



AUDIT SISTEM INFORMASI COBIT 4.0

Apa itu COBIT 4.1

COBIT adalah sekumpulan dokumentasi *best practices* untuk *IT governance* yang dapat membantu auditor, pengguna (*user*), dan manajemen, untuk menjembatani gap, antara resiko bisnis, kebutuhan kontrol, dan masalah-masalah teknis TI. COBIT bermanfaat bagi auditor karena merupakan teknik yang dapat membantu dalam identifikasi *IT control issues*.

Kegunaan Cobit 4.1

COBIT berguna bagi para para IT *users* karena memperoleh keyakinan atas kehandalan sistem aplikasi yang dipergunakan. Sedangkan para manajer memperoleh manfaat dalam keputusan investasi di bidang TI serta infrastrukturnya, menyusun *strategic IT plan*, menentukan *information architecture*, dan keputusan atas *procurement* (pengadaan atau pembelian mesin). Disamping itu, dengan keterandalan sistem informasi yang ada pada perusahaannya diharapkan berbagai keputusan bisnis dapat didasarkan atas informasi yang ada.

Kriteria Kerja Cobit

Efektifitas

Untuk memperoleh informasi yang relevan dan berhubungan dengan proses bisnis seperti penyampaian informasi dengan benar, konsisten, dapat dipercaya, dan tepat waktu.

Efisiensi

Memfokuskan pada ketentuan informasi melalui penggunaan sumber daya yang optimal.

Kerahasiaan

Memfokuskan pada ketentuan informasi melalui penggunaan sumber daya yang optimal.

Integritas

Berhubungan dengan keakuratan dan kelengkapan informasi sebagai kebenaran yang sesuai dengan harapan dan nilai bisnis.

Ketersediaan

Berhubungan dengan informasi yang tersedia ketika diperlukan dalam proses bisnis sekarang dan yang akan datang.

