

LAPORAN

AUDIT MUTU INTERNAL

TAHUN AKADEMIK 2019/2020

TERAUDIT :

PROGRAM STUDI : AKUNTANSI
Fakultas/Pascasarjana : EKONOMI DAN BISNIS



BADAN PENJAMINAN MUTU
UNIVERSITAS ISLAM BANDUNG
Jl. Tamansari No. 20 Bandung

Revisi	5
DM-SPMI-UNISBA-PS-005A	
Tgl. 15 Oktober 2020	

KATA PENGANTAR

*Bismillahirrahmanirrahiim
Assalamu'alaikum Wr. Wb.*

Segala puji bagi Allah SWT, Audit Mutu Internal **Program Studi Akuntansi Fakultas Ekonomi dan Bisnis**, Universitas Islam Bandung Tahun Akademik 2019/2020 telah dilaksanakan dengan baik dan dituangkan dalam laporan ini.

Laporan AMI memuat pelaksanaan audit, lingkup audit, hasil audit, dan Rekomendasi. Hasil audit meliputi evaluasi efektivitas pengendalian risiko, temuan audit dan rencana tindakan koreksi, dan Capaian Target Mutu.

Kami menyampaikan terimakasih kepada semua pihak atas kerjasama dan dukungan dalam pelaksanaan sampai dengan penyusunan laporan. Semoga laporan ini bermanfaat khususnya bagi pimpinan Unisba, Unit Pengelola Program Studi (UPPS), dan program studi dalam memperbaiki dan meningkatkan mutu penyelenggaraan pendidikan secara keseluruhan.

Wassalamu'alaikum Wr. Wb.

Bandung, 3 November 2020
Auditor I,



Dr. Asep Dudi Sunardini, S. Ag, M.Pd

Auditor II,



Amrullah Hayatudin, SHI., M. Ag

LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL PROGRAM STUDI

I. PELAKSANAAN AUDIT

1.1. Tim Pelaksana

Audit Mutu Internal (AMI) Universitas Islam Bandung dilaksanakan oleh Badan Penjaminan Mutu (BPM) berdasarkan Surat Perintah Rektor Nomor: 610/E.3/Rek/X/2020 tanggal 15 Oktober 2020 tentang Audit Mutu Internal. Ketua BPM selanjutnya membentuk Tim Pelaksana AMI yang terdiri dari tim auditor internal dan diketuai oleh Ketua Bidang Monitoring dan Evaluasi (Monev). Tim Pelaksana AMI ditugaskan langsung oleh Rektor berdasarkan Surat Tugas 611/E.3/Rek/X/2020 tanggal 15 Oktober 2020.

Berdasarkan Jadwal dan Auditor AMI Tahun Akademik 2019/2020, Pihak Teraudit (Pogram Studi) dan Auditor dalam pelaksanaan audit sebagai AMI na yang dilaporkan ini adalah :

Program Studi : AKUNTANSI

Fakultas : EKONOMI DAN BISNIS

Auditor I : Dr. Asep Dudi Suhardini, M.Pd

Auditor II : Amrullah Hayatudin, SHI., M.Ag

Tahun Audit : Tahun Akademik 2019/2020

1.2. Prosedur

Pelaksanaan Audit Mutu Internal diatur dalam Prosedur Pelaksanaan Audit Internal (PK-UNISBA-U-03) dan Kode Etik Auditor Internal yang ditetapkan oleh Badan Penjaminan Mutu Universitas Islam Bandung.

1.3. Susunan Acara Visitasi

Hari ke-1 : Selasa, 27 Oktober 2020

08.30 – 08.45 Pembukaan

08.45 – 11.30 Pemeriksaan dokumen dan bukti pendukung

11.30 – 13.00 Istirahat Sholat dan Makan

13.00 – 14.00 Pemeriksaan dokumen dan bukti pendukung (Lanjutan)

14.00 – 15.00 Wawancara dengan Dosen dan Mahasiswa

15.00 – 16.00 Rapat Tim Auditor (Memformulasikan Temuan Audit dan mempersiapkan Permintaan Tindakan Koreksi)

Hari ke-2 : Senin, 02 November 2020

09.00 – 11.00 Diskusi Temuan Audit dan Permintaan Tindakan Koreksi

11.00 – 11.30 Penyusunan Laporan dan Berita Acara Audit

11.30 – 12.00 Penutupan dan Penandatanganan Laporan dan Berita Acara Audit

II. LINGKUP AUDIT

2.1. Lingkup Standar

Lingkup Audit Mutu Internal Program Studi dan Fakultas adalah proses akademik beserta proses dan layanan pendukung yang tertuang dalam Borang/Formulir Mutu Akreditasi dan Borang/Formulir Mutu AMI yang diisi Program Studi dan Fakultas meliputi 2 kelompok standar :

- a. Standar Nasional Pendidikan Tinggi (SN-Dikti)
 - 1. Standar Nasional Pendidikan
 - 2. Standar Nasional Penelitian
 - 3. Standar Nasional Pengabdian Kepada Masyarakat
- b. Standar Unisba
 - 1. Persiapan Perkuliahan
 - 2. Pelaksanaan Perkuliahan
 - 3. Pelaksanaan Ujian Tengah/Akhir Semester
 - 4. Ruhul islam
 - 5. Kerja sama
 - 6. Kemahasiswaan
 - 7. Tata kelola/ tata pamong

2.2. Lingkup Kegiatan

Kegiatan utama Audit Mutu Internal terdiri dari :

- 1. Pemeriksaan dokumen (*Desk Evaluation*) borang AMI
- 2. Pemeriksaan tindak lanjut dari Permintaan Tindakan Koreksi (PTK) hasil audit sebelumnya
- 3. Asesmen lapangan/pemeriksaan kesesuaian antara hasil pelaksanaan kegiatan yang tercantum dalam Borang AMI dan bukti pendukung dengan Standar yang telah ditetapkan
- 4. Menyusun hasil temuan audit dan PTK
- 5. Penyampaian Rekomendasi dan penyusunan Laporan

III. HASIL AUDIT

3.1. Efektivitas Pengendalian Risiko

Berdasarkan Tabel Analisis Risiko (DF-TKR-SPMI-UNISBA-UP-002) yang telah disusun oleh program studi/fakultas, auditor memverifikasi laporan hasil evaluasi dan kaji ulang atas efektivitas tindakan pengendalian risiko yang telah dilakukan dalam 1 (satu) tahun akademik terakhir. Atas laporan pengendalian risiko yang belum atau kurang efektif, auditor menyampaikan Permintaan Tindakan Koreksi (AM-SPMI-UNISBA -PS-003A untuk Program Studi sebagaimana terlampir).

3.2. Temuan Audit dan Tindakan Koreksi

Berdasarkan hasil desk evaluasi dan audit lapangan, Auditor merumuskan temuan audit atas ketidaksesuaian (KTS) dan menyampaikan Permintaan Tindakan Koreksi (AM-SPMI-UNISBA -PS-003A untuk Program Studi sebagaimana terlampir). Permintaan Tindakan Koreksi dari Auditor akan dibahas dalam Rapat Tinjauan Manajemen tingkat Fakultas yang dikoordinasikan oleh BPM Fakultas untuk dianalisis akar penyebab ketidaksesuaian serta disusun Tindakan Koreksi atau Rencana Tindak Lanjutnya. Tindakan Koreksi dilaporkan dalam Laporan Hasil Rapat Tinjauan Manajemen tingkat Fakultas dan disampaikan kepada BPM Universitas untuk dievaluasi kembali pada audit tahun berikutnya.

