

Standar : Standar Pembiayaan


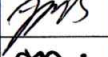
300,00

Kode	Standar	No	Indikator	Target	Penanggung jawab	Keadaan	Nilai (1 - 4)	Kategori	Verifikasi	Nilai Verifikas	Kategori	Dokumen Terkait
A.08	Standar Pembiayaan Pembelajaran	A.08.1	Adanya penetapan biaya investasi pendidikan untuk membiayai pengadaan sarana dan prasarana	Tersedia	WR2, Dkeu		0	Belum di Isi	penetapan biaya sudah ada, tapi belum ada mekanisme penetapan	3	Observasi	
		A.08.2	Adanya penetapan biaya investasi pendidikan untuk membiayai pengembangan dosen dan tenaga kependidikan	Tersedia	WR2, Dkeu		0	Belum di Isi	penetapan biaya sudah ada, tapi belum ada mekanisme penetapan	3	Observasi	
		A.08.3	Adanya penetapan biaya Operasional pendidikan tinggi yang ditetapkan per mahasiswa per tahun yang disebut dengan standar satuan biaya operasional pendidikan tinggi yang ditujukan untuk biaya dosen	Tersedia	WR2, Dkeu		0	Belum di Isi	penetapan biaya sudah ada, tapi belum ada mekanisme penetapan	3	Observasi	
		A.08.4	Adanya penetapan biaya Operasional pendidikan tinggi yang ditetapkan per mahasiswa per tahun yang disebut dengan standar satuan biaya operasional pendidikan tinggi yang ditujukan untuk biaya tenaga kependidikan	Tersedia	WR2, Dkeu		0	Belum di Isi	penetapan biaya sudah ada, tapi belum ada mekanisme penetapan	3	Observasi	
		A.08.5	Adanya penetapan biaya Operasional pendidikan tinggi yang ditetapkan per mahasiswa per tahun yang disebut dengan standar satuan biaya operasional pendidikan tinggi yang ditujukan untuk biaya bahan operasional pembelajaran	Tersedia	WR2, Dkeu		0	Belum di Isi	penetapan biaya sudah ada, tapi belum ada mekanisme penetapan	3	Observasi	
		A.08.6	Adanya Ketetapan biaya Operasional pendidikan tinggi yang ditetapkan per mahasiswa per tahun yang disebut dengan standar satuan biaya operasional pendidikan tinggi yang ditujukan untuk biaya operasional tidak langsung	Tersedia	WR2, Dkeu		0	Belum di Isi	penetapan biaya sudah ada, tapi belum ada mekanisme penetapan	3	Observasi	
		A.08.7	Adanya system rencana penganggaran biaya dan pendapatan (RAPB) setiap tahun	Tersedia	Dkeu		0	Belum di Isi	sudah tersedia	4	Sesuai	Laporan RAB
		A.08.8	Adanya system pencatatan biaya dan melaksanakan pencatatan biaya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang undangan sampai pada satuan program studi	Tersedia	Dkeu		0	Belum di Isi	tersedia tapi pencatatan belum sampai satuan prodi, treatment aplikasi coa sampai satuan prodi	3	Observasi	Laporan Keuangan Internal
		A.08.9	Adanya system pencatatan biaya dan melaksanakan pencatatan biaya sesuai dengan ketentuan peraturan perundang undangan sampai pada satuan program studi dan dilakukan audit eksternal oleh kantor akuntan publik independen setiap tahun	Tersedia	Dkeu		0	Belum di Isi	tersedia tapi pencatatan belum sampai satuan prodi, treatment aplikasi coa sampai satuan prodi	3	Observasi	Laporan Audit
		A.08.10	Terlaksananya analisis biaya operasional pada pendidikan tinggi sebagai bagian dari penyusunan rencana kerja dan anggaran tahunan perguruan tinggi.	Tersedia	Dkeu		0	Belum di Isi	terlaksana, tapi belum menjadi acuan dalam penyusunan rab berikutnya	3	Observasi	Laporan Evaluasi Anggaran
		A.08.11	Terlaksananya evaluasi tingkat ketercapaian standar satuan biaya pendidikan tinggi pada setiap akhir tahun ajaran	Tersedia	Dkeu		0	Belum di Isi	terlaksana, tapi belum menjadi acuan dalam penyusunan rab berikutnya	3	Observasi	
		A.08.12	Terlaksananya evaluasi realisasi anggaran dan pendapatan dan biaya pada setiap tiga bulan dan setiap akhir tahun ajaran	Terlaksana	Dkeu		0	Belum di Isi	terlaksana, tapi belum menjadi acuan dalam penyusunan rab berikutnya, belum ada analisis yg mendalam	3	Observasi	Laporan Evaluasi Anggaran
		A.08.13	Adanya pendanaan pendidikan tinggi dari berbagai sumber diluar pendidikan yang diperoleh dari mahasiswa melalui dana hibah	10%	Dkeu		0	Belum di Isi	tersedia, sumber dana 5% berasal dari hibah	3	Observasi	Perjanjian Hibah Beasiswa, Dkti, Kopertis, Bidikmisi
		A.08.14	Adanya pendanaan pendidikan tinggi dari berbagai sumber diluar pendidikan yang diperoleh dari mahasiswa melalui dana jasa profesi.	1%	Dkeu		0	Belum di Isi	tersedia, sumber dana diperoleh dari kegiatan in house training, seminar dan pelatihan	3	Observasi	In House Training Mandarin-Garuda, In House training Arab-Garuda, Puskakom dengan MIGAS
		A.08.15	Adanya pendanaan pendidikan tinggi dari berbagai sumber diluar pendidikan yang diperoleh dari mahasiswa melalui dana lestari dari alumni.	1%	Dkeu		0	Belum di Isi	perolehan dana dari alumni belum tercatat di direktorat keuangan, (tercatat di prodi)	2	KTS Minor	
		A.08.16	Adanya pendanaan pendidikan tinggi dari berbagai sumber diluar pendidikan yang diperoleh dari mahasiswa melalui dana kerjasama kelembagaan dan pemerintah swasta.	1%	Dkeu		0	Belum di Isi	sumber perolehan dana belum terkasana secara rutin	2	KTS Minor	Robitoh, Pertamina, PDN & Biotek
		A.08.17	Adanya SOP susunan dan penetapan kebijakan mekanisme dan prosedur dalam menggalang dana sumber lainnya secara akuntabel dan transparan dalam peningkatan kualitas pendidikan.	Tersedia	Dkeu		0	Belum di Isi	sop sudah tersedia	4	Sesuai	SOP Keuangan
		A.08.18	Keterlibatan program studi secara otonom dalam perencanaan target kinerja, perencanaan kegiatan/ kerja dan perencanaan/alokasi dan pengelolaan dana.	Otonom	Dkeu		0	Belum di Isi	terlaksana, keterlibatan prodi dalam perencanaan target kinerja, perencanaan kegiatan/ kerja dan perencanaan/alokasi dan pengelolaan dana.	4	Sesuai	Form Usulan RAB

