



Laporan Audit Mutu Internal Program Studi Akuntansi Tahun 2024



LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL
PROGRAM STUDI AKUNTANSI
STIE KASIH BANGSA



TAHUN 2024

HALAMAN PENGESAHAN
LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL
PROGRAM STUDI AKUNTANSI
TAHUN 2024

- | | | |
|---|---------------------------|---|
| 1 | Identitas Ketua Pelaksana | |
| | Nama | : Sri Utami Nurhasanaah, S.Pd |
| | Jabatan | : Kepala SPMI STIE Kasih Bangsa |
| 2 | Jangka Waktu | : 08 Januari – 24 Januari 2025 |
| 3 | Tempat | : Program Studi Akuntansi |
| 4 | Banyak Auditi | : Ketua Program Studi Akuntansi
Biro Akademik dan Kemahasiswaan
Dosen Program Studi Akuntansi |

Mengetahui,
Ketua Program Studi Akuntansi

Jakarta, 30 Januari 2025
Ketua Pelaksana



Muhammad Rizal SE., M.Ak



Sri Utami Nurhasanah, S.Pd

Menyetujui,
Wakil Ketua III Bidang Evaluasi dan Kerjasama



Ngadi Permana, SE., ST., MM

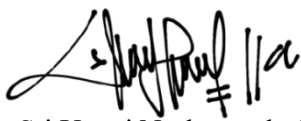
KATA PENGANTAR

Puji Syukur kami panjatkan kepada Tuhan Yang Maha Esa karena atas anugrahnya maka Program Studi Akuntansi STIE Kasih Bangsa sebagai salah satu program studi penyelenggara akademik STIE Kasih Bangsa telah berhasil menyusun Laporan Audit Mutu Internal Program Studi Akuntansi tahun 2024. Laporan Audit Mutu Internal Program Studi Akuntansi tahun 2024 dilakukan untuk menjaga tanggungjawab dalam menjaga mutu internal Program Studi Akuntansi. Audit Mutu Internal Program Studi Akuntansi STIE Kasih Bangsa, selalu berusaha mengembangkan konsep perbaikan kualitas secara terus-menerus (*continous quality improvement*) dengan melaksanakan Audit Mutu Internal Program Studi Akuntansi tahun 2024.

Pada pelaksanaan Tahun 2024 ini, kegiatan Audit Mutu Internal (AMI) mengadopsi sepenuhnya standar akreditasi BAN-PT sebagai instrumen audit yaitu parameter yang digunakan adalah 9 Standar yang ada pada Borang Akreditasi BAN PT. Hal ini dimaksudkan untuk memelihara dan meningkatkan kesiapan Program Studi Akuntansi dalam menghadapi akreditasi BAN-PT sehingga dapat mengetahui kekurangannya sejak awal. Selain itu, hasil kegiatan AMI ini dapat dijadikan bahan oleh Program Studi Akuntansi untuk melakukan perbaikan terhadap kinerja yang masih kurang. Sementara itu, bagi STIE Kasih Bangsa, hasil AMI ini dapat digunakan sebagai bahan untuk melakukan pembinaan atau memberikan penghargaan kepada Program Studi Manajemen sesuai dengan kinerjanya. Demikian yang dapat kami laporkan sebagai tindak lanjut kegiatan yang telah dilaksanakan, semoga dapat bermanfaat.

Jakarta, 30 Januari 2024

Ketua Pelaksana



Sri Utami Nurhasanah, S.Pd

DAFTAR ISI

HALAMAN PENGESAHAN	iii
KATA PENGANTAR	iv
DAFTAR ISI.....	v
BAB I PENDAHULUAN.....	1
A. Latar Belakang	1
B. Dasar Hukum	2
C. Tujuan Audit Mutu Internal	3
D. Manfaat Kegiatan.....	3
BAB II PELAKSANAAN KEGIATAN	5
A. Mekanisme Kegiatan	5
B. Jadwal Pelaksanaan Audit.....	5
C. Distribusi Standar.....	5
BAB III AUDIT MUTU INTERNAL	7
BAB IV PENUTUP	21

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

STIE Kasih Bangsa sebagai institusi penyelenggara pendidikan tinggi memiliki tanggung jawab untuk memastikan mutu penyelenggaraan tridharma secara terencana, sistematis, konsisten, dan berkelanjutan. Penjaminan mutu internal merupakan instrumen penting yang memastikan bahwa seluruh proses akademik maupun non-akademik berjalan sesuai standar serta mengikuti prinsip peningkatan mutu berkelanjutan (*continuous quality improvement*). Kewajiban pelaksanaan penjaminan mutu tersebut diatur dalam Undang-Undang Nomor 12 Tahun 2012 tentang Pendidikan Tinggi dan diperkuat melalui Permendikbud Nomor 53 Tahun 2023 tentang Sistem Penjaminan Mutu Perguruan Tinggi.

