

**AUDIT SISTEM INFORMASI PENJUALAN BARANG
PADA PT ALLWARES SOLUTIONS
DENGAN MENGGUNAKAN METODE
FRAMEWORK COBIT**

SKRIPSI



**Oleh
Angellina
161510021**

**PROGRAM STUDI SISTEM INFORMASI
FAKULTAS TEKNIK DAN KOMPUTER
UNIVERSITAS PUTERA BATAM
TAHUN 2021**

**AUDIT SISTEM INFORMASI PENJUALAN BARANG
PADA PT ALLWARES SOLUTIONS
DENGAN MENGGUNAKAN METODE
FRAMEWORK COBIT**

SKRIPSI

**Untuk memenuhi salah satu syarat
memperoleh gelar Sarjana**



**Oleh
Angellina
161510021**

**PROGRAM STUDI SISTEM INFORMASI
FAKULTAS TEKNIK DAN KOMPUTER
UNIVERSITAS PUTERA BATAM
TAHUN 2021**

SURAT PERNYATAAN ORISINALITAS

Yang bertanda tangan di bawah ini saya:

Nama : Angellina
NPM : 161510021
Fakultas : Teknik dan Komputer
Program Studi : Sistem Informasi

Menyatakan bahwa “Skripsi” yang saya buat dengan judul:

“Audit Sistem Informasi Penjualan barang Pada PT Allwares Solutions Menggunakan Metode Framework Cobit”

Adalah hasil karya sendiri dan bukan “duplikasi” dari karya orang lain. Sepengetahuan saya, didalam naskah skripsi ini tidak terdapat karya ilmiah atau pendapat yang pernah ditulis atau diterbitkan oleh orang lain, kecuali yang secara tertulis dikutip didalam naskah ini dan disebutkan dalam sumber kutipan dan daftar pustaka.

Apabila ternyata di dalam naskah Skripsi ini dapat dibuktikan terdapat unsur-unsur PLAGIASI, saya bersedia naskah Skripsi ini digugurkan dan gelar akademik yang saya peroleh dibatalkan, serta diproses sesuai dengan peraturan perundang-undangan yang berlaku.

Batam, 28 Januari 2021



Angellina
161510021

**AUDIT SISTEM INFORMASI PENJUALAN BARANG
PADA PT ALLWARES SOLUTIONS
DENGAN MENGGUNAKAN METODE
FRAMEWORK COBIT**

SKRIPSI

**Untuk memenuhi salah satu syarat
memperoleh gelar Sarjana**

**Oleh
Angellina
161510021**

**Telah disetujui oleh Pembimbing pada tanggal
seperti tertera di bawah ini**

Batam, 28 Januari 2021



**Intan Utnasari, S.Kom., M.Kom.
Pembimbing**

ABSTRAK

Pada umumnya setiap perusahaan memiliki transaksi jual beli barang kepada konsumen. Penjualan merupakan bagian terpenting dalam sebuah perusahaan yang dapat menghasilkan keuntungan bagi perusahaan. PT Allwares Solutions yang merupakan salah satu perusahaan yang bergerak dalam bidang *general supplier* yang menjual *machinery* kapal, *industrial parts* dan *tools* di kota Batam sudah cukup lama menerapkan sistem informasi terkait dengan penjualan. Perusahaan ini sudah memiliki sistem informasi penjualan pada tahun 2015 dengan menggunakan GF Akuntansi. Namun diketahui bahwa terdapat permasalahan pada sistem tersebut karena sering terjadi *error* pada sistem karena lokasi penempatan GF Akuntansi tidak terbaca oleh sistem, dan barang tertukar dengan barang yang lain akibat pengelolaan data yang kurang teliti. Selain itu, diketahui perusahaan juga belum pernah melakukan audit mengenai sistem informasi untuk mengetahui kondisi tata kelola TI. Tujuan dari penelitian ini adalah untuk mengetahui tingkat kematangan sistem informasi penjualan pada PT Allwares Solutions dengan menggunakan COBIT 4.1 serta untuk mengetahui penerapan audit sistem informasi untuk mengevaluasi dan menjadikan hasil sebagai masukan untuk memperbaiki pengelolaan sistem informasi pada PT Allwares Solutions. Dalam pelaksanaan penelitian, penulis menggunakan kerangka kerja dari COBIT 4.1 dengan fokus kepada domain DS yang terdiri dari sub domain DS1, DS2, DS3, DS4, DS5 dan DS6. Hasil analisis mengenai tingkat kematangan menunjukkan bahwa sistem informasi mengenai penjualan pada PT Allwares Solutions berada pada tingkat 3 dengan status *defined process* yang berarti PT Allwares Solutions sudah melakukan pengukuran secara akurat terkait alokasi biaya TI untuk bisnis perusahaan.

Kata Kunci: Audit Sistem Informasi, COBIT 4.1, Domain DS, Tingkat Kematangan.

