

**LAPORAN
AUDIT MUTU INTERNAL
TAHUN AKADEMIK 2021/2022**

TERAUDIT:

PROGRAM STUDI : Magister Akuntansi
UPPS : Ekonomi dan Bisnis

	BADAN PENJAMINAN MUTU UNIVERSITAS ISLAM BANDUNG Jl. Hariangbanga No. 6 Bandung	Revisi	6
		DM-SPMI-UNISBA-UP-005	
		Tgl. 21 September 2022	

	BADAN PENJAMINAN MUTU UNIVERSITAS ISLAM BANDUNG Jl. Hariangbanga No. 6 Bandung	Revisi	6
		AM-SPMI-UNISBA-PS-001	
		Tgl . 1 September 2021	

BERITA ACARA
AUDIT MUTU INTERNAL PROGRAM STUDI

Nomor: 1A/AMI/X/2021

Bismillahirrahmanirrahiim

Pada hari ini, Selasa tanggal 11 Oktober Pukul 14:00 WIB sampai dengan Pukul 17:00 WIB bertempat di Gedung Dekanat lantai III, telah dilaksanakan Audit Mutu Internal (AMI) oleh Auditor Internal Universitas Islam Bandung terhadap :

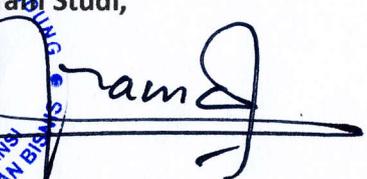
Program Studi : Magister Akuntansi
 Fakultas : Ekonomi dan Bisnis
 Lingkup Audit : Proses Pembelajaran dan Kurikulum
 Tahun : 2022/2023

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 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.



 Ketua Program Studi,

 Dr. Pupung Purnamasari, S.E., M.Si., AK., CA

Auditor I,

 Dr. Helmi Aziz, M.Pd.I.

DAFTAR TILIK AMI PROGRAM STUDI TAHUN AKADEMIK 2021/2022

Program Studi : Magister Akuntansi
UPPS : Fakultas Ekonomi dan Bisnis
Auditor I : Dr. Helmi Aziz, M.Pd.I.
Auditor II :
Tanggal Audit : 11 Oktober 2022

No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
1	Klausul 6 Perencanaan	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah Prodi telah mengidentifikasi risiko dalam pengelolaan kurikulum dan proses pembelajaran? 2. Apakah Prodi telah menyusun rencana tindakan mitigasi risiko? 3. Apakah Prodi telah melakukan evaluasi terhadap tindakan pengendalian risiko (mitigasi risiko) <p>Bukti: Dokumen perencanaan mitigasi risiko dan SOP dan kegiatan evaluasi pengendalian risiko</p>	Belum dilakukan karena Prodi baru berdiri pada bulan April tahun 2022.	C
2	Klausul 8 Perencanaan dan pengendalian operasi Klausul 8.1 Klausul 8.3	<p>Penyusunan dan Pengembangan Struktur Kurikulum</p> <ol style="list-style-type: none"> a. Apakah Tim penyusun & pengembangan struktur kurikulum telah ditetapkan? b. Siapa saja yang terlibat? c. Bagaimana mekanisme penetapan dan muatan kurikulum oleh tim berdasarkan hasil-hasil tracer study? d. Apakah profil lulusan prodi sudah sesuai dengan kebutuhan pasar/pengguna? e. Apakah prodi menyosialisasikan desain dan pengembangan kurikulum? f. Muatan desain dan pengembangan kurikulum apa saja? g. Bagaimana mekanisme sosialisasi dan implementasi struktur kurikulum? h. Disosialisasikan ke siapa saja? i. Apakah tersedia pengendalian desain dan pengembangan kurikulum baru? 	<ol style="list-style-type: none"> a. SK Dekan Tim penyusun b. Kaprodi, Dekan, Sekprodi dan 2 dosen yang dilibatkan c. Belum ada hasil tracer dan berdasarkan hasil benchmark dengan UNDIP dan UNPAD d. Penetapan profil lulusan berdasarkan hasil benchmark dengan UNDIP dan UNPAD, dan Badan Pemeriksa Keuangan e. Ya f. profil lulusan, CPL dan Peta kurikulum masih ad yang 	<p>a-e: C f: O g-i: C</p>



