

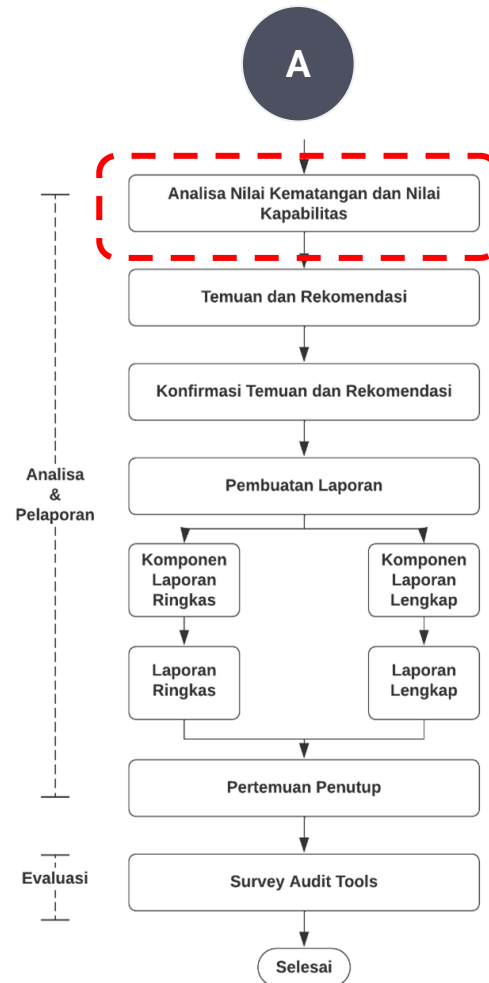
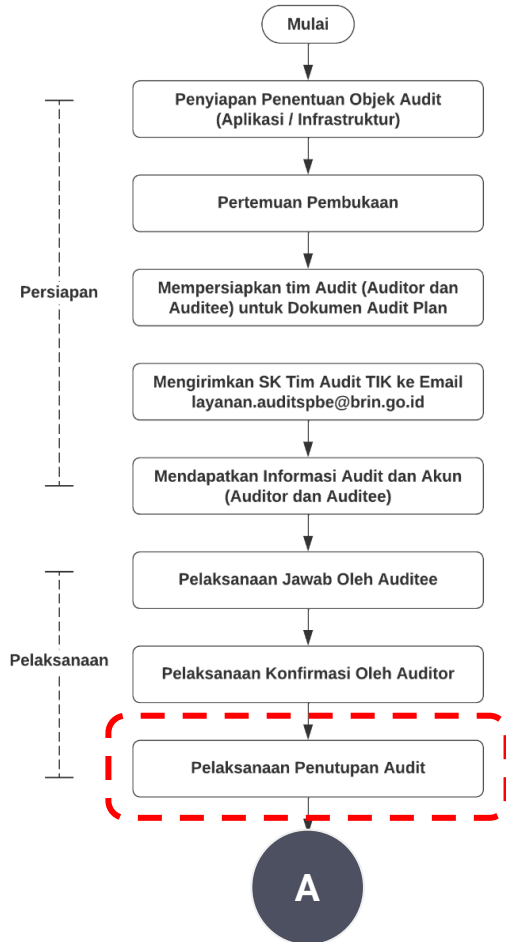
Menutup dan Analisis Hasil Audit TIK SPBE

