

**LAPORAN**

# **AUDIT MUTU INTERNAL**

**PROGRAM STUDI AKUNTANSI  
FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS  
UNIVERSITAS BUNG HATTA  
PADANG, 28 AGUSTUS 2019**

# LAPORAN

## AUDIT MUTU INTERNAL

### MAKSUD DAN TUJUAN

Tujuan dari kegiatan Audit Mutu Internal di Program studi Akuntansi adalah untuk membantu seluruh unit pelaksana akademik dalam menjalankan tugas untuk mencapai sasaran-sasaran yang ditetapkan secara efektif dan bertanggung jawab.

### RUANG LINGKUP

Ruang lingkup audit mutu internal di Program Studi Akuntansi adalah sekitar proses pembelajaran dan dokumen-dokumen kelengkapan kebijakan.

### RINCIAN PROGRAM AUDIT, AUDITOR, TANGGAL DAN AREA AUDIT

Audit mutu internal dilaksanakan pada tanggal 28 Agustus 2019 jam 09.00-13.00 di Ruang Program Studi Akuntansi Fakultas Ekonomi dan Bisnis yang bertempat di Gedung 3 Kampus 2 Air Pacah Padang.

Sebelumnya telah dilakukan desk evaluation atas dokumen:

1. Buku Pedoman Penjaminan Mutu Universitas Bung Hatta
2. Dokumen Kurikulum Program Studi Akuntansi Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Bung Hatta.
3. Dokumen pelaksanaan survey kurikulum, FGD, dan data pendukung lainnya.
4. Laporan Evaluasi Diri dan Borang Prodi Akuntansi
5. Dokumen hasil penilaian monev akademik Prodi Akuntansi
6. Dokumen penunjang proses PBM, seperti Silabus, RPS, dll.

Setelah membuat checklist pertanyaan, auditor melakukan kunjungan dan audit ke Program Studi Ekonomi Pembangunan, yang diawali dengan pertemuan dengan ibu Ka. Prodi Akuntansi, Ibu Herawati, SE., M.Si, AK., CA dan bapak Sekretaris Prodi, Bapak Nurhuda, SE., ME.

Tim Auditor terdiri dari:

Ketua Tim	: Dr. Erni Febrina Harahap
Anggota	: Dr. Hasnul Fikri Elfitra Azliyanti, SE., M.Sc

Dan dari pihak teraudit, yang hadir adalah: ibu Ka. Prodi Akuntansi, Ibu Herawati, SE., M.Si, AK., CA dan bapak Sekretaris Prodi, Bapak Nurhuda, SE., ME.

**TEMUAN AUDIT**

Auditor menggunakan checklist berikut untuk membantu peningkatan mutu proses pembelajaran di Program Studi Ekonomi Pembangunan Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Bung Hatta.

**1. STANDAR KOMPETENSI LULUSAN**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan
1	Standar Kompetensi Lulusan Poin 5.a.	1. Apakah Ketua Prodi dan tim kurikulum menyusun kurikulum berbasis kompetensi yang dikembangkan dan dilaksanakan secara periodik dengan memperhatikan: 1) Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2012 tentang Pendidikan Tinggi. 2) Peraturan Presiden Republik Indonesia Nomor 8 Tahun 2012 tentang KKNI. 3) Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia Nomor 73 Tahun 2013 tentang Penerapan Kerangka Kualifikasi Nasional Indonesia Bidang Pendidikan Tinggi. 4) Peraturan Menteri Riset, Teknologi dan Pendidikan Tinggi Republik Indonesia Nomor 44 Tahun 2015 tentang Standar Nasional Pendidikan Tinggi.
2	Standar Kompetensi Lulusan Poin 5.b.	2. Apakah Ketua Prodi beserta Tim menyusun Standar Kompetensi Lulusan yang meliputi sikap, pengetahuan, dan keterampilan yang dinyatakan dalam rumusan capaian pembelajaran
3	Standar Kompetensi Lulusan Poin 5.c.	3. Apakah kurikulum memiliki rumusan sikap dan keterampilan umum ?
4	Standar Kompetensi Lulusan Poin 5.d.	4. Apakah Ketua Prodi beserta Tim dalam menyusun Capaian Pembelajaran Lulusan melibatkan forum program studi sejenis dan/atau dosen, serta pemangku kepentingan (stakeholders) yang relevan?
5	Standar Kompetensi Lulusan Poin 5.e.	5. Apakah Ketua Program Studi beserta Tim dalam menyusun Rumusan Capaian Pembelajaran Lulusan mengacu pada deskripsi capaian pembelajaran lulusan KKNI dan memiliki kesetaraan dengan jenjang kualifikasi pada KKNI.
6	Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.b.	6. Apakah dokumen kurikulum Program Studi memuat: ○ penetapan profil lulusan ○ rumusan capaian pembelajaran ○ rumusan kompetensi bahan kajian ○ pemetaan capaian pembelajaran dengan bahan kajian ○ pengemasan matakuliah ○ penyusunan kerangka kurikulum ○ penyusunan rencana perkuliahan (RPS)
7	Standar Kompetensi	7. Apakah Lulusan memiliki IPK minimal 2.75 ?

LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL

	Lulusan Poin 7.c.1.	
8	Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.c.2.	8. Apakah mahasiswa yang lulus tepat waktu minimal 40% S-1 (8 semester) ?
9	Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.c.3.	9. Apakah Lulusan memiliki Sertifikat Kompetensi yang diterbitkan oleh BNSP sesuai dengan level 6 (S1) ?
10	Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.c.4.	10. Apakah Lulusan mendapat Surat Keterangan pendam-ping Ijazah (SKPI) ?
11	Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.d.	11. Apakah rumusan sikap Lulusan berupa: 1)bertakwa kepada Tuhan Yang Maha Esa dan mampu menunjuk-kan sikap religius. 2)menjunjung tinggi nilai kemanusiaan dalam menjalankan tugas berdasarkan agama,moral,dan etika. 3)berkontribusidalampeningkatanmutukehidupanbermasyara- kat, berbangsa, berne-gara, dan kemajuan peradaban berdasarkan Pancasila. 4)berperan sebagai warga negara yang bangga dan cinta tanah air, memiliki nasionalisme serta rasa tanggung-jawab padanegara dan bangsa.

