

# **JURNAL MAORA**

(PRODI MANAJEMEN INFORMATIKA)

## **SISTEM INFORMASI AUDIT INTERNAL SOP BERBASIS WEB PADA PT. INTEGRASI PRODUKTIVITAS INDONESIA**

**Ofah Musyarrofah,**  
**Universitas Al-Khairiyah**  
**Jl. H. Enggus Arja No. 1 Citangkil Cilegon**  
*sayidamusyarrofa@gmail.com*

**Abstrak:** Perkembangan teknologi saat ini telah memberi pengaruh yang sangat besar bagi dunia teknologi informasi. Berbagai perkembangan teknologi ini memberikan dampak pada perusahaan melakukan pergeseran dari sistem manual ke sistematis sehingga penyimpanan data dan proses kegiatannya menjadi lebih efektif dan efisien. Audit internal pun diperlukan sistem informasi yang dapat membantu mempermudah proses kegiatan audit. Pada PT. Integrasi Produktivitas Indonesia ini masih dilakukan secara manual atau belum tersistem sehingga menyulitkan atau menghambat dalam hasil audit sehingga kegiatan audit internal masih belum efektif dan efisien. Maka dibuatlah penelitian dengan judul “Sistem Informasi Audit Internal Standar Operasional Prosedur (SOP) berbasis *web* pada PT. Integrasi Produktivitas Indonesia”. Tujuan penelitian ini adalah membuat sistem informasi audit internal berbasis *web* untuk memenuhi kebutuhan perusahaan. Dalam perancangan ini menggunakan bahasa pemrograman *PHP* dan *database MySQL*. Pada penelitian ini juga menggunakan metode penulisan kualitatif dan menggunakan metode perancangan yaitu metode *waterfall* dan untuk pengujiannya menggunakan *black box testing*. Informasi yang dihasilkan adalah mengenai hasil penilaian audit yang berupa laporan hasil audit internal.

**Kata kunci:** Sistem, Informasi, Audit Intenal, Standar Operasional Prosedur (SOP)

**Abstract:** Current technological development have had a huge impact on the world of information technology. These various technological developments have had an impact on companies shifting from manual to systematic systems so that data storage and process activities become more effective and efficient. Internal audit also requires an information system that can help facilitate the process of audit activities. Internal audit at PT. Integrasi Productivity Indonesia are still carried out manually or not yet systemized, making it difficult or difficult to audit results so that internal audit activities are still not effective and efficient. So research was made with the title "Web-Based Standard Operating Procedure (SOP) Internal Audit Information System At PT. Integrasi Productivity Indonesia". The purpose of this research is to create a web-based internal audit information system to meet company needs. In this design using PHP programming language and MySQL database. In this study using a qualitative writing method and using a design method, namely the waterfall method and testing using black box testing. The information generated is about the results of the audit assessment in the form of an internal audit report.

**Keywords:** System, Information, Internal Audit, Standard Operating Procedure (SOP).

## PENDAHULUAN

Seiring dengan perkembangan dunia industri saat ini, demikian juga dengan perkembangan manajemen organisasi khususnya pada sebuah perusahaan. Perusahaan tersebut dituntut untuk dapat menjalankan fungsi pengawasan yang lebih luas terhadap semua karyawan maupun setiap proses yang terjadi pada perusahaan dan harus dapat meningkatkan daya saing perusahaan serta perlu meningkatkan performa tata kelola perusahaan dengan melaksanakan evaluasi. Evaluasi tersebut dapat berupa audit. Dalam rangka untuk memenuhi tuntutan tersebut biasanya perusahaan akan melaksanakan kegiatan audit internal yang ditujukan untuk membantu karyawan untuk dapat melaksanakan tugasnya dengan lebih efektif dan efisien dan sesuai dengan standar acuan atau standar operasional prosedur (SOP) yang diterapkan oleh perusahaan serta untuk mengevaluasi performa.