Sebagai institusi yang berkomitmen untuk menghasilkan lulusan yang kompeten, berkarakter, dan mampu beradaptasi dengan perubahan kebutuhan dunia kerja dan perkembangan masyarakat, STIE Kasih Bangsa melaksanakan Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) secara menyeluruh. Sistem ini menjadi landasan tata kelola mutu yang dibangun dalam rangka memastikan bahwa seluruh proses tridharma perguruan tinggi berjalan sesuai arah strategis institusi dan ketentuan perundang-undangan yang berlaku.

Pelaksanaan SPMI di STIE Kasih Bangsa mengacu pada siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan) sebagaimana dipersyaratkan oleh peraturan nasional. Melalui siklus ini, standar mutu ditetapkan terlebih dahulu berdasarkan visi, misi, dan kebutuhan strategis institusi; dilaksanakan oleh seluruh unit kerja; dievaluasi secara periodik melalui pengukuran kinerja; dikendalikan berdasarkan temuan lapangan dan rekomendasi pengawasan; serta ditingkatkan sebagai bentuk komitmen terhadap peningkatan kualitas secara berkelanjutan. Mekanisme PPEPP menjadi kerangka yang memastikan SPMI bukan sekadar pemenuhan administratif, tetapi juga menjadi instrumen manajemen mutu yang efektif dalam peningkatan kinerja institusi.

Dalam konteks tersebut, Audit Mutu Internal (AMI) merupakan tahapan krusial pada proses Evaluasi dan Pengendalian, di mana implementasi standar mutu yang telah ditetapkan ditelaah secara sistematis, objektif, independen, dan terdokumentasi. AMI tidak hanya bertujuan untuk menilai tingkat kesesuaian pelaksanaan standar, tetapi juga mengidentifikasi kelemahan, mengukur efektivitas proses, menetapkan capaian indikator kinerja, serta memberikan rekomendasi formal yang dapat digunakan untuk perencanaan perbaikan dan peningkatan mutu pada siklus berikutnya. Hasil AMI menjadi bukti penting atas pelaksanaan siklus PPEPP, sekaligus menjadi sumber data utama bagi pimpinan, unit penjaminan mutu, dan seluruh unit kerja dalam proses pengambilan keputusan strategis.

Audit Mutu Internal bukanlah asesmen/penilaian melainkan pencocokan kesesuaian antara pelaksanaan dengan perencanaan suatu kegiatan atau program. Audit Mutu Internal merupakan salah satu persyaratan yang harus dipenuhi oleh Perguruan Tinggi sebagai bentuk refleksi evaluasi diri yang dilakukan oleh institusi itu sendiri. Audit Mutu internal ini dimaksudkan untuk meninjau tingkat kesesuaian dan efektifitas penerapan Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) yang telah ditetapkan dan menjadi dasar arah strategi dan sasaran mutu yang ingin dicapai dan tertuang dalam Dokumen Mutu SPMI. STIE Kasih Bangsa sebagai Perguruan Tinggi yang mengutamakan terjaminnya mutu juga melaksanakan AMI secara periodik setiap tahunnya. Pimpinan STIE Kasih Bangsa memastikan bahwa penetapan proses AMI berjalan dengan efektif dan efisien untuk mengakses kekuatan dan kelemahan SPMI yang ada. Selain itu, salah satu sasaran dari aktivitas

pengimplementasian SPMI di STIE Kasih Bangsa adalah untuk mendorong terwujudnya akreditasi program studi yang lebih baik. Akreditasi program studi merupakan proses evaluasi dan penilaian secara komprehensif atas komitmen program studi terhadap mutu dan kapasitas penyelenggaraan program Tridharma Perguruan Tinggi. Oleh karena itu, untuk mendukung implementasi sistem penjaminan mutu yang sesuai dengan harapan tersebut perlu dilakukan penilaian kinerja khususnya ditingkat satuan kerja akademik (program studi) melalui Audit Mutu Internal (AMI). Audit Mutu Internal dilaksanakan oleh Lembaga Penjaminan Mutu Internal.