No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
		Bukti : Dokumentasi, dokumen kurikulum, laporan pelaksanaan lokakarya: <ul style="list-style-type: none"> - Daftar hadir lokakarya - Notulen lokakarya - Formulir Kurikulum - Formulir pengesahan Kurikulum 	belum tercekis, serta karakteristik pembelajaran g. Sosialisasi melalui rapat dosen h. Dosen pengampu i. Pengendalian pengembangan kurikulum dilaksanakan oleh Kaprodi setelah dirumuskan oleh tim pengembang kurikulum	
3	Klausul 4.2 Memahami kebutuhan dan harapan pihak berkepentingan	1. Apakah penyusunan kurikulum telah melibatkan stakeholder (pengguna, asosiasi program studi, alumni, mitra, dosen, mahasiswa)? 2. Apakah masukan dari para stakeholder di akomodir dalam kurikulum yang disusun? Bukti: Dokumen kurikulum, berita acara dan notulensi rapat penyusunan kurikulum	1. BPK dan BPKP serta UNPAD dan UNPAD, Asosiasi Profesi IAI (Prof Dian Masita) 2. Diakomodir dari struktur kurikulum dan bidang kajian (Akuntansi Forensik dan audit investigasi, akuntansi syariah dan akuntansi sektor publik)	C
4	Klausul 8 Perencanaan dan pengendalian operasi Klausul 8.1	Revisi Kurikulum <ol style="list-style-type: none"> a. Kapan dilakukan revisi kurikulum ? b. Siapa saja yang terlibat dalam penyempurnaan kurikulum? c. Bagaimana kurikulum yang berjalan saat ini? d. Apakah identifikasi dan analisa kebutuhan pasar kerja, masyarakat dan professional telah dilaksanakan? Tunjukkan hasilnya! e. Bagaimana hasil tinjauan kurikulum sebelumnya? Tunjukkan hasilnya! f. Kapan pelaksanaan lokakarya revisi kurikulum tingkat fakultas? g. Melibatkan siapa saja dalam lokakarya tersebut? 	Belum dilakukan karena Prodi baru berdiri pada bulan April tahun 2022	C



No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
		Bukti: <ul style="list-style-type: none"> - Surat undangan - Daftar hadir - Notulen - Laporan hasil lokakarya - Hasil revisi Kurikulum Prodi di lingkungan Fakultas - Berita Acara - SK dan dokumen kurikulum 		
5	Klausul 8 Perencanaan dan pengendalian operasi Klausul 8.1 dan 8.5	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah Prodi telah membuat dokumen kurikulum yang didalamnya tercantum profil lulusan, tujuan prodi, capaian pembelajaran (CPL), bahan kajian, dan mata kuliah dan karakteristik pembelajaran? 2. Apakah Prodi memiliki pedoman akademik /aturan pelaksanaan perkuliahan dan praktikum? 3. Apakah prodi memiliki modul praktikum/buku ajar untuk setiap mata kuliah? 4. Apakah prodi memiliki SOP persiapan perkuliahan? 5. Apakah prodi menyimpan bukti penyelenggaraan praktikum? 6. Apakah ada mekanisme pemantauan pelaksanaan perkuliahan dan praktikum? 7. Apakah setiap mata kuliah telah memiliki RPS yang didalamnya tercantum metode dan bentuk pembelajaran yang dapat diakses oleh seluruh mahasiswa? 8. Apakah telah tersedia instrumen penilaian dan kontrak rencana penilaian untuk setiap mata kuliah? 9. Apakah RPS dievaluasi secara berkala? 10. Apakah dilakukan pengukuran terhadap ketercapaian CPL? 11. Apakah sudah dilaksanakan upaya seperti tutorial untuk meningkatkan keberhasilan studi mahasiswa? 12. Apakah prodi melaksanakan dan mengevaluasi semester antara di setiap akhir tahun akademik? 13. Apakah tersedia program khusus untuk mahasiswa berdasarkan 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sudah membuat dokumen kurikulum yang didalamnya tercantum profil lulusan, tujuan prodi, capaian pembelajaran (CPL), bahan kajian, dan mata kuliah dan karakteristik pembelajaran 2. Tidak ada mata kuliah praktikum 3. Tidak ada mata kuliah praktikum 4. SOP Persiapan kuliah ada dalam panduan akademik fakultas 5. Tidak ada mata kuliah praktikum 6. Mekanisme pemantauan pelaksanaan perkuliahan ada dalam panduan akademik fakultas 7. 50% mata kuliah telah memiliki RPS 8. 50% masih dalam pembuatan instrumen penilaian 9. Prodi baru berdiri 10. belum dilakukan krn 	1-6: C 7-8: NC 9-14: C