Kode	Standar	No	Indikator	Target	Penanggung jawab	Kedaaan	Nilai (1 - 4)	Kategori	Verifikasi	Nilai Verifikas	Kategori	Dokumen Terkait
		A.08.19	Penggunaan dana untuk operasional (pendidikan, penelitian, pengabdian pada masyarakat, termasuk gaji dan upah). Jumlah dana operasional/mahasiswa/tahun (=DOM)	≥ 18 juta	Dkeu		0	Belum di Isi		0	Belum di Isi	Laporan Keuangan
		A.08.20	Tersedianya dana penelitian dalam tiga tahun terakhir. (Rata-rata dana penelitian/dosen tetap/tahun)	≥ 3 juta	Dkeu		0	Belum di Isi	tersedia, rata2 dana penelitian 4jt	4	Sesuai	Laporan Keuangan LP2M
		A.08.21	Memperoleh dana dalam rangka pengabdian kepada masyarakat.	≥ 1.5 juta	Dkeu		0	Belum di Isi	tersedia, rata2 dana pengmas 4jt	4	Sesuai	
		A.08.22	Tersedianya kebijakan yang jelas dan transparan mengenai honorarium baik berdasarkan JJA maupun non JJA (praktisi dan native speaker)	tersedia	WR2, DKeu		0	Belum di Isi	tersedia, tapi belum ada pendefinisian yg jelas untuk honorarium dosen praktisi	3	Observasi	Laporan Keuangan LP2M

Nilai	Kategori:	Jawaban:
4	Sesuai	Ya
3	Observasi	
2	KTS Minor	
1	KTS Mayor	Tidak

Jakarta, 3 Mei 2019

No	Jabatan	Nama	Paraf
1	Auditor	Nanang Suhendar, S.Kom.	
2	Auditor	Ismet Alaik Rahmatullah, SE.,MH	
3	Auditee	Asep Maksum, SE.	