Penjaminan Mutu melaksanakan AMI- secara bertahap dan sistematis. AMI dilakukan dengan maksud untuk mengevaluasi kinerja Program Studi yang ada di lingkungan STIE Kasih Bangsa. Dengan evaluasi yang dilakukan secara sistematis, menyeluruh, dan berkesinambungan ini, Program Studi akan dapat mengetahui potret dirinya, baik kekurangan dan kelebihan yang dimiliki, kemudian memperbaiki kinerjanya sehingga memiliki kesiapan yang lebih baik dalam akreditasi. Selain itu, evaluasi ini juga sebagai wujud penerapan konsep perbaikan kualitas secara terus-menerus (continuous quality improvement) dapat dijadikan pegangan dalam memberikan layanan akademik yang lebih baik dan profesional.

Tahun 2025 menjadi momentum penting bagi STIE Kasih Bangsa untuk memperkuat budaya mutu berbasis evidence-based management. Perubahan lingkungan strategis pendidikan tinggi, tuntutan akreditasi, kompetisi antarperguruan tinggi, perkembangan teknologi, transformasi pembelajaran, serta meningkatnya ekspektasi pemangku kepentingan menuntut institusi untuk memastikan mutu penyelenggaraan tridharma terus ditingkatkan secara berkelanjutan. Karena itu, pelaksanaan Audit Mutu Internal Tahun 2025 memiliki relevansi strategis untuk:

1. Menilai tingkat ketercapaian standar mutu institusi dan unit kerja pada aspek akademik, tata kelola, kemahasiswaan, sumber daya manusia, sarana prasarana, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat.
2. Menjamin bahwa pelaksanaan SPMI melalui siklus PPEPP telah dilakukan secara konsisten, transparan, terdokumentasi, dan dapat dipertanggungjawabkan.
3. Menyediakan data audit yang komprehensif sebagai dasar dalam penyusunan program peningkatan mutu, perencanaan strategis, serta pemenuhan persyaratan akreditasi.
4. Memperkuat mekanisme tata kelola perguruan tinggi berbasis kinerja (performance-based management) dan pengambilan keputusan berbasis data (data-driven decision making).

Dengan demikian, Audit Mutu Internal STIE Kasih Bangsa Tahun 2025 merupakan instrumen strategis dalam mewujudkan perguruan tinggi yang adaptif, unggul, bermutu, serta mampu mengembangkan tridharma secara berkelanjutan sesuai tuntutan perkembangan nasional dan global. Hasil audit ini diharapkan tidak hanya menjadi bentuk pertanggungjawaban atas pelaksanaan standar mutu, tetapi juga menjadi pijakan kuat dalam membangun budaya mutu yang lebih matang, kokoh, dan terintegrasi di seluruh lapisan organisasi.

B. Dasar Hukum

1. Undang-Undang No. 20 tahun 2003, tentang Sistem Pendidikan Nasional;
2. Undang Undang Republik Indonesia Nomor 14 tahun 2005 tentang Guru dan Dosen;
3. Undang Undang Republik Indonesia Nomor 12 Tahun 2012 tentang Pendidikan Tinggi;
4. Peraturan Pemerintah Republik Indonesia No 57 tahun 2021 tentang Standar Nasional Pendidikan;
5. Peraturan Menteri Riset, Teknologi, dan Pendidikan Tinggi Republik Indonesia Nomor 61 Tahun 2016 Tentang Pangkalan Data Pendidikan Tinggi;
6. Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia Nomor 7 Tahun 2020 Tentang Pendirian, Perubahan, Pencabutan Izin Perguruan Tinggi Swasta;

7. Peraturan Menteri Pendidikan, Kebudayaan, Riset dan Teknologi Republik Indonesia Nomor 53 Tahun 2023 tentang Penjaminan Mutu Pendidikan Tinggi
8. Keputusan Menteri Pendidikan Kebudayaan Riset dan Teknologi Nomor 210/M/2023 tentang Indikator Kinerja Utama Perguruan Tinggi dan Lembaga Layanan Pendidikan Tinggi;
9. Peraturan Badan Akreditasi Nasional Perguruan Tinggi Nomor 13 Tahun 2023 tentang Sistem Akreditasi Nasional Pendidikan Tinggi;
10. Peraturan Badan Akreditasi Nasional Perguruan Tinggi Nomor 5 Tahun 2024 tentang Instrumen Pemantauan dan Evaluasi Mutu Perguruan Tinggi untuk Perpanjangan Status Terakreditasi Melalui Mekanisme Automasi.
11. Statuta STIE Kasih Bangsa.

