



KERTAS KERJA AUDIT

Nama objek Audit : CV Ezy Pulsa
Aktivitas yang di audit : IT Audit pada siklus penjualan
Periode Audit : Desember 2012 s/d Januari 2013
Auditor : Yuliana

© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. ~~Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.~~
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Program Kerja Audit Pendahuluan

1	Nama Perusahaan : CV Ezy Pulsa Program yang diaudit : Siklus Penjualan	Periode Audit: Desember 2012 s/d Januari 2013	No. KKA : W.1
No	Langkah-Langkah Audit Pendahuluan	Dilaksanakan Oleh	Waktu
2	<p>Tujuan :</p> <p>Mendapatkan informasi umum mengenai proses penjualan pada CV Ezy Pulsa</p> <p>Mengidentifikasi <i>General Control</i> dan <i>Application Control</i> pada perusahaan sebagai dasar penyusunan program kerja audit tahap berikutnya yaitu pengujian dan review atas efektivitas <i>General Control</i> dan <i>Application Control</i> dalam siklus penjualan.</p> <p>Langkah-langkah kerja :</p> <p>Mendapatkan informasi mengenai kebijakan-kebijakan manajemen menyangkut proses penjualan dan menentukan tema dari audit yang dilaksanakan.</p> <p>Melakukan pengamatan atas fasilitas fisik untuk mendapatkan gambaran nyata mengenai proses</p>	<p>Yuliana</p> <p>Yuliana</p> <p>Didampingi</p>	<p>3 Hari</p>

Hak Cipta milik IBKKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang menyalin atau menjiplak sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.
- a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
- b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



<p>penjualan perusahaan serta indikasi permasalahan yang ada.</p> <p>Melakukan wawancara dengan karyawan departemen IT terkait untuk mendapatkan informasi mengenai IT pada perusahaan.</p> <p>Melakukan wawancara dengan karyawan bagian penjualan mengenai proses penjualan pada perusahaan.</p> <p>Menyusun temuan audit sementara</p>	oleh Ibu Maria Gorreti									
	Yuliana									
	Yuliana									
<p>Oleh : (Yuliana) 22 Januari 2013</p>	<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Jumlah Jawaban</th> </tr> <tr> <td>Ya</td> <td>Tidak</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Jumlah Jawaban		Ya	Tidak			<p>Catatan :</p>	<p>Direview oleh:</p>
Jumlah Jawaban										
Ya	Tidak									

- Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang
- Dilarang menyalin, mengutip, atau menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
 - Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Program Kerja Audit atas Review dan Pengujian Pengendalian Umum (General Control)

Nama Perusahaan : CV Ezy Pulsa Program yang diaudit : IT Audit Pada Siklus Penjualan		Periode Audit: Desember 2012 s/d Januari 2013		No. KKA : W.2	
Nomor ICQ	Langkah Kerja	Jawaban ICQ		Keterangan	
		Ya	Tidak	Pelaksana	Waktu
2	<p>Tujuan Review dan Pengujian Pengendalian Umum (General Control):</p> <p>Menilai dan menguji efektivitas pengendalian umum (general control) dan lebih mengenali adanya kelemahan-kelemahan pada sistem pengendalian umum tersebut, sehingga dapat dipastikan apakah tujuan audit sementara dapat dilanjutkan menjadi tujuan audit sesungguhnya.</p> <p>Pengendalian Organisasi dan Manajemen Internal Control Questionare :</p> <p>Apakah terdapat bagan organisasi departemen <i>Finance</i> khususnya bagian penjualan?</p> <p>Langkah Kerja:</p> <p>Melakukan pemeriksaan terhadap struktur organisasi perusahaan.</p> <p>Apakah terjadi transaksi penjualan kredit diketahui, dilaksanakan dan disetujui oleh :</p> <p>a. Bagian Penjualan?</p> <p>b. Bagian Kredit ?</p>	√		Yuliana	7 Hari

Hak Cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie) Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.

- a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



<p style="text-align: center;">© Hak Cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p> <p style="text-align: center;">Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian</p> <p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p> <p>1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber: a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah. b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG. 2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p> <p style="text-align: right;">5</p>	<p>c. Bagian Penagihan? d. Bagian Akuntansi</p> <p>Langkah Kerja : Melakukan pemeriksaan dan wawancara terkait pemisahan tugas pada bagian penjualan, kredit, penagihan, dan akuntansi.</p> <p>Apakah ada pengendalian yang menjamin bahwa staff yang bertanggung jawab terhadap dokumen input berbeda dengan yang memasukkan input?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa adanya pembagian tugas yang baik.</p> <p>Apakah terdapat pemisahan fungsi antara bagian penjualan dengan:</p> <p>a. Bagian pengiriman? b. Bagian kredit? c. Bagian penagihan? d. Bagian akuntansi? e. Bagian kasir?</p> <p>Langkah kerja: Melakukan pemeriksaan terhadap pemisahan tugas karyawan.</p> <p>Apakah terdapat pemisahan bagian antara proses data dan pemakai data?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur yang diterapkan</p>	<p style="text-align: center;">√ √ √ √ √ √ √</p>			
---	--	--	--	--	--



<p>6</p> <p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p> <p>1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber: a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah. b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.</p> <p>2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p> <p>Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian</p> <p>Apakah dilakukan penyeleksian terhadap calon pegawai berdasarkan persyaratan yang dituntut dari pekerjaannya? √</p> <p>Langkah Kerja Melakukan wawancara dengan pihak terkait</p> <p>Apakah ada program <i>training</i> untuk calon pegawai? √</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan pihak terkait.</p> <p>Pengendalian Administrasi</p> <p>Jika terjadi pencurian data, apakah dilakukan penghapusan data atau penghancuran dokumen setelah tidak digunakan lagi? √</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara serta memeriksa tempat penyimpanan dokumen fisik.</p> <p>Dalam hal pengiriman data dari kantor pusat ke kantor cabang atau outlet lainnya, apakah ada tindakan pengamanan untuk menghindari terjadinya penyadapan data? √</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa bagaimana perusahaan melakukan pengiriman data ke kantor</p>	<p>√</p>	<p>√</p>	<p>√</p>	<p>√</p>
--	--	----------	----------	----------	----------



10	<p>C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p> <p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p> <p>1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:</p> <p>a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.</p> <p>b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.</p> <p>2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>cabang.</p> <p>Apakah penetapan harga jual, syarat penjualan, dan potongan penjualan ada di tangan pejabat yang berwenang?</p> <p>Langkah Kerja:</p> <p>Memeriksa prosedur perusahaan</p>	√			
11		<p>Apakah dilakukan <i>training</i> khusus bagi karyawan setiap divisi mengenai pengoperasian sistem?</p> <p>Langkah Kerja:</p> <p>Memeriksa prosedur penerimaan karyawan</p>	√			
12		<p>Apakah pencatatan piutang diotorisasi oleh bagian piutang?</p> <p>Langkah Kerja</p> <p>Memeriksa prosedur pemberian piutang</p>	√			
13		<p>Apakah pencatatan pelunasan jumlah piutang berdasarkan pada bukti kas masuk?</p> <p>Langkah Kerja:</p> <p>Memeriksa catatan piutang dengan catatan harian kas masuk</p>	√			
14		<p>Apakah ada otorisasi untuk penghapusan tak tertagih oleh pejabat yang berwenang?</p>	√			



<p>15</p>	<p>15</p>	<p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur penjualan perusahaan</p>				
<p>1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber: a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah. b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG. 2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.</p>	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Apakah bagian piutang membuat analisis daftar analisis umur piutang pelanggan secara periodik?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa <i>job description</i> bagian penjualan dan keuangan</p> <p>Apakah sebelum melakukan pencatatan piutang, penjualan diperiksa secara teliti mengenai :</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Jumlah kuantitas yang dikirim? ✓ b. Harga jual? ✓ c. Jumlah yang harus dibayar? ✓ d. Syarat kredit? ✓ 		<p>✓</p>		
<p>17</p>	<p>17</p>	<p>Langkah Kerja : Memeriksa prosedur penjualan</p> <p>Apakah ada batas minimum pemberian kredit kepada pelanggan?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa syarat pemberiat kredit pelanggan.</p>		<p>✓</p>		
<p>18</p>	<p>18</p>	<p>Apakah kebijakan pemberian kredit dipatuhi dan dikontrol pelaksanaanya?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan manager</p>		<p>✓</p>		



19	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>19</p>	<p>terkait</p> <p>Apakah diadakan rekonsiliasi kartu piutang dengan rekening kontrol piutang dalam buku besar secara periodik?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur piutang</p>	√		
20	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	20	<p>Apakah pihak pemakai data menggunakan <i>password</i> sewaktu mengakses data <i>online</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan uji coba mengakses data online</p>	√		
21	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	21	<p>Apakah perusahaan membatasi pihak-pihak yang berwenang dalam mengakses data ke komputer?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan uji coba mengakses data ke komputer.</p> <p>Pengembangan dan Pemeliharaan Sistem</p>	√		
22	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	22	<p>Apakah spesifikasi sistem <i>direview</i> dan disetujui oleh tingkat manajemen yang tepat?</p> <p>Langkah Kerja: Menelusuri permintaan manager dengan perkembangan IT di perusahaan.</p>	√		

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



23	<p>C Hakcipta milik IBI KKG (Institut Btsnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p>	<p>Apakah perubahan program diuji terlebih dahulu oleh divisi secara pemakai data?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT</p>	√			
24	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Apakah personil dari EDP ditugaskan untuk <i>meriview</i> dan mengevaluasi periodik sistem dan operasi pengamanan pada divisi yang bersangkutan?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT</p>	√			
25	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Apakah sering terjadi perubahan prosedur atau sistem baru atas fungsi penjualan?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur penjualan dan mewawancarai divisi IT</p>		√		
26	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Apakah sistem yang ada telah mengikuti perkembangan zaman dengan cara <i>mengupdate</i> sistem dengan versi baru?</p> <p>Langkah Kerja: Mereview sistem yang ada di perusahaan</p> <p>Perangkat Keras dan Lunak</p>	√			
27	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Apakah terdapat program pemeliharaan preventif yang terjadwal terhadap perangkat keras?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT</p>	√			

1. Dilarang menjiptip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



<p>28</p> <p>C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p> <p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p> <p>1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber. a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah. b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.</p> <p>2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>Dalam perangkat keras yang digunakan untuk pengolahan data, apakah terdapat hal-hal berikut:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Baca sesudah tulis? b. Pengecekan baca ganda? c. Pengecekan validitas? <p>Langkah Kerja: Memeriksa perangkat keras</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>√</p>		
<p>29</p>	<p>Apakah dalam perangkat keras terdapat pengecekan pengkalkulasian ganda?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan karyawan yang bersangkutan.</p>	<p>√</p>			
<p>30</p>	<p>Apakah terdapat pengujian diagnostik rutin untuk mengecek kerusakan dan kelemahan perangkat keras dan lunak?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT dan mencocokkannya dengan prosedur terkait.</p>	<p>√</p>			
<p>31</p>	<p>Dokumentasi</p> <p>Apakah dalam pendokumentasian, perusahaan memiliki :</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Prosedur dokumentasi? b. Sitem dokumentasi? c. Dokumentasi operasi dan pengguna? 	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>			



<p>32 Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.</p>	<p>d. Dokumentasi data? Langkah Kerja Mereview proses pendokumentasian</p>	<p>√</p>			
<p>33</p>	<p>a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.</p>	<p>Apakah ada <i>supervisor</i> atau pihak berwenang yang mereview kelengkapan dokumentasi? Langkah Kerja: Memeriksa prosedur dokumentasi</p>	<p>√</p>			
<p>34</p>	<p>b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.</p>	<p>Apakah file rahasia, referensi utama, dan dokumentasi program disimpan dalam perpustakaan data? Langkah Kerja: Memeriksa perpustakaan data perusahaan</p>	<p>√</p>	<p>√</p>		
<p>35</p>	<p>2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.</p>	<p>Apakah dokumen-dokumen yang dapat diakses oleh mereka yang tidak berkepentingan atau memiliki kewenangan yang sah? Langkah Kerja: Melakukan uji coba mengakses data</p>	<p>√</p>			
		<p>Keamanan</p> <p>Apakah dilakukan tindakan preventif seperti <i>install antivirus</i> dan <i>update</i> secara rutin serta <i>scan</i> file-file yang ada? Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan karyawan</p>	<p>√</p>			



<p>36</p> <p>C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p> <p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p> <p>1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber: a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah. b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.</p> <p>2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>Apakah terdapat program pemulihan atau rekonstruksi bagi data yang telah terinfeksi <i>virus</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT</p> <p>Apakah ada alat pendeteksi asap dan api pada setiap ruangan berkomputer?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa kelengkapan perusahaan</p> <p>Apakah perubahan <i>password</i> dilakukan secara rutin dan didistribusikan dengan rahasia?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa jadwal perubahan <i>password</i></p> <p>Apakah perusahaan memiliki asuransi khusus terhadap resiko terjadinya kebakaran, banjir, bencana alam, sabotase pada fasilitas komputer dan data perusahaan?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan manager perusahaan</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>							
<p>Diaudit Oleh:</p> <p>(Yuliana) 22 Januari 2013</p>	<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Jumlah Jawaban</th> </tr> <tr> <td>Ya</td> <td>Tidak</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>	Jumlah Jawaban		Ya	Tidak			<p>Catatan:</p>	<p>Direview oleh:</p> <p>(.....) Tanggal</p>
Jumlah Jawaban									
Ya	Tidak								



Program Kerja Audit atas Review dan Pengujian Pengendalian Aplikasi (*Application Control*)

Nama Perusahaan : CV Ezy Pulsa Program yang diaudit : IT Audit Pada Siklus Penjualan		Periode Audit: Desember 2012 s/d Januari 2013		No. KKA : W.3	
Internal Control Questionnaires dan Langkah Kerja		Jawaban ICQ		Keterangan	
		Ya	Tidak	Pelaksana	Waktu
Tujuan Review dan Pengujian Pengendalian Aplikasi (<i>Application Control</i>): Menilai dan menguji efektivitas pengendalian aplikasi (<i>application control</i>) dan lebih mengenali adanya kelemahan-kelemahan pada sistem pengendalian umum tersebut, sehingga dapat dipastikan apakah tujuan audit sementara dapat dilanjutkan menjadi tujuan audit sesungguhnya. Pengendalian Masukan Internal Control Questionnaire: Apakah semua data yang diinput ke sistem diberi kode? Langkah Kerja: Memeriksa prosedur perusahaan		√		Yuliana	7 Hari
Apakah data yang diinput terlebih dahulu di kumpulkan? Langkah Kerja: Melakukan pemeriksaan proses penginputan		√			

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

40
41

1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.
 a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
 2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



42		Apakah terdapat <i>error message</i> pada saat kesalahan penginputan? Langkah Kerja: Melakukan uji coba kesalahan input	√			
43	Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang	Apakah pernah terjadi <i>human error</i> pada saat penginputan? Langkah Kerja: Melakukan wawancara terhadap karyawan terkait.	√			
44	Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang	Apakah tampilan layar <i>input</i> dapat dimengerti oleh <i>user</i> ? Langkah Kerja: Memeriksa tampilan layar input dan mewawancarai <i>user</i>	√			
45	Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang	Apakah pernah terjadi manipulasi data oleh pihak yang tidak berkepentingan? Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan manager		√		
46	Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang	Apakah data yang diinput ke komputer berdasarkan dokumen manual? Langkah Kerja: Memeriksa dokumen yang akan diinput	√			
47	Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang	Apakah data memiliki pengkodean khusus? Langkah Kerja: Memeriksa pengkodean data	√			

© Hak Cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie) 1 Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



