POLITEKNIK
BAUBAU

LAPORAN AUDIT MUTU INTERNAL

PROGRAM STUDI DIPLOMA (D4) KEUANGAN PUBLIK

TAHUN 2025



POLITEKNIK BAUBAU
PUSAT PENJAMINAN MUTU

LAPORAN HASIL

AUDIT MUTU INTERNAL PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK TAHUN AKADEMIK 2024/2025

POLITEKNIK BAUBAU

Jenjang	**: Diploma Empat**
Program Studi	**: Keuangan Publik**
Ketua Prog. Studi	**: Filasti Rahma, SE, M.Si**
Ketua Auditor	**: Hasty Hamzah, S.Si, M.Si**
Anggota Auditor	**: Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm**

POLITEKNIK BAUBAU
TAHUN 2025

RINGKASAN EKSEKUTIF

Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Politeknik Baubau Tahun Akademik 2024/2025 telah dilaksanakan pada tanggal 24 September 2025 oleh tim auditor institusi. Audit mencakup dua kriteria utama, yaitu Kriteria Pendidikan dan Kriteria Luaran dan Capaian, dengan total 4 temuan yang terdiri dari 2 Observasi (OB) dan 2 Ketidaksesuaian (KTS).

Adapun temuan yang diperoleh dalam pelaksanaan AMI adalah sebagai berikut:

1. Belum disahkannya kurikulum Program Studi Keuangan Publik Tahun 2024
2. Belum ada dokumen analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi
3. Tidak tersedianya data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama
4. 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

Temuan-temuan tersebut menunjukkan perlunya penguatan sistem dokumentasi, pelaporan, dan tindak lanjut dalam pelaksanaan SPMI di tingkat program studi. Apabila rekomendasi ditindaklanjuti secara terstruktur dan tepat waktu, maka akan mendukung peningkatan mutu akademik, memperkuat posisi akreditasi, serta mendorong tercapainya visi Program Studi sebagai penyelenggara pendidikan yang unggul dan relevan dengan kebutuhan masyarakat.

KATA PENGANTAR

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

Laporan ini disusun sebagai bentuk pertanggungjawaban atas pelaksanaan audit mutu internal yang bertujuan untuk menilai kesesuaian pelaksanaan kegiatan akademik dengan standar mutu yang telah ditetapkan dalam Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI). Audit ini mencakup Kriteria Pendidikan dan Kriteria Luaran dan Capaian, serta menghasilkan sejumlah temuan yang diharapkan menjadi dasar perbaikan berkelanjutan di tingkat program studi.

Kami menyampaikan apresiasi kepada seluruh tim auditor dan pihak Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik atas kerja sama dan kontribusi aktif selama proses audit berlangsung. Semoga laporan ini dapat menjadi acuan dalam meningkatkan mutu pendidikan, memperkuat tata kelola akademik, dan mendukung pencapaian visi institusi.

Akhir kata, kami berharap hasil audit ini dapat memberikan manfaat nyata bagi pengembangan Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik dan menjadi bagian dari komitmen bersama dalam membangun budaya mutu yang berkelanjutan.

.

Baubau, 15 Oktober 2025

Auditor

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL ii
RINGKASAN EKSEKUTIF iii
KATA PENGANTAR iv
DAFTAR ISI v
BAB 1 PENDAHULUAN 1
A. Latar Belakang 1
B. Tujuan Pemeriksaan 1
C. Lingkup Pemeriksaan 2
D. Dasar Hukum/ Aturan yang Digunakan 2
E. Batasan Pemeriksaan 2
F. Metode Pemeriksaan 2
G. Tahapan Pemeriksaan 2
H. Pengorganisasian Tim Audit 3
BAB 2 HASIL PEMERIKSAAN 4
A. Penjelasan Umum Audit 4
B. Hasil Lengkap Audit dan Catatan Audit 5
BAB 3 KESIMPULAN 9
LAMPIRAN 10

BAB 1
PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Audit Mutu Internal (AMI) merupakan komponen krusial dalam Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) yang bertujuan untuk menilai sejauh mana institusi pendidikan tinggi memenuhi standar mutu yang telah ditetapkan. Di Politeknik Baubau, khususnya pada Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik , pelaksanaan AMI menjadi bagian integral dari upaya peningkatan kualitas pendidikan, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat sesuai dengan Standar Nasional Pendidikan Tinggi (SN-DIKTI).

Sebagai program studi yang berfokus pada pengembangan profesional di bidang keuangan publik, mutu pendidikan menjadi prioritas utama. AMI berperan dalam memastikan bahwa kompetensi lulusan sesuai dengan kebutuhan pelayanan kesehatan masyarakat. Melalui audit ini, program studi memperoleh gambaran menyeluruh tentang kinerja institusi, termasuk implementasi kurikulum, efektivitas proses pembelajaran, serta ketersediaan sarana dan prasarana pendukung.

Pelaksanaan AMI juga menjadi sarana strategis untuk mengidentifikasi kekuatan dan kelemahan internal. Temuan dari audit digunakan sebagai dasar dalam merancang langkah-langkah perbaikan yang terukur dan berkelanjutan, sejalan dengan siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan) yang menjadi landasan pelaksanaan SPMI. Selain itu, AMI turut mendorong terciptanya budaya mutu yang melibatkan seluruh civitas akademika dalam proses peningkatan kualitas secara kolektif.

Lebih jauh, AMI berfungsi sebagai persiapan menghadapi proses akreditasi, baik di tingkat nasional maupun internasional. Dengan mengevaluasi kesiapan dan kelayakan program studi terhadap indikator-indikator akreditasi, AMI membantu meningkatkan daya saing institusi, tidak hanya di tingkat lokal tetapi juga nasional.

Menghadapi tantangan era globalisasi, lulusan dituntut memiliki kompetensi yang adaptif dan inovatif. Oleh karena itu, AMI memberikan perhatian khusus terhadap relevansi kurikulum dan efektivitas metode pembelajaran yang diterapkan. Komitmen Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Politeknik Baubau terhadap pelaksanaan AMI mencerminkan dedikasi institusi dalam membangun mutu pendidikan yang berkelanjutan dan menghasilkan lulusan yang unggul secara akademik serta mampu memberikan kontribusi nyata dalam peningkatan kualitas layanan kesehatan masyarakat.

B. Tujuan Pemeriksaan

1. Meneliti kepatuhan/ketaatan Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik terhadap kebijakan mutu akademik, standar dan sasaran mutu dan manual mutu internal Politeknik Baubau.
2. Meneliti kesesuaian arah dan pelaksanaan penjaminan mutu akademik internal Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik terhadap kebijakan mutu akademik, standar dan sasaran mutu dan manual mutu internal Politeknik Baubau.

C. Lingkup Pemeriksaan

1. Sasaran pemeriksaan adalah pelaksanaan mutu Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik berdasarkan standar SPMI pada Kriteria Pendidikan dan Kriteria Luaran dan Capaian yang telah ditetapkan di Politeknik Baubau.
2. Periode yang diperiksa adalahTahun akademik 2024/2025.

D. Dasar Hukum/ Aturan yang Digunakan

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

E. Batasan Pemeriksaan

1. Semua informasi tentang pelaksanaan Pendidikan dan Luaran dan Capaian Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Pliteknik Baubau Tahun Akademik 2024/2025.
2. Pemeriksaan meliputi bukti-bukti dokumen dan prosedur-prosedur untuk mendeteksi adanya ketidaksesuaian dari pelaksanaan luaran dan capaian dengan standar mutu akademik yang telah ditetapkan.

F. Metode Pemeriksaan

Pemeriksaan dilakukan terhadap semua data/informasi tentang pelaksanaan Pendidikan dan Luaran dan Capaian Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Tahun Akademik 2024/2025. Pemeriksaan meliputi prosedur-prosedur yang dirancang untuk memperoleh keyakinan yang memadai dalam mendeteksi adanya ketidaksesuaian dari pelaksanaan pengelolaan dibidang Pendidikan dan Luaran dan Capaian dengan standar mutu akademik yang telah ditetapkan.

G. Tahapan Pemeriksaan

Setelah penyusunan Program Kerja Audit (PKA) selesai, pemeriksaan dimulai dengan mengacu pada standar/kriteria yang akan dievaluasi. Tahapan-tahapan pemeriksaan dilaksanakan sebagai berikut:

1. Kegiatan pemeriksaan dimulai dengan permintaan dan pengumpulan dokumen-dokumen yang terkait dengan aspek/standar yang akan dievaluasi.
2. Dokumen yang telah terkumpul kemudian dianalisis secara teliti. Analisis dokumen ini dilakukan dengan merujuk pada pernyataan standar yang sedang dievaluasi.
3. Selanjutnya, dilakukan pencatatan temuan apabila:
   - Dokumen yang ditemukan tidak sesuai dengan standar yang telah ditetapkan.
   - Kegiatan yang telah dilaksanakan tidak dapat disertai dengan bukti yang sahih.

- Tidak ada pelaksanaan kegiatan sesuai dengan standar yang berlaku.

4. Dilakukan konfirmasi terhadap catatan ringkasan temuan kepada pihak yang sedang diaudit.
5. Jika pihak yang diaudit dapat memberikan klarifikasi dan menunjukkan bukti dokumen yang sahih, maka catatan temuan tersebut akan dihapus atau dinyatakan sebagai tidak ada ketidaksesuaian (KTS).
6. Namun, jika pihak yang diaudit tidak dapat memberikan klarifikasi dan bukti dokumen yang memadai, maka temuan tersebut akan dinyatakan sebagai ketidaksesuaian (KTS) yang memerlukan tindakan koreksi atau perbaikan.

H. Pengorganisasian Tim Audit

Tim Audit Mutu Internal Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik berdasarkan Surat Keputusan Direktur Nomor 551/KPT/VIII/2025 tentang Auditor Mutu Internal Tingkat Institusi dan Program Studi Politeknik Baubau Tahun 2025, terdiri atas:

- Hasty Hamzah, S.Si., M.Si. Ketua
- Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M,Farm Anggota

BAB 2
HASIL PEMERIKSAAN

A. Penjelasan Umum Audit

Pelaksanaan Audit Mutu Internal pada Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik di Politeknik Baubau pada tanggal 24 September 2025, tim auditor dipimpin oleh Ibu Hasty Hamzah, S.Si, M.Si, yang juga berperan sebagai anggota tim dan didampingi oleh Ibu Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm., sebagai anggota tim auditor. Audit dilakukan pada kriteria utama, yaitu Kriteria Pendidikan dan Kriteria Luaran dan Capaian Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) di Politeknik Baubau dengan aspek penilaian Kriteria Pendidikan sebnayak 14 dan aspek penilaian Kriteria Luaran dan Capaian sebanyak 15 aspek.

Aspek Penilaian kriteria Pendidikan mencakup Kriteria 6, yang berfokus pada Standar Pelaksanaan Pendidikan, mencakup 14 aspek penilaian, yaitu: (1) struktur kurikulum; (2) ketersediaan lahan untuk praktik kerja lapangan (PKL); (3) partisipasi tenaga ahli/pakar; (4) pembimbingan tugas akhir; (5) keunggulan program studi; (6) keterlibatan pemangku kepentingan dalam pemutakhiran kurikulum; (7) kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan; (8) ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran; (9) karakteristik proses pembelajaran; (10) mutu Rencana Pembelajaran Semester (RPS); (11) mutu pelaksanaan pembelajaran; (12) monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran; (13) analisis tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi pelaksanaan proses pembelajaran; dan (14) keterlaksanaan dan keberkalaan program dan kegiatan yang meningkatkan suasan akademik.

