LAPORAN TINDAK LANJUT

AUDIT MUTU INTERNAL

(A M I)

PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK

Jurusan Ekonomi dan Bisnis

TAHUN AKADEMIK **2024–2025**



Disusun oleh :

KETUA PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT
KEUANGAN PUBLIK

POLITEKNIK BAUBAU

2025

LAPORAN TINDAK LANJUT

AUDIT MUTU INTERNAL (AMI)

PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK

TAHUN AKADEMIK 2024/2025

POLITEKNIK BAUBAU

2025

LEMBAR PENGESAHAN

LAPORAN TINDAK LANJUT AUDIT MUTU INTERNAL (AMI)

Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik

Jurusan Ekonomi dan Bisnis, Politeknik Baubau

Tahun Akademik 2024/2025

Disusun sebagai tindak lanjut atas hasil Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Tahun Akademik 2024/2025 yang dilaksanakan pada tanggal 23-24 September 2025.

Laporan ini menjadi pedoman pelaksanaan tindakan perbaikan terhadap temuan audit dalam rangka peningkatan mutu secara berkelanjutan sesuai dengan Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) Politeknik Baubau.

Disahkan di : Baubau

Tanggal :

Jabatan	Nama	Tanda Tangan
Ketua Gugus Penjaminan Mutu Prodi	Murni Sari, S.A.B.,M.M	
Ketua Program Studi Keuangan Publik	Filasti Rahma, S.E., M.Si	
Kepala Pusat Penjaminan Mutu	Hasty Hamzah,S.Si.,M.Si	
Direktur Politeknik Baubau	Asriadi, SKM., M.Kes	

KATA PENGANTAR

Puji syukur kami panjatkan ke hadirat Tuhan Yang Maha Esa, karena atas rahmat dan karunia-Nya, Laporan Tindak Lanjut Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Politeknik Baubau Tahun Akademik 2024/2025 dapat diselesaikan dengan baik.

Laporan ini disusun sebagai tindak lanjut atas hasil pelaksanaan Audit Mutu Internal yang dilaksanakan pada tanggal 23-24 September 2025, dengan tujuan untuk memastikan bahwa seluruh temuan audit, baik berupa Observasi (OB) maupun Ketidaksesuaian (KTS), ditindaklanjuti secara terstruktur, terukur, dan berkelanjutan sesuai dengan siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan) dalam Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI).

Kami menyampaikan apresiasi kepada tim auditor, pimpinan program studi, serta seluruh pihak yang telah berkontribusi dalam proses audit dan penyusunan rencana tindak lanjut ini. Semoga laporan ini dapat menjadi acuan dan pedoman bagi Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik dalam melaksanakan perbaikan mutu secara berkesinambungan, serta mendukung kesiapan program studi dalam menghadapi proses akreditasi.

Akhir kata, kami berharap laporan tindak lanjut ini dapat memberikan manfaat nyata bagi peningkatan mutu akademik dan tata kelola Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Politeknik Baubau.

Baubau, Oktober 2025

Ketua Program Studi Keuangan Publik

Filasti Rahma, S.E., M.Si

DAFTAR ISI

LEMBAR PENGESAHAN ii
KATA PENGANTAR iii
DAFTAR ISI iv
BAB I PENDAHULUAN 1
A. Latar Belakang 1
B. Tujuan 1
C. Dasar Hukum 2
BAB II HASIL AUDIT MUTU INTERNAL 3
A. Temuan AMI 3
B. Analisis Penyebab 4
C. Rekomendasi 5
BAB III TINDAK LANJUT HASIL AUDIT MUTU INTERNAL 6
BAB IV PENUTUP 8
LAMPIRAN 9

BAB I

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Audit Mutu Internal (AMI) merupakan bagian dari Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) yang bertujuan untuk menilai kesesuaian pelaksanaan kegiatan akademik dengan standar mutu yang telah ditetapkan. Pelaksanaan AMI pada Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Politeknik Baubau Tahun Akademik 2024/2025 telah dilaksanakan pada tanggal 23-24 September 2025 oleh tim auditor institusi, dengan mencakup Kriteria Pendidikan dan Kriteria Luaran dan Capaian.

Berdasarkan hasil pelaksanaan AMI tersebut, diperoleh 4 (empat) temuan yang terdiri dari 1 (satu) Observasi (OB) dan 3 (tiga) Ketidaksesuaian (KTS). Sebagai bentuk komitmen program studi terhadap peningkatan mutu berkelanjutan sesuai siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan), maka disusunlah Laporan Rencana Tindak Lanjut (RTL) ini sebagai pedoman pelaksanaan perbaikan atas seluruh temuan audit dimaksud.

