INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG

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

INSTRUKSI
WAKIL REKTOR BIDANG KEUANGAN, PERENCANAAN DAN PENGEMBANGAN
INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG

NOMOR : 1003/IT1.B06/KU/2024

TENTANG

TUTUP BUKU DAN PENYUSUNAN LAPORAN KEUANGAN TRIWULAN III TAHUN 2024 DI LINGKUNGAN INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG

Berdasarkan Surat Edaran Ditjen Kekayaan Negara Kementerian Keungan RI (DJKN) Nomor: SE-1/KN/2017 tentang Jadwal Penyampaian Laporan Keuangan Perguruan Tinggi Negeri Badan Hukum, dengan ini memberikan instruksi kepada seluruh unit kerja di lingkungan ITB untuk mematuhi Petunjuk Tutup Buku dan Pelaksanaan Penyusunan Laporan Keuangan ITB Triwulan III per 30 September 2024 sebagai berikut :

KESATU : Seluruh Unit Kerja ITB Melaksanakan Petunjuk Dokumen Perpajakan dan Batas Akhir Pengajuan Faktur Pajak

NO.	URAIAN	BATAS AKHIR
1	Dokumen Faktur Pajak, bukti setor pajak yang belum di kirimkan ke Direktorat Keuangan dari bulan Januari – September 2024, dan skema import PPh Pasal 21	15 Oktober 2024
2	Pembuatan Invoice di Oracle Fusion untuk Pengajuan Faktur Pajak berdasarkan **PER-03/PJ/2024** bahwa batas akhir upload Faktur pajak di E-Faktur paling lambat tanggal 15	Setiap tanggal 10 bulan berikutnya

KEDUA : Seluruh Unit Kerja ITB Melaksanakan Petunjuk Pelaksanaan Penyusunan Laporan Keuangan Induk ITB Triwulan III per 30 September 2024

NO.	URAIAN	BATAS AKHIR
1	Batas akhir realisasi anggaran triwulan II1 2024	30 September 2024
2	*Cut off* Laporan Keuangan per 30 September 2024 untuk transaksi tanggal 1 Januari 2024 sampai dengan 30 September 2024	30 September 2024
3	*Cut off* Persediaan di Modul *Oracle Inventory* per 30 September 2024 (dikoordinir oleh UPT Pengadaan)	30 September 2024
4	*Cut off* Aset Tetap di Modul *Oracle Fixed Asset* per 30 September 2024 (dikoordinir oleh Direktorat Sarana dan Prasarana)	30 September 2024
5	Klarifikasi data Triwulan III per 30 September 2024 Pada saat klarifikasi harus menyerahkan : • Berita Acara Perhitungan Fisik Kas/Bank • Berita Acara Perhitungan Fisik Persediaan • Berita Acara Perhitungan Fisik Aset Tetap (ditujukan ke Direktorat Sarana dan Prasarana dengan tembusan Direktorat Keuangan)	8 sd. 10 Oktober 2024
6	*Receipt* semua penerimaan dana Penelitian, Pengabdian Masyarakat, Kerma Pendidikan dan Penerimaan Lainnya unit kerja di Modul *Account Receivable* per 30 September 2024	4 Oktober 2024

INSTITUT TEKNOLOGI BANDUNG

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

NO.	URAIAN	BATAS AKHIR
7	Penutupan entry data transaksi keuangan ke dalam *Oracle Financial* dalam rangka penyusunan laporan keuangan ITB per 30 September 2024	11 Oktober 2024
8	Batas akhir penyerahan Laporan Keuangan Triwulan III per 30 September 2024 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 /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 Entitas Anak	15 Oktober 2024

KETIGA : Badan Pengelola Usaha dan Dana Lestari Melaksanakan Petunjuk Pelaksanaan Penyusunan Laporan Keuangan Konsolidasian ITB dan Entitas Anak Triwulan III per 30 September 2024

NO.	URAIAN	BATAS AKHIR
1	Batas akhir penyerahan Laporan Keuangan Triwulan III per 30 September 2024 dari Entitas Anak ke BPUDL, berikut rincian transaski berelasi Entitas Anak dengan Unit Kerja di ITB dan/atau antar Entitas Anak lainnya	7 Oktober 2024
2	Penyerahan Kertas Kerja Rekapitulasi Laporan Keuangan Entitas Anak dan transaksi berelasi Entitas Anak dari BPUDL ke Direktorat Keuangan termasuk data pendukung Catatan Atas Laporan Keuangan dan Laporan Arus Kas	14 Oktober 2024
3	Klarifikasi Kertas Kerja Konsolidasian dan Jurnal Eliminasi transaksi ITB Induk dengan Entitas Anak termasuk data pendukung Catatan Atas Laporan Keuangan dan Laporan Arus Kas	16 sd. 18 Oktober 2024

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

Wakil Rektor
Bidang Keuangan, Perencanaan dan Pengembangan

Prof. Muhamad Abduh, Ph.D.
NIP. 19690815 199512 1 002

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