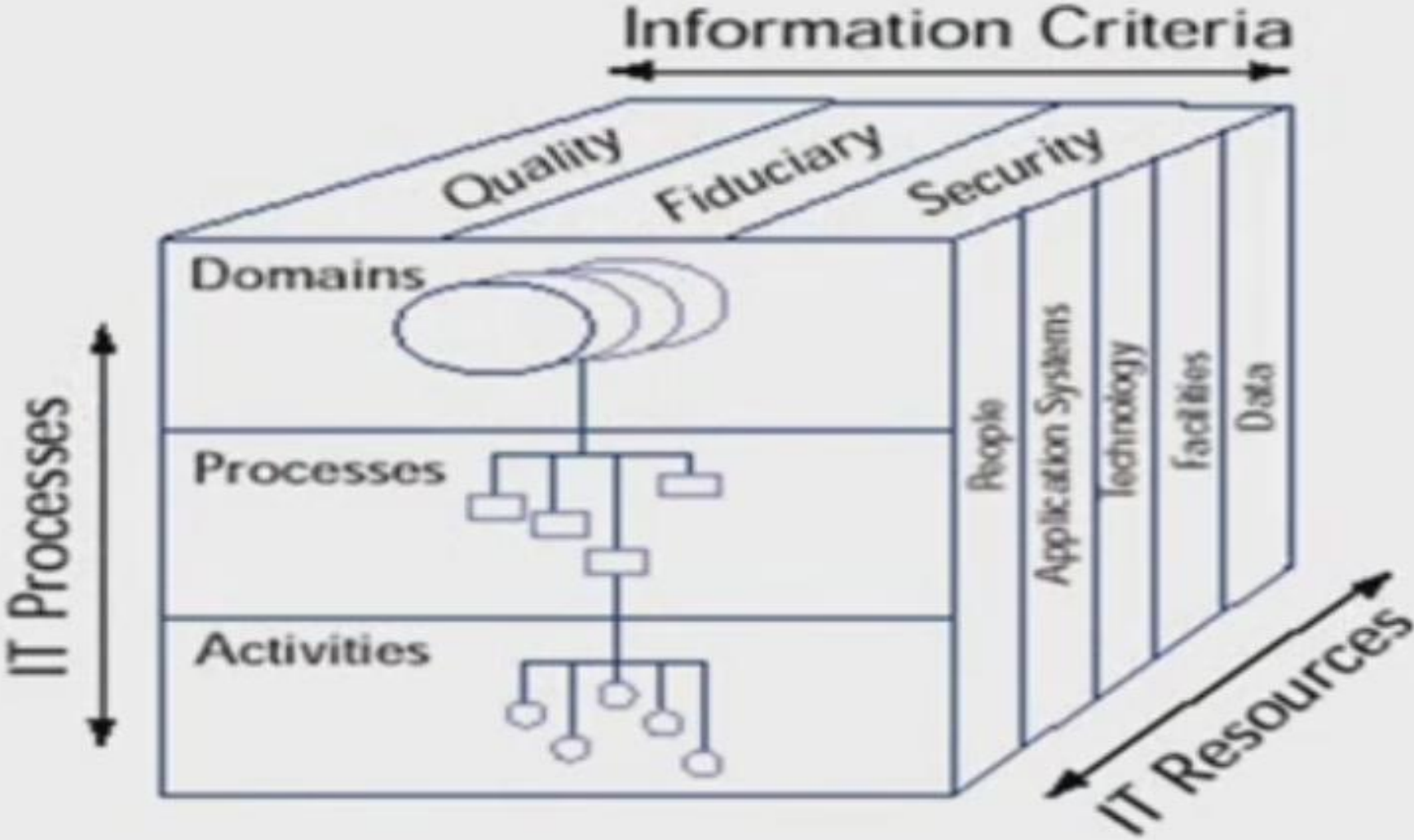
Kepatuhan

Sesuai menurut hukum, peraturan, dan rencana perjanjian untuk proses bisnis.

Keakuratan informasi

Berhubungan dengan ketentuan kecocokan informasi untuk manajemen mengoperasikan entitas dan mengatur pelatihan keuangan dan kelengkapan laporan pertanggung jawaban.

Level Proseses IT



CobiT 4.0 Framework

Governance Drivers
Business Goals

- Information Criteria**
- Effectiveness
 - Efficiency
 - Confidentiality
 - Integrity
 - Availability
 - Compliance
 - Reliability

- IT RESOURCES**
- Applications
 - Information
 - Infrastructure
 - People

- PO1 Define a strategic IT plan
 PO2 Define the information architecture
 PO3 Determine the technological direction
 PO4 Define the IT processes, organisation and relationships
 PO5 Manage the IT investment
 PO6 Communicate management aims & direction
 PO7 Manage IT human resources
 PO8 Manage quality
 PO9 Assess and manage risks
 PO10 Manage projects

- ME1 Monitor & evaluate IT performance
 ME2 Monitor & evaluate internal control
 ME3 Ensure regulatory compliance
 ME4 Provide IT governance

- D\$1 Define service levels
 D\$2 Manage third-party services
 D\$3 Manage performance and capacity
 D\$4 Ensure continuous service
 D\$5 Ensure systems security
 D\$6 Identify and attribute costs
 D\$7 Educate and train users
 D\$8 Manage service desk and incidents
 D\$9 Manage the configuration
 D\$10 Manage problems
 D\$11 Manage data
 D\$12 Manage the physical environment
 D\$13 Manage operations

