



A U D I T
M U T U I N T E R N A L



LAPORAN

Audit Mutu Internal 2024

PROGRAM STUDI AKUNTANSI

LEMBAGA PENJAMINAN MUTU
siamu.unisla.ac.id | lpm.unisla.ac.id

**LAPORAN
AUDIT MUTU INTERNAL
PROGRAM STUDI AKUNTANSI**



Jenjang : S-1
Fakultas : Ekonomi dan Bisnis
Program Studi : Akuntansi
Ketua Program Studi : Rochman Arif, SE, M.Ak
Ketua Tim Auditor : Siti Sholikha, S.Keb., Bd., M.Kes.
Anggota : M. Rosidi Zamroni, M.Kom.
Siklus / Tahun : 1 / 2024

**Lembaga Penjaminan Mutu
Universitas Islam Lamongan
2024**

RINGKASAN EKSEKUTIF

Audit mutu internal (AMI) pada prodi Akuntansi dilaksanakan tanggal 25 September 2024 dengan Auditee Rochman Arif, SE, M.Ak Hasil AMI tersebut menunjukkan bahwa Prodi Akuntansi memiliki keunggulan pada Standar Dosen dan Tenaga Kependidikan dan kelemahan pada kriteria Kemahasiswaan. Hasil temuan audit pada periode ini di Prodi Akuntansi yaitu 1 Ketidaksesuaian (KTS) dan 11 Observasi (OB).

KATA PENGANTAR

Puji syukur kami panjatkan kehadiran Tuhan Yang Maha Kuasa sehingga "Laporan Audit Mutu Internal Program Studi Akuntansi Fakultas Ekonomi dan Bisnis Universitas Islam Lamongan Tahun 2024" ini dapat diselesaikan. Laporan ini disusun sebagai laporan hasil audit oleh Tim Audit Mutu Internal.

Berdasarkan hasil audit terdapat beberapa kondisi yang keseluruhannya sudah mendapat tanggapan dari pihak Program Studi Akuntansi Fakultas Ekonomi dan Bisnis. Harapan kami kondisi tersebut dapat segera ditindaklanjuti sehingga dapat meningkatkan kualitas dan kinerja.

Apresiasi kami sampaikan kepada auditi yang telah berkooperatif dalam pelaksanaan kegiatan audit ini. Ucapan terima kasih kami berikan bagi semua pihak yang telah membantu terlaksananya kegiatan.

Lamongan, Oktober 2024

Lembaga Penjaminan Mutu

DAFTAR ISI

Ringkasan Eksekutif

Kata Pengantar

I. Pendahuluan

II. Tujuan Audit

III. Lingkup Audit

IV. Deskripsi Kinerja Prodi Akuntansi

V. Temuan Audit



5.1 Ketidaksesuaian

5.2 Saran Perbaikan

VI. Kesimpulan Audit

VII. Lampiran Audit

I. PENDAHULUAN

Fakultas	Ekonomi dan Bisnis		
Program Studi	Akuntansi		
Alamat	Gedung A lantai 2, Kampus Unisla, Jalan Veteran No 53 A, Lamongan		
Nama Kaprodi	Rochman Arif, SE, M.Ak.	Telp. : 0899-0609-373	
Tanggal Audit	Rabu, 25 September 2024		
Ketua Auditor	Siti Sholikha, S.Keb., Bd., M.Kes.	Fakultas : Sekolah Vokasi	
		Telp. : 0857-3300-1454	
Anggota Auditor	M. Rosidi Zamroni, M.Kom.	Fakultas : Sains dan Teknologi	
		Telp. : 0857-0718-0857	
Tanda Tangan Ketua Auditor		Tanda Tangan Anggota Auditor :	

