

**LAPORAN KEGIATAN
AUDIT INTERNAL MUTU (AIM)**

**“IMPLEMENTASI CAPAIAN VISI, MISI, TUJUAN DAN
SASARAN (VMTS) UNIVERSITAS MATARAM”**



BAGIAN II. PELAKSANAAN

**LEMBAGA PENJAMINAN MUTU DAN PENGEMBANGAN PENDIDIKAN
UNIVERSITAS MATARAM
TAHUN 2019**



KEMENTERIAN RISET, TEKNOLOGI DAN PENDIDIKAN TINGGI
UNIVERSITAS MATARAM
LEMBAGA PENJAMINAN MUTU DAN PENGEMBANGAN PENDIDIKAN
Jalan Majapahit No. 62 Telp (0370) 633495, Fax (0370) 643035
email : lpmp2@unram.ac.id

LEMBAR PENGESAHAN

LAPORAN KEGIATAN

AUDIT INTERNAL MUTU UNIVERSITAS MATARAM TAHUN 2019

1.	Nama Kegiatan	:	AUDIT INTERNAL MUTU (AIM) 2019
2.	Tujuan	:	Untuk mengevaluasi kepatuhan implementasi VMTS di Universitas Mataram.
3.	Output	:	Terlaksana kegiatan audit internal mutu terhadap implementasi VMTS Universitas Mataram yang dilengkapi Laporan Hasil Audit Mutu Universitas Mataram tahun 2019
4.	Outcoume	:	Terauditnya implementasi capaian VMTS, tersusunnya masukan dan saran bagi proses pencapaian VMTS pada tahap berikutnya dan tersusunnya rencana tindak lanjut temuan yang didapatkan untuk proses perbaikan.
5.	Pelaksana	:	Lembaga Penjaminan Mutu dan Pengembangan Pendidikan (LPMPP)
6.	Auditee	:	Rektorat dan Fakultas/Pasca Sarjana/Lembaga
7.	Jangka Waktu Pelaksanaan	:	25 September 2019-22 November 2019
8.	Jumlah Biaya	:	Rp. 50.000.000,- (Bagian dari Rapat Kerja Evaluasi Sistem Penjaminan Mutu sebesar Rp. 125.000.000,-)
9.	Sumber	:	BOPTN

Mataram, 5 Desember 2019

Ketua LPMPP Universitas Mataram,



Dr. Ir. Lestari Ujianto, M.Sc
NIP. 19631005 198803 1 003

KATA PENGANTAR

Standar Penjaminan Mutu Internal (SPMI) merupakan keseluruhan entitas dari upaya penjaminan Mutu suatu organisasi dalam menetapkan standar baku Mutu, pelaksanaan penjaminan Mutu, koreksi internal dan sebagai representasi eksternal akan reputasi organisasi. Salah satu tahap sangat penting dalam memeriksa tentang pemenuhan Standar Dikti pada Tahap Pelaksanaan Standar Dikti adalah tahapan Evaluasi, yang dapat berupa Monitoring Evaluasi (Monev), Evaluasi Diri dan Audit Internal Mutu (AIM).

Audit internal mutu (AIM) merupakan salah satu kegiatan proses evaluasi dalam SPMI sebagai upaya memperoleh data melalui serangkaian kegiatan pengukuran, analisis, dan pengambilan keputusan. Hasil AIM menjadi bahan bagi pimpinan unit kerja dan/atau universitas dalam melakukan tahapan proses SPMI selanjutnya, yaitu pengendalian dan peningkatan terhadap standar yang ditetapkan.

Untuk pertama kalinya, Universitas Mataram melaksanakan AIM secara menyeluruh yang tahun 2019 dilakukan oleh 40 (empat puluh) auditor internal Universitas Mataram yang dikoordinir oleh LPMPP. AIM Universitas Mataram tahun 2019 ini mengambil tema “Implementasi pencapaian Visi, Misi, Tujuan dan Sasaran (VMTS) Universitas Mataram”. Hal yang menjadi pertimbangan adalah karena VMTS ini merupakan fokus bagi keseluruhan gerak Tridharma di Unram dan diharapkan melalui AIM 2019 ini didapatkan gambaran sampai sejauh mana pencapaiannya pada setiap unit auditee. Sehingga melalui AIM 2019 ini, diharapkan dapat menguatkan langkah nyata Universitas Mataram dalam usahanya membudayakan mutu