Berdasarkan hasil desk evaluasi dan audit lapangan yang telah dilakukan, diperoleh temuan audit berikut:

No	Referensi (butir mutu)	Kategori (Mayor/Minor/Observasi)	Pernyataan Temuan
1	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-001	Observasi	Para pakar dan asosiasi terlibat secara tidak langsung
2	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-004	Minor	Pemenuhan karakteristik proses pembelajaran belum mengakomodir 9 sifat
3	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-005A	Observasi	Ada beberapa matakuliah yang tidak ada RPS karena matakuliah pilihan yang diisi hanya yang dipilih dan dilaksanakan saja.
4	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-005B	Minor	Masih ada dosen yang tidak buat RPS sejumlah 18 orang
5	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-007	Mayor	Hanya 5 matakuliah yang menggunakan blended learning
6	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-008	Mayor	Tidak ada matakuliah yang menggunakan PKM dan 9 sifat perkuliahan
7	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-010	Mayor	Hampir semua matakuliah tidak ada rancangan tugas matakuliah
8	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-011	Mayor	Tingkat kesesuaian Instrumen dan Teknik penilaian hampir semua matakuliah belum sesuai dengan CPL
9	Sema standar / form AMI	Minor	Semua formulir isian AMI ditandatangani, diberi tanggal namun tidak diberikan stempel
10	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-014, // 015A //	Minor	Jumlah penelitian mahasiswa tidak sebanyak seharusnya

4. PTK pada temuan audit sebelumnya telah ditindaklanjuti secara efektif. ☒ Ya ☐ Tidak

Jika tidak, sebutkan rekomendasi tim auditor:.....

5. Kaprodi menunjukkan komitmennya terhadap implementasi Sistem Penjaminan Mutu Internal untuk tercapainya kepuasan stakeholder. ☒ Ya ☐ Tidak ☐ Lainnya, sebutkan:.....



BERITA ACARA
AUDIT MUTU INTERNAL PROGRAM STUDI

Nomor: 1A/AMI/X/2020

Bismillahirrahmanirrahiim

Pada hari ini, Selasa, tanggal 27 Oktober 2020, Pukul 09.00 - 15.00 bertempat di Sekretariat Fakultas Ekonomi dan Bisnis (FEB) Universitas Islam Bandung (Unisba) telah dilaksanakan Audit Mutu Internal (AMI) oleh Auditor Internal Universitas Islam Bandung terhadap :

Program Studi : Akuntansi
Fakultas : Ekonomi dan Bisnis
Lingkup Audit : Akademik
Tahun : 2019/2020

Pelaksanaan Audit Mutu Internal dihadiri oleh Ketua Program Studi beserta jajarannya (Daftar Hadir terlampir). Hasil audit dituangkan dalam formulir :

1. Penilaian Evaluasi Diri
2. Temuan Audit dan Permintaan Tindakan Koreksi
3. Capaian Target Mutu

Berita acara ini dibacakan dihadapan para pihak, disetujui dan ditandatangani. Demikian berita acara ini dibuat dengan sebenarnya untuk diketahui dan digunakan sebagaimana mestinya.

Teraudit
Ketua Program Studi,



Dr. Nurfeli, SE., M.Si, Ak., CA

Auditor I,


Dr. Asep Dudi Suhardini, S.Ag., M.Pd.

Auditor II,


Amrullah Hayatudin, S.H.I., M.Ag.

DAFTAR TILIK DOKUMEN AMI PROGRAM STUDI

Program Studi : Akuntansi
UPPS : Fakultas Ekonomi dan Bisnis
Auditor I : Dr. Asep Dudi Suhardini, S.Ag., M.Pd
Auditor II : Amrullah Hayatudin, SHL., M. Ag
Tanggal Audit : 27 Oktober – 2 November 2020

NO	STANDAR/ BUTIR MUTU	DAFTAR PERTANYAAN	Y	T	KETERANGAN
1.	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-002	1. Apakah CPL ini merupakan hasil kesepakatan dengan Asosiasi & Organisasi profesi. 2. Kapan terakhir Kurikulum dimutakhirkan? 3. Apakah kurikulum direview oleh para pakar?	Y		1. Para pakar dan asosiasi terlibat secara tidak langsung 2. Terakhir pemutakhiran Kurikulum Tahun 2018. 3. Setelah jadi kurikulum direview sama pakar.
2	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-004	Pemenuhan karakteristik proses pembelajaran belum mengakomodir 9 sifat		T	Tidak semua karakter atau sifat diakomodir dalam Proses pembelajaran
3.	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-005A	Minta Contoh yang lain			Ada beberapa matakuliah yang tidak ada RPS karena matakuliah pilihan yang diisi hanya yang dipilih dan dilaksanakan saja.
4.	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-005B	1. Kenapa masih ada dosen yang tidak buat RPS 2. Ada 18 Matakuliah yang tidak ada RPS nya			Masih ada yang tidak membuat RPS terutama yang dibawah LSIPK
5	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-006	CPL nya S-1.12 tapi di pembelajaran tidak diakomodir. (Menejemen Stratejik)			Sebetulnya ada tapi tidak tertulis dalam materi Pembelajaran, tetapi tersirat dalam internalisasi nilai.
6.	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-007	Apakah hanya 5 matakuliah di Ganjil dan 20 di Genap yang pakai system blended learning?			Memang kemarin semester sebelumnya tidak ada yang menggunakan video dan suara.
7.	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-008	1. Apakah tidak ada mata kuliah yang berbentuk PKM 2. Matakuliah yang praktikum mana? 3. Jumlah JB belum dijumlah, dan JP nya tidak dicantumkan.			1. Form ada yang keliru tidak sesuai dengan Hitung Nilai terkait dengan Bela Negara pointnya berbeda. Sehingga hanya mengakomodir satu bentuk pembelajaran saja. 2. Ada beberapa matakuliah praktikum, tapi belum dikonversi ke Jam 3. Minta dikonversi ke jam
8.	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-009	Minta BAP			Ada bukti fisik minta diperbaiki lagi jumlah matakuliah

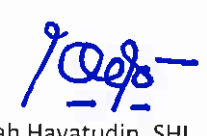
NO	STANDAR/ BUTIR MUTU	DAFTAR PERTANYAAN	Y	T	KETERANGAN
9.	DF-PD-SPMI- UNISBA-PS- 010	1. Kenapa instrument tugas tidak tersedia hampir di seluruh matakuliah. 2. Kenapa hampir di seluruh matakuliah tidak tersedia rancangan tugas Mahasiswa			1. Tidak ada matakuliah yang rubrik karena tidak diminta juga, BPM hanya minta RPS aja. 2. Dan rubrik belum ada templet yang seragam. 3. Dosen tidak tahu harus disediakan oleh dosen.
10.	DF-PD-SPMI- UNISBA-PS- 011	Tingkat kesesuaian Instrumen dan Teknik penilaian hampir semua matakuliah belum sesuai dengan CPL			Tidak semua dosen membuat instrument penilaian sehingga kesesuaian dengan CPL tidak tercapai.
11.	DF-PD-SPMI- UNISBA-PS- 012A	1. Apakah semua matakuliah tervalidasi 2. Minta bukti seluruh matakuliah tervalidasi			Data yang benar adalah 34 dan 29 seluruh matakuliah divalidasi.
12.	DF-PD-SPMI- UNISBA-PS- 012B	Kenapa data matakuliah semester Ganjil tidak sama dengan form-form terkait.			Ada double penulisan matakuliah
13	DF-PD-SPMI- UNISBA-PS- 016	Kenapa masih ada mahasiswa yang studinya 6 dan 7 tahun			Karena sibuk dengan kerja dan sudah dikasih treatment.
14	DF-PPKM- SPMI-UNISBA- PS-001	1.Untuk verifikasi dimintakan sample proposal, LoA, kontrak, laporan, luaran. 2.Apakah semua laporan penelitian seusai dengan periode pengisian standar penjaminan mutu internal 3.Bagaimana mekanisme perolehan dan pengelolaan informasi pemberi hibah (khususnya hibah luar negeri). Ada kesan polarisasi Intensitas meneliti tiap dosen yang berbeda, penyebabnya?	Y Y Y Y		Proposal, LOA, kontrak dan laporan ada. Sesuai periode pelaksanaannya dengan masa pengisian SPMI 2019-2020. Kerjasama penelitian LN diawali dari kuliah kerja lapangan mahasiswa (KKL), terjadi pertemuan dosen dan komunikasi perjabat fakultas & universitas terkait, diagendakan MoU-MoA hingga implementasi PKS dalam penelitian kolaborasi. Setiap dosen mendapatkan kesempatan yang sama. Ditunjang oleh transparansi informasi, transparansi anggaran, dan mekanisme standar yang sudah difahami bersama. Yang berbeda respon individual, minat dan pemanfaatan peluang. Fakultas mengalokasikan dari IPF sejumlah dana stimulant untuk penelitian setiap dosen per tahun namun tidak semua dosen menggunakannya..
15	DF-PPKM- SPMI-UNISBA- PS-002A	1. Bagaimana latar penyusunan peta jalan penelitian dan korelasinya dengan penelitian dosen	Y Y		Yang lebih dahulu ada adalah proposal-proposal penelitian/PKM yang dibuat oleh dosen. Dari proposal tersebut dibuatkan peta jalan Sebenarnya fakultas dan prodi sudah membuat klasifikasi body of curriculum

