

LAPORAN HASIL AUDIT MUTU INTERNAL (AMI) PROGRAM STUDI



Fakultas : Ekonomi
Program Studi : Akuntansi

Tim Audit Mutu Internal

Lead Auditor : Dr Ir Masykur ,MSP

Auditor 1 : Henita Fajar Oktavia ,SP,MP

Auditor 2 : Melati Yatiningrum, SE

**LEMBAGA JAMINAN MUTU
UNIVERSITAS BOROBUDUR**
PERIODE AUDIT TAHUN 2021

I. PENDAHULUAN

Fakultas	Ekonomi		
Program Studi	Akuntansi		
Alamat	Jl. Raya Kalimalang No.1 Jakarta Timur		
Kaprodi	Elsya Meida Arif SE.Ak, M.Ak	Telp. : 085213972733	
Tanggal Audit			
Ketua Auditor	Dr. Ir. Masykur, MSP	Fakultas:Ekonomi	
Tanda Tangan Ketua Auditor		Tanda Tangan Kaprodi:	

A. TUJUAN AUDIT

1. Memeriksa kesesuaian atau ketidaksesuaian unsur-unsur sistem mutu dengan standar yang telah ditentukan.
2. Memeriksa keefektifan pencapaian tujuan mutu yang telah ditentukan.
3. Memberi kesempatan teraudit memperbaiki sistem mutu.
4. Memenuhi syarat-syarat peraturan/perundangan.

ALASANNYA DILAKUKAN AUDIT

1. Memfasilitasi evaluasi kinerja, sistem kontrol, dan prosedur penjaminan mutu.
2. Meyakinkan bahwa institusi akuntabel terhadap mutu dan standar yang telah ditentukan.
3. Meningkatkan kemampuan institusi untuk memprioritaskan lingkup tertentu dan memfasilitasi pengambilan keputusan.
4. Memudahkan institusi untuk memberikan tanggapan lebih baik terhadap persyaratan yang diminta audit mutu eksternal serta untuk menilai mutu.

B. LINGKUP AUDIT

1. Izin Pendirian dan Izin Operasional Program Studi
2. Profil Lulusan dan Capaian Pembelajaran.
3. Kurikulum program studi.
4. Pelaksanaan pembelajaran Program Studi.
5. Sumberdaya pembelajaran Program Studi.
6. Kemajuan belajar mahasiswa.

7. Upaya perbaikan mutu berdasarkan hasil evaluasi diri berkelanjutan
8. 9 Kriteria dalam Borang BAN PT

C. JADWAL AUDIT

Hari : Senin Tanggal : 13 sept 2021
Waktu : 10.00 WIB Tempat : Ruang Rapat FE-UB

D. NAMA-NAMA TIM AUDIT

Lead Auditor : Dr Ir Masykur, MSP
Auditor 1 : Hanita Fajar Oktavia, SP, MP
Auditor 2 : .Melati Yatiningrum, SE

E. NAMA- NAMA AUDIT

Pada pelaksanaan Audit Mutu Akademik Internal pada Program Studi ini, yang menjadi auditi adalah :

1. Ibu Elsy Meida Arif,SE.Ak, M.Ak (Ketua Program Studi Akuntansi)
2. Bapak Drs. Irsan Anshari, Ak,MM, CA (Sekretaris Program Studi Akuntansi)

Auditi dalam Audit ini bersifat kooperatif, dapat berkerja sama, antusias dan memiliki komitmen dalam mutu, hal ini terlihat dari persiapan data dan dokumen yang dilakukan dan sikap terhadap Auditor yang terbuka.

II. TEMUAN POSITIF – TP

Telah terpenuhi capaian pembelajaran dengan sangat baik ; IPK kelulusan, waktu tunggu kerja , kepuasan penggunaan lulusan dan kesesuaian tempat kerja.

III. RINGKASAN TEMUAN AUDIT

Ada 3 kategori temuan dalam audit :

1. Observasi : standar telah dinyatakan terlaksana tetapi bukti sah belum ditunjukkan
2. KTS Minor (Ketidakesesuaian Minor) ; Auditi memahami adanya adanya ketidakesesuaian. ketidakesesuaian ini memiliki dampak terbatas minor.
3. KTS Mayor (ketidak sesuaian Mayor) : Auditi tidak melaksanakan standar, dan memiliki dampak luas dan harus segera dilakukan perbaikan.

