

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK

**LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN**

**KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS
UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
PADA TANGGAL 28 OKTOBER 2017**

**DAN
LAPORAN AUDITOR INDEPENDEN**

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK

Daftar Isi

Halaman

Surat Pernyataan Direksi

Laporan Auditor Independen

**Laporan Penerimaan dan Pengeluaran Dana
Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan**

**Kegiatan BUMN Hadir di Kampus
Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya
Pada Tanggal 28 Oktober 2017**

1

Laporan Penerimaan dan Penggunaan Dana

Catatan atas Laporan Penerimaan dan Pengeluaran Dana

2

SURAT PERNYATAAN DIREKSI
TENTANG TANGGUNG JAWAB ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
PROGRAM BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
PADA TANGGAL 28 OKTOBER 2017

Kami yang bertanda tangan dibawah ini :

- | | |
|---|---|
| 1. Nama | : Ir I Gusti Ngurah Putra |
| Alamat Kantor | : Jl. MT Haryono Kav. No. 10, Cawang
Jakarta 13340 |
| Alamat Domisili sesuai KTP atau
Kartu Identitas Lain | : Jl. Wirayuda I/B - 18 RT.001 RW.007
Cipinang Melayu, Makasar |
| Nomor telepon | : 021-8508510 |
| Jabatan | : Direktur Utama |
| 2. Nama | : Haris Gunawan |
| Alamat Kantor | : Jl. MT Haryono Kav. No. 1- Cawang
Jakarta 13340 |
| Alamat Domisili sesuai KTP atau
Kartu Identitas Lain | : Jl. Cibogo Atas RT.001 RW.003 ,
Sukawarna, Sukajadi |
| Nomor Telepon | : 021-8508510 |
| Jabatan | : Direktur Keuangan dan Strategi |

menyatakan bahwa :

1. Kami bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian Laporan Penerimaan dan Pengeluaran Dana Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan PT Waskita Karya (Persero) Tbk ("Perusahaan") atas Program Acara BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya;
2. Laporan Penerimaan dan Pengeluaran Dana Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan Perusahaan telah disusun dan disajikan sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia;
3. a. Semua informasi dalam Laporan Penerimaan dan Pengeluaran Dana Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan Perusahaan telah dimuat secara lengkap dan benar;
b. Laporan Penerimaan dan Pengeluaran Dana Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan tidak mengandung informasi atau fakta material yang tidak benar, dan tidak menghilangkan informasi atau fakta material;
c. Semua dokumen transaksi, catatan keuangan dan pembukuan serta dokumen pendukung telah lengkap disusun dan disimpan oleh Perusahaan sesuai ketentuan perundang-undangan yang berlaku;



4. Kami bertanggung jawab atas sistem pengendalian internal, pencegahan dan penanggulangan kecurangan, serta kepatuhan terhadap peraturan perundang-undangan yang relevan bagi PT Waskita Karya (Persero) Tbk atas Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya.

Demikian pernyataan ini dibuat dengan sebenarnya.

Jakarta, 23 April 2018



The image shows a 6000 Rupiah revenue stamp (Meterai Tempel) with a handwritten signature in blue ink. Below the stamp is a blue circular stamp of PT Waskita Karya (Persero) Tbk. The stamp features the Garuda Pancasila logo and the text 'METERAI TEMPEL', '6000', 'ENAM RIBU RUPIAH', and 'PT. WASKITA KARYA (Persero) Tbk. PT. WASKITA KARYA (Persero) Tbk.'.

Ir. I Gusti Ngurah Putra
Direktur Utama

Haris Gunawan
Direktur Keuangan dan Strategi



Handwritten initials or marks at the bottom right corner of the page.

No. 17/04/186/01/KAP-17/18

Laporan Auditor Independen

Pemegang Saham, Dewan Komisaris dan Direksi
PT Waskita Karya (Persero) Tbk

Kami telah mengaudit laporan penerimaan dan pengeluaran dana terlampir untuk "Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya" pada tanggal 28 Oktober 2017 dan suatu ikhtisar kebijakan akuntansi signifikan dan informasi penjelasan lainnya ("laporan keuangan"). Laporan keuangan telah disusun oleh manajemen dengan menggunakan basis penerimaan dan pengeluaran kas seperti yang dijelaskan dalam Catatan 3 atas laporan keuangan.

