

Pengenalan Audit Tools dan Praktek AUDIT APLIKASI SPBE

Andrari Grahitandaru
Perekayasa Ahli Utama

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



MATERI Selama Pelatihan :

Target bisa melaksanakan AUDIT INTERNAL Aplikasi dan Infrastruktur.

Hari 1

- Pengenalan dan Praktek audit tools : auditee menjawab
- Auditor mengkonfirmasi audit aplikasi atau infrastruktur
- Audit TIK SPBE dan Dokumen yang disiapkan, Korelasi indeks SPBE, ARSITEKTUR SPBE TO BE.

Hari 2

- Menutup audit aplikasi, analisis hasil audit dan membuat temuan rekomendasi.
- Membuat laporan hasil audit aplikasi dan infrastruktur.

Hari 3

- Kriteria penilaian audit aplikasi
- Kriteria Penilaian Infrastruktur SPLP

APLIKASI UMUM DAN APLIKASI KHUSUS

Aplikasi Umum

- adalah Aplikasi SPBE yang sama, standar, dan digunakan secara bagi pakai oleh instansi pusat dan/ atau pemerintah daerah

Aplikasi Khusus

- Aplikasi SPBE yang dibangun, dikembangkan, digunakan, dan dikelola oleh IPPD tertentu untuk memenuhi kebutuhan khusus yang bukan kebutuhan instansi pusat dan pemerintah daerah lain (Pasal 1)
- Pembangunan dan pengembangan Aplikasi Khusus didasarkan pada Arsitektur SPBE IPPD masing-masing (Pasal 39)
- Harus mendapatkan pertimbangan dari MenPanRB (Pasal 39)
- Harus memenuhi standar teknis dan prosedur pembangunan dan pengembangan Aplikasi Khusus dari Kominfo RI (Pasal 39)
- Dalam hal layanan publik berbasis elektronik memerlukan Aplikasi Khusus, Instansi Pusat dan Pemerintah Daerah dapat melakukan pembangunan dan pengembangan Aplikasi Khusus (Pasal 44)

HASIL AUDIT APLIKASI SPBE

Tujuan Audit :

Untuk menetapkan tingkat kesesuaian antara TIK dengan kriteria dan/standar yang telah ditetapkan, dalam rangka mewujudkan Tata Kelola Layanan yang terpadu dan Tata Kelola Data yang terintegrasi.

Temuan : Rincian aspek yang belum sesuai berdasarkan seluruh unsur SPBE, mulai Tata Kelola, Manajemen, Fungsional aplikasi, kinerja aplikasi dan aspek TIK Lainnya .

Rekomendasi : Apa yang sudah dilaksanakan dan yang perlu diperbaiki sesuai standar dan peraturan perundangan untuk mencapai tujuan SPBE dan SDI

Tindak Lanjut : Jangka waktu perbaikan.

Kesimpulan : bagaimana posisi layanan instansi dalam mewujudkan Tata Kelola layanan Terpadu dan Tata Kelola Data terintegrasi.

- Sudah sesuai fungsi ?
- Sudah bisa berbagi pakai data melalui infrastruktur yang benar ?
- Apakah layanan nya sudah terpadu ?

Penggunaan Audit Tools

Audit Manual VS AUDIT TOOLS

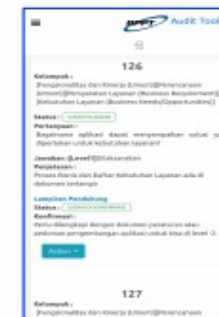
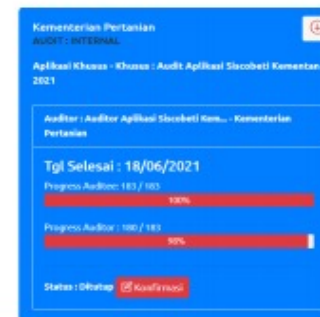
AUDIT SECARA MANUAL

- Rapat, Auditor Bertanya Auditee menjawab **langsung**



- Pemeriksaan Aplikasi, Infrastruktur dilakukan langsung di lapangan.
- Proses tanya jawab atau komunikasi antar auditor dan auditee sulit ditelusuri, padahal ini hal yang sangat penting.

