

2024



MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN

LAPORAN TAHUNAN AUDIT DALAM



MAMPAN.BERSIH.SEJAHTERA.

KANDUNGAN

PERUTUSAN DATUK BANDAR	
DARI PENA KETUA UNIT AUDIT DALAM	
PRAKATA	
BAHAGIAN 1: MAKLUMAT KORPORAT	
BAHAGIAN 2: LAPORAN PENGAUDITAN	
1. PROGRAM TERAS UNIT AUDIT DALAM	
● Mesyuarat Jawatankuasa Audit	
● Pemeriksaan Mengejut AP 308 dan AP 309.....	1
● Pengauditan MS ISO 9001:2015 oleh UAD, MBS.....	35
● Pengauditan MS ISO 9001:2015 oleh SIRIM.....	38
2. PENGAUDITAN PENGURUSAN KEWANGAN	
● Semakan Daftar Rekod Perolehan Secara Pembelian Terus, Sebut Harga, Tender, Rundingan Terus, Lantikan Terus & Undian....	39
● Pengauditan Pengurusan Utiliti MBS 2023.....	40
● Semakan Sistem Terimaan Hasil di MBS.....	42
● Pengauditan Stor Sitaan.....	47
● Pengauditan Pengurusan Stor (Stor Utama dan Stor Unit).....	74
● Pengauditan Tuntutan Kerja Lebih Masa dan Elaun Perjalanan.....	96
3. PENGAUDITAN PENGURUSAN DAN PENTADBIRAN	
● Isu Panggilan Telefon Tidak Berjawab.....	115
● Pra Pengauditan Sistem Penarafan Bintang Pihak Berkuasa Tempatan (SPB-PBT).....	118
● Pengauditan Sistem Penafaran Bintang Pihak Berkuasa Tempatan oleh KPKT.....	121
● Pengauditan Cukai Taksiran.....	127
● Pengauditan Pengurusan Penggunaan Kereta EV Majlis Bandaraya Seremban.....	163

KANDUNGAN

BAHAGIAN 3: LAPORAN LAIN-LAIN AKTIVITI.....167

- Lawatan Kerja UAD, MBS ke MBIP, Johor Bahru
- Mesyuarat Jawatankuasa Audit Bil. 1,2,3 & 4 Tahun 2024
- Pra Inspektorat Pematuhan Keselamatan oleh UAD dan JKP, MBS
- Pemeriksaan Mengejut AP 308 & AP 309 Siri 1 & 2 Tahun 2024
- Pemeriksaan Sistem Penarafan Bintang Pihak Berkuasa Tempatan (SPB-PBT) oleh KPKT
- Lawatan Benchmarking Tatacara Pengurusan Stor Sitaan di MBBB
- Urusetia Bengkel Penyediaan Senarai Semak Prosedur Baru dan SOP Fungsi Jabatan Bagi Pengurusan Kualiti MS ISO 9001:2015
- Urusetia Task Force Data Entry Kutipan Lesen
- Urusetia Kursus Pengurusan Risiko dan Audit Dalam MS ISO 9001:2015
- Urusetia bagi Audit Dalam MS ISO 9001:2015
- Audit Pensijilan Semula MS ISO 9001:2015 oleh SIRIM
- Urusetia Gerak Kerja Persiapan Pengauditan Cukai Taksiran Tahun 2025
- Lawatan tapak bersama Unit Audit Dalam KPKT bagi Audit Pengurusan Projek Kecil PBT (BP1) Negeri Sembilan/Melaka
- Perjumpaan Bersama Mr. Gan, Pegawai dari Syarikat EV Neta
- Program Gotong-Royong Bersama Jabatan di Taman Sri Pulau 3

BAHAGIAN 4: SUMBANGAN UNIT AUDIT DALAM KEPADA MAJLIS.....182

PERUTUSAN DATUK BANDAR

YBHG. DATO' MASRI BIN HAJI RAZALI
DATUK BANDAR
MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN

“

Visi, misi dan objektif MBS boleh direalisasikan dengan usaha penambahbaikan secara berterusan hasil daripada teguran audit justeru dapat meningkatkan prestasi pengurusan dan tadbir urus.



DARI PENA KETUA UNIT AUDIT DALAM

PUAN NOR MURSYDAH BINTI CHIK
*KETUA UNIT AUDIT DALAM
MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN*

“

MBS akan mencapai kesempurnaan dan keutuhan sistem kawalan dalaman serta pematuhan kepada undang-undang dan peraturan kewangan dengan menyempurnakan audit dalaman dengan kerjasama setiap jabatan/ unit dan warga kerja yang terlibat.



PRAKATA

Pada tahun 2024, Unit Audit Dalam, Majlis Bandaraya Seremban telah berjaya melaksanakan fungsi pengauditan yang telah dirancang dengan jayanya seperti dalam Rancangan Sasaran Kerja Tahunan Unit Audit Dalam 2024. Selaras dengan kehendak Pekeliling Perbendaharaan PS 3.1, Unit Audit Dalam, Majlis Bandaraya Seremban telah menyediakan Laporan Tahunan Audit Dalam Tahun 2024 yang meliputi hasil pengauditan yang dijalankan secara bebas, adil dan saksama serta aktiviti-aktiviti yang berkaitan audit sepanjang tahun 2024.

Ini adalah selaras dengan penubuhan UAD iaitu untuk membantu pihak pengurusan, memantapkan akauntabiliti, tadbir urus, dan integriti. Segala penemuan audit dan syor-syor penambahbaikan yang dibentangkan dalam laporan ini diharapkan dapat memberi nilai tambah serta menjadi sumber rujukan dalam pengurusan tadbir urus di Majlis Bandaraya Seremban.

UAD ingin merakamkan sekalung penghargaan dan ucapan terima kasih kepada semua warga MBS di atas kerjasama yang sangat baik semasa pengauditan dijalankan. Disamping itu, UAD juga menyanjung tinggi usaha dan komitmen yang ditunjukkan oleh semua pihak terhadap penemuan audit yang dibangkitkan. Semoga jalinan kerjasama yang ditunjukkan mampu mempertingkatkan tahap kecemerlangan dan kecekapan pengurusan ke arah yang lebih baik. Jutaan terima kasih juga diucapkan kepada semua warga kerja UAD yang memberikan komitmen yang tidak berbelah bahagi dalam merealisasikan penerbitan Laporan Tahunan Audit Dalam MBS Tahun 2024.

***Unit Audit Dalam
Majlis Bandaraya Seremban***

MAKLUMAT KORPORAT MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN

VISI

Bandar Raya Pintar Yang Mampan, Bersih dan Berdaya Maju



MISI

Menyediakan Perkhidmatan Pintar Yang Efisien, Berkualiti dan Telus bagi Memastikan Warga Bandaraya Seremban Menikmati Kehidupan yang Selesa dan Sejahtera.

MOTO

Mampan. Bersih. Sejahtera.



OBJEKTIF



1. Menaik taraf kualiti hidup warga Bandaraya Seremban dengan penyediaan kemudahan dan tempat riadah yang selesa.
2. Menyediakan jaringan infrastruktur dan kemudahan awam yang serba lengkap dan efisien di Bandaraya Seremban.
3. Memperkasa pengurusan landskap yang efisien.
4. Memudahkan urusan pelaburan dan aktiviti perniagaan dengan mematuhi peruntukan undang-undang.
5. Memperkasa pengurusan kewangan yang cekap, berkesan dan berakauntabiliti.
6. Memperkukuh dan memantapkan sumber hasil Majlis.
7. Mempertingkatkan kebersihan Bandaraya Seremban dengan kerjasama SWCorp.

MAKLUMAT KORPORAT UNIT AUDIT DALAM

VISI UAD

Menjadi penyumbang utama ke arah kecemerlangan sistem pengurusan operasi dan kewangan Majlis Bandaraya Seremban selaras dengan amalan terbaik di samping meningkatkan kompetensi dalam sektor awam.

MISI UAD

Melaksanakan pengauditan secara jujur, amanah dan bebas serta mengemukakan laporan yang seimbang kepada Datuk Bandar Majlis Bandaraya Seremban dan pihak Pengurusan Tertinggi ke arah meningkatkan akauntabiliti pengurusan MBS.

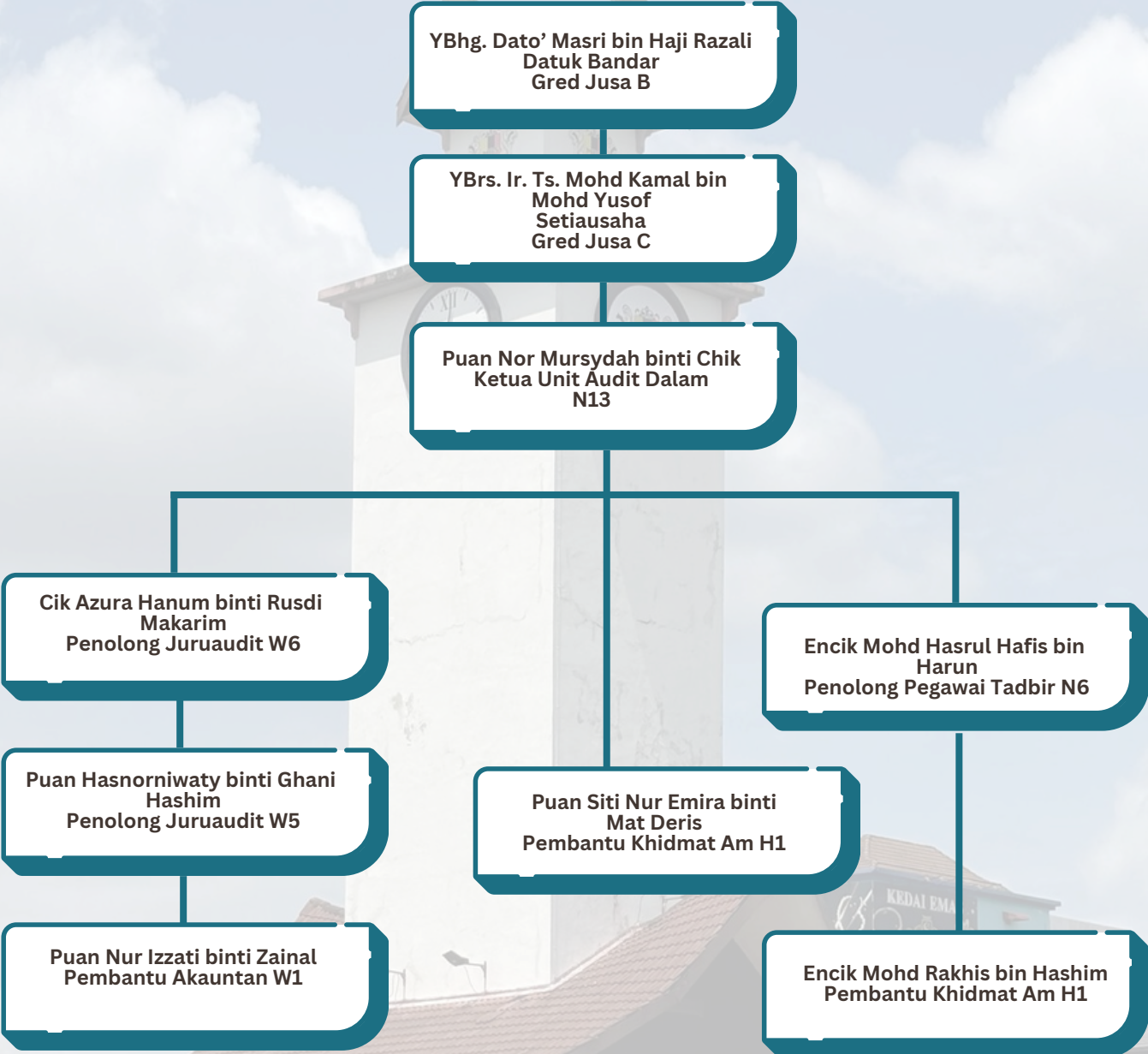
OBJEKTIF UAD

1. Memastikan sistem pengurusan dan kewangan jabatan diuruskan dengan teratur selaras dengan dasar, undang-undang dan prosedur yang ditetapkan.
2. Menambah nilai dan mempertingkatkan tahap operasi organisasi dari segi tahap kesempurnaan, kecekapan dan ekonomi.

KAKITANGAN UAD

7 Pegawai

CARTA ORGANISASI UNIT AUDIT DALAM



PROGRAM TERAS UAD

Program teras Unit Audit Dalam ialah aktiviti yang wajib dijalankan kerana telah diarahkan dalam peraturan mengikut skop masing-masing. Jika mana-mana aktiviti dalam program teras tidak dipenuhi, ianya boleh menjadi kesalahan dan memberi impak besar kepada Majlis Bandaraya Seremban.



