|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| binadarmalogo.png | **RENCANA PEMBELAJARAN SEMESTER *(SEMESTER LESSON PLAN)*** | Nomor Dok | FRM/KUL/01/02  |
| Nomor Revisi  | 02 |
| Tgl. Berlaku  | 1 Januari 2018  |
| Klausa ISO  | 7.5.1 & 7.5.5 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Disusun oleh** *(Prepared by)* | **Diperiksa oleh** *(Checked by)* | **Disetujui oleh** *(Approved by)* | **Tanggal Validasi** *(Valid date)* |
|  |  |  |  |
|  |  |  |

1. Fakultas *(Faculty)* : Ilmu Komputer
2. Program Studi *(Study Program)*  : Magister Teknik Informatika Jenjang *(Grade)* : S-2
3. Mata Kuliah *(Course)* : IT Audit SKS *(Credit) : 3* Semester *(Semester)* :  *1*
4. Kode Mata Kuliah *(Code)* : MTIK-319 Sertifikasi *(Certification)* : Ya *(Yes)* Tidak *(No)*
5. Mata Kuliah Prasyarat *(Prerequisite)*  :  - ..............................................
6. Dosen Koordinator *(Coordinator)* : -

✓

1. Dosen Pengampuh *(Lecturer)* :  Tim *(Team)* Mandiri *(Personal)*
2. Capaian Pembelajaran Mata Kuliah (*Course* *Learning Outcomes*) :

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Capaian Pembelajaran Lulusan Program Studi MTI (CPL) | SikapPengetahuanKeterampilan UmumKeterampilan Khusus | 1. Bertakwa kepada Tuhan Yang Maha Esa dan mampu menunjukkan sikap religius
2. Menjunjung tinggi nilai kemanusiaan dalam menjalankan tugas berdasarkan agama, moral dan etika.
3. Dapat berperan sebagai warga negara yang bangga dan cinta tanah air, memiliki nasionalisme serta rasa tanggungjawab pada negara dan bangsa.
4. Dapat berkontribusi dalam peningkatan mutu kehidupan bermasyarakat, berbangsa, dan bernegara berdasarkan Pancasila.
5. Dapat bekerja sama dan memiliki kepekaan sosial serta kepedulian terhadap masyarakat dan lingkungan.
6. Dapat menghargai keanekaragaman budaya, pandangan, agama, dan kepercayaan, serta pendapat atau temuan orisinal orang lain.
7. Taat hukum dan disiplin dalam kehidupan bermasyarakat dan bernegara.
8. Menunjukkan sikap bertanggungjawab atas pekerjaan di bidang keahliannya secara mandiri.
9. Menginternalisasi nilai, norma, dan etika akademik.
10. Menginternalisasi semangat kemandirian, kejuangan, dan kewirausahaan
11. Memiliki kemampuan memecahkan permasalahan sains dan teknologi dalam bidang Ilmu Komputer/Informatika melalui pendekatan inter atau multidisipliner.
12. Mempunyai pengetahuan dan pemahaman sejumlah tema ilmu komputer, termasuk abstraksi, kompleksitas dan evolusi dari perubahan/pengembangan keilmuan dan prinsip-prinsip umum ilmu komputer seperti berbagi (*sharing*) sumber daya, keamanan (*security*) dan bekerja secara paralel (*concurrency*).
13. Memiliki pengetahuan sesuai dengan capaian pembelajaran program studi S2 Ilmu Komputer pada ***“Domain Spesific”*** atau ***“Research”*** sesuai dengan konsentrasi Program Studi yaitu *Enterprise IT Infrastructure, Enterprise Network Security,* dan *Enterprise Software Engineering.*
14. Mampu mengembangkan pemikiran logis, kritis, sistematis, dan kreatif melalui penelitian ilmiah, penciptaan desain atau karya seni dalam bidang ilmu pengetahuan dan teknologi yang memperhatikan dan menerapkan nilai humaniora sesuai dengan bidang keahliannya, menyusun konsepsi ilmiah dan hasil kajiannya berdasarkan kaidah, tata cara, dan etika ilmiah dalam bentuk tesis, dan memublikasikan tulisan dalam jurnal ilmiah terakreditasi tingkat nasional dan mendapatkan pengakuan internasional berbentuk presentasi ilmiah atau yang setara;
15. Mampu melakukan validasi akademik atau kajian sesuai bidang keahliannya dalam menyelesaikan masalah di masyarakat atau industri yang relevan melalui pengembangan pengetahuan dan keahliannya.
16. Mampu menyusun ide, hasil pemikiran, dan argumen saintifik secara bertanggung jawab dan berdasarkan etika akademik, serta mengkomunikasikannya melalui media kepada masyarakat akademik dan masyarakat luas.
17. Mampu mengidentifikasi bidang keilmuan yang menjadi obyek penelitiannya dan memposisikan ke dalam suatu peta penelitian yang dikembangkan melalui pendekatan interdisiplin atau multidisiplin.
18. Mampu mengambil keputusan dalam konteks menyelesaikan masalah pengembangan ilmu pengetahuan dan teknologi yang memperhatikan dan menerapkan nilai humaniora berdasarkan kajian analisis atau eksperimental terhadap informasi dan data.
19. Mampu mengelola, mengembangkan dan memelihara jaringan kerja dengan kolega, sejawat di dalam lembaga dan komunitas penelitian yang lebih luas.
20. Mampu meningkatkan kapasitas pembelajaran secara mandiri; dan
21. Mampu mendokumentasikan, menyimpan, mengamankan, dan menemukan kembali data hasil penelitian dalam rangka menjamin kesahihan dan mencegah plagiasi.