B. Tujuan

Penyusunan Laporan Tindak Lanjut Audit Mutu Internal ini bertujuan untuk:

1. Menindaklanjuti seluruh temuan hasil Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Tahun Akademik 2024/2025 secara terstruktur dan terukur.
2. Menetapkan langkah-langkah perbaikan (corrective action) dan pencegahan (preventive action) atas akar penyebab masalah yang ditemukan.
3. Menjadi acuan dan pedoman bagi program studi dalam melaksanakan perbaikan mutu secara berkelanjutan.
4. Memastikan tercapainya siklus PPEPP secara utuh dalam pelaksanaan Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) di tingkat program studi.
5. Mempersiapkan program studi dalam menghadapi proses akreditasi, baik di tingkat nasional maupun internasional.

C. Dasar Hukum

1. Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia Nomor 53 Tahun 2023 tentang Penjaminan Mutu Perguruan Tinggi.
2. Peraturan Yayasan Kesehatan Nasional Baubau Nomor 01 Tahun 2022 tentang Perubahan Kedua Atas Statuta Politeknik Baubau.
3. Surat Keputusan Direktur Politeknik Baubau tentang Kebijakan Mutu Politeknik Baubau.

4. Surat Keputusan Direktur Nomor 551/KPT/VIII/2025 tentang Auditor Mutu Internal Tingkat Institusi dan Program Studi Politeknik Baubau Tahun 2025.
5. Laporan Hasil Audit Mutu Internal Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Tahun Akademik 2024/2025.

BAB II

HASIL AUDIT MUTU INTERNAL

A. Temuan AMI

Berdasarkan pelaksanaan Audit Mutu Internal pada Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik yang dilaksanakan pada tanggal 23-24 September 2025 oleh Tim Auditor (Ketua: Hasty Hamzah, S.Si., M.Si; Anggota: Restu Harisma Damayanti, S.Farm., M.Farm), diperoleh 4 (empat) temuan yang terdiri dari 1 (satu) Observasi (OB) dan 3 (tiga) Ketidaksesuaian (KTS), sebagaimana diuraikan pada tabel berikut:

No	Kriteria	Deskripsi Temuan	Kategori
1	Kriteria Pendidikan (6.5)	Kurikulum Program Studi Diploma IV Keuangan Publik Tahun 2024 telah tersedia dan digunakan sebagai acuan penyelenggaraan pembelajaran, namun belum disahkan secara formal melalui Surat Keputusan Direktur.	**OB**
2	Kriteria Pendidikan (6.13) / Luaran dan Capaian	Belum ada dokumen analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi (Monev) terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi.	**KTS**
3	Kriteria Luaran dan Capaian (9.1.5.1)	Tidak tersedianya data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama.	**KTS**
4	Kriteria Luaran dan Capaian (9.3)	Belum terdapat data kegiatan Pengabdian kepada Masyarakat (PkM) yang dilakukan oleh dosen maupun mahasiswa yang menghasilkan atau memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (HKI) seperti paten, hak cipta, desain produk, teknologi tepat guna, atau karya yang mendapat pengakuan dari lembaga nasional maupun internasional dalam tiga tahun terakhir.	**KTS**

B. Analisis Penyebab

Analisis akar penyebab (root cause) terhadap masing-masing temuan dilakukan bersama antara tim auditor dan pihak program studi (auditi), dengan hasil sebagai berikut:

1. Kurikulum belum disahkan

Proses administrasi pengesahan kurikulum belum ditindaklanjuti hingga tahap penerbitan Surat Keputusan (SK); kurangnya monitoring terhadap tahapan finalisasi dokumen kurikulum setelah proses penyusunan dan reviu; koordinasi antara Program Studi, Unit Penjaminan Mutu, dan Pimpinan Institusi

belum optimal dalam memastikan legalisasi dokumen akademik; serta belum adanya timeline baku atau SOP yang mengatur batas waktu pengesahan kurikulum.

2. Belum ada analisis dan tindak lanjut hasil Monev pembelajaran

Monitoring dan evaluasi telah dilaksanakan, namun belum dilanjutkan dengan analisis tertulis dan rencana tindak lanjut (RTL); kurangnya pemahaman tim program studi mengenai pentingnya dokumentasi siklus PPEPP secara lengkap; serta belum adanya penugasan khusus (PIC) yang bertanggung jawab menyusun laporan analisis dan RTL.

3. Data rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) tidak tersedia

Belum dilaksanakannya tracer study secara rutin dan terstruktur; tidak adanya sistem atau basis data alumni yang terkelola dengan baik; kurangnya koordinasi antara program studi, unit kemahasiswaan, dan bagian alumni dalam pengumpulan data lulusan; serta belum adanya penetapan indikator RMT sebagai bagian dari Indikator Kinerja Utama (IKU) program studi yang dimonitor secara berkala.