Standar	Ketercapaian standar		Keterangan
	tercapai	Tidak tercapai	
A. Kondisi	v		Prodi telah memiliki Statuta, Renstra, sebagai acuan , dan telah menyusun RKAT, Kurikulum. peraturan terkait
B. Profile	v		Prodi telah memiliki Statuta, Renstra ,sebagai acuan RKAT, Kurikulum. peraturan terkait
C1. Visi Misi Tujuan dan Strategi	v		Prodi Telah memiliki kebijakan formal VMTS, mekanisme,dan strategi pencapaian.
C2. T. Pamong, T.Kelola, Kerjasama	v		Prodi Telah memiliki kelengkapan struktur organisasi, perwujudan good governnace , kepemimpinan dan kemampuan manjerial. Prodi Telah melakukan kerjasama dengan mitra industri dan lainnya. dan juga Telah melaksanakan SPMI (siklus PPEPP.)
C3. Mahasiswa	v		Prodi Telah melaksanakan layanan kemahasiswaan sesuai standar , namun perlu peningkatan animo dan kualitas input.
C4. SDM	v		Prodi Telah memenuhi kualitas SDM, akademi, jabatan , jumlah DTSP dan pengakuan kepakaran.namun kegiatan terkait penelitian dan pengabdian masih perlu ditingkatkan.
C5. Keuangan dan Sarana Prasarana	v		Prodi Prodi telah terpenuhi dana penelitian, pengabdian, dan kecukupan dana capaian pembelajaran.Serta kecukupan sarana dan prasaran pembelajaran.
C6. Pendidikan	v		Telah terpenuhi isi pembelajaran, rencana pembelajaran, pelaksanaan, praktikum, dan penilaian, namun perlu peningkatan integrasi proses pembelajaran terkait dengan penelitian maupun PkM.
C7. Penelitian	v		Telah memenuhi kegiatan penelitian dan mahasiswa, dan perlu memerhatikan road map penelitian.
C8. Pengabdian	v		Telah memenuhi kegiatan pengabdian kepada masyarakat .
C9. Luaran dan Capaian	v		Telah terpenuhi capaian pembelajaran dengan sangat baik ; IPK kelulusan, waktu tunggu kerja , kepuasan penggunaan lulusan dan kesesuaian tempat kerja .namun ketepatan waktu perlu ditingkatkan.

IV. KESIMPULAN AUDIT

Berdasarkan audit lapangan yang telah dilakukan , Prodi Akuntansi memiliki kepatuhan terhadap standar dengan sangat baik. Hampir semua standar yang ditetapkan universitas telah dipenuhi. Namun demikian perlu peningkatan animo dan rekrutmen calon mahasiswa.

Menurunnya animo dan rekrutman mahasiswa, akan menurunkan score Rasio dosen dan mahasiswa dan menurunkan indikator kinerja Utama.

V. LAMPIRAN AUDIT:

NO	NAMA LAMPIRAN
1	Form 01 –Borang Audit Akademik Internal Prodi
2	Form 02 –Deskripsi Temuan Audit Dan Permintaan Tindakan Koreksi (PTK)
3	Form 03 –Berita AcaraAudit Internal
4	Form 04–Daftar Hadir Pembukaan dan Penutupan Audit

BORANG AUDIT AKADEMIK INTERNAL PROGRAM STUDI

Daftar Pertanyaan/Checklist

Audit	Tipe Audit	Standar yang digunakan				
Mutu Internal	Lapangan	Standard SPMI 2021				
Nama Program Studi	Ruang Lingkup	Tanggal Audit				
Akuntansi	Akademik	13 September 2021				
Auditee		Ketua Auditor				
Elsya Meida Arif SE.Ak, M.Ak		Dr. Ir. Masykur, MSP				
Distribusi Dokumen **)	Auditee	Auditor	LJM	Arsip		
NO.	KRITERIA/ELEMEN/INDIKATOR	Kategori Temuan			Nomor	Dokumen Pendukung
		OB	KTSMa	KTSMi	PTK	
1	A. Kondisi Eksternal Konsistensi dengan hasil analisis SWOT dan/atau analisis lain serta rencana pengembangan ke depan.	V				
2	B. Profil Unit Pengelola Program Studi Keserbacakupan informasi dalam profil dan konsistensi antara profil dengan data dan informasi yang disampaikan pada masing-masing kriteria, serta menunjukkan iklim yang kondusif untuk pengembangan dan reputasi sebagai rujukan di bidang keilmuannya.	V				
3	C. Kriteria C.1. Visi, Misi, Tujuan dan Strategi C.1.4. Indikator Kinerja Utama Kesesuaian Visi, Misi, Tujuan dan Strategi (VMTS) Unit Pengelola Program Studi (UPPS) terhadap VMTS Perguruan Tinggi (PT) dan visi keilmuan Program Studi (PS) yang dikelolanya.	V				
4	Mekanisme dan keterlibatan pemangku kepentingan dalam penyusunan VMTS Prodi	V				
5	Strategi pencapaian tujuan disusun berdasarkan analisis yang sistematis, serta pada pelaksanaannya dilakukan pemantauan dan evaluasi yang ditindaklanjuti.	V				
6	C.2. Tata Pamong, Tata Kelola dan Kerjasama C.2.4. Indikator Kinerja Utama C.2.4.a) Sistem Tata Pamong A. Kelengkapan struktur organisasi dan keefektifan penyelenggaraan organisasi. B. Perwujudan good governance dan pemenuhan lima pilar sistem tata pamong, yang mencakup: 1) Kredibel, 2) Transparan, 3) Akuntabel, 4) Bertanggung jawab, 5) Adil.	V				
7	C.2.4.b) Kepemimpinan dan Kemampuan Manajerial A. Komitmen pimpinan UPPS. B. Kapabilitas pimpinan UPPS, mencakup aspek: 1) perencanaan, 2) pengorganisasian, 3) penempatan personel, 4) pelaksanaan, 5) pengendalian dan pengawasan, dan 6) pelaporan yang menjadi dasar tindak lanjut. OB	V				