NO	STANDAR/ BUTIR MUTU	DAFTAR PERTANYAAN	Y	T	KETERANGAN
	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-002B DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-006A DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-006B	2. Bagaimana penjelasannya tentang kesesuaian penelitian dosen dengan bidang keahliannya (ketua & tim). 3. Bagaimana penjelasannya tentang kesesuaian penelitian dosen dengan <u>pengampunan mata kuliah</u>			menjadi beberapa core competencies keilmua. Berdasarkan hal itu dibuat kelompok pakar yang akan menggarap penelitian dan pengampunan mata kuliah berdasarkan penggarapan dan pembinaan rumpun ilmu tersebut. Dengan demikian penelitian dan pengabdian dibuat merujuk pada rumpun keahlian dan pengampunan mata kuliah dan keilmuannya. Peta jalan penelitian dan pengabdian ke depan akan dibuat berbasis kerangka rumpun dan klasifikasi kompetensi keilmuan dan kelompok pakar ini.
16	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-003 DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-007	1. Menelusuri mekanisme pelibatan mahasiswa dalam penelitian dan apa yang dijadikan pertimbangan pemilihan mahasiswa yang terlibat	Y		Mekanismenya (1) pertemuan rapat dosen mengenai penelitian, dinformasikan terkait mahasiswa yang memiliki talenta untuk dilibatkan. Dilakukan penjangkaran melalui Himasi, difloor kepada mahasiswa penawaran siapa yang mau terlibat penelitian dosen; (2) Penjangkaran pada saat bimbingan skripsi, dengan memilih memilah skripsi mana yang dapat ditindaklanjuti menjadi penelitian kolaboratif dosen-mahasiswa. Walaupun tidak semua dosen melakukan hal yang sama. Hal yang sama berlaku untuk PKM dosen dan mahasiswa
17	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-004 DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-009	Meminta sample tugas akhir yang menyitasi penelitian dosen, apa alasan mahasiswa menyitasi karya penelitian dosen, sample publikasi penelitian dosen yang disitasi mahasiswa, bagaimana Prodi melacak adanya sitasi penelitian dosen oleh mahasiswa	Y		Sampel yang diminta ada dan ditunjukkan dalam bentuk accessible link. Cara untuk menelusurinya melalui mesin pencari google scholar. Permasalahan yang muncul adalah belum semua dosen melakukan update karya ilmiah di google scholar karena satu dan lain alasan. Setiap bimbingan tugas akhir mahasiswa diwajibkan mengutip karya dosen untuk <u>meningkatkan sitasi dosen.</u>
18	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-005	1. Meminta sample proposal, LoA, kontrak, laporan, luaran 2. Meminta penjelasan mekanisme pengelolaan informasi, sosialisasi dan tindak lanjut pengajuan PKM oleh dosen 3. Memastikan pengisian laporan PKM sesuai periode 2019-2020	Y		Sampel ada dan lengkap berupa file dan jejak digit pada email; Informasi mengenai PKM mengikuti jadwal sosialisasi dari LPPM dan dilakukan secara terbuka dan transparan, disosialisasikan kepada semua dosen; Semua pelaksanaan PKM berlangsung <u>pada periode tahun yang bersangkutan.</u>

NO	STANDAR/ BUTIR MUTU	DAFTAR PERTANYAAN	Y	T	KETERANGAN
		4. Mengonfirmasi prosentase dosen yang mengabdikan per jumlah DTPS, apa penyebabnya lebih minim dibanding penelitian			Dosen yang pasif dalam PPKM 60% untuk level fakultas. Tidak semua dosen tertarik disebabkan passion, kesempatan yang dimiliki, penilai PAK PKM lebih sedikit dibanding penelitian. Yang menggarap PKM akhirnya itu-itu saja.
19	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-008A	1. Memverifikasi publikasi jurnal (ada 27 publikasi di jurnal baik Unisba, nasional, internasional dan internasional bereputasi) 2. Perangkingan intensitas dosen yang artikelnya dipublikasi di jurnal nasional, internasional dan internasional bereputasi (bahan evaluasi)	Y		Sample publikasi untuk masing-masing kategori ada dalam bentuk link yang dapat diakses. Publikasi jurnal sejalan dengan penelitian tugas akhir mahasiswa yang sebagiannya dipublikasi melalui jurnal (bukan prosiding seminar), penelitian kolaborasi dengan Universitas LN dan terbit pada jurnal internasional (bereputasi)
20	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-008B DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-014 DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-019	1. Apakah dari data 30 publikasi prosiding sudah termasuk seluruh tugas akhir mahasiswa yang diseminarkan di SPESIA 2. Semua penerbitan sesuai dengan periode tahun auditnya/tidak	Y		Tidak semua tugas akhir yang selesai disidangkan dan diseminarkan di SPESIA dimasukkan datanya di dalam form AMI. Hanya diambil sample saja. Semua publikasi terverifikasi sesuai dengan periode AMI 2019-2020
21	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-010	Memvalidasi bukti fisik HKI dan produk tersertifikasi,, dsj sebagai luaran penelitian/ PKM	Y		Luaran penelitian terverifikasi berupa file
22	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-012 DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-013	Meminta penjelasan adanya integrasi nilai Islam dalam penelitian dan PKM DTPS (5 judul penelitian dan 2 judul PKM)	Y		Menyisipkan nilai islam dari materi insert ayat dan hadis yang relevan
23	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-015A	1. Meminta penjelasan tentang kesesuaian penelitian/tugas akhir mahasiswa dengan peta jalan, CPL, bidang keahlian dosen pembimbing, dengan penelitian dosen 2. Ada 4 yang dilampirkan dari 10 pada DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-014 3. Kesesuaian dengan penelitian dosen tidak diberi keterangan sesuai/tidak sesuai	Y		Peneliti/pengabdian menjadi anggota tim walaupun tidak sesuai dengan topik penelitian/PKM. Pragmatism masih akuntansi namun keluar dari bidang kepakaran.



NO	STANDAR/ BUTIR MUTU	DAFTAR PERTANYAAN	Y	T	KETERANGAN
24	DF-PPKM- SPMI-UNISBA- PS-017	Meminta penjelasan adanya sitasi karya ilmiah mahasiswa magister/doktor pada tahun 2019-2020	Y		Form ini menjadi tanda tanya, karena permintaannya magister/doktor (sarjana). Yang dituliskan dalam form adalah skripsi mahasiswa sarjana saja
25	DF-PPKM- SPMI-UNISBA- PS-018	Mengapa tahun berjalan tidak ada luaran penelitian/PKM mahasiswa padahal terkait program2 Belmawa diantaranya penelitian dan PKM	Y		Minat, antusiasme mahasiswa kurang. Prodi sudah memberi fasilitas memotivasi melalui jalur wadek 3.

