



UNIVERSITAS MBOJO BIMA
Jl. PIERE TANDEAN MANDE
KELURAHAN MANDE KOTA BIMA

No. Dokumen : E. 005

Revisi :

Tanggal Efektif : 12 Januari
2024

LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL (AMI)

Area Audit/ Unit	Waket II – USIPD – Ka. BAK
Pimpinan Unit	Firmansyah, M.AP
Ketua Tim Auditor	Drs. Mukhlis Ishaka, M.AP
Anggota Auditor	1. Adi Hidayat Argubi, M.Si
	2. Ady Ardiansyah, S.Sos, MM
Siklus	Februari 2024
Tahun	2024

KATA PENGANTAR

Puji syukur kita panjatkan kehadirat Allah SWT atas nikmat yang telah diberikan kepada kita semua untuk dapat menjalankan amanah pekerjaan dengan baik. Sejak tahun 2012 di mana Pemerintah mengeluarkan UU No. 12 Tahun 2012 tentang Pendidikan Tinggi (UU Dikti), maka Pemerintah mendorong pengembangan Budaya Mutu di Perguruan Tinggi yang dikelola secara otonomi Unit Pengelola Perguruan Tinggi. Sistem Penjaminan Mutu Pendidikan Tinggi (SPM Dikti) mendorong agar Perguruan Tinggi mengimplementasikan Sistem Penjaminan Mutu Internal secara konsisten untuk menjaga keberlangsungan institusi. Audit Mutu Internal menerapkan sistem evaluasi dan audit internal dalam upaya pelaksanaan siklus SPMI yang terdiri dari Penetapan, Pelaksanaan Evaluasi, Pengendalian dan Peningkatan (PPEPP) standar mutu. Dengan Standar Mutu yang ditetapkan maka Unit Jaminan Mutu menyelenggarakan Evaluasi Mutu Internal (EMI) dengan melakukan evaluasi secara mandiri di semua Prodi, dilanjutkan dengan Audit Mutu Internal (AMI) di mana para Auditor aktif melakukan Audit Lapangan untuk mendapatkan fakta kinerja mutu.

Permenristekdikti No. 62 Tahun 2016 tentang Sistem Penjaminan Mutu Pendidikan Tinggi menjelaskan kegiatan sistemik penjaminan mutu pendidikan tinggi oleh setiap perguruan tinggi secara otonom untuk mengendalikan dan meningkatkan penyelenggaraan pendidikan tinggi secara berencana dan berkelanjutan. Sesuai dengan isi butir tersebut maka Program Studi harus mampu menjamin bahwa mutu tridharma perguruan tinggi tetap terjaga setiap saat, sesuai dengan Standar Nasional Pendidikan Tinggi. Audit mutu internal dilaksanakan sesuai periode bulan audit dan diwajibkan untuk melaporkan hasil audit kepada program studi. Laporan AMI ini menyajikan hasil audit lapangan, berbagai temuan dan analisis akar masalah untuk kemudian ditentukan tindak lanjut demi peningkatan mutu. Semoga laporan AMI ini dapat bermanfaat untuk peningkatan kualitas mutu program studi secara keseluruhan.

I. IDENTITAS

Area Audit/ Unit	WAKIL REKTOR II, USIPD, BAK		
Alamat	Jl Piere Tandean Mande Kelurahan Mande Kota Bima		
Nama Pimpinan Unit	Firnansyah, S.Sos M.AP		
Tanggal Audit	18-19 Januari 2024		
Ketua Tim Auditor	Drs. Mukhlis Ishaka, M.AP		
Anggota Tim Auditor	1. Adi Hidayat Argubi, M.Si 2. Ady Ardiansyah, S.Sos, MM		
Tanda Tangan Ketua Tim Auditor		Tanda Tangan Auditee	

II. TUJUAN AUDIT

Beri tanda ✓ sesuai yang dikerjakan

a. Memastikan standar, manual, prosedur, instruksi kerja telah sesuai dengan peraturan perundangan yang berlaku.	✓
b. Memastikan implementasi standar telah sesuai dengan standar yang ditetapkan dan dilaksanakan sesuai manual, prosedur, instruksi kerja yang telah dilaksanakan.	✓
c. Menetapkan kesiapan institusi melaksanakan akreditasi	✓