Ketua LPMPP

DAFTAR ISI

HALAMAN PENGESAHAN	ii
KATA PENGANTAR	iii
DAFTAR ISI	iv
BAB I PENDAHULUAN.....	1
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Tujuan.....	2
1.3 Output dan Outcome	3
BAB II WAKTU DAN TAHAPAN KEGIATAN AIM 2019.....	4
2.1 Waktu Pelaksanaan AIM.....	4
2.2 Tahapan Pelaksanaan AIM.....	4
a. Tahapan Persiapan	4
b. Tahapan Pelaksanaan	5
c. Tahapan Evaluasi.....	5
d. Tahapan Pelaporan	5
BAB III PELAKSANAAN	6
3.1 Penyamaan Waktu Audit oleh Tim Auditor dan Auditee	6
3.2 Desk Evaluation dan Penyusunan Hasil Desk Evaluation	7
3.3 Wawancara dan Penyusunan Hasil Wawancara.....	7
3.4 Penyusunan Draft Temuan	7
3.5 Profeading Oleh Tim Auditor.....	8
3.6 Penyamaan Persepsi Tim Auditor dan Auditee.....	8
BAB III PENUTUP	9
LAMPIRAN	10
1. Dokumen Hasil Desk Evaluation	
2. Dokumen Hasil Wawancara	
3. Dokumen kelengkapan Pertemuan Desk Evaluation dan Wawancara (Undangan, Absensi, Notulensi dan Gambar)	
4. Dokumen Borang klarifikasi dan Rencana Tindakan Koreksi,	
5. Dokumen Borang laporan Audit Internal	
6. Dokumen Borang laporan perbaikan atas permintaan tindakan koreksi	

BAB I

PENDAHULUAN

1.1 Latar Belakang

Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) merupakan salah satu bagian dari Sistem Penjaminan Mutu Pendidikan Tinggi (SPM Dikti), sebagaimana ditetapkan dalam UU No. 12 Tahun 2012 tentang Sistem Pendidikan Tinggi. SPMI merupakan kegiatan sistemik penjaminan mutu pendidikan tinggi oleh setiap perguruan tinggi secara otonom untuk mengendalikan dan meningkatkan penyelenggaraan pendidikan tinggi secara berencana dan berkelanjutan (Pasal 1 ayat 3 Permenristekdikti No. 62 Tahun 2016). SPMI dilakukan melalui mekanisme siklus proses yang meliputi: Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan (PPEPP), dimana evaluasi sebagaimana dimaksud dalam silus PPEPP tersebut dilakukan melalui Audit Internal Mutu (Direktorat Penjaminan Mutu Kemenristekdikti, 2019).

AIM adalah sebuah proses pengujian yang sistematis, mandiri dan terdokumentasi untuk memastikan pelaksanaan kegiatan di Perguruan Tinggi sesuai dengan prosedur dan hasilnya telah sesuai dengan standar untuk mencapai tujuan institusi. Hasil AIM menjadi bahan bagi pimpinan unit kerja dan/atau universitas dalam melakukan tahapan proses SPMI selanjutnya, yaitu: AIM 2019 merupakan langkah nyata Universitas Mataram dalam usahanya membudayakan mutu. Berdasarkan, surat WR 1 No. 155/ UN18/ 11/2019 ruang lingkup AIM tahun 2019 adalah :1. Proses evaluasi kepatuhan terhadap POB penyusunan evaluasi Visi, Misi, Tujuan dan Sasaran, Renstra, Renop, Program Kerja, Rencana Induk Penelitian dan Rencana Induk Pengabdian Kepada Masyarakat pada Tingkat Universitas, Fakultas dan Program studi di Universitas Mataram, 2. Proses evaluasi kepatuhan terhadap POB evaluasi pencapaian indikator Visi, Misi, Tujuan dan Sasaran, Renstra, Renop, Program Kerja, Rencana Induk Penelitian dan Rencana Induk Pengabdian Kepada Masyarakat pada Tingkat Universitas, Fakultas dan Program studi di Universitas Mataram, 3. Kepatuhan system Pendokumentasian Visi, Misi, Tujuan dan Sasaran, Renstra, Renop, Program Kerja, Rencana Induk Penelitian dan Rencana Induk Pengabdian Kepada Masyarakat pada Tingkat Universitas, Fakultas dan Program studi di Universitas Mataram.