MESYUARAT JAWATANKUASA AUDIT (JKA)

- JKA Bil. 1/2024 - 2 April 2024
- JKA Bil. 2/2024 - 1 Ogos 2024
- JKA Bil. 3/2024 - 25 Oktober 2024
- JKA Bil. 4/2024 - 19 Disember 2024



PEMERIKSAAN MENGEJUT

- AP308 & AP309 Bil. 1/2024
- 20 & 21 Jun 2024
- AP308 & AP309 Bil. 2/2024
- 11 & 12 Disember 2024



AUDIT PERSIJILAN

- Audit Dalaman ISO
- 8 hingga 11 Oktober 2024
- Audit Susulan ISO
- 4 hingga 6 November 2024
- Audit Persijilan ISO oleh SIRIM
- 20 hingga 22 November 2024

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 1/2024
20 JUN 2024 - 21 JUN 2024**

**PEMERIKSAAN
MENGEJUT BIL
1/2024**



TARIKH	LOKASI / JABATAN YANG TERLIBAT
20.6.2024	KOLAM RENANG PAROI, JABATAN PEMBANGUNAN MASYARAKAT & PELANCONGAN: KUTIPAN CASHLESS
	STOR KLOPIN, JABATAN PEMBANGUNAN MASYARAKAT & PELANCONGAN: BAKI FIZIKAL STOK
	JABATAN KHIDMAT PENGURUSAN: FRANKING MACHINE & AR REGISTER
	JABATAN KEWANGAN KAUNTER BAYARAN, WISMA MBS: KUTIPAN KAUNTER BILIK KEBAL
21.6.2024	UNIT LETAK KERETA: KUTIPAN KOMPAUN LETAK KERETA
	STOR UNIT SEKSYEN KEJURUTERAAN, JABATAN PENYELENGGARAAN: STOK ALAT GANTI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 1/2024
20 JUN 2024 - 21 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
1.	JABATAN PEMBANGUNAN MASYARAKAT & PELANCONGAN		
1.1	KOLAM RENANG PAROI Pemeriksaan dibuat ke atas Kaunter Kutipan Kolam Renang pada jam 9.45 pagi; kutipan dilaksanakan secara cashless. Semakan dibuat ke atas kutipan kolam renang hari sebelum (19.6.2024). Ringkasan kutipan adalah seperti berikut: - DEWASA : RM286.50 KANAK-KANAK : RM 94.50 TOTAL : RM381.00	JPMP	MAKLUMAN
1.2.	STOR KLORIN Semasa pemeriksaan didapati rekod pengeluaran klorin direkodkan secara manual dengan teratur pada KEW PS 3 -bahagian B (transaksi stok). Stok klorin yang bersifat kimia juga telah disusun beralaskan kayu seperti mana yang di tetapkan dalam Tatacara Pengurusan Stor. Baki stok klorin = 13 tong 	JPMP	MAKLUMAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 1/2024
20 JUN 2024 - 21 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
2.	JABATAN PENYELENGGARAAN: SEKSYEN KEJURUTERAAN		
2.1.	<u>STOR UNIT SEKSYEN KEJURUTERAAN</u> PENYIMPANAN ITEM/STOK Pemeriksaan di stor unit elektrik mendapati stok/barang-barang ditempatkan di 2 ruang stor. Stok/barang-barang yang bersaiz kecil disusun di rak dan dilabelkan. Walaubagaimanapun, bagi stok/barang-barang yang besar (dalam kotak besar) ditempatkan di ruang legar sahaja dan tidak dilabelkan. Syor Audit: Semua stok perlu disusun dengan teratur, selamat dan dilabelkan. Mohon jabatan untuk mematuhi Tatacara Pengurusan Stor AM 6.4 Penyimpanan  	JP	Ruang stor elektrik yang terhad menyebabkan barang-barang / stok yang besar tidak dapat disusun di atas rak sedia ada. Walaubagaimanapun, proses penyusunan semula akan dilakukan mengikut ruang yang masih ada dengan teratur. TINDAKAN: JP

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 1/2024
20 JUN 2024 - 21 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	JABATAN PENYELENGGARAAN: SEKSYEN KEJURUTERAAN		
2.2	STOK YANG TIDAK DIGUNAKAN LAGI/ USANG/ ROSAK Pemeriksaan Audit juga mendapati terdapat barangan/stok yang sudah tidak digunakan lagi juga ditempatkan di dalam stor.  Stok alat ganti yang telah usang/rosak perlu dikenalpasti dan disenaraikan serta proses pelupusan perlu dilaksanakan.	JP	Masih dalam tindakan jabatan. TINDAKAN: JP

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 1/2024
20 JUN 2024 - 21 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS																																																															
3.	JABATAN KEWANGAN																																																																	
3.1	KAUNTER BAYARAN - WISMA MBS Pemeriksaan Mengejut pada 20/6/2023 jam 3.15 petang di Kaunter NO. 11, 12 & 13 mendapati kaunter bayaran beroperasi secara manual berikutan terdapat gangguan rangkaian sistem online MBS. Resit manual dikeluarkan kepada pelanggan. Jumlah kutipan tunai semasa pemeriksaan mengejut dijalankan adalah sama dengan Laporan Ringkasan yang dikeluarkan dalam bentuk excel. Ringkasan kutipan adalah seperti berikut:- <table><tr><th></th><th colspan="2">KAUNTER 11: ATIKAH</th><th colspan="2">KAUNTER 12 : ZAIRADAH</th><th colspan="2">KAUNTER 13: AFIQAH</th></tr><tr><th>PERKARA</th><th>RM (LAPORAN)</th><th>RM (SEMAKAN FIZIKAL)</th><th>RM (LAPORAN)</th><th>RM (SEMAKAN FIZIKAL)</th><th>RM (LAPORAN)</th><th>RM (SEMAKAN FIZIKAL)</th></tr><tr><td>Kutipan tunai</td><td>3,759.00</td><td>3,759.00</td><td>1,253.00</td><td>1,253.00</td><td>5,675.00</td><td>5,675.00</td></tr><tr><td>CEK</td><td>3,723.00</td><td>3,723.00</td><td>6,492.00</td><td>6,492.00</td><td>664.00</td><td>664.00</td></tr><tr><td>KAD KREDIT</td><td>2,365.00</td><td>2,365.00</td><td>1,755.00</td><td>1,755.00</td><td>3,381.00</td><td>3,381.00</td></tr><tr><td>KAD DEBIT</td><td>1,891.00</td><td>1,891.00</td><td>1,137.00</td><td>1,137.00</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>LAIN-LAIN</td><td>-</td><td>90.00</td><td>-</td><td>-</td><td>719.00</td><td>719.00</td></tr><tr><td>JUMLAH</td><td>11,738.00</td><td>11,738.00</td><td>10,637.00</td><td>10,637.00</td><td>10,439.00</td><td>10,439.00</td></tr><tr><td>NO. RESIT MANUAL</td><td colspan="2">075364 - 075388, 075088 - 075100, 075280 - 075300</td><td colspan="2">0751248 - 075250, 075128 - 075150, 075409 - 075432</td><td colspan="2">074947 - 074950, 075314 - 075346, 075179 - 075200</td></tr></table>		KAUNTER 11: ATIKAH		KAUNTER 12 : ZAIRADAH		KAUNTER 13: AFIQAH		PERKARA	RM (LAPORAN)	RM (SEMAKAN FIZIKAL)	RM (LAPORAN)	RM (SEMAKAN FIZIKAL)	RM (LAPORAN)	RM (SEMAKAN FIZIKAL)	Kutipan tunai	3,759.00	3,759.00	1,253.00	1,253.00	5,675.00	5,675.00	CEK	3,723.00	3,723.00	6,492.00	6,492.00	664.00	664.00	KAD KREDIT	2,365.00	2,365.00	1,755.00	1,755.00	3,381.00	3,381.00	KAD DEBIT	1,891.00	1,891.00	1,137.00	1,137.00	-	-	LAIN-LAIN	-	90.00	-	-	719.00	719.00	JUMLAH	11,738.00	11,738.00	10,637.00	10,637.00	10,439.00	10,439.00	NO. RESIT MANUAL	075364 - 075388, 075088 - 075100, 075280 - 075300		0751248 - 075250, 075128 - 075150, 075409 - 075432		074947 - 074950, 075314 - 075346, 075179 - 075200		JKW	MAKLUMAN
	KAUNTER 11: ATIKAH		KAUNTER 12 : ZAIRADAH		KAUNTER 13: AFIQAH																																																													
PERKARA	RM (LAPORAN)	RM (SEMAKAN FIZIKAL)	RM (LAPORAN)	RM (SEMAKAN FIZIKAL)	RM (LAPORAN)	RM (SEMAKAN FIZIKAL)																																																												
Kutipan tunai	3,759.00	3,759.00	1,253.00	1,253.00	5,675.00	5,675.00																																																												
CEK	3,723.00	3,723.00	6,492.00	6,492.00	664.00	664.00																																																												
KAD KREDIT	2,365.00	2,365.00	1,755.00	1,755.00	3,381.00	3,381.00																																																												
KAD DEBIT	1,891.00	1,891.00	1,137.00	1,137.00	-	-																																																												
LAIN-LAIN	-	90.00	-	-	719.00	719.00																																																												
JUMLAH	11,738.00	11,738.00	10,637.00	10,637.00	10,439.00	10,439.00																																																												
NO. RESIT MANUAL	075364 - 075388, 075088 - 075100, 075280 - 075300		0751248 - 075250, 075128 - 075150, 075409 - 075432		074947 - 074950, 075314 - 075346, 075179 - 075200																																																													
3.2	BILIK KEBAL Pemeriksaan mendapati bilik kebal di JKW menempatkan barang-barang berharga seperti Borang Hasil, Geran, Wang Panjar dan Sijil FD dan disusun dengan teratur. Semakan juga mendapati JKW telah mematuhi AP 125 Peti Besi / Bilik Kebal .	JKW	MAKLUMAN																																																															

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 1/2024
20 JUN 2024 - 21 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
4.	JABATAN KHIDMAT PENGURUSAN		
4.1	FRANKING MACHINE Semakan audit pada baki mesin franking, doket pengeposan dan Buku Daftar adalah sama seperti di bawah: Franking Machine: Bacaan meter: 18,557.10 Baki RM 21,442.90 Docket Pengeposan: 18,557.10	JKP	MAKLUMAN
4.2	SETEM Pembelian setem ada dibuat pada 29.3.2024 sebanyak 200 keping berjumlah RM260. Baki semasa semakan adalah 146 keping.	JKP	MAKLUMAN
5.	UNIT LETAK KERETA - KUTIPAN HARIAN PONDOK LETAK KERETA		
5.1	REKOD BORANG HASIL Semakan dibuat ke atas rekod penyimpanan dan pengeluaran resit RM10 dan RM50: didapati semua rekod adalah teratur di dalam Buku KEW 67. Walaubagaimanapun, terdapat resit yang dikeluarkan tidak mengikut turutan. <i>Syor Audit:</i> Penambahbaikan boleh dilaksanakan untuk pengeluaran resit, dimana resit perlu dikeluarkan secara berturutan bagi memudahkan semakan silang serta untuk kawalan dalaman.	ULK	Hasil semakan ULK mendapati buku resit RM10.00 dan RM50.00 dikeluarkan mengikut turutan STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 1/2024
20 JUN 2024 - 21 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS																					
5.	UNIT LETAK KERETA - KUTIPAN HARIAN PONDOK LETAK KERETA																							
5.2	TERIMAAN TUNAI DARI PETUGAS PONDOK Bermula 2 Mei 2024, semua kutipan bayaran kompaun di pondok parking dilaksanakan secara cashless. Semakan audit mendapati terimaan tunai untuk kutipan tunai terakhir dan menggunakan resit bercetak RM10 dan RM50 adalah pada tarikh 30.4.2024. Semakan juga mendapati, kutipan tunai dan laporan adalah sama dan teratur dan telah diserahkan kepada JKW.  <i>Syor Audit:</i> Penambaihan boleh dilaksanakan bagi cara pemfailan rekod kompaun selaraskan dengan kutipan secara cashless. Ini adalah kerana setiap kertas kompaun yang dikeluarkan perlu difailkan sebagai dokumen sokongan kepada setiap "Batch Settlement" untuk setiap pondok. Disyorkan setiap kertas kompaun yang dikeluarkan difailkan mengikut pondok bagi memudahkan semakan silang jumlah kutipan. Berikut adalah jumlah kutipan harian pondok letak kereta pada 20 Jun 2024 yang telah dilaksanakan sepenuhnya secara cashless. <table><tr><th>BIL</th><th>NAMA PONDOK</th><th>JUMLAH KUTIPAN (RM)</th></tr><tr><td>1</td><td>LEE FONG YEE</td><td>350.00</td></tr><tr><td>2</td><td>PASAR BESAR</td><td>410.00</td></tr><tr><td>3</td><td>RASAH</td><td>80.00</td></tr><tr><td>4</td><td>MILLENNIA SQ DATARAN SENAWANG</td><td>75.00</td></tr><tr><td>5</td><td></td><td>420.00</td></tr><tr><td colspan="2">JUMLAH</td><td>1,335.00</td></tr></table>	BIL	NAMA PONDOK	JUMLAH KUTIPAN (RM)	1	LEE FONG YEE	350.00	2	PASAR BESAR	410.00	3	RASAH	80.00	4	MILLENNIA SQ DATARAN SENAWANG	75.00	5		420.00	JUMLAH		1,335.00	ULK	MAKLUMAN Pihak Unit Letak Kereta telah mengasingkan batch settlement mengikut pondok dan tarikh seperti berikut:  Pengasingan batch settlement mengikut pondok dan tarikh.
BIL	NAMA PONDOK	JUMLAH KUTIPAN (RM)																						
1	LEE FONG YEE	350.00																						
2	PASAR BESAR	410.00																						
3	RASAH	80.00																						
4	MILLENNIA SQ DATARAN SENAWANG	75.00																						
5		420.00																						
JUMLAH		1,335.00																						

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

PEMERIKSAAN MENGEJUT BIL 2/2024



TARIKH	LOKASI / JABATAN YANG TERLIBAT
11.12.2024	KAUNTER BAYARAN, PEJABAT CAWANGAN NILAI: KUTIPAN KAUNTER
	PEJABAT CAWANGAN NILAI: FRANKING MACHINE
	PUSAT CYBER: RANTAU, GADONG JAYA DAN MANTIN (ASET)
	JABATAN TEKNOLOGI MAKLUMAT: SERVER (WISMA MBS & CAW.NILAI), BUKU LOG KENDERAAN
	JABATAN PEMBANGUNAN MASYARAKAT DAN PELANCONGAN: BUKU LOG KENDERAAN, STOK
	JABATAN KHIDMAT PENGURUSAN: FRANKING MACHINE, BUKU LOG KENDERAAN
12.12.2024	JABATAN KAWALAN BANGUNAN: BUKU PELAN STANDARD
	JABATAN PERANCANGAN PEMBANGUNAN, WISMA MBS: DRONE / BUKU LOG KENDERAAN
	KPSU: BILIK SEBUTHARGA, STOR UTAMA
	JABATAN TAMAN DAN LANDSKAP: NURSERI PAROI
	JABATAN PELESENAN & PEMBANGUNAN USAHAWAN: BUKU RESIT PERMIT KAIN RENTANG & KAKI LIMA
	JABATAN PENYELENGGARAAN: SEKSYEN KEJURUTERAAN WISMA MBS & CAW.NILAI (STOR ELEKTRIK, MEKANIKAL), BUKU LOG KENDERAAN
	BILIK HANDHELD, JABATAN UNDANG-UNDANG & PENGUATKUASAAN (WISMA MBS & CAW.NILAI)
	KAUNTER BAYARAN, WISMA MBS: KUTIPAN KAUNTER , PANJAR, FD, BUKU RESIT