II. TUJUAN AUDIT

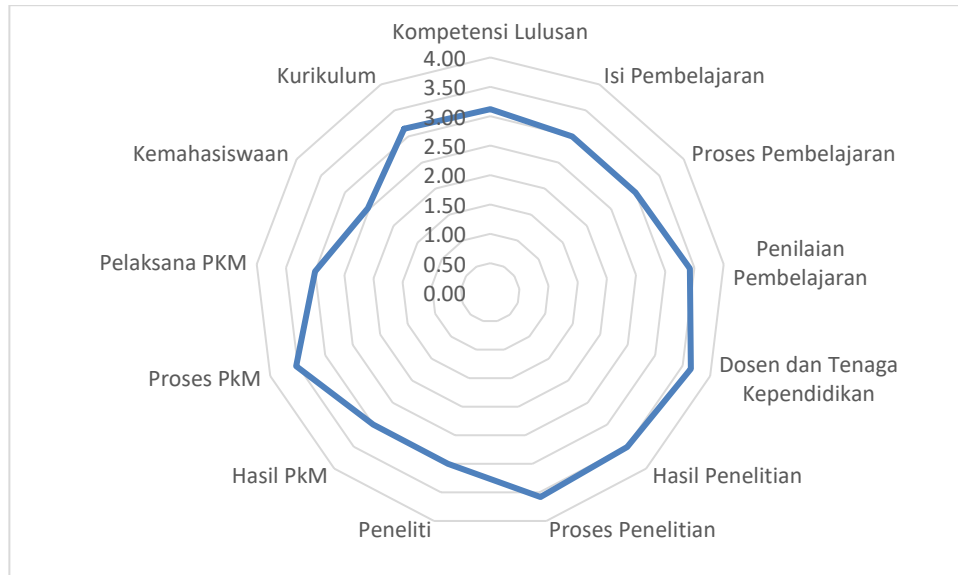
- Memastikan apakah temuan/rencana tindakan koreksi pada Siklus Audit tahun sebelumnya telah ditindaklanjuti.
- Memastikan kesesuaian arah dan pelaksanaan penjaminan mutu Program Studi terhadap Dokumen Akademik dan Dokumen Mutu
- Memastikan kesiapan Program Studi dalam melaksanakan program Akreditasi
- Memastikan kelancaran pelaksanaan pengelolaan Program Studi
- Memastikan peluang peningkatan mutu Program Studi

III. LINGKUP AUDIT

Adapun lingkup Audit Mutu Internal adalah 13 standar yaitu Standar Kompetensi Lulusan, Standar Isi Pembelajaran, Standar Proses Pembelajaran, Standar Penilaian Pembelajaran, Standar Dosen dan Tenaga Kependidikan, Standar Hasil Penelitian, Standar Proses Penelitian, Standar Peneliti, Standar Hasil Pengabdian kepada Masyarakat, Standar Proses PKM, Standar Pelaksana Pengabdian kepada Masyarakat, Standar Kemahasiswaan, dan Standar Kurikulum.

IV. DESKRIPSI KINERJA PRODI AKUNTANSI

Berdasarkan hasil AMI di Prodi Akuntansi, diperoleh penilaian kinerja Prodi Akuntansi pada setiap standar yang dapat dilihat pada diagram di bawah ini:



Gambar Diagram Jaring Laba-laba Penilaian Kinerja Prodi Akuntansi

Dari gambar di atas dapat dilihat bahwa rata-rata skor nilai pada Standar Kompetensi Lulusan sebesar 3,12, Standar Isi Pembelajaran sebesar 3, Standar Proses Pembelajaran sebesar 3, Standar Penilaian Pembelajaran sebesar 3,42, Standar Dosen dan Tenaga Kependidikan sebesar 3,65, Standar Hasil Penelitian sebesar 3,51, Standar Proses Penelitian sebesar 3,58, Standar Peneliti sebesar 3, Standar Hasil PkM sebesar 3, Standar Proses PkM sebesar 3,53, Standar Pelaksana PkM sebesar 3, Standar Kemahasiswaan sebesar 2,53 dan Standar Kurikulum sebesar 3,15.

Rata-rata skor nilai yang terendah yaitu pada Standar Kemahasiswaan dan pencapaian tertinggi pada Standar Dosen dan Tenaga Kependidikan.

V. TEMUAN AUDIT

5.1 Ketidaksesuaian

Uraian Ketidaksesuaian atau Observasi yang telah ditemukan dan akar permasalahannya dapat dilihat pada tabel di bawah ini.

