

**LAPORAN HASIL AUDIT MUTU INTERNAL
PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT AKUNTANSI PERPAJAKAN
TAHUN AKADEMIK 2024-2025**



**PUSAT PENJAMIN MUTU
POLITEKNIK BAUBAU
2025**

LAPORAN
AUDIT MUTU INTERNAL
PROGRAM STUDI DIPLOMA EMPAT AKUNTANSI PERPAJAKAN
POLITEKNIK BAUBAU
TAHUN AKADEMIK 2024-2025



Jenjang : Diploma Empat
Program Studi : Akuntansi Perpajakan
Koordinator Program Studi : Irmawati Alimuddin, SE., M.Ak
Ketua Auditor : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
Anggota Auditor : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., N.Keb

PUSAT PENJAMIN MUTU
POLITEKNIK BAUBAU
2025

RINGKASAN EKSEKUTIF

Audit Mutu Internal (AMI) terhadap Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perajakan dilaksanakan pada tanggal 23 September 2025 dengan ruang lingkup pemeriksaan Tahun Akademik 2024/2025. Pelaksanaan audit dilakukan secara *luring* dengan tahapan *desk evaluation* dan *visitasi*. Standar mutu yang diaudit adalah Kriteria 6 tentang Standar Pelaksanaan Pendidikan dan Kriteria 9 tentang Standar Luaran dan Capaian.

Standar pelaksanaan pendidikan terdiri dari 14 aspek penilaian yaitu : struktur kurikulum, ketersediaan lahan praktik lapangan (PKL), kegiatan tenaga ahli/pakar, pelaksanaan pembelajaran/pembimbing tugas akhir, keunggulan program studi, keterlibatan pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum pada program studi, Kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi, Ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran pada program studi, Karakteristik proses pembelajaran, mutu Rencana Pembelajaran Semester (RPS) dan dukungan dokumen dengan kedalaman dan keluasan sesuai dengan capaian pembelajaran lulusan pada program studi, Mutu pelaksanaan penilaian pembelajaran, Monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran, Analisis dan Tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi, Keterlaksanaan dan keberkalaan program dan kegiatan di luar kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik pada program studi.

Standar Luaran dan Capaian terdiri dari 16 aspek penilaian yaitu : Persentase Keberhasilan Studi pada Program Studi, IPK Lulusan pada Program Studi, Jumlah lulusan, Persentase lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa, Evaluasi lulusan, Jumlah artikel ilmiah/karya ilmiah/buku yang dihasilkan selama tiga tahun terakhir oleh dosen tetap Program Studi, Penelitian/Karya dosen dan atau mahasiswa program studi yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual, Pengabdian kepada Masyarakat yang dilakukan oleh dosen dan atau mahasiswa, Penghargaan/rekognisi untuk Dosen Tetap Program Studi dalam tiga tahun terakhir, Pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir, analisis pelaksanaan pembelajaran, analisis pelaksanaan penelitian, analisis pelaksanaan PKM, Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi, Strategi penyelesaian masalah dan mengatasi kelemahan yang dihadapi, program pengembangan yang dilakukan program studi.

Secara keseluruhan, untuk kriteria 6 terdapat 1 temuan dengan kategori OB (Observasi) sedangkan untuk kriteria 9 terdapat 1 temuan dengan kategori KTS (Ketidaksesuaian). Kategori tersebut mencerminkan pelaksanaan mutu program studi belum sesuai dengan standar mutu yang telah ditetapkan. Secara lengkap ringkasan temuan audit pelaksanaan audit mutu internal program studi Diploma Empat Akuntansi Perajakan dapat dilihat pada Tabel 1 berikut;

Tabel 1. Ringkasan temuan audit mutu internal program studi Akuntansi Perpajakan Politeknik Baubau Pada Kriteria 6 Standar Pendidikan

No	Diskripsi Temuan	Kategori (OB / KTS)
1	Program studi Akuntansi Perpajakan memiliki 46 mata kuliah namun dua mata kuliah belum memiliki modul pembelajaran	OB

Tabel 2. Ringkasan temuan audit mutu internal program studi Akuntansi Perpajakan Politeknik Baubau Pada Kriteria 9 Standar Luaran

No	Diskripsi Temuan	Kategori (OB / KTS)
1	Program studi Akuntansi Perpajakan tidak memiliki dokumen Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi	KTS

Beberapa rekomendasi perbaikan terhadap ketidaksesuaian pelaksanaan mutu pada program studi dengan standar mutu yang telah ditetapkan adalah sebagai berikut;

Rekomendasi Perbaikan Kriteria 6 Standar Pendidikan :

1. Prodi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan akan mengkomunikasikan modul pembelajaran yang belum lengkap dengan dosen matakuliah tersebut

Rekomendasi Perbaikan untuk Kriteria 9 Standar Luaran dan Capaian :

1. Segera menyusun dokumen Analisis SWOT yang memuat identifikasi kekuatan (Strengths), kelemahan (Weaknesses), peluang (Opportunities), dan ancaman (Threats) sebagai dasar penyusunan strategi pengembangan program studi.

Hasil audit mutu internal program studi Akuntansi Perpajakan ini diharapkan dapat menjadi masukan bagi perbaikan kinerja dan peningkatan capaian mutu program studi dimasa yang akan datang..

KATA PENGANTAR

Puji syukur kami panjatkan kehadirat Allah *subhanahu wata'ala* sehingga "Laporan Audit Mutu Internal Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan Politeknik Baubau ini dapat diselesaikan. Laporan ini disusun sebagai laporan hasil Audit Mutu Internal oleh Tim Audit Mutu Internal berdasarkan Surat Tugas Direktur Politeknik Baubau Nomor 551/KPT/VIII/2025 tentang Auditor Mutu Internal Tingakt Institusi dan Program Studi Politeknik Baubau Tahun 2025.

Berdasarkan hasil audit terdapat beberapa kondisi yang keseluruhannya sudah mendapat tanggapan dari pihak Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan. Harapan kami kondisi tersebut dapat segera ditindaklanjuti sehingga dapat meningkatkan kualitas dan kinerja.

Apresiasi kami sampaikan kepada auditi yang telah berkooperatif dalam pelaksanaan kegiatan audit ini. Ucapan terima kasih kami berikan bagi semua pihak yang telah membantu terlaksananya kegiatan.

Baubau, 11 Oktober 2025

Auditor

DAFTAR ISI

HALAMAN SAMPUL	i
RINGKASAN EKSEKUTIF	iii
KATA PENGANTAR.....	v
DAFTAR ISI	vi
BAB 1 PENDAHULUAN.....	1
A. Latar Belakang	1
B. Tujuan Pemeriksaan	2
C. Lingkup Pemeriksaan.....	2
D. Dasar Hukum/Aturan yang Digunakan.....	2
E. Batasan Pemeriksaan	2
F. Metode Pemeriksaan	2
G. Tahapan Pemeriksaan	3
H. Kajian Ulang Hasil audit Sebelumnya	3
I. Pengorganisasian Tim Audit	3
BAB 2 HASIL PEMERIKSAAN	4
BAB 3 KESIMPULAN.....	6
LAMPIRAN.....	7

BAB 1

PENDAHULUAN

A. Latar Belakang

Mutu menurut Kamus Besar Bahasa Indonesia, adalah ukuran baik buruk suatu benda. Sementara itu pengertian mutu pendidikan secara umum adalah kesesuaian karakteristik antara capaian dengan standar yang telah ditetapkan di bidang pendidikan. Mutu akademik dipahami secara umum dipahami sebagai pencapaian tujuan pendidikan dan kompetensi lulusan serta hasil-hasil penelitian dan pengabdian kepada masyarakat yang telah ditetapkan sesuai rencana strategis dan standar akademik. Pencapaian tujuan ini menyangkut aspek masukan, proses, dan luaran serta nilai maupun derajat kebaikan, keutamaan, kebenaran, keunggulan. Dengan perkataan lain, mutu pendidikan tinggi adalah tercapainya sasaran dan tujuan pendidikan yang telah direncanakan, ditetapkan dan dijanjikan oleh institusi pendidikan tinggi sesuai dengan visi dan misi yang telah ditetapkan. Penjaminan mutu didefinisikan sebagai keseluruhan aktivitas dari berbagai bagian suatu sistem dalam kerangka proses untuk memastikan bahwa mutu produk atau layanan yang dihasilkan dalam sistem tersebut senantiasa sesuai dengan mutu yang telah ditentukan dan dijanjikan.

