|  |  |
| --- | --- |
|  | **CHECKLIST AUDIT STANDAR PENDANAAN DAN PEMBIAYAAN PENELITIAN** |
| Kode/No: FM-PM/STD/SPMI/B.8.01 | Tanggal berlaku : 25/02/2019 | Revisi : 01 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **No** | **Pertanyaan** | **Bukti Dokumen** | **Catatan Auditor** | **ED** | **AMI** |
| 1 | Petunjuk penyusunan danpertanggungjawaban anggaran: | 1. SK standar pembiayaan penelitian
2. SOP
3. Standar pendanaan dan pembiayaaan penelitian
 |  |  |  |
| A | Ada pedoman |
| B | Draft/dalam proses |
| C | Tidak ada pedoman  |
| 2 | Persentase kesesuaian anggaran dengan pedoman yang berlaku : | 1. Bukti kuitansi pelaksanaan penelitian
2. Laporan realisasi anggaran penelitian
3. Pedoman anggaran
 |   |  |  |
| A | 80-100%; |
| B | 51-79 % |
| C | <50 % |
| 3 | Pengelolaan keuangan melibatkan system pengendalian internal dan penjaminan mutu : | 1. Lembar pengesahan laporan realisasi anggaran penelitian
2. SOP
3. Standar pendanaan dan pembiayaaan penelitian
4. Daftar hadir dan berita acara rapat terkait anggaran
5. Pengelolaan keuangan yang berbasis SPMI meliputi kelengkapan dokumen sbb: Proposal RKAT, Pembahasan RKAT, Realisasi dana, SPJ dan laporan keuangan, evaluasi terhadap kesesuaian antara RKAT dan SPJ , auditing atau penilaian
 |  |  |  |
| A | Ya |
| B | Dalam proses |
| C | Tidak |

**Keterangan : ED** = evaluasi diri, dan **AMI** = audit mutu internal

**: Prodi** dalam borang ini adalah seluruh komponen yang terlibat dalam pengelolaan prodi yang terdiri dari: Kajur, Sekjur, Ka.Prodi, Sekprodi, Koordinator Praktek Laboratorium, dan UPMF sesuai dengan tugas dan fungsi masing-masing