III. LINGKUP DAN KRITERIA AUDIT

Lingkup Audit	Kriteria Audit
Pengabdian kepada Masyarakat	- Standar Tata kelola, perencanaan dan pengembangan - Standar nilai dasar, visi, misi dan kode etik - Standar penjaminan mutu - Standar kerjasama dan hubungan masyarakat - Standar keuangan - Standar pelayanan prima - Standar pusat keunggulan - Standar information and communication technology

IV. JADWAL AUDIT

No	Tanggal	Waktu	Kegiatan Audit
1.	18 Januari 2024	08.00-17.00 WITA	Audit dokumen
2.	19 Januari 2024	08.00-14.00 WITA	Audit lapangan ke prodi

V. TEMUAN AUDIT

1. Ketidaksesuaian

No. Butir Standar	Standar	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Kategori Temuan AMI ^{*)}	Akar Masalah/ Faktor Penghambat	Rekomendasi/ Saran Perbaikan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
E1	Standar Tata Kelola, dan Perencanaan Perencanaan				
E1.1	Universitas Mbojo Bima harus memiliki sistem pengelolaan berupa Rencana Induk Pengembangan (RIP) jangka panjang, Rencana Strategis (Renstra) jangka menengah dan Rencana Operasional (Renop) atau Rencana Kegiatan dan Anggaran Tahunan (RKAT) jangka pendek.	Dokumen RIP, Renstra dan Renop ada tetapi dokumen Renop belum disahkan	KTS Mayor	Ketidak siapan tim serta intensitas pekerjaan yang tinggi.	Pimpinan melakukan realokasi terhadap pekerjaan.
E1.11	Universitas Mbojo Bima memiliki sistem umpan balik	Belum ada dokumen hasil survey sebagai sistem umpan balik	KTS Mayor	Belum dilakukan survey sistem umpan balik	PT melakukan sosialisasi yang ditindaklanjuti dengan survey
E7	Standar Pusat Keunggulan Universitas Mbojo Bima				
E7.1	Universitas Mbojo Bima	Tidak ada dokumen sistem	KTS Mayor	Belum dibentuk pusat	Pembentukan pusat

No. Butir Standar	Standar	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Kategori Temuan AMI ^{*)}	Akar Masalah/ Faktor Penghambat	Rekomendasi/ Saran Perbaikan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	harus memiliki sistem untuk pembentukan pusat unggulan Universitas Mbojo Bima.	untuk pembentukan pusat unggulan Universitas Mbojo Bima		unggulan Universitas Mbojo Bima. Sistem control terhadap pelaksanaan standar masih lemah	unggulan dengan SK Ketua Universitas Mbojo Bima Perbaikan terhadap sistem control pada unit terkait.
E7.2	Pusat unggulan yang terbentuk harus memiliki <i>output academic excellence</i> (capaian akademik) sesuai dengan pencapaian visi dan misi Universitas Mbojo Bima.	Tidak ada dokumen pusat unggulan Universitas Mbojo Bima sudah terlaksana sesuai standar	KTS Mayor	Belum ada dokumen pusat unggulan Universitas Mbojo Bima sudah terlaksana sesuai standar	Pembentukan pusat unggulan dengan SK Ketua Universitas Mbojo Bima sesuai standar yang ditetapkan

2. Kesesuaian

No. Butir Standar	Standar	No. Check List	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Faktor Pendukung Keberhasilan	Peluang Peningkatan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)

No. Butir Standar	Standar	No. Check List	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Faktor Pendukung Keberhasilan	Peluang Peningkatan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
E1	Standar Tata Kelola, Perencanaan dan Perencanaan				
E1.1	Tata kelola Universitas Mbojo Bima harus diselenggarakan berdasarkan prinsip Good University Governance (GUG) di semua fungsi tingkat unit kerja.	E1.1.2	Standar Tata Kelola, Perencanaan dan Perencanaan sebagian besar sudah memiliki pedoman dan SOP sebagai dasar landasan dalam pelaksanaan	Adanya dokumen pedoman dan SOP	Penambahan standar Tata Kelola, Perencanaan dan Perencanaan.
E1.2	Pemilihan Ketua harus memenuhi standar kelengkapan persyaratan administrasi serta memiliki kompetensi, integritas, komitmen, kepemimpinan, manajerial dan jiwa <i>entrepreneur</i> .	E1.1.3			
E1.3	Tata Kelola Universitas Mbojo Bima harus memiliki tata kelola yang kredibel, transparan, akuntabel, bertanggung jawab dan adil	E1.1.5			
E1.4	Universitas Mbojo Bima harus memiliki Kepemimpinan Organisasi yang baik.	E1.1.6			

