



Hak cipta dan penggunaan kembali:

Lisensi ini mengizinkan setiap orang untuk menggubah, memperbaiki, dan membuat ciptaan turunan bukan untuk kepentingan komersial, selama anda mencantumkan nama penulis dan melisensikan ciptaan turunan dengan syarat yang serupa dengan ciptaan asli.

Copyright and reuse:

This license lets you remix, tweak, and build upon work non-commercially, as long as you credit the origin creator and license it on your new creations under the identical terms.

**MEASUREMENT OF IT GOVERNANCE CAPABILITY
LEVEL USING COBIT 5.0 ON PT X**

SKRIPSI



Diajukan Guna Memenuhi Persyaratan Memperoleh
Gelar Sarjana Komputer (S.Kom.)

Eric Bagus Saputra Priyono

13110310036

**PROGRAM STUDI SISTEM INFORMASI
FAKULTAS TEKNIK DAN INFORMATIKA
UNIVERSITAS MULTIMEDIA NUSANTARA
TANGERANG
2017**

HALAMAN PENGESAHAN

Skripsi dengan judul

“PENGUKURAN TINGKAT KAPABILITAS TATA KELOLA TI MENGUNAKAN COBIT 5.0 PADA PT X”

oleh

Eric Bagus Saputra Priyono

Telah diujikan pada hari Jum'at, 28 Juli 2017, pukul 09.00
s.d.10.30 dan dinyatakan lulus dengan susunan pengujian
sebagai berikut.

Ketua Sidang



Johan Setiawan, S.Kom., M.M., M.B.A.

Penguji



Marcelli Indriana, S.Kom., M.Sc.

Dosen Pembimbing

 9/8/17.

Wella, S.Kom., M.MSI.

Disahkan oleh

Ketua Program Studi Sistem Informasi



10 AUG 2017

Wira Mungana, S.Si., M.Sc.

PERNYATAAN TIDAK MELAKUKAN PLAGIAT

Dengan ini, saya,

Nama : Eric Bagus Saputra Priyono

NIM : 13110310036

Program Studi : Sistem Informasi

Menyatakan bahwa skripsi ini merupakan hasil ide yang saya buat dan kerjakan sendiri, serta bukan merupakan hasil pekerjaan ataupun penelitian yang dilakukan oleh orang, peneliti, organisasi, dan / atau perusahaan lain yang kemudian saya ambil lalu saya tiru. Semua data yang saya ambil dari buku atau karya tulis orang atau lembaga lain seluruhnya saya cantumkan dalam Daftar Pustaka.

Jika dikemudian hari terbukti ditemukan adanya kecurangan dan penyimpangan baik dalam skripsi ini maupun dalam penulisan, saya bersedia menerima konsekuensi dinyatakan tidak lulus untuk mata kuliah skripsi yang saya tempuh ini.

Tangerang, 12 Mei 2017



Eric Bagus Saputra Priyono

HALAMAN PERSETUJUAN

Skripsi dengan judul

**“PENGUKURAN TINGKAT KAPABILITAS TATA KELOLA TI
MENGUNAKAN COBIT 5.0 PADA PT X”**

oleh

Eric Bagus Saputra Priyono

13110310036

Diajukan guna Memenuhi Prasyarat Memperoleh

Gelar Sarjana Komputer (S.Kom)

Tangerang, 28 Juli 2017

Menyetujui,

Dosen Pembimbing



Wella, S.Kom., M.MSI

Mengetahui,

Ketua Program Studi Sistem Informasi



10 AUG 2017

Wira Murggana, S.Si., M.Sc.

PENGUKURAN TINGKAT KAPABILITAS TATA KELOLA TI PADA PT X MENGGUNAKAN COBIT 5.0

ABSTRAK

Oleh: Eric Bagus Saputra Priyono

Kurangnya pengelolaan informasi mengenai pengelolaan aset dan pengelolaan masalah menjadi salah satu kendala pada PT X. Akibatnya, proses pencatatan dan penilaian aset serta proses penanganan masalah pada PT X tidak berjalan dengan lancar. Oleh karena itu, audit sistem informasi penting untuk dapat mengamankan data, informasi, serta meningkatkan efektifitas dan efisiensi penggunaan teknologi informasi. Audit sistem informasi adalah solusi bagi perusahaan agar dapat melakukan pengamanan data, informasi, serta dalam meningkatkan efektifitas dan efisiensi dalam penggunaan teknologi informasi.

Obyek penelitian pada skripsi ini adalah salah satu lembaga keuangan swasta nasional yang sudah berdiri sejak tahun 1955. Penelitian yang dilakukan mencakup sistem dan prosedur yang ada pada PT X terkait bagaimana pengelolaan aset dan masalah yang ada pada PT X. Tahapan proses audit menggunakan tahapan menurut Hermawan (2011) yaitu tahap perencanaan, persiapan, pelaksanaan, dan pelaporan. Teknik pengumpulan data dilakukan dengan cara observasi, wawancara, dan kuesioner. Data yang telah dikumpulkan dianalisis dan dilakukan pendekatan dengan menggunakan kerangka kerja COBIT 5.0 dari ISACA.

