



**AUDIT SYSTEM DAN EVALUASI APLIKASI PEMINJAMAN BAHAN  
BAKU PADA PIZZA HUT DELIVERY (PHD) DENGAN  
MENGGUNAKAN *FRAMEWORK COBIT 5.0***

**SKRIPSI**

**ANDI SUKMA WIGUNA**

**1310512082**

**UNIVERSITAS PEMBANGUNAN NASIONAL “VETERAN” JAKARTA  
FAKULTAS ILMU KOMPUTER  
PROGRAM STUDI SISTEM INFORMASI  
2019**



**AUDIT SYSTEM DAN EVALUASI APLIKASI PEMINJAMAN BAHAN  
BAKU PADA PIZZA HUT DELIVERY (PHD) DENGAN  
MENGGUNAKAN *FRAMEWORK COBIT 5.0***

**SKRIPSI**

**Diajukan Sebagai Salah Satu Syarat Untuk Memperoleh  
Gelar Sarjana Komputer**

**ANDI SUKMA WIGUNA**

**1310512082**

**UNIVERSITAS PEMBANGUNAN NASIONAL “VETERAN” JAKARTA  
FAKULTAS ILMU KOMPUTER  
PROGRAM STUDI SISTEM INFORMASI  
2019**

## **PERNYATAAN ORISINALITAS**

Skripsi ini adalah hasil karya sendiri, dan semua sumber yang dikutip maupun yang dirujuk telah saya nyatakan dengan benar.

Nama : Andi Sukma Wiguna

NIM : 1310512082

Tanggal : 10 Januari 2019

Bilamana di kemudian hari ditemukan ketidaksesuaian dengan pernyataan saya ini, maka saya bersedia dituntut dan diproses sesuai dengan ketentuan yang berlaku.

Jakarta, 10 Januari 2019

Yang menyatakan,



(Andi Sukma Wiguna)

## **PERNYATAAN PERSETUJUAN PUBLIKASI TUGAS AKHIR UNTUK KEPENTINGAN AKADEMIS**

---

Sebagai civitas akademik Universitas Pembangunan Nasional “Veteran” Jakarta, saya yang bertanda tangan di bawah ini :

Nama : Andi Sukma Wiguna

NIM : 1310512082

Fakultas : Ilmu Komputer

Program Studi : Sistem Informasi

Demi pengembangan ilmu pengetahuan, menyetujui untuk memberikan kepada Universitas Pembangunan Nasional “Veteran” Jakarta Hak Bebas Royalti Non eksklusif (*Non-exclusive Royalty Free Right*) atas karya ilmiah saya yang berjudul :

### **AUDIT SYSTEM DAN EVALUASI APLIKASI PEMINJAMAN BAHAN BAKU PADA PIZZA HUT DELIVERY (PHD) DENGAN MENGGUNAKAN FRAMEWORK COBIT 5.0.**

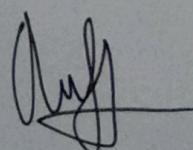
Beserta perangkat yang ada (jika diperlukan). Dengan Hak Bebas Royalti ini Universitas Pembangunan Nasional “Veteran” Jakarta berhak menyimpan, mengalih media/formatkan, mengelola dalam bentuk pangkalan data (*database*), merawat, dan mempublikasikan Skripsi saya selama tetap mencantumkan nama saya sebagai penulis/pencipta dan sebagai pemilik Hak Cipta.

Demikian pernyataan ini saya buat dengan sebenarnya.

Dibuat di : Jakarta

Pada tanggal : 10 Januari 2019

Yang menyatakan,



(Andi Sukma Wiguna)

## PENGESAHAN

Dengan ini dinyatakan bahwa tugas akhir berikut:

Nama : Andi Sukma Wiguna  
NIM : 1310512082  
Program Studi : Sistem Informasi  
Judul Skripsi : **AUDIT SYSTEM DAN EVALUASI APLIKASI PEMINJAMAN BAHAN BAKU PADA PIZZA HUT DELIVERY (PHD) DENGAN MENGGUNAKAN FRAMEWORK COBIT 5.0.**

Telah berhasil dipertahankan di hadapan Tim Penguji dan diterima sebagai bagian persyaratan yang diperlukan untuk memperoleh gelar sarjana ilmu komputer pada Program Studi Sistem Informasi, Fakultas Ilmu Komputer, Universitas Pembangunan Nasional "Veteran" Jakarta.

