



**SISTEM PERAKAUNAN AKRUAN  
KERAJAAN NEGERI  
(iSPEKS)**

***USER MANUAL***

**Proses Revert 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	07/04/2020	TTSB	Keluaran Versi 1.1

## ISI KANDUNGAN

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

## 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.

## 2.0 PROSES REVERT PENYESUAIAN BANK

Proses ini digunakan oleh pengguna di peringkat BN untuk *revert* kembali proses penyesuaian bank yang tidak sesuai disebabkan pengguguran rekod penyesuaian bank secara manual yang tidak betul.

Proses *Revert* Penyesuaian Bank akan mengambil kira beberapa proses seperti berikut:

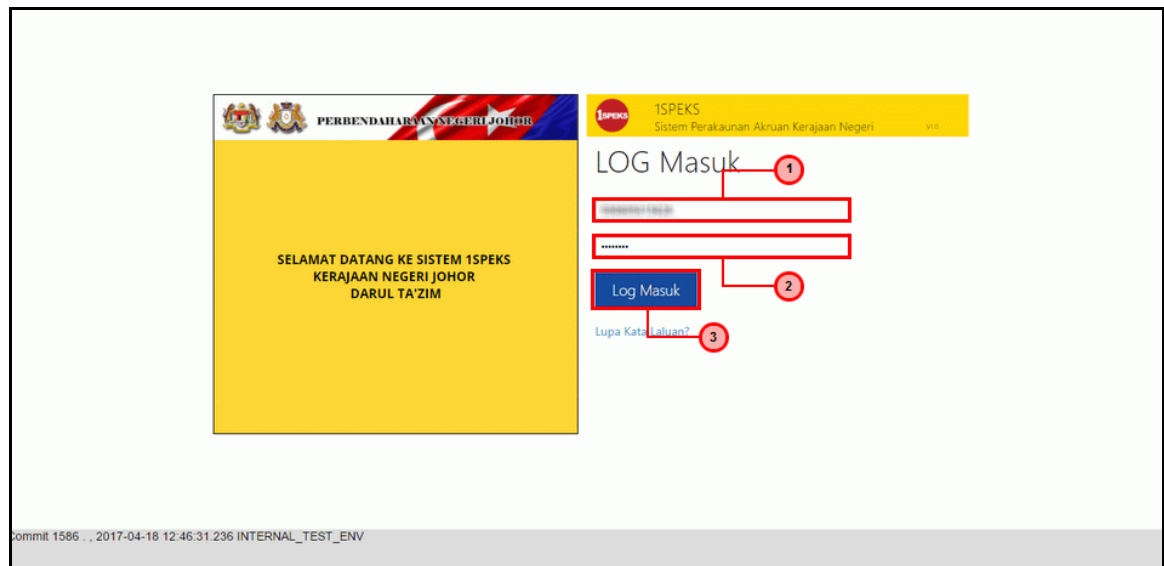
1. Proses *revert* hanya dibenarkan sekiranya penyesuaian harian/bulanan tersebut belum sesuai dan penyesuaian harian/bulanan berikutnya belum bermula.
2. Sistem benarkan pengguna untuk *revert* rekod pengguguran manual sahaja atau pun *revert* keseluruhan proses penyesuaian bank.

Terdapat 3 Pilihan Revert yang di sediakan, pilihan adalah seperti berikut:-

1. **GUGUR MANUAL** – Proses ini akan revert proses pengguguran manual sahaja
2. **GUGUR AUTO** – Proses ini akan revert proses pengguguran auto sahaja
3. **KESELURUHAN** – proses ini akan revert keseluruhan penyesuaian Auto dan manual

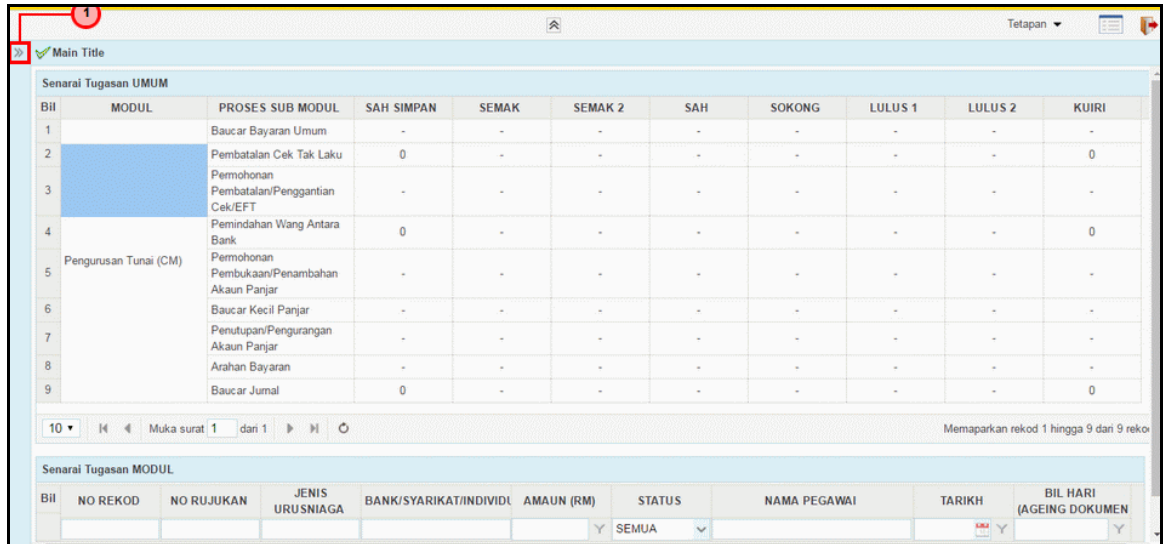
### 2.1 Skrin Penyediaan

1. Skrin **iSPEKS-Utama** dipaparkan.




Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik untuk masukan <b>ID PENGGUNA</b> .	
2	Klik untuk masukan <b>KATA LALUAN</b> .	
3	Klik pada butang <b>LOG MASUK</b> .	

