

**AUDIT SISTEM INFORMASI MELALUI EVALUASI KAPABILITAS
TATA KELOLA *ENTERPRISE RESOURCE PLANNING*
BERBASIS COBIT 2019**



TUGAS AKHIR

Diajukan untuk memenuhi salah satu syarat kelulusan Program Sarjana

JAMAL MULYANA

11240245

Program Studi Sistem Informasi

Fakultas Teknologi Informasi

Universitas Nusa Mandiri

Jakarta

2025

LEMBAR PERSEMBAHAN

Karya tulis ini bukanlah akhir, melainkan sebuah penanda jejak bahwa saya pernah berjuang, bertahan, dan menyelesaikan apa yang telah dimulai. Dengan penuh rasa syukur, Tugas Akhir ini kupersembahkan untuk:

1. Allah SWT, Sang Pemilik Skenario Terbaik. Terima kasih karena tidak pernah membiarkan hamba menyerah, meski proses ini seringkali terasa mustahil. Sujud syukurku atas segala kemudahan di balik setiap kesulitan.
2. Istri Tercinta, Aliccia Widjaya. Terima kasih telah menjadi jangkar di tengah badai, pendengar yang paling sabar, dan sumber kekuatan saat semangatku mulai redup. Tanpa dukungan, pengertian, dan kasih sayangmu, perjalanan ini tidak akan pernah mencapai garis akhir. Gelar ini adalah kebahagiaan kita bersama.
3. Putri Kecilku, Calista Cleova Jadelyn. Kehadiranmu adalah motivasi terbesar Ayah untuk terus melangkah. Senyum dan tawamu adalah pengobat lelah paling mujarab di sela-sela pengerjaan tugas ini. Semoga kelak karya ini menjadi pengingat bagimu bahwa tidak ada mimpi yang terlalu tinggi untuk diraih.
4. Kedua Orang Tuaku. Teruntuk Ibu yang tak putus-putusnya memberikan doa "jalur langit" yang menembus segala kemustahilan, dan teruntuk Almarhum Ayah, meski Ayah tidak berada di sini secara fisik untuk melihat momen ini, aku berharap dedikasi ini sampai ke sana. Ini adalah bukti kecil dari bakti besarku. Keringat, air mata, dan segala nilai yang kalian tanamkan adalah tinta dalam menulis setiap lembar ini.
5. Saudara Kandungku. Terima kasih atas dukungan, candaan, dan gangguan kecil yang justru menjaga kewarasanku selama pengerjaan Tugas Akhir ini.
6. Bapak/Ibu Dosen Pembimbing. Terima kasih telah menjadi mentor yang tidak hanya mengoreksi kesalahan, tetapi juga meluruskan arah berpikir. Ilmu dan kesabaran Bapak/Ibu adalah pelita dalam penyusunan karya ini.
7. Diriku Sendiri. Terima kasih sudah kuat, terima kasih sudah menolak berhenti, dan terima kasih telah percaya bahwa garis finish itu ada. *We finally made it.*

LEMBAR PERNYATAAN KEASLIAN TUGAS AKHIR

LEMBAR PERNYATAAN KEASLIAN TUGAS AKHIR

Yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Jamal Mulyana
NIM : 11240245
Program Studi : Sistem Informasi
Fakultas : Teknologi Informasi
Perguruan Tinggi : Universitas Nusa Mandiri

Dengan ini menyatakan bahwa Tugas Akhir yang telah saya buat dengan judul: **“Audit Sistem Informasi Melalui Evaluasi Kapabilitas Tata Kelola *Enterprise Resource Planning* Berbasis Cobit 2019”**, adalah asli (orsinil) atau tidak plagiat (menjiplak) dan belum pernah diterbitkan/dipublikasikan dimanapun dan dalam bentuk apapun.

Demikianlah surat pernyataan ini saya buat dengan sebenar-benarnya tanpa ada paksaan dari pihak manapun juga. Apabila dikemudian hari ternyata saya memberikan keterangan palsu dan atau ada pihak lain yang mengklaim bahwa Tugas Akhir yang telah saya buat adalah hasil karya milik seseorang atau badan tertentu, saya bersedia diproses baik secara pidana maupun perdata dan kelulusan saya dari Universitas Nusa Mandiri dicabut/dibatalkan..

