



PANDUAN AUDIT MUTU INTERNAL PADA UNIT KERJA DI UNIVERSITAS LAMPUNG



**LEMBAGA PENGEMBANGAN PEMBELAJARAN DAN
PENJAMINAN MUTU (LP3M)
UNIVERSITAS LAMPUNG
AGUSTUS 2019**

KATA PENGANTAR

Penjaminan mutu pendidikan tinggi merupakan program yang penting dan wajib dilaksanakan oleh semua institusi penyelenggara pendidikan tinggi berdasarkan Undang-Undang No. 20 tahun 2003 tentang Sistem Pendidikan Nasional, Undang-undang No. 12 Tahun 2012 tentang Pendidikan Tinggi (UU Dikti). Pelaksanaan dan implementasi Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) merupakan aspek yang menentukan dalam peningkatan daya saing perguruan tinggi. Dalam hal ini, Unila secara konsisten dan berkelanjutan telah melaksanakan audit internal akademik sejak 2005 pada setiap akhir tahun akademik. Hasil audit internal tersebut dibahas lebih lanjut dalam Rapat Tinjauan Manajemen (RTM) dan menjadi dasar penyusunan rencana kerja tahun akademik berikutnya.

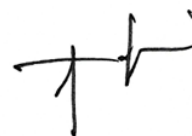
Terkait dengan hal itu, pada pelaksanaan audit internal akademik di 2019 ini, Pusat Penjaminan Mutu (PPM), LP3M mendesain panduan audit mutu internal yang memuat rincian kegiatan dan tahapan kerja para auditor ketika melakukan audit pada unit kerja di lingkup Universitas Lampung. Secara ringkas, panduan audit internal akademik ini memuat beberapa aktivitas yaitu: (1) tahap persiapan, (2) tahap pelaksanaan, dan (3) tahap pelaporan sebagai bagian integral dari sebuah proses audit di Unila. Dengan adanya panduan ini, proses audit yang dilakukan akan lebih sistematis dan tercapainya sasaran kegiatan akademik di Unila.

Ketua LP3M Universitas Lampung,



Prof. Dr. Ir. Murhadi, M.Si.
NIP. 19640326 198902 1 001

Kepala Pusat Penjaminan Mutu
LP3M Universitas Lampung,



Teuku Fahmi, M.Krim.
NIP. 19850530 200812 1 002

Strategi pengembangan mutu yang diterapkan oleh Unila sebagaimana yang tertuang dalam kebijakan mutu SPMI 2014 ialah *continuous improvement*. Dalam hal ini, elemen evaluasi pelaksanaan menjadi komponen terpenting untuk menjaga kualitas mutu di Unila. Evaluasi pelaksanaan dilakukan dengan cara mengawasi, mengamati, atau mengecek dengan cermat suatu pelaksanaan kegiatan dari tahap ke tahap. Lebih lanjut, pada aktivitas ini juga dilakukan perbandingan hasil dari monitoring dengan tujuan atau target yang telah direncanakan. Hal tersebut yang digunakan dalam proses audit internal akademik.

Unila telah mengembangkan kriteria dan instrumen penilaian sendiri untuk memonitor dan *mengevaluasi* hasil kinerja unit kerja (Gugus Pelaksana Penjamin Mutu Perkuliahan/GPPMP, laboratorium, UPT, lembaga, dan pusat pada lembaga). Berdasarkan *Unilaway*, unit kerja dinilai berdasarkan ruang lingkup tugas pokok dan fungsinya yang terdiri atas perencanaan (*plan*), pelaksanaan (*do*), pengendalian (*check*), dan penyempurnaan (*action*) tugas pokok dan fungsi (kegiatan) yang dilakukan selama satu tahun. Kriteria dan instrumen penilaian kinerja unit kerja yang telah dikembangkan oleh Unila digunakan untuk mengaudit unit kerja pada akhir tahun akademik. Dalam hal ini Pusat Penjaminan Mutu (PPM) LP3M telah mencanangkan bahwa bulan Juli-Agustus merupakan Bulan Audit Mutu Internal Unila. Pelaksana audit yaitu auditor mutu internal (LP3M) yang berkompeten.