48	<p>C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p> <p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p> <p>1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber: a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah. b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.</p> <p>2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>Apakah ada prosedur dan penetapan tanggung jawab yang memadai untuk menelusuri dan mengoreksi kesalahan <i>input</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur perusahaan</p> <p>Pengendalian Proses</p> <p>Apakah record input terutama <i>field-field</i> yang penting diuji untuk:</p> <ol style="list-style-type: none"> Pengecekan karakter <i>Echo checks</i> (Mis. Bila input kode customer akan tampil nama keterangan piutang lainnya) Pengecekan validitas (keabsahan) Limit dan <i>reasonable checks</i> (pengecekan batas kelayakan) <i>Completeness checks</i> (pengecekan kelengkapan, mis. Bila lupa memasukkan nomor maka computer akan memberi tahu) <i>Range checks</i> (pengecekan jarak, mis. Batas kredit yang disetujui) <p>Langkah Kerja: Mewawancarai karyawan perusahaan</p>	√													
50		<p>Apakah terdapat <i>master file</i> dalam <i>data base</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa master file</p>	√													



51	<p>C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Btsnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p>	<p>Apakah <i>master file</i> selalu dilakukan <i>update</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT</p>	√			
52	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Apakah ada program untuk mendeteksi data yang hilang selama proses berlangsung?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT</p>	√	√		
53	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Apakah ada kontrol yang memadai yang menjamin bahwa semua transaksi penjualan diproses oleh komputer?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur penjualan</p>	√			
54	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Apakah ada prosedur tindak lanjut untuk menentukan bahwa koreksi telah dilakukan atas kesalahan yang ditemukan komputer?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur</p>	√			
55	<p>Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang</p>	<p>Pengendalian Keluaran</p> <p>Apakah laporan yang sudah dicetak langsung di berikan kepada pihak yang terkait?</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur pemberian output</p>	√			

1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



56		Apakah terdapat distribusi mengenai penerima laporan?	√			
		Langkah Kerja: Mewawancarai karyawan perusahaan				
		Apakah laporan yang dikeluarkan selalu tercantum tanggal percetakan?	√			
		Langkah Kerja: Memeriksa bukti cetak				
		Apakah setiap percetakan hanya dapat dilakukan oleh <i>user</i> yang memiliki otoritas?	√			
		Langkah Kerja: Memeriksa prosedur melakukan percetakan				
		Apakah laporan yang dihasilkan telah didistribusikan tepat pada waktunya?	√			
		Langkah Kerja: Memeriksa waktu pemberian laporan				
		Apakah letak <i>printer</i> mudah dijangkau oleh <i>user</i> ?	√			
		Langkah Kerja: Memeriksa <i>layout</i> perusahaan				
		Apakah tiap laporan yang tidak digunakan lagi dimusnahkan?	√			
		Langkah Kerja:				

© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie) Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.

a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.

b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



1	<p>C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p> <p>Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian</p>	<p>Melakukan wawancara dengan manager perusahaan</p>				
62	Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang	<p>Apakah laporan yang telah dicetak dapat dicetak kembali?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan uji coba percetakan</p>	√			
63	Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.	<p>Apakah terdapat prosedur formal untuk memeriksa, memasukkan dan menyimpan laporan</p> <p>Langkah Kerja: Memeriksa prosedur terkait</p>	√			
64	Penguatitapan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.	<p>Pengendalian Virus</p> <p>Apakah terdapat peraturan tertulis mengenai <i>antivirus</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan karyawan perusahaan.</p>	√			
65	Penguatitapan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.	<p>Apakah dilakukan update secara berkala terhadap <i>antivirus</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Memantau pengupdatean <i>antivirus</i></p>	√			
66	Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.	<p>Apakah setiap komputer memiliki <i>antivirus</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan pemeriksaan di tiap komputer yang ada</p>	√			



<p>67</p> <p>1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.</p> <p>2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>68</p> <p>1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.</p> <p>2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>69</p> <p>1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.</p> <p>2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>70</p> <p>1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber.</p> <p>2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.</p>	<p>C Hakcipta milik IBI KKG (Msttitut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)</p>	<p>Apakah karyawan memahami prosedur penggunaan <i>antivirus</i>?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan karyawan</p>	√					
					<p>Apakah karyawan tahu cara menghindari virus?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan karyawan</p>	√					
					<p>Apakah <i>software antivirus</i> didapatkan gratis?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT</p>	√					
					<p>Apakah <i>software antivirus</i> didapat dengan membeli lisensi?</p> <p>Langkah Kerja: Melakukan wawancara dengan divisi IT</p>		√				
<p>Diaudit Oleh: (Yuliana) 22 Januari 2023</p>		<p>Jumlah Jawaban</p> <table border="1"> <tr> <td>Ya</td> <td>Tidak</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Ya	Tidak			<p>Catatan:</p>		<p>Direview oleh: (.....) Tanggal</p>	
Ya	Tidak										



Program Kerja Audit Terinci

Nama Perusahaan : CV Ezy Pulsa Program yang diaudit : IT Audit Dalam Siklus Penjualan		Periode Audit: Desember 2012 s/d Januari 2013	No KKA: W.4
Tujuan Audit Sesungguhnya dan Langkah Kerja		Dilaksanakan oleh Yuliana	Waktu 7 Hari
Tujuan Audit Terinci Menganalisis penyebab masalah tidak sesuaiya stok barang tercatat dengan fisiknya yang ada di gudang. Jadwal Temuan: Seringnya ditemukan ketidakcocokkan antara stok fisik dengan catatan stok barang Langkah-langkah Kerja: Melakukan observasi dan wawancara dengan Manager IT dan karyawan terkait Melakukan uji coba software untuk mengetahui pengendalian aplikasi Menyebarkan kuesioner ke beberapa karyawan guna mengetahui keefektivitasan pengendalian umum dan pengendalian aplikasi			
Diaudit oleh : (Yuliana) 22 Januari 2013		Jumlah Jawaban Ya Tidak	Catatan: Direview oleh: (.....) Tanggal:

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.
- a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.

Laporan Audit Operasional

Bekasi, 22 Januari 2013

Kepada Yth.

Direktur CV Ezy Pulsa

Jl. Tunjapel No.1, Bekasi Barat

Kami telah melakukan IT Audit atas siklus penjualan CV Ezy Pulsa untuk tahun 2012.

Audit kami tidak dimaksudkan untuk memberikan pendapat atas kewajaran laporan keuangan perusahaan dan oleh karenanya kami tidak memberikan opini atas laporan keuangan tersebut.

Audit kami hanya mencakup siklus penjualan perusahaan. Audit kami dimaksudkan untuk menilai efektivitas pengendalian umum dan pengendalian aplikasi yang dilakukan serta memberikan saran perbaikan atas kelemahan yang ditemukan selama audit, sehingga diharapkan di masa yang akan datang, perbaikan atas kekurangan tersebut dapat dicapai dan perusahaan dapat beroperasi dengan lebih efektif dalam mencapai tujuannya.

Hasil audit ini kami sajikan dalam bentuk laporan yang meliputi:

- Bab I : Informasi Latar Belakang
- Bab II : Kesimpulan Audit yang Didukung dengan Temuan Audit
- Bab III : Rekomendasi
- Bab IV : Ruang Lingkup Audit





Dalam melaksanakan audit, kami telah memperoleh banyak bantuan, dukungan, dan kerja sama dari berbagai pihak baik jajaran direksi maupun staf yang berhubungan dengan pelaksanaan audit ini. Untuk itu, kami mengucapkan terima kasih atas kerjasama yang telah terjalin dengan baik ini.

Hormat kami,

Yuliana

Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Bab I

Informasi Latar Belakang

CV Ezy Pulsa (selanjutnya disebut “Perusahaan”) berlokasi di Jl. Tumapel No. 1, Jaka Sampurna, Bekasi Barat. Perusahaan telah memulai kegiatan komersilnya pada Juni 2006 pada bidang penjualan, pemasaran, distribusi dari provider telemunikasi seperti voucher, perdana, saldo elektronik.

Tujuan dari IT Audit pada siklus penjualan CV Ezy Pulsa adalah sebagai berikut:

1. Untuk mengetahui apakah *general control* atas siklus penjualan pada CV Ezy Pulsa telah terlaksana dengan efektif sesuai prosedur pengendalian yang berlaku
2. Untuk mengetahui apakah *application control* atas siklus penjualan pada CV Ezy Pulsa telah terlaksana dengan efektif sesuai prosedur pengendalian yang berlaku
3. Membuat rekomendasi berupa tindakan-tindakan yang dapat dilakukan untuk memecahkan masalah yang dihadapi perusahaan.



Hak cipta milik IBKKG Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



Bab II

Kesimpulan Audit

Berdasarkan temuan (bukti) yang kami peroleh selama audit yang kami lakukan, kami menyimpulkan bahwa proses dan prosedur penjualan berjalan secara efektif selama pemeriksaan. Walau demikian, kami menemukan beberapa kelemahan yang menurut kami perlu mendapat perhatian dari manajemen. Atas kelemahan-kelemahan tersebut kami memberikan rekomendasi yang mungkin dapat menjadi bahan pertimbangan pihak manajemen.

1. Temuan : Perubahan *password* hanya dilakukan apabila terjadi kasus yang tidak diinginkan.

Dampak : perubahan *password* yang tidak rutin ini merupakan hal yang fatal, *user* yang tidak berkepentingan dapat dengan leluasa mengakses PC *user* lain jika *passwordnya* diketahui. Hal tersebut dapat menyebabkan kecurian data dan yang lebih fatalnya data tersebut dapat dijual kepada pesaing.

2. Temuan : Adanya sharing *user id* dan *password* antar sesama *user*

Dampak : *sharing user Id* ini memiliki dampak negatif dan positif, dampak negatifnya adalah *user* lain dapat mengakses sistem dengan leluasa dan dapat mengubah-ubah data perusahaan sehingga data menjadi tidak valid. Dampak positifnya ialah adanya kemudahan jika karyawan A berhalangan hadir maka karyawan B dapat memback-up pekerjaan karyawan A.

3. Temuan : Tidak terdapat fasilitas yang berfungsi untuk mengingatkan *user* apabila lupa dengan *user ID* dan *Passwordnya*.



Dampak : Bila suatu saat *user* lupa akan *user id* dan *passwordnya*, maka *user* tidak dapat membuka aplikasi tersebut. Akibatnya pekerjaan menjadi terhambat.

4. Temuan : Tidak ada *automatic lock* pada PC *user*

Dampak : Ketika *user* meninggalkan computer maka data perusahaan dapat diakses oleh pihak yang tidak berwenang sehingga menimbulkan ancaman terhadap *confidensi data*.

5. Temuan : Tidak adanya catatan khusus mengenai daftar inventaris perusahaan.

Dampak : Perusahaan menjadi tidak peka terhadap investaris milik perusahaan, sehingga apabila terjadi kehilangan atau pencurian perusahaan tidak menyadarinya.

6. Temuan : Pemisahan tugas kurang baik, ada karyawan yang melakukan pencatatan, pembelian, serta pengeluaran kas di tangani oleh orang yang sama.

Dampak : Tidak adanya pemisahan tugas yang jelas memberikan banyak dampak negative, karyawan yang memegang peranan yang banyak dapat saja berperilaku tidak jujur dan dapat memanipulasi data dan mengambil keuntungan pribadi.

7. Temuan : Tidak ada *back up* terpisah, *back up* data terdapat di tempat yang sama dengan server.

Dampak : Apabila perusahaan mengalami bencana seperti banjir, kebakaran, atau gempa bumi maka perusahaan tidak mempunyai *back-up* data lain karena *back-up* data terdapat di satu gedung yang sama. Bila hal tersebut terjadi maka perusahaan dapat mengalami kerugian yang besar, tidak hanya itu perusahaan bisa dituntut oleh para pelanggan yang telah mendepositokan uangnya dalam bentuk saldo.

8. Temuan : Pengamanan untuk masuk ke dalam ruangan server hanya menggunakan kunci manual.

Dampak : Pengamanan menggunakan kunci manual sangat rentan terhadap resiko hilangnya kunci atau duplikasi kunci, sehingga proses pengoperasian dan pengontrolan

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

5 - Undang

9 - Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.

b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



terhadap sistem menjadi tertanggung. Dampak lainnya adalah adanya penghancuran sistem dan pihak-pihak yang tidak berkepentingan akibat adanya duplikasi kunci.

9. Temuan : Tidak terdapat alat pendeteksi asap atau api di ruangan server

Dampak : Bila terjadi kebakaran perusahaan tidak dapat mengetahui dengan cepat dan pastinya penanganan pun menjadi lambat. Akibatnya banyak terjadi kerusakan dan hilangnya data-data penting milik perusahaan.

10. Temuan : Tidak terdapat fasilitas penanganan kesalahan (*help*) dalam aplikasi.

Dampak : *User* akan merasa kesulitan dalam memecahkan masalah ketika terjadi kesalahan dalam pengoperasian aplikasi dan para pengguna tidak mendapat jawaban yang pasti terkait dengan masalah yang mereka hadapi.

11. Temuan : UPS hanya terdapat pada server dan beberapa PC *user* saja tidak menyeluruh.

Dampak : komputer yang tidak dilengkapi dengan UPS akan terancam keamanan datanya ketika terjadi pemadaman listrik. Karena dengan adanya UPS dapat menopang sistem sampai sistem tersebut dapat di *back-up*.

12. Temuan : Tidak terdapat training khusus secara resmi mengenai pengoperasian sistem di dalam perusahaan.

Dampak : Dapat menimbulkan potensi kesalahan kepada user atau staff baru yang baru saja mencoba untuk menggunakan sistem aplikasi.

13. Temuan : Tidak pernah dilakukan audit khusus sistem informasi baik internal maupun eksternal didalam perusahaan.

Dampak : Tujuan dari audit sistem informasi adalah salah satunya untuk menjaga integritas data dan menjaga aset perusahaan. Apabila sebelumnya belum pernah dilakukan audit dari pihak internal maupun eksternal maka akan berdampak terjadinya

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.

b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

risiko audit karena peran auditor sendiri adalah menilai risiko dan mengontrol IT atas risiko tersebut.

5. Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Bab III

Rekomendasi

Hasil audit yang dilakukan menemukan beberapa kelemahan yang harus menjadi perhatian manajemen di masa yang akan datang. Atas beberapa kelemahan tersebut, maka diberikan rekomendasi sebagai koreksi atau langkah perbaikan yang bisa diambil manajemen untuk memperbaiki kelemahan tersebut.

Rekomendasi

1. Penggantian *password* dilakukan secara rutin, misalnya saja satu minggu sekali oleh departemen IT dan didistribusikan secara rahasia. Dengan penggantian *password* yang sering ini keamanan perusahaan akan lebih terjaga.
2. *Sharing user id* tidak boleh dilakukan apabila ingin memback-up salah satu karyawan yang berhalangan hadir manajer dapat memberikan *user id* dan *password* pada hari yang bersangkutan dan setelah selesai *user id* dan *password* harus segera diganti.
3. Sebaiknya IT perusahaan mengembangkan suatu fasilitas untuk mengingatkan *user* apabila *user* lupa dengan *user id* dan *password*nya. Bisa melalui registrasi ulang atau *password* akan dikirim ke email masing-masing *user*.
4. Pada seluruh PC dipasangkan *automatic lock* sehingga risiko atas kehilangan data dapat diminimalkan.
5. Dilakukannya pencatatan investaris oleh administrasi untuk mendata barang-barang milik perusahaan secara jelas dan pasti. Sehingga bila terjadi kehilangan perusahaan dapat segera menelusurinya.