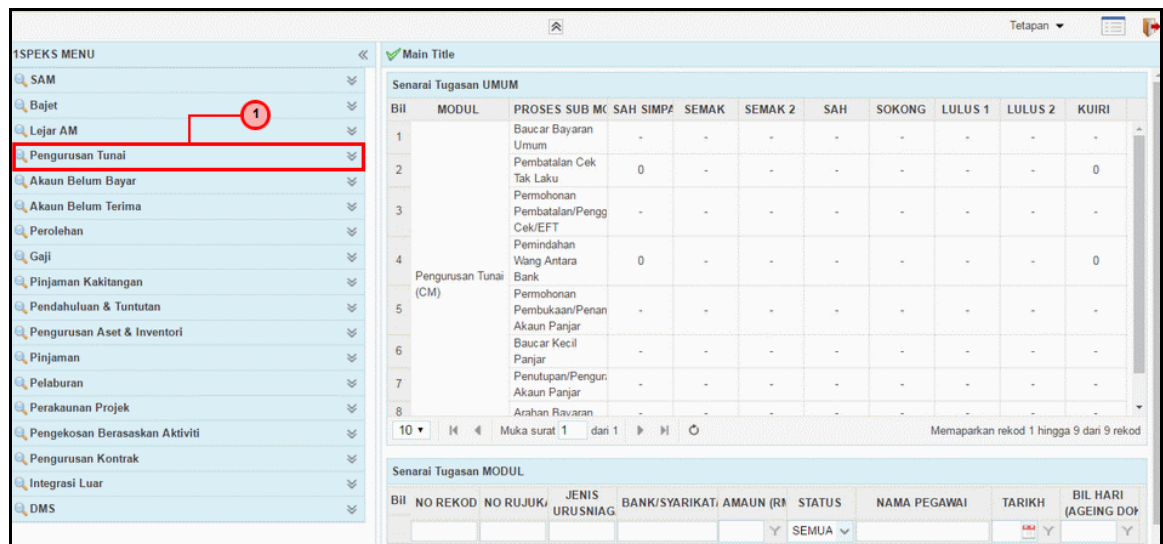
2. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Bil	MODUL	PROSES SUB MODUL	SAH SIMPAN	SEMAK	SEMAK 2	SAH	SOKONG	LULUS 1	LULUS 2	KUIRI
1		Baucar Bayaran Umum	-	-	-	-	-	-	-	-
2		Pembatalan Cek Tak Laku	0	-	-	-	-	-	-	0
3		Pemohonan Pembatalan/Penggantian Cek/EFT	-	-	-	-	-	-	-	-
4		Pemindahan Wang Antara Bank	0	-	-	-	-	-	-	0
5	Pengurusan Tunai (CM)	Pemohonan Pembukaan/Penambahan Akaun Panjar	-	-	-	-	-	-	-	-
6		Baucar Kecil Panjar	-	-	-	-	-	-	-	-
7		Penutupan/Pengurangan Akaun Panjar	-	-	-	-	-	-	-	-
8		Arahan Bayaran	-	-	-	-	-	-	-	-
9		Baucar Jumlah	0	-	-	-	-	-	-	0

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada simbol  menu.	

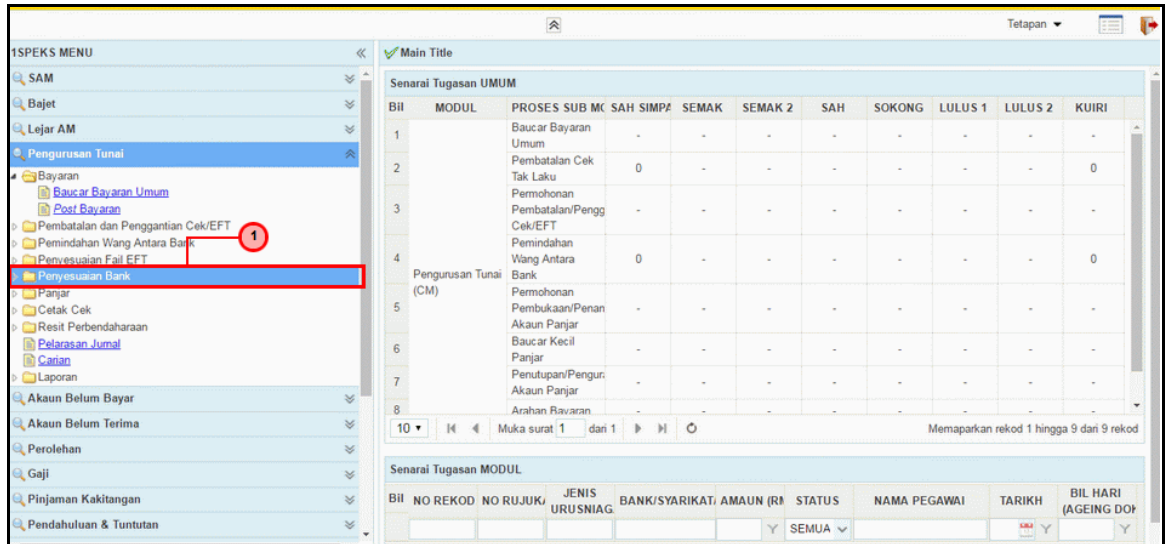
3. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Bil	MODUL	PROSES SUB MC	SAH SIMPA	SEMAK	SEMAK 2	SAH	SOKONG	LULUS 1	LULUS 2	KUIRI
1		Baucar Bayaran Umum	-	-	-	-	-	-	-	-
2		Pembatalan Cek Tak Laku	0	-	-	-	-	-	-	0
3		Pemohonan Pembatalan/Penggantian Cek/EFT	-	-	-	-	-	-	-	-
4		Pemindahan Wang Antara Bank	0	-	-	-	-	-	-	0
5	Pengurusan Tunai (CM)	Pemohonan Pembukaan/Penambahan Akaun Panjar	-	-	-	-	-	-	-	-
6		Baucar Kecil Panjar	-	-	-	-	-	-	-	-
7		Penutupan/Pengurangan Akaun Panjar	-	-	-	-	-	-	-	-
8		Arahan Bayaran	-	-	-	-	-	-	-	-

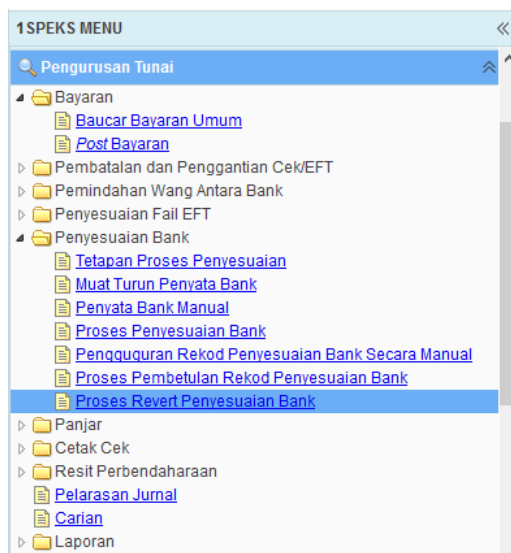
Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada senarai menu <b>Pengurusan Tunai</b> .	

4. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada senarai menu <b>Penyesuaian Bank</b> .	

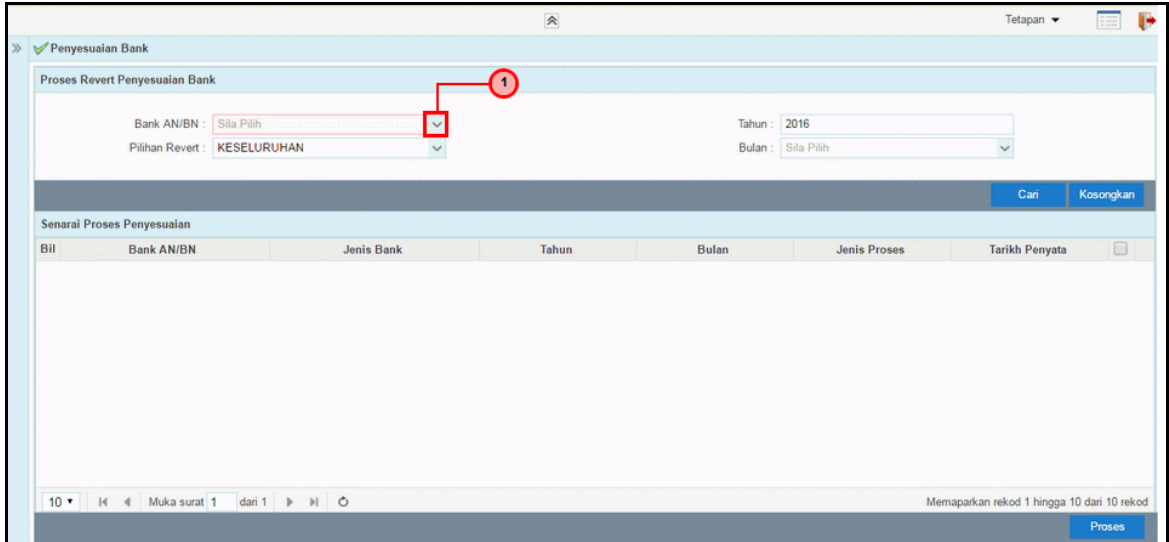
5. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada senarai menu <b>Proses Revert Penyesuaian Bank</b> .	

