

Rujukan Kami: LJAD 1/14/1 (2022)

Tarikh: 06 Jun 2023

Kepada: Pengerusi
Koperasi Tenaga Nasional Berhad
96 Jalan Bangsar
Peti Surat 11065
50734 Kuala Lumpur

LAPORAN JAWATANKUASA AUDIT DALAMAN KOPERASI TENAGA NASIONAL BERHAD AKAUN BERAHIR 31 DISEMBER 2022

PENDAHULUAN

1. Mengikut kuasa Akta Koperasi 1993, Seksyen 42A serta kaedah-kaedah yang diperuntukkan di bawahnya dan Undang-Undang Kecil Koperasi Tenaga Nasional Berhad mengikut Artikel 53, kami sebagai Jawatankuasa Audit Dalaman telah melakukan kerja-kerja pengauditan untuk akaun berakhir 31 Disember 2022.

SKOP

1. Skop pengauditan dalaman kami adalah berasaskan kepada piawaian yang disarankan oleh Suruhanjaya Koperasi Malaysia dengan berdasarkan kepada rekod serta dokumen, pemerhatian dan temuduga secara rambang kepada anggota kerja Koperasi ke atas perkara-perkara berikut:
 - i) Operasi Pentadbiran dan Kewangan.
 - ii) Operasi Proses Perolehan
 - iii) Operasi Teknologi Maklumat
 - iv) Operasi *Travel & Tours*
 - iv) Operasi Ar-Rahnu.
 - v) Operasi *E-Commerce*

OBJEKTIF

1. Memastikan Operasi Pengurusan, Pentadbiran serta Bisnes mengikut Undang-Undang Kecil Koperasi Tenaga Nasional Berhad.
2. Supaya pemantauan yang lebih efisien dilakukan oleh Pengurusan Koperasi.
3. Bagi menjaga, menjamin kewangan serta harta Koperasi dapat digunakan dengan efisien dan betul.
4. Memastikan kewujudan kawalan dalaman dan urus tadbir yang baik dalam pengurusan kewangan.

KESIMPULAN

Proses pengauditan yang melibatkan prosedur kerja dan pengurusan aktiviti-aktiviti Koperasi serta pemerhatian secara berkala adalah dilaporkan sangat memuaskan. Komitmen yang ditunjukkan oleh Pengurusan dan anggota kerja semasa pengauditan juga adalah sangat baik.

Pada tahun 2022, Koperasi TNB telah berjaya menempatkan diri di tempat ke 9 di dalam indeks 100 Koperasi Terbaik di Malaysia berdasarkan pencapaian tahun kewangan berakhir 31 Disember 2020.

Ini adalah hasil komitmen berterusan yang diberikan oleh Pengurusan dan anggota kerja dengan sokongan daripada Anggota Lembaga Koperasi yang telah menunjukkan prestasi yang baik.

Kami akan terus memantau dan memastikan semua kawalan dalaman dan urus tadbir Koperasi dilaksanakan selaras dengan Akta Koperasi 1993, Fasal 52 dan 53, Undang-undang Kecil Koperasi TNB dan Garis Panduan Khusus Suruhanjaya Koperasi Malaysia.

Pada keseluruhannya Pengurusan dan anggota kerja telah menunjukkan komitmen yang sangat baik untuk meningkatkan prestasi Koperasi dan seterusnya menjadikan Koperasi Tenaga Nasional Berhad sentiasa berdaya maju dan mampu memberikan pulangan yang sewajarnya kepada anggota-anggota.

Terima kasih.



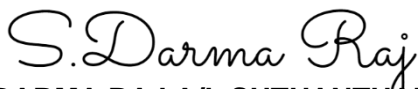
(MOHD ZAIRAM NEEZAR BIN ZAKARIA)

Jawatankuasa Audit Dalaman
Koperasi Tenaga Nasional Berhad



(NOR HARIATI BINTI CHE ROS)

Jawatankuasa Audit Dalaman
Koperasi Tenaga Nasional Berhad



(S. DARMA RAJ A/L SUTHANTHARAM)

Jawatankuasa Audit Dalaman
Koperasi Tenaga Nasional Berhad



(NORHISHAM B TAJUDDIN)

Jawatankuasa Audit Dalaman
Koperasi Tenaga Nasional Berhad