6. Dilakukannya pemisahan tugas yang jelas bagi karyawan serta dilakukannya pengecekan ulang oleh manager agar karyawan tidak dapat melakukan hal-hal yang negative.
7. Sebaiknya perusahaan mulai memikirkan untuk melakukan *back-up* data di tempat terpisah yang aman, sehingga bila ada bencana perusahaan dapat terhindar dari kerugian yang lebih besar lagi.
8. Pengamanan di ruang server sebaiknya lebih ditingkatkan misalnya dengan *finger print*, sehingga yang dapat memasuki ruangan tersebut hanyalah orang-orang yang mempunyai kepentingan disana.
9. Perusahaan perlu memasang alat pendeteksi asap dan api khususnya pada ruangan server sehingga apabila terjadi kebakaran dapat cepat dideteksi dan cepat ditangani sehingga tidak mengalami kerugian yang besar.
10. Sebaiknya dalam aplikasi dibuat menu penanganan kesalahan, sehingga setiap user yang merasa kesulitan dalam pengoperasian dapat mendapatkan jawaban yang pasti, akurat, cepat tanpa harus bergantung kepada orang lain untuk membantu kesulitan yang mereka hadapi.
11. Sebaiknya tiap computer dipasang UPS sebagai tindakan preventif untuk mencegah kehilangan data ketika terjadi pemadaman listrik. UPS mampu menopang sistem sampai 15 menit maka user diberikan waktu untuk segera mem*backup* hasil kerja mereka.
12. Sebaiknya perusahaan mengadakan *training* khusus kepada karyawan baru yang akan menggunakan aplikasi. Hal tersebut dimaksudkan untuk meminimalisir kesalahan yang dilakukan karyawan.
13. Sebaiknya dilakukan audit khusus baik dari pihak internal maupun eksternal perusahaan secara rutin untuk menghindari terjadinya risiko audit. Beberapa keuntungan yang didapat

dengan melakukan audit IT baik dari mengontrol aplikasi khusus, memberikan jaminan atau prosedur audit, pengujian akan adanya risiko pembobolan data

9 **Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)**

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Bab IV

Ruang Lingkup Audit

Sesuai dengan penugasan yang kami terima, audit yang kami lakukan hanya meliputi masalah general control dan application control dalam siklus penjualan CV Ezy Pulsa pada tahun 2012. Audit kami mencakup aspek organisasi dan manajemen, administrasi, pemeliharaan dan pengembangan sistem, perangkat keras dan lunak, keamanan, *input*, proses, *output* serta *virus*. Pemeriksaan yang kami lakukan lebih ditekankan pada segi efektivitas pengendalian umum dan aplikasi.

© Hak cipta milik IBKKG Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian



1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



Program Kerja Tindak Lanjut

Nama Perusahaan : CV Ezy Pulsa		Periode Audit:	No KKA:
Program yang diaudit : IT Audit Dalam Siklus Penjualan		Desember 2012 s/d Januari 2013	W.5
No	Langkah Kerja Tindak Lanjut	Dilaksanakan oleh	Waktu
	<p>Tujuan Audit Terinci</p> <p>Menilai dampak ketidakefektivitasan dalam pengendalian umum dan pengendalian aplikasi</p> <p>Tangkah-langkah Kerja:</p> <p>Melakukan diskusi wawancara dengan Manager IT serta pemilik perusahaan untuk mengetahui gambaran penurunan ketidakefektivitasan yang memungkinkan.</p>	Yuliana	2 Hari
Diaudit oleh :		Jumlah Jawaban	Catatan:
(Yuliana)		Ya	Direview oleh:
		Tidak	
22 Januari 2013			(.....) Tanggal:

- Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
- Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Nama : _____

Bagian : _____

IPD : _____

Pengendalian Organisasi dan Manajemen

Pengendalian dan Organisasi Manajemen		Ya	Tidak
1	Apakah terdapat bagan organisasi departemen <i>Finance</i> khususnya bagian penjualan?		
2	Apakah terjadi transaksi penjualan kredit diketahui, dilaksanakan dan disetujui oleh : a. Bagian Penjualan? b. Bagian Kredit? c. Bagian Penagihan? d. Bagian Akuntansi?		
3	Apakah ada pengendalian yang menjamin bahwa staff yang bertanggung jawab terhadap dokumen <i>input</i> berbeda dengan yang memasukkan <i>input</i> ?		
4	Apakah terdapat pemisahan fungsi antara bagian penjualan dengan: a. Bagian pengiriman? b. Bagian kredit? c. Bagian Penagihan? d. Bagian Akuntansi? e. Bagian Kasir?		
5	Apakah terdapat pemisahan bagian antara proses data dan pemakai data?		
6	Apakah dilakukan penyeleksian terhadap calon pegawai berdasarkan persyaratan yang dituntut dari pekerjaannya?		
7	Apakah ada program <i>training</i> untuk calon pegawai?		
Pengendalian Administrasi			
8	Jika terjadi pencurian data, apakah dilakukan penghapusan data atau penghancuran dokumen setelah tidak digunakan lagi?		
9	Dalam hal pengiriman data dari kantor pusat ke kantor cabang atau outlet lainnya, apakah ada tindakan pengamanan untuk menghindari terjadinya penyadapan data?		
10	Apakah penetapan harga jual, syarat penjualan, dan potongan penjualan ada di tangan pejabat yang berwenang?		
11	Apakah dilakukan training khusus bagi karyawan setiap divisi mengenai pengoperasian sistem?		

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang
1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mengutip sumbernya.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



12	Apakah pencatatan piutang diotorisasi oleh bagian piutang?		
13	Apakah pencatatan pelunasan jumlah piutang berdasarkan pada bukti kas masuk?		
14	Apakah ada otorisasi untuk penghapusan tak tertagih oleh pejabat yang berwenang?		
15	Apakah bagian piutang membuat analisis daftar analisis umur piutang pelanggan secara periodik?		
16	Apakah sebelum melakukan pencatatan piutang, penjualan diperiksa secara teliti mengenai : a. Jumlah kuantitas yang dikirim? b. Harga jual? c. Jumlah yang harus dibayar? d. Syarat kredit?		
17	Apakah ada batas minimum pemberian kredit kepada pelanggan?		
18	Apakah kebijakan pemberian kredit dipatuhi dan dikontrol pelaksanaannya?		
19	Apakah diadakan rekonsiliasi kartu piutang dengan rekening kontrol piutang dalam buku besar secara periodik?		
20	Apakah pihak pemakai data menggunakan <i>password</i> sewaktu mengakses data <i>online</i> ?		
21	Apakah perusahaan membatasi pihak-pihak yang berwenang dalam mengakses data ke komputer?		
	Pengendalian Pengembangan Sistem		
22	Apakah spesifikasi sistem <i>direview</i> dan disetujui oleh tingkat manajemen yang tepat?		
23	Apakah perubahan program diuji terlebih dahulu oleh divisi secara pemakai data?		
24	Apakah personel dari EDP ditugaskan untuk <i>meriview</i> dan mengevaluasi <i>periodic</i> sistem dan operasi pengamanan pada divisi yang bersangkutan?		
25	Apakah sering terjadi perubahan prosedur atau sistem baru atas fungsi penjualan?		
26	Apakah sistem yang ada telah mengikuti perkembangan zaman dengan cara <i>update</i> sistem dengan versi baru?		
	Pengendalian Perangkat Keras dan Lunak		
27	Apakah terdapat program pemeliharaan preventif yang terjadwal terhadap perangkat keras?		
28	Dalam perangkat keras yang digunakan untuk pengolahan data, apakah terdapat hal-hal berikut: a. Pengecekan baca sesudah tulis b. Pengecekan baca ganda c. Pengecekan validitas		
29	Apakah dalam perangkat keras terdapat pengecekan		

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

a. penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.



		pengkalkulasian ganda?		
30		Apakah terdapat pengujian diagnostic rutin untuk mengecek kerusakan dan kelemahan perangkat keras dan lunak?		
1.		Pengendalian Dokumentasi		
a.		Apakah dalam pendokumentasian, perusahaan memiliki :		
		a. Prosedur dokumentasi?		
		b. Sistem dokumentasi?		
		c. Program dokumentasi?		
		d. Dokumentasi operasi dan pengguna?		
		e. Dokumentasi data?		
		Apakah ada <i>supervisor</i> atau pihak berwenang yang meriview kelengkapan dokumentasi?		
		Apakah file rahasia, referensi utama, dan dokumentasi program disimpan dalam perpustakaan data?		
		Apakah dokumen-dokumen yang dapat diakses oleh mereka yang tidak berkepentingan atau memiliki kewenangan yang sah?		
		Pengendalian Keamanan		
		Apakah dilakukan tindakan preventif seperti menginstall antivirus dan mengupdate secara rutin serta menscan file-file yang ada?		
		Apakah terdapat program pemulihan atau rekonstruksi bagi data yang telah terinfeksi <i>virus</i> ?		
		Apakah ada alat pendeteksi asap dan api pada setiap ruangan berkomputer?		
		Apakah pengubahan <i>password</i> dilakukan secara rutin dan didistribusikan dengan rahasia?		
		Apakah perusahaan memiliki asuransi khusus terhadap resiko terjadinya kebakaran, banjir, bencana alam, sabotase pada fasilitas komputer dan data perusahaan?		
		Pengendalian Masukan		
		Apakah semua data yang diinput ke sistem diberi kode?		
		Apakah data yang diinput terlebih dahulu di kumpulkan?		
		Apakah terdapat <i>error message</i> pada saat kesalahan penginputan?		
		Apakah pernah terjadi <i>human error</i> pada saat penginputan?		
		Apakah tampilan layar <i>input</i> dapat dimengerti oleh <i>user</i> ?		
		Apakah pernah terjadi manipulasi data oleh pihak yang tidak berkepentingan?		
		Apakah data yang diinput ke komputer berdasarkan dokumen manual?		
		Apakah data memiliki pengkodean khusus?		
		Apakah ada prosedur dan penetapan tanggung jawab yang memadai untuk menelusuri dan mengkoreksi kesalahan <i>input</i> ?		

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.
- b. Penguji tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
- penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.



Pengendalian Proses			
49	Apakah <i>record input</i> terutama <i>field-field</i> yang penting diuji untuk: a. Pengecekan karakter b. <i>Echo checks</i> (Mis. Bila input kode <i>customer</i> akan tampil nama keterangan piutang lainnya) c. Pengecekan validitas (keabsahan) d. Limit dan <i>reasonable checks</i> (pengecekan batas kelayakan) e. <i>Completeness checks</i> (pengecekan kelengkapan, mis. Bila lupa memasukkan nomor maka komputer akan memberi tahu) f. <i>Range checks</i> (pengecekan jarak, mis. Batas kredit yang disetujui)		
50	Apakah terdapat <i>master file</i> dalam <i>software</i> ?		
51	Apakah <i>master file</i> selalu dilakukan <i>update</i> ?		
52	Apakah ada program untuk mendeteksi data yang hilang selama proses berlangsung?		
53	Apakah ada kontrol yang memadai yang menjamin bahwa semua transaksi penjualan diproses oleh komputer?		
54	Apakah ada prosedur tindak lanjut untuk menentukan bahwa koreksi telah dilakukan atas kesalahan yang ditemukan komputer?		
Pengendalian Keluaran			
55	Apakah laporan yang sudah dicetak langsung di berikan kepada pihak yang terkait?		
56	Apakah terdapat distribusi mengenai penerima laporan?		
57	Apakah laporan yang dikeluarkan selalu tercantum tanggal percetakan?		
58	Apakah setiap percetakan hanya dapat dilakukan oleh <i>user</i> yang memiliki otoritas?		
59	Apakah laporan yang dihasilkan telah didistribusikan tepat pada waktunya?		
60	Apakah letak <i>printer</i> mudah dijangkau oleh <i>user</i> ?		
61	Apakah tiap laporan yang tidak digunakan lagi dimusnahkan?		
62	Apakah laporan yang telah dicetak dapat dicetak kembali?		
63	Apakah terdapat prosedur formal untuk memeriksa, memasukkan dan menyimpan laporan?		
Pengendalian Virus			
64	Apakah terdapat peraturan tertulis mengenai <i>antivirus</i> ?		
65	Apakah dilakukan <i>update</i> secara berkala terhadap <i>antivirus</i> ?		
66	Apakah setiap komputer memiliki <i>antivirus</i> ?		
67	Apakah karyawan memahami prosedur penggunaan <i>antivirus</i> ?		
68	Apakah karyawan tahu cara menghindari <i>virus</i> ?		
69	Apakah <i>software antivirus</i> didapatkan gratis?		
70	Apakah <i>software antivirus</i> didapat dengan membeli lisensi?		

1. Dilarang mengutip sebagai Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang
a. Penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Hasil Perhitungan Kuesioner

Pengendalian Organisasi dan Manajemen

No	Pengendalian Organisasi dan Manajemen	1	2	3	4	5	Total
1	Apakah terdapat bagan organisasi departemen <i>Finance</i> khususnya bagian penjualan?	1	1	1			3
2	Apakah terjadi transaksi penjualan kredit diketahui, dilaksanakan dan disetujui oleh :	1	1	1			3
	a. Bagian Penjualan?	0	1	0			1
	b. Bagian Kredit?	0	1	0			1
	c. Bagian Penagihan?	0	1	0			1
3	d. Bagian Akuntansi?	0	1	0			1
	Apakah ada pengendalian yang menjamin bahwa staff yang bertanggung jawab terhadap dokumen input berbeda dengan yang memasukkan <i>input</i> ?	1	1	1			3
	Apakah terdapat pemisahan fungsi antara bagian penjualan dengan:	1	1	1			3
	a. Bagian pengiriman?	0	1	0			1
4	b. Bagian kredit?	0	1	0			1
	c. Bagian Penagihan?	0	1	0			1
	d. Bagian Akuntansi?	0	1	0			1
	e. Bagian Kasir?	1	1	1			3
5	Apakah terdapat pemisahan bagian antara proses data dan pemakai data?	1	1	0			2
6	Apakah dilakukan penyeleksian terhadap calon pegawai berdasarkan persyaratan yang dituntut dari pekerjaannya?	1	0	1			2
7	Apakah ada program <i>training</i> untuk calon pegawai?	1	1	1			3

© Hak cipta milik IBIKKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



$\sum N$	28
n	42

Tingkat Efektivitas = $28/42 \times 100\% = 66,67\%$

Keterangan:

- 1 Divisi Keuangan
- 2 Divisi Pelayanan (Penjualan)
- 3 Divisi Administrasi
- 4 Divisi IT
- 5 Divisi IT

Pengendalian Administrasi

No	Pengendalian Administrasi	1	2	3	4	5	Total
8	Jika terjadi pencurian data, apakah dilakukan penghapusan data atau penghancuran dokumen setelah tidak digunakan lagi?	1	1	0			2
9	Dalam hal pengiriman data dari kantor pusat ke kantor cabang atau outlet lainnya, apakah ada tindakan pengamanan untuk menghindari terjadinya penyadapan data?				0	0	0
10	Apakah penetapan harga jual, syarat penjualan, dan potongan penjualan ada di tangan pejabat yang berwenang?	1	1	1			3
11	Apakah dilakukan <i>training</i> khusus bagi karyawan setiap divisi mengenai pengoperasian sistem?	1	1	1	1	1	5
12	Apakah pencatatan piutang diotorisasi oleh bagian piutang?	1	1	1			3
13	Apakah pencatatan pelunasan jumlah piutang berdasarkan pada bukti kas masuk?	1	1	1			3
14	Apakah ada otorisasi untuk penghapusan tak tertagih oleh pejabat yang berwenang?	0	0	0			0

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



15	Apakah bagian piutang membuat analisis daftar analisis umur piutang pelanggan secara periodik?	0	0	1			1
16	Apakah sebelum melakukan pencatatan piutang, penjualan diperiksa secara teliti mengenai :	1	1	1			3
	a. Jumlah kuantitas yang dikirim?						
	b. Harga jual?	1	1	1			3
	c. Jumlah yang harus dibayar?	1	1	1			3
	d. Syarat kredit?	1	1	0			2
17	Apakah ada batas minimum pemberian kredit kepada pelanggan?	1	1	1			3
18	Apakah kebijakan pemberian kredit dipatuhi dan dikontrol pelaksanaannya?	1	1	1			3
19	Apakah diadakan rekonsiliasi kartu piutang dengan rekening control piutang dalam buku besar secara periodik?	1	0	0			1
20	Apakah pihak pemakai data menggunakan <i>password</i> sewaktu mengakses data <i>online</i> ?	1	1	1			3
21	Apakah perusahaan membatasi pihak-pihak yang berwenang dalam mengakses data ke computer?	1	1	1			3
ΣN							41
n							52

Tingkat Efektivitas : $41/52 \times 100\% = 78,85\%$

Keterangan:

- 1 Divisi Keuangan
- 2 Divisi Pelayanan (Penjualan)
- 3 Divisi Administrasi
- 4 Divisi IT
- 5 Divisi IT

