

**LAPORAN  
AUDIT MUTU INTERNAL  
UNIT BENDAHARA  
TAHUN AKADEMIK 2018/2019**



**LEMBAGA PENJAMINAN MUTU  
STMIK CATUR SAKTI KENDARI  
2019**

	<b>STMIK CATUR SAKTI KENDARI</b>	Waktu Pelaksanaan : Agustus 2019
	<b>LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL UNIT BENDAHARA</b>	Edisi : 1 Kode : STMIKCS.LPM.AMI.08.01

## LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL UNIT BENDAHARA

### I. PENDAHULUAN

Nama Universitas	STMIK Catur Sakti Kendari
Alamat	Jl. Drs. H. Abdullah Silondae No. 109 Kendari
Jadwal Audit	Juli s/d Agustus 2018
Tim Audit	LPM

### II. TUJUAN AUDIT:

1. Memastikan Kelengkapan dokumen sistem penjaminan mutu internal.
2. Memastikan Kesesuaian proses yang dilaksanakan di unit bendahara dengan persyaratan yang terdapat didalam standar mutu.
3. Memetakan kesiapan Unit Bendahara dalam menghadapi akreditasi institusi.
4. Memetakan peluang perbaikan dan peningkatan dokumen mutu.
5. Mengidentifikasi peluang perbaikan dan peningkatan sistem penjaminan mutu di Unit Bendahara.

### III. LINGKUP AUDIT:

1. Dokumen Sistem Penjaminan Mutu
2. Proses dan Pengendalian Sistem Mutu
3. Sumber Daya Manusia
4. Evaluasi dan Perbaikan

### IV. JADWAL KEGIATAN AUDIT:

1. Pelaksanaan Audi Internal Unit Bendahara dengan mengisi form yang telah dibuat yang berupa link/url pengisian Audit Mutu Internal Unit Bendahara
2. Penyampaian temuan dan merumuskan rencana tindak lanjut.

	<b>STMIK CATUR SAKTI KENDARI</b>	Waktu Pelaksanaan : Agustus 2019
	<b>LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL UNIT BENDAHARA</b>	Edisi : 1 Kode : STMIKCS.LPM.AMI.08.01

## VI. KESIMPULAN AUDIT

Tim audit menyimpulkan:

1. Sistem dokumentasi sudah mendukung pelaksanaan Sistem Penjaminan Mutu Internal Unit Bendahara, namun masih ada dokumen yang belum dibuat seperti laporan keuangan mengenai jumlah penerimaan dana Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir, laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir, laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir, laporan keuangan mengenai jumlah dana penelitian yang di peroleh dosen tetap dalam 3 tahun terakhir, laporan keuangan mengenai jumlah dana Penelitian yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 Tahun terakhir, laporan keuangan mengenai jumlah dana PkM yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 tahun terakhir, laporan keuangan jumlah dana yang digunakan PT untuk kegiatan PKM dalam 3 tahun terakhir.
2. Unit bendahara telah menjalankan Sistem Penjaminan Mutu Internal dengan baik, namun untuk kepatuhan pelaksanaan dokumen terlihat masih ada yang belum disiapkan
3. Unit bendahara sudah siap menghadapi akreditasi, segera melakukan pembuatan dokumen dan perbaikan proses yang belum selesai.

### Lampiran: 1

#### DAFTAR TEMUAN DOKUMEN YANG TELAH DISEDIAKAN UNIT BENDAHARA PADA SAAT VISITASI AMI

Nama Audit : Audit Kepatuhan

Auditee : Unit Bendahara

NO	DOKUMEN	TEMUAN DOKUMEN		
		ADA	TIDAK ADA	HASIL TEMUAN
1	Pelaksanaan dan hasil audit eksternal keuangan di STMIK Catur Sakti Kendari	√	-	Belum ada Pelaksanaan dan hasil audit eksternal keuangan di STMIK Catur Sakti Kendari
2	SOP Panduan Keuangan STMIK Catur Sakti Kendari	-	√	Sudah adad SOP Keuangan STMIK Catur Sakti Kendari
3	laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir	√	-	Ada Laporan tahunan Catur Sakti kendari
4	laporan keuangan mengenai jumlah penerimaan dana Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir	√	--	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah penerimaan dana Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir

5	laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir	-	√	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir
6	laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir	-	√	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir
7	laporan keuangan mengenai jumlah dana operasional penyelenggaraan pendidikan dalam 3 tahun terakhir	√	-	Sudah ada RAB STMIK Catur Sakti Kendari
8	laporan keuangan mengenai jumlah dana penelitian yang di peroleh dosen tetap dalam 3 tahun terakhir	-	√	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana penelitian yang di peroleh dosen tetap dalam 3 tahun terakhir
9	laporan keuangan mengenai jumlah dana operasional penyelenggaraan pendidikan dalam 3 tahun terakhir	√	-	Sudah ada RAB STMIK Catur Sakti Kendari
10	laporan keuangan mengenai jumlah dana Penelitian yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 Tahun terakhir	-	√	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana Penelitian yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 Tahun terakhir
11	laporan keuangan mengenai jumlah dana PkM yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 tahun terakhir	-	√	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana PkM yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 tahun terakhir
12	laporan keuangan jumlah dana yang digunakan oleh Perguruan Tinggi untuk kegiatan Penelitian selama 3 tahun terakhir	√	-	Laporan Tahunan Keuangan STMIK Catur Sakti Kendari
13	laporan keuangan jumlah dana yang digunakan PT untuk kegiatan PKM dalam 3 tahun terakhir	-	√	Belum ada laporan keuangan jumlah dana yang digunakan PT untuk kegiatan PKM dalam 3 tahun terakhir

