



LAPORAN

Audit Mutu Internal

Program Studi

Jenjang : S1
Fakultas : Fakultas Ekonomi dan Bisnis
Program Studi : Akuntansi
Ketua Program Studi : Sulvariany Tamburaka SE.,
M.Si.
Ketua Tim Auditor : Dr. Putu Arimbawa
Anggota : Dr. Arman, S.Si., M.Si.
Siklus/Tahun : 4 / 2022

I. PENDAHULUAN

Fakultas	Fakultas Ekonomi dan Bisnis
Program Studi	Akuntansi
Alamat	
Nama Kaprodi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si. Telp. 08
Tanggal Audit	
Ketua Tim Auditor	Dr. Putu Arimbawa
Anggota	Dr. Arman, S.Si., M.Si.
Tanda Tangan Ketua Auditor	
Tanda Tangan Anggota Auditor	
Tanda Tangan Kaprodi	

II. TUJUAN AUDIT

1. Memastikan kesesuaian arah dan pelaksanaan penjaminan mutu Program Studi terhadap Dokumen Mutu Akademi
2. Memastikan kesiapan Program Studi dalam melaksanakan program Audit
3. Memastikan kelancaran pelaksanaan pengelolaan Program Studi
4. Memastikan peluang peningkatan mutu Program Studi

III. LINGKUP AUDIT

Lingkup audit Mutu Siklus 3 mengacu pada standar SPMI yaitu Standar Pendidikan dan Pengajaran, standar penelitian, standar pengabdian dan standar tambahan. Pelaksanaan audit dengan menselaraskan pada akreditasi program studi (APS 4.0) sehingga butir-butir Standar Mutu pada audit siklus 3 tahun 2021 terdiri dari sembilan kriteria:

1. Kriteria Visi Misi, Tujuan dan Strategis
2. Kriteria Tata Pamong, Tata Kelola dan Kerjasama
3. Kriteria Mahasiswa
4. Kriteria Sumber Daya Manusia
5. Kriteria Keuangan, Sarana dan Prasarana
6. Kriteria Pendidikan
7. Kriteria Penelitian
8. Kriteria Pengabdian kepada Masyarakat
9. Kriteria Luaran dan Capaian Tridharma

IV. JADWAL AUDIT

No.	Jam (WITA)	Kegiatan Audit
1.	08.00 – 09.00	Rapat Tim Audit Persiapan Visitasi
2.	09.00 – 11.00	Audit lapangan/wawancara
3.	11.00 – 11.30	Rapat internal Tim Auditor
4.	11.30 – 12.00	Menyusun Laporan Temuan Auditor
5.	12.00 – 13.00	Rehat
6.	13.00 - 14.00	Menyusun Laporan Audit
7.	14.00 – 15.00	Persentase Laporan Audit

V. TEMUAN AUDIT

No.	KTS/OB (Initial Auditor)	Referensi (butir mutu)	Pernyataan
1	OB	BUKU III SPMI. 03.VII.d	Tidak diketemukan dokumen penerapan tata pamong yang memenuhi 5 kaidah good governance untuk menjamin penyelenggaraan program studi yang bermutu pada UPPS dan PS Akuntansi program studi sesuai BUKU III SPMI. 03.VII.d
2	OB	Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019	Tidak diketemukan Laboran pada PS Akuntansi, sesuai Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019
3	OB	Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019	Tidak diketemukan dokumen evaluasi kedalaman dan keluasan RPS di PS Akuntansi sesuai Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019
4	OB	BUKU III SPMI, Point. 03. VIII.c.1	Tidak terdapat bukti sah yang menunjukkan metode pembelajaran yang dilaksanakan di PS Akuntansi sesuai dengan capaian pembelajaran yang direncanakan berdasarkan BUKU III SPMI, Point. 03. VIII.c.1