- Rapat2 dapat dilaksanakan online, misal via zoom (jika diperlukan)
- AUDITOR bertanya dan AUDITEE menjawab, dilakukan di AUDIT TOOLS, tek tok sampai 3 kali (auditee menjawab dan dikonfirmasi auditor), sehingga dalam pelaksanaan audit sesuai jadwal maka auditor aktif memberikan konfirmasi jawaban dari Auditee.
- Setelah pelaksanaan audit selesai, auditee tdk dapat menjawab lagi pertanyaan. Proses **Pelaksanaan** Audit selesai, dan masuk ke tahap **Pelaporan**.
- Aplikasi mengeluarkan hasil analisa kondisi saat ini.
- Auditor membuat laporan.
- Audit tools mengeluarkan peta radar chart untuk setiap kumpulan aktivitas, berdasarkan setiap nilai kapabilitas dari indikator/pertanyaan.
- Memudahkan Auditor membuat laporan **TEMUAN** dan **REKOMENDASI**
- Setelah laporan selesai sesuai jadwal, auditee dapat memeriksa dan menyanggah temuan auditor, setelah itu laporan Final bisa diselesaikan oleh Auditor.
- Pemeriksaan aplikasi dapat dilakukan online
- Demikian juga pemeriksaan infrastruktur
- Dimungkinkan kunjungan lapangan juga.



Proses Pelaksanaan Audit Tools -

LOGIN ke <https://audit-tools-spbe.brin.go.id/webaudit/>)

menggunakan user/password yang diberikan setelah permintaan user diberikan (memenuhi persyaratan yang ditentukan

Tiap obyek audit (misalkan aplikasi A) akan diberikan:

- 1 user untuk Auditor dan
- 1 user untuk Auditi

1 orang auditor / auditi bertanggung jawab atas 1 atau lebih Aktifitas / Aspek

misal: Auditor A bertanggung jawab atas Aktifitas / Aspek Manajemen Data, Manajemen Risiko dan Manajemen Aset



HOME

APA ITU SPBE

AUDIT SPBE

AUDITOR

AUDITEE

FAQ

UNDUH

SERVICE DESK

LOGIN

ISI SURVEY

Selamat Datang pada Web Aplikasi

Tools Audit Aplikasi dan Infrastruktur SPBE

adalah sebagai alat bantu (tools) dalam proses audit SPBE yang dilaksanakan oleh BPPT untuk seluruh instansi pemerintahan Indonesia dimulai dari tingkat pusat, provinsi sampai kabupaten/kota.



