



**JABATAN AKAUNTAN NEGARA MALAYSIA
NEGERI PERLIS**

Tingkat 3, Bangunan Persekutuan
Persiaran Jubli Emas
01000 Kangar
PERLIS

Telefon : 04-9762766/9762735
04-9762657/9762744
Faks : 04-9762668
Laman Web : <http://portalpp.anm.gov.my/perlis>

Ruj. Tuan:
Ruj. Kami : ANM.Ps(A) 0045 Jld.2(3)
Tarikh : 13 Oktober 2023

**SEMUA PTJ DI BAWAH SELIAAN
JANM NEGERI PERLIS**

Tuan/Puan,

**PENGHANTARAN PENGESAHAN BAKI KOD AKAUN UNTUK TUJUAN PENYEDIAAN
KERTAS KERJA SOKONGAN LEJAR AKRUAN BAGI PENUTUPAN AKAUN INTERIM
TAHUN KEWANGAN 2023 (30 SEPTEMBER 2023)**

Dengan hormatnya saya merujuk kepada perkara di atas.

2. Dimaklumkan bahawa pengesahan baki bagi kod-kod akaun yang berkaitan hendaklah disediakan bagi tujuan penyediaan Kertas Kerja Sokongan Lejar Akruan bagi Penyata Kewangan Kerajaan Persekutuan Pra-Peralihan Tahun Kewangan 2023 oleh Pejabat Perakaunan. Semua PTJ bawah seliaan JANM Negeri Perlis hendaklah mengambil perhatian ke atas perkara seperti berikut :

(a) Menyediakan Pengesahan Baki bagi kod akaun yang berkaitan mengikut panduan yang disertakan bersama surat ini ;

**RINGKASAN ITEM PENYATA KEWANGAN YANG MEMERLUKAN PENGESAHAN PTJ
MEMBAYAR**

UNIT ASET				
BIL.	ITEM PENYATA KEWANGAN	KOD AKAUN	LAMPIRAN	RUJUKAN LAPORAN PORTAL iGFMAS
1	Perbelanjaan Terdahulu Aset	A053*	D2	Laporan Ringkasan Hasil/Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti di Portal iGFMAS
2	Aset Belum Bayar	L013*	G1	
3	Akaun Belum Bayar GRN/FRN Transit Aset	L0191103	G3	
4	Inventori	A06* & A07*	C1	

UNIT AKAUN/DANA				
BIL.	ITEM PENYATA KEWANGAN	KOD AKAUN	LAMPIRAN	RUJUKAN LAPORAN PORTAL iGFMS
1	Deposit Bayaran	A052*	D1(A) & D1(B)	- Laporan Ringkasan Hasil/Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti di Portal iGFMS
2	Wang Pendahuluan Kontraktor	A0591101	D3(A) & D3(B)	- Laporan Ringkasan Hasil/Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti dan - Laporan Kedudukan Baki Subsidiari di Portal iGFMS
3	Terimaan Tak Ditunai	A0311101	B3	- Portal iGFMS / Laporan FAGLB03
4	ABT Ongoing Recievables	A048*	B7 & B7(A)	- Laporan Invois Terperinci di Portal iGFMS
5	Pendapatan Terdahulu	L037*	L	- Laporan Aset/Liabiliti/Ekuiti atau - Laporan Ringkasan Hasil/Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti di Portal iGFMS
6	Deposit	L11*	N(A) & N(B)	- Laporan Ringkasan Hasil / Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti dan - Laporan Kedudukan Baki Subsidiari/Laporan Terimaan Terdahulu dan Deposit di Portal iGFMS
7	Hasil Bukan Cuai Belum Terima	A027*	B2	- Laporan Ringkasan Hasil / Belanja/Aset/Liabiliti/Ekuiti

(b) Memastikan Pengesahan Baki yang perlu dikemukakan kepada JANM Negeri Perlis adalah lengkap dan sempurna selewat-lewatnya pada **27 OKTOBER 2023 (JUMAAT)**.

3. Pengesahan Baki yang disediakan hendaklah mematuhi format yang telah ditetapkan (berasingan mengikut PTJ Dipertanggung) serta disahkan dan ditandatangani oleh Ketua Jabatan. Format Pengesahan Baki juga boleh dimuat turun melalui portal Jabatan Akauntan Negara Malaysia Negeri Perlis <https://www.anm.gov.my> .

