

QUALITY ASSURANCE



LAPORAN

Audit Mutu Internal (AMI)

PRODI AKUNTANSI

Universitas Triatma Mulya

September
2025



LAPORAN

Audit Mutu Internal (AMI)

Universitas Triatma Mulya



Prodi : Akuntansi

Kaprodi : Komang Fridagustina Adnantara, S.E., M.Si.



Ketua Auditor : Sulistyoadi Jokosaharjo, S.S., M.Hum.

Anggota : Made Christin Dwitrayani, S.E., M.Si.
Putu Guntur Pramana Putra, S.Par., M.Par.

BADUNG
SEPTEMBER 2025

LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL PRODI

I. PENDAHULUAN

| | | | |
|----------------------------|---|---|---|
| Perguruan Tinggi | Universitas Triatma Mulya | | |
| Audit Prodi | Akuntansi | | |
| Alamat | Jl. Kubu Gunung, Tegal Jaya, Badung, Kuta-Bali | | |
| Nama Auditee | Komang Fridagustina Adnantara, S.E., M.Si. | Telp.: 08983186976 | |
| Tanggal Audit | 18-19 September 2025 | | |
| Ketua Auditor | Sulistyoadi Jokosaharjo, S.S., M.Hum. | Fakultas: Bisnis, Pariwisata dan Pendidikan | |
| | | Telp. :085712097379 | |
| Anggota Auditor | Made Christin Dwitrayani, S.E., M.Si. | Telp.: 081236033818 | |
| | Putu Guntur Pramana Putra, S.Par., M.Par. | Telp.: 087850285919 | |
| Tanda Tangan Ketua Auditor |  | Tanda Tangan Koordinator Program Studi: |  |

II. TUJUAN AUDIT

Pilih salah satu:

| | |
|---|---|
| a. Menyelenggarakan dan mengelola perpustakaan di perguruan tinggi berpedoman pada standar nasional perpustakaan perguruan tinggi | |
| b. Memetakan kesiapan Program Studi dalam melaksanakan program Akreditasi | |
| c. Memastikan kelancaran pelaksanaan pengelolaan Program Studi | √ |
| d. Memetakan peluang peningkatan mutu Program Studi | |
| e. Tujuan lain sebutkan: | |

III. LINGKUP AUDIT

Berdasarkan Permendiktisaintek Nomor 53 Tahun 2023 maka lingkup audit pada kegiatan AMI sebagai berikut.

| NO | KOMPONEN |
|----|---|
| 1 | Visi dan Misi |
| 2 | Tata Pamong dan Tata Kelola |
| 3 | Pengelolaan Mahasiswa |
| 4 | Dosen dan Tenaga Kependidikan |
| 5 | Keuangan dan Sarana Prasarana |
| 6 | Pendidikan dan Pengajaran |
| 7 | Penelitian dan Pengabdian kepada Masyarakat |
| 8 | |
| 9 | |

IV. JADWAL AUDIT

1) Audit Dokumen:

Hari/Tanggal audit: Kamis, 18 September 2025

| No | Jam | Kegiatan Audit |
|----|-------------|--|
| 1. | 09.00-09.30 | Pembukaan & Perkenalan Ketua dan Anggota Tim |
| 2. | 09.30-09.45 | Penjelasan Tujuan, Area, Ruang Lingkup, dll |
| 3. | 09.45-10.00 | Serah terima dokumen dari Auditee kepada Auditor |
| 4. | 10.00-12.00 | Audit Dokumen |
| 5. | 13.00-14.00 | Audit Dokumen Lanjutan |
| 6. | 14.00-15.50 | Penyusunan daftar tilik |
| 7. | 15.50-16.00 | Pengecekan kesiapan Audit Lapangan |

2) Audit Lapangan

Hari/Tanggal audit: Jumat, 19 September 2025

| No | Jam | Kegiatan Audit |
|----|-------------|--|
| 1 | 09.00-09.30 | Pembukaan & Pertemuan dengan Kaprodi |
| 2 | 09.30-11.45 | Klarifikasi kepada Kaprodi |
| 3 | 11.45-12.00 | Pertemuan dengan tenaga pendidik |
| 4 | 13.00-13.30 | Penyusunan daftar temuan |
| 5 | 13.30-14.30 | Penyampaian Temuan |
| 6 | 14.30-15.00 | Penandatanganan Berita Acara |
| 7 | 15.00-15.30 | Serah terima dokumen dari Auditor kepada Auditee |
| 8 | 15.30-16.00 | Penutupan |

3) Daftar Dokumen yang Diperiksa

Pendidikan

1. RIP
2. RENSTRA
3. RENOP
4. RKAT
5. Rumusan CP
6. Berita acara perumusan CP, kurikulum
7. Profil lulusan
8. Standar kompetensi lulusan (SKL)
9. Kurikulum (memuat keunggulan prodi, struktur MK, MKWU, MBKM, seminar)
10. Berita acara penyusunan kurikulum
11. SK Rektor yang mengesahkan CP dan kurikulum
12. Kalender akademik
13. Jadwal perkuliahan
14. SK kelulusan
15. Pedoman penulisan tugas akhir
16. Pedoman akademik dan tata tertib
17. KRS dan KHS
18. Berita acara sosialisasi penyusunan dan peninjauan RPS
19. Presensi perkuliahan dan Logbook perkuliahan /BAP
20. Hasil monev kepuasan mahasiswa dan perkuliahan
21. Soal UAS
22. Dokumen bukti kegiatan Kerjasama (ada dan dilaporkan)
23. Dokumen panduan MBKM (2024)

