

Klasifikasi PTJ	
Nama PTJ	
Klasifikasi Isu	
Kategori Isu	Pengurusan Kewangan & Aset

Penilaian Risiko Berkala	3. Penilaian - Q4
Tahap Risiko	
Tindakan Atas Risiko	

Klasifikasi PTJ	Nama PTJ	Penyataan Isu	Klasifikasi Isu	Kategori Isu	Penilaian Risiko Berkala	Tahap Risiko	Tindakan Atas Risiko
Fakulti	Fakulti Ekonomi dan Pengurusan	Peruntukan kewangan tahunan dikurangkan / dipotong menyebabkan keperluan penyelidikan tidak mencukupi.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Tinggi	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Pengimejan Diagnostik Nuklear (OUT)	Kos penyelenggaraan berkala yang inggi dan tiada peruntukan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Tinggi	Pindah (Transfer)
Pusat	Pusat Pengimejan Diagnostik Nuklear (OUT)	Kos alat ganti tinggi	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Tinggi	Pindah (Transfer)
Pusat	Pusat Pengimejan Diagnostik Nuklear (OUT)	peruntukan belanja mengurus yang terlalu rendah	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Tinggi	Pindah (Transfer)
Pusat	Pusat Pengimejan Diagnostik Nuklear (OUT)	Penjanaan yang masih ditahap sederhana	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Tinggi	Pindah (Transfer)
Fakulti	Fakulti Ekonomi dan Pengurusan	Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan / dipotong	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Fakulti	Fakulti Perhutanan	Infrastruktur pengajaran dan pembelajaran - kekurangan bilik kuliah yang kondusif dan capaian internet yang lemah.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Fakulti	Fakulti Pertanian	Kekangan Peruntukan Kewangan mengurus	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Fakulti	Fakulti Perubatan dan Sains Kesihatan	Kekangan Peruntukan Kewangan (bajet) mengurus	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Fakulti	Fakulti Perubatan Veterinar (dan UVH)	Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan / dipotong	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Fakulti	Fakulti Sains	Peruntukan kewangan tahunan dikurangkan / dipotong menyebabkan infrastruktur yang kondusif tidak dapat disediakan	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Fakulti	Fakulti Sains dan Teknologi Makanan	2. Peruntukan kewangan tahunan dikurangkan / dipotong menyebabkan infrastruktur yang kondusif tidak dapat disediakan	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Fakulti	Fakulti Sains Pertanian dan Makanan, UPMKB	Pengurangan peruntukan mengurus untuk jabatan-jabatan kerajaan	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Institut	Institut Biosains	Peruntukan kewangan tahunan tidak mencukupi menyebabkan atatan penyelesaian tidak dapat diselenggara/ditentukan dan infrastruktur yang kondusif tidak dapat disediakan (kelengkapan makmal)	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Institut	Institut Biosains	2. Peralatan makmal rosak dan lambat dibaikpulih	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Institut	Institut Biosains	4. Bayaran tidak dijelaskan setelah perkhidmatan dijalankan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Institut	Institut Kajian Dasar Pertanian dan Makanan	Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan / dipotong , menyebabkan infrastruktur yang kondusif tidak dapat disediakan	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Institut	Institut Penyelidikan Produk Halal	Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan / dipotong menyebabkan infrastruktur yang kondusif tidak dapat disediakan	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Institut	Institut Pertanian Tropika dan Sekuriti Makanan	6. Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan atau dipotong, menyebabkan infrastruktur yang kondusif tidak dapat disediakan (kekurangan ruang pelaiar, kelengkapan makmal, ruang makmal)	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Institut	Institut Antarabangsa Akuakultur dan Sains Akuatik (i-Aquas)	2. Kekurangan Peruntukan Kewangan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Alumni	Pembayaran gaji semua pekerja kontrak menggunakan Tabung Amanah Pusat Alumni UDM menyalahgunakan peruntukan dana tabung	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Asasi Sains Pertanian	Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan/dipotong daripada Kementerian memberi impak kepada penyediaan infrastruktur yang kondusif	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Islam	Keputusan bekalan elektrik di Masjid	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Kebudayaan dan Kesenian SSAAS	Kos operasi & selenggara yang sentiasa meningkat menyebabkan peruntukan bagi pembaikan yang terhad serta menjejaskan kualiti perkhidmatan di PKKSSAAS serta keceriaan persekitaran	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Kebudayaan dan Kesenian SSAAS	Kerosakan peralatan menyebabkan kerugian kepada PKKSSAAS	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Kesihatan Universiti	Pemalsuan maklumat dan sampel ujikaji semasa pemeriksaan perubatan	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Pemajuan Kompetensi Bahasa	Baik pun / penyelenggaraan bangunan dan infrastruktur tidak dapat dilaksanakan mengikut perancangan disebabkan peruntukan belanja mengurus yang tidak mencukupi sehingga menjejaskan kualiti perkhidmatan serta operasi perkhidmatan di	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pusat	Pusat Pengimejan Diagnostik Nuklear (OUT)	pembekal/kontraktor tunggal (aset)	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Bursar	Peruntukan yang diluluskan oleh pihak Kementerian tidak dapat menampung keperluan semasa	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Bursar	Hasil tidak dapat dikutip menyebabkan aliran tunai untuk keperluan universiti terjejas	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Bursar	Dokumen pembayaran dan tuntutan lewat dikemukakan dari pembekal dan pekerja menyebabkan pelaporan perbelanjaan tidak diakaunkan dengan tepat dan kerugian kepada universiti.	Luar	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Bursar	Aset yang didaftarkan dalam sistem tidak dikemaskini menyebabkan Penyata kewangan menunjukkan nilai aset yang tidak tepat.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Bursar	Aset universiti tidak disimpan dengan betul menyebabkan peningkatan laporan kehilangan aset	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)

