



Standard Operating Procedure (SOP)

Manajemen Monitoring dan Evaluasi Kontrol Internal Teknologi Informasi

No.530/IT1.B05.3/OT/2021



**DIREKTORAT SISTEM DAN TEKNOLOGI INFORMASI
INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG
2021**

Standard Operating Procedure (SOP)



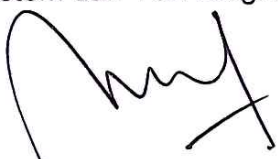
JUDUL : Manajemen Monitoring dan Evaluasi Kontrol Internal Teknologi Informasi	NOMOR : 530/IT1.B05.3/OT/2021 REVISI KE : 0 BERLAKU TMT : 28 Desember 2021 HALAMAN : 1 dari 5
---	--

RIWAYAT REVISI

-

LEMBAR PENGESAHAN

Disiapkan oleh:	
Kepala Sub Direktorat Perencanaan dan Pengembangan Sistem dan Teknologi Informasi  Mugi Sugiarto, S.Si. MAB. Nopeg. 106000608	Kepala Sub Direktorat Operasional dan Layanan Sistem dan Teknologi Informasi  Katini, ST., MT. Nopeg.
Tgl:	Tgl:

Disetujui oleh:
Direktur Sistem dan Teknologi Informasi,  Dr. Ir. Arry Akhmad Arman, MT. NIP 196504141991021001

Standard Operating Procedure (SOP)



JUDUL : Manajemen Monitoring dan Evaluasi Kontrol Internal Teknologi Informasi	NOMOR	: 530/IT1.B05.3/OT/2021
	REVISI KE	: 0
	BERLAKU TMT	: 28 Desember 2021
	HALAMAN	: 2 dari 5

DAFTAR ISI

I.	UNIT KERJA TERKAIT.....	3
II.	TUJUAN.....	3
III.	REFERENSI	3
IV.	PENGERTIAN & BATASAN.....	3
V.	PROSEDUR	4
VI.	INDIKATOR KEBERHASILAN	5
VII.	LAMPIRAN	5



Standard Operating Procedure (SOP)



JUDUL : Manajemen Monitoring dan Evaluasi Kontrol Internal Teknologi Informasi	NOMOR : 530/IT1.B05.3/OT/2021 REVISI KE : 0 BERLAKU TMT : 28 Desember 2021 HALAMAN : 3 dari 5
---	--

I. UNIT KERJA TERKAIT

N/A

II. TUJUAN

Dokumen SOP ini disusun untuk mengatur mekanisme manajemen monitoring dan evaluasi kontrol internal teknologi informasi.

III. REFERENSI

-

IV. PENGERTIAN & BATASAN

A. PENGERTIAN

1. **Direktorat Sistem dan Teknologi Informasi** adalah unit kerja struktural Organisasi yang bertanggung jawab untuk mengelola Sistem Informasi Organisasi, termasuk di dalamnya adalah perencanaan, akusisi dan/ atau pengembangan aplikasi, pengelola data, implementasi infrastruktur dan teknologi, operasional dan pemeliharaan aset TI, penyampaian layanan, serta pelaksanaan *quality assurance*.
2. **Seksi Operasional** adalah seksi di DSTI yang bertanggung jawab terhadap kegiatan operasional infrastruktur TI dan Aplikasi sehari-hari dan pengoprasian Jaringan dan Aplikasi yang menjadi tanggung jawab DSTI.
3. **Seksi Pengembangan** adalah seksi di DSTI yang bertanggung jawab terhadap pengembangan sistem dan teknologi informasi di DSTI dan mengelola proses implementasi atau penerapan perubahan konfigurasi / *upgrade* / pemasangan baru perangkat jaringan teknologi informasi.
4. **Seksi Layanan** adalah seksi di DSTI yang bertanggung jawab untuk memberikan pelayanan IT DSTI bagi seluruh civitas dan tendik ITB meliputi seluruh fasilitas dan sumber daya IT yang dimiliki oleh DSTI.
5. **Seksi Perencanaan dan Tata Kelola** adalah unit struktural Organisasi di DSTI yang ditunjuk untuk melakukan perencanaan pengembangan sistem dan teknologi informasi, melakukan audit internal termasuk diantaranya audit yang terkait dengan pengelolaan Teknologi Informasi.
6. **Seksi Integrasi** adalah merupakan unit struktural Organisasi yang ditunjuk untuk mengelola integrasi software dan hardware di lingkungan TI DSTI.
7. **Internal** adalah suatu hal yang berlaku di dalam lingkungan/di kalangan sendiri.

