

	FORMULIR	No. Dokumen	FO-UNRI-PJM-QP-7502-02-2024-D3
		Berlaku Sejak	27 Mei 2024
	DAFTAR PERTANYAAN	Revisi	02
		Halaman	1 dari 6

Hari/Tanggal : Kamis, 20 Juni 2024 Auditee : Rheny Afriana Hanif, SE, M.SA, Ak,

Jam : 09.00 Auditor :

Fak/Prodi : D III Perpajakan FEB a. Ketua : Dr. Yulia Efni, SE., M.E.

Lingkup Audit : b. Anggota : Yuana Nurulita, PhD

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
1	C.6. Pendidikan C.6.4. Indikator Kinerja Utama C.6.4.a) Kurikulum A. Keterlibatan pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum.	Apakah dilakukan evaluasi dan pemutakhiran kurikulum secara berkala tiap 4 s.d. 5 tahun: 1) melibatkan pemangku kepentingan internal dan eksternal; 2) direview oleh pakar bidang ilmu program studi, industri, asosiasi; 3) pemutakhiran disesuaikan perkembangan ipteks dan kebutuhan pengguna	Kurikulum yang digunakan sekarang adalah tahun 2017. Evaluasi kurikulum telah dilakukan pada tahun 2019 dengan sudah melibatkan pakar, industry dan asosiasi.	√		https://drive.google.com/drive/folders/1LNM8xZd-HDQEOG2KVKO5ZOONxTsOrXol?usp=sharing
2	C.6. Pendidikan C.6.4. Indikator Kinerja Utama C.6.4.a) Kurikulum B. Kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI. Permendikbudristek No 53 tahun 2023 Pasal 9. Kompetensi utama Program diploma, minimal: 1. menguasai konsep teoretis bidang pengetahuan dan keterampilan tertentu secara umum 2. mampu menyelesaikan pekerjaan berlingkup luas, dan 3. mampu memilih metode yang sesuai dari beragam pilihan yang sudah maupun baku berdasarkan analisis data	Apakah capaian pembelajaran: 1) diturunkan dari profil lulusan; 2) mengacu pada hasil kesepakatan dengan asosiasi penyelenggara program studi sejenis dan organisasi profesi; 3) memenuhi level KKNI; 4) dimutakhirkan secara berkala tiap 4 s.d. 5 tahun sesuai perkembangan ipteks dan kebutuhan pengguna 5) telah disesuaikan dengan Permendikbudristek No 53 tahun 2023 Pasal 9	Berdasarkan observasi lapangan dan diskusi, walaupun Kurikulum yang digunakan Tahun 2017, capaian pembelajaran sudah mulai disesuaikan dengan profil lulusan dan jenjang KKNI dan Permendikbudristek No 53 tahun 2023 Pasal 9, akan tetapi perlu pemutakhiran Kurikulum di tahun 2024.		√	https://drive.google.com/drive/folders/1uLHpLxhf5JrFiOvHy_G-miQouniOQAnG?usp=sharing
3	C.6. Pendidikan C.6.4. Indikator Kinerja Utama C.6.4.a) Kurikulum C. Ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran. $\text{Skor} = \frac{A + (2 \times B) + (2 \times C)}{5}$	Apakah struktur kurikulum memuat: 1) keterkaitan antara mata kuliah dengan capaian pembelajaran lulusan yang digambarkan dalam peta kurikulum yang jelas; 2) capaian pembelajaran lulusan dipenuhi oleh seluruh capaian pembelajaran mata kuliah 3) tidak ada capaian pembelajaran mata kuliah yang tidak mendukung	Struktur kurikulum 2017 belum terlihat peta kurikulum, sehingga pemutakhiran kurikulum perlu pembentukan capaian pembelajaran dengan peta kurikulum dan keseluruhan capaian pembelajaran dan MK mendukung CPL.		√	https://drive.google.com/drive/folders/10FUJZWQdfqjpyjvw_tCfNtrkJTVTG95?usp=sharing

