

**LAPORAN RENCANA TINDAK LANJUT  
(RTL)**

**AUDIT MUTU INTERNAL (AMI) KEUANGAN  
SEKOLAH TINGGI ILMU KESEHATAN SEHAT  
MEDAN TAHUN AKADEMIK 2024/2025**



**BADAN PENJAMIN MUTU**

**SEKOLAH TINGGI ILMU KESEHATAN SEHAT  
MEDAN**

**TAHUN AKADEMIK 2024/2025**

## **KATA PENGANTAR**

Puji dan syukur ke hadirat Allah SWT atas rahmat dan karunia-Nya sehingga Laporan Rencana Tindak Lanjut (RTL) Audit Mutu Internal (AMI) Bidang Keuangan Sekolah Tinggi Ilmu Kesehatan Sehat Medan Tahun Akademik 2024/2025 dapat disusun dan diselesaikan dengan baik.

Laporan RTL ini disusun sebagai tindak lanjut atas hasil Audit Mutu Internal Bidang Keuangan yang telah dilaksanakan dalam rangka menjamin kesesuaian, kecukupan, dan keberlanjutan pengelolaan keuangan institusi terhadap standar yang ditetapkan dalam Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI). RTL ini memuat rencana perbaikan dan peningkatan mutu yang disusun berdasarkan temuan audit, rekomendasi auditor, serta hasil pembahasan dalam Rapat Tinjauan Manajemen (RTM).

Rencana Tindak Lanjut yang dirumuskan dalam laporan ini diharapkan menjadi pedoman bagi unit terkait dalam melaksanakan perbaikan dan pengembangan pengelolaan keuangan secara terarah, terukur, dan berkelanjutan, khususnya dalam aspek pembiayaan penelitian dan pengabdian kepada masyarakat, dokumentasi pendanaan, evaluasi efektivitas pemanfaatan dana, serta diversifikasi sumber pendanaan institusi.

Kami menyadari bahwa keberhasilan pelaksanaan RTL sangat bergantung pada komitmen dan kerja sama seluruh unit kerja di lingkungan STIKes Sehat Medan. Oleh karena itu, laporan ini diharapkan tidak hanya menjadi dokumen administratif, tetapi juga menjadi instrumen pengendalian dan peningkatan mutu yang mendukung terwujudnya tata kelola keuangan yang akuntabel, transparan, dan berorientasi pada pencapaian visi dan misi institusi.

Akhir kata, kami mengucapkan terima kasih kepada seluruh pihak yang telah berkontribusi dalam pelaksanaan Audit Mutu Internal dan penyusunan laporan Rencana Tindak Lanjut ini. Semoga laporan ini memberikan manfaat nyata bagi peningkatan mutu berkelanjutan di STIKes Sehat Medan

**Medan, Desember 2025**

**Ketua BPM STIKes Sehat Medan**

## **A. LATAR BELAKANG**

Rapat Tinjauan Manajemen (RTM) dilaksanakan sebagai tindak lanjut dari Audit Mutu Internal (AMI) Keuangan untuk menilai kesesuaian, kecukupan, dan efektivitas penerapan Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI). RTM bertujuan menetapkan prioritas penyelesaian temuan audit, dukungan pimpinan, serta kebijakan peningkatan mutu berkelanjutan.

## **B. Dasar Pelaksanaan**

1. Kebijakan Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI)
2. Hasil Audit Mutu Internal Keuangan Tahun 2025
3. Rencana Tindak Lanjut (RTL) hasil AMI

**TEMUAN AUDIT MUTU INTERNAL KEUANGAN SERTA REKOMENDASI AUDITOR DAN RENCANA TINDAK LANJUT SEKOLAH TINGGI ILMU KESEHATAN SEHAT MEDAN TAHUN AKADEMIK 2024/2025**