Tanggung jawab manajemen atas laporan keuangan

Manajemen bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan ini sesuai dengan basis penerimaan dan pengeluaran kas yang dijelaskan dalam Catatan 3 atas laporan keuangan; termasuk penentuan bahwa basis akuntansi penerimaan dan pengeluaran kas adalah suatu basis yang dapat diterima untuk penyusunan laporan keuangan dalam kondisi tersebut, dan atas pengendalian internal yang dianggap perlu oleh manajemen untuk memungkinkan penyusunan laporan keuangan yang bebas dari kesalahan penyajian material, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan.

Tanggung jawab Auditor

Tanggung jawab kami adalah untuk menyatakan suatu opini atas laporan keuangan tersebut berdasarkan audit kami. Kami melaksanakan audit berdasar Standar Audit yang ditetapkan oleh Institut Akuntan Publik Indonesia. Standar tersebut mengharuskan kami untuk mematuhi ketentuan etika serta merencanakan dan melaksanakan audit untuk memperoleh keyakinan memadai tentang apakah laporan keuangan tersebut bebas dari kesalahan penyajian material.

Suatu audit melibatkan pelaksanaan prosedur untuk memperoleh bukti-bukti audit tentang angka-angka dan pengungkapan dalam laporan keuangan. Prosedur yang dipilih bergantung pada pertimbangan auditor, termasuk penilaian atas risiko kesalahan penyajian material dalam laporan keuangan, baik yang disebabkan oleh kecurangan maupun kesalahan. Dalam menilai risiko tersebut, auditor mempertimbangkan pengendalian internal yang relevan dengan penyusunan dan penyajian wajar laporan keuangan entitas untuk merancang prosedur audit yang tepat sesuai dengan kondisinya, tetapi bukan untuk tujuan menyatakan suatu opini atas keefektifitasan pengendalian internal entitas. Suatu audit mencakup pengevaluasian atas ketepatan kebijakan akuntansi yang digunakan dan kewajaran estimasi akuntansi, jika ada, yang dibuat oleh manajemen, serta pengevaluasian atas penyajian laporan keuangan secara keseluruhan.

Kami yakin bahwa bukti audit yang telah kami peroleh adalah cukup dan tepat untuk menyediakan suatu basis bagi opini audit kami.

Opini

Menurut opini kami, laporan keuangan terlampir menyajikan secara wajar, dalam semua hal yang material, penerimaan dan pengeluaran dana untuk Kegiatan BUMN Hadir di Kampus di Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya pada tanggal 28 Oktober 2017 sesuai dengan basis akuntansi penerimaan dan pengeluaran kas sebagaimana yang dijelaskan dalam Catatan 3 atas laporan keuangan.



HELIANTONO & REKAN

Parker Randall International

Registered Public Accountants

Basis Akuntansi dan Pembatasan Distribusi

Tanpa memodifikasi opini kami, kami menarik perhatian ke Catatan 3 atas laporan keuangan, yang menjelaskan tentang basis akuntansi. Laporan keuangan tersebut disusun untuk membantu PT Waskita Karya (Persero) Tbk memenuhi ketentuan aspek tata kelola (*good corporate governance*) atas pelaksanaan Program BUMN Hadir di Kampus Tahun 2017 sebagaimana disampaikan oleh Kementerian Badan Usaha Milik Negara Republik Indonesia dalam Surat No. S-28/D7.MBU/02/2018 tanggal 8 Februari 2018. Sebagai akibatnya, laporan keuangan tersebut belum tentu cocok untuk tujuan lain. Laporan kami ditujukan hanya untuk PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan Kementerian Badan Usaha Milik Negara Republik Indonesia dan tidak diperkenankan untuk didistribusikan ke pihak selain dari PT Waskita Karya (Persero) Tbk atau Kementerian Badan Usaha Milik Negara Republik Indonesia.

**Kantor Akuntan Publik
Heliantono & Rekan**

Rianita Soelaiman

Nomor Izin Akuntan Publik: AP.0152

23 April 2018

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
 Pada tanggal 28 Oktober 2017
 (Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan lain)