Politeknik Baubau merupakan salah satu perguruan tinggi swasta di Indonesia terus berusaha untuk meningkatkan kualitas baik dalam segi mutu akademik maupun pelayanan administrasi bagi civitas akademik. Hal ini juga terkait dengan salah satu misi Menyiapkan lulusan yang unggul sesuai kebutuhan industri dan dunia kerja melalui layanan pendidikan, penelitian, dan pengabdian kepada masyarakat yang mutakhir dan berkualitas tinggi;. Menyikapi hal tersebut, sudah seyogyanya Politeknik Baubau mengembangkan sistem penjaminan mutu dan melakukan pengendalian internal dengan melaksanakan audit mutu akademik. Terkait dengan peningkatan mutu input, proses dan output pendidikan serta pengembangan sistem penjaminan mutu akademik di Politeknik Baubau, maka diperlukan suatu audit internal bidang akademik.

Kegiatan audit internal bidang akademik merupakan salah satu bentuk monitoring dan evaluasi yang dilakukan terhadap capaian maupun target-target yang telah ditetapkan. Tujuan pokok dari audit internal bidang akademik adalah kepuasan stakeholder yang terdiri dari penyelenggara pendidikan, mahasiswa, dosen, lulusan, pengguna lulusan. Dengan demikian esensi dari upaya penjaminan mutu pendidikan tinggi adalah penetapan dan pencapaian standar mutu pengelolaan pendidikan melalui peningkatan mutu secara berkelanjutan (*continuous quality improvement*), dengan audit internal bidang akademik ini diharapkan kinerja Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan dapat dipantau, diidentifikasi keunggulan dan kelemahannya. Dengan demikian, pelaksanaan audit mutu internal ini diharapkan menjadi momentum bagi institusi dan program studi untuk mengetahui sejauh mana kesesuaian antara standar yang telah ditetapkan dengan implementasi di lapangan.

B. Tujuan Pemeriksaan

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

C. Lingkup Pemeriksaan

- 1) Sasaran pemeriksaan adalah pelaksanaan mutu dibidang pendidikan program studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan berdasarkan standar SPMI pada bidang pendidikan yang telah ditetapkan di Politeknik Baubau.
- 2) Periode yang diperiksa; Tahun akademik 2024/2025.

D. Dasar Hukum/Aturan yang Digunakan

- 1) Peraturan Menteri Pendidikan dan Kebudayaan Republik Indonesia Nomor 3 tahun 2020 tentang Standar Nasional Pendidikan Tinggi.
- 2) Peraturan Yayasan Kesehatan Nasional Baubau Nomor 02 Tahun 2023 Tentang Perubahan Ketiga atas Statuta Politeknik Baubau
- 3) Surat Keputusan Direktur Politeknik Baubau tentang Kebijakan Mutu Politeknik Baubau.
- 4) Surat Keputusan Direktur Politeknik Baubau Nomor 551/KPT/VIII/2025 tentang Audit Mutu Internal Tingkat Institusi dan Program Studi Tahun 2025

E. Batasan Pemeriksaan

- Semua informasi tentang pengelolaan pendidikan/akademik dan Luaran Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan Politeknik Baubau Tahun Akademik 2024/2025.
- Pemeriksaan meliputi bukti-bukti dokumen dan prosedur-prosedur untuk mendeteksi adanya ketidaksesuaian dari pelaksanaan akademik dengan standar mutu akademik yang telah ditetapkan.

F. Metode Pemeriksaan

Pemeriksaan dilakukan terhadap semua data/informasi tentang pengelolaan akademik Program studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan Tahun Akademik 2024/2025. Pemeriksaan meliputi prosedur-prosedur yang dirancang untuk memperoleh keyakinan yang memadai dalam mendeteksi adanya ketidaksesuaian dari pelaksanaan pengelolaan dibidang akademik/pendidikan dan luaran dengan standar mutu akademik yang telah ditetapkan pada program studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan

G. Tahapan Pemeriksaan

Setelah menyusun program kerja audit (PKA), dilakukan pemeriksaan berdasarkan berdasarkan standar/kriteria yang akan dinilai, adapun tahapan pemeriksaan dilakukan seperti berikut;

- Kegiatan pemeriksaan diawali dengan permintaan/pengumpulan dokumen-dokumen terkait dengan aspek/standar yang dinilai.
 - Dokumen yang sudah terkumpul ditelaah/dianalisis (analisis dokumen dilakukan berdasarkan pada pernyataan standar yang dikukur)
 - Selanjutnya dilakukan pencatatan temuan bilamana; 1) menemukan dokumen yang tidak sesuai dengan standar; 2) kegiatan yang dilakukan tidak dilengkapi dengan bukti sahih; dan 3) tidak melakukan kegiatan sesuai dengan standar.
 - Melakukan konfirmasi tentang catatan ringkasan temuan kepada audit.
 - Apabila audit dapat mengklarifikasi dan menunjukkan bukti dokumen sah, maka catatan temuan tersebut dihapus (dihilangkan), tetapi jika audit tidak dapat membantah dan menunjukkan bukti dokumen, maka temuan itu ditetapkan statusnya menjadi KTS (ketidaksesuaian)

H. Kajian Ulang Hasil Audit Sebelumnya

Tidak ada dokumen hasil audit yang pernah dilakukan

I. Pengorganisasian Tim Audit

Tim Audit Mutu Internal Program studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan berdasarkan Surat Keputusan Direktur Nomor 551/KPT/VIII/2025 tentang Auditor Mutu Internal Tingkat Institusi dan Program Studi Politeknik Baubau tahun 2025 terdiri dari

- Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si Ketua
 - Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Anggota

BAB 2

HASIL PEMERIKSAAN

A. Penjelasan Umum Audit

Pelaksanaan Audit Mutu Internal pada Program studi Diploma Empat Akuntansi Perajakan Politeknik Baubau dilaksanakan pada hari selasa, 23 September 2025 di Politeknik Baubau. Tim Auditor diketuai oleh Ibu Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si, didampingi Ibu Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb sebagai anggota. Kriteria yang diaudit adalah kriteria C6 Pelaksanaan Pendidikan dan kriteria C9 Luaran dan Capaian berdasarkan pada SPMI Politeknik Baubau yang terdiri dari 14 aspek penilaian untuk kriteria 6 yang terdiri dari struktur kurikulum, ketersediaan lahan praktik lapangan (PKL), kegiatan tenaga ahli/pakar, pelaksanaan pembelajaran/pembimbing tugas akhir, keunggulan program studi, keterlibatan pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum pada program studi, Kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi, Ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran pada program studi, Karakteristik proses pembelajaran, mutu Rencana Pembelajaran Semester (RPS) dan dukungan dokumen dengan kedalaman dan keluasan sesuai dengan capaian pembelajaran lulusan pada program studi, Mutu pelaksanaan penilaian pembelajaran, Monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran, Analisis dan Tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi, Keterlaksanaan dan keberkalaan program dan kegiatan di luar kegiatan pembelajaran terstruktur untuk meningkatkan suasana akademik pada program studi. Kriteria 9 terdiri dari 16 aspek penilaian yang terdiri dari Persentase Keberhasilan Studi pada Program Studi, IPK Lulusan pada Program Studi, Jumlah lulusan, Persentase lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa, Evaluasi lulusan, Jumlah artikel ilmiah/karya ilmiah/buku yang dihasilkan selama tiga tahun terakhir oleh dosen tetap Program Studi, Penelitian/Karya dosen dan atau mahasiswa program studi yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual, Pengabdian kepada Masyarakat yang dilakukan oleh dosen dan atau mahasiswa, Penghargaan/rekognisi untuk Dosen Tetap Program Studi dalam tiga tahun terakhir, Pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir, analisis pelaksanaan pembelajaran, analisis pelaksanaan penelitian, analisis pelaksanaan PKM, Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi, Strategi penyelesaian masalah dan mengatasi kelemahan yang dihadapi, program pengembangan yang dilakukan program studi.

