

DAFTAR ISI

	Halaman
ABSTRAK.....	ix
KATA PENGANTAR	x
DAFTAR ISI	xiii
DAFTAR GAMBAR	xvii
DAFTAR TABEL	xviii
BAB I	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Rumusan Masalah	3
1.3 Batasan Masalah.....	3
1.4 Tujuan	4
1.5 Manfaat Penelitian	4
1.6 Sistematika Penulisan	4
BAB II.....	6
2.1. Penelitian Sebelumnya.....	6
2.2. Audit	7
2.3. Audit sistem dan teknologi informasi.....	7
2.4. Analisis Risiko	12
2.5. COBIT	13
BAB III	21
3.1 Pembuatan dan Penyetujuan <i>Engagement Letter</i>	22
3.1.1 Mengidentifikasi Proses Bisnis dan TI	22

3.1.2	Mengidentifikasi Ruang Lingkup dan Tujuan Audit	23
3.1.3	Membuat <i>Engagement Letter</i>	23
3.2	<i>Preplanning</i> Audit Sistem Informasi	23
3.2.1	Menentukan Jadwal Audit (<i>Annual Working Plan/AWP</i>)	24
3.2.2	Membuat Pernyataan.....	24
3.2.3	Membuat Pertanyaan.....	24
3.3	Membuat Penilaian Risiko	24
3.3.1	Melakukan observasi.....	25
3.3.2	Membuat <i>risk register</i>	25
3.4	Pelaksanaan Audit sistem dan teknologi informasi	25
3.4.1	Melakukan Wawancara	26
3.4.2	Menyusun Dokumen Wawancara	26
3.5	Melakukan Pengumpulan Bukti Audit	26
3.6	Melakukan Pemeriksaan Bukti.....	26
3.7	Analisis Hasil Audit	27
3.7.1	Analisis daftar bukti	27
3.7.2	Menghitung <i>maturity level</i>	27
3.7.3	Membuat <i>Spider Chart</i>	28
3.7.4	Menyusun daftar temuan.....	28
3.8	Pelaporan Audit sistem dan teknologi informasi	28
4.8.1	Analisis daftar temuan.....	29
4.8.2	Penyusunan rekomendasi berdasarkan temuan	29
4.8.3	Menyusun laporan hasil akhir audit	29
BAB IV	30

4.1.	Pembuatan dan Penyetujuan <i>Audit Engagement Letter</i>	30
4.1.1	Mengidentifikasi Proses Bisnis dan TI	30
4.1.2	Mengidentifikasi Ruang Lingkup dan Tujuan Audit	34
4.1.3	Membuat <i>Engagement Letter</i>	35
4.2.	<i>Preplanning</i> Audit SI.....	36
4.2.1.	Menentukan Jadwal Audit	36
4.2.2.	Membuat Pernyataan.....	37
4.2.3.	Membuat Pertanyaan.....	38
4.3.	Membuat Penilaian Risiko.....	39
4.3.1.	Melakukan Observasi.....	39
4.3.2.	Menyusun <i>Risk Register</i>	39
4.4	Pelaksanaan Audit Sistem Informasi.....	46
4.4.1.	Pelaksanaan Wawancara.....	46
4.4.2.	Pembuatan Dokumen Hasil Wawancara.....	47
4.5	Pengumpulan Bukti Audit	48
4.6	Melakukan Pemeriksaan Bukti.....	53
4.6.1.	Analisis Bukti	53
4.6.2.	Membuat Hasil Pemeriksaan Bukti.....	53
4.7	Analisis Hasil Audit	56
4.7.1.	Melakukan Uji Kematangan	56
4.7.2.	Membuat <i>Spider Chart</i>	65
4.7.3.	Penyusunan Daftar Temuan.....	81
4.8	Pelaporan Audit Sistem Informasi	87
4.8.1.	Analisis Daftar Temuan	87

4.8.2.	Penyusunan Rekomendasi	88
4.8.3.	Penyusunan Laporan Hasil Akhir Audit	88
4.8.4	Hasil Audit	110
BAB V	115
5.1	Kesimpulan.....	115
5.2	Saran	116
DAFTAR PUSTAKA	117
BIODATA PENULIS	118

