



LAPORAN

AUDIT MUTU INTERNAL TAHUN 2022 PRODI PERBANKAN SYARIAH

Tim Auditor

**Dr. Jumarddin La Fua, M.Si
Hasrin Lamote, S.Pd., M.Si**

**KEMENTERIAN AGAMA RI
INSTITUT AGAMA ISLAM NEGERI KENDARI
LEMBAGA PENJAMINAN MUTU
KENDARI
2022**

KATA PENGANTAR

Puji syukur kehadirat Allah SWT yang memberikan kesehatan, kesempatan dan kemampuan sehingga dapat melaksanakan aktifitas sehari-hari dengan tugas dan tanggung jawab yang diberikan sebagai pelaksana kegiatan di Lembaga Penjamin Mutu IAIN Kendari. Tak lupa terkirim salam dan shalawat ditujukan ke baginda Rasulullah SAW.

Pelaksanaan kegiatan Audit Mutu Internal (AMI) yang dilakukan merupakan audit terhadap perencanaan, pelaksanaan, monitoring dan peningkatan mutu kerja di Prodi Ekonomi Syariah (ES) dan prodi Perbankan Syariah Fakultas Ekonomi dan Bisnis Islam IAIN Kendari. AMI tahun 2022, dijadwalkan sejak tanggal 5 September 2022 sampai dengan akhir Oktober 2022 dengan diakhiri penyerahan laporan kepada Rektor IAIN Kendari. Audit Mutu Internal di prodi ES dan PBS bisa terselenggara dengan baik, karena didukung oleh para auditor internal yang bekerja dengan baik dan kesediaan dan keterbukaan pihak Program studi Perbankan Syariah sebagai auditee.

Semoga kegiatan Audit Mutu Internal yang diselenggarakan tahun 2022 dapat bermanfaat dan memberikan masukan tentang pencapaian target kinerja melalui temuan-temuan ketidaksesuaian yang perlu ditunjukkan dengan Tindakan perbaikan yang telah direkomendasikan oleh para auditor mutu internal. Saran dan kritik dari berbagai pihak tetap diperlukan untuk perbaikan pelaksanaan audit mutu internal di masa-masa yang akan datang.

Kendari, 17 Oktober 2022

Disusun Oleh,

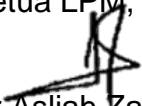
Tim Auditor

Dr. Jumarddin La Fua, M.Si

Hasrin Lamote

Mengetahui,

Ketua LPM,


Dr. Asliah Zainal, MA

NIP. 197403272003122002

DAFTAR ISI

DAFTAR ISI	3
A. Latar Belakang.....	4
B. Sasaran Audit Mutu Internal.....	4
C. Tim Auditor.....	5
D. Pihak Auditee.....	5
E. Pelaksanaan Kegiatan.....	5
F. Rekapitulasi Hasil Audit Mutu Internal.....	6
G. Rincian Temuan Audit Mutu Internal.....	7
H. Rekomendasi	9
I. Penutup.....	11
LAMPIRAN.....	12

A. Latar Belakang

Audit Mutu Internal (AMI) digunakan untuk menjadi acuan evaluasi, pengendalian dan pengembangan mutu Pendidikan Tinggi. Olehnya itu, melalui AMI, kelengkapan administrasi pengelolaan harus dipastikan lengkap, baik dan berjalan secara baik sehingga setiap mahasiswa, dosen, stakeholder mendapatkan kepastian pelayanan yang berkualitas. Untuk memastikan semua hal tersebut, audit mutu internal sangat dibutuhkan guna mendiagnosa kekurangan sehingga dapat segera dilakukan perbaikan. Dengan demikian, mutu pelaksanaan kegiatan akademik akan mencapai progres pada setiap tahun akademik.

Audit Mutu Internal 2022, difokuskan pada akreditasi 9 kriteria dan tridharma meliputi kriteria bidang pendidikan, bidang penelitian, kriteria bidang pengabdian kepada masyarakat dan kriteria 9 pada luaran dan capaian tridharma.