NO.	KRITERIA/ELEMEN/INDIKATOR	Kategori Temuan			Nomor PTK	Dokumen Pendukung
		OB	KTSMa	KTSMi		
8	C.2.4.c) Kerjasama Mutu, manfaat, kepuasan dan keberlanjutan kerjasama pendidikan, penelitian dan PkM yang relevan dengan program studi. UPPS memiliki bukti yang sah terkait kerjasama yang ada telah memenuhi 3 aspek berikut: 1) memberikan manfaat bagi program studi dalam pemenuhan proses pembelajaran, penelitian, PkM. 2) memberikan peningkatan kinerja tridharma dan fasilitas pendukung program studi. 3) memberikan kepuasan kepada mitra industri dan mitra kerjasama lainnya, serta menjamin keberlanjutan kerjasama dan hasilnya.	V				
9	A. Kerjasama pendidikan, penelitian, dan PkM yang relevan dengan program studi dan dikelola oleh UPPS dalam 3 tahun terakhir. B. Kerjasama tingkat internasional, nasional, wilayah/lokal yang relevan dengan program studi dan dikelola oleh UPPS dalam 3 tahun terakhir. Tabel 1 LKPS	VV				Pendidikan =14 Penelitian =3 Pengabdian =3 Internasioanal =3 Nasional =5 Lokal =12
10	C.2.5 Indikator Kinerja Tambahan Pelampauan SN-DIKTI (indikator kinerja tambahan) yang ditetapkan oleh UPPS pada tiap kriteria.	V				Youtuber : Husen
11	C.2.6 Evaluasi Capaian Kinerja Analisis keberhasilan dan/atau ketidakberhasilan pencapaian kinerja UPPS yang telah ditetapkan di tiap kriteria memenuhi 2 aspek sebagai berikut: 1) capaian kinerja diukur dengan metoda yang tepat, dan hasilnya dianalisis serta dievaluasi, dan 2) analisis terhadap capaian kinerja mencakup identifikasi akar masalah, faktor pendukung keberhasilan dan faktor penghambat ketercapaian standard, dan deskripsi singkat tindak lanjut yang akan dilakukan.	V				
12	C.2.7. Penjaminan Mutu Keterlaksanaan Sistem Penjaminan Mutu Internal (akademik dan nonakademik) yang dibuktikan dengan keberadaan 5 aspek: 1) dokumen legal pembentukan unsur pelaksana penjaminan mutu, 2) ketersediaan dokumen mutu: kebijakan SPMI, manual SPMI, standar SPMI, dan formulir SPMI, 3) terlaksananya siklus penjaminan mutu (siklus PPEPP), 4) bukti sah efektivitas pelaksanaan penjaminan mutu, dan 5) memiliki external benchmarking dalam peningkatan mutu.	VV				Lengkap
13	C.2.8. Kepuasan Pemangku Kepentingan Pengukuran kepuasan layanan manajemen terhadap para pemangku kepentingan: mahasiswa, dosen, tenaga kependidikan, lulusan, pengguna dan mitra yang memenuhi aspek-aspek berikut: 1) menggunakan instrumen kepuasan yang sah, andal, mudah digunakan, 2) dilaksanakan secara berkala, serta datanya terekam secara komprehensif, 3) dianalisis dengan metode yang tepat serta bermanfaat untuk pengambilan keputusan, 4) tingkat kepuasan dan umpan balik ditindaklanjuti untuk perbaikan dan peningkatan mutu luaran secara berkala	VV				Lengkap

