

RUMUSAN LEMBARAN KERJA NAZIRAN eSPKB BAGI TAHUN _____

KEMENTERIAN : _____

KOD JABATAN/ PTJ : _____

NAMA JABATAN/ PTJ : _____

TEMPOH SAMPEL : _____

TARIKH NAZIRAN : _____

BIL.	PENEMUAN NAZIRAN		SPPP	WP		INV TANPA PT		TNT		PNDAPATAN CUKAI		PT / KONTRAK		WPUA		PANJAR		BAUCAR JURNAL	
				X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB
JUMLAH SAMPEL																			
1.0	WARAN PERUNTUKAN																		
	1.1	Waran Peruntukan eSPKB dicetak	1																
	1.2	Dokumen sokongan untuk Waran Peruntukan lengkap/ disertakan/ salinan diakui sah	2																
	1.3	Waran asal disertakan bersama waran eSPKB	3																
	1.4	Tiada kesalahan kunci masuk maklumat/ butiran Waran Peruntukan	4																
	1.5	Terdapat kelulusan pindah peruntukan (viremen) oleh Ketua Jabatan/ Pemegang Waran/ Pegawai Pengawal/ Perbendaharaan - Pekeliling Perbendaharaan (PP) 11/2008	5																
2.0	BAUCAR BAYARAN																		
2.1	PENEMUAN AM BAUCAR BAYARAN																		
	2.1.1	Baucar Bayaran dicetak	6																
	2.1.2	Nombor rujukan/ tarikh invois/ no. daftar syarikat pada Baucar Bayaran sama dengan invois/ bil/ dokumen tuntutan	7																
	2.1.3	Perihal bayaran lengkap/ mematuhi Surat Arahan Jabatan Akauntan Negara Malaysia (JANM)	9																
	2.1.4	Perihal bayaran yang tepat dengan perolehan/ pembelian/ tuntutan sebenar yang dibuat	11																
	2.1.5	Penggunaan Kod Objek Lanjut/ Kumpulan Lanjut yang tepat - PP 5/2004	8																
	2.1.6	Penggunaan Kod Objek Am/ Sebagai yang tepat - PP 5/2004	16																
	2.1.7	Maklumat akaun bank dilampirkan	15.2																
	2.1.8	No. akaun bank/ nama pembekal/ penerima di invois/ bil/ borang tuntutan/ dokumen sokongan sama dengan di Baucar Bayaran	20																
	2.1.9	Dokumen sokongan yang dilampirkan lengkap/ mematuhi peraturan - Arahan Perbendaharaan (AP) 99 (a) dan AP102 (a) - Selain dari isu nombor 27, 29, 31.1, 31.2	10.1																
	2.1.10	Dokumen sokongan dilampirkan - AP99 (a) - Selain dari isu nombor 15.2, 15.3, 15.4, 15.5, 15.6, 15.7 dan para 2.2.16	15.1																