24. SK pembimbing Tugas akhir
25. Pedoman pemilihan dosen dan mahasiswa berprestasi
26. Pedoman penilaian (semester dan predikat IPK)
27. Dokumen dosen dan tendik (ijazah, jafung, sertifikat, rasio, dll)
28. Bukti prestasi mahasiswa
29. Pembagian beban mengajar dan tugas tambahan lainnya
30. Bukti penelitian dosen dan dosen-mahasiswa
31. Bukti inventaris sarapa prasarana
32. Struktur organisasi prodi
33. Komponen biaya pembelajaran
34. Pedoman pengelolaan dana
35. Hasil audit keuangan

Penelitian

1. Renstra penelitian
2. Road map penelitian
3. Bukti publikasi penelitian dosen (kuantitas dan kualitas dlm 3th terakhir)
4. Bukti publikasi penelitian dosen-mahasiswa
5. Publikasi artikel mahasiswa
6. Dana bantuan publikasi dosen
7. Pedoman penulisan penelitian mahasiswa
8. Instrumen penilaian penelitian
9. Pedoman bimbingan dan mekanisme ujian tugas akhir
10. Hasil monev penelitian dosen
11. Dokumen proposal yang lolos kompetitif Nasional
12. Berita acara pelatihan penulisan proposal
13. Bukti Kerjasama penelitian

Pengabdian kepada Masyarakat

1. Renstra pengabdian
2. Road map arah pengabdian
3. Bukti publikasi pengabdian dosen (kuantitas dlm 3th terakhir)
4. Bukti publikasi pengabdian dosen-mahasiswa
5. Dana bantuan pengabdian
6. Pedoman penulisan artikel pengabdian
7. Pedoman pembimbingan kegiatan pengabdian
8. Hasil monev pengabdian
9. Bukti Kerjasama pengabdian
10. Inventaris sarana penunjang pengabdian

V. TEMUAN AUDIT

| No | KTS/OB | Referensi (Butir Mutu) | Pernyataan |
|----|--------|---------------------------|--|
| 1. | OB | Tujuan dan sasaran | Prodi belum memiliki pedoman pemilihan dosen dan mahasiswa berprestasi |

| | | | |
|-----|-----------|---|--|
| 2. | OB | Strategi | UPPS/PS telah menjalankan strateginya yang sesuai dengan misi, visi, tujuan dan sasarannya serta mengintegrasikan manajemen risiko, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. |
| 3. | OB | Strategi | UPPS/PS telah menetapkan dan melaksanakan strategi dengan mengintegrasikan manajemen risiko, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. |
| 4. | OB | Pengembangan Karir Mahasiswa | UPPS/PS telah memiliki rencana dan melaksanakan program yang mendukung pengembangan karir mahasiswa, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. |
| 5. | OB | Kecukupan Kualifikasi Kependidikan dan Tenaga | Terdapat beberapa tenaga kependidikan yang tidak sesuai dengan kompetensi dan latar pendidikan. |
| 6. | OB | Keuangan | UPPS/PS telah melakukan usaha dan menunjukkan hasil-hasilnya untuk menjamin keberlanjutan sumber daya keuangan, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. |
| 7. | OB | Sarana dan Prasarana | UPPS/PS telah menunjukkan bahwa sarana dan prasarana yang memenuhi standar kebersihan, kesehatan, keamanan, dan keselamatan, serta memerhatikan kesetaraan gender, namun belum ramah difabel dan prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. |
| 8. | KTS Mayor | Penelitian | Prodi belum memiliki dana bantuan publikasi dosen |
| 9. | KTS Mayor | Pengabdian kepada Masyarakat | Prodi belum memiliki dana bantuan pengabdian |
| 10. | KTS Mayor | Kesejahteraan Mahasiswa | UPPS/PS belum memiliki dokumen terkait ramah difabel. |
| 11. | OB | Kinerja Akademik Mahasiswa | Prodi belum memiliki dokumentasi TOEFL |
| 12. | OB | Tata Kelola | Prodi belum memiliki dokumen lengkap tentang badan penyelenggara wajib sumber pendanaan di luar mahasiswa sesuai kebijakan PT. |

| | | | |
|-----|-----------|------------------------------|---|
| 13. | OB | Tata Kelola | Prodi belum menetapkan dan menyiapkan mekanisme bantuan publikasi |
| 14 | OB | Tata Kelola | Prodi belum memiliki dokumen lengkap subsidi silang |
| 15. | OB | Pengabdian kepada Masyarakat | Prodi belum melengkapi buku harian (log book) PKM. |
| 16. | KTS Mayor | Sarana dan Prasarana | Prodi belum memiliki sarana dan prasarana bagi mahasiswa berkebutuhan khusus. |

VI. Praktik Baik dan Peluang Peningkatan

| No | Aspek/Bidang | Kelebihan | Peluang untuk peningkatan |
|----|---|---|---|
| 1 | Pengembangan karir mahasiswa | Prodi telah mendukung jiwa wirausaha siswa dengan kegiatan INBIS, dan pengaplikasian skill akuntansi dengan mengikut sertakan mahasiswa dalam lomba-lomba akuntansi dan bahkan menjadi juara. | Pengalokasian penambahan dana untuk kegiatan tersebut dapat menjadi salah satu sarana promosi dan peningkatan skill mahasiswa. |
| 2 | Pengelolaan dosen | Perbandingan dosen-mahasiswa sudah memenuhi rasio yang baik untuk perbandingan dosen-mahasiswa | Banyak dosen yang masih memiliki jabatan fungsional lektor sehingga memiliki banyak peluang untuk mencetak lektor kepala bila prodi mampu mensupport dari segi finansial. |
| 3 | Visi Misi | Persentase lulusan yang lulus tepat waktu 90% dan dari hasil tracer study 100% lulusan bekerja sesuai dengan bidang ilmu akuntansi. | Persentase lulusan tepat waktu masih dapat ditingkatkan lagi hal ini akan menjadi sumber promosi yang sangat bagus bagi masyarakat.. |
| 4 | Penelitian dan Pengabdian kepada Masyarakat | Prodi sudah memiliki jurnal pengabdian (Save) dan jurnal penelitian (Carac) sendiri. | Jurnal pengabdian Save dan jurnal penelitian Carac masih didominasi oleh dosen PT sehingga masih dapat ditingkatkan dengan merubah perbandingan menjadi 60% dosen luar PT dan 40% dosen PT. |

