

# LEMBAGA PENYIARAN PUBLIK RADIO REPUBLIK INDONESIA

---

NOTA DINAS  
NOMOR : ND-174/RRRI-KDI/PW.02.01/12/2025

Yth : Kepala Bagian Tata Usaha  
Pejabat Pembuat Komitmen  
Bendahara Pengeluaran

Dari : Kepala LPP RRI Kendari

Hal : Tindak Lanjut Hasil Audit SPI Terkait Optimalisasi CMS

Tanggal : 31 Desember 2025

Sehubungan dengan hasil temuan Satuan Pengawasan Intern (SPI) terkait optimalisasi penggunaan Cash Management System (CMS) serta pelaksanaan evaluasi dan monitoring berkala atas tingkat penggunaan CMS, Kartu Kredit Pemerintah (KKP), dan Digipay, bersama ini disampaikan beberapa hal sebagai rencana tindak lanjut, sebagai berikut:

- 1. Optimalisasi Penggunaan CMS**  
Agar seluruh proses transaksi non-tunai melalui CMS dapat dilaksanakan secara optimal, tertib, dan sesuai ketentuan yang berlaku, seluruh pihak terkait diminta untuk memprioritaskan penggunaan CMS dalam setiap transaksi pembayaran yang memungkinkan.
- 2. Evaluasi dan Monitoring Berkala**  
Dilaksanakan evaluasi dan monitoring secara berkala terhadap tingkat pemanfaatan CMS, KKP, dan Digipay, yang didokumentasikan dalam bentuk laporan atau berita acara sebagai bukti pelaksanaan pengendalian internal.
- 3. Penyediaan Bukti Pelaksanaan**  
Setiap kegiatan evaluasi dan monitoring wajib didukung dengan bukti administratif, antara lain:
  - Rekapitulasi transaksi CMS, KKP, dan Digipay;
  - Notula atau berita acara evaluasi;
  - Dokumentasi pendukung lainnya sesuai ketentuan.
- 4. Identifikasi dan Penyelesaian Kendala**  
Apabila terdapat kendala teknis maupun administratif dalam penggunaan CMS, KKP, dan Digipay, agar segera diidentifikasi dan dilaporkan secara tertulis untuk dilakukan langkah penyelesaian, baik melalui koordinasi internal maupun dengan pihak perbankan dan instansi terkait.
- 5. Koordinasi dan Tanggung Jawab**  
Kepala Subbagian Tata Usaha agar melakukan koordinasi dengan PPK, Bendahara, serta operator terkait guna memastikan seluruh rencana tindak lanjut ini dapat dilaksanakan secara konsisten dan berkelanjutan.

Demikian Nota Dinas ini disampaikan untuk dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab sebagai bentuk komitmen peningkatan tata kelola keuangan dan penguatan sistem pengendalian internal di lingkungan LPP RRI Kendari.

Kendari, 31 Desember 2025

Kepala LPP RRI Kendari



Iwan Martono S.Sos M.Ap  
NIP. 19730311 199303 1 003

# LEMBAGA PENYIARAN PUBLIK RADIO REPUBLIK INDONESIA

---

NOTA DINAS  
NOMOR : ND-175/RRRI-KDI/PW.02.01/12/2025

Yth : Kepala Bagian Tata Usaha  
Pejabat Pembuat Komitmen  
Bendahara Pengeluaran

Dari : Kepala LPP RRI Kendari

Hal : Tindak Lanjut Hasil Audit SPI Terkait Pengembalian Pengadaan Konsumsi  
Snack Rapat Pleno

Tanggal : 31 Desember 2025

Sehubungan dengan hasil temuan Satuan Pengawasan Intern (SPI) terkait pembelanjaan snack sebesar Rp510.000 (lima ratus sepuluh ribu rupiah) yang tidak semestinya, bersama ini disampaikan rencana tindak lanjut sebagai berikut:

1. Peningkatan Kecermatan dan Ketelitian  
Kepala Bagian Tata Usaha bersama dengan Bendahara Pengeluaran, Pejabat Pembuat Komitmen (PPK), dan Pejabat Penandatanganan Surat Perintah Membayar (PPSPM) agar lebih cermat dan teliti dalam memedomani ketentuan peraturan perundang-undangan yang berlaku dalam setiap pelaksanaan belanja.
2. Penguatan Fungsi Pengujian Tagihan  
Dalam pelaksanaan tugas pengujian tagihan, agar dilakukan penelaahan secara menyeluruh atas:
  - o dasar kebutuhan belanja,
  - o kesesuaian jenis belanja dengan peruntukan anggaran, dan
  - o kelengkapan serta keabsahan dokumen pendukung.
3. Ketelitian dalam Perintah Pembayaran  
PPK dan PPSPM agar memastikan bahwa setiap perintah pembayaran atas beban Anggaran Pendapatan dan Belanja Negara (APBN) telah memenuhi aspek kepatuhan, kebenaran administratif, dan kesesuaian substansi, sehingga kejadian serupa tidak terulang.
4. Pelaksanaan Pembayaran Belanja  
Bendahara Pengeluaran agar lebih berhati-hati dalam melakukan pembayaran belanja dengan memastikan bahwa seluruh transaksi telah melalui proses pengujian yang memadai dan sesuai ketentuan.
5. Komitmen Perbaikan Berkelanjutan  
Temuan ini agar dijadikan bahan evaluasi bersama guna meningkatkan kualitas tata kelola keuangan serta memperkuat sistem pengendalian internal di lingkungan LPP RRI Kendari.

Demikian Nota Dinas ini disampaikan untuk dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab sebagai bagian dari komitmen perbaikan dan kepatuhan terhadap ketentuan pengelolaan keuangan negara.

Atas perhatian dan kerja samanya diucapkan terima kasih.

Kendari, 31 Desember 2025

Kepala LPP RRI Kendari



Iwan Martono S.Sos M.Ap  
NIP. 19730311 199303 1 003

# LEMBAGA PENYIARAN PUBLIK RADIO REPUBLIK INDONESIA

---

## NOTA DINAS

NOMOR :ND-176/RRI-KDI/PW.02.01/12/2025

Yth : Kepala Bagian Tata Usaha  
Pejabat Pembuat Komitmen  
Bendahara Pengeluaran  
Dari : Kepala LPP RRI Kendari  
Hal : Tindak Lanjut Hasil Audit SPI Terkait Pengembalian Pengadaan Head Unit Mobil DT 85  
Tanggal : 31 Desember 2025

Sehubungan dengan hasil temuan Satuan Pengawasan Intern (SPI) terkait terdapat kelebihan pembayaran pada pekerjaan Belanja Pemeliharaan Kendaraan Bermotor Roda 4 Tahun Anggaran 2024 yang tidak diyakini nilainya sebesar Rp1.150.000,- (satu juta seratus lima puluh ribu rupiah), bersama ini disampaikan rencana tindak lanjut sebagai berikut:

- 1. Penelusuran dan Klarifikasi**  
PPK bersama Bendahara Pengeluaran agar segera melakukan penelusuran dan klarifikasi atas kelebihan pembayaran dimaksud dengan menelaah kembali dokumen kontrak, bukti pelaksanaan pekerjaan, serta dokumen pendukung pembayaran.
- 2. Penyelesaian Kelebihan Pembayaran**  
Apabila hasil klarifikasi memastikan adanya kelebihan pembayaran, agar segera dilakukan penyelesaian sesuai ketentuan yang berlaku, termasuk pengembalian ke kas negara dan pendokumentasian bukti penyetoran.
- 3. Penguatan Pengujian Tagihan**  
PPK dan PPSPM agar lebih cermat dan teliti dalam melaksanakan pengujian tagihan dan penerbitan perintah pembayaran, khususnya pada belanja pemeliharaan, guna memastikan kesesuaian antara volume pekerjaan, nilai pembayaran, dan ketentuan kontraktual.

Demikian Nota Dinas ini disampaikan untuk dilaksanakan dengan penuh tanggung jawab sebagai bagian dari komitmen peningkatan tata kelola keuangan dan penguatan sistem pengendalian internal di lingkungan LPP RRI Kendari.

Atas perhatian dan kerja samanya diucapkan terima kasih.

Kendari, 31 Desember 2025

Kepala LPP RRI Kendari



Iwan Martono S.Sos M.Ap  
NIP. 19730311 199303 1 003