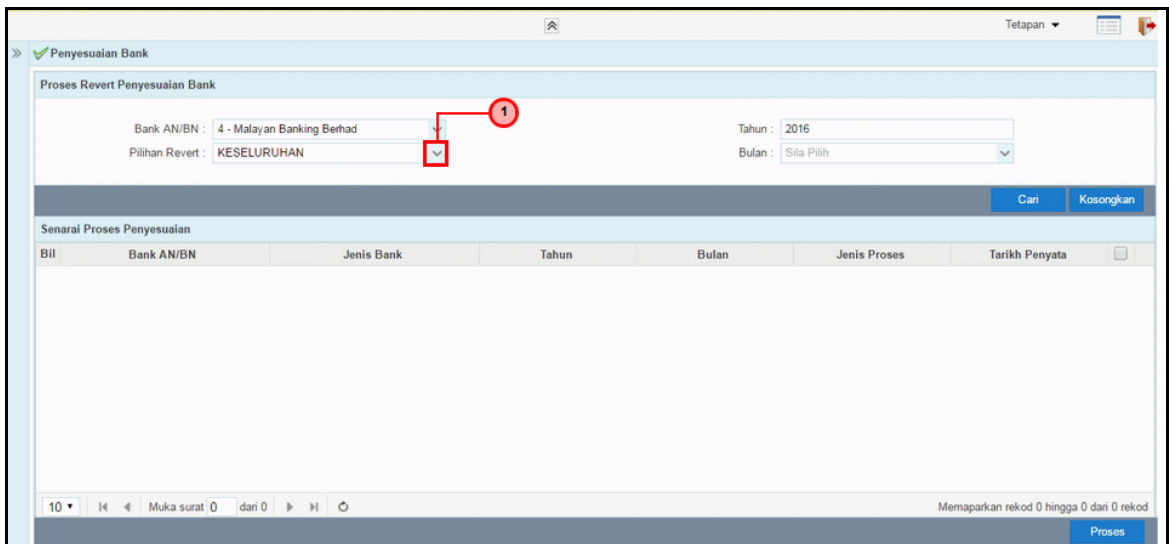


6. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Pilih maklumat daripada senarai <i>list down</i> pada medan Bank AN/BN.	

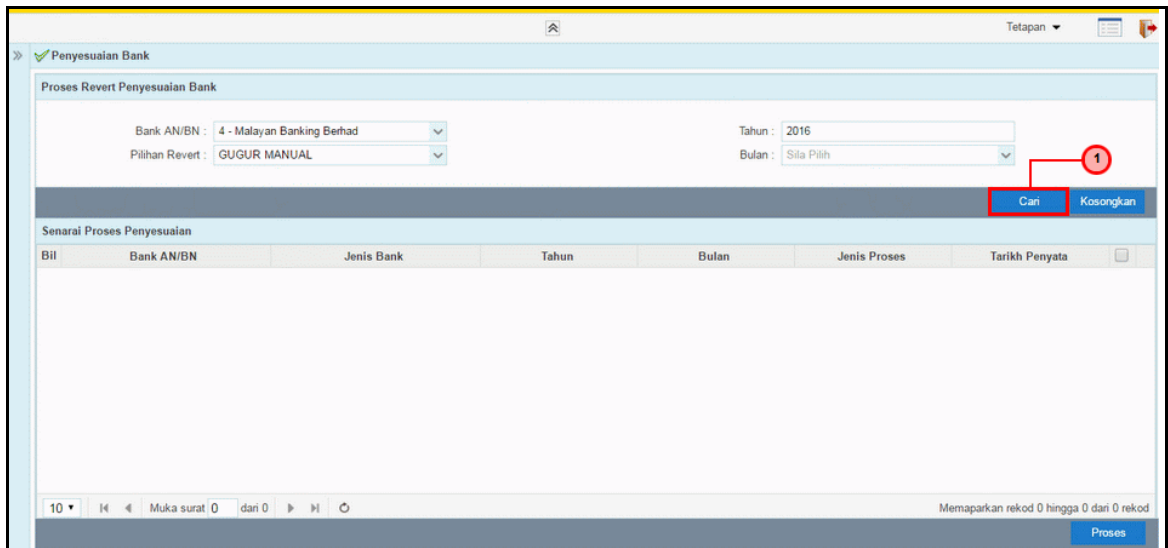
7. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Pilih maklumat daripada senarai <i>list down</i> pada medan Pilihan Revert.	

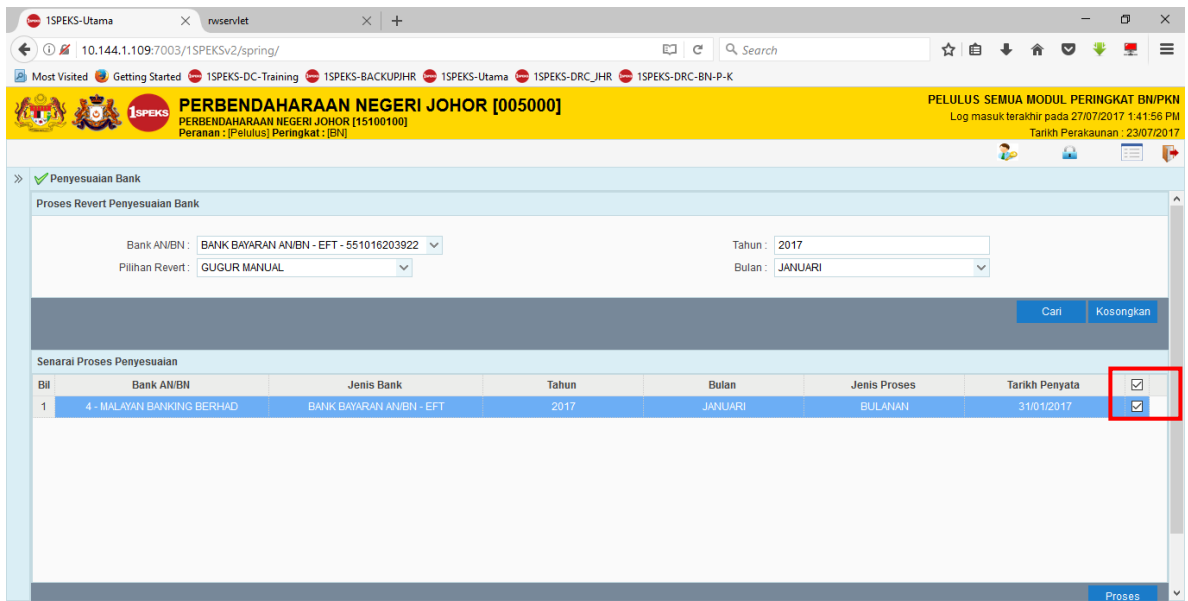
8. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