**2. STANDAR ISI PEMBELAJARAN**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan
1		1. Apakah Ketua program studi memastikan standar isi pembelajaran harus memenuhi kriteria minimal tingkat kedalaman dan keluasan materi pembelajaran yang mengacupada capaian pembelajaran lulusan ?
2		2. Apakah dosen menuangkan tingkat kedalaman dan keluasan materi pembela-jaran pada bahan kajian yang distrukturkan pada mata kuliah.
3		3. Apakah dosen dalam menyusun materi pembela-jaran mengacu kepada des-kripsi capaian pembelajaran dari KKNI
4		4. Apakah setiap mata kuliah yang ada di prodi memiliki rencana pembelajaran semester (RPS).
5		5. Apakah RPS yang disusun memasukkan hasil pene-litian dan pengabdian dosen dalam materi pembelajaran
6		6. Apakah RPS yang dibuat mengacu pada capaian pembelajaran program studi.

**3. STANDAR PROSES PEMBELAJARAN**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan
1		1. Apakah Setiap Dosen melaksanakan pembelajaran yang bersifat : - Interaktif - holistik - integratif

LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- saintifik</li> <li>- kontekstual</li> <li>- tematik</li> <li>- efektif</li> <li>- kolaboratif</li> <li>- berpusat pada mahasiswa</li> </ul>
2		2. Apakah setiap dosen menyusun dan mengem-bangkan Perencanaan proses pembelajaran untuk setiap matakuliah secara mandiri atau bersama dalam kelompok keahlian suatu bidang ilmu pengetahuan dan/atau teknologi dalam program studi.
3		3. Apakah rencana pembela-jaran semester (RPS) memuat: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) namaprogramstudi,namadankodematakuliah, semester, sks, nama dosen pengampu;</li> <li>2) capaianpembelajaranlulusanyangdibeban-kanpada mata kuliah;</li> <li>3) kemampuan akhir yang direncanakan pada tiap tahappembelajaran untuk memenuhi capaian pembelajaran lulusan;</li> <li>4) bahankajianyangterkaitdengankemampuanyang akan dicapai;</li> <li>5) metode pembelajaran;</li> <li>6) waktu yang disediakan untuk mencapai kemampuan pada tiap tahap pembelajaran;</li> <li>7) pengalaman belajar mahasiswa yang diwujudkan dalam deskripsi tugas yang harus dikerjakan oleh mahasiswa selama satu semester;</li> <li>8) kriteria, indikator, dan bobot penilaian;</li> <li>9) daftar referensi yang digunakan.</li> </ol>
4		4. Apakah Setiap Dosen melakukan peninjauan dan penyesuaian RPS secara berkala dengan perkem-bangan ilmu pengetahuan dan teknologi
5		5. Apakah setiap Dosen melaksanakan Proses pem-belajaran di setiap mata kuliah sesuaiRencanaPembelajaran Semester (RPS).
6		6. Apakah setiap dosen yang melaksanakan proses pembelajaran terkait dengan penelitian mahasiswa mengacu pada Standar Nasional Penelitian.
7		7. Apakah setiap prodi sudah ada Tim Pengembang Kurikulum ?
8		8. Apakah setiap prodi sudah melaksanakan Kurikulum Berbasis kompetensi yang didasarkan kepada KKNi (KBK-KKNI)?
9		9. Apakah setiap dosen mengupload RPS setiap awal semester ke Portal.
10		10. Apakah Pelaksanaan Perkuliahan sebagian besar (80%) sudah sesuai dengan materi, jadwal dan lokal yang sudah direncanakan ?
11		11. Setiap semester GKMf melaksanakan Audit Mutu Pembelajaran ?
12		12. Tingkat keterserapan Fresh Graduates (lulusan) pada 6 (enam) bulan pertama setelah tanggal lulus meningkat ?

## 4. STANDAR PENILAIAN PEMBELAJARAN

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan
1		1. Apakah setiap dosen memberikan penilaian terhadap proses dan hasil belajar mahasiswa harus mencakup prinsip penilaian, teknik dan instrumen penilaian, mekanisme dan prosedur, pelaksanaan penilaian, pelaporan penilaian, dan kelulusan mahasiswa ?
2		2. Apakah setiap dosen dalam memberikan penilaian proses dan hasil belajar mahasiswa mencakup prinsip penilaian berupa : 1) Edukatif: yaitu dengan penilaian yang dapat memotivasi mahasiswa untuk memperbaiki perencanaan dan cara belajar serta meraih capaian pembelajaran lulusan. 2) Prinsip otentik: penilaian yang berorientasi pada proses belajar berkesi-nambungan dan hasil belajar yang mencerminkan kemampuan mahasiswa pada saat proses pembelajaran berlangsung. 3) Prinsip Objektif: penilaian yang didasarkan pada standar yang disepakati antara dosen dengan mahasiswa serta bebas dari pengaruh subjektivitas penilai dan yang dinilai. 4) Prinsip Akuntabel: Penilaian yang dilaksanakan sesuai dengan prosedur dan kriteria yang jelas. Disepakati diawal kuliah dan dipahami oleh mahasiswa. 5) Prinsip Transparansi: penilaian yang prosedur dan hasil penilaiannya dapat diakses oleh semua pemangku kepentingan.
3		1. Apakah Kualifikasi keberhasi-lan mahasiswa dalam menempuh suatu mata-kuliah dinyatakan dalam kisaran : 1) 85,00 – 100 Huruf A setara dengan angka mutu 4 berkategori sangat istimewa. 2) 81 – 84,49 Huruf A- setara dengan angka mutu 3,7 berkategori Istimewa. 3) 76 – 80,49 Huruf B+ setara dengan angka mutu 3,3 berkategori Sangat baik. 4) 70 – 75,49 Huruf B setara dengan angka mutu 3 berkategori Baik. 5) 65 – 69,49 Huruf B- setara dengan angka 2,7 berkategori Hampir Baik. 6) 60 – 64,49 Huruf C+ setara dengan angka mutu 2,3 berkategori Lebih dari Cukup. 7) 55 – 59,49 Huruf C setara dengan angka mutu 2 berkategori Cukup. 8) 45 – 54,49 Huruf D setara dengan angka mutu 1 berkategori Kurang dari cukup. 9) ≤ 44,49 Huruf E setara dengan angka mutu 0 berkategori gagal.
4		2. Apakah mahasiswa dapat mengikuti pelaksanaan Ujian Akhir Semester (UAS) jika kehadirannya minimal 11 kali pertemuan dari

LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL

		15 tatap muka atau 80% dari tatap muka dosen dan terdaftar aktif pada semester berjalan
5		3. Apakah setiap dosen dapat melaksanakan UAS jika Kehadiran Dosen minimal 13 kali tatap muka
6		4. Apakah mahasiswa yang telah mengikuti perkuliahan minimal 80%, akan tetapi tidak mengikuti ujian akhir semester yang terjadwal karena alasan yang dapat diterima oleh Ketua Prodi atau Dekan, dapat mengikuti ujian susulan sampai pada 1 hari sebelum batas waktu penginputan nilai ke portal.
7		5. Mahasiswa dapat mengikuti ujian akhir program atau skripsi jika memenuhi syarat berikut : 1) Terdaftar sebagai mahasiswa pada semester bersangkutan. 2) Telah mengumpulkan SKS sesuai yang ditetapkan program studi masing-masing. 3) IPK sekurang-kurangnya 2,76. 4) Tidak ada nilai E. 5) Nilai D tidak melebihi 5 matakuliah. 6) Telah menyelesaikan skripsi/tugas akhir yang telah disetujui pembimbing.
8		6. Apakah program studi mengikuti ketentuan Tim penguji ujian tugas akhir/skripsi /thesis sbb : 1) Tim penguji ditetapkan oleh Ketua Program Studi. 2) Susunan Tim penguji terdiri dari ketua merangkap anggota, sekretaris merangkap anggota dan 1-orang anggota.
9		7. Apakah Prodi menetapkan Tim penguji yang memenuhi syarat : 1) Serendah-rendahnya memiliki jabatan fungsional Lektor. 2) Terdiri dari pembimbing dan bukan pembimbing. 3) Penguji bukan pembimbing dapat ditunjuk oleh ketua program studi yang bidang ilmunya sesuai dengan tugas akhir mahasiswa.
10		8. Tim penguji bertugas memberikan penilaian mencakup : 1) Kualitas karya ilmiah (skripsi/thesis). 2) Penguasaan materi yang ditunjukkan dalam menjawab pertanyaan tim penguji. 3) Penampilan dan sikap saat ujian berlangsung. 4) Aspek khusus sesuai ketentuan Program studi.
11		9. Berapa % tercapainya target Lulusan yang memiliki predikat dengan pujian, sangat memuaskan?
12		10. Berapa % tercapainya target IP semester lebih dari 3,0 ?

**5. STANDAR DOSEN DAN TENAGA KEPENDIDIKAN**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan
1		1. Apakah dosen dan tenaga kependidikan harus memenuhi kualifikasi dan kompetensi untuk menyelenggarakan pendidikan dalam rangka pemenuhan capaian pembelajaran lulusan.



LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL

2		2. Apakah dosen harus memiliki kualifikasi akademik dan kompetensi pendidik, sehat jasmani dan rohani serta memiliki kemampuan untuk menyelenggarakan pendidikan dalam rangka pemenuhan capaian pembelajaran lulusan.
3		3. Apakah dosen dan tenaga kependidikan mempunyai kewajiban 1) menciptakan suasana pendidikan yang bermakna, menyenangkan, kreatif, dinamis dan dialogis. 2) mempunyai komitmen profesional untuk meningkatkan mutu pendidikan. 3) memberi teladan dan menjaga nama baik lembaga, profesi dan kedudukan sesuai dengan kepercayaan yang diberikan.
4		4. Apakah Program Studi dalam melakukan rekruti-sasi tenaga dosen dan kependidikan menggunakan standar kualifikasi akademik, kompetensi dan pengalamanan yang diatur dalam buku pedoman sistem seleksi, perekrutan, penempatan, pengembangan, retensi, dan pemberhentian dosen dan tenaga kependidikan
5		5. Apakah ada sistem evaluasi dan monitoring serta rekam jejak kinerja dosen dan tenaga kependidikan, dimana dalam pelaksanaannya disertakan bukti kinerja pada bidang pendidikan, penelitian, maupun pengabdian/layanan pada masyarakat.
6		6. Apakah program studi telah menetapkan jumlah dosen tidak tetap maksimal 10% dari total jumlah dosen tetap yang ditempatkan pada bidang mata kuliah dasar umum dan/penunjang.
7		7. Apakah Dosen tetap prodi telah melaksanakan kegiatan penelitian dan pengabdian pada masyarakat minimum masing-masing 1 kali dalam setahun ?
8		8. Apakah prodi mewajibkan dosen mempublikasikan hasil penelitiannya dalam seminar Nasional/ Internasional atau jurnal nasional/ nasional terakreditasi atau jurnal internasional bereputasi ?
9		9. Apakah prodi mematuhi edaran rektor tentang Beban minimal dan maksimal dosen
10		10. Apakah dosen tetap prodi memiliki ijazah minimal S2.
11		11. Apakah prodi selalu mempertimbangkan Rasio Dosen Mahasiswa (1:30)?
12		12. Berapa persen Jumlah Tenaga Dosen berpendidikan S3 dan berjabung Lektor Kepala
13		13. Apakah prodi sudah menargetkan Jumlah mahasiswa asing?
14		14. Apakah prodi menargetkan Jumlah dosen tamu asing/researcher asing?
15		15. Apakah Prodi menargetkan Jumlah publikasi internasional:1/dosen/ tahun ?
16		16. Apakah prodi menargetkan Paten/Hak cipta:1 paten atau hak cipta/tahun/prodi
17		17. Jumlah publikasi pada jurnal terakreditasi 1/dosen/3 tahun.
18		18. Jumlah publikasi dalam seminar internasional 1/dosen/3 tahun.

