INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG

Jl. Tamansari 64 Bandung 40116, Telp/Fax : +62-22-4234413, E-mail : wrurk@itb.ac.id

Nomor : 831/ IT1.B06/KU/2025
Lampiran : 1 (satu) berkas
Perihal : Tutup Buku dan Penyusuan Laporan Keuangan Semester I Tahun 2025

16 Juni 2025

Kepada Yth. :
1. Sekretaris Eksekutif MWA;
2. Sekretaris Senat Akademik;
3. Para Wakil Rektor
4. Kepala BPUDL;
5. Kepala BPSMR;
6. Ketua SPI;
7. Ketua SPM;
8. Ketua LPPM;
9. Ketua LPIK;
10. Para Dekan;
11. Para Direktur;
12. Para Kepala Biro;
13. Para Kepala Kantor;
14. Para Kepala UPT.

Institut Teknologi Bandung

Berdasarkan Surat Edaran Ditjen Kekayaan Negara Kementerian Keuangan RI (DJKN) No. SE-1/KN/2017 tentang Jadwal Penyampaian Laporan Keuangan Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum dan informasi yang disampaikan oleh staf Direktorat Kekayaan Negara Dipisahkan, disampaikan dengan hormat Petunjuk Tutup Buku dan Pelaksanaan Penyusunan Laporan Keuangan ITB Semester I per 30 Juni 2025 sebagai berikut :

A. **Petunjuk Dokumen Perpajakan dan Batas Akhir Pengajuan Faktur Pajak**

No	URAIAN	BATAS AKHIR
1	Dokumen Faktur Pajak, bukti setor pajak yang belum dikirimkan ke Direktorat Keuangabn dari bulan Januari – Juni 2025, dan skema inport PPH Pasal 21	15 Juli 2025
2	Pembuatan Invoice di *Oracle Fusion* untuk Pengajuan Faktur Pajak berdasarkan **Per-03/PJ/2023** bahwa batas akhir upload Faktur pajak di E-Faktur paling lambat tanggal 15	

B. **Petunjuk Pelaksanaan Penyusunan Laporan Keuangan Induk ITB Semester I Per 30 Juni 2025**

NO	URAIAN	BATAS AKHIR
1	Batas akhir realisasi anggaran semester I 2025	30 Juni 2025
2	*Cut off* Laporan Keuangan per 30 Juni 2025 untuk transaksi tanggal 1 Januari 2025 sampai dengan 30 Juni 2025	30 Juni 2025
3	*Move Order* Persediaan di *Oracle Inventory* per 30 Juni 2025 (dikoordinir oleh Direktorat Logistik)	30 Juni 2025
4	Penempatan Aset Tetap harus sampai dengan *Posted* dan *Create Accounting* di *Oracle Fixed Aset* per 30 Juni 2025 (dikoordinir oleh Direktorat Sarana Prasarana dan Sistem Informasi)	30 Juni 2025

INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG

Jl. Tamansari 64 Bandung 40116, Telp/Fax : +62-22-4234413, E-mail : wrurk@itb.ac.id

NO	URAIAN	BATAS AKIIR
5	Klarifikasi data Semester I per 30 Juni 2025. Pada saat klarifikasi harus menyerahkan : • Buku Kas dan Bank bulan Juni tahun 2025; • Rekening Koran untuk semua Rekening Bank di Unit Kerja bulan Juni tahun 2025 • Berita Acara Perhitungan Fisik Kas/Bank • Berita Acara Perhitungan Fisik Persediaan • Laporan Perpajakan bulan Juni tahun 2025 • Laporan Realisasi Belanja bulan Juni tahun 2025; • Laporan Rekapitulasi Kartu Kegiatan & Bukti Memorial Kerma Juni tahun 2025 • Berita Acara Perhitungan Fisik Aset Tetap (ditujukan ke Direktorat Sarana Prasaran dan Sistem Informasi dengan tembusan Direktorat Keuangan)	8 sd. 10 Juli 2025
6	Receipt penerimaan dana PPM unit kerja di *Modul Account Receivable Oracle Fusion* per 30 Juni 2025	4 Juli 2025
7	Penutupan entry data transaksi keuangan ke dalam *Oracle Fusion* dalam rangka penyusunan laporan keuangan ITB per 30 Juni 2025	7 Juli 2025
8	Batas akhir penyerahan Laporan Keuangan Semester I per 30 Juni 2025 Unit Kerja ke Direktorat Keuangan dan Satuan Pengawas Internal dalam bentuk *softcopy* dilengkapi dengan: 1. Berita acara Klarifikasi Data Keuangan di *oracle* yang sudah ditandatangani Kabag *I* Kasubbag Keuangan/ Staf Akuntansi/Pengelola Keuangan di unit kerja 2. Surat Pertanggungjawaban dari Pimpinan Unit Kerja bahwa semua data keuangan sudah diinput ke *oracle* sesuasi kondisi sebenarnya 3. Daftar Rincian Piutang, Beban Dimuka, dan Pendapatan Masih Harus Diterima 4. Daftar Rincian Hutang, Beban Masih Harus Dibayar dan Pendapatan Diterima Dimuka 5. Daftar Pendapatan 6. Daftar Hibah (yang diterima langsung oleh unit kerja) 7. Daftar transaksi berelasi Unit Kerja dengan Unit Kerja lainnya di lingkungan ITB dan/atau Entiras Anak (PT LAPI ITB, PT Rekacipta Inovasi ITB, PT Ganesha Jaya Sejahtera, PT LAPI Ganeshatama Consulting, PT Elektronika Informatika Utama ITB, ITB Press)	15 Juli 2025
9	Klarifikasi data Aset Tetap Semester I per 30 Juni 2025 Direktorat Sarana Prasarana dan Sistem Informasi dengan Direktorat Keuangan	15 Juli 2025

INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG

Jl. Tamansari 64 Bandung 40116, Telp/Fax : +62-22-4234413, E-mail : wrurk@itb.ac.id

C. **Petunjuk Pelaksanaan Penyusunan Laporan Keuangan Konsolidasian ITB dan Entitas Anak Semester I per 30 Juni 2025**

NO	URAIAN	BATAS AKHIR
1	Batas akhir penyerahan Laporan Keuangan Semester I per 30 Juni 2025 dari Entitas Anak ke BPUDL, berikut rincian transaksi berelasi Entitas Anak dengan Unit Kerja di ITB dan/atau antar Entitas Anak lainnya	10 Juli 2025
	Penyerahan Kertas Kerja Rekapitulasi Laporan Keuangan Entitas Anak dan transaksi berelasi dari BPUDL ke Direktorat Keuangan	14 Juli 2025
	Pembuatan Kertas Kerja Konsolidasian dan Jurnal Eliminasi transaksi ITB Induk dengan Entitas Anak	16 sd 18 Juli 2025

Demikian surat ini disampaikan, atas perhatian dan kerjasama yang diberikan disampaikan ucapan terima kasih.

Wakil Rektor
Bidang Keuangan, Perencanaan dan Pengembangan

Prof. Ir. Agus Jatnika Effendi, Ph.D
NIP. 19670818 199303 1 002

Tembusan Yth.
1. Rektor (sebagai laporan)
2. Ketua Satuan Pengawas Internal