5	OB	BUKU III SPMI, Point. 04. VI.a	Tidak terdapat bukti sahih tentang dipenuhinya 5 prinsip penilaian pada PS Akuntansi sesuai BUKU III SPMI, Point. 04. VI.a
6	OB	BUKU III SPMI, Point. 04. VI.b	Tidak terdapat bukti sahih yang menunjukkan kesesuaian teknik dan instrumen penilaian terhadap capaian pembelajaran pada PS Akuntansi sesuai BUKU III SPMI, Point. 04. VI.b
7	OB	Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019	Tidak terdapat bukti sahih yang menunjukkan pelaksanaan penilaian memuat 7 unsur pada PS Akuntansi sesuai Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019
8	OB	BUKU III SPMI, Point. 07 VII.a.b.1	Penilaian CPL di PS Akuntansi belum dilakukan secara komprehensif mencakup keserbacakupan, kedalaman dan kebermanfaatmanfaata, selama 3 tahu, sesuai BUKU III SPMI, Point. 07 VII.a.b.1

VI. KESIMPULAN

VII. LAMPIRAN AUDIT

1. Catatan Audit/Daftar Pertanyaan Audit
2. PTK
3. Pemantauan PTK
4. Daftar Hadir
5. Pemantauan Tindak Lanjut Temuan Audit Tahun Sebelumnya

Lampiran 2

PERMINTAAN TINDAKAN KOREKSI (PTK)


Program Studi	S1 Akuntansi		
Ko. Program Studi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si.		
Auditor	Dr. Putu Arimbawa Dr. Arman, S.Si., M.Si.	Tanggal Audit	
PTK NO. 1	OB		
Referensi (Butir Mutu)	BUKU III SPMI. 03.VII.d		
Uraian Temuan			
Tidak diketemukan dokumen penerapan tata pamong yang memenuhi 5 kaidah good governance untuk menjamin penyelenggaraan program studi yang bermutu pada UPPS dan PS Akuntansi program studi sesuai BUKU III SPMI. 03.VII.d			
Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
Rencana Tindakan Koreksi Prodi S1 Akuntansi akan mengusulkan ke UPPS untuk membuat pedoman penerapan good governance yang memuat 5 prinsip.			
Tanda Tangan Teraudit		Tanggal	

Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi			
Tanda Tangan Auditor		Tanggal	


Program Studi	S1 Akuntansi		
Ko. Program Studi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si.		
Auditor	Dr. Putu Arimbawa Dr. Arman, S.Si., M.Si.	Tanggal Audit	
PTK NO. 2	OB		
Referensi (Butir Mutu)	Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019		

Uraian Temuan


Tidak diketemukan Laboran pada PS Akuntansi, sesuai Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--

Rencana Tindakan Koreksi Program Studi S1 Akuntansi akan mengusulkan Laboran ke UPPS

Tanda Tangan Teraudit		Tanggal	
-----------------------	---	---------	--


Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi



Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--

Program Studi	S1 Akuntansi		
Ko. Program Studi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si.		
Auditor	Dr. Putu Arimbawa Dr. Arman, S.Si., M.Si.	Tanggal Audit	
PTK NO. 3	OB		
Referensi (Butir Mutu)	Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019		


Uraian Temuan



Tidak diketemukan dokumen evaluasi kedalaman dan keluasan RPS di PS Akuntansi sesuai Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--

Rencana Tindakan Koreksi Program Studi S1 Akuntansi akan mewajibkan dosen membuat portofolio mata kuliah			
Tanda Tangan Teraudit		Tanggal	
Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi			
Tanda Tangan Auditor		Tanggal	

Program Studi	S1 Akuntansi		
Ko. Program Studi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si.		
Auditor	Dr. Putu Arimbawa Dr. Arman, S.Si., M.Si.	Tanggal Audit	
PTK NO. 4	OB		
Referensi (Butir Mutu)	BUKU III SPMI, Point. 03. VIII.c.1		