4. Sebarang pertanyaan berhubung pengesahan baki hendaklah dirujuk kepada Unit yang berkenaan di JANM Negeri Perlis di talian 04-9762766 seperti berikut:

BIL	UNIT	NAMA PEGAWAI UNTUK DIHUBUNGI
1.	Unit Akaun dan Dana	<ol style="list-style-type: none">1. Cik Hani Shahirah Binti Madzli2. Pn. Hafifah Binti Mohd Adzmi3. Pn. Asmeeza Binti Abdul Rahman4. Pn. Shuhaili Binti Razak5. Pn. Sharazila Binti Seman6. Pn. Norshamila Binti Mohd Pauzi7. Nor Shuhaila Binti Md Yusoff
2.	Unit Pengurusan Aset	<ol style="list-style-type: none">1. Pn. Rabiatul Adabiyah Binti Mohamed Hashim2. En. Ahmad Farhan Bin Azmi3. Pn. Aimi Safira Binti Said4. Pn. Siti Rohani Binti Abu Bakar5. Pn. Siti Hanani bt Hassan

5. Perhatian dan kerjasama tuan/puan untuk mematuhi panduan yang ditetapkan amatlah dihargai dalam memastikan Pengesahan Baki bagi penyediaan Kertas Kerja Sokongan untuk Penyata Kewangan Kerajaan Persekutuan Pra-Peralihan Tahun Kewangan 2023 adalah lengkap dan teratur.


Sekian, terima kasih.

"MALAYSIA MADANI"

"BERKHIDMAT UNTUK NEGARA"

"Memperkasa Budaya Inovasi Pendigitalan"

Saya yang menjalankan amanah,


(DATIN SALWANI BINTI RAHMAT C.A (M))
Pengarah
Jabatan Akauntan Negara Malaysia,
PERLIS.

PANDUAN PENYEDIAAN PENGESAHAN BAKI OLEH PTJ PEMBAYAR BAGI TUJUAN PENUTUPAN INTERIM KERTAS KERJA SOKONGAN LEJAR AKRUAN UNTUK TAHUN KEWANGAN 2023 (30 SEPTEMBER 2023) – LEJAR AKRUAN

1) DEPOSIT BAYARAN (SIRI A052*)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Deposit Bayaran kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran D1(A)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS. Penyata Penyesuaian seperti di **Lampiran D1(B)** hendaklah disediakan sekiranya baki yang disahkan adalah berbeza.

2) WANG PENDAHULUAN KONTRAKTOR (WPK) (A0591101)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Wang Pendahuluan Kontraktor kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran D3(A)** bersama-sama senarai subsidiari seperti di **Lampiran D3(B)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** dan **Laporan Kedudukan Baki Subsidiari** di Portal iGFMAS.

3) TERIMAAN TAK DITUNAI (A0311101)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Cek Tak Laku (CTL) kepada **Unit Pengurusan Dana, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran B3**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Daftar Cek Tak Laku** di Portal iGFMAS.

4) AKAUN BELUM TERIMA (ABT) ONGOING RECEIVABLES (SIRI A048*)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki ABT *Ongoing Receivables* kepada **Unit Pengurusan Dana, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran B7** bersama-sama senarai subsidiari seperti di **Lampiran B7(A)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Invois Terperinci** di Portal iGFMAS.

5) PENDAPATAN TERDAHULU (Siri L037*)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Pendapatan Terdahulu kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran L**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Aset / Liabiliti / Ekuiti** atau **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

6) DEPOSIT (SIRI L11*)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Deposit kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran N(A)** bersama-sama senarai subsidiari seperti di **Lampiran N(B)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** dan **Laporan Kedudukan Baki Subsidiari/Laporan Terimaan Terdahulu dan Deposit** di Portal iGFMAS.

7) HASIL BUKAN CUKAI BELUM TERIMA (A027*)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Hasil Bukan Cukai kepada **Unit Pengurusan Dana, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran B2**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Invois Terperinci** di Portal iGFMAS. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** dan **Laporan Kedudukan Baki Subsidiari/Laporan Terimaan Terdahulu dan Deposit** di Portal iGFMAS.

8) PERBELANJAAN TERDAHULU ASET (A053*)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Perbelanjaan Terdahulu Aset kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran D2**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

9) ASET BELUM BAYAR (SIRI L013*)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Aset Belum Bayar kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran G1**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

10) AKAUN BELUM BAYAR GRN/FRN TRANSIT ASET (L0191103)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Aset Belum Bayar GRN/FRN Transit Aset kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran G3**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

11) INVENTORI (SIRI A06* DAN A07*) – BAGI PTJ INVENTORI SAHAJA

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (**4 salinan**) pengesahan baki Akhir Inventori kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran C1**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.