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

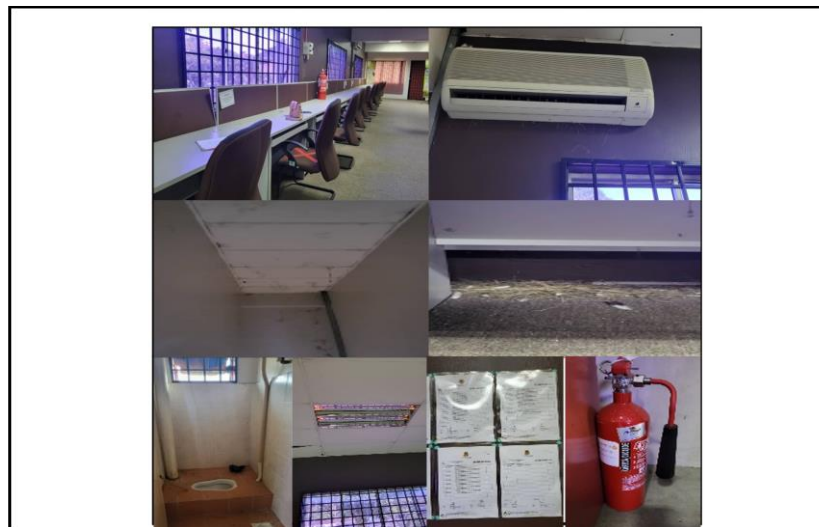
**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
JABATAN TEKNOLOGI MAKLUMAT		
LOKASI : PUSAT SIBER RANTAU		
1	Hanya terdapat 4 komputer disediakan bagi pengunjung yang hadir. 4 komputer tersebut dan 1 komputer bagi kegunaan kaunter telah dilabel dan didaftarkan mengikut nombor pendaftaran MBS. Bagi aset-aset lain yang terdapat dalam pusat siber tersebut seperti kerusi, meja, <i>CCTV digital video recorder</i>, <i>pigeon hole</i>, <i>aircond</i>, <i>vertical blind</i>, alat pemadam api dan lain-lain aset ia masih belum dilabelkan dengan nombor pendaftaran MBS.	Penggantian label dengan nombor pendaftaran MBS telah dilaksanakan. STATUS: SELESAI
2	Papan Tanda Siber masih belum ditukar ke logo MBS	Permohonan papan tanda waktu operasi Pusat Siber Rantau telah dipanjangkan ke JP TINDAKAN: JP
3	Kew PA 7- Senarai aset alih yang dipaparkan dilokasi tidak dikemaskini. (Julai 2015)	Kew PA 7 yang terkini telah dipaparkan. STATUS: SELESAI
4	Tahap kebersihan pusat siber tidak memuaskan dimana terdapat sawang pada tangga, meja dan karpet yang tidak dibersihkan sepenuhnya dan terdapat sarang burung pada belakang aircond serta bawah meja. Syor: Disyorkan pembersihan dalaman pusat siber dilaksanakan sendiri oleh kakitangan JTM yang bertugas.	Pembersihan telah dilaksanakan oleh Pembantu Operasi pada 20/12/24. STATUS: SELESAI
5	Tandas disediakan bagi pengunjung tetapi tiada air. Air hanya ada di sinki tandas sahaja dan tandas tidak dapat dibersihkan. Pembaikan perlu dilaksanakan.	Bekalan air di tandas telah disediakan oleh pemilik premis. STATUS: SELESAI
6	Terdapat banyak lampu yang rosak di dalam serta di luar pusat siber. Penggantian lampu perlu dilaksanakan.	Lampu yang rosak didalam premis dan di tangga telah digantikan oleh pemilik premis. STATUS: SELESAI
7	Pemadam api ditempatkan di pusat siber tersebut tetapi telah tamat tempoh	Pemadam api telah diganti dan Tarikh tamat tempoh pada 29/3/2025. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
8	Terdapat pengawal keselamatan dilokasi dan kawalan keselamatan di laksanakan setiap hari dari jam 8.00 pagi sehingga 5.00 petang. Mohon dikaji semula waktu / masa kawalan keselamatan di lokasi samada perlu bertugas pada 8.00 pagi sehingga 5.00 petang atau pada waktu malam sahaja memandangkan terdapat kakitangan dilokasi pada hari bekerja antara 8.00 pagi – 5.00 petang.	Pengawal keselamatan bertugas bermula 8.00 malam sehingga 8.00 pagi. STATUS: SELESAI
9	Berdasarkan rekod jumlah pengunjung antara 1-11 Disember 2024 adalah 3 orang. Manakala jumlah pengunjung antara Januari 2024 – November 2024 adalah 136 orang. Tindakan perlu dilaksanakan JTM bagi menarik pengunjung ke pusat siber sekiranya pusat siber ini masih hendak dikekalkan. Untuk makluman, Pusat Siber ini disewa dengan kadar RM 800 sebulan dan perjanjian sewaan baru disambung pada Ogos 2024 sehingga Julai 2026 (2 tahun).	Hebahan penggunaan pusat siber telah dilaksanakan didalam portal rasmi MBS dan perkara ini juga telah disalurkan kepada UKK bagi memohon hebahan kepada orang awam. STATUS: SELESAI



**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

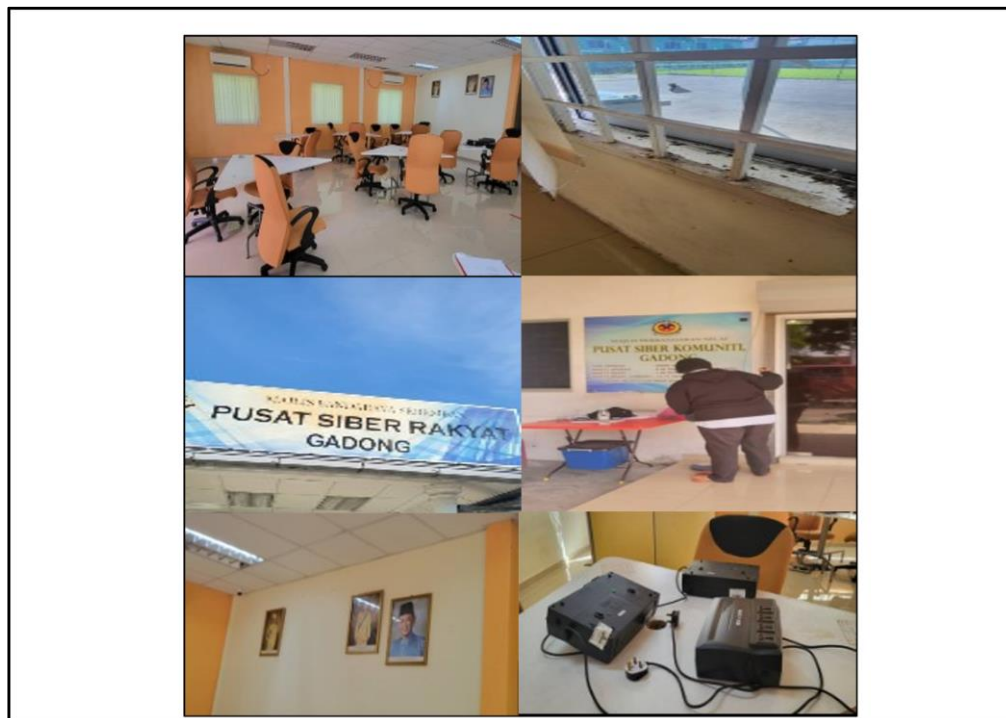
**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
LOKASI : PUSAT SIBER GADONG JAYA		
1	Hanya terdapat 4 komputer disediakan bagi pengunjung yang hadir. 4 komputer tersebut dan 1 komputer bagi kegunaan kaunter. Hanya 4 komputer yang telah dilabel dan didaftarkan mengikut nombor pendaftaran MBS. Bagi aset-aset lain yang terdapat dalam pusat siber tersebut seperti kerusi, meja, <i>UPS</i>, <i>pigeon hole</i>, <i>aircond</i>, <i>vertical blind</i>, alat pemadam api dan lain-lain aset ia masih belum dilabelkan dengan nombor pendaftaran MBS.	Penggantian label dengan nombor pendaftaran MBS telah dilaksanakan. STATUS: SELESAI
2	Papan Tanda Waktu Operasi Pusat Siber masih belum ditukar ke logo MBS	Permohonan papan tanda waktu operasi Pusat Siber Gadong telah dipanjangkan ke JP. TINDAKAN: JP
3	Kew PA 7- Senarai aset alih yang dipaparkan dilokasi tidak dikemaskini.	Kew PA 7 yang terkini telah dipaparkan. STATUS: SELESAI
4	Tahap kebersihan pusat siber pada tahap yang kurang memuaskan. Dan difahamkan kerja pembersihan dilaksanakan oleh kakitangan JP (Pembersihan). Syor: Disyorkan pembersihan dalaman pusat siber dilaksanakan sendiri oleh kakitangan JTM yang bertugas kecuali bagi kerja-kerja pemotongan rumput disekitar pusat siber tersebut.	Pembersihan telah dilaksanakan oleh Pembantu Operasi pada 19/12/24. STATUS: SELESAI
5	Terdapat banyak lampu yang rosak di dalam pusat siber. Penggantian lampu perlu dilaksanakan.	Kerja-kerja telah siap dilaksanakan oleh pasukan penyelenggaraan pada 22/12/2024. STATUS: SELESAI
6	Tiada pemadam api di pusat siber tersebut.	Kedudukan yang sama. TINDAKAN: JP

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
7	Terdapat pengawal keselamatan di lokasi dan kawalan keselamatan dilaksanakan setiap hari dari jam 8.00 pagi sehingga 5.00 petang. Mohon dikaji semula waktu / masa kawalan keselamatan di lokasi samada perlu bertugas pada 8.00 pagi sehingga 5.00 petang atau pada waktu malam sahaja memandangkan terdapat kakitangan dilokasi pada hari bekerja antara 8.00 pagi – 5.00 petang.	Kedudukan yang sama. TINDAKAN: JKP
8	Berdasarkan rekod tiada sebarang pengunjung antara 1-11 Disember 2024 Manakala jumlah pengunjung antara Januari 2024 – November 2024 adalah 96 orang. Tindakan perlu dilaksanakan JTM bagi menarik pengunjung ke pusat siber sekiranya pusat siber ini masih hendak dikekalkan.	Hebahan penggunaan pusat siber telah dilaksanakan didalam portal rasmi MBS dan perkara ini juga telah disalurkan kepada UKK bagi memohon hebahan kepada orang awam. STATUS: SELESAI



**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

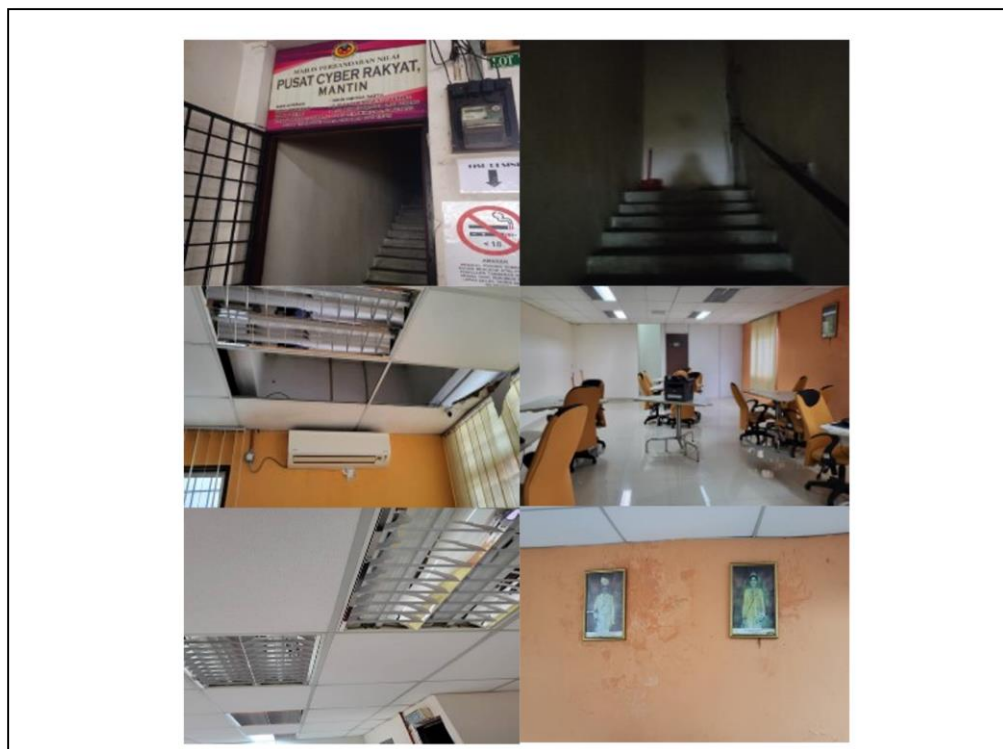
**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
LOKASI : PUSAT SIBER MANTIN		
1	Hanya terdapat 4 komputer disediakan bagi pengunjung yang hadir. 4 komputer tersebut dan 1 komputer bagi kegunaan kaunter telah dilabel dan didaftarkan mengikut nombor pendaftaran MBS. Bagi aset-aset lain yang terdapat dalam pusat siber tersebut seperti kerusi, meja, <i>CCTV Colour Monitor, drawer, aircond, vertical blind</i>, alat pemadam api dan lain-lain aset ia masih belum dilabelkan dengan nombor pendaftaran MBS.	Penggantian label dengan nombor pendaftaran MBS telah dilaksanakan. STATUS: SELESAI
2	Papan Tanda Siber masih belum ditukar ke logo MBS	Permohonan papan tanda waktu operasi Pusat Siber Gadong telah dipanjangkan ke JP. TINDAKAN: JP
3	Kew PA 7- Senarai aset alih yang dipaparkan dilokasi tidak dikemaskini. (September 2018)	Kew PA 7 yang terkini telah dipaparkan. STATUS: SELESAI
4	Tahap kebersihan pusat siber pada tahap yang kurang memuaskan. Dan difahamkan kerja pembersihan dilaksanakan oleh kakitangan JP (Pembersihan). Syor: Disyorkan pembersihan dalaman pusat siber dilaksanakan sendiri oleh kakitangan JTM yang bertugas kecuali bagi kerja-kerja pemotongan rumput disekitar pusat siber tersebut.	Pembersihan telah dilaksanakan oleh Pembantu Operasi pada 19/12/24. STATUS: SELESAI
5	Terdapat banyak lampu yang rosak di dalam dan diluar pusat siber. Penggantian lampu perlu dilaksanakan.	Kerja-kerja telah siap dilaksanakan oleh pasukan penyelenggaraan pada 22/12/2024. STATUS: SELESAI
6	Terdapat kerosakan pada siling di ruangan staf pada pusat siber tersebut dan masih belum diambil tindakan pembaikan.	Kerja-kerja pembaikan siling telah siap dilaksanakan oleh pasukan penyelenggaraan pada 22/12/2024. STATUS: SELESAI
7	Alat Pemadam Api telah tamat tempoh iaitu tahun 2021	Kedudukan yang sama. TINDAKAN: JP