Uraian Temuan			
Tidak terdapat bukti sahih yang menunjukkan metode pembelajaran yang dilaksanakan di PS Akuntansi sesuai dengan capaian pembelajaran yang direncanakan berdasarkan BUKU III SPMI, Point. 03. VIII.c.1			
Tanda Tangan Auditor		Tanggal	

Rencana Tindakan Koreksi Program Studi S1 Akuntansi akan mewajibkan dosen membuat portofolio mata kuliah			
Tanda Tangan Teraudit		Tanggal	
Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi			
Tanda Tangan Auditor		Tanggal	


Program Studi	S1 Akuntansi		
Ko. Program Studi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si.		
Auditor	Dr. Putu Arimbawa Dr. Arman, S.Si., M.Si.	Tanggal Audit	
PTK NO. 5	OB		
Referensi (Butir Mutu)	BUKU III SPMI, Point. 04. VI.a		

Uraian Temuan


Tidak terdapat bukti sahih tentang dipenuhinya 5 prinsip penilaian pada PS Akuntansi sesuai BUKU III SPMI, Point. 04. VI.a

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--

Rencana Tindakan Koreksi Program Studi S1 Akuntansi akan mewajibkan dosen membuat portofolio mata kuliah

Tanda Tangan Teraudit		Tanggal	
-----------------------	---	---------	--


Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--


Program Studi	S1 Akuntansi		
Ko. Program Studi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si.		
Auditor	Dr. Putu Arimbawa Dr. Arman, S.Si., M.Si.	Tanggal Audit	
PTK NO. 6	OB		
Referensi (Butir Mutu)	BUKU III SPMI, Point. 04. VI.b		

Uraian Temuan


Tidak terdapat bukti sahih yang menunjukkan kesesuaian teknik dan instrumen penilaian terhadap capaian pembelajaran pada PS Akuntansi sesuai BUKU III SPMI, Point. 04. VI.b

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--

Rencana Tindakan Koreksi Program Studi S1 Akuntansi akan mewajibkan dosen membuat portofolio mata kuliah

Tanda Tangan Teraudit		Tanggal	
-----------------------	---	---------	--

Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi


Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--

Program Studi	S1 Akuntansi		
Ko. Program Studi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si.		


Auditor	Dr. Putu Arimbawa Dr. Arman, S.Si., M.Si.	Tanggal Audit	
PTK NO. 7	OB		
Referensi (Butir Mutu)	Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019		

Uraian Temuan


Tiidak terdapat bukti sah yang menunjukkan pelaksanaan penilaian memuat 7 unsur pada PS Akuntansi sesuai Per BAN-PT No. 5 Tahun 2019

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--

Rencana Tindakan Koreksi Program Studi S1 Akuntansi akan mewajibkan dosen membuat portofolio mata kuliah

Tanda Tangan Teraudit		Tanggal	
-----------------------	---	---------	--


Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	--	---------	--


Program Studi	S1 Akuntansi		
Ko. Program Studi	Sulvariany Tamburaka SE., M.Si.		
Auditor	Dr. Putu Arimbawa Dr. Arman, S.Si., M.Si.	Tanggal Audit	
PTK NO. 8	OB		
Referensi (Butir Mutu)	BUKU III SPMI, Point. 07 VII.a.b.1		

Uraian Temuan


Penilain CPL di PS Akuntansi belum dilakukan secara komprehensif mencakup keserbacakupan, kedalaman dan kebermanfaatmanfaata, selama 3 tahu, sesuai BUKU III SPMI, Point. 07 VII.a.b.1

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	---	---------	--

Rencana Tindakan Koreksi Program Studi S1 Akuntansi akan mewajibkan dosen membuat portofolio mata kuliah

Tanda Tangan Teraudit		Tanggal	
-----------------------	---	---------	--

Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi

Tanda Tangan Auditor		Tanggal	
----------------------	--	---------	--