ABSTRACT

In general, every company has buying and selling transactions of goods to consumers. Sales are the most important part in a company that can generate profits for the company. PT Allwares Solutions, which is a company engaged in general supplier selling ship engines, spare parts and industrial equipment in Batam, has been implementing information systems related to sales for a long time. This company already has a sales information system in 2015 using GF Accounting. However, it is not known that there are problems in the system because there are frequent errors in the system because the location of the GF Accounting placement is not read by the system, and items are exchanged for other items due to inaccurate data management. In addition, it is known that the company has never conducted an audit of information systems to see the condition of IT governance. The purpose of this research is to see the maturity level of the sales information system at PT Allwares Solutions by using COBIT 4.1 and for the implementation of information system audits to make the results as a country to improve the information system at PT Allwares Solutions. In conducting the research, the authors use the framework of COBIT 4.1 with a focus on the DS domain which consists of the DS1, DS2, DS3, DS4, DS5 and DS6 sub domains. The results of the analysis of the level of maturity show that the information system regarding sales at PT Allwares Solutions is at level 3 with a process that is determined by status, which means that PT Allwares Solutions has accurately measured the allocation of IT costs for the company's business.

Keywords: Systems Information Audit, COBIT 4.1, DS Domain, Maturity Level.

KATA PENGANTAR

Puji syukur penulis panjatkan kehadiran Tuhan Yang Maha Esa, yang telah melimpahkan segala rahmat dan karuniaNya, sehingga penulis dapat menyelesaikan laporan skripsi yang merupakan salah satu persyaratan untuk menyelesaikan program studi strata satu (S1) pada program studi sistem informasi di Universitas Putera Batam.

Penulis menyadari bahwa skripsi ini masih jauh dari sempurna. Karena itu, kritik dan saran akan senantiasa penulis terima dengan senang hati.

Dengan segala keterbatasan, penulis menyadari pula bahwa skripsi ini takkan terwujud tanpa bantuan, bimbingan, dan dorongan dari berbagai pihak. Untuk itu, dengan segala kerendahan hati, penulis menyampaikan ucapan terima kasih kepada:

1. Ibu Dr. Nur Elfi Husda, S.Kom., M.SI. selaku Rektor Universitas Putera Batam.
2. Bapak Muhammad Rasid Ridho, S.Kom., M.SI. selaku Ketua Program Studi Sistem Informasi Universitas Putera Batam.
3. Ibu Intan Utnasari, S.Kom., M.Kom selaku pembimbing Skripsi pada Program Studi Sistem Informasi Universitas Putera Batam.
4. Bapak Amrizal, S.Kom., M.SI. selaku pembimbing Akademik pada Program Studi Sistem Informasi Universitas Putera Batam.
5. Dosen dan Staff Universitas Putera Batam, yang telah memberikan ilmu dan pengetahuan kepada penulis.
6. Direksi dan karyawan PT Allwares Solutions yang telah membantu dan bersedia memberikan data dalam penelitian ini.

7. Kedua orang tua penulis yang selalu setia memberikan dorongan semangat, perhatian dan doa.
8. Seluruh keluarga yang telah memberi semangat dan dukungan selama menempuh pendidikan di Universitas Putera Batam.
9. Teman-teman program studi Sistem Informasi angkatan tahun 2016, yang telah berjuang bersama menempuh pendidikan di Universitas Putera Batam.
10. Semua pihak yang telah membantu penulis dalam menyelesaikan skripsi ini.

Semoga Tuhan Yang Maha Esa membalas kebaikan dan selalu memberikan penyertaanNya, Amin.

Batam, 28 Januari 2021

Angellina

DAFTAR ISI

	Halaman
HALAMAN SAMPUL	ii
HALAMAN JUDUL	ii
SURAT PERNYATAAN ORISINALITAS	iii
HALAMAN PENGESAHAN	iv
ABSTRAK	v
<i>ABSTRACT</i>	vi
KATA PENGANTAR	vii
DAFTAR ISI	ix
DAFTAR GAMBAR	xi
DAFTAR TABEL	xii
DAFTAR RUMUS	xiii
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1. Latar Belakang	1
1.2. Identifikasi Masalah	3
1.3. Pembatasan Masalah	4
1.4. Perumusan Masalah	4
1.5. Tujuan Penelitian	4
1.6. Manfaat Penelitian	5
1.6.1. Manfaat Teoritis	5
1.7. Manfaat Praktis	5
BAB II TINJAUAN PUSTAKA	6
2.1. Teori Dasar	6
2.1.1. Pengertian Sistem	6
2.1.2. Informasi	6
2.1.3. Pengertian Sistem Informasi	7
2.1.4. Penjualan	7
2.1.5. Audit	8
2.1.6. Audit Sistem Informasi	8
2.1.7. COBIT (<i>Control Objective for Information Related Technology</i>)	10
2.1.8. COBIT 4.1	11
2.2. Penelitian Terdahulu	15
2.3. Kerangka Pemikiran	20
BAB III METODE PENELITIAN	21
3.1. Desain Penelitian	21
3.2. Operasional Variabel	23
3.3. Populasi dan Sampel	24
3.3.1. Populasi	24
3.3.2. Sampel	24
3.4. Teknik Pengumpulan Data	25
3.4.1. Observasi	25
3.4.2. Survei Menggunakan Kuesioner	25
3.4.3. Studi Kepustakaan	25