Hal-hal yang menjadi pertimbangan bahwa Implementasi Capaian VMTS menjadi ruang lingkup AIM tahun 2019 ini adalah :

1. Catatan Asesor BAN-PT pada akreditasi Universitas Mataram tahun 2018 yang menyatakan bahwa :
 - a. Visi Unram perlu dijabarkan lebih realistis kedalam tonggak-tonggak capaian untuk mewujudkan visi Unram menjadi PT berbasis riset dan berdaya saing internasional pada tahun 2025
 - b. Survey tingkat pemahaman visi misi supaya lebih ditingkatkan keterlibatan terutama pengguna lulusan, dan juga selalu di update dengan hasil survey tahun terakhir
 - c. Mekanisme kontrol pencapaian visi misi supaya relevan dan koheren dengan visi, misi tujuan yang telah dirumuskan
 - d. Agar dibangun sistem mekanisme kontrol pencapaian tonggak capaian (milestones) yang jelas untuk mengendalikan setiap kegiatan agar sesuai dengan visi, misi, tujuan dan sasaran yang telah ditetapkan
2. VMTS merupakan fokus bagi keseluruhan gerak Tridharma di Unram dan dampai saat ini Universitas Mataram belum pernah melaksanakan evaluasi pencapaiannya.

Dengan demikian, apabila Universitas Mataram berkehendak untuk mencapai VMTS yang telah ditetapkan, maka proses evaluasi harus segera dilakukan, yang salah satunya adalah melalui proses Audit Internal Mutu (AIM) ini.

1.2 Tujuan

Secara umum tujuan dari AIM Univeritas tahun 2019 adalah yntuk mengevaluasi kepatuhan terhadap proses implementasi VMTS di Universitas Mataram. Secara khusus beberapa tujuan yang ditetapkan adalah :

1. Menilai kesesuaian pelaksanaan proses penyusunan VMTS sampai dengan pengesahannya.
2. Menilai kesesuaian muatan kurikulum bagian yang diterapkan dengan kurikulum bagian yang telah disahkan
3. Menilai kesesuaian indikator pencapaian visi, misi tujuan, sasaran serta strategi pencapaian pertahanan pengembangan yang kemudian dijabarkan pada pilar Universitas Mataram
4. Menilai Evaluasi pencapaian indikator visi, misi tujuan, sasaran serta strategi pencapaian pertahanan pengembangan
5. Memilai kesesuaian proses sosialisasi dan evaluasi pemahaman.

6. Menilai kepatuhan terhadap prosedur operasional baku (POB) penyusunan VMTS.
7. Menilai kepatuhan terhadap prosedur operasional baku (POB) pengesahan VMTS

1.3. Output dan Outcome

Output yang diharapkan dari kegiatan ini adalah terlaksannya kegiatan audit internal mutu terhadap implementasi VMTS Universitas Mataram yang dilengkapi Laporan Hasil Audit Mutu Universitas Mataram tahun 2019. Sementara Outcome yang diharapkan adalah terauditnya system dan kepatuhan terhadap implementasi capaian VMTS, tersusunnya masukan dan saran bagi proses pencapaian VMTS pada tahap berikutnya dan tersusunnya rencana tindak lanjut temuan yang didapatkan untuk proses perbaikan serta terjadinya audit internal pada masing-masing unit kerja di Universitas Mataram.

BAB II

TAHAPAN KEGIATAN AUDIT INTERNAL

2.1 Waktu Pelaksanaan AIM

Waktu pelaksanaan Audit Internal Mutu (AIM) Universitas Mataram Tahun 2019 ditetapkan berdasarkan kesepakatan didalam tim pelaksana AIM untuk memudahkan proses pengendalian oleh LPMPP. Rangkaian kegiatan dan waktu pelaksanaan ditetapkan mulai tanggal 25 September 2019 sampai dengan 22 November 2019 yang secara terperinci sebagai berikut :

Tabel 1. Waktu Pelaksanaan Audit Internal Mutu (AIM) Unram Tahun 2019

Pelaksanaan AIM 2019												
	Penyusunan topik audit dan kuisioner dan dokumen audit	Penentuan tim audit dan penandatanganan komitmen auditor	Penyamaan persepsi auditor	Menyurati auditee terkait audit	Penyamaan waktu dengan auditee	Desk evaluation		Wawancara			Pertemuan penyepakatan Hasil temuan dengan auditee	Penyusunan Laporan Audit
						Pelaksanaan	Penyusunan hasil desk evaluasi	Pelaksanaan	Penyusunan hasil wawancara evaluasi	Penyusunan draft temuan		
Pelaksana	LMPPP	LPMPP	LPMPP	LPMPP	Tim audit	Tim audit	Tim audit	Tim audit	Tim audit	Tim audit	Tim audit	Tim Audit + LPMPP
Tgl Pelaksanaan	tgl 25- 30 Sept dan 1 Okt	2-6 Oktober	14-19 Oktober	14-19 Oktober	21-25 Okt	4-8 Nov	4-8 Nov	11-15 Nov	11-15 Nov	11-15 Nov	18-22 Nov	18-22 Nov