Para auditor bertugas menelaah dokumen yang diperoleh dari audit 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 yang telas dilaksanakan, auditor menemukan untuk kriteria 6 terdapat 1 temuan dengan kategori OB (Observasi) sedangkan untuk kriteria 9 terdapat 1 temuan dengan kategori KTS (Ketidaksesuaian):

Ringkasan temuan audit mutu internal program studi Akuntansi Perpajakan Politeknik Baubau
Pada Kriteria 6 Standar Pendidikan

No	Diskripsi Temuan	Kategori (OB / KTS)
1	Program studi Akuntansi Perpajakan memiliki 46 mata kuliah namun dua mata kuliah belum memiliki modul pembelajaran	OB

Ringkasan temuan audit mutu internal program studi RMIK Politeknik Baubau Pada Kriteria 9 Standar Luaran

No	Diskripsi Temuan	Kategori (OB / KTS)
1	Program studi Akuntansi Perpajakan tidak memiliki dokumen Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi	KTS

B. Hasil Lengkap Audit dan Catatan Audit

Berikut adalah hasil lengkap audit beserta catatan-catatan audit sebagaimana dijelaskan pada bagian A di atas

Kriteria 6 Standar Pendidikan

NO	DESKRIPSI TEMUAN	URAIAN	
A=Akibat, B=Akar Masalah, C=Rekomendasi, D=Rencana Perbaikan			
1	Program studi Akuntansi Perpajakan memiliki 46 mata kuliah namun dua mata kuliah belum memiliki modul pembelajaran	A	Mempengaruhi mutu pembelajaran dan menyebabkan penurunan nilai terhadap aspek Capaian Pembelajaran dan Proses Pembelajaran.
		B	Belum ada kebijakan dari institusi dan Tidak ada pemantauan rutin untuk memastikan setiap mata kuliah telah memiliki modul pembelajaran.
		C	Prodi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan akan mengkomunikasikan modul pembelajaran yang belum lengkap dengan dosen matakuliah tersebut
		D	Menetapkan jadwal monitoring dan evaluasi (monev) setiap semester terhadap kelengkapan dan pembaruan modul pembelajaran

Kriteria 9 Standar Luaran dan Capaian

NO	DESKRIPSI TEMUAN	URAIAN	
A=Akibat, B=Akar Masalah, C=Rekomendasi, D=Rencana Perbaikan			
1	Program studi Akuntansi Perpajakan tidak memiliki dokumen Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi	A	Program studi sulit menentukan prioritas pengembangan dan strategi peningkatan mutu.
		B	Belum sepenuhnya memahami fungsi analisis SWOT sebagai dasar penyusunan rencana strategis.
		C	Segera menyusun dokumen Analisis SWOT yang memuat identifikasi kekuatan (Strengths), kelemahan (Weaknesses), peluang (Opportunities), dan ancaman (Threats) sebagai dasar penyusunan strategi pengembangan program studi.
		D	Menetapkan jadwal monitoring dan evaluasi (monev) setiap semester

BAB 3

KESIMPULAN

Audit mutu internal pada program studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan Politeknik Baubau, dengan ruang lingkup TA. 2024/2025, berfokus pada kriteria 6 yaitu standar dan kriteria 9 yaitu standar luaran dan capaian.. Dalam kegiatan audit ini telah menemukan untuk kriteria 6 terdapat 1 temuan dengan kategori OB (Obsrvasi) sedangkan untuk kriteria 9 terdapat 1 temuan dengan kategori KTS (Ketidaksesuaian). Ringkasan temuan dan rekomendasi sebagai berikut;

Kriteria 6 Standar Pelaksanaan Pendidikan

NO	TEMUAN	REKOMENDASI
1	Program studi Akuntansi Perpajakan memiliki 46 mata kuliah namun dua mata kuliah belum memiliki modul pembelajaran	Prodi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan akan mengkomunikasikan modul pembelajaran yang belum lengkap dengan dosen matakuliah tersebut

Kriteria 9 Standar Luaran dan Capaian

NO	TEMUAN	REKOMENDASI
1	Program studi Akuntansi Perpajakan tidak memiliki dokumen Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi	Segera menyusun dokumen Analisis SWOT yang memuat identifikasi kekuatan (Strengths), kelemahan (Weaknesses), peluang (Opportunities), dan ancaman (Threats) sebagai dasar penyusunan strategi pengembangan program studi.

LAMPIRAN

KELENGKAPAN DOKUMEN

Kriteria 6 Standar Pendidikan

 POLITEKNIK BAUBAU	POLITEKNIK BAUBAU PROGRAM STUDI DIPLOMA TIGA FARMASI <i>Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321</i> <i>www.politeknik.go.id</i>	No : SPMI-C6
BORANG AUDIT MUTU INTERNAL Kelengkapan Dokumen		

Audit				Tahap Audit					
Diploma Empat Akuntansi Perpajakan				Kriteria C6 Standar Pendidikan (SPMI Poltek)					
Lokasi		Ruang Lingkup		Tanggal Audit					
Politeknik Baubau		Tahun Akademik 2024/2025		23 September 2025					
Wakil Audit		Auditor Ketua		Auditor Anggota					
WINDA AYU VIRGINIA, S.Kom., M.Ak		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si		Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., N.Keb					
Distribusi		Audit	x	Auditor	0	UPM	x	Arsip	X

No	Aspek	✓	✗	Nama Dokumen	Ket
1.	6.1 Struktur Kurikulum Struktur Kurikulum, substansi praktikum dan pelaksanaan praktikum			<ul style="list-style-type: none">• RPS• Modul pembelajaran• Modul Praktikum	Modul pembelajaran belum lengkap
2.	6.2 Ketersediaan Lahan Praktik 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			<ul style="list-style-type: none">• 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,			<ul style="list-style-type: none">• Dokumen persetujuan dari tenaga ahli/pakar sebagai pembicara dalam kegiatan seminar/	Ada

	pembicara tamu, dsb, dari luar PT sendiri (tidak termasuk dosen tidak tetap) dalam tiga tahun terakhir.		<p>pelatihan</p> <ul style="list-style-type: none"> • Berapa tenaga ahli/pakar yang diundang 	
4.	<p>6.4 Pelaksanaan pembelajaran/Pembimbing tugas akhir</p> <p>6.4.1 Rata-rata mahasiswa per dosen pembimbing tugas akhir.</p> <p>6.4.2 Rata-rata jumlah pertemuan/pembimbingan selama penyelesaian tugas akhir.</p> <p>6.4.3 Kualifikasi akademik dosen pembimbing tugas akhir.</p> <p>6.4.4 Rata-rata waktu penyelesaian penulisan tugas akhir.</p>		<ul style="list-style-type: none"> • 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
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.		<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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 Ada Ada Ada Ada
6.	6.6 Keterlibatan pemangku kepentingan dalam proses evaluasi dan pemutakhiran kurikulum pada program studi.		Dokumen evaluasi dan pemutakhiran kurikulum yang dilakukan program studi <ul style="list-style-type: none"> a. Undangan Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum b. Daftar Hadir Peserta c. Notulensi/Berita Acara Kegiatan Evaluasi dan Pemutakhiran Kurikulum 	Ada
7.	6.7 Kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi.		Dokumen RPS Dokumen Kurikulum 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		<ul style="list-style-type: none"> • 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,		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Bukti pelaksanaan dosen mengajar menggunakan metode 	Ada