<b>No</b>	<b>Aspek</b>	<b>Temuan Utama</b>	<b>Rekomendasi Auditor</b>	<b>Rencana Tindak Lanjut (RTL)</b>	<b>Penanggung Jawab</b>	<b>Waktu</b>
<b>No</b>	<b>Aspek / Indikator</b>	<b>Temuan</b>	<b>Rekomendasi Auditor</b>	<b>Rencana Tindak Lanjut (RTL)</b>	<b>Penanggung Jawab</b>	<b>Waktu Pelaksanaan</b>
1	Pembiayaan Penelitian (Sumber Dana Eksternal)	Persentase dana penelitian dari luar institusi masih rendah (1,68%), hanya 1 dosen memperoleh hibah eksternal.	Meningkatkan strategi perolehan hibah penelitian eksternal secara terencana dan berkelanjutan.	1) Menyusun target tahunan hibah eksternal penelitian. 2) Penguatan klinik proposal & review internal. 3) Pendampingan intensif dosen pemula.	Ketua LPPM	Jan–Des 2026
2	Pendanaan PkM (Dana Eksternal)	Persentase dana PkM dari luar institusi rendah (4,82%). Bukti pendanaan eksternal terbatas.	Optimalisasi akses dan partisipasi dosen dalam hibah PkM eksternal.	1) Sosialisasi rutin skema hibah PkM. 2) Pendampingan proposal PkM. 3) Penetapan target minimal hibah PkM/tahun.	Ketua LPPM	Jan–Des 2026
3	Dokumentasi Hibah PkM	Dokumen pendukung hibah PkM eksternal belum lengkap. Dokumentasi.	Melengkapi dan menata arsip dokumen hibah PkM secara sistematis.	1) Dokumen PKm yang tersip	LPPM & Bagian Keuangan	Feb–Jun 2026
4	Evaluasi Efektivitas Dana	Evaluasi lebih menitikberatkan pada audit,	Menambahkan analisis ketercapaian	1) Menyusun instrumen evaluasi	LPPM & BPM	Mar–Sep 2026

	Penelitian & PkM	belum optimal pada analisis efektivitas luaran.	luaran penelitian dan PkM.	luaran. 2) Integrasi hasil evaluasi ke RTM.		
--	------------------	---	----------------------------	---	--	--

### KLASIFIKASI TEMUAN AUDIT

No	Aspek	Temuan Utama	Klasifikasi	Alasan Klasifikasi
No	Aspek / Indikator	Temuan	Klasifikasi Temuan	Alasan Klasifikasi
1	Pembiayaan Penelitian (Sumber Dana Eksternal)	Persentase dana penelitian dari luar institusi masih rendah (1,68%), hanya 1 dosen memperoleh hibah eksternal.	Observasi	Standar dan mekanisme pendanaan penelitian sudah tersedia dan berjalan, namun capaian indikator kinerja masih rendah. Tidak terjadi pelanggaran standar, tetapi memerlukan peningkatan kinerja dan strategi.
2	Pendanaan PkM (Dana Eksternal)	Persentase dana PkM dari luar institusi rendah (4,82%). Bukti pendanaan eksternal masih terbatas.	Observasi	Upaya dan mekanisme pendanaan PkM sudah dilakukan, namun hasil belum optimal. Kondisi ini menunjukkan peluang peningkatan, bukan ketidaksesuaian terhadap standar.
3	Dokumentasi Hibah PkM	Dokumen pendukung hibah PkM eksternal belum lengkap/tertata.	Temuan Minor	Kegiatan dan mekanisme hibah telah dilaksanakan, namun ketidaktertiban dokumentasi menunjukkan ketidaksesuaian terhadap standar pengendalian dokumen. Tidak berdampak langsung pada keberlangsungan sistem.
4	Evaluasi Efektivitas Dana Penelitian & PkM	Evaluasi lebih fokus pada audit keuangan, belum optimal pada analisis ketercapaian luaran.	Temuan Minor	Proses evaluasi sudah berjalan, namun belum sepenuhnya memenuhi siklus PPEPP karena aspek evaluasi luaran belum terdokumentasi optimal. Perlu penyempurnaan sistem.
5	Diversifikasi Sumber Dana	Ketergantungan dana masih dominan dari mahasiswa (60,43%), dana non-mahasiswa terbatas	Observasi	tidak ada pelanggaran standar, karena sumber dana sah dan terdokumentasi. Namun secara strategis <b>berisiko terhadap keberlanjutan</b> , sehingga direkomendasikan sebagai area pengembangan

