

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL	i
HALAMAN PENGESAHAN TUGAS AKHIR	ii
HALAMAN PENGESAHAN PENGUJI SIDANG	iii
HALAMAN PERNYATAAN PERTANGGUNG JAWABAN SKRIPSI	iv
ABSTRAKSI	v
KATA PENGANTAR	vi
DAFTAR ISI	viii
DAFTAR GAMBAR	xii
DAFTAR TABEL	xiii
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1. Latar Belakang.....	1
1.2. Perumusan Masalah.....	2
1.3. Ruang Lingkup.....	3
1.4 Tujuan dan Manfaat.....	4
1.4. Metodologi Penelitian.....	4
1.5. Sistematika Penulisan.....	5
BAB II LANDASAN TEORI.....	7
2.1.Konsep Sistem dan Sistem Informasi.....	7
2.1.1. Pengertian Sistem.....	7
2.1.2. Pengertian Informasi.....	10
2.1.3. Kualitas Informasi.....	11
2.1.4. Pengertian Sistem Informasi.....	13

2.2. Konsep Teknologi Informasi.....	16
2.2.1. Pengertian Teknologi Informasi.....	16
2.3. Konsep Dasar Audit	17
2.3.1. Pengertian Audit SI / TI.....	18
2.3.2. Faktor-Faktor Pendorong Pentingnya Audit SI.....	21
2.3.3. Teknologi Informasi dan Auditing.....	21
2.4. Tahapan-Tahapan Dalam Audit TI/ SI.....	23
2.4.1. Alasan Pentingnya Sistem Kontrol Pada Sistem Informasi Berbasis Teknologi Informasi.....	25
2.5. Konsep Risiko dan Sistem Pengendalian Intern.....	25
2.5.1. Jenis-Jenis Risiko.....	26
2.5.2. Kontrol internal dan Perkembangannya.....	28
2.5.3. Kontrol Internal.....	38
2.6. Pengelolaan IT (IT Governance).....	30
2.6.1 Tata Kelola TI yang Efektif.....	31
2.6.2 Kerangka Kerja IT Governance.....	32
2.6.3 Fokus Area IT Governance.....	32
2.7. COBIT, Control Objectives for Information & Related Technology.....	33
2.7.1 Latar Belakang dan Sejarah Singkat COBIT.....	33
2.7.2 Pengertian CobiT	34
2.7.3 Kriteria Kerja CobiT.....	36
2.7.4 kerangka kerja CobiT.....	38
2.7.5 Maturity Model.....	44
BAB III GAMBARAN UMUM KPP.....	51
3.1. Sejarah Singkat dan Perkembangan KPP.....	51
3.2. Profil Kantor Pelayanan Pajak Kebon Jeruk Dua.....	53

3.2.1. Tujuan Organisasi.....	53
3.2.2. Strategi Mencapai Tujuan.....	53
3.2.3 Deskripsi Tugas (<i>job description</i>) Kantor Pelayanan Pajak Pratama Kebon Jeruk Dua.....	56
3.3 Gambaran Umum Teknologi Informasi.....	59
3.3.1 Spesifikasi Hardware.....	60
3.3.2 Spesifikasi Software.....	61
3.4 Perkembangan Aplikasi Elektronik di Direktorat Jenderal Pajak.....	61
3.5 Sistem Informasi Pengolahan Data dan Informasi.....	62
3.6 Gambaran Umum Sistem Informasi Direktorat Jenderal Pajak (SIDJP).....	64
3.6.1 Overview SIDJP.....	64
3.6.2 Menu-menu SIDJP I.....	67
3.6.3 Menu - Menu SIDJP II.....	68
BAB IV PEMBAHASAN.....	71
4.1. Rencana Audit.....	71
4.2. Tahapan - tahapan dalam audit TI / SI	72
4.2.1. Perencanaan Audit (<i>planning the Audit</i>).....	72
4.2.2. Ruang Lingkup Audit.....	72
4.2.3. Tujuan Audit.....	73
4.2.4. Jangka Waktu Pelaksanaan Audit.....	73
4.2.5. Pengumpulan Bukti-bukti.....	73
4.2.6. Menentukan Metode Audit yang digunakan.....	74
4.3. Pengolahan data Laporan Hasil Audit.....	77
4.4. Analisa Data dan Penilaian Berdasarkan <i>Maturity models</i>	117

4.4.1. Level Pengelolaan Teknologi Informasi pada Domain <i>Plan and Ogranize (PO)</i>	118
4.4.2. Level Pengelolaan Teknologi Informasi pada Domain <i>Acquire and Implement (AI)</i>	120
4.4.3. Level Pengelolaan Teknologi Informasi pada Domain <i>Deliver and support (DS)</i>	121
4.4.4. Level Pengelolaan Teknologi Informasi pada Domain <i>Monitor and Evaluate (ME)</i>	122
4.5. Temuan Audit	123
4.5.1. Hasil Evaluasi Bukti Audit terhadap Domain <i>Plan and Organize (PO)</i>	123
4.5.2. Hasil Evaluasi Bukti Audit terhadap <i>Acquireand Implement (AI)</i>	127
4.5.3. Hasil Evaluasi Bukti Audit terhadap <i>Deliver and support (DS)</i>	129
4.5.4. Hasil Evaluasi Bukti Audit terhadap <i>Monitor and Evaluate (ME)</i>	132
BAB V KESIMPULAN DAN SARAN	134
5.1. Kesimpulan.....	134
5.2. Saran.....	135

DAFTAR PUSTAKA

LAMPIRAN