Pada 2019 ini, khusus audit mutu internal kinerja PS dan fakultas mengalami perubahan mekanisme audit, utamanya dalam penggunaan instrumen audit LKPS. Hal ini dalam rangka penyesuaian dengan instrumen akreditasi program studi terbaru (IAPS 4.0). Kedepannya, audit mutu internal kinerja PS akan mengukur capaian SN Dikti dan Standar SPMI PS.

Siklus SPMI di Unila tertera pada Tabel 1, dan lingkup kegiatan yang dilakukan pada audit internal akademik 2019 mencakup beberapa tahapan dengan jadwal yang tertera pada Tabel 2. Adapun rincian tahapan kegiatan audit internal 2019 melingkupi:

Tahap Persiapan

- Sosialisasi instrumen audit ke tiap unit kerja
Kegiatan ini difokuskan pada penyampaian informasi ke tiap unit kerja perihal segala aspek yang akan dilakukan oleh auditor, mulai dari instrumen audit dan komponen lainnya.
- Workshop & penyegaran auditor internal
Aktivitas ini dilakukan guna mensosialisasikan kembali format pengisian instrumen audit hingga penyusunan laporan hasil audit, serta penyamaan persepsi penilaian yang berfokus pada kinerja program studi. Pada periode 2019 ini, audit mutu internal kinerja program studi didasarkan pada isian Laporan Kinerja Program Studi (LKPS). Hal ini selaras dengan implementasi akreditasi program studi (IAPS 4.0) berbasis 9 kriteria. Adapun untuk audit mutu laboratorium dilakukan dengan melakukan pemetaan inventarisasi peralatan utama dan pendukung laboratorium hingga ketersediaan PLP dan teknisi tiap laboratorium. Pemetaan laboratorium di 2019 dilakukan sebagai bahan pertimbangan untuk revitalisasi laboratorium di lingkungan Unila.

Tahap Pelaksanaan

- Pelaksanaan Audit
Pelaksanaan audit dilakukan sesuai dengan jadwal yang ditetapkan oleh PPM, LP3M. Rentang waktu pelaksanaan audit selama satu minggu pada bulan Agustus.

Tahap Evaluasi

- Penyusunan Temuan Audit

Tahapan ini memuat aktivitas akhir dari seluruh kegiatan audit. Dalam hal ini auditor wajib menyusun laporan khususnya narasi/deskripsi temuan ketidaksesuaian dan tindakan perbaikan dalam rangka perbaikan kinerja program studi yang disesuaikan dengan instrumen audit (LKPS). Adapun untuk Audit Laboratorium akan menekankan pada aktivitas verifikasi dari isian inventarisasi peralatan utama dan pendukung laboratorium sebagaimana yang telah diisikan oleh Kepala Laboratorium melalui form bit.ly/laboratoriumunila2019

Tabel 1. Siklus SPMI di Unila

No.	Uraian Kegiatan	Rentang Waktu			
		April-Mei	Juni-Juli	Agustus	September
1	Perencanaan				
2	Pelaksanaan				
3	Pengendalian (audit internal)				
4	Penyempurnaan/Penetapan Tindak Lanjut				

Tabel 2. Uraian Kegiatan Dan Rentang Waktu Audit Mutu Internal 2019

No.	Uraian Kegiatan	Rentang Waktu			
		Juni	Juli	Agustus	September
1	Sosialisasi borang ke tiap unit kerja				
2	Penyamaan persepsi auditor internal				
3	Pelaksanaan audit				
4	Penyusunan laporan/temuan audit				

Tujuan Audit:

1. Sebagai langkah pengukuran capaian standar (SN DIKTI dan Standar pada SPMI PS) serta mengklarifikasi dokumen yang tersedia di program studi.
2. Guna memastikan kegiatan sistem penjaminan mutu internal di lingkup PS telah dijalankan sesuai dengan persyaratan standar secara efektif dalam rangka mencapai tujuan yang telah dicanangkan atau dijadikan komitmen & kebijakan SPMI Unila secara keseluruhan.