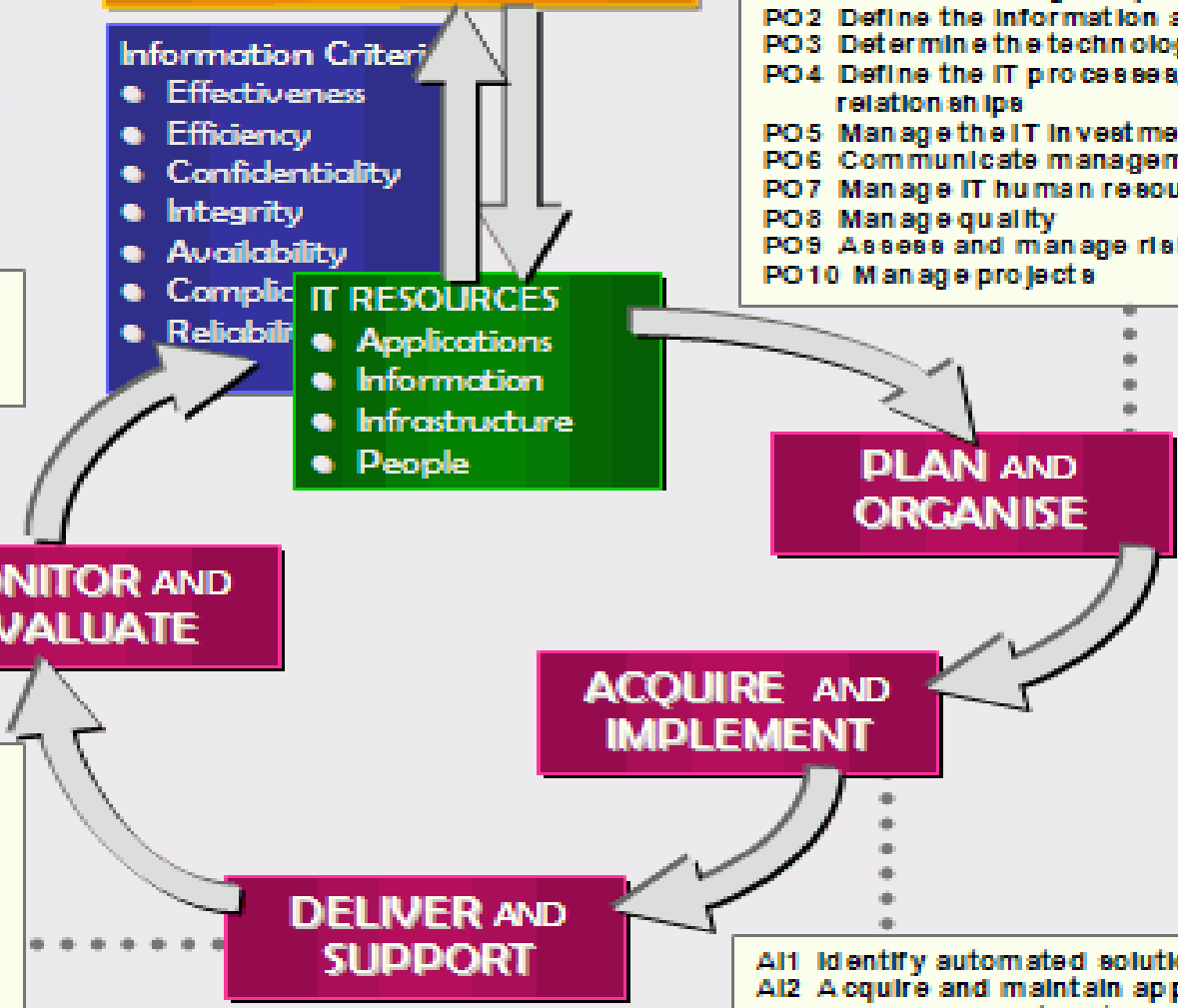
- A11 Identify automated solutions
 A12 Acquire and maintain application software
 A13 Acquire & maintain technology infrastructure
 A14 Enable operation and use
 A15 Procure IT resources
 A16 Manage changes
 A17 Install and accredit solutions and changes

MONITOR AND EVALUATE

PLAN AND ORGANISE

ACQUIRE AND IMPLEMENT

DELIVER AND SUPPORT



Domain 1. Perencanaan & Organisasi

(*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO1 : mendefinisikan rencana strategis sistem informasi,

PO1.1 : pengelolaan nilai IT

PO1.2 : peninjauan IT bisnis

PO1.3 : penilaian kemampuan dan kinerja saat ini

PO1.4 : rencana strategis IT

PO1.5 : rencana taktis IT

PO1.6 : pengelolaan portofolio IT

Domain 1. Perencanaan & Organisasi (*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO2 : mendefinisikan arsitektur informasi,

PO2.1 : model arsitektur informasi perusahaan

PO2.2 : perataan kamus data dan data sintaksis perusahaan

PO2.3 : skema klasifikasi data

PO2.4 : pengelolaan integritas

Domain 1. Perencanaan & Organisasi (*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO3 : menentukan arahan teknologi,