Anita Muliawati, S.Kom, M.TI.

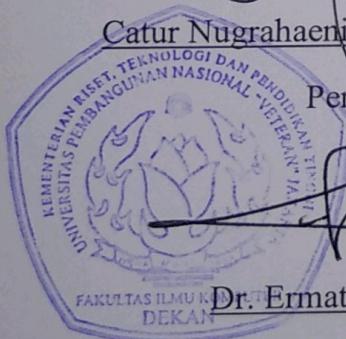
Penguji 1

Catur Nugrahaeni P.D.,S.Kom.M.Kom

Penguji 2

Kraugusteeliana, S.Kom, M.Kom, M.M

Pembimbing



Dr. Ermatita, M.Kom.

Dekan

Bambang Tri Wahyono, S.Kom., M.Si.

Ketua Program Studi

Ditetapkan di : Jakarta

Tanggal Ujian : 10 Januari 2019

**AUDIT SYSTEM DAN EVALUASI APLIKASI PEMINJAMAN BAHAN  
BAKU PADA PIZZA HUT DELIVERY (PHD) DENGAN MENGGUNAKAN  
FRAMEWORK COBIT 5.0**

(Andi Sukma Wiguna)

**ABSTRAK**

Pizza Hut adalah restoran berantai dan waralaba makanan internasional yang mengharuskan dalam pizza, dan merupakan restoran pizza pertama di Indonesia dibawah PT. Sarimelati Kencana. COBIT merupakan sekumpulan dokumentasi best practice untuk tata kelola TI yang dapat membantu auditor, pengguna sistem, dan manajemen dalam menjembatani risiko organisasi, kebutuhan pengendalian, dan masalah – masalah teknis TI. Dilihat dari hasil pemetaan proses COBIT 5 yang menjadi titik evaluasi sesuai dengan permasalahan pada tata kelola TI di Pizza Hut Delivery menghasilkan 5 proses atau domain yang digunakan dalam proses penentuan *Capability level*. *Capability level* tiap proses Domain EDM02 (Memastikan Penyampaian Manfaat) dengan hasil perhitungan 2.20, BAI06 (Mengelola Perubahan) dengan hasil perhitungan 2.11, BAI09 (Manajemen Pengetahuan) dengan hasil perhitungan 2.27, DSS01 (Mengelola Operasi) dengan hasil perhitungan 2.29, dan DSS03 (Mengelola Masalah) dengan hasil perhitungan 2.39.

Kata kunci: COBIT 5 , Audit sitem, , Aplikasi peminjaman

**AUDIT SYSTEM AND EVALUATION OF RAW MATERIALS ON LOAN APPLICATION IN PIZZA HUT DELIVERY (PHD) USING FRAMEWORK COBIT 5.0.**

(Andi Sukma Wiguna)

**ABSTRAK**

*Pizza Hut is a chain restaurant and international food franchise that requires pizza, and is the first pizza restaurant in Indonesia under PT. Sarimelati Kencana. COBIT is a set of best practice documentation for IT governance that can help auditors, system users, and management in bridging organizational risk, control needs, and IT technical issues. Judging from the results of the COBIT 5 process mapping which became an evaluation point in accordance with the problems in IT governance at Pizza Hut Delivery, it produced 5 processes or domains used in the process of determining Capability level. Capability level of each process of Domain EDM02 (Ensuring Submission of Benefits) with the results of calculation 2.20, BAI06 (Managing Change) with the results of calculations. 11, BAI09 (Knowledge Management) with the results of calculation 2.27, DSS01 (Managing Operations) with the results of calculations.29, and DSS03 (Managing Problems) with the results of calculations 2.39.*

