

PENYATA KEWANGAN



Status Pengauditan
Penyata Kewangan Tahun 2021
Setakat 31 Disember 2022

145 BILANGAN
PENYATA
KEWANGAN

141
Selesai
Pensijilan

4
Dalam Proses
Pengauditan

JENIS PENDAPAT AUDIT YANG DIBERIKAN



102

Pendapat Tanpa Teguran

21

Pendapat Tanpa Teguran
dengan Penegasan Perkara

18

Pendapat Berteguran

PEMAKAIAN PIAWAIAN PERAKAUNAN

116 MPSAS

Malaysian Public
Sector Accounting
Standards

11 MPERS

Malaysian Private
Entities Reporting
Standard

18 MFRS

Malaysian
Financial Reporting
Standards

3

**SYOR
AUDIT**

PENGAUDITAN PEMATUHAN

8 PENGAUDITAN
PEMATUHAN

Jumlah Semakan Audit
RM301.35 juta

1.



RAC **RM24.45 juta**



RM12.84 juta

Hasil sewaan hartanah tidak dikutip



RM11.61 juta

Hasil sewaan hartanah tidak dapat dikenakan kepada
anak syarikat Keretapi Tanah Melayu Berhad (KTMB)

2.



UiTM **RM58.57 juta**



RM51.08 juta

Potensi kerugian terhadap ganti rugi belum tuntutan



RM6.23 juta

Hapus kira terhadap penghutang pecah kontrak



RM1.26 juta

Ganti rugi tidak dapat dituntut

3.



KADA **RM4.83 juta**



RM4.36 juta

Agihan hasil padi kepada wakil peserta tidak dapat
disahkan



RM0.47 juta

Hasil padi tidak diagih kepada peserta Projek Ladang
Merdeka pada setiap akhir musim penanaman padi

4.



UKM **RM1.50 juta**

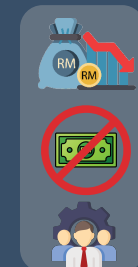


RM0.86 juta

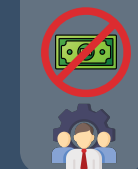
Pengurangan bayaran balik hutang dan pembayaran
ganti rugi cuti belajar secara *in-kind* tidak dapat
dikutip

JUMLAH ISU
RM108 juta

21
Syor Audit



KEHILANGAN HASIL



PEMBAYARAN TIDAK
TERATUR



PENGURUSAN



5.



SSM **RM1.04 juta**



RM1.04 juta

Potensi kerugian bagi 52 petak parkir yang belum
disediakan

6.



MPOB **RM0.60 juta**



RM0.60 juta

Tunggakan hasil sewaan pajakan tidak dapat dikutip

7.



LTAT **RM0.28 juta**



RM0.28 juta

Kerja tambahan diluluskan selepas tamat tempoh
kontrak

8.



SME Corp **RM16.73 juta**



RM16.73 juta

Baki Geran bagi Program SME Investment Partner
tidak dibelanjakan



RM0.64 juta

Kelewatan mengambil tindakan terhadap
penghutang ganti rugi cuti belajar menyebabkan
UKM kehilangan hasil