

I PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Inspektorat Utama BNN merupakan unsur pengawas yang berada di bawah dan bertanggung jawab kepada Kepala BNN dengan melaksanakan pengawasan intern di lingkungan BNN. Inspektorat Utama BNN melakukan pemeriksaan terhadap kinerja dan keuangan melalui audit, revidu, evaluasi, pemantauan, dan kegiatan pengawasan lainnya di lingkungan satuan kerja dan wilayah tertentu.

Kegiatan tersebut akan menghasilkan sebuah laporan yang disebut dengan Laporan Internal Audit. Laporan Internal Audit adalah laporan hasil pemeriksaan yang telah dilakukan oleh tim internal Audit. Tujuan pemeriksannya adalah untuk menunjukkan bahwa kegiatan telah dilaksanakan sesuai dengan standar instansi yang telah ditetapkan secara efektif dan efisien untuk kepentingan pimpinan dalam mewujudkan tata pemerintahan yang baik, dengan memberikan analisa, penilaian, rekomendasi, petunjuk, informasi dan komentar mengenai kegiatan yang diperiksa.

Laporan Internal Audit di Inspektorat Utama BNN ini meliputi pembuatan Program Kerja Audit (PKA), Kertas Kerja Audit (KKA), Notisi, dan Laporan Hasil Audit (LHA). Laporan tersebut dibuat secara manual menggunakan Microsoft Word. Hal ini melibatkan Ketua Tim dan Auditor dalam proses pembuatannya lalu nantinya laporan tersebut akan diperiksa oleh Pengendali Teknis dan Pengendali Mutu.

Pembuatan modul Pengendali Mutu pada aplikasi berbasis web untuk Laporan Internal Audit akan sangat memudahkan Pengendali Mutu dalam melakukan proses revidu dimana Pengendali Mutu tidak perlu lagi mencetak laporan yang sudah dibuat untuk diberi catatan revisi. Pengendali mutu dapat menggunakan fitur PKA, KKA, Notisi dan LHA untuk melihat laporan PKA, KKA, Notisi dan LHA yang telah dibuat oleh Ketua Tim dan Auditor secara *online* dalam bentuk pdf tanpa mencetaknya terlebih dahulu dan bisa langsung memberikan catatan laporan di fitur catatan, dimana Ketua Tim dan Auditor dapat melihat catatan tersebut secara otomatis dan langsung memperbaiki laporan sesuai catatan yang diberikan. Aplikasi Laporan Internal Audit berbasis web juga memudahkan Pengendali Mutu dalam memvalidasi laporan menggunakan fitur validasi jika laporan sudah sesuai dengan standar instansi secara *online* dan mudah. Selain itu Pengendali Mutu juga dapat mencetak laporan hasil pemeriksaan yang sudah divalidasi dan final untuk ditandatangani.

Dalam melakukan pemeriksaan, Pengendali Mutu memberikan catatan revisi pada laporan yang diperiksa. Pemberian catatan atau revisi laporan tersebut masih dilakukan secara manual dengan mencetak laporan yang ingin diperiksa terlebih dahulu lalu menuliskan catatan revisi di atas kertas laporan yang telah dicetak. Setelah diperiksa laporan tersebut masih harus dicetak untuk dikaji ulang sampai laporan final dan sesuai standar instansi dan tidak ada revisi. Oleh karena itu, dibuatlah solusi dengan Pembuatan Modul Pengendali Mutu pada Aplikasi Berbasis Web Laporan Internal Audit ini agar Laporan Internal Audit yang tadinya dibuat secara manual bisa diakses dengan mudah dan terintegrasi secara *online*.



1.2 Rumusan Masalah

Berdasarkan pemaparan di latar belakang, maka rumusan masalah yang diangkat adalah sebagai berikut :

1. Bagaimana membuat sistem laporan internal audit untuk Pengendali Mutu agar laporan PKA, KKA, Notisi dan LHA tidak diperiksa secara manual?
2. Bagaimana membuat sistem laporan internal audit untuk Pengendali Mutu agar proses pemberian catatan serta validasi tidak perlu dilakukan secara manual?
3. Bagaimana Pengendali Mutu dapat mencetak laporan yang sudah final?

1.3 Tujuan

Tujuan dari Pembuatan Modul Pengendali Mutu pada Aplikasi Berbasis Web Laporan Internal Audit di Inspektorat Utama BNN adalah sebagai berikut :

1. Membuat sistem laporan internal audit untuk memfasilitasi pengendali mutu dalam memeriksa laporan PKA, KKA, Notisi dan LHA berbentuk PDF.
2. Membuat fitur catatan dan fitur validasi untuk pengendali mutu sehingga proses pemberian catatan revisi serta validasi dapat dilakukan secara *online* pada sistem laporan internal audit.
3. Membuat fitur cetak laporan hasil audit yang sudah final dalam bentuk PDF.

1.4 Manfaat

Manfaat yang diharapkan dari Pembuatan Modul Pengendali Mutu pada Aplikasi Berbasis Web Laporan Internal Audit di Inspektorat Utama BNN, yaitu :

1. Mendapatkan kemudahan dalam mengakses laporan PKA, KKA, Notisi dan LHA berbentuk PDF.
2. Mendapatkan kemudahan dalam melakukan proses revidi, validasi dan memberikan catatan.
3. Mengakomodasi pengendali mutu dalam mencetak laporan hasil audit yang sudah final.

1.5 Ruang Lingkup

Ruang lingkup Pembuatan Modul Pengendali Mutu pada Aplikasi Berbasis Web Laporan Internal Audit di Inspektorat Utama BNN sebagai berikut :

1. Aplikasi berbasis *website*
2. Terdapat 4 fitur dalam aplikasi ini yaitu Program Kerja Audit (PKA), Kertas Kerja Audit(KKA) , Notisi Hasil Audit, dan Laporan Hasil Audit (LHA).
3. Aplikasi ini dibatasi dengan empat *user* yaitu auditor, ketua tim, pengendali teknis, dan pengendali mutu.
4. Pengendali mutu dapat memberikan *feedback* berupa *input* catatan pada Program Kerja Audit, Kertas Kerja Audit, dan Laporan Hasil Audit yang telah dibuat.
5. *Framework* CodeIgniter yang digunakan adalah versi 3.1.11.
6. Menggunakan *database* SQL server.



Sekolah Vokasi
College of Vocational Studies