Penelitian ini menggunakan 2 domain yang terdiri dari 2 variabel pada kerangka kerja COBIT 5.0, kedua variabel tersebut adalah BAI09 dan DSS03. Kemudian dari 2 variabel tersebut akan dihitung tingkat kapabilitasnya. Hasilnya tingkat kapabilitas PT X terhenti pada Level 4 dengan skor 81.30% untuk proses BAI09 dan skor 81.84% untuk proses DSS03. Sehingga hasil tersebut dapat menjadi acuan bagi PT X untuk meningkatkan kinerja sistem dan memperbaiki prosedur yang sudah ada agar dapat lebih baik lagi di masa mendatang.

Kata Kunci: Audit, Audit Sistem Informasi, COBIT 5 .

CAPABILITY LEVEL MEASUREMENT OF PT X USING COBIT 5.0

ABSTRACT

By: Eric Bagus Saputra Priyono

Lack of management information on asset management and problem management becomes one of the constraints on PT X. As a result, the process of recording and valuation of assets and the process of handling problems at PT X does not run smoothly. Therefore, an audit information system is important to be able to secure data, information, and improve the effectiveness and efficiency of the use of information technology. Audit information system is a solution for companies to be able to perform data security, information, and in improving the effectiveness and efficiency in the use of information technology.

The object of this research is one of the national private financial institutions in Indonesia that have been established since 1955. This research involves the system and procedures that exist in PT X related to how the management of assets and problems that exist in PT X. Stages of the audit process using stages according Hermawan (2011) namely the planning, preparation, implementation and reporting. Data collection techniques were conducted by observation, interview, and questionnaire. Collected data were analyzed and approached using the COBIT 5.0 framework from ISACA.

This research uses 2 domains consisting of 2 variables in the COBIT 5.0 framework, the two variables are BAI09 and DSS03. Then from 2 variables will be calculated level of capability. The result of PT X level capability stopped at Level 4 with score 81.30% for BAI09 process and score 81.84% for DSS03 process. So the results can be a reference for PT X to improve their system performance and fix the existing procedures in order to be better in the future.

Keywords: Audit, Audit Information System, COBIT 5, Capability Level.

KATA PENGANTAR

Puji syukur Penulis ucapkan kepada Tuhan Yang Maha Kuasa. Karena atas karunia dan rahmat-Nya Penulis dapat menyusun dan menyelesaikan skripsi yang berjudul “PENGUKURAN TINGKAT KAPABILITAS PADA PT X MENGGUNAKAN COBIT 5.0” ini dengan baik dan dengan waktu yang telah ditentukan. Tujuan dari penulisan skripsi ini sebagai salah satu syarat untuk menyelesaikan pendidikan Strata 1 Fakultas Teknik dan Informatika Jurusan Sistem Informasi Universitas Multimedia Nusantara. Selama penulisan skripsi ini, Penulis telah banyak mendapatkan pengalaman dan pengetahuan yang berguna di masa mendatang. Semoga skripsi ini dapat bermanfaat dan memberikan tambahan informasi serta pengetahuan dan referensi kepada pembacanya mengenai ilmu audit sistem informasi yang ada dalam suatu organisasi maupun perusahaan.

Penulis ingin mengucapkan terima kasih kepada Universitas Multimedia Nusantara sebagai tempat Penulis menempuh jalur pendidikan. Tidak lupa Penulis juga mengucapkan terima kasih kepada :

1. Bapak Wira Mungguna, S.Si., M.Sc. selaku Kepala Program Studi Sistem Informasi di Universitas Multimedia Nusantara.
2. Ibu Wella, S.Kom., M.MSI. selaku Pembimbing skripsi yang telah memberikan motivasi, inspirasi, arahan dan nasihat kepada Penulis dalam penyusunan skripsi ini.
3. Bapak Johan Setiawan, S.Kom., M.M., M.B.A. selaku Ketua Sidang Skripsi
4. Ibu Marcelli Indriana, S.Kom., M.Sc. selaku Penguji skripsi
5. Bapak Jumarno selaku Direktur IT BHOSD pada PT X.
6. Bapak Sumardi, S.E. selaku Senior Manager pada PT X yang selalu membantu pada saat Penulis berkunjung ke PT X.
7. Kedua orang tua Penulis, Bapak Slamet Priyono dan Ibu Linda Priyono,

keluarga dan teman-teman yang memberikan motivasi, dukungan, dan saran kepada Penulis, sehingga skripsi ini dapat terselesaikan dengan baik.

Penulis menyadari skripsi ini masih memiliki kekurangan. Oleh karena itu, Penulis bersedia menerima saran dan kritik untuk perbaikan skripsi ini. Semoga skripsi ini dapat bermanfaat bagi pembacanya.