	efektif, kolaboratif, dan berpusat pada mahasiswa pada program studi.		<p>pembelajaran yang relevan (sesuai dengan yang tertuang dalam RPS)</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Dokumen borang kontekstual ,tematik dan kolaboratif yang terlepleksikan pada tugas dan berpusat pada mahasiswa ▪ Dokumen RPS Praktik 	
10.	<p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rencana pembelajaran semester (RPS) 	Ada
11.	<p>6.11 Mutu pelaksanaan penilaian pembelajaran (proses dan hasil belajar mahasiswa) untuk mengukur ketercapaian capaian pembelajaran berdasarkan prinsip penilaian yang mencakup:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) edukatif, 2) otentik, 3) objektif, 4) akuntabel, dan 5) transparan, yang dilakukan secara terintegrasi pada program studi. 		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rencana pembelajaran semester (RPS) ▪ Rubrik penilaian ▪ Dokumen hasil pembelajaran mahasiswa 	Ada
12.	<p>6.12 Monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran mencakup karakteristik, perencanaan, pelaksanaan proses pembelajaran, beban belajar mahasiswa, dilaksanakan secara konsisten, ditindaklanjuti untuk memperoleh capaian pembelajaran lulusan pada program studi.</p>		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Laporan Monev proses pembelajaran ▪ Laporan Monev hasil pembelajaran 	Ada Ada
13.	<p>6.13 Analisis dan Tindak lanjut dari hasil monitoring dan evaluasi terhadap pelaksanaan proses pembelajaran pada program studi.</p>		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dokumen rencana tindak lanjut hasil monev ▪ Dokumen yang memuat data/informasi peningkatan mutu 	Ada

			pembelajaran ▪ 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

Kriteria 9 Standar Luaran dan Capaian

 POLITEKNIK BAUBAU	POLITEKNIK BAUBAU PROGRAM STUDI DIPLOMA TIGA FARMASI <i>Jl. Lakarambau Kota Baubau 97321</i> www.politeknik.qo.id	No : SPMI-C9
BORANG AUDIT MUTU INTERNAL Kelengkapan Dokumen		

Audit			Tahap Audit		
Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan			Kriteria C9 Laran dan Capaian (SPMI Poltek)		
Lokasi		Ruang Lingkup		Tanggal Audit	
Politeknik Baubau		Tahun Akademik 2024-2025		23 September 2025	
Wakil Audit		Auditor Ketua		Auditor Anggota	
Winda Ayu Virginia, S.Kom., A.Ak		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si		Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., N.Keb	
Distribusi		Audit	<input checked="" type="checkbox"/>	Auditor	0
		UPM	<input checked="" type="checkbox"/>	Arsip	X

No	Aspek	✓	✗	Nama Dokumen	Ket
9.1 Pendidi kan	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%			<ul style="list-style-type: none"> • Data jumlah mahasiswa • Data jumlah mahasiswa dengan masa studi ≤ 3 tahun • Data jumlah mahasiswa dengan masa studi ≤ 3 tahun • Data jumlah mahasiswa DO 	- ADA
	9.1.2 IPK Lulusan pada Program Studi			• Data persentase IPK Lulusan	ADA

	<p>Persentase Indeks Prestasi Kumulatif (IPK) selama lima tahun terakhir</p> <p>a = banyaknya lulusan dengan IPK < 2,76.</p> <p>b = banyaknya lulusan dengan IPK 2,76 – 3,50.</p> <p>c = banyaknya lulusan dengan IPK > 3,50.</p> <p>NIPK = $[(a \times 2) + (b \times 3) + (c \times 4)] / (a + b + c)$</p>		<p>3 tahun terakhir</p> <ul style="list-style-type: none"> • Tabulasi data IPK lulusan: • Jumlah lulusan dengan IPK < 2,76 • Jumlah lulusan dengan IPK 2,76 – 3,50 • Jumlah lulusan dengan IPK > 3,50 	
	<p>9.1.3 Jumlah Lulusan</p> <p>Persentase kelulusan tepat waktu (KTW)</p> <p>Rumus perhitungan:</p> <p>KTW = $(f)/(d) \times 100\%$</p> <p>Catatan:</p> <p>Huruf-huruf (d) dan (f) pada rumus dapat dilihat pada tabel butir 9.1.2.2.1</p>		<ul style="list-style-type: none"> • Data lulusan tepat waktu 	ADA
	<p>9.1.4.1 Persentase lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Tiga Rekam medis Computer Based Test (CBT)</p> <p>Nasional dalam tiga tahun terakhir.</p> <p>PFT = $[(b)/(a)] \times 100\%$</p> <p>Catatan: Sebelum ditetapkan sebagai exit exam, digunakan hasil Uji Kompetensi Tenaga Teknis Kefarmasian (UKTTK)</p>		<ul style="list-style-type: none"> • Data lulusan yang lulus ujian kompetensi 	ADA
	<p>9.1.5 Evaluasi Lulusan</p> <p>9.1.5.1 Masa tunggu lulusan untuk memperoleh pekerjaan yang pertama</p> <p>RMT = rata-rata masa tunggu lulusan memperoleh pekerjaan yang pertama</p>		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data masa tunggu lulusan untuk memperoleh pekerjaan 	- ADA
	<p>9.1.5.2 Pendapat pengguna (employer)</p> <p>lulusan terhadap kualitas alumni.</p> <p>Ada 7 jenis kemampuan.</p> <p>Skor akhir = $[4 \times (a) + 3 \times (b) + 2 \times (c) + (d)] / (a + b + c + d)$</p>		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dokumen pelaksanaan survey pengguna lulusan. ▪ Laporan survey pengguna lulusan 	- ADA - ADA
9.2 Penelitian	<p>9.2.1 Jumlah artikel ilmiah/karya ilmiah/buku yang dihasilkan selama tiga tahun terakhir oleh dosen tetap Program Studi.</p> <p>Penilaian dilakukan dengan penghitungan berikut:</p> <p>NK=Nilai Kasar = $\frac{4xn_a + 2xn_b + n_c}{f}$</p> <p>Keterangan:</p> <p>f = Jumlah dosen tetap yang bidang keahliannya sesuai dengan PS</p> <p>na, nb, nc dapat dilihat pada Tabel 9.2.1</p> <p>Catatan:</p>		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data jumlah artikel ilmiah/karya ilmiah/buku yang dihasilkan program studi 	- ADA