Audit juga dilanjutkan dengan tindak lanjut dilakukan dengan pertimbangan masa perbaikan temuan pada AMI segera ditindaklanjuti dalam jangka waktu yang telah disetujui Pelaksanaan Audit Mutu Internal berlangsung selama satu bulan yang dimulai *opening meeting* pada tanggal 5 September 2022 bersama dengan semua tim auditor mutu internal dan auditee, *Closing meeting* pada tanggal 31 Oktober 2022. Sasaran audit yang dilaksanakan pada Fakultas Ekonomi dan Bisnis Islam di IAIN Kendari pada semua program studi di fakultas yang berjumlah 4 program studi.

Kegiatan audit mutu ini diselenggarakan berdasarkan SK Rektor Nomor 02521 Tahun 2022 tentang Pelaksanaan E-AMI dan Audit Tindak Lanjut Berbasis 9 Kriteria IAIN Kendari.

B. Sasaran Audit Mutu Internal

Tujuan Audit Tindak Lanjut adalah mengaudit dan melaporkan mutu akademik yang telah dijalankan oleh masing-masing program studi sebagai bentuk akuntabilitas kinerja masing-masing khususnya di bidang tridharma perguruan tinggi dan pencapaian luaran pendidikan. Sedangkan sasaran kegiatan ini adalah pertama, memeriksa pelaksanaan tindak lanjut dari temuan AMI 2021. Kedua, mengidentifikasi kesesuaian SPMI/Standar/9 Kriteria akreditasi.

C. Tim Auditor

Tim auditor mutu internal pada Fakultas Ekonomi dan Bisnis Islam yang terdiri atas:

1. Dr. Jumarddin La Fua, M.Si
2. Hasrin Lamote

D. Pihak Auditee

Pihak yang diaudit adalah Nurjannah, S.Kom, M.Pd sebagai ketua prodi PBS.

E. Pelaksanaan Kegiatan

- (1) Pengisian Instrument Audit oleh Auditee. Auditor memeriksa data instrumen audit yang telah diisi oleh auditee
- (2) Visitasi terdiri atas kegiatan
 - a.) Meminta auditee menjelaskan perkembangan perbaikan berdasarkan rekomendasi AMI 2021
 - b.) Tim Auditor menyusun hasil temuan dan ketidaksesuaian sesuai format dan memberikan kesimpulan (menyusun rekapitulasi kesesuaian dan ketidaksesuaian)
 - c.) Tim Auditor menyampaikan hasil temuan kepada auditee untuk membicarakan tindakan perbaikan dan jadwal tindak lanjut/perbaikan
 - d.) Penandatanganan Berita Acara dan Tindak Lanjut
 - e.) Penyampaian laporan dari Tim Auditor Internal ke LPM
 - f.) LPM merekapitulasi dan menyusun laporan umum pelaksanaan Audit Tindak Lanjut dan menyampaikan laporan AMI kepada Rektor IAIN Kendari

F. Rekapitulasi Hasil Audit Mutu Internal

Rekapitulasi temuan AMI tahun 2022 disajikan pada tabel 1 berikut ini.

TABEL 1
REKAPITULASI TEMUAN AMI TAHUN 2022

NO	PRODI/UNIT/LEMBAGA	KATEGORI TEMUAN			TOTAL SKOR
		KS	KTS MINOR	KTS MAYOR	
1	Ketersediaan dokumen kebijakan pengembangan kurikulum yang mempertimbangkan keterkaitan dengan visi dan misi (mandat) perguruan tinggi, pengembangan ilmu pengetahuan dan kebutuhan stakeholders	√			
2	Ketersediaan dokumen formal kebijakan dan pedoman untuk mengintegrasikan kegiatan penelitian dan PkM ke dalam pembelajaran		√		
3	Ketersediaan layanan kemahasiswaan dalam bentuk: 1. Pembinaan dan pengembangan minat dan bakat 2. Peningkatan kesejahteraan 3. Bimbingan karir dan kewirausahaan	√			
4	Ketersediaan dokumen IPK mahasiswa 3 tahun terakhir (lebih besar atau sama dengan 3,25)	√			
5	Ketersediaan bukti prestasi mahasiswa di bidang akademik dan nonakademik dalam 3 tahun terakhir lebih besar atau sama dengan 0,1 %	√			
6	Ketersediaan bukti masa studi lulusan lebih besar dari 3,5 tahun dan kurang dari atau sama dengan 4,5	√			
7	Ketersediaan dokumen lulusan yang diterima bekerja sesuai bidang keilmuan prodi	√			
8	Ketersediaan dokumen lama waktu tunggu lulusan		√		