Dibuat di : Jakarta
Pada tanggal : 03 Januari 2026
Yang menyatakan, N


Jamal Mulyana 

LEMBAR PERNYATAAN PERSETUJUAN PUBLIKASI KARYA ILMIAH

LEMBAR PERNYATAAN PERSETUJUAN PUBLIKASI

KARYA ILMIAH

Yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Jamal Mulyana
NIM : 11240245
Program Studi : Sistem Informasi
Fakultas : Teknologi Informasi
Perguruan Tinggi : Universitas Nusa Mandiri

Dengan ini menyetujui untuk memberikan ijin kepada pihak Universitas Nusa Mandiri, Hak Bebas Royalti Non-Eksklusif (Non- exclusive Royalti-Free Right) atas karya ilmiah kami yang berjudul: **“Audit Sistem Informasi Melalui Evaluasi Kapabilitas Tata Kelola Enterprise Resource Planning Berbasis Cobit 2019”** beserta perangkat yang diperlukan (apabila ada).

Dengan **Hak Bebas Royalti Non-Eksklusif** ini kepada pihak Universitas Nusa Mandiri berhak menyimpan, mengalih-media atau format-kan, mengelolanya dalam pangkalan data (*database*), mendistribusikannya dan menampilkan atau mempublikasikannya di internet atau media lain untuk kepentingan akademis tanpa perlu meminta ijin dari kami selama tetap mencantumkan nama kami sebagai penulis/pencipta karya ilmiah tersebut.

Saya bersedia untuk menanggung secara pribadi, tanpa melibatkan pihak Universitas Nusa Mandiri, segala bentuk tuntutan hukum yang timbul atas pelanggaran Hak Cipta dalam karya ilmiah saya ini. Demikian pernyataan ini saya buat dengan sebenarnya.

Dibuat di : Jakarta
Pada tanggal : 03 Januari 2026
Yang menyatakan,


Jamal Mulyana 

LEMBAR PERSETUJUAN DAN PENGESAHAN TUGAS AKHIR

PERSETUJUAN DAN PENGESAHAN TUGAS AKHIR

Tugas Akhir ini diajukan oleh:

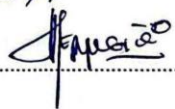
Nama : Jamal Mulyana
NIM : 11240245
Program Studi : Sistem Informasi
Fakultas : Teknologi Informasi
Jenjang : Sarjana (S1)
Judul Tugas Akhir : AUDIT SISTEM INFORMASI MELALUI EVALUASI KAPABILITAS TATA KELOLA ENTERPRISE RESOURCE PLANNING BERBASIS COBIT 2019

Telah dipertahankan pada periode 2025-2 dihadapan penguji dan diterima sebagai bagian persyaratan yang diperlukan untuk memperoleh Sarjana Komputer (S.Kom) pada Program Sarjana Program Studi Sistem Informasi Fakultas Teknologi Informasi di Universitas Nusa Mandiri.

Jakarta, 19 Februari 2026


PEMBIMBING TUGAS AKHIR

Dosen Pembimbing : Eni Heni Hermaliani, M.M.,M.Kom.


ke 3/26

.....

DEWAN PENGUJI

Penguji I : Nurmalasari , M.Kom


.....

Penguji II : Frisma Handayanna, S.Kom, M.Kom


.....

LEMBAR PANDUAN PENGGUNAAN HAK CIPTA

Tugas Akhir yang berjudul “Sistem Informasi Melalui Evaluasi Kapabilitas Tata Kelola *Enterprise Resource Planning* Berbasis Cobit 2019” adalah hasil karya tulis asli Jamal Mulyana dan bukan hasil terbitan sehingga peredaran karya tulis hanya berlaku di lingkungan akademik saja, serta memiliki hak cipta. Oleh karena itu, dilarang keras untuk menggandakan baik sebagian maupun seluruhnya karya tulis ini, tanpa seizin penulis.

Referensi kepustakaan diperkenankan untuk dicatat tetapi pengutipan atau peringkasan isi tulisan hanya dapat dilakukan dengan seizin penulis dan disertai ketentuan pengutipan secara ilmiah dengan menyebutkan sumbernya.

Untuk keperluan perizinan pada pemilik dapat menghubungi informasi yang tertera di bawah ini:

Nama : Jamal Mulyana

Alamat : Jl. Dharmais No. 54, Sukaraja, Bogor

No.Telp : +62 811-8999-929

E-mail : 11240245@nusamandiri.ac.id

KATA PENGANTAR

Dengan mengucapkan puji syukur kehadiran Tuhan Yang Maha Esa, yang telah melimpahkan rahmat dan karunia-Nya, sehingga pada akhirnya penulis dapat menyelesaikan tugas ini dengan baik. Tugas Akhir pada gram Sarjana Universitas Nusa Mandiri ini penulis sajikan dalam bentuk buku yang sederhana. Adapun judul Tugas Akhir, yang penulis ambil sebagai berikut, “**Audit Sistem Informasi Melalui Evaluasi Kapabilitas Tata Kelola *Enterprise Resource Planning* Berbasis Cobit 2019**”.