4. Data PkM yang menghasilkan HKI belum tersedia

Kegiatan Pengabdian kepada Masyarakat (PkM) masih berorientasi pada pelaksanaan program, belum diarahkan pada luaran inovatif yang berpotensi memperoleh HKI; kurangnya pemahaman dosen dan mahasiswa mengenai prosedur dan manfaat pendaftaran HKI; belum adanya pendampingan atau fasilitasi institusi terkait pengurusan HKI; serta belum tersedianya roadmap PkM yang terintegrasi dengan penelitian dan potensi hilirisasi produk.

C. Rekomendasi

Rekomendasi perbaikan atas setiap temuan disepakati bersama antara tim auditor dan pihak program studi. Rincian rekomendasi, target waktu, penanggung jawab, indikator keberhasilan, dan status realisasi disajikan secara lengkap dalam bentuk Tabel Rencana Tindak Lanjut (RTL) pada Lampiran (lihat BAB III).

BAB III

TINDAK LANJUT HASIL AUDIT MUTU INTERNAL

Berikut disajikan Tabel Rencana Tindak Lanjut (RTL) atas seluruh temuan Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Tahun Akademik 2024/2025:

No	Aspek/Komponen AMI	Hasil Temuan/Capaian AMI	Akar Masalah/Kendala	Rekomendasi/Rencana Tindak Lanjut (RTL)	Target Waktu	Penanggung Jawab	Indikator Keberhasilan	Status/Realisasi
1	Kurikulum (Kriteria Pendidikan 6.5)	Kurikulum Prodi D4 Keuangan Publik Tahun 2024 tersedia namun belum disahkan secara formal melalui SK Direktur (OB)	Proses administrasi pengesahan belum sampai tahap penerbitan SK; koordinasi Prodi-UPM-Pimpinan belum optimal; belum ada SOP/timeline pengesahan kurikulum	1. Mengajukan dokumen kurikulum final kepada Direktur untuk diterbitkan SK Pengesahan 2. Menyusun dan menetapkan SOP pengembangan dan pengesahan kurikulum 3. Mengarsipkan dokumen kurikulum yang telah disahkan (hardcopy & softcopy) dalam sistem dokumentasi mutu	Maret 2026 (maks. 2 bulan)	Kaprodi Keuangan Publik	SK Pengesahan Kurikulum terbit dan terarsip dalam sistem dokumentasi mutu	**Terlaksana**

No	Aspek/Komponen AMI	Hasil Temuan/Capaian AMI	Akar Masalah/Kendala	Rekomendasi/Rencana Tindak Lanjut (RTL)	Target Waktu	Penanggung Jawab	Indikator Keberhasilan	Status/Realisasi
2	Monev Pembelajaran (Kriteria Pendidikan 6.13 / Luaran & Capaian)	Belum ada dokumen analisis dan tindak lanjut dari hasil Monev pelaksanaan proses pembelajaran (KTS)	Monev telah dilakukan namun belum dilanjutkan analisis tertulis & RTL; belum ada PIC penyusun laporan analisis dan RTL	1. Menetapkan format baku dokumen analisis dan RTL Monev melalui koordinasi dengan Unit Penjaminan Mutu 2. Menunjuk PIC penyusun laporan analisis dan RTL 3. Memastikan dokumen tersimpan dalam arsip digital dan fisik sebagai bukti implementasi PPEPP	Maret 2026 (maks. 2 bulan)	Kaprodi Keuangan Publik	Dokumen analisis dan RTL Monev pembelajaran tersedia setiap semester	**Terlaksana**
3	Luaran & Capaian - Evaluasi Lulusan (9.1.5.1)	Tidak tersedianya data rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan pertama (KTS)	Belum ada tracer study rutin & terstruktur; tidak ada database alumni terkelola; RMT belum ditetapkan sebagai IKU prodi	1. Melaksanakan tracer study minimal 1 kali/tahun untuk lulusan 1-3 tahun terakhir	Maret 2026 (maks. 2 bulan)	Kaprodi Keuangan Publik	Data RMT tersedia dan dilaporkan setiap tahun akademik	**Terlaksana**