Auditor Internal	
Auditor I	Auditor II
 Dr. Asep Dudi Suhandini, S.Ag., M.Pd	 Amrullah Hayatudin, SHI., M. Ag
Tanggal Otorisasi: 27 Oktober 2020	Tanggal Otorisasi: 27 Oktober 2020



BADAN PENJAMINAN MUTU
UNIVERSITAS ISLAM BANDUNG
Jl. Tamansari No. 20 Bandung

Revisi

1

AM-SPMI-UNISBA-PS-003A

Tgl. 15 Oktober 2020

PERMINTAAN TINDAKAN KOREKSI AMI PROGRAM STUDI

Program Studi

: Akuntansi

Fakultas

: Ekonomi dan Bisnis

Auditor I

: Dr. Asep Dudi Suhardini, S.Ag., M.Pd.

Auditor II

: Amrullah Hayatudin, S.H.I., M.Ag.

Tanggal Audit

: 27 Oktober – 2 November 2020

NO PTK	STANDAR (BUTIR MUTU)	KATEGORI (MAYOR/ MINOR/ OBSERVASI)	TEMUAN HASIL AUDIT	AKAR MASALAH	PERMINTAAN TINDAKAN KOREKSI	TINDAKAN KOREKSI (RENCANA TINDAK LANJUT)	TINJAUAN EFEKTIFITAS TINDAKAN KOREKSI*)
1	DF-PD-SPMI- UNISBA-PS- 001	Observasi	Para pakar dan asosiasi terlibat secara tidak langsung	Keliru dalam memahami keterlibatan fakar dan asosiasi, sehingga di data ada asosiasi memberi masukan tetapi tidak dimasukan keterlibatan fakar dan asosiasi.	Dimasukan di form jika asosiasi terlibat.		
2	DF-PD-SPMI- UNISBA-PS- 004	Minor	Pemenuhan karakteristik proses pembelajaran belum mengakomodir 9 sifat	Ketidaktahuan prodi terkait dengan Karakteristik Proses Pembelajaran, dikira cukup satu atau dua saja menggunakan sifat tersebut.	Mohon untuk tahun depan dipenuhi 9 karakteristik pembelajarannya,	Waktu Pelaksanaan: PIC : Program Studi	
3	DF-PD-SPMI- UNISBA-PS- 005A	Observasi	Ada beberapa matakuliah yang tidak ada RPS karena matakuliah pilihan yang diisi hanya yang dipilih dan dilaksanakan saja.	Program studi hanya menyampaikan yang matakuliah yang disajikan saja, sementara yang	Program studi menyiapkan semua RPS yang ditawarkan meskipun mata kuliah pilihan, tidak dipilih oleh Mahasiswa.	Waktu Pelaksanaan : PIC :	



4	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-005B	Minor	Masih ada dosen yang tidak buat RPS sejumlah 18 orang	Program studi tidak melaporkan semua dosen membuat RPS.	Program studi harus melaporkan semua RPS sesuai dengan jumlah matakuliah.	Waktu Pelaksanaan : PIC :
5	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-007	Mayor	Hanya 5 matakuliah yang menggunakan blended learning	Semester sebelumnya masih tatap muka dan hanya sedikit yang pakai blended learning.	Dosen menggunakan system pembelajaran blended learning.	Waktu Pelaksanaan : PIC :
6	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-008	Mayor	Tidak ada matakuliah yang menggunakan PKM dan 9 sifat perkuliahan	Ketidaktahuan prodi terkait teknis Bentuk Pembelajaran, dikiranya hanya pilih salah satu bentuk saja.	Semua matakuliah Menggunakan bentuk pembelajaran yang 9 sifat.	Waktu Pelaksanaan : PIC :
7	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-010	Mayor	Hampir semua matakuliah tidak ada rancangan tugas matakuliah	Hampir semua Dosen tidak mengetahui jika RTM harus disiapkan.	Semua matakuliah harus dibuatkan RTM nya.	Waktu Pelaksanaan : PIC :
8	DF-PD-SPMI-UNISBA-PS-011	Mayor	Tingkat kesesuaian Instrumen dan Teknik penilaian hampir semua matakuliah belum sesuai dengan CPL	Karena tidak adanya Instrumen dan Teknik penilaian sehingga tidak bisa diukur kesesuaiannya dengan CPL	Buatkan dulu Instrumen sehingga nanti bisa diukur kesesuaiannya.	Waktu Pelaksanaan : PIC :
9	Sema standar / form AMI	Minor	Semua formulir isian AMI ditandatangani, diberi tanggal namun tidak diberikan stempel	PIC yang menangani otorisasi formulir lupa membubuhkan stempel.	Semua formulir isian AMI harus dibubuhi stempel program studi/fakultas sesuai dengan otorisasinya	Waktu Pelaksanaan : PIC :
10	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-014//015A//015B//016A//016B	Minor	Jumlah penelitian mahasiswa tidak sebanyak seharusnya	Penelitian mahasiswa menurut kriteria memungkinkan dimasukkannya penelitian tugas akhir, namun yang dimasukkan hanya sampel sehingga tidak menggambarkan fakta yang sebenarnya	Penelitian tugas akhir mahasiswa pada periode 2019-2020 dimasukkan seluruhnya	Waktu Pelaksanaan : PIC :
11	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-	Minor	Ada data input jumlah penelitian	PIC yang mengentri data penelitian lupa	Form-form yang menghendaki input	Waktu Pelaksanaan : PIC :

PS-	014, // 015A // 015B // 016A // 016B	mahasiswa/dosen tidak sinkron beberapa form sehingga memengaruhi penghitungan nilai yang menggunakan rumus	yang pada isian dapat	mempertimbangkan keharusan melakukan sinkronisasi	data jumlah penelitian yang sama hendaknya dilakukan sinkronisasi	Waktu Pelaksanaan : PIC :
12	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-002A DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-006A	minor Road map PPKM dibuat setelah proposal dan pelaksanaan PPKM itu sendiri,		Program Studi setelah membuat kelompok pakar/ kelompok berdasarkan keilmuan belum menyusun road map yang sesuai dengan pengelompokan tersebut	Buatlah road map penelitian dan pengandian (ppkm) berdasarkan keilmuan dan kelompok pakar sehingga road map ini dapat menjadi PPKM paying yang menjadi titik tolak proposal dan pelaksanaan PPKM Prodi	Waktu Pelaksanaan : PIC :
13	DF-PPKM-SPMI-UNISBA-PS-015A	minor Kesesuaian penelitian dosen tidak diberi keterangan sesuai/tidak sesuai		PIC yang mengentry lupa untuk menandai kesesuaian tersebut	Disikan apakah penelitian tersebut sesuai atau tidak sesuai	Waktu Pelaksanaan : PIC :

*)diisi oleh auditor tahun berikutnya

Teraudit	Auditor Internal	
Ketua Program Studi,  Dr. Nurjeli, SE., M.Si, Ak., CA Tanggal Otorisasi: 27 Oktober 2020	Auditor I  Dr. Asep Dudi Suhardini, S.Ag., M.Pd. Tanggal Otorisasi: 27 Oktober 2020	Auditor II  Amrullah Hayatudin, S.H.I., M.Ag. Tanggal Otorisasi: 27 Oktober 2020



UNISBA
BADAN PENJAMINAN MUTU

Revisi 7
AM-SPMI-UNISBA-PS-005A
Tanggal : 1 September 2020

PENILAIAN BORANG EVALUASI DIRI PROGRAM STUDI (SARJANA)

PROGRAM STUDI
FAKULTAS
TAHUN AKADEMIK
STANDAR MUTU
NAMA AUDITOR I
NAMA AUDITOR II

: AKUNTANSI
: EKONOMI DAN BISNIS
: 2019/2020
: **56 STANDAR**
: Dr. Asep Dudi Suhardini, S. Ag., M.Pd
: Amrullah Hayatudin, SHI., M. Ag

PERHATIKAN : Deskriptor dengan teks tebal merupakan **TARGET MUTU (STANDAR UTAMA)** dan data wajib ada.

