

# PROSEDUR KUALITI



JABATAN BENDAHARI

## PROSEDUR PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN

UPSI (ISO)/BEN/P13

DISEDIAKAN OLEH :

NAMA : WAHIDANOOR BINTI WAHID

JAWATAN : TIMBALAN BENDAHARI

TARIKH : 1 JANUARI 2021

DILULUSKAN OLEH :

NAMA : HJ. MOHAMAD NAJIB BIN  
HJ. MOHAMED

JAWATAN : BENDAHARI

TARIKH : 1 JANUARI 2021

KELUARAN : A

PINDAAN : 01

TARIKH : 1 JANUARI 2021

<b>TAJUK : PROSEDUR PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN</b>  <b>UPSI(ISO)/BEN/P13</b>		<b>M / S</b>	<b>: 1 / 5</b>
		<b>TARIKH</b>	<b>: 1 JANUARI 2021</b>
		<b>PINDAAN</b>	<b>: 00</b>
		<b>KELUARAN</b>	<b>: A</b>

### 1.0 TUJUAN

Untuk memastikan proses pengurusan risiko di laksanakan mengikut peraturan kewangan yang ditetapkan oleh pihak kerajaan serta selaras dengan pengurusan risiko universiti Pendidikan Sultan Idris.

### 2.0 SKOP

Prosedur ini digunakan oleh Jabatan Bendahari untuk pengurusan risiko yang menyokong kepada aktiviti kewangan Universiti Pendidikan Sultan Idris.

### 3.0 RUJUKAN

- 3.1 Arahan Perbendaharaan
- 3.2 Pekeliling Perbendaharaan
- 3.3 Pekeliling Kontrak Perbendaharaan
- 3.4 Surat Pekeliling Perbendaharaan
- 3.5 Pekeliling Bendahari
- 3.6 Peraturan Kewangan Dan Perakaunan UPSI
- 3.7 Manual Prosedur Kerja Jabatan Bendahari
- 3.8 Memo Jabatan Bendahari
- 3.9 Dasar Pengurusan Risiko Universiti

<b>TAJUK : PROSEDUR PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN</b>  <b>UPSI(ISO)/BEN/P13</b>	 <b>UNIVERSITI PENDIDIKAN SULTAN IDRIS</b> اونیورسیتی قندیدیقن سلطان ادریس SULTAN IDRIS EDUCATION UNIVERSITY	<b>M / S</b>	<b>: 2 / 5</b>
		<b>TARIKH</b>	<b>: 1 JANUARI 2021</b>
		<b>PINDAAN</b>	<b>: 00</b>
		<b>KELUARAN</b>	<b>: A</b>

#### 4.0 DEFINISI

Bil.	PERKARA	DEFINISI
4.1	RISIKO	Ancaman atau kemungkinan suatu tindakan atau perkara yang akan menjejaskan keupayaan organisasi dalam mencapai sesuatu objektif.
4.2	RASUAH	Perbuatan yang salah di sisi undang-undang seperti menerima atau memberi wang suap (pecah amanah, menggelapkan wang, mencuaikan tanggungjawab)
4.3	ASET / HARTA TETAP	Tanah, bangunan, kenderaan dan jentera serta peralatan tak luak yang mempunyai jangka hayat melebihi setahun dan harga seunit RM3, 000.00 dan ke atas pada masa pembelian (tidak termasuk bahan bacaan).
4.4	JAWATANKUASA PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN	Jawatankuasa yang dianggotai oleh semua pegawai Jabatan Bendahari yang bermesyuarat 2 kali setahun bagi membincangkan urusan berkaitan pengurusan risiko kewangan UPSI.
4.5	JAWATANKUASA PENGURUSAN RISIKO UPSI	Jawatankuasa yang dianggotai NC, semua Ahli MPE, Pengarah BKK, Pengarah BPK, Pengarah ICT, Seorang Dekan, Seorang Pengetua Kolej Kediaman, Pengarah Pusat Kesihatan, Ketua Timbalan Pendaftar Bahagian Sumber Manusia, Ketua Timbalan Pendaftar Bahagian Hal Ehwal Akademik, Ketua Bahagian Audit Dalam, Ketua Bhgn Keselamatan. Jawatankuasa ini akan bermesyuarat 3 kali setahun diurusetikan oleh Unit Kesihatan dan Keselamatan Pekerjaan, Timbalan Pendaftar Kanan,