Tujuan penulisan Tugas Akhir ini dibuat sebagai salah satu syarat kelulusan Program Sarjana Universitas Nusa Mandiri. Sebagai bahan penulisan diambil berdasarkan hasil penelitian (eksperimen), observasi dan beberapa sumber literatur yang mendukung penulisan ini. Penulis menyadari bahwa tanpa bimbingan dan dorongan dari semua pihak, maka penulisan Tugas Akhir ini tidak akan lancar. Oleh karena itu pada kesempatan ini, izinkanlah penulis menyampaikan ucapan terima kasih kepada:

1. Rektor Universitas Nusa Mandiri
2. Wakil Rektor I Bidang Akademik Universitas Nusa Mandiri
3. Dekan Fakultas Teknologi Informasi Universitas Nusa Mandiri
4. Ketua Program Studi Informatika Universitas Nusa Mandiri.
5. Eni Heni Hermaliani, S. Kom, MM, M.Kom selaku Dosen Pembimbing (Tugas Akhir)
6. Staff/ karyawan / dosen di lingkungan Universitas Nusa Mandiri.
7. Bapak Temy selaku selaku Sales Section Head PT Bumi Serpong Damai Tbk
8. Staff/ karyawan di lingkungan operasi kantor PT Bumi Serpong Damai Tbk

9. Kedua orang tua yang selalu memberikan dukungan, do'a dan kasih sayang yang tak terhingga.
10. Istri tercinta Aliccia Widjaya dan putri kecilku Calista Cleova Jadelyn, yang menjadi sumber kekuatan, motivasi terbesar, dan pemberi warna dalam setiap langkah perjuangan penulis menyelesaikan tugas ini.

Serta semua pihak yang terlalu banyak untuk disebut satu persatu sehingga terwujudnya penulisan ini. Penulis menyadari bahwa penulisan Tugas Akhir ini masih jauh sekali dari sempurna, untuk itu penulis mohon kritik dan saran yang bersifat membangun demi kesempurnaan penulisan dimasa yang akan datang.

Akhir kata semoga Tugas Akhir ini dapat berguna bagi penulis khususnya dan bagi para pembaca yang berminat pada umumnya.

Jakarta, 03 Januari 2026
Penulis,



Jamal Mulyana

ABSTRAKSI

Jamal Mulyana (11240245) Audit Sistem Informasi Melalui Evaluasi Kapabilitas Tata Kelola *Enterprise Resource Planning* Berbasis Cobit 2019

Penerapan sistem Enterprise Resource Planning (ERP) berbasis SAP di PT Bumi Serpong Damai Tbk memegang peranan krusial dalam mendukung operasional Departemen Marketing. Namun, pelaksanaan tata kelola teknologi informasi saat ini menghadapi sejumlah kendala signifikan, seperti seringnya terjadi gangguan teknis pada modul Sales & Distribution yang menghambat proses bisnis, respons penanganan insiden yang lambat dan tidak terstandarisasi, serta lemahnya kontrol terhadap manajemen perubahan sistem yang berisiko menimbulkan ketidakstabilan operasional. Penelitian ini bertujuan untuk mengevaluasi tingkat kapabilitas tata kelola sistem ERP saat ini (As-Is), mengukur tingkat kesenjangan (gap) terhadap target yang diharapkan perusahaan, serta merumuskan rekomendasi perbaikan strategis. Metode yang diusulkan dalam penelitian ini menggunakan kerangka kerja COBIT 2019 dengan fokus evaluasi pada domain Deliver, Service, and Support (DSS), serta dilengkapi dengan domain BAI06 dan MEA01. Pengumpulan data dilakukan melalui wawancara mendalam, observasi, dan kuesioner, yang kemudian dianalisis menggunakan mekanisme penilaian COBIT Performance Management (CPM). Hasil penelitian menunjukkan bahwa rata-rata tingkat kapabilitas tata kelola saat ini berada pada Level 2 (Managed Process) dengan nilai 2,19, yang menyisakan kesenjangan sebesar 0,81 dari target Level 3 (Established Process). Berdasarkan temuan tersebut, penelitian ini merekomendasikan implementasi sistem tiket terpusat, penegakan kebijakan keamanan akses, serta pelebagaan pemantauan kinerja rutin guna meningkatkan kualitas layanan TI secara berkelanjutan.

Kata Kunci: Audit Sistem Informasi, COBIT 2019, ERP SAP, Tata Kelola TI, Kapabilitas Proses.

