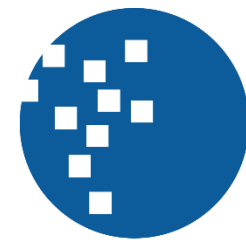


**OPTIMALISASI KONTROL ENTRI DATA KEUANGAN
BERBASIS SAP FICO UNTUK MENDUKUNG
TRANSPARANSI DAN AUDIT TRAIL DIGITAL PADA PT
XYZ**



UMN
UNIVERSITAS
MULTIMEDIA
NUSANTARA

Laporan Skripsi

Gerald Matthew Handoko
00000069833

**PROGRAM STUDI SISTEM INFORMASI
FAKULTAS TEKNIK DAN INFORMATIKA
UNIVERSITAS MULTIMEDIA NUSANTARA
TANGERANG
2025**

**OPTIMALISASI KONTROL ENTRI DATA KEUANGAN
BERBASIS SAP FICO UNTUK MENDUKUNG
TRANSPARANSI DAN AUDIT TRAIL DIGITAL PADA PT
XYZ**



Diajukan sebagai Salah Satu Syarat untuk Memperoleh
Gelar Sarjana Komputer

Gerald Matthew Handoko

00000069833

**PROGRAM STUDI SISTEM INFORMASI
FAKULTAS TEKNIK DAN INFORMATIKA
UNIVERSITAS MULTIMEDIA NUSANTARA
TANGERANG
2025**

HALAMAN PERNYATAAN TIDAK PLAGIAT

Dengan ini saya,

Nama : Gerald Matthew Handoko

Nomor Induk Mahasiswa : 00000069833

Program Studi : Sistem Informasi

Skripsi dengan judul:

OPTIMALISASI KONTROL ENTRI DATA KEUANGAN BERBASIS SAP
FICO UNTUK MENDUKUNG TRANSPARANSI DAN AUDIT TRAIL
DIGITAL PADA PT XYZ

Merupakan hasil karya saya sendiri bukan plagiat dari laporan karya tulis ilmiah yang ditulis oleh orang lain, dan semua sumber, baik yang dikutip maupun dirujuk, telah saya nyatakan dengan benar serta dicantumkan di Daftar Pustaka.

Jika di kemudian hari terbukti ditemukan kecurangan/penyimpangan, baik dalam pelaksanaan maupun dalam penulisan laporan karya tulis ilmiah, saya bersedia menerima konsekuensi dinyatakan TIDAK LULUS untuk mata kuliah yang telah saya tempuh.

Tangerang, 2 Desember 2025



Gerald Matthew Handoko

LEMBAR PERNYATAAN PENGGUNAAN BANTUAN KECERDASAN ARTIFISIAL (AI)

Saya yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama Lengkap : Gerald Matthew Handoko
NIM : 00000069833
Program Studi : Sistem Informasi
Judul Skripsi : Optimalisasi Kontrol Entri Data Keuangan Berbasis SAP FICO untuk Mendukung Transparansi dan Audit Trail Digital pada PT XYZ

Dengan ini saya menyatakan secara jujur menggunakan bantuan Kecerdasan Artifisial (AI) dalam pengerjaan Tugas/Project/Tugas Akhir*(coret salah satu) sebagai berikut (beri tanda centang yang sesuai):

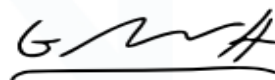
- ☐ Menggunakan AI sebagaimana diizinkan untuk membantu dalam menghasilkan ide-ide utama saja
- ☐ Menggunakan AI sebagaimana diizinkan untuk membantu menghasilkan teks pertama saja
- ☒ Menggunakan AI untuk menyempurnakan sintaksis dan tata bahasa untuk pengumpulan tugas
- ☐ Karena tidak diizinkan: Tidak menggunakan bantuan AI dengan cara apa pun dalam pembuatan tugas

Saya juga menyatakan bahwa:

- (1) Menyerahkan secara lengkap dan jujur penggunaan perangkat AI yang diperlukan dalam tugas melalui Formulir Penggunaan Perangkat Kecerdasan Artifisial (AI)
- (2) Saya mengakui bahwa saya telah menggunakan bantuan AI dalam tugas saya baik dalam bentuk kata, paraphrase, penyertaan ide atau fakta penting yang disarankan oleh AI dan saya telah menyantumkan dalam sitasi serta referensi

Terlepas dari pernyataan di atas, tugas ini sepenuhnya merupakan karya saya sendiri