Akses Audit Tools

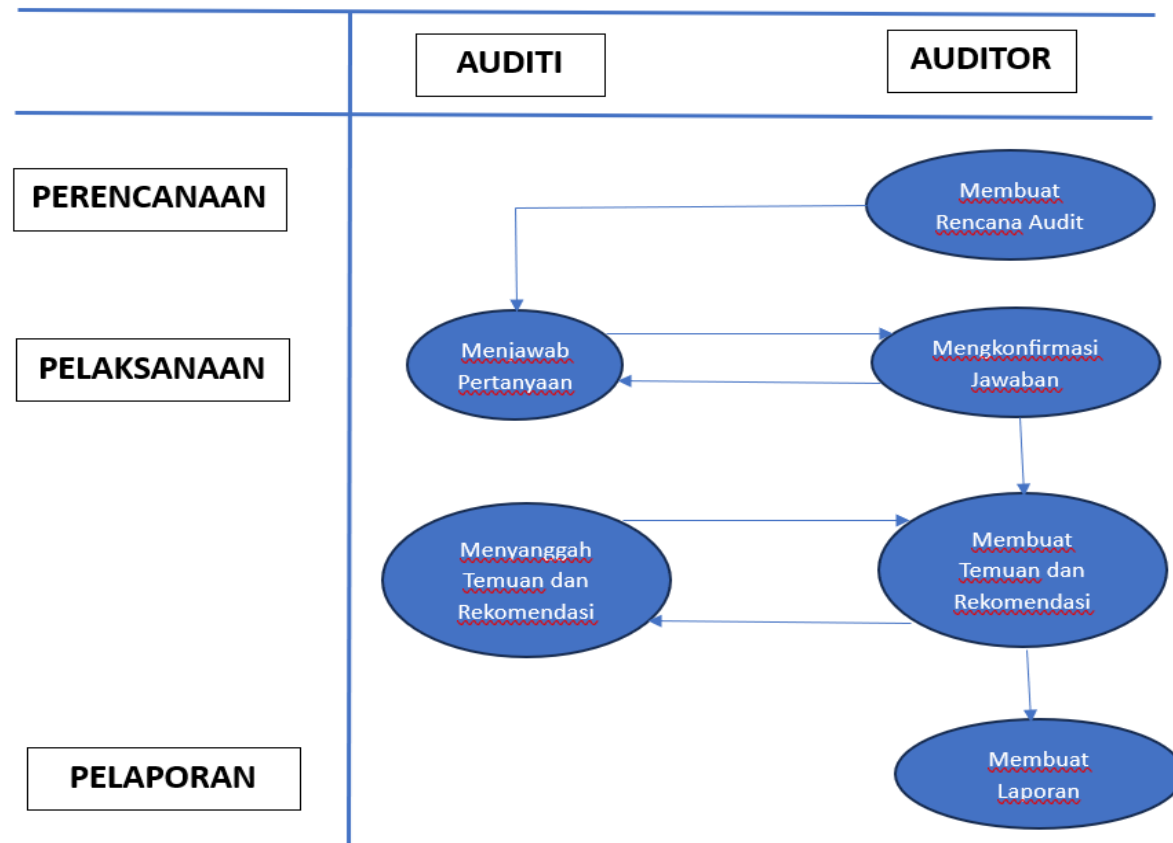
<https://audit-tools-spbe.brin.go.id/simulasi/> -> simulasi

<https://audit-tools-spbe.brin.go.id/webaudit/> -> real data

Pembagian jawab 105 pertanyaan Audit Aplikasi				
	No	Aspek / Aktifitas	Nomor Pertanyaa	Jumlah
	TATA KELOLA SPBE (6)			
	1	Pengaturan TIK	1 - 3	3
	2	Pengarahan Tatakelola Tik	4 - 5	2
	3	Pengendalian TIK	6	1
	MANAJEMEN SPBE (41)			
Perencanaan	4	Manajemen Resiko	7 - 9	3
	5	Manajemen SDM	10 - 13	4
	6	Manajemen Data	14 - 24	11
	7	Manajemen Perencanaan Layanan	25 - 28	4
Pengembangan	8	Manajemen Pengetahuan	29 - 32	4
	9	Manajemen Perubahan	33 - 37	5
	10	Manajemen Aset	38 - 41	4
Pengoperasian	11	Manajemen Operasional Layanan	42 - 47	6
	FUNGSIONAL dan KINERJA APLIKASI (58)			
Perencanaan	12	Persyaratan Layanan	48 - 53	6
	13	Kebutuhan Aplikasi	54 - 58	5
	14	Rancangan Aplikasi	59 - 64	6
Pengembangan	15	Implementasi Aplikasi	65 - 71	7
	16	Pengujian	72 - 77	6
	17	Instalasi	78 - 82	5
Pengoperasian	18	Penggunaan Aplikasi	83 - 86	4
	19	Infrastruktur Pendukung Aplikasi	87 - 91	5
	20	Utilitas / Kinerja Jaringan	92 - 94	3
Pemeliharaan	21	Pemeliharaan Aplikasi	95 - 99	5
	22	Pemeliharaan Infrastruktur Pendukung	100 - 102	3
	23	Evaluasi dan Pemantauan Aplikasi	103 - 105	3
				105

Menyiapkan dokumen Audit Aplikasi
105 bukti **PENERAPAN** yang
terkelompok dalam 23 Aspek

PROSES AUDIT DALAM AUDIT TOOLS





Formulir Penilaian Kapabilitas

Aktivitas yang menjadi indikator tingkat kapabilitas organisasi dalam mengelola layanan aplikasi