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



Pengembangan dan Pemeliharaan Sistem

No	Pengendalian Pengembangan Sistem	1	2	3	4	5	Total	
22	Apakah spesifikasi sistem direview dan disetujui oleh tingkat manajemen yang tepat?				1	1	2	
23	Apakah perubahan program diuji terlebih dahulu oleh divisi secara pemakai data?				1	1	2	
24	Apakah personil dari EDP ditugaskan untuk meriview dan mengevaluasi periodic sistem dan operasi pengamanan pada divisi yang bersangkutan?				1	1	2	
25	Apakah sering terjadi perubahan prosedur atau sistem baru atas fungsi penjualan?				1	0	1	
26	Apakah sistem yang ada telah mengikuti perkembangan zaman dengan cara mengupdate sistem dengan versi baru?				1	1	2	
							ΣN	9
							n	10

Tingkat Efektivitas : $9/10 \times 100\% = 90\%$

Keterangan:

1. Divisi Keuangan
2. Divisi Pelayanan (Penjualan)
3. Divisi Administrasi
4. Divisi IT
5. Divisi IT

1. Ditaring mengutip sebagian atau seluruh karya tulis tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



Pengendalian Perangkat Keras dan Lunak

©

No	Pengendalian Perangkat Keras dan Lunak	1	2	3	4	5	Total
27	Apakah terdapat program pemeliharaan preventif yang terjadwal terhadap perangkat keras?				1	1	2
28	Dalam perangkat keras yang digunakan untuk pengolahan data, apakah terdapat hal-hal berikut:						
	a. Pengecekan baca sesudah tulis		0		0	0	0
	b. Pengecekan baca ganda		0		0	0	0
	c. Pengecekan validitas	1	0	1	1	1	4
29	Apakah dalam perangkat keras terdapat pengecekan pengkalkulasian ganda?	0	0	0	0	0	0
30	Apakah terdapat pengujian diagnostic rutin untuk mengecek kerusakan dan kelemahan perangkat keras dan lunak?				1	1	2
ΣN							8
n							20

Tingkat Efektivitas : $8/20 \times 100\% = 40\%$

Keterangan:

- 1 Divisi Keuangan
- 2 Divisi Pelayanan (Penjualan)
- 3 Divisi Administrasi
- 4 Divisi IT
- 5 Divisi IT

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

1. Ditaring mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Pengendalian Dokumentasi

No	Pengendalian Dokumentasi	1	2	3	4	5	Total
1.	Apakah dalam pendokumentasian, perusahaan memiliki :	1	0	1	1	1	4
	a. Prosedur dokumentasi?	1	1	1	1	1	5
	b. Sistem dokumentasi?	1	0	1	1	1	4
	c. Program dokumentasi?	1	1	1	1	1	5
	d. Dokumentasi operasi dan pengguna?	1	1	1	1	1	5
2.	Apakah ada <i>supervisor</i> atau pihak berwenang yang meriview kelengkapan dokumentasi?	1	1	1			3
	Apakah file rahasia, referensi utama, dan dokumentasi program disimpan dalam perpustakaan data?	1	0	1	1	1	4
	Apakah dokumen-dokumen yang dapat diakses oleh mereka yang tidak berkepentingan atau memiliki kewenangan yang sah?	0	0	0	0	0	0
						$\sum N$	30
						n	38

Tingkat Efektivitas : $30/38 \times 100\% = 78,95\%$

Keterangan:

- 1 Divisi Keuangan
- 2 Divisi Pelayanan (Penjualan)
- 3 Divisi Administrasi
- 4 Divisi IT
- 5 Divisi IT

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

1. Ditaring meliputi sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Pengendalian Keamanan

No	Pengendalian Keamanan	1	2	3	4	5	Total
35	Apakah dilakukan tindakan preventif seperti menginstall antivirus dan mengupdate secara rutin serta menscan file-file yang ada?	1	1	1	1	1	5
36	Apakah terdapat program pemulihan atau rekonstruksi bagi data yang telah terinfeksi virus?				1	1	2
37	Apakah ada alat pendeteksi asap dan api pada setiap ruangan berkomputer?	0	0	0	0	0	0
38	Apakah perubahan password dilakukan secara rutin dan didistribusikan dengan rahasia?	1	1	0	0	0	2
39	Apakah perusahaan memiliki asuransi khusus terhadap resiko terjadinya kebakaran, banjir, bencana alam, sabotase pada fasilitas komputer dan data perusahaan?				0	0	0
ΣN							9
n							19

Tingkat Efektivitas : $9/19 \times 100\% = 47,37\%$

Keterangan:

1. Divisi Keuangan
2. Divisi Pelayanan (Penjualan)
3. Divisi Administrasi
4. Divisi IT
5. Divisi IT

© Hak cipta milik Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

1. Ditaring menyutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



Pengendalian Masukan

©

No	Pengendalian Masukan	1	2	3	4	5	Total
40	Apakah semua data yang <i>diinput</i> ke sistem diberi kode?	1	1	1			3
41	Apakah data yang <i>diinput</i> terlebih dahulu di kumpulkan?	1	1	0			2
42	Apakah terdapat <i>error message</i> pada saat kesalahan penginputan?	1	1	1	1	1	5
43	Apakah pernah terjadi <i>human error</i> pada saat penginputan?	1	1	1	1	1	5
44	Apakah tampilan layar <i>input</i> dapat dimengerti oleh user?	1	1	1	1	1	5
45	Apakah pernah terjadi manipulasi data oleh pihak yang tidak berkepentingan?	0	0	0	0	0	0
46	Apakah data yang <i>diinput</i> ke komputer berdasarkan dokumen manual?	1	1	1	1	1	5
47	Apakah data memiliki pengkodean khusus?	1	1	1	1	1	5
48	Apakah ada prosedur dan penetapan tanggung jawab yang memadai untuk menelusuri dan mengkoreksi kesalahan <i>input</i> ?	1	1	1	1	1	5
ΣN							35
n							36

Tingkat Efektivitas : $35/36 \times 100\% = 97,22\%$

Keterangan:

- 1 Divisi Keuangan
- 2 Divisi Pelayanan (Penjualan)
- 3 Divisi Administrasi
- 4 Divisi IT
- 5 Divisi IT

1. Ditaring mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
 2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.

Pengendalian Proses

No	Pengendalian Proses	1	2	3	4	5	Total	
1.	Hak Cipta Dan Paten Hak Cipta Milik IBKKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)	Apakah record input terutama <i>field-field</i> yang penting diuji untuk:						
		a. Pengecekan karakter						
		b. <i>Echo checks</i> (Mis. Bila input kode customer akan tampil nama keterangan piutang lainnya)						0
		c. Pengecekan <i>validitas</i> (keabsahan)						1
		d. Limit dan <i>reasonable checks</i> (pengecekan batas kelayakan)						1
		e. <i>Completeness checks</i> (pengecekan kelengkapan, mis. Bila lupa memasukkan nomor maka komputer akan memberi tahu)						1
		f. <i>Range checks</i> (pengecekan jarak, mis. Batas kredit yang disetujui)						0
50	Apakah terdapat <i>master file</i> dalam <i>software</i> ?	1	1	1	1	1	5	
51	Apakah <i>master file</i> selalu dilakukan <i>update</i> ?	1	1	1	1	1	5	
52	Apakah ada program untuk mendeteksi data yang hilang selama proses berlangsung?				0	0	0	
53	Apakah ada kontrol yang memadai yang menjamin bahwa semua transaksi penjualan diproses oleh komputer?	1	1	1	1	1	5	
54	Apakah ada prosedur tindak lanjut untuk menentukan bahwa koreksi telah dilakukan atas kesalahan yang ditemukan komputer?				1	1	2	
ΣN							37	
n							43	

Tingkat Efektivitas : $37/43 \times 100\% = 86,05\%$

Keterangan:

1. Divisi Keuangan
2. Divisi Pelayanan (Penjualan)
3. Divisi Administrasi



1. Ditaring mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



4. Divisi IT

5. Divisi IT

Pengendalian Keluaran

No	Pengendalian Keluaran	1	2	3	4	5	Total
	Apakah laporan yang sudah dicetak langsung di berikan kepada pihak yang terkait?	1	1	1			3
	Apakah terdapat distribusi mengenai penerima laporan?	1	1	1			3
	Apakah laporan yang dikeluarkan selalu tercantum tanggal percetakan?	1	1	1			3
	Apakah setiap percetakan hanya dapat dilakukan oleh user yang memiliki otoritas?	1	1	1			3
	Apakah laporan yang dihasilkan telah didistribusikan tepat pada waktunya?	1	1	1			3
	Apakah letak printer mudah dijangkau oleh user?	1	1	1			3
61	Apakah tiap laporan yang tidak digunakan lagi dimusnahkan?	1	1	1			3
62	Apakah laporan yang telah dicetak dapat dicetak kembali?	1	1	1			3
63	Apakah terdapat prosedur formal untuk memeriksa, memasukkan dan menyimpan laporan?	1	1	1			3
ΣN							27
n							27

Tingkat Efektivitas : $27/27 \times 100\% = 100\%$

Keterangan:

- 1. Divisi Keuangan
- 2. Divisi Pelayanan (Penjualan)
- 3. Divisi Administrasi
- 4. Divisi IT
- 5. Divisi IT

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
 2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



Pengendalian Virus

No	Pengendalian Virus	1	2	3	4	5	Total
64	Apakah terdapat peraturan tertulis mengenai <i>antivirus</i> ?	0	0	0	0	0	0
65	Apakah dilakukan <i>update</i> secara berkala terhadap <i>antivirus</i> ?	1	1	1	1	1	5
66	Apakah setiap komputer memiliki <i>antivirus</i> ?	1	1	1	1	1	5
67	Apakah karyawan memahami prosedur penggunaan <i>antivirus</i> ?	0	1	1	1	1	4
68	Apakah karyawan tahu cara menghindari <i>virus</i> ?	0	1	1	1	1	4
69	Apakah <i>software antivirus</i> didapatkan gratis?				1	1	4
70	Apakah <i>software antivirus</i> didapat dengan membeli lisensi?				0	0	0
						$\sum N$	22
						n	29

Tingkat Efektivitas : $22/29 \times 100\% = 75,86\%$

Keterangan:

- 1) Divisi Keuangan
2. Divisi Pelayanan (Penjualan)
- 3) Divisi Administrasi
- 4) Divisi IT
- 5) Divisi IT

1. Ditaring mengutip sebagian atau seluruh karya tulis tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.

Hasil Wawancara

© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Apakah *hardware* dan *software* telah diasuransikan?
Belum
2. Apakah terdapat surat kontrak antara vendor dan perusahaan mengenai penggunaan system aplikasi?
Ya, terdapat
3. Apakah *software* yang digunakan dibuat oleh departemen IT atau dibeli dari *vendor* tertentu?
Ada yang dibuat oleh departemen IT ada yang dibeli dari *vendor*
4. Apakah kinerja *software* sekarang ini telah efektif dan efisien?
Cukup efektif dan efisien
5. Apakah terdapat departemen IT dalam perusahaan?
Ya
6. Apakah ruangan departemen IT terpisah dengan ruangan lainnya?
Ya, terpisah
7. Berapa jumlah personel IT di dalam perusahaan?
Tiga orang
8. Apakah di dalam system aplikasi terdapat fasilitas untuk mencatat seluruh aktivitas?
Tidak semua hanya beberapa

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian





9. Apakah setiap komputer di seluruh departemen dilengkapi dengan *antivirus*? Jika ya, jenis *antivirus* apa yang digunakan?

Ya, setiap komputer dilengkapi *antivirus Avast*

10. Apakah perusahaan membeli *antivirus* kepada *vendor* atau mendapatkannya secara gratis?

Gratis, dengan *mendownload*

11. Setiap berapa lama *antivirus* dilakukan *pengupdatean*?

Setiap hari

12. Apakah setiap karyawan diseluruh divisi diberikan *training* khusus dalam rangka penggunaan *software*?

Ya diberikan *training* singkat

13. Apakah orang lain dari departemen IT dapat masuk ke ruangan server?

Hanya yang diberi wewenang

14. System pengamanan apa yang digunakan di dalam ruangan server?

Kunci manual dan CCTV

15. Apakah terdapat fasilitas *lock key* atau *finger print* di dalam ruangan departemen IT?

Tidak ada

16. Apakah terdapat pencatatan khusus tentang daftar inventaris perusahaan?

Tidak secara khusus

17. Apakah setiap komputer telah dilengkapi dengan UPS? UPS dengan kapasitas berapa yang digunakan?

Beberapa komputer saja dengan kapasitas UPS 1200 VA per komputer

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.

b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.

2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



18. Apakah perusahaan memiliki *emergency power supply*?

Ⓒ Ya, berupa genset

1. Apakah setiap orang yang ingin mengakses pusat data diberikan *password* tertentu?

Ya

2. Apakah *password* yang digunakan di setiap *user* berbeda?

Ya berbeda

2. Media apa yang digunakan oleh perusahaan untuk melakukan *back up* data? Dan kapan periode *backup* tersebut dilakukan?

Hard disk, setiap hari secara otomatis pada pukul dua dini hari

2. Apa saja jenis *output* yang dicetak?

Laporan bank, laporan transaksi, laporan setiap terminal sistem jaringan server

2. Apakah sering dilakukan penggantian *password* secara berkala terhadap system yang sedang berjalan?

Tidak selalu, hanya jika diperlukan saja

2. Apakah terdapat pendeteksi kebakaran pada ruangan IT?

Tidak ada

2. Bagaimana *backup* yang dilakukan perusahaan apabila terjadi bencana yang tidak diinginkan?

Masih dalam rencana, *back up* dilakukan di tempat terpisah dari server

2. Apakah *back up* data disimpan di tempat yang aman? Dan tidak dapat diakses oleh orang yang tidak berkepentingan?

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Ⓒ Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.

b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.

2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Ya di tempat yang aman.

C Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)
Wawancara Terkait Prosedur Audit dan Pengecekan Atas Kebenaran Kuesioner

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Sejak kapan Reload System ini mulai digunakan?
Tidak ada
2. Apakah terdapat auditor khusus IT di dalam perusahaan?
Tidak ada
3. Apakah terdapat *manual book* untuk panduan *user* dalam menggunakan *software*?
Tidak semua
4. Apakah system Reload System terintegrasi seluruhnya baik dari pusat maupun seluruh cabang?
Ya
5. Apakah data tentang persediaan barang seluruhnya ter-*update* otomatis di seluruh kantor cabang?
Ya data ter-*update* otomatis
6. Apakah terdapat pemisahan tugas antara operator dan pemograman?
Ya terdapat pemisahan tugas
7. Apakah personil IT dapat mengotorisasi transaksi dalam penjualan?
Ya dapat
8. Apakah data-data file penting seperti faktur tagihan dan pembayaran diberi nomor urutan tertentu?
Ya
9. Apakah terdapat *error message* jika kode diinput salah atau tidak sesuai? Ya

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



10. Apakah departemen IT perusahaan dapat melihat semua aktivitas *user* di dalam perusahaan?

Ya dapat

11. Siapa yang bertanggung jawab atas kesalahan data-data yang tidak sesuai dengan ketentuan?

Departemen IT

12. Apabila terjadi pergantian kode produk, apakah diinformasikan kepada cabang?

Ya diinformasikan

13. Apakah dokumen-dokumen dan formulir penting dipranomori dan diberi kode sebelum diinput?

Ya

14. Apakah dilakukan *maintenance* terhadap *hardware* dan *software*?

Ya dilakukan *maintenance* terhadap *hardware* dan *software*

15. Apakah terdapat fasilitas penanganan kesalahan (*menu help*)?

Tidak terdapat

16. Apakah ada batasan maksimum kesalahan atas pengisian *password*?

Tidak ada, kecuali *software* stok barang

17. Apakah rutin diadakan pengupdatean terhadap *masterfile*?

Tidak, jika da perubahan saja

18. Apakah terdapat menu *automatic lock* pada setiap Komputer?

Tidak terdapat

19. Apakah ada batasan kesalahan untuk pengisian *password*?

Tidak terdapat



20. Apakah ada maksimal karakter dalam pembuatan *password*?

Ya ada maksimal *password*

21. Berapa biaya yang dilakukan untuk membuat system aplikasi ini di dalam perusahaan?

Tidak terdokumentasi

22. Apakah terdapat CCTV di setiap lantai?

Ya da 16 CCTV

23. Apakah sebelumnya pernah dilakukan audit mengenai system dari pihak luar perusahaan?

Belum pernah

Wawancara terkait Memperdalam Temuan Audit Terhadap Pengendalian Aplikasi

1. Apakah terdapat fasilitas penanganan kesalahan?

Tidak terdapat

2. Bagaimana bila dokumen fisik terjadi perubahan? Apakah akan dilakukan perubahan manual?

Cetak ulang, perubahan tetap by sistem setelah dikoreksi/ tidak manual

3. Pada saat pemrosesan apabila terjadi kesalahan apakah dapat diperbaiki?

Ya dapat

4. Data yang sedang diproses apakah dapat turut secara otomatis? Misalnya pada saat menginput nomor *invoice*. Apabila sudah terdapat transaksi sebelumnya.