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
8	Terdapat pengawal keselamatan di lokasi dan kawalan keselamatan dilaksanakan setiap hari dari jam 8.00 pagi sehingga 5.00 petang. Mohon dikaji semula waktu / masa kawalan keselamatan di lokasi samada perlu bertugas pada 8.00 pagi sehingga 5.00 petang atau pada waktu malam sahaja memandangkan terdapat kakitangan di lokasi pada hari bekerja antara 8.00 pagi – 5.00 petang.	Kedudukan yang sama. TINDAKAN: JKP
9	Berdasarkan rekod jumlah pengunjung antara 1-11 Disember 2024 adalah 6 orang. Manakala jumlah pengunjung antara Januari 2024 – November 2024 adakala 112 orang. Tindakan perlu dilaksanakan JTM bagi menarik pengunjung ke pusat siber sekiranya pusat siber ini masih hendak dikekalkan.	Hebahan penggunaan pusat siber telah dilaksanakan didalam portal rasmi MBS dan perkara ini juga telah disalurkan kepada UKK bagi memohon hebahan kepada orang awam. STATUS: SELESAI



**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
LOKASI : BILIK SERVER WISMA MBS DAN CAWANGAN NILAI		
1	a) Terdapat buku bagi merekodkan pergerakan keluar / masuk bilik Server. b) Dilengkapi dengan CCTV	MAKLUMAN
2	Pemeriksaan aset mendapati: a) Perkakasan dan aset-aset di bilik server masih belum dilabelkan dengan nombor pendaftaran MBS. (Wisma MBS & Cawangan Nilai) b) Kew PA 7 tidak dipaparkan dilokasi (Cawangan Nilai)	a) Label aset nombor pendaftaran aset MBS telah dikemaskini dan telah ditampal. b) Kew PA-7 telah dikemaskini dan telah dipaparkan di Bilik Server Cawangan Nilai. STATUS: SELESAI
REKOD BUKU LOG KENDERAAN (JTM)		
1.	a) Buku Log Kenderaan Tiada tandatangan pelulus bagi perjalanan 2 Dis – 5 Dis dan 10 Dis 2024 (NDQ 1023) a) Buku Daftar Touch N Go Buku Daftar Penggunaan Touch N Go tidak dikemaskini bagi NDQ 1023 dan NCP 9064 (data terakhir November 2024)	a) Rekod perjalanan kenderaan NDQ 1023 telah ditandatangani pelulus. b) Buku daftar penggunaan touch n go bagi NDQ 1023 dan NCP 9064 telah dikemaskini. STATUS: SELESAI

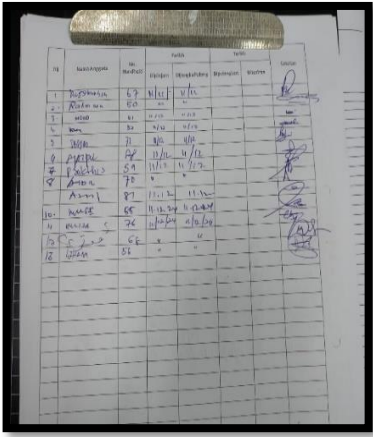
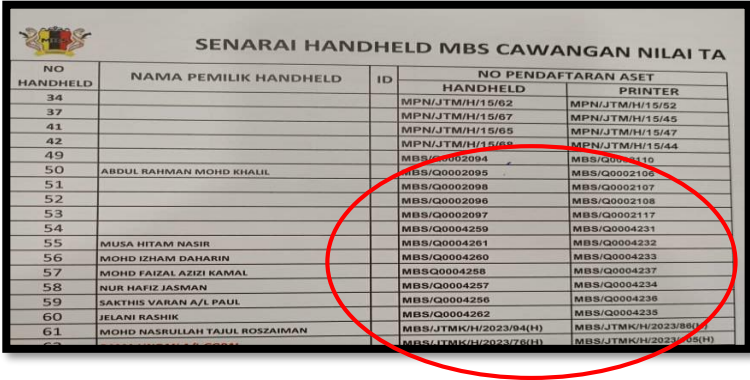
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS																																	
JABATAN KEWANGAN																																			
PEMERIKSAAN KAUNTER BAYARAN PEJABAT CAWANGAN NILAI																																			
1	Pemeriksaan Mengejut pada 11/12/2024 jam 11.45 pagi di kaunter 17 dan kaunter 20 mendapati jumlah kutipan tunai sama dengan Laporan Ringkasan Kutipan semasa pemeriksaan mengejut dijalankan. Jumlah kutipan adalah seperti dibawah: Kaunter 17 <table> <tr> <th>Perkara</th><th>RM (Laporan)</th><th>RM (Semakan Fizikal)</th></tr> <tr> <td>Kutipan Tunai</td><td>2,215.20</td><td>2,215.20</td></tr> <tr> <td>Kad Kredit</td><td>327.60</td><td>327.60</td></tr> <tr> <td>Kad Debit</td><td>3,332.40</td><td>3,332.40</td></tr> <tr> <td>Jumlah</td><td>5,875.20</td><td>5,875.20</td></tr> </table> Kaunter 20 <table> <tr> <th>Perkara</th><th>RM (Laporan)</th><th>RM (Semakan Fizikal)</th></tr> <tr> <td>Kutipan Tunai</td><td>3,864.60</td><td>3,864.60</td></tr> <tr> <td>Cek</td><td>64,926.10</td><td>64,926.10</td></tr> <tr> <td>Kad Kredit</td><td>7,280.00</td><td>7,280.00</td></tr> <tr> <td>Kad Debit</td><td>4,502.65</td><td>4,502.65</td></tr> <tr> <td>Jumlah</td><td>80,573.35</td><td>80,573.35</td></tr> </table> 	Perkara	RM (Laporan)	RM (Semakan Fizikal)	Kutipan Tunai	2,215.20	2,215.20	Kad Kredit	327.60	327.60	Kad Debit	3,332.40	3,332.40	Jumlah	5,875.20	5,875.20	Perkara	RM (Laporan)	RM (Semakan Fizikal)	Kutipan Tunai	3,864.60	3,864.60	Cek	64,926.10	64,926.10	Kad Kredit	7,280.00	7,280.00	Kad Debit	4,502.65	4,502.65	Jumlah	80,573.35	80,573.35	MAKLUMAN
Perkara	RM (Laporan)	RM (Semakan Fizikal)																																	
Kutipan Tunai	2,215.20	2,215.20																																	
Kad Kredit	327.60	327.60																																	
Kad Debit	3,332.40	3,332.40																																	
Jumlah	5,875.20	5,875.20																																	
Perkara	RM (Laporan)	RM (Semakan Fizikal)																																	
Kutipan Tunai	3,864.60	3,864.60																																	
Cek	64,926.10	64,926.10																																	
Kad Kredit	7,280.00	7,280.00																																	
Kad Debit	4,502.65	4,502.65																																	
Jumlah	80,573.35	80,573.35																																	

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
JABATAN UNDANG-UNDANG DAN PENGUATKUASAAN		
LOKASI : BILIK HANDHELD – PEJABAT CAWANGAN NILAI		
1	Jabatan ada merekodkan pergerakan keluar handheld dan semua handheld yang dikeluarkan telah direkodkan sepenuhnya. Ianya berdasarkan semakan silang antara rekod dan fizikal dilokasi.  	MAKLUMAN
2	Terdapat nombor pendaftaran aset bagi handheld dan printer yang masih belum dikemaskini ke nombor pendaftaran MBS dan terdapat nombor pendaftaran aset yang tidak mengikut format pekeliling. 	Tindakan pengemaskinian telah diambil dengan mengemaskini aset ke nombor pendaftaran MBS. STATUS: SELESAI
3	Kew PA 7 disediakan tetapi perlu dikemaskini memandangkan terdapat aset-aset lain seperti komputer, meja, kabinet, yang terdapat dalam bilik tersebut tidak disenaraikan.	Senarai Kew PA- 7 telah dikemaskini. STATUS: SELESAI
4	Terdapat 4 handheld yang masih belum di label dengan nombor pendaftaran MBS.	Handheld telah dilabelkan dengan nombor pendaftaran MBS. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
LOKASI: PEJABAT CAWANGAN NILAI (PCN)		
1	Franking Machine Semakan audit pada baki mesin franking dan buku daftar adalah sama iaitu mesin berbaki RM945.13	MAKLUMAN
KPSU		
LOKASI : BILIK SEBUTHARGA		
1	Dokumen Sebutharga Semakan di bilik sebutharga mendapati semua dokumen sebutharga telah di buka oleh pembuka dan dokumen sebutharga telah di hantar ke jabatan.	MAKLUMAN
2	Papan Iklan Sebutharga / Tender Semua iklan yang dipaparkan di papan iklan adalah bagi iklan sebutharga yang masih dalam tempoh jualan.	MAKLUMAN
3	Aset a) Kew PA 7 tidak dipaparkan di dalam bilik sebutharga. b) Terdapat 3 kipas industri dan 1 kipas biasa yang tidak dilabelkan nombor siri pendaftaran aset	a) Kew PA 7 telah disediakan dan dipaparkan didalam bilik sebutharga. b) Kesemua 4 kipas telah dilabelkan nombor siri pendaftaran aset. STATUS: SELESAI
4	Pemadam Api Tidak terdapat alat pemadam api di bilik sebutharga semasa pemeriksaan dijalankan.	Tiada keperluan untuk meletakkan alat pemadam api di dalam bilik sebutharga kerana terdapat pemadam api diluar bilik tersebut. Peraturan berkenaan alat pemadam api ialah alat pemadam api mestilah berada dalam radius/ lingkungan 20 meter dari bilik tersebut. MAKLUMAN

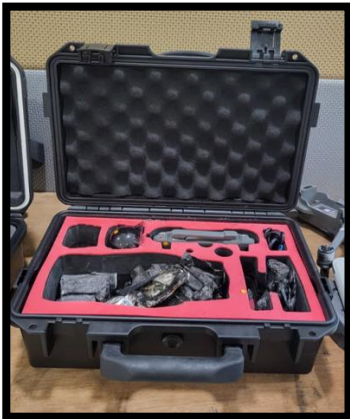
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
JABATAN PERANCANGAN PEMBANGUNAN		
1	Kenderaan dan Buku Log Sampel: NDQ 1022 -Nissan X-Trail dan NCS 5191 – X-Trail. Bacaan odometer pada kenderaan adalah sama dengan rekod odometer dalam buku log kenderaan. Tujuan perjalanan direkodkan dengan dalam buku log kenderaan. Walaubagaimanapun tindakan perlu diambil bagi penemuan berikut: a) Buku Log masih belum dilengkapi pada ruangan tandatangan pengguna bulan Oktober dan November 2024 dan ruangan tandatangan pelulus bulan September 2024 sehingga November 2024 bagi kenderaan NDQ 1022. b) Ceraian buku log masih belum dikemukakan ke Unit Bengkel bagi bulan: ➤ NDQ 1022 - September 2024 – November 2024 ➤ NCS 5191 – Jun 2024 – November 2024	Buku log kenderaan telah dikemaskini dan ceraian buku log telah dikemukakan ke Unit Bengkel. STATUS: SELESAI
2	Buku Inden Minyak Buku inden minyak belum dikemaskini di ruangan nama dan tandatangan pegawai yang menyerahkan dan menerima kad.	Buku inden minyak telah dikemaskini. STATUS: SELESAI

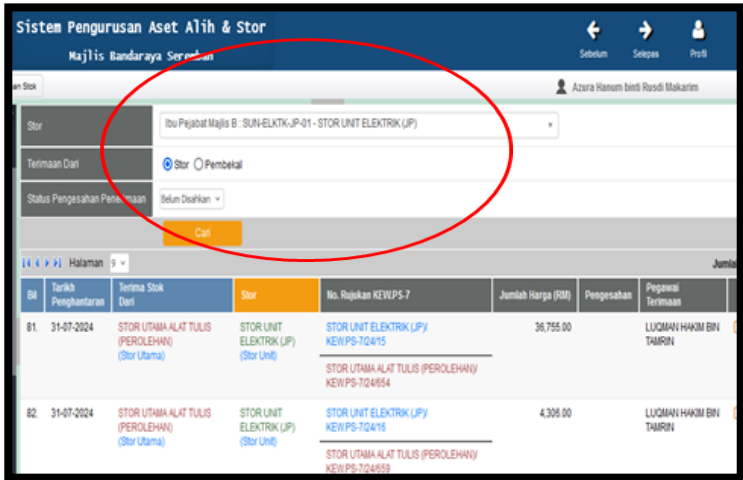
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
3	Pemeriksaan Aset Bernilai - Drone Untuk rekod, pada bulan Ogos tahun 2020 MBS ada membuat pembelian 2 unit Drone yang diselia oleh Jabatan Perancangan Pembangunan dimana setiap satu unit bernilai RM10,010.00. Walaupun bagaimanapun, semasa semakan didapati 1 unit Drone telah rosak akibat dari insiden bateri meletup di udara dan seterusnya jatuh ke tanah semasa penerbangan dilakukan bagi mencerap foto udara sempena Program malam Pesona Seni 2024 di Padang MBS bertarikh 13 Julai 2024 jam 7.03 malam. Laporan Kerosakan bertulis ada disediakan. Semakan audit mendapati laporan kerosakan tersebut tidak dipanjangkan kepada Unit Aset, MBS untuk tindakan selanjutnya   	Laporan kerosakan telah dihantar ke JKP pada 18/12/2024 untuk tindakan pelupusan dan berdasarkan maklumbalas Unit Aset JKP, drone tersebut telah dimasukkan dalam senarai pelupusan. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
JABATAN PENYELENGGARAAN		
LOKASI : STOR UNIT ELEKTRIK & SIVIL (HQ)		
1	Penempatan Stok Stok barangan ditempatkan di dua stor yang berasingan disebabkan stok elektrik mempunyai kadar pusingan stok yang tinggi jumlahnya. Semakan mendapati stok-stok disusun di rak yang bersesuaian dan dilabelkan. Walaupun bagaimanapun masih terdapat stok yang tidak dapat diletakkan di rak berikutan dari ruangan stor yang tidak dapat menampung jumlah stok yang banyak.	Masih dalam tindakan jabatan. TINDAKAN: JP
2	Pengesahan Penerimaan Stok Melalui Sistem Semakan ke atas sistem mendapati terdapat 82 penerimaan stok dari Stor Utama Perolehan yang diterima pada September 2021 sehingga Julai 2024 masih belum disahkan dalam sistem oleh pegawai pelulus stor elektrik. Nilai stok yang belum disahkan penerimaan adalah berjumlah RM 1,335,465.60. Ini menyebabkan data pengeluaran tidak dapat dikemaskini didalam sistem estor dan data berkaitan baki akhir stok tidak diperolehi. Pengeluaran hanya direkodkan dalam buku pengeluaran. 	Semakan pada sistem estor pada 11/3/2025 mendapati: <u>Stor Elektrik (HQ)</u> 18 transaksi penerimaan berjumlah RM468,211.70 masih belum disahkan. <u>Stor Sivil (HQ)</u> 99 transaksi penerimaan berjumlah RM 683,339.40 masih belum disahkan. Manakala data pengeluaran belum dimasukkan ke dalam sistem estor. TINDAKAN: JP