No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
		<p>kemampuan, keterampilan dan minat mahasiswa seperti fast track, double degree, pengakuan sertifikat pendamping ijazah?</p> <p>14. Apakah hasil kuisisioner kepuasan user, kuisisioner kepuasan mahasiswa (termasuk yang berkebutuhan khusus) telah diakomodir pengembangan kurikulum?</p> <p>Bukti: dokumen kurikulum, buku aturan/pedoman akademik, Modul Praktikum, Buku Ajar/<i>Handout</i>, SOP pemantauan pelaksanaan perkuliahan dan praktikum, SOP Persiapan Perkuliahan, RPS di sisfo, Rekapitulasi ketersediaan RPS di Sisfo, teknik penilaian, instrumen penilaian (rubrik dan/atau portofolio), kontrak rencana penilaian, bukti kegiatan tutorial, berita acara peninjauan RPS, SOP peninjauan RPS, bukti program khusus seperti fast track, double degree dsb, berita acara dan bukti pengkajian RPS secara berkala, Pengumuman Penyelenggaraan Semester Antara, SK Pengajar Semester Antara, Jadwal Semester Antara, Daftar hadir Perkuliahan Semester Antara, DPNA Mata Kuliah Semester Antara, SK Asisten kuliah praktikum, Tata Tertib Praktikum, Nilai Praktikum, Daftar Hadir Kegiatan Praktikum, formulir SPMI karakteristik proses pembelajaran</p>	<p>belum d laksanakan</p> <p>11. melalui perwalian</p> <p>12. Prodi baru berdiri jadi belum melaksanakannya</p> <p>13. Prodi baru berdiri jadi belum melaksanakannya</p> <p>14. Prodi baru berdiri jadi belum melaksanakannya</p>	
7	Klausul 8.5	<p>1. Apakah UPPS dan prodi melakukan koordinasi dengan dosen wali dalam pelaksanaan bimbingan akademik/perwalian</p> <p>2. Apakah prodi melakukan pemantauan dan evaluasi pelaksanaan bimbingan akademik?</p> <p>Bukti: Daftar hadir, Notulen, Berita Acara Perwalian, Pedoman Akademik</p>	<p>Perwalian dilakukan oleh Kaprodi karena hanya 11 orang yang mengikuti perkuliahan di magister akuntansi</p> <p>Ketika ada pertanyaan difasilitasi grup WA.</p> <p>Pelaksanaan perwalian juga dibantu memberikan</p>	C