Mampu mendesain, menganalisis, dan mengimplementasikan *behaviour* sistem berbasis komputer yang berkualitas (terukur dan teruji) dengan mengaplikasikannya pada *domain* yang sesuai dengan konsentrasi Program Studi yaitu *Enterprise IT Infrastructure, Enterprise Network Security*, dan *Enterprise Software Engineering* berdasarkan kebutuhan dan keterbatasan sistem, serta mampu mengelolanya dengan tepat. |
| Capaian Pembelajaran Mata Kuliah (CPMK) | Mampu mengkaji dan mengevaluasi prinsip-prinsip pendekatan berbasis risiko untuk mengidentifikasi ancaman TI yang signifikan dan menjelaskan pengujian audit dan prosedur untuk mengevaluasi pengendalian internal dalam bidang pengendalian umum meliputi aspek tata kelola TI, struktur organisasi, perencanaan pemulihan bencana, *outsourcing* TI, keamanan sistem, pengembangan dan prosedur perubahan sistem TI. |

1. Deskripsi Mata Kuliah

|  |  |
| --- | --- |
| Deskripsi Singkat Mata Kuliah | Merupakan mata kuliah khusus pada konsentrasi Program Studi yaitu “*Enterprise IT Infrastructure”* yang memberikan gambaran dalam mengkaji dan mengevaluasi prinsip-prinsip pendekatan berbasis risiko untuk mengidentifikasi ancaman TI yang signifikan dan menjelaskan pengujian audit dan prosedur untuk mengevaluasi pengendalian internal dalam bidang pengendalian umum meliputi aspek tata kelola TI, struktur organisasi, perencanaan pemulihan bencana, *outsourcing* TI, keamanan sistem, pengembangan dan prosedur perubahan sistem TI. |

1. Bahan Kajian

|  |  |
| --- | --- |
| Bahan Kajian (Materi Pembelajaran) | 1. *Auditing and Internal Control*
2. *Auditing IT Governance Controls*
3. *Security Part I: Auditing Operating Systems and Networks*
4. *Security Part II: Auditing Database Systems*
5. *Systems Development and Program Change Activities*
6. *Transaction Processing and Financial Reporting Systems Overview*
7. *Auditing Database and Storage*
8. *Introduction to Computer-Assisted Audit Tools and Techniques*
9. *Auditing Cloud Computing and Outsource Operations*
10. *Data Structures and CAATTs for Data Extraction*
11. *Auditing the Revenue Cycle*
12. *Auditing the Expenditure Cycle*
 |

