

DIAGNOSTIK PENGURUSAN KEWANGAN TAHUN 2023

Tujuan Bengkel Penilaian Kendiri Diagnostik Pengurusan Kewangan Tahun 2023



Meningkatkan kefahaman pentadbir dan pegawai yang bertanggungjawab ke atas tugas kewangan di PTJ mengenai pematuhan ke atas peraturan-peraturan kewangan ke arah pengurusan kewangan yang lebih cekap dan efisien; dan



Membantu pentadbir dan pegawai yang bertanggungjawab ke atas tugas kewangan tatarcara penggunaan diagnostik dan kaedah menginput data serta memuatnaik dokumen secara *hands-on*.

LATAR BELAKANG

Diagnostik Pengurusan Kewangan

APA ITU **DIAGNOSTIK**
PENGURUSAN KEWANGAN?



Sistem **PENILAIAN KENDIRI**
TAHAP PEMATUHAN
PENGURUSAN KEWANGAN
berdasarkan kaedah penilaian
Indeks Akauntabiliti (IA)
pengurusan kewangan oleh
Jabatan Audit Negara.

OBJEKTIF DIAGNOSTIK

PENGURUSAN KEWANGAN

MENILAI TAHAP PEMATUHAN

Menilai tahap pematuhan peraturan kewangan berdasarkan elemen utama pengurusan kewangan Universiti

MENINGKATKAN KEBERKESANAN PENGURUSAN KEWANGAN PTJ

Peningkatan produktiviti di peringkat PTJ & Universiti berasaskan pengurusan sumber kewangan yang efektif



MENINGKATKAN KECEKAPAN PEGAWAI PTJ

Membantu meningkatkan kecekapan pengurusan kewangan Pegawai PTJ

MENINGKATKAN KEFAHAMAN PROSES KEWANGAN

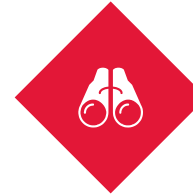
Membantu meningkatkan pemahaman pegawai PTJ berkaitan proses kewangan sedia ada

CIRI-CIRI **DIAGNOSTIK** PENGURUSAN KEWANGAN



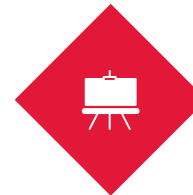
SENARAI SEMAK

Berdasarkan Elemen Pengurusan Kewangan Indeks Akauntabiliti (IA)



PENILAIAN & PENGESAHAN

Penilaian dan Pengesahan Elemen Pengurusan Kewangan Dilaksanakan oleh Pegawai PTJ dan Perlu Disahkan oleh Ketua PTJ



INTERAKTIF DASHBOARD

Memaparkan Dashboard Keseluruhan Tahap Pematuhan Elemen Pengurusan Kewangan PTJ Berdasarkan Penilaian Yang Dibuat



PENILAIAN SECARA ATAS TALIAN

Penilaian, Pengesahan dan Penghantaran Laporan Dilaksanakan Secara Atas Talian & Akses Dihadkan Kepada Pekerja UPM dan menggunakan UPM-ID

Perbezaan Penilaian Diagnostik Tahun 2022 dan Tahun 2023

Tahun 2022

- ❑ Tiada keperluan makluman sampel.
- ❑ Tidak perlu memuatnaik dokumen sokongan.

Tahun 2023

- ❑ PTJ perlu memberikan maklumat sampel yang disemak. Maksima 5 sampel bagi kriteria yang memerlukan semakan sampel.
- ❑ PTJ perlu memuatnaik dokumen sokongan yang diperlukan sebagai bukti.
- ❑ Bahagian Audit Dalam akan membuat semakan semula ke atas maklumat yang diinput oleh PTJ.

ELEMEN PENILAIAN DIAGNOSTIK

ELEMEN PENGURUSAN KEWANGAN

7

Elemen

BIL	ELEMEN	JUMLAH KRITERIA
1	Pengurusan Organisasi	12
2	Pengurusan Penerimaan	18
3	Pengurusan Perolehan	30
4	Pengurusan Amanah	10
5	Pengurusan Aset	29
6	Pengurusan Stor	15
7	Pengurusan Kenderaan	26



ELEMEN DIAGNOSTIK

1. PENGURUSAN ORGANISASI

1. Struktur Organisasi
2. Perwakilan Kuasa Latihan
3. Senarai Tugas
4. Pengurusan Latihan
5. Pemeriksaan Mengejut
6. Mesyuarat Pengurusan
7. Pengurusan Kehadiran