No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
			informasi melalui zoom meeting	
	Klausul 8.5	Apakah Prodi menyelenggarakan matrikulasi bagi mahasiswa Profesi, S2 dan S3 Bukti: SK Pengajar, Jadwal, Daftar Hadir, Hasil Ujian	Sudah melakukan matrikulasi dan bukti dokumen sudah ditunjukkan	
7	Klausul 8.4 dan 8.5	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah UPPS dan prodi memiliki panduan untuk pelaksanaan program MBKM? 2. Apakah prodi telah memiliki panduan konversi program MBKM? 3. Apakah terdapat dokumen kerja sama dengan mitra untuk program MBKM? 4. Program MBKM apa saja yang sudah diimplementasikan di program studi? 5. Apakah prodi melakukan evaluasi terhadap program MBKM yang telah diimplementasikan? <p>Bukti: panduan MBKM, dokumen kerja sama, panduan konversi, dokumen pelaksanaan dan evaluasi program MBKM</p>	Tidak dilakukan karena prodi yang diaudit adalah jenjang magister	C
	Klausul 8.5	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah prodi menyelenggarakan KP/PKL? 2. Apakah prodi memiliki dokumen pelaksanaan kerja praktik/praktik kerja lapangan? <p>Bukti: Surat permohonan KP/PKL, Surat pemberitahuan penerimaan/ penolakan KP/PKL, SK Pembimbing KP/PKL, Jurnal Harian, Buku kendali KP/PKL, Formulir seminar PKL, Laporan PKL, Formulir penilaian seminar PKL, Daftar hadir seminar PKL.</p>	1. Tidak ada pelaksanaan kerja praktik/ praktik kerja lapangan	C
8	Klausul 8.4	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah tersedia dokumen kerja sama untuk kegiatan perkuliahan di luar prodi? 2. Apakah UPPS dan prodi memastikan bahwa mahasiswa yang melakukan perkuliahan di luar prodi dapat mencapai kompetensi yang ditetapkan prodi? 3. Apakah UPPS dan prodi memiliki syarat kepada pihak eksternal tempat pelaksanaan perkuliahan di luar prodi 	Tidak dilakukan karena prodi yang diaudit adalah jenjang magister	C



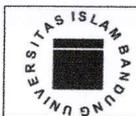
No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
		<p>dan telah diinformasikan oleh pihak eksternal tersebut?</p> <p>Bukti: Pedoman pelaksanaan perkuliahan di luar Prodi, Bukti kerjasama dengan mitra tempat perkuliahan di luar prodi yang berisi syarat dan CPL yang diperlukan untuk perkuliahan</p>		
		<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah Prodi memiliki mata kuliah yang proses pembelajarannya adalah penelitian? 2. Apakah Prodi memiliki mata kuliah yang proses pembelajarannya adalah penelitian PkM? 3. Berapa persentase jam praktikum terhadap jam seluruh proses pembelajaran? 4. Apakah ada mata kuliah yang dikembangkan dari penelitian dan PkM? <p>Bukti: RPS mata kuliah terkait, formulir SPMI jam praktikum, daftar mata kuliah yang dikembangkan dari penelitian dan PkM</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Ada mata kuliah metodologi penelitian dan setiap mata kuliah diarahkan pada jurnal 2. Belum ada untuk di semester 1 3. Tidak ada mata kuliah Praktikum untuk prodi magister akuntansi 4. Ada mata kuliah metodologi penelitian dan setiap mata kuliah diarahkan pada jurnal 	C
9	Klausul 8.2 dan 8.5	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah prodi telah memberikan panduan penulisan tugas akhir kepada mahasiswa 2. Apakah prodi memastikan jika ada perubahan pada panduan penulisan tugas akhir, telah diinformasikan pada mahasiswa? 3. Apakah prodi membuat SK Pembimbing dan Penguji dalam pelaksanaan Tugas Akhir setiap semesternya? 4. Apakah prodi membuat surat izin penelitian mahasiswa? 5. Apakah ada SOP Pengajuan Bebas Laboratorium pada saat mahasiswa akan lulus? <p>Bukti: Dokumen panduan penulisan tugas akhir diberikan pada mahasiswa, SK</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sudah membuat panduan tesis dan dibagikan dalam bentuk softfile. 2. Belum ada perubahan 3. Belum dikarenakan baru berdiri 4. Ya ada prosedurnya 5. Tidak ada mata kuliah berbasis laboratorium 	C



