



**RENCANA PEMBELAJARAN SEMESTER
PROGRAM STUDI SISTEM INFORMASI FAKULTAS ILMU KOMPUTER
UNIVERSITAS ESA UNGGUL
2018**

Mata kuliah	: AUDIT DAN KENDALI SISTEM INFORMASI	Kode MK	: CSA322
Mata kuliah prasyarat	: Sistem Informasi	Bobot MK	: 3 SKS
Dosen Pengampu	: Riya Widayanti	Kode Dosen	: 1162
Alokasi Waktu	: 14 x150 Menit Tatap Muka		
Deskripsi Ringkas	: Mata kuliah ini membahas audit dan kendali sistem informasi. Topik yang dibahas meliputi konsep dasar kontrol dan audit, tahapan audit, standar dan panduan audit, serta proses pengumpulan dan evaluasi bukti. Pada mata kuliah ini, mahasiswa akan diperkenalkan framework yang dapat dipakai sebagai panduan penyusunan tata kelola dan pelaksanaan audit sistem informasi pada skala entriprise. Pada akhir perkuliahan, mahasiswa akan diminta untuk menerapkan konsep-konsep yang telah dipelajaridalam proses audit yang berbasis pada studi kasus yang nyata.		
Capaian Pembelajaran	: 1. Mahasiswa memahami audit sistem informasi dan pengenalannya, memahami resiko sistem informasi 2. Mampu meenggunakn framework untuk mengaudit dan mampu membuat kerangka kerja audit dengan mengacu pada framework tersebut		
Buku Acuan	: 1. R. Cascarino, Auditor's Guide to Information System Auditing, John Wiley and Sons: 2007. 2. R. Weber, Information System Control and Audit, Prentice Hall: 1999. 3. ISACA, COBIT 5 – A Bussiness Framework for Governance and Management of Enterprise IT, 2012. 4. ITIL Ver3, 2011		

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
1	- Mampu menjelaskan kembali definisi pengendalin dan audit	1. Pengertian Kendali dan audit SI 2. Prinsip-prnsip	<i>Contextual Instruction (CI)</i> <i>Problem Based</i>	1. R. Cascarino, Auditor's Guide to Information System	Mahasiswa dapat menjelaskan kembali:

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
	<p>sistem informasi</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mampu menjelaskan kembali peran pengendalian dan audit pada suatu sistem informasi - Mampu menjelaskan kembali prinsip-prinsip dasar pada audit system informasi. - Mampu menjelaskan kembali standar panduan audit sistem informasi. 	<p>pengedalian dan audit SI</p> <p>3. Standar Audit SI</p>	<p><i>Learning and Inquiry (PBL)</i></p> <p><i>Case Study (CS)</i></p> <p><i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i></p>	<p>Auditing, John Wiley and Sons: 2007. CH 1</p> <p>2. R. Weber, Information System Control and Audit, Prentice Hall: 1999. CH 1</p>	<p>1.pengertian kontrol dan audit sistem informasi</p> <p>2.pentingnya kontrol dan audit pada suatu sistem informasi</p> <p>3. prinsip- prinsip dasar pad audit sistem informasi</p>
2	<ul style="list-style-type: none"> - Mampu menjelaskan kembali ruang lingkup audit sistem informasi. - Mampu menjelaskan kembali jenis-jenis kontrol audit sistem informasi dan standar pelaksanaannya 	<p>1. Ruang lingkup audit sistem informasi (<i>areas of system information audit</i>).</p> <p>2. Jenis-jenis kontrol dan audit sistem informasi (<i>types of system nformation control and audit</i>).</p> <p>3. Tujuan kontrol dan audit sistem informasi (<i>objectives of system information control and audit</i>).</p>	<p>1. <i>Contextual Instruction (CI)</i></p> <p>2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i></p> <p>3. <i>Case Study (CS)</i></p> <p>4. <i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i></p>	<p>1. R. Cascarino, Auditor's Guide to Information System Auditing, John Wiley and Sons: 2007. CH 2</p> <p>2. R. Weber, Information System Control and Audit, Prentice Hall: 1999. CH 2</p>	<p>Mahasiswa dapat menjelaskan kembali:</p> <p>1. ruang lingkup audit sistem informasi,</p> <p>2. jenis-jenis kontrol dan audit sistem informasi</p> <p>3. tujuan dari setiap jenis kontrol dan audit sisteminformasi</p> <p>4. standar pelaksanaan controldan audit sistem informasi.</p>