Andrari Grahitandaru

**Pusat Riset Sains Data dan Informasi
Badan Riset dan Inovasi Nasional**



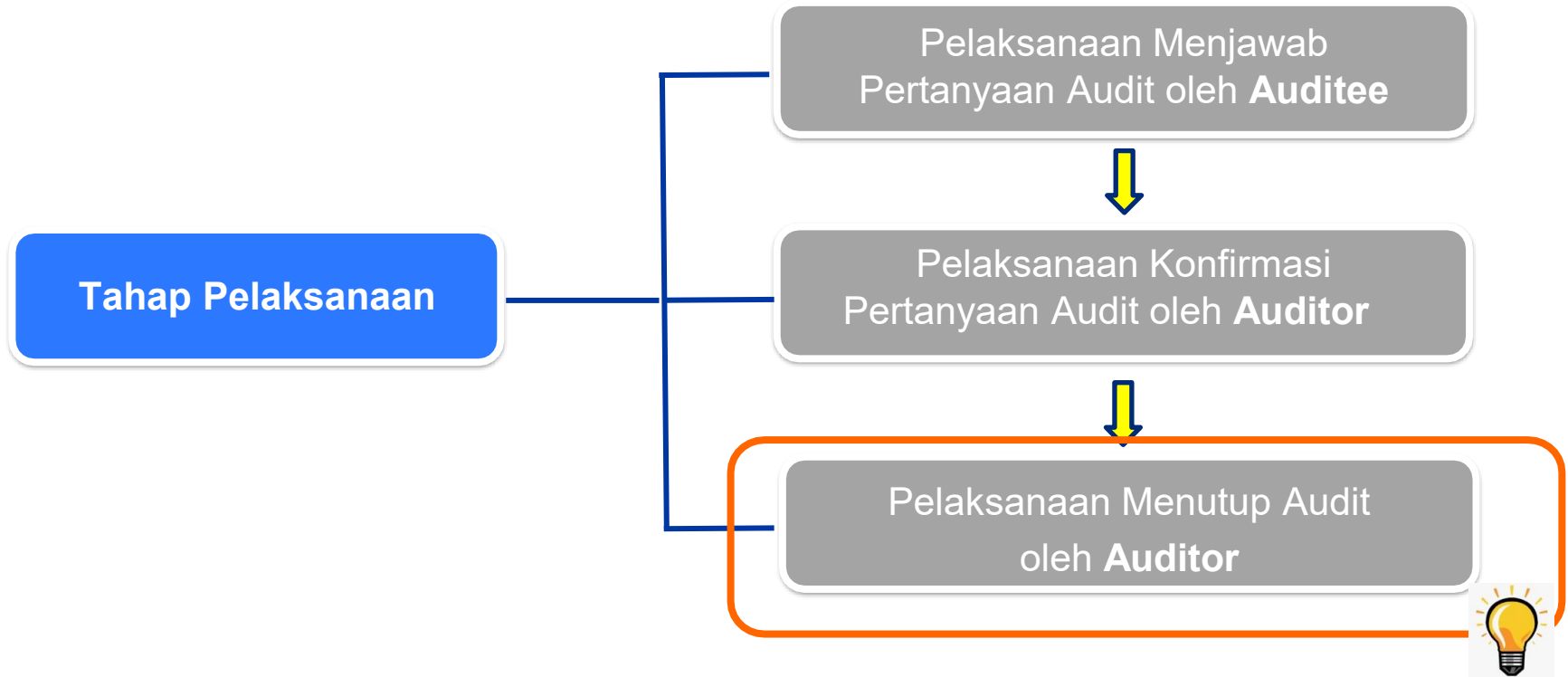
FLOW PROSES AUDIT



Video Panduan Audit Tools
Per-Tahapan (Halaman
Depan Audit Tools - Tab
Unduh - No.4) :

- ▶ 01 Auditee - Menjawab Pertanyaan Audit Aplikasi.mp4
- ▶ 02 Auditee - Menjawab Pertanyaan Audit Infrastruktur.mp4
- ▶ 03 Auditor - Mengkonfirmasi Jawaban Auditee.mp4
- ▶ 04 Auditor - Menutup Audit dan Melakukan Analisis.mp4
- ▶ 05 Auditor - Menyusun Laporan Hasil Audit.mp4

Tahapan Pelaksanaan



Menutup Pelaksanaan Audit

Yang perlu diperhatikan Auditor saat penutupan Audit

- Batas waktu pelaksanaan audit
- Meninjau Kembali hasil akhir konfirmasi dari auditee
- Mengkonfirmasi dan menyepakati bersama dengan auditee, jika ingin ditutup secara manual.

The screenshot displays the SIMDIKLAT application interface for internal audits. At the top, it identifies the user as 'Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan (BPKP)' and the audit type as 'AUDIT : INTERNAL'. Below this, it specifies the application as 'Aplikasi Khusus - 0 : Aplikasi SIMDIKLAT'. The main section shows the auditor's name as 'Auditor : Auditor Pelatihan Audit Aplika... - Badan Pengawasan Keuangan dan...'. A yellow box highlights the completion date 'Tgl Selesai : 10/05/2023', with a yellow arrow pointing from this box to the explanatory text on the right. Below the date, two progress bars are shown: 'Progress Auditee: 112 / 112' and 'Progress Auditor : 112 / 112', both at 100%. At the bottom, the status is 'Status : Ditutup' with a 'Konfirmasi' button next to it.

Badan Pengawasan Keuangan dan
Pembangunan (BPKP)
AUDIT : INTERNAL

Aplikasi Khusus - 0 : Aplikasi SIMDIKLAT

Auditor : Auditor Pelatihan Audit Aplika... - Badan
Pengawasan Keuangan dan...