No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
		Pembimbing dan Penguji Tugas Akhir, Formulir Pengajuan Kelayakan Ujian Tesis/Skripsi/TA dan TOEFL (450), Draft Tesis/Skripsi/TA, Buku Kendali Bimbingan Tesis/Skripsi/TA, Transkrip Nilai di Sisfo, Bukti rekomendasi pelaksanaan ujian Tesis/Skripsi/TA, Formulir Kelengkapan dan Berita Acara Pelaksanaan Ujian Tesis/Skripsi/TA, Formulir penilaian, SK Tim Penguji Tesis/Skripsi/TA, surat izin penelitian mahasiswa, SOP dan Dokumen Bebas Tanggungan Laboratorium		
	Klausul 8.5	<ol style="list-style-type: none">1. Apakah prodi membuat RAB dan Laporan Keuangan untuk praktikum mahasiswa?2. Apakah laboratorium dibawah prodi mengajukan alat dan bahan untuk praktikum sesuai dengan kebutuhan?3. Apakah tersedia Panduan dan SOP Peminjaman dan Penggunaan Alat bagi mahasiswa?4. Apakah ada Panduan dan SOP Jasa Layanan Laboratorium?5. Apakah prodi memiliki dokumen peminjaman alat?6. Apakah prodi memberikan layanan laboratorium kepada pengguna dari luar UPPS?7. Apakah prodi memiliki dokumen jasa layanan laboratorium?8. Apakah tersedia bukti penunjukkan Kepala Seksi Laboratorium? <p>Bukti: Panduan dan SOP Peminjaman dan Penggunaan Alat, Panduan dan SOP Jasa Layanan Laboratorium, Surat Permohonan Peminjaman Alat, Daftar checklist kondisi alat, Laporan hasil analisis, laporan pendapatan dari jasa layanan laboratorium, RAB, Laporan Pertanggungjawaban Dana Praktikum, SK Rektor tentang Pengangkatan Kasie Laboratorium,</p>	Tidak ada mata kuliah praktikum	C
10	Klausul 8.5	<ol style="list-style-type: none">1. Apakah prodi menerapkan metode mendeteksi plagiarisim untuk tugas dan skripsi mahasiswa?2. Apakah prodi menyimpan dokumen nilai mahasiswa dan membuat periode	Belum ada dikarenakan prodi baru berdiri	C



No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
		<p>penyimpanan dokumen nilai yang dapat diakses mahasiswa?</p> <p>3. Apakah hasil penilaian diketahui oleh mahasiswa dan diberi kesempatan untuk konfirmasi dan memperoleh umpan balik?</p> <p>4. Apakah prodi memiliki langkah untuk meningkatkan aksesibilitas layanan Pendidikan untuk mahasiswa berkebutuhan khusus serta evaluasi langkah tersebut secara berkala</p> <p>5. Apakah prodi memiliki kurikulum dan metode pembelajaran yang dapat dimodifikasi untuk mahasiswa berkebutuhan khusus</p> <p>6. Apakah tersedia panduan metode evaluasi dan penilaian yang dapat dimodifikasi untuk mahasiswa berkebutuhan khusus?</p> <p>7. Apakah kemajuan studi mahasiswa dipantau oleh prodi?</p> <p>8. Apakah prodi memastikan bahwa lulusan memiliki kompetensi sesuai yang diharapkan?</p> <p>Bukti: Bukti pengecekan plagiarisme pada tugas dan skripsi, SOP penyimpanan nilai mahasiswa, bukti umpan balik hasil penilaian mahasiswa dan kesempatan untuk banding, SOP dan bukti pemantuan kemajuan pembelajaran mahasiswa, bukti evaluasi ketercapaian CPL.</p>		
	Kriteria: Profil Dosen	<p>1. Apakah Prodi memastikan pembagian tugas mengajar dosen telah memenuhi ekivalensi waktu mengajar penuh DTSP?</p> <p>2. Apakah Prodi memastikan rata-rata jumlah bimbingan sebagai pembimbing utama adalah tidak lebih dari 6 setiap semester di seluruh program studi?</p> <p>Bukti: Rekapitulasi pembagian mengajar dan bimbingan, SK mengajar dan SK dosen pembimbing utama</p>	<p>1. Pembagian distribusi mengajar disesuaikan dengan EWMP DTSP, semua MK ada praktisi yang mengajar. Dan tidak ada beban lebih dalam mengajar</p> <p>2. Belum dilaksanakan</p>	C
	Klausul 8.5	Apakah Prodi memiliki SOP untuk menangani permintaan wawancara dengan kaprodi?	Belum ada dikarenakan prodi baru berdiri	



