**RINGKASAN PRESTASI AUDITAN SUSULAN PADA 15 OKTOBER 2015**

KPI BADM – AUDITAN SUSULAN

90% Isu yang dibangkitkan bagi setiap kajian telah diambil tindakan kecuali melibatkan semakan dasar atau peraturan.

**PRESTASI AUDITAN SUSULAN**

**JAN – OKT 2015**



**Isu / Penambahbaikan Belum Diambil Tindakan**

**Dalam Proses Tindakan**

**Isu Selesai / Telah Ambil Tindakan**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RINGKASAN AUDITAN SUSULAN MENGIKUT AUDITI** | | | | | | | | |
|  | **BIL KAJIAN AUDIT** | **TARIKH BENTANG MJKA** | **TAJUK KAJIAN AUDIT** | **BIL.**  **ISU** | **SELESAI** | **DALAM TINDAKAN** | **BELUM AMBIL TINDAKAN** | **AUDITI** |
|  | 4 | Bil.2/2014  23 Jun 2014 | 1. Pengurusan Pendahuluan Dan Perbelanjaan Tunai | 4 | 4 | - | - | Sektor Pembangunan Sosial |
| Bil.4/2013  24 Julai 2013 | 1. Pengurusan Penyelenggaraan Premis Sewaan | 4 | 4 | - | - | BPP |
| Bil.5/2013  7 Nov 2013 | 1. Pengurusan Sewaan Premis – Prestasi Kutipan | 4 | 4 | - | - | BPH, Sektor Iktisad |
| Bil.1/2013  6 Mac 2013 | 1. Pengurusan Penyelenggaraan Perkakasan ICT | 8 | 8 | - | - | BTM, Sektor Pengurusan Korporat |
|  |  | Bil.4/2014  3 Dis 2014 | 1. Pengurusan Data Tanah MAIS | 9 | 9 | - | - | * BPH * BHB, Sektor Iktisad * PWS / Pendaftar Wakaf * BTM, Sektor Pengurusan Korporat |
| Bil.4/2014  3 Dis 2014 | 1. Pengurusan Penamatan Kakitangan MAIS | 4 | 3 | 1 | - | BPSM, Sektor Pengurusan Korporat |
| Bil.3/2014  8 Sept 2014 | 1. Pengurusan Harta Pusaka Baitulmal MAIS | 10 | 7 | 3 | - | BHB, Sektor Iktisad |
| Bil.4/2014  3 Dis 2014 | 1. Pengurusan Caruman KWSP | 3 | 3 | - | - | BPSM, Sektor Pengurusan Korporat |
| Bil.4/2014  3 Dis 2014 | 1. Pengurusan Pelantikan Kakitangan | 4 | 1 | 3 | - |
| Bil.4/2014  3 Dis 2014 | 1. Pengurusan Penghutang KUIS | 9 | 9 | - | - | KUIS |
| Bil.4/2014  3 Dis 2014 | 1. Pengurusan Latihan Dan Bengkel Muallaf | 10 | 10 | - | - | BPPM dan BPU, Sektor Pembangunan Sosial |
|  |  | Bil.1/2015  3 April 2015 | 1. Pengurusan Pembelian Tanah MAIS | 9 | 9 | - | - | BPH, BPP Sektor Hartanah  BUU |
|  | **0** |  | - | - | - | - | - |  |
|  | **12** |  |  | **78** | **71** | **7** | **0** |  |