Domain		
Tahapan	Aktivitas	
Indikator	Pertanyaan	
Level Nilai Kapabilitas	Kegiatan	Hasil Kegiatan
Level 0 Tidak dilaksanakan		
Level 1 Dilaksanakan		
Level 2 Dilaksanakan dan Dikelola		
Level 3 Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan		
Referensi		

Tingkat kemampuan organisasi dalam melaksanakan kegiatan pada setiap indikator penilaian

Produk yang menjadi indikator bahwa kegiatan telah dilakukan

Penilaian

- **Level 0: Tidak dilaksanakan**
- **Level 1 Dilaksanakan:** dikoordinasikan
 - Adanya undangan rapat atau notulen.
- **Level 2 Dikelola:** diatur dalam kebijakan internal SPBE
 - Adanya Kebijakan Internal atau Pedoman
- **Level 3 Didefinisikan:**
 - Diterapkan sesuai dengan Kebijakan internal atau Pedoman
 - atau
 - Diterapkan sesuai dengan Kebijakan meso

Nilai Kematangan

Nilai Kematangan	Tahapan	
5 Optimum	Tata Kelola	Perencanaan TIK
4 Terkelola dan Terukur	Pengembangan TIK	Pengoperasian TIK
3 Terdefinisikan	Perencanaan	Pemeliharaan
2 Terkelola	Pengembangan	Pengoperasian
1 Rintisan	Pengembangan	Pengoperasian

PENGUNAAN AUDIT TOOLS - **AUDITEE**

- **MENJAWAB PERTANYAAN**
 - MELAKUKAN PENILAIAN MANDIRI ATAS PERTANYAAN TERKAIT
 - MENGISI PENJELASAN ATAS BUKTI DUKUNG DAN ALAMAT LINK BUKTI DUKUNG DISIMPAN (dalam bentuk Folder – untuk tiap pertanyaan dan untuk tiap level)
- **MENJAWAB / MERESPON KONFIRMASI AUDITOR (3 kali tek tok)**
- **MENJAWAB / MERESPON AUDITOR ATAS KETIDAKSETUJUAN TEMUAN (Sanggahan Final)**

Tahap Pelaksanaan : TIPS AUDITEE menjawab



- Perhatikan aktivitas yang sedang dijawab, dimana pertanyaan dalam 1 aktivitas saling terkait, demikian juga bukti dukungnya. (kecuali Aktivitas Tata Kelola)
- Perhatikan data dukung :
 - level 1, level 2, bukti dukung sama, yang berbeda level 3, karena level 3 adalah penerapan dari indikator/ pertanyaan.
- Narasikan setiap level dengan jelas :
 - level 1, undangan ada, no.....; **link:....**
 - level 2 , kebijakan/panduan ada atau tidak ada, jika ada, sebutkan kebijakannya (cocokkan dengan nilai indeks SPBE), lalu periksa apakah **sudah/belum mengatur apa yang ditanyakan, link :**
 - level 3, dokumen bukti penerapannya, dan berbeda untuk setiap pertanyaan, **link :**
- Agar dokumentasi audit aplikasi dan infrastruktur terdokumentasi dengan baik, maka buat 105 folder (sesuai pertanyaan) dan masing masing folder berisi 3 sub folder sesuai dokumen pada level 1, 2 dan 3.
- Maka bukti dukung diberikan Link nya saja pada kotak penjelasan.

Tahap Pelaksanaan : Tips Auditor mengkonfirmasi

KONFIRMASI

- Konfirmasi tiap level nya
- Level 1 : sudah sesuai
- Level 2 : sudah sesuai , kebijakan **sudah/belum mengatur apa yang ditanyakan.**
- Level 3 : belum diterapkan atau sudah diterapkan (ketika bukti dukung sesuai)

TIPS konfirmasi :

- Auditor bisa menurunkan level dari 3 ke 2 jika penerapan tidak sesuai, namun ada kebijakan (level 2) walau belum sempurna.
- Bisa menilai 3 walau tidak ada kebijakan dan tidak ada undangan /notulen, asalkan penerapannya sudah sesuai dengan kebijakan meso atau makro. Catatan : penerapan lebih penting, walau tetap ada temuan karena belum didukung kebijakan internal.
- Menilai level 2 WAJIB di sesuaikan dengan dokumen TAUVAL SPBE. Contoh : Manajemen Perubahan diberi nilai 2 padahal di TAUVAL nilainya 1 atau 2 (belum 3)

