



CONTOH

(Kew. 78 - Pindaan 5/60)

LAPORAN LEMBAGA PEMERIKSA WANG TUNAI

Hendaklah diselesaikan oleh Pihak Berkuasa yang memanggil Pemeriksa			
Pihak Berkuasa yang memanggil	Ahli-Ahli Lembaga		Pejabat yang hendak diperiksa
	Nama	Jawatan	Nama dan Alamat
Perbendaharaan Negeri Kedah Aras 3, Blok E, Wisma Darul Aman 05503 Alor Setar Kedah Darul Aman	Encik Muhammad Izzaham bin Noor Aznan	Pen. Pegawai Kewangan Negeri (Hasil II)	Jabatan Hal Ehwal Agama Islam Negeri Kedah, Bangunan Wan Mat Saman, 05676 Alor Setar, Kedah Darul Aman
	Encik Suhaimi bin Sulaiman	Penolong Juruaudit	
	Puan Nurzatil Ismah binti Ahmad	Pembantu Tadbir Kewangan	
Rujukan :		Tarikh: 01/01/2023	Masa : 07.50 pagi

Hendaklah diselesaikan oleh Lembaga

Diperakui bahawa :

- (a) Kami berkumpul di Pejabat di atas bertarikh 01.01.2023 pada pukul : 7.50 pagi
 (b) *Kami dapati bahawa Buku Wang Tunai dibakikan dan Buku Wang Tunai yang dibakikan :

Akaun	tarikh	RM
(i) Wang Tunai	: Seperti pada Penyata A	1,000.00
(ii) Bank	: Seperti pada	
(iii) Setem	: Seperti pada Penyata D	2,690.00
(iii) AR Register	: Seperti pada Penyata D	102.50
Jumlah bagi tiap-tiap satu Buku Wang Tunai ...		3,792.50

(c) Kami telah memeriksa semua isi kandungan tempat simpanan wang bilik kebal dan mendapati:

- (i) bahawa Wang Tunai, Cek dsb yang telah dibandingkan dengan baki Wang Tunai di bawah (b)(i) di atas berjumlah sebanyak :

Tiap-tiap penyata A di muka sebelah atau dilampiran :	Penyata A
Tiap-tiap penyata B di muka sebelah atau dilampiran :	-
Jumlah	

- (ii) bahawa Wang Tunai, Cek dsb yang ditunjukkan dalam Buku Wang Tunai yang telah dibayar kepada bank tetapi masih dalam tangan berjumlah sebanyak :

Tiap-tiap penyata C di muka sebelah atau dilampiran :	-
---	---

- (iii) Bahawa lain-lain Wang Tunai, Cek dsb yang masih dalam tangan yang tidak merupakan sebahagian dari baki Buku Wang Tunai di atas berjumlah sebanyak :

Tiap-tiap penyata D di muka sebelah atau dilampiran :	Penyata D
---	-----------

- (d) Selisih di bawah [iaitu perbezaan di antara baki Buku Wang Tunai di bawah (b) (i) di atas dan baki Wang Tunai yang sebenarnya di bawah (c)(i) di atas] *Adalah/tidaklah dilaporkan dengan serta merta kepada Pihak Berkuasa yang memanggil :

Selisih : *Kurang/Lebihan

- (e) Kami telah terima daripada Pegawai Mengakaun Lampiran perakuan Penyata Penyesuaian dan perakuan bank yang meliputi baki bank yang direkodkan di bawah (b) di atas.
 (f) Kami telah terima daripada Pegawai Mengakaun senarai cek yang dilampirkan yang ditunjukkan dalam Penyata Penyesuaian sebagai 'Cek yang diterima dalam Buku Wang Tunai yang belum lagi ditunjukkan dalam Penyata Bank, "dan tidak direkodkan dalam penyata di bawah (c)(ii) di atas; dan telah memeriksa dengan teliti setiap bayaran bagi cek.
 (g) Kami telah periksa dengan teliti segala naskah barang-barang, cagar dan berharga dan Kunci Peti Besi di bawah simpanan Pegawai Mengakaun berbanding dengan rekod yang disimpan.

Ulasan (Jika Ada) :

- 1) Baki fizikal panjar adalah bersamaan dengan jumlah panjar yang diperuntukan.
- 2) Baki fizikal setem adalah bersamaan dengan baki pada daftar setem.
- 3) Tiada pegangan tunai untuk pungutan di penghujung bulan (29/12/2022), tarikh akhir terimaan pada 29/12/2022 (Khamis) berjumlah RM 6,182.90 telah dimasukkan ke bank pada 29/12/2022 (Khamis).

Tandatangan :



Jawatan:

Tarikh:

01/01/2023

MUHAMMAD IZZAHAM BIN NOOR AZMAN
Penolong Pegawai Kewangan Negeri (Hasil II)
Pejabat Kewangan dan Perbendaharaan
Negeri Kedah Darul Aman

Tandatangan :



Jawatan:

SUHAIMI B. SULAIMAN, PCK
PENOLONG JURUAUDIT W32 (KUP)
Unit Audit Dalam
Pejabat Setiausaha Kerajaan
Negeri Kedah Darul Aman

Tarikh:

01/01/2023

Tandatangan :



Jawatan:

NURZATIL ISMAH BT AHMAD
PEMBANTU TADBIR (KEW) W19
UNIT AUDIT DALAM
PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN NEGERI
KEDAH DARUL AMAN

Tarikh:

01/01/2023

Penyata A						
Wang Tunai, Cek dsb yang merupakan sebahagian dari baki Wang Tunai yang telah disimpan dalam Peti Besi						
Wang Tunai			Cek dsb			
Jenis dimetrai / berasingan	RM	Nombor	Bank	Tarikh	RM	
Panjar Wang Runcit RM 100 x 6 keping RM 50 x 8 keping	600.00					
	400.00					
		Jumlah cek dsb				
		Jumlah Wang Tunai				1,000.00
Jumlah	1,000.00	Jumlah dalam Peti Besi				1,000.00

Penyata B						
Wang Tunai, Cek dsb (yang merupakan sebahagian dari baki Wang Tunai) yang telah disimpan dalam Bilik Kebal						
Wang Tunai			Cek dsb			
Jenis dimetrai / berasingan	RM	Nombor	Bank	Tarikh	RM	
	-					
		Jumlah cek dsb				
		Jumlah Wang Tunai				
Jumlah		Jumlah dalam Peti Besi				

Penyata C						
Wang Tunai, Cek dsb (yang ditunjukkan dalam baki Wang Tunai yang telah dibayar kepada bank tetapi masih dipegang)						
Jenis dimetrai / berasingan	RM	Nombor	Bank	Tarikh	RM	
	-					
		Jumlah cek dsb				
		Jumlah Wang Tunai				
Jumlah		Jumlah dalam Peti Besi				

Penyata D						
Lain-lain Wang Tunai, Cek dsb yang dipegang tetapi tidak merupakan sebahagian dari baki Buku Wang Tunai						
Butir-butir Pegangan					RM	
Setem	RM 1.50 x 1,100 keping					1,650.00
	RM 0.80 x 1,300 keping					1,040.00
AR Register	RM 4.10 x 25 keping					102.50
		Jumlah				2,792.50
					JUMLAH KESELURUHAN	3,792.50