*Keywords:* COBIT 5 , Audit system, Loan application

## KATA PENGANTAR

Puji Syukur penulis panjatkan atas kehadiran Tuhan yang Maha Esa atas segala rahmat dan hidayahnya sehingga penulis dapat menyusun skripsi sampai selesai tepat pada waktunya. Penulisan laporan Tugas Akhir ini adalah untuk memenuhi persyaratan dalam kelulusan sidang skripsi Fakultas Ilmu Komputer Universitas Pembangunan Nasional “Veteran” Jakarta dengan judul **“AUDIT SYSTEM DAN EVALUASI APLIKASI PEMINJAMAN BAHAN BAKU PADA PIZZA HUT DELIVERY (PHD) DENGAN MENGGUNAKAN FRAMEWORK COBIT 5.0”**.

Pada kesempatan ini penulis menyampaikan ucapan terima kasih dan rasa hormat kepada semua pihak atas bimbingan dan pengarahan yang telah diberikan kepada penulis selama penyusunan proposal ini. Penulis ingin menyampaikan terima kasih , terutama kepada :

1. Ibu Dr. Erna Hernawati, Ak, CPMA, CA. Selaku Rektor Universitas Pembangunan Nasional “Veteran” Jakarta.
2. Ibu Dr. Ermatita, M.Kom. Selaku Dekan Fakultas Ilmu Komputer Universitas Pembangunan Nasional “Veteran” Jakarta.
3. Bapak Bambang Tri Wahyono, S.Kom., MMSI. Selaku Ketua Program Studi S1 Sistem Informasi Fakultas Ilmu Komputer Universitas Pembangunan Nasional “Veteran” Jakarta.
4. Ibu Erly Krisnanik, S.Kom., MM. Selaku Ketua Jurusan Sistem Informasi Fakultas Ilmu Komputer Universitas Pembangunan Nasional “Veteran” Jakarta.
5. Ibu Kraugusteeliana, S.Kom, M.Kom., MM. selaku Pembimbing Skripsi Fakultas Ilmu Komputer Jurusan Sistem Informasi yang selalu bijaksana memberikan bimbingan, nasehat serta waktunya selama penelitian dan penulisan skripsi ini.
7. Orang tua penulis, yang tidak henti-hentinya mendukung dan memanjatkan doa guna kesuksesan penulis dalam menyusun skripsi ini.
8. Seluruh teman dekat penulis yang telah membantu proses penyusunan Skripsi ini, yang namanya tidak dapat penulis sebutkan satu per satu.
9. Seluruh pihak yang terlibat dalam kelancaran pembuatan Skripsi ini dan yang belum dapat disebutkan diatas, penulis mengucapkan terimakasih.

10. Kepada seluruh karyawan pizza hut delivery yang tidak dapat saya ucapkan satu persatu, dalam kelancaran tugas akhir ini.

Penulis memohon maaf atas ketidak sempurnaan dalam penulisan ini, apabila terdapat kekeliruan dalam penulisan laporan penelitian ini penulis sangat mengharapkan kritik dan sarannya. Akhir kata semoga laporan penelitian ini dapat memberikan banyak manfaat bagi kita semua.

Pada tanggal : 10 Januari 2019

(Andi Sukma Wiguna)

## DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL.....	i
PERNYATAAN ORISINALITAS .....	ii
PERNYATAAN PERSUTUJUAN PUBLIKASI.....	iii
PENGESAHAN .....	iv
ABSTRAK .....	v
ABSTRACT .....	vi
KATA PENGANTAR .....	vii
DAFTAR ISI.....	ix
DAFTAR TABEL .....	xii
DAFTAR GAMBAR .....	xiv
DAFTAR SIMBOL .....	xv
DAFTAR LAMPIRAN.....	xvi