VII. KESIMPULAN AUDIT

1. Kelengkapan dokumen:

Prodi Akuntansi Universitas triatma Mulya memiliki dokumen cukup lengkap dan terstruktur untuk mendukung pelaksanaan Sistem Penjaminan Mutu Internal. Hal ini dibuktikan dengan tersedianya 44 (dari total 58 dokumen yang ditinjau) jenis dokumen penunjang AMI. Terdapat

14 dokumen yang tidak dimiliki oleh prodi namun ada di departemen lain seperti departemen keuangan, sarpras, dan LP3M. Untuk menunjang AMI, dokumen-dokumen tersebut perlu juga dimiliki oleh prodi.

2. Jumlah temuan

Terdapat 16 temuan yang terdiri dari 12 OB dan 4 KTS Mayor.

| OBSERVASI | KTS MINOR | KTS MAYOR | JUMLAH |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 12 | 0 | 4 | 16 |

3. Kekuatan Prodi:

Di bidang penelitian dan pengabdian, prodi sudah memiliki jurnal prodi sehingga mampu menunjang tri dharma dosen dalam bidang tersebut. Persentase lulusan tepat waktu, persentase lulusan tersetap sesuai dengan bidang keahliannya, INBIS dan juara dalam lomba di bidang akuntansi merupakan media promosi yang sangat baik. Prodi ini memiliki perbandingan rasio dosen dan mahasiswa yang baik sehingga mampu memberikan kualitas belajar mengajar yang baik.

4. Kelemahan Prodi:

Beberapa dokumen utama tidak berada di tangan kaprodi, hal ini akan mempersulit proses audit/pertanggung jawaban dan menunjukkan kerjasama yang belum baik dan ketidaktransparan antar departemen. Prodi juga belum memiliki fasilitas yang ramah difabel, hal ini akan mempersulit masuknya siswa difabel dalam prodi ini, selain itu dapat mengurangi penilaian pada proses akreditasi. Tidak tersedianya dana untuk penelitian dan pengabdian juga akan mempersulit kemajuan prodi dan juga proses akreditasi.

5. Tren Perbandingan tahun 2024:

Berdasarkan hasil temuan AMI 2024 (total 32 temuan), sebagian besar temuan telah diselesaikan, namun masih terdapat 5 temuan AMI 2024 yang masih belum terlaksana pada saat AMI 2025 ini.


VIII. LAMPIRAN AUDIT:

1. PTK
2. Pemantauan PTK
3. Berita Acara
4. Daftar Hadir
5. Dokumentasi
6. Daftar Tilik

Lampiran 1

PERMINTAAN TINDAKAN KOREKSI (PTK)

Jenis Temuan: Observasi

| | | | |
|---|---|---------------|----------------------------|
| Perguruan Tinggi | Universitas Triatma Mulya | | |
| Prodi | Akuntansi | | |
| Auditee | Komang Fridagustina Adnantara, S.E., M.Si. | | |
| Auditor | Sulistyoadi Jokosaharjo, S.S., M.Hum. | Tanggal Audit | 18-19 September 2025 |
| PTK No.1 | Kategori: <input checked="" type="checkbox"/> Observasi | | |
| Referensi (Butir Mutu) | Strategi, Kesejahteraan Mahasiswa, Pengembangan Karir Mahasiswa, Kecukupan dan Kualifikasi Tenaga Kependidikan, Keuangan, Sarana dan Prasarana. | | |
| Uraian Temuan (diisi oleh auditor & ditandatangani): | | | |
| <ol style="list-style-type: none">1. Prodi belum memiliki pedoman pemilihan dosen dan mahasiswa berprestasi.2. UPPS/PS telah menjalankan strateginya yang sesuai dengan misi, visi, tujuan dan sasarannya serta mengintegrasikan manajemen risiko, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut.3. UPPS/PS telah menetapkan dan melaksanakan strategi dengan mengintegrasikan manajemen risiko, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut.4. UPPS/PS telah memiliki rencana dan melaksanakan program yang mendukung pengembangan karir mahasiswa, yang antara lain, dapat berupa pembekalan bagi mahasiswa untuk memasuki dunia kerja, pelaksanaan bursa kerja, dan penyaluran lulusan, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut.5. Terdapat beberapa tenaga kependidikan yang tidak sesuai dengan kompetensi dan latar pendidikan.6. UPPS/PS telah melakukan usaha dan menunjukkan hasil-hasilnya untuk menjamin keberlanjutan sumber daya keuangan, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut.7. UPPS/PS telah menunjukkan bahwa sarana dan prasarana yang memenuhi standar kebersihan, kesehatan, keamanan, dan keselamatan, serta memerhatikan kesetaraan gender, namun belum ramah difabel. Dokumen bukti tersebut tidak dipegang oleh prodi.8. Prodi belum memiliki dokumentasi TOEFL9. Prodi belum memiliki dokumen lengkap tentang badan penyelenggara wajib sumber pendanaan di luar mahasiswa sesuai kebijakan PT.10. Prodi belum melengkapi dokumen tentang kebijakan subsidi silang.11. Prodi belum menetapkan dan menyiapkan mekanisme bantuan publikasi.12. Prodi belum melengkapi buku harian (log book) PKM. | | | |
| Tanda Tangan Auditor |  | Tanggal: | 19 September 2025 |

1. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk menyusun pedoman pemilihan dosen dan mahasiswa berprestasi.
2. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk mendapatkan akses dokumen terkait strategi yang sesuai dengan misi, visi, tujuan dan sasarannya yang terintegrasi dengan manajemen risiko.
3. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk mendapatkan akses dokumen terkait penetapan dan pelaksanaan strategi yang terintegrasi dengan manajemen risiko.
4. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk mendapatkan akses dokumen terkait pembekalan bagi mahasiswa untuk memasuki dunia kerja, pelaksanaan bursa kerja, dan penyaluran lulusan.
5. Mengalokasikan anggaran untuk memberikan pelatihan / peningkatan kompetensi tenaga kependidikan.
6. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk mendapatkan akses dokumen terkait jaminan keberlanjutan sumber daya keuangan.
7. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk mendapatkan akses dokumen terkait sarana dan prasarana yang memenuhi standar kebersihan, kesehatan, keamanan, dan keselamatan, serta memerhatikan kesetaraan gender, serta ramah difabel.
8. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk mendapatkan akses dokumen terkait tes TOEFL.
9. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk melengkapi dokumen tentang badan penyelenggara wajib sumber pendanaan di luar mahasiswa sesuai kebijakan PT.
10. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk melengkapi dokumen tentang kebijakan subsidi silang.
11. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk menetapkan dan menyiapkan mekanisme bantuan publikasi.
12. Berkoordinasi dengan pihak terkait untuk melengkapi buku harian (log book) PKM.

Tanda Tangan Teraudit



Tanggal:

19 September 2025



Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi (diisi oleh auditor pada audit berikutnya & ditandatangani):

Tanda Tangan Auditor

Tanggal:



PERMINTAAN TINDAKAN KOREKSI (PTK)

Jenis Temuan: KTS Mayor

| | | | |
|--|---|---------------|----------------------------|
| Perguruan Tinggi | Universitas Triatma Mulya | | |
| Prodi | Akuntansi | | |
| Auditee | Komang Fridagustina Adnantara, S.E., M.Si. | | |
| Auditor | Sulistyoadi Jokosaharjo, S.S., M.Hum. | Tanggal Audit | 18-19 September 2025 |
| PTK No. 2 | Kategori: <input checked="" type="checkbox"/> Ketidaksesuaian Mayor | | |
| Referensi (Butir Mutu) | Sarana Prasarana dan Penelitian, Pengabdian kepada Masyarakat | | |
| Uraian Temuan (diisi oleh auditor & ditandatangani): <ol style="list-style-type: none">UPPS/PS belum memiliki dokumen sarana prasarana yang ramah difabel.UPPS/PS belum memiliki sarana prasarana bagi mahasiswa berkebutuhan khusus.Prodi belum memiliki dana bantuan publikasi dosen.Prodi belum memiliki dana bantuan pengabdian. | | | |
| Tanda Tangan Auditor |  | Tanggal: | 19 September 2025 |
| Rencana Tindakan Koreksi (diisi oleh teraudit & ditandatangani): <ol style="list-style-type: none">Berkoordinasi dengan pemangku kepentingan untuk membuat dokumen sarana prasarana yang ramah difabel.Berkoordinasi dengan pemangku kepentingan untuk mengadakan sarana dan prasarana bagi mahasiswa berkebutuhan khusus.Mengajukan anggaran dana bantuan publikasi dosen (penelitian mandiri).Mengajukan anggaran dana bantuan pengabdian. | | | |
| Tanda Tangan Teraudit |  | Tanggal: | 19 September 2025 |
| Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi (diisi oleh auditor pada audit berikutnya & ditandatangani): | | | |
| Tanda Tangan Auditor | | Tanggal: | |

PERMINTAAN TINDAKAN KOREKSI (PTK)

Jenis Temuan: KTS Minor

| | | | |
|--|--|---------------|----------------------|
| Perguruan Tinggi | Universitas Triatma Mulya | | |
| Audit | Akuntansi | | |
| Auditee | Komang Fridagustina Adnantara, S.E., M.Si. | | |
| Auditor | Sulistyoadi Jokosaharjo, S.S., M.Hum. | Tanggal Audit | 18-19 September 2025 |
| PTK No: 3 | Kategori: Ketidaksesuaian Minor | | |
| Referensi (Butir Mutu) | - | | |
| Uraian Temuan (diisi oleh auditor & ditandatangani): - | | | |
| Tanda Tangan Auditor |  | Tanggal: | 19 September 2025 |
| Rencana Tindakan Koreksi (diisi oleh teraudit & ditandatangani): - | | | |
| Tanda Tangan Teraudit |  | Tanggal: | 19 September 2025 |
| Tinjauan Efektifitas Tindakan Koreksi (diisi oleh auditor pada audit berikutnya & ditandatangani): | | | |
| Tanda Tangan Auditor | | Tanggal: | |

Lampiran 2. Pemantauan Permintaan Tindakan Koreksi

PEMANTAUAN PTK

| No PTK | Kategori PTK | | | Rencana penyelesaian | Realisasi PTK | Penanggung jawab PTK |
|--------|--------------|-------|-----------|----------------------|---------------|----------------------|
| | Mayor | Minor | Observasi | | | |
| 1. | | | √ | November 2025 | 1 bulan | Kaprodi |
| 2. | √ | | | September 2026 | 2 semester | Kaprodi |

Badung, 19 September 2025

Auditor

(Sulistyoadi Jokosaharjo, S.S., M.Hum.)



