

## DAFTAR ISI

LEMBAR PERSETUJUAN.....	i
PERNYATAAN.....	ii
LEMBAR PENGESAHAN .....	iii
PERSEMBAHAN.....	iv
KATA PENGANTAR .....	v
ABSTRAK.....	vii
ABSTRACT .....	viii
DAFTAR ISI.....	ix
DAFTAR GAMBAR .....	xii
DAFTAR TABEL.....	xiii
BAB I .....	1
PENDAHULUAN .....	1
1.1    Latar Belakang .....	1
1.2    Identifikasi Masalah .....	5
1.3    Rumusan Masalah .....	5
1.4    Batasan Masalah.....	6
1.5    Maksud dan Tujuan Penelitian .....	7
1.5.1    Maksud Penelitian.....	7
1.5.2    Tujuan Penelitian .....	7
1.6    Metode Penelitian.....	8
1.7    Sistematika Penulisan.....	9
BAB II.....	11
LANDASAN TEORI .....	11
2.1    Sistem Informasi.....	11
2.2    Audit Sistem Informasi .....	12
2.2.1    Pengertian Audit Sistem Informasi .....	12
2.2.2    Tujuan Audit Sistem Informasi .....	13
2.2.3    Tahapan Audit Sistem Informasi .....	14
2.2.4    Standar Audit Sistem Informasi .....	18
2.3 <i>Framework COBIT 5</i> .....	23
2.3.1    Pengertian Cobit 5.....	23
2.3.2    Kerangka COBIT 5 .....	25

2.3.3	Prinsip-Prinsip COBIT 5.....	26
2.3.4	Domain COBIT 5.....	30
2.3.5	Domain COBIT 5 DSS ( <i>Deliver, Service, and Support</i> ) .....	31
2.4	Pengukuran Pengendalian Kinerja .....	35
2.4.1	Diagram RACI .....	35
2.5	Pengukuran Tingkat Kematangan .....	37
2.5.1	Proses <i>Capability</i> Model .....	37
2.5.2	Mengukur Tingkat kapabilitas .....	42
BAB III .....		43
OBJEK DAN METODOLOGI PENELITIAN.....		43
3.1	Objek Penelitian .....	43
3.1.1	Universitas Sangga Buana YPKP Bandung.....	43
3.1.2	Struktur Organisasi Bagian Keuangan .....	43
3.1.3	Sistem Informasi Keuangan Universitas Sangga Buana Bandung .	44
3.2	Metode Penelitian.....	46
3.2.1	Pengertian Metode Penelitian Kuantitatif .....	46
3.2.2	Langkah Metode penelitian.....	47
3.3	Teknik Pengumpulan Data .....	51
3.3.1	Jenis Data .....	52
3.3.2	Sumber Data.....	52
3.3.3	Model Pengumpulan .....	52
3.4	Populasi dan Sampel.....	53
3.5	Alat Ukur Kuesioner / Teknik Analisis Data .....	54
3.5.1	SPSS ( <i>Statistical Product and Service Solution</i> ) .....	55
3.5.2	R Tabel .....	56
3.5.3	Uji Validitas .....	56
3.5.4	Uji Realibilitas .....	58
3.5.5	Operasional Variabel Penelitian.....	59
BAB IV .....		60
PEMBAHASAN .....		60
4.1	Proses Identifikasi .....	60
4.1.1	Proses Bisnis .....	60
4.2	Analisis Pemetaan RACI.....	62
4.2.1	Pemetaan RACI-DSS01 .....	63

4.2.2	Pemetaan RACI-DSS05 .....	63
4.2.3	Pemetaan RACI-DSS06 .....	64
4.3	Analisis Domain DSS.....	65
4.3.1	Analisis Domain DSS01 ( <i>Manage Operations</i> ) .....	65
4.3.2	Analisis Domain DSS05 ( <i>Manage Security Services</i> ) .....	66
4.3.3	Analisis Domain DSS06 ( <i>Manage Business Process Controls</i> ).....	68
4.4	Proses Pengumpulan dan Perhitungan Data Kuesioner .....	70
4.5	Analisis Hasil Perhitungan <i>Capability Level</i> .....	71
4.5.1	Hasil Pengukuran Tingkat Capability pada <i>Domain Deliver, Service &amp; Support</i> .....	71
4.5.2	Hasil Perhitungan <i>Capability Level</i> pada <i>control objective</i> DSS01 ( <i>Manage Operations</i> ).....	72
4.5.3	Hasil Perhitungan <i>Capability Level</i> pada <i>control objective</i> DSS05 ( <i>Manage Security Service</i> ).....	74
4.5.4	Hasil Perhitungan <i>Capability Level</i> pada <i>control objective</i> DSS06 ( <i>Manage Business Process Controls</i> ).....	77
4.5.5	Hasil Rekapitulasi Perhitungan Kuesioner <i>Capability Level</i> Domain DSS01, DSS05 dan DSS06.....	79
4.6	Pengumpulan <i>Evidence</i> dan Kondisi <i>Existing</i> .....	81
4.6.1	Pengumpulan dan Deskripsi <i>Evidence</i> .....	81
4.6.2	Penilaian Kondisi <i>Exiting</i> .....	86
4.6.2.1	Kondisi <i>Exiting</i> DSS01 .....	86
4.6.2.2	Kondisi <i>Exiting</i> DSS05 .....	88
4.6.2.3	Kondisi <i>Exiting</i> DSS06 .....	89
4.7	Rekomendasi .....	90
4.7.1	Rekomendasi DSS01 Manajemen Operasional .....	91
4.7.2	Rekomendasi DSS05 Menajamen layanan Keamanan .....	91
4.7.3	Rekomendasi DSS06 Manajemen pengendalian .....	92
BAB V .....	94	
KESIMPULAN DAN SARAN .....	94	
5.1	Kesimpulan.....	94
5.2	Saran .....	95
DAFTAR PUSTAKA .....	96	