### PROSES REVERT GUGUR MANUAL



Langkah	Tindakan	Catatan
1	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Pilih Bank AN/BN</li> <li>2) Pilih Jenis Revert = <b>GUGUR MANUAL</b></li> <li>3) Tahun (dipaparkan secara automatik mengikut tahun kewangan semasa)</li> <li>4) Bulan (pilih bulan)</li> <li>5) Klik butang Cari atau klik butang Kosong untuk masukan semula maklumat 1 hingga 4</li> </ol>	

## 9. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



1SPEKS-Utama x nvservlet x +

10.144.1.109:7003/1SPEKSv2/spring/

Most Visited Getting Started 1SPEKS-DC-Training 1SPEKS-BACKUPJHR 1SPEKS-Utama 1SPEKS-DRC-JHR 1SPEKS-DRC-BN-P-K

**PERBENDAHARAAN NEGERI JOHOR [005000]**

PERBENDAHARAAN NEGERI JOHOR [15100100]  
Peranan : [Pelulus] Peringkat : [BN]

PELULUS SEMUA MODUL PERINGKAT BN/PKN  
Log masuk terakhir pada 27/07/2017 1:41:56 PM  
Tarikh Perakaunan : 23/07/2017

» Penyesuaian Bank

Proses Revert Penyesuaian Bank

Bank AN/BN : BANK BAYARAN AN/BN - EFT - 551016203922 Tahun : 2017  
Pilihan Revert : GUGUR MANUAL Bulan : JANUARI

Cari Kosongkan

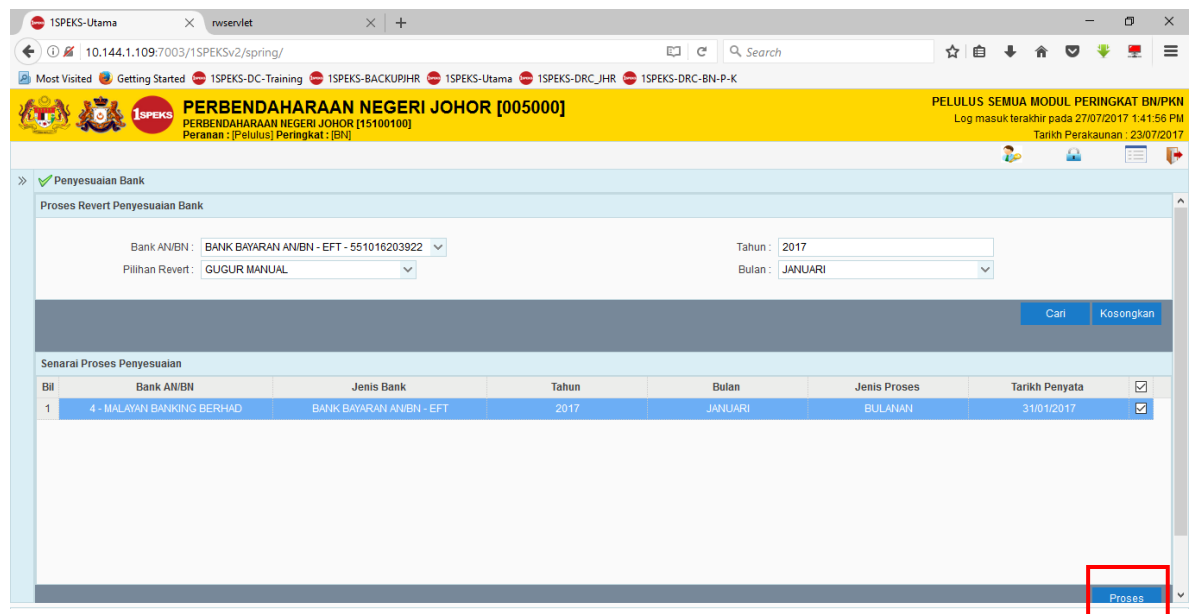
Senarai Proses Penyesuaian

Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	
1	4 - MALAYAN BANKING BERHAD	BANK BAYARAN AN/BN - EFT	2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	<input checked="" type="checkbox"/>

Proses

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Pada Senarai Proses Penyesuaian tandakan pada maklumat yang ingin di proses	

## 10. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



1SPEKS-Utama x nvservlet x +

10.144.1.109:7003/1SPEKSv2/spring/

Most Visited Getting Started 1SPEKS-DC-Training 1SPEKS-BACKUPJHR 1SPEKS-Utama 1SPEKS-DRC-JHR 1SPEKS-DRC-BN-P-K

**PERBENDAHARAAN NEGERI JOHOR [005000]**

PERBENDAHARAAN NEGERI JOHOR [15100100]  
Peranan : [Pelulus] Peringkat : [BN]

PELULUS SEMUA MODUL PERINGKAT BN/PKN  
Log masuk terakhir pada 27/07/2017 1:41:56 PM  
Tarikh Perakaunan : 23/07/2017

» Penyesuaian Bank

Proses Revert Penyesuaian Bank

Bank AN/BN : BANK BAYARAN AN/BN - EFT - 551016203922 Tahun : 2017  
Pilihan Revert : GUGUR MANUAL Bulan : JANUARI

Cari Kosongkan

Senarai Proses Penyesuaian

Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	
1	4 - MALAYAN BANKING BERHAD	BANK BAYARAN AN/BN - EFT	2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	<input checked="" type="checkbox"/>

Proses

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada Butang Proses.	

11. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

**Penyesuaian Bank**

Pengukuran Rekod Penyesuaian Bank Secara Manual

Bank ANIBN : BANK BAYARAN ANIBN - EFT - 551016203922

Tahun : 2017

Bulan : JANUARI

**Hasil Carian Maklumat 1**

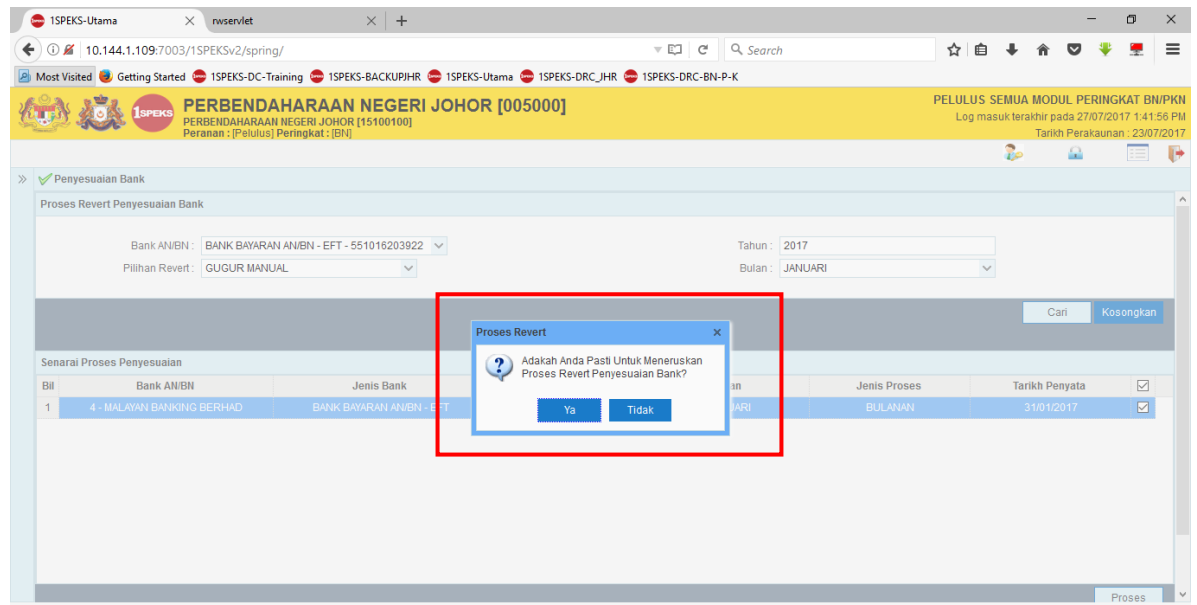
Bil	Tarikh Transaksi	DEBIT/KREDIT	Jenis Transaksi	No. Rujukan	Amaun (RM)
1	26/03/2009	DEBIT	Others	COM44	2,600.64
2	12/02/2015	DEBIT	Others		952.44
3	28/04/2015	DEBIT	Others	28042015	7,723.59
4	03/02/2016	DEBIT	Others	TRF FR 5	90,000.00
5	25/01/2017	DEBIT	EFT	1201	150.00
Jumlah (RM) :					0.00