Aspek penilaian kriteria Luaran dan Capaian mencakup: 1) Persentase Keberhasilan Studi pada Program Studi; 2) IPK Lulusan pada Program Studi; 3) jumlah lulusan; 4) Persentase lulusan yang berhasil dalam Uji Kompetensi Mahasiswa pada percobaan pertama; 5) Persentase lulusan yang berhasil dalam Uji Kompetensi Mahasiswa pada percobaan pertama; 6) evaluasi lulusan; 7) Pendapat pengguna (employer) terhadap kualitas alumni; 8) jumlah artikel ilmiah/karya ilmiah/buku yang dihasilkan oleh dosen tetap Program Studi dalam tiga tahun terakhir; 9) Penelitian/Karya dosen dan/atau mahasiswa program studi yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten); 10) Pengabdian kepada Masyarakat yang dilakukan oleh dosen dan/atau mahasiswa program studi yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana; 11) penghargaan/rekognisi untuk Dosen Tetap Program Studi dalam tiga tahun terakhir; 12) pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dalam berbagai bidang akademik dan non-akademik; 13) analisis pelaksanaan pembelajaran; 14) analisis pelaksanaan penelitian; dan 15) analisis pelaksanaan pengabdian kepada masyarakat;

Para auditor yang bertugas menelaah dokumen yang diperoleh dari auditi sesuai dengan program kerja auditor (PKA) masing-masing. Hasil audit masing-masing auditor ditulis pada form-form yang telah disediakan dan selanjutnya direkap oleh ketua tim auditor.

Berdasarkan kegiatan audit mutu internal pada Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik yang telah dilaksanakan pada tanggal 24 September 2025, diperoleh 4 temuan yakni 1 temuan dengan kategori Observasi (OB) dan temuan dengan kategori Ketidaksesuaian (KTS).

Secara keseluruhan ringkasan temuan tersebut kami uraikan seperti berikut ini;

1. Belum disahkannya kurikulum Program Studi Keuangan Publik Tahun 2024
2. Belum ada dokumen analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi
3. Tidak tersedianya data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama
4. 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

B. Hasil Lengkap Audit dan Catatan Audit

Berikut adalah hasil lengkap audit beserta catatan-catatan audit sebagaimana dijelaskan pada bagian Penjelasan Umum Audit (A).

Tabel 1

Ringkasan Temuan Auditor Kriteria Luaran dan Capaian

No	Kriteria	Diskripsi Temuan	Kategori (OB / KTS)
1	Kriteria Pendidikan	Kurikulum telah tersedian namun belum disahkan kurikulum Program Studi Keuangan Publik Tahun 2024	OB
2	Kriteria Luaran dan Capaian	Belum ada dokumen analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi	KTS
3	Kriteria Luaran dan Capaian	Tidak tersedianya data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama	KTS
4	Kriteria Luaran dan Capaian	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

Tabel 2

Deskripsi Temuan Auditor Kriteria Pendidikan

NO	DESKRIPSI TEMUAN	URAIAN	
		A= Akibat, B= Akar Masalah, C=Rekomendasi, D= Waktu Perbaikan	
1	Kurikulum Program Studi Diploma IV Keuangan Publik telah tersedia dan digunakan sebagai acuan penyelenggaraan pembelajaran, namun belum disahkan secara formal melalui Surat Keputusan Direktur	A	1. Kurikulum belum memiliki kekuatan hukum formal sebagai dokumen akademik yang sah, sehingga tidak sepenuhnya memenuhi standar tata kelola perguruan tinggi dan prinsip good governance. 2. Dosen dan tenaga kependidikan tidak memiliki landasan regulatif yang kuat dalam pelaksanaan pembelajaran, pengembangan RPS, serta evaluasi capaian pembelajaran lulusan (CPL), 3. Pada saat akreditasi atau monitoring evaluasi eksternal, ketiadaan dokumen pengesahan dapat menjadi temuan ketidaksesuaian administrasi yang mempengaruhi penilaian standar kurikulum dan tata pamong
		B	1. Proses administrasi pengesahan belum ditindaklanjuti hingga tahap penerbitan Surat Keputusan (SK). Kurangnya monitoring terhadap tahapan finalisasi dokumen kurikulum setelah proses penyusunan dan reviuw, 2. Koordinasi antara Prodi, Unit Penjaminan Mutu, dan Pimpinan Institusi belum optimal dalam memastikan legalisasi dokumen akademik, 3. Tidak adanya timeline baku atau SOP yang mengatur batas waktu pengesahan kurikulum setelah disusun
		C	1. Segera mengajukan dokumen kurikulum final kepada Direktur untuk diterbitkan Surat Keputusan Pengesahan, 2. Menyusun dan menetapkan SOP pengembangan dan pengesahan kurikulum agar memiliki alur dan batas waktu yang jelas 3. Mengarsipkan dokumen kurikulum yang telah disahkan dalam sistem dokumentasi mutu (hardcopy dan softcopy) untuk kebutuhan audit dan akreditasi
		D	Maksimal 2 bulan
2	Belum ada dokumen analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi	A	1. Hasil monitoring dan evaluasi tidak terdokumentasi secara sistematis sehingga sulit dibuktikan dalam audit maupun akreditasi, 2. Tidak adanya dasar objektif untuk perbaikan berkelanjutan (continuous quality improvement) dalam proses pembelajaran 3. Potensi berulangnya permasalahan yang sama pada semester berikutnya karena tidak ada tindak lanjut terstruktur 4. Tidak terpenuhinya siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan) secara utuh dalam sistem penjaminan mutu internal 5. Menurunnya efektivitas pengambilan keputusan akademik berbasis data (data-driven decision making)
		B	1. Monitoring dan evaluasi telah dilakukan, namun belum dilanjutkan dengan analisis tertulis dan rencana tindak lanjut (RTL) 2. Kurangnya pemahaman tim prodi mengenai pentingnya dokumentasi siklus PPEPP secara lengkap 3. Belum adanya penugasan khusus atau PIC yang bertanggung jawab menyusun laporan analisis dan RTL

		C	1. Menetapkan format baku dokumen analisis dan RTL melalui koordinasi dengan Unit Penjaminan Mutu 2. Memastikan dokumen tersimpan dalam arsip digital dan fisik sebagai bukti implementasi PPEPP
		D	Maksimal 1 bulan
3	Tidak tersedianya data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama	A	1. Prodi tidak memiliki indikator kinerja utama (IKU) yang penting dalam menilai relevansi dan daya saing lulusan di dunia kerja. 2. Kesulitan dalam menyusun laporan evaluasi diri (LED) dan borang akreditasi karena data RMT merupakan komponen penting penilaian. 3. Tidak tersedianya dasar analisis untuk evaluasi kurikulum berbasis kebutuhan pasar kerja (link and match). 4. Lemahnya sistem tracer study dan pemantauan alumni. 5. Pengambilan keputusan strategis terkait penguatan kompetensi lulusan menjadi kurang berbasis data
		B	1. Belum dilaksanakannya tracer study secara rutin dan terstruktur. 2. Tidak adanya sistem atau database alumni yang terkelola dengan baik. 3. Kurangnya koordinasi antara Prodi, unit kemahasiswaan, dan bagian alumni dalam pengumpulan data lulusan. 4. Belum adanya penetapan indikator RMT sebagai bagian dari IKU prodi yang dimonitor secara berkala. 5. Minimnya respons alumni akibat belum adanya mekanisme komunikasi dan engagement yang efekti
		C	1. Melaksanakan tracer study minimal satu kali dalam setahun untuk lulusan 1–3 tahun terakhir. 2. Menyusun dan mengembangkan database alumni berbasis digital (Google Form, sistem informasi akademik, atau platform tracer study). 3. Menunjuk PIC (Penanggung Jawab) tracer study di tingkat prodi. 4. Berkoordinasi dengan bagian kemahasiswaan atau unit alumni untuk meningkatkan partisipasi responden. 5. Menetapkan RMT sebagai salah satu indikator kinerja prodi yang dianalisis dan dilaporkan setiap tahun akademik. 6. Mengintegrasikan hasil RMT dalam rapat evaluasi kurikulum sebagai bagian dari siklus PPEPP.
		D	Maksimal 3 bulan
4	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	A	1. Rendahnya indikator luaran PkM berbasis inovasi dan HKI yang menjadi salah satu komponen penting dalam penilaian akreditasi dan pemeringkatan institusi. 2. Belum optimalnya kontribusi Prodi dalam menghasilkan inovasi terapan yang berdampak luas bagi masyarakat. 3. Lemahnya daya saing dosen dan mahasiswa dalam menghasilkan karya yang memiliki nilai komersial dan perlindungan hukum. 4. Tidak terdokumentasinya potensi inovasi yang sebenarnya mungkin telah dihasilkan namun belum diajukan perlindungan HKI. 5. Siklus peningkatan mutu tridharma (khususnya PkM) belum sepenuhnya berbasis luaran (output/outcome based)
		B	1. Kegiatan PkM masih berorientasi pada pelaksanaan program, belum diarahkan pada luaran inovatif yang berpotensi HKI. 2. Kurangnya pemahaman dosen dan mahasiswa mengenai prosedur dan manfaat pendaftaran HKI. 3. Belum adanya pendampingan atau fasilitasi institusi terkait pengurusan HKI. 4. Tidak tersedianya roadmap PkM yang terintegrasi dengan penelitian dan potensi hilirisasi produk.

			5. Sistem pendataan dan pelaporan luaran PkM belum terdokumentasi secara sistematis
		C	1. Menyusun roadmap PkM berbasis inovasi dan potensi HKI yang selaras dengan keunggulan Prodi D4 Keuangan Publik. 2. Mengadakan workshop atau pelatihan pendaftaran HKI bagi dosen dan mahasiswa. 3. Berkoordinasi dengan LPPM atau unit terkait untuk fasilitasi dan pendampingan pengajuan HKI. 4. Mengintegrasikan target luaran HKI dalam proposal PkM dosen maupun mahasiswa. 5. Membuat sistem pendataan luaran PkM berbasis digital untuk memonitor potensi HKI. 6. Mendorong kolaborasi PkM dengan mitra eksternal yang berpotensi menghasilkan inovasi terapan atau teknologi tepat guna
		D	6 bulan

BAB 3
KESIMPULAN

Audit Mutu Internal (AMI) Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik Politeknik Baubau Tahun Akademik 2024/2025 telah dilaksanakan dengan mengacu pada standar Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI). Audit mencakup Kriteria Pendidikan dan Kriteria Luaran dan Capaian, dengan hasil berupa 4 temuan yang terdiri dari 1 Observasi (OB) dan 3 Ketidaksesuaian (KTS).

Temuan-temuan tersebut menunjukkan bahwa Program Studi telah memiliki beberapa komponen penting dalam pelaksanaan pendidikan, namun masih terdapat kekurangan dalam hal dokumentasi, pelaporan, dan tindak lanjut kegiatan evaluasi mutu. Beberapa dokumen penting seperti laporan RTM, analisis Monev pembelajaran, dan dokumentasi roadmap PkM belum tersedia secara resmi, sehingga berpotensi menghambat proses peningkatan mutu secara berkelanjutan.