PT. Integrasi Produktivitas Indonesia merupakan perusahaan yang bergerak dalam bidang Jasa dan dalam bidang UMKM (Usaha Mikro Kecil dan Menengah). Didalam PT. Integrasi Produktivitas Indonesia terdapat beberapa divisi, salah satu divisi tersebut yaitu divisi ISO (InterPerkembangan teknologi saat ini telah memberi pengaruh yang sangat besar bagi dunia teknologi informasi. Berbagai perkembangan teknologi ini banyak membuat perusahaan melakukan pergeseran dari sistem manual ke komputerisasi sehingga penyimpanan Organization for Standardization) yang berfungsi sebagai pengawas untuk mengurangi tingkat terjadinya resiko manajemen yang dapat mempengaruhi aktivitas perusahaan dengan cara mengevaluasi kinerja setiap divisi. Dalam pelaksanaan audit, dilakukan dalam kurung waktu enam bulan atau satu tahun sekali. Pelaksanaan audit internal ini bertumpu pada prosedur-prosedur yang dijalankan oleh masing-masing divisi.

nan data menjadi lebih efektif dan efisien,

dan cepat dalam penyajian informasi. Sistem saat ini sangatlah penting karena dapat membantu dalam perkembangan manajemen organisasi. Dalam audit internal pun diperlukan sistem informasi audit internal yang dapat membantu mempermudah dalam pelaksanaannya.

Audit internal pada PT. Integrasi Produktivitas Indonesia ini masih dilakukan secara manual atau belum tersistem dan terkomputerisasi dengan lengkap yaitu proses pelaksanaan audit internal dan hasil audit internal masih menggunakan form, kemudian hasil audit tersebut dikirim kepada semua divisi melalui e-mail tetapi tidak sedikit tulisan dari auditor terkadang tidak jelas dan tidak terbaca sehingga menyulitkan atau menghambat dalam hasil audit internal dan berkas hasil audit internal terkadang tidak tersimpan dengan baik, sehingga ada beberapa file yang tidak lengkap atau hilang. Oleh karena itu, dibutuhkan sistem informasi audit internal berbasis web, sehingga diharapkan bisa mempermudah dalam melakukan kegiatan audit internal.

Berdasarkan dari permasalahan diatas, maka penelitian ini mengambil judul **“SISTEM INFORMASI AUDIT INTERNAL STANDAR OPERASIONAL PROSEDUR (SOP) BERBASIS WEB PADA PT. INTEGRASI PRODUKTIVITAS INDONESIA”**.

## METODE PENELITIAN

Ada 2 Metode yang digunakan dalam penelitian ini yaitu metode pengumpulan data dan perancangan.

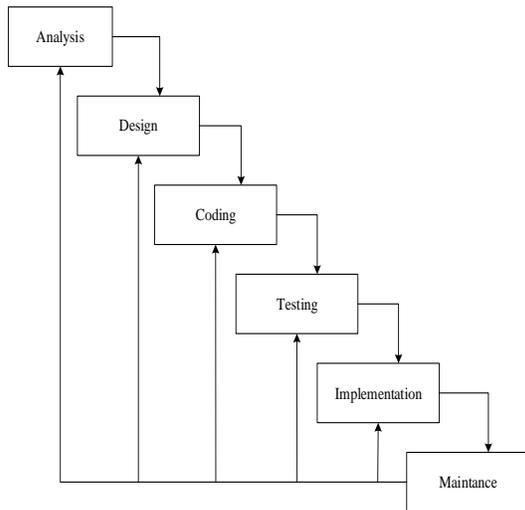
### 1. Metode Pengumpulan Data

Sistem penelitian yang digunakan dalam menganalisa masalah sistem informasi ini dengan menggunakan metode pengumpulan data sebagai berikut:

- a. Observasi,
- b. Wawancara,
- c. Studi Pustaka.

## 2. Metode Perancangan

Metode perancangan sistem pada penelitian ini menggunakan metode waterfall.



Adapun metode perancangan sistem yang digunakan yaitu dengan metode Waterfall, sebagai berikut:

- a. Analys
- b. Design
- c. Coding
- d. Testing
- e. Implementation
- f. Maintenance