	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		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data penelitian/ karya dosen atau mahasiswa yang memperoleh Hak Kekayaan Intelektual, Hak Cipta. 	- ADA
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.		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data PkM yang dilakukan oleh dosen atau mahasiswa yang memperoleh Hak Kekayaan Intelektual, Hak Cipta. 	- 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.		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data penghargaan/pencapaian yang diperoleh dosen 3 tahun terakhir 	Ada
	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)		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data prestasi/reputasi mahasiswa 3 tahun terakhir 	- Ada
Luaran dan Capaian	9.5 Analisis pelaksanaan pembelajaran diikuti dengan monev, feedback, dan tindak lanjut untuk meningkatkan capaian pembelajaran lulusan dalam rangka mendukung		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data Monev pelaksanaan pembelajaran ▪ Dokumen rencana tindak lanjut hasil monev 	- ADA

	kompetensi luaran dan capaian pembelajaran pada program studi				
	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			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data analisis pelaksanaan penelitian ▪ Data Monev pelaksanaan penelitian ▪ Dokumen recana tindak lanjut hasil monev 	- ADA - ADA
	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.			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Data pelaksanaan PkM ▪ Data Monev pelaksanaan pengabdian ▪ Dokumen recana tindak lanjut hasil monev 	-ADA
	10.1 Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi dan Program Studi.			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dokumen Laporan evaluasi diri program studi 	Tidak Ada
	10.2 Strategi penyelesaian masalah dan mengatasi kelemahan yang dihadapi			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dokumen Monev pelaksanaan strategi penyelesaian masalah. ▪ Dokumen rencana tindak lanjut 	
	10.3 Program Pengembangan yang dilakukan Unit Pengelola Program Studi dan Program Studi.			<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dokumen program pengembangan program studi. ▪ Dokumen monev program pengembangan program studi ▪ Dokumen rencana tindak lanjut 	

PROGRAM KERJA AUDITOR

Kriteria 6 Standar Pendidikan

 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 Akuntansi Perpajakan Ruang Lingkup : TA 2024/2025 Kriteria : Standar Pendidikan	Disusun Oleh : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf :  Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si., M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

	Struktur kurikulum, substansi praktikum, dan pelaksanaan modul praktikum belum baik
--	---

TUJUAN AUDIT

	Memastikan Baiknya 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			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2	Lakukan pengujian dan penilaian atas informasi yang didapat Substansi: 60% >= MK adalah MK Praktikum	1 hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU		No : PKA-C6-02
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU			
Audit : Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan Ruang Lingkup : TA 2024/2025 Kriteria : Standar Pendidikan	Disusun Oleh : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si., M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF					
<p>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</p>					
TUJUAN AUDIT					
<p>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</p>					
LANGKAH KERJA:					
NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA		Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan dokumen - MoU - Laporan Pelaksanaan Praktik (PKL) - Modul Praktikum	1 hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
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	1 hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

	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.			
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

 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 Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh	: Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
Ruang Lingkup	: TA 2024/2025	Tanggal	: 14 September 2025
Kriteria	: Standar Pendidikan	Paraf	: <i>R. Nur.</i>
		Diperiksa Oleh	: Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
		Tanggal	: 14 September 2025
		Paraf	: <i>Hasty</i>

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					
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			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2	Lakukan pengujian dan penilaian atas informasi yang didapat - Menghitung jumlah tenaga ahli dan pakar Jika JTAP \geq 12 orang, maka skor = 4.	1 hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Ratih Nurwanti

 <p>POLITEKNIK BAUBAU</p>	<p align="center">PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU</p> <p align="center">JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU</p>			No : PKA-C6-04	
	PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU				
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpjakan	Disusun	Oleh	: Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.si	
Ruang Lingkup	: TA 2024/2025	Tanggal	: 14 September 2025	Paraf	
Kriteria	: Standar Pendidikan	Diperiksa	Oleh	: Hasty Hamzah, S.Si., M.Si	
		Tanggal	: 14 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
1	2		3	4	5
1	Dapatkan dokumen Pembimbingan Tugas Akhir - Laporan Pembimbingan tugas akhir - SK Pembimbingan TA - Lembar Konsultasi Kegiatan Pembimbingan		1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2	Lakukan pengujian dan penilaian atas informasi yang didapat - Rata-rata mahasiswa per dosen pembimbing Tugas Akhir (=RMTA) Jika $0 < \text{RMTA} \leq 4$, maka skor = 4. Jika $4 < \text{RMTA} < 20$, maka skor = 5 – (RMTA)		1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

	<p>/ 4)</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rata-rata jumlah pertemuan/pembimbingan selama penyelesaian Tugas Akhir (=RBTA) Jika RBTA \geq 8, maka skor = 4. Jika RBTA < 8, maka skor = RBTA / 2. - Kualifikasi akademik dosen pembimbing Tugas Akhir Jika PDPU \geq 80%, maka skor = 4 			
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

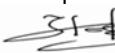
 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU (PPM) POLITEKNIK BAUBAU JL. LAKARAMBAU KEL LIPU, KECAMATAN BETOAMBARI KOTA BAUBAU		No : PKA-C6-05
PROGRAM KERJA AUDIT PROGRAM DIPLOMA POLITEKNIK BAUBAU			
Auditi Ruang Lingkup Kriteria	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpjakan : Tahun akademik 2024/2025 : Standar Pendidikan	Disusun Oleh Tanggal Paraf	: Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si : 14 September 2025 <i>R. Nur.</i>
		Diperiksa Oleh Tanggal Paraf	: Hasty Hamzah, S.Si., M.Si : 14 September 2025 <i>S. Hamzah</i>

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF					
	Keunggulan program studi belum mendukung <i>learning outcome/capaian pembelajaran</i> dan <i>roadmap penelitian</i> dan pengabdian kepada masyarakat secara signifikan, baik dalam teori, praktikum, dan praktik.				
TUJUAN AUDIT					
	Untuk memastikan program studi telah memiliki Keunggulan yang dapat mendukung <i>learning outcome/capaian pembelajaran</i> dan <i>roadmap penelitian</i> 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	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2	Dapatkan informasi nama mata kuliah keunggulan program studi.	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
3	Dapatkan informasi mata kuliah keunggulan mendukung <i>learning outcome/ capaian pembelajaran</i> dalam bentuk teori, praktikum dan praktik	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Dapatkan informasi mata kuliah keunggulan mendukung <i>roadmap penelitian</i> dalam bentuk teori, praktikum dan praktik.	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

5	Dapatkan dokumen roadmap penelitian.		1 hari	1 hari	
6	Dapatkan informasi mata kuliah keunggulan mendukung <i>roadmap</i> pengabdian kepada masyarakat dalam bentuk teori, praktikum dan praktik	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
7	Dapatkan dokumen roadmap Pengabdian Kepada Masyarakat	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
8	Dapatkan informasi integrasi antara pendidikan, penelitian dan pengabdian kepada masyarakat.	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
9	Dapatkan dokumen terkait integrasi antara pendidikan, penelitian dan PKM <ul style="list-style-type: none"> a. Dokumen Daftar Mata Kuliah yang terintegrasi dengan Penelitian b. Dokumen kumpulan jurnal internasional/nasional c. Buku Ajar atau yang relevan 	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
10	Dapatkan informasi indikator kinerja tambahan keunggulan yang dapat mendukung <i>learning outcome/capaian pembelajaran</i> dan <i>roadmap</i> penelitian dan pengabdian kepada masyarakat secara signifikan, baik dalam teori, praktikum, dan praktik.	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
11	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
12	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

 <p>POLITEKNIK BAUBAU</p>	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 Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh	: Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
Ruang Lingkup	: Tahun akademik 2024/2025	Tanggal Paraf	: 14 September 2025 <i>R. Nur.</i>
Kriteria	: Standar Pendidikan	Diperiksa Oleh	: Hasty Hamzah, S.Si., M.Si
		Tanggal Paraf	: 14 September 2025 <i>Hasty</i>

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		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
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		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
3	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

 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		
Audit Ruang Lingkup Kriteria	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan : Tahun akademik 2024/2025 : Standar Pendidikan	Disusun Oleh : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si Tanggal : 14 September 2023 Paraf :  Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si., M.Si Tanggal : 14 September 2023 Paraf : 

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

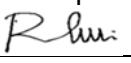
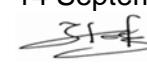
	Belum adanya kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi.
--	---