Untuk meningkatkan efektivitas pelaksanaan SPMI di tingkat program studi, auditor merekomendasikan hal-hal berikut:

1. Segera mengajukan dokumen kurikulum final kepada Direktur untuk diterbitkan Surat Keputusan Pengesahan,
2. Menyusun dan menetapkan SOP pengembangan dan pengesahan kurikulum agar memiliki alur dan batas waktu yang jelas
3. Mengarsipkan dokumen kurikulum yang telah disahkan dalam sistem dokumentasi mutu (hardcopy dan softcopy) untuk kebutuhan audit dan akreditasi
4. Menetapkan format baku dokumen analisis dan RTL melalui koordinasi dengan Unit Penjaminan Mutu
5. Memastikan dokumen tersimpan dalam arsip digital dan fisik sebagai bukti implementasi PPEPP
6. Melaksanakan tracer study minimal satu kali dalam setahun untuk lulusan 1–3 tahun terakhir.
7. Menyusun dan mengembangkan database alumni berbasis digital (Google Form, sistem informasi akademik, atau platform tracer study).
8. Menunjuk PIC (Penanggung Jawab) tracer study di tingkat prodi.
9. Menyusun roadmap PkM berbasis inovasi dan potensi HKI yang selaras dengan keunggulan Prodi D4 Keuangan Publik.
10. Mengadakan workshop atau pelatihan pendaftaran HKI bagi dosen dan mahasiswa.
11. Berkoordinasi dengan LPPM atau unit terkait untuk fasilitasi dan pendampingan pengajuan HKI.
12. Mengintegrasikan target luaran HKI dalam proposal PkM dosen maupun mahasiswa.
13. Membuat sistem pendataan luaran PkM berbasis digital untuk memonitor potensi HKI.
14. Mendorong kolaborasi PkM dengan mitra eksternal yang berpotensi menghasilkan inovasi terapan atau teknologi tepat guna

LAMPIRAN

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA TIGA FARMASI *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknik.go.id*	No: KD-C6-1

BORANG AUDIT MUTU INTERNAL
Kelengkapan Dokumen

Auditi					**Tahap Audit**			
Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik					Kriteria C6 Pendidikan (SPMI Poltek)			
Lokasi	**Ruang Lingkup**				**Tanggal Audit**			
Politeknik Baubau	C.6. Pendidikan				24 September 2025			
Wakil Auditi	**Auditor Ketua**				**Auditor Anggota**			
Distribusi	**Auditi**	**x**	**Auditor**	**0**	**UPM**	**x**	**Arsip**	**X**

No	Aspek	√	×	Nama Dokumen	Ket
1.	**6.1 Struktur Kurikulum** Struktur Kurikulum, substansi praktikum dan pelaksanaan praktikum			• RPS • Modul pembelajaran • Modul Praktikum	Ada Ada Ada
2.	**6.2 Ketersediaan Lahan Ppraktik Kerja Lapangan (PKL)** Ketersediaan lahan praktik, Rumah Sakit, dan sarana pelayanan kesehatan lainnya yang memenuhi persyaratan kualifikasi, kompetensi, jumlah variasi kasus, jumlah pembimbing lahan praktik, jumlah Mahasiswa, dan kontribusi lahan praktik untuk pendidikan			• Ada dokumen perjanjian kerja sama (MoU) (minimal dua jenis lahan PKL). • Jumlah pembimbing lahan PKL dengan rasio pembimbing: mahasiswa = 1:5-8 • Dokumen Standar operasional prosedur (SOP PKL).	Ada
3.	**6.3 Kegiatan tenaga ahli/pakar** Kegiatan tenaga ahli/pakar sebagai pembicara dalam seminar/pelatihan, pembicara tamu, dsb, dari luar PT sendiri (tidak termasuk dosen tidak tetap) dalam tiga tahun terakhir.			• Dokumen persetujuan dari tenaga ahli/pakar sebagai pembicara dalam kegiatan seminar/ pelatihan. • Berapa tenaga ahli/pakar yang diundang	Ada (dimuat dalam laporan LPJ)

4.	**6.4 Pelaksanaan pembelajaran/ Pembimbing tugas akhir** **6.4.1** Rata-rata mahasiswa per dosen pembimbing tugas akhir. **6.4.2** Rata-rata jumlah pertemuan/pembimbingan selama penyelesaian tugas akhir. **6.4.3** Kualifikasi akademik dosen pembimbing tugas akhir. **6.4.4** Rata-rata waktu penyelesaian penulisan tugas akhir.			• Rakap data dosen pembimbing-mahasiswa bimbingan tugas akhir • Lembar konsultasi/ bimbingan tugas akhir • Kartu kontrol bimbingan • SK Pembimbingan TA • Rata-rata waktu penyelesaian penulisan tugas akhir (=RPTA)	Ada (pembimbing Asisten Ahli dan lektor. Penguji Lektor, sesuai dengan regulasi) Ada Ada Ada namun rata rata mahasiswa menyelesaikan tugas akhir kurang lebih 4 Bulan
5.	**6.5** Keunggulan program studi mendukung learning outcome/capaian pembelajaran dan roadmap penelitian dan pengabdian kepada masyarakat secara signifikan, baik dalam teori, praktikum, dan praktik.			▪ Mata kuliah penciri ▪ Kurikulum Prodi ▪ Road map penelitian dan PkM prodi ▪ Road map penelitian dan PkM individu dosen ▪ Pedoman dan panduan tugas akhir/penelitian	Ada, lengkap, belum disahkan. Belum ada Laporan, namun roadmap Penelitian dan PkM prodi telah dibuat. Belum ada Laporan, namun roadmap Penelitian dan PkM dosen telah dibuat. Ada, Pedoman dan panduan tugas akhir/penelitian
6.	**6.6** Keterlibatan pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum pada program studi.			Dokumen evaluasi dan pemutakahiran kurikulum yang dilakukan program studi a. Undangan Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum b. Daftar Hadir Peserta c. Notulensi/Berita Acara Kegiatan Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum	 Ada Ada Ada
7.	**6.7** Kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi.			Dokumen RPS Dokumen Kurikulum	Ada Ada. Sesuai dengan KKNI level 5.

				Notulensi/Berita Acara Kegiatan Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum	Ada
8.	**6.8** Ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran pada program studi. Catatan: digambarkan dalam peta kompetensi			• Struktur kurikulum sesuai dengan urutan capaian pembelajaran • Peta kompetensi	Ada Ada
9.	**6.9** Karakteristik proses pembelajaran terdiri atas sifat interaktif, holistik, integratif, saintifik, kontekstual, tematik, efektif, kolaboratif, dan berpusat pada mahasiswa pada program studi.			▪ Bukti pelaksanaan dosen mengajar menggunakan metode pembelajaran yang relevan (sesuai dengan yang tertuang dalam RPS) ▪ Dokumen borang konstektual, tematik dan kolaboratif yang terlefleksikan pada tugas dan berpusat pada mahasiswa ▪ Dokumen RPS Praktik	Ada, setiap semester dilakukan pembaruan RPS yang disesuaikan dengan Penelitian dan PkM Dosen. Ada, RPS PKL
10	**6.10** Mutu Rencana Pembelajaran Semester (RPS) dan dukungan dokumen dengan kedalaman dan keluasan sesuai dengan capaian pembelajaran lulusan pada program studi. Dokumen RPS mencakup: 1. Target capaian pembelajaran, 2. Bahan kajian, 3. Metode pembelajaran 4. Waktu dan tahapan asesmen 5. Hasil capaian pembelajaran 6. Ditinjau dan disesuaikan secara berkala 7. Dapat diakses oleh mahasiswa			▪ Rencana pembelajaran semester (RPS)	Ada, telah memuat Target capaian pembelajaran, Bahan kajian, Metode pembelajaran, Waktu dan tahapan asesmen, Hasil capaian pembelajaran, Ditinjau dan disesuaikan secara berkala, dan Dapat diakses oleh mahasiswa.
11	**6.11** Mutu pelaksanaan penilaian pembelajaran (proses dan hasil belajar mahasiswa) untuk mengukur ketercapaian capaian pembelajaran berdasarkan prinsip penilaian yang mencakup: 1) edukatif, 2) otentik, 3) objektif, 4) akuntabel, dan 5) transparan, yang dilakukan secara terintegrasi pada program studi.			▪ Rencana pembelajaran semester (RPS) ▪ Rubrik penilaian ▪ Dokumen hasil pembelajaran mahasiswa	Ada Ada Ada
12	**6.12** Monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran mencakup karakteristik, perencanaan, pelaksanaan proses pembelajaran, beban belajar mahasiswa, dilaksanakan secara konsisten, ditindaklanjuti untuk memperoleh capaian pembelajaran			▪ Laporan Monev proses pembelajaran ▪ Laporan Monev hasil pembelajaran	Ada Ada

	lulusan pada program studi.				
13	**6.13** Analisis dan Tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi.			▪ Dokumen rencana tindak lanjut hasil monev ▪ Dokumen yang memuat data/informasi peningkatan mutu pembelajaran ▪ Dokumen pelaksanaan tinjauan manajemen sebagai bentuk pengendalian	Belum Ada, namun hasil monev **sangat baik**. Sudah ada, dapat dilihat dari monev. Belum ada dokumen, pelaksanaan tinjauan manajemen sebagai bentuk pengendalian
14	**6.14** Keterlaksanaan dan keberkalaan program dan kegiatan di luar kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik pada program studi. Contoh kuliah umum, seminar ilmiah, bedah buku			▪ Dokumen rencana program/ kegiatan ilmiah yang dilakukan secara berkala. Contoh kuliah umum, seminar ilmiah, bedah buku	Ada, telah dimuat dalam RKAT dan telah dibuat laporan kegiatannya.