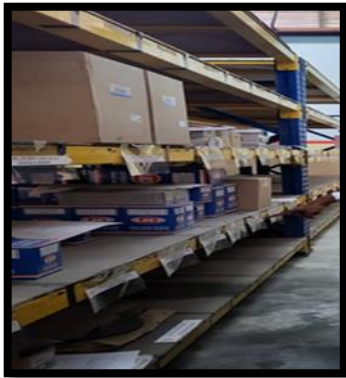
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
3	Pendaftaran dan Pengeluaran Stok Semakan audit juga mendapati terdapat stok yang diterima dari sumbangan pihak pemaju tidak didaftarkan dalam sistem eStor. Stok-stok ini perlu didaftarkan dan penempatannya perlu diasingkan bagi memudahkan pengeluaran dan semakan.   	Kedudukan yang sama. TINDAKAN: JP

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
4	Pegawai Stor Hanya seorang pegawai stor (Pembantu Tadbir) yang menguruskan 3 stor unit di Jabatan Penyelenggaraan HQ iaitu Stor Unit Elektrik, Stor Unit Mekanikal dan Stor Unit Sivil. Mohon jabatan untuk melantik seorang kakitangan untuk setiap stor unit dan diselia oleh Penolong Pegawai bagi memastikan setiap stor unit diurus dengan baik dan teratur.	Kedudukan yang sama. TINDAKAN: JP
5	Alat Pemadam Api Alat Pemadam Api tidak ditempatkan di ruangan stor elektrik.	Tiada keperluan untuk meletakkan alat pemadam api distor elektrik kerana terdapat pemadam api diluar stor tersebut. Peraturan berkenaan alat pemadam api mesti lah berada dalam radius / lingkungan 20 meter dari bilik tersebut. MAKLUMAN
LOKASI : STOR ALAT GANTI (KENDERAAN) -BENGKEL		
1	a) Tinjauan audit mendapati semua stok alat ganti telah disusun dengan teratur dan dilabelkan. b) Alat pemadam api juga telah ditempatkan di ruangan stok berkenaan. c) Semakan ke atas beberapa stok juga mendapati baki fizikal adalah sama dengan baki dalam sistem estor.  	MAKLUMAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
LOKASI: STOR UNIT ELEKTRIK (CAWANGAN NILAI)		
1.	a) Semakan audit mendapati semua stok alat ganti telah disusun dengan teratur dan dilabelkan. Semakan ke atas 15 sampel stok yang bernilai tinggi mendapati, baki fizikal adalah sama dengan baki di dalam sistem estor.  	MAKLUMAN
2	Stok lampu hiasan tidak digunakan Semakan audit mendapati terdapat banyak stok lampu hiasan yang tiada pergerakan pengeluaran. Hal ini berlaku kerana buat masa ini JP tidak lagi menjalankan kerja-kerja pemasangan lampu hiasan. Disyorkan agar lampu-lampu hiasan berkenaan diserahkan kepada jabatan yang menguruskan kerja-kerja pemasangan lampu-lampu hiasan.	JP memaklumkan stok tersebut tidak diserahkan ke JKJ kerana semua pemasangan lampu hiasan oleh JKJ di laksanakan oleh kontraktor yang dilantik. Walaupun bagaimanapun, JP akan menyimpan stok tersebut untuk kegunaan masa akan datang. STATUS: SELESAI
3	Alat Pemadam Api Alat Pemadam Api tidak ditempatkan di ruangan stor elektrik.	Tiada keperluan untuk meletakkan alat pemadam api di stor elektrik kerana terdapat pemadam api diluar stor tersebut. Peraturan berkenaan alat pemadam api mesti lah berada dalam radius/ lingkungan 20 meter dari bilik tersebut. MAKLUMAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
LOKASI : JP MEKANIKAL (CAWANGAN NILAI)		
1.	Rekod Buku Log Kenderaan Semakan dibuat pada buku log yang di bawah seliaan JP Cawangan Nilai. Semakan mendapati terdapat buku log yang tidak dicatatkan tujuan perjalanan. Antaranya: i. NCN 5219(X-Trail JP Landskap)- Sept & Dis 2023 -April 2024 ii. NCJ 1515 – Motor JUUP iii. NCJ 1577 – Motor JUUP iv. NCJ 1574 – Motor JUUP v. NCB 9760 – Motor JUUP vi. NCJ 1580 – Motor JUUP vii. NDD 2043 – Motor JUUP	TINDAKAN: JTL / JUUP
2	Cerakinan buku log tidak dihantar Beberapa sampel fail kenderaan disemak dan mendapati terdapat ceraian buku log yang tidak dikemukakan ke Jabatan Penyelenggaraan. Senarai adalah seperti jadual di bawah. Disyorkan JP untuk menyemak semua fail kenderaan dan menyenaraikan kenderaan jabatan yang tidak mengemukakan ceraian buku log. Bagi kenderaan yang tidak digunakan lagi oleh jabatan, dicadangkan kenderaan tersebut dipindahkan ke jabatan lain yang memerlukan sekiranya kenderaan masih baik dan boleh digunakan.	Bagi bil 1-5 jabatan telah mengemukakan ceraian buku log sehingga bulan Februari 2025. Bagi bil 10,12 dan 15 kenderaan telah dipindahkan ke JUUP HQ. Bagi kenderaan lain, JP telah mengeluarkan memo ke JUUP pada bagi menghantar motosikal untuk di buat penyelenggaraan. STATUS: SELESAI

Bil	No Kenderaan	Jenis	Jabatan	Cerakinan Buku Log Yang Tidak Dikemukakan
1	NDH 9487	Bas	JP	November 2024
2	NCM 5657	Pesona	JTM	Oktober 2024 -November 2024
3	NCN 5219	X-Trail	JP (Landksap)	Mei 2024 – November 2024
4	NCJ 1976	JCB	JK	Oktober 2024 – November 2024
5	NDJ 3385	Hino Double Cab	JP (Landksap)	Oktober 2024- November 2024
6	NCJ 1515	Motor Honda EX5	JUUP	Disember 2023- November 2024
7	NCJ 1578	Motor Honda EX5	JUUP	April 2024- November 2024
8	NCJ 1577	Motor Honda EX5	JUUP	April 2024 – November 2024
9	NCJ 1574	Motor Honda EX5	JUUP	Februari 2023 – November 2024
10	NCB 9760	Motor Honda Wave	JUUP	Oktober 2023 – November 2024
11	NCJ 1580	Motor Honda EX5	JUUP	Ogos 2023 – November 2024
12	NDD 2042	Motorsikal Yamaha	JUUP	November 2023 – November 2024
13	NCB 9802	Motor Honda Wave	JUUP	Mac 2023 – November 2024
14	NDD 2043	Motorsikal Yamaha	JUUP	May 2023- November 2024
15	NCN 390	Motor Honda Wave	JUUP	Disember 2020 – November 2024

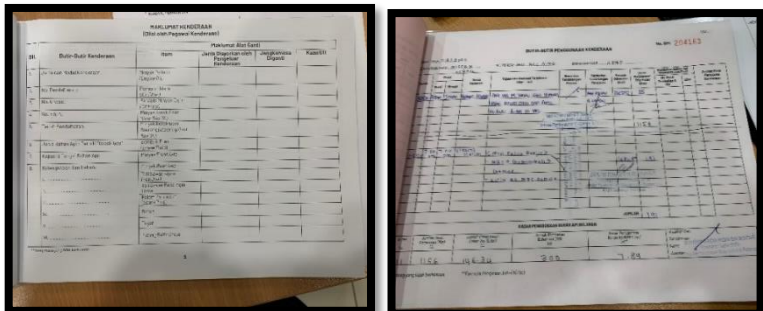
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS																																
JABATAN TAMAN DAN LANDSKAP																																		
LOKASI : STOR UTAMA : NURSERI PAROI																																		
1.	Tinjauan audit mendapati semua stok-stok seperti Baja, Racun, Pasu bunga plastik telah disusun dengan teratur dan dilabelkan. Stok racun yang berunsurkan bahan kimia juga telah diberi penandaan yang sesuai.  	MAKLUMAN																																
2.	Semakan ke atas 7 sampel stok baja dan racun di stor unit ini mendapati baki fizikal dan baki dalam sistem bagi 6 item adalah tidak sama. lainya seperti dibawah: <table><tr><th>Bil</th><th>Item</th><th>Baki Fizikal</th><th>Baki Sistem Estor</th></tr><tr><td>1</td><td>Real Strong (Chemical)</td><td>140</td><td>190</td></tr><tr><td>2</td><td>Real Strong (Organik)</td><td>100</td><td>157</td></tr><tr><td>3</td><td>Tanah Hitam (Peatgro Holland)</td><td>50</td><td>70</td></tr><tr><td>4</td><td>Ecomax</td><td>56</td><td>65</td></tr><tr><td>5</td><td>Ken-Nas (Racun Rumpai)</td><td>65</td><td>73</td></tr><tr><td>6</td><td>Mapa Malathion 57</td><td>10</td><td>20</td></tr><tr><td>7</td><td>BV Malathion 57</td><td>50</td><td>50</td></tr></table>	Bil	Item	Baki Fizikal	Baki Sistem Estor	1	Real Strong (Chemical)	140	190	2	Real Strong (Organik)	100	157	3	Tanah Hitam (Peatgro Holland)	50	70	4	Ecomax	56	65	5	Ken-Nas (Racun Rumpai)	65	73	6	Mapa Malathion 57	10	20	7	BV Malathion 57	50	50	Jabatan Taman Dan Landskap telah mengemaskini sistem serta membuat pelarasan semula baki stok. STATUS: SELESAI
Bil	Item	Baki Fizikal	Baki Sistem Estor																															
1	Real Strong (Chemical)	140	190																															
2	Real Strong (Organik)	100	157																															
3	Tanah Hitam (Peatgro Holland)	50	70																															
4	Ecomax	56	65																															
5	Ken-Nas (Racun Rumpai)	65	73																															
6	Mapa Malathion 57	10	20																															
7	BV Malathion 57	50	50																															
3.	Alat Pemadam Api Tiada sebarang Alat Pemadam Api juga tidak ditempatkan di stor tersebut.	Alat pemadam api telah ditempatkan di stor tersebut. STATUS: SELESAI																																

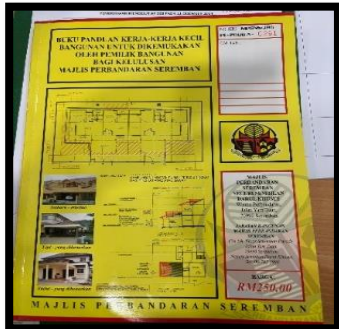
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS										
	UNIT PEROLEHAN: STOR UTAMA - WISMA MBS											
1.	BAKI STOK Semakan audit mendapati semua baki stok di Stor Utama MBS adalah sama seperti didalam sistem. Stok disusun dengan kemas dan mempunyai label setiap item dirak termasuk label cairan mudah terbakar pada rak bahan kimia. 	MAKLUMAN										
	JABATAN PEMBANGUNAN MASYARAKAT DAN PELANCONGAN:											
1.	BUKU LOG KENDERAAN Semakan terhadap 4 buah kenderaan Jabatan Pembangunan Masyarakat dan Pelancongan. Berikut adalah senarai kenderaan: <table><tr><th>No. pendaftaran</th><th>Jenis Kenderaan</th></tr><tr><td>NDW 7335</td><td>Proton Saga</td></tr><tr><td>NCP 9352</td><td>Nissan X-Trail</td></tr><tr><td>NCS 5190</td><td>Nissan xtrail</td></tr><tr><td>NDQ1025</td><td>Nissan Xrail</td></tr></table> Secara keseluruhan rekod penggunaan direkod dengan baik bagi semua buku log kenderaan, namun terdapat penemuan seperti berikut: 1) Buku Log tidak mempunyai maklumat kenderaan yang lengkap. 2) Buku Log bagi NCS5190 No siri 204165 bagi 1/12/24 didapati ditulis dalam muka surat sama dengan tarikh 30/11/24. 	No. pendaftaran	Jenis Kenderaan	NDW 7335	Proton Saga	NCP 9352	Nissan X-Trail	NCS 5190	Nissan xtrail	NDQ1025	Nissan Xrail	1. Maklumat kenderaan telah dikemaskini dengan lengkap bagi keempat-empat buah buku log kenderaan. STATUS: SELESAI 2. Jabatan akan memastikan perkara tersebut tidak akan berulang lagi bagi bulan yang berikutnya. STATUS: SELESAI
No. pendaftaran	Jenis Kenderaan											
NDW 7335	Proton Saga											
NCP 9352	Nissan X-Trail											
NCS 5190	Nissan xtrail											
NDQ1025	Nissan Xrail											

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS										
2.	BUKU DAFTAR REKOD PENGGUNAAN TOUCH & GO DAN PENYATA Setiap kenderaan mempunyai kad TNG sendiri, semakan audit mendapati buku daftar rekod penggunaan TNG telah dikemaskini dan baki pada kad TNG dan penyata TNG adalah sama. Berikut merupakan senarai baki setakat November 2024: <table><tr><th>No. pendaftaran</th><th>Baki TNG</th></tr><tr><td>NCS 5190</td><td>RM261.41</td></tr><tr><td>NDQ 1035</td><td>RM428.25</td></tr><tr><td>NDW 7335</td><td>RM346.31</td></tr><tr><td>NCP 9352</td><td>RM255.34</td></tr></table>	No. pendaftaran	Baki TNG	NCS 5190	RM261.41	NDQ 1035	RM428.25	NDW 7335	RM346.31	NCP 9352	RM255.34	MAKLUMAN
No. pendaftaran	Baki TNG											
NCS 5190	RM261.41											
NDQ 1035	RM428.25											
NDW 7335	RM346.31											
NCP 9352	RM255.34											
3.	FRIDGE MAGNET Jualan fridge magnet Pesona Seremban setakat 11 Disember 2024 adalah sebanyak RM411.95 dan dijual semasa program Promosi Pelancongan di German dan Sastronic Seremban. Baki fridge magnet sehingga Disember 2024 adalah 709 unit. Berikut merupakan senarai harga fridge magnet: <table><tr><th>Fridge Magnet</th><th>Harga</th><th>Baki</th></tr><tr><td>Burung</td><td>RM55/ kotak</td><td>52 kotak</td></tr><tr><td>Pesona Seremban</td><td>RM10/unit</td><td>1624 unit</td></tr></table>	Fridge Magnet	Harga	Baki	Burung	RM55/ kotak	52 kotak	Pesona Seremban	RM10/unit	1624 unit	MAKLUMAN	
Fridge Magnet	Harga	Baki										
Burung	RM55/ kotak	52 kotak										
Pesona Seremban	RM10/unit	1624 unit										
JABATAN KAWALAN BANGUNAN:												
1.	BUKU PELAN STANDARD – RM250 Semakan mendapati baki fizikal buku adalah sebanyak 410 buah. Tiada jualan buku pelan telah dibuat. Syor audit: Tindakan pelupusan perlulah dibuat kerana tiada penggunaan dan keperluan lagi. 	Tindakan pelupusan telah dibuat dengan cara merincih. STATUS: SELESAI										