	<u>Catatan</u>	<u>Jumlah</u>
SALDO AWAL		<u>-</u>
PENERIMAAN DANA	4	
Dana Partisipasi BUMN Koordinator	4.1	
1. PT Waskita Karya (Persero) Tbk		639.100.000
2. PT Kimia Farma (Persero) Tbk		273.900.000
Sub Jumlah		<u>913.000.000</u>
Bantuan Dana - Sarana dan Prasarana Pendidikan	4.2	
1. PT Waskita Karya (Persero) Tbk		100.000.000
Bantuan dalam Bentuk 4 (Empat) Unit Laptop	4.3	
1. PT Kimia Farma (Persero) Tbk		25.000.000
Jumlah		<u>1.038.000.000</u>
PENGUNAAN DANA	5	
1. Jasa <i>Event Organizer</i> BUMN Hadir di Kampus	5.1	(786.500.000)
2. Pembelian Kaos dan Topi BUMN	5.2	(126.500.000)
3. Bantuan Sarana dan Prasarana - PT Waskita Karya (Persero) Tbk	5.3	(100.000.000)
4. Bantuan dalam Bentuk 4 (Empat) Unit Laptop - PT Kimia Farma (Persero) Tbk	5.3	(25.000.000)
Jumlah		<u>(1.038.000.000)</u>
SALDO AKHIR		<u><u>-</u></u>

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
Pada tanggal 28 Oktober 2017
(Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan Lain)

1. Umum

a. Informasi Umum

Sebagai badan usaha, kegiatan Badan Usaha Milik Negara (BUMN) tidak hanya bertujuan untuk mencari laba, melainkan harus mampu memberikan manfaat bagi para pemangku kepentingan diantaranya adalah masyarakat sekitarnya. Sebagai upaya meningkatkan pemahaman dan kesadaran akan kondisi perekonomian nasional dan peran BUMN serta meningkatkan *link and match* antara BUMN dan perguruan tinggi dalam mempersiapkan civitas akademika sebagai bagian penting dari generasi bangsa yang diharapkan mampu menyiapkan sumber daya profesional yang mampu mengubah bangsa Indonesia menjadi bangsa yang lebih baik, adil, makmur dan sejahtera, Kementerian BUMN dan BUMN mengadakan kerjasama dengan Perguruan Tinggi untuk menyelenggarakan kegiatan “BUMN Hadir di Kampus” yang dilaksanakan serentak di 28 perguruan tinggi negeri di Indonesia pada tanggal 28 Oktober 2017 dalam rangka memperingati hari Sumpah Pemuda dengan tema “BUMN membangun Ekonomi Berkeadilan”. Dalam acara BUMN Hadir di Kampus akan dilaksanakan upacara bendera dan penyelenggaraan kuliah umum dan diskusi panel ilmiah dengan narasumber pembicara dari Pejabat Eselon I Kementerian BUMN, Direktur Utama BUMN dan Guru Besar Perguruan Tinggi yang bersangkutan. Pada acara ini akan diundang civitas akademika sebanyak 1.000 orang yang terdiri dari dosen dan mahasiswa dari berbagai jurusan fakultas di perguruan tinggi tersebut.

Tujuan dan sasaran dari Pelaksanaan Kegiatan BUMN Hadir di Kampus bertujuan untuk memberikan pemahaman kepada civitas akademika tentang kondisi perekonomian nasional dan peran strategis BUMN dalam membangun ekonomi nasional dan menjembatani sinergi BUMN dengan perguruan tinggi yang memiliki *resource* sumber daya profesional.

Dengan diselenggarakannya kegiatan ini, diharapkan juga sekaligus akan meningkatkan hubungan baik antara BUMN dengan perguruan tinggi sehingga dapat mengurangi perbedaan pandangan antara industri dalam hal ini BUMN dengan perguruan tinggi untuk mengejar ketertinggalan posisi Indonesia di antara negara-negara di Asean yang ditunjukkan dengan indikator ekonomi seperti *ease of doing business*, indeks korupsi, maupun peringkat investasi. Perbaikan posisi tersebut diharapkan akan memperbaiki daya saing Indonesia di kancah global.

Untuk pelaksanaan acara BUMN Hadir di Kampus yang dilaksanakan serentak di 28 perguruan tinggi di Indonesia tersebut, Kementerian BUMN melibatkan beberapa BUMN untuk berpartisipasi dalam pelaksanaan kegiatan di 28 perguruan tinggi di Indonesia bertepatan dengan hari Sumpah Pemuda ke-89. Untuk penyelenggaraan Kegiatan BUMN di Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya, Kementerian BUMN menunjuk 2 (dua) BUMN yaitu PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk sebagai penanggung jawab kegiatan dan penyandang dana untuk acara tersebut sesuai dengan Surat Kementrian Badan Usaha Milik Negara (KBUMN) Nomor : S-1015/MBU/D7/10/2017 tanggal 25 Oktober 2017 perihal Perubahan Pelaksanaan BUMN Hadir di Kampus.