Tangerang, 28 November 2025
Yang Menyatakan,



Gerald Matthew Handoko

HALAMAN PERSETUJUAN

Laporan Skripsi dengan judul

OPTIMALISASI KONTROL ENTRI DATA KEUANGAN BERBASIS SAP
FICO UNTUK MENDUKUNG TRANSPARANSI DAN AUDIT TRAIL
DIGITAL PADA PT XYZ

Oleh

Nama : Gerald Matthew Handoko
NIM : 00000069833
Program Studi : Sistem Informasi
Fakultas : Teknik Informatika

Telah disetujui untuk diajukan pada

Sidang Ujian Laporan Skripsi Universitas Multimedia Nusantara

Tangerang, 2 Desember 2025

Pembimbing

Ketua Program Studi Sistem Informasi



Dr. Santo Fernandi Wijaya, S.Kom.

Ririn Ikana Desanti, S.Kom., M.Kom.

HALAMAN PENGESAHAN

Laporan Skripsi dengan judul
OPTIMALISASI KONTROL ENTRI DATA KEUANGAN BERBASIS SAP
FICO UNTUK Mendukung TRANSPARANSI DAN AUDIT TRAIL
DIGITAL PADA PT XYZ

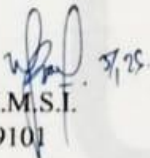
Oleh

Nama : Gerald Matthew Handoko
NIM : 00000069833
Program Studi : Sistem Informasi
Fakultas : Teknik Informatika

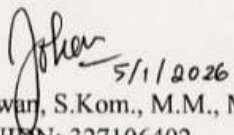
Telah diujikan pada hari Selasa, 16 Desember, 2025
Pukul 13.00 s.d 15.00 dan dinyatakan
LULUS
Dengan susunan penguji sebagai berikut.

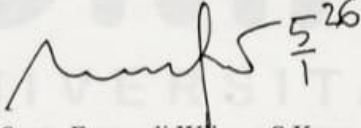
Ketua Sidang

Penguji


Wella, S.Kom., M.M.S.I.
NIDN: 0305119101

Pembimbing


Johan Setiawan, S.Kom., M.M., M.B.A.
NIDN: 327106402


Dr. Santo Fernandi Wijaya, S.Kom .,
M.M.

NIDN:0310016902

Ketua Program Studi Sistem Informasi


Ririn Ikana Desanti, S.Kom., M.Kom.
NIDN: 0313058001

HALAMAN PERSETUJUAN PUBLIKASI KARYA ILMIAH

Yang bertanda tangan di bawah ini:

Nama : Gerald Matthew Handoko

NIM : 00000069833

Program Studi : Sistem Informasi

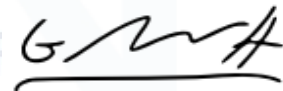
Jenjang : S1

Judul Karya Ilmiah : OPTIMALISASI KONTROL ENTRI
DATA KEUANGAN BERBASIS SAP FICO UNTUK MENDUKUNG
TRANSPARANSI DAN AUDIT TRAIL DIGITAL PADA PT XYZ

Menyatakan dengan sesungguhnya bahwa saya bersedia* (pilih salah satu):

- ☒ Saya bersedia memberikan izin sepenuhnya kepada Universitas Multimedia Nusantara untuk mempublikasikan hasil karya ilmiah saya ke dalam repositori Knowledge Center sehingga dapat diakses oleh Sivitas Akademika UMN/Publik. Saya menyatakan bahwa karya ilmiah yang saya buat tidak mengandung data yang bersifat konfidensial.
- ☐ Saya tidak bersedia mempublikasikan hasil karya ilmiah ini ke dalam repositori Knowledge Center, dikarenakan: dalam proses pengajuan publikasi ke jurnal/konferensi nasional/internasional (dibuktikan dengan *letter of acceptance*) **.
- ☐ Lainnya, pilih salah satu:
 - ☐ Hanya dapat diakses secara internal Universitas Multimedia Nusantara
 - ☐ Embargo publikasi karya ilmiah dalam kurun waktu 3 tahun.

Tangerang, 2 Desember 2025



Gerald Matthew Handoko

* Pilih salah satu

** Jika tidak bisa membuktikan LoA jurnal/HKI, saya bersedia mengizinkan penuh karya ilmiah saya untuk dipublikasikan ke KC UMN dan menjadi hak institusi UMN.

