

PANDUAN PENYEDIAAN SIJIL PENGESAHAN BAKI (SPB) TERIMAAN

1. Menjana laporan hasil mengikut vot dana G000 di bawah tab modul Laporan :

The screenshot shows a web application interface with a navigation menu at the top and a main content area. The navigation menu includes 'Tugasan', 'Data Induk', 'Waran', 'Baucar Jurnal', 'Perolehan', 'Pengurusan Arahan Pembayaran', 'Terimaan', 'Panjar', 'Perakaunan Aset', 'Laporan', and 'JSM'. The 'Laporan' tab is selected, indicated by a yellow callout '1'. On the left, a sidebar menu lists various report types, with 'Laporan Belanja/Hasil' highlighted by a yellow callout '3'. The main content area is titled 'LAPORAN BELANJA / HASIL' and contains several sections with input fields and radio buttons. The 'Jana' dropdown menu is highlighted by a yellow callout '10'. The 'Tahun Kewangan' field is set to '2020' and 'Bulan' is set to '01', with a yellow callout '4' pointing to these fields. The 'Pegawai Pengawal Membayar' field is set to 'B6' and 'Kumpulan PTJ & PTJ Membayar' is set to '27921301', with a yellow callout '5' pointing to these fields. The 'Vot/Dana' field is set to 'Dana - G000', with a yellow callout '6' pointing to this field. The 'PILIRAN KOD AKAUN' section has 'Hasil' selected, with a yellow callout '7' pointing to this selection. The 'PILIRAN LAPORAN' section has 'Kod Akaun' selected, with a yellow callout '8' pointing to this selection. The 'JENIS LAPORAN' section has 'Ringkasan' selected, with a yellow callout '9' pointing to this selection. The 'FORMAT LAPORAN' section has 'PDF' selected. A yellow callout '2' points to the 'TRANSAKSI' tab in the sidebar, and a yellow callout '3' points to the 'LAPORAN BELANJA/HASIL' tab in the sidebar.

Contoh Laporan

Laporan : GL006	KEMENTERIAN KEWANGAN MALAYSIA	Tarikh : 16.07.2020
Kod Transaksi : ZWAGLR006	LAPORAN HASIL MENGIKUT KOD AKAUN (RINGKASAN) BULAN 01 TAHUN KEWANGAN 2020	Masa : 08:34:43
Pengguna : 890209085998	BAGI TEMPOH 01.01.2020 SEHINGGA 31.01.2020	Muka Surat : 1 / 3

Pegawai Pengawal Membayar : B6 KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARAAN
 Kumpulan PTJ Membayar : 27 KUMPULAN PTJ JABATAN AKAUNTAN NEGARA
 Kumpulan PTJ & PTJ Membayar : 27021301 PEJABAT PENGARAH JANAM NEGERI PERAK
 Kod Akaun : HD181101 TERIMAAN BALIK BAYARAN TAHUN-TAHUN LALU

	Baki Awal	Tempoh		Unsur-nya		Baki Menzukini
	(Dg/Kt (RM))	Debit (RM)	Kredit (RM)	Bersih (RM)	(Dg/Kt (RM))	
Jumlah Dana G000			123.25	123.25	123.25	
Jumlah Kod Akaun HD181101	0.00	0.00	123.25	123.25	123.25	

2. Menjana Laporan buku tunai cerakinan di bawah tab laporan modul terimaan:

The screenshot shows the 'TERIMAAN' (Receipts) module in the software. The 'LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN' (Cash Receipts Statement) option is selected. The interface shows the following fields and values:

- 1**: Tab 'TERIMAAN' is selected in the top navigation bar.
- 2**: The 'LAPORAN' (Reports) sub-tab is selected.
- 3**: The 'LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN' option is selected in the left sidebar.
- 4**: The date range is set to '01.01.2020 - 31.01.2020'.
- 5**: The 'JANA' (Generate) button is highlighted.

The main form fields are:

- PILIHAN TEMPOR MASA PELAPORAN**: Tahun * 2020, Tarikh * 01.01.2020
- PILIHAN ENTITI**: Pejabat Perakaunan 1008, Pegawai Pengawal Menyedia B6, Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia * 27021301
- PILIHAN DATA**: Jenis Laporan Tarikh Resit
- FORMAT LAPORAN**: PDF (selected), ALV

Contoh Laporan

Laporan : ZWAARR035	JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI PERAK	Tarikh : 16.07.2020
Kod Transaksi : ZWAARR035	LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN	Masa : 08:34:08
Pengguna : 890299085998	BAGI TEMPOH 01.01.2020 SEHINGGA 31.01.2020 SEPERTI PADA 16.07.2020 BAGI TAHUN KEWANGAN 2020	Muka Surat : 1/2