C. Tujuan Audit Mutu Internal

1. Menilai tingkat kesesuaian pelaksanaan standar mutu di seluruh unit kerja akademik dan non-akademik dengan standar SPMI yang telah ditetapkan oleh institusi.
2. Mengukur efektivitas implementasi siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan) pada seluruh proses penyelenggaraan tridharma dan tata kelola perguruan tinggi.
3. Mengidentifikasi kelemahan, ketidaksesuaian, dan peluang perbaikan pada pelaksanaan program kerja, dokumen mutu, serta implementasi standar operasional prosedur di setiap unit.
4. Menjadi dasar penyusunan rencana peningkatan mutu yang sistematis, terencana, dan terukur berdasarkan temuan audit yang objektif dan terdokumentasi.
5. Menyediakan bukti empiris (evidence) bagi pimpinan dalam pengambilan keputusan strategis serta pemenuhan kebutuhan pelaporan akreditasi eksternal.
6. Mendorong terbangunnya budaya mutu berkelanjutan di seluruh lingkungan STIE Kasih Bangsa melalui penguatan sistem monitoring dan evaluasi internal.

D. Manfaat Kegiatan

Hasil yang diharapkan dari kegiatan AMI Tahun 2025 ini dapat menjadi bagian dari pertanggungjawaban jurusan/prodi kepada publik tentang kinerjanya. Selain itu, hasil AMI ini akan dapat memberikan masukan kepada prodi tentang kinerjanya sehingga prodi dapat merumuskan program-program untuk memperbaiki kekurangannya. Jika hal ini dapat dilaksanakan secara kontinu melalui siklus PPEPP, yaitu penetapan, pelaksanaan, evaluasi, pengendalian, dan peningkatan, maka konsep perbaikan kualitas secara terus-menerus (continuous improvement) akan dapat direalisasikan untuk seluruh prodi yang ada di lingkungan STIE Kasih Bangsa. Lebih lanjut, secara spesifik manfaat yang dapat diperoleh adalah sebagai berikut:

1. Diperolehnya rekomendasi peningkatan mutu bagi pimpinan dalam mengembangkan berbagai program untuk mencapai tujuan lembaga
2. Salah satu langkah untuk mengetahui kesesuaian standar dengan pelaksanaan yang telah dilakukan pada berbagai aspek yang ditetapkan dalam lingkup AMI tahun 2025 (Pendidikan, Penelitian, Pengabdian Kepada Masyarakat, dan Standar Tambahan lainnya), misalnya:
 - a. Konsistensi penjabaran kurikulum dan silabus dengan tujuan pendidikan dan kompetensi lulusan yang diharapkan;
 - b. Kepatuhan perencanaan, pelaksanaan, dan evaluasi proses pembelajaran terhadap manual, prosedur, dan instruksi kerja prodi;
 - c. Kecukupan penyediaan sarana prasarana, sumber daya pembelajaran, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat; dan

- d. Mengurangi resiko yang mungkin terjadi, seperti: resiko kualitas hukum, keuangan, strategi, kepatuhan, operasional, dan terutama risiko reputasi.

BAB II

PELAKSANAAN KEGIATAN

A. Mekanisme Kegiatan

Tahapan dari Audit Mutu Tahun 2025 meliputi: (1) penyiapan format isian dan instrumen audit, (2) penyampaian format isian dan instrumen yang akan digunakan ke masing-masing prodi, (3) perekrutan dan pelatihan calon auditor, (4) penugasan auditor untuk melaksanakan audit, (5) pelaksanaan audit, dan (6) pelaporan hasil audit. Untuk menunjang kelancaran pelaksanaan kegiatan tersebut, Lembaga Penjaminan Mutu Internal membentuk panitia pelaksana Audit Mutu Internal Tahun 2025, dan untuk selanjutnya panitia ini bertanggungjawab penuh dalam pelaksanaan Audit Mutu Internal.

B. Jadwal Pelaksanaan Audit

Waktu dan tempat Audit Mutu Internal (AMI) akan dilaksanakan Tahun 2025 sesuai rencana pada tabel pelaksanaan.