1. Implementasi Pembelajaran Mingguan *(Implementation Process of weekly learning time)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Minggu** | **Sub CPMK****(Kemampuan akhir yang direncanakan)** | **Bahan Kajian/Materi Pembelajaran***(Study Material)* | **Bentuk dan Metode Pembelajaran***(Learning Method)* | **Sumber Belajar***(Learning Resource)* | **Penilaian** |
| **Indikator***(Indicator)* | **Kriteria & bentuk** | **Bobot** |
| 1 | Mampu menganalisa dan mengevaluasi konsep audit dan internal kontrol IT Bagian 1 (CPMK 1.1) | 1. *Auditing and Internal Control*
2. *Overview of Auditing*
3. *The IT Audit and internal control*
 | Kuliah dan Diskusi *(Discovery Learning, Small Group Discussion)*  | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisa dan mengevaluasi konsep audit dan internal kontrol IT Bagian 1 | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisa dan mengevaluasi konsep audit dan internal kontrol IT Bagian 1**Bentuk :**Diskusi |  |
| 2 | Mampu menganalisa dan mengevaluasi konsep audit dan internal kontrol IT Bagian 2 (CPMK 1.2) | 1. *The Role of the Audit Committee*
2. *Financial Audit Components*
 | Kuliah, Tugas dan Diskusi *(Discovery Learning, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisa dan mengevaluasi konsep audit dan internal kontrol IT Bagian 2 | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisa dan mengevaluasi konsep audit dan internal kontrol IT Bagian 2**Bentuk :**Diskusi |  |
| 3 | Mampu menganalisis dan mengevaluasi konsep dari fungsi dan struktur audit yang mengarah ke *domain* pemerintah dan organisasi Bagian 1 (CPMK 1.3) | 1. *Information Technology Governance*
2. *Outsourcing the IT Function*
3. *Structure of the Information Technology*