Dapatkan dia langsung menjadi nomor selanjutnya?

Ya dapat

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.

b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.

5. Apakah terdapat pengendalian hak akses?

Ya terdapat

6. Apakah backup data disimpan pada tempat yang aman?

Ya, tetapi masih berada satu ruangan dengan ruangan server

Manager IT

Deddy Herianto

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Print Screen System

Dilakukan dengan mengembangkan temuan dan wawancara terhadap prosedur, fasilitas, serta dokumen-dokumen yang terkait dengan pengendalian internal pada sistem informasi teknologi perusahaan. Pemeriksaan terhadap temuan bertujuan untuk mengetahui apakah pengendalian internal telah sesuai dengan kebijakan yang telah ditetapkan oleh perusahaan dan pengaruhnya terhadap efektivitas pengendalian internal.

Analisis terhadap aplikasi dilakukan dengan melakukan analisis dan pengamatan terhadap aplikasi yang dilakukan oleh para user. Untuk analisis ini penulis khusus mengamati bagian keuangan, pelayanan, dan administrasi di kantor pusat sebagai pengguna Reload System.

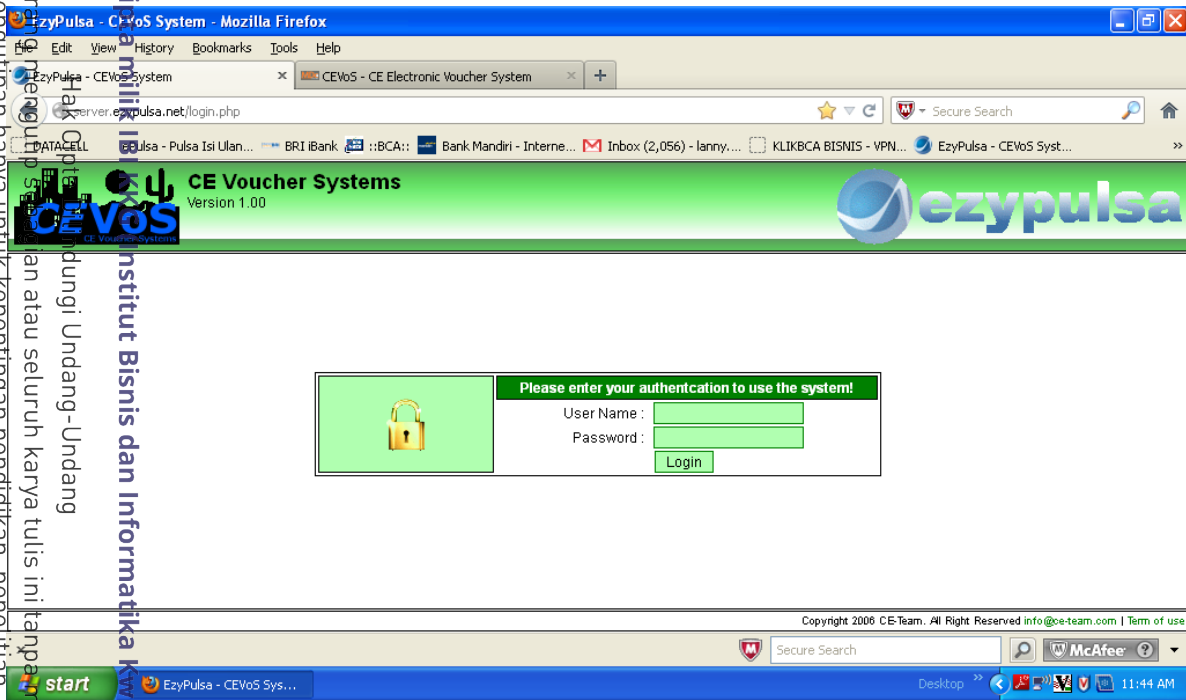
Gambar 1 merupakan tampilan awal system. Untuk masuk ke dalam system, pertama masukkan *user name* dan *password*. Kemudian pilih login. Hal ini menunjukkan terdapat pengendalian keamanan pada system. Yang dapat mengakses system hanya *user* yang memiliki *user name* dan *password* yang sesuai.



1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mengantarkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.

Gambar 1

Capture Screen Tampilan Awal Sistem dan Tampilan Entry Password



Hak cipta milik IBIK Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip, menyalin, atau menjiplak sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa izin IBIKKG.

a. Penugutan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.

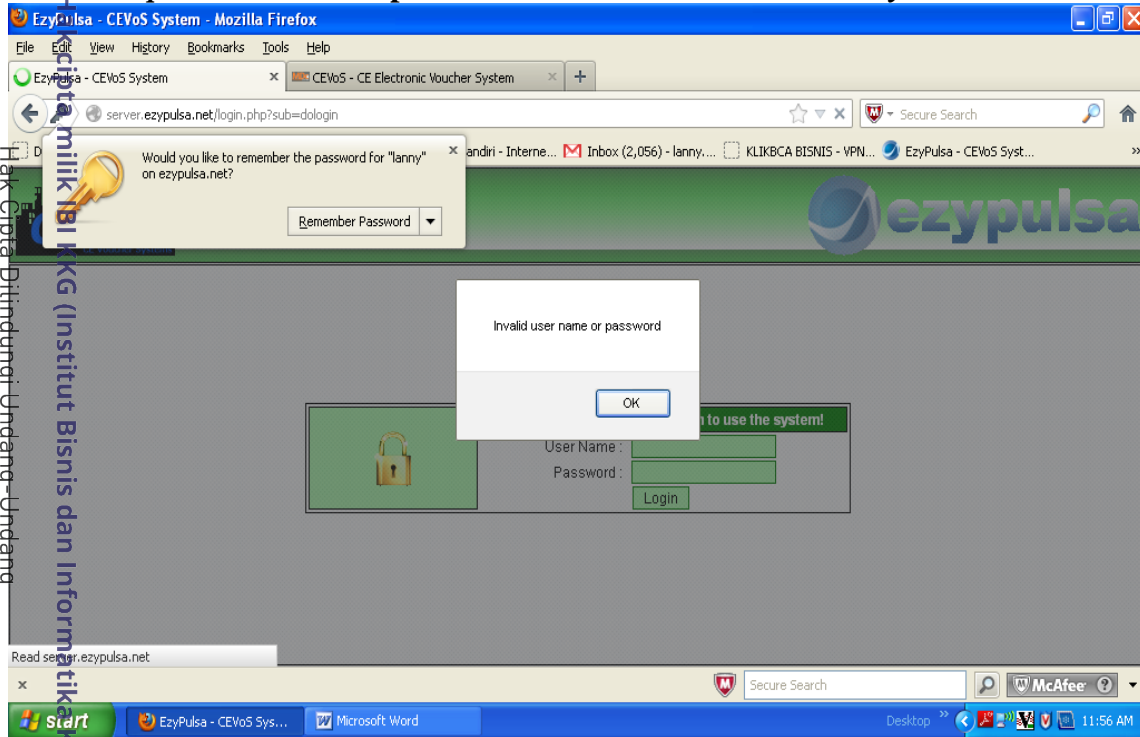
b. Penugutan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.

2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Sumber : CV Ezy Pulsa

Gambar 2

Capture Screen Tampilan Awal Sistem Ketika Salah Entry Password



Sumber : CV Ezy Pulsa

Pada gambar 2 Pesan error akan muncul ketika user memasukkan *user name* dan *password* yang tidak valid. *Password* yang telah dimasukkan akan ditampilkan dalam bentuk bintang (*) sehingga tidak dapat diketahui oleh orang lain. Sistem keamanan sebenarnya sudah cukup baik namun masih ada kekurangan yaitu tidak ada batas maksimum dalam memasukkan *user name* dan *password*.

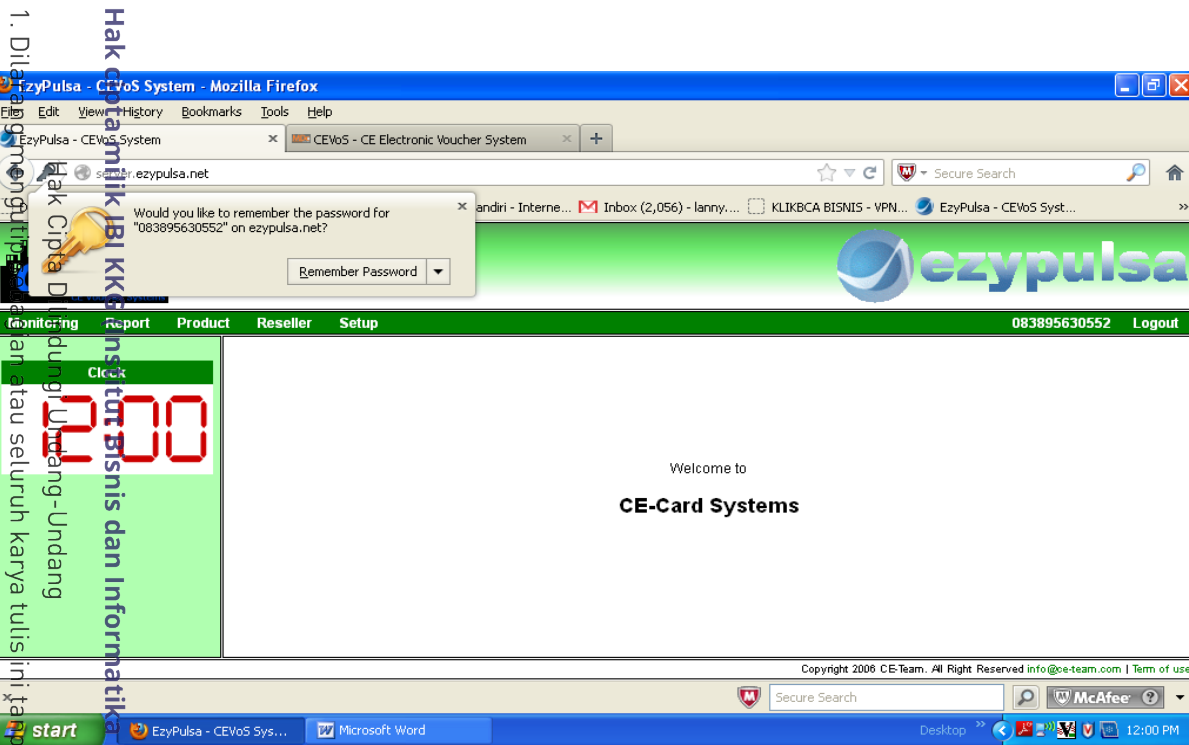


1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Gambar 3

Capture Screen Ketika Berhasil Memasukkan User Name dan Password yang Valid



Sumber CV Ezy Pulsa

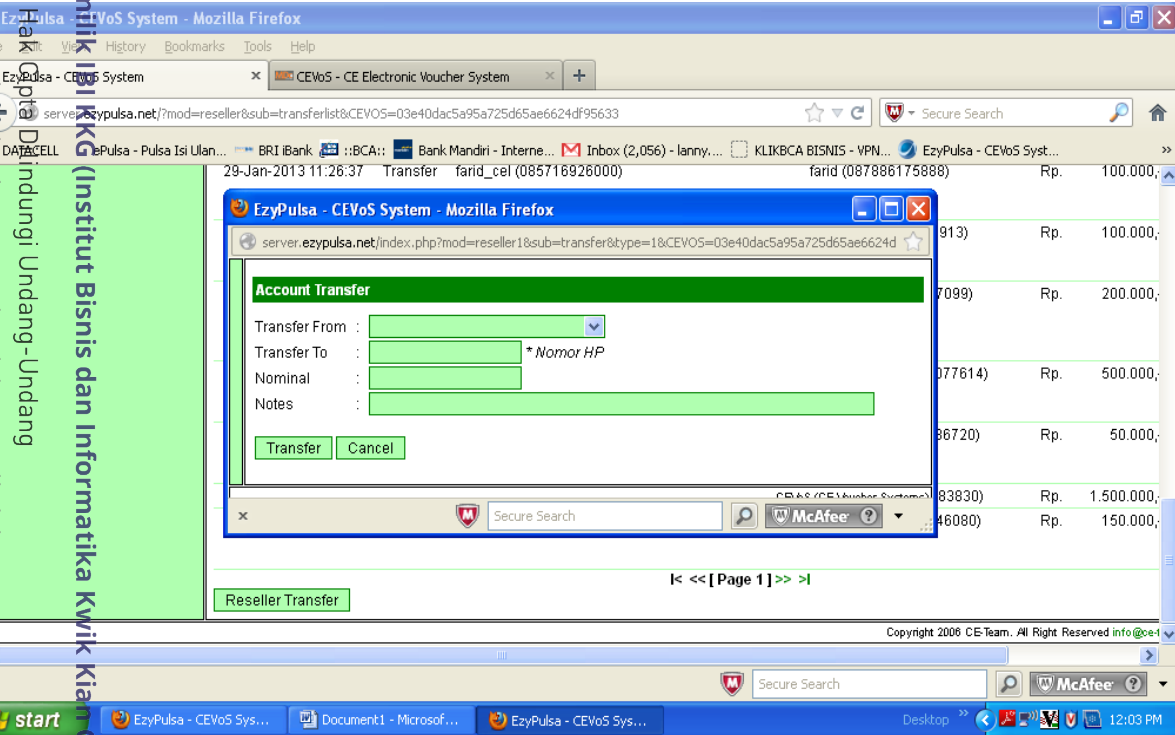
Gambar 4 Akan muncul ketika *user* tidak memasukkan *user name* dan *password* yang salah.