**DETAIL RINGKASAN AUDIT SUSULAN JAN – OKTOBER 2015**

| **Bil.** | **Tajuk Kajian** | **Bil.**  **ISU** |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SELESAI** | **DALAM TINDAKAN** | **BELUM SELESAI** |
| 1. | Pengurusan Pendahuluan dan Perbelanjaan Tunai | 4 | 1. Pengurusan Program Penyampaian Bantuan Sagu hati Hari raya oleh DYMM Sultan Selangor Tahun 2013 (15 lokasi @ 1,493 mualaf). 2. Pengurusan Panjar Wang Runcit (PWR) tidak memuaskan. 3. Keselamatan wang tunai. 4. Pengurusan tunai program / aktiviti tidak mengikut peraturan yang ditetapkan. | - | - |
| 2. | Pengurusan Penyelenggaraan Premis | 4 | 1. Prestasi perbelanjaan berbanding anggaran. 2. Pengurusan aduan. 3. Pelantikan kontraktor – prestasi pemantauan. 4. Lawatan fizikal ke premis Wisma MAIS – Prestasi pemantauan. | - | - |
| 3. | Prestasi Prestasi Hasil Kutipan Premis | 4 | 1. Prestasi pendapatan berbanding anggaran dan KPI. 2. Pendapatan sewaan berbanding bilangan premis. 3. Prestasi penghutang sewaan. 4. Pengurusan rekod penyewaan. | - | - |
| 4. | Penyelenggaraan Perkakasan ICT MAIS | 8 | 1. Pelan Strategik ICT 2. Pemeriksaan fizikal ruang pejabat BTM. 3. Peralatan komputer. 4. Komputer melebihi 5 tahun - 37 orang daripada 50 telah menerima komputer baru. 5. Rekod / senarai aset komputer – pelarasan dalam sistem SAGA 6. Pengurusan pelupusan. 7. Penyelenggaraan pemulihan (Corrective Maintanance) 8. Tempoh penyelsaian kerosakan aduan perkakasan dan perisian komputer. | - | - |
| 5. | Pengurusan Data Tanah MAIS | 9 | 1. Sistem Maklumat Bergeografi MAIS (GIS) 2. Maklumat Tidak ‘Friendly User’. 3. Kompetensi Pegawai Pentadbir (Admin) / Pengguna (User) GIS MAIS masih rendah. 4. Kesahihan data tanah. 5. Maklumat tanah berbeza di B.Kew dan B.Pengurusan Hartanah MAIS. 6. Status sebenar lot tanah 2841 EMR 6647 masih belum disiasat oleh PWS samada tanah wakaf atau faraid.- PWS 7. Maklumat Pangkalan Data tanah masih dalam proses kemaskini – PWS dan BHB. 8. Kawalan Dokumen hak milik asal tanah faraid masih disimpan oleh BHB tidak dipusatkan di BPH. 9. Pengkalan Data MAIS – GIS MAIS |  |  |
| 6. | Pengurusan Penamatan Kakitangan MAIS | 4 | 1. Tuntutan bayaran balik kepada MAIS. 2. Surat peringatan tidak dikeluarkan secara konsisten. 3. Hutang pegawai terkurang diakaunkan / dinyatakan dalam penyata kewangan. | 1. Prestasi pengumuran hutang bekas pegawai –   Hutang pegawai (berkaitan penggajian) yang menamatkan perkhidmatan masih belum selesai.  3 pegawai @ RM49,436.04.  *(isu hutang telah dikemukakan kepada JKPA untuk pemantauan . SOP pengurusan kutipan hutang sedang dalam proses penyediaan)* | - |
| 7. | Pengurusan Harta Pusaka Baitulmal MAIS | 10 | 1. Pendaftaran harta pusaka. 2. Prestasi pendapatan berbanding anggaran. 3. Prestasi pendapatan pusaka berbanding hasil agama lain. 4. Prestasi perbelanjaan kemaslahatan umum – kod sumbangan secara umum digunapakai. 5. Prestasi status fail harta pusaka tidak kemas kini - keseluruhan 6. Prestasi status fail harta pusaka tidak dikemaskini – daerah 7. Pemilihan fail secara sampel – kandungan fail tidak kemaskini dan tidak bersamaan dengan daftar. | 1. Prestasi penghutang tebus pesaka – tunggakan hutang matang yang tinggi. 2. Prestasi pengumuran hutang pesaka – rekod BHB tidak selaras dengan Bhg. Kew. 3. Pelaporan Penghutang Pesaka – pelaporan tunggakan BKew berbeza dengan Kad Ansuran Individu. | - |