9	Ketersediaan dokumen hasil <i>tracer study</i> kesesuaian bidang kerja lulusan dalam 3 tahun (TS-4 s/d TS-2	√			
10	Ketersediaan dokumen hasil survey kepuasan pengguna lulusan	√			
11	Ketersediaan dokumen bukti tindak lanjut hasil survey		√		
12	Tracer Study	√			
13	Ketersediaan dokumen publikasi ilmiah dosen baik secara mandiri maupun bersama dosen.	√			
14	Ketersediaan dokumen publikasi HKI mahasiswa baik secara mandiri maupun Bersama dosen	√			
15	Ketersediaan dokumen publikasi buku ber-ISBN atau book chapter mahasiswa baik secara mandiri maupun bersama dosen	√			
16	Ketersediaan SOP yang berlaku di fakultas dan prodi	√			
	Skor	13	3		

Keterangan: KS(Kesesuaian): Skor 3, KTS Minor (Observasi) : Skor 2, KTS Mayor (Ketidaksesuaian) : Skor 1

G. Rincian Temuan Audit Tindak Lanjut

Dari hasil audit mutu internal yang dilakukan oleh tim auditor Program Studi PBS dan Prodi PBS Fakultas Ekonomi dan Bisnis Islam dapat dijelaskan sebagaimana disajikan dalam table berikut:

No	Standar/Kriteria	Temuan Dominan (Observasi dan Ketidaksesuaian)	Akar Masalah
1	C3	Penyelesaian studi mahasiswa rata-rata di atas 4 tahun	Kurikulum yang diambil oleh mahasiswa masih Terdapat pada semester 8 dan kurikulum harus disesuaikan ulang sesuai SN Dikti

			Sehingga mempengaruhi kelulusan mahasiswa
2	C3	Belum ada mahasiswa asing	Belum dilakukan upaya untuk merekrut mahasiswa asing oleh Fakultas dan Prodi
3	C4	Dosen Mayoritas masih asisten ahli	Belum mengusulkan kenaikan pangkat jabatan fungsional yang lebih tinggikan pengurusannya terlalu ribett
4	C4	Dosen bergelar Doktor masih minim	Dosen ragu untuk lanjut S3 akibat kebijakan yang tidak jelas tentang proses izinnya
5	C4	Belum ada dosen yang bergelar Guru Besar	Tulisan dosen di Jurnal Q1 – Q4 scopus masih minim

Selain temuan-temuan ketidaksesuaian dari hasil AMI, ada beberapa contoh baik atau *best practices* dari Prodi ES dan PBS Fakultas Ekonomi dan Bisnis Islam sebagaimana dijelaskan sebagai berikut:

1. Tersedia dokumen Renstra pada setiap prodi yang memuat strategi pengembangan dan indikator kinerja yang telah mengacu kepada visi dan misi prodi.
2. Tersedia Dokumen keterlibatan pemangku kepentingan internal dan eksternal dalam pemutakhiran kurikulum (undangan, berita acara, jadwal, daftar hadir, notulensi, dll),
3. Terdapat Struktur Organisasi dan pembagian tugas yang baik di prodi sesuai dengan tugas dan kewenangannya seperti ketua prodi, GJM, dan tenaga administrasi prodi
4. Adanya dokumen pelibatan pakar kurikulum atau pakar bidang ilmu dalam pemutakhiran kurikulum
5. Tersedia dokumen RPS dosen yang yang dapat diakses oleh mahasiswa melalui Web masing-masing FEBI
6. Adanya dokumen survey kepuasan pengguna lulusan dan laporan rencana tindak lanjut dari survey tersebut
7. Pengembangan minat dan bakat mahasiswa dilaksanakan melalui kegiatan HMPS serta adanya Bank mini dan Galeri Invertasi Syariah untuk kegiatan praktek

