



UNIVERSITI PUTRA MALAYSIA
AGRICULTURE • INNOVATION • LIFE

ANUGERAH INDEKS AKAUNTABILITI 2017

PENERAJU: Bahagian Audit Dalam

13 April 2017

Latar Belakang

- **2013 – 2014** : Anugerah Pengurusan Aset merupakan salah satu anugerah dalam sambutan HKIP UPM
- **2015** : Dimansuhkan kerana telah dimasukkan sebagai salah satu komponen penilaian dalam Anugerah Penarafan Bintang Pengurusan Pentadbiran.
- **2017** :
 - ❖ diperkenalkan semula sebagai Anugerah Indeks Akauntabiliti dan kekal sebagai salah satu komponen penilaian dalam Anugerah Penarafan Bintang Pengurusan Pentadbiran.
 - ❖ Skop Tahun 2017 adalah Pengurusan Aset

Kriteria

Bil	Keterangan	Wajaran
1	Hasil verifikasi tahun 2017	65%
2	Kerjasama & komitmen PTJ semasa verifikasi dijalankan	10%
3.	Penilaian tahap pematuhan ke atas pengurusan Aset	
(a)	Kew.PA 7 dipamerkan	10%
(b)	Lokasi sebenar sama seperti rekod FAMS	5%
(c)	Pengguna am sama seperti rekod FAMS	5%
(d)	Id aset ditulis dan barkod ditampal pada aset yang sepatutnya	5%
	Jumlah	100%

Skop	Kategori	Jumlah sampel
1	Aset A34000 dan A35000 tahun 2006 hingga 2016	60%
2	Aset A34000 dan A35000 tahun perolehan 1978 hingga 2005	20%
3	Inventori (P28701) yang bernilai RM1,000 dan ke atas bagi tahun perolehan 2011 hingga 2016	20%
4	Aset yang tidak dapat diverifikasi semasa verifikasi tahun 2015 dan aset yang dipindahkan ke kategori lain-lain.	100%

KRITERIA DAN RUBRIK PENILAIAN

Bil.	Kriteria						Wajaran
		Tidak memuaskan	Kurang Memuaskan	Memuaskan	Baik	Cemerlang	
1.	Hasil Verifikasi Tahun 2017	Hasil verifikasi antara 0-39%	Hasil verifikasi antara 40% - 59%	Hasil verifikasi antara 60% - 79%	Hasil verifikasi antara 80% - 99%	100%	65%

Bil.	Kriteria						Wajaran
		Tidak memuaskan	Kurang Memuaskan	Memuaskan	Baik	Cemerlang	
2.	Kerjasama & komitmen PTJ semasa verifikasi dijalankan	Tiada kerjasama (Pegawai gagal memberikan kerjasama semasa proses verifikasi)	Kurang kerjasama (Pegawai memberikan kerjasama tetapi tidak dapat mengenalpasti penempatan dan pengguna aset yang dipilih untuk diverifikasi)	Kerjasama Memuaskan (Pegawai memberikan kerjasama dan maklumat dengan aset yang akan diverifikasi)	Kerjasama tinggi (Telah mengenal pasti penempatan dan pengguna aset yang diverifikasi)	Kerjasama sangat tinggi (Telah mengenal pasti penempatan dan pengguna aset yang diverifikasi dan aset dapat diverifikasi dengan mudah & cepat)	10%

Bil.	Kriteria	Tidak memuaskan	Kurang Memuaskan	Memuaskan	Baik	Cemerlang	Wajaran
3.	Penilaian Tahap Pematuhan Ke Atas Pengurusan Aset (Kew.Pa 7 Dipamerkan)	Tiada KEW.PA 7	KEW.PA 7 yang dipilih dipamerkan tetapi tidak lengkap	3 dari 5 sampel KEW.PA 7 yang dipilih dipamerkan & dilengkapi dengan ID dan barkod aset yang terkini.	4 dari 5 sampel KEW.PA 7 yang dipilih dipamerkan & dilengkapi dengan ID dan barkod aset yang terkini.	5 sampel KEW.PA 7 yang dipilih dipamerkan & dilengkapi dengan ID dan barkod aset yang terkini.	10%

KRITERIA DAN RUBRIK PENILAIAN

Bil.	Kriteria						Wajaran
		Tidak memuaskan	Kurang Memuaskan	Memuaskan	Baik	Cemerlang	
4.	Penilaian Tahap Pematuhan Ke Atas Pengurusan Aset (Lokasi Sebenar Sama Seperti Rekod Fams)	0%-39% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini lokasi sebenar	40%-59% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini lokasi sebenar	60%-79% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini lokasi sebenar	80% -99% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini lokasi sebenar	100% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini lokasi sebenar	5%

KRITERIA DAN RUBRIK PENILAIAN

Bil.	Kriteria						Wajaran
		Tidak memuaskan	Kurang Memuaskan	Memuaskan	Baik	Cemerlang	
5.	Penilaian Tahap Pematuhan Ke Atas Pengurusan Aset (Pengguna Am Sama Seperti Rekod Fams)	0%-39% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini nama pengguna am yang terkini	40%-59% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini nama pengguna am yang terkini	60%-79% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini nama pengguna am yang terkini	80% -99% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini nama pengguna am yang terkini	100% Aset yang diverifikasi telah dikemaskini nama pengguna am yang terkini	5%

KRITERIA DAN RUBRIK PENILAIAN

Bil .	Kriteria						Wajaran
		Tidak memuaskan	Kurang Memuaskan	Memuaskan	Baik	Cemerlang	
6.	Penilaian Tahap Pematuhan Ke Atas Pengurusan Aset (Id Aset Ditulis Dan Barkod Ditampal Pada Aset Yang Sepatutnya)	0%-39% Aset yang diverifikasi telah ditulis ID aset dan ditampal barkod	40%-59% Aset yang diverifikasi telah ditulis ID asset dan ditampal barkod	60%-79% Aset yang diverifikasi telah ditulis ID aset dan ditampal barkod	80% -99% Aset yang diverifikasi telah ditulis ID aset dan ditampal barkod	100% Aset yang diverifikasi telah ditulis ID aset dan ditampal barkod	5%

Anugerah Indeks Akauntabiliti

	Kumpulan PTJ	Kumpulan
1	PTJ yang mempunyai bilangan aset termasuk inventori yang melebihi 1,200 unit setakat tahun 2016	1
2	PTJ yang mempunyai bilangan aset termasuk inventori antara 300 hingga 1,200 unit setakat tahun 2016	2
3	PTJ yang mempunyai bilangan aset termasuk inventori kurang daripada 300 unit setakat tahun 2016	3



UNIVERSITI PUTRA MALAYSIA
A G R I C U L T U R E • I N N O V A T I O N • L I F E

Terima Kasih | *Thank You*