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-C6-01

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Struktur kurikulum, substansi praktikum, dan pelaksanaan modul praktikum belum baik
TUJUAN AUDIT	
	Memastikan Baikya Struktur kurikulum, substansi praktikum, dan pelaksanaan modul (ditambah dengan demonstrasi di laboratorium) di institusi sendiri.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan dokumen - Kurikulum - RPS - Modul Pembelajaran - Modul Praktikum	1 hari	1 hari		
2	Lakukan pengujian dan penilaian atas informasi yang didapat Substansi: 60% >= MK adalah MK Praktikum	1 hari	1 hari		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-C6-02

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

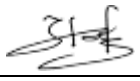
TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Prodi BELUM memiliki ketersediaan lahan praktik, Rumah Sakit, dan sarana pelayanan kesehatan lainnya yang memenuhi persyaratan kualifikasi, kompetensi, jumlah variasi kasus, jumlah pembimbing lahan praktik, jumlah Mahasiswa, dan kontribusi lahan praktik untuk pendidikan
TUJUAN AUDIT	
	Memastikan Prodi memiliki Ketersediaan lahan praktik, Rumah Sakit, dan sarana pelayanan kesehatan lainnya yang memenuhi persyaratan kualifikasi, kompetensi, jumlah variasi kasus, jumlah pembimbing lahan praktik, jumlah Mahasiswa, dan kontribusi lahan praktik untuk pendidikan

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan dokumen: - MoU - Laporan Pelaksanaan Praktik (PKL) - Modul Praktikum	1 hari	1 hari		
2	Lakukan pengujian dan penilaian atas informasi yang didapat. Penilaian berdasarkan aspek: 1. Rasio dosen pembimbing dengan mahasiswa (1:7) dalam satu periode praktik. 2. Kualifikasi dosen pembimbing di rumah sakit minimal dengan latar belakang pendidikan RMIK/MIK 3. Ketersediaan logbook pelaksanaan praktik yang memuat capaian pembelajaran. 4. Variasi kasus memenuhi aspek kompetensi yang sudah ditetapkan dalam pedoman praktik 5. Kontribusi lahan praktik dalam kegiatan tridarma perguruan tinggi.	1 hari	1 hari		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-C6-03

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Kuangan Publik	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Prodi belum memiliki Kegiatan tenaga ahli/pakar sebagai pembicara dalam seminar/pelatihan, pembicara tamu dari luar PT sendiri (tidak termasuk dosen tidak tetap) dalam tiga tahun terakhir
TUJUAN AUDIT	
	Memastikan bahwa Prodi memiliki Kegiatan tenaga ahli/pakar sebagai pembicara dalam seminar/pelatihan, pembicara tamu dari luar PT sendiri (tidak termasuk dosen tidak tetap) dalam tiga tahun terakhir

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan dokumen - Laporan kegiatan Pakar/ tenaga ahli dalam 3 tahun terakhir - Dokumen persetujuan dari tenaga ahli/pakar sebagai pembicara dalam kegiatan seminar/ pelatihan	1 hari	1 hari		
2	Lakukan pengujian dan penilaian atas informasi yang didapat - Menghitung jumlah tenaga ahli dan pakar Jika JTAP ≥ 12 orang, maka skor = 4.	1 hari	1 hari		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-C6-04

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Prodi belum melaksanakan standar pembimbingan Tugas akhir yang memenuhi Rata-rata mahasiswa per dosen pembimbing Tugas Akhir, Rata-rata jumlah pertemuan/pembimbingan selama penyelesaian Tugas Akhir, Kualifikasi akademik dosen pembimbing Tugas Akhir, Rata-rata waktu penyelesaian penulisan tugas akhir.
TUJUAN AUDIT	
	Memastikan bahwa Prodi melaksanakan standar pembimbingan Tugas akhir yang memenuhi Rata-rata mahasiswa per dosen pembimbing Tugas Akhir, Rata-rata jumlah pertemuan/pembimbingan selama penyelesaian Tugas Akhir, Kualifikasi akademik dosen pembimbing Tugas Akhir, Rata-rata waktu penyelesaian penulisan tugas akhir.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan dokumen Pembimbingan Tugas Akhir - Laporan Pembimbingan tugas akhir - SK Pembimbingan TA - Lembar Konsultasi Kegiatan Pembimbingan	1 hari	1 hari		
2	Lakukan pengujian dan penilaian atas informasi yang didapat - Rata-rata mahasiswa per dosen pembimbing Tugas Akhir (=RMTA) Jika 0 < RMTA ≤ 4, maka skor = 4. Jika 4 < RMTA< 20, maka skor = 5 – (RMTA / 4) - Rata-rata jumlah pertemuan/pembimbingan selama penyelesaian Tugas Akhir (=RBTA) Jika RBTA ≥ 8, maka skor = 4. Jika RBTA< 8, maka skor = RBTA / 2. - Kualifikasi akademik dosen pembimbing Tugas Akhir Jika PDPU≥ 80%, maka skor = 4	1 hari	1 hari		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU (PPM)** **POLITEKNIK BAUBAU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-C6-05

PROGRAM KERJA AUDIT PROGRAM DIPLOMA
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Keunggulan program studi belum mendukung *learning outcome*/capaian pembelajaran dan *roadmap* penelitian dan pengabdian kepada masyarakat secara signifikan, baik dalam teori, praktikum, dan praktik.
TUJUAN AUDIT	
	Untuk memastikan program studi telah memiliki Keunggulan yang dapat mendukung *learning outcome*/capaian pembelajaran dan *roadmap* penelitian dan pengabdian kepada masyarakat secara signifikan, baik dalam teori, praktikum, dan praktik.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan informasi keunggulan program studi	1 hari	1 hari		
2	Dapatkan informasi nama mata kuliah keunggulan program studi.	1 hari	1 hari		
3	Dapatkan informasi mata kuliah keunggulan mendukung *learning outcome*/ capaian pembelajaran dalam bentuk teori, praktikum dan praktik	1 hari	1 hari		
4	Dapatkan informasi mata kuliah keunggulan mendukung *roadmap* penelitian dalam bentuk teori, praktikum dan praktik.	1 hari	1 hari		
5	Dapatkan dokumen roadmap penelitian.		1 hari		
6	Dapatkan informasi mata kuliah keunggulan mendukung *roadmap* pengabdian kepada masyarakat dalam bentuk teori, praktikum dan praktik	1 hari	1 hari		
7	Dapatkan dokumen roadmap Pengabdian Kepada Masyarakat	1 hari	1 hari		
8	Dapatkan informasi integrasi antara pendidikan, penelitian dan pengabdian kepada masyarakat.	1 hari	1 hari		
9	Dapatkan dokumen terkait integrasi antara pendidikan, penelitian dan PKM	1 hari	1 hari		

	a. Dokumen Daftar Mata Kuliah yang terintegrasi dengan Penelitian b. Dokumen kumpulan jurnal internasional/nasional c. Buku Ajar atau yang relevan				
10	Dapatkan informasi indikator kinerja tambahan keunggulan yang dapat mendukung *learning outcome*/capaian pembelajaran dan *roadmap* penelitian dan pengabdian kepada masyarakat secara signifikan, baik dalam teori, praktikum, dan praktik.	1 hari	1 hari		
11	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		
12	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU (PPM)** **POLITEKNIK BAUBAU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-C6-06

PROGRAM KERJA AUDIT PROGRAM DIPLOMA
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**	
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	: Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	: 23 September 2025
			Paraf	:
			Diperiksa	
			Oleh	: Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	: 23 September 2025
			Paraf	:

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Belum dilibatkannya pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Untuk memastikan program studi telah melibatkan pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan informasi pihak-pihak yang terlibat dalam evaluasi dan pemutakhiran kurikulum pada program studi	1 hari	1 hari		
2	Dapatkan dokumen/laporan terkait evaluasi dan pemutakhiran kurikulum pada program studi d. Undangan Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum e. Daftar Hadir Peserta f. Notulensi/Berita Acara Kegiatan Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum	1 hari	1 hari		
3	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		
4	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU (PPM)** **POLITEKNIK BAUBAU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-C6-07

PROGRAM KERJA AUDIT PROGRAM DIPLOMA
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Belum adanya kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Untuk memastikan kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan informasi jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi.	1 hari	1 hari		
2	Dapatkan informasi kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi.	1 hari	1 hari		
3	Dapatkan dokumen kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi. a. SK Pemberlakuan Kurikulum b. Dokumen Kurikulum c. Notulensi/Berita Acara Kegiatan Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum	1 hari	1 hari		
4	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		
5	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU (PPM)** **POLITEKNIK BAUBAU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-C6-08

PROGRAM KERJA AUDIT PROGRAM DIPLOMA
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

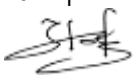
TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Belum adanya ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Untuk memastikan ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan informasi kesesuaian struktur kurikulum dengan urutan capaian pembelajaran.	1 hari	1 hari		
2	Dapatkan informasi fleksibilitas untuk memfasilitasi keberagaman minat dan bakat melalui MK pilihan	1 hari	1 hari		
3	Dapatkan dokumen struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran pada program studi a. Dokumen Kurikulum b. Peta kompetensi.	1 hari	1 hari		
4	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		
5	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU (PPM)** **POLITEKNIK BAUBAU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-C6-09

PROGRAM KERJA AUDIT PROGRAM DIPLOMA
POLITEKNIK BAUBAU

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Karakteristik proses pembelajaran belum memenuhi sifat interaktif, holistik, integratif, saintifik, kontekstual, tematik, efektif, kolaboratif, dan berpusat pada mahasiswa pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Untuk memastikan Karakteristik proses pembelajaran memenuhi sifat interaktif, holistik, integratif, saintifik, kontekstual, tematik, efektif, kolaboratif, dan berpusat pada mahasiswa pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan informasi terpenuhinya karakteristik proses pembelajaran program studi (interaktif, holistik, integratif, saintifik, kontekstual, tematik, efektif, kolaboratif, dan berpusat pada mahasiswa)	1 hari	1 hari		
2	Dapatkan dokumen a. RPS b. Dokumen evaluasi karakteristik proses pembelajaran	1 hari	1 hari		
3	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		
4	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** **PUSAT PENJAMINAN MUTU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-S6-6.10

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG AKADEMIK

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

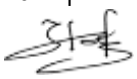
TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program Studi belum memiliki Mutu Rencana Pembelajaran Semester RPS dan dukungan dokumen dengan kedalaman dan keluasan sesuai dengan capaian pembelajaran lulusan padaprogram studi.
TUJUAN AUDIT	
	MEMASTIKAN Program studi TELAH memiliki Mutu Rencana Pembelajaran Semester RPS dan dukungan dokumen dengan kedalaman dan keluasan sesuai dengan capaian pembelajaran lulusan padaprogram studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen RPS di program Studi	1 hari	1 hari		
2.	Cek apakah terdapat kehadiran:	1 hari	1 hari		
	Target capaian pembelajaran	1 hari	1 hari		
	Bahan Kajian	1 hari	1 hari		
	Metode Pembelajaran	1 hari	1 hari		
	Waktu dan tahapan Asesment	1 hari	1 hari		
	Hasil Capaian Pembelajaran	1 hari	1 hari		
	Ditinjau dan disesuaikan secara berkala	1 hari	1 hari		
	Dapat diakses oleh mahasiswa	1 hari	1 hari		
5	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** **PUSAT PENJAMINAN MUTU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-S6-6.11

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG AKADEMIK

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum memiliki Mutu Pelaksanaan pembelajaran meliputi proses dan hasil belajar mahasiswa untuk mengukur ketercapaian capaian pembelajaran berdasarkan prinsip penilaian yang mencakup: edukatif, otentik, objektif, akuntabel, dan transparansi yang dilakukan secara terintegrasi pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	MEMASTIKAN Program studi TELAH memiliki Mutu Pelaksanaan pembelajaran meliputi proses dan hasil belajar mahasiswa untuk mengukur ketercapaian capaian pembelajaran berdasarkan prinsip penilaian yang mencakup: edukatif, otentik, objektif, akuntabel, dan transparansi yang dilakukan secara terintegrasi pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen Mutu pelaksanaan penilaian pembelajaran (proses dan hasil belajar mahasiswa)	1 hari	1 hari		
2.	Cek apakah terdapat dokumen: Rubrik penilaian Portofolio penilaian	1 hari	1 hari		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** **PUSAT PENJAMINAN MUTU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-S6-612