BIL.	PENEMUAN NAZIRAN	SPPP	WP		INV TANPA PT		TNT		PENDAPATAN CUKAI		PT / KONTRAK		WPUA		PANJAR		BAUCAR JURNAL	
			X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB
2.1.11	Bayaran menggunakan bil/ invois yang asal/ resit asal/ surat akuan sumpah	18																
2.1.12	Amaun di Baucar Bayaran sama dengan invois atau dokumen tuntutan - AP102 (a)	21																
2.1.13	Salinan dokumen sokongan dicap 'SALINAN DIAKUI SAH' lengkap dengan tandatangan, nama dan jawatan pegawai yang diberi kuasa pada muka surat yang berkaitan - Surat Pekeliling Akauntan Negara Malaysia (SPANM) 1/1983	12																
2.1.14	Baucar Bayaran tidak dipinda/ pindaan pada dokumen utama bayaran (invois/ bil/ resit) selaras dengan AP147	13																
2.1.15	Pembayaran tidak melebihi 14 hari - AP103 (a)	14.1																
2.1.16	Invois/ bil diperaku oleh Jabatan - AP99 (e) (i) atau (ii)	17																
2.1.17	Baucar dibayar bukan atas nama penjawat awam bagi bekalan, perkhidmatan dan kerja - AP99 (b)	19																
2.1.18	Pembayaran dibawah AP58 (a) dibuat dengan kelulusan Pejabat Perakaunan/ Perbendaharaan	22																
2.1.19	Pengeluaran wang untuk dibahagi-bahagikan mematuhi - AP96 (a)	23																
2.2	TUNTUTAN PEGAWAI / PANJAR																	
2.2.1	Borang tuntutan pegawai lengkap - AP99 (a) dan AP102 (a)	27																
	TUNTUTAN PERJALANAN/ LAIN-LAIN TUNTUTAN																	
2.2.2	Tuntutan perjalanan dikemukakan sebelum atau pada 10hb. bulan berikutnya - AP100 (a)	24																
2.2.3	Hanya satu tuntutan perjalanan dibuat bagi satu-satu bulan kecuali bagi tuntutan yang melibatkan lebih daripada satu Pusat Tanggungjawab (PTJ) - AP100 (b)	25																
2.2.4	Surat arahan tugas rasmi dilampirkan	15.3																
2.2.5	Kebenaran/ kelulusan membawa kenderaan sendiri melebihi 240km sehala dilampirkan - PP 3/2003	15.4																
2.2.6	Tiada kesilapan terkurang bayar pengiraan Baucar Bayaran Tuntutan Perjalanan/ lain-lain tuntutan bayaran balik - AP102 (a) (iv)	26.1																
2.2.7	Tiada kesilapan terlebih bayar pengiraan Baucar Bayaran Tuntutan Perjalanan/ lain-lain tuntutan bayaran balik/ tuntutan munasabah - AP102 (a) (iv)	28.1																
	PENDAPATAN BERCUKAI/ GAJI SELAIN KAKITANGAN AWAM																	
2.2.8	Surat arahan/ jadual kerja lebih masa/ salinan kad perakam waktu/ surat jemputan penceramah dilampirkan	15.5																
2.2.9	Pengesahan kerja lebih masa melebihi 9 jam berturut-turut dilampirkan	15.6																
2.2.10	Pengesahan tuntutan melebihi 1/3 gaji dilampirkan dan disahkan oleh Ketua Jabatan/ gred 48 ke atas	15.7																
2.2.11	Tiada kesilapan terkurang bayar pengiraan Baucar Bayaran Elaun Lebih Masa/ Tuntutan Penceramah/ Gaji - AP102 (a) (iv)	26.2																
2.2.12	Tiada kesilapan terlebih bayar pengiraan Baucar Bayaran Elaun Lebih Masa/ Tuntutan Penceramah/ Gaji - AP102 (a) (iv)	28.2																

