



INSTITUT TEKNOLOGI PLN JAKARTA
UJIAN AKHIR SEMESTER (UAS) GENAP
TAHUN AKADEMIK 2020/2021

Kode Mata Kuliah : C31041405
Mata Kuliah : Audit TI
Nama Dosen : Esa Firmansyah, M.Sc
Sifat Ujian : Open Notes (1 hal)

Hari / Tanggal : Sabtu, 17 Juli 2021
Program / Jurusan : T. Informatika
Waktu : 60 Menit

KETENTUAN :

1. ~~Boleh~~ / tidak diperbolehkan menggunakan kalkulator.
2. Soal dikumpulkan beserta lembar jawaban.

Nama	NIM	Tanda Tangan

SOAL-SOAL:

No	Bobot	Soal
1.	50	Anda sebagai Auditor diminta untuk melakukan Audit, temukan minimal 5 (lima) fakta yang dapat anda gali dari <i>study case</i> terlampir, auditor dipersilakan membuat asumsi-asumsi.
2.	50	Silakan Isi Kolom Risiko, <i>Control Objective</i> (Sasaran Pengendalian) dan Rekomendasi berdasarkan temuan 10 Fakta terlampir.

NASKAH SOAL UJIAN				
Kegiatan		Jabatan	Nama	Paraf
Pembuat Soal	:	Dosen		
Diperiksa	:	TPMJ		
Disetujui	:	Ka. Jur/Prodi		

1. Study Case

RempahSasya77 (@rempahsasya77) adalah sebuah perusahaan startup yang didirikan pada tahun 2010 oleh 3 orang anak muda. Selama bertahun-tahun RempahSasya77 berhasil tumbuh menjangkau beberapa area bisnis online seperti e-commerce, e-learning dan berhasil menarik perhatian beberapa investor.

Terdapat keinginan untuk mendaftarkan perusahaan lewat IPO pada tahun 2013 namun karena kondisi ekonomi global yg kurang bersahabat, penempatan saham ditawarkan ke konsorsium yg lain (non IPO). Posisi saat ini saham 30% dimiliki oleh investor lokal, 30% dimiliki oleh pemilik, dan 40% oleh konsorsium.

Portal rempah sasya adalah platform online yg bertujuan untuk mempertemukan antara enterprener dan umkm dengan sumber penyangg dana (Investor). Portal menyediakan sebuah platform untuk enterprener, umkm menggambarkan ide-ide mereka kepada Investor dan Investor akan memberikan feed back beserta evaluasi.

Portal berjalan sebagai Platform As A Service (Paas) model, yg dikembangkan oleh Pihak Ketiga (vendor) yaitu PT. Star Info, dan hardware/Cloud Service Providernya oleh Google Cloud Platform. Kedua Vendor tersebut adalah kunci utama pihak ketiga untuk memastikan proses portal RempahSasya77 berjalan efektif dan efisien. Staff RempahSasya77 dan penggunanya (clients) Sebagian adalah pengguna berkategori *users* dalam penggunaan platform, Pun Senior Management tidak menyediakan SOP/Guideline untuk administrasi portal, administrasi portal langsung dilakukan oleh Senior Management.

Proses pengembangan portal sepenuhnya dipercayakan kepada pihak ketiga PT Star Info, Pihak rempahsasya77 hanya mengirimkan *business requirements* kepada dan melakukan testing sebelum dilakukan deployment ke area Production yang juga dilakukan oleh PT. Star Info. Terdapat beberapa keluhan dari customer antara lain, terapat data mereka yang tidak tersimpan pada database, lambatnya akses serta terkadang tidak dapat login di waktu-waktu tertentu.

Pertanyaan:

Anda sebagai Auditor diminta untuk melakukan Audit kepada RempahSasya77, temukan minimal 5 (lima) fakta yang dapat anda gali dari study case di atas, auditor dipersilakan membuat asumsi-asumsi.

2. Silakan Isi Kolom Risiko, *Control Objective* (Sasaran Pengendalian) dan Rekomendasi berdasarkan temuan 10 Fakta di bawah:

LAPORAN TEMUAN AUDIT

NO	FAKTA/TEMUAN	RISIKO	<i>Control Objective</i>	REKOMENDASI
1,	Pada Notula Rapat Komite Pengarah Teknologi Informasi tertanggal 15 Februari 2020, tidak terdapat tanda tangan kehadiran Direktur yang membawahi Bisnis			
2	Berdasarkan observasi penggunaan aplikasi pengiriman barang yang dilakukan di Customer Service (CS), CS dapat melakukan penyimpanan data walaupun field isian seperti no telepon dan kode Pos tidak diisi			
3,	Berdasarkan observasi pada fase pengujian aplikasi yang dilakukan pada tanggal 1 Maret 2020 terhadap aplikasi kredit , Bank menggunakan data real nasabah yang didapatkan dari bagian bisnis untuk melakukan pengujian. Data tersebut seperti nama, alamat, tanggal lahir, no ktp			
4	Berdasarkan interview dengan pihak adminisitrator Server Bank, didapatkan fakta dalam melakukan konfigurasi untuk hardening Server Linux, dilakukan sepenuhnya oleh administrator Server dan langsung pada area production			
5,	Berdasarkan data laporan keluhan nasabah Bulan Maret 2020, terdapat banyak keluhan untuk aplikasi internet banking, seperti lambatnya akses dan tidak berfungsinya beberapa menu			

6	Berdasarkan pemeriksaan sampling pada workstation di kantor Pusat Bank, ditemukan beberapa kelemahan, antara lain: a.Pada salah satu workstation teller, terdapat port USB yang masih aktif. b.Beberapa workstation masih menggunakan Operating System (OS)XP yang sudah obsolete			
7,	Berdasarkan observasi pada ruangan Teller dan CS, masih terdapat beberapa CS yang meninggalkan area kerjanya lebih dari 5 menit tanpa melakukan screen lock pada layar komputernya.			
8	Berdasarkan dokumen proyek terkait target pendapatan pada kolom asumsi jumlah pemakai Internet Banking berjumlah 44.200 pada tahun pertama. Namun, saat ini sejak November 2016 hingga Oktober 2017 jumlah pengguna Internet Banking hanya berjumlah 3.572, yaitu hanya mencapai 8% dari target yang diproyeksikan sebelumnya. Selain itu user yang aktif menggunakan Internet Banking hanya sebesar 1.044 user			
9	Skenario uji coba DC DRC Bank pada tanggal 18 November 2019 belum memasukkan skenario transaksional Core Banking System dan aplikasi kritikal lainnya di DRC			
10	Berdasarkan interview pada department Network, ditemukan fakta bahwa tim network hanya memiliki gambar topologi jaringan 2 (dua) tahun yang lalu, belum dilakukan update, sementara terdapat perubahan komponen jaringan yang cukup signifikan			