No	TEMUAN	KTS/OB	AKAR PERMASALAHAN
1	Belum ada prestasi non akademik di level internasional	OB	Minimnya informasi kompetisi internasional dan kemampuan bahasa asing yang masih kurang
2	Integrasi hasil penelitian dan PkM ke dalam pembelajaran belum terdokumentasi dengan baik	OB	Masih lemahnya pendokumentasian
3	Bahan kajian belum muncul di dokumen kurikulum	OB	Belum adanya pemetaan CPL - Bahan Kajian - Mata kuliah
4	Beberapa dokumen RPS belum dilengkapi dengan tanda tangan otorisasi	OB	Tidak ada monitoring secara berkala terhadap dokumen RPS
5	Mahasiswa yang mengikuti MBKM masih minim	OB	Kurangnya minat mahasiswa untuk mengikuti program MBKM
6	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan penelitian dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	OB	Budaya administrasi masih lemah
7	Belum ada penelitian dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	OB	Keterbatasan jejaring dan pengalaman hibah internasional
8	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan PkM dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	OB	Budaya administrasi masih lemah
9	Belum ada PkM dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	OB	Keterbatasan jejaring dan pengalaman hibah internasional
10	Animo calon mahasiswa menurun	KTS	Persaingan dengan prodi sejenis dari PTS maupun PTN sangat ketat
11	Belum memiliki mahasiswa asing	OB	Minimnya promosi pada level global
12	Prodi belum melakukan evaluasi capaian pembelajaran lulusan	OB	Prodi baru melaksanakan pemutakhiran kurikulum OBE dan melakukan pembaruan CPL

5.2 Saran Perbaikan

Rekomendasi yang diberikan untuk setiap ketidaksesuaian atau Observasi dapat dilihat pada tabel berikut:

No	TEMUAN	REKOMENDASI
1	Belum ada prestasi non akademik di level internasional	Peningkatan jejaring dan informasi global serta berkoordinasi dengan UPT Pusat Bahasa untuk mengadakan program kelas bahasa terjadwal
2	Integrasi hasil penelitian dan PkM ke dalam pembelajaran belum terdokumentasi dengan baik	Peningkatan budaya tertib administrasi
3	Bahan kajian belum muncul di dokumen kurikulum	Melakukan pemetaan CPL - Bahan Kajian - Mata kuliah
4	Beberapa dokumen RPS belum dilengkapi dengan tanda tangan otorisasi	Melengkapi RPS dengan tanda tangan otorisasi
5	Mahasiswa yang mengikuti MBKM masih minim	Sosialisasi secara intensif program MBKM
6	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan penelitian dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	Peningkatan budaya tertib administrasi
7	Belum ada penelitian dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	Peningkatan jejaring internasional
8	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan PkM dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	Peningkatan budaya tertib administrasi
9	Belum ada PkM dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	Peningkatan jejaring internasional
10	Animo calon mahasiswa menurun	Meningkatkan kegiatan promosi
11	Belum memiliki mahasiswa asing	Penyusunan strategi promosi internasional yang terukur
12	Prodi belum melakukan evaluasi capaian pembelajaran lulusan	Menetapkan kurikulum OBE dan menerapkannya

VI. KESIMPULAN AUDIT

Tim audit menyimpulkan:

- ✓ Sistem dokumentasi cukup lengkap dan terstruktur untuk mendukung pelaksanaan Sistem Penjaminan Mutu Internal.
- ✓ Program studi telah menjalankan Sistem Penjaminan Mutu Internal secara cukup konsisten dan berkelanjutan
- ✓ Temuan pada periode audit ini yaitu **1 KTS dan 11 observasi**
- ✓ Kaprodi menunjukkan komitmennya terhadap impementasi Sistem Penjaminan Mutu Internal untuk tercapainya kepuasan *stakeholder*

VII. LAMPIRAN AUDIT

1. Berita Acara
2. Daftar Hadir
3. Catatan Lapangan
4. Tindak Koreksi dan RTL
5. Foto



BERITA ACARA

Pada hari Sabtu..... tanggal 25 September 2024 telah dilakukan audit mutu internal (AMI) tahun ajaran 2023/2024 Universitas Islam Lamongan di Program Studi Akuntansi..... yang dilakukan oleh (1) Siti Sholikhah..... (Auditor Ketua) dan (2) Rosidi Zamroni..... (Auditor Anggota). Daftar hadir dan hasil audit tersebut terlampir dalam berita acara ini.



Demikian berita acara ini dibuat. Atas perhatian dari pihak terkait, diucapkan terima kasih.

Lamongan, 25 September 2024

Auditi,


.....
.....

Auditor,

- 
1. Siti Sholikhah.....

