

LAMPIRAN A

JADUAL AKTIVITI PENYELENGGARAAN LAPORAN ASET BUKAN KEWANGAN SUKUAN PERTAMA (1) TAHUN 2025			
1. TINDAKAN PTJ	LAPORAN	TARIKH	TANGGUNGJAWAB
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Jana Laporan Baki Aset (LBA) bagi tarikh seperti pada <b>31 Mac 2025</b> mulai <b>7 April – 10 April 2025</b> dan edar kepada UPA dan UPF untuk semak keberadaan aset. Pastikan semua kod akaun aset di dalam LBA dijana dan disemak.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Laporan Baki Aset (LBA) iGFMAS)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Mulai <b>07.04.2025</b> hingga <b>10.04.2025</b></li> </ul>	<p>PTJ (Unit Kewangan)</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Semak semua item dalam LBA dan keberadaan aset. <b>Pastikan bilangan dan amaun aset di LBA disahkan dengan kewujudan fizikal aset di PTJ.</b></li> <li>➤ Kemas kini maklumat dokumen sokongan bagi Tanah, Bangunan dan Infrastruktur.</li> <li>➤ Sediakan Laporan Perbezaan Baki Aset Bukan Kewangan (Aset Alih, Aset Biologi, Aset Tak Ketara dan Aset Tak Alih). – rujuk Tatacara Penyelenggaraan Laporan Perakaunan Aset Bukan Kewangan dan templat (TVA) yang disediakan oleh BPOPA.</li> <li>➤ Kenal pasti item perbezaan, laksanakan tindakan pembetulan dan pelarasan.</li> <li>➤ Tindakan pembetulan dan pelarasan merangkumi perakaunan Aset Hadiah/ Sumbangan dan Pindahan Masuk Aset bagi <b>Aset Wujud tetapi Tiada di LBA</b> (Aset Terkurang Nyata di Penyata Kewangan Kementerian); dan</li> <li>➤ Pelupusan serta Pindahan Keluar Aset bagi <b>Aset Tidak Wujud tetapi Ada di LBA</b> (Aset Terlebih Nyata di Penyata Kewangan Kementerian).</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Laporan Perbezaan Baki Aset Bukan Kewangan (Aset Alih, Aset Biologi, Aset Tak Ketara dan Aset Tak Alih)</li> <li>➤ [Lampiran B3-A-A1 &amp; A2 serta Lampiran B3-B-A1 &amp; A2]</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Mulai <b>07.04.2025</b> hingga <b>29.04.2025</b></li> </ul>	<p>PTJ (UPA / UPF / Unit Kewangan)</p>

LAMPIRAN A

1. TINDAKAN PTJ (samb...)	LAPORAN	TARIKH	TANGGUNGJAWAB
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Menerima laporan S_PLO_86000030 daripada Pejabat Perakaunan masing-masing mulai 21.04.2025 dan membuat semakan silang antara baki SPL0 mengikut kod akaun dan LBA.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ S_PLO_86000030</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Mulai 21.04.2025</li> </ul>	<p>PTJ (UPA / UPF / Unit Kewangan)</p>
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ PTJ Dipertanggung hendaklah menyedia dan mengemukakan <b>Pengesahan Baki Aset Bukan Kewangan seperti pada 31.03.2025</b> kepada Pejabat Perakaunan seperti di <b>Lampiran B3-C-A1</b>.</li> <li>➤ Pengesahan hendaklah dibuat berdasarkan Laporan Baki Aset di Portal iGFMAS dan maklumat S_PLO_86000030 yang muktamad.</li> <li>➤ <b>Kemukakan semua Laporan Perbezaan yang disahkan dan ditandatangani oleh Ketua Jabatan kepada Pejabat Perakaunan masing-masing</b> dan satu salinan untuk simpanan rekod PTJ yang difailkan beserta <i>hardcopy</i> dokumen sokongan lengkap bagi Tanah, Bangunan dan Infrastruktur.</li> <li>➤ Lapo dan bentang isu-isu Laporan Perbezaan Baki Aset Bukan Kewangan dan perakaunan aset (jika ada) dalam Mesyuarat JKPAK/JKPAK Fasiliti dan JPKA.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Laporan Perbezaan Baki Aset Bukan Kewangan (Aset Alih, Aset Biologi, Aset Tak Ketara dan Aset Tak Alih)</li> <li>➤ [Lampiran B3-A-A1 &amp; A2, Lampiran B3-B-A1 &amp; A2 serta Lampiran B3-C-A1]</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 21.04.2025 hingga 29.04.2025</li> <li>➤ <b>Selewat-lewatnya pada 29.04.2025</b></li> </ul> <p><i>*(Mohon PTJ kemukakan semua Lampiran dan softcopy working TVA yang telah lengkap kepada Pejabat Perakaunan masing-masing dengan kadar <b>SEGERA tanpa menunggu tarikh akhir</b>)</i></p>	<p>PTJ (UPA / UPF / Unit Kewangan)</p>