No	Aspek/Komponen AMI	Hasil Temuan/Capaian AMI	Akar Masalah/Kendala	Rekomendasi/Rencana Tindak Lanjut (RTL)	Target Waktu	Penanggung Jawab	Indikator Keberhasilan	Status/Realisasi
				2. Menyusun database alumni berbasis digital (Google Form/SIA/platform tracer study) 3. Menunjuk PIC tracer study tingkat prodi 4. Menetapkan RMT sebagai indikator kinerja prodi yang dianalisis & dilaporkan tiap tahun akademik				
4	Luaran & Capaian - PkM & HKI (9.3)	Belum terdapat data kegiatan PkM dosen/mahasiswa yang menghasilkan/memperoleh HKI dalam tiga tahun terakhir (KTS)	PkM masih berorientasi pelaksanaan program, belum diarahkan pada luaran HKI; belum ada pendampingan HKI; belum ada roadmap PkM terintegrasi	1. Menyusun roadmap PkM berbasis inovasi dan potensi HKI selaras keunggulan Prodi D4 Keuangan Publik 2. Mengadakan workshop/pelatihan pendaftaran HKI	Juli (6 bulan)	Kaprodi Keuangan Publik & LPPM	Roadmap PkM tersedia; jumlah pengajuan/perolehan HKI meningkat	**Belum Terlaksana**

No	Aspek/Komponen AMI	Hasil Temuan/Capaian AMI	Akar Masalah/Kendala	Rekomendasi/Rencana Tindak Lanjut (RTL)	Target Waktu	Penanggung Jawab	Indikator Keberhasilan	Status/Realisasi
				bagi dosen dan mahasiswa 3. Berkoordinasi dengan LPPM untuk fasilitasi dan pendampingan pengajuan HKI 4. Mengintegrasikan target luaran HKI dalam proposal PkM 5. Membuat sistem pendataan luaran PkM berbasis digital				

Catatan: Status/Realisasi pada tabel di atas akan diperbarui secara berkala mengikuti perkembangan pelaksanaan tindak lanjut oleh program studi, dan akan dilaporkan pada forum Rapat Tinjauan Manajemen (RTM) berikutnya.

BAB IV
PENUTUP

Laporan Tindak Lanjut Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Politeknik Baubau Tahun Akademik 2024/2025 ini disusun sebagai wujud komitmen program studi dalam melaksanakan perbaikan mutu secara berkelanjutan atas seluruh temuan hasil audit, baik kategori Observasi (OB) maupun Ketidaksesuaian (KTS).

Pelaksanaan tindak lanjut atas keempat temuan yang meliputi pengesahan kurikulum, penyusunan dokumen analisis dan RTL Monev pembelajaran, penyediaan data rata-rata masa tunggu lulusan (RMT), serta penguatan luaran Pengabdian kepada Masyarakat (PkM) berbasis HKI, akan dilaksanakan sesuai target waktu dan penanggung jawab yang telah ditetapkan pada BAB III.

Program studi berkomitmen untuk memantau pelaksanaan tindak lanjut secara berkala melalui forum Rapat Tinjauan Manajemen (RTM) dan melaporkan perkembangan realisasinya kepada Pusat Penjaminan Mutu Politeknik Baubau, sehingga siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan) dapat terpenuhi secara utuh dan berkelanjutan.

Demikian laporan ini disusun untuk digunakan sebagaimana mestinya.

LAMPIRAN

Undangan

YAYASAN KESEHATAN NASIONAL BAUBAU
POLITEKNIK BAUBAU
SK NOMOR 478/KPT/I/2017
Jl. Lakarambau, Kota Baubau 93721 – Email : politeknikbaubau@gmail.com – Web : www.politekbaubau.ac.id

Baubau, 12 Januari 2026

No : 4314/PL.B/D/UD/I/2026
Lamp : -
Hal : **Undangan Rencana Tindak Lanjut Monev dan AMI Prodi**

Kepada Yth.
Dosen Lingkup Program Studi Sarjana Terapan Keuangan Publik
Jurusan Ekonomi dan Bisnis Politeknik Baubau
Di
Tempat

Assalamu Alaikum Warahmatullahi Wabarakatuh
Teriring salam dan doa, semoga aktivitas keseharian kita senantiasa mendapat limpahan rahmat dan lindungan Allah SWT

Sehubungan dengan akan dilaksanakannya kegiatan "Rapat Tindak Lanjut Monev dan AMI Program Studi Sarjana Terapan Keuangan Publik Jurusan Ekonomi dan Bisnis Politeknik Baubau tahun 2026", maka dengan ini kami mengundang kepada bapak/ibu, untuk menghadiri kegiatan rapat tersebut, yang insya Allah akan dilaksanakan pada:

Hari, Tanggal : Selasa, 13 Januari 2026
Waktu : Pukul 10.00 Wita - selesai
Media : *Zoom Cloud Meeting*

Demikian undangan ini kami sampaikan, atas perhatian dan kerjasamanya diucapkan terima kasih.
Wassalamu Alaikum Warahmatullahi Wabarakatuh.