mahasiswa

8. Tersedia dokumen publikasi ilmiah mahasiswa, yang dihasilkan secara mandiri atau bersama DTPS, dengan judul yang relevan dengan bidang program studi dalam 3 tahun terakhir
9. Tersedia dokumen luaran penelitian dan PkM yang dihasilkan mahasiswa, baik secara mandiri atau bersama DTPS dalam 3 tahun terakhir berupa HKI, produk, buku ber-ISBN dan *book chapter*
10. Ketersediaan pedoman pelaksanaan Kinerja berupa SOP yang memiliki identitas, dokumen dan ditandatangani serta distempel
11. Terdapat pelayanan online berbasis digital yang didukung oleh ketersediaan SDM dan Sarana Prasarana.
12. Terdapat dokumen PKS, baik pada beberapa tahun sebelumnya maupun pada tahun berjalan.

H. Rekomendasi

Dari hasil audit tindak lanjut dari temuan AMI tahun 2020, maka beberapa rekomendasi yang dapat diberikan adalah sebagai berikut:

No	Kriteria	Temuan Dominan (Observasi dan Ketidaksesuaian)	Rekomendasi	Pihak Terkait	Waktu pemenuhan dokumen
	C3	Penyelesaian studi mahasiswa rata-rata di atas 4 tahun	Segera dilakukan penyusunan kurikulum dengan memperhatikan masa studi mahasiswa sehingga diharapkan mahasiswa dapat menyelesaikan studi dibawah 4 tahun dan perlu dilakukan penyesuaian mata kuliah	Prodi dan fakultas	2023
	C3	Belum ada mahasiswa asing	Perlu melakukan Kerjasama dengan KUI IAIN Kendari untuk mendatangkan mahasiswa asing di FEBI	Prodi dan fakultas	2023
	C4	Dosen Mayoritas masih asisten ahli	Perlu dibuat time line setiap dosen di prodi dan fakultas untuk mengidentiffikasi dosen-dosen yang akan diajukan kenaikan pangkat jabatan fungsional	Prodi dan fakultas	2023

	C4	Dosen bergelar Doktor masih minim	Perlu difasilitasi untuk dikomunikasikan dengan institut tentang studi lanjut S3 melalui pertemuan atau rapat di tingkat fakultas sehingga dosen memahami tentang aturan studi lanjut	fakultas	2025
	C4	Belum ada dosen yang bergelar Guru Besar	Perlu diwadahi atau difasilitasi pprogram menulis dosen untuk jurnal-jurnal internasional yang menjunang pengusulan ke guru besar	fakultas	2024
	C6	Belum tersedia dokumen pedoman pengintegrasian kegiatan penelitian dan PkM ke dalam pembelajaran dan belum semua dosen menintegrasikan hasil penelitian dan PKM dalam kegiatan pembelajaran	Perlu disusun dan diusulkan penganggarannya untuk penyusunan pedoman pembelajaran berbasis hasil penelitian dan PKM	Prodi dan fakultas	2023

I. Penutup

Pelaksanaan AMI di FEBI IAIN Kendari dapat berjalan dengan baik karena adanya kerja sama yang baik antara Auditor dan Audetee khususnya terkait dengan jadwal visitasi. Beberapa hal yang terkait dengan kondisi di prodi juga disampaikan saat visitasi misalnya kondisi fisik dan fasilitas prodi yang belum memadai seperti sarana dan prasarana prodi dan kerusakan-kerusakan fisik yang terjadi pada bangunan. AMI di FEBI IAIN Kendari telah dilaksanakan beberapa kali tetapi masih ada sejumlah hal yang perlu diperbaiki misalnya terkait dengan instrument AMI yang perlu merujuk pada dengan standar Akreditasi sehingga AMI dapat menjadi evaluasi awal untuk mengidentifikasi kesiapan mengajukan akreditasi prodi.

LAMPIRAN

INSTRUMENT AMI

FORMULIR TEMUAN DAN TINDAK LANJUT AMI

BERITA ACARA DAN DAFTAR OPENING MEETING

BERITA ACARA DAN DAFTAR CLOSING MEETING

FOTO KEGIATAN