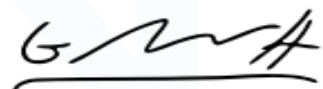
KATA PENGANTAR

Puji syukur ke hadirat Tuhan Yang Maha Esa atas segala rahmat, hikmat, dan penyertaan-Nya sehingga penulis dapat menyelesaikan penyusunan laporan Tugas Akhir berjudul “*Optimalisasi Kontrol Entri Data Keuangan Berbasis SAP FICO untuk Mendukung Transparansi dan Audit Trail Digital pada PT XYZ*” dengan baik dan tepat waktu. Tugas Akhir ini disusun sebagai salah satu syarat untuk memperoleh gelar Sarjana Komputer pada Program Studi Sistem Informasi, Fakultas Teknik dan Informatika, Universitas Multimedia Nusantara.

Penyusunan Tugas Akhir ini tidak terlepas dari bantuan, bimbingan, dan dukungan dari berbagai pihak. Oleh karena itu, penulis menyampaikan ucapan terima kasih yang sebesar-besarnya kepada:

1. Dr. Ir. Andrey Andoko, M.Sc., selaku Rektor Universitas Multimedia Nusantara.
2. Dr. Eng Niki Prastomo, S.T., M.Sc., selaku Dekan Fakultas Teknik dan Informatika Universitas Multimedia Nusantara.
3. Ririn Ikana Desanti, S.Kom., M.Kom., selaku Ketua Program Studi Sistem Informasi Universitas Multimedia Nusantara.
4. Dr. Santo Fernandi Wijaya, S.Kom., sebagai Pembimbing pertama yang telah memberikan bimbingan, arahan, dan motivasi atas terselesainya tugas akhir ini.
5. Keluarga saya yang telah memberikan bantuan dukungan material dan moral, sehingga penulis dapat menyelesaikan tugas akhir ini.

Tangerang, 2 Desember 2025



Gerald Matthew Handoko

OPTIMALISASI KONTROL ENTRI DATA KEUANGAN BERBASIS SAP FICO UNTUK MENDUKUNG TRANSPARANSI DAN AUDIT TRAIL DIGITAL PADA PT XYZ

Gerald Matthew Handoko

ABSTRAK

Pengendalian entri data keuangan merupakan aspek penting dalam menjaga akurasi dan integritas informasi pada sistem Enterprise Resource Planning (ERP), khususnya SAP FICO yang digunakan oleh PT XYZ. Kesalahan input, kurangnya validasi, dan keterbatasan audit trail digital masih menjadi kendala yang dapat memengaruhi kualitas laporan keuangan. Penelitian ini bertujuan menganalisis faktor-faktor yang memengaruhi efektivitas kontrol entri data keuangan serta merancang model optimisasi yang dapat meningkatkan transparansi dan akurasi proses input. Pendekatan penelitian menggunakan kerangka Leavitt's Diamond yang mencakup dimensi Organization, People, Process, dan Technology.). Data diperoleh dari 66 pengguna SAP FICO menggunakan kuesioner berskala Likert 1–5. Hasil menunjukkan bahwa dimensi People ($t = 2.310$; $p = 0.021$) dan Technology ($t = 5.161$; $p = 0.000$) berpengaruh signifikan terhadap Process, sedangkan Organization tidak signifikan ($t = 1.025$; $p = 0.305$). Model memiliki nilai R^2 sebesar 0.643, yang menunjukkan kemampuan prediktif yang kuat. Selain itu, penelitian ini menghasilkan rancangan prototipe berbasis sistem ticketing yang mendukung mekanisme koreksi data secara terstruktur dan memperkuat audit trail digital.

Kata kunci: Audit trail digital, ERP, kontrol entri data, Leavitt's Diamond, SAP FICO.

OPTIMIZATION OF FINANCIAL DATA ENTRY CONTROL BASED ON SAP FICO TO SUPPORT TRANSPARENCY AND DIGITAL AUDIT TRAIL AT PT XYZ

Gerald Matthew Handoko

ABSTRACT (English)

Financial data entry control is a crucial aspect in maintaining the accuracy and integrity of information within an Enterprise Resource Planning (ERP) system, particularly SAP FICO used by PT XYZ. Input errors, lack of validation, and limited digital audit trails remain challenges that can affect the quality of financial reports. This study aims to analyze the factors influencing the effectiveness of financial data entry controls and to design an optimization model that can enhance the transparency and accuracy of the input process. The research approach employs Leavitt's Diamond framework, which encompasses the dimensions of Organization, People, Process, and Technology. Data were obtained from 66 SAP FICO users using a 1–5 Likert scale questionnaire. The results indicate that the People ($t = 2.310$; $p = 0.021$) and Technology ($t = 5.161$; $p = 0.000$) dimensions have a significant effect on Process, while Organization is not significant ($t = 1.025$; $p = 0.305$). The model has an R^2 value of 0.643, indicating strong predictive capability. Furthermore, this study produced a prototype design based on a ticketing system that supports a structured data correction mechanism and strengthens the digital audit trail.