b. Dasar Hukum Pelaksanaan Kegiatan

Kegiatan BUMN Hadir di Kampus di Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya diatas dilaksanakan berdasarkan dasar hukum sebagai berikut :

1. Surat Kementrian Badan Usaha Milik Negara (KBUMN) Nomor : S-967/MBU/D7/10/2017 tanggal 10 Oktober 2017 perihal Pelaksanaan BUMN Hadir di Kampus;
2. Surat Kementrian Badan Usaha Milik Negara (KBUMN) Nomor : S-968/MBU/D7/10/2017 tanggal 17 Oktober 2017 perihal Pelaksanaan BUMN Hadir di Kampus;
3. Surat Kementrian Badan Usaha Milik Negara (KBUMN) Nomor : S-991/MBU/D7/10/2017 tanggal 20 Oktober 2017 perihal Tambahan BUMN dan Perubahan Lokasi Pelaksanaan BUMN Hadir di Kampus;

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
Pada tanggal 28 Oktober 2017 (Lanjutan)
(Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan Lain)

4. Surat Kementerian Badan Usaha Milik Negara (KBUMN) Nomor : S-1015/MBU/D7/10/2017 tanggal 25 Oktober 2017 perihal Perubahan Pelaksanaan BUMN Hadir di Kampus.

c. Program Pelaksanaan Kegiatan BUMN Hadir di Kampus

Kegiatan BUMN Hadir di Kampus dilaksanakan di Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya Kampus III BSD pada hari Sabtu tanggal 28 Oktober 2017 dengan susunan pelaksanaan acara berikut :

1. Upacara Sumpah Pemuda

Diselenggarakan pada pukul 08.00 – 09.00 dan dihadiri oleh Perwakilan PT Waskita Karya (Persero) Tbk sebanyak 21 orang, Perwakilan PT Kimia Farma (Persero) Tbk sebanyak 25 orang, dan Perwakilan Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya sebanyak 700 orang.

Acara ini diselenggarakan sesuai dengan Surat Edaran Menteri Pemuda dan Olahraga No. 10.13.1/MENPORA/X/2017 agar instansi menyelenggarakan upacara bendera dalam rangka memperingati hari Sumpah Pemuda ke-89, sehingga acara ini menjadi bagian dari Kegiatan BUMN Hadir di Kampus.

2. Pelaksanaan Kuliah Umum

Diselenggarakan pada pukul 10.00 – 12.00 di Ruang Serbaguna 2 Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya Kampus III BSD, dengan peserta sebanyak 700 mahasiswa Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya dan 20 orang perwakilan dari BUMN yaitu pegawai PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk.

d. Sumber Dana

Dana pelaksanaan kegiatan ini berasal dari Dana Tanggung Jawab Sosial Lingkungan (TJSL)/CSR (*Corporate Social Responsibility*) serta bantuan CSR terpisah dalam bentuk bantuan sarana dan prasarana sesuai dengan Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dengan PT Kimia Farma (Persero) Tbk Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 tanggal 27 Oktober 2017 tentang Penyelenggaraan Program BUMN Hadir di Kampus.

Estimasi anggaran Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya Kampus III BSD adalah sebesar Rp 870.843.600 dengan alokasi pembagian proporsi dana antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk sebagai berikut:

1. Bagian dana bantuan CSR PT Waskita Karya (Persero) Tbk sebesar 70% dari total anggaran atau senilai Rp 609.590.520.
2. Bagian dana bantuan CSR PT Kimia Farma (Persero) Tbk sebesar 30% dari total anggaran atau senilai Rp 261.253.080.

Selain dana bantuan CSR tersebut diatas, PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk juga memberikan dana bantuan CSR terpisah dalam bentuk bantuan sarana dan prasarana sebagai berikut:

1. Bantuan Sarana dan Prasarana Pendidikan sebesar Rp 100.000.000 dari PT Waskita Karya (Persero) Tbk; dan
2. Bantuan 4 Unit Laptop senilai Rp 25.000.000 dari PT Kimia Farma (Persero) Tbk.

Dalam Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk, para pihak sepakat bahwa pembiayaan akan ditanggung terlebih dahulu oleh PT Waskita Karya (Persero) Tbk. Sementara untuk bantuan CSR terpisah dalam bentuk 4 (empat) unit Laptop akan diserahkan langsung oleh PT Kimia Farma (Persero) Tbk pada saat pelaksanaan acara.