PO3.1 : perencanaan arahan teknologis

PO3.2 : rencana infrastruktur teknologi

PO3.3 : memantau kecenderungan dan peraturan di masa mendatang

PO3.4 : standar teknologi

PO3.5 : dewan arsitektur IT

Domain 1. Perencanaan & Organisasi (*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO4 : mendefinisikan proses sistem informasi organisasi dan keterhubungan,

PO4.1 : rangka proses IT

PO4.2 : komite strategi IT

PO4.3 : komite pengarah IT

PO4.4 : penempatan organisasi pada fungsi IT

PO4.5 : struktur organisasi IT

PO4.6 : penentuan peran dan tanggung jawab

PO4.7 : pertanggungjawaban terhadap jaminan mutu IT

PO4.8 : pertanggungjawaban terhadap resiko, keamanan, dan pengabulan.

PO4.9 : kepemilikan data dan sistem

PO4.10 : pengawasan

PO4.11 : pemisahan tugas

Domain 1. Perencanaan & Organisasi

(*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO5 : mengelola investasi sistem informasi,

PO5.1 : rangka pengelolaan finansial

PO5.2 : skala prioritas dalam anggaran IT

PO5.3 : penganggaran IT

PO5.4 : pengelolaan biaya

PO5.5 : pengelolaan keuntungan

Domain 1. Perencanaan & Organisasi (*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO6 : mengkomunikasikan tujuan dan arahan manajemen,

PO6.1 : kebijakan dan kendali lingkungan IT

PO6.2 : rangka resiko dan kendali IT perusahaan

PO6.3 : pengelolaan kebijakan IT

PO6.4 : pemaparan kebijakan, standar, dan prosedur

PO6.5 : penyampaian tujuan-tujuan dan arahan IT

Domain 1. Perencanaan & Organisasi (*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO7 : mengelola sumber daya sistem informasi,

PO7.1 : perekrutan dan pemilikan anggota

PO7.2 : kemampuan anggota

PO7.3 : susunan tugas kepegawaian

PO7.4 : pelatihan anggota

PO7.5 : ketergantungan pada individu

PO7.6 : prosedur pembersihan anggota

PO7.7 : evaluasi kinerja karyawan

PO7.8 : perubahan dan pengakhiran kerja

Domain 1. Perencanaan & Organisasi (*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO8 : mengelola kualitas,

PO8.1 : sistem pengelolaan mutu

PO8.2 : praktek standar dan kualitas IT

PO8.3 : standar pengembangan dan pemerolehan

PO8.4 : fokus pelanggan

PO8.5 : peningkatan yang berkelanjutan

PO8.6 : pengukuran, pengawasan, dan peninjauan kualitas

Domain 1. Perencanaan & Organisasi (*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO9 : menaksir dan mengelola resiko sistem informasi,

PO9.1 : rangka pengelolaan resiko IT

PO9.2 : penetapan konteks resiko

PO9.3 : identifikasi peristiwa

PO9.4 : pemeriksaan resiko

PO9.5 : tanggapan resiko

PO9.6 : pemeliharaan dan pemantauan suatu rencana tindakan resiko

Domain 1. Perencanaan & Organisasi

(*Plan and Organize*)

Mencakup pembahasan tentang identifikasi dan strategi investasi TI yang dapat memberikan yang terbaik untuk mendukung pencapaian tujuan bisnis. Selanjutnya identifikasi dan visi strategis perlu direncanakan, dikomunikasikan, dan diatur pelaksanaannya (dari berbagai perspektif). Pada domain *Plan and Organize* (PO) terdapat 10 *high level objectives* :

PO10 : mengelola proyek.

PO10.1 : rangka pengelolaan program

PO10.2 : rangka pengelolaan proyek

PO10.3 : pendekatan pengelolaan proyek

PO10.4 : komitmen pemegang saham

PO10.5 : pernyataan fase proyek

PO10.6 : pengenalan fase proyek

PO10.7 : rencana proyek terintegrasi

PO10.8 : sumber daya proyek

PO10.9 : pengelolaan resiko proyek

PO10.10 : rencana mutu proyek

TERIMA KASIH