**Hasil Carian Maklumat 2**

Bil	Tarikh Transaksi	DEBIT/KREDIT	Jenis Transaksi	No. Rujukan	Amaun (RM)
1	01/07/2014	KREDIT	Others	J0906454	300.00
2	31/12/2014	KREDIT	Others	31122014	4,224.80
3	02/01/2015	KREDIT	Others	J1015849	450.00
4	22/01/2015	KREDIT	Others	I1501227	952.44
5	29/01/2015	KREDIT	Others	MEPS FUN	1,090.00
6	28/02/2015	KREDIT	Others		10,153.39
7	01/04/2015	KREDIT	Others	J1057914	150.00
8	01/04/2015	KREDIT	Others	J1057854	150.00
9	01/04/2015	KREDIT	Others	J1057357	200.00
10	05/05/2015	KREDIT	Others	J1082553	750.00
Jumlah (RM) :					0.00

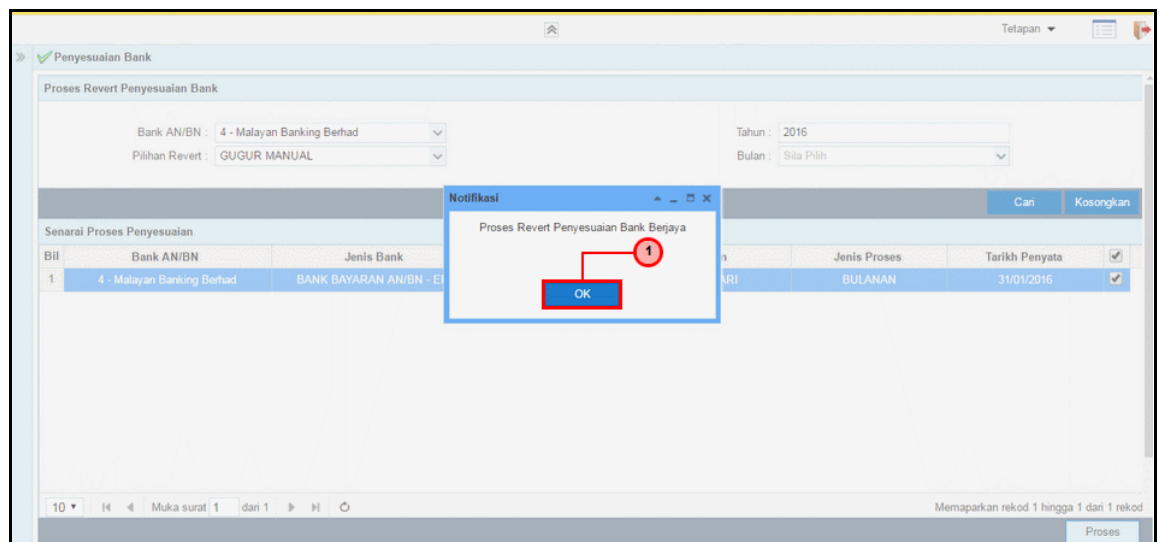
Langkah	Tindakan	Catatan
1	Contoh untuk menunjukkan data <b>SEBELUM</b> Proses Revert Penyesuaian Bank dijalankan	

12. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



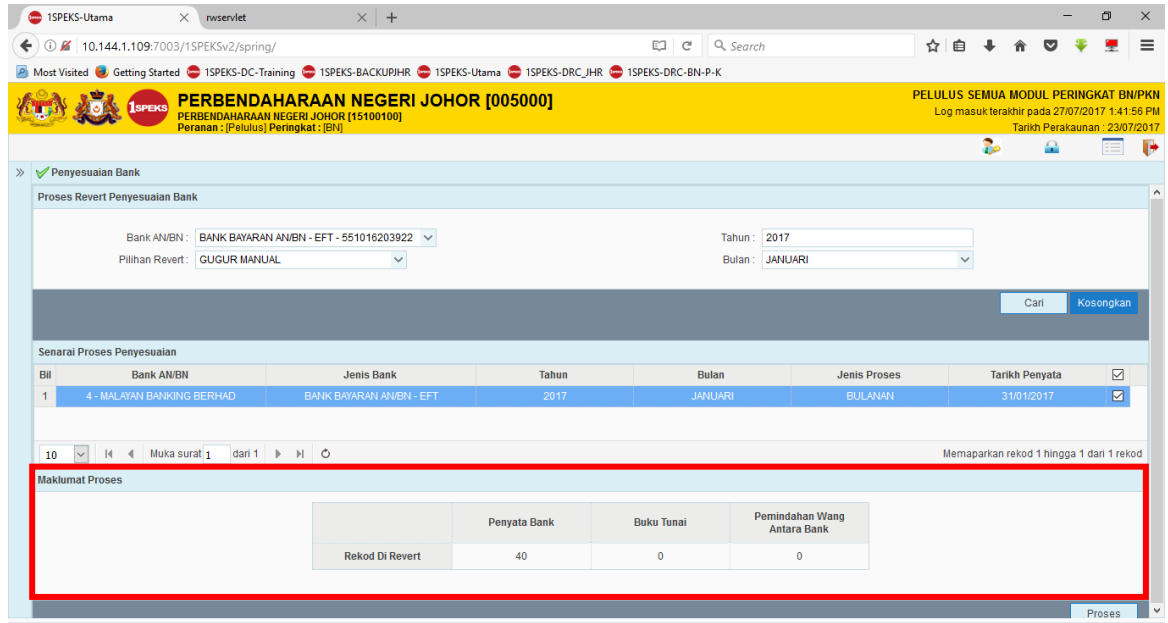
Langkah	Tindakan	Catatan
1	Pop-up mesej untuk meneruskan Proses Revert Penyesuaian Bank GUGUR MANUAL Klik Ya semasa pengesahan	

13. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Proses Revert Penyesuaian Bank GUGUR MANUAL berjaya Klik pada Butang OK.	