1. Diteliti dan mengkritik atau penulisan karya tulis ini ja...
 - a. Pengetahuan hanya untuk kepentingan pendidikan, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengetahuan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Gambar 4

Capture Screen Ketika Akan Melakukan Transaksi Penjualan/ Penambahan Saldo Pelanggan

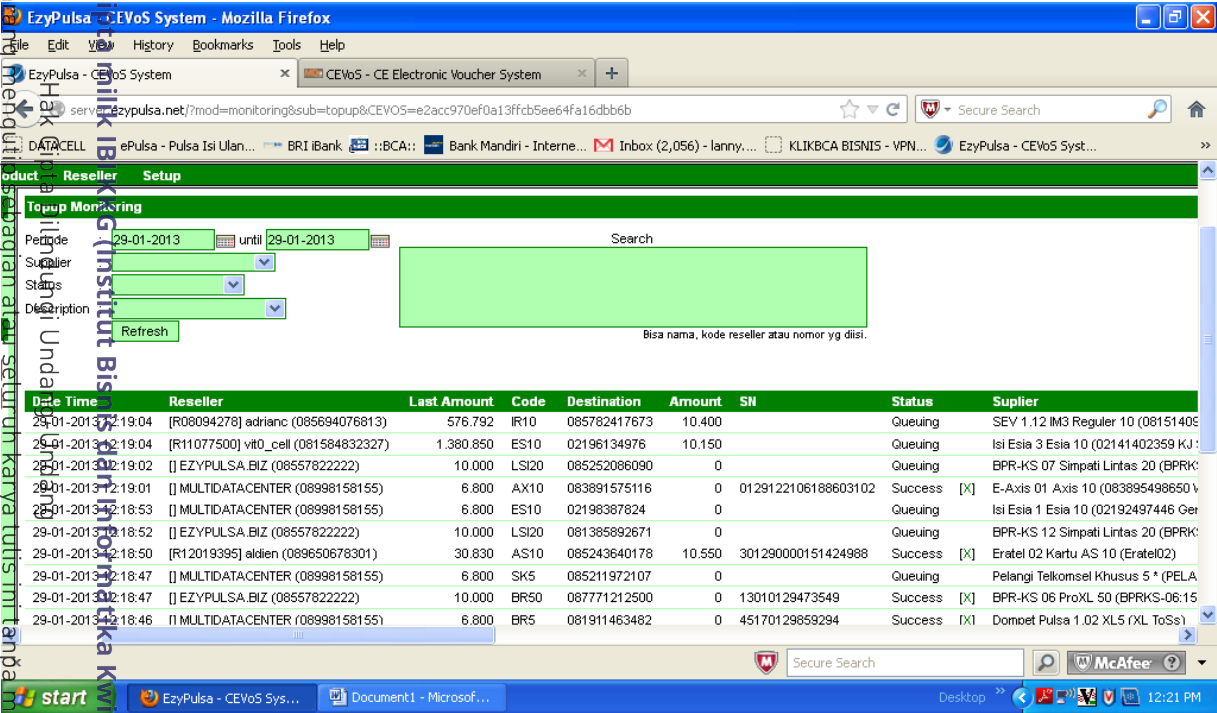


Sumber : CV Ezy Pulsa

Pada gambar 4 Adalah tampilan ketika *user* akan melakukan transaksi penjualan terhadap pelanggan, caranya dengan klik *reseller*. Pengamanan yang dilakukan di sini adalah membatasi hak akses *User* pada bagian pelayanan hanya dapat membuka bagian *reseller* untuk bagian *monitoring*, *product* akan di kunci. Pada bagian *transfer from*, *user* memasukkan nomor master yang berisi saldo. Pada bagian *transfer to*, *user* memasukkan nomor *handphone* pelanggan. Kemudian *user* memasukkan nominal yang dikehendaki, pada kolom nominal tersebut tidak dilengkapi dengan pembatasan digit angka. Pada kolom *notes* *user* mengisinya dengan cash atau kredit.

Gambar 5

Capture Screen Tampilan Transaksi Penjualan



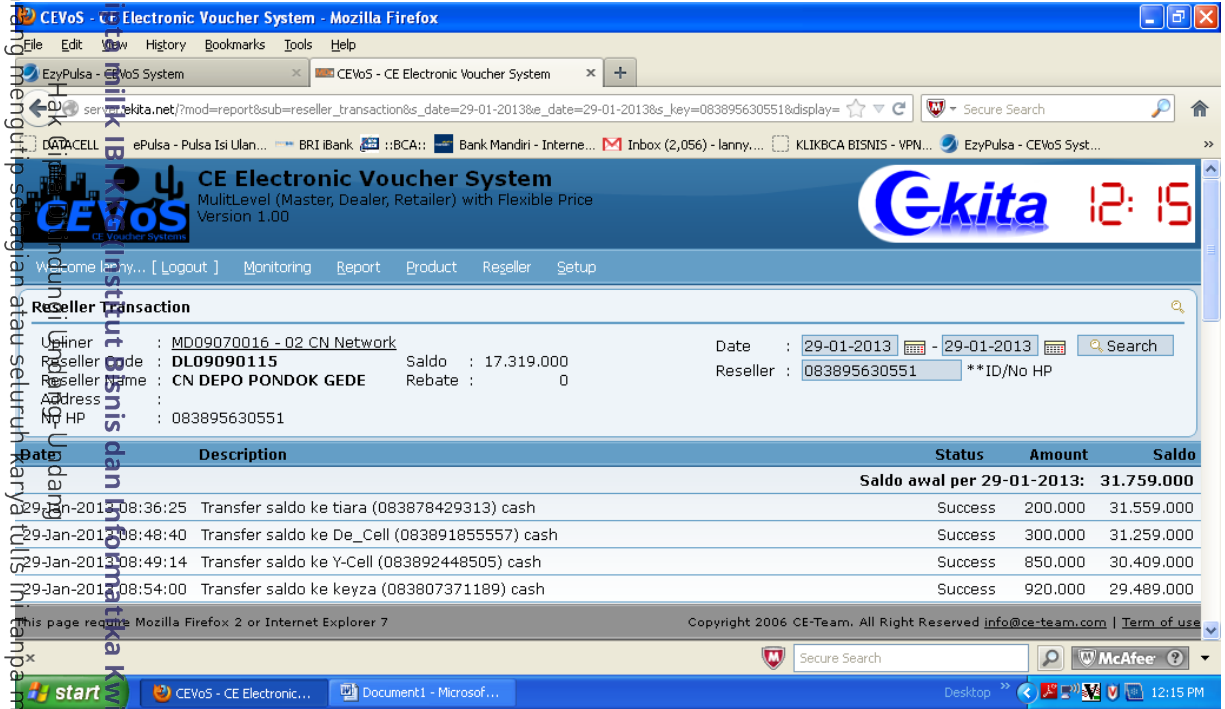
Sumber CV Ezy Pulsa

Pada gambar 5. User bagian monitoring dapat memantau apakah transaksi pengiriman saldo berhasil atau pending, caranya adalah dengan klik *monitoring*. Jika pada tampilan terdapat nomor N maka saldo yang dikirim telah sampai pada pelanggan.



Gambar 6

Capture Screen Saldo Pada Cabang



Sumber: CV Ezy Pulsa

Pada gambar 6 Merupakan tampilan untuk melihat stok barang yang dikirim pada masing-masing user. Ketika pagi hari divisi *monitoring* akan mengecek saldo pada tiap user untuk digunakan transaksi penjualan pada pelanggan. Dari gambar tersebut dapat dilihat saldo awal berjumlah Rp 31.759.000 dan pada pukul 12: 15 saldo pada cabang berjumlah Rp 17.319.000 dan apabila saldo kurang maka divisi *monitoring* akan menambahkan saldo.

1. Dilakukan monitoring sebagian atau seluruhnya dan tulis laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Gambar 7

Capture Screen Software Stock Voucher Fisik

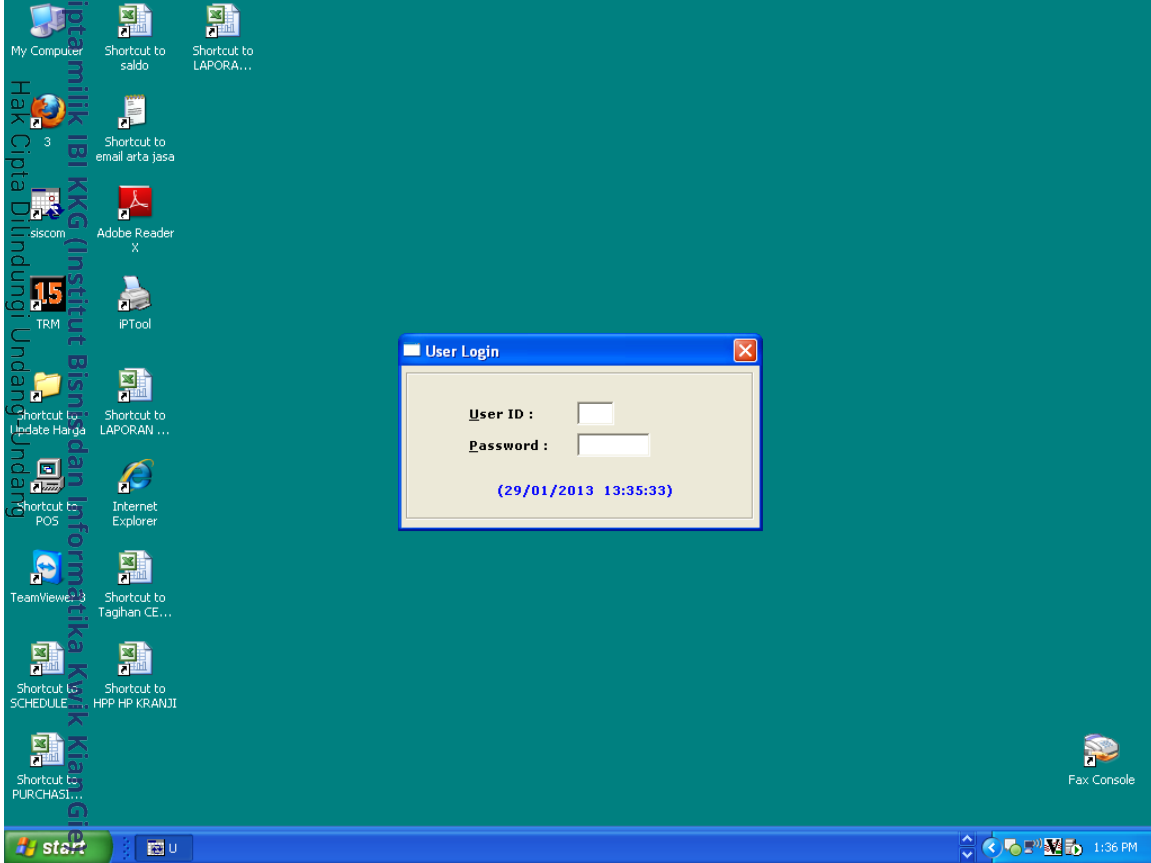


Sumber : CV Ezy Pulsa

Pada gambar 7 Ini merupakan tampilan *software* persediaan barang *voucher* fisik, dimana *software* tersebut merupakan *software* komersil. Nama *software* tersebut adalah Siscom.

Gambar 8

Capture Screen Tampilan Awal Software Siscom



Sumber : CV Ezy Pulsa

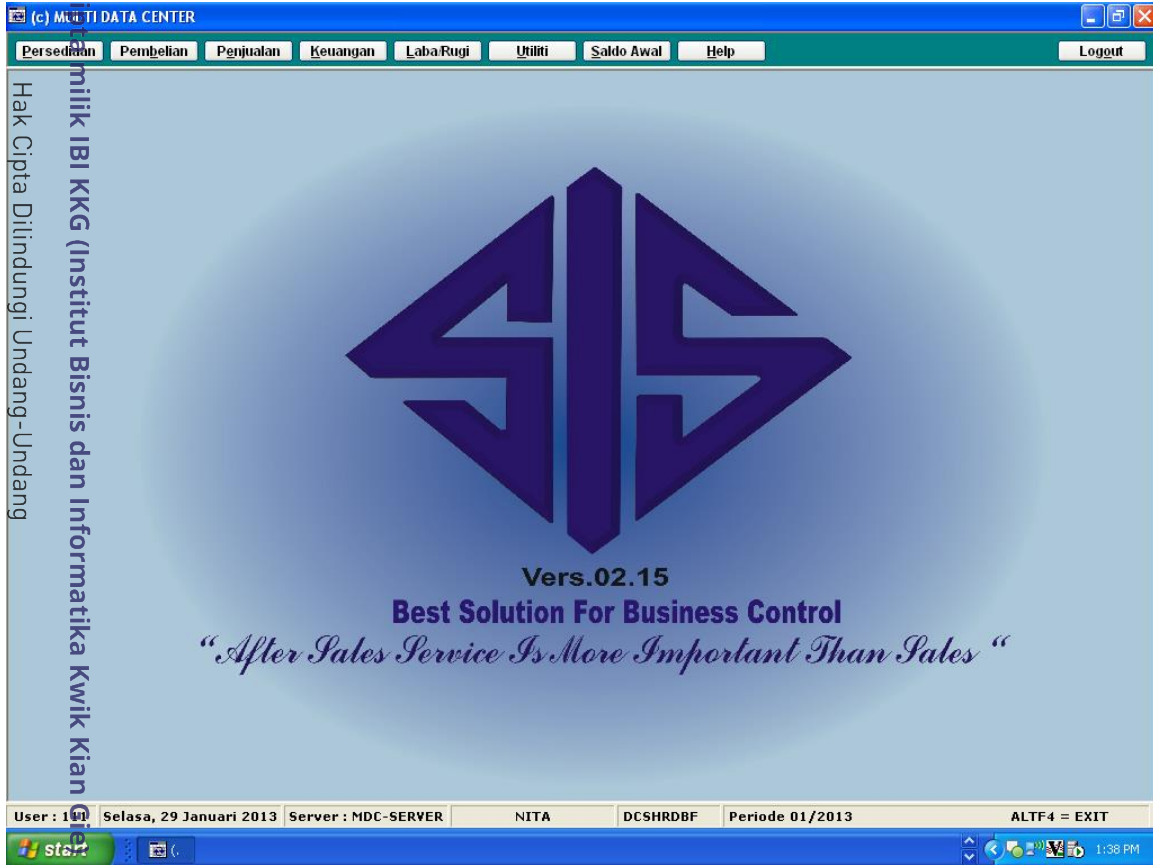
Gambar 8 Merupakan tampilan untuk memasuki Siscom, dimana *user* harus *memasukkan user id* dan *password*.



1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Gambar 10

Capture Screen Tampilan Awal Software



Sumber : CV Ezy Pulsa

Apabila user telah memasukkan *user id* dan *password* yang valid maka akan muncul tampilan seperti pada gambar 10

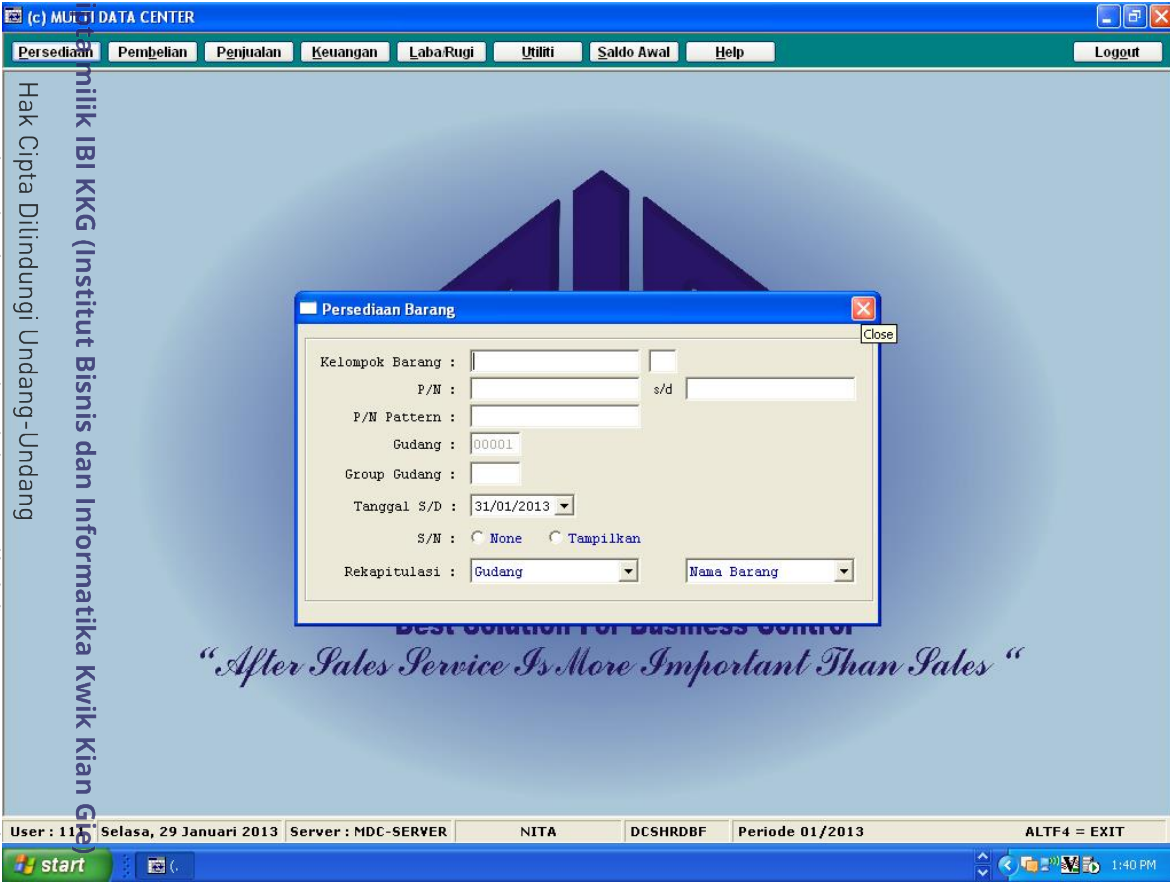


1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Gambar 11

Capture Screen Persediaan Barang



Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang
© Hak cipta dimiliki IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Penguatipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Penguatipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Sumber : CV Ezy Pulsa

Untuk melihat persediaan voucher fisik *user* dapat memilih persediaan, apabila sudah di klik maka akan terlihat persediaan yang telah *diinput*. Namun terlebih dahulu *user* mengisi bagian rekapitulasi dengan mengetik gudang dan nama barang.