Politeknik Baubau
Direktur,

[illegible]NDI, SKM.,M.Kes
NIK. 1985031520100001

Tembusan Yth:
1. Ketua Yayasan Kesehatan Nasional Baubau
2. Wakil Direktur Bidang Akademik Politeknik Baubau
3. Ketua Jurusan Ekonomi dan Bisnis Politeknik Baubau
4. Arsip

Daftar Hadir Rapat Rencana Tindak Lanjut (RTL)

POLITEKNIK BAUBAU

YAYASAN KESEHATAN NASIONAL BAUBAU
POLITEKNIK BAUBAU (POLBA)
SK NOMOR 478/KPT/I/2017
Jl. Lakarambau, Kota Baubau 93721 – Email : politeknikbaubau@gmail.com – Web : www.poltekbaubau.ac.id

DAFTAR HADIR

Hari / Tanggal : Selasa, 13 Januari 2026

Agenda : Rapat RTL Monev dan AMI Prodi KP

NO	NAMA DOSEN	JABATAN	TANDA TANGAN
1	Wilda Fatmala, S.Sos.,M.Si	Dosen kp	
2	Filasti Rahma, S.E.,M.Si	Kaprodi kp	
3	Murni Sari, S.AB.,M.M	Dosen kp	
4	Husria, SE.,M.M	Dosen kp	
5	Andriani Saputri, S.E.,M.Ak	Sekpro kp	
6	Dr. Al Quadrhi	Dosen kp	Zoom
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			

Notulen Rapat Rencana Tindak Lanjut (RTL)

YAYASAN KESEHATAN NASIONAL BAUBAU
POLITEKNIK BAUBAU
SK NOMOR 478/KPT/I/2017
Jl. [illegible] Kota Baubau 93721 – Email: politeknikbaubau@gmail.com – Web : www.politeknikbaubau.ac.id

NOTULA

PEMBAHASAN RENCANA TINDAK LANJUT (RTL) AUDIT MUTU INTERNAL (AMI)

Rapat	:	Rapat Internal Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik dalam rangka Pembahasan dan Penetapan Rencana Tindak Lanjut (RTL) atas Hasil Audit Mutu Internal (AMI) Tahun Akademik 2024/2025
Hari/Tanggal	:	Selasa / 13 Januari 2026
Waktu Rapat	:	09.00 WITA – Selesai
Tempat	:	Ruang Rapat Program Studi Keuangan Publik, Politeknik Baubau
Acara	:	Pembahasan dan Penetapan Rencana Tindak Lanjut (RTL) atas Temuan Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Tahun Akademik 2024/2025
Pimpinan Rapat	:	Filasti Rahma, S.E., M.Si.
Ketua	:	Filasti Rahma, S.E., M.Si.
Sekretaris	:	Andriani Saputri, S.E., M.Ak.
Pencatat	:	Murni Sari, S.A.B., M.M
Peserta Rapat	:	1. Filasti Rahma, S.E., M.Si. (Ketua Program Studi Keuangan Publik) 2. Wilda Fatmala, S.Sos., M.Si. 3. Murni Sari, S.A.B., M.M. 4. Andriani Saputri, S.E., M.Ak. 5. Husriah, S.E., M.M. 6. Dr. Al Quadhi, S.Pd., M.M.
Persoalan yang dibahas	:	1. Pemaparan hasil Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Tahun Akademik 2024/2025 dengan 4 (empat) temuan, terdiri dari 1 (satu) Observasi (OB) dan 3 (tiga) Ketidaksesuaian (KTS). 2. Pembahasan langkah pengesahan Kurikulum Program Studi Tahun 2024 melalui penerbitan Surat Keputusan Direktur.

YAYASAN KESEHATAN NASIONAL BAUBAU
POLITEKNIK BAUBAU
SK NOMOR 478/KPT/I/2017
Jl. [illegible] Kota Baubau 93721 – Email: politeknikbaubau@gmail.com – Web : www.politeknikbaubau.ac.id