**6. STANDAR SARANA DAN PRASARANA**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan
1		1. Apakah prodi sudah memiliki ruang belajar yang dilengkapi dengan AC, LCD proyektor, meja dosen dan kursi mahasiswa yang terawat dan nyaman
2		2. Apakah Prodi memiliki fasilitas olah raga yang memadai?
3		3. Apakah prodi memiliki labor dengan fasilitas yang memadai dan terawat?
4		4. Apakah prodi memiliki koleksi buku yang mutakhir baik di perpustakaan pusat maupun di prodi
5		5. Apakah prodi bersama dekanat menyediakan ruangan sendiri bagi setiap dosen tetap ?
6		6. Apakah fasilitas internet sangat memadai ?

**7. STANDAR PENGELOLAAN DAN PEMBELAJARAN**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan
1		1. Apakah Ketua Program Studi harus menetapkan standar pengelolaan pembelajaran, peman-tauan yang meliputi perencanaan, pelaksana-an, pengendalian, , dan evaluasi, serta pelaporan kegiatan pembelajaran.
2		2. Apakah program studi telah melakukan penyusunan kurikulum dan rencana pembelajaran dalam setiap mata kuliah
3		3. Apakah prodi telah menyelenggarakan program pembelajaran sesuai standar isi,standarproses, standar penilaian yang telah ditetapkan dalam rangka mencapai capaian pembelajaran lulusan ?
4		4. melakukankegiatan sistemik yang menciptakan suasana akademik dan budaya mutu yang baik ?
5		5. melakukankegiatan pemantauandanevaluasi secara periodik dalam rangka menjaga dan meningkatkan mutu proses pembelajaran ?
6		6. Apakah prodi melapor-kan hasil program pem-belajaran secara periodik sebagai sumber data dan informasi dalam pengam-bilan keputusan perbai-kan dan pengembangan mutu pembelajaran ?

**8. STANDAR PEMBIAYAAN PEMBELAJARAN**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan
1		1. Apakah prodi mendapatkan pembiayaan pembelajaran secara rutin?
2		2. Apakah prodi mengevaluasi keteserapan dana ?
3		3. Apakah prodi berusaha untuk mendapatkan tambahan dana dari luar dalam bentuk kegiatan yang didanai pihak luar seperti hibah penelitian & PKM, sumbangan alumni, kerjasama dengan

Berikut adalah hasil temuan audit dan tanggapan dari pihak teraudit

No.	KTS/OB (Initial Auditor)	Referensi (butir mutu)	Temuan Audit
1	OB	1.7.3.3.1.3	Penyeragaman RPS baik untuk format dan konten
2	OB	2.1.1	Komponen RPS hamper lengkap dan perlu adanya validasi
3	OB	2.1.5.3.3.1.6	Penelitian dan PKM belum tertuang di RPS secara formal dan eksplisit
4	OB	3.1.1	Belum adanya monitoring yang terstruktur
5	OB	3.1.2	Belum adanya koordinasi mata kuliah sesuai dengan keahlian
6	OB	5.1.3 & 5.1.4	Belum ada realisasi namun sudah direncanakan
7	OB	7.1.1 & 7.1.5	Poin ini sudah dilakukan namun masih bersifat informal sehingga perlu dibuat mekanisme dan aturan yang jelas
8	OB	6.1.6 & 6.1.7	Penambahan fasilitas ruang dosen dan kapasitas internet

Dan berikut adalah peluang yang bisa ditingkatkan:

No	Aspek/Bidang	Kelebihan	Peluang untuk peningkatan
1.	Kurikulum	RPS sudah ada	Perlu penyeragaman format dan konten dan validasi pimpinan prodi dan adakan coordinator mata kuliah sesuai bidang.
2.	RPS	Dosen secara implisit sudah memasukkan penelitian & PKM ke dalam RPS	Mengeksplisitkan penelitian & PKM serta mencantumkan muatan di RPS
3.	Sarana dan Prasarana	Sudah ada ruang dosen dan internet	Tingkatkan bandwidth dan ruangan dosen perorang
4.	Dosen dan tenaga pendidikan	Baru terencana tapi belum terlaksana	Sudah ada kerja sama untuk dimanfaatkan
5.	Pengelolaan dan Pembelajaran	Sudah dilakukan monitoring secara informal dan terproses	Perlu mekanisme terjadwal dan komitmen penerapan.

## TANGGAPAN HASIL AUDIT OLEH TERAUDIT

Auditee menyetujui dan menandatangani hasil temuan audit. Hasil temuan audit ditandatangani oleh Ketua Program Studi, Ibu Herawati, SE., M.Si, AK., CA

## **KESIMPULAN**

Berdasarkan temuan audit oleh Tim auditor dari kelengkapan dokumen di Program Studi teraudit, pihak teraudit siap untuk membuat perbaikan untuk mutu internal yang lebih baik.