Keywords: *Data entry control, digital audit trail, ERP, Leavitt's Diamond, SAP FICO.*

DAFTAR ISI

HALAMAN PERNYATAAN TIDAK PLAGIAT	ii
HALAMAN PERSETUJUAN	iii
KATA PENGANTAR.....	vii
ABSTRAK	viii
<i>ABSTRACT (English)</i>	ix
DAFTAR ISI.....	x
DAFTAR TABEL	xiii
DAFTAR GAMBAR.....	xiv
DAFTAR LAMPIRAN	xvi
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Latar Belakang.....	1
1.2 Rumusan Masalah.....	5
1.3 Batasan Masalah	6
1.4 Tujuan dan Manfaat Penelitian	6
1.4.1 Tujuan Penelitian	6
1.4.2 Manfaat Penelitian	7
1.5 Sistematika Penulisan	7
BAB II LANDASAN TEORI	10
2.1 Penelitian Terdahulu	10
2.2 Tinjauan Teori.....	16
2.2.1 ERP	16
2.2.2 SAP	16
2.2.3 Module FI-CO	18
2.2.4 Audit Trail dan Pengendalian Internal.....	19
2.3 Teori tentang Framework	19
2.3.1 Leavitt's Diamond	19
2.3.2 Partial Least Square-Structural Equation Modeling (PLS-SEM) 21	
2.3.3 Evaluasi Model dalam PLS-SEM	21
2.4 Teori tentang Software	22

2.4.1	Smart-PLS	22
2.4.2	Google Form	24
2.4.3	Figma.....	25
2.5	Hipotesis Penelitian, dan Model Penlitian	26
2.5.1	Hipotesis Penelitian	26
2.5.2	Model Penlitian	28
2.6	Evaluasi Prototype	29
2.6.1	User Acceptance Testing (UAT)	29
BAB III METODOLOGI PENELITIAN		30
3.1	Gambaran Umum Objek Penelitian.....	30
3.1.1	Profile Perusahaan	30
3.1.2	Struktur Organisasi	32
3.2	Metode Penelitian.....	33
3.2.1	Alur Penelitian.....	34
3.3	Teknik Pengumpulan Data	35
3.3.1	Studi Literatur.....	35
3.3.2	Kuisiner.....	36
3.4	Variable Penelitian.....	43
3.4.1	Variabel Bebas (Independent Variable)	43
3.4.2	Variabel Terikat (Dependent Variable).....	44
3.5	Teknik Analisa Data	44
BAB IV ANALISIS DAN HASIL PENELITIAN		46
4.1	Deskripsi Data	46
4.1.1	Responden.....	46
4.2	Hasil.....	48
4.2.1	Hasil Pengolahan Data dengan Smart-PLS.....	48
4.2.2	Uji Validitas dan Reliabilitas	51
4.2.3	Heterotrait-monotrait ratio (HTMT).....	55
4.2.4	Uji R-Square.....	57
4.2.5	Uji F-Square	58
4.2.6	Uji T-Statistic dan P-Value	60
4.3	Analisis Hipotesis	62

4.3.1	Pengaruh Organization Terhadap Process.....	62
4.3.2	Pengaruh People Terhadap Process.....	62
4.3.3	Pengaruh Technology Terhadap Process.....	63
4.4	Rekomendasi.....	65
4.4.1	Technology.....	65
4.4.2	People	66
4.4.3	Organization	67
4.5	Rancangan Model Optimisasi	67
4.6	Perancangan Prototype	70
4.6.1	Pemodelan Sistem	70
4.6.2	Rancangan Antarmuka	80
4.6.3	Evaluasi Usability.....	87
BAB V SIMPULAN DAN SARAN		91
5.1	Simpulan.....	91
5.2	Saran.....	92
DAFTAR PUSTAKA		93
LAMPIRAN.....		100