## HASIL DAN PEMBAHASAN

### 1. Prosedur Audit Internal Yang Diusulkan

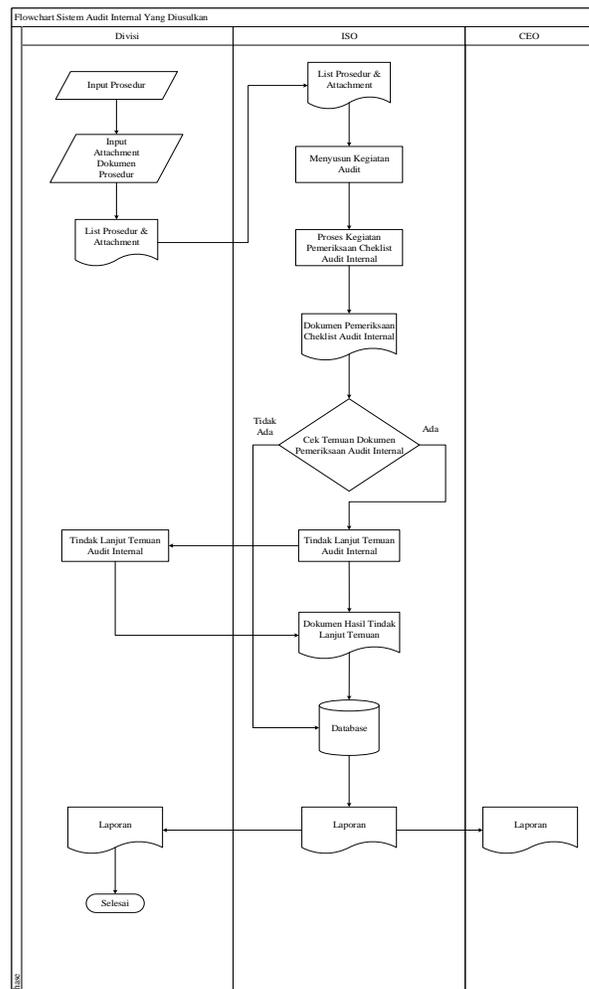
Adapun prosedur Audit Internal yang sedang berjalan pada PT. Integrasi Produktivitas Indonesia adalah sebagai berikut:

- a. Divisi menginput prosedur.
- b. Divisi menginput *attachment* dokumen prosedur.
- c. Setelah mendapatkan *list* prosedur dan *attachment* dokumen, tim ISO menyusun rencana audit.
- d. Setelah menyusun rencana audit, lalu dilanjutkan melakukan kegiatan pemeriksaan checklist audit internal.
- e. Setelah selesai melakukan kegiatan

pemeriksaan checklist audit, maka tim ISO melakukan pengecekan temuan dokumen hasil pemeriksaan audit internal.

- f. Jika tidak ada temuan, maka dibuatkan laporan dan akan di berikan kepada divisi masing-masing dan jika ditemukan temuan maka akan ditindak lanjuti lebih lanjut.
- g. Tim ISO melakukan tindak lanjut temuan kepada divisi.
- h. Setelah mendapatkan hasil tindak lanjut temuan hasil audit internal, maka tim ISO membuat laporan.
- i. Laporan akan diberikan kepada divisi masing-masing dan pimpinan.