NO.	KRITERIA/ELEMEN/INDIKATOR	Kategori Temuan			Nomor PTK	Dokumen Pendukung
		OB	KTSMa	KTSMi		
	dan tersistem, 5) dilakukan review terhadap pelaksanaan pengukuran kepuasan dosen dan mahasiswa, serta 6) hasilnya dipublikasikan dan mudah diakses oleh dosen dan mahasiswa.					
14	C.3. Mahasiswa C.3.4. Indikator Kinerja Utama C.3.4.a) Kualitas Input Mahasiswa A. Metoda rekrutmen dan keketatan seleksi. Tabel 2.a LKPS	VV				90%
15	C.3.4.b) Daya Tarik Program Studi A. Peningkatan animo calon mahasiswa. Tabel 2.a LKPS B. Mahasiswa asing Tabel 2.b LKPS	V				Tidak ada mahasiswa asing. Daya tampung masih kurang
16	C.3.4.c) Layanan Kemahasiswaan A. Ketersediaan layanan kemahasiswaan di bidang: 1) penalaran, minat dan bakat, 2) kesejahteraan (bimbingan dan konseling, layanan beasiswa, dan layanan kesehatan), dan 3) bimbingan karir dan kewirausahaan. B. Akses dan mutu layanan kemahasiswaan.	V				
17	C.4. Sumber Daya Manusia C.4.4. Indikator Kinerja Utama C.4.4.a) Profil Dosen Kecukupan jumlah DTPS.Tabel 3.a.1) LKPS	V				
18	Kualifikasi akademik DTPS.Tabel 3.a.1) LKPS	VV				Lengkap
19	Jabatan akademik DTPS.Tabel 3.a.1) LKPS					
20	Rasio jumlah mahasiswa program studi terhadap jumlah DTPS. Tabel 2.a LKPS Tabel 3.a.1) LKPS	V				
21	Penugasan DTPS sebagai pembimbing utama tugas akhir mahasiswa. Tabel 3.a.2) LKPS	VV				Lengkap
22	Ekuivalensi Waktu Mengajar Penuh DTPS.Tabel 3.a.3) LKPS	VV				Lengkap
23	Dosen tidak tetap.Tabel 3.a.4) LKPS					
24	C.4.4.b) Kinerja Dosen Pengakuan/rekognisi atas kepakaran/prestasi/kinerja DTPS.Tabel 3.b.1) LKPS	V				
25	Kegiatan penelitian DTPS yang relevan dengan bidang program studi dalam 3 tahun terakhir.Tabel 3.b.2) LKPS	V				
26	Kegiatan PkM DTPS yang relevan dengan bidang program studi dalam 3 tahun terakhir.Tabel 3.b.3) LKPS	V				
27	Publikasi ilmiah dengan tema yang relevan dengan bidang program studi yang dihasilkan DTPS dalam 3 tahun terakhir. Tabel 3.b.4) LKPS	V				
28	Artikel karya ilmiah DTPS yang disitasi dalam 3 tahun terakhir. Tabel 3.b.5) LKPS	V				
29	Luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS dalam 3 tahun terakhir. Tabel 3.b.7) LKPS	V				
30	C.4.4.c) Pengembangan Dosen Upaya pengembangan dosen.	V				Hendrawati Husen

