

NOTA PRA-PENUTUPAN AUDIT**AUDITAN****UNIVERSITI TUN HUSSEIN ONN MALAYSIA****TARIKH :****MASA :****TEMPAT :****Perkara Utama****Apa yang diaudit?**

- Skop pengauditan meliputi _____ bagi tahun ____ hingga tarikh auditan.
- Pengauditan dijalankan di _____.

Mengapa ia penting untuk diaudit?

- Bagi memastikan pengurusan _____ telah dibuat secara teratur, mengikut prosedur / peraturan / garis panduan yang ditetapkan dan sedang berkuatkuasa serta mematuhi Memorandum Perjanjian yang telah dipersetujui.
- Memastikan rekod-rekod pengurusan dan maklumat berkaitan _____ dikendalikan dengan lengkap dan kemas kini.
- Untuk menentukan sama ada wujudnya pemantauan yang efektif dan berterusan serta pelaporan dan perakaunan yang tepat dalam memantau _____.

Rumusan

- Secara keseluruhannya, penarafan kawalan dalaman terhadap Auditan _____ adalah _____.

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN / KEPUTUSAN
KAWALAN TADBIR URUS		
1.		
2.		
3.		
KAWALAN _____		
1.		
2.		
3.		
KAWALAN _____		
1.		
2.		
3.		

BIL.	HAL-HAL LAIN	MAKLUMAN
1.	Penemuan yang dilaporkan pada peringkat pra-penutupan audit adalah berdasarkan maklumat awal yang diperolehi semasa audit lapangan. Penemuan ini mungkin berubah selepas kajian lebih mendalam, pengesahan tambahan atau penerimaan dokumen sokongan yang relevan. Laporan audit akan mengambil kira semua bukti yang tersedia sehingga tarikh akhir penyediaan laporan. Oleh itu, perbezaan antara penemuan pra-penutupan dan laporan audit mungkin berlaku, dan pihak yang berkaitan akan dimaklumkan mengenai sebarang perubahan material.	
2.	Memaklumkan kepada auditi untuk memberikan maklum balas / jawapan secara bertulis dan diedarkan semasa Mesyuarat <i>Exit</i> bersama Dato' Naib Canselor yang dijangka akan diadakan pada _____.	
3.	Memaklumkan auditi bahawa Laporan Audit akan dibincangkan semasa Mesyuarat <i>Exit</i> bersama pihak pengurusan Universiti. Butiran mengenai mesyuarat akan dimaklumkan melalui surat panggilan mesyuarat.	
4.	Memohon kerjasama auditi bagi melengkapkan Borang Soal Selidik Kepuasan Pelanggan UAD UTHM.	

Nota: Isi kandungan dalam Nota Perbincangan ini adalah bagi tujuan membincangkan penemuan audit awal sebelum edaran Laporan Audit dibuat. Perkara di atas telah disampaikan sepenuhnya dan difahami oleh kedua-dua belah pihak.

Pengesahan Audit:

.....

Nama :

Jawatan :

Tarikh :

Pengesahan Auditi:

.....

Nama :

Jawatan :

Tarikh :