NO	Elemen Penilaian	Informasi Dari Formulir Mutu, Wawancara, dan Observasi	Data		Peringkat	
			Ganjil	Genap	Ganjil	Genap
A. PENDIDIKAN						
A.1. KURIKULUM DAN PEMBELAJARAN						
1	Capaian Pembelajaran Lulusan (CPL)	Capaian pembelajaran diturunkan dari profil lulusan, mengacu pada hasil kesepakatan dengan asosiasi penyelenggara program studi sejenis dan organisasi profesi, dan memenuhi level KKNI, serta dimutakhirkan secara berkala tiap 4 s.d. 5 tahun sesuai perkembangan ipteks dan kebutuhan pengguna			4.00	
2	Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum	Evaluasi dan pemutakhiran kurikulum secara berkala tiap 4 s.d. 5 tahun yang melibatkan pemangku kepentingan internal dan eksternal.			3.00	

NO	Elemen Penilaian	Informasi Dari Formulir Mutu, Wawancara, dan Observasi	Data		Peringkat	
			Ganjil	Genap	Ganjil	Genap
3	Ketepatan Struktur Kurikulum	Struktur kurikulum memuat keterkaitan antara matakuliah dengan capaian pembelajaran lulusan yang digambarkan dalam peta kurikulum yang jelas, capaian pembelajaran lulusan dipenuhi oleh seluruh capaian pembelajaran matakuliah, serta tidak ada capaian pembelajaran matakuliah yang tidak mendukung capaian pembelajaran lulusan				4.00
4	Karakteristik Proses Pembelajaran	Karakteristik proses pembelajaran program studi berpusat pada mahasiswa yang diterapkan pada minimal 50% matakuliah				2.00
5	Rencana Pembelajaran Semester (RPS)	Dokumen RPS mencakup target capaian pembelajaran, bahan kajian, metode pembelajaran, waktu dan tahapan, asesmen hasil capaian pembelajaran atau tidak semua matakuliah memiliki RPS.				1.00
6	Kedalaman dan Keluasan Materi Pembelajaran	Isi materi pembelajaran memiliki kedalaman dan keluasan namun sebagian tidak sesuai dengan capaian pembelajaran lulusan.				1.00
7	Kesesuaian Metode Pembelajaran	Persentase kesesuaian metode pembelajaran dengan CPL 71,4%. Ada 18 Matakuliah yang tidak mempunyai CPL diantaranya adalah Matakuliah yang terpusat di LSIPK	71.43%			3.00
8	Bentuk interaksi antara dosen, mahasiswa dan sumber belajar (Pembelajaran Blended Learning)	Pelaksanaan pembelajaran berlangsung hanya sebagian dalam bentuk interaksi antara dosen, mahasiswa, dan sumber belajar dalam lingkungan belajar tertentu			1.00	1.00
9	Bentuk Pembelajaran	Tidak ada mata kuliah yang bentuk pembelajarannya penelitian dan Pengabdian Kepada Masyarakat				1.00
10	Pembelajaran yang dilaksanakan dalam bentuk praktikum, praktik studio, praktik bengkel, atau praktik lapangan.	Data tidak tersedia. Tidak ada rekam JP dan juga JB	-			0.00
11	Kesesuaian Waktu dan Materi Kuliah dengan RPS ("SS")	Ganjil : Kesesuaian proses pembelajaran dengan RPS 100%. Genap : Kesesuaian proses pembelajaran dengan RPS 100%.	100.0%	100.0%	4.00	4.00

NO	Elemen Penilaian	Informasi Dari Formulir Mutu, Wawancara, dan Observasi	Data		Peringkat	
			Ganjil	Genap	Ganjil	Genap
12	Rata-rata Kehadiran Dosen dalam Perkuliahan	Ganjil : Rata-rata kehadiran dosen dalam perkuliahan 100%. Genap : Rata-rata kehadiran dosen dalam perkuliahan 100%.	100.0%	100.0%	4.00	4.00
13	Ketersediaan instrument penilaian	Ganjil : Ketersediaan rubrik/portofolio 12 %. Genap : Ketersediaan rubrik/portofolio 3,4 %. Hanya 1 Matakuliah di Ganjil dan 2 Matakuliah di Genap yang tersedia Rancangan tugas Mahasiswa	11.76%	3.4%	1.00	1.00
14	Ketersediaan Rancangan Tugas Mahasiswa	Ganjil : Ketersediaan Rancangan Tugas Mahasiswa : 2,9 %. Genap : Ketersediaan Rancangan Tugas Mahasiswa 6,9 %. Hanya 1 Matakuliah di Ganjil dan 2 Matakuliah di Genap yang tersedia Rancangan tugas Mahasiswa	2.94%	6.9%	1.00	1.00
15	Kesesuaian Teknik dan Instrumen Penilaian dengan CPL	Genap : Kesesuaian teknik dan instrumen penilaian 34,5%. Teknik penilaian dan Instrumen penilaian hampir semua belum sesuai dengan CPL.	36.76%	34.48%	2.00	2.00
A.2. PELAKSANAAN UJIAN						
16	Validasi Soal Ujian	Ganjil : 100% soal ujian divalidasi. Genap : 100% soal ujian divalidasi.	100.0%	100.0%	4.0	4.0
17	Kesesuaian soal dengan CPL dan RPS	Ganjil : Persentase kesesuaian soal ujian dengan RPS dan CPL 100% . Genap : Persentase kesesuaian soal ujian dengan CPL dan RPS 100%.	100.0%	100.0%	4.0	4.0
A.3. EVALUASI PRESTASI AKADEMIK MAHASISWA						
18	Mahasiswa Memiliki Nilai Pendidikan Agama Islam (PAI) $\geq$ B	Ganjil : Mahasiswa memiliki nilai PAI minimal B sebanyak 90,2%. Genap : Mahasiswa memiliki nilai PAI minimal B sebanyak 93.5%.	90.2%	93.5%	4.00	4.00
19	Mahasiswa lulus Pesantren Mahasiswa dengan nilai A	Mahasiswa lulus pesantren mahasiswa dengan nilai minimal A sebanyak 61.8%.		61.8%		4.00
20	Mahasiswa lulus Pesantren Mahasiswa Calon Sarjana dengan nilai A	Ganjil : Mahasiswa lulus pesantren calon sarjana dengan nilai minimal A sebanyak 46,3%, Genap : Mahasiswa lulus pesantren calon sarjana dengan nilai minimal A sebanyak 67.7%.	46.3%	67.7%	3.00	4.00
A.4. EVALUASI LULUSAN						
21	Rata-rata IPK Lulusan	Rata-rata IPK lulusan 3,19.	3.19		3.90	
22	Rata-rata Masa Studi Lulusan	Rata-rata masa studi 4,16 tahun.	4.16		4.00	
23	Persentase Kelulusan Tepat Waktu	Persentase kelulusan tepat waktu 64,6 %.	64.6%		4.00	
24	Persentase Keberhasilan Studi	Persentase keberhasilan studi 74,8 %.	74.8%		3.26	