TIPS

AUDITEE menjawab

AUDITOR mengkonfirmasi

DOMAIN TATA KELOLA

CONTOH : (Tek Tok 2 Kali)

AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi Aktifitas 2 – Tata Kelola – Pengarahan (indikator 4)

	History Konfirmasi :
4	Submit Ke : 2 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link : Level 2 : Kebijakan Tim Koordinasi SPBE Kaltim ada, nomor link :, sudah mengatur unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD Level 3 : Penerapan unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD ada, link : Konfirmasi Ke : 2 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : Level 1 : Undangan/notulen rapat sudah sesuai Level 2 : Kebijakan Tim Koordinasi SPBE Kaltim sudah sesuai Level 3 : Penerapan unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD sudah sesuai Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link : Level 2 : Kebijakan Pengarahan Tata Kelola TIK SPBE Kaltim ada, nomor , link :, sudah mengatur unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD Level 3 : Penerapan unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD ada, link : Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : Level 1: Undangan ada dan sudah sesuai. Level 2: Kebijakan manajemen risiko sudah sesuai. Level 3: Penerapan identifikasi risiko pada Aplikasi RSUD belum sesuai. bahwa identifikasi risiko dilakukan pada Rumah Sakit-nya bukan pada Aplikasi RSUD

Aktifitas 2 – Tata Kelola – Pengarahan (indikator 4)

History Konfirmasi :

Submit Ke : 2 Tgl : 15/07/2025

Jawaban : Level 3

Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link :

..... Level 2 : Kebijakan Tim Koordinasi SPBE Kaltim ada, nomor,

link :, sudah mengatur unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD Level 3

: Penerapan unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD ada, link :

Konfirmasi Ke : 2 Tgl : 15/07/2025

Jawaban : Level 3

Keterangan : Level 1 : Undangan/notulen rapat sudah sesuai Level 2 : Kebijakan Tim Koordinasi

SPBE Kaltim sudah sesuai Level 3 : Penerapan unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD
sudah sesuai

Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025

Jawaban : Level 3

Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link :

..... Level 2 : Kebijakan Pengarahan Tata Kelola TIK SPBE Kaltim ada, nomor

....., link :, sudah mengatur unit kerja yang mengoperasikan

Aplikasi RSUD Level 3 : Penerapan unit kerja yang mengoperasikan Aplikasi RSUD ada, link :

.....

Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 15/07/2025

Jawaban : Level 3

Keterangan : Level 1: Undangan ada dan sudah sesuai. Level 2: Kebijakan manajemen risiko sudah
sesuai. Level 3: Penerapan identifikasi risiko pada Aplikasi RSUD belum sesuai. bahwa identifikasi
risiko dilakukan pada Rumah Sakit-nya bukan pada Aplikasi RSUD

CONTOH :

AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi Aktifitas 2 – Tata Kelola – Pengarahan (indikator 5)

	History Konfirmasi :
5	Submit Ke : 2 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link : Level 2 : Kebijakan arsitektur aplikasi SPBE Kaltim ada, nomor link :, sudah mengatur Kolaborasi instansi terhadap stakeholder dan Kolaborasi aplikasi SPBE RSUD baik internal maupun eksternal Level 3 : Penerapan arsitekur aplikasi RSUD yang menggambarkan kolaborasi aplikasi internal dan eksternal ada, link : Konfirmasi Ke : 2 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : Level 1: Undangan ada dan sudah sesuai Level 2: Kebijakan arsitektur aplikasi SPBE Kaltim sudah sesuai dan sudah mengatur Kolaborasi instansi terhadap stakeholder dan Kolaborasi aplikasi SPBE RSUD baik internal maupun eksternal Level 3: Penerapan arsitekur aplikasi RSUD yang menggambarkan kolaborasi aplikasi internal dan eksternal sudah sesuai Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link : Level 2 : Kebijakan arsitektur aplikasi SPBE Kaltim ada, nomor link :, sudah mengatur Kolaborasi instansi terhadap stakeholder dan Kolaborasi aplikasi SPBE RSUD baik internal maupun eksternal Level 3 : Penerapan arsitekur aplikasi RSUD yang menggambarkan kolaborasi aplikasi internal dan eksternal ada, link : Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : Level 1: Undangan ada dan sudah sesuai. Level 2: Kebijakan manajemen risiko sudah sesuai. Level 3: Penerapan identifikasi risiko pada Aplikasi RSUD belum sesuai. bahwa identifikasi risiko dilakukan pada Rumah Sakit-nya bukan pada Aplikasi RSUD