	FORMULIR	No. Dokumen	FO-UNRI-PJM-QP-7502-02-2024-D3
		Berlaku Sejak	27 Mei 2024
	DAFTAR PERTANYAAN	Revisi	02
		Halaman	1 dari 6

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
		capaian pembelajaran lulusan.				
4	C.6.4.b) Karakteristik Proses Pembelajaran sesuai Permendikbudristek No 53 tahun 2023 Pasal 14, 15 (ayat 6), 16 (ayat 1)	1) Apakah telah menghasilkan profil lulusan yang sesuai dengan capaian pembelajaran? 2) Apakah pelaksanaan proses pembelajaran diselenggarakan sesuai Pasal 14 Permendikbudristek No. 53 tahun 2023 yaitu: - menciptakan suasana belajar yang menyenangkan, inklusif, kolaboratif, kreatif, dan efektif; - memberikan kesempatan belajar yang sama tanpa membedakan latar belakang pendidikan, sosial, ekonomi, budaya, bahasa, jalur penerimaan mahasiswa, dan kebutuhan khusus mahasiswa; menjamin keamanan, kenyamanan, dan kesejahteraan hidup sivitas akademika; dan - memberikan fleksibilitas dalam proses pendidikan untuk memfasilitasi pendidikan berkelanjutan sepanjang hayat. 2. Penjaminan keamanan, kenyamanan, dan kesejahteraan hidup sivitas akademika sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf c termasuk pencegahan dan penanganan tindak kekerasan dan diskriminasi terhadap sivitas akademika sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan. 3. Fleksibilitas dalam proses pendidikan sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf d diberikan dalam bentuk: - proses pembelajaran yang dapat dilakukan secara tatap muka, jarak jauh termasuk daring, atau kombinasi tatap muka dengan jarak jauh; - keleluasaan kepada mahasiswa untuk mengikuti pendidikan dari berbagai tahapan kurikulum atau studi sesuai dengan kurikulum program studi; dan - keleluasaan kepada mahasiswa untuk menyelesaikan pendidikan	Karakteristik Proses Pembelajaran sudah sesuai Permendikbudristek No 53 tahun 2023 Pasal 14, 15 (ayat 6), 16 (ayat 1)	√		Video Pembelajaran Video Profil FEB Video Profil Akuntansi https://drive.google.com/drive/folders/1PfrWyHUBmQPWKJCyR2JniERzc6xaza-2?usp=sharing

	FORMULIR	No. Dokumen	FO-UNRI-PJM-QP-7502-02-2024-D3
		Berlaku Sejak	27 Mei 2024
	DAFTAR PERTANYAAN	Revisi	02
		Halaman	1 dari 6