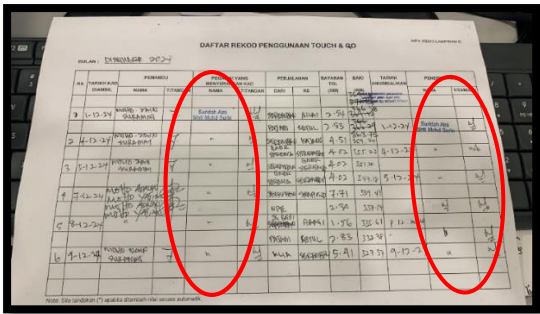
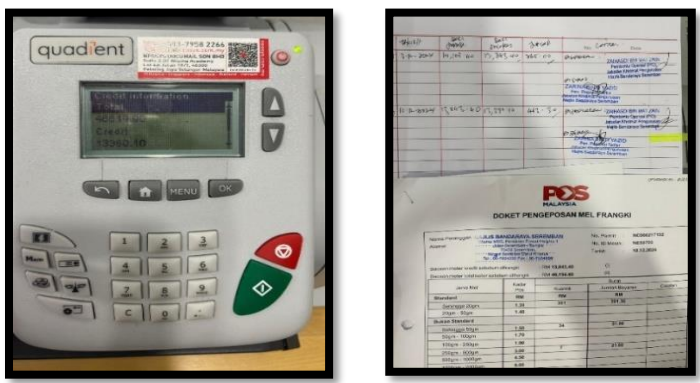
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS																		
2.	BUKU LOG KENDERAAN Jabatan Kawalan Bangunan mempunyai 3 buah kenderaan dan semasa pemeriksaan audit dilaksanakan, kesemua buku log, buku inden minyak dan penggunaan TNG telah diisi dengan lengkap berserta tandatangan pengguna dan pelulus. Berikut merupakan bacaan odometer bagi kesemua kenderaan yang sama dengan buku log kenderaan. <table border="1"> <thead> <tr> <th>No. Pendaftaran Kenderaan</th><th>Jenis</th><th>Bacaan Odometer</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NDT 8840</td><td>Proton X70</td><td>19286 km</td></tr> <tr> <td>NCP 9057</td><td>Nissan Xtrail</td><td>201918 km</td></tr> <tr> <td>NDS 9163</td><td>Pickup triton</td><td>20589 km</td></tr> </tbody> </table>	No. Pendaftaran Kenderaan	Jenis	Bacaan Odometer	NDT 8840	Proton X70	19286 km	NCP 9057	Nissan Xtrail	201918 km	NDS 9163	Pickup triton	20589 km	MAKLUMAN						
No. Pendaftaran Kenderaan	Jenis	Bacaan Odometer																		
NDT 8840	Proton X70	19286 km																		
NCP 9057	Nissan Xtrail	201918 km																		
NDS 9163	Pickup triton	20589 km																		
3.	BUKU DAFTAR REKOD PENGGUNAAN TOUCH & GO DAN PENYATA Hasil semakan audit mendapati kedua-dua buku daftar rekod penggunaan TNG dan penyata TNG bagi bulan November bagi kenderaan SUV (NDT 8840) adalah sama iaitu RM218.96. Buku daftar rekod penggunaan TNG telah dikemaskini sehingga tarikh semakan.	MAKLUMAN																		
	JABATAN KHIDMAT PENGURUSAN:																			
1.	BUKU LOG KENDERAAN Semakan audit mendapati semua maklumat kenderaan telah lengkap diisi dan telah dikemaskini sehingga tarikh semakan. Bacaan odometer bagi kesemua kenderaan JKP adalah sepadan dengan catatan didalam buku log kenderaan. Berikut merupakan senarai kenderaan dan bacaan akhir odometer: <table border="1"> <thead> <tr> <th>No. pendaftaran kenderaan</th><th>Jenis Kenderaan</th><th>Bacaan Odometer</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NDT 8814</td><td>Proton X70</td><td>36964</td></tr> <tr> <td>NDX 2657</td><td>Mitsubishi Xpander</td><td>25572</td></tr> <tr> <td>NDD 3771</td><td>Nissan Xtrail</td><td>144486</td></tr> <tr> <td>NCS 5229</td><td>Nissan Xtrail</td><td>212299</td></tr> <tr> <td>NCV 9462</td><td>Van Hiace</td><td>127442</td></tr> </tbody> </table>	No. pendaftaran kenderaan	Jenis Kenderaan	Bacaan Odometer	NDT 8814	Proton X70	36964	NDX 2657	Mitsubishi Xpander	25572	NDD 3771	Nissan Xtrail	144486	NCS 5229	Nissan Xtrail	212299	NCV 9462	Van Hiace	127442	MAKLUMAN
No. pendaftaran kenderaan	Jenis Kenderaan	Bacaan Odometer																		
NDT 8814	Proton X70	36964																		
NDX 2657	Mitsubishi Xpander	25572																		
NDD 3771	Nissan Xtrail	144486																		
NCS 5229	Nissan Xtrail	212299																		
NCV 9462	Van Hiace	127442																		

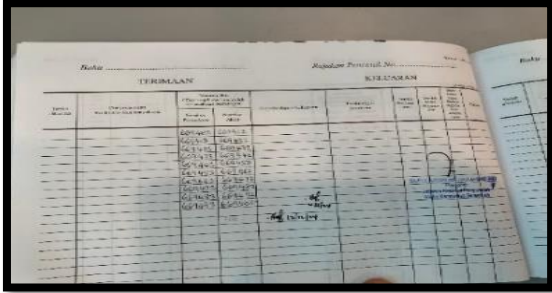
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
2.	BUKU DAFTAR REKOD PENGGUNAAN TOUCH & GO DAN PENYATA Setiap kenderaan mempunyai kad TNG sendiri, hasil semakan audit, baki pada bulan November 2024 di penyata adalah sama seperti baki yang telah direkodkan pada buku daftar rekod penggunaan TNG. Namun semakan pada buku daftar penggunaan TNG bagi No Siri 1742301775 (NCV9462) dipohon pegawai kenderaan mengisi nama pada setiap ruangan penyerahan kad dan penerimaan kad bagi buku daftar rekod penggunaan kad TNG. 	Tindakan pembetulan telah diambil dengan mengisi nama pada ruangan tersebut. STATUS: SELESAI
3.	FRANKING MACHINE Semakan audit mendapati bacaan meter pada tarikh akhir penggunaan (10 Disember 2024) di mesin franking dan buku daftar adalah sama iaitu 13380.10. 	MAKLUMAN

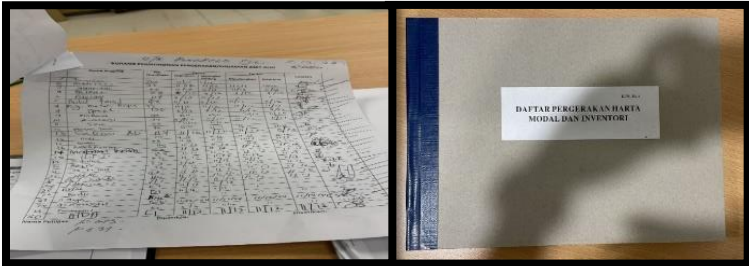
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
4.	AR REGISTER Semakan rekod penggunaan AR Register adalah dikemaskini. Penggunaan terkini pada 17 Oktober 2024 No. Siri 661182, Baki terkini berjumlah 420 keping bagi No. Siri 661183 – 669502. 	MAKLUMAN
5.	RESIT PEMBELIAN BAHAN API Hasil daripada semakan audit, resit pembelian bahan api akan dikepilkan bersekali pada cerakan buku yang akan dihantar kepada unit bengkel dan tiada salinan dan simpanan bagi resit tersebut semasa audit dilaksanakan. <i>Syor audit:</i> Setiap jabatan/unit perlulah menyediakan salinan resit pembelian bahan api mulai Jan 2025 bagi memudahkan audit untuk melakukan semak silang.	Jabatan telah menyimpan resit pembelian bahan api asal dan fotostat ke dalam fail kad inden minyak kenderaan seperti yang disarankan semasa Kursus Pengurusan Kenderaan. STATUS: SELESAI
	JABATAN UNDANG-UNDANG DAN PENGUATKUASAAN – WISMA MBS: BILIK HANDHELD	
1.	PERLAKSANAAN AP 309 Jabatan hendaklah mengadakan pemeriksaan mengejut secara berkala ke atas tiap-tiap barangan berharga. Pemeriksaan ini hendaklah dilaksanakan tidak kurang sekali dalam enam bulan. Hasil pemeriksaan hendaklah direkodkan dalam Buku Daftar Pemeriksaan Mengejut AP 309.	Jabatan telah mengambil maklum teguran audit dan akan menjalankan pemeriksaan pada tahun berikutnya. STATUS: DALAM TINDAKAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
2.	HANDHELD DAN PRINTER Terdapat 39 handheld dan printer yang telah rosak dan <i>outdated</i> masih berada di dalam bilik handheld tersebut. Namun tindakan pelupusan bagi aset tersebut masih belum dilaksanakan. Gambar dibawah merupakan handheld dan printer yang tidak boleh digunakan lagi. 	Memo (MBS.U.100-1/5/7 (78) bertarikh 19 Disember 2024) untuk tindakan pelupusan telah dihantar ke JTMK. STATUS: SELESAI
3.	BUKU DAFTAR PERGERAKAN HARTA MODAL Pemeriksaan juga mendapati JUUP menggunakan borang permohonan pergerakan/pinjaman aset yang dibuat sendiri. JUUP juga disyorkan untuk menggunakan buku Daftar Pergerakan Harta Modal dan Inventori (Kew.PA 9). 	Penggunaan borang masih diteruskan dengan mengikut format sama seperti buku Daftar Pergerakan Harta Modal dan Inventori (Kew. PA 9). STATUS: SELESAI
4.	KEW.PA 7 Senarai Aset Alih Kew.PA 7 telah dipaparkan di bilik handheld namun senarai di lampiran Kew.PA 7 tidak sama dengan senarai handheld yang telah didaftarkan. Syor audit: Mohon jabatan kemaskini senarai aset alih Kew.PA7	Senarai aset alih Kew.PA 7 telah dikemaskini. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS																				
	JABATAN PELESENAN DAN PEMBANGUNAN USAHAWAN																					
1.	BUKU RESIT RM1 DAN RM2 Semakan ke atas buku resit RM1 dan RM2 adalah sama seperti Buku Daftar Kew. 67. No siri bagi kegunaan terakhir adalah 031500 dan 54400. <table><tr><td rowspan="2">No Siri bagi buku yang belum digunakan</td><td>Buku Resit RM1</td><td>031501 – 035000</td></tr><tr><td>Buku Resit RM1</td><td>54401 – 61000</td></tr></table>	No Siri bagi buku yang belum digunakan	Buku Resit RM1	031501 – 035000	Buku Resit RM1	54401 – 61000	MAKLUMAN															
No Siri bagi buku yang belum digunakan	Buku Resit RM1		031501 – 035000																			
	Buku Resit RM1	54401 – 61000																				
2.	BUKU PERMIT KAIN RENTANG DAN STIKER MEJA Semakan mendapati permit stiker kawasan awam (stiker meja) dan permit kain rentang telah direkodkan dalam buku Kew67 dan disimpan dengan baik. Baki stiker meja: No siri 0001-5000 Baki stiker kain rentang: No Siri 78793 - 101656	MAKLUMAN																				
	JABATAN KEWANGAN																					
1.	KAUNTER BAYARAN & PANDU LALU Semakan audit pada Laporan Kutipan Hasil di kaunter bayaran dan kaunter pandu lalu bagi sesi pagi dan petang adalah sama dengan kutipan fizikal yang merangkumi tunai, cek, bayaran kad kredit dan debit. <table><tr><td></td><td>Tunai (RM)</td><td>Cek (RM)</td><td>Kad Kredit (RM)</td><td>Kad Debit (RM)</td></tr><tr><td>Kaunter 11</td><td>11,075.30</td><td>4,118.00</td><td>11,831.60</td><td>12,864.10</td></tr><tr><td>Kaunter 13</td><td>10,149.60</td><td>3,500.00</td><td>5,294.60</td><td>16,774.35</td></tr><tr><td>Kaunter Pandu Lalu 1</td><td>299.20</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td>302.00</td></tr></table>		Tunai (RM)	Cek (RM)	Kad Kredit (RM)	Kad Debit (RM)	Kaunter 11	11,075.30	4,118.00	11,831.60	12,864.10	Kaunter 13	10,149.60	3,500.00	5,294.60	16,774.35	Kaunter Pandu Lalu 1	299.20	0.00	0.00	302.00	MAKLUMAN
	Tunai (RM)	Cek (RM)	Kad Kredit (RM)	Kad Debit (RM)																		
Kaunter 11	11,075.30	4,118.00	11,831.60	12,864.10																		
Kaunter 13	10,149.60	3,500.00	5,294.60	16,774.35																		
Kaunter Pandu Lalu 1	299.20	0.00	0.00	302.00																		

