

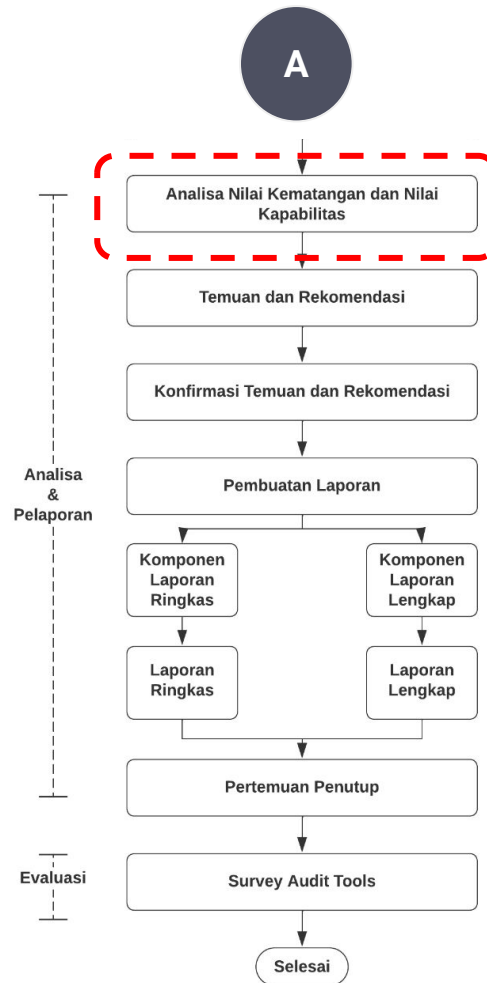
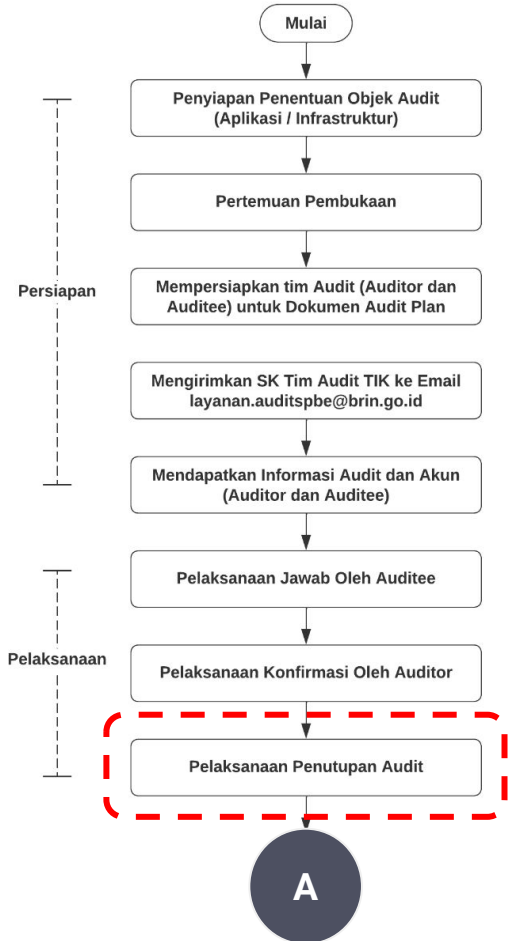
Menutup dan Analisis Hasil Audit TIK SPBE

Mochammad Fikri, S.Kom

**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 an internal audit. At the top, it identifies the organization as 'Badan Pengawasan Keuangan dan Pembangunan (BPKP)' and the audit type as 'AUDIT : INTERNAL'. The specific application being audited is 'Aplikasi Khusus - 0 : Aplikasi SIMDIKLAT'. The auditor is listed as 'Auditor Pelatihan Audit Aplika... - Badan Pengawasan Keuangan dan...'. A key detail is the completion date, 'Tgl Selesai : 10/05/2023', which is highlighted with an orange border and a yellow arrow pointing to the right. Below this, the progress for both the auditee and the auditor is shown as 100% with green progress bars. At the bottom, the status is 'Ditutup' (Closed) with a 'Konfirmasi' (Confirmation) button.