ABSTRACT

Jamal Mulyana (11240245) *Information System Audit Through Evaluation Of Enterprise Resource Planning Governance Capability Based On Cobit 2019*

The implementation of SAP-based Enterprise Resource Planning (ERP) systems at PT Bumi Serpong Damai Tbk plays a crucial role in supporting the Marketing Department's operations. However, current information technology governance practices face significant challenges, such as frequent technical disruptions in the Sales & Distribution module that hinder business processes, slow and unstandardized incident response mechanisms, and weak controls over system change management which pose risks to operational stability. This study aims to evaluate the current Capability level (As-Is) of ERP system governance, measure the gap against the company's expected target, and formulate strategic improvement recommendations. The proposed method utilizes the COBIT 2019 framework, specifically focusing on the Deliver, Service, and Support (DSS) domain, complemented by BAI06 and MEA01. Data collection was conducted through in-depth interviews, observations, and questionnaires, followed by analysis using the COBIT Performance Management (CPM) assessment mechanism. The results indicate that the current average governance Capability level stands at Level 2 (Managed Process) with a score of 2.19, revealing a gap of 0.81 from the target Level 3 (Established Process). Based on these findings, this study recommends the implementation of a centralized ticketing system, enforcement of access security policies, and institutionalization of routine performance monitoring to ensure sustainable improvement in IT service quality.

Keywords: *Information System Audit, COBIT 2019, SAP ERP, IT Governance, Process Capability.*

DAFTAR ISI

	Halaman
LEMBAR JUDUL TUGAS AKHIR	i
LEMBAR PERSEMBAHAN	ii
LEMBAR PERNYATAAN KEASLIAN TUGAS AKHIR	iii
LEMBAR PERNYATAAN PERSETUJUAN PUBLIKASI KARYA ILMIAH ...	iv
LEMBAR PERSETUJUAN DAN PENGESAHAN TUGAS AKHIR	v
LEMBAR PANDUAN PENGGUNAAN HAK CIPTA	vi
KATA PENGANTAR	vii
ABSTRAKSI	ix
ABSTRACT	x
DAFTAR ISI	xi
DAFTAR GAMBAR	xii
DAFTAR TABEL	xiii
DAFTAR LAMPIRAN	xv
BAB I PENDAHULUAN	1
1.1. Latar Belakang Masalah.....	1
1.2. Identifikasi Masalah.....	1
1.3. Rumusan Masalah.....	1
1.4. Luaran Penelitian.....	1
1.5. Ruang Lingkup.....	1
BAB II TINJAUAN PUSTAKA	2
2.1. Landasan Teori.....	2
2.1.1. ERP (<i>Enterprise Resource Planning</i>).....	2
2.1.2. Tata Kelola TI dan Kerangka Kerja COBIT 2019.....	3
2.1.3. Audit Sistem Informasi.....	7
2.2. Penelitian Terkait dan Kerangka Konseptual.....	8
BAB III METODOLOGI PENELITIAN	12
3.1. Tahapan Penelitian.....	12
A. Identifikasi Masalah.....	12
B. Kajian Literatur dan Penentuan Domain.....	13
C. Metode Pengumpulan Data.....	14
D. Proses Audit dan Analisis Data.....	19
E. Pelaporan.....	19
3.2. Metode Perencanaan Audit Sistem Informasi.....	19
A. Kerangka Kerja COBIT 2019.....	19
B. Pendekatan Penelitian.....	20
C. Objek dan Ruang Lingkup Penelitian.....	20
D. Teknik Analisis Data.....	22
E. Validitas dan Reliabilitas.....	24
F. Jadwal Penelitian.....	25
BAB IV HASIL PENELITIAN DAN PEMBAHASAN	26
4.1. Analisa dan Rancangan Audit Sistem Informasi.....	26
4.1.1. Gambaran Umum Objek Penelitian.....	27
4.1.2. Perancangan Audit Berdasarkan Faktor Desain (<i>Design Factors</i>).....	32