2.2. Tahapan Pelaksanaan AIM

Pelaksanaan AIM tahun 2019 ini terdiri dari tahapan : Perencanaa, Pelaksanaan, Evaluasi dan Pelaporan sebagai berikut :

a. Tahap Perencanaan/Persiapan

Perencanaan Kegiatan AIM 2019 dilakukan di bawah koordinasi tim pelaksana LPMPP, dimana proses persiapan terdiri dari :

- 1) Perumusan Kebijakan AIM,
- 2) Penentuan Lingkup dan Area,
- 3) Persiapan Dokumen Kerja AIM,
- 4) Penentuan Tim Auditor dan penandatanganan komitmen auditor,
- 5) Refreshment para auditor,
- 6) Penyamaan persepsi auditor,
- 7) menyurati auditee terkait audit.

b. Tahap pelaksanaan

Pelaksanaan AIM ini sesuai dengan susunan acara dengan tentatif waktu serta penyesuaiannya akan diberitahukan pada saat pertemuan auditor berlangsung.

- 1) Penyamaan waktu dengan auditee,
- 2) Desk Evaluation dan Penyusunan Hasil Desk Evaluation,
- 3) Wawancara dan Penyusunan hasil wawancara,
- 4) Perumusan Temuan,
- 5) Proofreading oleh Tim LPMPP
- 6) Penyamaan Persepsi dengan Auditee

c. Tahap evaluasi

Tahapan evaluasi dilaksanakan dengan 2 tujuan, yaitu :

- 1) Perbaikan terhadap draft temuan melalui proofreading
- 2) Perbaikan pada proses penyelenggaraan Audit Internal Mutu (AIM) yang terdiri dari : penilaian terhadap penyelenggaraan keseluruhan AIM, penilaian terhadap auditor, penilaian terhadap kinerja LPMPP terkait dengan AIM.

d. Tahap pelaporan

Untuk mengembangkan prinsip transparansi dan pertanggung jawaban maka tim LPMPP dan auditor menyusun beberapa laporan kinerja yang terdiri dari :

- 1) Laporan Kegiatan yang terdiri dari perencanaan, pelaksanaan dan monev.
- 2) Laporan Hasil Audit.
- 3) Laporan Keuangan.

BAB III

PELAKSANAAN

AUDIT INTERNAL MUTU (AIM) TAHUN 2019

3.1 Penyamaan Waktu Audit oleh Tim Auditor dan Auditee

Tahap pertama dalam pelaksanaan Audit Internal Mutu (AIM) Universitas Mataram Tahun 2019 adalah penyamaan waktu antara tim auditor dan auditee atas dasar kerangka waktu yang diberikan oleh LPMPP. Tahapan ini dilaksanakan untuk memberikan kenyamanan dalam proses pelaksanaan audit. Berdasarkan hasil kesepakatan di setiap unit auditee berikut jadwal yang disepakati untuk proses audit :