Standard Operating Procedure (SOP)



JUDUL : Manajemen Monitoring dan Evaluasi Kontrol Internal Teknologi Informasi	NOMOR : 530/IT1.B05.3/OT/2021 REVISI KE : 0 BERLAKU TMT : 28 Desember 2021 HALAMAN : 4 dari 5
---	--

8. **Eksternal** adalah suatu hal yang berhubungan dengan lingkungan luar.
9. **Internal Audit** adalah penilaian yang sistematis dan objektif yang dilakukan oleh auditor internal untuk memeriksa dan mengevaluasi kegiatan organisasi.

B. BATASAN

1. Dokumen ini hanya menjelaskan prosedur manajemen Kontrol Internal TI untuk lingkup organisasi DSTI.

V. PROSEDUR

1. Seksi Perencanaan dan Tata Kelola mengusulkan *framework* kontrol internal berdasarkan pertimbangan kebutuhan bisnis dan kepatuhan (internal dan eksternal)
2. Direktur STI menyetujui kontrol internal terkait dengan TI, khususnya yang berkaitan langsung dengan DSTI.
3. Seksi Perencanaan dan Tata Kelola, Seksi Pengembangan, Seksi Integrasi, Seksi Operasional, dan Seksi Layanan mengajukan *Internal Control Exception*, jika implementasi berbeda dengan yang telah ditetapkan.
4. Direktur STI mereviu pengajuan *internal control exception*.
5. Jika dapat disetujui maka Direktur STI memberikan persetujuan *Control Exception*.
6. Seksi Perencanaan dan Tata Kelola, Seksi Pengembangan, Seksi Integrasi, Seksi Operasional, dan Seksi Layanan mengimplementasikan kontrol internal dalam keseharian operasional TI (termasuk *exception* yang telah disetujui).
7. Seksi Perencanaan dan Tata Kelola, Seksi Pengembangan, Seksi Integrasi, Seksi Operasional, dan Seksi Layanan melakukan *Control Self Assessment* di masing-masing fungsi.
8. Apakah assurance dilakukan oleh internal atau pihak eksternal?
9. Jika *assurance* atas kontrol internal dilakukan oleh internal maka Unit Internal Audit melaksanakan kegiatan *Assurance*.
10. Jika *assurance* atas kontrol internal dilakukan oleh pihak eksternal maka Pihak Ketiga yang akan melaksanakan kegiatan *Assurance*.
11. Direktur STI, Seksi Perencanaan dan Tata Kelola, Seksi Pengembangan, Seksi Integrasi, Seksi Operasional, dan Seksi Layanan melaksanakan tindak lanjut dari rekomendasi kegiatan *assurance*.

Standard Operating Procedure (SOP)



JUDUL : Manajemen Monitoring dan Evaluasi Kontrol Internal Teknologi Informasi	NOMOR : 530/IT1.B05.3/OT/2021 REVISI KE : 0 BERLAKU TMT : 28 Desember 2021 HALAMAN : 5 dari 5
---	--

VI. INDIKATOR KEBERHASILAN

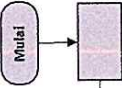
1. Terdapat *self assessment* atas kontrol internal di semua fungsi DSTI.
2. Terdapat penilaian atau *assurance* atas kontrol internal yang terkait dengan TI.

VII. LAMPIRAN

Lampiran 1 – Diagram Alir Prosedur Manajemen monitoring dan evaluasi Kontrol Internal Teknologi Informasi



Lampiran 1 – 530/IT1.B05.3/OT/2021
Diagram Alir Prosedur Manajemen Monitoring dan Evaluasi Kontrol Internal Teknologi Informasi

No.	Uraian Kegiatan	Pelaksana							Internal Audit	Pihak Ketiga	Input	Output
		Direktur STI	Seksi Layanan	Seksi Operasional	Seksi Pengembangan	Seksi Integrasi	Seksi Perencanaan & Tata Kelola					
1	Mengusulkan framework kontrol internal berdasarkan pertimbangan kebutuhan bisnis dan kepatuhan (internal dan eksternal)									Pedoman tata kelola TI perusahaan Persyaratan kepatuhan	Usulan Lingkup kontrol internal	
2	Menyetujui kontrol internal terkait dengan TI, khususnya yang berkaitan langsung dengan DSTI									Usulan Lingkup kontrol internal	Kontrol internal yang akan diimplementasikan	
3	Mengajukan Internal Control Exception, jika implementasi berbeda dengan yang telah ditetapkan.										Dokumentasi Pengajuan Control Exception	
4	Apakah Internal control exception disetujui?											
5	Persetujuan Control Exception										Persetujuan Control Exception	
6	Implementasi kontrol internal dalam keseharian operasional TI (termasuk exception yang telah disetujui)										Dokumentasi pelaksanaan Kontrol Internal	
7	Control Self Assessment masing-masing fungsi										Dokumentasi kegiatan Control Self Assessment	
8	Apakah assurance dilakukan oleh internal atau pihak eksternal?						