Tangerang, 12 Maret 2017

Eric Bagus Saputra Priyono

UMMN

DAFTAR ISI

HALAMAN PENGESAHAN.....	Error! Bookmark not defined.
PERNYATAAN TIDAK MELAKUKAN PLAGIAT	iii
HALAMAN PERSETUJUAN.....	iv
PENGUKURAN TINGKAT KAPABILITAS TATA KELOLA TI PADA PT X MENGUNAKAN COBIT 5.0.....	iv
<i>CAPABILITY LEVEL MEASUREMENT OF PT X USING COBIT 5.0</i>	vi
KATA PENGANTAR	vii
DAFTAR ISI.....	ix
DAFTAR GAMBAR	xi
DAFTAR TABEL.....	xii
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Rumusan Masalah	3
1.3 Batasan Masalah.....	3
1.4 Manfaat dan Tujuan Penelitian.....	4
1.6 Sistematika Penulisan.....	5
BAB II LANDASAN TEORI.....	7
2.1 Pengertian Audit.....	7
2.2 Pengertian Sistem Informasi	8
2.3 Pengertian Tata Kelola Teknologi Informasi	9
2.4 Teknik Pengumpulan Data	10
2.5 Tahapan Audit	13
2.6 Definisi COBIT	18
2.7 Sejarah COBIT	18
2.8 Penjelasan singkat mengenai COBIT 5.0.....	18
2.9 Prinsip COBIT 5.0.....	19
2.10 Penjelasan Alur Pengerjaan COBIT 5.0.....	22
2.11 Proses Referensi Model COBIT 5.0.....	28
2.12 Capability Model COBIT 5.0.....	32

2.13 Penelitian Terdahulu.....	34
BAB III METODE PENELITIAN.....	37
3.1 Objek Penelitian	37
3.2 Metode Penelitian.....	43
3.3 Variabel Penelitian	45
3.4 Teknik Pengumpulan Data	45
3.5 Analisis Data	48
3.6 Kerangka Teori.....	49
BAB IV ANALISIS DAN PEMBAHASAN.....	51
4.1 Tahap Perencanaan Audit.....	51
4.2 Tahap Persiapan Audit	52
4.3 Tahap Pelaksanaan Audit	55
4.4 Tahap Pelaporan	72
BAB V SIMPULAN DAN SARAN.....	77
5.1 Simpulan.....	77
5.2 Saran.....	79
DAFTAR PUSTAKA	80
LAMPIRAN.....	82



DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.1 Prinsip COBIT 5.0.....	19
Gambar 2.2 Alur Pengerjaan COBIT 5.0.....	22
Gambar 2.3 Enterprise Goals dan IT-related Goals COBIT 5.0.....	24
Gambar 2.4 Mapping IT-related Goals ke Proses Pada COBIT 5.0 (1)	25
Gambar 2.5 Mapping IT-related Goals ke Proses Pada COBIT 5.0 (2)	26
Gambar 2.6 Process Assessment Model (PAM).....	27
Gambar 3.1 Struktur Organisasi Perusahaan.....	42
Gambar 3.2 Kerangka Teori.....	49
Gambar 4.1 Grafik Perbandingan Tingkat Kapabilitas.....	71



UMN

DAFTAR TABEL

Tabel 2.1 Tabel proses EDM	29
Tabel 2.2 Tabel Proses APO	30
Tabel 2.3 Tabel Proses BAI	31
Tabel 2.4 Tabel Proses DSS.....	31
Tabel 2.5 Tabel Proses MEA	32
Tabel 2.6 Tabel Persentase Peringkat Capability Model	33
Tabel 2.7 Tabel Penelitian Terdahulu	34
Tabel 3.1 Tingkat Persentase Kuesioner	46
Tabel 3.2 Contoh Penilaian (rating) Pada Kuesioner.....	47
Tabel 4.1 Proses pada COBIT 5.0.....	52
Tabel 4.2 Daftar Dokumen.....	57
Tabel 4.3 Perhitungan Kuesioner Level 1 Proses BAI09	61
Tabel 4.4 Perhitungan Kuesioner Level 1 Proses DSS03	62
Tabel 4.5 Perhitungan Kuesioner Level 2 Proses BAI09	63
Tabel 4.6 Perhitungan Kuesioner Level 2 Proses DSS03	64
Tabel 4.7 Perhitungan Kuesioner Level 3 Proses BAI09	65
Tabel 4.8 Perhitungan Kuesioner Level 3 Proses DSS03	66
Tabel 4.9 Perhitungan Kuesioner Level 4 Proses BAI09	67
Tabel 4.10 Perhitungan Kuesioner Level 4 Proses DSS03	68
Tabel 4.11 Process Assessment Result	70
Tabel 4.12 Temuan Audit, Dampak, dan Rekomendasi Proses BAI09	72
Tabel 4.13 Temuan Audit, Dampak, dan Rekomendasi Proses DSS03.....	73
Tabel 4.14 Temuan, Dampak, dan Rekomendasi Hasil Wawancara	76

UMMN