4.1.3.	Pemetaan <i>Goals Cascade (Mapping Table)</i>	47
4.1.4.	<i>IT Governance Design Factor Result</i>	49
4.2	Analisa Temuan Dan Rekomendasi.....	51
4.2.1.	Distribusi Responden Berdasarkan Matriks RACI.....	51
4.2.2.	Metodologi Penilaian Bertingkat (<i>Staged Assessment</i>).....	52
4.2.3.	Penilaian Domain DSS01 - <i>Managed Operations</i>	54
4.2.4.	Penilaian Domain DSS02 – <i>Managed Service Requests and Incidents</i>	57
4.2.5.	Penilaian Domain DSS03 – <i>Managed Problems</i>	60
4.2.6.	Penilaian Domain DSS04 – <i>Managed Continuity</i>	63
4.2.7.	Penilaian Domain DSS05 – <i>Managed Security Services</i>	67
4.2.8.	Penilaian Domain DSS06 – <i>Managed Business Process Controls</i> 70	73
4.2.9.	Penilaian Domain BAI06 – <i>Managed IT Changes</i>	73
4.2.10.	Penilaian Domain MEA01 – <i>Monitor, Evaluate and Assess Performance</i>	76
4.3.	Rekapitulasi Hasil Audit.....	79
4.4.	Analisis Kesenjangan dan Rekomendasi Perbaikan.....	81
4.4.1.	Rekomendasi Domain DSS02 – <i>Managed Service Requests and Incidents</i>	81
4.4.2.	Rekomendasi Domain DSS03 – <i>Managed Problems</i>	81
4.4.3.	Rekomendasi Domain DSS04 – <i>Managed Continuity</i>	82
4.4.4.	Rekomendasi Domain DSS05 – <i>Managed Security Services</i>	83
4.4.5.	Rekomendasi Domain DSS06 – <i>Managed Business Process Controls</i>	83
4.4.6.	Rekomendasi Domain BAI06 – <i>Managed IT Changes</i>	84
4.4.7.	Rekomendasi Domain MEA01 – <i>Monitor, Evaluate and Assess Performance</i>	84
BAB V	PENUTUP	86
5.1	Kesimpulan.....	86
5.2	Saran	87
DAFTAR PUSTAKA		90
DAFTAR RIWAYAT HIDUP		93
SURAT KETERANGAN RISET		95
LAMPIRAN		96

DAFTAR GAMBAR

Gambar II.1 Prinsip Kerangka Kerja Tata Kelola COBIT 2019	8
Gambar II.2 Process Reference Models COBIT 2019	9
Gambar III.1 Tahapan Penelitian	19
Gambar IV.1 Struktur Organisasi Tim Pengembang SAP	34
Gambar IV.2 Diagram Arsitektur Integrasi Modul SAP SD	36
Gambar IV.3 Grafik Enterprise Strategy PT BSDE	38
Gambar IV.4 Grafik Enterprise Goals PT BSDE	39
Gambar IV.5 Grafik Risk Profile PT BSDE	41
Gambar IV.6 Grafik I&T Related Issues PT BSDE	43
Gambar IV.7 Grafik Threat Landscape PT BSDE	44
Gambar IV.8 Grafik Compliance Requirements PT BSDE	45
Gambar IV.9 Grafik Role of IT PT BSDE	46
Gambar IV.10 Grafik Sourcing Model for IT PT BSDE	47
Gambar IV.11 Grafik IT Implementation Methods PT BSDE	48
Gambar IV.12 Grafik Technology Adoption Strategy PT BSDE	49
Gambar IV.13 Standar Pemetaan Enterprise Goals ke Alignment Goals	51
Gambar IV.14 Governance and Management Objectives Importance	53
Gambar IV.15 Alur Penilaian Kapabilitas Bertingkat	55
Gambar IV.16 Diagram Radar Tingkat Kapabilitas Tata Kelola TI	86

DAFTAR TABEL

Tabel II.1 Penelitian Terkait	12
Tabel II.2 Definisi Operasional Variabel	16
Tabel III.1 Pemetaan Jabatan PT BSDE ke Role Standar COBIT 2019	22
Tabel III.2 Matriks RACI Domain DSS	23
Tabel III.3 Matriks RACI Domain BAI	24
Tabel III.4 Matriks RACI Domain MEA	25
Tabel III.5 Daftar Responden Penelitian	26
Tabel III.6 Ruang Lingkup Audit pada Domain COBIT 2019	28
Tabel III.7 Skala Rating Kapabilitas COBIT 2019	31
Tabel III.8 Jadwal Kegiatan Penelitian	33
Tabel IV.1 Enterprise Strategy PT BSDE	37
Tabel IV.2 Enterprise Goals PT BSDE	39
Tabel IV.3 Risk Profile PT BSDE	40
Tabel IV.4 I&T Related Issues PT BSDE	42
Tabel IV.5 Threat Landscape PT BSDE	44
Tabel IV.6 Compliance Requirements PT BSDE	45
Tabel IV.7 Role of IT PT BSDE	46
Tabel IV.8 Sourcing Model for IT PT BSDE	47
Tabel IV.9 IT Implementation Methods PT BSDE	48
Tabel IV.10 Technology Adoption Strategy PT BSDE	49
Tabel IV.11 Hasil Pemetaan Goals Cascade	52
Tabel IV.12 Distribusi Responden per Domain Audit	54
Tabel IV.13 Skala Rating Kapabilitas COBIT 2019	56
Tabel IV.14 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS01 (Responden 1)	57
Tabel IV.15 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS01 (Responden 2)	57
Tabel IV.16 Checklist Work product DSS01	58
Tabel IV.17 Hasil Kuesioner Capability Level 3 – DSS01 (Gabungan)	59
Tabel IV.18 Analisis Kesenjangan (Gap) DSS01	60
Tabel IV.19 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS02 (Responden 1)	61
Tabel IV.20 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS02 (Responden 2)	61
Tabel IV.21 Checklist Work product DSS02	62
Tabel IV.22 Hasil Kuesioner Capability Level 3 – DSS02 (Gabungan)	63
Tabel IV.23 Analisis Kesenjangan (Gap) DSS02	63
Tabel IV.24 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS03 (Responden 1).....	64
Tabel IV.25 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS03 (Responden 2)	65
Tabel IV.26 Checklist Work product DSS03	65
Tabel IV.27 Hasil Kuesioner Capability Level 3 – DSS03 (Gabungan).....	66
Tabel IV.28 Analisis Kesenjangan (Gap) DSS03	67
Tabel IV.29 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS04 (Responden 1).....	68
Tabel IV.30 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS04 (Responden 2)	68
Tabel IV.31 Checklist Work product DSS04	69
Tabel IV.32 Hasil Kuesioner Capability Level 3 – DSS04 (Gabungan)	70
Tabel IV.33 Analisis Kesenjangan (Gap) DSS04	70
Tabel IV.34 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS05 (Responden 1)	71
Tabel IV.35 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS05 (Responden 2)	72
Tabel IV.36 Checklist Work product DSS05	72
Tabel IV.37 Hasil Kuesioner Capability Level 3 – DSS05 (Gabungan)	73

