layanan.....	33
3.1.4 Maksud dan Tujuan Divisi Pengadaan dan Logistik	34
3.2 Proses Bisnis Pengadaan Barang atau Jasa	34
3.2.1 <i>Flowchart</i> Proses Pengadaan Baranag atau Jasa.....	36
3.3 Analisis Menggunakan Cobit 4.1.....	37
3.3.1 <i>AI2 Acquire and Maintain Application Software</i>	37
3.3.2 <i>AI4 Enable Operation and Use</i>	42
3.3.3 <i>AI6 Managed Changes</i>	47
3.3.4 <i>DS11 Managed Data</i>	50
3.3.5 <i>DS12 Managed the Physical Environment</i>	56
3.3.6 <i>DS13 Managed Operations</i>	59
BAB IV SIMPULAN DAN SARAN.....	63
4.1 Simpulan.....	63
4.2 Saran.....	64
DAFTAR PUSTAKA.....	x
RIWAYAT HIDUP	xi

DAFTAR GAMBAR

Gambar 1. Siklus Aplikasi	17
Gambar 2. <i>IT Governance</i> dengan COBIT	24
Gambar 3. Prinsip Dasar Cobit	26
Gambar 4. <i>Cobit Cube</i>	26
Gambar 5. Orientasi Proses.....	28
Gambar 6. <i>Cobit Framework</i>	31
Gambar 7. Halaman Sistem Pengadaan Barang dan Jasa	B.1
Gambar 8. Halaman Pembuatan <i>Purchase Order</i>	B.2
Gambar 9. Halaman <i>Purchase Order Tab “Summary”</i>	B.3
Gambar 10. Halaman <i>Purchase Order Tab “Lampiran PO”</i>	B.4
Gambar 11. Halaman <i>Purchase Order Tab “Keterangan Lainnya”</i>	B.5
Gambar 12. Halaman Surat Perintah Kerja (SPK)	B.6
Gambar 13. Halaman Surat Perintah Kerja (SPK) <i>Tab “Cara Pembayaran”</i>	B.7
Gambar 14. Halaman SIPP (Sistem Informasi Pengendalian <i>Project</i>)	B.8
Gambar 15. Menu Pilihan Pelaporan Dalam Negeri.....	B.9
Gambar 16. Menu Pilihan Pelaporan Luar Negeri.....	B.10
Gambar 17. Menu Informasi Pelayanan IT.....	B.11
Gambar 18. <i>Request For Service (RFS)</i>	B.12
Gambar 19. Dokumen <i>Purchase Order</i>	B.13
Gambar 20. Dokumen SPK (Surat Perintah Kerja)	B.14
Gambar 21. Daftar Master Barang	B.15
Gambar 22. Halaman <i>Supplier</i> dalam negeri	B.16
Gambar 23. Halaman <i>Vendor</i> Luar Negeri.....	B.17
Gambar 24. Denah <i>Server</i>	B.18
Gambar 25. Skenario <i>Backup</i>	D.1
Gambar 26. Struktur Organisasi	E.1

DAFTAR TABEL

Tabel I. Kontrol Pengendalian Aplikasi.....	15
Tabel II. AI2.1 <i>High-Level Design</i>	38
Tabel III. AI2.3 <i>Application Control and Auditability</i>	39
Tabel IV. AI2.310 <i>Application Software Maintenance</i>	41
Tabel V. AI4.2 <i>Knowledge Transfer to Business Management</i>	42
Tabel VI. AI4.3 <i>Knowledge Transfer to End Users</i>	44
Tabel VII. AI4.4 <i>Knowledge Operation and Support Staff</i>	46
Tabel VIII. AI6.1 <i>Change Standars and Procedures</i>	47
Tabel IX. AI6.2 <i>Impact Assessment, Prioritisation and Authorisation</i>	49
Tabel X. AI6.5 <i>Change Closure and Documentation</i>	50
Tabel XI. DS11.1 <i>Business Requirements for Data Management</i>	51
Tabel XII. DS11.2 <i>Storage and Retention Arrangements</i>	52
Tabel XIII. DS11.5 <i>Backup and Restoration</i>	53
Tabel XIV. DS11.6 <i>Security Requirements for Data Management</i>	55
Tabel XV. DS12.1 <i>Site Selection and Layout</i>	57
Tabel XVI. DS12.4 <i>Protection Againts Environmental Factors</i>	58
Tabel XVII. DS13.1 <i>Operations Procedures and Instructions</i>	59
Tabel XVIII. DS13.5 <i>Preventive Maintenance for Hardware</i>	61

DAFTAR LAMPIRAN

LAMPIRAN A.....	A.1
LAMPIRAN B.....	B.1
LAMPIRAN C.....	C.1
LAMPIRAN D.....	D.1
LAMPIRAN E.....	E.1
LAMPIRAN F.....	F.1
LAMPIRAN G.....	G.1
LAMPIRAN H.....	H.1