JADWAL AUDIT					
NO	UNIT AUDITEE/SUB UNIT AUDITEE	JADWAL			PENYAMAAN PERSEPSI HASIL AUDIT DAN RENCANA TINDAK LANJUT
		PERTEMUAN PERTAMA	DESK EVALUATION	WAWANCARA	
1	Fakultas Ekonomi	Senin, 28 Oktober 2019	Selasa, 5 November 2019	Rabu, 6 November 2019	Senin, 25 November 2019
2	Fakultas Hukum	Senin, 28 Oktober 2019	Kamis, 7 November 2019	Kamis, 14 November 2019	Kamis, 21 November 2019
3	Fakultas Teknik	Kamis, 24 Oktober 2019	Selasa, 5 November 2019	Selasa, 12 November 2019	Selasa, 19 November 2019 (jam 10.00 wita)
4	Fakultas Teknologi Pangan dan Agroindustri	Jum'at, 25 Oktober 2019	Rabu, 6 November 2019	Jum'at, 15 November 2019	Rabu, 20 November 2019
5	Fakultas Pertanian	Kamis, 24 Oktober 2019 jam 8	Kamis, 7 November 2019	13/14 November 2019	Jum'at, 22 November 2019
6	Fakultas Peternakan	Rabu, 30 Oktober 2019	Rabu, 6 November 2019	Jum'at, 15 November 2019	Selasa, 26 November 2019
7	Fakultas MIPA	Kamis, 24 Oktober 2019	Senin, 4 November 2019	Senin, 11 November 2019	Selasa, 19 November 2019
8	Fakultas Kedokteran	Rabu, 23 Oktober 2019	Senin, 4 November 2019	Senin, 11 November 2019	Kamis, 14 November 2019 (jam 14.00 wita)
9	Fakultas Keguruan dan Ilmu Pendidikan (FKIP)	Kamis, 24 Oktober 2019	Senin, 4 November 2019	Rabu, 20 November 2019	Senin, 2 Desember 2019
10	Program Pascasarjana	Jum'at, 25 Oktober 2019	Senin, 28 Oktober 2019 (jam 14.00)	Selasa, 5 November 2019	Jum'at, 29 November 2019
11	Rektorat				
	1. Rektor dan Wakil Rektor	Senin, 28 Oktober 2019 (jam 9.00-11.45)	Rabu, 6 November 2019 (jam 14.00-17.00)	Kamis, 14 November 2019 (jam 13.30-17.00)	Kamis, 21 November 2019 (jam 10.00-14.00)
	2. Biro dan Kabag	Senin, 28 Oktober 2019 (jam 9.00-11.45)	Rabu, 6 November 2019 (jam 14.00-17.00)	Kamis, 14 November (jam 13.30-17.00)	Kamis, 21 November 2019 (jam 10.00-14.00)
	3. Program Vokasi dan Prodi di bawah Rektur	Jum'at 25 Oktober 2019 (jam 14.00-16.00)	Kamis-Jumat, 7-8 November 2019	Jumat, 15 November 2019 (jam 08.00-12.00)	Senin, 18 November 2019 (jam 08.00-12.00)
	4. UPT	Selasa, 29 Oktober 2019 (jam 13.00-15.00)	Jumat, 8 November 2019 (jam 10.00-13.00)	Rabu, 13 November 2019 (jam 10.00-13.00)	Senin, 18 November 2019 (jam 13.30-17.00)
	5. LPPM	Rabu, 30 Oktober 2019 (jam 10.00-12.30)	Selasa, 5 November 2019 (jam 10.00-14.00)	Selasa, 12 November 2019 (jam 10.00-14.00)	Selasa, 19 November 2019 (jam 10.00-14.00)
	6. Senat Universitas	Rabu, 6 November 2019 (jam 14.00-selesai)	Kamis, 7 November 2019 (jam 08.30-selesai)	Jum'at, 15 November 2019 (jam 08.30 selesai)	Kamis, 21 November 2019

Gambar 1. Jadwal Pelaksanaan AIM Tahun 2019 Berdasarkan Kesepakatan

Seluruh proses pelaksanaan kegiatan AIM tersebut dilengkapi oleh Dokumen kelengkapan Pertemuan berupa Undangan, Absensi, Notulensi dan Gambar (UANG) seperti pada lampiran 1.

3.2 Desk Evaluation dan Penyusunan Hasil Desk Evaluation

Desk Evaluation aatau dikenal sebagai Audit Dokumen/sistem bertujuan untuk mengaudit dokumen yang sesuai dengan lingkup audit yang ditetapkan. Dokumen yang diperiksa meliputi dokumen yang berisi standard dan peraturan, dokumen yang berisi panduan bagaimana melakukan proses untuk memenuhi standard dan dokumen yang berisi bukti pelaksanaan serta hasilnya (Direktorat Penjaminan Mutu, 2019). Pada Audit kali ini, panduan untuk *Desk Evaluation* disusun oleh Tim Pelaksana Audit di LPMPP . Pengembangan Panduan *Desk Evaluation* didasarkan atas Dokumen Instrumen Penilaian Akreditasi Perguruan Tinggi kriteria 1. Visi dan Misi. Berdasarkan hasil audit dokumen, maka para auditor menyusun daftar pertanyaan/tilik yang berisi hal-hal yang ditemukan dalam dokumen yang perlu diperdalam/verifikasi. Untuk Audit kali ini, daftar tilik yang akan dipergunakan dalam audit kepatuhan/visitasi/wawancara secara generik sudah disusun oleh tim pelaksana AIM 2019 yang kemudian dapat dikembangkan oleh tim auditor disesuaikan dengan kondisi di unit auditee. Hasil *Desk Evaluation* setiap unit auditee secara rinci dapat dilihat pada digital