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG AKADEMIK

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum melaksanakan monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran pada program studi mencakup: kakateristik, perencanaan, pelaksanaan proses pembelajaran, beban belajar mahaiswa, dilaksanakan secara konsisten, ditindaklanjuti untuk memperoleh capaian pembelajaran lulusan pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	MEMASTIKAN Program studi TELAH melaksanakan monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran pada program studi mencakup: kakateristik, perencanaan, pelaksanaan proses pembelajaran, beban belajar mahaiswa, dilaksanakan secara konsisten, ditindaklanjuti untuk memperoleh capaian pembelajaran lulusan pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran	1 Hari	1 Hari		
2.	Cek apakah terdapat dokumen: ▪ Dokumen yang memuat sistem Monev proses dan hasil pembelajaran ▪ Laporan Monev proses dan hasil pembelajaran	1 Hari	1 Hari		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 Hari	1 Hari		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 Hari	1 Hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** **PUSAT PENJAMINAN MUTU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-S6-6.13

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG AKADEMIK

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum melaksanakan analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program Studi.
TUJUAN AUDIT	
	Memastikan program studi telah melaksanakan analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen Tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi.	1 Hari	1 Hari		
2.	Cek apakah terdapat dokumen: ▪ Dokumen rencana tindak lanjut hasil monev ▪ Dokumen yang memuat data/informasi peningkatan mutu pembelajaran ▪ Dokumen pelaksanaan tinjauan manajemen sebagai bentuk pengendalian ▪ Laporan RTM	1 Hari	1 Hari		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 Hari	1 Hari		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 Hari	1 Hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** **PUSAT PENJAMINAN MUTU** JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU	No : PKA-S6-6.14

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG AKADEMIK

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik	**Disusun**		
Ruang Lingkup	:	TA 2024/2025	Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
Kriteria	:	SPMI C.6 Pendidikan	Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	
			Diperiksa		
			Oleh	:	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
			Tanggal	:	23 September 2025
			Paraf	:	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum keterlaksanaan dan keberkalahan program dan kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik pada program studi, contoh kuliah umum, seminar ilmiah dan bedah buku.
TUJUAN AUDIT	
	Memastikan program studi telah melaksanakan keterlaksanaan dan keberkalahan program dan kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik pada program studi, contoh kuliah umum, seminar ilmiah dan bedah buku.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen terlaksananya kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik	1 hari	1 hari		
2.	Cek apakah terdapat dokumen: Dokumen rencana program/ kegiatan ilmiah yang dilakukan secara berkala. Contoh kuliah umum, seminar ilmiah, bedah buku	1 hari	1 hari		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : RTA-C6-01

BORANG AUDIT MUTU INTERNAL
Ringkasan Temuan Audit

Auditi						**Kriteria**			
Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik						Kriteria C6 Pendidikan			
Lokasi		**Ruang Lingkup**				**Tanggal Audit**			
Politeknik Baubau		Tahun Akademik 2024/2025				24 September 2025			
Wakil Auditi		**Auditor Ketua**				**Auditor Anggota**			
Filasti Rahma, SE, M.Si		Hasty Hamzah, S.Si, M.Si				Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Si			
Distribusi		**Auditi**	**x**	**Auditor**	**0**	**PPM**	**x**	**Arsip**	**0**

No	***Diskripsi Temuan***	***Kategori (OB / KTS)***
1	Kurikulum Program Studi Diploma IV Keuangan Publik telah tersedia dan digunakan sebagai acuan penyelenggaraan pembelajaran, namun belum disahkan secara formal melalui Surat Keputusan Direktur	OB
2	Belum ada dokumen analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi	KTS
3	Tidak tersedianya data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama	KTS
4	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

Tempat Persetujuan					
Pimpinan Auditi	Filasti Rahma, S.E, M.Si		Ketua Auditor	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si	
Direview oleh :					
Penjamin Mutu Audit	Hasty Hamzah, S.Si M.Si				

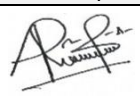
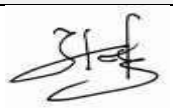
POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : DTA-C6-5.1

BORANG AUDIT MUTU INTERNAL

Deskripsi Temuan Audit

Auditi						**Kriteria**			
Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik						Kriteria C6 Pendidikan			
Lokasi		**Ruang Lingkup**				**Tanggal Audit**			
Politeknik Baubau		Tahun Akademik 2024/2025				24 September 2025			
Wakil Auditi		**Auditor Ketua**				**Auditor Anggota**			
Filasti Rahma, SE, M.Si		Hasty Hamzah, S.Si, M.Si				Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm			
Distribusi		**Auditi**	**x**	**Auditor**	**0**	**PPM**	**x**	**Arsip**	**X**

Deskripsi Temuan	Kurikulum Program Studi Diploma IV Keuangan Publik telah tersedia dan digunakan sebagai acuan penyelenggaraan pembelajaran, namun belum disahkan secara formal melalui Surat Keputusan Direktur
Kriteria	Kriteria 6. Pendidikan (6.5 Keunggulan program studi mendukung learning outcome/capaian pembelajaran dan roadmap penelitian dan pengabdian kepada masyarakat secara signifikan, baik dalam teori, praktikum, dan praktik)
Akibat	1. Kurikulum belum memiliki kekuatan hukum formal sebagai dokumen akademik yang sah, sehingga tidak sepenuhnya memenuhi standar tata kelola perguruan tinggi dan prinsip good governance. 2. Dosen dan tenaga kependidikan tidak memiliki landasan regulatif yang kuat dalam pelaksanaan pembelajaran, pengembangan RPS, serta evaluasi capaian pembelajaran lulusan (CPL), 3. Pada saat akreditasi atau monitoring evaluasi eksternal, ketiadaan dokumen pengesahan dapat menjadi temuan ketidaksesuaian administrasi yang mempengaruhi penilaian standar kurikulum dan tata pamong
Akar Penyebab/ Masalah	1. Proses administrasi pengesahan belum ditindaklanjuti hingga tahap penerbitan Surat Keputusan (SK). Kurangnya monitoring terhadap tahapan finalisasi dokumen kurikulum setelah proses penyusunan dan reviuw, 2. Koordinasi antara Prodi, Unit Penjaminan Mutu, dan Pimpinan Institusi belum optimal dalam memastikan legalisasi dokumen akademik, 3. Tidak adanya timeline baku atau SOP yang mengatur batas waktu pengesahan kurikulum setelah disusun
Rekomendasi disepakti dgn audit	1. Segera mengajukan dokumen kurikulum final kepada Direktur untuk diterbitkan Surat Keputusan Pengesahan, 2. Menyusun dan menetapkan SOP pengembangan dan pengesahan kurikulum agar memiliki alur dan batas waktu yang jelas 3. Mengarsipkan dokumen kurikulum yang telah disahkan dalam sistem dokumentasi mutu (hardcopy dan softcopy) untuk kebutuhan audit dan akreditasi
Tanggapan Auditi	Program Studi menyetujui rekomendasi dan akan segera menindaklanjuti dengan menyusun dokumen resmi kurukulum.

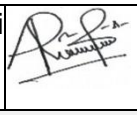
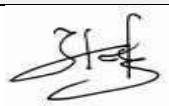
Rencana Perbaikan	Mengesahkan kurikulum serta menyimpan dokumen tersebut dalam sistem dokumentasi akademik yang terintegrasi.				
Jadwal Perbaikan	Bulan oktober 2025		*Penanggung Jawab*	Kaprodi Keuangan Publik	
Rencana Pencegahan	Menyusun prosedur penetapan kurikulum, menetapkan jadwal tinjauan berkala, serta menyimpan dokumen secara digital dalam sistem terintegrasi.				
Jadwal Pencegahan	2025-2026		*Penanggung Jawab*	Kaprodi Keuangan Publik	
Tempat Persetujuan					
Pimpinan Auditi	Filasti Rahma, SE, M.Si		Ketua Auditor	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si	
Direview oleh :					
Penjamin Mutu Audit	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si				

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : DTA-C6-5.2

BORANG AUDIT MUTU INTERNAL
Deskripsi Temuan Audit

Auditi						**Kriteria**			
Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik						Kriteria C6 Pendidikan			
Lokasi		**Ruang Lingkup**				**Tanggal Audit**			
Politeknik Baubau		Tahun Akademik 2024/2025				23 September 2025			
Wakil Auditi		**Auditor Ketua**				**Auditor Anggota**			
Filasti Rahma, SE, M.Si		Hasty Hamzah, S.Si, M.Si				Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm			
Distribusi		**Auditi**	**x**	**Auditor**	**0**	**PPM**	**x**	**Arsip**	**X**

Deskripsi Temuan	Belum ada dokumen analisis dan tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi		
Kriteria	Kriteria 6. Pendidikan (6.13 Analisis dan Tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi)		
Akibat	1. Hasil monitoring dan evaluasi tidak terdokumentasi secara sistematis sehingga sulit dibuktikan dalam audit maupun akreditasi, 2. Tidak adanya dasar objektif untuk perbaikan berkelanjutan (continuous quality improvement) dalam proses pembelajara 3. Potensi berulangnya permasalahan yang sama pada semester berikutnya karena tidak ada tindak lanjut terstruktur 4. Tidak terpenuhinya siklus PPEPP (Penetapan, Pelaksanaan, Evaluasi, Pengendalian, dan Peningkatan) secara utuh dalam sistem penjaminan mutu internal 5. Menurunnya efektivitas pengambilan keputusan akademik berbasis data (data-driven decision making)		
Akar Penyebab/ Masalah	1. Monitoring dan evaluasi telah dilakukan, namun belum dilanjutkan dengan analisis tertulis dan rencana tindak lanjut (RTL) 2. Kurangnya pemahaman tim prodi mengenai pentingnya dokumentasi siklus PPEPP secara lengkap 3. Belum adanya penugasan khusus atau PIC yang bertanggung jawab menyusun laporan analisis dan RTL		
Rekomendasi disepakti dgn audit	Program Studi perlu segera menyusun laporan analisis dan rencana tindak lanjut hasil monitoring dan evaluasi pembelajaran		
Tanggapan Auditi	Program Studi menyetujui rekomendasi dan akan menyusun laporan rencana tindak lanjut sebagai bagian dari evaluasi pembelajaran		
Rencana Perbaikan	Menyusun laporan analisis dan rencana tindak lanjut hasil Monev pembelajaran, menetapkan jadwal pelaporan rutin setiap semester, dan mengintegrasikan dokumen ke dalam sistem penjaminan mutu akademik.		
Jadwal Perbaikan	Bulan oktober 2025	*Penanggung Jawab*	Kaprodi Keungan Publik
Rencana Pencegahan	Program Studi akan menetapkan prosedur baku penyusunan laporan Monev pembelajaran, menjadwalkan pelaksanaan Monev secara berkala setiap semester, serta memastikan hasil Monev dianalisis dan ditindaklanjuti melalui dokumen resmi yang terdokumentasi dalam sistem penjaminan mutu akademik.		
Jadwal Pencegahan	2025-2026	*Penanggung Jawab*	Kaprodi Keuangan Publik
Tempat Persetujuan			

Pimpinan Auditi	Filasti Rahma, SE, M.Si		Ketua Auditor	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si	
Direview oleh :					
Penjamin Mutu Audit		Hasty Hamzah, S.Si, M.Si			

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknik.go.id*	No : BA-C9-01
BORANG AUDIT MUTU INTERNAL Kelengkapan Dokumen		