NO.	KRITERIA/ELEMEN/INDIKATOR	Kategori Temuan			Nomor PTK	Dokumen Pendukung
		OB	KTSMa	KTSMi		
31	C.4.4.d) Tenaga Kependidikan A. Kualifikasi dan kecukupan tenaga kependidikan berdasarkan jenis pekerjaannya (administrasi, pustakawan, teknisi, dll.) B. Kualifikasi dan kecukupan laboran untuk mendukung proses pembelajaran sesuai dengan kebutuhan program studi.	VV				Lengkap
32	C.5. Keuangan, Sarana dan Prasarana C.5.4. Indikator Kinerja Utama C.5.4.a) KeuanganBiaya operasional pendidikan.Tabel 4 LKPS	VV				Lengkap
33	Dana penelitian DTPTS.Tabel 4 LKPS	VVV				Lengkap - Mandiri
34	Dana pengabdian kepada masyarakat DTPTS.Tabel 4 LKPS	V				
35	Realisasi investasi (SDM, sarana dan prasarana) yang mendukung penyelenggaraan tridharma.	VV				Lengkap
36	Kecukupan dana untuk menjamin pencapaian capaian pembelajaran.	VV				Lengkap
37	C.5.4.b) Sarana dan Prasarana Kecukupan, aksesibilitas dan mutu sarana dan prasarana untuk menjamin pencapaian capaian pembelajaran dan meningkatkan suasana akademik.	VV				Lengkap
38	C.6. Pendidikan C.6.4. Indikator Kinerja Utama C.6.4.a) Kurikulum A. Keterlibatan pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum. B. Kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNi. C. Ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran.	VV				Lengkap
39	C.6.4.b) Karakteristik Proses Pembelajaran Pemenuhan karakteristik proses pembelajaran, yang terdiri atas sifat: 1) interaktif, 2) holistik, 3) integratif, 4) saintifik, 5) kontekstual, 6) tematik, 7) efektif, 8) kolaboratif, dan 9) berpusat pada mahasiswa.	VV				Lengkap
40	C.6.4.c) Rencana Proses Pembelajaran A. Ketersediaan dan kelengkapan dokumen rencana pembelajaran semester (RPS). B. Kedalaman dan keluasan RPS sesuai dengan capaian pembelajaran lulusan.	VV				Lengkap
41	C.6.4.d) Pelaksanaan Proses Pembelajaran A. Bentuk interaksi antara dosen, mahasiswa dan sumber belajar. B. Pemantauan kesesuaian proses terhadap rencana pembelajaran. C. Proses pembelajaran yang terkait dengan penelitian harus mengacu SN Dikti Penelitian: 1) hasil penelitian: harus memenuhi pengembangan IPTEKS, meningkatkan kesejahteraan masyarakat, dan daya saing bangsa. 2) isi penelitian: memenuhi kedalaman dan keluasan materi penelitian sesuai capaian pembelajaran. 3) proses penelitian: mencakup perencanaan, pelaksanaan, dan pelaporan. 4) penilaian penelitian memenuhi unsur edukatif, obyektif,	V				


NO.	KRITERIA/ELEMEN/INDIKATOR	Kategori Temuan			Nomor PTK	Dokumen Pendukung
		OB	KTSMa	KTSMi		
	akuntabel, dan transparan. D. Proses pembelajaran yang terkait dengan PkM harus mengacu SN Dikti PkM: 1) hasil PkM: harus memenuhi pengembangan IPTEKS, meningkatkan kesejahteraan masyarakat, dan daya saing bangsa. 2) isi PkM: memenuhi kedalaman dan keluasan materi PkM sesuai capaian pembelajaran. 3) proses PkM: mencakup perencanaan, pelaksanaan, dan pelaporan. 4) penilaian PkM memenuhi unsur edukatif, obyektif, akuntabel, dan transparan. E. Kesesuaian metode pembelajaran dengan capaian pembelajaran. Contoh: RBE (research based education), IBE (industry based education), teaching factory/teaching industry, dll.					
42	Pembelajaran yang dilaksanakan dalam bentuk praktikum, praktik studio, praktik bengkel, atau praktik lapangan. Tabel 5.a LKPS	V				
43	C.6.4.e) Monitoring dan Evaluasi Proses Pembelajaran Monitoring dan evaluasi pelaksanaan proses pembelajaran mencakup karakteristik, perencanaan, pelaksanaan, proses pembelajaran dan beban belajar mahasiswa untuk memperoleh capaian pembelajaran lulusan.	V				
44	C.6.4.f) Penilaian Pembelajaran A. Mutu pelaksanaan penilaian pembelajaran (proses dan hasil belajar mahasiswa) untuk mengukur ketercapaian capaian pembelajaran berdasarkan prinsip penilaian yang mencakup: 1) edukatif, 2) otentik, 3) objektif, 4) akuntabel, dan 5) transparan, yang dilakukan secara terintegrasi. B. Pelaksanaan penilaian terdiri atas teknik dan instrumen penilaian. Teknik penilaian terdiri dari: 1) observasi, 2) partisipasi, 3) unjuk kerja, 4) test tertulis, 5) test lisan, dan 6) angket. Instrumen penilaian terdiri dari: 1) penilaian proses dalam bentuk rubrik, dan/ atau, 2) penilaian hasil dalam bentuk portofolio, atau 3) karya disain. C. Pelaksanaan penilaian memuat unsur-unsur sebagai berikut: 1) mempunyai kontrak rencana penilaian, 2) melaksanakan penilaian sesuai kontrak atau kesepakatan, 3) memberikan umpan balik dan memberi kesempatan untuk mempertanyakan hasil kepada mahasiswa, 4) mempunyai dokumentasi penilaian proses dan hasil belajar mahasiswa, 5) mempunyai prosedur yang mencakup tahap perencanaan, kegiatan pemberian tugas atau soal, observasi kinerja, pengembalian hasil observasi, dan pemberian nilai akhir, 6) pelaporan penilaian berupa kualifikasi keberhasilan mahasiswa dalam menempuh suatu mata kuliah dalam bentuk huruf dan angka, 7) mempunyai bukti-bukti rencana dan telah melakukan proses perbaikan berdasar hasil monev penilaian.	VV				
45	C.6.4.g) Integrasi kegiatan penelitian dan PkM dalam pembelajaran	V				