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

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



Menutup Pelaksanaan Audit

- 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.

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



Selamat Datang,
Auditor Pelatihan Infrastruktur
SPL IPPD

Audit
/ Transaksi / Audit

MODUL

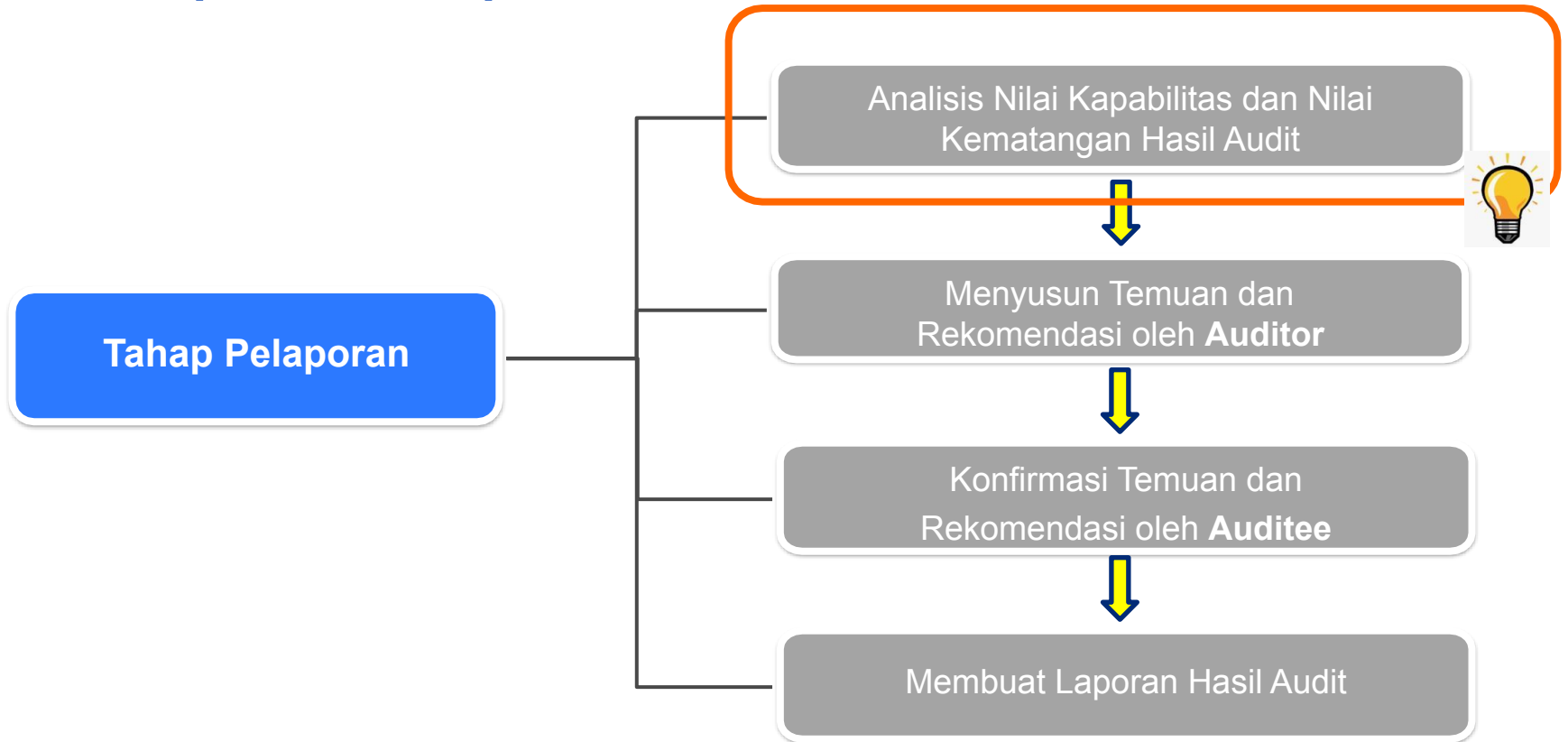
- Dashboard
- Perencanaan
- Pelaksanaan
- Kirim Pertanyaan
- Audit