2. PENGURUSAN PENERIMAAN

1. Aktiviti Penjanaan
2. Dokumen Hasil
3. Ciri Keselamatan Semasa Kutipan
4. Kadar Caj Dikenakan
5. Perakuan Penerimaan Wang
6. Kawalan Persekitaran Sistem Terimaan Elektronik (POS)
7. Penghantaran Wang Pungutan
8. Hasil melalui Pengeluaran Invois/ Pelarasan Jurnal Antara PTJ

3. PENGURUSAN PEROLEHAN

1. Perancangan Perolehan
2. Pembelian Terus – PO/TPO/Tuntutan bayaran balik
3. Perolehan ICT
4. Perolehan Kerja (bernilai kurang RM20 ribu)
5. Perolehan Sebutharga/ Tender
6. Pemantauan Perolehan dan Lain-lain

4. PENGURUSAN AMANAH

1. Pemilikan Akaun Amanah
2. Kawalan Akaun Amanah
3. Jawatankuasa Pemegang Amanah
4. Rekod Akaun Amanah
5. Perbelanjaan dan Baki Akaun Amanah

5. PENGURUSAN ASET

1. Pelantikan Pegawai Aset
2. Penerimaan Aset/Inventori
3. Pendaftaran dan Pelabelan
4. Daftar Aset pekerja yang tamat perkhidmatan
5. Penggunaan dan Penyimpanan
6. Penyelenggaraan
7. Pelupusan
8. Kehilangan/ Hapuskira

6. PENGURUSAN STOR

1. Pelantikan Pegawai Stor
2. Penerimaan Stok
3. Pendaftaran Stok
4. Pengeluaran Stok
5. Penyimpanan Stok
6. Pemeriksaan Stok

7. PENGURUSAN KENDERAAN

1. Pelantikan Pegawai Kenderaan
2. Fail Kenderaan
3. Penggunaan dan Buku Log
4. Kawalan Kad Inden
5. Kawalan Kad Touch n Go
6. Penyelenggaraan Kenderaan
7. Keselamatan Kenderaan

PEMBERAT DIAGNOSTIK

Bil	Elemen Diagnostik	Pemberat (Normal)	Pemberat (Dinamik)
1.	Pengurusan Organisasi	5	5
2.	Pengurusan Penerimaan / Hasil	20	NA
4.	Pengurusan Perolehan	25	25 + 20 + 10
5.	Pengurusan Akaun Amanah	10	NA
6.	Pengurusan Aset	25	25 + 5 +10
7.	Pengurusan Stor	5	NA
8.	Pengurusan Kenderaan	10	NA
Jumlah		100	100

SKALA DIAGNOSTIK

SKALA PEMATUHAN PENGURUSAN KEWANGAN



KAEDAH CAPAIAN DIAGNOSTIK

<https://audit.upm.edu.my>

Capaian Senarai PTJ Mengikut Klasifikasi

DIAGNOSTIK KEWANGAN

Diagnostik Pengurusan Kewangan merupakan alat(tools) penilaian pengurusan kewangan...selanjutnya...

- PENGURUSAN KEWANGAN PTJ FAKULTI
- PENGURUSAN KEWANGAN PTJ INSTITUT
- PENGURUSAN KEWANGAN PTJ PUSAT
- PENGURUSAN KEWANGAN PTJ BAHAGIAN
- PENGURUSAN KEWANGAN PTJ PEJABAT
- PENGURUSAN KEWANGAN PTJ KOLEJ
- PENGURUSAN KEWANGAN PTJ PERKHIDMATAN

The screenshot displays the UPM Audit Portal website. The browser address bar shows <https://audit.upm.edu.my>. The page features the UPM logo and a navigation menu with items: MENGENAI KAMI, PERKHIDMATAN, RUJUKAN, JAWATANKUASA, SENARAI AUDIT DALAM IPTA, KENALI UPM, LATIHAN, AUDIT DASHBOARD, AKSES AUDITI, and AKSES AUDIT. A prominent red button labeled 'Klik disini' with a downward arrow points to the 'AKSES AUDITI' link in the menu. The main content area is titled 'AKSES AUDITI' and includes a list of links for various UPM entities. A sidebar on the right contains icons for 'Entiti Kami', 'Dokumen', 'Newsletter', 'Telapan', and 'Borang'.