**LAMPIRAN**



Gambar 1 Proses Audit Mutu Internal



Gambar 2. Audit mutu sudah dilaksanakan.

	<b>FORMULIR</b>	No. Dokumen	
		Berlaku Sejak	
	<b>TEMUAN AUDIT</b>	Revisi	
		Halaman	

Hari/Tanggal : Rabu / 28 Agustus 2019  
 Jam : 09.30 wib  
 Fak/Prodi : FEB/ Akuntansi

Auditee : Herawati, S.E., M.Si., AK.CA & Tim  
 Auditor :  
 a. Ketua : Dr. Erni Febrina Harahap  
 b. Anggota : Dr. Hasnul Fikri  
 c. Anggota : Elfitra Azliyanti, SE., M.Sc

### A. Temuan Audit

No.	KTS/OB (Initial Auditor)	Referensi (butir mutu)	Temuan Audit
1	OB	1.7.3.3.1.3	Penyeragaman RPS baik untuk format dan konten
2	OB	2.1.1	Komponen RPS hamper lengkap dan perlu adanya validasi
3	OB	2.1.5.3.3.1.6	Penelitian dan PKM belum tertuang di RPS secara formal dan eksplisit
4	OB	3.1.1	Belum adanya monitoring yang terstruktur
5	OB	3.1.2	Belum adanya koordinasi mata kuliah sesuai dengan keahlian
6	OB	5.1.3 & 5.1.4	Belum ada realisasi namun sudah direncanakan
7	OB	7.1.1 & 7.1.5	Poin ini sudah dilakukan namun masih bersifat informal sehingga perlu dibuat mekanisme dan aturan yang jelas
8	OB	6.1.6 & 6.1.7	Penambahan fasilitas ruang dosen dan kapasitas internet

### B. Peluang Peningkatan

No	Aspek/Bidang	Kelebihan	Peluang untuk peningkatan
1.	Kurikulum	RPS sudah ada	Perlu penyeragaman format dan konten dan validasi pimpinan prodi dan adakan coordinator mata kuliah sesuai bidang.
2.	RPS	Dosen secara impliSit sudah memasukkan penelitian & PKM ke dalam RPS	Mengeksplisitkan penelitian & PKM serta mencantumkan muatan di RPS
3.	Sarana dan Prasarana	Sudah ada ruang dosen dan internet	Tingkatkan bandwith dan ruangan dosen perorang
4.	Dosen dan tenaga pendidikan	Baru terencana tapi belum terlaksana	Sudah ada kerja sama untuk dimanfaatkan
5.	Pengelolaan dan Pembelajaran	Sudah dilakukan monitoring secara informqal dan terproses	Perlu mekanisme terjadwal dn komitmen penerapan.

	<b>FORMULIR</b>	No. Dokumen	
		Berlaku Sejak	
	<b>DAFTAR TILIK</b>	Revisi	
		Halaman	

Menyetujui, Auditee,  Herawati, S.E., M.Si., AK.CA	Auditor,	TTD
	Dr. Erni Febrina Harahap	
	Dr. Hasnul Fikri	
	Elfitra Azliyanti, SE., M.Sc	





		sikap, pengetahuan, dan keterampilan yang dinyatakan dalam rumusan capaian pembelajaran			
Standar Kompetensi Lulusan Poin 5.c.	3.	Apakah kurikulum memiliki rumusan sikap dan keterampilan umum ?		v	
Standar Kompetensi Lulusan Poin 5.d.	4.	Apakah Ketua Prodi beserta Tim dalam menyusun Capaian Pembelajaran Lulusan melibatkan forum program studi sejenis dan/atau dosen, serta pemangku kepentingan (stakeholders) yang relevan?		v	
Standar Kompetensi Lulusan Poin 5.e.	5.	Apakah Ketua Program Studi beserta Tim dalam menyusun Rumusan Capaian Pembelajaran Lulusan mengacu pada deskripsi capaian pembelajaran lulusan KKNI dan memiliki kesetaraan dengan jenjang kualifikasi pada KKNI.		v	
Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.b.	6.	Apakah dokumen kurikulum Program Studi memuat: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ penetapan profil lulusan</li> <li>○ rumusan capaian pembelajaran</li> <li>○ rumusan kompetensi bahan kajian</li> <li>○ pemetaan capaian pembelajaran dengan bahan kajian</li> <li>○ pengemasan matakuliah</li> <li>○ penyusunan kerangka kurikulum</li> <li>○ penyusunan rencana perkuliahan (RPS)</li> </ul>	Format RPS belum seragam (OBS)	v	Penyeragaman RPS baik format dan konten
Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.c.1.	7.	Apakah Lulusan memiliki IPK minimal 2.75 ?		v	

Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.c.2.	8. Apakah mahasiswa yang lulus tepat waktu minimal 40% S-1 (8 semester) ?		v		
Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.c.3.	9. Apakah Lulusan memiliki Sertifikat Kompetensi yang diterbitkan oleh BNSP sesuai dengan level 6 (S1) ?	Lulusan belum tersertifikasi kompetensi (KTS Ringan)		v	
Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.c.4.	10. Apakah Lulusan mendapat Surat Keterangan pendamping Ijazah (SKPI) ?	Lulusan belum mendapatkan SKPI (KTS Ringan)		v	
Standar Kompetensi Lulusan Poin 7.d.	11. Apakah rumusan sikap Lulusan berupa: 1) bertakwa kepada Tuhan Yang Maha Esa dan mampu menunjuk-kan sikap religius. 2) menjunjung tinggi nilai kemanusiaan dalam menjalankan tugas berdasarkan agama,moral,dan etika. 3) berkontribusidalampen ingkatanmutukehidupa nbermasyara-kat, berbangsa, berne-gara, dan kemajuan peradaban berdasarkan Pancasila. 4) berperan sebagai warga negara yang bangga dan cinta tanah air, memiliki nasionalisme serta rasa tanggung-jawab padanegara dan bangsa.		v		