List Audit TIK Periode Tahun 2024

Penghubung Layanan (SPL)	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						
Audit						
Catatan Auditor						
Nilai Kapabilitas						
Nilai Kematangan						
Tambah Pertanyaan						
Auditee						
Tutup						

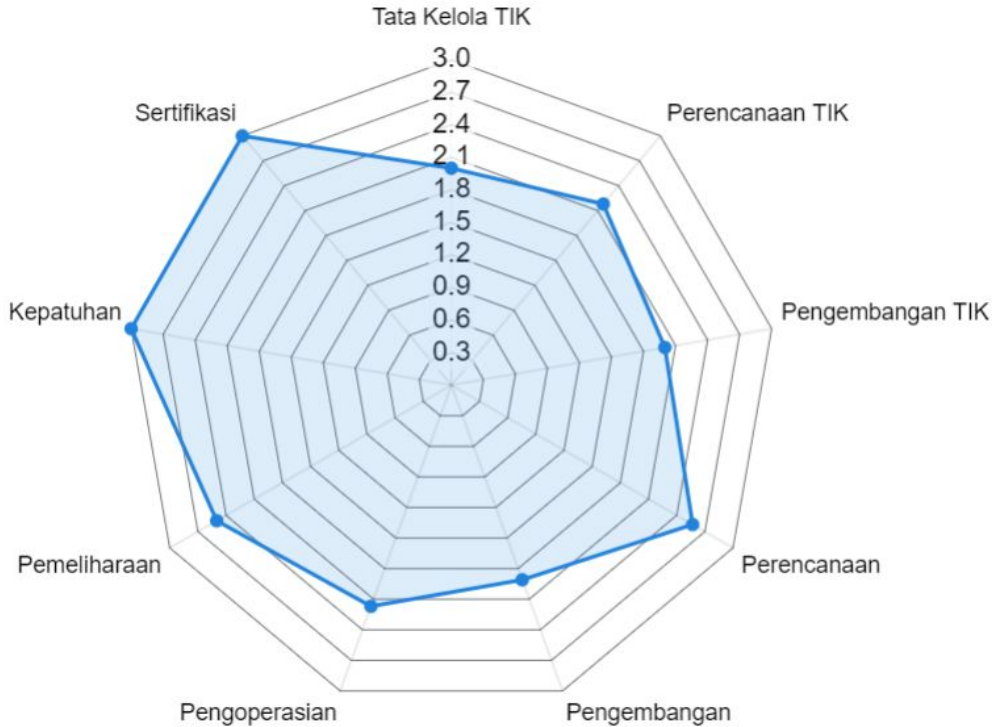
Analisis Hasil Audit TIK

Tahapan Pelaporan





Analisis Terhadap Objek Audit



Analisis Kuantitatif

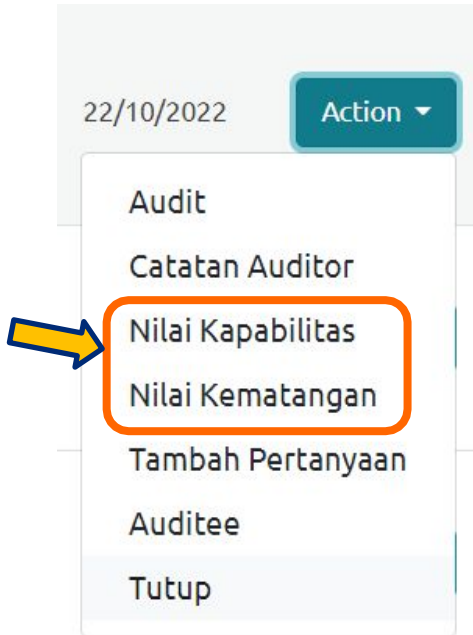


Analisis Kualitatif

The slide features a decorative graphic on the left side consisting of two blue squares. The lower square is a dark blue and is partially cut off by the left edge of the frame. The upper square is a lighter, medium blue and is positioned directly above the dark blue square. The text 'Analisis Kuantitatif' is centered horizontally in the lower half of the slide.