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		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2	Dapatkan informasi kesesuaian capaian pembelajaran dengan profil lulusan dan jenjang KKNI/SKKNI yang sesuai pada program studi.	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
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		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
5	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti,

 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 Akuntansi Perpajakan Ruang Lingkup : Tahun akademik 2024/2025 Kriteria : Standar Pendidikan	Disusun Oleh : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si Tanggal : 14 September 2024 Paraf : 		
	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si., M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

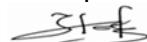
	Belum adanya ketepatan struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran pada program studi.
--	--

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		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2	Dapatkan informasi fleksibilitas untuk memfasilitasi keberagaman minat dan bakat melalui MK pilihan	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
3	Dapatkan dokumen struktur kurikulum dalam pembentukan capaian pembelajaran pada program studi a. Dokumen Kurikulum b. Peta kompetensi.	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
5	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti,

 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 Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh Tanggal Paraf	: Apt. Ratih Nurwanti. S.Farm., M.Si : 14 September 2024 
Ruang Lingkup	: Tahun akademik 2024/2025	Diperiksa Oleh Tanggal Paraf	: Hasty Hamzah, S.Si., M.Si : 14 September 2025 
Kriteria	: Standar Pendidikan		

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		Apt. Ratih Nurwanti, S. Farm., M.Si
2	a. RPS b. Dokumen evaluasi karakteristik proses pembelajaran	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S. Farm., M.Si
3	Buat kesimpulan terhadap hasil analisis	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S. Farm., M.Si
4	Hasil pengujian tersebut dituangkan dalam kertas kerja audit	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti,

 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		
Audit	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
Ruang Lingkup	: Tahun akademik 2024/2025	Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 
Kriteria	: Standar Pendidikan	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 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 pada program 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 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 RPS di program Studi	1 hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2.	Cek apakah terdapat kehadiran:	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
	Target capaian pembelajaran	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
	Bahan Kajian	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
	Metode Pembelajaran	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti,

				S.Farm., M.Si
	Waktu dan tahapan Asesment	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
	Hasil Capaian Pembelajaran	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
	Ditinjau dan disesuaikan secara berkala	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
	Dapat diakses oleh mahasiswa	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
5	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
6	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

 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 Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh	: Apt. Ratih Nurwanti, : S.Farm., M.Si
Ruang Lingkup		: Tahun akademik : 2024/2025	Tanggal	: 14 September 2025
Kriteria		: Standar Pendidikan	Paraf	: <i>R. Ratu</i>
			Diperiksa Oleh	: Hasty Hamzah, S.Si, : M.Si
			Tanggal	: 14 September 2025
			Paraf	: <i>S. Hasyim</i>

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

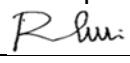
	Program studi belum memiliki Mutu Pelaksanaan pembelajaran meliputi proses dan hasil belajar mahasiswa untuk mengukur ketercapaian capaian pembelajaran berdasarkan prinsip penilaian yang mencakup: edukatif, otentik, objektif, akuntabel, dan transparansi yang dilakukan secara terintegrasi pada program 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		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2.	Cek apakah terdapat dokumen : Rubrik penilaian Portofolio penilaian	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

 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		
Audit	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 
Ruang Lingkup	: Tahun akademik 2024/2025	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 
Kriteria	: Standar Pendidikan	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

	Program studi belum melaksanakan monitoring dan evaluasi pelaksanaan pembelajaran pada program studi mencakup : karakteristik, perencanaan, pelaksanaan proses pembelajaran, beban belajar mahasiswa, 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 : karakteristik, perencanaan, pelaksanaan proses pembelajaran, beban belajar mahasiswa, dilaksanakan secara konsisten, ditindaklanjuti untuk memperoleh capaian pembelajaran lulusan pada program studi.
--	---

LANGKAH KERJA:

N O	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			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
2	Cek apakah terdapat dokumen : ▪ Dokumen yang memuat sistem Monev proses dan hasil pembelajaran ▪ Laporan Monev proses dan hasil pembelajaran	1 Hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 Hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 Hari			Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

 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			
Audit	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 	
Ruang Lingkup	: Tahun akademik 2022/2023		
Kriteria	: Standar Pendidikan	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 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					
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	1 Hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
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	1 Hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 Hari	1 Hari	1 Hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 Hari	1 Hari	1 Hari	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si

 <p>POLITEKNIK BAUBAU</p>	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	
Audit	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpjakan	Disusun Oleh : Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 
Ruang Lingkup	: Tahun akademik 2024/2025	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 
Kriteria	: Standar Pendidikan	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF						
TUJUAN AUDIT						
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		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si	
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		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si	
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si	
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari	1 hari		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si	

Kriteria 9 Standar Luaran dan Capaian

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi Ruang Lingkup Standar SPMI	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan : T.A. 2024/2025 : (Standar Luaran dan Capaian)	Disusun Oleh Tanggal Paraf Diperiksa Oleh Tanggal Paraf
		: Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb : 14 September 2025 : : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si : 14 September 2025 : 

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

Persentase Keberhasilan Studi pada Program Studi DIII Rekam Medis dan Informasi Kesehatan , Jurusan Kesehatan

TUJUAN AUDIT

Tujuan audit terkait persentase keberhasilan studi pada program studi adalah untuk mengevaluasi dan memastikan bahwa program studi tersebut mencapai hasil yang diinginkan dalam hal tingkat kelulusan mahasiswa.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisa si	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan Dokumen Persentase Keberhasilan Studi pada Program Studi.	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Data jumlah mahasiswa 2. Data jumlah mahasiswa dengan masa studi ≤3 tahun 3. Data jumlah mahasiswa dengan masa studi ≤3 tahun 4. Data jumlah mahasiswa DO	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :
Ruang Lingkup	: T.A. 2024/2025	
Standar SPMI	: (Stándar Luaran dan Capaian)	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

IPK Lulusan pada Program Studi

TUJUAN AUDIT

Audit ini dapat digunakan untuk mengevaluasi kualitas pendidikan yang diberikan oleh sebuah institusi atau program pendidikan. Dengan menganalisis IPK selama lima tahun terakhir, auditor dapat menentukan apakah ada peningkatan atau penurunan dalam prestasi akademik mahasiswa.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan dokumen IPK Lulusan pada Program Studi	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Data persentase IPK Lulusan 3 tahun terakhir 2. Tabulasi data IPK lulusan: 3. Jumlah lulusan dengan IPK < 2,76 4. Jumlah lulusan dengan IPK 2,76 – 3,50 5. Jumlah lulusan dengan IPK > 3,50	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :
Ruang Lingkup	: T.A. 2024/2025	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 
Standar SPMI	: (Standar Luaran dan Capaian)	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

	Jumlah Lulusan Persentase kelulusan tepat waktu (KTW)
--	---

TUJUAN AUDIT

	Tujuan adalah untuk memajukan kualitas pendidikan dengan memastikan bahwa siswa dapat menyelesaikan program mereka dalam waktu yang diharapkan.
--	---

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Bukti Dokumen Jumlah Lulusan Persentase kelulusan tepat waktu (KTW)	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Data lulusan tepat waktu 2. SK Yudisium	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :
Ruang Lingkup	: T.A. 2024/2025	
Standar SPMI	: (Stándar Luaran dan Capaian)	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

Persentase lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Tiga Rekam medis Computer Based Test (CBT)