DAFTAR TABEL

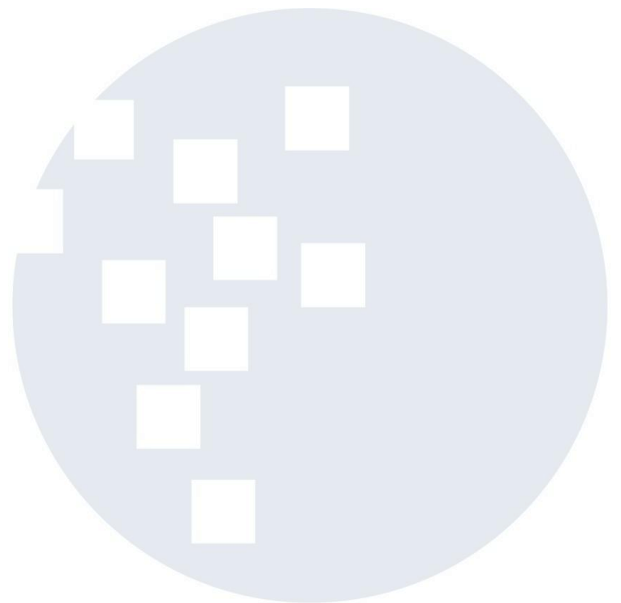
Tabel 2.1 – Penelitian Terdahulu.....	13
Tabel 3.1 – Hasil Studi Literatur & Questionnaire Statement.....	38
Tabel 4.1 - Hasil Cronbach’s Alpha (CA), Composite Reliability (CR), dan Average Variance Extracted (AVE).....	49
Tabel 4.2 – Hasil Outer Loading.....	51
Tabel 4.3 – Hasil Heterotrait-Monotrait Ratio (HTMT).....	53
Tabel 4.4 - Tabel Hasil Uji R-Square.....	55
Tabel 4.5 - Tabel Hasil Uji F-Square.....	56
Tabel 4.6 - Tabel Hasil Uji T-Statistic dan P-Value.....	58
Tabel 4.7 - Rangkuman Hasil Uji Hipotesis.....	61
Tabel 4.8 - Evaluasi User Acceptance Testing (UAT).....	85
Tabel 4.8 - Hasil User Acceptance Testing (UAT).....	87
Tabel 4.9 - Hasil User Acceptance Testing (UAT).....	89
Tabel 4.10 Kategori Skala Likert.....	89

DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.1 – Logo SAP.....	16
Gambar 2.3 – Logo SmartPLS.....	19
Gambar 2.3 – Leavitt’s Diamond.....	22
Gambar 2.4 – Logo Google Form.....	23
Gambar 2.5 – Logo Figma.....	25
Gambar 2.6 – Diagram Model Penelitian.....	27
Gambar 3.1 – Struktur Organisasi.....	31
Gambar 3.2 – Diagram Alur Penelitian.....	32
Gambar 4.1 – Diagram Sebaran Umur Responden.....	44
Gambar 4.2 – Diagram Hasil Outer Loading.....	45
Gambar 4.3 – Diagram Rata-rata Pengalaman Kerja Responden.....	46
Gambar 4.4 – Diagram Research Model di SmartPLS	48
Gambar 4.5 – Diagram Hasil Outer Loading di SmartPLS.....	52
Gambar 4.6 – Rancangan Model Optimisasi.....	65
Gambar 4.7 – Workflow Sistem.....	69
Gambar 4.8 – Use Case Diagram.....	71
Gambar 4.9 - Activity Diagram System Request Odata SAP.....	73
Gambar 4.10 - Activity Diagram Audit Trail User.....	74
Gambar 4.11 - Activity Diagram Pembuatan Ticket User	75
Gambar 4.12 - Activity Diagram Pemrosesan Ticket User Oleh Tim FICO.....	76
Gambar 4.13 – Rancangan Class Diagram.....	73
Gambar 4.14 – Halaman Login.....	75
Gambar 4.15 – Dashboard Menu.....	76
Gambar 4.16 – Dashboard Audit Trail.....	77
Gambar 4.17 – Pembuatan Ticket pada Dashboard User.....	78
Gambar 4.18 – Notifikasi Ticket pada Dashboard User.....	78

Gambar 4.19 – Submitted Ticket pada Dashboard User.....79

Gambar 4.20 – Submitted Ticket pada Dashboard Tim FICO.....85



UMN

**UNIVERSITAS
MULTIMEDIA
NUSANTARA**

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran A Turnitin Similarity Report	100
---	-----