NO	Elemen Penilaian	Informasi Dari Formulir Mutu, Wawancara, dan Observasi	Data		Peringkat	
			Ganjil	Genap	Ganjil	Genap
A.5. INTEGRASI DAN INTERNALISASI NILAI-NILAI ISLAM DALAM PEMBELAJARAN						
25	Mata kuliah yang mengintegrasikan nilai-nilai Islam dalam pembelajaran	Persentase mata kuliah yang mengintegrasikan nilai-nilai Islam dalam pembelajaran 6,3%. Jumlah matakuliah yang mengintegrasikan Nilai-nilai Islam masih minim	6.3%		2.0	
26	Mata kuliah yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam dalam pembelajaran	Persentase mata kuliah yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam dalam pembelajaran 65,1%.	65.1%		4.0	
A.6. KEPUASAN MAHASISWA						
27	Indeks Proses Pembelajaran (IPP)	Ganjil : Indeks Proses Pembelajaran 3,18. Genap : Indeks Proses Pembelajaran 3,19.	3.18	3.19	3.0	3.0
28	Indeks Proses Layanan (IPL)	Ganjil : Indeks Proses Layanan 2,66. Genap : Indeks Proses Layanan 2,77.	2.66	2.77	2.0	3.0
29	Tingkat kepuasan mahasiswa terhadap proses pendidikan (TKM)	Tingkat kepuasan pada aspek reliability 81,7%, aspek responsiveness 79,5%, aspek assurance 75,9%, aspek empathy 80%, dan aspek tangible 69,8%. Tingkat kepuasan mahasiswa terhadap proses pendidikan 77,4%.		77%		4.0
B. PENELITIAN DAN PKM						
B.1. PENELITIAN DOSEN						
30	Kegiatan penelitian DTPS yang relevan dengan bidang program studi	Jumlah penelitian dengan biaya LN = 8 judul. Jumlah penelitian dengan biaya lembaga nasional (luar PT) = 0 judul. Jumlah penelitian dengan biaya PT/sendiri = 5 judul. NDTPS = Jumlah DTPS = 23 orang.	4.00		4.00	
31	Rasio penelitian DTPS yang dibiayai lembaga luar negeri terhadap jumlah DTPS	Rasio penelitian DTPS yang dibiayai lembaga luar negeri terhadap jumlah DTPS 34,78%.	34.8%		4.00	
32	Kesesuaian penelitian dosen dengan peta jalan	Persentase kesesuaian penelitian dosen dengan peta jalan 100%.	100.0%		4.00	
33	Penelitian DTPS yang dalam pelaksanaannya melibatkan mahasiswa program studi	Jumlah penelitian DTPS = 13 judul. Jumlah penelitian DTPS yang melibatkan mahasiswa = 5 judul. Persentase penelitian DTPS yang melibatkan mahasiswa 38,5%.	38.5%		4.00	
B.2. PKM DOSEN						

NO	Elemen Penilaian	Informasi Dari Formulir Mutu, Wawancara, dan Observasi	Data		Peringkat	
			Ganjil	Genap	Ganjil	Genap
34	Kegiatan PkM DTPS yang relevan dengan bidang program studi	Jumlah PkM dengan biaya LN = 0 judul. Jumlah PkM dengan biaya lembaga nasional (luar PT) = 0 judul. Jumlah PkM dengan biaya PT/sendiri = 3 judul. NDTPS = Jumlah DTPS = 23 orang	0.26		0.26	
35	Rasio PkM DTPS yang dibiayai lembaga luar negeri terhadap jumlah DTPS	Rasio PkM DTPS yang dibiayai lembaga luar negeri terhadap jumlah DTPS 0%.	0.0%		2.00	
36	Kesesuaian PkM dosen dengan peta jalan	Persentase kesesuaian PkM dosen dengan peta jalan 100%.	100.0%		4.00	
37	PkM DTPS yang dalam pelaksanaannya melibatkan mahasiswa program studi	Jumlah judul PkM DTPS = 3 judul. Jumlah judul PkM DTPS yang melibatkan mahasiswa = 3 judul. Persentase judul PkM DTPS yang melibatkan mahasiswa 100%.	100.0%		4.00	
B.3. PUBLIKASI ILMIAH DOSEN						
38	Publikasi ilmiah dengan tema yang relevan dengan bidang program studi	Jumlah publikasi di jurnal nasional tidak terakreditasi = 0 judul. Jumlah publikasi di jurnal nasional terakreditasi = 12 judul. Jumlah publikasi di jurnal internasional = 11 judul. Jumlah publikasi di jurnal internasional bereputasi = 4 judul. Jumlah publikasi di seminar wilayah/lokal/PT = 17 judul. Jumlah publikasi di seminar nasional = 0 judul. Jumlah publikasi di seminar internasional = 13 judul. Jumlah tulisan di media masa wilayah = 0 judul. Jumlah tulisan di media masa nasional = 5 judul. Jumlah tulisan di media masa internasional = 0 judul.	4.00		4.00	
39	Publikasi ilmiah DTPS di Jurnal Internasional Bereputasi	Rasio publikasi ilmiah DTPS di jurnal internasional bereputasi terhadap jumlah DTPS 17,4%.	17.4%		4.00	
40	Publikasi ilmiah DTPS di Jurnal Nasional Terakreditasi dan Jurnal Internasional	Rasio publikasi ilmiah DTPS di jurnal nasional terakreditasi dan jurnal internasional terhadap jumlah DTPS 100%.	100.0%		4.00	
41	Publikasi ilmiah DTPS di Seminar dan media masa	Rasio publikasi ilmiah DTPS di seminar dan media masa terhadap jumlah DTPS 152,2%.	152.2%		0.00	
42	Artikel karya ilmiah DTPS yang disitasi	Jumlah artikel yang disitasi = 33 judul. Rasio karya ilmiah DTPS yang disitasi terhadap jumlah DTPS 143,5%.	143.5%		0.00	
B.4. LUARAN PENELITIAN DAN PkM DOSEN						

NO	Elemen Penilaian	Informasi Dari Formulir Mutu, Wawancara, dan Observasi	Data		Peringkat	
			Ganjil	Genap	Ganjil	Genap
43	Luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS	Jumlah luaran penelitian/PkM yang mendapat pengakuan HKI (Paten, Paten Sederhana) = 0, Jumlah luaran penelitian/PkM yang mendapat pengakuan HKI (Hak Cipta, Desain Produk Industri, Perlindungan Varietas Tanaman, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu, dll.) = 3, Jumlah luaran penelitian/PkM dalam bentuk Teknologi Tepat Guna, Produk (Produk Terstandarisasi, Produk Tersertifikasi), Karya Seni, Rekayasa Sosial. = 0, Jumlah luaran penelitian/PkM yang diterbitkan dalam bentuk Buku ber-ISBN, Book Chapter. = 6, Rata-rata luaran penelitian/PkM DTPS 0,52.	3.04		3.04	
44	Luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS berupa Paten/Paten Sederhana	Rasio luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS berupa Paten/Paten Sederhana terhadap jumlah DTPS 0%.	0.0%		2.00	
45	Luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS berupa HKI	Rasio luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS berupa HKI (Hak Cipta, Desain Produk Industri, Perlindungan Varietas Tanaman, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu, dll.) terhadap jumlah DTPS 13%.	13.0%		4.00	
46	Luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS berupa Teknologi tepat guna, produk, karya seni, rekayasa social	Rasio Luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS berupa Teknologi tepat guna, produk, karya seni, rekayasa social terhadap jumlah DTPS 0%.	0.0%		2.00	
47	Luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS yang diterbitkan diterbitkan dalam bentuk buku ber ISBN atau Book Chapter	Rasio Iluaran Penelitian dan PkM yang dihasilkan DTPS yang diterbitkan dalam bentuk buku ber ISBN atau Book Chapter terhadap jumlah DTPS 26.1%.	26.1%		4.00	
B.5. INTEGRASI PENELITIAN DAN PKM DOSEN DALAM PEMBELAJARAN						
48	Integrasi kegiatan penelitian dan PkM dalam pembelajaran oleh DTPS	Jumlah mata kuliah yang dikembangkan dari hasil penelitian/PkM Dosen = 4, Persentase Integrasi Penelitian dan PkM DTPS dalam perkuliahan 25%.	25.0%		3.50	
B.6. INTERNALISASI NILAI-NILAI ISLAM DALAM PENELITIAN DAN PKM DOSEN						
49	Internalisasi nilai-nilai Islam dalam penelitian DTPS	Jumlah penelitian DTPS yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam = 5 judul. Persentase internalisasi nilai-nilai Islam dalam Penelitian DTPS 38,5%.	38.5%		4.0	