No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
		Bukti: SOP penanganan permintaan wawancara		
11	Klausul 8.6	Apakah prodi memiliki dokumen yang membuktikan bahwa mahasiswa sudah memenuhi syarat untuk lulus? Bukti: Dokumen yudisium	Belum dilakukan karena Prodi baru berdiri pada bulan April tahun 2022	C
12	Klausul 8.5 dan 8.7	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah prodi melakukan peninjauan terhadap progres belajar setiap mahasiswa? 2. Apakah prodi melakukan analisis terhadap hasil peninjauan dari progres hasil belajar mahasiswa? 3. Apakah prodi menyimpan bukti tindakan atau upaya yang dilakukan pada mahasiswa yang tidak berhasil dalam studi? 4. Apakah prodi mengevaluasi kasus pengunduran diri mahasiswa baik pada angkatan lama atau baru? 5. Apakah prodi sudah mengidentifikasi mahasiswa yang tidak berhasil dalam penyelesaian studi? <p>Bukti: berita acara peninjauan, bukti tindakan dan upaya bagi mahasiswa yang tidak berhasil dalam studi, data jumlah mahasiswa yang tidak berhasil dalam studi, surat keterangan pengunduran diri, syarat-syarat pengunduran diri dan surat persetujuan.</p>	Belum ada dikarenakan prodi baru berdiri	C
	Klausul 7.2	Apakah prodi menetapkan dan mengevaluasi beban kerja dosen? Bukti: laporan BKD dan LKD yang sudah diverifikasi reviewer	Belum ada dikarenakan prodi baru berdiri	C
13	Klausul 9 Pemantauan, pengukuran, analisis dan evaluasi	<ol style="list-style-type: none"> 1. Apakah Prodi menyimpan bukti hasil pemantauan, pengukuran, analisis dan evaluasi seluruh kegiatan? 2. Apakah Prodi melakukan survei kepuasan secara berkala kepada mahasiswa? 3. Apakah ada upaya tindak lanjut dari Prodi dalam menangani keluhan mahasiswa? 4. Apakah prodi berkoordinasi dengan BPMF memantau jumlah responden 	Belum ada dikarenakan prodi baru berdiri	C