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
3	<ul style="list-style-type: none"> - Mampu menjelaskan kembali standar dan panduan untuk audit sistem informasi, diantaranya: <i>ISACA IS audit standards and guidelines, IIA standards, COSO, BS 7799, dan ISO 17799.</i> - Mampu menjelaskan standar dan panduan audit sistem informasi 	<p>standar dan panduan untuk audit sistem informasi:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. <i>ISACA IS audit standards and guidelines</i> 2. <i>IIA standards</i> 3. <i>COSO: internal control standard</i> 4. <i>BS 7799 and ISO 17799</i> 	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Contextual Instruction (CI)</i> 2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i> 3. <i>Case Study (CS)</i> <p>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. R. Cascarino, Auditor's Guide to Information System Auditing, John Wiley and Sons: 2007. CH 4 2. R. Weber, Information System Control and Audit, Prentice Hall: 1999. CH 2 	<p>Mahasiswa dapat menjelaskan kembali standar dan panduan untuk audit sistem informasi yang terdiri atas:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. <i>ISACA IS audit standards and Guidelines</i> 2. <i>IIA standards</i> 3. <i>COSO: internal control standard</i> 4. <i>BS 7799 and ISO 17799.</i>
4	<ul style="list-style-type: none"> - Mampu menjelaskan kembali definisi, ruang lingkup, dan sistem kontrol internal. - Mampu menjelaskan kembali control objectives dan control risks. - Mampu menjelaskan kembali pengertian, peran, dan keterkaitan antara management control framework dan application control framework. - Mampu menjelaskan 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Definisi kontrol internal 2. Ruang lingkup kontrol internal. 3. Sistem kontrol internal. 4. <i>Control objectives.</i> 5. <i>Control risks.</i> 6. <i>Management control framework.</i> 7. <i>Application control framework.</i> 8. <i>Corporate IT governance.</i> 	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Contextual Instruction (CI)</i> 2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i> 3. <i>Case Study (CS)</i> <p>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. R. Cascarino, Auditor's Guide to Information System Auditing, John Wiley and Sons: 2007. CH 5 2. R. Weber, Information System Control and Audit, Prentice Hall: 1999. CH 3 	<p>Mahasiswa dapat menjelaskan kembali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. pengertian, ruang lingkup, dan sistem kontrol internal 2. pengertian dari <i>control objectives</i> dan <i>control risks</i> 3. pengertian, peran, dan keterkaitan antara <i>management control framework</i> dan <i>application control framework</i> 4. pengertian dari <i>corporate IT governance</i>

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
					dan implementasinya.
5	<ul style="list-style-type: none"> - Mampu menjelaskan aspek-aspek pada <i>management control framework</i> yang terdiri atas <i>top management system management programming management, data resource management, security management, operation management, dan quality assurance</i> - Mampu memberikan contoh dari aspek-aspek pada <i>management control framework</i>. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Top management. 2. System development 3. management. Programming 4. management. Data resource 5. management. 6. Security management 7. Operations Management 8. Quality assurance. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Contextual Instruction (CI)</i> 2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i> 3. <i>Case Study (CS)</i> <p>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</p>	R. Cascarino, Auditor's Guide to Information System Auditing, John Wiley and Sons: 2007. CH 3	<p>Mahasiswa dapat menjelaskankembali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. aspek-aspek pada <i>management control framework</i> dan dapat memberikan contohnya 2. peran dan keterkaitan antara aspek-aspek pada <i>management control framework</i> yang ada.
6	<ul style="list-style-type: none"> - Mampu menjelaskan kembali aspek-aspek pada <i>application control framework</i> yang meliputi: <i>boundary control, input control, communication control, processing control, database control, dan output control</i>. - Mampu memberikan 	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Boundary control</i> 2. <i>Input control.</i> 3. <i>Communication control.</i> 4. <i>Processing control.</i> 5. <i>Database control.</i> 6. <i>Output control</i> 	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Contextual Instruction (CI)</i> 2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i> 3. <i>Case Study (CS)</i> <p>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</p>	R. Cascarino, Auditor's Guide to Information System Auditing, John Wiley and Sons: 2007. CH 6	<p>Mahasiswa dapat menjelaskan kembali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. aspek-aspek pada <i>application control framework</i> yang meliputi: <i>boundary control, input control, communication control, processing control, database control, dan</i>