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
		melalui rekognisi pembelajaran lampau sesuai dengan ketentuan peraturan perundang-undangan.				
5	C.6.4.c) Rencana Proses Pembelajaran A. Ketersediaan dan Kelengkapan dokumen rencana pembelajaran semester (RPS)	Apakah dokumen RPS telah mencakup: 1) target capaian pembelajaran; 2) bahan kajian; 3) metode pembelajaran; 4) waktu dan tahapan; 5) asesmen hasil capaian pembelajaran Apakah RPS ditinjau dan disesuaikan secara berkala dan dilaksanakan secara konsisten? Apakah format RPS sudah mengikuti template dari universitas? Apakah RPS dapat diakses oleh mahasiswa?	Walaupun Kurikulum masih menggunakan Kurikulum Tahun 2017, RPS sudah mulai diperbaharui mengikuti format terbaru UNRI tetapi belum semua MK. Tinjauan RPS sudah dilakukan di rapat semester di awal dan akhir semester. Dosen memberikan RPS dan kontrak perkuliahan di awal perkuliahan	√		https://drive.google.com/drive/folders/1A5VLQpStS-to1GsqUGvicE6pv4jic2C0?usp=sharing
6	C.6.4.c) Rencana Proses Pembelajaran B. Kedalaman dan keluasan RPS sesuai dengan capaian pembelajaran lulusan	Apakah isi materi pembelajaran: 1) sesuai dengan RPS; 2) memiliki kedalaman dan keluasan yang relevan untuk mencapai capaian pembelajaran lulusan; 3) ditinjau ulang secara berkala.	Berdasarkan observasi lapangan, materi pembelajaran sudah sesuai dengan RPS	√		https://drive.google.com/drive/folders/1fycS8cuMrMHCZ7T8REvMEWbSCOUigR5?usp=sharing
7	C.6.4.d) Pelaksanaan Proses Pembelajaran A. Bentuk interaksi antara dosen, mahasiswa dan sumber belajar	Apakah pelaksanaan pembelajaran berlangsung dalam bentuk interaksi antara dosen, mahasiswa, dan sumber belajar dalam lingkungan belajar tertentu secara on-line dan off-line dalam bentuk audio-visual terdokumentasi.	Pelaksanaan proses pembelajaran sudah berlangsung dengan interaksi online dan offline dan juga audio-visual	√		https://drive.google.com/drive/folders/1kY7YqFZMzHI2BgnOXlwuuXsKQ--OumaT?usp=sharing youtube pembelajaran
8	C.6.4.d) Pelaksanaan Proses Pembelajaran B. Pemantauan kesesuaian proses terhadap rencana pembelajaran	Apakah dimiliki bukti sahih adanya sistem dan pelaksanaan pemantauan proses pembelajaran yang dilaksanakan secara periodik untuk menjamin kesesuaian dengan RPS dalam rangka menjaga mutu proses pembelajaran? Apakah hasil monev terdokumentasi dengan baik dan digunakan untuk meningkatkan mutu proses pembelajaran?	Pemantauan kesesuaian proses terhadap rencana pembelajaran sudah dilakukan di rapat rutin semester jurusan dan prodi. Akan tetapi MONEV belum terdokumentasi khusus	√		https://drive.google.com/drive/folders/1wwwvocX478BHokikNBvgGXq25tXs9foD?usp=sharing
9	C.6.4.d) Pelaksanaan Proses Pembelajaran C. Proses pembelajaran yang terkait dengan penelitian harus mengacu SN Dikti penelitian:	Apakah terdapat bukti sahih tentang pemenuhan SN Dikti Penelitian pada proses pembelajaran terkait penelitian serta pemenuhan SN Dikti Penelitian pada proses	Pelaksanaan proses pembelajaran yang terkait dengan penelitian telah mengacu SN Dikti.	√		https://drive.google.com/drive/folders/14d4h2ilG8RViY6inS9-CDn0vKktQx2EW?usp=sharing

	FORMULIR	No. Dokumen	FO-UNRI-PJM-QP-7502-02-2024-D3
		Berlaku Sejak	27 Mei 2024
	DAFTAR PERTANYAAN	Revisi	02
		Halaman	1 dari 6