Etika Auditor:

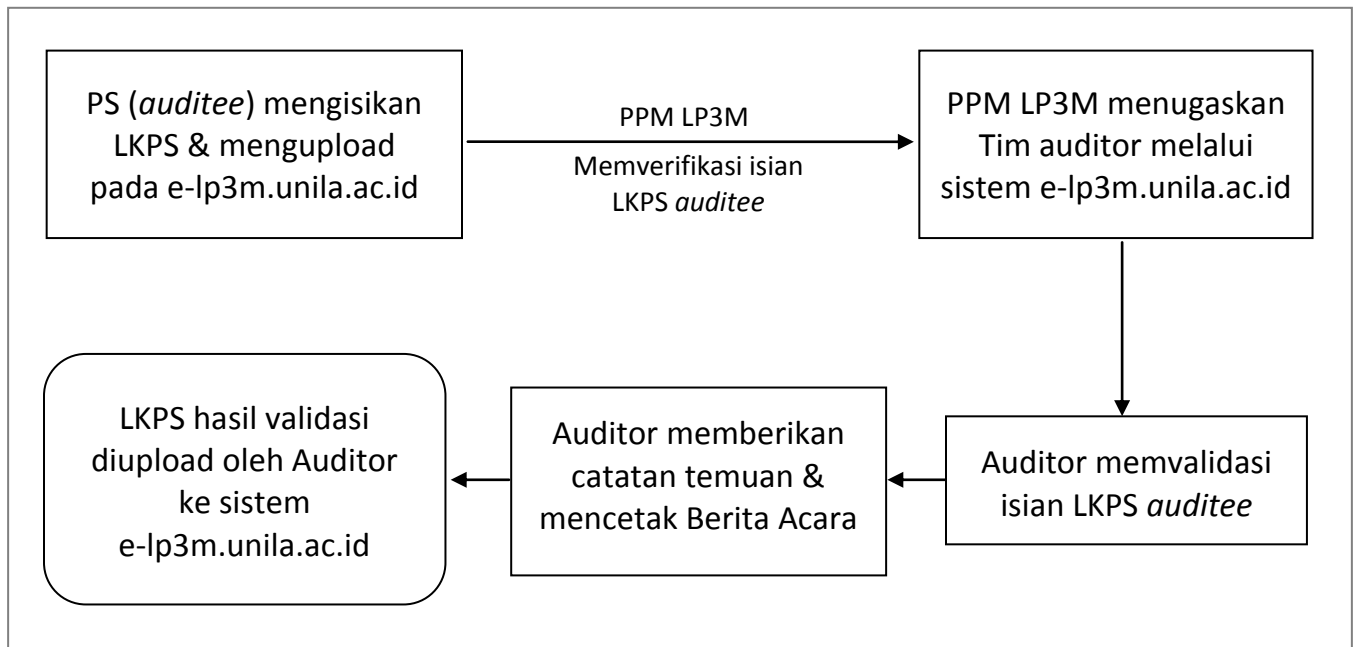
1. Tidak bias,
2. Profesional,
3. Tidak mengungkapkan rahasia organisasi kepada pihak ketiga,
4. Melaksanakan audit secara bersahabat,
5. Berpikiran terbuka dan objektif,
6. Realistis, dan
7. Bersikap dewasa.

Teknik Audit:

1. Laksanakan audit sesuai rencana,
2. Gunakan daftar pengecekan untuk menemukan fakta,
3. Temukan fakta dengan mengajukan pertanyaan secara sistematis,
4. Cocokkan temuan-temuan fakta dengan bukti-bukti di lokasi,
5. Aculah buku panduan mutu saat mengaudit, dan
6. Jaga hubungan baik dengan auditee.