No	Tanggal	Tempat
1	08 Januari – 24 Januari 2025	Ruang Rapat

C. Distribusi Standar

No	Standar	Unit Kerja	Auditi
1	Standar Pendidikan	--	Wakil Ketua I Ketua Prodi Biro Administrasi Akademik dan Kemahasiswaan
2	Standar Penelitian	Lembaga Penelitian dan Pengabdian Kepada Masyarakat	Ketua LPPM Dosen
3	Standar Pengabdian Kepada Masyarakat	Lembaga Penelitian dan Pengabdian Kepada Masyarakat	Ketua LPPM Dosen
4	Standar Identitas (Visi, Misi, Tujuan dan Sasaran)	--	Ketua Ketua Prodi Kepala Unit Kepala Lembaga
5	Standar Tata Pamong dan Tata Kelola	--	Ketua Ketua Prodi
6	Standar Kerjasama	--	Wakil Ketua III Bidang Evaluasi dan Kerjasama
7	Standar Kemahasiswaan	--	Wakil Ketua I Bidang Akademik dan Kemahasiswaan Biro Administrasi Akademik dan Kemahasiswaan
8	Standar Penerimaan Mahasiswa Baru	--	Wakil Ketua I Bidang Akademik dan Kemahasiswaan

No	Standar	Unit Kerja	Auditi
			Ketua Penerimaan Mahasiswa Baru
9	Standar Sumber Daya Manusia	Biro Sumber Daya Manusia	Wakil Ketua II Bidang Administrasi dan Keuangan Kepala Biro Sumber Daya Manusia Dosen Tenaga Kependidikan
10	Standar Kesejahteraan	Biro Sumber Daya Manusia	Wakil Ketua II Bidang Administrasi dan Keuangan Kepala Biro Sumber Daya Manusia
11	Standar Sarana dan Prasarana	Unit Pelaksana Teknis	Ketua Kepala Unit Pelaksana Teknis
12	Standar Keuangan	Biro Keuangan	Wakil Ketua II Bidang Administrasi dan Keuangan Biro Keuangan
13	Standar Suasana Akademik		Wakil Ketua I Bidang Akademik dan Kemahasiswaan Ketua Program Studi
14	Standar Sistem Informasi	Unit Pelaksana Teknis	Kepala Unit Pelaksana Teknis
15	Standar Perpustakaan	Unit Pelaksana Teknis	Pustakawan
16	Standar Humas dan Pemasaran	Biro Humas dan Pemasaran	Kepala Biro Humas dan Pemasaran
17	Standar Belajar di Luar Kampus	Biro Administrasi Akademik dan Kemahasiswaan	Wakil Ketua I Ketua Prodi Biro Administrasi Akademik dan Kemahasiswaan

BAB III
AUDIT MUTU INTERNAL

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
1	Standar Pendidikan	Dokumen Kurikulum	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung : Dokumen kurikulum terbaru tahun 2023. Dilakukan pemutakhiran setiap semester untuk sumber belajar dan RPS	1. Dok. Kurikulum Prodi Akuntansi Tahun 2023 2. Dok. Kurikulum Prodi Manajemen Tahun 2023 3. Pemutakhiran sumber belajar dilakukan setiap semester oleh dosen dan ketua prodi	1. WK I 2. Ketua Prodi 3. Kepala BAAK
		Peta Kurikulum					Faktor Penghambat: (0)		
		Lap. Evaluasi Pendidikan Tahun 2024/2025	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: Ketua Prodi wajib menyampaikan laporan eval pendidikan kepada WK 1 dan diupload ke website DMS STIE Kasih Bangsa	Laporan Evaluasi Pendidikan disusun setiap akhir tahun akademik oleh ketua program studi dan disampaikan kepada WK 1 serta di upload di website DMS	Ketua Prodi
		Lapora Tinjauan Kurikulum 2024	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung:	Laporan Tinjauan Kurikulum disusun	WK 1

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
							BAAK memiliki jadwal pelaksanaan tinjauan kurikulum Faktor Penghambat: tidak semua dosen bisa hadir	WK 1 dan disampaikan di website DMS Dalam laporan sudah memuat analisa, pembahasan dan rekomendasi	
		Form Ceklis Syarat Sidang Skripsi, Persetujuan Layak Sidang Tahun 2024	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: seluruh pemberkasan menjadi syarat sidang akhir dan wisuda Faktor Penghambat: mahasiswa mengumpulkan sering terlambat	Form ceklis syarat sidang skripsi diperiksa oleh BAAK disampaikan kepada Ka. Prodi Persetujuan Layak sidang ditandatangani oleh pembimbing, BAAK dan Ketua Prodi	BAAK Ka. Prodi
		Laporan Tracer Study Tahun 2024	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: setiap tahun wajib melakukan tracer study Faktor Peghambat: tidak semua alumni mengisi	Tracer study dilakukan setiap tahun dengan harapan diisi oleh 70% alumni	BAAK
			Tersedia	Belum Lengkap	Perlu ditingkatkan	--	Faktor pendukung: adanya skor minimum yang harus dicapai	Mahasiswa input kegiatan untuk	Ka. Prodi