| 8. | Pengurusan Caruman KWSP | 3 | 1. Caruman KWSP Pilihan pekerja. 2. Tuntutan bayaran tunggakan caruman KWSP - Rayuan pengecualian atas faedah kelewatan membayar caruman KWSP pada 29.5.2014 tiada maklum balas diterima dan tindakan susulan. 3. Caruman Tidak Disemak bagi kes yang sama - Siasatan dan tindakan masih dalam proses bagi kes yang sama En Alang Achik Ismail yang tidak dicarum kepada KWSP meliputi caruman pekerja dan majikan. | - |  |
| 9. | Pengurusan Lantikan Kakitangan MAIS | 4 | 1. Skim perkhidmatan dan penggajian MAIS (SPPM). | 1. Tidak mematuhi SPP MAIS Bil.2 Tahun 2009 (Dasar Dan Prosedur Pelantikan Secara Kontrak) Perenggan 13.3 – Penguatkuasaan Tapisan Keselamatan Dan Keutuhan. 2. Tidak mematuhi SPP MAIS Bil.2 Tahun 2009 (Dasar Dan Prosedur Pelantikan Secara Kontrak Perenggan 13.6 – Peruntukan Akta Rahsia Rasmi 1972 – seperti perakuan dalam format boring yang disediakan. 3. Prosedur Dan Garis panduan Kemudahan Cuti pegawai MAIS perlu diselaraskan antara  * Manual Kuasa – Kelulusan adalah mengikut Perintah AM – Bab C dan * SPP MAIS Bil.2 Tahun 2009 dan Garispanduan Kemudahan Cuti Belajar yang telah diluluskan oleh mesyuarat JKSM Bil. 6/2011 pada 2.12.2011. | . |
| 10. | Pengurusan Penghutang KUIS | 9 | 1. Prestasi pendapatan utama @ yuran pelajar kurang memuaskan. 2. Pelupusan penghutang dagangan / pelajar. 3. Kebergantungan kepada pegawai ICT. 4. Pengurusan Kawalan Kredit – tiada SOP. 5. Kawalan pengurusan penghutang pelajar tidak memuaskan. 6. Prestasi hutang pelajar tidak aktif adalah tinggi. 7. Laporan pengumuran hutang pelajar tidak dapat disahkan. 8. Pemantauan Kutipan Hutang –Jkuasa tidak aktif, sasaran KPI tidak dicapai. 9. Rekod Kewangan dan Laporan penghutang berbeza. |  |  |
| 11. | Pengurusan Latihan / Bengkel Asnaf Mualaf | 10 | 1. Kursus perkaderan asas, lanjutan dan profesional – telah dimasukkan dalam KPI MAIS 2015. 2. Prestasi pembayaran kepada pembekal. 3. Prestasi perbelanjaan keseluruhan latihan muallaf - bagi tempoh 3 tahun – bajet tidak dihabisi @ tidak digunakan secara optimum. 4. Prestasi Perbelanjaan Pendidikan mengikut 9 kategori - gambaran tidak dirancang secara sistematik. 5. Rekod latihan dan bengkel tidak disimpan dengan teratur dan tidak tersedia untuk tujuan semakan serta tidak dinilai keberkesanannya. 6. Pengurusan Kursus Intensif Muallaf – perekodan bukti pengecualian dan laporan penurunan kursus. 7. Rekod profil pendidikan /Latihan bagi individu mMuallaf – tiada data lengkap khususnya utk mengesan muallaf yg melebihi had tempoh. 8. Pelantikan Penceramah – tiada daftar penceramah dan kriteria pemilihan. 9. Prestasi perbelanjaan latihan – jangka selesai Jun 2015. 10. Laporan tahunan berkaitan latihan muallaf tidak disediakan dan menilai keberkesanannya. | - |  |
| 12. | Pengurusan Pembelian Tanah MAIS | 9 | 1. Pengurusan pembelian hartanah. 2. Tatacara dan prosedur pembelian hartanah MAIS. 3. Pembangunan Tanah Belian 4. Kos teknikal tanah yang tinggi. 5. Pembangunan perbelanjaan duti setem Hak Milik terlebih bayar RM99K. 6. Kesan baki tempoh pajakan singkat. 7. Kelewatan pelaksanaan pembangunan tanah. 8. Lot tanah termasuk dalam kawasan projek lebuh raya LLM. 9. Lawatan fizikal mendapati tiada papan tanda Hak Milik MAIS dan tanah terbiar dan semak. |  |  |
|  |  | **78** | **71** | **7** | **0** |