

	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 : 20 Juni 2024 Auditee : Drs. Restu Agusti . M.Si.Ak
 Jam : 10.30 – 12.30 Auditor :
 Fak/Prodi : FEB/D3 Akuntansi a. Ketua : Dr. Yulia Efni, S.E., M.E.
 Lingkup Audit : b. Anggota : Yuana Nurulita, PhD

4 PTK sudah dilakukan yaitu proses pemutakhiran kurikulum, integrasi penelitian dan Pengabdian ke pengajaran, portfolio masih proses karena akan disesuaikan dengan rekonstruksi kurikulum, kuliah tamu sudah terjadwal.

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 tahun 2012. Keterlibatan pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum di awal 2024, telah mengundang pakar bidang akuntansi dan juga Perusahaan (KAP, wadir RSUD, KKP) Sudah dievaluasi, tapi masih berproses, menunggu pedoman rekonstruksi kurikulum, Dokumentasi belum terkompilasi. SK Rektor Kurikulum Akuntansi Kurikulum Tahun 2012 akan tetapi muatan pembelajaran sudah terupdate. RPS perlu diseragamkan		√	https://drive.google.com/drive/folders/1k4Z1uJLhGryv3uj5Fzt90qJXex6yOJRR
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	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	Capaian pembelajaran sudah disesuaikan dengan profil lulusan dan jenjang KKNi dan Permendikbudristek No 53 tahun 2023 Pasal 9		√	https://drive.google.com/drive/folders/1HRKTNbMpqhNnpd1FyLiTwKOeQXnN-KIP

	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
	berdasarkan analisis data					
3	C.6. Pendidikan C.6.4. Indikator Kinerja Utama C.6.4.a) Kurikulum C. Ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran. Skor = $(A + (2 \times B) + (2 \times C)) / 5$	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 capaian pembelajaran lulusan.	Ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran telah memuat butir yang disyaratkan, peta kurikulum sudah ada.	√		https://drive.google.com/drive/folders/1B5_twDOREbvWqznDKA3eJXJAbUa0W2pJ
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: 1. menciptakan suasana belajar yang menyenangkan, inklusif, kolaboratif, kreatif, dan efektif; b. 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 d. 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.	Karakteristik Proses Pembelajaran sudah sesuai Permendikbudristek No 53 tahun 2023 Pasal 14, 15 (ayat 6), 16 (ayat 1)	√		https://drive.google.com/drive/folders/1vXNgc9mO6Dghrs5EgmIEKsN8LrqXzH7 https://www.youtube.com/watch?v=-uOu4qzomJo https://www.youtube.com/watch?v=fJwHljVDC24 https://drive.google.com/file/d/11LJft09puWlhjA4ftRqep_iLy95S75em/view

	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. Fleksibilitas dalam proses pendidikan sebagaimana dimaksud pada ayat (1) huruf d diberikan dalam bentuk: a. proses pembelajaran yang dapat dilakukan secara tatap muka, jarak jauh termasuk daring, atau kombinasi tatap muka dengan jarak jauh; b. keeluasaan kepada mahasiswa untuk mengikuti pendidikan dari berbagai tahapan kurikulum atau studi sesuai dengan kurikulum program studi; dan c. keeluasaan kepada mahasiswa untuk menyelesaikan pendidikan 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?	RPS sudah ada, tetapi belum semua mata kuliah dan belum terintegrasi dan terkompilasi dalam 1 kurikulum dan perlu penyeragaman format dengan format baru. RPS sudah ditinjau di rapat jurusan/prodi. RPS diperkenalkan dosen di pertemuan pertama awal semester		√	https://drive.google.com/drive/folders/1VDwWYLpPWKGx1j808Qa-y9RQrziJs4V3
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.	RPS sudah ada tetapi belum terkompilasi dalam bentuk portfolio, belum ada bobotnya, MK Akuntansi Biaya sudah mengikuti format RPS dan terlampir portfolionya		√	https://drive.google.com/drive/folders/1tXM9IKJgYpX9ZsrTiMeWlGYkMOX9X0N
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 pembelajaran sudah dalam bentuk interaksi dosen, mahasiswa dan sumber belajar yang meliputi kuliah online dan offline	√		https://www.youtube.com/watch?v=fJwHlJVDC24
8	C.6.4.d) Pelaksanaan	Apakah dimiliki bukti sahih	Melalui absen yang	√		https://drive.google.com/drive/folders/1tXM9IKJgYpX9ZsrTiMeWlGYkMOX9X0N