## **HASIL TINJAUAN MANAJEMEN BERDASARKAN PRIORITAS**

### **Prioritas 1 (Paling Mendesak – Temuan Minor)**

#### **Aspek: Dokumentasi dan Evaluasi Dana Penelitian & PkM**

##### **Uraian Masalah:**

1. Dokumentasi hibah PkM eksternal belum lengkap dan belum tertata sistematis.
2. Evaluasi dana penelitian dan PkM masih berfokus pada audit keuangan, belum optimal pada analisis ketercapaian luaran.

##### **Keputusan RTM:**

1. Memerintahkan LPPM dan Bagian Keuangan untuk melengkapi dan menata seluruh dokumen hibah penelitian dan PkM. Untuk mendukung perolehan dana eksternal.
2. Menyusun dan menerapkan instrumen evaluasi efektivitas pemanfaatan dana berbasis luaran tridharma.
3. Menjadikan hasil evaluasi sebagai bahan wajib dalam RTM berikutnya.

##### **Target Waktu:**

Februari – September 2026

### **Prioritas 2 (Menengah – Observasi Strategis)**

#### **Aspek: Perolehan Dana Penelitian dan PkM dari Sumber Eksternal**

##### **Uraian Masalah:**

1. Persentase dana penelitian eksternal masih rendah (1,68%).
2. Persentase dana PkM eksternal masih terbatas (4,82%).

##### **Keputusan RTM:**

1. Menetapkan target tahunan perolehan hibah eksternal penelitian dan PkM.
2. Memperkuat peran LPPM dalam pendampingan penyusunan proposal hibah.
3. Melaksanakan sosialisasi rutin dan klinik proposal bagi dosen.

##### **Target Waktu:**

Januari – Desember 2026

### **Prioritas 3 (Jangka Menengah–Panjang – Observasi Pengembangan)**

#### **Aspek: Diversifikasi Sumber Pendanaan Institusi**

##### **Uraian Masalah:**

1. Ketergantungan pendanaan institusi masih dominan dari mahasiswa (60,43%).
2. Sumber dana non-mahasiswa belum optimal.

### **Keputusan RTM:**

1. Mengembangkan kerja sama pendanaan dengan mitra eksternal.
2. Mengoptimalkan peran yayasan dan unit usaha institusi sebagai sumber pendanaan alternatif.
3. Menyusun roadmap diversifikasi pendanaan institusi.

### **Target Waktu:**

Tahun 2026–2027

## **V. RENCANA TINDAK LANJUT DAN PENGENDALIAN**

Seluruh keputusan RTM ini diturunkan ke dalam **Rencana Tindak Lanjut (RTL)** yang memuat:

1. Program kerja,
2. Penanggung jawab,
3. Indikator keberhasilan,
4. Jadwal pelaksanaan.

Pelaksanaan RTL akan dimonitor dan dievaluasi secara berkala oleh **Badan Penjaminan Mutu (BPM)** dan dilaporkan pada RTM berikutnya sebagai bagian dari upaya peningkatan mutu berkelanjutan.

## **PENUTUP**

Rapat Tinjauan Manajemen ini menegaskan komitmen pimpinan STIKes Sehat Medan dalam meningkatkan mutu pengelolaan keuangan secara berkelanjutan. Keputusan RTM yang ditetapkan berdasarkan prioritas penyelesaian masalah diharapkan mampu memperkuat tata kelola keuangan yang akuntabel, transparan, dan mendukung pencapaian visi dan misi institusi.

