

BAB 4

SIMPULAN DAN SARAN

Simpulan dari laporan ini adalah PT.INTI sudah mencapai level 2 yaitu sudah terkelola tapi perlu ditingkatkan hingga mencapai nilai yang maksimal. Secara garis besar, hal-hal yang perlu jadi fokus adalah mendokumentasikan proses kelola, melakukan evaluasi terhadap proses dari perencanaan sampai dengan evaluasi dan memperketat proses dengan menyesuaikan kewajiban atau job desk struktur organisasi dengan RACI chart. Proses-proses secara detail bisa dilihat di Tabel 3.12.

Saran untuk penelitian selanjutnya adalah peneliti harus menyadari bahwa ada risiko *auditee* yang bersangkutan tidak bisa memberikan dokumen-dokumen dengan cepat sehingga peneliti harus mempersiapkan cara untuk mencegah risiko ini menghambat penelitian.

