



KEMENTERIAN PENDIDIKAN, KEBUDAYAAN,  
RISET, DAN TEKNOLOGI

INSPEKTORAT JENDERAL

Gedung B Jalan Jenderal Sudirman Senayan, Jakarta 10270

Telepon : 021-5737104

Laman : www.itjen.kemdikbud.go.id

Nomor : 7960/G6/WS.01.02/2023

29 Agustus 2023

Lampiran : 1 berkas

Hal : Tindak Lanjut Hasil Audit

Yth. Direktur Politeknik Negeri Subang  
Jl. Brigjen Katamso No. 37, Dangdeur, Kec. Subang, Kab. Subang  
Jawa Barat

Menindaklanjuti hasil audit khusus sebagaimana dalam surat kami terdahulu perihal laporan hasil audit khusus nomor 6112/G.G6/Rhs/WS.02.00/2021 tanggal 2 September 2021 yang telah disampaikan bukti tindak lanjutnya kepada Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek melalui tim monitoring tindak lanjut, bahwa Politeknik Negeri Subang (Polsub) telah menyelesaikan 3 (tiga) dari total 3 (tiga) rekomendasi tindak lanjut hasil audit (terlampir).

Inspektorat Jenderal Kemendikbudristek memberikan apresiasi kepada Politeknik Negeri Subang (Polsub) yang telah menyelesaikan tindak lanjut tersebut.

Kami harapkan Saudara dapat melakukan pengendalian agar kasus yang sama dapat dicegah dan dideteksi lebih awal agar tidak terulang kembali di masa yang akan datang.

Atas perhatian dan kerja sama Saudara untuk menyelesaikan tindak lanjut, diucapkan terima kasih.



a.n Inspektur Jenderal  
Inspektur Investigasi

Lindung Saut Maruli Sirait, S.E., Ak., M.Si.  
NIP 196810191994031001

Tembusan:

1. Inspektur Jenderal Kemendikbudristek;
2. Sekretaris Itjen Kemendikbudristek;
3. Inspektur IV Itjen Kemendikbudristek.

**MONITORING TINDAK LANJUT**

NO	KASUS	REKOMENDASI	DOKUMEN TINDAKLANJUT	STATUS TINDAK LANJUT			RENCANA AKSI
				B	P	S	
1	Hasil Audit Khusus Dugaan Penyimpangan Pembangunan Gedung Akuntansi, Manajemen Informatika dan Prasarana Luar Pada Politeknik Negeri Subang TA 2019 di Provinsi Jawa Barat.	Inspektor Jendral Kemendikbud merekomendasikan kepada Direktur Politeknik Negeri Subang, agar:  1. Memerintahkan Pejabat Pembuat Komitmen (PPK) Pembangunan Gedung Akuntansi, Manajemen Informatika dan Prasarana Luar Politeknik Negeri Subang Tahun Anggaran 2019 untuk menarik kelebihan pembayaran sebesar Rp1.955.823.905,77 (satu miliar sembilan ratus lima puluh lima juta, delapan ratus dua puluh tiga ribu, sembilan ratus lima koma tujuh puluh tujuh rupiah) kepada PT. Mitra Andalan Sakti atas volume pekerjaan dalam addendum kontrak II yang tidak terpasang, dan menyertokan ke kas negara dengan jangka waktu maksimal 30 (tigapuluh) hari, apabila dalam jangka waktu tersebut tidak dilakukan penyetoran ke kas negara maka Politeknik Negeri Subang menuntut secara hukum perdata. (copy bukti setor dikirimkan ke Inspektoral Jendral Kemendikbudristek)	Surat Direktur Politeknik Negeri Subang No. .... tanggal .... perihal ..... 1. Penyetoran PNBPN ke Kas Negara: • Termin 1, dibayar tanggal 6/12/2021 <b>Rp203.374.295,00</b> dengan kode billing 820211203991433 dan NTPN 0541B3CIEOTSPSS9 • Termin 2, dibayar tanggal 25/1/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820220119951016 dan NTPN 1E4CF61QUGUOK9L8 • Termin 3, dibayar tanggal 23/2/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820220218853344 dan NTPN 71AB748VURSU4HV0 • Termin 4, dibayar tanggal 22/3/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> kode billing 820220318482245 dan NTPN AC44B55DEM19HVQ5 • Termin 5, dibayar tanggal 18/4/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820220411807130 dan NTPN A287F0N9VHP4H1CQ • Termin 6, dibayar tanggal 20/5/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820220518962130 dan NTPN 2FE230N9VHSAN4UI • Termin 7, dibayar tanggal 17/06/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing	✓	1. Sesuai rekomendasi Total dengan Rp1.955.823.906 (sudah dilakukan cek di Simponi)		