BERITA ACARA

Pada Hari Ini tanggal...19...bulan ~~September~~ Tahun...2025 sampai dengan tanggal...19.. bulan ~~September~~ tahun ..2025. telah dilaksanakan Audit Mutu Internal pada Program studi ...AKUNTANSI..... di Lingkungan Universitas Triatma Mulya yang didahului/diakhiri dengan penyerahan dokumen dari auditor kepada auditee bertempat di ruang...AULA LT. 4...kegiatan dimulai pukul 09.00 s/d 16.00WITA dihadiri...5... orang. Dokumen yang diserahkan terdiri atas ...44...dokumen, masing-masing:

| No | Nama Dokumen | Jumlah |
|----|---|--------|
| 1 | RIP | 1 |
| 2 | RENSTRA | 1 |
| 3 | REMIOP | 1 |
| 4 | REKAT | 1 |
| 5 | Rumusan CP | 1 |
| 6 | BA Perumusan CP & Kurikulum | 1 |
| 7 | PROFIL lulusan | 1 |
| 8 | SKL (Standar kompetensi lulusan). | 1 |
| 9 | Kurikulum | 1 |
| 10 | BA Penyusunan kurikulum | 1 |
| 11 | SK Rektor yg mengesahkan CP dan Kurikulum. | 1 |
| 12 | Kalender akademik | 1 |
| 13 | Jadwal Perkuliahan | 1 |
| 14 | SK kelulusan | 1 |
| 15 | Pedoman Penulisan TA | 1 |
| 16 | Pedoman akademik & tata tertib | 2 |
| 17 | KRS dan KHS | 2 |
| 18 | DA Penyusunan sosialisasi, penyajian RPS | 3 |
| 19 | Monev kepuasan siswa dan perkuliahan | 2 |
| 20 | soal UAS | 1 |
| 21 | Dokumen kerjasama | 1 |
| 22 | Panduan MBKM (2024) | 1 |
| 23 | SK Pembimbing TA | 1 |
| 24 | pedoman penilaian | 1 |
| 25 | Dokumen dosen dan tendik | 1 |
| 26 | Bukti prestasi siswa | 1 |
| 27 | Pedoman Pembagian mengajar dan tugas tambahan | 1 |
| 28 | BUKH penelitan dosen dan dosen-siswa | 1 |
| 29 | Bukti Sarpras (inventaris) | 1 |
| 30 | struktur organisasi prodi | 1 |
| 31 | komponen biaya pembelajaran | 1 |
| 32 | Renstra Penelitian | 1 |




UNIVERSITAS TRIATMA MULYA

www.triatmamulya.ac.id

| No | Nama Dokumen | Jumlah |
|----|--|--------|
| 32 | Road map penelitian | 1 |
| 33 | Bukti publikasi penelitian (kualitas > kuantitas) | 2 |
| 34 | Bukti publikasi dosen-siswa | 1 |
| 35 | Publikasi artikel mahasiswa | 1 |
| 36 | Pedoman penulisan penelitian mahasiswa | 1 |
| 37 | Instrumen penilaian penelitian | 1 |
| 38 | Pedoman bimbingan dan mekanisme ujian TA | 1 |
| 39 | Renstra pengabdian | 1 |
| 40 | Road map arah pengabdian | 1 |
| 41 | Bukti publikasi pengabdian dosen | 1 |
| 42 | Bukti publikasi pengabdian Dosen-siswa | 1 |
| 43 | Presensi dan logbook perkuliahan. | |
| 44 | Dokumen yg tidak ada di Prodi ketika AMI : | |
| | Pendidikan : | |
| | - Pedoman pemilihan dosen & siswa berprestasi | |
| | - Pedoman pengelolaan dana . | |
| | - Hasil audit keuangan. | |
| | Penelitian : | |
| | - Dana bantuan publikasi dosen . | |
| | - Hasil manev penelitian dosen . | |
| | - Dokumen proposal yg lolos kompetitif Nas. | |
| | - Berita acara pelatihan penulisan proposal. | |
| | - Bukti kerjasama penelitian. | |
| | Pengabdian : | |
| | - Dana bantuan pengabdian . | |
| | - Pedoman penulisan artikel pengabdian . | |
| | - Pedoman pembimbingan kegiatan pengabdian. | |
| | - Hasil manev pengabdian . | |
| | - Bukti kerjasama pengabdian . | |
| | - inventaris sarana penunjang pengabdian. | |
| | (total dokumen 58, dokumen ada di prodi 44, sedangkan 14 dokumen tidak dipegang oleh prodi). | |

Lampiran 6. Daftar Tilik

| | | | |
|---|---|---------------|----------------------------------|
|  | CEK LIST AUDIT MUTU INTERNAL (LAMEMBA) | No. Dokumen | SNDikti/Lamemba/Untrim /VII/2025 |
| | | Berlaku Sejak | 2025 |
| | | Revisi | 2 |
| | | Halaman | 14 |

Hari/ Tanggal : Kamis, 18 September 2025

Waktu : 08:00 – 16:30 wita

Prodi : Akuntansi

Jumlah Dokumen: 58 dokumen

Acuan:

Standar Nasional Pendidikan Tinggi
Permendikbud No.53 Tahun 2023

Auditee: Komang Fridagustina Adnantara, S.E., M.Si.

Auditor

a. Ketua: Sulistyoadi Joko Saharjo, S.S., M.Hum.

b. Anggota : Made Christin Dwitrayani, S.E., M.Si.

c. Anggota : Putu Guntur Pramana Putra, S.Par., M.Par.

Petunjuk Pengisian:

Isilah kolom ketersediaan dan kelengkapan dokumen dengan tanda centang (√) pada Y (ya) atau T (tidak) sesuai dengan kondisi dokumen yang ditilik.