Tgl Selesai : 10/05/2023

Progress Auditee: 112 / 112
100%

Progress Auditor : 112 / 112
100%

Status : Ditutup ☒ Konfirmasi

Tanggal selesai
merupakan batas
waktu pada **tahap**
pelaksanaan audit
(auditee menjawab
dan auditor melakukan
konfirmasi).

Jika pelaksanaan
audit belum bisa
diselesaikan sesuai
waktu yang
ditetapkan, bisa
melakukan
perpanjangan
waktu audit
sebanyak **1 kali**



Menutup Pelaksanaan Audit

Badan Riset dan Inovasi Nasional
AUDIT : INTERNAL



Infrastruktur - Sistem Penghubung Layanan
(SPL)

Auditor : Auditor Pelatihan Infrastrukturu... -
Badan Riset dan Inovasi Nasion...

Tgl Selesai : 21/05/2024

Progress Auditee: 67 / 67

100%

Progress Auditor : 67 / 67

100%

Status : Dibuka

1

Kegiatan audit akan otomatis tertutup saat batas waktu Audit telah habis/mencapai tanggal selesai.

2

Auditor menutup sesi audit secara manual apabila proses menjawab oleh Auditee dan konfirmasi oleh Auditor telah selesai (100%). Ketika kegiatan audit ditutup, Auditee tidak dapat menjawab pertanyaan Audit.



Audit Tools

Selamat Datang,
Auditor Pelatihan Infrastruktur
SPL IPPD

Audit
/ Transaksi / Audit

List Audit TIK Periode Tahun 2024

ID	Nama	Progress	Status	Tgl Selesai	Action			
4067	Badan Riset dan Inovasi Nasional	Infrastruktur SPL IPPD	Badan Riset dan Inovasi Nasional	/ 67	100%	Dibuka	21/05/2024	Action

Showing 1 to 1 of 1 entries

MODUL

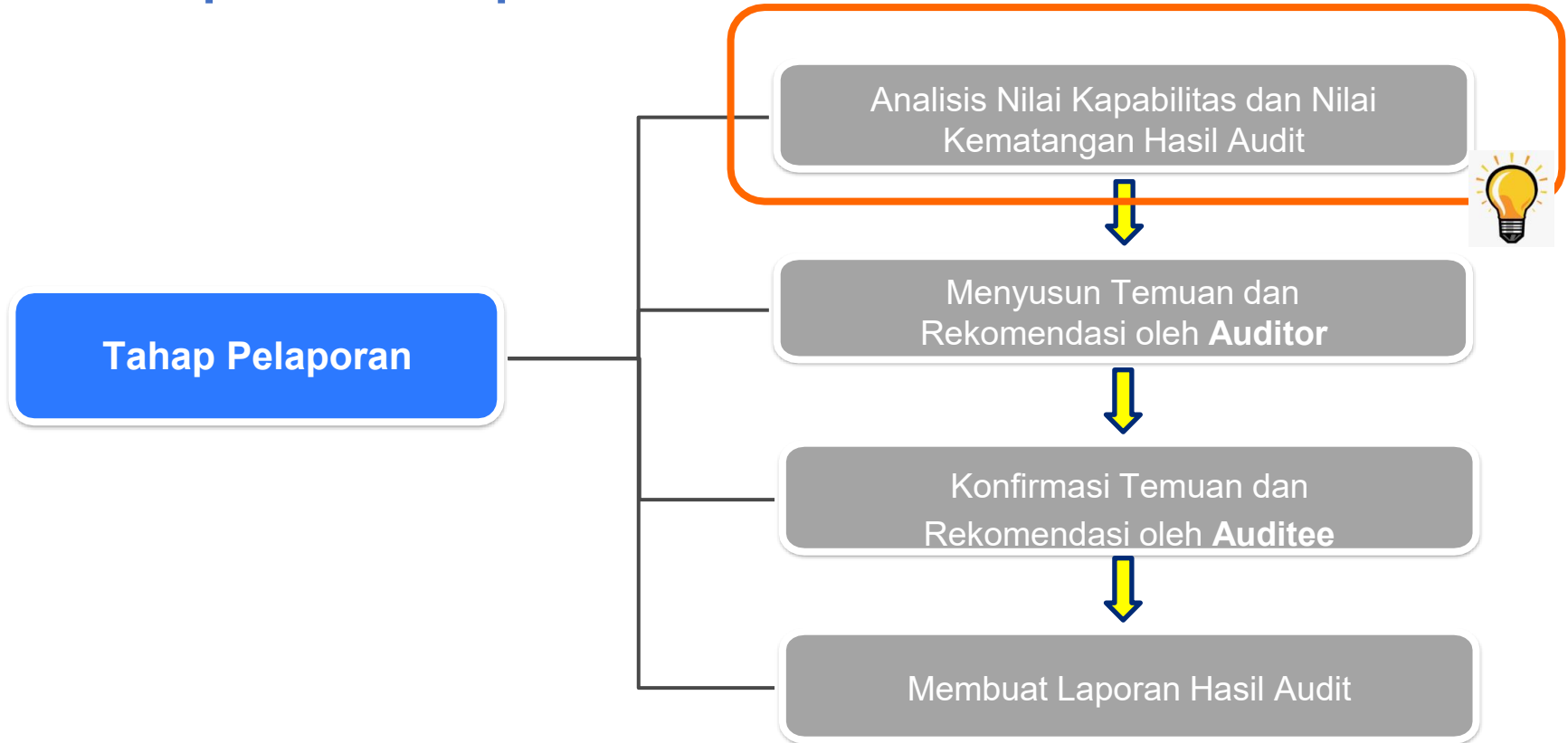
- Dashboard
- Perencanaan
- Pelaksanaan
- Kirim Pertanyaan
- Audit