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
	1) hasil penelitian: harus memenuhi pengembangan IPTEKS, meningkatkan kesejahteraan masyarakat, dan daya saing bangsa. 2) isi penelitian: memenuhi kedalaman dan keluasan materi penelitian sesuai capaian pembelajaran. 3) proses penelitian: mencakup perencanaan, pelaksanaan, dan pelaporan. 4) penilaian penelitian memenuhi unsur edukatif.	pembelajaran terkait penelitian.				
10	C.6.4.d) Pelaksanaan Proses Pembelajaran D. Proses pembelajaran yang terkait dengan PkM harus mengacu SN Dikti PkM: 1) hasil PkM: harus memenuhi pengembangan IPTEKS, meningkatkan kesejahteraan masyarakat, dan daya saing bangsa. 2) isi PkM: memenuhi kedalaman dan keluasan materi PkM sesuai capaian pembelajaran. 3) proses PkM: mencakup perencanaan, pelaksanaan, dan pelaporan. 4) penilaian PkM memenuhi unsur edukatif, obyektif, akuntabel, dan transparan.	Apakah terdapat bukti sahih tentang pemenuhan SN Dikti PkM pada proses pembelajaran terkait PkM serta pemenuhan SN Dikti. PkM pada proses pembelajaran terkait PkM.	Pelaksanaan proses pembelajaran yang terkait dengan pengabdian telah mengacu SN Dikti.	√		https://drive.google.com/drive/folders/1zddAdTKMaKhal6SbXG8D1L3Jw5d1lgy7?usp=sharing
11	C.6.4.d) Pelaksanaan Proses Pembelajaran E. Kesesuaian metode pembelajaran dengan capaian pembelajaran. Contoh: RBE (research based education), IBE (industry based education), teaching factory/teaching industry, dll Skor = $(A + (2 \times B) + (2 \times C) + (2 \times D) + (2 \times E)) / 9$	Apakah terdapat bukti sahih yang menunjukkan metode pembelajaran yang dilaksanakan sesuai dengan capaian pembelajaran yang direncanakan pada 75% s.d. 100% mata kuliah.	Pelaksanaan proses pembelajaran sesuai dengan capaian pembelajaran research based education	√		https://drive.google.com/drive/folders/1jo2Mcx0jrnXuKYfRwx0FBQyGfR3MURNu?usp=sharing
12	C.6.4.e) Monitoring dan evaluasi pelaksanaan proses pembelajaran.	Apakah UPPS memiliki bukti sahih tentang sistem dan pelaksanaan monitoring dan evaluasi proses pembelajaran mencakup: 1) karakteristik, 2) perencanaan,	Monev proses pembelajaran di UPPS sudah dilaksanakan dalam bentuk TIM SPMF FEB, akan tetapi monev belum		√	https://drive.google.com/drive/folders/1ZD1_UqKoSdshHH1Bg1AkSiiJptctd_MC?usp=sharing

	FORMULIR	No. Dokumen	FO-UNRI-PJM-QP-7502-02-2024-D3
		Berlaku Sejak	27 Mei 2024
	DAFTAR PERTANYAAN	Revisi	02
		Halaman	1 dari 6

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
		3) pelaksanaan, proses 4) pembelajaran dan 5) beban belajar mahasiswa Apakah monev dilaksanakan?	terdokumentasi dengan baik			
13	C.6.4.f) Penilaian Pembelajaran A. Mutu pelaksanaan penilaian pembelajaran (proses dan hasil belajar mahasiswa) untuk mengukur ketercapaian capaian pembelajaran berdasarkan prinsip penilaian yang mencakup: 1) edukatif, 2) otentik, 3) objektif, 4) akuntabel, 5) transparan, yang dilakukan secara terintegrasi	Apakah terdapat bukti sahih tentang dipenuhinya 5 prinsip penilaian yang dilakukan secara terintegrasi dan dilengkapi dengan rubrik/portofolio penilaian minimum 70% jumlah matakuliah.	Mutu pelaksanaan penilaian pembelajaran sudah memenuhi prinsip penilaian	√		https://drive.google.com/drive/folders/1Gx6fqubX0TLxEaA-73Qg-6A34TF64hBp?usp=sharing
14	C.6.4.f) Penilaian Pembelajaran B. Pelaksanaan penilaian terdiri atas teknik dan instrumen penilaian. Teknik penilaian terdiri dari: 1) observasi, 2) partisipasi, 3) unjuk kerja, 4) test tertulis, 5) test lisan, dan 6) angket. Instrumen penilaian terdiri dari: 1) penilaian proses dalam bentuk rubrik, dan/ atau; 2) penilaian hasil dalam bentuk portofolio, atau 3) karya desain	Apakah terdapat bukti sahih yang menunjukkan kesesuaian teknik dan instrumen penilaian terhadap capaian pembelajaran minimum 75% s.d. 100% dari jumlah matakuliah.	Pelaksanaan penilaian terdiri atas teknik dan instrumen penilaian sudah terdokumentasi dengan baik di portal UNRI	√		https://drive.google.com/drive/folders/1iwERGZqRiOsU429arX6GlsfqlI7vBKMr?usp=sharing
15	C.6.4.f) Penilaian Pembelajaran C. Pelaksanaan penilaian memuat 7 unsur sebagai berikut: 1) mempunyai kontrak rencana penilaian, 2) melaksanakan penilaian sesuai kontrak atau kesepakatan, 3) memberikan umpan balik dan memberi kesempatan untuk mempertanyakan hasil kepada mahasiswa, 4) mempunyai dokumentasi penilaian proses dan hasil belajar mahasiswa, 5) mempunyai prosedur yang mencakup tahap perencanaan, kegiatan pemberian tugas atau	Apakah terdapat bukti sahih pelaksanaan penilaian mencakup 7 unsur?	Pelaksanaan penilaian sudah memenuhi 7 unsur yang diminta	√		https://drive.google.com/drive/folders/1R4CDuAJlN78lWcyANckDnnBVVaggtBL8?usp=sharing