| INSTRUMENR AUDIT MUTU INTERNAL | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|--|----------------------|---|---------------------|---|----------------|
| Kriteria 1. Orientasi Strategis | | | | | | | |
| No. | Referensi Butir Mutu | Pernyataan SASARAN MUTU | Ketersediaan Dokumen | | Kelengkapan Dokumen | | Catatan Khusus |
| | | | Y | T | Y | T | |
| 1.a | Misi | UPPS/PS menunjukkan bukti pencapaian misinya yang sesuai dengan pemangku kepentingan yang dilayani, cakupan layanan yang disediakan, hasil dan kontribusi yang diharapkan berdasar nilai-nilai dan keyakinan yang menjadi landasan moral bagi keputusan, kegiatan, dan kontribusi UPPS/PS. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa misi disusun dan ditetapkan dengan melibatkan pemangku kepentingan. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa misi ditinjau dan dievaluasi agar tetap relevan dengan kebutuhan pemangku | √ | | √ | | |

| | | | | | | | |
|-----|--------------------|---|---|--|---|--|--|
| | | kepentingan pada saat ini dan di masa datang. | | | | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa misi telah digunakan sebagai landasan dan pedoman bagi kebijakan, keputusan, kegiatan, hasil, dan kontribusinya. | √ | | √ | | |
| 1.b | Visi | UPPS/PS menunjukkan bukti pencapaian visi yang selaras dengan visi institusi. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS merumuskan visi dengan jelas, realistis, kredibel, dan selaras dengan visi institusi. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa visi mampu menjadi standar kinerja UPPS/PS, dosen, tenaga kependidikan dan mahasiswa. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti proses dan hasil evaluasi relevansi visi yang memerhatikan arah perkembangan lingkungan internal dan eksternal dengan melibatkan pemangku kepentingan. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa visi telah digunakan sebagai landasan dan pedoman atas kebijakan, keputusan, kegiatan, hasil, dan kontribusinya. | √ | | √ | | |
| 1.c | Tujuan dan Sasaran | UPPS/PS menunjukkan bukti pencapaian tujuan yang diturunkan dari misi dan visi serta dievaluasi dan ditinjau ulang secara berkala agar relevan dengan kebutuhan pemangku kepentingan, serta selaras dengan arah perkembangan lingkungan internal dan eksternal. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti pencapaian sasaran yang diturunkan dari tujuan dan dinyatakan secara spesifik, yaitu dengan menetapkan ukuran pencapaian, waktu, dan pemangku kepentingan sasaran. | √ | | √ | | |

| | | | | | | | |
|-----|----------|---|---|--|---|---|--|
| | | | | | | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan upaya dan tingkat pencapaian tujuan dan sasaran. | √ | | | √ | Prodi belum memiliki pedoman pemilihan dosen dan mahasiswa berprestasi OB (Observasi) |
| 1.d | Strategi | UPPS/PS menunjukkan bukti dalam menjalankan strateginya yang sesuai dengan misi, visi, tujuan dan sasarannya serta mengintegrasikan manajemen risiko. | √ | | | √ | Ada, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. OB (Observasi) |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa strategi ditetapkan dan dilaksanakan dengan mengintegrasikan manajemen risiko. | √ | | | √ | Ada, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. OB (Observasi) |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa perancangan dan pelaksanaan strategi | √ | | √ | | |

| | | | | | | | |
|---|-------------|---|---|--|---|---|---|
| | | melibatkan pemangku kepentingan dalam mendapatkan, mengembangkan, dan memanfaatkan sumber daya dengan memerhatikan keefektifan dan efisiensi. | | | | | |
| Kriteria 2. Tata Pamong dan Tata Kelola | | | | | | | |
| 2.a | Tata Pamong | UPPS/PS menunjukkan struktur dan proses tata pamong. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti dilaksanakannya proses pengawasan, pembentukan sinergi, penyediaan sumber daya, penjagaan dan penguatan nilai-nilai yang mengacu pada misi dan visi institusi dengan efektif dan efisien. | √ | | √ | | |
| 2.b | Tata Kelola | UPPS/PS menunjukkan bukti pelaksanaan perencanaan, pengorganisasian, pengarahan, dan pengendalian usaha untuk mendapatkan, mengembangkan, dan memanfaatkan sumber daya untuk mewujudkan visi, mencapai tujuan dan sasarannya. | √ | | | √ | Prodi belum memiliki dokumen lengkap tentang badan penyelenggara wajib sumber pendanaan di luar mahasiswa sesuai kebijakan PT. OB (Observasi) Prodi belum menetap |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|---|---|--|---|--|---|
| | | | | | | | kan dan menyiapkan mekanisme bantuan publikasi |
| | | | | | | | OB (Observasi) |
| | | | | | | | Prodi belum memiliki dokumen lengkap terkait subsidi silang |
| | | | | | | | OB (Observasi) |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa sistem tata kelola mampu mendorong UPPS/PS menjalankan tugas dan kewajibannya secara efektif, efisien, akuntabel, bertanggung jawab, transparan, adil, dan terhindar dari konflik kepentingan. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menjalankan sistem manajemen mutu internal yang diimplementasikan secara konsisten, efektif, dan efisien, serta melaporkan hasil penjaminan mutu secara berkala untuk tindak lanjut peningkatan mutu UPPS dan PS dalam menjalankan Tridharma. | √ | | √ | | |
| Kriteria 3. Pengelolaan Mahasiswa | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|----------------------------|--|---|--|---|---|--|
| 3.a | Penerimaan Mahasiswa | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa penerimaan mahasiswa dilaksanakan secara transparan dan selaras dengan misi, visi, tujuan dan sasaran, strategi, nilai-nilai dan profil/kompetensi lulusan yang diharapkan. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa pelaksanaan dan hasil penerimaan mahasiswa bersifat inklusif, afirmatif, adil, dan mempertimbangkan asas pemerataan. | √ | | √ | | |
| 3.b | Layanan Akademik Mahasiswa | UPPS/PS menunjukkan bukti tingkat penggunaan (partisipasi pengguna) modalitas dan pedagogi (tangible and intangible resources) yang sesuai dengan kompetensi/CPL mahasiswa (tangible and intangible resources, serta penggunaan teknologi dan AI). | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti tingkat penggunaan (partisipasi pengguna) fasilitas/dukungan pada kegiatan unit mahasiswa yang selaras dengan misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi UPPS/PS. | √ | | √ | | |
| 3.c | Kinerja Akademik Mahasiswa | Dimensi kinerja akademik mahasiswa mendeskripsikan kemampuan mahasiswa dalam menuntaskan proses belajar. | √ | | | √ | Prodi tidak memiliki dokumentasi TOEFL OB (Observasi) |
| 3.d | Kesejahteraan Mahasiswa | UPPS/PS menunjukkan bukti pemanfaatan layanan kesehatan fisik dan mental serta fasilitas belajar dan proses belajar yang memerhatikan kesejahteraan fisik dan mental mahasiswa. | √ | | √ | | |