### BAB 1 PENDAHULUAN

1.1. Latar Belakang .....	1
1.2. Rumusan Masalah .....	2
1.3. Tujuan dan Manfaat Penelitian .....	3
1.3.1. Tujuan Penelitian .....	3
1.3.2. Manfaat Penelitian .....	3
1.4. Batasan Masalah.....	3
1.5. Ruang lingkup penelitian .....	4
1.6. Luaran Yang Diharapkan .....	4
1.7. Sistematika Penulisan.....	4

### BAB 2 LANDASAN TEORI

2.1. Definisi system .....	6
2.2. Audit.....	6
2.3. Jenis – Jenis Audit.....	7
2.4. Proses Audit .....	8
2.4.1. Perencanaan Audit .....	8
2.4.2. Pemahaman Sistem dan Struktur pengendalian internal .....	9
2.4.3. Pengumpulan Bukti Audit.....	9
2.4.4. Evaluasi Bukti Audit.....	9
2.4.5. Komunikasi Hasil Audit.....	10
2.5. Ruang Lingkup Objektif Kerja Audit .....	10
2.6. Audit Sistem Informasi .....	11
2.7. Tujuan Audit Sistem Informasi.....	12
2.8. Faktor Pentingnya Kontrol Audit.....	14
2.9. Tata Kelola IT .....	15
2.9.1 Tujuan Tata Kelola IT .....	15
2.9.2 fokus Area Tata Kelola IT.....	17
2.10. COBIT .....	18
2.11. Sejarah Cobit.....	19
2.12. COBIT 5 ( <i>Control Objective For Information and Related Technology</i> ).....	20

2.13. Proses Utama Cobit 5.....	24
2.14. Cobit 5 Proses Reference Model.....	24
2.14.1. Domain <i>EDM (Evaluate, Direct, and Monitor)</i> .....	24
2.14.2. Domain <i>APO (Align, Plan, and Organise</i> .....	25
2.14.3. Domain <i>BAI (Build, Acquire, and Implement)</i> .....	26
2.14.4. Domain <i>DSS (Deliver, Service, and Support)</i> .....	27
2.14.5. Domain <i>MEA (Monitor, Evaluate, Assess</i> .....	27
2.15. Metode Implementasi Tata Kelola Teknologi Informasi COBIT 5 .....	28
2.16. Proses Capability Model .....	30
2.17. RACHI Chart .....	32
2.18. Skala Guttman.....	36
2.19. Perhitungan Capability Level menggunakan Skala Guttman .....	37
2.19.1. Menghitung Rekapitulasi Jawaban Responden dan Normalisasi	37
2.19.2. Menghitung data domain <i>Capability Level</i> .....	39
2.19.3. Menghitung Capability Level saat ini.....	40
2.20. Penelitian yang Relevan.....	40

### BAB 3 METODOLOGI PENELITIAN

3.1. Tahapan Penelitian.....	37
3.2. Kegiatan Penelitian .....	38
3.2.1. Pengumpulan Data Sekunder .....	38
3.3. Studi Pendahuluan .....	38
3.3.1. Studi Literatur .....	38
3.3.2. Studi kasus COBIT 5 .....	38
3.4. Tahapan pemetaan IT proses .....	38
3.4.1. Pemetaan IT proses .....	38
3.4.2. Raci chart .....	39
3.5. Tahapan Pengumpulan Data Primer .....	39
3.5.1. Observasi.....	39
3.5.2. Wawancara.....	39
3.5.3. Kuesioner .....	39
3.6. Pengolahan Data .....	40
3.6.1. <i>Goals Cascade</i> .....	40
3.6.2. Analisa <i>Capability Process</i> .....	40
3.7. Validasi Hasil Audit.....	40
3.8. Penyusunan Hasil Rekomendasi .....	41
3.9. Kesimpulan Dan Laporan Hasil Audit.....	41
3.10. Alat Bantu Penelitian .....	41
3.11. Jadwal Rencana Penelitian .....	42

### BAB 4 HASIL DAN PEMBAHASAN

4.1. Profil Instansi.....	43
4.1.1. Sejarah Instansi .....	43
4.1.2. Visi dan Misi .....	43
4.1.3. Logo Pizza Hut Delivery .....	44
4.1.4. Struktur Organisasi .....	45
4.1.5. Aplikasi system bahan baku .....	47
4.2. <i>Goals Cascade</i> Pada COBIT 5 .....	47