PROSES DIAGNOSTIK

TANGGUNGJAWAB SETIAP PUSAT TANGGUNGJAWAB (PTJ)

Input Maklumat Asas Pegawai
Penilai (PTJ) & Ketua PTJ

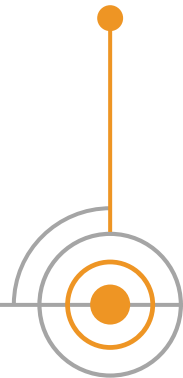
Penghantaran, Semakan &
Pengesahan Ketua PTJ

CAPAIAN

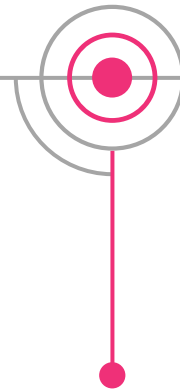


Capaian **Diagnostik** PTJ Melalui Website Audit
Dalam <https://audit.upm.edu.my> mulai **1 April**
2023

INPUT

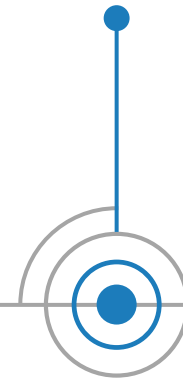


PENILAIAN

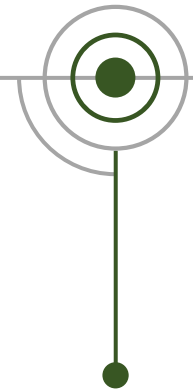


Penilaian Keseluruhan Elemen
Diagnostik Pengurusan Kewangan

PELAPORAN (PTJ)



PELAPORAN (AUDIT)



Penghantaran Laporan
Diagnostik Ke Bahagian Audit
Dalam sebelum **30 Jun 2023**

PANDUAN PENGGUNAAN DIAGNOSTIK

Untuk Panduan Penuh
KLIK DISINI



Bahagian Audit Dalam, UPM.
03-9769 1337 / 1370 / 1422
audit.ai@upm.edu.my

Skala Penilaian		
Indikator	% Pencapaian	Skala
	>= 90%	Cemerlang
	>= 80%	Baik
	>= 70%	Memuaskan
	>= 60%	Kurang Memuaskan
	<= 59%	Tidak Memuaskan

DIAGNOSTIK PENGURUSAN KEWANGAN 2023

PUSAT TANGGUNGJAWAB (PTJ)

Klasifikasi PTJ

Nama PTJ

1. Maklumat Pegawai Penilai (PTJ)

Nama Pegawai

Email Pegawai

2. Maklumat Ketua PTJ

Nama Pegawai

Email Pegawai

Diagnos



Tarikh

31-Mar-2023

Masa

10:11:22 AM

PAPARAN DIAGNOSTIK

TANGGUNGJAWAB PTJ

1. Pastikan nama PTJ betul;
2. Input nama serta emel pegawai penilai dan Ketua PTJ
3. Klik Diagnos untuk pengaktifan fungsi
4. *Authorisation Required*-klik Continue
5. Pilih emel UPM
6. Membuat Penilaian

DIAGNOSTIK PENGURUSAN KEWANGAN 2023
PUSAT TANGGUNGJAWAB (PTJ)

Klasifikasi PTJ: Fakulti / Sekolah / Akademi
Nama PTJ: []

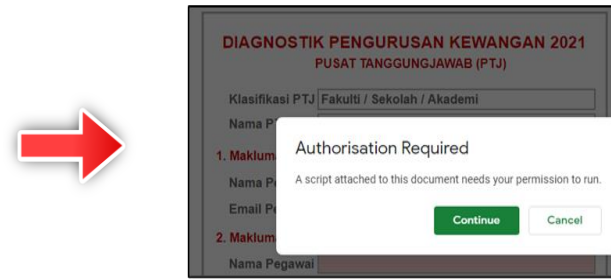
1. Maklumat Pegawai Penilai (PTJ)
Nama Pegawai: []
Email Pegawai: []

2. Maklumat Ketua PTJ
Nama Pegawai: []
Email Pegawai: []

Diagnos

Indikator	% Pencapaian	Skala
	>= 90%	Cemerlang
	>= 80%	Baik
	>= 70%	Memuaskan
	>= 60%	Kurang Memuaskan
	<= 59%	Tidak Memuaskan