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

Gambar 12

Capture Screen Stock Voucher Fisik

No	Perincian	Persediaan	Harga Unit	Jumlah
	GD MDC	29,265.00	7,790.88	228,000,100.00
	SP ESIA EVDO	250.00	12,000.00	3,000,000.00
	SP FLEXI-5	150.00	4,600.00	690,000.00
	SP IM3 ONLINE	400.00	600.00	240,000.00
	SP KARTU AS-2	700.00	1,685.71	1,180,000.00
	SP MENTARIS	200.00	5,000.00	1,000,000.00
	SP SIMPATI 3	2,000.00	3,000.00	6,000,000.00
	SP SMARTFREN KARTUKU	380.00	3,100.00	1,178,000.00
	SP SMARTFREN LOKAL	700.00	791.21	553,850.00
	SP THREE AON	200.00	4,000.00	800,000.00
	SP XL 2	1,700.00	900.00	1,530,000.00
	VC AS 25	150.00	25,700.00	3,855,000.00
	VC AMIS 5	750.00	4,950.00	3,712,500.00
	VC AMIS 20	50.00	19,650.00	982,500.00
	VC ESIA 10	2,500.00	9,600.00	24,000,000.00
	VC ESIA 25	135.00	24,422.22	3,297,000.00
	VC ESIA 50	50.00	44,300.00	2,215,000.00
	VC ESIA 100	50.00	94,800.00	4,740,000.00
	VC FLEXI 5	300.00	4,800.00	1,440,000.00
	VC FLEXI 10	250.00	9,690.00	2,422,500.00
	VC FLEXI 25	250.00	24,195.00	6,048,750.00
	VC FLEXI 50	100.00	48,375.00	4,837,500.00
	VC INDOSAT 5	4,250.00	5,400.00	22,950,000.00
	VC INDOSAT 10	2,750.00	10,000.00	27,500,000.00
	VC INDOSAT 25	150.00	24,400.00	3,660,000.00

Sumber : CV Ezy Pulsa

Apabila user telah mengisi kolom rekapitulasi maka akan muncul tampilan seperti gambar

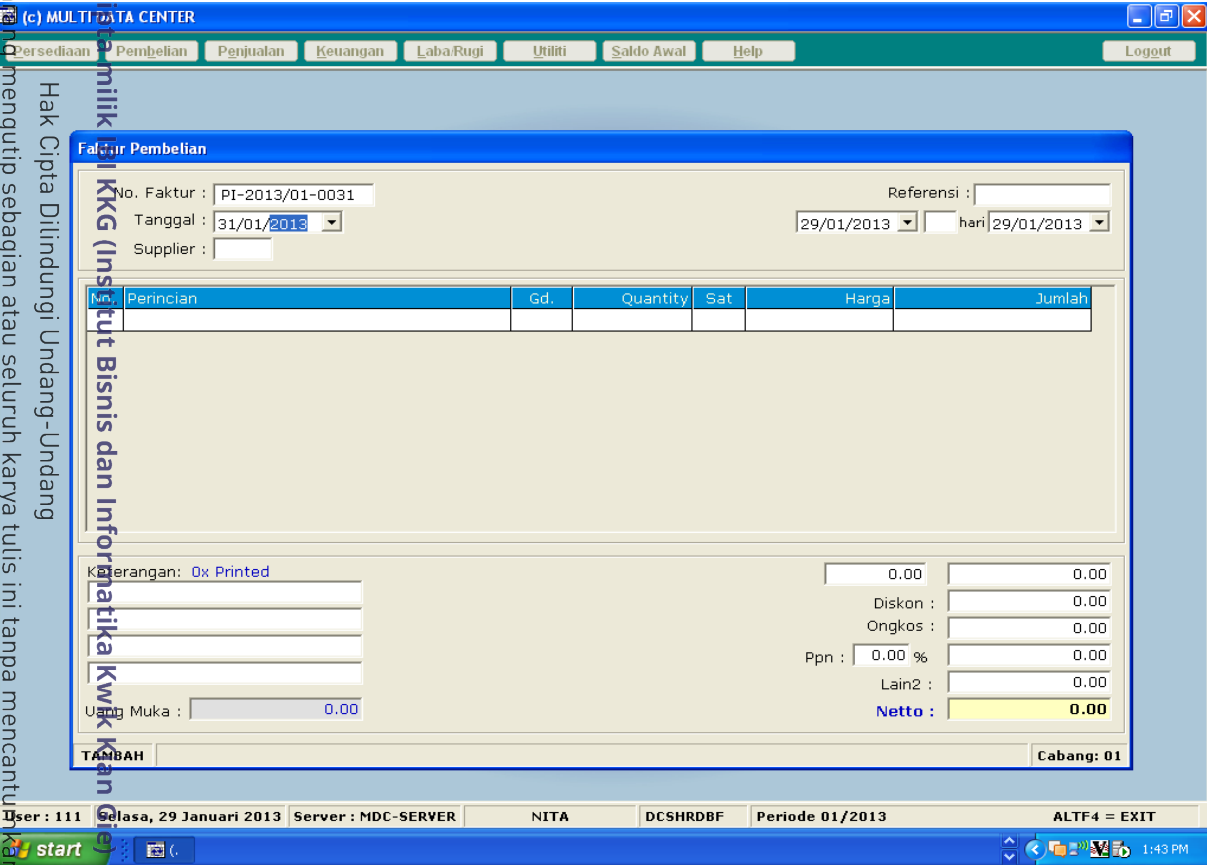
12 Pada tampilan berikut persediaan dijabarkan dalam no, Nama persediaan, jumlah persediaan, harga per satuan dan total harga.

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBKKG.



Gambar 13

Capture Screen Faktur Pembelian



Sumber : CV Ezy Pulsa

Gambar 13 Merupakan tampilan faktur pembelian. Ketika barang telah sampai ditempat user baru membuat faktur pembelian untuk kepentingan dokumentasi perusahaan. Dalam faktur pembelian tidak dibuat pembatasan angka pada kolom tanggal, user dapat memasukkan tanggal 32 bulan 13. Untuk kolom diskon telah disetting untuk tidak dapat digunakan.

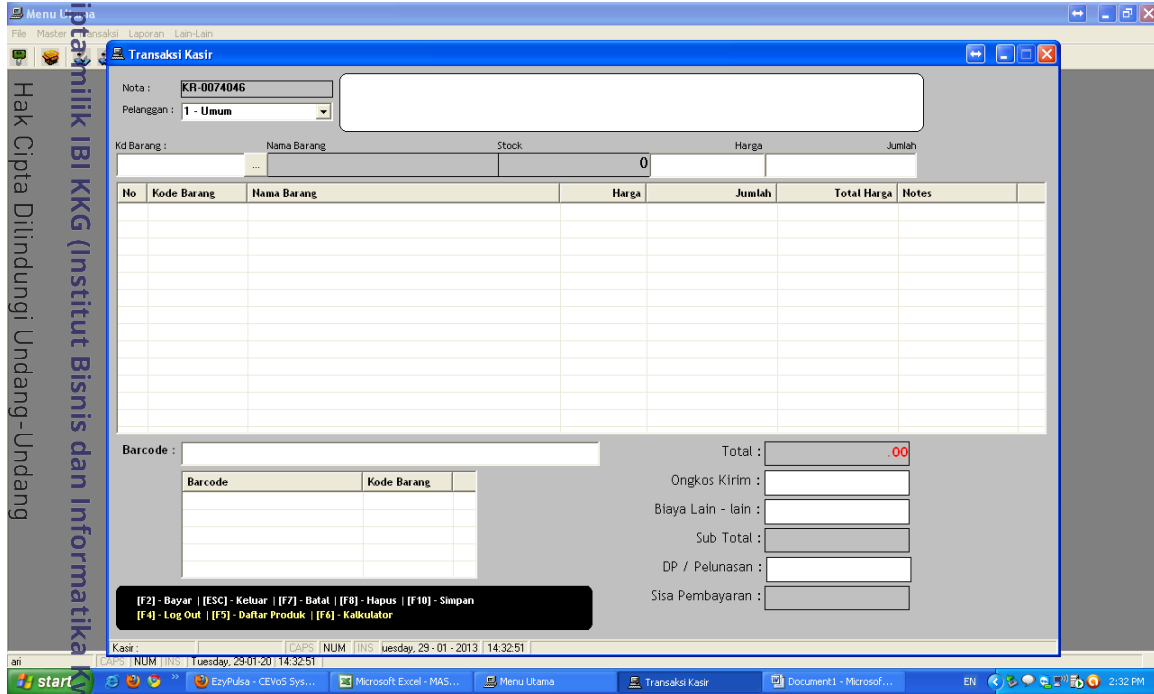
1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang
 Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie



Gambar 14

Capture Screen Tampilan Software Penjualan Voucher Fisik



Sumber : CV Ezy Pulsa

User kemudian melakukan penginputan nama barang harga dan jumlah kuantiti dari voucher yang di jual.untuk mempermudah user kode barang sudah terinput secara otomatis, namun untuk harga ,user memasukkan secara manual. Hal ini tentu saja dapat menimbulkan kesalahan penginputan harga.

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang
Hak Cipta dimiliki IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Gambar 15

Capture Screen Tampilan Kode Barang

Kode	Nama	Kategori 1	Kategori 2	Kategori 3	Harga Jual	Stock
AX.SP.	SP AXIS	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. AXIS	.00	
AX.SP.NEW	SP AXIS NEW	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. AXIS	.00	201
ES.SP.3	SP ESIA KUAT	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. ESIA	.00	
ES.SP.6	SP ESIA 6	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. ESIA	.00	
ES.SP.8	SP ESIA 8	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. ESIA	.00	
ES.SP.9	SP ESIA 9	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. ESIA	.00	
ES.SP.GN	SP ESIA GANAS	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. ESIA	.00	
ES.SP.SK	SP ESIA SUKA2	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. ESIA	.00	
FL.SP.	SP FLEXI	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. FLEXI	.00	
FL2.SP.	SP FLEXI-2	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. FLEXI	.00	
FL5.SP.	SP FLEXI-5	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. FLEXI	.00	154
FR.SP.	SP FREN	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. FREN	.00	
FRJ.SP.	SP FREN JOS	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. FREN	.00	
FR2.SP.	SP FREN DUO	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. FREN	.00	
FRX.SP.	SP FREN EXTRA	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. FREN	.00	
IN.SP.	SP IM3	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. INDOSAT	.00	
IN.OL.SP.	SP IM3 ONLINE	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. INDOSAT	.00	300
IN.S.SP.	SP INDOSAT SEMAUNYA	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. INDOSAT	.00	
AS.SP.	SP KARTU AS	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. TELKOMSEL	.00	
AS-2.SP.	SP KARTU AS-2	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. TELKOMSEL	.00	247
MT.SP.	SP MENTARI	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. INDOSAT	.00	17
MT.3.SP.	SP MENTARI 3	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. INDOSAT	.00	
SI.SP.	SP SIMPATI	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. TELKOMSEL	.00	
SI5.SP.	SP SIMPATI 5	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. TELKOMSEL	.00	
SI.FR.SP.	SP SIMPATI FREEDOM	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. TELKOMSEL	.00	
SM.SP.	SP SMART	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. SMART	.00	
SM.E.SP.	SP SMART EXTRA	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. SMART	.00	
SMF.L.SP.	SP SMARTFREN LOKAL	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. SMART	.00	39
TH.SP.SP.	SP SUPER THREE	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. THREE	.00	
TH.SP.TH.	SP SUPER THREE 1 RM 100	PERDANA-SP	PERDANA-SP	SP. THREE	.00	

Sumber : CV Ezy Pulsa



Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie

1. Dalam hal mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Gambar 16

Capture Screen Sebelum Output Dicetak



Sumber : CV Ezy Pulsa



Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

1. Dilarang menyalin atau menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkannya dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Gambar 17

Capture Screen Laporan Mutasi Barang

Kd. Barang	Nama Barang	Awal	Masuk	Keluar	Akhir
AX.EX.SP	SP AXIS EXIS	0	0	0	0
BTR.BB.BOL	BATTERY BB BOLD	1	0	0	1
BTR.BB.BOL	BATTERY BB BOLD DO	5	0	0	5
BTR.BB.GMIN	BATTERY BB GEMINI D	0	0	0	0
BTR.BB.DP	BATTERY BB DOBLE P	0	0	0	0
BTR.BB.GMIN	BATTERY BB GEMINI	0	0	0	0
C.READER	CARD READER	0	0	0	0
CH.BB.INX	CHARGER INXSCO 15	1	0	0	1
CH.EUX	CHARGER EUXSM300	3	0	0	3
CH.SAM	CHARGER SAMSUNG	0	0	0	0
CH.SILITO	CHARGER SILITO	4	0	0	4
CH.UNIV	CHARGER UNIVERSAL	3	0	0	3
CH.USB	CHARGER USB COMP	0	0	0	0
HF.B.S	HANDSFREE BEAT SO	4	0	0	4
HF.KENICION	HANDSFREE KENICION	2	0	0	2
HF.KT-2100	HANDSFREE KT-2100 M	1	0	0	1
HF.MD 900	HANDSFREE MD 900	2	0	0	2
HF.SONY.666	HANDSFREE SONY MD	1	0	0	1
HF.SONY.666	HANDSFREE SONY MD	1	0	0	1
HF.TOUR	HANDSFREE TOUR	1	0	0	1
IM.B.100.SP	SP IM2 BROOMBROO	9	0	0	9
IM.B.A.SP	SP IM2 BROOMASYIK	0	0	0	0
IM.SP.DATA	SP IM3 DATA	0	0	0	0
IM2.MRDKS	SP IM2 MERDEKA	64	0	0	64
MC.2GB	MEMORY CARD 2GB	81	0	0	81
MC.2GB.MC	MEMORY 2 GB MICRO F	0	0	0	0
MC.2GB.PAC	MEMORY VGEN 2 GB P	0	0	0	0
MC.4GB	MEMORY CARD 4GB	0	0	0	0
MFS.AB	MFS ANGRYBIRD	1	0	0	1
MFS.KO.DIS	MFS KOTAK DISPLAY	5	0	0	5
MFS.KOTAK	MFS KOTAK	2	0	0	2
MFS.SPF.AK	MFS SPFAK ER THU 129	2	0	0	2