4.2.1. IT-Related Goals .....	48
4.3. <i>Planning the Assessment</i> .....	48
4.3.1. Penyusunan Kuesioner .....	48
4.3.2. Identifikasi Diagram RACI .....	49
4.3.3. Pemetaan Diagram RACI .....	50
4.3.4. <i>Purposive Sampling</i> .....	50
4.4. Briefing .....	51
4.4.1. Prioritas Proses-Proses COBIT 5 .....	52
4.4.2. Proses COBIT 5 yang menjadi titik evaluasi.....	53
4.5. Data <i>Collection</i> .....	54
4.5.1. Proses EDM02 - Memastikan Penyampaian Manfaat .....	54
4.5.2. Proses BAI06 - Mengelola Perubahan.....	54
4.5.3. Proses BAI09 - Manajemen Pengetahuan .....	54
4.5.4. Proses DSS01 - Mengelola Operasi.....	54
4.5.5. Proses DSS03 - Mengelola Masalah .....	54
4.6. Validasi data .....	56
4.6.1. Penilaian <i>Capability level</i> Proses-Proses TI COBIT 5 .....	56
4.6.1.1. Perhitungan <i>Capability level</i> EDM02.....	57
4.6.1.2. Perhitungan <i>Capability level</i> BAI06.....	57
4.6.1.3. Perhitungan <i>Capability level</i> BAI09.....	59
4.6.1.4. Perhitungan <i>Capability level</i> DSS01 .....	60
4.6.1.5. Perhitungan <i>Capability level</i> DSS03 .....	61
4.6.2. Hasil perhitungan <i>Capability level</i> COBIT 5 .....	62
4.6.3. <i>Interprestasi</i> data.....	64
4.6.3.1. Interprestasi Data EDM02 .....	64
4.7. Penilaian pada setiap level.....	67
4.7.1. Analisa Gap .....	69
4.7.2. Penentuan gap .....	70
4.8. Laporan hasil kesimpulan .....	73
4.8.1. Rekomendasi untuk stiap Aktivitas Proseses .....	73
4.8.2. Rekomendasi EDM02 (ensure benefits delivery) .....	73
4.8.3. Rekomendasi BAI06 (manage changes) .....	74
4.8.4. Rekomendasi BAI09 (manage assets) .....	76
4.8.5. Rekomendasi DSS01 (manage operati) .....	78
4.8.6. Rekomendasi DSS03 (manage problem) .....	79
<b>BAB 5 PENUTUP</b>	
5.1. Kesimpulan .....	80
5.2. Saran .....	81
<b>DAFTAR PUSTAKA .....</b>	<b>82</b>
<b>RIWAYAT HIDUP</b>	
<b>LAMPIRAN</b>	