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PEMERIKSAAN MENGEJUT AP 308 & AP 309 BIL. 2/2024
11 DISEMBER 2024 - 12 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
2.	SIMPANAN TETAP Pemerhatian audit pada senarai simpanan tetap dan resitnya adalah sama. Terdapat 39 Simpanan Tetap Akaun Operasi dan Amanah, 4 Simpanan Tetap Wang Amanah Kubur dan 1 Simpanan Tetap Wang Amanah Caj Khas Perancangan. Namun sijil bagi dua Simpanan Tetap Akaun Operasi dan Amana dibawah tiada semasa tarikh semakan kerana dalam proses memperbaharui simpanan dan pengeposan. 1. Q0000907 – RM5,000,000.00 2. Q0000914 - RM5,000,000.00	MAKLUMAN
3.	GERAN Semakan terhadap penyimpanan geran milik MBS disimpan dengan baik. Ringkasan semakan seperti berikut: 1) Mukim labu – 9 geran 2) Mukim bandar Seremban – 22 Geran 3) Mukim Port Dickson – 1 Geran 4) Mukim Senawang – 4 Geran 5) Mukim Ampangan – 3 Geran 6) MPN – 18 Geran	MAKLUMAN
4.	BUKU RESIT Hasil daripada semakan audit mendapati terdapat buku resit yang belum digunakan. Namun, mengikut kepada AP 299, selaras dengan AP3 resit rasmi yang belum digunakan dan using adalah resit rasmi (manual/fizikal) yang tidak digunakan oleh PTJ melebihi tiga tahun. Berikut merupakan senarai buku resit yang belum digunakan: 1. Buku Resit Letak Kereta RM50 2. Buku Resit Letak Kereta RM10 3. Buku Resit Kolam Renang RM2.50 - Kanak-kanak (Sabtu/Ahad/Cuti Umum) 4. Buku Resit Kolam Renang RM3.50 - Dewasa (Sabtu/Ahad/Cuti Umum) 5. Buku Resit Kolam Renang RM1.50 – Kanak-kanak (Isnin – Jumaat) Buku Resit Kolam Renang RM2.50 – Dewasa ((Isnin – Jumaat)	MAKLUMAN
5.	PANJAR WANG RUNCIT Semakan mendapati baki pada tarikh semakan bagi wang runcit adalah sama seperti laporan panjar wang runcit iaitu RM224.70.	MAKLUMAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PRA PENGAUDITAN PENSIJILAN SEMULA MS ISO 9001:2015
OLEH PASUKAN AUDIT DALAMAN MBS
8 OKTOBER 2024 – 11 OKTOBER 2024**

**PRA PENGAUDITAN PENSIJILAN SEMULA MS ISO 9001:2015 OLEH PASUKAN AUDIT
DALAMAN MBS**

Audit Dalaman MS ISO 9001:2015 telah dijalankan pada 8 Oktober hingga 11 Oktober 2024 ke atas semua prosedur MS ISO yang telah didokumentasikan bagi Majlis Bandaraya Seremban (MBS).

Seramai 45 orang Juruaudit Dalaman MS ISO 9001:2015 telah menjalankan semakan ke atas sampel-sampel data berkaitan prosedur-prosedur dan risiko di semua jabatan di Wisma MBS dan Pejabat Cawangan Nilai.

Tujuan pengauditan ini dijalankan adalah bagi melihat pelaksanaan Sistem Pengurusan Kualiti telah dibangunkan, dilaksanakan dan diselenggara mengikut keperluan MS ISO 9001: 2015 serta peluang-peluang penambahbaikan yang boleh dilaksanakan dan sebagai persediaan menghadapi Audit Pensijilan Semula oleh pihak SIRIM QAS yang dijadualkan pada bulan November 2024.

Audit Susulan juga telah dijalankan pada 4 November 2024 hingga 6 November 2024 bagi memastikan penambahbaikan dan tindakan telah diambil ke atas semua pemerhatian yang dikeluarkan.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PRA PENGAUDITAN PENSIJILAN SEMULA MS ISO 9001:2015
OLEH PASUKAN AUDIT DALAMAN MBS
8 OKTOBER 2024 – 11 OKTOBER 2024**

Berikut adalah rumusan Ketidakpatuhan dan Peluang Penambahbaikan yang telah diperolehi hasil dari pengauditan dan audit susulan yang telah dijalankan :-

DATA PENCAPAIAN (SELEPAS PENGAUDITAN)

JABATAN/UNIT	BIL. KETIDAKPATUHAN (NCR)	BIL. PEMERHATAN (OFI)	JUMLAH
Kejuruteraan	0	3	3
Kewangan	0	4	4
Pembangunan Masyarakat & Pelancongan	0	0	0
Khidmat Pengurusan	0	2	2
Perancangan Pembangunan	0	0	0
Penilaian & Pengurusan Harta	0	7	7
Kawalan Bangunan	0	2	2
Teknologi Maklumat & Komunikasi	0	5	5
Undang-Undang & Penguatkuasaan	0	11	11
Taman dan Landskap	0	8	8
Pelesenan dan Pembangunan Usahawan	0	2	2
Penyelenggaraan	0	7	7
Kesihatan Persekitaran	0	0	0
Audit Dalam	-	-	-
Komunikasi Korporat	2	6	8
OSC	0	0	0
COB	0	2	2
Integriti	0	1	1
Penolong Setiausaha	0	2	2
TOTAL	2	62	64

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PRA PENGAUDITAN PENSIJILAN SEMULA MS ISO 9001:2015
OLEH PASUKAN AUDIT DALAMAN MBS
8 OKTOBER 2024 – 11 OKTOBER 2024**

DATA PENCAPAIAN (SELEPAS AUDIT SUSULAN)

JABATAN/UNIT	BIL. (NCR)	BIL. (OFI)	JUMLAH	BIL. NCR/OFI YANG TUTUP		BIL. NCR/OFI YANG MASIH DIBUKA	
				NCR	OFI	NCR	OFI
Kejuruteraan	0	3	3	-	3	-	0
Kewangan	0	4	4	-	4	-	0
Pembangunan Masyarakat & Pelancongan	0	0	0	-	0	-	0
Khidmat Pengurusan	0	2	2	-	2	-	0
Perancangan Pembangunan	0	0	0	-	0	-	0
Penilaian & Pengurusan Harta	0	7	7	-	7	-	0
Kawalan Bangunan	0	2	2	-	2	-	0
Teknologi Maklumat & Komunikasi	0	5	5	-	5	-	0
Undang-Undang & Penguatkuasaan	0	11	11	-	11	-	0
Taman dan Landskap	0	8	8	-	8	-	0
Pelesenan dan Pembangunan Usahawan	0	2	2	-	2	-	0
Penyelenggaraan	0	7	7	-	7	-	0
Kesihatan Persekitaran	0	0	0	-	0	-	0
Audit Dalam	0	0	0	-	0	-	0
Komunikasi Korporat	2	6	8	2	6	-	0
OSC	0	0	0	-	0	-	0
COB	0	2	2	-	2	-	0
Integriti	0	1	1	-	1	-	0
Penolong Setiausaha	0	2	2	-	2	-	0
TOTAL	2	62	64	2	62	0	0

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENSIJILAN SEMULA MS ISO 9001:2015
OLEH PASUKAN AUDIT SIRIM
20 NOVEMBER 2024 – 22 NOVEMBER 2024**

AUDIT PENSIJILAN SEMULA MS ISO 9001:2015 OLEH PASUKAN AUDIT SIRIM

MBS telah diaudit oleh Juruaudit dari SIRIM QAS bagi pensijilan semula untuk Sijil MS ISO 9001:2015 bagi tahun berakhir 2024 pada 20 November hingga 22 November 2024. Pengauditan semula ini diketuai oleh Encik Mohd Nasir bin Md. Zainuddin dan dibantu oleh Cik Nur Syazwani binti Kastalani dan Puan Siti Rahmah binti Ahmad serta diiringi oleh Unit Audit Dalam Majlis Bandaraya Seremban.

Pensijilan ini dilaksanakan untuk memastikan bahawa sesebuah organisasi mematuhi standard yang ditetapkan, serta menilai kesesuaian dan keberkesanan amalan dan proses yang ada. Serta untuk memastikan bahawa organisasi terus memenuhi kriteria atau piawaian yang diperlukan, untuk pensijilan MS ISO.

Audit berjalan dengan jayanya dan MBS telah berjaya mendapat Pensijilan Semula MS ISO 9001:2015 dari SIRIM QAS. Syor-syor penambahbaikan telah dibentangkan dalam Mesyuarat Penutup Pengauditan Pematuhan MS ISO 9001:2015 pada 22 November 2024.

Unit Audit Dalam berharap agar segala penemuan audit dan syor-syor penambahbaikan dapat dijadikan sumber rujukan dan *lesson learned* kepada jabatan dan unit MBS dalam usaha berterusan untuk menambah baik kawalan dalaman, tadbir urus dan seterusnya memastikan bahawa organisasi sentiasa berada pada tahap yang diperlukan untuk memenuhi keperluan pelanggan.

DAFTAR REKOD PEROLEHAN SECARA PEMBELIAN TERUS, SEBUT HARGA, TENDER, RUNDINGAN TERUS, LANTIKAN TERUS DAN UNDIAN BAGI TAHUN 2024

BIL.	JABATAN / UNIT	JAN	FEB	MAC	APR	MEI	JUN	JUL	OGOS	SEPT	OCT	NOV	DEC
1	JABATAN KEJURUTERAAN (UNIT PENTADBIRAN)	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
2	JABATAN KEJURUTERAAN (NILAI)	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
4	JABATAN KEWANGAN	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
5	JABATAN PEMBANGUNAN MASYARAKAT DAN PELANCONGAN	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
6	JABATAN KHIDMAT PENGURUSAN	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
7	JABATAN PERANCANG PEMBANGUNAN	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
8	JABATAN PENILAIAN DAN PENGURUSAN HARTANAH	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
9	JABATAN KAWALAN BANGUNAN	/	/	/	/	/	/	/	/	/	TB	TB	TB
10	JABATAN TEKNOLOGI MAKLUMAT & KOMUNIKASI	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
11	JABATAN TAMAN & LANDSKAP	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
12	JABATAN PELESENAN & PEMBANGUNAN USAHAWAN	/	/	/	TB	TB	TB	TB	TB	TB	/	/	/
13	JABATAN UNDANG - UDANG & PENGUTAKUASAAN	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
14	JABATAN PENYELENGGARAAN	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
15	JABATAN KESIHATAN PERSEKITARAN	TB	TB	TB	TB	TB	TB	/	TB	/	/	/	/
16	UNIT KOMUNIKASI KORPORAT	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
17	KETUA PENOLONG SETIAUSAHA	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
18	UNIT OSC	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB
19	UNIT COB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB
20	UNIT INTEGRITI	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB
21	UNIT AUDIT DALAM	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB	TB

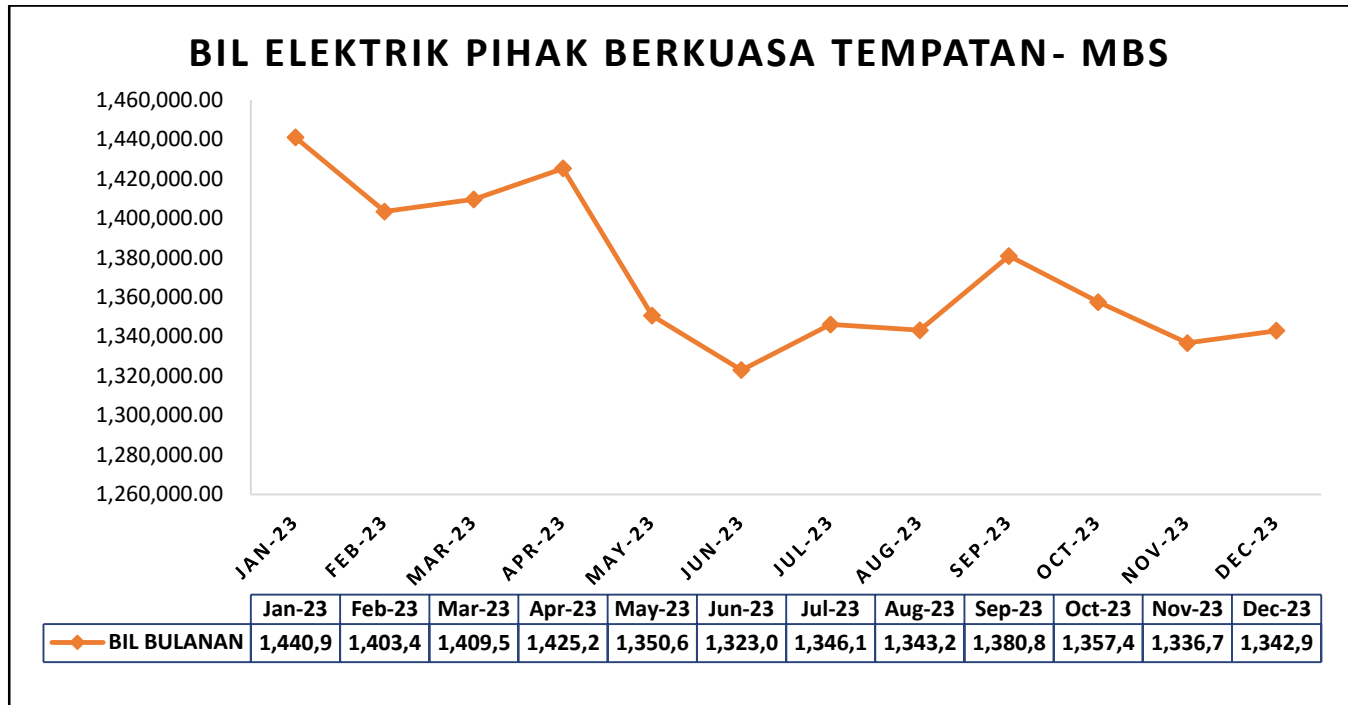
CATATAN	
TELAH DIKEMUKAKAN	/
BELUM DIKEMUKAKAN	X
TIDAK BERKENAAN	TB

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

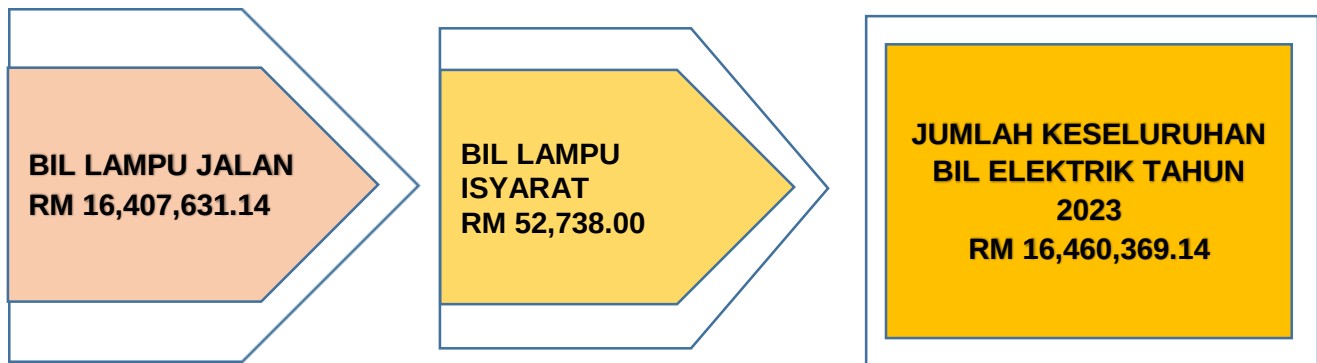
**PENGAUDITAN PENGURUSAN UTILITI MBS
5 FEBRUARI 2024**