	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
	Proses Pembelajaran B. Pemantauan kesesuaian proses terhadap rencana pembelajaran	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?	perlu direkap, kontrak kuliah sudah disampaikan dosen di pertemuan pertama. Evaluasi melalui website evaluasi untuk melihat kinerja dosen akan tetapi belum detail. Rapat di jurusan yang melibatkan 5 prodi. Rapat <i>coffee morning</i> setiap bulan di jurusan dan rutin dilakukan awal semester Hanya hasil monev belum terdokumentasi dengan baik			gle.com/drive/folders/16EaLXVfWQ6eHXtn30FX6lg9gVmOD7k5Z
9	C.6.4.d) Pelaksanaan Proses Pembelajaran C. Proses pembelajaran yang terkait dengan penelitian harus mengacu SN Dikti penelitian: 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.	Apakah terdapat bukti sahih tentang pemenuhan SN Dikti Penelitian pada proses pembelajaran terkait penelitian serta pemenuhan SN Dikti Penelitian pada proses pembelajaran terkait penelitian.	Pelaksanaan proses pembelajaran sudah mengacu ke SN Dikti bagian penelitian	√		https://drive.google.com/drive/folders/11TWmRHsQK6mZKFXjokbFzeu59nNJPTJm
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	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 sudah mengacu ke SN Dikti bagian pengabdian	√		https://drive.google.com/drive/folders/1EboZ-Xh5jMg_Grbk56Tkr722QawUvLIs

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

N o	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
	sesuai capaian pembelajaran. 3) proses PkM: mencakup perencanaan, pelaksanaan, dan pelaporan. 4) penilaian PkM memenuhi unsur edukatif, obyektif, akuntabel, dan transparan.					
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 $\text{Skor} = (A + (2 \times B) + (2 \times C) + (2 \times D) + (2 \times E)) / 9$	Apakah terdapat bukti sahih yang menunjukkan metode pembelajaran yang dilaksanakan sesuai dengan capaian pembelajaran yang direncanakan pada 75% s.d. 100% mata kuliah.	Bukti sahih merupakan absen MK, dan tergambar dari hasil edom portan UNRI. Koprodi sudah mengevaluasi per semester. Metode pembelajaran sudah sesuai dengan capaian pembelajaran	√		
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, 3) pelaksanaan, proses 4) pembelajaran dan 5) beban belajar mahasiswa Apakah monev dilaksanakan?	UPPS sudah membentuk SPMF FEB, akan tetapi SPMF Merasa kurang sosialisasi aturan dan target serta memerlukan penyamaan persepsi. SPMF di Tingkat universitas. Monev sudah dilakukan mengenai kesiapan akreditasi.	√		Laporan kegiatan SPMI Laporan Kegiatan GPM Laporan monitoring e-SPMI Bukti absensi EDOM
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) obyektif, 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.	Penilaian pembelajaran telah memenuhi 5 prinsip yang disyaratkan	√		Referensi 13 SK DEKAN Bobot Penilaian
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,	Apakah terdapat bukti sahih yang menunjukkan kesesuaian teknik dan instrumen penilaian terhadap capaian pembelajaran minimum 75% s.d. 100% dari jumlah matakuliah.	Penilaian pembelajaran sudah sesuai Teknik dan instrumen penilaian	√		

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

N o	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
	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 disain					
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 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 = $(A + (2 \times B) + (2 \times C)) / 5$	Apakah terdapat bukti sahih pelaksanaan penilaian mencakup 7 unsur?	Evaluasi penilaian pembelajaran sudah memenuhi 7 unsur yang disyaratkan	√		https://drive.google.com/drive/folders/1Zb-u3lIAI60fesN-4AfJiBm4DhPKNoOx
16	C.6.4.g) Integrasi kegiatan penelitian dan PkM dalam pembelajaran	Apakah ada integrasi kegiatan penelitian dan PkM dalam pembelajaran oleh DTPS dalam 3 tahun terakhir	Penelitian dan PkM sudah terintegrasi dengan pembelajaran khususnya MK Auditing	√		https://drive.google.com/drive/folders/1yvdm1manm9po2iicfxOfEXrw-sZFWFC
17	C.6.4.h) Suasana Akademik	Apakah kegiatan terlaksana dan keberkataan program dan kegiatan diluar kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik.	Program yang dapat meningkatkan suasana akademik telah dilakukan baik Tingkat fakultas ataupun Prodi.	√		https://drive.google.com/drive/folders/1-svNJCLFJFbSPE6vuA9e4kcGjNMPmbj9 https://drive.google.com/drive/folders/1-svNJCLFJFbSPE6vuA9e4kcGjNMPmbj9

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

N o	Referensi (Butir Mutu)	Pertanyaan	Hasil Observasi (Catatan audit diisi oleh auditor)	S	TS	Link Dokumen/Bukti Fisik
		Contoh: kegiatan himpunan mahasiswa, kuliah umum/studium generale, seminar ilmiah, bedah buku.				gle.com/drive/folders/1_dkYFkGK5HD7HLzSciUHRgYpD5IP0md?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.	Kepuasan mahasiswa dinilai dengan edom pada portal UNRI dan juga website evaluasi UNRI	√		https://drive.google.com/drive/folders/1xcTzThQqIPTOdBtUjN3Avnp1tHR2B7M
19	C.6.4.i) Kepuasan Mahasiswa B. Analisis dan tindak lanjut dari hasil pengukuran kepuasan mahasiswa. Skor = (A + (2 x 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?	Evaluasi – Edom sudah dilakukan, tindak lanjut perlu ditindaklanjuti untuk peningkatan hasil pembelajaran		√	https://drive.google.com/drive/folders/1pCyK8zagwkv3Avxpkl-Ycw_GEXNWhWw

S = Sesuai; TS= Tidak Sesuai

Pekanbaru, 20 Juni 2024
Auditor



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