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
							mahasiswa setiap semester Faktor penghambat: website sering down	memperoleh nilai SKPI	
		Lap. Evaluasi Kepuasan Pengguna Tahun 2024	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: laporan evaluasi kepuasan pengguna waib disampaikan oleh WK III Faktor Penghambat: waktu pengisian cukup panjang	Laporan Kepuasan pengguna disusun oleh WK III dan disampaikan kepada Ketua serta diupload ke DMS	WK III
		Rencana Pembelajaran Semester	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: Rencana pembelajaran semester wajib diupload ke siacad oleh dosen Faktor Pengambat: (0)	100% RPS terupload lengkap di siacad	Ka. Prodi
		Kehadiran mahasiswa	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: Kehadiran mahasiswa menjadi syarat mengikuti UTS/UAS Faktor Penghambat: (0)	Kehadiran mahasiswa minimum 80% untuk setiap kelas	BAAK

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
		Kehadiran dosen	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: Kehadiran dosen wajib 100% dan menuntaskan pertemuan	Ka Prodi dan BAAK memeriksa pertemuan di Siakad setiap hari di jam 22.00	Ka.Prodi
		Jadwal Kuliah Umum	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Kuliah umum dan terealisasi 100% Faktor Penghambat: (0)	BAAK menyusun jadwal kuliah umum dan mensosialisasikannya	BAAK
		Laporan EDOM	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: Edom wajib diisi mahasiswa sebelum menerima KHS Faktor Penghambat: (0)	EDOM dilakukan setiap semester sebelum pembagian KHS	Ka. Prodi
		Buku Pedoman Akademik Buku Pedoman Penyelenggaraan Pendidikan Buku Pedoman untuk Mahasiswa	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Seluruh dokumen diupload ke website	--	WK I
		Dokumen Rencana Pengembangan Dosen	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: dokumen disusun setiap 2 tahun dan diupload ke DMS		WK II

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
		Laporan BKD	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: Dosen yang tidak mengisi BKD dikenakan Sanksi Faktor Penghambat: (0)	BKD disusun setia semester minimal 12 sks	Biro SDM
		Laporan Monev Kinerja Dosen dan SKP	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: SKP dibuat dosen wajib	SKP disusun setiap tahun	Biro SDM

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
2	Standar Penelitian	Roadmap PKM	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: LPPM melakukan sosialisasi setiap semester	Sudah tersedia	Ka. LPPM
		Buku Pedoman PKM	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: LPPM melakukan sosialisasi setiap semester	Sudah tersedia	Ka. LPPM
		Renstra PKM	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: LPPM melakukan sosialisasi setiap semester	Sudah tersedia	Ka. LPPM
		Jumlah Penelitian Nasional	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor Pendukung: adanya hibah internal Faktor Penghambat: masih publikasi di jurnal internal	Jumlah Publikasi: 21	Ka. LPPM
		Jumlah Penelitian Nasional Terakreditasi	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor pendukung: dosen dengan JJA wajib publikasi sinta setiap semester Faktor penghambat: rata- rata publikasi di sinta 4-5	Jumlah publikasi: 18	Ka. LPPM

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
		Jumlah Penelitian Internasional	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	Minor	Faktor pendukung: adanya fasilitas proofreading dari kampus Faktor Penghambat: dosen berfokus pada sinta	Jumlah Publikasi: 4	Ka. LPPM
		Jumlah Penelitian Internasional Bereputasi	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor Pendukung: Hibah Faktor Penghambat: Biaya APC mahal	Jumlah Publikasi : 2	Ka. LPPM
		HAKI	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor Pendukung: Biaya Haki ditanggung STIE Kasih Bangsa	Jumlah HAKI: 4	Ka. LPPM
		Sitasi	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor Pendukung: mahasiswa akhir wajib mensitasi karya dosen minimal 3	Jumlah Sitasi : 1700	Ka. LPPM
		Jumlah Proposal Penelitian di danai internal	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor Pendukung: tersedianya dana dari yayasan Faktor Penghambat: jumlah dana belum	Jumlah Hibah Internal : 41	Ka. LPPM

