

DAFTAR ISI

ABSTRAK	ii
<i>ABSTRACT</i>	iii
LEMBAR PENGESAHAN	iv
LEMBAR PERNYATAAN ORISINALITAS	v
KATA PENGANTAR	vi
DAFTAR ISI.....	viii
DAFTAR GAMBAR	xi
DAFTAR TABEL.....	xii
DAFTAR LAMPIRAN	xiv
DAFTAR ISTILAH	xvi
Bab I PENDAHULUAN.....	1
I.1 Latar Belakang.....	1
I.2 Perumusan Masalah.....	2
I.3 Tujuan Tugas Akhir.....	3
I.4 Batasan Tugas Akhir	3
I.5 Manfaat Tugas Akhir.....	4
I.6 Sistematika Penulisan.....	4
Bab II TINJAUAN PUSTAKA	6
II.1 Audit.....	6
II.2 Teknologi Informasi	6
II.3 Audit Teknologi Informasi	7
II.4 Risiko.....	8
II.5 Kontrol Risiko	8
II.6 Control Self-Assessment	9

II.7	COBIT 2019	10
II.7.1	Pengertian COBIT 2019.....	10
II.7.2	COBIT Focus Area: Information & Technology Risk Using COBIT 2019	11
II.7.3	Domain pada COBIT 2019	12
II.8	Segregation of Duties	16
II.9	Perbandingan <i>Framework</i>	17
II.10	Penelitian Terdahulu.....	17
Bab III	METODE PENELITIAN	22
III.1	Pengembangan Model Konseptual.....	22
III.2	Sistematika Penyelesaian Masalah.....	23
III.3	Alur penelitian.....	26
III.4	Pengumpulan dan analisis data.....	27
III.4.1	Wawancara.....	28
Bab IV	PENGUmpulan dan analisis data	38
IV.1	Pengumpulan Data.....	38
IV.2	Jenis Data.....	38
IV.2.1	Data Sekunder.....	38
IV.2.2	Data Primer	38
IV.2.3	Metode Pengumpulan Data.....	39
IV.3	Tempat Objek Penelitian.....	39
IV.4	Kriteria Efektivitas Kontrol Risiko	40
IV.5	Analisis.....	41
IV.5.1	Analisis Daftar Risiko	41
IV.5.2	Analisis Daftar Kontrol Risiko Existing	43
IV.5.3	Pemetaan Risiko pada Kategori Skenario Risiko COBIT 2019....	48

IV.5.4 Pemetaan Risiko pada COBIT 2019 <i>Governance and Management Objectives</i>	50
Bab V PENGUJIAN DAN REKOMENDASI.....	57
V.1 Pengetesan Efektivitas Kontrol Risiko	57
V.1.1 Pengujian Kontrol Risiko pada Rancangan.....	57
V.1.2 Pengujian Kontrol Risiko pada Operasional	63
V.1.3 Pengujian Kontrol Risiko pada Operasional menggunakan COBIT 2019	67
V.2 Rekomendasi	93
V.2.1 Rekomendasi Rancangan	94
V.2.2 Rekomendasi Operasional.....	95
V.2.3 Rekomendasi COBIT 2019.....	95
Bab VI KESIMPULAN DAN SARAN	98
VI.1 Kesimpulan.....	98
VI.2 Saran	99
Daftar Pustaka	100
LAMPIRAN	103
LAMPIRAN A: BUKTI OPERASIONAL KONTROL RISIKO.....	103
LAMPIRAN B: SURAT TERKAIT PENGAMBILAN DATA	112
LAMPIRAN C : DOKUMENTASI.....	115