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
Pada tanggal 28 Oktober 2017 (Lanjutan)
(Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan Lain)

PT Kimia Farma (Persero) Tbk sepakat untuk melakukan pembayaran kepada PT Waskita Karya (Persero) Tbk selambat-lambatnya 14 (empat belas) hari kalender setelah surat pemberitahuan dari PT Waskita Karya (Persero) Tbk yang disertai dengan rincian pengeluaran dana diterima oleh PT Kimia Farma (Persero) Tbk.

2. Dasar Penyusunan Laporan Pertanggungjawaban Dana Tanggung Jawab Sosial Dan Lingkungan Kegiatan BUMN Hadir Di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya

Laporan Pertanggungjawaban Dana Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan Kegiatan BUMN Hadir di Kampus yang bertempat di Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya disusun dengan menggunakan basis penerimaan dan pengeluaran kas.

Pengeluaran dana untuk pelaksanaan Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya akan dipertanggungjawabkan sebagai beban tanggung jawab sosial dan lingkungan pada laporan keuangan masing-masing BUMN Koordinator yaitu PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk.

Sesuai dengan Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk tentang Penyelenggaraan Program BUMN Hadir di Kampus Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 tanggal 27 Oktober 2017, para pihak sepakat bahwa PT Waskita Karya (Persero) Tbk akan menanggung beban pelaksanaan program sebesar 70% dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk akan menanggung beban pelaksanaan program sebesar 30% dari total biaya pelaksanaan program acara. Dalam Nota Kesepahaman tersebut, kedua belah pihak sepakat bahwa pembiayaan akan ditanggung terlebih dahulu oleh PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan selanjutnya akan ditagihkan kepada PT Kimia Farma (Persero) Tbk sebesar porsi pembiayaan yang harus ditanggung oleh PT Kimia Farma (Persero) Tbk. Dalam Nota Kesepahaman ini juga disepakati bahwa koordinator penyelenggaraan acara Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya adalah PT Waskita Karya (Persero) Tbk.

Setelah berakhirnya masa kegiatan, apabila biaya pelaksanaan kegiatan acara melebihi estimasi, maka selisihnya akan ditanggung oleh PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk sesuai dengan porsi masing-masing pihak, namun apabila biaya pelaksanaan kegiatan acara kurang dari estimasi, maka akan dikembalikan kepada masing-masing pihak sesuai dengan porsi pembagian biaya antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk.

3. IKHTISAR KEBIJAKAN AKUNTANSI PENTING

a. Basis Penyusunan Laporan Keuangan

Laporan penerimaan dan pengeluaran dana tanggung jawab sosial dan lingkungan disusun dan disajikan sesuai Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk tentang Penyelenggaraan Program BUMN Hadir di Kampus Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 tanggal 27 Oktober 2017 yang menjadi dasar pelaksanaan acara kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya.

Laporan pengeluaran dana akan dibukukan sebagai beban tanggung jawab sosial dan lingkungan pada laporan keuangan masing-masing BUMN Koordinator yaitu PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk dan disusun dan disajikan atas dasar basis kas (*cash basis*). Sesuai dengan Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk, pengeluaran dana akan dibayarkan terlebih dahulu oleh PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan selanjutnya ditagihkan kepada PT Kimia Farma (Persero) Tbk sesuai dengan porsi pembiayaan yang disepakati oleh kedua belah pihak.

Mata uang fungsional dan mata uang penyajian yang digunakan dalam penyusunan laporan penerimaan dan pengeluaran dana ini adalah Rupiah (IDR).

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
Pada tanggal 28 Oktober 2017 (Lanjutan)
(Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan Lain)

b. Pengeluaran Dana

Pengeluaran dana untuk acara Kegiatan BUMN Hadir di Kampus ini disusun berdasarkan Rencana Anggaran Biaya (RAB) yang telah disepakati oleh PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk sebagaimana yang telah dituangkan dalam Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk tentang Penyelenggaraan Program BUMN Hadir di Kampus Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 tanggal 27 Oktober 2017.

Seluruh penggunaan dana harus sesuai dengan ketentuan RAB tersebut dan kepatuhan terhadap ketentuan peraturan perundang-undangan.

4. PENERIMAAN DANA

4.1. Dana Partisipasi BUMN Koordinator

Sumber dana acara pelaksanaan Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya ditanggung oleh pihak BUMN yang ditunjuk oleh Kementerian BUMN Republik Indonesia untuk menyelenggarakan acara ini dalam hal ini oleh PT Waskita Karya (Persero) Tbk dengan PT Kimia Farma (Persero) Tbk yang ditunjuk oleh Kementerian BUMN RI untuk menyelenggarakan acara BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya.