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
	- contoh dari aspek aspek pada application control framework.				output control 2. peran dan keterkaitan antara aspek-aspek pada application control framework yang ada.
7	- Mampu menjelaskan konsep kontrol internal dan contohnya. - Mampu menjelaskan kembali kerangka kontrol manajemen (management control framework) dan kerangka kontrol aplikasi (application control framework) serta hubungan keduanya. - Mampu menjelaskan kembali perencanaan dan manajemen control audit SI	1. Konsep kontrol internal. 2. Kerangka kontrol manajemen dan aplikasi (management control framework dan application control framework). 3. Perencanaan manajemen kontrol.	1. Contextual Instruction (CI) 2. Problem Based Learning and Inquiry (PBL) 3. Case Study (CS) Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web	R. Weber, Information System Control and Audit, Prentice Hall: 1999. CH 4	Mahasiswa dapat mengerti dan memahami: 1. konsep kontrol internal dan dapat memberikan contohnya 2. kerangka kontrol manajemen (management control framework) dan kerangka kontrol aplikasi (application control framework), hubungan keduanya, dan aspek-aspek yang ada pada masing-masing kerangka kontrol tersebut 3. perencanaan manajemen kontrol dan aspek-aspeknya
8	- Mampu menjelaskan kembali pengertian proses pengumpulan bukti (evidence collection	1. Audit software. 2. Code review. 3. Data test. 4. Code comparison.	1. Contextual Instruction (CI) 2. Problem	R. Weber, Information System Control and Audit, Prentice Hall: 1999. CH 4	Mahasiswa dapat menjelaskan: 1. definisi proses pengumpulan bukti

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
	<p>process) pada audit system informasi.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mampu menjelaskan kembali aspek-aspek proses pengumpulan bukti yang terdiri atas: audit software; code review, data test; code comparison; concurrent auditing techniques; interviews, questionnaire, and control flowcharts; serta performance measuring tools. - Mampu melakukan proses pengumpulan bukti dari suatu studi kasus. 	<ol style="list-style-type: none"> 5. Concurrent auditing techniques. 4. Interviews, questionnaire, and control flowcharts. 5. Performance measuring tools. 	<ol style="list-style-type: none"> 3. <i>Case Study (CS)</i> 4. <i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i> 5. 		<ol style="list-style-type: none"> (evidence collection process) pada audit sistem informasi 2. aspek-aspek proses pengumpulan bukti yang terdiri atas: audit software; code review, data test; code comparison; concurrent auditing techniques; interviews, questionnaire, and control flowcharts; serta performance measuring tools 3. cara melakukan proses pengumpulan bukti dari suatu kasus audit sistem informasi.
9	<ul style="list-style-type: none"> - Mampu menjelaskan kembali pengertian proses evaluasi bukti (evidence evaluation process) pada audit sistem informasi. - Mampu menjelaskan kembali aspek-aspek pada proses evaluasi bukti yang terdiri atas: evaluating asset safeguarding and 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Evaluating asset safeguarding and data 2. Integrity Evaluating system effectiveness 3. Evaluating system efficiency. 	<ol style="list-style-type: none"> 1. <i>Contextual Instruction (CI)</i> 2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i> 3. <i>Case Study (CS)</i> <p><i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i></p>	R. Cascarino, Auditor's Guide to Information System Auditing, John Wiley and Sons: 2007. CH 9	<p>Mahasiswa dapat menjelaskan kembali:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. definisi proses evaluasi bukti (evidence evaluation process) pada audit sistem informasi 2. aspek-aspek proses evaluasi bukti yang terdiri atas: evaluating asset safeguarding and

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
	<p>data integrity, evaluating system effectiveness, dan evaluating system efficiency.</p> <p>- Mampu melakukan proses evaluasi bukti dari suatu studi kasus.</p>				<p>data integrity, evaluating system effectiveness, dan evaluating system efficiency</p> <p>3. cara melakukan proses evaluasi bukti dari suatu kasus audit sistem informasi.</p>
10	<p>- Mampu menjelaskan kembali perangkat (<i>tools</i>) dan metode yang dipakai dalam audit sistem informasi (SI).</p> <p>- Mampu menjelaskan kembali proses pengumpulan bukti pada audit SI dan dapat menerapkannya pada suatu contoh kasus.</p>	<p>1. Karakteristik, ruang lingkup, perangkat (<i>tools</i>), dan metode audit sistem informasi (SI).</p> <p>2. Proses pengumpulan bukti pada audit SI.</p> <p>3. Proses evaluasi bukti pada audit SI.</p>	<p>1. <i>Contextual Instruction (CI)</i></p> <p>2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i></p> <p>3. <i>Case Study (CS)</i></p> <p><i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i></p>	Cobit dan ITIL	<p>Mahasiswa dapat menjelaskan kembali:</p> <p>1.karakteristik, ruang lingkup, perangkat (<i>tools</i>), dan metode audit sistem informasi (SI)</p> <p>2.proses pengumpulan bukti pada audit SI dan dapat menerapkannya pada sebuah studi kasus proses evaluasi bukti pada audit SI dan dapat menerapkannya pada sebuah studi kasus.</p>
11	<p>Mampu menjelaskan kembali aspek-aspek pada IT governance dan risk management.</p> <p>Mampu memberikan</p>	<p>1. IT strategic planning.</p> <p>2. IT policies, standards, process, and procedures.</p> <p>3. Risk management.</p>	<p>1. <i>Contextual Instruction (CI)</i></p> <p>2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i></p>	ISACA, COBIT 5 – A Bussiness Framework for Governance and Management of Enterprise IT, 2012	<p>Mahasiswa dapat menjelaskan:</p> <p>1. aspek-aspek pada IT governace dan risk management yang</p>