TUJUAN AUDIT

Tujuan dari audit terkait persentase lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Tiga Rekam Medis CBT adalah untuk mengidentifikasi kelemahan, meningkatkan persentase kelulusan, memastikan kualitas ujian, dan memperbaiki program pendidikan secara keseluruhan.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan Dokumen Persentase lulusan first taker Uji Kompetensi Mahasiswa Program Diploma Tiga Rekam medis Computer Based Test (CBT)	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Data lulusan yang lulus ujian kompetensi 2. SK lulus ujian UKOM	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi : Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan Ruang Lingkup : T.A. 2024/2025 Standar SPMI : (Standar Luaran dan Capaian)	Disusun	
	Oleh	: Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
	Tanggal	: 14 September 2025
	Diperiksa	
	Paraf	:
	Oleh	: Hasty Hamzah, S.Si, M.Si
	Tanggal	: 14 September 2025
	Paraf	: 

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

	Masa tunggu lulusan untuk memperoleh pekerjaan yang pertama RMT = rata-rata masa tunggu lulusan memperoleh pekerjaan yang pertama
--	---

TUJUAN AUDIT

	Audit Masa Tunggu Lulusan membantu dalam mengevaluasi sejauh mana lulusan mampu mencapai tujuan karier mereka setelah lulus. Ini dapat membantu institusi pendidikan untuk memonitor dan meningkatkan keberhasilan lulusan mereka di pasar kerja.
--	---

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Masa tunggu lulusan untuk memperoleh pekerjaan yang pertama RMT = rata-rata masa tunggu lulusan memperoleh pekerjaan yang pertama	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Dokumen pelaksanaan survey pengguna lulusan. 2. Laporan survey pengguna lulusan	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :
	Ruang Lingkup : T.A. 2024/2025	
Standar SPMI	: (Standar Luaran dan Capaian)	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

Jumlah artikel ilmiah/karya ilmiah/buku yang dihasilkan selama tiga tahun terakhir oleh dosen tetap Program Studi

TUJUAN AUDIT

Audit ini dapat membantu dalam meningkatkan kualitas penelitian yang dilakukan oleh dosen-dosen. Dengan mengevaluasi jumlah dan jenis publikasi, dapat diidentifikasi apakah penelitian yang dilakukan berkualitas dan relevan.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dokumen Jumlah artikel ilmiah/karya ilmiah/buku yang dihasilkan selama tiga tahun terakhir oleh dosen tetap Program Studi	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Data jumlah artikel ilmiah/ karya ilimiah/buku yang dihasilkan program studi 2. File jurnal	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :
Ruang Lingkup	: T.A. 2024/2025	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 
Standar SPMI	: (Stándar Luaran dan Capaian)	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

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

TUJUAN AUDIT

Tujuan dari audit penelitian atau karya yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual adalah untuk memastikan bahwa hak tersebut dikelola dengan baik, sesuai dengan peraturan yang berlaku, dan dapat memberikan manfaat maksimal bagi program studi, dosen, mahasiswa, dan pihak lain yang terlibat.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	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	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : Data penelitian/ karya dosen atau mahasiswa yang memperoleh Hak Kekayaan Intelektual, Hak Cipta.	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida,

				S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari		Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :
Ruang Lingkup	: T.A. 2024/2025	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf :
Standar SPMI	: (Stándar Luaran dan Capaian)	

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

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.

TUJUAN AUDIT

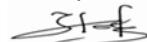
tujuan dari audit pengabdian atau karya yang telah memperoleh Hak Kekayaan Intelektual adalah untuk memastikan bahwa hak tersebut dikelola dengan baik, sesuai dengan peraturan yang berlaku, dan dapat memberikan manfaat maksimal bagi program studi, dosen, mahasiswa, dan pihak lain yang terlibat.

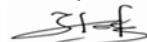
LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dapatkan Dokumen 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.	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : Data PkM yang dilakukan oleh dosen atau mahasiswa yang memperoleh Hak Kekayaan Intelektual, Hak Cipta.	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni

				Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari		Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU			No : PKA-SPMI-03	
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU					
Auditi Ruang Lingkup Standar SPMI		Disusun Oleh Tanggal Paraf	Diperiksa Oleh Tanggal Paraf		
: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan : T.A. 2024/2025 : (Standar Luaran dan Capaian)		: Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb : 14 September 2025 :	: Hasty Hamzah, S.Si, M.Si : 14 September 2025 : 		
TENTATIF AUDIT OBJEKTIF					
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.					
TUJUAN AUDIT					
Memastikan program studi telah memenuhi Penghargaan/rekognisi/ Pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dibidang akademik dan non-akademik (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni) untuk Dosen Tetap Program Studi dalam Tahun Akademik 2022/2023					
LANGKAH KERJA:					
NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dokumen 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.	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : Data penghargaan/pencapaian yang diperoleh dosen 3 tahun terakhir	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU			No : PKA-SPMI-03			
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU							
Auditi : Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpjakan		Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :					
Ruang Lingkup : T.A. 2024/2025							
Standar SPMI : (Stándar Luaran dan Capaian)		Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf :					
TENTATIF AUDIT OBJEKTIF							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td>Pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dibidang akademik dan non-akademik (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni)</td> </tr> </table>							Pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dibidang akademik dan non-akademik (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni)
	Pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dibidang akademik dan non-akademik (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni)						
TUJUAN AUDIT							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td>Memastikan program studi telah memenuhi prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dibidang akademik dan non-akademik (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni)</td> </tr> </table>							Memastikan program studi telah memenuhi prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dibidang akademik dan non-akademik (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni)
	Memastikan program studi telah memenuhi prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dibidang akademik 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 Pencapaian prestasi/reputasi mahasiswa dalam tiga tahun terakhir dibidang akademik dan non-akademik (misalnya prestasi dalam penelitian, lomba karya ilmiah, olahraga dan seni)	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb		
2	Dokumen : Data penghargaan/pencapaian yang diperoleh dosen 3 tahun terakhir	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb		
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb		
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb		

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU		No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU			
Audit : Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpjakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :	Ruang Lingkup : T.A. 2024/2025	
Standar SPMI : (Stándar Luaran dan Capaian)	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf : 		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

	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

	Memastikan program studi telah memenuhi 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	Dokumen 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	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Data Monev pelaksanaan pembelajaran 2. Dokumen recana tindak lanjut hasil monev	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 <p>POLITEKNIK BAUBAU</p>	<p style="text-align: center;">PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU</p> <p style="text-align: center;">JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU</p>		No : PKA-SPMI-03
	PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpjakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :	
Ruang Lingkup	: T.A. 2024/2025	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf :	
Standar SPMI	: (Stándar Luaran dan Capaian)		

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

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

Memastikan program studi **telah memenuhi** 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	Dokumen 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	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Data analisis pelaksanaan penelitian 2. Data Monev pelaksanaan penelitian 3. Dokumen rencana tindak lanjut hasil monev	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : PKA-SPMI-03
PROGRAM KERJA AUDIT MUTU INTERNAL POLITEKNIK BAUBAU		
Auditi	: Program Studi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan	Disusun Oleh : Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb Tanggal : 14 September 2025 Paraf :
Ruang Lingkup	: T.A. 2024/2025	
Standar SPMI	: (Stándar Luaran dan Capaian)	Diperiksa Oleh : Hasty Hamzah, S.Si, M.Si Tanggal : 14 September 2025 Paraf :

TENTATIF AUDIT OBJEKTIF

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.

TUJUAN AUDIT

Memastikan program studi **telah memenuhi** 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.