Audit

- Catatan Auditor
- Nilai Kapabilitas
- Nilai Kematangan
- Tambah Pertanyaan
- Auditee
- Tutup

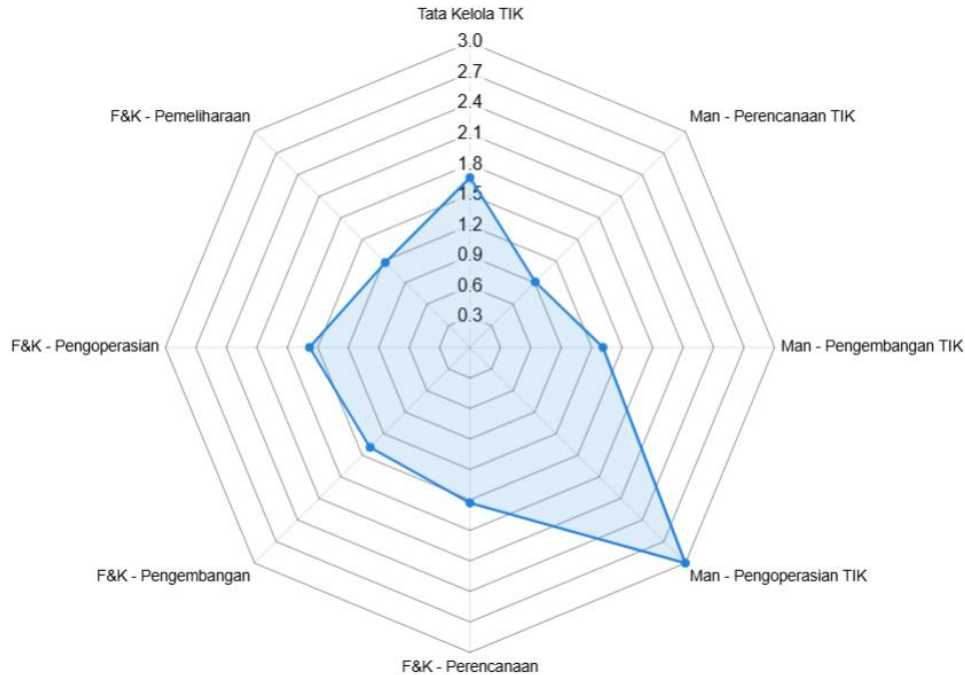
Analisis Hasil Audit TIK

Tahapan Pelaporan





Analisis Terhadap Objek Audit



Analisis Kuantitatif

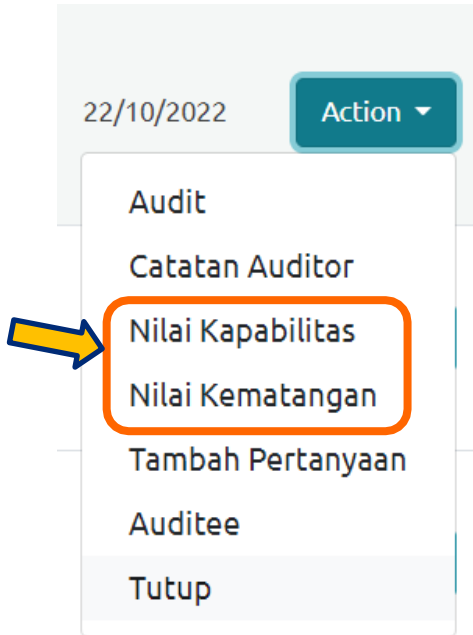


Analisis Kualitatif

A decorative graphic consisting of two blue squares. One is a dark blue square on the left, and the other is a lighter blue square positioned to its right and slightly higher.

