

4. Tanggungjawab Dan Bidang Tugas Unit Audit Dalam

4.1 Tanggungjawab Unit Audit Dalam adalah untuk:

4.1.1 menjalankan audit pengurusan kewangan yang merangkumi pemeriksaan terhadap:

- i. sistem kewangan;
- ii. kawalan dalaman; dan
- iii. rekod kewangan

untuk menentukan sama ada perbelanjaan, hasil, aset dan stor telah diurus mengikut undang-undang, peraturan dan arahan yang berkaitan.

4.1.2 menjalankan audit prestasi yang merangkumi penilaian terhadap aktiviti sesebuah organisasi untuk menentukan matlamatnya telah dicapai dan sumber digunakan secara berhemat, cekap dan berkesan.

4.2 Bidang tugas Unit Audit Dalam adalah untuk:

- i. mengkaji kebolehpercayaan dan keberkesanan sistem kewangan serta kawalan dalaman organisasi;
- ii. mengkaji tahap pematuhan kepada segala dasar, undang-undang, peraturan dan arahan yang berkuat kuasa;
- iii. mengkaji aktiviti organisasi supaya diuruskan secara berhemat, cekap dan berkesan;
- iv. mengkaji aset dan kepentingan organisasi supaya dilindungi dari segi kehilangan, penipuan dan penyelewengan;
- v. memberi nasihat/pandangan mengenai kawalan dalaman terhadap semua sistem termasuk sistem ICT;
- vi. melaporkan kepada Ketua Eksekutif hasil pengauditan dan memantau tindakan susulan diambil oleh pihak pengurusan terhadap perkara yang dibangkitkan;
- vii. menyediakan Rancangan Tahunan dan Laporan Tahunan Audit Dalam untuk kelulusan Ketua Eksekutif; dan
- viii. membentangkan Laporan Audit Dalam di Mesyuarat Jawatankuasa Audit.