## 14 Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



**PERBENDAHARAAN NEGERI JOHOR [005000]**  
 PERBENDAHARAAN NEGERI JOHOR [15100100]  
 Peranan : [Pelulus] Peringkat : [BN]

Log masuk terakhir pada 27/07/2017 1:41:56 PM  
 Tarikh Perakauan : 23/07/2017

**Proses Revert Penyesuaian Bank**

Bank AN/BN : BANK BAYARAN AN/BN - EFT - 551016203922 Tahun : 2017  
 Pilihan Revert : GUGUR MANUAL Bulan : JANUARI

Cari Kosongkan

**Senarai Proses Penyesuaian**

Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	
1	4 - MALAYAN BANKING BERHAD	BANK BAYARAN AN/BN - EFT	2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	<input checked="" type="checkbox"/>

10 Muka surat 1 dari 1

Memaparkan rekod 1 hingga 1 dari 1 rekod

**Maklumat Proses**

	Penyata Bank	Buku Tunai	Pemindahan Wang Antara Bank
Rekod Di Revert	40	0	0

Proses

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Maklumat Revert Penyesuaian Bank GUGUR MANUAL	

15. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

**Hasil Carian Maklumat 1**

Bil	Tarikh Transaksi	DEBIT/KREDIT	Jenis Transaksi	No. Rujukan	Amaun (RM)
8	11/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	12,783,735.44
9	19/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	1,130.00
10	19/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	52,008.21
11	19/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	75,665.94
12	19/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	217,393.97
13	19/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	684,277.00
14	19/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	4,000,000.00
15	19/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	6,177,275.32
16	19/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	7,033,309.21
17	20/01/2017	DEBIT	EFT	551016203922	10,000,000.00
<b>Jumlah (RM):</b>					<b>0.00</b>

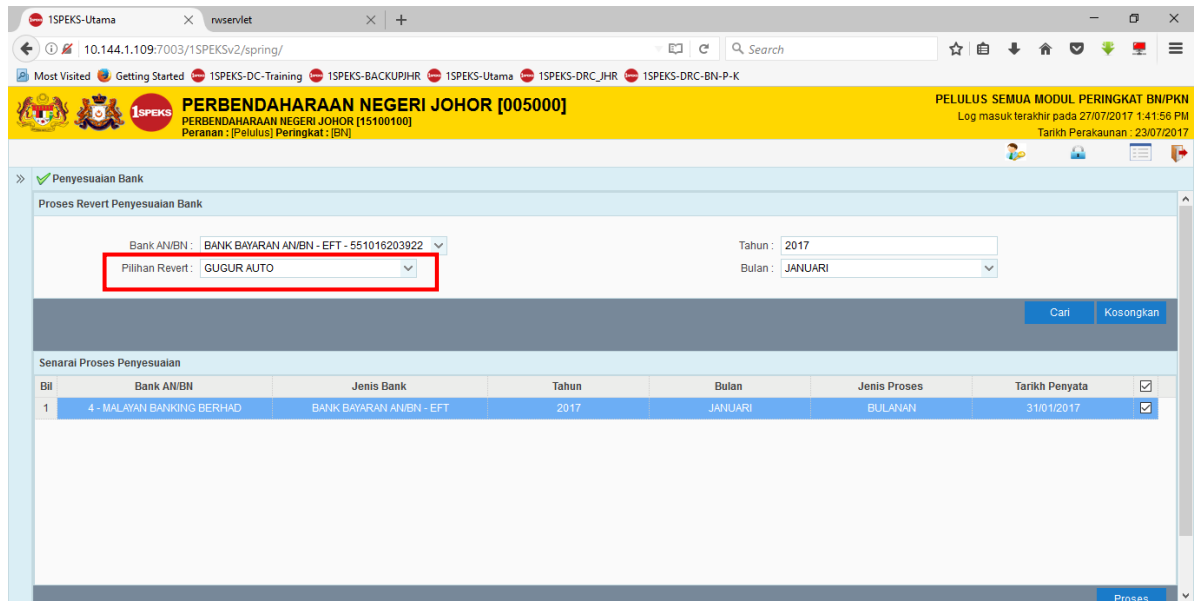
**Hasil Carian Maklumat 2**

Bil	Tarikh Transaksi	DEBIT/KREDIT	Jenis Transaksi	No. Rujukan	Amaun (RM)
149	11/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	12,783,735.44
150	11/01/2017	KREDIT	Transfer	TRF FR 5510162	50,000,000.00
151	19/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	1,130.00
152	19/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	52,008.21
153	19/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	75,665.94
154	19/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	217,393.97
155	19/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	684,277.00
156	19/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	4,000,000.00
157	19/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	6,177,275.32
158	19/01/2017	KREDIT	EFT Ditolak	551016203922	7,033,309.21
<b>Jumlah (RM):</b>					<b>0.00</b>

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Contoh untuk menunjukkan data <b>SELEPAS</b> proses revert Penyesuaian bank <b>GUGUR MANUAL</b> dijalankan	

# 1 Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

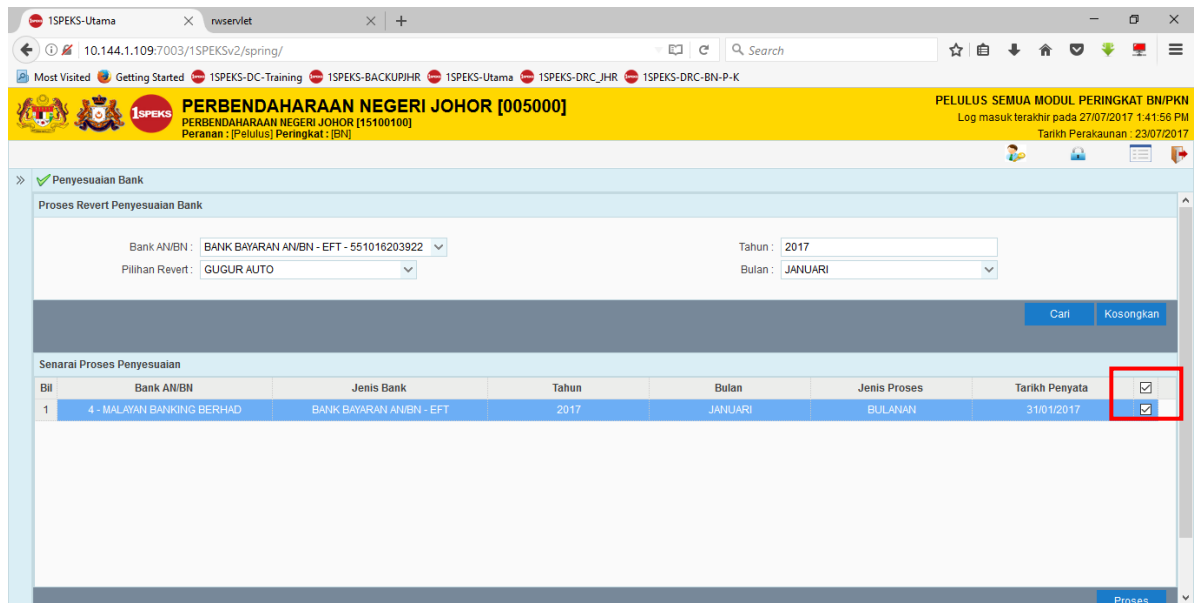
## PROSES REVERT GUGUR AUTO



Langkah	Tindakan	Catatan
1	<ol style="list-style-type: none"> <li>Pilih Bank AN/BN</li> <li>Pilih Jenis Revert = <b>GUGUR AUTO</b></li> <li>Tahun (dipaparkan secara automatik mengikut tahun kewangan semasa)</li> <li>Bulan (pilih bulan)</li> <li>Klik butang Cari atau klik butang Kosong untuk masukan semula maklumat 1 hingga 4</li> </ol>	



