

## DAFTAR ISI

LEMBAR PENGESAHAN.....	i
LEMBAR TANDA LULUS.....	ii
LEMBAR PERNYATAAN .....	iii
KATA PENGANTAR.....	iv
DAFTAR ISI .....	vi
DAFTAR GAMBAR.....	xi
DAFTAR TABEL.....	xii
ABSTRAK .....	xiv

### BAB I PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Perumusan Masalah.....	3
1.3 Batasan Masalah.....	3
1.4 Tujuan dan Manfaat.....	4
1.4.1 Tujuan Penelitian.....	4
1.4.2 Manfaat Penelitian.....	4
1.5 Metode Penelitian.....	5
1.6 Sistematika Penulisan.....	6

### BAB II LANDASAN TEORI

2.1 Sistem.....	8
2.1.1 Pengertian Sistem.....	8
2.1.2 Karakteristik Sistem .....	8
2.2 Informasi .....	11
2.2.1 Pengertian Informasi.....	11
2.2.2 Karakteristik Informasi yang berkualitas .....	11

2.3	Sistem Informasi .....	12
2.3.1	Pengertian Sistem Informasi.....	12
2.3.2	Tujuan Sistem Informasi.....	13
2.3.3	Perangkat Sistem Informasi.....	13
2.4	Audit.....	14
2.4.1	Pengertian Audit.....	14
2.4.2	Jenis-jenis Audit.....	15
2.5	Audit Sistem Informasi.....	17
2.5.1	Pengertian Audit Sistem Informasi.....	17
2.5.2	Tujuan Audit Sistem Informasi.....	18
2.5.3	Metode Audit Sistem Informasi.....	20
2.5.4	Kontrol Audit Sistem Informasi.....	23
2.5.5	Tahapan Audit Sistem Informasi.....	24
2.5.6	Instrumen Audit.....	28
2.5.7	Standar Audit.....	29
2.6	Sistem Prngendalian Intern.....	31
2.6.1	Pengertian Pengendalian Intern.....	31
2.6.2	Komponen-komponen Pengendalian Intern.....	31
2.7	Jenis Pengendalian.....	33
2.7.1	Pengendalian Umum.....	33
2.7.2	Pengendalian Aplikasi.....	36
2.8	Cobit( <i>Control Objective for Information Related Tecnology</i> ).....	40
2.8.1	Latar Belakang Cobit.....	40
2.8.2	Pengertian Cobit.....	40
2.8.3	Manfaat Cobit.....	41
2.8.4	Prinsip Dasar Cobit.....	41
2.8.5	Pendekatan Cobit.....	44
2.8.6	<i>Maturity Model</i> .....	49

2.9	Penjualan .....	53
2.9.1	Pengertian Penjualan .....	53
2.9.2	Sistem Informasi Penjualan .....	54
2.9.3	Jaringan Prosedur Sistem Penjualan .....	55

**BAB III GAMBARAN UMUM ORGANISASI**

3.1	Sejarah Singkat Perusahaan .....	58
3.2	Bidang Usaha Perusahaan .....	59
3.3	Visi Misi Perusahaan .....	59
3.4	Uraian Tugas dan Struktur Organisasi .....	60
3.4.1	Uraian Tugas .....	60
3.4.2	Struktur Organisasi .....	64
3.5	Spesifikasi Komputer .....	65
3.6	Sistem yang berjalan .....	65

**BAB IV HASIL ANALISIS DAN PEMBAHASAN**

4.1	Tahapan Perencanaan Audit .....	68
4.1.1	Penentuan Ruang Lingkup Audit .....	68
4.1.2	Tujuan Pelaksanaan Audit .....	69
4.1.3	Metode yang digunakan .....	69
4.1.4	Pengumpulan Bahan Data .....	72
4.1.5	Spesifik Sistem Informasi yang diaudit .....	73
4.2	Acuan Audit .....	74
4.2.1	Domain <i>Plan and Organize</i> (PO) .....	74
4.2.2	Domain <i>Delivery and Support</i> (DS) .....	74
4.2.3	Domain <i>Monitoring and Evaluate</i> (ME) .....	74
4.3	Pengolaan dan Analisis Data .....	75
4.3.1	<i>Plan and Organize</i> (PO) .....	75
4.3.2	<i>Delivery and Support</i> (DS) .....	77

4.3.2.1	Pengolahan Data DS1 <i>Define and Manage Service Levels</i> .....	77
4.3.2.2	Pengolahan Data DS2 <i>Manage Thrid-Party Service</i> .....	79
4.3.2.3	Pengolahan Data DS3 <i>Manage Performance and Capacity</i> .....	80
4.3.2.4	Pengolahan Data DS4 <i>Ensure Continuos Service</i> .....	82
4.3.2.5	Pengolahan Data DS5 <i>Ensure System Security</i> .....	84
4.3.2.6	Pengolahan Data DS8 <i>Manage Service Desk and Incidents</i> .....	85
4.3.2.7	Pengolahan Data DS9 <i>Manage The Configuration</i> .....	87
4.3.2.8	Pengolahan Data DS10 <i>Manage Problem</i> .....	88
4.3.2.9	Pengolahan Data DS11 <i>Manage Data</i> .....	90
4.3.2.10	Pengolahan Data DS12 <i>Manage The Physical Environment</i> .....	91
4.3.2.11	Pengolahan Data DS13 <i>Manage Operation</i> .....	93
4.3.3	<i>Monitoring and Evaluate (ME</i> .....	94
4.3.3.1	Pengolahan Data ME 1 <i>Monitoring and Evaluate IT Processes</i> .....	94
4.3.3.2	Pengolahan Data ME 2 <i>Monitoring and Evaluate Internal Control</i> .....	96
4.4	Evaluasi Bukti Audit .....	98

4.4.1	Hasil Temuan dan Rekomendasi <i>Delivery and Support (DS)</i> .....	98
4.4.1.1	DS1 <i>Define and Manage Service Level</i> .....	98
4.4.1.2	DS4 <i>Ensure Continuous Service</i> .....	98
4.4.1.3	DS5 <i>Ensure System Security</i> .....	99
4.4.1.4	DS9 <i>Manage The Configuration</i> .....	100
4.4.1.5	DS11 <i>Manage Data</i> .....	101
4.5	Penilaian Sistem Informasi Penjualan dengan menggunakan Metode Cobit.....	102
4.6	Laporan Audit Sistem Informasi Penjualan berdasarkan Kriteria Cobit dengan <i>Maturity Models</i> .....	104
4.7	Penyelesaian Audit .....	105
4.7.1	Laporan Audit	
	I. Tujuan dan Manfaat.....	105
	II. Ruang Lingkup .....	106
	III. Instrumen Pengumpulan Bukti Audit .....	106
	IV. Hasil Audit.....	108

## **BAB V KESIMPULAN DAN SARAN**

5.1	Kesimpulan.....	112
5.2	Saran.....	114

## **DAFTAR PUSTAKA**

## **DAFTAR RIWAYAT HIDUP**

## **LAMPIRAN**