Pejabat Perakaunan : 1008 JABATAN AKAUNTAN NEGARA NEGERI PERAK
 Pegawai Pengawal Menyedia : B6 KETUA SETIAUSAHA PERBENDAHARAAN
 Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia : 27021301 KUMPULAN PTJ JABATAN AKAUNTAN NEGARA
 PEJABAT PENGARAH JANMI NEGERI PERAK

Tarikh Resit	Tarikh Transaksi	No. Resit / No. Dokumen	Sumber	Cara Bayaran	Kod Akaun	Amaun (RM)	Pembayaran Kepada Perbendaharaan								
							Penyata Pemungut			Resit Perbendaharaan					
							Tarikh	Nombor Dokumen	Amaun Kasar (RM)	Caj Perkhidmatan		Amaun Bersih (RM)	Tarikh	Nombor Dokumen	Amaun (RM)
Kod Akaun	Amaun (RM)														
22.01.2020	22.01.2020	202027021301R300000	1GFMAS	TUNAI	H0181101	123.25	22.01.2020	P1000	123.25			123.25	22.01.2020	202027021301R3000001	123.25
Jumlah Harian						123.25									
Jumlah Keseluruhan						123.25									

- i. Hanya hasil terimaan (kod akaun – H & Vot dana – G000) sahaja yang perlu diambil kira dalam laporan buku tunai cerakinan

3. Persekitaran Elektronik Sepenuhnya

Merujuk kepada PTJ/PP dan AO yang menggunakan sistem perakaunan yang sama dari mula proses kemasukan data perakaunan hingga ke penyediaan laporan dilakukan sepenuhnya dalam satu sistem. Contoh : iGFMAS

i. Lampiran F2 - Isikan maklumat seperti contoh berikut:

SPANM BIL. 3/2019

LAMPIRAN F2

SIJIL PENGESAHAN BAKI TERIMAAN (PERSEKITARAN ELEKTRONIK SEPENUHNYA) Seperti Pada 31.01.2020	
<u>Pejabat Perakaunan</u>	: 1008 – JANM PERAK
<u>Pegawai Pengawal Menyedia</u>	: B6
<u>Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia</u>	: 27021301
Jumlah Akaun Hasil (Lampiran F2a)	
<u>Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun</u>	: RM 350.00 - Jum Semasa
<u>Laporan Buku Tunai Cerakinan</u>	: RM 350.00 - Jum Hasil shj
<u>Selaras dengan Arahan Perbendaharaan 143(b), disahkan Jumlah Akaun Hasil seperti di Laporan Buku Tunai Cerakinan dan Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun adalah:</u>	
<input checked="" type="checkbox"/>	<u>Transaksi perakaunan diakaunkan pada struktur kod perakaunan yang tepat dan betul.</u>
<input type="checkbox"/>	<u>Disahkan Penyata Pemungut yang belum dibankkan seperti di Laporan Terperinci Tempoh Proses Penyata Pemungut Belum Dibankkan adalah tepat dan betul.</u>
<input type="checkbox"/>	<u>Berbeza. Seperti di Lampiran F2b</u>
<u>Nama Pegawai</u> :	} Lengkapkan
<u>Jawatan</u> :	
<u>Tarikh</u> :	
<u>Cap Rasmi Jabatan</u> :	
<u>Nota:</u> <u>Tandakan (✓) di kotak yang berkenaan.</u> <u>Sila gunakan lampiran berasingan jika ruangan tidak mencukupi.</u>	

ii. Lampiran F2(a)

SPANM BIL. 3/2019
**LAMPIRAN F2a: PERBANDINGAN TERIMAAN LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN DAN LAPORAN HASIL
 MENGIKUT KOD AKAUN
 (PERSEKITARAN ELEKTRONIK SEPENUHNYA)**

Pejabat Perakaunan :1008 – JANM PERAK
 Pegawai Pengawal Menyedia :B6
 Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia :27021301

Bil.	Kod Akaun Hasil	Perihal Kod Akaun Hasil	Laporan Buku Tunai Cerakinan (RM)	Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun (RM)
1	H0176102	DENDA-DENDA DAN RAMPASAN	100	100
2	H0171399	BAYARAN-BAYARAN LAIN	250	250
		Kod Hasil Sahaja		
Jumlah Keseluruhan			350	350

Disediakan oleh:

Tandatangan :
 Nama :
 Jawatan :

Disahkan oleh:

Tandatangan :
 Nama :
 Jawatan :

iii. Lampiran F2(b) Diisi sekiranya terdapat perbezaan

SPANM BIL. 3/2019
LAMPIRAN F2b

**PENYATA PENYESUAIAN TERIMAAN
(PERSEKITARAN ELEKTRONIK SEPENUHNYA)
Seperti Pada 31.01.2020**

Pejabat Perakaunan : 1008 – JANM PERAK
Pegawai Pengawal Menyedia : B6
Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia : 27021301

Bil.	Perihal Terimaan	Tindakan	Tarikh Dokumen	No. Rujukan Dokumen	Amaun (RM)
		Solman / Jurnal			

Disediakan oleh:

Tandatangan :
Nama :
Jawatan :

Disahkan oleh:

Tandatangan :
Nama :
Jawatan :

Nota

- Lampiran F2:** PTJ perlu mengisi **baki bulan semasa** sahaja di ruangan Jumlah Akaun Hasil - Laporan Hasil mengikut kod akaun & Laporan Buku Tunai Cerakinan.
- Tujuan Sijil Pengesahan Baki Terimaan disediakan adalah untuk mengesahkan transaksi perakaunan diakaunkan pada struktur kod perakaunan yang tepat dan betul serta mengesahkan penyata pemungut yang telah di Peraku II dimasukkan ke bank dalam tempoh masa yang ditetapkan.
- Lampiran F2a:** Perbandingan Terimaan Laporan Buku Tunai Cerakinan dan Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun adalah untuk menyenaraikan hasil terimaan dalam Buku Tunai Cerakinan dan Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun.
- Lampiran F2b:** Penyata Penyesuaian Terimaan **perlu diisi** apabila terdapat perbezaan di antara Laporan Buku Tunai Cerakinan dan Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun.
- Sekiranya perbezaan adalah disebabkan oleh kesilapan penggunaan kod dana / akaun, pelarasan melalui baucar jurnal perlu dilakukan. Jika perbezaan disebabkan oleh cek tak laku, tindakan penggantian perlu diambil.

4. Persekitaran Elektronik dan Integrasi Sistem

Merujuk kepada PTJ/PP yang menggunakan sistem terimaan agensi yang berintegrasi dengan iGFMAS.

i. **Lampiran F4** - Isikan maklumat seperti contoh berikut:

SIJIL PENGESAHAN BAKI TERIMAAN (PERSEKITARAN ELEKTRONIK DAN SISTEM TERIMAAN AGENSI KERAJAAN) INTEGRASI/ TIDAK BERINTEGRASI*			
Nama Sistem Agensi : ABC Seperti Pada 31.01.2020			
Pejabat Perakaunan	: 1008 – JANM PERAK		
Pegawai Pengawal Menyedia	: B6		
Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia	: 27021301		
Jumlah Akaun Hasil seperti di Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun (iGFMAS)	: RM10,000.00 (AMAUN SEMASA)		
Selaras dengan Arahan Perbendaharaan 143(b), disahkan Jumlah Akaun Hasil seperti Laporan Buku Tunai Cerakinan dan Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun (iGFMAS) berbanding Laporan Sistem Terimaan Agensi Cth :ABC adalah:			
<input checked="" type="checkbox"/>	Transaksi perakaunan diakaunkan pada struktur kod perakaunan yang tepat dan betul.		
<input type="checkbox"/>	Disahkan Penyata Pemungut yang belum dibankkan seperti di Laporan Terperinci Lempon Proses Penyata Pemungut belum dibankkan adalah tepat dan betul.		
<input type="checkbox"/>	Berbeza Laporan Buku Tunai Cerakinan iGFMAS dengan Laporan Sistem Terimaan Agensi seperti di Lampiran F4(a) .		
<input type="checkbox"/>	Berbeza Laporan Buku Tunai Cerakinan dengan Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun seperti di Lampiran F4(b) .		
(..... tandatangan.....)			
Nama Pegawai	:	}	Lengkapkan
Jawatan	:		
Tarikh	:		
Cap Rasmi Jabatan	:		
Nota:			
* Potong yang tidak berkenaan			

ii. Lampiran F4(a)

SPANMBIL. 3/2019
LAMPIRAN F4(a)

**PENYATA PENYESUAIAN TERIMAAN
(PERSEKITARAN ELEKTRONIK DAN SISTEM TERIMAAN AGENSI KERAJAAN)
INTEGRASI/ TIDAK BERINTEGRASI***

Nama Sistem Agensi Cth ABC
Seperti Pada 31.01.2020

Pejabat Perakaunan : 1008 – JANM PERAK
Pegawai Pengawal Menyedia : B6
Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia : 27021301