3.3 Wawancara dan Penyusunan Hasil Wawancara

Setelah audit sistem/dokumen dilaksanakan, tahap selanjutnya adalah audit kepatuhan melalui audit lapangan/visitasi Wawancara. Substansi dari tahapan ini adalah untuk memverifikasi potensi temuan yang telah dipersiapkan pada daftar tilik (*checklist*) (Direktorat Penjaminan Mutu, 2019). Verifikasi dilakukan terhadap pimpinan unit auditee beserta staf yang bertanggung jawab atas Implementasi VMTS. Auditor yang cakap dan berkompeten sangat menentukan kualitas hasil wawancara. Sebagaimana diketahui, bahwa auditor dapat mengajukan pertanyaan yang bersifat tertutup untuk mendapatkan kepastian terhadap hal yang ditanyakan dan pertanyaan terbuka ditujukan untuk mendapatkan informasi lanjut tentang proses atau kegiatan yang dimaksud. Hasil *wawancara* setiap unit auditee didokumentasi dalam bentuk digital

3.4 Perumusan Temuan (Draft)

Tahapan penting lainnya adalah merumuskan temuan audit yang kemudian dinyatakan dalam pernyataan tertulis. Dokumen hasil perumusan temuan dari proses AIM Tahun 2019 disusun dalam tiga bagian yang terdiri dari Borang klarifikasi dan Rencana Tindakan Koreksi, Borang laporan Audit Internal, Borang laporan perbaikan atas permintaan

tindakan koreksi. Prinsip-prinsip perumusan temuan audit yang harus diperhatikan adalah pernyataan harus dapat dimengerti dan mudah bagi auditee dalam melakukan tindak lanjut. Perumusan temuan didahului oleh rapat tim auditor yang kemudian diserahkan kepada tim LPMPP untuk dilakukan tahapan proofreading.

3.5 Proofreading oleh Tim LPMPP

Tahapan *proofreading* merupakan tahapan tambahan yang diadakan pada AIM Unram Tahun 2019 oleh tim pelaksana LPMPP. Hal ini dilakukan untuk mengupayakan agar penarikan rumusan temuan memiliki kualitas yang sama antar tim auditor, mengingat kemampuan dan pengalaman auditor dalam menjalankan audit sangat beragam. Tahapan ini secara umum bertujuan :

- (1). Memberikan pengalaman kepada auditor dalam menuliskan rumusan temuan,
- (2). Menyeragamkan pola pengambilan rumusan temuan, dan
- (3). Memperbaiki dan memperhalus tata Bahasa temuan sehingga dapat diterima oleh pihak auditee.

3.6 Penyamaan Persepsi Tim Auditor dan Auditee

Setelah perumusan temuan yang dilanjutkan oleh Proofreading oleh Tim LPMPP, maka tim auditor mengadakan pertemuan dengan auditee untuk menyamakan persepsi atas temuan auditor untuk kemudian dapat disetujui oleh auditee. Hasil *perumusan temuan* setiap unit auditee yang telah disepakati bersama kemudian ditandatangani dapat dilihat secara rinci pada lampiran 4,5 dan 6. Hasil tersebut menjadi dasar untuk penyusunan laporan hasil audit, yang dalam hal ini dikoordinasikan dan disusun oleh tim LPMPP (laporan terpisah).

BAB IV

PENUTUP

Demikian laporan yang dilampiri oleh dokumen-dokumen bukti fisik yang merupakan rangkaian penyelenggaraan AIM Tahun 2019. Selanjutnya laporan monitoring dan evaluasi serta laporan hasil audit dibuat secara terpisah, untuk auditee di tingkat Universitas dan Fakultas.

Mataram, 5 Desember 2019

Ketua LPMPP Unram

Dr. Ir. Lestari Ujianto, M.Sc
NIP. 19631005 198803 1 003

LAMPIRAN

Lampiran

7. Dokumen Hasil Desk Evaluation
8. Dokumen Hasil Wawancara
9. Dokumen kelengkapan Pertemuan Desk Evaluation dan Wawancara (Undangan, Absensi, Notulensi dan Gambar)
10. Dokumen Borang klarifikasi dan Rencana Tindakan Koreksi,
11. Dokumen Borang laporan Audit Internal
12. Dokumen Borang laporan perbaikan atas permintaan tindakan koreksi