		3. Pembahasan mekanisme penyusunan dokumen analisis dan rencana tindak lanjut (RTL) atas hasil monitoring dan evaluasi (Monev) pelaksanaan pembelajaran. 4. Pembahasan rencana pelaksanaan tracer study dan penyediaan data rata-rata masa tunggu lulusan (RMT). 5. Pembahasan penyusunan roadmap Pengabdian kepada Masyarakat (PkM) berbasis Hak Kekayaan Intelektual (HKI) serta rencana workshop pendaftaran HKI. 6. 6) Penetapan target waktu dan penanggung jawab pelaksanaan tindak lanjut atas setiap temuan AMI.
Hasil Pembahasan	:	1. Pengesahan Kurikulum – Rapat menyepakati bahwa dokumen kurikulum Program Studi Tahun 2024 yang telah tersedia segera diajukan kepada Direktur untuk diterbitkan Surat Keputusan Pengesahan, disertai penyusunan SOP pengembangan dan pengesahan kurikulum. 2. Analisis dan RTL Monev Pembelajaran – Rapat menyepakati format baku dokumen analisis dan RTL hasil Monev pembelajaran, serta menunjuk penanggung jawab (PIC) penyusunan laporan tersebut setiap semester. 3. Data Rata-rata Masa Tunggu Lulusan (RMT) – Rapat menyepakati pelaksanaan tracer study minimal 1 (satu) kali dalam setahun, penyusunan basis data alumni berbasis digital, serta penunjukan PIC tracer study tingkat program studi. 4. PkM Berbasis HKI – Rapat menyepakati penyusunan roadmap PkM berbasis inovasi dan potensi HKI, pelaksanaan workshop pendaftaran HKI bagi dosen dan mahasiswa, serta koordinasi dengan LPPM untuk fasilitasi pengajuan HKI. 5. Mekanisme Pemantauan – Rapat menyepakati bahwa progres pelaksanaan seluruh RTL akan dipantau secara berkala dan dilaporkan pada forum Rapat Tinjauan Manajemen (RTM) setiap semester.

YAYASAN KESEHATAN NASIONAL BAUBAU
POLITEKNIK BAUBAU
SK NOMOR 478/KPT/I/2017
Jl. [illegible], Kota Baubau 93721 – Email: politeknikbaubau@gmail.com – Web : www.politekbaubau.ac.id

Kesimpulan	:	1) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik menyepakati Rencana Tindak Lanjut (RTL) atas 4 (empat) temuan hasil Audit Mutu Internal (AMI) Tahun Akademik 2024/2025 sebagaimana dituangkan dalam dokumen Laporan Tindak Lanjut AMI. 2) Penanggung jawab pelaksanaan RTL ditetapkan pada Ketua Program Studi Keuangan Publik, dengan dukungan koordinasi bersama LPPM khusus untuk tindak lanjut PkM dan HKI. 3) Target waktu penyelesaian tindak lanjut ditetapkan bertahap mulai bulan Oktober 2025 hingga paling lambat 6 (enam) bulan untuk temuan terkait PkM dan HKI. 4) Dokumen Laporan Tindak Lanjut AMI beserta bukti pelaksanaannya akan difinalisasi dan disampaikan kepada Pusat Penjaminan Mutu dan Direktur Politeknik Baubau.