NO	Elemen Penilaian	Informasi Dari Formulir Mutu, Wawancara, dan Observasi	Data		Peringkat	
			Ganjil	Genap	Ganjil	Genap
50	Internalisasi nilai-nilai Islam dalam PkM DTPS	Jumlah judul PkM DTPS yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam = 2 judul. Persentase integrasi nilai-nilai Islam dalam PkM DTPS 66.7%.	66.7%			4.0
B.7. PENELITIAN MAHASISWA						
51	Kegiatan penelitian mahasiswa yang relevan dengan bidang program studi	Jumlah judul penelitian mahasiswa = 10 judul. Jumlah mahasiswa aktif = 661 orang. Persentase penelitian mahasiswa terhadap jumlah mahasiswa aktif 1,5%.	1.5%			2.1
52	Kesesuaian penelitian Mahasiswa dengan tema penelitian dosen dan peta jalan	Persentase kesesuaian penelitian mahasiswa dengan tema penelitian dosen dan peta jalan 170%.	170.0%			0.0
B.8. PUBLIKASI ILMIAH MAHASISWA						
53	Publikasi ilmiah mahasiswa, yang dihasilkan secara mandiri atau bersama DTPS, dengan judul yang relevan dengan bidang program studi	Jumlah publikasi di jurnal nasional tidak terakreditasi = 0 judul. Jumlah publikasi di jurnal nasional terakreditasi = 6 judul. Jumlah publikasi di jurnal internasional = 3 judul. Jumlah publikasi di jurnal internasional bereputasi = 0 judul. Jumlah publikasi di seminar wilayah/lokal/PT = 17 judul. Jumlah publikasi di seminar nasional = 0 judul. Jumlah publikasi di seminar internasional = 1 judul. Jumlah tulisan di media masa wilayah = 0 judul. Jumlah tulisan di media masa nasional = 0 judul. Jumlah tulisan di media masa internasional = 0 judul.	2.92			2.92
B.9. LUARAN PENELITIAN DAN PKM MAHASISWA						

NO	Elemen Penilaian	Informasi Dari Formulir Mutu, Wawancara, dan Observasi	Data		Peringkat	
			Ganjil	Genap	Ganjil	Genap
54	Luaran penelitian dan PKM yang dihasilkan mahasiswa, baik secara mandiri atau bersama DTPS	Jumlah luaran penelitian/PkM yang mendapat pengakuan HKI (Paten, Paten Sederhana) = 0, Jumlah luaran penelitian/PkM yang mendapat pengakuan HKI (Hak Cipta, Desain Produk Industri, Perlindungan Varietas Tanaman, Desain Tata Letak Sirkuit Terpadu, dll.) = 0, Jumlah luaran penelitian/PkM dalam bentuk Teknologi Tepat Guna, Produk (Produk Terstandarisasi, Produk Tersertifikasi), Karya Seni, Rekayasa Sosial. = 0, Jumlah luaran penelitian/PkM yang diterbitkan dalam bentuk Buku ber-ISBN, Book Chapter. = 0, Rata-rata luaran penelitian/PkM mahasiswa 0.	0.00			2.00
	B.10. INTERNALISASI NILAI-NILAI ISLAM DALAM PENELITIAN MAHASISWA					
55	Penelitian mahasiswa yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam	Jumlah judul penelitian mahasiswa yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam = 9 judul. Persentase internalisasi nilai-nilai Islam dalam Penelitian mahasiswa 90%.	90.0%			4.00
	C. REALISASI RENCANA TINDAK LANJUT HASIL EVALUASI					
56	Realisasi Rencana Tindakan Korektif atau Tindak Lanjut hasil evaluasi (Audit ISO dan AIMA/AIMU)	Realisasi Tindakan Korektif atau Tindak Lanjut Hasil Evaluasi ISO dan AIMA 100%.	100.0%			4.00

Teraudit Ketua Program Studi, Dr. Nurlaeli, SE.,M.Si,Ak,CA Tanggal :	Auditor I, Dr. Asep Dudi Suhardini, M. Pd Tanggal :	Auditor II, Amrullah Hayatudin, SHI., M. Ag Tanggal :

PENCAPAIAN TARGET MUTU PROGRAM STUDI - SARJANA

PROGRAM STUDI : AKUNTANSI
FAKULTAS : EKONOMI DAN BISNIS
TAHUN AKADEMIK : 2019/2020
STANDAR MUTU : **23 TARGET MUTU**
NAMA AUDITOR I : Dr. Asep Dudi Suhardini, S. Ag., M.Pd
NAMA AUDITOR II : Amrullah Hayatudin, SHI., M. Ag

NO TM	REF	DESKRIPTOR	INFORMASI DARI FORMULIR MUTU	TARGET S1	TARGET PRODI	CAPAIAN PRODI	PERSEN (CAPAIAN/ TARGET)
STANDAR NASIONAL PENDIDIKAN, PENELITIAN DAN PENGABDIAN KEPADA MASYARAKAT							
1	PS-S1-11	Kesesuaian Proses Pembelajaran (Waktu dan Materi Kuliah) dengan RPS ("SS")	Ganjil : Kesesuaian proses pembelajaran dengan RPS 100%. Genap : Kesesuaian proses pembelajaran dengan RPS 100%.	80%	80%	100.0%	125.0%
2	PS-S1-12	Rata-rata kehadiran dosen dalam perkuliahan (PK)	Ganjil : Rata-rata kehadiran dosen dalam perkuliahan 100%. Genap : Rata-rata kehadiran dosen dalam perkuliahan 100%.	95%	95%	100.0%	105.3%
3	PS-S1-21	Rata-rata Indeks Prestasi Kumulatif (IPK) Lulusan	Rata-rata IPK lulusan 3,19.	3,30	3,30	3,19	96.7%
4	PS-S1-22	Rata-rata masa studi lulusan	Rata-rata masa studi 4,16 tahun.	4 tahun	4	4,16	96.0%
5	PS-S1-23	Persentase Kelulusan Tepat Waktu (KTW)	Persentase kelulusan tepat waktu 64,6 %.	60%	60%	64.6%	107.7%
6	PS-S1-24	Persentase keberhasilan studi	Persentase keberhasilan studi 74,8 %.	80%	80%	74.8%	93.5%
7	PS-S1-29	Tingkat kepuasan mahasiswa terhadap proses pendidikan	Tingkat kepuasan pada aspek reliability 81,7%, aspek responsiveness 79,5%, aspek assurance	75%	75%	77.4%	103.2%
8	PS-S1-33	Penelitian DTPS yang dalam pelaksanaannya melibatkan mahasiswa program studi	Jumlah penelitian DTPS = 13 judul. Jumlah penelitian DTPS yang melibatkan mahasiswa = 5 judul. Persentase penelitian DTPS yang melibatkan mahasiswa = 38,5%.	25%	25%	38.5%	153.8%
9	PS-S1-37	PKM DTPS yang dalam pelaksanaannya melibatkan mahasiswa program studi	Jumlah judul PKM DTPS = 3 judul. Jumlah judul PKM DTPS yang melibatkan mahasiswa = 3 judul.	25%	25%	100.0%	400.0%