Aktifitas 2 – Tata Kelola – Pengarahan (indikator 5)

	History Konfirmasi :
5	Submit Ke : 2 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link : Level 2 : Kebijakan arsitektur aplikasi SPBE Kaltim ada, nomor link :, sudah mengatur Kolaborasi instansi terhadap stakeholder dan Kolaborasi aplikasi SPBE RSUD baik internal maupun eksternal Level 3 : Penerapan arsitektur aplikasi RSUD yang menggambarkan kolaborasi aplikasi internal dan eksternal ada, link : Konfirmasi Ke : 2 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : Level 1: Undangan ada dan sudah sesuai Level 2: Kebijakan arsitektur aplikasi SPBE Kaltim sudah sesuai dan sudah mengatur Kolaborasi instansi terhadap stakeholder dan Kolaborasi aplikasi SPBE RSUD baik internal maupun eksternal Level 3: Penerapan arsitektur aplikasi RSUD yang menggambarkan kolaborasi aplikasi internal dan eksternal sudah sesuai Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link : Level 2 : Kebijakan arsitektur aplikasi SPBE Kaltim ada, nomor link :, sudah mengatur Kolaborasi instansi terhadap stakeholder dan Kolaborasi aplikasi SPBE RSUD baik internal maupun eksternal Level 3 : Penerapan arsitektur aplikasi RSUD yang menggambarkan kolaborasi aplikasi internal dan eksternal ada, link : Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : Level 1: Undangan ada dan sudah sesuai. Level 2: Kebijakan manajemen risiko sudah sesuai. Level 3: Penerapan identifikasi risiko pada Aplikasi RSUD belum sesuai. bahwa identifikasi risiko dilakukan pada Rumah Sakit-nya bukan pada Aplikasi RSUD

TIPS

AUDITEE menjawab

AUDITOR mengkonfirmasi

DOMAIN MANAJEMEN

CONTOH
AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi
Aktivitas 4 - Manajemen Risiko (Indikator 7)

History Konfirmasi :

Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025

7

Jawaban : Level 3

Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link :

..... Level 2 : Kebijakan manajemen risiko SPBE Kaltim ada, nomor,

link :, sudah mengatur identifikasi risiko SPBE Level 3 : Penerapan identifikasi

risiko pada Aplikasi RSUD ada, link :

Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 15/07/2025

Jawaban : Level 2

Keterangan : level 1 : undangan rapat ada dan sudah sesuai. level 2 : kebijakan MR sudah sesuai.

level 3 : Penerapan Identifikasi Risiko pada Aplikasi RSUD belum sesuai, bahwa identifikasi risiko pada RS bukan pada aplikasi RSUD.

CONTOH
AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi
Aktivitas 4 - Manajemen Risiko (Indikator 8)

	History Konfirmasi :
8	Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link : Level 2 : Kebijakan manajemen risiko SPBE Kaltim ada, nomor, link :, sudah mengatur analisis risiko SPBE Level 3 : Penerapan analisis risiko pada Aplikasi RSUD ada, link : Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 2 Keterangan : level 1 : Undangan rapat ada. level 2 : Kebijakan MR SPBE Kaltim ada. Level 3 : Penerapan analisis risiko pada Aplikasi RSUD tidak ada, penerapan hanya di dilaksanakan pada sistem RSUD bukan pada Aplikasi RSUD.