No	Kriteria audit	Pertanyaan	Hasil audit	Status evaluasi (C/NC/O)*
		<p>pengisian survei kepuasan?</p> <p>Bukti: Hasil pengukuran kuisisioner kepuasan, dokumen penanganan atas nilai kuisisioner yang rendah, Bukti pemantauan dan upaya peningkatan responden kuisisioner,</p>		
14	<p>Klausul 9 Pemantauan, pengukuran, analisis dan evaluasi</p> <p>Kriteria : Tata Kelola Tata Pamong (Penjaminan Mutu)</p>	<p>1. Apakah Prodi telah merumuskan akar masalah dari hasil temuan pada AMI?</p> <p>2. Apakah Prodi merumuskan koreksi sebagai tindak lanjut hasil audit internal?</p> <p>3. Apakah Prodi merumuskan tindakan korektif untuk memperbaiki hasil temuan?</p> <p>Bukti: Dokumen bukti pelaksanaan tindakan korektif, laporan AMI</p>	<p>Belum ada dikarenakan prodi baru berdiri</p>	C
15	<p>Klausul 10 Peningkatan</p> <p>Kriteria : Tata Kelola Tata Pamong (Penjaminan Mutu)</p>	<p>1. Apakah prodi melaksanakan kinerja sesuai target mutu yang telah ditetapkan?</p> <p>2. Apakah prodi melakukan evaluasi terhadap capaian target mutu?</p> <p>3. Apakah Prodi membuat rencana peningkatan mutu berdasarkan pencapaian target mutu?</p> <p>Bukti: Target mutu Prodi</p>	<p>Belum ada dikarenakan prodi baru berdiri</p>	

Catatan

- C : Conformity (kesesuaian)
- NC : Nonconformity (ketidaksesuaian)
- O : Observasi (saran saran untuk peningkatan)

Auditor Internal	
<p>Auditor I</p>  <p>Dr. Helmi Aziz, M.Pd.I.</p>	<p>Auditor II</p> <p>.....</p>
Tanggal : 11 Oktober 2022	Tanggal :



BADAN PENJAMINAN MUTU
UNIVERSITAS ISLAM BANDUNG
Jl. Hariangbanga No. 6 Bandung

Revisi

3

AM-SPMI-UNISBA-PS-003

Tgl. 21 September 2022

LAPORAN OBSERVASI (OB) AMI PROGRAM STUDI

Program Studi : Magister Akuntansi
UPPS : Fakultas Ekonomi dan Bisnis
Auditor I : Dr. Helmi Aziz, M.Pd.I.
Auditor II : -
Tanggal Audit : 11 Oktober 2022

NO PTK	STANDAR (BUTIR MUTU)	TEMUAN HASIL AUDIT	AKAR MASALAH	KOREKSI (CORRECTIVE)	TINDAKAN KOREKTIF (CORRECTIVE ACTION)	PELAKSANAAN TINDAKAN KOREKTIF		TINJAUAN EFEKTIFITAS TINDAKAN KOREKTIF*)
						WAKTU PELAKSANAAN	PIC	
1.	Pendidikan/ Kurikulum/ Proses Pembelajaran	Profil lulusan sudah ditetapkan sesuai dengan peran lulusan, namun untuk perumusan CPL masih terlalu banyak, sehingga akan sulit dalam mengukur ketercapaiannya. Idealnya jumlah CPL adalah 8-15 butir	Prodi baru berdiri dan akan melakukan revisi dengan mengundang asosiasi profesi	Perbaiki rumusan CPL sesuai dengan OBE	Prodi perlu melakukan perbaikan CPL yang disederhanakan dengan jumlah ideal 8- 15 butir	Semester ganjil T.A. 2023-2024	Ketua Prodi	
2	Penentuan bentuk pembelajaran ditandai untuk semua mata kuliah pada 3 bentuk pembelajaran yaitu Kuliah/ Responsi/ seminar Penelitian/ Perancangan/ Pengembangan. Padahal masing-	Penentuan bentuk pembelajaran dan beban SKS yang disiapkan Universitas belum jelas sehingga banyak persepsi dalam pengisiannya.		Analisis kesesuaian bentuk pembelajaran dengan karakteristik mata kuliah	Prodi akan menganalisis kesesuaian bentuk pembelajaran dengan karakteristik dari mata kuliah	Semester Genap T.A. 2022-2023	Ketua Prodi	