NO TM	REF	DESKRIPTOR	INFORMASI DARI FORMULIR MUTU	TARGET S1	TARGET PRODI	CAPAIAN PRODI	Persen (Capaian/ Target)
10	PS-S1-42	Jumlah artikel karya ilmiah dosen tetap yang disitasi	Jumlah artikel yang disitasi = 33 judul. Rasio karya ilmiah DTSP yang disitasi terhadap jumlah DTSP	17%	17%	143.5%	844.0%
11	PS-S1-47	Jumlah luaran penelitian dan PKM dosen tetap (RLP)	Jumlah luaran penelitian/PKM yang mendapat pengakuan HKI (Paten, Paten Sederhana) = 0.	RLP = 1	1	0.52	52.2%
12	PS-S1-48	Integrasi kegiatan penelitian dan PKM dalam pembelajaran oleh DTSP	Jumlah mata kuliah yang dikembangkan dari hasil penelitian/PKM Dosen = 4. Persentase Integrasi	30%	30%	25.0%	83.3%
13	PS-S1-53	Publikasi ilmiah mahasiswa, yang dihasilkan secara mandiri atau bersama Dosen, dengan judul yang relevan dengan bidang program studi terhadap jumlah seluruh mahasiswa	Jumlah publikasi di jurnal nasional tidak terakreditasi = 0 judul. Jumlah publikasi di nasional terakreditasi = 6 judul. Jumlah publikasi di jurnal internasional = 3 judul. Jumlah publikasi di jurnal internasional bereputasi = 0 judul. Jumlah	Skor 3.0	3	2.92	97.5%
14	PS-S1-54	Luaran penelitian dan PKM yang dihasilkan mahasiswa, baik secara mandiri atau bersama Dosen sesuai kompetensi prodi (NLP)	Jumlah luaran penelitian/PKM yang mendapat pengakuan HKI (Paten, Paten Sederhana) = 0, Jumlah luaran penelitian/PKM yang mendapat pengakuan HKI (Hak Cipta, Desain Produk Industri,	NLP = 1	1	0.00	0.0%
STANDAR KHUSUS UNISBA							
15	PS-S1-19	Mahasiswa yang lulus pesantren mahasiswa dengan nilai A	Mahasiswa lulus pesantren mahasiswa dengan nilai minimal A sebanyak 61.8%.	60%	60%	61.8%	103.0%
16	PS-S1-20	Mahasiswa yang lulus pesantren calon sarjana dengan nilai A	Ganjil : Mahasiswa lulus pesantren calon sarjana dengan nilai minimal A sebanyak 46,3%. Genap : Mahasiswa lulus pesantren calon sarjana dengan nilai minimal A sebanyak 67,7%.	75%	75%	57.0%	76.0%
17	PS-S1-25	Persentase Mata Kuliah (di luar PAI dan Pesantren) yang mengintegrasikan nilai-nilai Islam	Persentase mata kuliah yang mengintegrasikan nilai-nilai Islam dalam pembelajaran 6,3%. Jumlah matakuliah yang mengintegrasikan Nilai-nilai Islam masih minim	10%	10%	6.3%	63.5%
18	PS-S1-26	Persentase Mata Kuliah (di luar PAI dan Pesantren) yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam	Persentase mata kuliah yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam dalam pembelajaran 65,1%.	20%	20%	65.1%	325.4%
19	PS-S1-27	Indeks Proses Pembelajaran (IPP)	0%	3.2	3.2	3.19	99.5%
20	PS-S1-28	Indeks Proses Layanan (IPL)	Persentase mata kuliah yang mengintegrasikan nilai-nilai Islam dalam pembelajaran 6,3%. Jumlah matakuliah yang mengintegrasikan Nilai-nilai Islam masih minim	2.75	2.75	2.72	98.7%

NO TM	REF	DESKRIPTOR	INFORMASI DARI FORMULIR MUTU	TARGET S1	TARGET PRODI	CAPAIAN PRODI	PERSEN (CAPAIAN/ TARGET)
21	PS-S1-49	Persentase penelitian dosen dan mahasiswa yang mengintegrasikan/menginternalisasikan nilai-nilai Islam	Jumlah penelitian DTPS yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam = 5 judul. Persentase internalisasi nilai-nilai Islam dalam Penelitian DTPS 38,5%.	20%	20%	38.5%	192.3%
22	PS-S1-50	Persentase PkM dosen yang mengintegrasikan/menginternalisasikan nilai-nilai Islam	Jumlah judul PkM DTPS yang menginternalisasikan nilai-nilai Islam = 2 judul. Persentase integrasi nilai-nilai Islam dalam PkM DTPS 66,7%.	20%	20%	66.7%	333.3%
23	PS-S1-56	Realisasi Rencana Tindakan Korektif atau Tindak Lanjut hasil evaluasi	Realisasi Tindakan Korektif atau Tindak Lanjut Hasil Evaluasi ISO dan AIMA 100%.	75%	75%	100.0%	133.3%
				RATA-RATA CAPAIAN :			
				164.5%			

Teraudit		Auditor I,		Auditor II,	
Ketua Program Studi,		Dr. Asep Dudi Suhardini, M. Pd		Amrullah Hayatudin, SHL, M. Ag	
Dr. Nurleli, SE.,M.Si,Ak,CA		Tanggal :		Tanggal :	



KUESIONER PENILAIAN TERHADAP AUDITEE

Auditee : Fakultas / Prodi FEB / Akuntansi
Waktu Pelaksanaan Audit : Selama 27 Oktober 2020
Nama Auditor 1 : Dr. H. Budi S. S. MPA
Nama Auditor 2 : Ampuloh Haryadin, S.H. MPA

Petunjuk :

Berikan tanda **SILANG (X)** sesuai jenis audit yang telah dilaksanakan:

- ☐ : Audit Prodi (AMI), tahun 20 ____
☐ : Audit Fakultas, tahun 20 ____

Evaluasi dilakukan dengan menilai tingkat kesesuaian antara pernyataan dengan kenyataan selama pelaksanaan audit berlangsung, dengan ketentuan nilai sebagai berikut :

- | Nilai | Tingkat kesesuaian |
|-------|--------------------|
| 1 | : Sangat sesuai |
| 2 | : Sesuai |
| 3 | : Kurang sesuai |
| 4 | : Tidak sesuai |

I. Berikan tanda **SILANG (X)** pada kolom tingkat kesesuaian yang dianggap paling benar/tepat untuk setiap pernyataan dalam tabel berikut :

No.	Butir Evaluasi	Tingkat kesesuaian			
		1	2	3	4
1.	Fakultas/Program Studi memahami tujuan proses audit bermanfaat bagi pengembangan mutu institusi				
2.	Lingkup audit bermanfaat bagi mengembangkan mutu institusi				
3.	Materi/instrumen audit mendukung tercapainya tujuan audit				
4.	Materi/instrumen audit mudah dipahami oleh teraudit (Auditee)				
5.	Materi/instrumen audit mudah disiapkan oleh teraudit (Auditee)				
6.	Teknik pelaksanaan audit mendukung tercapainya tujuan audit				
7.	Waktu pelaksanaan audit sesuai kebutuhan				
8.	Kinerja Fakultas / Program Studi dalam Audit :				
	a. Menjawab dengan Obyektif				
	b. Komunikatif				
	c. Terbuka				
	d. Profesional				

Masukan:

1. Materi/instrumen Audit :

-
-
-
-
-



2. Pelaksanaan audit :

- a)
- b)
- c)
- d)

3. Saran untuk auditee

a) Ketua Tim Auditor :

.....

.....

b) Anggota Tim Auditor :

.....

.....

.....

.....

Mengetahui,
Ketua Tim Audit

Anggota Tim Audit

[Signature]
(Dr. Asep Subis, S.Pd, M.Pd)

[Signature]
(Anwar Toh Hayatudin, S.H, M.H)