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
							sebesar jumlahajuan proposal		
		Jumlah Proposal Penelitian di danai eksternal	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	Minor	Faktor Pendukung: sudah diikuti pelatihan Faktor Penghambat: dosen mudah menyerah mengikuti hibah	Jumlah Hibah Eksternal : 0	Ka. LPPM
		Jumlah pengajuan proposal	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor pendukung: adanya dukungan dana dari yayasan Faktor penghambat: Dosen lebih suka mengikuti hibah internak karena dianggap mudah	Jumlah : 80	Ka. LPPM
		Jumlah Publikasi mahasiswa	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor pendukung: publikasi mahasiswa dibiayai oleh STIE Kasih Bangsa Faktor Penghambat: Belum semua mahasiswa mau untuk melakukan publikasi jurnal	Jumlah : 10	Ka. LPPM

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
2	Standar Pengabdian kepada masyarakat	Roadmap PKM	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: LPPM melakukan sosialisasi setiap semester	Sudah tersedia	Ka. LPPM
		Buku Pedoman PKM	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: LPPM melakukan sosialisasi setiap semester	Sudah tersedia	Ka. LPPM
		Renstra PKM	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: LPPM melakukan sosialisasi setiap semester	Sudah tersedia	Ka. LPPM
		Jumlah PKM	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor Pendukung: adanya jadwal wajib pelaksanaan webinar setiap bulan Faktor Penghambat: kegiatan PKM masih berfokus pada webinar dan sosialisasi belum ada kegiatan lainnya	Jumlah PKM:15	Ka. LPPM
		Jumlah Publikasi PKM	Tersedia	Lengkap	Ditingkatkan	--	Faktor pendukung: biaya publikasi ditanggung STIE Kasih Bangsa	Jumlah publikasi: 6	Ka. LPPM

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
							Faktor penghambat: belum semua dosen memiliki motivasi untuk melakukan publikasi PKM		

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
4	Standar VMTS	Laporan Evaluasi VMTS	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: VMTS selalu disosialisasikan kepada seluruh sivitas akademika di setiap kegiatan	Laporan survey pemahaman vmts dilakukan setiap tahun akademik Ketua, Wakil Ketua, Ketua Prodi, Kepala Unit dan Kepala Lembaga diwajibkan melakukan sosialisasi VMTS	Ketua
5	Standar Tata Pamong dan Tata Kelola	RIP Renstra Renop SOTK Resbangdos RKAT Buku Pedoman Akademik	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: seluruh dokumen tersedia dan dapat diakses pada website kasih bangsa dan DMS Kasih Bangsa	STIE Kasih Bangsa dan prodi memiliki dokumen tata pamong dan tata kelola yang lengkap dan dapat diakses di webiste DMS Kasih Bangsa	Ketua

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
		Buku Pedoman Non Akademik							
6	Standar Kerjasama	Laporan Evaluasi Kerjasama	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	minor	Faktor Pendukung: jumlah MoU ada 92, sudah ada 2 yang internasional Faktor Penghambat: belum semua MoU ada implementasi	Baru 70% dari MoU terimplementasi kegiatan	WK III
7	Standar Kemahasiswaan	Laporan Kemahasiswaan	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Sudah tersedia laporan kemahasiswaan	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara terbuka di website DMS	WK I
8	Standar Penerimaan Mahasiswa Baru	Laporan PMB	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	Minor	Faktor Pendukung: sudah tersedia beberapa jalur pendaftaran, sudah tersedia pedoman Faktor Penghambat: Belum adanya mahasiswa asing	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara terbuka di website DMS	WKI
9	Standar Sumber Daya Manusia	Laporan BKD Laporan Eval SDM Laporan SKP	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	Minor	Faktor Pendukung: laporan bkd dan laporan SKP wajib dilakukan dosen	Laporan BKD SKP Lengkap dan sesuai	WK II

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
							setiap semester apabila terlewat maka akan dikenakan sanksi		
10	Standar Kesejahteraan	Laporan Survey Kepuasan Dosen dan Tependik	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: dosen dan tenaga kependidikan mendapatkan tunjangan sesuai dengan peraturan	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara terbuka di website DMS	WK II
11	Standar Sarana dan Prasarana	Laporan Eval Sarana Prasarana	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	Minor	Faktor Pendukung: sarana prasarana di dukung oleh yayasan dalam pengembangan dan pengadaanya Faktor Penghambat: Jumlah sarana prasarana yang dibutuhkan masih lebih besar dari dana yang tersedia	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara terbuka di website DMS	UPT
12	Standar Keuangan	Laporan Audit Keuangan	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: Faktor Penghambat:	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara	WK II