	FORMULIR	No. Dokumen	FO-UNRI-PJM-QP-7502-02-2024-D3
		Berlaku Sejak	27 Mei 2024
	DAFTAR PERTANYAAN	Revisi	02
		Halaman	1 dari 6

No	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
	soal, observasi kinerja, pengembalian hasil observasi, dan pemberian nilai akhir, 6) pelaporan penilaian berupa kualifikasi keberhasilan mahasiswa dalam menempuh suatu mata kuliah dalam bentuk huruf dan angka, 7) mempunyai bukti- bukti rencana dan telah melakukan proses perbaikan berdasar hasil monev penilaian. Skor = $(A + (2 \times B) + (2 \times C)) / 5$					
16	C.6.4.g) Integrasi kegiatan penelitian dan PkM dalam pembelajaran	Apakah ada integrasi kegiatan penelitian dan PkM dalam pembelajaran oleh DTSP dalam 3 tahun terakhir	Integrasi penelitian ke pembelajaran sudah dilakukan akan tetapi belum terintegrasi dan jelas di RPS.	√		https://drive.google.com/drive/folders/1CCmYFuhwHkF4zqL2l6ELu8q4EkrAmTqD?usp=sharing
17	C.6.4.h) Suasana Akademik	Apakah kegiatan terlaksana dan keberkayaan program dan kegiatan diluar kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik. Contoh: kegiatan himpunan mahasiswa, kuliah umum/studium generale, seminar ilmiah, bedah buku.	Suasana akademik diwujudkan dalam bentuk seminar ilmiah baik dilaksanakan oleh jurusan maupun himpunan mahasiswa	√		https://drive.google.com/drive/folders/1sWPaMMnVLx3xdmyDADlIOU-b1blxPD-A?usp=sharing
18	C.6.4.i) Kepuasan Mahasiswa A. Tingkat kepuasan mahasiswa terhadap proses pendidikan.	Apakah ada bukti sahih tingkat kepuasan mahasiswa terhadap proses pendidikan.	Bukti kepuasan mahasiswa disurvei di Portal UNRI dan juga sistem website Evaluasi UNRI	√		https://drive.google.com/drive/folders/1UF2ts_vIT A5Npyj2bEo9NKNmzPLM-nm5?usp=sharing
19	C.6.4.i) Kepuasan Mahasiswa B. Analisis dan tindak lanjut dari hasil pengukuran kepuasan mahasiswa. Skor = $(A + (2 \times B)) / 3$	Apakah hasil pengukuran 1) dianalisis dan ditindaklanjuti minimal 2 kali setiap semester? 2) Apakah pengukuran kepuasan mahasiswa digunakan untuk perbaikan proses pembelajaran 3) menunjukkan peningkatan hasil pembelajaran?	Analisis tindak lanjut kepuasan mahasiswa telah dilakukan akan tetapi perlu ditindak lanjut diketahui dosen	√		https://drive.google.com/drive/folders/14NMNm4qrSg4AoxuiJZlLvmn1cylm00?usp=sharing

S = Sesuai; TS= Tidak Sesuai

Pekanbaru, 20 Juni 2024
Auditor



(Dr. Yulia Efni, S.E., M.E.)