

PENEMUAN AUDIT

1. KUTIPAN HASIL YURAN PELAJAR TIDAK TERATUR



Kutipan yuran pelajar oleh Koperasi tanpa kuasa berjumlah RM50.74 juta

Perjanjian kerjasama tidak mendapat kelulusan Menteri Kewangan

Yuran Pelajar tidak direkod sebagai hasil UKM berjumlah RM32.36 juta daripada keseluruhan hasil yuran pelajar berjumlah RM60.77 juta

- ▶ Daripada RM50.74 juta yuran pelajar yang dikutip Koperasi, agihan RM21.02 juta lewat diserahkan kepada UKM (31 hingga 291 hari)
- ▶ Yuran pelajar berjumlah RM5.32 juta masih belum diserahkan kepada UKM (1 hingga melebihi 3 tahun)

Wujud konflik kepentingan di mana 5 pegawai UKM memegang jawatan penting dalam Koperasi

2. PERBELANJAAN TIDAK TERATUR



RM5.94 JUTA

Komisen kepada Ejen yang tidak layak

RM107,907

Perbelanjaan ke Luar Negara kepada 6 individu bukan kakitangan UKM

RM35,000

Elaun Pelajar Sangkutan Industri kepada pelajar yang tidak layak

RM200,000

Pendahuluan bagi Penyelarasan Program Khas tanpa kelulusan sah

RM403,500

Perolehan tidak dibuat melalui Jawatankuasa Sebut Harga

RUMUSAN AUDIT

Terdapat ketakteraturan yang serius dan pelanggaran tatakelola dalam kutipan hasil yuran pelajar dan perbelanjaan di UKM yang tidak mematuhi undang-undang serta peraturan kewangan

SYOR AUDIT

Menyemak dan memantau keseluruhan kutipan yuran pelajar oleh Koperasi bagi memastikan semua yuran pelajar diserahkan mengikut ketetapan kontrak dan mengelakkan sebarang kelewatan. Tindakan juga hendaklah diambil bagi mengutip baki yuran pelajar yang belum diserahkan kepada UKM

Mengkaji semula perjanjian kerjasama sedia ada dan apa-apa perjanjian akan datang berhubung dengan yuran pelajar. UKM juga hendaklah memastikan perjanjian tersebut dibuat selaras dan berpandukan sepenuhnya kepada peruntukan Perlembagaan UKM sebagai instrumen perundangan yang mengawal kuasa serta fungsi Universiti