Klasifikasi PTJ	Nama PTJ	Penyataan Isu	Klasifikasi Isu	Kategori Isu	Penilaian Risiko Berkala	Tahap Risiko	Tindakan Atas Risiko
Pejabat	Pejabat Pembangunan dan Pengurusan Aset	1. Kompetensi, pengurusan dan kewangan kontraktor yang bermasalah/menarik mengakibatkan projek tidak dapat disiapkan mengikut jadual dan meningkatkan kos projek.	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Penasihat Undang-undang	Kelewatan pengeluaran resit rasmi pembayaran kepada penama kes pelanggaran kontrak perkhidmatan menyebabkan penama tidak mempercayai PPUU.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Penasihat Undang-undang	Data penama dan maklumat pembayaran penama pelanggaran kontrak perkhidmatan antara PPUU, Pejabat Bursar dan Pejabat Pendaftar tidak seragam.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Penasihat Undang-undang	Nota menuduh bayaran pelanggaran kontrak perkhidmatan yang dituntut menyebabkan hutang Universiti tidak berkurang.	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Strategi Korporat dan Komunikasi	Pengurangan bajet promosi universiti menyebabkan visibiliti UPM terjejas	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Bahagian	Bahagian Audit Dalam	Pemerhatian dan syor audit tidak diambil tindakan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Bahagian	Bahagian Audit Dalam	Perancangan dan pelaksanaan tugas audit tidak menyeluruh yang menyebabkan objektif pengauditan tidak tercapai.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Bahagian	Bahagian Audit Dalam	Staf kurang kepakaran teknikal dalam bidang spesifik seperti ICT dan kejuruteraan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Perkhidmatan	Taman Pertanian Universiti	Kerosakan pokok dan bahan hiasan oleh pengguna	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Sederhana	Rawat (Treat)
Fakulti	Fakulti Ekologi Manusia	Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan / dipotong	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Fakulti	Fakulti Ekologi Manusia	Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan / dipotong	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Fakulti	Fakulti Ekonomi dan Pengurusan	Bau yang tidak menyenangkan dari tangki kumbahan di blok E	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Fakulti	Fakulti Perhutanan	Kekangan Peruntukan Kewangan (bajet) mengurus	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Fakulti	Fakulti Rekabentuk dan Senibina	Kekangan Peruntukan Kewangan (bajet) mengurus menyebabkan kualiti pengajaran, pembelajaran dan penyelidikan terjejas	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Fakulti	Fakulti Sains Pertanian dan Makanan, UPMKB	Kawalan peruntukan bagi pengoperasian kampus	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Institut	Institut Penyelidikan Penuaan Malaysia	Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan menyebabkan infrastruktur yang kondusif tidak dapat disediakan	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Hapus (Terminate)
Institut	Institut Perhutanan Tropika dan Produk Hutan	Staf terdedah kepada ancaman keselamatan jika berlaku rompakan apabila mengiringi pelanggan membuat pembayaran secara tunai di Kaunter Bursar.