Sumber : CV Ezy Pulsa

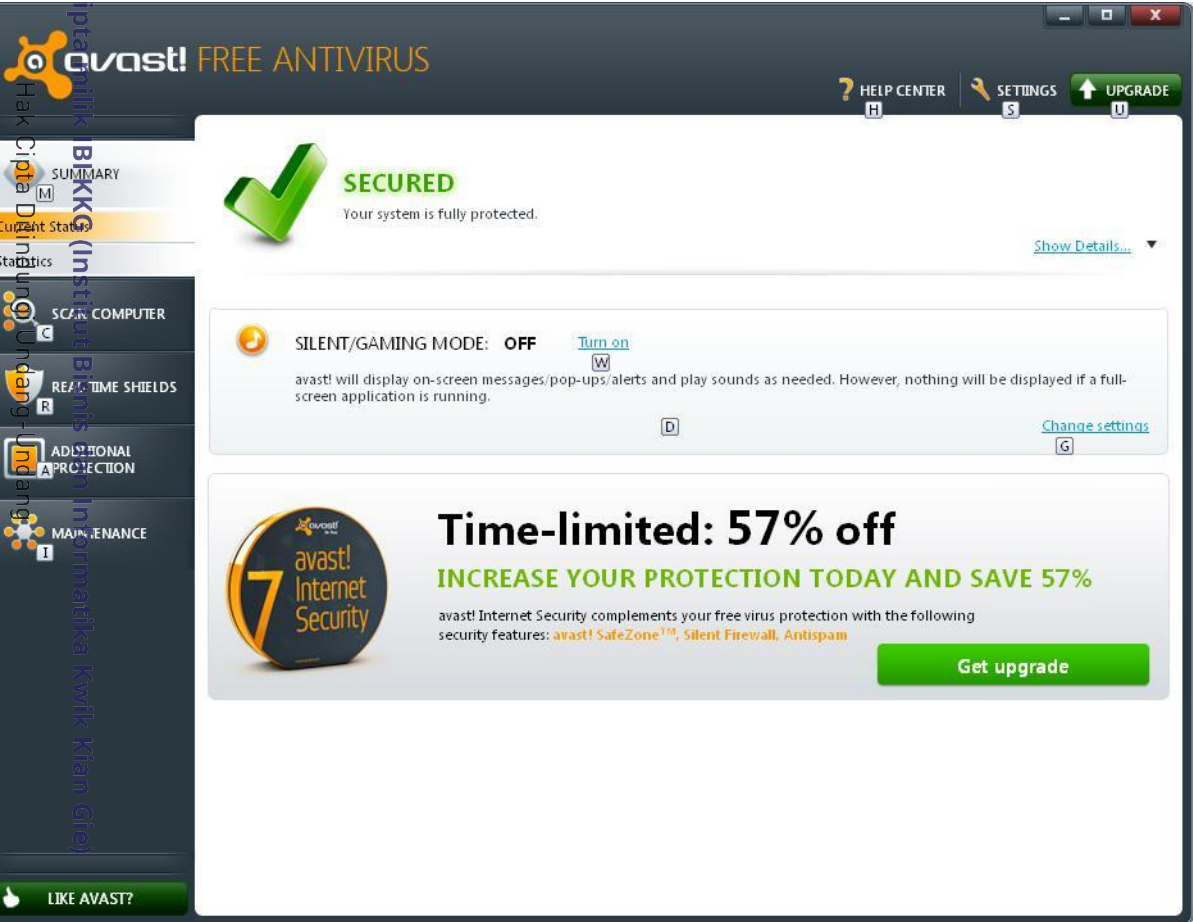
Setiap hari *user* harus mencetak laporan mutasi barang untuk melihat penjualan yang terjadi, tampilan laporan mutasi barang seperti pada gambar 17



1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Gambar 18

Capture Screen Antivirus



Sumber : CV Ezy Pulsa

Tampilan gambar 18 Menunjukkan bahwa *antivirus* yang dipakai masih *update*.

1. Dilarang menyalin, mengutip, atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:

- a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

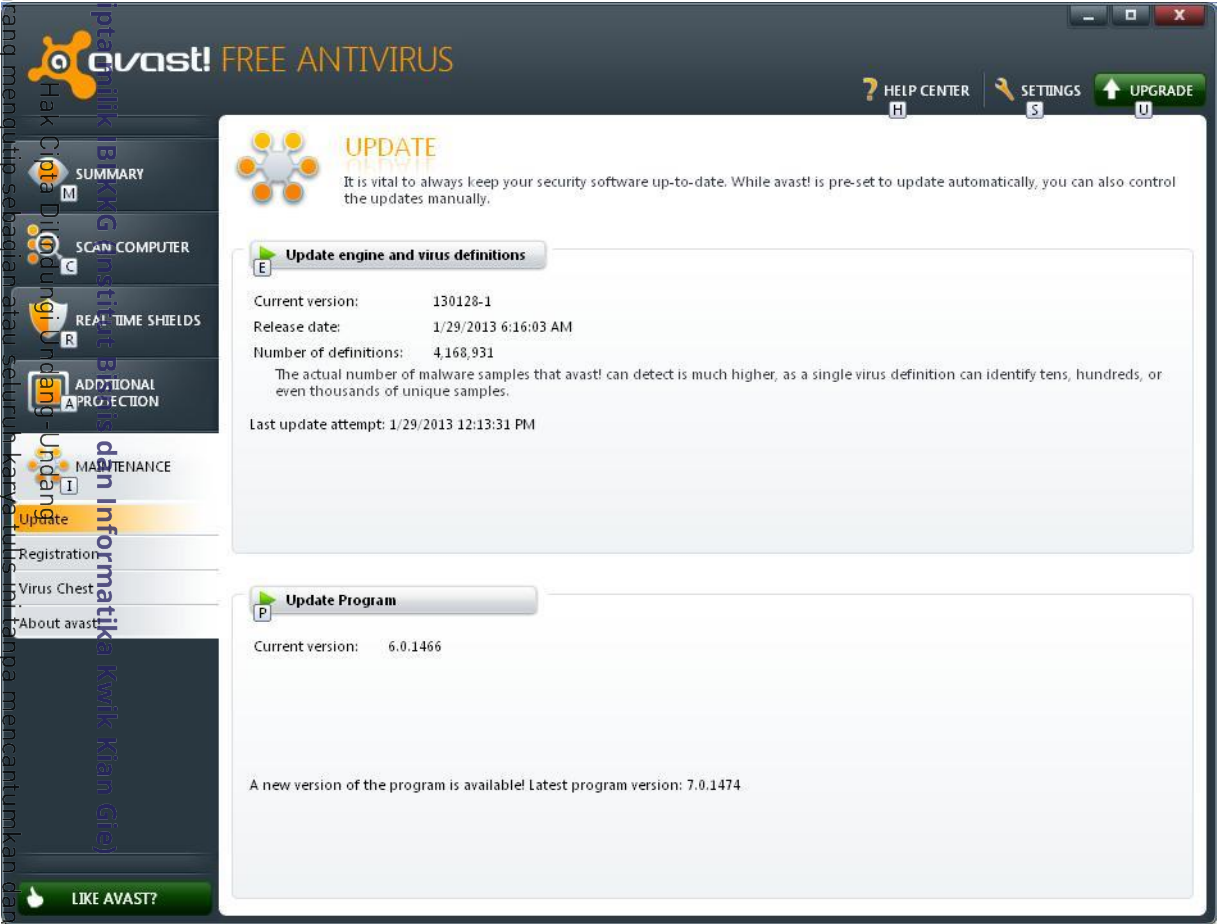
Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie



KWIK KIAN GIE
SCHOOL OF BUSINESS

Gambar 19

Capture Screen Antivirus Pengupdatean Terakhir



Sumber : CV Ezy Pulsa

Gambar 19 Menunjukkan waktu pengupdatean terakhir dilakukan dan menunjukkan bahwa antivirus yang digunakan masih berjalan dengan baik.

Dokumentasi

Ruang Server



Pengamanan dengan kunci manual



© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

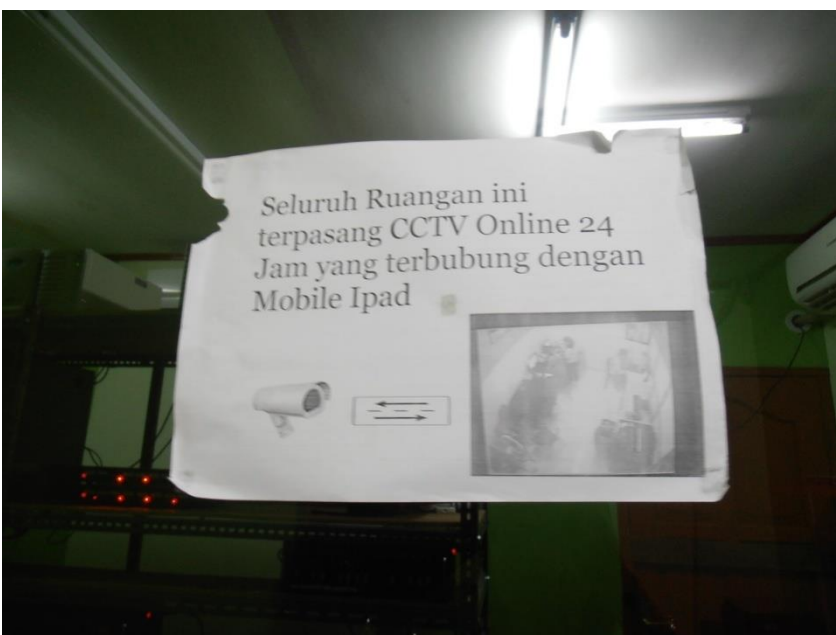
1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian



KWIK KIAN GIE
SCHOOL OF BUSINESS

Pengamanan dengan CCTV



Brangkas Penyimpanan *Voucher* Fisik



© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

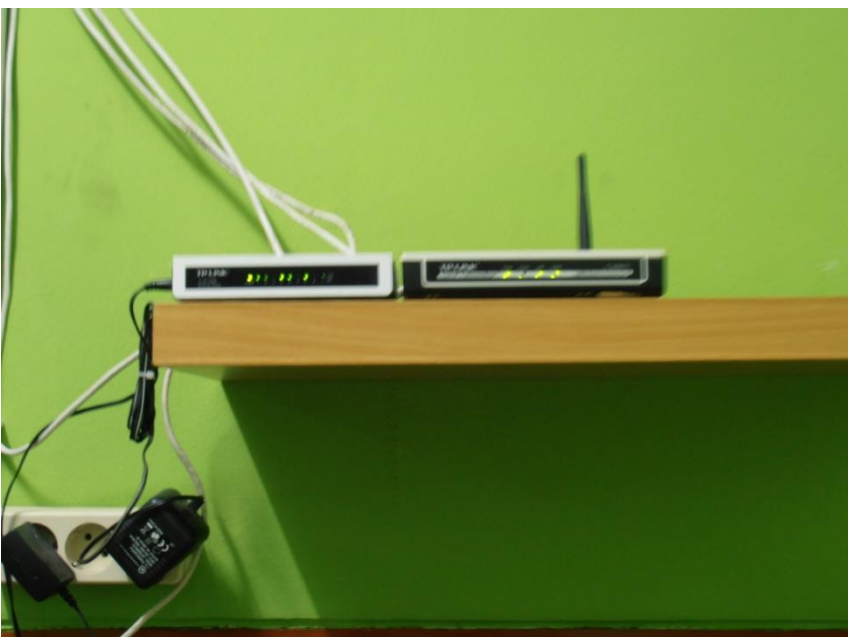
Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Genset



Modem



© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

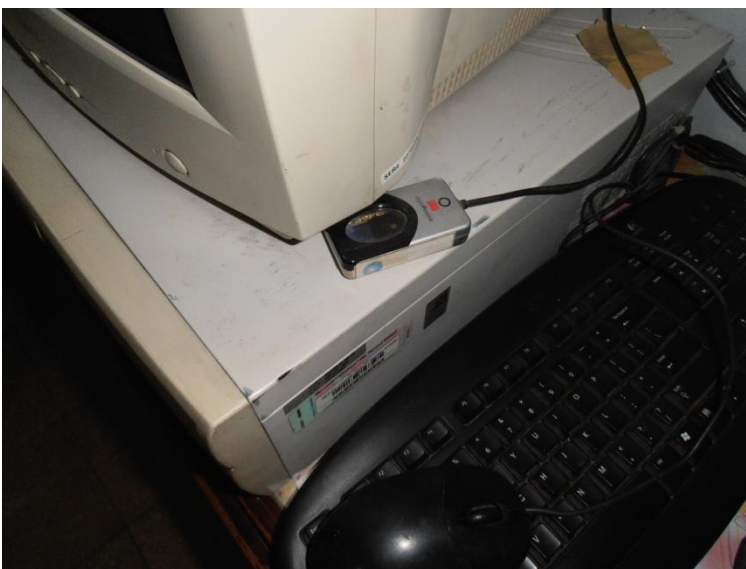
1. Dilarang menyalin sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Printer



Finger Print absen karyawan



© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.

Monitor CCTV



Camera CCTV



© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

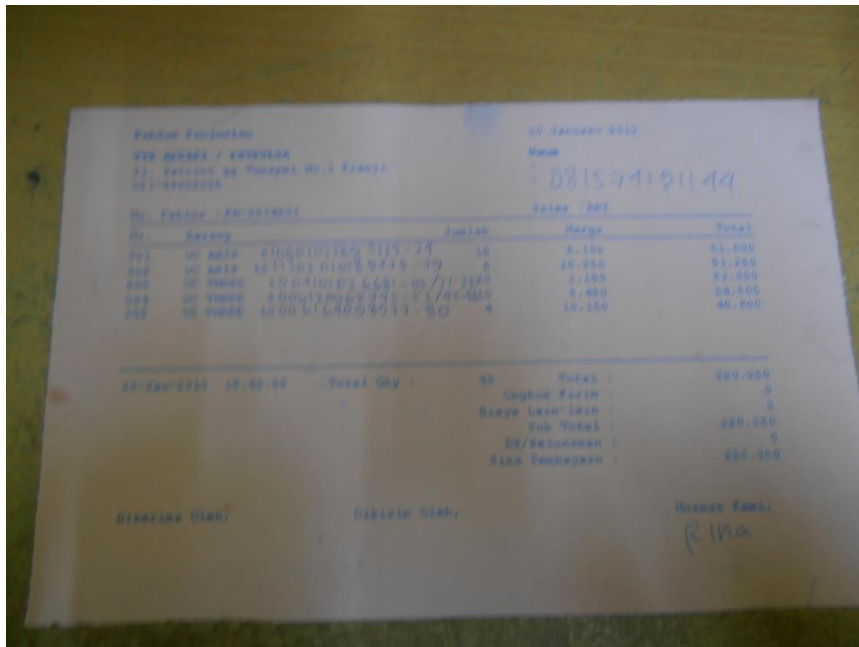
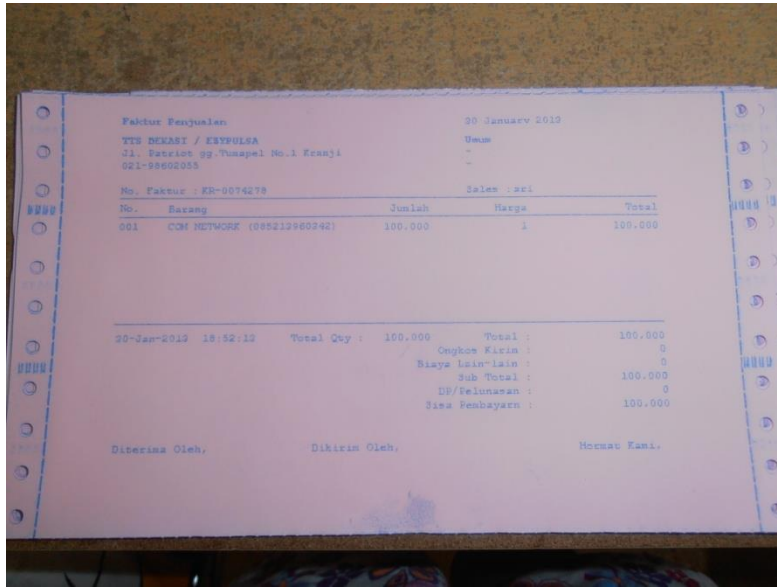
Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengumumkan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.



Bukti Penjualan



© Hak cipta milik IBI KKG (Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian Gie)

Hak Cipta Dilindungi Undang-Undang

Institut Bisnis dan Informatika Kwik Kian

1. Dilarang mengutip sebagian atau seluruh karya tulis ini tanpa mencantumkan dan menyebutkan sumber:
 - a. Pengutipan hanya untuk kepentingan pendidikan, penelitian, penulisan karya ilmiah, penyusunan laporan, penulisan kritik dan tinjauan suatu masalah.
 - b. Pengutipan tidak merugikan kepentingan yang wajar IBIKKG.
2. Dilarang mengemukakan dan memperbanyak sebagian atau seluruh karya tulis ini dalam bentuk apapun tanpa izin IBIKKG.