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
	<p>contoh dari setiap aspek yang terdapat pada IT governance dan risk management.</p> <p>Mengetahui langkah – langkah pada auditing IT governance.</p> <p>Mampu menjelaskan kembali audit IT pada domain EDM, APO, BAI, DSS, dan MEA.</p>	<p>4. IT management practiceses</p> <p>5. Organization structure and responsibilities.</p> <p>6. Auditing IT governance.</p>	<p>3. <i>Case Study (CS)</i></p> <p><i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i></p>		<p>meliputi: IT strategic planning; IT policies, standards, process, and procedures; risk management; organzitation structure and responsibilities; dan auditing IT governance</p> <p>2. langkah-langkah pada auditing IT governance</p>
12	<p>Mampu menjelaskan kembali aspek-aspek pada IT governance dan risk management.</p> <p>Mampu memberikan contoh dari setiap aspek yang terdapat pada IT governance dan risk management.</p> <p>Mengetahui langkah – langkah pada auditing IT governance.</p> <p>Mampu menjelaskan kembali audit IT pada domain EDM, APO, BAI, DSS, dan MEA.</p>	<p>1. IT strategic planning.</p> <p>2. IT policies, standards, process, and procedures.</p> <p>3. Risk management.</p> <p>4. IT management practiceses</p> <p>5. Organization structure and responsibilities.</p> <p>6. Auditing IT governance.</p>	<p>1. <i>Contextual Instruction (CI)</i></p> <p>2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i></p> <p>3. <i>Case Study (CS)</i></p> <p><i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i></p>	ISACA, COBIT 5 – A Bussiness Framework for Governance and Management of Enterprise IT, 2012	<p>Mahasiswa mampu:</p> <p>1. memberikan contoh penerapan IT governance dan risk management pada sebuah studi kasus</p> <p>2. mengerjakan soal latihan</p> <p>3. tentang audit IT pada domain EDM, APO, BAI, DSS, dan MEA</p>
13	Mampu menjelaskan	1.Information	1. <i>Contextual</i>	ITIL Ver 3, 2011	Mahasiswa dapat

SESI	KEMAMPUAN AKHIR	MATERI PEMBELAJARAN	BENTUK PEMBELAJARAN	SUMBER PEMBELAJARAN	INDIKATOR PENILAIAN
	kembali komponen Information Technology Infrastructure Library (ITIL) V3. Mampu menjelaskan kembali process model pada ITIL V3.	Tecnology Infrastructure Library (ITIL) overview 2. ITIL components. 3. ITIL process model. 4. ITIL core.	<i>Instruction (CI)</i> 2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i> 3. <i>Case Study (CS)</i> <i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i>		menjelaskan kembali: 1. komponen-komponen pada Information Technology Infrastructure Library (ITIL) V3 2. process model pada ITIL V3 3. core pada ITIL V3.
14	Mampu menjelaskan kembali komponen Information Technology Infrastructure Library (ITIL) V3. Mampu menjelaskan kembali process model pada ITIL V3.	1. Information Tecnology Infrastructure Library (ITIL) overview 2. ITIL components. 3. ITIL process model. 4. ITIL core.	1. <i>Contextual Instruction (CI)</i> 2. <i>Problem Based Learning and Inquiry (PBL)</i> 3. <i>Case Study (CS)</i> <i>Media : kelas, komputer, LCD, whiteboard, web</i>	ITIL Ver 3, 2011	Mahasiswa mampu menerapkan tata kelola IT, manajemen risiko, serta <i>framework</i> ITIL V3.

**Mengetahui,
Ketua Program Studi,**

Nama dan tanda tangan

Jakarta,

Dosen Pengampu,

Nama dan tanda tangan

EVALUASI PEMBELAJARAN

SESI	PROSE-DUR	BEN-TUK	SEKOR ≥ 77 (A / A-)	SEKOR ≥ 65 (B- / B / B+)	SEKOR ≥ 60 (C / C+)	SEKOR ≥ 45 (D)	SEKOR < 45 (E)	BOBOT
1								
2								
3								
4								

SESI	PROSE-DUR	BEN-TUK	SEKOR ≥ 77 (A / A-)	SEKOR ≥ 65 (B- / B / B+)	SEKOR ≥ 60 (C / C+)	SEKOR ≥ 45 (D)	SEKOR < 45 (E)	BOBOT
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								

**Mengetahui,
Ketua Program Studi,**

Nama dan tanda tangan

Jakarta,

Dosen Pengampu,

Nama dan tanda tangan