BIL.	PENEMUAN NAZIRAN	SPPP	WP		INV TANPA PT		TNT		PNDAPATAN CUKAI		PT / KONTRAK		WPUA		PANJAR		BAUCAR JURNAL	
			X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB		
PANJAR WANG RUNCIT																		
2.2.13	Baucar Kecil (Kew.50) disediakan bagi tujuan Panjar Wang Runcit/ dilengkapkan/ tiada pindaan - AP99 (c)/ AP147	29																
2.2.14	Had amaun panjar sama dengan Buku Tunai	2.2.14																
2.2.15	Catatan Buku Tunai mengikut turutan Kew.50	2.2.15																
2.2.16	Lampiran buku tunai, lampiran rekupmen (penyata Perbelanjaan mengikut objek lanjut) disediakan dan dilampirkan - AP113 (b)	2.2.16																
2.2.17	Tiada kesilapan terkurang bayar pengiraan Baucar Bayaran Panjar Wang Runcit (Kew.50/ Buku Tunai/ Lampiran Rekupmen) - AP102 (a) (iv)	26.3																
2.2.18	Tiada kesilapan terlebih bayar pengiraan Baucar Bayaran Panjar Wang Runcit (Kew.50/ Buku Tunai/ Lampiran Rekupmen) - AP102 (a) (iv)	28.3																
2.3 PEROLEHAN - PESANAN TEMPATAN / KONTRAK / INDEN																		
PESANAN TEMPATAN																		
2.3.1	PT lengkap/ diperakui oleh Pembekal dan/ atau Jabatan/ dicetak - AP99 (e) (i) atau (ii)	31.1																
2.3.2	PT dilakukan secara manual dengan kelulusan pegawai yang diberi kuasa - AP54	33																
INDEN/ BAYARAN KONTRAK/ JKR66																		
2.3.3	Inden Kerja/ JKR66 yang dilampirkan lengkap - AP99 (e) (i) atau (ii)	31.2																
2.3.4	Bayaran kontrak/ perjanjian dicatat nombor kontrak, tempoh dan amaun kontrak pada ruangan 'Catatan' di senarai semak - AP99 (a)	30																
2.3.5	Tarikh penilaian kerja sebelum tarikh siap kerja - JKR66	10.2																
2.3.6	Tarikh siap kerja mestilah sama/ kurang daripada tarikh siap kerja yang dinyatakan di dalam Surat Tawaran Kontrak/ denda/ Sijil Lanjut Masa disertakan	10.3																
2.3.7	Lejar kontrak diselenggara/ dikemaskini - jumlah interim terkumpul di Lejar Kontrak mestilah sama dengan bayaran interim terdahulu (JKR66 : Bahagian A)	59.2																
2.3.8	Wang Jaminan Perlaksanaan (WJP) dikemukakan dan mematuhi peraturan seperti di dalam Surat Pekeliling Perbendaharaan (SPP) 5/2007 para 50 - 53	10.4																
2.3.9	Pemulangan balik WJP disertakan dengan dokumen sokongan lengkap (Sijil Siap Kerja dan/ Sijil Memperbaiki Kecacatan, Baucar Bayaran, Flimsi C350 dan lain-lain)	10.5																
KESELURUHAN - PT/ INDEN/ BAYARAN KONTRAK/ JKR66																		
2.3.3	PT/ Inden Kerja dikeluarkan sebelum tarikh perolehan - AP176.1 (d) dan (e)	32																
2.3.5	Perolehan dibuat melalui PT atau perjanjian/ kontrak	34																
2.3.6	Pembayaran dilaksanakan menggunakan dokumen perjanjian yang sah - AP176.1 (c)	35																
2.3.7	Pembayaran dibuat selepas bekalan/ perkhidmatan disempurnakan - AP102 (a) (i)	36																

BIL.	PENEMUAN NAZIRAN		SPPP	WP		INV TANPA PT		TNT		PNDAPATAN CUKAI		PT / KONTRAK		WPUA		PANJAR		BAUCAR JURNAL	
				X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB	X	TB
2.3.8	Bayaran mematuhi terma dan syarat kontrak		37																
2.3.9	Perolehan bekalan/ perkhidmatan/ kerja mematuhi peraturan/ tatacara perolehan		38																
3.0	BAUCAR JURNAL																		
3.1	Baucar Jurnal eSPKB dicetak		39																
3.2	Dokumen sokongan untuk Baucar Jurnal lengkap/ disertakan/ salinan diakui sah		40																
3.3	Tiada kesalahan kunci masuk maklumat/ butiran jurnal		41																
4.0	WARAN PERJALANAN UDARA AWAM (WPUA) PUKAL																		
4.1	Dokumen sokongan untuk WPUA lengkap/ disertakan/ salinan diakui sah		42																
4.2	WPUA dilakukan secara manual dengan kelulusan pegawai yang diberikuasa - AP54		43																
4.3	WPUA ditandatangani Peraku II		44																
4.4	Tiada pindaan pada WPUA		46																
5.0	PENGURUSAN DOKUMEN KEWANGAN																		
5.1	Cap 'BATALL/ TELAH BAYAR' (JANM 09) digunakan pada Baucar Bayaran yang dibatalkan/ nombor dan tarikh EFT/ cek yang gagal dikemaskini secara automatik/ Penyelenggaraan baucar batal tepat		47																
5.2	Borang Pergerakan Dokumen eSPKB (JANM 08)/ ePerolehan digunakan/ dilengkapkan/ tarikh dan tandatangan Pegawai Penyedia, Perakuan I, Perakuan II sama antara JANM 08 dan Baucar Bayaran/ Baucar Jurnal/ Waran Peruntukan/ WPUA		48																
5.3	Senarai semak dicetak/ pilihan atau penandaan sama dengan dokumen sokongan/ penandaan tepat		49																
5.4	Penggunaan modul bayaran yang tepat		51																
5.5	Borang tuntutan pegawai/ resit/ bil/ inoivis telah dicap/ ditebuk 'TELAH BAYAR' (JANM 11) - SPANM 1/1983		53																
5.6	Inoivis/ bil/ penyata tuntutan/ Kew. 8 telah dicap 'TARIKH TERIMA'		54																