NO.	KRITERIA/ELEMEN/INDIKATOR	Kategori Temuan			Nomor PTK	Dokumen Pendukung
		OB	KTSMa	KTSMi		
	Integrasi kegiatan penelitian dan PkM dalam pembelajaran oleh DTPS dalam 3 tahun terakhir. Tabel 5.b LKPS					
46	C.6.4.h) Suasana Akademik Keterlaksanaan dan keberkayaan program dan kegiatan diluar kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik. Contoh: kegiatan himpunan mahasiswa, kuliah umum/studium generale, seminar ilmiah, bedah buku.	V				
47	C.6.4.i) Kepuasan Mahasiswa A. Tingkat kepuasan mahasiswa terhadap proses pendidikan. Tabel 5.c LKPS B. Analisis dan tindak lanjut dari hasil pengukuran kepuasan mahasiswa.	V				
48	C.7. Penelitian C.7.4. Indikator Kinerja Utama C.7.4.a) Relevansi Penelitian Relevansi penelitian pada UPPS mencakup unsur-unsur sebagai berikut: 1) memiliki peta jalan yang memayungi tema penelitian dosen dan mahasiswa, 2) dosen dan mahasiswa melaksanakan penelitian sesuai dengan agenda penelitian dosen yang merujuk kepada peta jalan penelitian, 3) melakukan evaluasi kesesuaian penelitian dosen dan mahasiswa dengan peta jalan, dan 4) menggunakan hasil evaluasi untuk perbaikan relevansi penelitian dan pengembangan keilmuan program studi.	VV				LPPM : Roadmap penelitian
49	C.7.4.b) Penelitian Dosen dan Mahasiswa Penelitian DTPS yang dalam pelaksanaannya melibatkan mahasiswa program studi dalam 3 tahun terakhir. Tabel 6.a LKPS	V				
50	C.8. Pengabdian kepada Masyarakat C.8.4. Indikator Kinerja Utama C.8.4.a) Relevansi PkM Relevansi PkM pada UPPS mencakup unsur-unsur sebagai berikut: 1) memiliki peta jalan yang memayungi tema PkM dosen dan mahasiswa serta hilirisasi/penerapan keilmuan program studi, 2) dosen dan mahasiswa melaksanakan PkM sesuai dengan peta jalan PkM, 3) melakukan evaluasi kesesuaian PkM dosen dan mahasiswa dengan peta jalan, dan 4) menggunakan hasil evaluasi untuk perbaikan relevansi PkM dan pengembangan keilmuan program studi.	V				
51	C.8.4.b) PkM Dosen dan Mahasiswa PkM DTPS yang dalam pelaksanaannya melibatkan mahasiswa program studi dalam 3 tahun terakhir. Tabel 7 LKPS	V				
52	C.9. Luaran dan Capaian Tridharma C.9.4. Indikator Kinerja Utama C.9.4.a) Luaran Dharma Pendidikan Analisis pemenuhan capaian pembelajaran lulusan (CPL) yang diukur dengan metoda yang sah dan relevan, mencakup aspek: 1) keserbacakupan, 2) kedalaman, dan 3) kebermanfaatannya analisis yang	V				