LANGKAH KERJA:

NO	URAIAN LANGKAH-LANGKAH KERJA	Anggaran Waktu	Realisasi	NO KKA	Disusun oleh
1	2	3	4	5	6
1	Dokumen 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.	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
2	Dokumen : 1. Data pelaksanaan PkM 2. Data Monev pelaksanaan pengabdian 3. Dokumen rencana tindak lanjut hasil monev	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
3	Buat kesimpulan hasil analisis	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb

4	Hasil pengujian dan kesimpulan tersebut dituangkan dalam borang KKA	1 hari			Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., M.Keb
---	---	--------	--	--	---

Ringkasan Temuan Audit

Standar Pendidikan

 POLITEKNIK BAUBAU	<p>PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU</p> <p>JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU</p>	No :
<p>BORANG AUDIT MUTU INTERNAL Ringkasan Temuan Audit</p>		

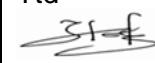
Auditi				Kriteria					
Diploma Empat Akuntansi Perpajakan				Standar Pendidikan					
Lokasi		Ruang Lingkup				Tanggal Audit			
Politeknik Baubau		Tahun akademik 2024/2025		23 September 2025					
Wakil Audit		Auditor Ketua		Auditor Anggota					
Winda Ayu Virginia, S.Kom., M.Ak		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si		Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., N.Keb					
Distribusi		Auditi	<input checked="" type="checkbox"/>	Auditor	<input type="checkbox"/>	PPM	<input checked="" type="checkbox"/>	Arsip	<input type="checkbox"/>
No	Diskripsi Temuan						Kategori (OB / KTS)		
1	Program studi Akuntansi Perpajakan memiliki 46 mata kuliah namun dua mata kuliah belum memiliki modul pembelajaran						OB		

Tempat Persetujuan					
Pimpinan Audit	Irmawati Alimuddin, SE., M.Ak	ttd	Ketua Auditor	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si	
Direview oleh :					
Penjamin Mutu Audit	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si	Ttd 			

Stándar Luaran dan Capaian

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No :
BORANG AUDIT MUTU INTERNAL Ringkasan Temuan Audit		

Audit				Kriteria			
Diploma Empat Akuntansi Perpajakan				Standar Luaran dan Capaian			
Lokasi		Ruang Lingkup				Tanggal Audit	
Politeknik Baubau		Tahun akademik 2024/2025				23 September 2025	
Wakil Audit		Auditor Ketua				Auditor Anggota	
Winda Ayu Virginia, S.Kom., M.Ak		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si				Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., N.Keb	
Distribusi		Auditi	x	Auditor	0	PPM	x
No		Diskripsi Temuan				Kategori (OB / KTS)	
1		Program studi Akuntansi Perpajakan tidak memiliki dokumen Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi				KTS	

Tempat Persetujuan					
Pimpinan Audit	Irmawati Alimuddin, SE., M.Ak	ttd	Ketua Auditor	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si	
Direview oleh :					
Penjamin Mutu Audit	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si				

DESKRIPSI TEMUAN AUDIT

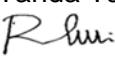
Standar Pendidikan

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU	No : SPMI-C6
BORANG AUDIT MUTU INTERNAL Deskripsi Temuan Audit		

Auditi		Kriteria							
Diploma Empat Akuntansi Perpajakan		Standar Pendidikan							
Lokasi		Ruang Lingkup				Tanggal Audit			
Politeknik Baubau		Tahun Akademik 2024/2025				23 September 2025			
Wakil Audit		Auditor Ketua				Auditor Anggota			
Winda Ayu Virginia, S.Kom., M.Ak		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si				Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., N.Keb			
Distribusi		Auditi	<input checked="" type="checkbox"/>	Auditor	<input type="checkbox"/>	PPM	<input checked="" type="checkbox"/>		
Deskripsi Temuan		Program studi Akuntansi Perpajakan memiliki 46 mata kuliah namun dua mata kuliah belum memiliki modul pembelajaran							
Kriteria		Struktur Kurikulum, substansi praktikum dan pelaksanaan praktikum							
Akibat		Mempengaruhi mutu pembelajaran dan menyebabkan penurunan nilai terhadap aspek Capaian Pembelajaran dan Proses Pembelajaran.							
Akar Penyebab/ Masalah		Belum ada kebijakan dari institusi dan Tidak ada pemantauan rutin untuk memastikan setiap mata kuliah telah memiliki modul pembelajaran.							
Rekomendasi disepakti dgn audit		Prodi Diploma Empat Akuntansi Perpajakan akan mengkomunikasikan modul pembelajaran yang belum lengkap dengan dosen matakuliah tersebut							
Tanggapan Audit		Audit setuju dengan rekomendasi yang disepakati							
Rencana Perbaikan		Menetapkan jadwal monitoring dan evaluasi (monev) setiap semester terhadap kelengkapan dan pembaruan modul pembelajaran.							
Jadwal Perbaikan		Satu minggu	<i>Penanggung Jawab</i>			Ketua Program Studi			
Rencana Pencegahan		Menetapkan jadwal monitoring dan evaluasi (monev) setiap semester terhadap kelengkapan dan pembaruan modul pembelajaran.							
Jadwal Pencegahan		Desember 2025	<i>Penanggung Jawab</i>			Ketua Program Studi			
Tempat Persetujuan									
Pimpinan Auditi	Irmawati Alimuddin, SE., M.Ak	Tanda Tangan	Ketua Auditor	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si	Tanda Tangan	<i>R. Irmawati</i>			
Direview oleh :									
Penjamin Mutu Audit	Hasty Hamzah, S.Si., M.Si	<i>Hasty Hamzah</i>							

Stándar Luaran dan Capaian

 POLITEKNIK BAUBAU	PUSAT PENJAMINAN MUTU POLITEKNIK BAUBAU JLN. LAKARAMBAU KEC. BETOAMBARI BAUBAU			No : SPMI-C9
	BORANG AUDIT MUTU INTERNAL Deskripsi Temuan Audit			

Auditi				Kriteria					
Diploma Empat Akuntansi Perpajakan				Standar Luaran dan Capaian					
Lokasi		Ruang Lingkup				Tanggal Audit			
Politeknik Baubau		Tahun Akademik 2024/2025				23 September 2025			
Wakil Audit		Auditor Ketua				Auditor Anggota			
Winda Ayu Virginia, S.Kom., M.Ak		Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si				Bdn. Wa Ode Nesya Jeni Samrida, S.ST., N.Keb			
Distribusi		Auditi	<input checked="" type="checkbox"/>	Auditor	<input type="checkbox"/>	PPM	<input checked="" type="checkbox"/>	Arsip	<input checked="" type="checkbox"/>
Deskripsi Temuan		Program studi Akuntansi Perpajakan tidak memiliki dokumen Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi							
Kriteria		Analisis SWOT Unit Pengelola Program Studi							
Akibat		Program studi sulit menentukan prioritas pengembangan dan strategi peningkatan mutu.							
Akar Penyebab/ Masalah		Belum sepenuhnya memahami fungsi analisis SWOT sebagai dasar penyusunan rencana strategis							
Rekomendasi disepakti dgn audit		Segera menyusun dokumen Analisis SWOT yang memuat identifikasi kekuatan (Strengths), kelemahan (Weaknesses), peluang (Opportunities), dan ancaman (Threats) sebagai dasar penyusunan strategi pengembangan program studi.							
Tanggapan Audit		Audit setuju dengan rekomendasi yang disepakati							
Rencana Perbaikan		Menetapkan jadwal monitoring dan evaluasi (monev) setiap semester							
Jadwal Perbaikan		Desember 2025		<i>Penanggung Jawab</i>		Ketua Program Studi			
Rencana Pencegahan		Menetapkan jadwal monitoring dan evaluasi (monev) setiap semester							
Jadwal Pencegahan		Tiap Semester		<i>Penanggung Jawab</i>		Ketua Program Studi			
Tempat Persetujuan									
Pimpinan Auditi	Irmawati Alimuddin, SE., M.Ak	Tanda Tangan		Ketua Auditor	Apt. Ratih Nurwanti, S.Farm., M.Si	Tanda Tangan 			
Direview oleh :									
Penjamin Mutu Audit		Hasty Hamzah, S.Si., M.Si							