S = Sesuai; TS = Tidak Sesuai

## 2. Standar Isi Pembelajaran

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi/ Audit Visistasi	S	TS	Catatan Khusus
1		1. Apakah Ketua program studi memastikan standar isi pembelajaran harus memenuhi kriteria minimal tingkat kedalaman dan keluasan materi pembelajaran yang mengacupada capaian pembelajaran lulusan ?		v		Perlu validasi RPS
2		2. Apakah dosen menuangkan tingkat kedalaman dan keluasan materi pembelajaran pada bahan kajian yang distrukturkan pada mata kuliah.		v		Peru Penyeragaman RPS Format dan Konten
3		3. Apakah dosen dalam menyusun materi pembelajaran mengacu kepada deskripsi capaian pembelajaran dari KKNI		v		
4		4. Apakah setiap mata kuliah yang ada di prodi memiliki rencana pembelajaran semester (RPS).		v		
5		5. Apakah RPS yang disusun memasukkan hasil penelitian dan pengabdian dosen dalam materi pembelajaran			v	Belum eksplisit dan masukkan ke RPS
6		6. Apakah RPS yang dibuat mengacu pada capaian pembelajaran program studi.		v		

## 3. Standar Proses Pembelajaran

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi/ Audit Visistasi	S	TS	Catatan Khusus
1		1. Apakah Setiap Dosen melaksanakan pembelajaran yang bersifat : - Interaktif - holistik - integratif		v		

		<ul style="list-style-type: none"> <li>- saintifik</li> <li>- kontekstual</li> <li>- tematik</li> <li>- efektif</li> <li>- kolaboratif</li> <li>- berpusat pada mahasiswa</li> </ul>				
2		2. Apakah setiap dosen menyusun dan mengembangkan Perencanaan proses pembelajaran untuk setiap matakuliah secara mandiri atau bersama dalam kelompok keahlian suatu bidang ilmu pengetahuan dan/atau teknologi dalam program studi.	Tidak memiliki dosen koordinator karena jumlah mahasiswa sedikit	v		
3		3. Apakah rencana pembelajaran semester (RPS) memuat: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) namaprogramstudi,na madankodematakuliah, semester, sks, nama dosen pengampu;</li> <li>2) capaianpembelajaranlulus yangdibebankanpada mata kuliah;</li> <li>3) kemampuan akhir yang direncanakan pada tiap tahap pembelajaran untuk memenuhi capaian pembelajaran lulusan;</li> <li>4) bahankajianyangterkait dengankemampuan yang akan dicapai;</li> <li>5) metode pembelajaran;</li> <li>6) waktu yang disediakan untuk mencapai kemampuan pada tiap tahap pembelajaran;</li> <li>7) pengalaman belajar mahasiswa yang diwujudkan dalam deskripsi tugas yang harus dikerjakan oleh mahasiswa selama satu semester;</li> <li>8) kriteria, indikator, dan bobot penilaian;</li> </ol>		v		
				v		
				v		
				v		
				v		
				v		
				v		
				v		

		9) daftar referensi yang digunakan.			
4		4. Apakah Setiap Dosen melakukan peninjauan dan penyesuaian RPS secara berkala dengan perkembangan ilmu pengetahuan dan teknologi		v	
5		5. Apakah setiap Dosen melaksanakan Proses pembelajaran di setiap mata kuliah sesuai Rencana Pembelajaran Semester (RPS).	Rata2 sudah sesuai kecuali salah satu dosen: Syafrizal Chan (OBS)		v
6		6. Apakah setiap dosen yang melaksanakan proses pembelajaran terkait dengan penelitian mahasiswa mengacu pada Standar Nasional Penelitian.		v	
7		7. Apakah setiap prodi sudah ada Tim Pengembang Kurikulum ?		v	
8		8. Apakah setiap prodi sudah melaksanakan Kurikulum Berbasis kompetensi yang didasarkan kepada KKNI (KBK-KKNI)?		v	
9		9. Apakah setiap dosen mengupload RPS setiap awal semester ke Portal.		v	
10		10. Apakah Pelaksanaan Perkuliahan sebagian besar (80%) sudah sesuai dengan materi, jadwal dan lokal yang sudah direncanakan ?		v	
11		11. Setiap semester GKMF melaksanakan Audit Mutu Pembelajaran ?		v	
12		12. Tingkat keterserapan Fresh Graduates (lulusan) pada 6 (enam) bulan pertama setelah tanggal lulus meningkat ?	Lulusan terserap pada 6 bulan pertama, rata2 pada bidang informal (OBS). Untuk bidang formal tidak terlalu banyak (20%)		v

## 4. Standar Penilaian Pembelajaran

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi/ Audit Visistasi	S	TS	Catatan Khusus
1		1. Apakah setiap dosen memberikan penilaian terhadap proses dan hasil belajar mahasiswa harus mencakup prinsip penilaian, teknik dan instrumen penilaian, mekanisme dan prosedur, pelaksanaan penilaian, pelaporan penilaian, dan kelulusan mahasiswa ?		v		Soal belum divalidasikan dan butuh coordinator mata kuliah
		2. Apakah setiap dosen dalam memberikan penilaian proses dan hasil belajar mahasiswa mencakup prinsip penilaian berupa : 1) Edukatif: yaitu dengan penilaian yang dapat memotivasi mahasiswa untuk memperbaiki perencanaan dan cara belajar serta meraih capaian pembelajaran lulusan. 2) Prinsip otentik: penilaian yang berorientasi pada proses belajar berkesinambungan dan hasil belajar yang mencerminkan kemampuan mahasiswa pada saat proses pembelajaran berlangsung. 3) Prinsip Objektif: penilaian yang didasarkan pada standar yang disepakati antara dosen dengan mahasiswa serta bebas dari pengaruh subjektivitas penilai dan yang dinilai. 4) Prinsip Akuntabel: Penilaian yang dilaksa-		v		