Analisis Kuantitatif

Nilai Kapabilitas dan Nilai Kematangan Hasil Audit



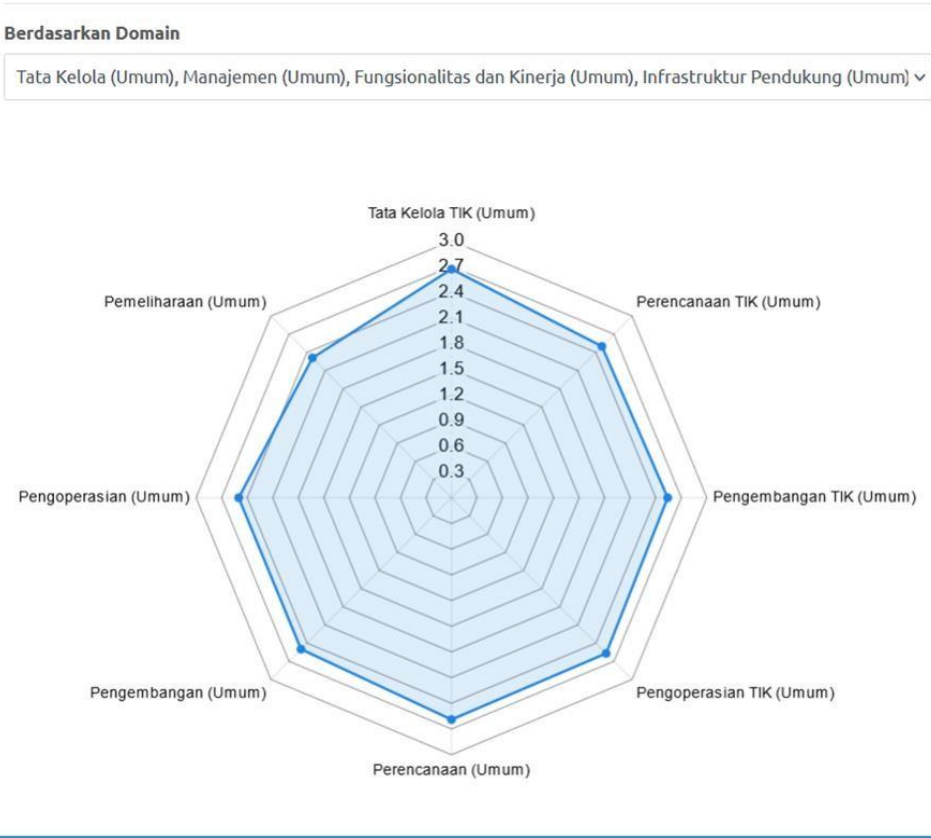
Nilai Kapabilitas : merupakan level penilaian yang diperoleh dari masing-masing Domain dalam hasil audit TIK SPBE

Nilai Kematangan : level penilaian yang mengukur derajat pengembangan SPBE. Tingkat kematangan yang tinggi menunjukkan kapabilitas dan keberhasilan keluaran (output) pengembangan SPBE yang lebih tinggi.

***Note :** Nilai Kematangan Infrastruktur tidak muncul, dikarenakan hanya memiliki domain fungsionalitas dan domain kinerja.