Langkah-langkah Audit:

1. Ketua tim auditor memperkenalkan anggota tim.
2. Ketua tim auditor menyampaikan tujuan audit dan lingkup audit.
3. Ketua tim auditor menyampaikan jadwal acara audit untuk disetujui oleh teraudit.
4. Tim auditor melakukan audit dengan berpedoman pada *checklist* yang telah dibuat pada saat audit dokumen/sistem.
5. Setiap anggota tim auditor membuat catatan-catatan potensi temuan ketidaksesuaian yaitu segala sesuatu yang menyimpang terhadap standar dan/atau segala sesuatu yang berpotensi menyimpang.



Gambar 1. Skema Pelaksanaan Audit Mutu Internal Kinerja Program Studi 2019.

Dokumen Hasil Audit:

Dokumen yang dicetak & diserahkan ke Auditee (1 rangkap) dan ke PPM-LP3M (1 rangkap), yakni **BERITA ACARA AUDIT MUTU INTERNAL**.

	KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI, DAN PENDIDIKAN TINGGI UNIVERSITAS LAMPUNG Jl. Prof. Dr. Sumantri Brojonegoro No.1 Genung Meneng, Bandar Lampung 35145 Telepon (0721) 701609, 702673, 70297, e-mail: lp3m@kpa.unila.ac.id
BERITA ACARA AUDIT MUTU INTERNAL	
Pada hari ini Sabtu, 24 Agustus 2019, telah dilakukan audit mutu program studi pada:	
Program Studi	: S1 Pendidikan Musik
Fakultas	: KEGURUAN DAN ILMU PENDIDIKAN
Semester	: Genap
Tahun Akademik	: 2019/2020
Auditor 1. Auditor Dummy	
Dengan Catatan Temuan	
BERITA ACARA > berisikan narasi/deskripsi temuan ketidak-sesuaian dan tindakan perbaikan dalam rangka perbaikan kinerja program studi yang disesuaikan dengan instrumen audit (LKPS)	
Ka.TPMP	Auditor Internal,
	Nama ttd
	1. Auditor Dummy _____
Menyetujui, Ketua Program Studi, S1 Pendidikan Musik HASYIMKAN, S.Sn., M.A NIP. 197102132002121001	
Erizal Barnawi, M.Sn NIP. 231804900517101	

Gambar 2. Contoh Tampilan Berita Acara Audit Mutu Internal Kinerja PS.

1. Auditee wajib hadir pada saat sosialisasi audit internal,
2. Mengisi & Mengupload *softfile* LKPS via e-lp3m.unila.ac.id, dan
3. Menyiapkan data/dokumen pendukung yang dibutuhkan pada saat visitasi.
4. Mengarsipkan berita acara audit dan membahasnya dalam rapat PS yang disebut dengan Rapat Tinjauan Manajemen (RTM) PS.

Audit mutu internal yang dilakukan 2019 ini telah memasuki tahun yang ke-15. Berdasarkan hasil audit di tiap tahunnya, telah banyak capaian kemajuan yang diperoleh oleh tiap unit kerja di Unila. Untuk berikutnya, diharapkan, audit tahun ini dapat mempotret realitas lapangan yang sesungguhnya terhadap performa unit kerja secara keseluruhan. Penting untuk dijadikan acuan dan pemahaman bersama bahwa prosesi audit internal tidak hanya sekedar formalitas tahunan, namun lebih dari itu, hasil audit ini nantinya akan menjadi bahan masukan untuk penentuan kebijakan selanjutnya, terutama aspek akademik, untuk mewujudkan visi Universitas Lampung tahun 2025.

LAMPIRAN 1

Catatan:

- Laman Audit Mutu Internal via bit.ly/amiunila2019 & bit.ly/amiunila2019 GDrive
- Narahubung: Dr. Eng. Endah Komalasari (Ketua Bidang Monev dan Audit Internal, Pusat Penjaminan Mutu LP3M Universitas Lampung) Hp. +62-821-5519-8402 atau email ppm.lp3m@kpa.unila.ac.id