



SISTEM PERAKAUNAN AKRUAN KERAJAAN NEGERI (iSPEKS)

USER MANUAL

Proses Penyesuaian Bank (Pengurusan Tunai)

Untuk

**JABATAN AKAUNTAN NEGARA
MALAYSIA**



TERHAD

Ringkasan Penyerahan	
Penerangan	Objektif dokumen penyediaan Manual Pengguna ini adalah untuk membantu pengguna sistem memahami aliran proses dan merupakan bahan rujukan atau panduan penggunaan sistem iSPEKS ini. Dokumentasi ini juga menerangkan dengan terperinci bagaimana sistem ini berfungsi dan memberi gambaran kepada pengguna bagaimana untuk menggunakan sistem tersebut.
Aliran Kerja atau Aliran Tugas	Sila rujuk lampiran yang disediakan
Kriteria Penerimaan	Tidak berkenaan.
Keputusan Ujian (Jika berkaitan)	Tidak berkenaan.
Komen	Tidak berkenaan.

Pentadbiran dan Pengurusan Dokumen

Semakan Dokumen

Bil	Versi	Tarikh	Dikemaskini Oleh	Catatan
1	1.0	20/12/2016	TTSB	Keluaran Versi 1.0
2	1.1	30/3/2020	TTSB	Keluaran Versi 1.1



ISI KANDUNGAN

NO.	TAJUK	M/S
1.0	GLOSARI.....	1
2.0	PROSES PENYESUAIAN BANK.....	2
2.1	Skrin penyediaan.	3



1.0 GLOSARI

Terma	Keterangan Proses
TTSB	Theta Technologies Sdn. Bhd.
iSPEKS	Sistem Perakaunan Akruan Kerajaan Negeri
JANM	Jabatan Akauntan Negara Malaysia
CM	Pengurusan Tunai.
BN	Bendahari Negeri



2.0 PROSES PENYESUAIAN BANK.

Proses ini membolehkan pengguna di peringkat BN untuk membuat penyesuaian terhadap transaksi buku tunai dengan transaksi daripada penyata bank. Proses penyesuaian bank akan mengesan transaksi antara buku tunai sistem dengan penyata bank bagi bank yang terlibat dengan bayaran, EFT dan terimaan. Seterusnya sistem akan gugurkan transaksi yang sesuai antara penyata bank dan juga buku tunai.

Proses Penyesuaian Bank akan mengambil kira beberapa proses seperti berikut:

1. Sistem semak sama ada penyesuaian hari/bulan sebelum telah sesuai. Jika telah sesuai sistem akan teruskan proses. Jika tidak sesuai, sistem akan paparkan mesej ralat untuk pengguna selesaikan proses penyesuaian harian/bulanan sebelum.
2. Sistem kenal pasti rekod yang sesuai antara transaksi buku tunai dan juga penyata bank.
3. Sistem gugurkan transaksi yang sesuai.
4. Sistem kenal pasti rekod cek/EFT yang ditolak dan kemas kini rekod tersebut ke dalam senarai cek/EFT terbatal.
5. Sistem kenal pasti rekod cek terimaan yang tak laku dan kemas kini rekod tersebut ke dalam senarai cek tak laku.

Sistem kenal pasti rekod cek yang melebihi tempoh selama 3 bulan dan masih belum didepositkan. Sistem akan jana rekod tersebut ke dalam senarai cek tamat tempoh.



2.1 Skrin Penyediaan

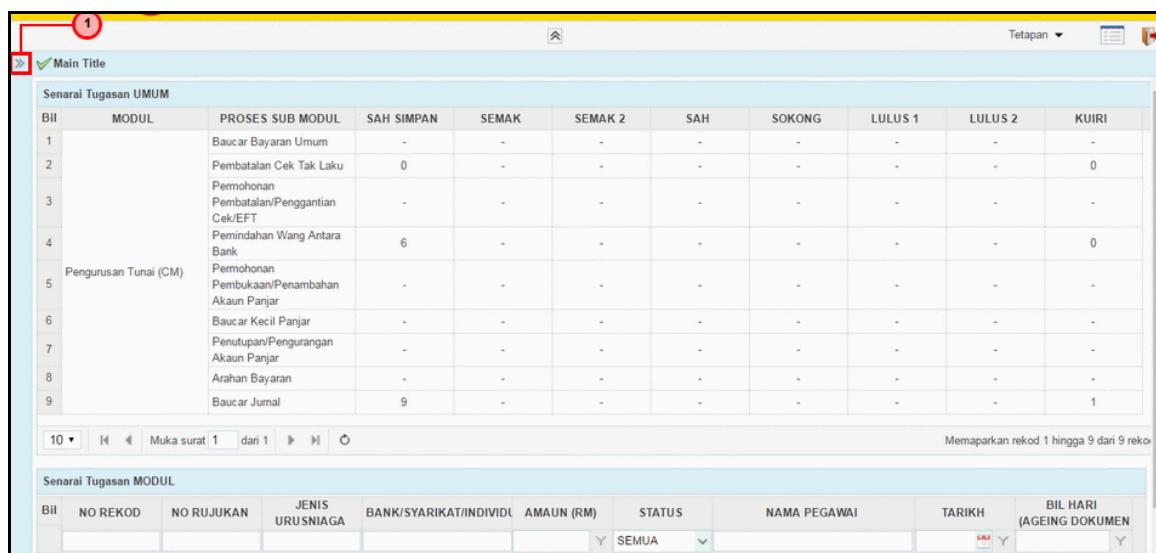
Proses ini membolehkan pengguna di peringkat BN untuk membuat penyesuaian terhadap transaksi buku tunai dengan transaksi daripada penyata bank.

1. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



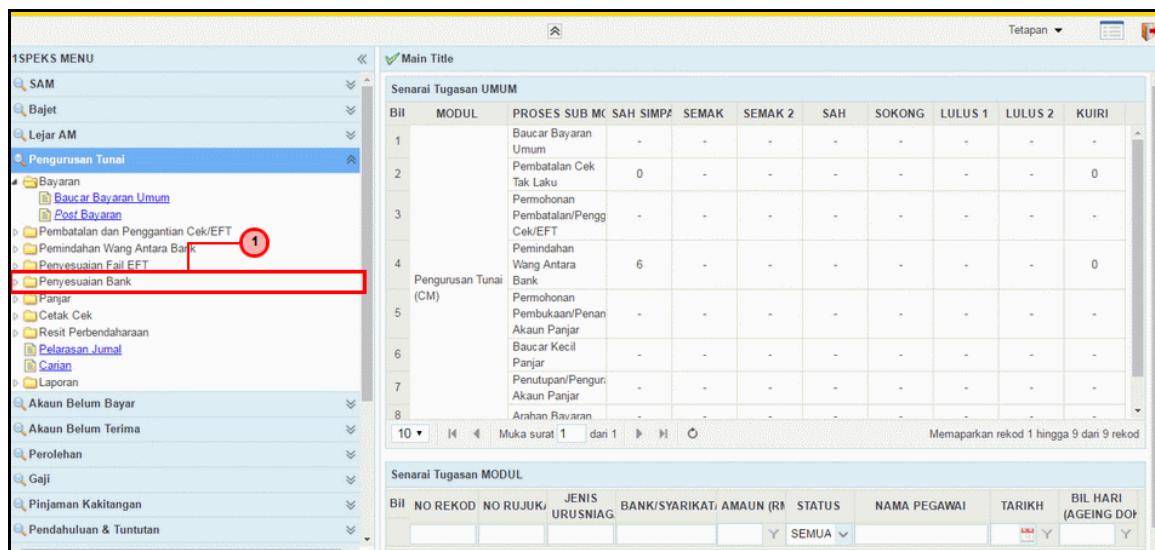
Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik untuk masukan ID PENGGUNA .	
2	Klik untuk masukkan KATA LALUAN .	
3	Klik pada butang LOG MASUK .	

2. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



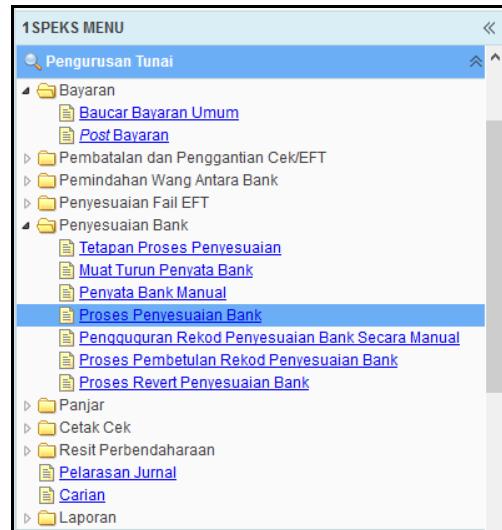
Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada simbol untuk paparan menu.	

3. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada folder Penyesuaian Bank.	

4. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada senarai menu Proses Penyesuaian Bank.	

5. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

TARIKH : 27/07/2017 MASA : 04:04 PM		KERAJAAN NEGERI JOHOR	LAPORAN : L590
SISTEM PERAKAUNAN LEJAR AM			
PENYATA PENYESUAIAN BANK SEHINGGA BULAN JANUARI 2017			
KOD BANK : 4 MALAYAN BANKING BERHAD			
BAKI DALAM BANK		63,521,002.13	
TAMBAHAN			
LAPORAN DEBIT DI BUKU TUNAI TIADA DI PENYATA BANK - L580		50,121,513.32	
LAPORAN DEBIT DI PENYATA BANK TIADA DI BUKU TUNAI - L510 (DEBIT)		198,569,503.25	248,691,016.57
KURANGAN			
LAPORAN KREDIT DI BUKU TUNAI TIADA DI PENYATA BANK - L520		573,081.33	
+ L530		113,981,417.72	114,554,499.05
LAPORAN KREDIT DI PENYATA BANK TIADA DI BUKU TUNAI - L510 (KREDIT)		251,950,303.01	366,504,802.06
BAKI BUKU TUNAI			
BAKI SEPERTI BUKU TUNAI (KIRAAAN)			-54,292,783.36
BAKI SEPERTI BUKU TUNAI (LEJAR)			-54,292,783.36
PERBEZAAN			
			0.00

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Laporan L590 sebelum proses penyesuaian	

6. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

The screenshot shows the 'Penyesuaian Bank' (Bank Adjustment) screen. At the top, there are fields for 'Bank AN/BN' (selected to 'Sila Pilih'), 'Tahun' (Year) set to 2016, and 'Bulan' (Month) set to 'Sila Pilih'. Below this is a grid titled 'Senarai Proses Penyesuaian' (List of Adjustment Processes) with columns for Bil (Index), Bank AN/BN, Jenis Bank, Tahun, Bulan, Jenis Proses, Tarikh Penyata, Jumlah Rekod, and Tarikh Proses. The bottom of the screen shows pagination controls and a 'Proses' (Process) button.

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Pilih maklumat daripada senarai pada medan Bank AN/BN . - Tahun (dipaparkan secara automatik mengikut tahun kewangan semasa)	



7. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

The screenshot shows the 'Penyesuaian Bank' search interface. At the top, there are dropdown menus for 'Bank AN/BN' (set to '2 - RHB BANK BERHAD') and 'No. Akaun' (set to '90000001'). Below these are fields for 'Tahun' (Year) set to '2016' and 'Bulan' (Month) set to 'Sila Pilih' (Select). A red circle highlights the 'Cari' (Search) button. The main area is titled 'Senarai Proses Penyesuaian' (List of Adjustment Processes) and displays a table header with columns: Bil, Bank AN/BN, Jenis Bank, Tahun, Bulan, Jenis Proses, Tarikh Penyata, Jumlah Rekod, and Tarikh Proses. At the bottom, there are navigation buttons for page number ('Muka surat 0 dari 0'), a search bar ('Memaparkan rekod 0 hingga 0 dari 0 rekod'), and a 'Proses' (Process) button.

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada butang Cari . Maklumat Senarai Proses Penyesuaian akan dipaparkan.	

8. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

The screenshot shows the same 'Penyesuaian Bank' search interface as the previous one. The results table now displays a single row for '1 - 4 - MALAYAN BANKING BERHA' with 'BANK BAYARAN AN/BN - EFT'. The last two columns of the table have two checkboxes, which are both highlighted with red boxes. The rest of the interface is identical to the previous screenshot.

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Tanda kotak semak pada maklumat yang dipilih.	

9. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

The screenshot shows the 'Penyesuaian Bank' process list. The table has columns: Bil, Bank AN/BN, Jenis Bank, Tahun, Bulan, Jenis Proses, Tarikh Penyata, Jumlah Rekod, Jumlah Open Item, and Tarikh Proses. One record is listed: 1 - 4 - MALAYAN BANKING BERH/ BANK BAYARAN AN/BN - EFT, 2017, JANUARI, BULANAN, 31/01/2017, 1877, 1877, checked. At the bottom, there are navigation buttons (10, Muka surat, etc.) and a message: 'Memaparkan rekod 1 hingga 1 dari 1 rekod'. The 'Proses' button is highlighted with a red box.

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada butang Proses .	

10. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

The screenshot shows the same process list as above. A confirmation dialog box titled 'Proses' is overlaid, asking 'Adakah Anda Pasti Untuk Meneruskan Proses?'. The 'Ya' button is highlighted with a red box. The 'Proses' button on the main screen is also highlighted with a red box.

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Notifikasi Proses dipaparkan untuk meneruskan proses. Klik Ya untuk teruskan atau Tidak untuk batalkan proses penyesuaian. Klik pada butang "Ya".	



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Proses penyesuaian sedang berjalan	

11. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada butang Ok .	



12. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

The screenshot shows the 'Penyesuaian Bank' process in the iSPEKS-Utama application. At the top, there are dropdown menus for 'Bank AN/BN' (set to 'BANK BAYARAN AN/BN - EFT') and 'Tahun' (set to '2017'). Below these are fields for 'No. Akaun' (set to '551016203922') and 'Bulan' (set to 'JANUARI'). On the right, there are 'Cari' and 'Kosongkan' buttons. The main area displays a table titled 'Senarai Proses Penyesuaian' with one row of data. Below the table is a navigation bar with page numbers (10, 1, 2, 3, 4) and a message 'Memaparkan rekod 1 hingga 1 dari 1 rekod'. A red box highlights the 'Maklumat Proses' section, which contains a table with three rows of bank reconciliation details. The table columns are: Bil, Bank AN/BN, Jenis Bank, Tahun, Bulan, Jenis Proses, Tarikh Penyata, Jumlah Rekod, Jumlah Open Item, Tarikh Proses, and a checkbox column.

Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	Jumlah Rekod	Jumlah Open Item	Tarikh Proses	<input type="checkbox"/>
1	4 - MALAYAN BANKING BERH/ BANK BAYARAN AN/BN - EFT		2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	1877	184	27/07/2017	<input type="checkbox"/>

10 1 2 3 4 Muka surat 1 dari 1 ► | ◀ | ○ Memaparkan rekod 1 hingga 1 dari 1 rekod

	Penyata Bank Debit	Buku Tunai Kredit	Penyata Bank Kredit	Buku Tunai Debit
Jumlah Rekod	1718 RM 198,569,503.25	3960 RM 114,554,499.05	307 RM 251,950,303.01	56 RM 50,121,513.32
Rekod Digugurkan	1693 RM 99,233,809.59	1693 RM 99,233,809.59	0 RM 0.00	0 RM 0.00
Rekod Tidak Digugurkan	25 RM 99,335,693.66	2287 RM 15,320,689.46	307 RM 251,950,303.01	56 RM 50,121,513.32

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Pada skrin Penyesuaian Bank , skrol ke bawah untuk melihat keputusan penyesuaian di Maklumat Proses .	



13. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

TARIKH : 27/07/2017	KERAJAAN NEGERI JOHOR	LAPORAN : L590
MASA : 04:41 PM		MUKA SURAT : 1 / 1
SISTEM PERAKAUNAN LEJAR AM		
PENYATA PENYESUAIAN BANK SEHINGGA BULAN JANUARI 2017		
KOD BANK : 4 MALAYAN BANKING BERHAD		
BAKI DALAM BANK 63,521,002.13		
TAMBAHAN		
LAPORAN DEBIT DI BUKU TUNAI TIADA DI PENYATA BANK - L580	50,121,513.32	
LAPORAN DEBIT DI PENYATA BANK TIADA DI BUKU TUNAI - L510 (DEBIT)	99,335,693.66	149,457,206.98
KURANGAN		
LAPORAN KREDIT DI BUKU TUNAI TIADA DI PENYATA BANK - L520	573,081.33	
+ L530	14,747,808.13	15,320,689.46
LAPORAN KREDIT DI PENYATA BANK TIADA DI BUKU TUNAI - L510 (KREDIT)	251,950,303.01	267,270,992.47
BAKI BUKU TUNAI -54,292,783.36		
BAKI SEPERTI BUKU TUNAI (KIRAAN)	-54,292,783.36	
BAKI SEPERTI BUKU TUNAI (LEJAR)	-54,292,783.36	
PERBEZAAN 0.00		

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Laporan L590 selepas proses penyesuaian	



14. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

The screenshot shows the 'PERBENDAHARAAN NEGERI JOHOR [005000]' interface. At the top right, there is a red box around the log-out icon (a person with a red arrow pointing out). Below it, the 'Senarai Proses Penyesuaian' table shows one record:

Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	Jumlah Rekod	Jumlah Open Item	Tarikh Proses
1	4 - MALAYAN BANKING BERH/ BANK BAYARAN AN/BN - EFT		2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	1877	184	27/07/2017

At the bottom, a message says 'Memaparkan rekod 1 hingga 1 dari 1 rekod'. The 'Maklumat Proses' table shows three rows of data:

	Penyata Bank Debit	Buku Tunai Kredit	Penyata Bank Kredit	Buku Tunai Debit
Jumlah Rekod	1718 RM 198,569,503.25	3960 RM 114,554,499.05	307 RM 251,950,303.01	56 RM 50,121,513.32
Rekod Digugurkan	1693 RM 99,233,809.59	1693 RM 99,233,809.59	0 RM 0.00	0 RM 0.00
Rekod Tidak Digugurkan	25 RM 99,335,693.66	2267 RM 15,320,689.46	307 RM 251,950,303.01	56 RM 50,121,513.32

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada ikon untuk log keluar , selepas berjaya proses Penyesuaian Bank.	

15. Tamat Proses Penyesuaian Bank bagi BN penyedia.