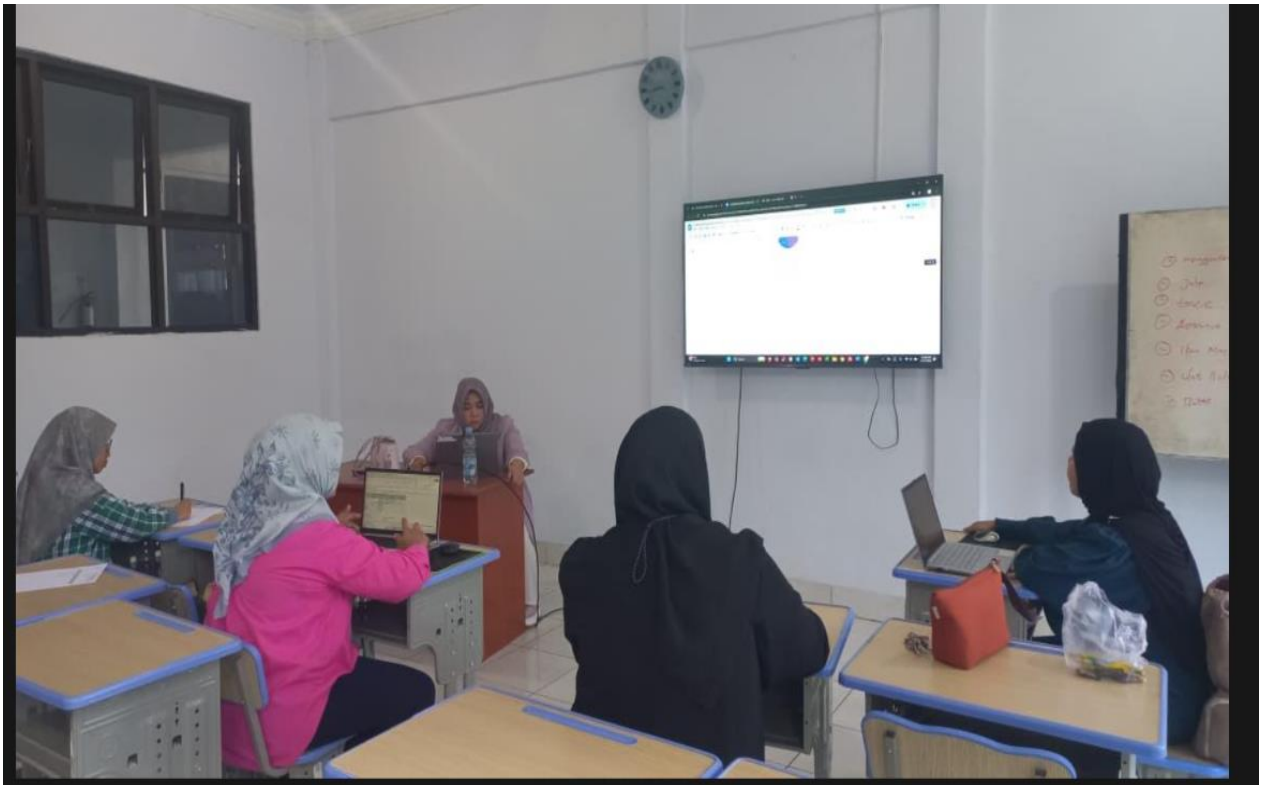
Baubau, 13 Januari 2026

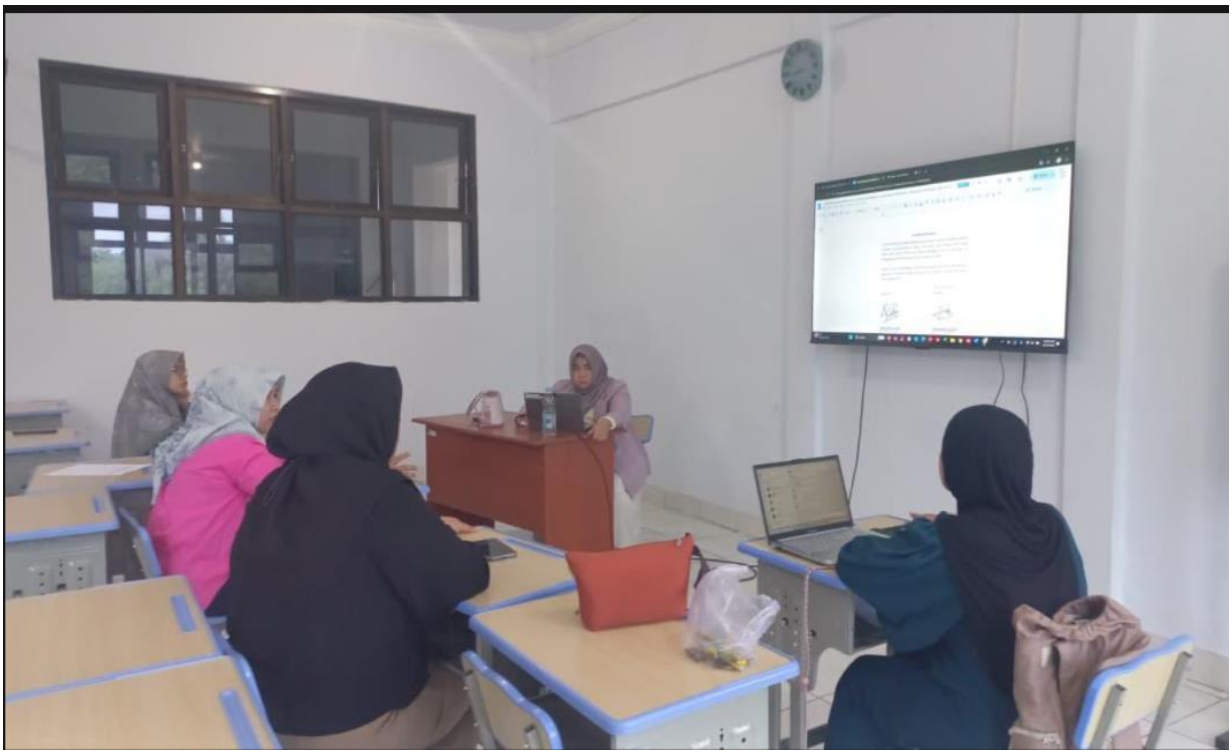
PIMPINAN RAPAT

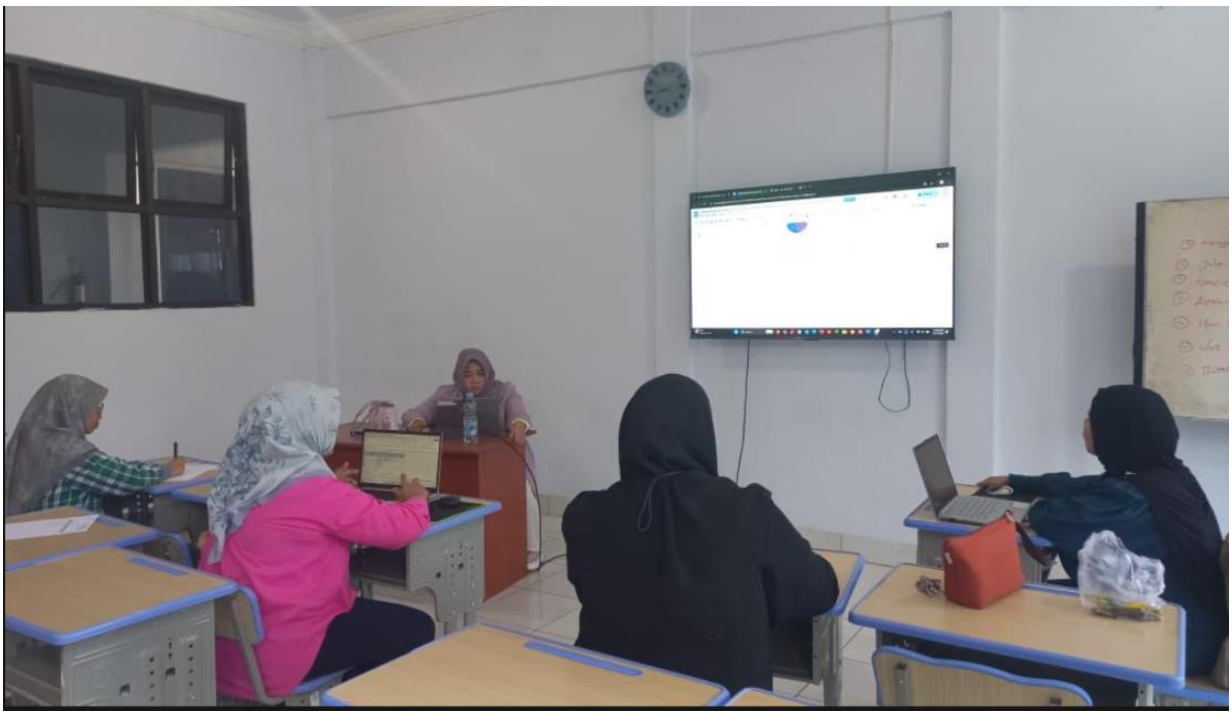
Filasti Rahma, S.E., M.Si.
Ketua Program Studi Keuangan Publik

Dokumentasi Kegiatan









Jadwal Pelaksanaan RTL

No	Temuan	Kegiatan Utama	Penanggung Jawab						
			Januari	Februari	Maret	April	Juni	Juli	
1	Kurikulum belum disahkan (OB)	Pengajuan dokumen kurikulum final; penyusunan SOP pengesahan; penerbitan SK Direktur; pengarsipan dokumen.	●	●	●				Kaprodi Keuangan Publik
2	Monev pembelajaran belum ditindaklanjuti (KTS)	Penetapan format baku dokumen analisis; penunjukan PIC; penyusunan analisis & RTL Monev; pengarsipan digital/fisik.	●	●	●				Kaprodi Keuangan Publik
3	Data RMT lulusan belum tersedia (KTS)	Pelaksanaan tracer study; penyusunan database alumni berbasis digital; penunjukan PIC tracer study; penetapan RMT sebagai indikator kinerja.	●	●	●				Kaprodi Keuangan Publik
4	Luaran PkM berbasis HKI belum	Penyusunan roadmap PkM; workshop/pelatihan pendaftaran HKI;	●	●	●	●	●	●	Kaprodi Keuangan Publik

No	Temuan	Kegiatan Utama	Penanggung Jawab						
			Januari	Februari	Maret	April	Juni	Juli	
	tersedia (KTS)	koordinasi dengan LPPM; integrasi target luaran HKI dalam proposal PkM.							

Link Dokumen/Bukti Sahih (Surat Keputusan Kurikulum, Laporan Tracer Study, Roadmap PkM, dan dokumen pendukung lainnya)

https://drive.google.com/drive/folders/1pnjJUgrPOl1OMHfCLSz8GoG6tSnjTRkW?usp=sharing