| | | | | | | | |
|---|---------------------------------|--|---|--|---|---|--|
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti pemanfaatan (partisipasi pengguna) fasilitas belajar, olahraga, kesehatan, kesenian, kantin, dan/atau fasilitas lainnya yang sesuai misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi, yang memenuhi standar kebersihan, kesehatan, keamanan, dan keselamatan, serta memerhatikan kesetaraan gender dan ramah difabel. | √ | | | √ | Pemanfaatan fasilitas belum ada untuk difabel KTS Mayor |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti ketersediaan kebijakan, peraturan, dan tindakan yang menjamin lingkungan belajar terbebas dari berbagai tindak diskriminasi, pelecehan, perundungan, dan kekerasan. | √ | | √ | | |
| 3.e | Pengembangan Karir Mahasiswa | UPPS/PS menunjukkan bukti memiliki rencana dan melaksanakan program yang mendukung pengembangan karir mahasiswa, yang antara lain, dapat berupa pembekalan bagi mahasiswa untuk memasuki dunia kerja, pelaksanaan bursa kerja, dan penyaluran lulusan | √ | | | √ | Ada, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. OB (Observasi) |
| Kriteria 4. Dosen dan Tenaga Kependidikan | | | | | | | |
| 4.a | Kecukupan dan Kualifikasi Dosen | UPPS/PS menunjukkan bukti penetapan dan penggunaan kriteria dalam menentukan kualifikasi dosen untuk mendukung fokus Tridharma dengan memerhatikan SN-Dikti, SAN-Dikti, misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi UPPS/PS yang berkaitan dengan tingkat pendidikan, jenjang jabatan akademik, bidang keilmuan, kepakaran, dan rekognisi dosen dengan jumlah yang cukup sesuai fokus Tridharma Perguruan Tinggi. | √ | | √ | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|--|---|---|--------------------|
| | | UPPS menunjukkan bukti penggunaan matriks yang menggambarkan rencana dan pelaksanaan penugasan dosen di berbagai PS yang dikelolanya. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menerapkan beban kerja dosen yang konsisten dengan fokus Tridharma. | √ | | √ | | |
| 4.b | Pengelolaan Dosen | UPPS/PS menunjukkan bukti pelaksanaan rencana rekrutmen dan pengembangan dosen secara terstruktur, dan berkelanjutan, sehingga memiliki dosen dengan jumlah dan kualifikasi sesuai dengan kebutuhan UPPS/PS dan misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi. | √ | | √ | | |
| | | UPPS menunjukkan bukti telah memberi dukungan dan fasilitas secara terstruktur dan berkelanjutan kepada dosen untuk memajukan pendidikan, ilmu pengetahuan, praktik profesional, kerjasama/keterlibatan, dan rekognisi di bidang EMBA. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti telah melakukan evaluasi proses secara sistematis, terstruktur, dan berkelanjutan terhadap rekrutmen, pengembangan dosen, dan bukti pengukuran kinerja dosen dalam bidang pendidikan, penelitian, dan PKM. | √ | | √ | | |
| 4.c | Kecukupan dan Kualifikasi Tenaga Kependidikan | UPPS/PS menunjukkan bukti telah memiliki dan menggunakan kriteria untuk menentukan kualifikasi dan jumlah tenaga kependidikan dengan memerhatikan SN DIKTI untuk mendukung kegiatan UPPS/PS dalam mencapai misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa kualifikasi tenaga kependidikan | √ | | | √ | Tidak semua tenaga |

| | | | | | | | |
|---|---------------------------------|---|---|--|---|---|---|
| | | (pendidikan dan kompetensi) sesuai dengan tugas yang diembannya. | | | | | kependidikan memiliki kompetensi dan latar pendidikan yang sesuai OB (Observasi) |
| 4.d | Pengelolaan Tenaga Kependidikan | UPPS/PS menunjukkan bukti memiliki dan melaksanakan rencana rekrutmen dan pengembangan tenaga kependidikan secara sistematis, terstruktur, dan berkelanjutan. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti pengelolaan tenaga kependidikan dalam lingkup perencanaan dan pengembangan yang terstruktur sesuai dengan arah pengembangan UPPS/PS termasuk untuk memenuhi kebutuhan layanan mahasiswa dan mendukung karir serta kinerja tenaga kependidikan. | √ | | √ | | |
| Kriteria 5. Keuangan dan Sarana dan Prasarana | | | | | | | |
| 5.a | Keuangan | UPPS/PS menunjukkan bukti telah merencanakan penerimaan dan pengeluaran/pemanfaatan sumber keuangan untuk mendukung, mempertahankan, dan meningkatkan kualitas layanan, terutama yang berkaitan dengan pemenuhan kebutuhan operasional pendidikan, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat serta investasi yang selaras dengan misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti telah melakukan usaha dan menunjukkan hasil-hasilnya untuk menjamin keberlanjutan sumber daya keuangan. | √ | | | √ | Ada, namun prodi tidak |