3.5. Metode Analisis Data.....	25
3.5.1. Sub Domain DS1 (<i>Define and Manage Service Levels</i>).....	26
3.5.2. Sub Domain DS2 (<i>Supplier Relationship Management</i>).....	26
3.5.3. Sub Domain DS3 (<i>Manage Performance and Capacity</i>).....	27
3.5.4. Sub Domain DS4 (<i>Ensure Continuous Service</i>).....	27
3.5.5. Sub Domain DS5 (<i>Ensure Systems Security</i>).....	28
3.5.6. Sub Domain DS6 (<i>Identify and Allocate Costs</i>).....	29
3.5.7. Pengukuran <i>Maturity Level</i> atau Tingkat kematangan.....	29
3.5.8. Analisis Kesenjangan (<i>gap</i>).....	31
3.6. Lokasi dan Jadwal Penelitian.....	31
3.6.1. Lokasi Penelitian.....	31
3.6.2. Jadwal Penelitian.....	33
BAB IV HASIL DAN PEMBAHASAN.....	34
4.1. Hasil.....	34
4.1.1. Deskripsi Responden.....	34
4.1.2. Tingkat Kematangan.....	34
4.1.3. Analisis Kesenjangan (<i>gap</i>).....	41
4.2. Pembahasan.....	42
4.2.1. Rekomendasi Sub Domain DS1.....	42
4.2.2. Rekomendasi Sub Domain DS2.....	44
4.2.3. Rekomendasi Sub Domain DS3.....	45
4.2.4. Rekomendasi Sub Domain DS4.....	46
4.2.5. Rekomendasi Sub Domain DS5.....	48
4.2.6. Rekomendasi Sub Domain DS6.....	49
BAB V SIMPULAN DAN SARAN.....	50
5.1. Simpulan.....	50
5.2. Saran.....	51
DAFTAR PUSTAKA.....	53
KUESIONER UNTUK MENGETAHUI TINGKATAN KEMATANGAN (<i>MATURITY LEVEL</i>).....	
Perhitungan nilai <i>maturity level</i> DS1.....	
Perhitungan nilai <i>maturity level</i> DS2.....	
Perhitungan nilai <i>maturity level</i> DS3.....	
Penghitungan nilai <i>maturity level</i> DS4.....	
Penghitungan nilai <i>maturity level</i> DS5.....	
Penghitungan nilai <i>maturity level</i> DS6.....	
KUESIONER UNTUK MENGETAHUI TINGKAT KEMATANGAN (<i>MATURITY LEVEL</i>).....	

DAFTAR GAMBAR

	Halaman
Gambar 1.1 Tampilan Beranda Pada Sistem Informasi Penjualan.....	1
Gambar 1.2 Tampilan Error Pada Sistem Informasi Penjualan.....	2
Gambar 1.3 Tampilan Pengelolaan Data Yang Kurang Teliti.....	2
Gambar 2.1 <i>Basic</i> COBIT Principle.....	11
Gambar 2.2 <i>Maturity</i> Model Pada COBIT 4.1	12
Gambar 2.3 <i>Framework</i> COBIT 4.1.....	13
Gambar 2.4 Domain COBIT 4.1	13
Gambar 2.5 Kerangka Penelitian.....	21
Gambar 3.1 Design Penelitian	22
Gambar 3.2 Peta Lokasi PT Allwares Solutions	33
Gambar 3.3 Struktur Organisasi Perusahaan.....	34
Gambar 4.1 <i>Chart Radar Maturity Level</i>	43

DAFTAR TABEL

Tabel 2.1 Domain PO	13
Tabel 2.2 Domain AI	14
Tabel 2.3 Domain DS	14
Tabel 2.4 Domain ME	15
Tabel 2.5 Penelitian Terdahulu.....	15
Tabel 3.1 Sub Domain.....	25
Tabel 3.2 Pembagian Sub Domain DS1	27
Tabel 3.3 Pembagian Sub Domain DS2	27
Tabel 3.4 Pembagian Sub Domain DS3	28
Tabel 3.5 Pembagian Sub Domain DS4.....	29
Tabel 3.6 Pembagian Sub Domain DS5	29
Tabel 3.7 Pembagian Sub Domain DS6.....	30
Tabel 3.8 Model Kematangan	31
Tabel 3.9 Jadwal Penelitian.....	34
Tabel 4.1 Tingkat Kematangan DS1	35
Tabel 4.2 Tingkat Kematangan DS2	36
Tabel 4.3 Tingkat Kematangan DS3	37
Tabel 4.4 Tingkat Kematangan DS4	38
Tabel 4.5 Tingkat Kematangan DS5	39
Tabel 4.6 Tingkat Kematangan DS6	40
Tabel 4.7 Rekapitulasi Tingkat Kematangan	41
Tabel 4.8 Hasil Kesenjangan (Gap) Terhadap Nilai Kematangan Pada Domain DS.....	40

DAFTAR RUMUS

	Halaman
Rumus 3.1 Analisis Kesenjangan (Gap)	32