Sesuai dengan Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 tanggal 27 Oktober 2017, dana partisipasi yang ditanggung oleh masing-masing pihak adalah sebagai berikut:

No	Para Pihak	Persentase	Anggaran Awal	Tambahan	Total
1	PT Waskita Karya (Persero) Tbk	70%	609.590.520	29.509.480	639.100.000
2	PT Kimia Farma (Persero) Tbk	30%	261.253.080	12.646.920	273.900.000
	Jumlah	100%	870.843.600	42.156.400	913.000.000

4.2. Bantuan Dana Sarana dan Prasarana Pendidikan

Selain dana partisipasi sesuai dengan Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 tanggal 27 Oktober 2017, PT Waskita Karya (Persero) Tbk juga akan menyalurkan bantuan dana sarana dan prasarana pendidikan sebesar Rp 100.000.000 yang didanai melalui dana tanggung jawab sosial dan lingkungan PT Waskita Karya (Persero) Tbk.

4.3. Bantuan dalam Bentuk 4 (Empat) unit Laptop

Selain dana partisipasi sesuai dengan Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dan PT Kimia Farma (Persero) Tbk Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 tanggal 27 Oktober 2017, PT Kimia Farma (Persero) Tbk juga akan menyalurkan bantuan dalam bentuk 4 (empat) unit laptop sebesar Rp 25.000.000 yang didanai melalui dana tanggung jawab sosial dan lingkungan PT Kimia Farma (Persero) Tbk.

5. PENGELUARAN DANA

Realisasi pengeluaran dana tanggung jawab sosial dan lingkungan untuk Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya adalah sebagai berikut :

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
 Pada tanggal 28 Oktober 2017 (Lanjutan)
 (Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan Lain)

No	Pengeluaran Dana	Anggaran
1	BUMN Hadir di Kampus	
	1. Jasa <i>Event Organizer</i> BUMN Hadir di Kampus	744.343.600
	2. Pembelian Kaos dan Topi	126.500.000
	Jumlah	870.843.600
2	Bantuan Sarana dan Prasarana - Waskita Karya	100.000.000
3	Bantuan Laptop - Kimia Farma	25.000.000
	Jumlah	995.843.600

Secara keseluruhan tingkat realisasi pengeluaran kas untuk Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya adalah sebesar 104,23% dari anggaran.

Penjelasan pengeluaran kas untuk Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya adalah sebagai berikut:

5.1. Jasa *Event Organizer*

Salah satu agenda acara dalam pelaksanaan Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya adalah Kuliah Umum dan Diskusi Ilmiah, dimana untuk penyelenggaraan acara tersebut, PT Waskita Karya (Persero) Tbk bersama PT Kimia Farma (Persero) Tbk menyetujui penggunaan jasa *event organizer* sesuai dengan Nota Kesepahaman antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dengan PT Kimia Farma (Persero) Tbk Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 tanggal 27 Oktober 2017 tentang Penyelenggaraan Program BUMN Hadir di Kampus.

Sesuai dengan Perjanjian Kerjasama Nomor L.41.2/P/WK/2017 antara PT Waskita Karya (Persero) dan PT Hanindo Mitra Lestari tanggal 27 Oktober 2017 tentang Jasa *Event Organizer* dalam Rangka BUMN Hadir di Kampus 2017, PT Hanindo Mitra Lestasi telah ditunjuk oleh PT Waskita Karya (Persero) Tbk untuk menjadi penyelenggara Kegiatan BUMN Hadir di Kampus 2017 dengan imbal jasa sebesar Rp 786.500.000 sudah termasuk jasa manajemen dan PPN sebesar 10%, dengan ruang lingkup pekerjaan sebagai berikut:

- a. Pengaturan Venue serta *Food and Beverage* termasuk penyediaan *snack box* dan *lunch box* untuk 1.000 pax dan 100 pax *coffee break* dan *lunch buffet* untuk VVIP;
- b. 1 set *backdrop* dan Dekorasi termasuk logo acara, karpet dan taman mini di depan panggung;
- c. Kaos dan topi peserta sebanyak 1.000 pcs;
- d. Tata Ruang Auditorium termasuk karpet, sofa, *coffee table*, dan podium;
- e. Menyiapkan Skenario Acara;
- f. Menyiapkan Tim Pelaksana: *stage manager*, *crew* dan operator;
- g. Menyiapkan Infrastruktur Pendukung Acara: umbul-umbul sebanyak 30 pcs, spanduk sebanyak 4 pcs, pembawa acara, *doorprize*, *souvenir* peserta sebanyak 1.500 pcs berupa *planner* dan pulpen grafir, *souvenir* kuis berupa *speaker bluetooth* dan *external hardisk* 1TB, *sound system* dengan kapasitas 10.000 watt, peralatan presentasi dan dokumentasi;
- h. Sertifikat peserta sebanyak 500 lembar;
- i. *Briefing* dan Koordinasi Pembawa Acara, Penerima Tamu dan Semua Tim Pelaksana;
- j. Mengkoordinir Registrasi Undangan dan Distribusi Materi Percetakan;
- k. Berkoordinasi dengan Pihak Emiten;
- l. Pelapor Seluruh Acara

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
 Pada tanggal 28 Oktober 2017 (Lanjutan)
 (Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan Lain)

Rincian pengeluaran kas untuk pembayaran jasa *event organizer* untuk Kegiatan BUMN Hadir di Kampus adalah sebagai berikut:

No.	Kegiatan	Total
1	<i>Souvenir</i> Peserta	201.000.000
2	Kaos Peserta	112.500.000
3	Konsumsi	115.050.000
4	Topi Peserta	37.500.000
5	Barang Cetak	33.250.000
6	Peralatan Presentasi	29.000.000
7	<i>Backdrop</i>	31.600.000
8	Tata Ruang Auditorium	25.000.000
9	Dokumentasi	18.500.000
10	Umbul-Umbul	15.000.000
11	<i>Sound System</i>	11.000.000
12	<i>Souvenir</i> Kuis	8.600.000
13	Pembawa Acara (<i>Master of Ceremony</i>)	8.000.000
14	Spanduk	2.500.000
15	Sertifikat Peserta	1.500.000
	Sub Jumlah	650.000.000
	Jasa Manajemen	65.000.000
	Jumlah Beban <i>Event Organizer</i>	715.000.000
	PPN 10%	71.500.000
	Jumlah	786.500.000

5.2. Pembelian Kaos dan Topi

Sesuai dengan Risalah Rapat BUMN Hadir di Kampus tanggal 19 Oktober 2017 yang diselenggarakan di Kementerian BUMN Republik Indonesia bertempat di Ruang Rapat Lantai 21 Gedung Kementerian BUMN, Jl. Medan Merdeka Selatan No. 13, Jakarta 10110, disebutkan bahwa untuk penyediaan seragam Eselon I KBUMN, Direktur Utama BUMN, dan Tim BUMN Penyelenggara akan disiapkan oleh PT Sarinah (Persero) sebanyak 500 buah, sedangkan untuk kaos dan topi untuk 1.000 peserta akan disiapkan oleh BUMN penyelenggara kegiatan. Rincian pengeluaran kas untuk pembuatan kaos dan topi untuk Eselon I KBUMN, Direktur Utama BUMN, dan Tim BUMN Penyelenggara yang disiapkan oleh PT Sarinah (Persero) adalah sebagai berikut:

No	Uraian	Unit	Total
1	Kaos Ukuran L	300 Pcs	54.000.000
2	Kaos Ukuran XL	100 Pcs	18.000.000
3	Kaos Ukuran XXL	100 Pcs	18.000.000
4	Topi	500 Pcs	25.000.000
			115.000.000
	PPN 10%		11.500.000
	Jumlah		126.500.000

5.3. Bantuan Sarana dan Prasarana

Bantuan sarana dan prasarana dalam bentuk bantuan dana pengadaan fasilitas pendidikan di Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya dalam rangkaian acara Kegiatan BUMN Hadir di Kampus sebesar Rp 100.000.000 telah disalurkan oleh PT Waskita Karya (Persero) Tbk pada

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
 Pada tanggal 28 Oktober 2017 (Lanjutan)
 (Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan Lain)

bulan November 2017 dan untuk bantuan pengadaan 4 (empat) unit Laptop senilai Rp 25.000.000 telah disampaikan langsung ke Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya oleh PT Kimia Farma (Persero) Tbk.