No. Butir Standar	Standar	No. Check List	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Faktor Pendukung Keberhasilan	Peluang Peningkatan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
E2	Standar Nilai Dasar, Visi, Misi dan Kode Etik				
E2.1	Nilai-nilai Universitas Mbojo Bima harus merupakan sasaran yang ingin dicapai dalam proses Pendidikan dan Pengajaran, Penelitian, dan Pengabdian kepada Masyarakat dan menjadi jati diri warga kampus Universitas Mbojo Bima	E2.1.1	Standar Tata Kelola, Perencanaan dan Perencanaan sudah dilaksanakan dan Universitas Mbojo Bima sudah memiliki Nilai Dasar, Visi, Misi dan Kode Etik	Adanya Nilai Dasar, Visi, Misi dan Kode Etik yang termuat di statuta, RIP, Renstra dan Renop	Penambahan standar Nilai Dasar, Visi, Misi dan Kode Etik, yaitu kewajiban evaluasi tingkat pemahaman nilai pada seluruh unit.
E2.2	Nilai-nilai Universitas Mbojo Bima harus disosialisasikan kepada warga kampus dan pemangku kepentingan	E2.1.2			
E2.3	Visi Universitas Mbojo Bima harus memuat cita-cita bersama, semangat, tujuan dan arah masa depan dari Universitas Mbojo Bima	E2.1.3			
E2.4	Visi Misi seharusnya Dirumuskan pemangku dengan melibatkan kepentingan	E2.1.4			
E3	Standar Penjaminan Mutu				
E3.1	Universitas Mbojo Bima memiliki dokumen Kebijakan Mutu sebagai pelaksanaan Standar Penjaminan	E3.1.1	Standar penjaminan mutu telah dilaksanakan sesuai standar. Hal ini dibuktikan dengan adanya SPMI.	Adanya surat keputusan yang mewajibkan unit untuk melaksanakan	Penambahan standar penjaminan mutu , yaitu pelaksanaan AMI

No. Butir Standar	Standar	No. Check List	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Faktor Pendukung Keberhasilan	Peluang Peningkatan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Mutu Universitas Mbojo Bima			SPMI. Adanya monitoring terhadap pelaksanaan tri dharma oleh tim money	setiap semester.
E3.2	Universitas Mbojo Bima memiliki dokumen Manual Mutu sebagai dasar penyusunan Standar Penjaminan Mutu	E3.1.2			
E3.3	Universitas Mbojo Bima memiliki dokumen Standar Mutu sebagai kriteria minimal pelaksanaan kegiatan Universitas Mbojo Bima	E3.1.3			
E3.4	Universitas Mbojo Bima harus memiliki sistem untuk pelaksanaan/pencapaian Standar Penjaminan Mutu	E3.1.4			
E3.5	Universitas Mbojo Bima harus melakukan monitoring dan Evaluasi Standar Mutu	E3.1.5			
E3.6	Universitas Mbojo Bima harus melakukan pengendalian Standar Penjaminan Mutu	E3.1.6			
E3.7	Universitas Mbojo Bima harus	E3.1.7			

No. Butir Standar	Standar	No. Check List	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Faktor Pendukung Keberhasilan	Peluang Peningkatan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	melakukan peningkatan Standar Penjaminan Mutu				
E3.8	Universitas Mbojo Bima dan Program Studi harus terakreditasi minimal oleh Badan Akreditasi Nasional Perguruan Tinggi (BAN-PT)	E3.1.8			
E4	Standar Kerjasama dan Hubungan Masyarakat		Standar Kerjasama dan Hubungan Masyarakat Universitas Mbojo Bima bahwa Universitas Mbojo Bima telah melakukan kerjasama dengan baik dengan berbagai pihak. Hal ini ditunjukan dengan banyaknya MoU kerjasama yang dijalin.	Adanya bidang di Universitas Mbojo Bima yang membawahi kerjasama	Penambahan standar kerjasama seperti pengembangan kerjasama luar negeri dalam MBKM.
E4.1	Universitas Mbojo Bima harus memiliki jejaring kerjasama dengan Perguruan Tinggi/ Lembaga/Institusi/Industri/Pemerintah Daerah dan lainnya				
E4.2	Universitas Mbojo Bima memiliki lembaga yang mengelola kerjasama agar senantiasa berjalan dan berkembang				
E4.3	Universitas Mbojo Bima memiliki sistem pengelolaan kerjasama yang efektif dan efisien				
E4.4	Universitas Mbojo Bima harus memiliki sistem penjaminan mutu kegiatan kerjasama				