CONTOH
AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi
Aktifitas 4 - Manajemen Risiko (Indikator 9)

History Konfirmasi :

Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025

Jawaban : Level 3

9

Penjelasan : Level 1 : Undangan/notulen rapat ada, nomor....., link :

..... Level 2 : Kebijakan manajemen risiko SPBE Kaltim ada, nomor,

link :, sudah mengatur penanganan risiko SPBE Level 3 : Penerapan penanganan risiko pada Aplikasi RSUD ada, link :

Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 15/07/2025

Jawaban : Level 1

Keterangan : Level 1 : Undangan Rapat tidak ada Level 2 : Kebijakan MR SPBE ada Level 3 :

Penerapan Penanganan Risiko pada Aplikasi RSUD tidak ada, dilihat dari Penanganan Risiko RSUD hanya pada Manajemen bukan pada Aplikasi RSUD..

TIPS

AUDITEE menjawab

AUDITOR mengkonfirmasi

DOMAIN FUNGSIONAL KINERJA

CONTOH : Aktifitas 18
AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi
FK- Penggunaan Aplikasi (indikator 83)

83	Kelompok : [Fungsionalitas dan Kinerja][F&K - Pengoperasian][Penggunaan Aplikasi][API (Antarmuka Pemrograman Aplikasi)] Status : Sudah Dijawab Pertanyaan : Bagaimana aplikasi berkolaborasi dengan aplikasi lain? Jawaban : [Level3] Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan History Konfirmasi : Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 16/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : ok memadai, [Level3] : Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan
----	--

CONTOH

AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi FK- Penggunaan Aplikasi (indikator 84)

84	Kelompok : [Fungsionalitas dan Kinerja][F&K - Pengoperasian][Penggunaan Aplikasi][Manual Aplikasi] Status : Sudah Dijawab Pertanyaan : Apakah memiliki manual aplikasi? Jawaban : [Level3] Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan History Konfirmasi : Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level[1] Undangan/Notulen rapat pembahasan penetapan Kebijakan Pembangunan dan Pengembangan Aplikasi Level[2] Kebijakan Pembangunan dan Pengembangan Aplikasi SPBE instansi yang mengatur manual aplikasi Level[3] Manual book penggunaan aplikasi bagi pengguna Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 16/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : ok memadai, [Level3] : Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan
----	---

CONTOH

AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi FK- Penggunaan Aplikasi (indikator 85)

85	Kelompok : [Fungsionalitas dan Kinerja][F&K - Pengoperasian][Penggunaan Aplikasi][Fasilitas Bantuan (Help Facility)] Status : Sudah Dijawab Pertanyaan : Bagaimana aplikasi menyediakan fasilitas helpdesk untuk layanan bantuan bisnis dan teknis terkait Aplikasi? Jawaban : [Level3] Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan History Konfirmasi : Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 3 Penjelasan : Level[1] Undangan/Notulen rapat pembahasan penetapan Kebijakan Pembangunan dan Pengembangan Aplikasi Level[2] Kebijakan Pembangunan dan Pengembangan Aplikasi SPBE instansi yang mengatur layanan bantuan bisnis kepada pengguna aplikasi dan teknis aplikasi Level[3] Dokumen log/proses layanan bantuan (help desk) proses bisnis dan teknis operasional objek audit Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 16/07/2025 Jawaban : Level 3 Keterangan : ok memadai, [Level3] : Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan
----	--

CONTOH

AUDITEE menjawab dan Auditor mengkonfirmasi FK- Penggunaan Aplikasi (indikator 86)

86	Kelompok : [Fungsionalitas dan Kinerja][F&K - Pengoperasian][Penggunaan Aplikasi][FAQ (Frequently Asked Questions)] Status : Sudah Dijawab Pertanyaan : Bagaimana menyusun Pertanyaan yang Sering Diajukan (Frequently Asked Questions) untuk pengguna aplikasi? Jawaban : [Level2] Dilaksanakan dan Dikelola History Konfirmasi : Submit Ke : 1 Tgl : 15/07/2025 Jawaban : Level 2 Penjelasan : Level[1] Undangan/Notulen rapat pembahasan penetapan Kebijakan Pembangunan dan Pengembangan Aplikasi SPBE instansi atau rapat pembahasan FAQ aplikasi Level[2] Kebijakan Pembangunan dan Pengembangan Aplikasi SPBE instansi yang mengatur FAQ proses bisnis Konfirmasi Ke : 1 Tgl : 16/07/2025 Jawaban : Level 2 Keterangan : ok memadai, [Level3] : Dilaksanakan, Dikelola dan Didefinisikan
----	---