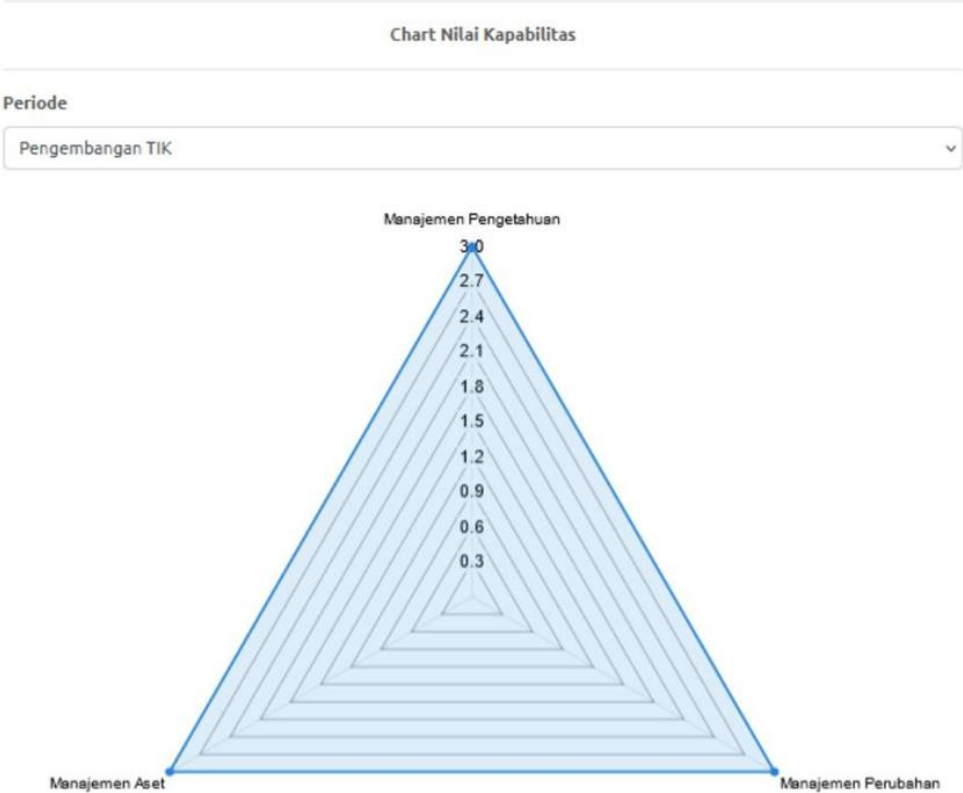
Contoh Nilai Kapabilitas Tiap Domain pada Audit Tools : Aplikasi

Tata Kelola (Umum)	Tata Kelola TIK (Umum)	16 / 6	2.67
			2.67
Manajemen (Umum)	Perencanaan TIK (Umum)	60 / 24	2.50
			2.50
	Pengembangan TIK (Umum)	33 / 13	2.54
			2.54
	Pengoperasian TIK (Umum)	18 / 7	2.57
			2.57
Fungsionalitas dan Kinerja (Umum)	Perencanaan (Umum)	44 / 17	2.59
			2.59
	Pengembangan (Umum)	45 / 18	2.50
			2.50
	Pengoperasian (Umum)	35 / 14	2.50
			2.50



Representasi Nilai Kapabilitas pada Radar Chart Maksimal

Domain	Tahapan	Kapabilitas
Tata Kelola	Tata Kelola TIK	13 / 6 2.17 2.17
Manajemen	Perencanaan TIK	62 / 24 2.58 2.58
	Pengembangan TIK	39 / 13 3.00 3.00
	Pengoperasian TIK	18 / 7 2.57 2.57
Fungsionalitas dan Kinerja	Perencanaan	9 / 17 0.53 0.53



Representasi Nilai Kapabilitas pada Radar Chart Minimal

Domain	Tahapan	Kapabilitas
Tata Kelola	Tata Kelola TIK	13 / 6 2.17
		2.17
Manajemen	Man - Perencanaan TIK	62 / 24 2.58
		2.58
	Man - Pengembangan TIK	39 / 13 3.00
Fungsionalitas dan Kinerja	Man - Pengoperasian TIK	18 / 7 2.57
		2.57
	F&K - Perencanaan	9 / 17 0.53
	F&K - Pengembangan	31 / 18 1.72
		1.72
	F&K - Pengoperasian	0 / 14 0.00

Chart Nilai Kapabilitas

Berdasarkan Domain

Pilih Data

Berdasarkan Tahapan

F&K - Pengoperasian



Contoh Nilai Kematangan Hasil Audit pada Audit Tools

Domain	Tahapan [Kapabilitas]	Nilai Kematangan				
		1	2	3	4	5
Tata Kelola	Tata Kelola TIK [1.67]					
Manajemen	Man - Perencanaan TIK [1.88]					
	Man - Pengembangan TIK [1.85]					
	Man - Pengoperasian TIK [1.71]					
Fungsionalitas dan Kinerja	F&K - Perencanaan [2.29]					
	F&K - Pengembangan [1.89]	NK1	NK2			
	F&K - Pengoperasian [2.14]	NK1	NK2			
	F&K - Pemeliharaan [1.62]					

