

DAFTAR ISI

Judul	i
Halaman Judul	ii
Lembar Pengesahan Tugas Akhir.....	iii
Lembar Pengesahan Penguji Sidang	iv
Lembar Pernyataan keaslian	v
Abstrak	vi
Kata Pengantar	vii
Daftar isi	ix
Daftar Tabel	xiii
Daftar Gambar	xiv

BAB I PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang	1
1.2 Identifikasi Masalah	1
1.3 Rumusan Masalah	4
1.4 Batasan Masalah	4
1.5 Tujuan dan Manfaat	5
1.6 Metodologi Penelitian	6
1.7 Sistematika Penulisan	7

BAB II LANDASAN TEORI

2.1 Sistem Informasi.....	9
2.1.1 Pengertian Sistem	9
2.1.2 Pengertian Informasi	10
2.1.3 Pengertian Sistem Informasi	10
2.1.4 Komponen-komponen Sistem Informasi	11
2.2 Sistem Pengendalian Intern	13
2.2.1 Pengertian Sistem Pengendalian Intern	13
2.2.2 Komponen Pengendalian Intern	13
2.3 Jenis Pengendalian	15
2.3.1 Pengendalian Umum	16

2.3.1.1 Pengendalian Manajemen Keamanan	17
2.3.1.2 Pengendalian Aplikasi	20
2.3.1.2.1 Pengendalian <i>Boundary</i>	21
2.3.1.2.2 Pengendalian <i>Input</i>	24
2.3.1.2.3 Pengendalian <i>Proses</i>	27
2.3.1.2.4 Pengendalian <i>Output</i>	28
2.4 Teori-teori tentang Audit	29
2.4.1 Pengertian Audit	29
2.4.2 Jenis-jenis Audit	29
2.4.3 Prosedur Audit	30
2.4.4 Resiko Audit	33
2.5 Audit Sistem Informasi	33
2.5.1 Pengertian Audit Sistem Informasi	33
2.5.2 Tujuan Audit Sistem Informasi	34
2.5.3 Metode Audit Sistem Informasi	35
2.5.4 Tahapan Audit Sistem Informasi	38
2.6 Audit Sistem Informasi Penjualan	39
2.6.1 Pengertian Penjualan	39
2.6.1.1 Retur Penjualan	39
2.6.2 Bagian-bagian dalam perusahaan yang berhubungan dengan system informasi penjualan	40
2.6.3 Bukti-bukti transaksi yang bisa diperlukan dalam melakukan transaksi.	41

BAB III GAMBARAN UMUM PERUSAHAAN

3.1 Sejarah Perusahaan	43
3.1.1 Visi dan Misi Perusahaan	43
3.1.2 Sistem Perusahaan	44
3.1.3 Struktur Organisasi	45
3.1.4 Uraian Tugas dan Tanggung jawab	46
3.2 Pemasaran pada PT. Mejiku Tri Putra	51
3.3 Proses Transaksi Penjualan	51
3.4 Proses Bisnis dari Sistem Informasi Penjualan pada PT. Mejiku Tri Putra	52
3.5 Spesifikasi Komputer	53

3.6 Sistem Penjualan yang sedang berjalan.....	54
3.6.1 Permasalahan Sistem dihadapi Perusahaan.....	56

BAB IV AUDIT SISTEM INFORMASI PENJUALAN BARANG

PT. MEJIKU TRI PUTRA

4.1 Perencanaan Audit	57
4.1.1 Analisis	57
4.1.2 Penentuan Ruang Lingkup	58
4.1.3 Tujuan Pelaksanaan Audit	58
4.1.4 Persiapan Penelitian Lapangan	58
4.2 Metode Audit Sistem Informasi	66
4.2.1 Cara Pengumpulan Data.....	66
4.3 Pengumpulan Bukti yang dilakukan dengan teknik wawancara dan observasi	66
4.3.1 Pengendalian Umum atas Manajemen Keamanan.....	67
4.3.2 Pengendalian Aplikasi atas Pengendalian <i>Boundary</i>	69
4.3.3 Pengendalian Aplikasi atas Pengendalian <i>Input</i>	72
4.3.4 Pengendalian Aplikasi atas Pengendalian <i>Proses</i>	74
4.3.5 Pengendalian Aplikasi atas Pengendalian <i>Output</i>	76
4.3.6 Pengujian Hasil Keseluruhan	79
4.3.7 Pengujian Hasil Keseluruhan Perhitungan Jumlah Audit Sistem Informasi pada PT. Mejiku Tri Putra.....	88

BAB V KESIMPULAN DAN SARAN

5.1 Kesimpulan	92
5.2 Saran	93

DAFTAR PUSTAKA

LAMPIRAN

DAFTAR TABEL

Tabel 4.1	Kuisisioner Pengendalian Umum atas Manajemen Keamanan.....	67
Tabel 4.2	Kuisisioner Pengendalian Aplikasi atas Pengendalian <i>Boundary</i>	69
Tabel 4.3	Kuisisioner Pengendalian Aplikasi atas Pengendalian <i>Input</i>	72
Tabel 4.4	Kuisisioner Pengendalian Aplikasi atas Pengendalian <i>Proses</i>	74
Tabel 4.5	Kuisisioner Pengendalian Aplikasi atas Pengendalian <i>Output</i>	76
Tabel 4.6	Hasil Penguji pada Manajemen Keamanan.....	79
Tabel 4.7	Hasil Pengujian pada Pengendalian <i>Boundary</i>	82
Tabel 4.8	Hasil Pengujian pada Pengendalian <i>Input</i>	84
Tabel 4.9	Hasil Pengujian pada Pengendalian Proses.....	86
Tabel4.10	Hasil Pengujian pada Pengendalian Output.....	87
Tabel 4.11	Hasil Kesimpulan dari Kuisisioner.....	88

DAFTAR GAMBAR

Gambar	2.1	Komponen Sistem Informasi	12
Gambar	3.1	Struktur Organisasi Perusahaan.....	46
Gambar	3.2	Activity Diagram Sistem yang berjalan.....	55