

Audit sistem informasi berbasis risiko sebagai bagian dari penugasan Audit Umum KAP pada perusahaan pengembang kawasan properti dan wisata terpadu = Risk based information system audit as part of public accounting Firm's General Audit Engagement on real estate and integrated tourism area develop corporation

Abi Sarwana Putra, author

Deskripsi Lengkap: <https://lib.ui.ac.id/detail?id=20434475&lokasi=lokal>

Abstrak

Laporan ini menjelaskan mengenai penugasan audit sistem informasi yang dilakukan oleh tim dari divisi General Risk and Control (GRC) KAP FTW terhadap PT. XYZ yang bergerak di bidang pengembang kawasan properti dan wisata terpadu. Ruang lingkup penugasan berfokus pada area Pengendalian Sistem Informasi secara Umum (IT General Control) dan pada area Pengendalian Aplikasi Sistem Informasi (Application Control) sebagai bentuk dukungan kepada divisi audit keuangan dan sebagai bagian terintegrasi dari audit secara umum yang dilakukan KAP FTW terhadap PT. XYZ. Berdasarkan hasil audit yang sudah dilakukan, diperoleh kesimpulan bahwa pengendalian umum pada teknologi informasi PT. XYZ belum dilaksanakan secara efektif dan efisien karena ditemukan beberapa kelemahan pada sistem dan belum memenuhi beberapa indikator yang diterapkan oleh KAP FTW. Sementara pengujian terhadap pengendalian aplikasi menunjukkan bahwa aplikasi yang ada sudah berjalan dengan handal dan sesuai dengan prinsip keamanan sistem informasi.

<hr>

This report describes about the assignment of information systems audit conducted by the team from General Risk and Control (GRC) Division of KAP FTW against PT. XYZ which engaged in Real Estate industry and Integrated-Tourism area development. The scope of the assignment focusing on areas in General Information Systems Control (IT General Control) and in the area of Application Control Information System (Application Control) as a form of support to the financial audit division and as a part of integrated general audit which is conducted by KAP FTW against PT. XYZ. The result of audit concludes that general controls on information technology of PT. XYZ are still not implemented in an effective and efficient way because some deficiencies on the system are found and it has not yet met some of the indicators applied by KAP FTW. While the result of test of control against application control concludes that the existing application already running reliably in accordance with the principles and security of information system.