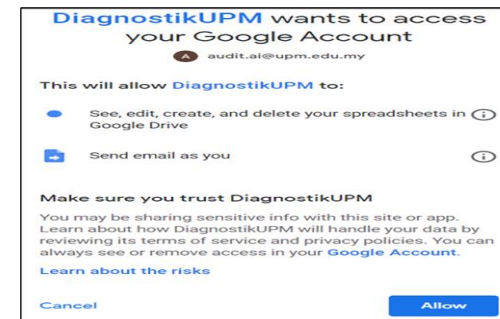
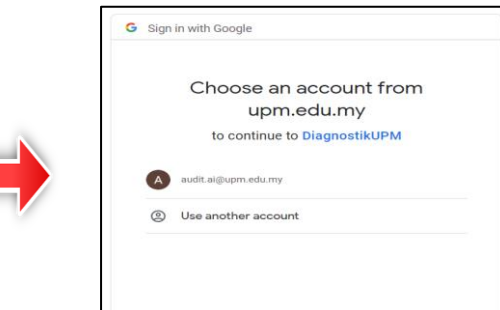
Tarikh: 31-Mar-2023
Masa: 10:11:22 AM



BAHAGIAN 1	PENILAIAN KENDIRI PTJ	
	STATUS PENILAIAN	SKOR KESELURUHAN
PENGURUSAN ORGANISASI	Belum Nilai	0.00%

1.1	Struktur Organisasi	Tahap Pematuhan	Penilaian PTJ	Skor
1.1.1	Carta organisasi utama PTJ disediakan dengan jelas menunjukkan kedudukan bahagian/jabatan/bekas dan mempunyai maklumat nama staf dan jawatan serta tarikh kemasihi.	Sila Pilih	-	-
1.2 Perwakilan Kuasa				
Semua pegawai terlibat dengan pengurusan kewangan (Perbelanjaan / Hasil - kelulusan RO, pengesahan pembayaran dan lain-lain) diberi kuasa atau dititah secara bertulis.				
Kertas PTJ mempunyai surat penunjukan kuasa kewangan daripada Naib Canselor yang bertulis.				
Muat Naskh Dokumen : Surat Penunjukan Kuasa Naib Canselor kepada Ketua PTJ				
1.2.1 Semua pegawai PTJ yang melaksanakan tugas-tugas kewangan mendapat surat perwakilan kuasa daripada Ketua PTJ yang bertulis.				
Muat Naskh Dokumen : Surat Perwakilan Kuasa Tugasan Kewangan Kepada Pegawai PTJ				
Senarai Tugas				
Semua Tugas disediakan untuk semua pegawai				
Senarai tugas ditandatangani oleh pegawai dan pegawai penerima/Ketua PTJ				
Senarai tugas adalah berdasarkan dengan jawatan pegawai				

HALAMAN UTAMA DIAGNOSTIK PTJ



FUNGSI DIAGNOSTIK

DROPDOWN
Pilihan Jawapan

Tahap Pematuhan	Penilaian PTJ	Skor
	Sila Pilih	-
	Sila Pilih	-
	Ya	-
	Tidak	-
	Tidak Berkaitan	-

semakan PTJ

iii) Rekod hasil dan perbelanjaan akaun amanah difailkan dengan lengkap.	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih
iv) Semua minit-minit dan dokumen berkaitan yang terkini difailkan di dalam fail akaun amanah	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih
v) Maklumat akaun amanah di dalam sistem kewangan SAGA sentiasa dikemaskini dan selaras dengan surat ikatan amanah	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih
Muat Naik Dokumen : Salinan surat Ikatan Amanah					
vi) Pemegang amanah dan jawatankuasa akaun amanah adalah dikalangan pegawai yang masih berkhidmat di PTJ.	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih
vii) Mesyuarat Jawatankuasa Pemegang dibuat sekurang-kurangnya 6 bulan sekali atau 2 kali setahun	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih
viii) Penyata kewangan akaun amanah dibincangkan dalam mesyuarat secara berkala	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih
Muat Naik Dokumen : Petikan Minit Mesyuarat Jawatankuasa Pemegang Akauan Amanah					
ix) Perbelanjaan akaun amanah dibuat mengikut jenis perbelanjaan yang dibenarkan sebagaimana dinyatakan dalam Surat Ikatan Amanah.	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih
x) Perbelanjaan akaun amanah tidak melebihi baki semasa (baki debit/baki defisit)	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih	Sila Pilih

MUAT NAIK DOKUMEN
DIAGNOSTIK

Penilaian Belum Lengkap

Email Laporan Untuk Semakan & Pengesahan Ketua PTJ 

Status :

Email Laporan Yang Disahkan Oleh Ketua PTJ Ke Bahagian Audit Dalam 

Status :

AUTOMASI
DIAGNOSTIK


Klik pada ruangan dokumen yang hendak dipadam dan tekan *delete*.