Auditi					**Kriteria**			
Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik					Kriteria 9. Capaian dan Luaran			
Lokasi	**Ruang Lingkup**				**Tanggal Audit**			
Politeknik Baubau	Tahun Akademik 2024/2025				24 September 2025			
Wakil Auditi	**Auditor Ketua**				**Auditor Anggota**			
Filastu Rahma, SE, M.SI	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si				Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm			
Distribusi	**Auditi**	**x**	**Auditor**	**0**	**PPM**	**x**	**Arsip**	**X**

No	Aspek	√	×	Nama Dokumen	Ket
9.1 **Pendidikan**	**9.1.1 Persentase Keberhasilan Studi pada Program Studi.** A = Jumlah Mahasiswa B = Jumlah Mahasiswa dengan masa studi ≤ 3 tahun dengan bobot 1,0 C = Jumlah Mahasiswa dengan masa studi 3 < MS ≤ 5 tahun dengan bobot 0,5 D = Jumlah Mahasiswa DO dengan bobot 0,0 Persentase Keberhasilan Studi (PKS) = [(B + C)/A] x 100%			• Data jumlah mahasiswa • Data jumlah mahasiswa dengan masa studi ≤3 tahun • Data jumlah mahasiswa dengan masa studi ≤3 tahun • Data jumlah mahasiswa DO	Terdata dengan baik setiap tahunnya
	9.1.2 IPK Lulusan pada Program Studi Persentase Indeks Prestasi Kumulatif (IPK) selama lima tahun terakhir a = banyaknya lulusan dengan IPK < 2.76. b = banyaknya lulusan dengan IPK 2.76 – 3.50. c = banyaknya lulusan dengan IPK > 3.50. NIPK = [(a x 2) + (b x 3) + (c x 4)] /(a + b + c)			• Data persentase IPK Lulusan 3 tahun terkahir • Tabulasi data IPK lulusan: • Jumlah lulusan dengan IPK < 2,76 • Jumlah lulusan dengan IPK 2,76 – 3,50 • Jumlah lulusan dengan IPK > 3,50	Terdata dengan baik

	9.1.3 Jumlah Lulusan Persentase kelulusan tepat waktu (KTW) Rumus perhitungan: KTW = (f)/(d) x 100% Catatan: Huruf-huruf (d) dan (f) pada rumus dapat dilihat pada tabel butir 9.1.2.2.1			• Data lulusan tepat waktu	Terdata dengan baik

	9.1.4.1 Persentase lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Tiga Farmasi Computer Based Test **(CBT)** Nasional dalam tiga tahun terakhir. PFT = [(b)/(a)] x 100% Catatan: Sebelum ditetapkan sebagai exit exam, digunakan hasil Uji Kompetensi Tenaga Teknis Kefarmasian (UKTTK)			• Data lulusan yang lulus ujian kompetensi	Terdata dengan baik,
	9.1.4.2 Persentase lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Tiga Farmasi Objective Structured Clinical Examination (OSCE) Nasional dalam tiga tahun terakhir. PFT = [(b)/(a)] x 100% Catatan: Sebelum ditetapkan sebagai exit exam, digunakan hasil Uji Kompetensi Tenaga Teknis Kefarmasian (UKTTK)			▪ Data lulusan ujian OSCE	Tidak Melaksanakan OSCE
	9.1.5 Evaluasi Lulusan **9.1.5.1 Masa tunggu lulusan** untuk memperoleh pekerjaan yang pertama RMT = rata-rata masa tunggu lulusan memperoleh pekerjaan yang pertama			▪ Data masa tunggu lulusan untuk memperoleh pekerjaan	Tidak Terdata dengan baik
	9.1.5.2 Pendapat pengguna (employer) lulusan terhadap kualitas alumni. Ada 7 jenis kemampuan. Skor akhir = [4 x (a) + 3 x (b) + 2 x (c) + (d)] / (a + b + c + d)			▪ Dokumen pelaksanaan survey pengguna lulusan. ▪ Laporan survey pengguna lulusan	Ada tapi kurang lengkap IKM nya

9.2 **Penelitian**	**9.2.1 Jumlah artikel ilmiah/karya ilmiah/buku yang dihasilkan selama tiga tahun terakhir oleh dosen tetap Program Studi.** Penilaian dilakukan dengan penghitungan berikut: NK=Nilai Kasar = $\frac{4\times n_a + 2\times n_b + n_c}{f}$ Keterangan: f = Jumlah dosen tetap yang bidang keahliannya sesuai dengan PS na, nb, nc dapat dilihat pada Tabel 9.2.1 Catatan:			▪ Data jumlah artikel ilmiah/ karya ilimiah/buku yang dihasilkan program studi	Terdata dengan baik
	Untuk DK yang masih menggunakan tanda √ dalam mengisi sel-sel pada kolom 5, 6, dan 7 agar diganti dengan banyaknya dosen pada kolom 3.				
15.	**9.2.2 Penelitian/Karya dosen dan atau mahasiswa** program studi yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk), Teknologi tepat Guna, dan Model/desain/rekayasa atau karya yang mendapat pengakuan/penghargaan dari lembaga nasional/internasional selama tiga tahun terakhir pada program studi			▪ Data penelitian/ karya dosen atau mahasiswa yang memperoleh Hak Kekayaan Intelektual, Hak Cipta.	Terdata dengan baik
9.3 **PkM**	**9.3 Pengabdian kepada Masyarakat yang dilakukan oleh dosen dan atau mahasiswa** program studi yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk), Teknologi tepat Guna, dan Model/desain/rekayasa atau karya yang mendapat pengakuan/penghargaan dari lembaga nasional/internasional selama tiga tahun terakhir pada program studi.			▪ Data PkM yang dilakukan oleh dosen atau mahasiswa yang memperoleh Hak Kekayaan Intelektual, Hak Cipta.	Terdata dengan baik namun HKI PkM tidak ada,
9.4 **Penghargaan/Pencapaian/Reputasi**	**9.4.1 Penghargaan/rekognisi untuk Dosen Tetap Program Studi dalam tiga tahun terakhir** Prestasi dalam mendapatkan penghargaan hibah, pendanaan program, dan kegiatan akademik dari tingkat nasional dan internasional; besaran dan proporsi dana penelitian dari sumber institusi sendiri dan luar institusi.			▪ Data penghargaan/pencapaian yang diperoleh dosen 3 tahun terkahir	Terdata dengan baik

	9.4.2 Pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa **dalam tiga tahun terakhir** dibidang akademik dan non-akademik (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni)			▪ Data prestasi/reputasi mahasiswa 3 tahun terkahir	Terdata dengan baik
Luaran dan Capaian	**9.5 Analisis pelaksanaan pembelajaran** diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan capaian pembelajaran lulusan dalam rangka mendukung kompetensi luaran dan capaian pembelajaran pada program studi			▪ Data Monev pelaksanaan pembelajaran ▪ Dokumen recana tindak lanjut hasil monev	On proses

	9.6 Analisis pelaksanaan penelitian diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, sitasi, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber ISBN pada program studi			▪ Data analisis pelaksanaan penelitian ▪ Data Monev pelaksanaan penelitian ▪ Dokumen recana tindak lanjut hasil monev	On proses
	9.7 Pelaksanaan PkM merupakan tindak lanjut hasil dari penelitian dan diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Produk, Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber-ISBN pada program studi.			▪ Data pelaksanaan PkM ▪ Data Monev pelaksanaan pengabdian ▪ Dokumen recana tindak lanjut hasil monev	On proses
	10.1 Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi dan Program Studi.			▪ Dokumen Laporan evaluasi diri program studi	Ada
	10.2 Strategi penyelesaian masalah dan mengatasi kelemahan yang dihadapi			▪ Dokumen Monev pelaksanaan strategi penyelesaian masalah. ▪ Dokumen rencana tindak lanjut	Ada
	10.3 Program Pengembangan yang dilakukan Unit Pengelola Program Studi dan Program Studi.			▪ Dokumen program pengembangan program studi. ▪ Dokumen monev program pengembangan program studi ▪ Dokumen rencana tindak lanjut	Ada

	POLITEKNIK BAUBAU PROGRAM STUDI EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-01

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama Tanggal Paraf	: : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm : 23 September 2025 :
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	Diperiksa oleh; Nama Tanggal Paraf	: : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si : 23 September 2025 :
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi mencapai keberhasilan studi yang maksimal pada program studi
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah mencapai keberhasilan studi yang maksimal pada program studi

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data persentase keberhasilan studi pada PS, mencakup ▪ Jumlah Mahasiswa ▪ Jumlah Mahasiswa dengan masa studi ≤ 3 tahun dengan bobot 1,0 ▪ Jumlah Mahasiswa dengan masa studi 3 < MS ≤ 5 tahun dengan bobot 0,5 ▪ Jumlah Mahasiswa DO dengan bobot 0,0	30 menit	30 menit		Auditor
2	Tanyakan penyebab jika data yang diminta tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian data persentase keberhasilan studi	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

	POLITEKNIK BAUBAU PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-02

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 23 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	Diperiksa oleh; Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 23 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum mencapai angka maksimal persentase IPK lulusan pada program studi tiga tahun terkahir
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah mencapai angka maksimal persentase IPK lulusan pada program studi tiga tahun terkahir

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data persentase IPK lulusan pada program studi tiga tahun terkahir, mencakup ▪ jumlah lulusan dengan IPK < 2.76. ▪ jumlah lulusan dengan IPK 2.76 – 3.50. ▪ jumlah lulusan dengan IPK > 3.50.	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian data IPK lulusan pada program studi tiga tahun terkahir	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-03

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	Diperiksa oleh; Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 23 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum mencapai angka maksimal persentase kelulusan tepat waktu
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah mencapai angka maksimal persentase kelulusan tepat waktu

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data lulusan pada program studi yang memuat informasi ▪ Tahun masuk; dan ▪ Tahun lulus	30 menit	30 menit		Auditor
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian data kelulusan tepat waktu	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-04

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	Diperiksa oleh; Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 23 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum mencapai angka maksimal lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Empat Keuangan Publik Computer Based Test **(CBT)** Nasional dalam tiga tahun terakhir.
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah mencapai angka maksimal lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Empat Keuangan Publik Computer Based Test **(CBT)** Nasional dalam tiga tahun terakhir.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Computer Based Test **(CBT)** Nasional dalam tiga tahun terakhir	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian data lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Computer Based Test **(CBT)** Nasional dalam tiga tahun terakhir	20 menit	20 menit		Auditor

6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-05

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	Diperiksa oleh; Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi sudah mencapai angka maksimal lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Empat Keuangan Publik Objective Structured Clinical Examination (OSCE) Internal dalam tiga tahun terakhir.
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah mencapai angka maksimal lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Empat Keuangan Publik Objective Structured Clinical Examination (OSCE) internal dalam tiga tahun terakhir.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Objective Structured Clinical Examination (OSCE) Nasional dalam tiga tahun terakhir	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor

5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian data lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Objective Structured Clinical Examination (OSCE) Nasional dalam tiga tahun terakhir	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-06

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik.2024-2025	Diperiksa oleh; Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Lulusan program studi belum mencapai masa tunggu yang ideal (3 bulan setelah lulus) untuk memperoleh pekerjaan pertama
TUJUAN AUDIT	
	Lulusan program studi belum mencapai masa tunggu yang ideal (3 bulan setelah lulus) untuk memperoleh pekerjaan pertama

