

## DAFTAR ISI

<b>JUDUL</b> .....	i
<b>HALAMAN JUDUL DALAM</b> .....	ii
<b>PENGESAHAN TUGAS AKHIR</b> .....	iii
<b>PENGESAHAN PENGUJI SIDANG</b> .....	iv
<b>PERNYATAAN KEASLIAN</b> .....	v
<b>ABSTRAK</b> .....	vi
<b>KATA PENGANTAR</b> .....	vii
<b>DAFTAR ISI</b> .....	viii
<b>DAFTAR TABEL</b> .....	xii
<b>DAFTAR GAMBAR</b> .....	xiii
<b>BAB I PENDAHULUAN</b>	
1.1 Latar Belakang Masalah .....	1
1.2 Identifikasi masalah .....	2
1.3 Batasan asalah .....	3
1.4 Tujuan dan Manfaat Penulisan .....	4
1.5 Metode Penelitian .....	5
1.6 Sistematika Penulisan .....	7
<b>BAB II LANDASAN TEORI</b>	
1.1 Audit Sistem Informasi .....	9
2.1.1 Pengertian Audit .....	9
2.1.2 Jenis Audit .....	10
2.1.3 Pengertian Sistem .....	11
2.1.4 Karakteristik Sistem .....	12
2.1.5 Pengertian Informasi .....	15

2.2	Konsep Dasar Informasi.....	16
2.2.1	Pengertian Sistem Informasi .....	16
2.2.2	Pengertian Audit Sistem Informasi .....	17
2.2.3	Metode Audit Sistem Informasi .....	17
2.2.4	Tahapan Audit Sistem informasi.....	18
2.2.5	Tujuan dan Langkah-Langkah Audit Sistem Informasi .....	19
2.2.6	Langkah proses Audit .....	23
2.2.7	Kontrol dan Audit Sistem Informasi .....	24
2.2.8	Pengertian Penjualan dan Pelanggan.....	25
2.2.9	Pengendalian Internal.....	25
2.2.10	Definisi Pengendalian Internal .....	26
2.2.11	Komponen Pengendalian Internal .....	26
2.3	Jenis Pengendalian .....	27
2.3.1	PengendalianManajemen (Umum) .....	27
2.3.2	Pengendalian Manajemen Aplikasi( <i>application controls</i> ) .	29
2.3.3	Bagan Alir ( <i>Flow Diagram</i> ).....	30
2.4	Perlindungan hak konsumen.....	31

### **BAB III ANALISIS SISTEM INFORMASI PENJUALAN**

3.1	Sejarah Umum PT. Putera Persada Nusantara .....	33
3.1.1	Visi Dan Misi Perusahaan.....	33
3.1.2	Struktur Organisasi .....	33
3.1.3	Tugas Dan Wewenang .....	35
3.2	Sistem yang Sedang Berjalan Pada PT. Putera Persada Nusantara Serpong	
	Tangerang.....	38
3.2.1	Alur Sistem informasi <i>e-care</i> .....	39
3.2.2	Kelemahan Sistem yang berjalan .....	39
3.3	Usulan Pemecahan Masalah .....	40

3.3.1	Perencanaan Audit Sistem Informasi .....	42
3.3.1.1	Penentuan Ruang Lingkup.....	43
3.3.1.2	Metode yang Digunakan.....	43
3.3.1.3	Spesifikasi Sistem Perusahaan.....	43
3.3.1.4	Aktivitas Pengendalian .....	43

#### **BAB IV AUDIT SISTEM INFORMASI PENJUALAN**

4.1	Perencanaan Audit Sistem Informasi.....	45
4.2	Penentuan Ruang Lingkup.....	45
4.3	Metode yang Digunakan.....	45
4.4	Aktivitas Pengendalian .....	45
4.5	Acuan Audit .....	46
4.5.1	Pengendalian Manajemen Operasi .....	46
4.5.2	Pengendalian Keamanan .....	48
4.5.3	Pengendalian batasan sistem ( <i>Boundary</i> ).....	50
4.5.4	Pengendalian Masukan ( <i>Input</i> ).....	51
4.5.5	Pengendalian Output.....	52
4.6	Pengumpulan Bukti Audit.....	54
4.6.1	Pengendalian Atas Manajemen Umum( <i>General Controls</i> ).....	54
4.6.2	Penjelasan hasil Audit.....	70
4.6.3	Hasil pengamatan dan wawancara yang dilakukan atas Manajemen Operasional.....	70
4.6.4	Hasil pengamatan dan wawancara yang dilakukan atas Manajemen Keamanan.....	71
4.6.5	Hasil pengamatan dan Wawancara yang dilakukan atas Manajemen Batasan Sistem .....	71
4.6.6	Hasil pengamatan dan wawancara yang dilakukan atas Manajemen Input .....	72

4.6.7	Hasil pengamatan dan wawancara yang dilakukan atas Manajemen <i>Output</i> .....	72
4.7	Evaluasi hasil Audit.....	73
4.7.1	Evaluasi Terhadap Pengendalian Manajemen Umum.....	73
4.7.2	Evaluasi Terhadap Pengendalian Operasional .....	73
4.6.1.1	Evaluasi Terhadap Pengendalian Keamanan .....	74
4.6.1.2	Evaluasi terhadap Pengendalian Manajemen Aplikasi .....	75
4.6.1.3	Evaluasi Terhadap Pengendalian Batasan Sistem.....	75
4.6.1.4	Evaluasi Terhadap Pengendalian <i>Input</i> .....	75
4.6.1.5	Evaluasi Terhadap Pengendalian <i>Output</i> .....	76
4.8	Matriks Penilaian resiko dan Pengendalian .....	76
4.8.1	Penilaian Pengendalian Manajemen Operasional.....	77
4.8.2	Penilaian Pengendalian Manajemen Keamanan.....	77
4.8.3	Penilaian Pengendalian Manajemen Batasan Sistem .....	77
4.8.4	Penilaian Pengendalian Manajemen <i>Input</i> .....	77
4.8.5	Penilaian Pengendalian Manajemen <i>Output</i> .....	78
4.9	Penyelesaian Audit .....	78
4.9.1	Manajemen Operasional.....	78
4.9.2	Manajemen Keamanan.....	79
4.9.3	Manajemen Batasan sistem .....	79
4.9.4	Manajemen Masukan ( <i>Input</i> ) .....	79
4.9.5	Manajemen Keluaran ( <i>Output</i> ) .....	80

## **BAB V SIMPULAN DAN SARAN**

5.1	SIMPULAN .....	85
5.2	SARAN .....	85

## **DAFTAR PUSTAKA RIWAYAT HIDUP**