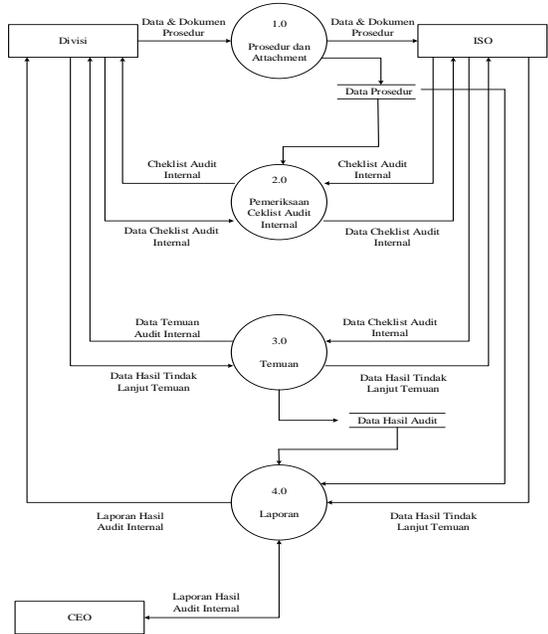
### 2. Flowchart Sistem Yang Diusulkan



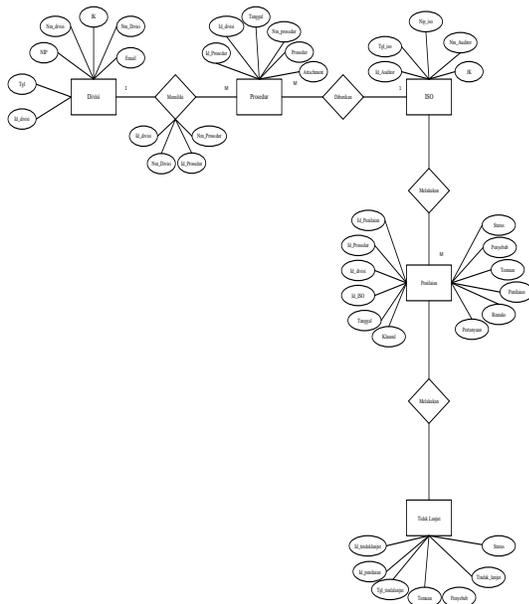
### 3. Diagram Konteks



### 4. DFD Level 0

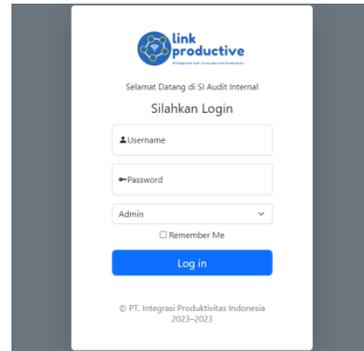


### 5. Entity Relationship Diagram (ERD)

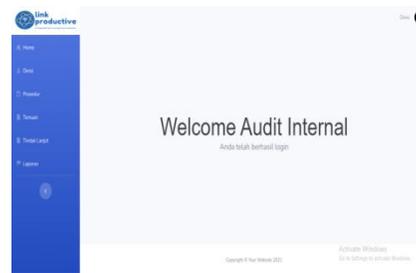


### 6. Interface Sistem Informasi Audit Internal

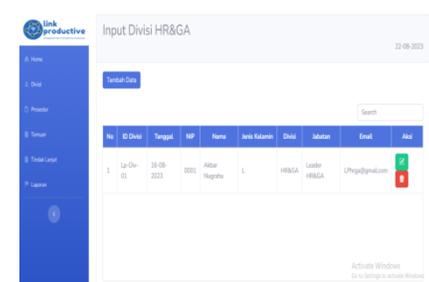
#### 1. Menu Login



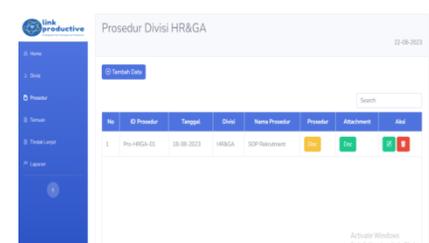
#### 2. Menu Dashboard Divisi



#### 3. Menu Input Divisi



#### 4. Menu Prosedur



## 5. Menu ISO (Admin)

No	ID ISO	Tanggal	Staf	Nama	Jenis Kelamin	Jabatan	Aksi
1	ISO-007	22-08-2023	BB017	Ningsih	L	Leader ISO	[+][x]
2	ISO-001-01	22-08-2023	BB015	Ayu Charani	P	Staff ISO	[+][x]

## 6. Menu Temuan

No	ID Temuan	Tanggal	Dikel	Nama Penemu	Penemu	Attachment	Status	Aksi
1	Lp-Tem-HR&G-01	18-08-2023	HR&G	SOP Recruitment	[+][x]	[+][x]	Revisi	[+][x]
2	Lp-Tem-HR&G-04	25-08-2023	HR&G	SOP Recruitment	[+][x]	[+][x]	Revisi	[+][x]

## 7. Menu Tindak Lanjut

No	ID Tindak Lanjut	ID Temuan	Tanggal	Dikel	Nama Penemu	Penemu	Attachment	Aksi
1	Tl-HR&G-01	Lp-Tem-HR&G-01	18-08-2023	HR&G	SOP Recruitment	[+][x]	[+][x]	Approve

## 8. Menu Penilaian

No	ID Penilaian	Total	Langkah	Aksi
1	001	1	[+][x]	[+][x]
2	007	1	[+][x]	[+][x]

## 9. Menu Laporan

PT. INTEGRASI PRODUKTIVITAS INDONESIA  
(LINK PRODUCTIVE)  
Jl. Bukit Raya Selatan No.9, Cilandak, Kec. Cilandak, Kota Jakarta Selatan, Daerah Khusus Ibukota Jakarta 12420