## 2 Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



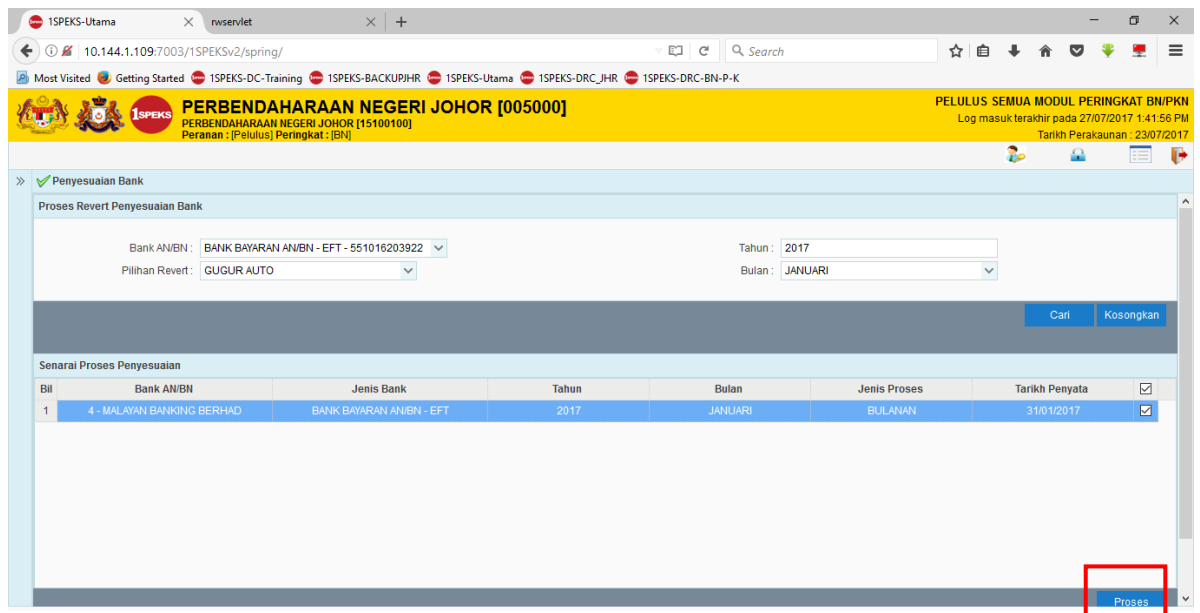
Bank AN/BN : BANK BAYARAN AN/BN - EFT - 551016203922 Tahun : 2017  
Pilihan Revert : GUGUR AUTO Bulan : JANUARI

Senarai Proses Penyesuaian

Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	
1	4 - MALAYAN BANKING BERHAD	BANK BAYARAN AN/BN - EFT	2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	<input checked="" type="checkbox"/>

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Pada Senarai Proses Penyesuaian tandakan pada maklumat yang ingin di proses	

## 3 Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Bank AN/BN : BANK BAYARAN AN/BN - EFT - 551016203922 Tahun : 2017  
Pilihan Revert : GUGUR AUTO Bulan : JANUARI

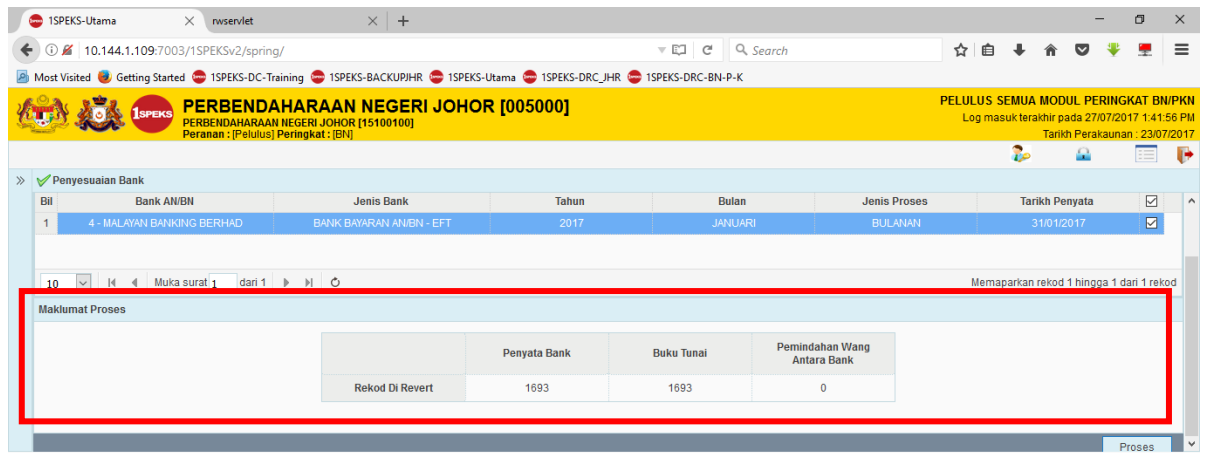
Senarai Proses Penyesuaian

Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	
1	4 - MALAYAN BANKING BERHAD	BANK BAYARAN AN/BN - EFT	2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	<input checked="" type="checkbox"/>

Proses

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada Butang Proses.	

#### 4 Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.



Langkah	Tindakan	Catatan
1	Maklumat Revert Penyesuaian Bank GUGUR AUTO	

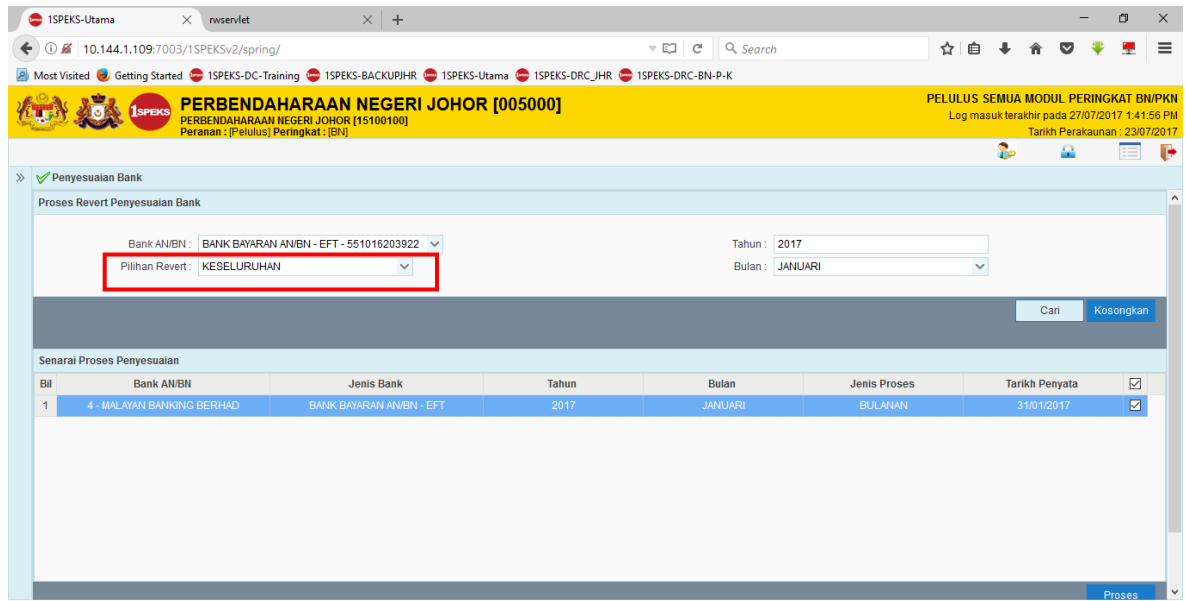
#### 5. Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