NO.	KRITERIA/ELEMEN/INDIKATOR	Kategori Temuan			Nomor PTK	Dokumen Pendukung
		OB	KTSMa	KTSMi		
	ditunjukkan dengan peningkatan CPL dari waktu ke waktu dalam 3 tahun terakhir.					
53	IPK lulusan.Tabel 8.a LKPS	V				
54	Prestasi mahasiswa di bidang akademik dalam 3 tahun terakhir.Tabel 8.b.1) LKPS	V				
55	Prestasi mahasiswa di bidang nonakademik dalam 3 tahun terakhir.Tabel 8.b.2) LKPS	V				
56	Masa studi.Tabel 8.c LKPS	V				
57	Kelulusan tepat waktu.Tabel 8.c LKPS	V				Belum tepat waktu
58	Keberhasilan studi.Tabel 8.c LKPS	V				
59	Pelaksanaan tracer study yang mencakup 5 aspek sebagai berikut: 1) pelaksanaan tracer study terkoordinasi di tingkat PT, 2) kegiatan tracer study dilakukan secara reguler setiap tahun dan terdokumentasi, 3) isi kuesioner mencakup seluruh pertanyaan inti tracer study DIKTI, 4) ditargetkan pada seluruh populasi (lulusan TS-4 s.d. TS-2), dan 5) hasilnya disosialisasikan dan digunakan untuk pengembangan kurikulum dan pembelajaran.	V				
60	Waktu tunggu.Tabel 8.d.1) LKPS	V				4 bulan
61	Kesesuaian bidang kerja. Tabel 8.d.2) LKPS	V				
62	Tingkat dan ukuran tempat kerja lulusan.Tabel 8.e.1) LKPS	VV				Nasional & lokal
63	Tingkat kepuasan pengguna lulusan.Tabel 8.e.2) LKPS	V				
64	C.9.4.b) Luaran Dharma Penelitian dan PkM Publikasi ilmiah mahasiswa, yang dihasilkan secara mandiri atau bersama DTPS, dengan judul yang relevan dengan bidang program studi dalam 3 tahun terakhir. Tabel 8.f.1) LKPS	V				
65	Luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan mahasiswa, baik secara mandiri atau bersama DTPS dalam 3 tahun terakhir.Tabel 8.f.4) LKPS	V				
66	D Analisis dan Penetapan Program Pengembangan D.1 Analisis dan Capaian Kinerja Keserbacakupan (kelengkapan, keluasan, dan kedalaman), ketepatan, ketajaman, dan kesesuaian analisis capaian kinerja serta konsistensi dengan setiap kriteria.	V				
67	D.2 Analisis SWOT atau Analisis Lain yang Relevan Ketepatan analisis SWOT atau analisis yang relevan di dalam mengembangkan strategi.	V				
68	D.3 Program Pengembangan Ketepatan di dalam menetapkan prioritas program pengembangan.	V				
69	D.4 Program Keberlanjutan UPPS memiliki kebijakan, ketersediaan sumberdaya, kemampuan melaksanakan, dan kerealistikan program.	V				

DESKRIPSI TEMUAN AUDIT DAN PERMINTAAN TINDAKAN KOREKSI (PTK)

PTK No	Kategori Temuan*)	<input type="checkbox"/> KTS Mayor	<input type="checkbox"/> KTS Minor	<input type="checkbox"/> Observasi
Fakultas	Ekonomi			
Program Studi	Akuntansi			
Ketua Program Studi	Elsya Meida Arif SE.Ak, M.Ak			

Referensi (Butir Mutu)		
Deskripsi / Uraian Temuan <i>(diisi oleh Auditor)</i>		
<p>Berdasarkan audit lapangan yang telah dilakukan , Prodi Akuntansi memiliki kepatuhan terhadap standar dengan sangat baik. Hampir semua standar yang ditetapkan universitas telah dipenuhi. Namun demikian perlu peningkatan animo dan rekrutmen calon mahasiswa.</p> <p>Menurunnya animo dan rekrutman mahasiswa, akan menurunkan score Rasio dosen dan mahasiswa dan menurunkan indikator kinerja Utama.</p>		
Akar Penyebab		
Akar masalah, a) status akreditasi b) peningkatan dan perluasan pemasaran.		
Akibat		
Akibat perkembangan program studi akan stagnan,		
Ketua Auditor	Tanda Tangan	Tanggal Audit
Dr Ir MasykurMSP		13 September 2021

Rencana Tindakan Perbaikan dan Jadwal penyelesaian <i>(diisi oleh Auditee)</i>
<p>Rencana tindakan perbiakan dan jadwal penyelesaian</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Meningkatkan status akreditasi 2. Meningkatkan kepangkatan DTSPS 3. Meningkatkan Animo calon mahasiswa 4. Meningkatkan Kegiatan Kemahasiswaan

Jadwal Penyelesaian

Kegiatan	2022	2023	2024	2025
1.Meningkatkan Animo calon mahasiswa				
2. Meningkatkan kepangkatan DTPS				
3.Meningkatkan Kegiatan Kemahasiswa				
4.Meningkatkan status akreditasi				

Nama Auditee	Tanda Tangan	Tanggal Audit
Elsya Meida Arif		13 September 2021

Tinjauan Efektifitas Tindakan koreksi (diisi oleh Auditor pada audit berikutnya)

Nama Auditor	Tanda Tangan	Tanggal Audit
Dr Ir Masykur		13 September 2021

BERITA ACARA AUDIT AKADEMIK INTERNAL (AMI)




Pada Hari Senin, Tanggal .13 Bulan September Tahun 2021, Pukul 10.00 WIB, di Kampus Universitas Borobudur Jakarta telah dilakukan Audit Mutu Internal (AMI) Universitas Borobudur Jakarta oleh TimAMI Universitas Borobudur Jakarta pada :