6. SKEDUL PENGELUARAN KAS – ANGGARAN DAN REALISASI

Perbandingan antara anggaran dan realisasi pengeluaran kas untuk Kegiatan BUMN Hadir di Kampus bertempat di Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya Kampus III BSD dapat disajikan sebagai berikut:

No	Kegiatan	Anggaran	Realisasi	%	Kekurangan Dana
1	BUMN Hadir di Kampus				
1.	<i>Event Organizer</i> BUMN Hadir di Kampus				
	<i>Souvenir</i> Peserta	201.000.000	201.000.000	100,00	-
	Kaos Peserta	112.500.000	112.500.000	100,00	-
	Konsumsi	100.000.000	115.050.000	115,05	(15.050.000)
	Topi Peserta	37.500.000	37.500.000	100,00	-
	Barang Cetakan	33.250.000	33.250.000	100,00	-
	Peralatan Presentasi	27.500.000	29.000.000	105,45	(1.500.000)
	<i>Backdrop</i>	20.400.000	31.600.000	154,90	(11.200.000)
	Tata Ruang Auditorium	22.450.000	25.000.000	111,36	(2.550.000)
	Dokumentasi	15.700.000	18.500.000	117,83	(2.800.000)
	Umbul-Umbul	15.000.000	15.000.000	100,00	-
	<i>Sound System</i>	10.000.000	11.000.000	110,00	(1.000.000)
	Souvenir Kuis	8.600.000	8.600.000	100,00	-
	Pembawa Acara (<i>Master of Ceremony</i>)	7.000.000	8.000.000	114,29	(1.000.000)
	Spanduk	2.760.000	2.500.000	90,58	260.000
	Sertifikat Peserta	1.500.000	1.500.000	100,00	-
	Jasa Manajemen	61.516.000	65.000.000	105,66	(3.484.000)
	PPN 10%	67.667.600	71.500.000	105,66	(3.832.400)
	Jumlah	744.343.600	786.500.000	105,66	(42.156.400)
	2. Pembelian Kaos dan Topi BUMN	126.500.000	126.500.000	100,00	-
	Jumlah	870.843.600	913.000.000	104,84	(42.156.400)
	Tambahan Kekurangan Dana				42.156.400
	Saldo Akhir Dana				-
2	Bantuan Sarana dan Prasarana - Waskita	100.000.000	100.000.000	100,00	-
3	Bantuan Laptop - Kimia Farma	25.000.000	25.000.000	100,00	-
	Jumlah	995.843.600	1.038.000.000	104,23	-

Secara keseluruhan realisasi pengeluaran kas untuk Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya melebihi dari estimasi anggaran awal.

Sesuai dengan Nota Kesepahaman Nomor L.41.1/MOU/WK/2017 dan Nomor 170/KF/PRJ/X/2017 antara PT Waskita Karya (Persero) Tbk dengan PT Kimia Farma (Persero) Tbk tanggal 27 Oktober 2017, kekurangan dana senilai Rp 42.156.400, ditanggung oleh masing-masing pihak sesuai dengan porsi anggaran awal, dengan rincian sebagai berikut :

No	Para Pihak	Prosentase	Anggaran Awal	Tambahan	Total
1	PT Waskita Karya (Persero) Tbk	70%	609.590.520	29.509.480	639.100.000
2	PT Kimia Farma (Persero) Tbk	30%	261.253.080	12.646.920	273.900.000
	Jumlah	100%	870.843.600	42.156.400	913.000.000

PT WASKITA KARYA (PERSERO) TBK
CATATAN ATAS LAPORAN PENERIMAAN DAN PENGELUARAN DANA
TANGGUNG JAWAB SOSIAL DAN LINGKUNGAN
KEGIATAN BUMN HADIR DI KAMPUS UNIVERSITAS KATOLIK INDONESIA ATMA JAYA
Pada tanggal 28 Oktober 2017 (Lanjutan)
(Dalam Rupiah Penuh, kecuali Dinyatakan Lain)

7. PENYELESAIAN LAPORAN KEUANGAN

Manajemen PT Waskita Karya (Persero) Tbk sebagai koordinator penyelenggara Program Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia Atma Jaya bertanggung jawab atas penyusunan dan penyajian laporan penerimaan dan pengeluaran dana untuk Kegiatan BUMN Hadir di Kampus Universitas Katolik Indonesia dan telah disetujui untuk diterbitkan pada tanggal 23 April 2018.

8. KEJADIAN SETELAH TANGGAL PELAPORAN

Tidak terdapat kejadian setelah tanggal laporan pengeluaran dana yang penting dan perlu diungkapkan dalam catatan atas laporan penerimaan dan pengeluaran dana ini.