Demikian laporan Rapat Tinjauan Manajemen ini disusun untuk digunakan

# NOTULEN RAPAT TINJAUAN MANAJEMEN (RTM)

Audit Mutu Internal (AMI) Sarana dan Prasarana

---

**Hari/Tanggal** : Kamis, 30 Oktober 2025

**Waktu** : Pukul.09.00 Wib s.d Selesai

**Tempat** : Ruang Rapat Lantai 1 Kampus I Jl.Gaperta Ujung

**Pimpinan Rapat** : Ketua STIKes

**Notulis** : Ns. Sri Wahyuni., S.Kep., M.Kep

## A. Agenda Rapat

1. Penyampaian hasil Audit Mutu Internal (AMI)
2. Pembahasan temuan, rekomendasi auditor, dan Rencana Tindak Lanjut (RTL)
3. Penetapan prioritas penyelesaian temuan
4. Penetapan dukungan pimpinan
5. Pengesahan RTL hasil AMI Sarana dan Prasarana

## B. Peserta Rapat

1. Ketua STIKes
2. Wakil Ketua I
3. Wakil Ketua II
4. Wakil Ketua III
5. Ketua Badan Penjaminan Mutu (BPM)
6. Kepala Perpustakaan
7. Kepala Laboratorium
8. Ketua LPPM
9. Unit IT
10. Kaprodi terkait
11. Sekertaris prodi

## C. Jalannya Rapat

1. **Pembukaan**  
Rapat dibuka oleh Ketua STIKes, dengan penekanan pada pentingnya RTM sebagai bagian dari siklus PPEPP dalam Sistem Penjaminan Mutu Internal (SPMI) untuk peningkatan mutu sarana dan prasarana secara berkelanjutan.
2. **Pemaparan Hasil Audit Mutu Internal**  
Ketua BPM menyampaikan ringkasan hasil AMI Keuangan yang mencakup temuan mayor, minor, dan observasi (OFI), beserta rekomendasi auditor dan usulan Rencana Tindak Lanjut (RTL).
3. **Pembahasan Temuan dan RTL**  
Peserta rapat membahas seluruh temuan AMI dan RTL yang telah disusun. RTM menyepakati bahwa:
  - o Temuan **mayor** menjadi prioritas utama penyelesaian
  - o Temuan **minor** diselesaikan secara bertahap sesuai kemampuan institusi
  - o Temuan **observasi (OFI)** menjadi dasar penguatan dan peningkatan sistem

#### 4. **Penetapan Prioritas dan Dukungan Pimpinan**

Berdasarkan pembahasan, RTM menetapkan prioritas penyelesaian temuan serta dukungan pimpinan sebagaimana tercantum dalam **Tabel Rekap Keputusan RTM per Temuan** yang menjadi bagian tidak terpisahkan dari notulen ini.

### **C. PENUTUP**

Rapat Tinjauan Manajemen (RTM) atas hasil Audit Mutu Internal (AMI) Bidang Keuangan Tahun Akademik 2024/2025 telah menetapkan keputusan dan prioritas penyelesaian masalah sebagai dasar pelaksanaan Rencana Tindak Lanjut (RTL) secara terarah dan berkelanjutan. Keputusan RTM ini diharapkan menjadi pedoman bagi unit terkait dalam melakukan perbaikan dan peningkatan mutu pengelolaan keuangan, khususnya pada aspek dokumentasi, evaluasi efektivitas pemanfaatan dana, peningkatan perolehan dana eksternal, serta diversifikasi sumber pendanaan institusi. Pelaksanaan RTL akan dimonitor dan dievaluasi secara berkala sebagai bagian dari siklus Sistem Penjaminan Mutu Internal guna mewujudkan tata kelola keuangan yang akuntabel, transparan, dan berkelanjutan di STIKes Sehat Medan.



