

Contoh Laporan Audit Sistem Informasi Perpustakaan Menggunakan COBIT

Pendahuluan

Audit ini dilakukan pada Sistem Informasi Pelayanan Perpustakaan dengan fokus pada domain Monitor dan Evaluate berdasarkan kerangka kerja COBIT. Audit bertujuan untuk mengevaluasi efektivitas, efisiensi, dan kepatuhan sistem terhadap standar yang ditetapkan.

1. Latar Belakang

Sistem Informasi Pelayanan Perpustakaan bertujuan untuk meningkatkan aksesibilitas layanan perpustakaan melalui otomatisasi proses peminjaman, pengembalian, dan pencarian katalog. Pentingnya memastikan sistem ini diawasi dan dievaluasi secara berkala menjadi dasar pelaksanaan audit.

2. Ruang Lingkup Audit

Ruang lingkup audit ini mencakup domain Monitor dan Evaluate berdasarkan COBIT dengan fokus pada:

1. MEA01 - Monitoring, Evaluation, and Assessment of Performance and Conformance.
2. MEA02 - Monitoring, Evaluation, and Assessment of the System of Internal Control.
3. MEA03 - Monitoring, Evaluation, and Assessment of Compliance with External Requirements.

3. Metodologi Audit

Metode yang digunakan dalam audit ini meliputi:

1. Wawancara dengan pemangku kepentingan utama.
2. Kuesioner yang disebarikan kepada pengguna dan pengelola sistem.
3. Analisis dokumen kebijakan dan prosedur operasional.
4. Observasi langsung terhadap penggunaan sistem.
5. Uji coba terhadap sistem untuk menilai kinerja, keandalan, dan keamanan.

4. Hasil Kuesioner

Berikut adalah hasil pengumpulan data kuesioner menggunakan data dummy:

Pertanyaan	Sangat Baik	Baik	Cukup	Kurang	Sangat Kurang
Seberapa efektif monitoring kinerja sistem?	40%	35%	15%	10%	0%
Apakah kontrol internal telah diterapkan dengan baik?	50%	30%	10%	10%	0%

Kepatuhan terhadap regulasi eksternal	45%	40%	10%	5%	0%
Kepuasan terhadap evaluasi sistem secara berkala	35%	40%	20%	5%	0%
Keberadaan prosedur eskalasi untuk isu sistem	30%	45%	20%	5%	0%

5. Temuan Audit

Berdasarkan hasil observasi dan analisis data, berikut adalah temuan utama:

- **MEA01 - Monitoring, Evaluation, and Assessment of Performance and Conformance**
 - Monitoring kinerja sistem berjalan cukup efektif namun memerlukan penguatan pada indikator evaluasi utama (Key Performance Indicators).
 - Tidak adanya dokumentasi formal untuk hasil evaluasi kinerja bulanan.
- **MEA02 - Monitoring, Evaluation, and Assessment of the System of Internal Control**
 - Kontrol internal telah diterapkan dengan baik, tetapi dokumentasi prosedur membutuhkan pembaruan agar relevan dengan perkembangan sistem.
 - Tidak terdapat audit trail untuk perubahan data kritis dalam sistem.
- **MEA03 - Monitoring, Evaluation, and Assessment of Compliance with External Requirements**
 - Kepatuhan terhadap regulasi cukup baik. Namun, ada kebutuhan untuk menambahkan modul compliance tracking di sistem.
 - Tidak terdapat mekanisme otomatis untuk memantau perubahan regulasi eksternal.

6. Rekomendasi

1. **Peningkatan Monitoring Kinerja:**
 - Mengembangkan dashboard monitoring dengan indikator kinerja utama yang diperbarui secara real-time.
 - Menyusun dokumentasi formal untuk hasil evaluasi kinerja bulanan.
2. **Penguatan Kontrol Internal:**
 - Menyusun dokumen panduan kontrol internal terbaru dan mengadakan pelatihan rutin bagi staf.
 - Mengimplementasikan fitur audit trail untuk semua perubahan data kritis di sistem.
3. **Peningkatan Kepatuhan terhadap Regulasi:**
 - Mengintegrasikan modul pelacakan regulasi dalam sistem untuk mempermudah audit di masa depan.
 - Menambahkan fitur notifikasi otomatis untuk memantau dan menyesuaikan perubahan regulasi eksternal.
4. **Evaluasi Berkala:**
 - Menetapkan jadwal evaluasi triwulanan yang melibatkan pengguna akhir dan pengelola sistem.

- Mengembangkan sistem umpan balik pengguna untuk mengidentifikasi kelemahan sistem secara langsung.

7. Kesimpulan

Audit ini menunjukkan bahwa Sistem Informasi Pelayanan Perpustakaan memiliki fondasi yang baik dalam domain Monitor dan Evaluate. Namun, ada ruang untuk perbaikan terutama dalam aspek monitoring kinerja, dokumentasi kontrol internal, dan mekanisme kepatuhan terhadap regulasi. Implementasi rekomendasi yang diajukan diharapkan dapat meningkatkan kualitas sistem secara keseluruhan.