

PANDUAN PENYEDIAAN PENGESAHAN BAKI OLEH PTJ PEMBAYAR BAGI TUJUAN PENUTUPAN KERTAS KERJA SOKONGAN LEJAR AKRUAN

1) 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.

2) 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.

3) ASET BUKAN KEWANGAN (A14 & A25)**

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (4 salinan) pengesahan baki Aset Bukan Kewangan kepada **Unit Pengurusan Aset, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran B3-C-A1 (PTJ)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Baki Aset** di Portal iGFMAS.

4) 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.

5) 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.

6) 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 Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

7) PINDAHAN BELUM TERIMA (A028*)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (4 salinan) pengesahan baki Pindahan Belum Terima kepada **Unit Pengurusan Dana, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran B2**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** di Portal iGFMAS.

8) 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.

9) 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.

10) 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.

11) 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)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** dan **Laporan Kedudukan Baki Subsidiari** di Portal iGFMAS.

12) PENDAHULUAN DANA PEMBIAYAAN UTULITI (A0591102)

PTJ Membayar hendaklah mengemukakan (4 salinan) pengesahan baki Pendahuluan Dana Pembiayaan Utiliti kepada **Unit Akaun, JANM Negeri Perlis** mengikut format seperti di **Lampiran D4(A)**. Pengesahan hendaklah dibuat mengikut **PTJ Dipertanggung** berdasarkan **Laporan Ringkasan Hasil / Belanja / Aset / Liabiliti / Ekuiti** dan **Laporan Kedudukan Baki Subsidiari** di Portal iGFMAS.

13) 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.

14) 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