**MONITORING TINDAK LANJUT**

NO	KASUS	REKOMENDASI	DOKUMEN TINDAKLANJUT	STATUS TINDAK LANJUT			RENCANA AKSI
				B	P	S	
			<ul style="list-style-type: none"> <li>820220613583593 dan NTPN 965333CIF1MA50N9</li> <li>Termin 8, dibayar tanggal 19/07/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820220714971328 dan NTPN F82AE7QLU6L8SS60</li> <li>Termin 9, dibayar tanggal 19/08/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820220815378383 dan NTPN A04013CIF1SAK1UF</li> <li>Termin 10, dibayar tanggal 19/09/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820220919083880 dan NTPN 7B8910N9VI889SR8</li> <li>Termin 11, dibayar tanggal 25/10/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820221025139585 dan NTPN 6ABEA5SDEN7BFESI</li> <li>Termin 12, dibayar tanggal 23/11/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 82022117785439 dan NTPN SEDA78N3E1JLEPAV</li> <li>Termin 13, dibayar tanggal 13/12/2022, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820221213532585 dan NTPN A882A5SDENCV4OD9</li> <li>Termin 14, dibayar tanggal 20/01/2023, <b>Rp100.000.000,00</b> dengan kode billing 820230216512222 dan NTPN F3FA62G4VG23QSMU</li> </ul>				

**MONITORING TINDAK LANJUT**

NO	KASUS	REKOMENDASI	DOKUMEN TINDAKLANJUT	STATUS TINDAK LANJUT			RENCANA AKSI
				B	P	S	
		<p>pelaksanaan pekerjaan oleh PT. Mitra Andalan Sakti tanpa izin dan persetujuan PPK serta rekomendasi Konsultan Pengawas.</p> <p>3. Tidak melibatkan PT. Daya Cipta Dianrancana pada pelaksanaan pekerjaan fisik/non fisik di lingkungan Politeknik Negeri Subang pada masa yang akan datang, karena tidak profesional/lalai dalam melaksanakan tugas mengawasi pelaksanaan pekerjaan konstruksi dari segi kualitas, kuantitas dan laju pencapaian volume/realisasi fisik pada pekerjaan Pembangunan Gedung Politeknik Negeri Subang Tahun Anggaran 2019</p>	<p>3. Surat Edaran Direktur Politeknik Negeri Subang No. 1389/PL41/WS.01.00/2021 Tentang Tindak Lanjut Hasil Audit Ijen Kemendikbudristek di Lingkungan Poltek Negeri Subang untuk Tidak melibatkan lagi PT. Daya Cipta Dianrancana pada pelaksanaan pekerjaan fisik/non fisik di lingkungan Politeknik Negeri Subang pada masa yang akan datang.</p>			√	3. Sesuai rekomendasi

**Tim Audit Ijen Kemendikbudristek**



Hadiyul Anam  
NIP196409221987031001



**Inspektur Investigasi**  
Lindang Saut Maruli Strait, S.E., Ak., M.Si.  
NIP 196810191994031001