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Institut	Institut Teknologi Maju	Kos penyelenggaraan dan kalibrasi yang meningkat setiap tahun menyebabkan kos yang tinggi	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Institut	Institut Teknologi Maju	Sistem pengurusan kewangan agensi luar yang berbeza menyebabkan proses pembayaran perkhidmatan pengujian lambat diterima	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Institut	Institut Antarabangsa Akuakultur dan Sains Akuatik (i-Aquas)	Pengurusan aset pembenihan udang galah yang tidak diselenggara	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Institut	Institut Antarabangsa Akuakultur dan Sains Akuatik (i-Aquas)	Kawalan Keselamatan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Institut	Institut Antarabangsa Akuakultur dan Sains Akuatik (i-Aquas)	Kelembapan ekonomi	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pusat	Pusat Alumni	Penarikan penajaan oleh penyumbang Biasiswa	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pusat	Pusat Kesihatan Universiti	Kerosakan peralatan Perubatan/Pergigian (Senarai alat berkaitan sahaja)	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pusat	Pusat Kesihatan Universiti	Kualiti ubat di dalam peti sejuk farmaseutikal terjejas disebabkan bekalan elektrik terputus selepas waktu pejabat dan pada hari cuti	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pusat	Pusat Pengurusan Wakaf, Zakat dan Endowmen (WAZAN)	Ancaman rompakan di kaunter penerimaan dan ketika proses kutipan tabung sumbangan wakaf menyebabkan kutipan tidak dapat dilaksanakan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pusat	Pusat Pengurusan Wakaf, Zakat dan Endowmen (WAZAN)	Hasil kutipan wakaf semasa proses pengiraan dan penghantaran ke bank terdedah kepada risiko kehilangan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pusat	Pusat Pengurusan Wakaf, Zakat dan Endowmen (WAZAN)	Perubahan peratusan agihan oleh Lembaga Zakat Selangor menyebabkan agihan kepada pelajar berkurangan	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pusat	Pusat Pengurusan Wakaf, Zakat dan Endowmen (WAZAN)	Penarikan taraf mutawali dan penolong amil menyebabkan kutipan dan agihan tidak dapat dijalankan di Universiti	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pusat	Pusat Sukan	Peruntukan kewangan yang terhad mengakibatkan infrastruktur yang kondusif tidak dapat disediakan	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pejabat	Pejabat Bursar	Maklumat keperluan peruntukan daripada PTJ kurang tepat / lewat menyebabkan permohonan cadangan belanjawan Universiti kepada pihak kementerian tidak dapat menampung keperluan perbelanjaan sebenar.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Bursar	Kesiapan menantik pembaikan/kontraktor yang berkelayakan mengikut kepakaran menyebabkan bekalan/perkhidmatan/kerja tidak mengikut spesifikasi yang dikehendaki	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Rawat (Treat)
Pejabat	Pejabat Bursar	Tindakan pelupusan aset yang diluluskan tidak dilaksana dengan sempurna menyebabkan ruang yang ada tidak boleh digunakan oleh pekerja dengan efisien.	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pejabat	Pejabat Pembangunan dan Pengurusan Aset	1. Peruntukan kewangan belanja mengurus tahunan dikurangkan/dipotong melibatkan kerja-kerja penyelenggaraan tidak dapat dilaksanakan sepenuhnya	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Pejabat	Pejabat Penasihat Undang-undang	Panel peguam lewat menerima bayaran bagi perkhidmatan guaman yang diberikan kepada UPM	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Hapus (Terminate)
Bahagian	Bahagian Audit Dalam	Pengauditan dan laporan yang dikeluarkan tidak mencapai tahap kualiti antarabangsa.	Luaran	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)
Perkhidmatan	Penerbit UPM	Kerosakan peralatan komputer yang menyebabkan proses penerbitan terjejas	Dalam	Pengurusan Kewangan & Aset	3. Penilaian - Q4	Rendah	Tolak Ansurs (Tolerate)

Klasifikasi PTJ	Nama PTJ	Pernyataan Isu	Klasifikasi Isu	Kategori Isu	Penilaian Risiko Berkala	Tahap Risiko	Tindakan Atas Risiko