PENGUNAAN AUDIT TOOLS - **AUDITOR**

AUDIT TAHAP PELAKSANAAN

- MENGKONFIRMASI JAWABAN AUDITEE DAN DATA DUKUNGNYA
- MENUTUP PROSES TANYA JAWAB

AUDIT TAHAP PELAPORAN

- MEMBUAT ANALISIS, TEMUAN DAN REKOMENDASI
- MENJAWAB / MERESPON AUDITI ATAS KETIDAKSETUJUAN TEMUAN
- MEMBUAT LAPORAN HASIL AUDIT

Tahap Pelaporan : Tips membuat TEMUAN dan REKOMENDASI

1. Buat temuan dan rekomendasi **per aspek/ Aktivitas**
2. **Temuan ringkas dan Lengkap, Rekomendasi ringkas dan Rekomendasi lengkap.**
3. Intinya : setiap indikator harus diterapkan dan di dukung kebijakan atau panduan dalam aspek tsb.
4. Kebijakan internal dan pedoman sesuai dengan indikator 1 sd 28 pada indeks SPBE.
5. **Membuat Rekomendasi Lengkap dulu**
 - Tuliskan setiap indikator/pertanyaan target dalam Rekomendasi lengkap.
 - Mana yg sudah dilakukan dan mana yg belum
 - Yang belum dilakukan, disebutkan dalam kalimat yang diawali dengan kata **PERLU** dilakukan/ dilaksanakan/ melaksanakan....(indikator)
 - Yang **sudah** dilaksanakan, dikumpulkan dalam satu kalimat, diawali **SUDAH melaksanakan....**
 - Perlu mengatur ...(bagi indikator yang sudah atau belum dilakukan, tapi belum diatur dalam kebijakan internal /panduan ataupun belum dilakukan). **Cek kebijakan terkait aspek tsb**, apakah semua indikator yang ditanyakan sudah diatur.
6. Setelah membuat **REKOMENDASI LENGKAP**, lalu membuat **TEMUAN LENGKAP**.
7. **Membuat Temuan Lengkap**
 - Isi Temuan Lengkap : Setiap indikator yang belum dilakukan, diawali dengan kata **BELUM**
8. **Membuat Temuan Ringkas dan Rekomendasi Ringkas**
 - Isi **Temuan ringkas** adalah satu indikator saja, yaitu temuan indikator yg paling penting (biasanya yang paling penting adalah indikator pertama, kedua dst, (perhatikan temuan lengkap, pilih dari yang paling penting)
 - dilanjutkan dengan **Rekomendasi ringkas** sesuai dengan temuan ringkas, diawali dengan kata **Perlu...**
 - **(sesuaikan dengan Rekomendasi lengkap.**

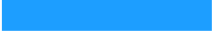
Tips Membuat Laporan

LAPORAN

Relasinya dengan Temuan dan Rekomendasi auditor :

Temuan dan rekomendasi ditulis sbb:

- **Temuan** : Dimulai dari penerapannya (level 3), lalu kebijakannya (level 2), lalu koordinasinya (level 1), diawali dengan kata **BELUM**
- **Rekomendasi** : Diulang dari Temuan dimana **BELUM** diganti **PERLU**
- **Rekomendasi WAJIB menjelaskan** : (dimulai dari penerapan, kebijakan/pedoman, lalu koordinasi.
 - **Target** :
 - **Yang sudah dilaksanakan**
 - Penerapan :
 - Kebijakan :
 - Koordinasi :
 - **Yang Perlu dilaksanakan/ditindaklanjuti** :
 - Penerapan :
 - Kebijakan :
 - Koordinasi :



KESEMPURNAAN adalah PROSES

“Lakukanlah Audit, untuk perbaikan dan kinerja yang optimal”



PUSAT RISET
SAINS DATA DAN INFORMASI
(PR-SDI)

BADAN RISET
DAN INOVASI NASIONAL