Fakultas : Ekonomi

Program Studi : Akuntansi

No	Nama Auditi	Jabatan	Tanda Tangan
1	Elsya Meida Arif, SE.Ak	Kaprodi	
2	Irsan Anshari, SE.MM, CA	Sekprodi	
3	Drs.Suhikmat, MM	Dosen	
4	Sahroni	Admin	

Dengan Tim Auditor :

No	Nama Auditor	Jabatan	Tanda Tangan
1	Dr. Masykur, MSP	Ketua Tim (Lead Auditor)	
2	Henita Fajar Oktavia, SP, MP	Anggota	
3	Melati Yatiningrum, SE	Anggota	

Dengan hasil audit yang telah dipahami oleh Auditi disetujui oleh Auditor. Demikian Berita Acara ini dibuat dengan sebenarnya.

Mengetahui Pimpinan Fakultas

Lead Auditor,






(Prof.Dr.Wahyu Murt,SE.MM)

(Dr.Ir.Masykur, MSP)




DAFTAR HADIR PEMBUKAAN AUDIT MUTU INTERNAL

Program Studi : Akuntansi
 Hari / Tanggal : Senin, 13 September 2021
 Tempat : Ruang Rapat FE-UB

No	Nama	Departemen	Tanda Tangan
1	Prof.Dr.Wahyu Murti, SE.MM	Dekan FE	
2	Elsya Meida Arif, SE.Ak, M.Ak	Ketua Prodi Akuntansi	
3	Drs. Irsan Anshari, MM, CA	Sekretaris Prodi Akuntansi	
4	Drs.Suhikmat, MM, CA	Dosen	
5	Sahroni	Admin	
6	Dr.Masykur, MSP	Ketua Auditor	
7	Henita Fajar Oktavia, SP, MP	Auditor	
8	Melati Yatiningrum, SE	Auditor	
9			
10			
11			
12			
13			
14			

DAFTAR HADIR PENUTUPAN AUDIT MUTU INTERNAL

Program Studi : Akuntansi
 Hari / Tanggal : Senin, 13 September 2021
 Tempat : Ruang Rapat FE UB

No	Nama	Departemen	Tanda Tangan
1	Prof.Dr.Wahyu Murti, SE.MM	Dekan FE	
2	Elsya Meida Arif, SE.Ak, M.Ak	Ketua Prodi Akuntansi	
3	Drs. Irsan Anshari, MM, CA	Sekretaris Prodi Akuntansi	
4	Drs.Suhikmat, MM, CA	Dosen	
5	Sahroni	Admin	
6	Dr.Masykur, MSP	Ketua Auditor	
7	Henita Fajar Oktavia, SP, MP	Auditor	
8	Melati Yatiningrum, SE	Auditor	
9			
10			
11			
12			
13			
14			



UNIVERSITAS BOROBUDUR

PROGRAM SARJANA DAN DIPLOMA : Fakultas Teknik - Fakultas Ilmu Komputer
Fakultas Pertanian - Fakultas Ilmu Kesehatan Program Studi Ilmu Keperawatan
Fakultas Psikologi - Fakultas Ekonomi - Fakultas Hukum.

PROGRAM PASCASARJANA : Doktor Ilmu Ekonomi (S3) - Doktor Ilmu Hukum (S3)
Magister Manajemen (S2) - Magister Hukum (S2)

Jl. Raya Kalimalang No. 1 Jakarta Timur Telp. (021) 8613868 - 8613869 - 8613871 - 8613877 - 8618293 Fax.: 8613872 website: <http://www.universitasborobudur.ac.id>

SURAT TUGAS

No. 02/R.1-UB/LJM/X/2021

Sehubungan dengan pelaksanaan Audit Mutu Internal di Universitas Borobudur Pada Tanggal 06 September 2021, Maka dengan ini Rektor Universitas Borobudur menugaskan kepada nama yang tersebut dibawah ini :

No.	Nama Auditor	Jabatan
1.	Dr. Ir. Masykur, MSP	Ketua Tim
2.	Henita Fajar Oktavia, S.P., M.P	Anggota
3.	Melati Yatiningrum, SE	Anggota

Untuk Melaksanakan Tugas Audit Mutu Internal :

No.	Unit	Tanggal
1	Akuntansi	13 September 2021

Demikian surat tugas ini disampaikan untuk dilaksanakan dengan sebaik-baiknya.

Jakarta, 10 September 2021

Rektor,

Prof. Ir. Bambang Bernanthos, MSc