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.

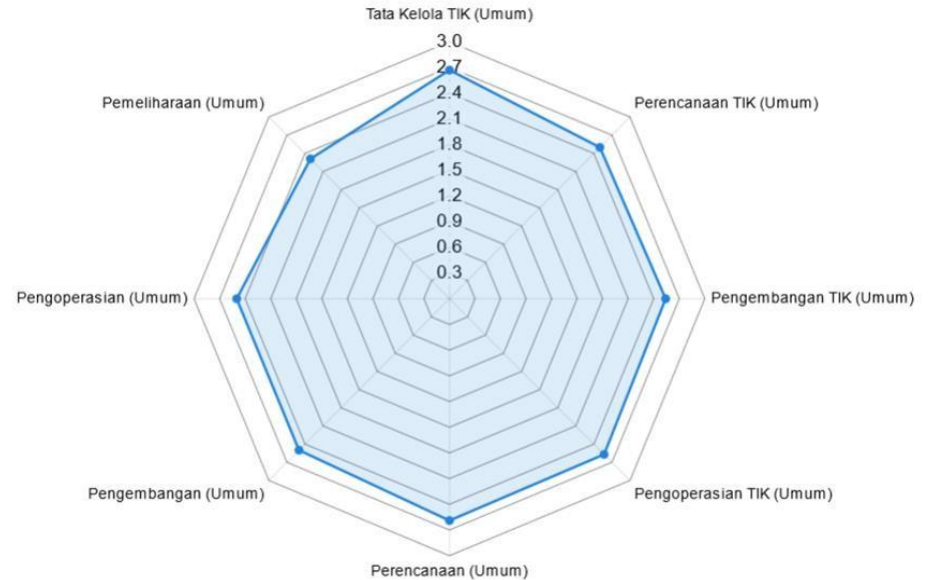
***Note** : Nilai Kematangan Infrastruktur tidak muncul, dikarenakan hanya memiliki domain fungsionalitas dan domain kinerja.

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

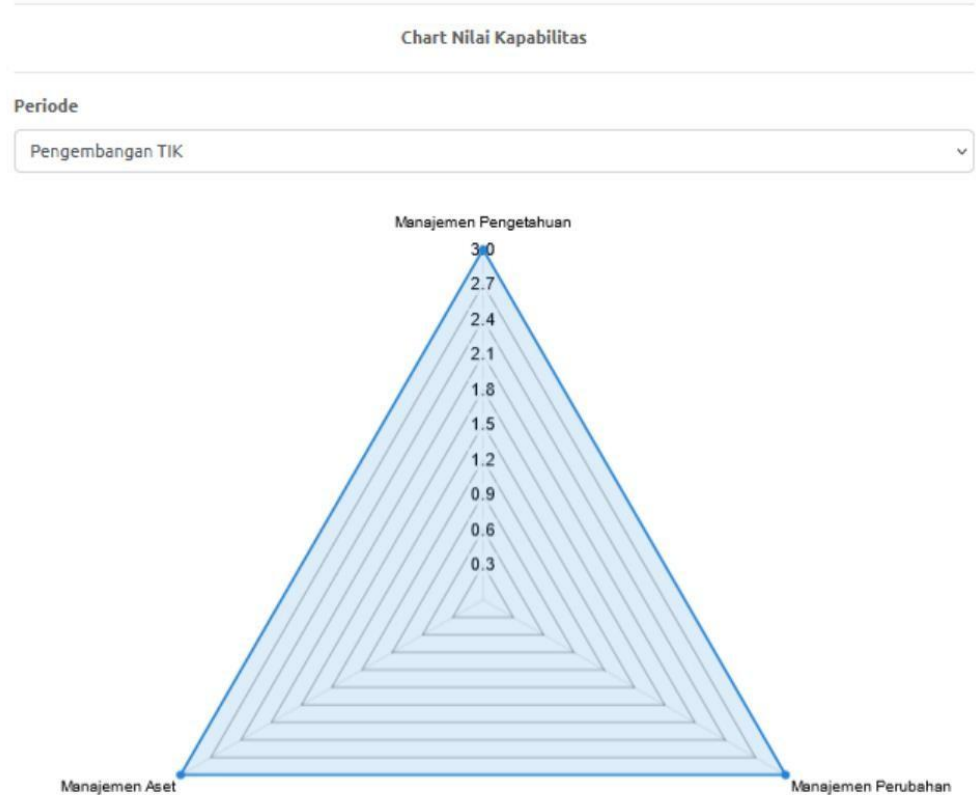
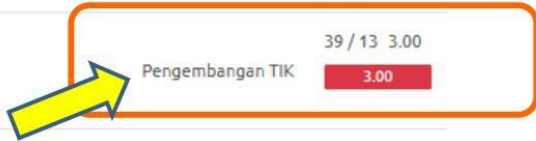
Berdasarkan Domain