Tabel IV.38 Analisis Kesenjangan (Gap) DSS05	74
Tabel IV.39 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS06 (Responden 1)	75
Tabel IV.40 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – DSS06 (Responden 2)	75
Tabel IV.41 Checklist Work product DSS06	76
Tabel IV.42 Hasil Kuesioner Capability Level 3 – DSS06 (Gabungan)	77
Tabel IV.43 Analisis Kesenjangan (Gap) DSS06	77
Tabel IV.44 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – BAI06 (Responden 1)	78
Tabel IV.45 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – BAI06 (Responden 2)	78
Tabel IV.46 Checklist Work product BAI06	79
Tabel IV.47 Hasil Kuesioner Capability Level 3 – BAI06 (Gabungan)	80
Tabel IV.48 Analisis Kesenjangan (Gap) BAI06	80
Tabel IV.49 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – MEA01 (Responden 1)	81
Tabel IV.50 Hasil Kuesioner Capability Level 2 – MEA01 (Responden 2 & 3) .	82
Tabel IV.51 Checklist Work product MEA01	82
Tabel IV.52 Hasil Kuesioner Capability Level 3 – MEA01 (Gabungan)	83
Tabel IV.53 Analisis Kesenjangan (Gap) MEA01	84
Tabel IV.54 Rekapitulasi Tingkat Kapabilitas Tata Kelola TI	85

DAFTAR LAMPIRAN

LAMPIRAN A.1 HASIL CEK PLAGIASI (TURNITIN)	101
LAMPIRAN A.2 KUESIONER	102
LAMPIRAN A.3 BUKTI SUBMIT JURNAL	108
LAMPIRAN A.4 KEGIATAN RISET	109