Rumus/Aspek Penilaian Audit terkait Nilai Kematangan

Domain	Tahapan	Nilai Kematangan				
		1	2	3	4	5
Tata Kelola	Tata Kelola TIK					NK 3
Manajemen	1. Man-Perencanaan					NK 3
	2. Man-Pengembangan				NK 3	NK 3
	3. Man-Pengoperasian				NK 3	NK 3
Fungsionalitas & Kinerja	1. Perencanaan			NK 3	NK 3	NK 3
	2. Pengembangan	NK 1	NK 2	NK 3	NK 3	NK 3
	3. Pengoperasian	NK 1	NK 2	NK 3	NK 3	NK 3
	4. Pemeliharaan			NK 3	NK 3	NK 3

NK : Nilai Kapabilitas

A decorative graphic consisting of two blue squares. One is a medium blue square in the upper left, and the other is a darker blue square below it, extending further to the left.

Analisis Kualitatif

Penerapan Analisis Kualitatif: Analisis Lingkungan Internal - Kekuatan

Analisa lingkungan internal meliputi penilaian terhadap faktor kekuatan dan kelemahan Objek Audit.

Kekuatan adalah kelebihan dari objek audit aplikasi, dapat mengacu kepada Aspek/aktivitas yang memiliki nilai kapabilitas tertinggi bisa dijadikan kekuatan.

Contoh beberapa kekuatan tersebut antara lain :

- ☐ Memiliki manajemen pengetahuan untuk aplikasi perizinan secara terkelola menggunakan tempat penyimpanan milik instansi / *cloud* instansi;
- ☐ Aplikasi perizinan sudah terdapat pada dokumen aset yang di miliki instansi.

Analisis Lingkungan Internal - Kelemahan

Kelemahan adalah kekurangan dari objek audit aplikasi, dapat mengacu kepada Aspek/aktivitas yang memiliki nilai kapabilitas terendah bisa dijadikan kelemahan

Beberapa contoh kelemahan tersebut antara lain:

- ☐ Belum memiliki dokumen manual penggunaan dan dokumen manual administrator;
- ☐ Belum memiliki melakukan pemeliharaan perfektif, adaptif, korektif, dan preventif untuk aplikasi perizinan.

Analisis Lingkungan Eksternal - Peluang

Analisis lingkungan eksternal mencakup elemen peluang dan tantangan.

Peluang merupakan situasi dan kondisi yang bisa memberikan kesempatan bagi Objek Audit untuk dapat berkembang di kemudian hari secara berkelanjutan.

Beberapa contoh peluang tersebut antara lain :

- ❑ Adanya kebijakan penyelenggaraan sistem pemerintahan berbasis elektronik (SPBE), dimana setiap IPPD harus menyimpan data pada Pusat Data Nasional (PDN);
- ❑ Terdapat Peraturan Menkominfo No 1 Tahun 2023 tentang Interoperabilitas Data dalam Penyelenggaraan SPBE, yang dapat dijadikan referensi dalam pengembangan sistem penghubung dan penyusunan kebijakan SPL di tingkat Mikro/instansi.

Analisis Lingkungan Eksternal - Ancaman

Ancaman merupakan situasi dan kondisi yang mungkin akan dihadapi oleh Aplikasi Objek Audit yang akhirnya bisa menghambat laju perkembangan Objek Audit sendiri. Namun seringkali ancaman merupakan peluang juga.

Beberapa contoh ancaman tersebut antara lain :

- ☐ Dorongan masyarakat untuk membuat aplikasi layanan publik yang terintegrasi;
- ☐ Aplikasi dengan dengan output perizinan, akan digabungkan.

Cara Input Hasil Analisis Pada Audit Tools

Audit Tools

Selamat Datang, iman

Audit

/ Laporan / Audit

MODUL

- Dashboard
- Perencanaan
- Pelaksanaan
- Pelaporan**
 - Komponen Laporan Lengkap
 - Laporan Audit**

Laporan Audit TIK Periode Tahun 2023

Kategori / Objek Audit	Nama IPPD	Auditor
Aplikasi Khusus Aplikasi Perizinan	11 : PEMERINTAH ACEH	iman Pemerintah Aceh