BADAN PENJAMINAN MUTU
UNIVERSITAS ISLAM BANDUNG
Jl. Hariangbanga No. 6 Bandung

Revisi

3

AM-SPMI-UNISBA-PS-003

Tgl. 21 September 2022

NO PTK	STANDAR (BUTIR)	TEMUAN HASIL AUDIT	AKAR MASALAH	KOREKSI (CORRECTIVE)	TINDAKAN KOREKTIF (CORRECTIVE ACTION)	PELAKSANAAN TINDAKAN KOREKTIF	TINJAUAN EFEKTIFITAS
3		masing bentuk pembelajaran tersebut memiliki konsekuensi terhadap perubahan jam pembelajaran di kelas. Peta kurikulum kesesuaian MK terhadap CPL, belum mengakomodir semua CPL khususnya pada CPL S10 dan KU 8.	Mekanisme kontrol dari Prodi dalam perumusan kesesuaian MK terhadap CPL yang belum optimal	Petakan kesesuaian CPL dengan mata kuliah	Prodi akan merumuskan kesesuaian antara mata kuliah dengan CPL yang telah dirumuskan	Semester Ganjil T.A. 2022-2023	

*) diisi oleh auditor tahun berikutnya

Auditor Internal	Auditor II
 Auditor I Dr. Helmi Aziz, M.Pd.I. Tanggal: 11 Oktober 2022	Auditor II Tanggal:
Verifikasi oleh Auditor tahun berikutnya Auditor Tanggal :	



BADAN PENJAMINAN MUTU
UNIVERSITAS ISLAM BANDUNG
Jl. Hariangbanga No. 6 Bandung

Revisi

3

AM-SPMI-UNISBA-PS-003

Tgl. 21 September 2022

LAPORAN KETIDAKSESUAIAN (KTS) AMI PROGRAM STUDI

Program Studi : Magister Akuntansi

UPPS : Fakultas Ekonomi dan Bisnis

Auditor I : Dr. Helmi Aziz, M.Pd.I.

Auditor II :

Tanggal Audit : 11 Oktober 2022

NO PTK	STANDAR (BUTIR MUTU)	TEMUAN HASIL AUDIT	AKAR MASALAH	KOREKSI (CORECTIVE)	TINDAKAN KOREKTIF (CORRECTIVE ACTION)	PELAKSANAAN TINDAKAN KOREKTIF		TINJAUAN EFEKTIFITAS TINDAKAN KOREKTIF*)
						WAKTU PELAKSANAAN	PIC	
1		Terdapat 14 mata kuliah yang sudah dilengkapi RPS, ketersediaan Kontrak dan Instrumen Penilaian nya (50%) (semester 1 dan 2), sisanya sebanyak 14 mata kuliah belum dilengkapi.	<ul style="list-style-type: none">Prodi baru berdiri dan administrasi pembelajaran yang disusun baru di semester 1 dan 2Dosen pengampu MK masih menyerahkan administrasi pembelajaran dikarenakan pembelajaran akan dilaksanakan di tahun akademik berikutnya	Lengkapi Administrasi Pembelajaran masing-masing mata kuliah	Prodi akan mendorong dosen untuk melengkapi administrasi pembelajaran masing-masing mata kuliah	Semester Ganjil T.A. 2023-2024		



BADAN PENJAMINAN MUTU
UNIVERSITAS ISLAM BANDUNG
Jl. Hariangbanga No. 6 Bandung

Revisi

3

AM-SPMI-UNISBA-PS-003

Tgl. 21 September 2022

***) diisi oleh auditor tahun berikutnya**

Teraudit	Auditor Internal
 Ketua Program Studi,  R. Ramasari, S.E., M.Sl., FAKULTAS EKONOMI, AK., CA	Auditor I  Dr. Helmi Aziz, M.Pd.I. Tanggal: 11 Oktober 2022
Tinggal: Oktober 2022	Auditor II Tinggal:
Verifikasi oleh Auditor tahun berikutnya Auditor Tinggal:	