| | | | | | | | |
|-----|----------------------|---|---|--|---|---|--|
| | | | | | | | dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. OB (Observasi) |
| 5.b | Sarana dan Prasarana | UPPS/PS menunjukkan bukti penyediaan dan pengelolaan serta rencana pengembangan sarana dan prasarana yang dapat dimanfaatkan oleh mahasiswa dan dosen untuk kegiatan pendidikan, penelitian, pengabdian kepada masyarakat dan oleh tenaga kependidikan untuk mendukung kegiatan pendidikan, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa sarana dan prasarana yang memenuhi standar kebersihan, kesehatan, keamanan, dan keselamatan, serta memerhatikan kesetaraan gender dan ramah difabel. | √ | | | √ | Ada, namun prodi tidak dapat menunjukkan bukti dokumen tersebut. OB (Observasi) Prodi belum memiliki sarana dan prasarana bagi mahasiswa |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|--|---|--|---|--|---------------------------------------|
| | | | | | | | berkebutuhan khusus. KTS Mayor |
| Kriteria 6. Pendidikan dan Pengajaran | | | | | | | |
| 6.a | Kurikulum | UPPS/PS menunjukkan bukti penggunaan peta kurikulum untuk menjamin struktur mata kuliah dan kegiatan pembelajaran konsisten dan relevan dengan kompetensi (CPL) yang diharapkan dan selaras dengan misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti implementasi kurikulum mampu memfasilitasi keterlibatan aktif mahasiswa dalam proses pembelajaran, interaksi produktif antara mahasiswa, dosen, praktisi, dan masyarakat umum untuk mencapai tujuan pembelajaran, dengan memanfaatkan kerjasama dengan mitra yang dievaluasi dan ditindaklanjuti secara berkala agar selaras dengan misi, visi, tujuan, dan sasaran, serta strategi UPPS dan visi keilmuan PS. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti penggunaan materi dan metoda pembelajaran yang mutakhir dan relevan dengan kebutuhan EMBA saat ini dan di masa depan, memiliki perspektif global, selaras dengan misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi untuk mencapai kompetensi (CPL) yang ditetapkan. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti evaluasi, perbaikan, dan pengembangan kurikulum agar sesuai dan relevan dengan perkembangan ilmu pengetahuan, praktik profesional, dan tantangan di masa yang akan datang | √ | | √ | | |

| | | | | | | | |
|--|----------------------|--|---|--|---|---|--|
| | | dengan melibatkan pemangku kepentingan. | | | | | |
| 6.b | Jaminan Pembelajaran | UPPS/PS menunjukkan bukti pengukuran langsung atas ketercapaian kompetensi (CPL) mahasiswa dengan menggunakan pedoman standar pemenuhan capaian pembelajaran (rubrik) dan instrumen yang valid dan handal dengan metode yang relevan dalam mengukur ketercapaian kompetensi (CPL) mahasiswa. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS melakukan pengukuran tidak langsung atas ketercapaian kompetensi (CPL) mahasiswa, antara lain melalui survey pengguna maupun studi pelacakan lulusan (tracer study) dan mempertimbangkan masukan dari hasil pengukuran tersebut ke dalam intervensi perbaikan kualitas pembelajaran. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti intervensi sebagai tindak lanjut hasil pengukuran ketercapaian kompetensi (CPL) mahasiswa, untuk perbaikan kualitas pembelajaran dan tingkat pemenuhan CPL. | √ | | √ | | |
| Kriteria 7. Penelitian dan Pengabdian Kepada Masyarakat | | | | | | | |
| 7.a | Penelitian | UPPS/PS menunjukkan bukti perencanaan strategis pada kegiatan, hasil, dan kontribusi penelitiannya dalam memajukan pendidikan, ilmu pengetahuan, dan praktik profesional bagi pemangku kepentingan. | √ | | | √ | Prodi belum memiliki dana bantuan publikasi dosen KTS Mayor |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa kegiatan dan hasil penelitiannya mampu berkontribusi dalam memajukan ilmu pengetahuan, pendidikan, dan praktik profesional pemangku kepentingan. | √ | | √ | | |

| | | | | | | | |
|-----|------------------------------|--|---|--|---|---|--|
| | | UPPS dan PS menunjukkan bukti kegiatan dan hasil kerja sama/keterlibatan penelitian (rekognisi) dengan para mitranya di bidang penelitian dan/atau praktik profesional telah mendukung dan selaras dengan misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi UPPS/PS. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti pengintegrasian kegiatan, hasil, dan kontribusi penelitian dalam evaluasi kinerja dosen. | √ | | √ | | |
| 7.b | Pengabdian Kepada masyarakat | UPPS/PS menunjukkan bukti perencanaan strategis pada kegiatan, hasil, dan kontribusi PKM dalam memajukan pendidikan, ilmu pengetahuan, dan praktik profesional bagi pemangku kepentingan. | √ | | | √ | Prodi belum memiliki dana bantuan pengabdian KTS Mayor |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti bahwa kegiatan dan hasil PKM mampu berkontribusi dalam memajukan ilmu pengetahuan, pendidikan, dan praktik profesional pemangku kepentingan. | √ | | √ | | |
| | | UPPS/PS menunjukkan bukti kegiatan dan hasil kerja sama /keterlibatan pengabdian kepada masyarakat (rekognisi) dengan para mitranya di bidang pengabdian kepada masyarakat dan/atau praktik profesional mendukung dan selaras dengan misi, visi, tujuan dan sasaran, serta strategi UPPS/PS. | √ | | | √ | Prodi belum melengkapi buku harian (log book) PKM. OB (Observasi) |

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|---|--|--|
| | | | | | | | |
| | | PPS/PS menunjukkan bukti pengintegrasian kegiatan, hasil, dan kontribusi PKM dalam evaluasi kinerja dosen. | √ | | √ | | |

Hasil temuan dalam proses audit telah dijelaskan kepada auditee dan pihak auditee dapat menerimanya.

Badung, 19 September 2025

Auditee,



(Komang Fridagustina Adnantara, S.E., M.Si.)

Ketua Tim Auditor,



(Sulistyoadi Joko Saharjo, S.S., M.Hum.)