DAFTAR PUSTAKA

- [1] R. Ananda, D. Anugrah, F. Muthmainnah, and E. I. Wahyuni, “Peran Strategis Sistem Informasi Manajemen Dalam Meningkatkan Efektivitas Organisasi Di Era Transformasi Digital Jurnal Teknologi Pendidikan Dan Pembelajaran (JTPP),” *J. Teknol. Pendidik. Dan Pembelajaran*, vol. 2, no. 4, pp. 1073–1079, 2025, [Online]. Available: <https://jurnal.kopusindo.com/index.php/jtpp/article/view/942>
- [2] F. T. Immanuel and I. B. K. Bayangkara, “ERP sebagai Pilar Sistem Pengendalian Manajemen: Menganalisis Dampak pada Efisiensi dan Akuntabilitas Perusahaan,” *Anggar. J. Publ. Ekon. dan Akunt.*, no. September, 2025.
- [3] J. Y. Mambu, J. E. Kaligis, A. M. Willar, and S. Adam, “Analisa Tata Kelola Teknologi Informasi Menggunakan Framework COBIT 2019 Pada Dinas Kominfo Provinsi Sulawesi Utara,” *CESS (Journal Comput. Eng. Syst. Sci.*, vol. 9, no. 2, p. 613, 2024, doi: 10.24114/cess.v9i2.60904.
- [4] D. Sartika, “Evaluasi Keberhasilan Implementasi Enterprise Resource Planning (Erp) Di Perusahaan Manufaktur,” *Logicloom*, vol. 1, no. 5, pp. 1–20, 2024, [Online]. Available: <https://logicloom.id/index.php/Jurnallogicloom/article/view/97>
- [5] A. Zaini, N. M. Syaifuddin, M. Suriansyah, and A. Puji Widodo, “Saran Implementasi Sistem ERP Berdasarkan Keuntungan dan Tantangan: Literature Review,” *Technomedia J.*, vol. 8, no. 3 Februari, pp. 105–125, 2023, doi: 10.33050/tmj.v8i3.2176.
- [6] dewi ayu nur Wulandari, S. Anggraeini, and Imron, *Enterprise Resource Planning*, I. Yogyakarta: Graha Ilmu, 2021. [Online]. Available: <https://repository.bsi.ac.id/repo/files/354160/download/Buku-Ajar-ERP-ERP-soft-copy.pdf>
- [7] I. F. Setiawan, T. Siswanto, and D. Sugiarto, “Implementation Enterprise Resource Planning (ERP) ODOO Version 15.0 Manufacturing Module at CV. Razzaq Berkah Mulia,” *Intelmatix*, vol. 4, no. 2, pp. 85–95, 2024, doi: 10.25105/v4i2.21073.
- [8] H. Alrasyid, Istianah, Z. E. Marpaung, A. Indrijawati, and M. Irdam, “Implementasi Sistem ERP terhadap Kinerja Bisnis: Pendekatan Literatur Review,” *J. Real Ris.*, vol. 6, no. 1, pp. 54–66, 2024, doi: 10.47647/jrr.
- [9] B. W. Masdhana and R. N. Sari, “Penerapan Sistem Enterprise Resource Planning (ERP) Pada Perusahaan Jasa Service PT XYZ,” *Jupiter Publ. Ilmu Keteknikan Ind. Tek. Elektro dan Inform.*, vol. 2, no. 2, pp. 157–165, 2024, doi: 10.61132/jupiter.v2i2.146.
- [10] F. Nugroho, “Analisis Keberhasilan Penerapan Sistem Enterprise Resource Planning (Erp) Di Perusahaan Manufaktur,” *Logicloom*, vol. 1, no. 6, pp. 1–20, 2024, <https://logicloom.id/index.php/Jurnallogicloom/article/view/124>
- [11] R. Amalia and H. Syaifullah, “Implementasi Enterprise Resource Planning

- (Erp) Odoo 16 Modul Sales pada Proses Bisnis Penyewaan Gudang di PT.X,” *Konstr. Publ. Ilmu Tek. Perenc. Tata Ruang dan Tek. Sipil*, vol. 2, no. 1, pp. 54–64, 2024, [Online]. Available: <https://doi.org/10.61132/konstruksi.v2i1.45>
- [12] H. Kusbandono, D. Ariyadi, and T. Lestariningsih, *Tata Kelola Teknologi Informasi*, CV. NATA K. Ponorogo: CV. NATA KARYA, 2019. [Online]. Available: https://eprints.umpo.ac.id/6340/1/1_Buku_Tata_Kelola_TI.pdf
- [13] E. A. Gunawan, H. Santoso, and R. Eko Indrajit, “Evaluasi tata kelola IT menggunakan Framework COBIT terhadap pengaruh kinerja di Rumah Sakit Restu Kasih,” *J. Inov. Inform.*, vol. 7, no. 1, pp. 70–85, 2022, doi: 10.51170/jii.v7i1.224.
- [14] S. K. Gouwnalan and A. R. Tanaamah, “Penggunaan Framework Cobit 2019 dalam Evaluasi Tata Kelola Teknologi Informasi,” *J. Tek. Inform. dan Sist. Inf.*, vol. 9, no. 2, pp. 1–11, 2023, doi: 10.28932/jutisi.v9i2.6373.
- [15] R. Nufus and T. Sutabri, “Perancangan Model Konseptual Manajemen Teknologi Informasi Maturity Level E-Gov Menggunakan Cobit 5 Perancangan Model Konseptual Manajemen Teknologi Informasi Maturity Level E-Gov Menggunakan Cobit,” *J. MEDIA Akad.*, vol. 3, no. 11, 2025.
- [16] Lina *et al.*, *Menuju Teknologi Cerdas untuk Menghadapi Pandemi*. Jakarta: LPPI UNTAR (UNTAR Press) Lembaga, 2021. [Online]. Available: https://linter.untar.ac.id/repository/penelitian/buktipenelitian_10300018_2A210223092153.pdf
- [17] I. (Information S. A. and C. Association), *COBIT 2019 Framework: Governance and Management Objectives*, Illustrate. Rolling Meadows, Illinois: ISACA, 2018.
- [18] H. Warih, M. Adrian, and J. S. Suroso, “Information System Audit using COBIT 2019 on Multi Finance Company,” *Bul. Poltanesa*, vol. 26, no. 1, pp. 352–358, 2025, doi: 10.51967/tanesa.v26i1.3319.
- [19] H. Hammanur, I. A. P, and M. Musyirifah, “Pemetaan IT Governance Berdasarkan COBIT 2019 pada Arsitektur Enterprise System Smart Tourism PT. YoY Manajemen Internasional,” *J. Komput. dan Inform.*, vol. 10, no. 1, pp. 65–71, 2022, doi: 10.35508/jicon.v10i1.6525.
- [20] S. Humaira, G. F. Nama, and R. A. Pradipta, “Analisis Tata Kelola Teknologi Informasi Menggunakan Cobit 5 Subdomain Dss01 Manage Operations (Studi Kasus Pt. Bri Bo Liwa),” *J. Inform. dan Tek. Elektro Terap.*, vol. 12, no. 2, pp. 1408–1415, 2024, doi: 10.23960/jitet.v12i2.4254.
- [21] Ahyuna *et al.*, *Audit Sistem Informasi*, I. Bandung: Indie Press, 2025. [Online].
- [22] A. Cahyono and H. Y. Seputro, “Implementasi Standar Audit Dalam Proses Audit Laporan Keuangan Pada Kap,” *Community Dev. J. J. Pengabd. Masy.*, vol. 6, no. 3, pp. 4161–4173, 2025, doi: 10.31004/cdj.v6i3.45777.
- [23] Valencia Novelita, Nella Yantiana, and H. Haryono, “Pengaruh Faktor Auditor terhadap Kualitas Audit di Perusahaan Properti dan Real Estate,” *Goodwood Akunt. dan Audit. Reviu*, vol. 3, no. 2, pp. 121–134, 2025, doi:

10.35912/gaar.v3i2.4657.

- [24] N. I. Azalia, “Pengaruh Profitabilitas, Solvabilitas, Opini Audit Dan Ukuran Perusahaan Terhadap Audit Delay Pada Perusahaan Pertambangan Yang Terdaftar Di Bursa Efek Indonesia Tahun 2017-2019,” *SINTAMA J. Sist. Informasi, Akunt. dan Manaj.*, vol. 1, no. 1, 2021.
- [25] P. A. Hariman and M. I. Fianty, “Measuring IT Governance in ERP Systems: a COBIT 2019 Evaluation of SAP Material Management Module,” *G-Tech J. Teknol. Terap.*, vol. 8, no. 1, pp. 186–195, 2024.
- [26] I. G. M. S. Dharma, I. G. M. A. Sasmita, and I. M. S. Putra, “Evaluasi Dan Implementasi Tata Kelola Timenggunakan COBIT 2019 (Studi Kasus Padadinas Kependudukan Dan Pencatatan Sipil Kabupaten Tabanan),” *JITTER J. Ilm. Teknol. dan Komput.*, vol. 2, no. 2, pp. 1–12, 2021, [Online]. Available: <https://jurnal.harianregional.com/jitter/id-75088>
- [27] M. D. S. Antariksa, M. P. Angin, and A. P. Widodo, “COBIT 2019 Framework in IT Governance: A Systematic Literature Review of Implementation Challenges and Benefits Across Various Industry Sectors,” *J. Renew. Energy, Electr. Comput. Eng.*, vol. 5, no. 1, pp. 99–105, 2025, doi: 10.29103/jreec.v5i1.19501.
- [28] A. Y. Nugroho, “Audit Tata Kelola Teknologi Informasi Adaptif Di Era Transformasi Digital Menggunakan COBIT 2019,” *J. Ilm. Bisnis Digit.*, vol. 2, no. 1, pp. 1–10, 2025.
- [29] M. C. Rahayu, D. Zuhroh, T. Wasesa, Wiratna, and Sutini, “Implementasi Enterprise Resource Planning Berbasis SAP dalam Meningkatkan Kualitas Sistem Informasi Akuntansi Pada PT. BS Surabaya,” *J. Mhs. Manaj. dan Akunt.*, vol. 3, no. 2, pp. 01–14, 2024, doi: 10.30640/jumma45.v3i2.2941.
- [30] P. Goel, “The Role of SAP Sales and Distribution in Modern Supply Chain Management,” *J. Quantum Sci. Technol.*, vol. 1, no. 1, pp. 62–74, 2024, doi: 10.63345/jqst.v1i1.15.
- [31] B. Susanto, *Audit tata kelola teknologi informasi pada aplikasi Inventory Lab menggunakan COBIT 2019 (Studi kasus PT SMART Tbk.)*, vol. 1. 2023.
- [32] S. Waldy, *Audit Keamanan dan Evaluasi Kinerja terhadap Sistem Informasi Medical Check-Up di PT Kimia Farma Tbk Menggunakan COBIT 2019*. 2024.