2. M. Rosidi Zamroni.....

BORANG AUDIT MUTU INTERNAL UNIVERSITAS ISLAM LAMONGAN

DESKRIPSI TEMUAN

PROGRAM STUDI		Kode/Revisi
S-1 AKUNTANSI		AMI-A002/00
LOKASI	RUANG LINGKUP	TANGGAL AUDIT
INTERNAL	13 Standar Mutu Unisla	RABU, 25-SEPTEMBER-2024
Auditee	Auditor Ketua	Auditor Anggota
ROCHMAN ARIF, M.Ak	SITI SHOLIKHA, S.Keb., M.Kes	MOH. ROSIDI ZAMRONI, M.Kom

No	TEMUAN	KTS/OB	AKAR PERMASALAHAN
1	Belum ada prestasi non akademik di level internasional	OB	Minimnya informasi kompetisi internasional dan kemampuan bahasa asing yang masih kurang
2	Integrasi hasil penelitian dan PkM ke dalam pembelajaran belum terdokumentasi dengan baik	OB	Masih lemahnya pendokumentasian
3	Bahan kajian belum muncul di dokumen kurikulum	OB	Belum adanya pemetaan CPL - Bahan Kajian - Mata kuliah
4	Beberapa dokumen RPS belum dilengkapi dengan tanda tangan otorisasi	OB	Tidak ada monitoring secara berkala terhadap dokumen RPS
5	Mahasiswa yang mengikuti MBKM masih minim	OB	Kurangnya minat mahasiswa untuk mengikuti program MBKM
6	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan penelitian dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	OB	Budaya administrasi masih lemah
7	Belum ada penelitian dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	OB	Keterbatasan jejaring dan pengalaman hibah internasional
8	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan PkM dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	OB	Budaya administrasi masih lemah
9	Belum ada PkM dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	OB	Keterbatasan jejaring dan pengalaman hibah internasional
10	Animo calon mahasiswa menurun	KTS	Persaingan dengan prodi sejenis dari PTS maupun PTN sangat ketat
11	Belum memiliki mahasiswa asing	OB	Minimnya promosi pada level global
12	Prodi belum melakukan evaluasi capaian pembelajaran lulusan	OB	Prodi baru melaksanakan pemutakhiran kurikulum OBE dan melakukan pembaruan CPL

TTD AUDITOR



SITI SHOLIKHA, S.Keb., M.Kes

BORANG AUDIT MUTU INTERNAL
UNIVERSITAS ISLAM LAMONGAN
 DESKRIPSI TEMUAN DAN REKOMENDASI

PROGRAM STUDI		Kode/Revisi
S-1 AKUNTANSI		AMI-A003/00
LOKASI	RUANG LINGKUP	TANGGAL AUDIT
INTERNAL	13 Standar Mutu Unisla	RABU, 25-SEPTEMBER-2024
Auditee	Auditor Ketua	Auditor Anggota
ROCHMAN ARIF, M.Ak	SITI SHOLIKHA, S.Keb., M.Kes	MOH. ROSIDI ZAMRONI, M.Kom

No	TEMUAN	Akar Masalah	REKOMENDASI
1	Belum ada prestasi non akademik di level internasional	Minimnya informasi kompetisi internasional dan kemampuan bahasa asing yang masih kurang	Peningkatan jejaring dan informasi global serta berkoordinasi dengan UPT Pusat Bahasa untuk mengadakan program kelas bahasa terjadwal
2	Integrasi hasil penelitian dan PkM ke dalam pembelajaran belum terdokumentasi dengan baik	Masih lemahnya pendokumentasian	Peningkatan budaya tertib administrasi
3	Bahan kajian belum muncul di dokumen kurikulum	Belum adanya pemetaan CPL - Bahan Kajian - Mata kuliah	Melakukan pemetaan CPL - Bahan Kajian - Mata kuliah
4	Beberapa dokumen RPS belum dilengkapi dengan tanda tangan otorisasi	Tidak ada monitoring secara berkala terhadap dokumen RPS	Melengkapi RPS dengan tanda tangan otorisasi
5	Mahasiswa yang mengikuti MBKM masih minim	Kurangnya minat mahasiswa untuk mengikuti program MBKM	Sosialisasi secara intensif program MBKM
6	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan penelitian dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	Budaya administrasi masih lemah	Peningkatan budaya tertib administrasi
7	Belum ada penelitian dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	Keterbatasan jejaring dan pengalaman hibah internasional	Peningkatan jejaring internasional
8	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan PkM dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	Budaya administrasi masih lemah	Peningkatan budaya tertib administrasi
9	Belum ada PkM dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	Keterbatasan jejaring dan pengalaman hibah internasional	Peningkatan jejaring internasional
10	Animo calon mahasiswa menurun	Persaingan dengan prodi sejenis dari PTS maupun PTN sangat ketat	Meningkatkan kegiatan promosi
11	Belum memiliki mahasiswa asing	Minimnya promosi pada level global	Penyusunan strategi promosi internasional yang terukur
12	Prodi belum melakukan evaluasi capaian pembelajaran lulusan	Prodi baru melaksanakan pemutakhiran kurikulum OBE dan melakukan pembaruan CPL	Menetapkan kurikulum OBE dan menerapkannya