ID	No	Revisian	Tanggal	Dikel	Nama Pengasah	Nama Penemu	Klasifikasi	Partisipan	Revisi	Temuan	Penyebab	Tindak Lanjut	Penilaian
1	34	2023-08-22	Lp-Di-01	ISO-007	Pjg-HR&G-01	BB017	Apakah kualifikasi recruitment sesuai dengan yang dibutuhkan?	Sudah sesuai	-	-	-	-	Revisi
2	35	2023-08-22	Du-005	ISO-007	Pjg-PM-01	BB001	Apakah kualitas bahan baku sudah sesuai?	Sudah	-	-	-	-	Revisi

## SIMPULAN DAN SARAN

### 1. Kesimpulan

Berdasarkan hasil implementasi dan analisis kinerja aplikasi Audit Internal Standar Operasional Prosedur (SOP), maka dapat disimpulkan sebagai berikut:

1. Sistem yang dibangun menggunakan pemrograman PHP dan Menggunakan database MySQL.
2. Sistem Informasi Audit Internal ini terdapat menu laporan, Dan dengan adanya menu laporan ini, dapat mempermudah dalam pengarsipan berkas-berkas sehingga tidak mudah hilang.
3. Dengan adanya sistem ini, dapat mempermudah auditor dalam pengelolaan data dan proses audit internal SOP.

### 2. Saran

Sistem Informasi Audit Internal Standar Operaional Prosedur (SOP) ini masih banyak kekurangan, untuk itu apabila kedepannya penelitian ini akan dilanjutkan, maka akan memberikan beberapa saran mengenai bagian-bagian yang sebaiknya ditingkatkan lagi, yaitu :

- a. Sistem informasi ini dapat dikembangkan kembali kedepan dalam segi penampilan *User Interface* masih sederhana dan banyak kekurangan sehingga belum sepenuhnya *user*

friendly.

- b. Pada *Dashboard ISO* dapat di tampilkan kurva atau diagram sehingga admin dapat mengetahui tingkat keefektifan Standar Operasional Prosedur (SOP).

## DAFTAR PUSTAKA

Andie, A., Hasbi, M., & Hasanuddin, H. (2021). Sistem Informasi Audit Mutu Internal (Siami). *Technologia: Jurnal Ilmiah*, 12(2), 110-120.

Aditya Restuaji, Hadi Setiawan, Sirajuddin. (2020). Rancang Bangun Aplikasi Sistem Informasi Internal Audit Pada PT. XYZ. *Jurnal Manajemen Informatika*, 11(1).

Febriyanti, D. R., & Irawan, H. (2020). Penerapan Sistem Informasi Audit Mutu Internal Berbasis *Web* Guna Meningkatkan Efisiensi Kerja Studi Kasus: Lembaga Penjaminan Mutu Universitas Budi Luhur. *IDEALIS: InDonEsiA journal Information System*, 3(1), 474-480.

Khoiri, A. M., & Dermawan, D. A. (2020). Rancang Bangun Sistem Informasi Audit Internal Berbasis *Web* (Studi Kasus: Balai Riset Dan Standardisasi Industri Surabaya). *Jurnal Manajemen Informatika*, 11(1).

Nuramanah (2020). Analisa dan Perancangan Sistem Informasi Monitoring Hasil Internal Audit Berbasis *Web* Pada PT. ABC, Program Studi Sistem Informatika.

Nuravita, A., Purnomo, W., & Pramono, D. (2020). Analisis dan Perancangan Sistem Informasi Audit Internal Berbasis *Web* (Studi pada PT Wijaya Karya Beton Tbk). *Jurnal Pengembangan Teknologi Informasi dan Ilmu Komputer e-ISSN, 2548, 964X*.

Rizky Aditya Pratama Wijaya, Arif Rahman Hakim (2020, April). Perancangan Perangkat Audit Internal Untuk Sistem Keamanan Informasi Pada Organisasi XYZ. In *Jurnal Teknologi Informasi dan Ilmu Komputer (JTIIK)* (Vol. 7, No. 3, 435-442).

Satia, D., Budhi, R. K., & Widiyanto, Y. (2020, August). Rancang Bangun Sistem Informasi Audit Mutu Internal Pada Universitas Widya Kartika Surabaya. In *Seminar Nasional Ilmu Terapan* (Vol. 4, No. 1, pp. C-57).

Suhartono, R. F. (2019). Perancangan Sistem Informasi Dokumentasi Hasil Audit Berbasis *Web* Menggunakan *Framework Laravel*: Studi Kasus Dinas Komunikasi dan Informasi Salatiga (Doctoral dissertation, Program Studi Teknik Informatika FTI-UKSW).