[Carta Organisasi.docx](#)

PADAM MUAT NAIK
DOKUMEN DIAGNOSTIK

DASHBOARD DIAGNOSTIK

HASIL PENILAIAN KENDIRI PUSAT TANGGUNGJAWAB (PTJ)



UPM
Diagnostik
Pengurusan
Kewangan

Penilaian Kendiri Pusat Tanggungjawab Tahun 2023

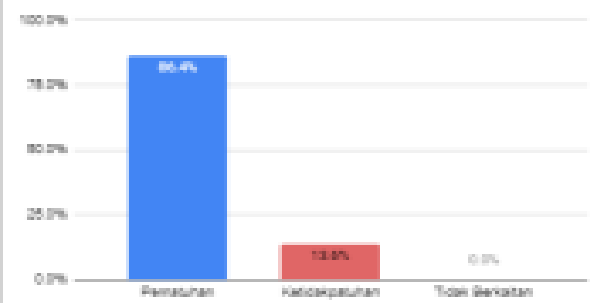
Status Penilaian

Lengkap

Skor Keseluruhan

89.14

Baik



Kategori	Nilai
Pematuhan	89.4%
Kecekapan	13.0%
Tindakan	0.0%

Email Laporan Untuk Semakan & Pengesahan Ketua PTJ

Status :

Email Laporan Yang Disahkan Oleh Ketua PTJ Ke Bahagian Audit Dalam

Status :

1. Pengurusan Organisasi

Cemerlang

Skor PTJ 4.94
Skor Penuh 5
% Pematuhan 98.8%

2. Pengurusan Hasil

Tidak Berkaitan

Skor PTJ 0.00
Skor Penuh 0
% Pematuhan N/A

3. Pengurusan Perolehan

Cemerlang

Skor PTJ 45.00
Skor Penuh 45
% Pematuhan 100.00%

4. Pengurusan Amanah

Tidak Memuaskan

Skor PTJ 0.00
Skor Penuh 10
% Pematuhan 0.00%

5. Pengurusan Aset

Cemerlang

Skor PTJ 25.00
Skor Penuh 25
% Pematuhan 100.00%

6. Pengurusan Stor

Cemerlang

Skor PTJ 5.00
Skor Penuh 5
% Pematuhan 100.00%

7. Pengurusan Kenderaan

Cemerlang


Skor 9.20
Skor Penuh 10
% Pematuhan 92.00%

Penilaian oleh :

Disemak dan Disahkan Oleh :

NOTIFIKASI DIAGNOSTIK

Diagnostik Pengurusan Kewangan Inbox x

 audit.ai@upm.edu.my
to me ▾


Assalamualaikum WBT / Salam Sejahtera,

Y.Bhg Prof / Dato' / Tuan / Puan,

Di lampirkan Laporan Diagnostik Pengurusan Kewangan (PTJ) untuk semakan dan pengesahan Y.Bhg Prof / Dato' / Tuan / Puan seperti di link berikut :

Diagnostik :
<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1fi-0aYrzuMnY0ldptbnpo-daaFl-pF4zGKVEmkvDOjY/edit?usp=sharingTX3ATbTfNkJ6oSRRYkMCi3YwM/edit?usp=sharingVTgykSfv6WT8/edit?usp=sharing>


Sekian, Terima Kasih.



Bahagian Audit Dal...

EMEL KETUA PTJ NOTIFIKASI SEMAKAN DAN PENGESAHAN PENILAIAN DIAGNOSTIK

Diagnostik Bahagian Audit Dalam Inbox x


 Diagnostik Pengurusan Kewangan
to me ▾

Assalamualaikum WBT / Salam Sejahtera,

Y.Bhg Prof / Dato' / Tuan / Puan,

Dilampirkan Laporan Diagnostik Pengurusan Kewangan untuk rujukan dan makluman Y.Bhg Prof / Dato' / Tuan / Puan.

Terima Kasih,



PDF Diagnostik Bahagia...

EMEL PENGHANTARAN LAPORAN PENILAIAN DIAGNOSTIK

TANGGUNGJAWAB PTJ

Melengkapkan penilaian sendiri **DIAGNOSTIK** Pengurusan Kewangan PTJ masing-masing bagi tahun 2023 dan mengemukakan laporan secara atas talian sebelum atau pada:-

30 Jun 2023

Demo Tatacara Penggunaan

SESI SOAL JAWAB

SEKIAN