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data masa tunggu yang ideal (3 bulan setelah lulus) untuk memperoleh pekerjaan pertama	30 menit	30 menit		Auditor
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian data masa tunggu yang ideal (3 bulan setelah lulus) untuk memperoleh pekerjaan pertama	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-07

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik.2024-2025	Diperiksa oleh; Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum memperoleh data tentang pendapat pengguna (employer) lulusan terhadap kualitas alumni.
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah memperoleh data tentang pendapat pengguna (employer) lulusan terhadap kualitas alumni.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data pendapat pengguna (employer) lulusan terhadap kualitas alumni.	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian data pendapat pengguna (employer) lulusan terhadap kualitas alumni.	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

	POLITEKNIK BAUBAU PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-08

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	Diperiksa oleh; Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Dosen tetap program studi belum menghasilkan artikel ilmiah/karya ilmiah/buku dengan jumlah ideal (1 karya/persemester) selama tiga tahun terakhir.
TUJUAN AUDIT	
	Dosen tetap program studi telah menghasilkan artikel ilmiah/karya ilmiah/buku dengan jumlah ideal (1 karya/persemester) selama tiga tahun terakhir.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data jumlah karya/artikel ilmiah/ buku yang dihasilkan dosen tetap program studi tiga tahun terakhir	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian jumlah karya/artikel ilmiah/ buku yang dihasilkan dosen tetap program studi tiga tahun terakhir	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-09

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	Disusun oleh; Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	Diperiksa oleh; Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Dosen tetap dan atau mahasiswa program studi belum menghasilkan penelitian/Karya yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk), Teknologi tepat Guna, dan Model/desain/rekayasa atau karya yang mendapat pengakuan/penghargaan dari lembaga nasional/internasional selama tiga tahun terakhir pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Dosen tetap dan atau mahasiswa program studi telah menghasilkan penelitian/Karya yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk), Teknologi tepat Guna, dan Model/desain/rekayasa atau karya yang mendapat pengakuan/penghargaan dari lembaga nasional/internasional selama tiga tahun terakhir pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data jumlah penelitian/Karya yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk) tiga tahun terakhir	30 menit	30 menit		Auditor
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor

5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian penelitian/Karya yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk) tiga tahun terakhir	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-10

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Dosen tetap dan atau mahasiswa program studi belum menghasilkan pengabdian kepada masyarakat yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk), Teknologi tepat Guna, dan Model/desain/rekayasa atau karya yang mendapat pengakuan/penghargaan dari lembaga nasional/internasional selama tiga tahun terakhir pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Dosen tetap dan atau mahasiswa program studi telah menghasilkan pengabdian kepada masyarakat yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk), Teknologi tepat Guna, dan Model/desain/rekayasa atau karya yang mendapat pengakuan/penghargaan dari lembaga nasional/internasional selama tiga tahun terakhir pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data jumlah pengabdian kepada masyarakat yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk) tiga tahun terakhir	30 menit	30 menit		Auditor
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian pengabdian kepada masyarakat yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual (Paten, Paten	20 menit	20 menit		Auditor

	sederhana, Hak cipta, Merek dagang, Rahasia dagang, Desain produk) tiga tahun terakhir				
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-11

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm : 24 September 2025 :
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik.2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si : 24 September 2025 : 
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Dosen tetap program studi belum memperoleh penghargaan/rekognisi hibah, pendanaan program, dan kegiatan akademik dari tingkat nasional dan internasional dalam tiga tahun terakhir
TUJUAN AUDIT	
	Dosen tetap program studi telah memperoleh penghargaan/rekognisi hibah, pendanaan program, dan kegiatan akademik dari tingkat nasional dan internasional dalam tiga tahun terakhir

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data penghargaan/rekognisi hibah, pendanaan program, dan kegiatan akademik dari tingkat nasional dan internasional dalam yang diperoleh dosen tetap PS tiga tahun terakhir	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian penghargaan/rekognisi hibah, pendanaan program, dan kegiatan akademik dari tingkat nasional dan internasional dalam yang diperoleh dosen tetap PS tiga tahun terakhir	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-12

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : :
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik.2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : :
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Mahasiswa program studi belum memperoleh prestasi/reputasi diBIDANG PENDIDIKAN dan non-akademik, (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni).
TUJUAN AUDIT	
	Mahasiswa program studi telah memperoleh prestasi/reputasi diBIDANG PENDIDIKAN dan non-akademik, (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni).

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data prestasi/reputasi mahasiswa diBIDANG PENDIDIKAN dan non-akademik, (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni).	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil penilaian prestasi/reputasi mahasiswa diBIDANG PENDIDIKAN dan non-akademik, (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni).	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

	POLITEKNIK BAUBAU PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-13

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum melakukan analisis pelaksanaan pembelajaran diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan capaian pembelajaran lulusan dalam rangka mendukung kompetensi luaran dan capaian pembelajaran pada program studi
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah melakukan analisis pelaksanaan pembelajaran diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan capaian pembelajaran lulusan dalam rangka mendukung kompetensi luaran dan capaian pembelajaran pada program studi

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data hasil analisis pelaksanaan pembelajaran diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan capaian pembelajaran lulusan dalam rangka mendukung kompetensi luaran dan capaian pembelajaran pada program studi	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari analisis pelaksanaan pembelajaran diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan capaian pembelajaran lulusan dalam rangka mendukung kompetensi luaran dan capaian pembelajaran pada program studi	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-14

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum melakukan analisis pelaksanaan penelitian diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, sitasi, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber ISBN pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah melakukan analisis pelaksanaan penelitian diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, sitasi, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber ISBN pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data hasil analisis pelaksanaan penelitian diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, sitasi, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber ISBN pada program studi.	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari analisis pelaksanaan penelitian diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, sitasi, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan	20 menit	20 menit		Auditor

	oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber ISBN pada program studi.				
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-15

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 24 September 2025 Paraf :	
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum melakukan PkM sebagai tindak lanjut hasil dari penelitian dan diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Produk, Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber-ISBN pada program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah melakukan PkM sebagai tindak lanjut hasil dari penelitian dan diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Produk, Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber-ISBN pada program studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data hasil Pengabdian kepada Masyarakat sebagai tindak lanjut hasil dari penelitian dan diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Produk, Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber-ISBN pada program studi.	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari analisis Pengabdian kepada Masyarakat sebagai tindak lanjut hasil dari penelitian dan diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta),	20 menit	20 menit		Auditor

	Produk, Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber-ISBN pada program studi.				
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-16

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm : 24 September 2025 :
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si : 24 September 2025 :
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum melakukan Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi dan Program Studi.
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah melakukan Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi dan Program Studi.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data hasil analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi dan Program Studi.	30 menit	30 menit		Auditor
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi dan Program Studi yang dilakukan oleh PS	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

	POLITEKNIK BAUBAU PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-17

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm : 24 September 2025 :
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si : 24 September 2025 :
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum menyusun strategi penyelesaian masalah dan mengatasi kelemahan yang dihadapi
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah menyusun strategi penyelesaian masalah dan mengatasi kelemahan yang dihadapi

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data strategi penyelesaian masalah dan mengatasi kelemahan yang dihadapi	30 menit	30 menit		Auditor.
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil analisis/ pengujian dokumen/data strategi penyelesaian masalah dan mengatasi kelemahan yang dihadapi	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**POLITEKNIK BAUBAU** PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT KEUANGAN PUBLIK *Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321* *www.politeknikbaubau.go.id*	No : PKA-C9-18

PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL
BIDANG PENDIDIKAN

Auditi	:	Program Studi Empat Keuangan Publik	**Disusun oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm : 24 September 2025 :
Ruang Lingkup	:	Tahun Akademik 2024-2025	**Diperiksa oleh;** Nama Tanggal Paraf	: : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si : 24 September 2025 :
Kriteria	:	Luaran dan Capaian		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF	
	Program studi belum menyusun program pengembangan yang dilakukan unit pengelola program studi dan program studi.
TUJUAN AUDIT	
	Program studi telah menyusun program pengembangan yang dilakukan unit pengelola program studi dan program studi.

LANGKAH KERJA:

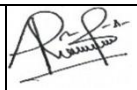
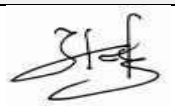
NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1.	Dapatkan dokumen/data program pengembangan yang dilakukan unit pengelola program studi dan program studi.	30 menit	30 menit		Auditor
2	Tanyakan penyebab jika data yang tersebut tidak tersedia	20 menit	20 menit		Auditor
4	Lakukan telaah/ pengujian terhadap dokumen/data yang telah diperoleh	60 menit	60 menit		Auditor
5	Buat kesimpulan dan rekomendasi dari hasil analisis/ pengujian dokumen/data program pengembangan yang dilakukan unit pengelola program studi dan program studi.	20 menit	20 menit		Auditor
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	30 menit	30 menit		Auditor

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : DTA-C6-5.3

BORANG AUDIT MUTU INTERNAL
Deskripsi Temuan Audit

Auditi						**Kriteria**			
Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik						Kriteria C6 Pendidikan			
Lokasi		**Ruang Lingkup**				**Tanggal Audit**			
Politeknik Baubau		Tahun Akademik 2024/2025				23 September 2025			
Wakil Auditi		**Auditor Ketua**				**Auditor Anggota**			
Filasti Rahma, SE, M.Si		Hasty Hamzah, S.Si, M.Si				Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm			
Distribusi		**Auditi**	**x**	**Auditor**	**0**	**PPM**	**x**	**Arsip**	**X**

Deskripsi Temuan	Tidak tersedianya data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama		
Kriteria	Kriteria 9. Luaran dan Capaian ()		
Akibat	1. Prodi tidak memiliki indikator kinerja utama (IKU) yang penting dalam menilai relevansi dan daya saing lulusan di dunia kerja. 2. Kesulitan dalam menyusun laporan evaluasi diri (LED) dan borang akreditasi karena data RMT merupakan komponen penting penilaian. 3. Tidak tersedianya dasar analisis untuk evaluasi kurikulum berbasis kebutuhan pasar kerja (link and match). 4. Lemahnya sistem tracer study dan pemantauan alumni. 5. Pengambilan keputusan strategis terkait penguatan kompetensi lulusan menjadi kurang berbasis data		
Akar Penyebab/ Masalah	1. Belum dilaksanakannya tracer study secara rutin dan terstruktur. 2. Tidak adanya sistem atau database alumni yang terkelola dengan baik. 3. Kurangnya koordinasi antara Prodi, unit kemahasiswaan, dan bagian alumni dalam pengumpulan data lulusan. 4. Belum adanya penetapan indikator RMT sebagai bagian dari IKU prodi yang dimonitor secara berkala. Minimnya respons alumni akibat belum adanya mekanisme komunikasi dan engagement yang efekti		
Rekomendasi disepakti dgn audit	Program Studi perlu segera menyusun data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama , serta menetapkan mekanisme pelaporan rutin di tingkat program studi.		
Tanggapan Auditi	Program Studi menyetujui rekomendasi dan akan menyusun data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama		
Rencana Perbaikan	Menyusun data mengenai rata-rata masa tunggu lulusan (RMT) untuk memperoleh pekerjaan yang pertama		
Jadwal Perbaikan	Bulan oktober 2025	*Penanggung Jawab*	Kaprodi Keuangan Publik
Rencana Pencegahan	Program Studi akan menetapkan kewajiban penyusunan Laporan RTM di tingkat program studi sebagai bagian dari siklus evaluasi mutu, menyusun prosedur pelaporan hasil AMI dan Monev, serta menjadwalkan pelaksanaan RTM dan pelaporannya secara rutin setiap akhir tahun akademik.		
Jadwal Pencegahan	2025-2026	*Penanggung Jawab*	Kaprodi Keuangan Publik
Tempat Persetujuan			