*Function* | Kuliah, Tugas dan Diskusi *(Discovery Learning, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi konsep dari fungsi dan struktur audit yang mengarah ke *domain* pemerintah dan organisasi Bagian 1 | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi konsep dari fungsi dan struktur audit yang mengarah ke *domain* pemerintah dan organisasi Bagian 1**Bentuk :**Diskusi |  |
| 4 | Kuis 1 | 10% |  | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 |
| 5 | Mampu menganalisis dan mengevaluasi konsep dari fungsi dan struktur audit yang mengarah ke *domain* pemerintah dan organisasi Bagian 2 (CPMK 1.4) | 1. *Information Technology Governance*
2. *Outsourcing the IT Function*
3. *Structure of the Information Technology Function*
 | Kuliah, Tugas dan Diskusi *(Discovery Learning, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi konsep dari fungsi dan struktur audit yang mengarah ke *domain* pemerintah dan organisasi Bagian 2 | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi konsep dari fungsi dan struktur audit yang mengarah ke *domain* pemerintah dan organisasi Bagian 2**Bentuk :**Diskusi |  |
| 6 | Mampu menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen sistem operasi dan jaringan komputer (CPMK 1.5) | *Auditing Operating Systems and Networks* | Kuliah, Tugas dan Diskusi *(Discovery Learning, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen sistem operasi dan jaringan komputer | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen sistem operasi dan jaringan komputer **Bentuk :**Diskusi |  |
| 7 | Mampu menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen kunci dan lingkungan dalam aspek manajerial distribusi data Bagian 1 (CPMK 1.6) | 1. *Data Management Approaches*
2. *Databases in a Distributed Environment*
3. *Key Elements of the Database Environment*
 | Kuliah dan Diskusi *(Role-Play & Simulation, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen kunci dan lingkungan dalam aspek manajerial distribusi data Bagian 1 | **Kriteria :** Ketepatan menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen kunci dan lingkungan dalam aspek manajerial distribusi data Bagian 1**Bentuk :**Tugas dan Diskusi 1 | 5% |
| 8 | Ujian Tengah Semester (UTS) | 25% |  | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 |
| 9 | Mampu menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen kunci dan lingkungan dalam aspek manajerial distribusi data Bagian 2 (CPMK 1.7) | 1. *Data Management Approaches*
2. *Databases in a Distributed Environment*
3. *Key Elements of the Database Environment*
 | Kuliah, Tugas dan Diskusi *(Discovery Learning, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen kunci dan lingkungan dalam aspek manajerial distribusi data Bagian 2 | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada komponen kunci dan lingkungan dalam aspek manajerial distribusi data Bagian 2**Bentuk :**Tugas dan Diskusi 2 | 5% |
| 10 | Mampu menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada proses perubahan, akuisisi dan pengembangan sistem IT Bagian 1 (CPMK 1.8) | 1. *Systems Development and Program Change*
2. *Activities*
3. *Information Systems Acquisition*
 | Kuliah, Tugas dan Diskusi *(Discovery Learning, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada proses perubahan, akuisisi dan pengembangan sistem IT Bagian 1 | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada proses perubahan, akuisisi dan pengembangan sistem IT Bagian 1**Bentuk :**Tugas dan Diskusi 3 | 5% |
| 11 | Mampu menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada proses perubahan, akuisisi dan pengembangan sistem IT Bagian 2 (CPMK 1.9) | 1. *Participants in Systems Development*
2. *The Systems Development Life Cycle*
 | Kuliah dan Diskusi *(Role-Play & Simulation, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada proses perubahan, akuisisi dan pengembangan sistem IT Bagian 2 | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada proses perubahan, akuisisi dan pengembangan sistem IT Bagian 2**Bentuk:** Tugas dan Diskusi 4 | 5% |
| 12 | Kuis 2 | 10% |  | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1] dan [2]
 |
| 13 | Mampu menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada aspek laporan keuangan sistem IT (CPMK 1.10) | *Transaction Processing and Financial Reporting**Systems Overview* | Kuliah dan Diskusi *(Role-Play & Simulation, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1], [2] dan [3]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada aspek laporan keuangan sistem IT | Ketepatan dalam menganalisis dan mengevaluasi proses audit IT pada aspek laporan keuangan sistem IT **Bentuk :**Diskusi |  |
| 14 | Mampu menganalisis dan mendemonstrasikan praktik proses audit IT pada aspek laporan keuangan menggunakan alat bantu sistem akuntansi IT (CPMK 1.11) | 1. *Computer-Based Accounting Systems*
2. *Data Coding Schemes, The General Ledger System*
3. *The Financial Reporting System*
4. *Transaction Processing*
 | Kuliah dan Diskusi *(Discovery Learning, Project Based Learning, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1], [2] dan [3]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mendemonstrasikan praktik proses audit IT pada aspek laporan keuangan menggunakan alat bantu sistem akuntansi IT | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisis dan mendemonstrasikan praktik proses audit IT pada aspek laporan keuangan menggunakan alat bantu sistem akuntansi IT**Bentuk :**Diskusi |  |
| 15 | Mampu menganalisis dan mendemonstrasikan praktik proses audit IT pada aspek laporan keuangan sistem virtualisasi berbasis *cloud* (CPMK 1.12) | 1. *Auditing Cloud Computing*
2. *Vendor selection controls*
 | Kuliah dan Diskusi *(Discovery Learning, Project Based Learning, Small Group Discussion)* | 1. E-learning: [https://elearning.binadarma.ac.id](https://elearning.binadarma.ac.id/)
2. Buku Referensi [1], [2] dan [3]
 | Ketepatan dalam menganalisis dan mendemonstrasikan praktik proses audit IT pada aspek laporan keuangan sistem virtualisasi berbasis *cloud* | **Kriteria :** Ketepatan dalam menganalisis dan mendemonstrasikan praktik proses audit IT pada aspek laporan keuangan sistem virtualisasi berbasis *cloud***Bentuk :**Tugas dan Diskusi  | 5% |
| 16 | Ujian Akhir Semester (UAS) | 35% |

1. Pengalaman Belajar Mahasiswa *(Student Learning Experiences)*

 Studi kasus.

1. Bentuk dan Bobot Penilaian
2. Bentuk Penilaian

 Tugas = 20%

 Kuis = 20%

 UTS/MID = 25%

 UAS = 35%

1. Bobot penilaian

 ≥ 85 = A

 ≥ 70 s.d < 85 = B

 ≥ 60 s.d < 70 = C

 ≥ 50 s.d < 60 = D

 < 50 = E

1. Buku Sumber *(References)*
2. James A. Hall. (2010). *Information technology auditing and assurance*. South-Western Educational Publishing. Mason, Ohio. ISBN: 978-0538469302.
3. Chris Davis , Mike schiller, Kevin Wheeler. (2011). *IT Auditing :* *Using Controls to Protect Information Assets*. Mc Graw-hill Companies. New York. ISBN: 9780071742399.
4. Negara ES, Hidayanto AN, Andryani R, Syaputra R. *Survey of Smart Contract Framework and Its Application*. Information. 2021; 12(7):257. https://doi.org/10.3390/info12070257