TTD AUDITOR

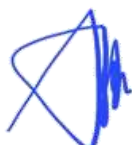


SITI SHOLIKHA, S.Keb., M.Kes

PROGRAM STUDI		Kode/Revisi
S-1 AKUNTANSI		AMI-A004/00
LOKASI	RUANG LINGKUP	TANGGAL AUDIT
INTERNAL	13 Standar Mutu Unisla	RABU, 25-SEPTEMBER-2024
AUDITEE	AUDITOR KETUA	AUDITOR ANGGOTA
ROCHMAN ARIF, M.Ak	SITI SHOLIKHA, S.Keb., M.Kes	MOH. ROSIDI ZAMRONI, M.Kom

No	TEMUAN	REKOMENDASI	TINDAKAN KOREKSI
1	Belum ada prestasi non akademik di level internasional	Peningkatan jejaring dan informasi global serta berkoordinasi dengan UPT Pusat Bahasa untuk mengadakan program kelas bahasa terjadwal	Prodi Akuntansi akan meningkatkan jejaring dan informasi global serta berkoordinasi dengan UPT Pusat Bahasa untuk mengadakan program kelas bahasa terjadwal
2	Integrasi hasil penelitian dan PkM ke dalam pembelajaran belum terdokumentasi dengan baik	Peningkatan budaya tertib administrasi	Prodi Akuntansi akan meningkatkan budaya tertib administrasi
3	Bahan kajian belum muncul di dokumen kurikulum	Melakukan pemetaan CPL - Bahan Kajian - Mata kuliah	Prodi Akuntansi akan melakukan pemetaan CPL - Bahan Kajian - Mata kuliah
4	Beberapa dokumen RPS belum dilengkapi dengan tanda tangan otorisasi	Melengkapi RPS dengan tanda tangan otorisasi	Prodi Akuntansi melengkapi RPS dengan tanda tangan otorisasi
5	Mahasiswa yang mengikuti MBKM masih minim	Sosialisasi secara intensif program MBKM	Prodi Akuntansi akan melakukan sosialisasi secara intensif program MBKM
6	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan penelitian dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	Peningkatan budaya tertib administrasi	Prodi Akuntansi akan meningkatkan budaya tertib administrasi
7	Belum ada penelitian dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	Peningkatan jejaring internasional	Prodi Akuntansi akan meningkatkan jejaring internasional
8	Keterlibatan mahasiswa dalam kegiatan PkM dosen belum dibuktikan dengan adanya surat tugas	Peningkatan budaya tertib administrasi	Prodi Akuntansi akan meningkatkan budaya tertib administrasi
9	Belum ada PkM dosen yang mendapatkan pendanaan internasional	Peningkatan jejaring internasional	Prodi Akuntansi akan meningkatkan jejaring internasional
10	Animo calon mahasiswa menurun	Meningkatkan kegiatan promosi	Prodi Akuntansi akan meningkatkan kegiatan promosi
11	Belum memiliki mahasiswa asing	Penyusunan strategi promosi internasional yang terukur	Prodi Akuntansi akan menyusun strategi promosi internasional yang terukur
12	Prodi belum melakukan evaluasi capaian pembelajaran lulusan	Menetapkan kurikulum OBE dan menerapkannya	Prodi Akuntansi segera menetapkan dan menerapkan kurikulum OBE

TTD AUDITEE



ROCHMAN ARIF, M.Ak

TTD AUDITOR



SITI SHOLIKHA, S.Keb., M.Kes

Foto Dokumentasi Kegiatan AMI di Prodi Akuntansi