## DAFTAR TABEL

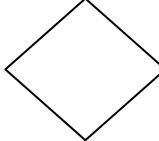
Tabel 2.1 Penelitian yang Relevan.....	41
Tabel 4.1 Pemetaan IT-Related Goals .....	48
Tabel 4.2 Penyusunan kuesioner.....	49
Tabel 4.3 Identifikasi diagram RACI.....	49
Tabel 4.4 Domain COBIT 5 yang dipilih .....	50
Tabel 4.5 <i>Purposive sampling</i> .....	51
Tabel 4.6 Jadwal penelitian.....	52
Tabel 4.7 Proses COBIT 5 yang menjadi titik evaluas .....	53
Tabel 4.8 Deskripsi dan tujuan proses COBIT 5 .....	55
Tabel 4.9 Perhitungan <i>Capability level</i> EDM02.....	57
Tabel 4.10 Perhitungan <i>Capability level</i> BAI06.....	57
Tabel 4.11 Perhitungan <i>Capability level</i> BAI09 .....	59
Tabel 4.12 Perhitungan <i>Capability level</i> DSS01.....	60
Tabel 4.13 Perhitungan <i>Capability level</i> DSS03.....	61
Tabel 4.14 <i>Capability level</i> EDM02 .....	62
Tabel 4.15 <i>Capability level</i> BAI06 .....	62
Tabel 4.16 <i>Capability level</i> BAI09 .....	63
Tabel 4.17 <i>Capability level</i> DSS01 .....	63
Tabel 4.18 <i>Capability level</i> DSS03.....	64
Table 4.19 Tabel dokumen <i>level 1</i> .....	67
Tabel 4.20 Tabel <i>performance management</i> Domain.....	68
Table 4.21 Capbility level proses Domain .....	68
Table 4.22 Hasil gap EDM02 (ensure benefits delivery) .....	70
Table 4.23 Hasil gap BAI06 (manage changes) .....	71
Table 4.24 Hasil gap BAI09 (manage assets) .....	72
Table 4.25 Hasil gap DSS01 (manage operation) .....	72
Table 4.26 Hasil gap DSS03 (manage problem) .....	73
Table 4.27 Tabel rekomendasi EDM02 (ensure benefits delivery) .....	73
Table 4.28 Tabel rekomendasi BAI06 (manage changes) .....	75
Table 4.29 Tabel rekomendasi BAI09 (manage assets) .....	76
Table 4.30 Tabel rekomendasi DSS01 (manage operation) .....	78
Table 4.31 Tabel rekomendasi DSS03 (manage problem) .....	79

## DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.1 Standar dan Framework Lain Dalam Framework COBIT 5 .....	16
Gambar 2.2 Fokus area it governance.....	18
Gambar 2.3 Sejarah perkembangan cobit .....	20
Gambar 2.4 COBIT 5 The Governance Objective: Value Creation .....	21
Gambar 2.5 <i>COBIT 5 Principles</i> .....	22
Gambar 2.6 COBIT 5 Product Family .....	23
Gambar 2.7 COBIT 5 Governance and management key.....	24
Gambar 2.8 COBIT 5 <i>Implementation Life Cycle</i> .....	28
Gambar 2.9 <i>Process Capability Level</i> .....	30
Gambar 2.10 COBIT 5 Process Capability Model .....	32
Gambar 2.11 Contoh RACI Chart.....	33
Gambar 4.1 Logo Pizza Hut Delivery.....	44
Gambar 4.2 Struktur organisasi phd.....	45
Gambar 4.3 Diagram EDM02 (memastikan penyampaian manfaat .....	65
Gambar 4.4 Diagram BAI06 (mengelola perubahan) .....	65
Gambar 4.5 Diagram BAI09 (Manajemen Pengetahuan) .....	66
Gambar 4.6 Diagram DSS01 (Mengelola Operasi) .....	66
Gambar 4.7 Diagram DSS03 (Mengelola Masalah.....	67
Gambar 4.8 Grafik Hasil Penilaian Rata-rata <i>Capability Level</i> .....	70

## DAFTAR SIMBOL

### 1. *Flowchart*

No.	Nama	Simbol	Penjelasan
1.	Arus Flow Direction		Simbol yang berfungsi untuk menghubungkan antara simbol satu dengan simbol yang lain atau menyatakan jalannya arus dalam suatu proses. Simbol arus ini sering disebut juga dengan <i>connecting line</i> .
2.	Processing		Simbol yang digunakan untuk melakukan pemrosesan data baik oleh user maupun komputer (sistem).
3.	Decision		Simbol yang digunakan untuk memutuskan apakah valid atau tidak validnya suatu kejadian.
4.	Input-Output		Simbol yang digunakan untuk mendeskripsikan data yang digunakan. Laporan : Simbol yang digunakan untuk menggambarkan laporan.
5.	Terminator		Simbol yang berfungsi untuk permulaan (start) atau akhir (stop) dari suatu kegiatan

## **DAFTAR LAMPIRAN**

Lampiran 1. Wawancara Audit  
Lampiran 2. Kuesioner Audit