## Lampiran 2

### DAFTAR PERTANYAAN

Hari/Tanggal : Rabu,14 Agustus 2018      Auditee : Unit Bendahara  
Jam : 08.00 – 09.45 WIB      Auditor : LPM  
Prodi : Unit Bendahara      a. Ketua : -  
Lingkup Audit : Kepatuhan      b. Anggota : -

<b>AUDITEE: Unit Bendahara</b>		<b>AUDITOR : LPM</b>
<b>No</b>	<b>Pertanyaan</b>	<b>Keterangan</b>
1.	Apakah ada pelaksanaan dan hasil audit eksternal keuangan di STMIK Catur Sakti Kendari ?	Belum ada Pelaksanaan dan hasil audit eksternal keuangan di STMIK Catur Sakti Kendari
2.	Apakah ada SOP Panduan Keuangan STMIK Catur Sakti Kendari ?	Sudah adad SOP Keuangan STMIK Catur Sakti Kendari
3.	Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir ?	Ada Laporan tahunan Catur Sakti kendari
4.	Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah penerimaan dana Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir ?	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah penerimaan dana Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir

<b>No</b>	<b>Pertanyaa</b>	<b>Keterangan</b>
5.	Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir ?	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir
6.	6. Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir ?	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir
7	Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah dana operasional penyelenggaraan pendidikan dalam 3 tahun terakhir ?	Sudah ada RAB STMIK Catur Sakti Kendari
8.	Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah dana penelitian yang di peroleh dosen tetap dalam 3 tahun terakhir ?	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana penelitian yang di peroleh dosen tetap dalam 3 tahun terakhir
9.	Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah dana operasional penyelenggaraan pendidikan dalam 3 tahun	Sudah ada RAB STMIK Catur Sakti Kendari
10	Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah dana Penelitian yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 Tahun terakhir?	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana Penelitian yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 Tahun terakhir
11	Apakah ada laporan keuangan mengenai jumlah dana PkM yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 tahun terakhir?terakhir ?	Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana PkM yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 tahun terakhir
12	Apakah ada laporan keuangan jumlah dana yang digunakan oleh Perguruan Tinggi untuk kegiatan Penelitian selama 3 tahun terakhir ?	Laporan Tahunan Keuangan STMIK Catur Sakti Kendari
13	Apakah ada laporan keuangan jumlah dana yang digunakan PT untuk kegiatan PKM dalam 3 tahun terakhir ?	Belum ada laporan keuangan jumlah dana yang digunakan PT untuk kegiatan PKM dalam 3 tahun terakhir

## RENCANA TIDAK LANJUT

Laboratorium	Unit Bendahar		
Auditor	LPM	Tanggal Audit	14 Agustus 2020
Referensi (Butir pertanyaan)	Nomor 1		
<p>Uraian Temuan: Belum ada Pelaksanaan dan hasil audit eksternal keuangan di STMIK Catur Sakti Kendari</p> <p>Tindakan Koreksi: Unit Bendahara wajib membuat Pelaksanaan dan hasil audit eksternal keuangan</p>			
Referensi (Butir pertanyaan)	Nomor 4		
<p>Uraian Temuan: Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah penerimaan dana Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir</p> <p>Tindakan Koreksi: Unit bendahara wajib membuat laporan keuangan mengenai jumlah penerimaan dana Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir</p>			
Referensi (Butir pertanyaan)	Nomor 5		
<p>Uraian Temua: Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir</p> <p>Tindakan Koreksi: Unit bendahara wajib membuat laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari penerimaan mahasiswa dalam 3 tahun terakhir</p>			
Referensi (Butir pertanyaan)	Nomor 6		
<p>Uraian Temua: Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir</p> <p>Tindakan Koreksi: Unit bendahara wajib membuat laporan keuangan mengenai jumlah dana yang bersumber selain dari Perguruan Tinggi dalam 3 tahun terakhir</p>			
Referensi (Butir pertanyaan)	Nomor 8		
<p>Uraian Temua: Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana penelitian yang di peroleh dosen tetap dalam 3 tahun terakhir</p> <p>Tindakan Koreksi: Unit bendahara wajib membuat laporan keuangan mengenai jumlah dana penelitian yang di peroleh dosen tetap dalam 3 tahun terakhir</p>			

Referensi (Butir pertanyaan)	Nomor 10
<p>Uraian Temua: Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana Penelitian yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 Tahun terakhir</p> <p>Tindakan Koreksi: Unit bendahara wajib membuat laporan keuangan mengenai jumlah dana Penelitian yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 Tahun terakhir</p>	
Referensi (Butir pertanyaan)	Nomor 11
<p>Uraian Temua: Belum ada laporan keuangan mengenai jumlah dana PkM yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 tahun terakhir</p> <p>Tindakan Koreksi: Unit bendahara wajib membuat laporan keuangan mengenai jumlah dana PkM yang diperoleh dari dosen tetap dalam 3 tahun terakhir</p>	
Referensi (Butir pertanyaan)	Nomor 13
<p>Uraian Temua: Belum ada laporan keuangan jumlah dana yang digunakan PT untuk kegiatan PKM dalam 3 tahun terakhir</p> <p>Tindakan Koreksi: Unit bendahara wajib membuat laporan keuangan jumlah dana yang digunakan PT untuk kegiatan PKM dalam 3 tahun terakhir</p>	

Kendari, 14 Agustus 2019

LPM STMIK CATUR SAKTI