		<p>nakan sesuai dengan prosedur dan kriteria yang jelas. Disepakati diawal kuliah dan dipahami oleh mahasiswa.</p> <p>5) Prinsip Transparansi: penilaian yang prosedur dan hasil penilaiannya dapat diakses oleh semua pemangku kepentingan.</p>			
		<p>1. Apakah Kualifikasi keberhasi-lan mahasiswa dalam menempuh suatu mata-kuliah dinyatakan dalam kisaran :</p> <p>1) 85,00 – 100 Huruf A setara dengan angka mutu 4 berkategori sangat istimewa.</p> <p>2) 81 – 84,49 Huruf A- setara dengan angka mutu 3,7 berkategori Istimewa.</p> <p>3) 76 – 80,49 Huruf B+ setara dengan angka mutu 3,3 berkategori Sangat baik.</p> <p>4) 70 – 75,49 Huruf B setara dengan angka mutu 3 berkategori Baik.</p> <p>5) 65 – 69,49 Huruf B- setara dengan angka 2,7 berkategori Hampir Baik.</p> <p>6) 60 – 64,49 Huruf C+ setara dengan angka mutu 2,3 berkategori Lebih dari Cukup.</p> <p>7) 55 – 59,49 Huruf C setara dengan angka mutu 2 berkategori Cukup.</p> <p>8) 45 – 54,49 Huruf D setara dengan angka mutu 1 berkategori Kurang dari cukup.</p> <p>9) <math>\leq</math> 44,49 Huruf E setara dengan angka mutu 0</p>		v	



		berkategori gagal.			
		2. Apakah mahasiswa dapat mengikuti pelaksanaan Ujian Akhir Semester (UAS) jika kehadirannya minimal 11 kali pertemuan dari 15 tatap muka atau 80% dari tatap muka dosen dan terdaftar aktif pada semester berjalan			
		3. Apakah setiap dosen dapat melaksanakan UAS jika Kehadiran Dosen minimal 13 kali tatap muka	v		
		4. Apakah mahasiswa yang telah mengikuti perkuliahan minimal 80%, akan tetapi tidak mengikuti ujian akhir semester yang terjadwal karena alasan yang dapat diterima oleh Ketua Prodi atau Dekan, dapat mengikuti ujian susulan sampai pada 1 hari sebelum batas waktu penginputan nilai ke portal.	v		
		5. Mahasiswa dapat mengikuti ujian akhir program atau skripsi jika memenuhi syarat berikut : 1) Terdaftar sebagai mahasiswa pada semester bersangkutan. 2) Telah mengumpulkan SKS sesuai yang ditetapkan program studi masing-masing. 3) IPK sekurang-kurangnya 2,76. 4) Tidak ada nilai E. 5) Nilai D tidak melebihi 5 matakuliah. 6) Telah menyelesaikan skripsi/tugas akhir yang telah disetujui pembimbing.	v		
		6. Apakah program studi mengikuti ketentuan Tim penguji ujian tugas akhir/skripsi /thesis sbb : 1) Tim penguji ditetapkan	v		

		oleh Ketua Program Studi. 2) Susunan Tim penguji terdiri dari ketua merangkap anggota, sekretaris merangkap anggota dan 1-orang anggota.			
		7. Apakah Prodi menetapkan Tim penguji yang memenuhi syarat : 1) Serendah-rendahnya memiliki jabatan fungsional Lektor. 2) Terdiri dari pembimbing dan bukan pembimbing. 3) Penguji bukan pembimbing dapat ditunjuk oleh ketua program studi yang bidang ilmunya sesuai dengan tugas akhir mahasiswa.		v	
		8. Tim penguji bertugas memberikan penilaian mencakup : 1) Kualitas karya ilmiah (skripsi/thesis). 2) Penguasaan materi yang ditunjukkan dalam menjawab pertanyaan tim penguji. 3) Penampilan dan sikap saat ujian berlangsung. 4) Aspek khusus sesuai ketentuan Program studi.		v	
		9. Berapa % tercapainya target Lulusan yang memiliki predikat dengan pujian, sangat memuaskan?	Lulusan dengan pujian (24%) Sangat memuaskan (76%)	v	
		10. Berapa % tercapainya target IP semester lebih dari 3,0 ?	IPS kurang lebih 70%	v	

**5. Standar Dosen dan Tenaga Kependidikan**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi/ Audit Visistasi	S	TS	Catatan Khusus
1		1. Apakah dosen dan tenaga kependidikan harus		v		

		memenuhi kualifikasi dan kompetensi untuk menyelenggarakan pendidikan dalam rangka pemenuhan capaian pembelajaran lulusan.			
		2. Apakah dosen harus memiliki kualifikasi akademik dan kompetensi pendidik, sehat jasmani dan rohani serta memiliki kemampuan untuk menyelenggarakan pendidikan dalam rangka pemenuhan capaian pembelajaran lulusan.	v		
		3. Apakah dosen dan tenaga kependidikan mempunyai kewajiban 1) menciptakan suasana pendidikan yang bermakna, menyenangkan, kreatif, dinamis dan dialogis. 2) mempunyai komitmen profesional untuk meningkatkan mutu pendidikan. 3) memberi teladan dan menjaga nama baik lembaga, profesi dan kedudukan sesuai dengan kepercayaan yang diberikan.	v		
		4. Apakah Program Studi dalam melakukan rekrutisasi tenaga dosen dan kependidikan menggunakan standar kualifikasi akademik, kompetensi dan pengalamanan yang diatur dalam buku pedoman sistem seleksi, perekrutan, penempatan, pengembangan, retensi, dan pemberhentian dosen dan tenaga kependidikan	Sistem rekrutmen dosen dan tendik dilaksanakan secara terpusat (universitas).	v	
		5. Apakah ada sistem evaluasi dan monitoring serta rekam jejak kinerja dosen dan		v	