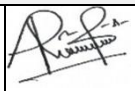
Pimpinan Auditi	Filasti Rahma, SE, M.SI		Ketua Auditor	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si	
Direview oleh :					
Penjamin Mutu Audit	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si				

POLITEKNIK BAUBAU	**PUSAT PENJAMINAN MUTU** **POLITEKNIK BAUBAU** JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : DTA-C6-5.4

BORANG AUDIT MUTU INTERNAL
Deskripsi Temuan Audit

Auditi						**Kriteria**			
Program Studi Diploma Empat Keuangan Publik						Kriteria C6 Pendidikan			
Lokasi	**Ruang Lingkup**					**Tanggal Audit**			
Politeknik Baubau	Tahun Akademik 2024/2025					24 September 2025			
Wakil Auditi	**Auditor Ketua**					**Auditor Anggota**			
Filasti Rahma, SE, M.Si	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si					Restu Harisma Damayanti, S.Farm, M.Farm			
Distribusi	**Auditi**	**x**	**Auditor**	**0**		**PPM**	**x**	**Arsip**	**X**

Deskripsi Temuan	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
Kriteria	Kriteria 9. Luaran dan Capaian (Program studi belum melakukan PkM sebagai tindak lanjut hasil dari penelitian dan diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan jumlah karya ilmiah, Hak Kekayaan Intelektual yang ditetapkan oleh Kemkumham (Paten, Hak Cipta), Produk, Teknologi Tepat Guna, dan Buku ber-ISBN pada program studi)
Akibat	1. Rendahnya indikator luaran PkM berbasis inovasi dan HKI yang menjadi salah satu komponen penting dalam penilaian akreditasi dan pemeringkatan institusi. 2. Belum optimalnya kontribusi Prodi dalam menghasilkan inovasi terapan yang berdampak luas bagi masyarakat. 3. Lemahnya daya saing dosen dan mahasiswa dalam menghasilkan karya yang memiliki nilai komersial dan perlindungan hukum. 4. Tidak terdokumentasinya potensi inovasi yang sebenarnya mungkin telah dihasilkan namun belum diajukan perlindungan HKI. 5. Siklus peningkatan mutu tridharma (khususnya PkM) belum sepenuhnya berbasis luaran (output/outcome based)
Akar Penyebab/ Masalah	1. Kegiatan PkM masih berorientasi pada pelaksanaan program, belum diarahkan pada luaran inovatif yang berpotensi HKI 2. Kurangnya pemahaman dosen dan mahasiswa mengenai prosedur dan manfaat pendaftaran HKI. 3. Belum adanya pendampingan atau fasilitasi institusi terkait pengurusan HKI. 4. Tidak tersedianya roadmap PkM yang terintegrasi dengan penelitian dan potensi hilirisasi produk. 5. Sistem pendataan dan pelaporan luaran PkM belum terdokumentasi secara sistematis
Rekomendasi disepakti dgn audit	1. Menyusun roadmap PkM berbasis inovasi dan potensi HKI yang selaras dengan keunggulan Prodi D4 Keuangan Publik. 2. Mengadakan workshop atau pelatihan pendaftaran HKI bagi dosen dan mahasiswa. 3. Berkoordinasi dengan LPPM atau unit terkait untuk fasilitasi dan pendampingan pengajuan HKI. 4. Mengintegrasikan target luaran HKI dalam proposal PkM dosen maupun mahasiswa. 5. Membuat sistem pendataan luaran PkM berbasis digital untuk memonitor potensi HKI. 6. Mendorong kolaborasi PkM dengan mitra eksternal yang berpotensi menghasilkan inovasi terapan atau teknologi tepat guna

Tanggapan Auditi	Program Studi menyetujui rekomendasi dan akan mulai menyusun dan memetakan PKM yang dapat mengarahkan perolehan HKI				
Rencana Perbaikan	Mengkoordinasikan PKM bersama yang bisa dibuat HKI, Membuat sistem pendataan luaran PkM berbasis digital untuk memonitor potensi HKI.				
Jadwal Perbaikan	Bulan oktober 2025	*Penanggung Jawab*	Kaprodi kuangan Publik		
Rencana Pencegahan	Menetapkan prosedur pelaporan PKM dan HKI				
Jadwal Pencegahan	2025-2026	*Penanggung Jawab*	Kaprodi Keuangan Publik		
Tempat Persetujuan					
Pimpinan Auditi	Filastu Rahma, SE.M.Si		Ketua Auditor	Hasty Hamzah, S.SI, M.Si	
Direview oleh :					
Penjamin Mutu Audit	Hasty Hamzah, S.Si, M.Si				

KEPUTUSAN
DIREKTUR POLITEKNIK BAUBAU
Nomor : 551/KPT/VIII/2025

TENTANG
AUDITOR MUTU INTERNAL TINGKAT INSTITUSI DAN PROGRAM STUDI POLITEKNIK BAUBAU TAHUN 2025

DIREKTUR POLITEKNIK BAUBAU

Menimbang :
1. Bahwa demi kelaancaran pelaksanaan Audit Mutu Internal (AMI) tingkat institusi dan program studi Politeknik Baubau dipandang perlu membentuk im auditor;
2. Bahwa untuk maksud tersebut diatas, maka perlu dikeluarkan surat keputusan Direktur Politeknik Baubau;

Mengingat :
1. Undang-undang Nomor 20 Tahun 2003 tentang Sistem Pendidikan Nasional;
2. Undang-undang Nomor 12 Tahun 2012 tentang Pendidikan Tinggi;
3. Peraturan Pemerintah Nomor 60 Tahun 1999 tentang Pendidikan Tinggi;
4. Akta Pendirian Nomor 19 tanggal 14 Desember 2011, dan terakhir diubah dengan Akta Notaris 04 Nomor tanggal 4 April 2016 dan disahkan oleh Menteri Hukum dan Hak Azasi Manusia dengan Keputusan Nomor AHU-AH.01.06.0001962;
5. Keputusan Menteri Pendidikan Nasional Nomor : 478/KPT/I/2017 tentang Izin Penggabungan Akademi Kebidanan YKN dan Akademi Tenaga Kesehatan Baubau menjadi Politeknik Baubau;
6. Peraturan Yayasan No 06 Tahun 2024 Tentang Rencana Induk Pengembangan Politeknik Baubau;
7. Peraturan Yayasan No 07 Tahun 2024 Tentang Rencana Strategis Politeknik Baubau;
8. Keputusan Yayasan No.147/YKN/X/2024 Tentang Rencana Kerja dan Anggaran Tahunan Politeknik Baubau;
9. Peraturan Yayasan Nomor 01 Tahun 2025 Tentang Perubahan Statuta Politeknik Baubau tahun 2025;
10. Peraturan Yayasan Nomor 02 Tahun 2025 Tentang Perubahan Organisasi dan Tata Kerja Politeknik Baubau tahun 2025;

M E M U T U S K A N

Menetapkan : **KEPUTUSAN DIREKTUR POLITEKNIK BAUBAU TENTANG AUDITOR MUTU INTERNAL (AMI) TINGKAT INSTITUSI DAN PROGRAM STUDI POLITEKNIK BAUBAU TAHUN 2025**;

Pertama : Mengangkat dan menetapkan saudara (i) yang tersebut namanya pada lampiran keputusan ini sebagai Auditor Mutu Internal (AMI) tingkat institusi dan program studi Politeknik Baubau Tahun 2025;

Kedua : Tugas pokok dari tim sebagaimana dimaksud pada diktum pertama keputusan ini, sebagai berikut ;
1. Mengumpulkan data, informasi dan dokumen yang diperlukan dalam pelaksanaan Audit Mutu Internal tingkat institusi dan program studi Politeknik Baubau;
2. Menganalisis data dan informasi yang telah dikumpulkan;
3. Melakukan konsultasi teknis dengan direktur Politeknik Baubau, dan berkoordinasi dengan berbagai pihak terkait;
4. Menyampaikan laporan pelaksanaan tugas kepada direktur Politeknik Baubau;

Ketiga : Keputusan ini berlaku sejak tanggal ditetapkan, dengan ketentuan akan diperbaiki sebagaimana mestinya apabila terdapat kekeliruan dalam keputusan ini;

.

Ditetapkan di : Baubau
Pada tanggal : 29 Agustus 2025

Politeknik Baubau
Direktur,

ASRIADI, SKM.,M.Kes
NUPTK. 4647763664131230

Tembusan Yth:
1. Ketua Yayasan Kesehatan Nasional Baubau
2. Masing-masing yang bersangkutan
3. Arsip

LAMPIRAN : KEPUTUSAN DIREKTUR POLITEKNIK BAUBAU
NOMOR : 551/KPT/VIII/2025
TENTANG : AUDITOR MUTU INTERNAL TINGKAT INSTITUSI DAN PROGRAM STUDI POLITEKNIK BAUBAU TAHUN 2025

AUDITOR MUTU INTERNAL TINGKAT INSTITUSI DAN PROGRAM STUDI POLITEKNIK BAUBAU TAHUN 2025

PEMBINA : KETUA YAYASAN KESEHATAN NASIONAL BAUBAU
PENANGGUNG JAWAB : DIREKTUR POLITEKNIK BAUBAU

AUDITOR MUTU INTERNAL TINGKAT INSTITUSI

1	Bagian Akademik	:	1. Hasty Hamzah, S.Si., M.Si 2. Bdn. Sutrisna Altahira, S.ST., M.Kes
2	Bagian Kemahasiswaan dan PKPIK	:	1. Murni Sari, SAB., M.M 2. Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
3	UPT Aset	:	1. Dra. Poniasih Lelawatty, M.Si 2. Bdn. Sutrisna Altahira, S.ST., M.Kes
4	Unit Perpustakaan	:	1. Hasty Hamzah, S.Si., M.Si 2. Bdn. Hilda Sulistia Alam, S.ST., M.Tr.Keb

AUDITOR MUTU INTERNAL TINGKAT PROGRAM STUDI

1	Prodi Kebidanan	:	1. Wilda Fatmala, S.Sos., M.Si 2. Husriah, SE., MM
2	Prodi Farmasi	:	1. Sudirman P,SKM., M.Si 2. Irmawati Alimuddin, SE., M.Ak
3	Prodi RMIK	:	1. Murni Sari SAB., M.M 2. Resfika Aswira, SE., M.M
4	Prodi akuntansi Perpajakan	:	1. Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si 2. Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., N.Keb
5	Prodi Keuangan Publik	:	1. Hasty Hamzah, S.Si., M.Si 2. Restu Harisma Damayanti, S.Farm., M.Farm
6	Prodi MPI	:	1. Bdn. Sutrisna Altahira, S.ST., M.Kes 2. Sri wahyuni, SKM., M.Kes

Politeknik Baubau
Direktur,

ASRIADI, SKM.,M.Kes
NUPTK. 4647763664131230