<b>TAJUK : PROSEDUR PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN</b>  <b>UPSI(ISO)/BEN/P13</b>	 <b>UNIVERSITI PENDIDIKAN SULTAN IDRIS</b> اونیورسیتی کندی دین سلطان ادریس SULTAN IDRIS EDUCATION UNIVERSITY	<b>M / S</b>	<b>: 3 / 5</b>
		<b>TARIKH</b>	<b>: 1 JANUARI 2021</b>
		<b>PINDAAN</b>	<b>: 00</b>
		<b>KELUARAN</b>	<b>: A</b>

	Bahagian Govenan sebagai Setiausaha dan Ahli LPU sebagai Pengerusi.
--	---

## 5.0 SINGKATAN

BIL	PERKARA	SINGKATAN
5.1	NAIB CANSELOR	NC
5.2	BENDAHARI	B
5.3	DEKAN/KETUA PUSAT TANGGUNGJAWAB	D / KPTJ
5.4	PENOLONG BENDAHARI/ PENOLONG BENDAHARI KANAN	PB /PB (K)
5.5	PENOLONG AKAUNTAN / PENOLONG AKAUNTAN (KANAN)	PKA / PKA(K)
5.6	PEMBANTU AKAUNTAN	PA
5.7	PUSAT TANGGUNGJAWAB	PTJ
5.8	SISTEM MAKLUMAT KEWANGAN UPSI	SISTEM MYFIS
5.9	JABATAN BENDAHARI	BEND
5.10	JAWATANKUASA PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN	JPRK
5.11	JAWATANKUASA PENGURUSAN RISIKO UPSI	JPRU

<b>TAJUK : PROSEDUR PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN</b>  <b>UPSI(ISO)/BEN/P13</b>	 <b>UNIVERSITI PENDIDIKAN SULTAN IDRIS</b> اونزوسيتي قنديدين سلطان لدريس SULTAN IDRIS EDUCATION UNIVERSITY	<b>M / S</b> :	<b>4 / 5</b>
		<b>TARIKH</b> :	<b>1 JANUARI 2021</b>
		<b>PINDAAN</b> :	<b>00</b>
		<b>KELUARAN</b> :	<b>A</b>

## 6.0 PROSES KERJA PENGURUSAN RISIKO

BIL.	TINDAKAN	TANGGUNGJAWAB	DOKUMEN
6.1	Memilih proses yang akan dinilai dalam menentukan risiko	B,TBK,TB,PBK,PB	Dokumen KPI Unit, Minit Mesyuarat Pengurusan Jabatan Bendahar
6.2	Mengenalpasti risiko dan punca-punca ia berlaku	TB, PB	Dokumen KPI Unit, Minit Mesyuarat Pengurusan Jabatan Bendahari
6.3	Menentukan impak risiko yang telah dipilih	TB, PB	-
6.4	Menentukan kemungkinan risiko yang telah dipilih terjadi	TB, PB	-
6.5	Menentukan rating risiko	TB, PB	-
6.6	Mengenalpasti dan menentukan keberkesanan kawalan semasa	TB, PB	-
6.7	Membuat penilaian risiko	B,TB,PB	-
6.8	Melaksanakan plan dan integrasi kawalan risiko dan melaksanakan mesyuarat JK Pengurusan Risiko Kewangan	B,TB,PB	-Polisi Risiko Kewangan -Minit Mesyuarat Pengurusan Risiko
6.9	Menguruskan tuntutan insuran harta	TB, PA	Dokumen insurans

<b>TAJUK : PROSEDUR PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN</b>  <b>UPSI(ISO)/BEN/P13</b>	 <b>UNIVERSITI PENDIDIKAN SULTAN IDRIS</b> لونیورسیتی قندیقین سلطان ادریس SULTAN IDRIS EDUCATION UNIVERSITY	<b>M / S</b>	<b>: 5 / 5</b>
		<b>TARIKH</b>	<b>: 1 JANUARI 2021</b>
		<b>PINDAAN</b>	<b>: 00</b>
		<b>KELUARAN</b>	<b>: A</b>

	benda, kenderaan, medical malpractice dan <i>educator's liability</i> .		
6.10	Mengadakan mesyuarat dan menghantar laporan/minit mesyuarat Pengurusan Risiko Kewangan kepada Jawatankuasa Pengurusan Risiko UPSI	TB	-Minit Mesyuarat Pengurusan Risiko

**KPI :**

- 1. Mesyuarat Jawatankuasa Pengurusan Risiko Kewangan diadakan 2 kali setahun**