		tenaga kependidikan, dimana dalam pelaksanaannya disertakan bukti kinerja pada bidang pendidikan, penelitian, maupun pengabdian/layanan pada masyarakat.			
		6. Apakah program studi telah menetapkan jumlah dosen tidak tetap maksimal 10% dari total jumlah dosen tetap yang ditempatkan pada bidang mata kuliah dasar umum dan/penunjang.	v		
		7. Apakah Dosen tetap prodi telah melaksanakan kegiatan penelitian dan pengabdian pada masyarakat minimum masing-masing 1 kali dalam setahun ?	v		
		8. Apakah prodi mewajibkan dosen mempublikasikan hasil penelitiannya dalam seminar Nasional/ Internasional atau jurnal nasional/nasional terakreditasi atau jurnal internasional bereputasi ?	v		
		9. Apakah prodi mematuhi edaran rektor tentang Beban minimal dan maksimal dosen	v		
		10. Apakah dosen tetap prodi memiliki ijazah minimal S2.	v		
		11. Apakah prodi selalu mempertimbangkan Rasio Dosen Mahasiswa (1:30)?	v		
		12. Berapa persen target Jumlah Tenaga Dosen berpendidikan S3 dan berpangkat Lektor Kepala	v		
		13. Apakah prodi sudah menargetkan Jumlah mahasiswa asing?	Jumlah mahasiswa asing belum diatur dalam renstra prodi	v	
		14. Apakah prodi menargetkan Jumlah dosen tamu asing/researcher asing?	v		
		15. Apakah Prodi menargetkan Jumlah publikasi interna-	v		

		sional:1/dosen/ tahun ?			
		16. Apakah prodi mentargetkan Paten/Hak cipta:1 paten atau hak cipta/tahun/prodi	Paten belum tercapai sesuai target (OBS)		v
		17. Jumlah publikasi pada jurnal terakreditasi 1/dosen/3 tahun.		v	
		18. Jumlah publikasi dalam seminar internasional 1/dosen/3 tahun.		v	

**6. Standar Sarana Prasarana**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi/ Audit Visistasi	S	TS	Catatan Khusus
1		1. Apakah prodi sudah memiliki ruang belajar yang dilengkapi dengan AC, LCD proyektor, meja dosen dan kursi mahasiswa yang terawat dan nyaman		v		
		2. Apakah Prodi memiliki fasilitas olah raga yang memadai?	Tidak ada fasilitas olah raga prodi (OBS)		v	
		3. Apakah prodi memiliki labor dengan fasilitas yang memadai dan terawat?	Tidak ada labor prodi. Labor digunakan oleh semua prodi di fakultas (KTS Minor)		v	
		4. Apakah prodi memiliki koleksi buku yang mutahir baik di perpustakaan pusat maupun di prodi		v		
		5. Apakah prodi bersama dekanat menyediakan ruangan sendiri bagi setiap dosen tetap ?	Dosen tidak memiliki ruang sendiri (KTS Mayor)		v	
		6. Apakah fasilitas internet sangat memadai ?	Internet tidak memadai (KTS Mayor)		v	

**7. Standar Pengelolaan dan Pembelajaran**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi/ Audit Visistasi	S	TS	Catatan Khusus
1		1. Apakah Ketua Program Studi harus menetapkan		v		Secara informal

		standar pengelolaan pembelajaran, peman-tauan yang meliputi perencanaan, pelaksana-an, pengendalian, , dan evaluasi, serta pelaporan kegiatan pembelajaran.				dan kontempore r
		2. Apakah program studi telah melakukan penyusunan kurikulum dan rencana pembelajaran dalam setiap mata kuliah		v		
		3. Apakah prodi telah menyelenggarakan program pembelajaran sesuai standar isi, standar proses, standar penilaian yang telah ditetapkan dalam rangka mencapai capaian pembelajaran lulusan ?		v		
		4. melakukan kegiatan sistemik yang menciptakan suasana akademik dan budaya mutu yang baik ?		v		
		5. melakukan kegiatan pemanta uan dan evaluasi secara periodik dalam rangka menjaga dan meningkatkan mutu proses pembelajaran ?		v		
		6. Apakah prodi melapor-kan hasil program pem-belajaran secara periodik sebagai sumber data dan informasi dalam pengam-bilan keputusan perbai-kan dan pengembangan mutu pembelajaran ?		v		

**8. Standar Pembiayaan Pembelajaran**

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi/ Audit Visistasi	S	TS	Catatan Khusus
1		1. Apakah prodi mendapatkan pembiayaan pembelajaran secara rutin?		v		
		2. Apakah prodi mengevaluasi ketersepan dana ?		v		

		3. Apakah prodi berusaha untuk mendapatkan tambahan dana dari luar dalam bentuk kegiatan yang didanai pihak luar seperti hibah penelitian & PKM, sumbangan alumni, kerjasama dengan pemerintah maupun swasta		v		
--	--	--	--	---	--	--

Padang, 28 Agustus 2019

Menyetujui, Auditee,  Herawati, S.E., M.Si., AK.CA	Auditor,	TTD
	Dr. Erni Febrina Harahap	
	Dr. Hasnul Fikri	
	Elfitra Azliyanti, SE., M.Sc	