TARIKH : 27/07/2017 MASA : 05:31 PM	KERAJAAN NEGERI JOHOR SISTEM PERAKAUNAN LEJAR AM PENYATA PENYESUAIAN BANK SEHINGGA BULAN JANUARI 2017	LAPORAN : L590 MUKA SURAT : 1 / 1
KOD BANK : 4 MALAYAN BANKING BERHAD		
BAKI DALAM BANK		63,521,002.13
<b>TAMBAHAN</b>		
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
<b>KURANGAN</b>		
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
<b>BAKI BUKU TUNAI</b>		-54,292,783.36
BAKI SEPERTI BUKU TUNAI (KIRAAN)		-54,292,783.36
BAKI SEPERTI BUKU TUNAI (LEJAR)		-54,292,783.36
<b>PERBEZAAN</b>		0.00

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Laporan L590 selepas Revert Penyesuaian Bank <b>GUGUR AUTO</b>	

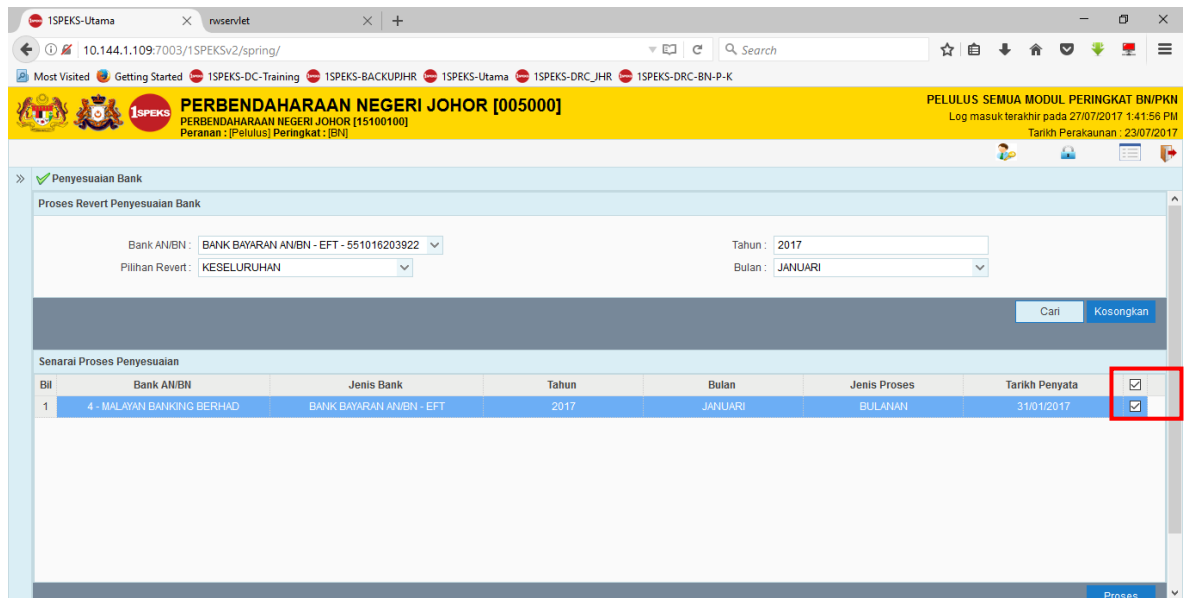
# 1 Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan.

## PROSES REVERT KESELURUHAN



Langkah	Tindakan	Catatan
1	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Pilih Bank AN/BN</li> <li>2) Pilih Jenis Revert = <b>KESELURUHAN</b></li> <li>3) Tahun (dipaparkan secara automatik mengikut tahun kewangan semasa)</li> <li>4) Bulan (pilih bulan)</li> <li>5) Klik butang Cari atau klik butang Kosong untuk masukan semula maklumat 1 hingga 4</li> </ol>	

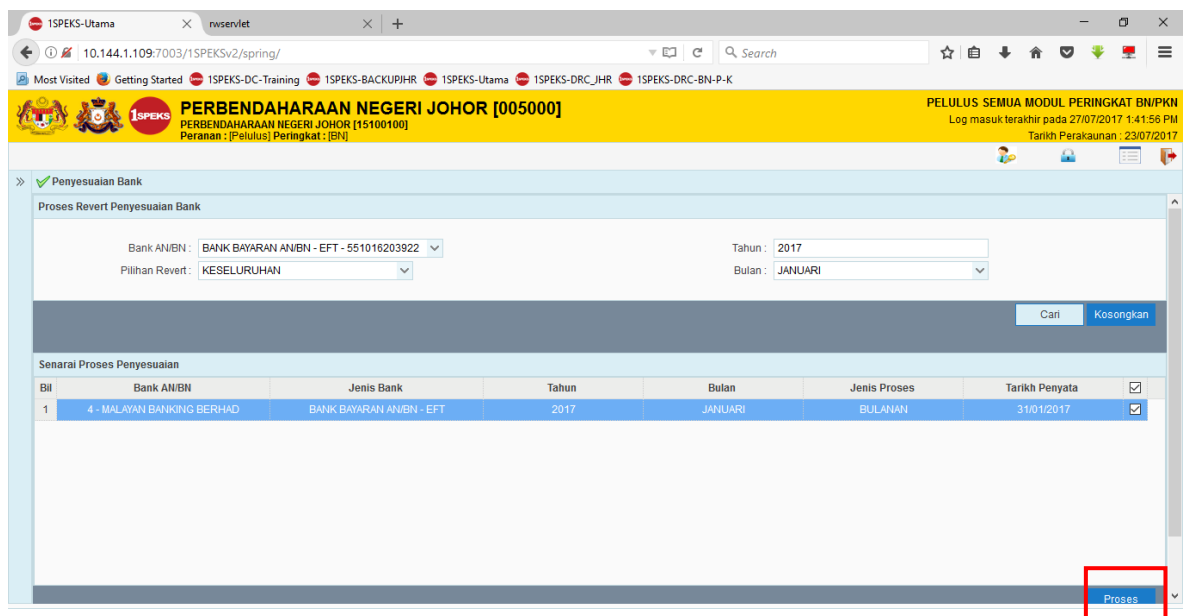
## 2 Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan



Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	
1	4 - MALAYAN BANKING BERHAD	BANK BAYARAN AN/BN - EFT	2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	<input checked="" type="checkbox"/>

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Pada Senarai Proses Penyesuaian tandakan pada maklumat yang ingin di proses	

## 3 Skrin iSPEKS-Utama dipaparkan



Bil	Bank AN/BN	Jenis Bank	Tahun	Bulan	Jenis Proses	Tarikh Penyata	
1	4 - MALAYAN BANKING BERHAD	BANK BAYARAN AN/BN - EFT	2017	JANUARI	BULANAN	31/01/2017	<input checked="" type="checkbox"/>

Langkah	Tindakan	Catatan
1	Klik pada Butang Proses.	

## 4. Tamat bagi BN penyediaan bagi Proses Revert Penyesuaian Bank.