**DAFTAR HADIR RAPAT TINJAUAN MANAJEMEN HASIL AUDIT MUTU INTERNAL**  
**SEKOLAH TINGGI ILMU KESEHATAN SEHAT MEDAN**  
**TAHUN AKADEMIK 2024/2025**

No.	Nama	Jabatan	Tanda Tangan
1.	Elvi Sepriani, S.ST., M.Kes	Ketua	
2.	Ns. Sri Wahyuni, S.Kep., M.Kep	Wakil I	
3.	Irma Handayani SKM,M.KM	Wakil II	
4.	Bdn. Yetty Atiyah, S.ST., MKM	Wakil III	
5.	Bdn. Maulina Mawaddah, SST., M.Kes	BPM	
6.	Farah Dhiba, SST., S.Pd., M.Kes	LPPM	
7.	Hj. Kamaliah, S.Keb., Bdn., SKM., M.Kes	Ketua Prodi D3	
8.	Bdn. Eka Sylviana Siregar, SST., M.K.M	Sekprodi S.kes	
9.	Bdn. Fatwiany, S.ST., M.Kes	Getero D3 Bidan	
10.	Bdn. Rismaida Saragih, SST., M. Kes	UGM	
11.	Bdn.Elpi Rapika Rahmi, S.ST	ka. Lab	
14.	Sri Ilawati, SST., M.Kes	koordinator stage	
15.	Ester Pakpahan, M.Keb	Kaprodi S1 bidan	
18.	Ns. Leli Herawati, M.Kep	ka. prodi D3 keperawatan	
19.	Jamilah S.Sos	ka. Perpustakaan	
20.	Yoan Daswanti, M.Farm	ka. Farmasi	



**YAYASAN SEHAT MEDAN SUMATERA UTARA**  
**SEKOLAH TINGGI ILMU KESEHATAN SEHAT MEDAN**  
Kampus1 :Jln. Goperta Ujung, Tj. Gusta, Kec. Medan Helvetia, Kampus2 :Jln. Letda  
Sujono No.241 F Bandar Selamat - Medan Telp: (061) 80441160 Fax : (061) 80441160  
Email :stikesschat2@gmail.com , Website :http://stikesschatmedan.ac.id

21	Mawandha Sari., M.Farm	UPM farwati	
22.	Nitya Putri adelia	UMIT FT	

Medan, 30 Oktober 2025  
Ketua STIKes Sehat Medan  
  
Elvi Septiani, S.ST., M.Kes  
NIDN: 0129078703



**BERITA ACARA RAPAT TINJAUAN MANAJEMEN HASIL AUDIT MUTU  
INTERNAL TAHUN AKADEMIK 2024/2025**

Pada hari ini Kamis tanggal 30 (Tiga Puluh) bulan Oktober 2025 (dua ribu dua puluh lima) telah dilaksanakan Rapat Tinjauan Manajemen (RTM) sebagai tindak lanjut hasil Audit Mutu Internal (AMI) STIKes Sehat Medan. Dengan rincian sebagai berikut:

**Waktu dan Tempat**

Hari/ Tanggal : Kamis/ 30 Oktober 2025  
Waktu : 09.00 Wib/ selesai  
Tempat : Kampus I Jl. Gaperta Ujung

**A. Peserta Rapat**

1. Ketua STIKes
2. Wakil Ketua I
3. Wakil Ketua II
4. Wakil Ketua III
5. Ketua Badan Penjaminan Mutu (BPM)
6. Kepala Perpustakaan
7. Kepala Laboratorium
8. Ketua LPPM
9. Unit IT
10. Kaprodi terkait
11. Sekertaris prodi

Berita acara Audit Mutu Internal ini ditandatangani oleh Ketua BPM dan Ketua STIKes Sehat Medan.

Medan, 30 Oktober 2025

**Ketua Badan Penjaminan Mutu**

  
**Maulina Mayaddah, SST, M.Kes**  
0122078703

**Ketua STIKes**

  
**Elvi Sepriani SST., M.Kes**  
0129078703

**DOKUMENTASI RAPAT TINJAUN MANAJEMEN HASIL AMI TAHUN AKADEMIK 2024-2025**