Butiran	Amaun (RM)
Jumlah Akaun Hasil seperti di Laporan Terimaan Agensi ABC	RM 10,000.00
<p>Tambah:</p> <p>Kredit di Laporan Buku Tunai Cerakinan iGFMAS yang tidak diambil kira oleh Laporan Sistem Terimaan Agensi. (Senarai A dilampirkan)</p> <p>Debit di Laporan Sistem Terimaan Agensi yang tidak diambil kira oleh Laporan Buku Tunai Cerakinan iGFMAS. (Senarai B dilampirkan)</p>	
<p>Kurang:</p> <p>Debit di Laporan Buku Tunai Cerakinan iGFMAS yang tidak diambil kira oleh Laporan Sistem Terimaan Agensi. (Senarai C dilampirkan)</p> <p>Kredit di Laporan Sistem Terimaan Agensi yang tidak diambil kira oleh Laporan Buku Tunai Cerakinan iGFMAS. (Senarai D dilampirkan)</p>	
Jumlah Akaun Hasil di Laporan Buku Tunai Cerakinan di iGFMAS	RM 10,000.00

Disediakan oleh:

Tandatangan :
Nama :

Disahkan oleh:

Tandatangan :
Nama :

iii. Lampiran F4(a) – Diisi sekiranya terdapat perbezaan

SPANM BIL. 3/2019
LAMPIRAN F4(a)

Senarai A				
PENYATA KREDIT DI LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN IGEMAS YANG TIDAK DIAMBIL KIRA OLEH LAPORAN SISTEM TERIMAAN AGENSI				
Pejabat Berakaudan : Pegawai Berawal Menyedia : Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia :				
BIL.	TARIKH	NO. RUJ	BUTIRAN	AMAUN (RM)
JUMLAH				
Disediakan oleh: Tandatangan : Nama : Jawatan : Disediakan oleh: Tandatangan : Nama : Jawatan :				

Senarai B				
PENYATA DEBIT DI LAPORAN SISTEM TERIMAAN AGENSI YANG TIDAK DIAMBIL KIRA OLEH LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN IGEMAS				
Pejabat Berakaudan : Pegawai Berawal Menyedia : Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia :				
BIL.	TARIKH	NO. RUJ	BUTIRAN	AMAUN (RM)
JUMLAH				
Disediakan oleh: Tandatangan : Nama : Jawatan : Disediakan oleh: Tandatangan : Nama : Jawatan :				

Senarai C				
PENYATA DEBIT DI LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN IGEMAS YANG TIDAK DIAMBIL KIRA OLEH LAPORAN SISTEM TERIMAAN AGENSI				
Pejabat Berakaudan : Pegawai Berawal Menyedia : Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia :				
BIL.	TARIKH	NO. RUJ	BUTIRAN	AMAUN (RM)
JUMLAH				
Disediakan oleh: Tandatangan : Nama : Jawatan : Disediakan oleh: Tandatangan : Nama : Jawatan :				

Senarai D				
PENYATA KREDIT DI LAPORAN SISTEM TERIMAAN AGENSI YANG TIDAK DIAMBIL KIRA OLEH LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN IGEMAS				
Pejabat Berakaudan : Pegawai Berawal Menyedia : Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia :				
BIL.	TARIKH	NO. RUJ	BUTIRAN	AMAUN (RM)
JUMLAH				
Disediakan oleh: Tandatangan : Nama : Jawatan : Disediakan oleh: Tandatangan : Nama : Jawatan :				

iv. Lampiran F4(b) – Diisi sekiranya terdapat perbezaan

SPANM BIL. 3/2019

LAMPIRAN E4(a)

LAMPIRAN F4(b): PERBANDINGAN TERIMAAN LAPORAN BUKU TUNAI CERAKINAN DAN LAPORAN HASIL MENGIKUT KOD AKAUN (PERSEKITARAN ELEKTRONIK DAN SISTEM TERIMAAN AGENSI

(KERAJAAN – INTEGRASI/ TIDAK BERINTEGRASI)

Pejabat Perakaunan : 1008 – JANM PERAK

Pegawai Pengawal Menyedia : B6
Kumpulan PTJ & PTJ Menyedia : 27021301

<u>Bil.</u>	<u>Kod Akaun Hasil</u>	<u>Perihal Kod Akaun Hasil</u>	<u>Laporan Buku Tunai Cerakinan (RM)</u>	<u>Laporan Hasil Mengikut Kod Akaun (RM)</u>
<u>Jumlah Keseluruhan</u>				

5. PENGHANTARAN DOKUMEN SIJIL PENGESAHAN BAKI TERIMAAN BULANAN

Jenis Lampiran	Laporan		
	Laporan Hasil (Ringkasan)	Laporan Buku Tunai Cerakinan iGFMS (Summary)	Laporan Sistem Agensi (Summary)
Lampiran F2	/	/	
Lampiran F4	/	/	/