No. Butir Standar	Standar	No. Check List	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Faktor Pendukung Keberhasilan	Peluang Peningkatan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
E4.5	Universitas Mbojo Bima memiliki lembaga yang mengelola komunikasi dan hubungan masyarakat				
E4.6	Universitas Mbojo Bima harus memiliki sistem pengelolaan hubungan masyarakat yang efektif dan efisien sehingga dapat meningkatkan citra dan reputasi Universitas Mbojo Bima di mata masyarakat				
E5	Standar Keuangan				
E5.1	Sistem perencanaan keuangan harus disusun dan dikembangkan oleh Unit yang bertanggung jawab secara matang dengan mematuhi tahapan dan aturan yang telah ditetapkan oleh Pimpinan Universitas Mbojo Bima		Standar Keuangan Universitas Mbojo Bima telah dilaksanakan sesuai standar yang telah ditetapkan. Hal ini ditunjukkan dengan dapat diauditnya laporan keuangan Universitas Mbojo Bima oleh Kantor Akuntan Publik.	Adanya SOP yang mengatur pengelolaan keuangan.	Penambahan standar keuangan seperti kewajiban laporan keuangan di audit akuntan publik.
E5.2	Sumber pendapatan alternatif harus direncanakan, dilaksanakan dan dikembangkan secara terpadu, tertib, teratur dan bertanggung jawab untuk penyelenggaraan administrasi, program dan kegiatan di Universitas Mbojo Bima				
E5.3	Pengelolaan keuangan yang baik harus melalui suatu perencanaan yang				

No. Butir Standar	Standar	No. Check List	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Faktor Pendukung Keberhasilan	Peluang Peningkatan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	matang dengan mematuhi tahapan dan aturan yang ditetapkan oleh Pimpinan Universitas Mbojo Bima berdasarkan prinsip <i>Good University Governance</i> (GUG).				
E5.4	Pelayanan administrasi keuangan harus dikelola secara profesional dengan memegang prinsip akuntabilitas dan transparansi yang berorientasi				
E5.5	Pemanfaatan anggaran Universitas Mbojo Bima harus berdasarkan prinsip efisiensi dan efektivitas agar seluruh anggaran tersalurkan maksimal untuk kegiatan-kegiatan yang mendapatkan prioritas				
E5.6	Pemanfaatan anggaran Universitas Mbojo Bima harus dilaporkan secara berkala mengenai kesesuaian antara perencanaan (Rencana Kegiatan dan Anggaran Tahunan) dengan pelaksanaan				
E5.7	Setiap penanggung jawab kegiatan harus menyusun laporan penggunaan dan pengelolaan pemanfaatan				

No. Butir Standar	Standar	No. Check List	Deskripsi Hasil Observasi/ Audit Lapangan	Faktor Pendukung Keberhasilan	Peluang Peningkatan
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	anggaran berdasarkan standar atau sistem yang ditetapkan secara professional				

VI. KESIMPULAN AUDIT

Tim audit menyimpulkan:

1. Sistem dokumentasi belum lengkap dan terstruktur untuk mendukung pelaksanaan Sistem Penjaminan Mutu Internal Unit v Ya ☐ Tidak ☐ Lainnya, sebutkan :
..... (lihat)
2. Unit telah menjalankan Sistem Penjaminan Mutu Internal secara konsisten dan berkelanjutan.
☐ Ya
v Tidak
√ Lainnya, sebutkan:
3. Temuan pada periode audit ini adalah : () (Observasi), () KTS Minor, (4) KTS Mayor
4. Pimpinan Unit menunjukkan komitmennya terhadap impementasi Sistem Penjaminan Mutu Internal untuk tercapainya kepuasan *stakeholder*. v Ya ☐
Tidak ☐ Lainnya, sebutkan : _____