Temuan

Komponen Laporan Ringkas

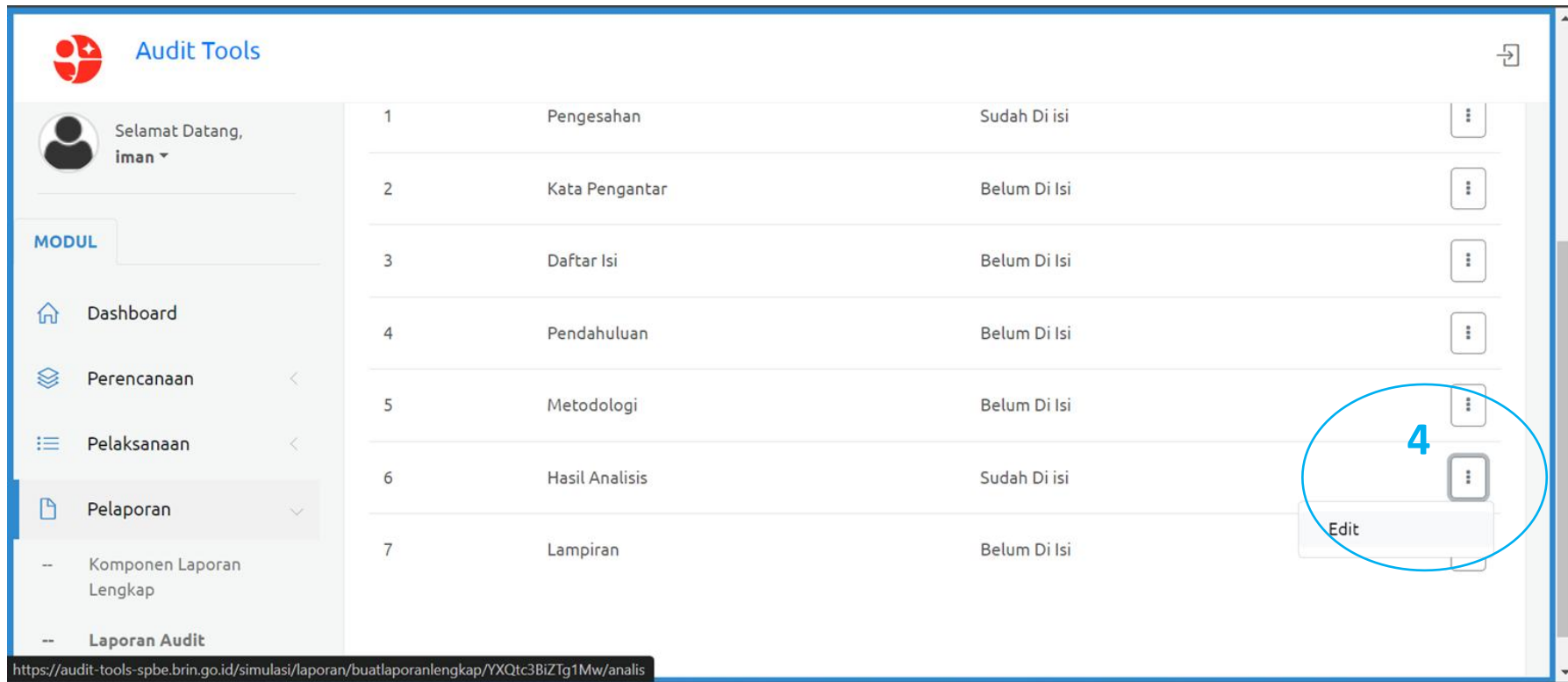
Komponen Laporan Lengkap

Laporan Ringkas

Laporan Lengkap

Riwayat Pertanyaan

Cara Input Hasil Analisis Pada Audit Tools



The screenshot displays the 'Audit Tools' interface. On the left, a sidebar contains a user profile section with a welcome message 'Selamat Datang, iman' and a 'MODUL' section listing navigation options: Dashboard, Perencanaan, Pelaksanaan, Pelaporan (selected), Komponen Laporan Lengkap, and Laporan Audit. The main area shows a table with 7 rows representing audit steps. The 'Hasil Analisis' step (row 6) is highlighted with a blue circle and the number 4, indicating the current step for input. An 'Edit' button is visible next to this step.

No	Item	Status	Action
1	Pengesahan	Sudah Di isi	...
2	Kata Pengantar	Belum Di Isi	...
3	Daftar Isi	Belum Di Isi	...
4	Pendahuluan	Belum Di Isi	...
5	Metodologi	Belum Di Isi	...
6	Hasil Analisis	Sudah Di isi	Edit
7	Lampiran	Belum Di Isi	...

<https://audit-tools-spbe.brin.go.id/simulasi/laporan/buatlaporanlengkap/YXQtc3BiZTg1Mw/analisis>

Terima Kasih



**PUSAT RISET
SAINS DATA DAN INFORMASI**

BADAN RISET DAN INOVASI NASIONAL