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
								terbuka di website DMS	
13	Standar Suasana Akademik	Laporan Eval Pendidikan	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: seluruh kegiatan mendapat dukungan dari kasih bangsa	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara terbuka di website DMS	Ketua Prodi
14	Standar Sistem Informasi	Laporan Eval Sarpras bag. Sistem Informasi	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	Minor	Faktor Pendukung: sistem informasi kasih bangsa sudah terkini Faktor Penghambat: website masih suka down	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara terbuka di website DMS	UPT
15	Standar Perpustakaan	Laporan Eval Sarpras bag. Perpustakaan	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: sudah tersedia sdm yang memadai dan pengelolaan baik Faktor Penghambat: perpustakaan kasih bangsa belum memiliki nomor perpustakaan	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara terbuka di website DMS	UPT Pustakawan
16	Standar Humas dan Pemasaran	Laporan Humas	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	--	Faktor Pendukung: sudah ada biro	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan	Biro Humas

No	Standar	Dokumen	Ketersediaan	Kelengkapan	Kesesuaian	Status Temuan	Faktor	Keterangan	PIC
							pengelola, sudah ada timeline kegiatan	dapat diakses secara terbuka di website DMS	
17	Standar Belajar di Luar Kampus	Laporan Pelaksanaan MBKM	Tersedia	Lengkap	Dipertahankan	Minor	Faktor Pendukung: MOU banyak dan sehingga melakukan kegiatan mandiri Faktor Penghambat: belum ada mahasiswa yang lolos kegiatan dari kemendikbud	Laporan disusun setiap tahun dan tersedia lengkap dan dapat diakses secara terbuka di website DMS	WK I Ketua Prodi BAAK

BAB IV

PENUTUP

Pelaksanaan Audit Mutu Internal (AMI) Tahun 2025 di STIE Kasih Bangsa telah dilaksanakan sesuai prosedur, prinsip, dan ketentuan yang berlaku dalam Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) perguruan tinggi. Audit ini disusun berdasarkan standar mutu yang telah ditetapkan institusi dan dilaksanakan dengan pendekatan evaluatif sesuai siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan). Dengan demikian, hasil audit dapat dipertanggungjawabkan secara akademik, administratif, dan sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku dalam penjaminan mutu pendidikan tinggi.

Hasil audit menunjukkan bahwa pelaksanaan standar mutu di berbagai unit kerja telah berjalan dengan tingkat pemenuhan yang bervariasi. Beberapa unit telah mampu menunjukkan konsistensi pelaksanaan standar dengan dokumentasi dan pengendalian mutu yang memadai, sementara beberapa unit lainnya masih memerlukan peningkatan terutama pada aspek dokumentasi kinerja, ketepatan pelaksanaan prosedur kerja, pengukuran ketercapaian indikator, serta implementasi tindak lanjut siklus PPEPP. Temuan audit ini memberikan gambaran faktual mengenai posisi kinerja mutu institusi saat ini dan menjadi dasar penting dalam penyusunan program perbaikan berkelanjutan.

Melalui AMI Tahun 2025 ini, diperoleh berbagai rekomendasi yang bersifat konstruktif dan strategis, baik pada tingkat institusi maupun unit kerja. Rekomendasi yang telah disampaikan diharapkan dapat ditindaklanjuti sesuai rentang waktu yang ditetapkan, sehingga mampu memberikan dampak langsung terhadap peningkatan mutu proses akademik, tata kelola, penelitian, pengabdian kepada masyarakat, kemahasiswaan, dan pengembangan sumber daya. Implementasi rencana tindak lanjut secara konsisten akan memperkuat budaya mutu yang akuntabel, terukur, dan adaptif terhadap tantangan perkembangan pendidikan tinggi.

Dengan tersusunnya laporan AMI ini, diharapkan seluruh unsur pimpinan, unit penjaminan mutu, dan unit pelaksana di STIE Kasih Bangsa dapat berkomitmen untuk terus meningkatkan mutu penyelenggaraan tridharma secara sistematis dan berkesinambungan. Audit ini bukan merupakan tahap akhir, melainkan bagian dari siklus pembelajaran institusional untuk memperkuat tata kelola berbasis kinerja dan pengambilan keputusan berbasis data. Semoga hasil AMI Tahun 2025 menjadi landasan kuat dalam meningkatkan daya saing, reputasi akademik, serta kontribusi STIE Kasih Bangsa bagi perkembangan pendidikan tinggi dan masyarakat luas.