Tata Kelola (Umum), Manajemen (Umum), Fungsionalitas dan Kinerja (Umum), Infrastruktur Pendukung (Umum) ▾



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 3.00
	Man - Pengoperasian TIK	18 / 7 2.57 2.57
Fungsionalitas dan Kinerja	F&K - Perencanaan	9 / 17 0.53 0.53
	F&K - Pengembangan	31 / 18 1.72 1.72
	F&K - Pengoperasian	0 / 14 0.00 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 a large dark blue square on the left side of the slide and a smaller, lighter blue square positioned above and to the right of the dark blue square's top edge.

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

The screenshot displays the 'Audit Tools' web application interface. The top left features the 'Audit Tools' logo and a user profile for 'iman'. The main navigation sidebar on the left is titled 'MODUL' and includes options like 'Dashboard', 'Perencanaan', 'Pelaksanaan', 'Pelaporan', 'Komponen Laporan Lengkap', and 'Laporan Audit'. The main content area shows a breadcrumb trail 'Audit / Laporan / Audit' and a title 'Laporan Audit TIK Periode Tahun 2023'. Below this is a table with columns for 'Kategori / Objek Audit', 'Nama IPPD', and 'Auditor'. A dropdown menu is open over the 'Auditor' column, listing options such as 'Temuan', 'Komponen Laporan Ringkas', 'Komponen Laporan Lengkap' (highlighted with a blue circle), 'Laporan Ringkas', 'Laporan Lengkap', and 'Riwayat Pertanyaan'. Three blue numbers (1, 2, 3) are overlaid on the image to indicate the steps: 1 points to the 'Pelaporan' menu item, 2 points to the 'Laporan Audit' menu item, and 3 points to the dropdown menu.

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

1

2

3

Cara Input Hasil Analisis Pada Audit Tools

The screenshot displays the 'Audit Tools' web application interface. On the left, there is a sidebar with a user profile (Selamat Datang, iman) and a 'MODUL' menu containing: Dashboard, Perencanaan, Pelaksanaan, Pelaporan (selected), and Laporan Audit. The main area shows a table with 7 rows representing different report sections. The 'Hasil Analisis' section (row 6) is circled in blue with the number '4' next to it, indicating the step for inputting analysis results. An 'Edit' button is visible below the highlighted row.

No	Judul	Status	Aksi
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	⋮
7	Lampiran	Belum Di Isi	⋮

4

Edit

<https://audit-tools-spbe.brin.go.id/simulasi/laporan/buatlaporanlengkap/YXQt3BiZTg1Mw/analisis>

**“Lakukanlah Audit, untuk
perbaiki & kinerja yang
optimal”**

Terima Kasih



**PUSAT RISET
SAINS DATA DAN INFORMASI**

BADAN RISET DAN INOVASI NASIONAL