

## DAFTAR ISI

LEMBAR PERNYATAAN ORISINALITAS	v
Kata Pengantar	vi
Daftar Gambar	xi
Daftar Tabel	xii
Daftar Lampiran	xiii
Daftar Istilah	xiv
Bab I   Pendahuluan	1
I.1   Latar Belakang	1
I.2   Perumusan Masalah	2
I.3   Tujuan Penelitian	3
I.4   Batasan Penelitian	3
I.5   Manfaat Penelitian	3
I.6   Sistematika Penulisan	3
Bab II   Tinjauan Pustaka	6
II.1   Audit Teknologi Informasi	6
II.2   COBIT 2019	6
II.3   Rencana Audit	8
II.4 <i>Three Lines of Defense Models</i>	8
II.5   Posisi Penelitian	9
Bab III   Metodologi Penelitian	11
III.1   Pengembangan Model Konseptual	11
III.2   Pengembangan Model <i>Three Lines of Defense</i>	13
III.3   Sistematika Penyelesaian Masalah	14
III.3.1   Step 1: Memahami konteks dan strategi perusahaan	15
III.3.2   Step 2: Menentukan seluruh komponen bidang audit TI	15

III.3.3	Step 3: Menilai risiko dari seluruh bidang audit TI	15
III.3.4	Step 4: Merekomendasikan rencana audit teknologi informasi	16
III.4	Alasan Pemilihan Metode	16
Bab IV	Analisis dan Perancangan	17
IV.1	Pengumpulan Data	17
IV.1.1	Deskripsi Objek Penelitian	17
IV.1.2	Visi	19
IV.1.3	Misi	19
IV.1.4	Struktur Organisasi	20
IV.1.5	Kebutuhan Data	22
IV.1.6	Teknik Pengumpulan Data	23
IV.2	Analisis Data	26
IV.2.1	Memahami Konteks dan Strategi Perusahaan	27
IV.2.1.1	Memahami Strategi Perusahaan	27
IV.2.1.2	Memahami Tujuan Perusahaan	28
IV.2.1.3	Memahami Profil Risiko	30
IV.2.1.4	Memahami Isu-Isu terkait TI	32
IV.2.2	Menentukan Seluruh Komponen pada Bidang Audit TI	33
IV.2.3	Menilai Risiko dari Seluruh Bidang Audit TI	37
Bab V	Rekomendasi	44
V.1	Merekomendasikan Rencana Audit Teknologi Informasi	44
V.2	Menentukan Model <i>Third Line of Defense Internal Audit</i>	45
Bab VI	Kesimpulan dan Saran	47
VI.1	Kesimpulan	47
VI.2	Saran	48
Bab VII	Daftar Pustaka	49

Lampiran A Persetujuan Pengambilan Data	51
Lampiran B Terkait Kuesioner	44
Lampiran C <i>Design Toolkit</i>	47
Lampiran D Terkait <i>Risk Assessment</i>	78
Lampiran E Rencana Audit	82
Lampiran F Validasi	92