Unit Audit Dalam telah membuat pemeriksaan dan perakuan bagi jumlah bil elektrik yang dibayar oleh pihak Majlis Bandaraya Seremban untuk dihantar ke Pejabat Kewangan Negeri Sembilan. Hasil semakan adalah seperti berikut: -

STATISTIK PELAPORAN:



JUMLAH BIL ELEKTRIK MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN



**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN UTILITI MBS
5 FEBRUARI 2024**

**PERAKUAN JUMLAH BIL ELEKTRIK PIHAK-PIHAK BERKUASA TEMPATAN
TAHUN 2023 (LAMPU JALAN DAN LAMPU ISYARAT)**

PBT: MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN

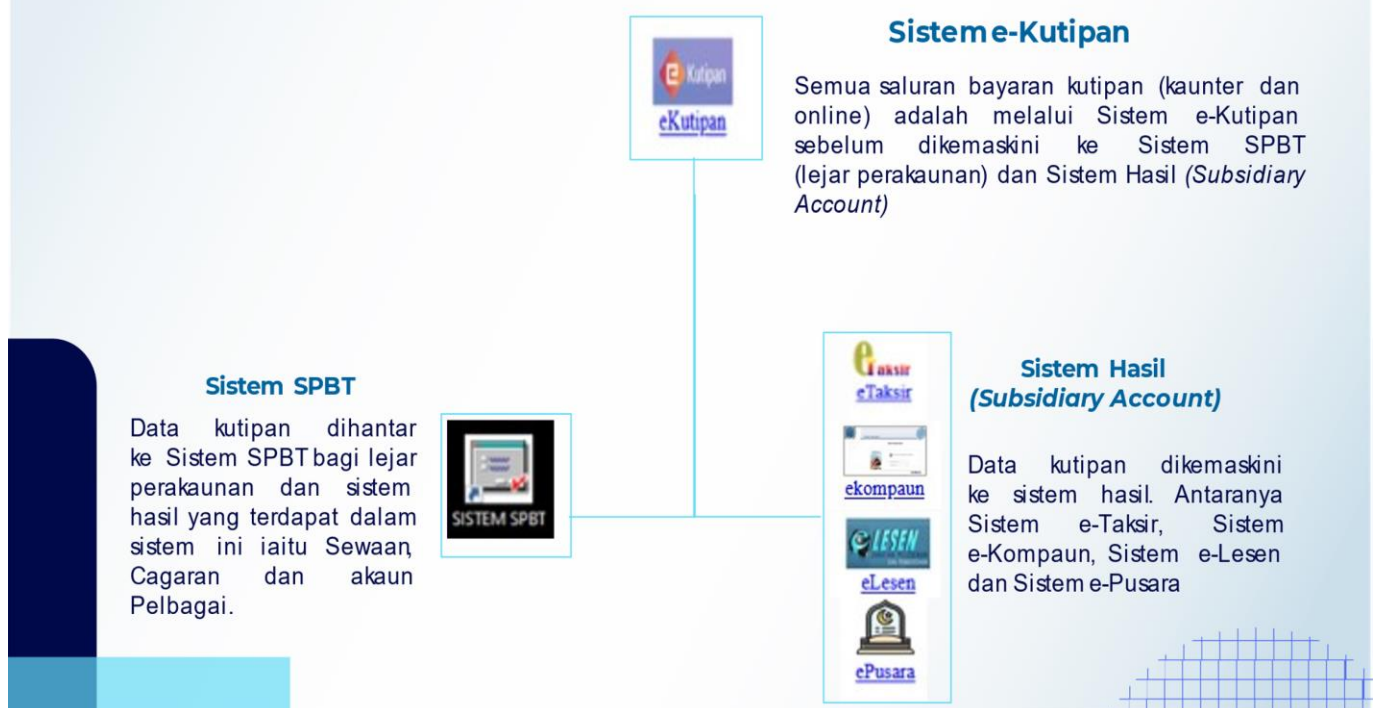
Bil	PBT	(1)	(2)	(3)	(4)
		JUMLAH BIL LAMPU JALAN (RM)	JUMLAH BIL LAMPU ISYARAT (RM)	JUMLAH KESELURUHAN (1) + (2) (RM)	JUMLAH YANG DIPERAKUKAN (RM)
1.	Majlis Bandaraya Seremban (Zon Seremban)	11,212,968.15	26,176.85	11,239,145.00	11,239,145.00
2.	Majlis Bandaraya Seremban (Zon Nilai)	5,194,662.99	26,561.15	5,221,224.14	5,221,224.14
	JUMLAH	16,407,631.14	51,738.00	16,460,369.14	16,460,369.14

MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM

PENGAUDITAN SISTEM HASIL MBS
21 OGOS 2024 – 30 SEPTEMBER 2024

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
1.	SISTEM eKUTIPAN Berdasarkan semakan data kutipan pada 9/6/2024 sehingga 17/6/2024 tiada di dalam sistem eKutipan. Walaubagaimanapun, semua rekod di sistem e-kutipan tersebut telah dihantar / dikemaskini ke lejar perakaunan (SPBT) dan lejar sistem hasil (<i>subsidiary account</i>). Gambaran fungsi sistem e-kutipan adalah seperti dibawah.	Data 9/6/2024- 17/6/2024 tidak dimasukkan oleh jabatan memandangkan ianya telah dikemaskini ke lejar berkaitan. Sekiranya kemasukan semula data di buat, ianya akan menyebabkan <i>double</i> rekod bagi lejar berkaitan. MAKLUMAN

Fungsi Sistem eKutipan



**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN SISTEM HASIL MBS
21 OGOS 2024 – 30 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
2.	SISTEM e-LESEN Data yang dimasukkan pada 10/6/2024 - 14/6/2024 tiada didalam sistem eLesen dan ianya melibatkan data berikut:	
a	Data permohonan baru dan keputusan mesyuarat yang dibentangkan pada 4/6/2024.	Keputusan mesyuarat bertarikh 4/6/2024 telah dimasukkan ke dalam sistem e-lesen STATUS: SELESAI
b	Laporan siasatan oleh PPKP dan PT Tred	Laporan siasatan telah dimasukkan ke dalam sistem e-lesen STATUS: SELESAI
c	Kutipan pembaharuan lesen yang diterima melalui kaunter pada 10/6/2024 - 14/6/2024 berjumlah RM 142,671.55 masih belum dimasukkan ke dalam lejar sistem e-lesen.	Data kutipan lesen telah selesai dimasukkan ke dalam sistem STATUS: SELESAI

MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM

PENGAUDITAN SISTEM HASIL MBS
21 OGOS 2024 – 30 SEPTEMBER 2024

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
3.	SISTEM e-KOMPAUN	
a.	Data <i>payment online</i> dari tarikh 11/6/2024 - 16/6/2024 tiada di dalam sistem e-kompaun	<i>Payment online</i> berjumlah RM 21,080.00 telah dimasukkan ke dalam sistem ekompaun STATUS: SELESAI
b.	Terimaan bayaran kompaun dilaksanakan di kaunter menggunakan resit manual pada 25/6/2024 dan 26/6/2024. ULK / JUUP telah memasukkan semua data kutipan yang diterima pada kedua-dua tarikh terus ke dalam sistem e-Kompaun dengan jumlah kutipan RM 15,912.00. Walaubagaimanapun, terdapat 18 transaksi kutipan dengan jumlah RM 1,775.00 yang tidak dimasukkan dalam sistem.	Data Pembayaran telah selesai dimasukkan ke dalam sistem eKompaun bagi 18 transaksi tersebut. STATUS : SELESAI
c.	Kutipan hasil bagi kompaun di atas masih belum dimasukkan ke dalam Sistem SPBT.	JKW telah membuat jernal pada Sistem SPBT berjumlah RM 15,912.00 pada 26/9/2024. No Jernal 8999 – RM 7,215.00 No Jernal 9000 – RM 8,697.00 STATUS :SELESAI
4.	SISTEM PENGURUSAN ASET Tiada data pendaftaran aset yang di masukkan ke dalam sistem antara 10/6/2024- 14/6/2024 .	Tindakan pendaftaran semula aset telah dilaksanakan oleh Unit Perolehan dengan merujuk rekod <i>hardcopy</i> STATUS: SELESAI
5.	SISTEM PENGURUSAN STOR Tiada data penerimaan dan kelulusan pengeluaran stok yang dimasukkan ke dalam sistem pada 10/6/2024 – 14/6/2024.	Tindakan pendaftaran semula penerimaan stok telah dilaksanakan oleh Unit Perolehan dengan merujuk rekod <i>hardcopy</i> . Bagi data pengeluaran stok, stor-stor unit telah mengambil tindakan dengan memohon semula ke dalam sistem dengan merujuk rekod <i>hardcopy</i> permohonan. STATUS: SELESAI

MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM

PENGAUDITAN SISTEM HASIL MBS
21 OGOS 2024 – 30 SEPTEMBER 2024

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
6	SISTEM e-PUSARA	
a.	Tanah Perkuburan Islam Ainsdale Tiada data permit pengebumian (Kubur Ainsdale) yang dimasukkan dalam sistem bagi tempoh 1/1/2024 hingga 11/6/2024.	Tindakan memasukkan semula data telah dilaksanakan. STATUS: SELESAI.
b.	Tanah Perkuburan Islam Senawang Tiada data permit pengebumian yang dimasukkan dalam sistem bagi tempoh 4/1/2024 hingga 15/6/2024.	Tindakan memasukkan semula data telah dilaksanakan. STATUS: SELESAI
7.	TINDAKAN PENCEGAHAN Tindakan pencegahan perlu diambil bagi memastikan perkara ini tidak berulang.	Antara tindakan yang telah diambil JTMK adalah seperti dibawah: STATUS: SELESAI

MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM

PENGAUDITAN SISTEM HASIL MBS
21 OGOS 2024 – 30 SEPTEMBER 2024

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
	Tindakan Yang Telah Diambil oleh JTMK	
	1. Perisian Antivirus ICT menggunakan Panda Antivirus pada semua desktop dan antivirus tersebut sentiasa dikemaskini.	
	2. Kemas kini perisian Skop kerja penyelenggaraan dilaksanakan dengan berkala, setiap kemaskini terkini akan dilaksanakan dan diambil tindakan.	
	3. Menapis emel dan lampiran Pentadbir JTMK telah mengetatkan polisi bagi antispam dan antivirus untuk mengekang emel masuk yang mencurigakan.	
	4. Salinan bagi sandaran data Kaedah sandaran yang telah dilaksanakan oleh teknikal JTMK <i>Daily backup, Weekly backup, Yearly backup, Harden repository backup, Replication backup, Tape library</i>	
	5. Sekat akses yang tidak perlu Pengaksesan ke sistem dan maklumat telah dihadkan kepada yang memerlukan sahaja.	
	6. Gunakan Firewall Firewall telah diaktifkan pada komputer dan rangkaian untuk menghalang trafik yang tidak diingini.	

LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024

STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 1 PENGAWAL KESELAMATAN DI STOR GALLA  <i>Sumber: Lawatan Fizikal 13.5.2024</i>  <i>Sumber: Lawatan Fizikal: 30.5.2024</i> 1.2 Keperluan Di Lokasi Stor 1.2.1 Kamera Pengawasan Litar Tertutup (CCTV) Hasil tinjauan audit mendapati, CCTV yang dipasang di Stor Galla dan Stor Jalan Labu telah rosak dalam tempoh yang lama. Manakalala di Stor Nozomi, Nilai tiada CCTV yang dipasang. Jabatan perlu segera mengganti dan memasang CCTV di kawasan stor di ruangan bersesuaian bagi meningkatkan tahap keselamatan serta dapat merekod jika ada aktiviti mencurigakan berlaku. Jabatan perlu menetapkan spesifikasi CCTV yang bersesuaian agar ianya mampu digunakan secara optimum di kawasan stor.	JUUP	JUUP: MBS telah meluluskan bajet tahun 2024 untuk pembinaan / naik taraf stor penguatkuasaan Galla yang dilengkapi dengan keperluan asas. Projek di bawah pengurusan Jabatan Kejuruteraan.

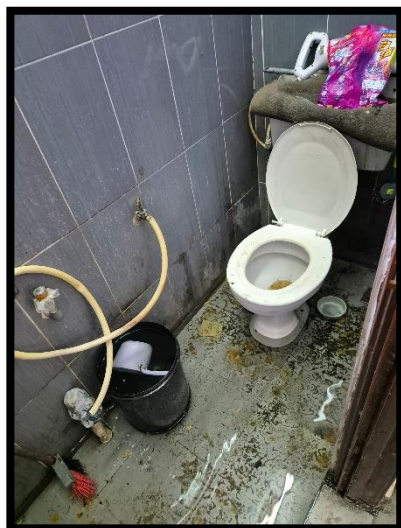
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	1.2.2 Ruang Pejabat Tiada ruang pejabat yang sesuai disediakan di kawasan Stor Galla bagi kemudahan Pegawai Stor menjalankan tugas. Audit mendapati, Pegawai Stor hanya menggunakan ruangan seperti di Gambar 2 sebagai tempat berteduh bagi mengemaskini dokumen keluar masuk kenderaan buruk. Jabatan perlu mengambil berat soal kebajikan kakitangan semasa melaksanakan tugas. GAMBAR 2 RUANG PEJABAT SEDIA ADA  <i>Sumber: Lawatan Fizikal Audit</i> 1.2.3 Tandas Pemeriksaan audit mendapati tandas di pondok pengawal telah rosak dan tersumbat seperti di Gambar 3. Pihak audit juga dimaklumkan terdapat masalah tangki air bocor di pondok pengawal tersebut. Jabatan perlu memastikan fasiliti di kawasan tersebut dapat digunakan sebaiknya.	JUUP JUUP / JKP	JUUP: MBS telah meluluskan bajet tahun 2024 untuk pembinaan / naik taraf stor penguatkuasaan Galla yang dilengkapi dengan keperluan asas. Projek di bawah pengurusan Jabatan Kejuteraan. Susulan UAD: Projek Menaiktaraf Stor Galla telah dimulakan pada 9 Oktober 2024. Projek dijangka siap pada hujung bulan Februari 2025. JUUP: MBS telah meluluskan bajet tahun 2024 untuk pembinaan / naik taraf stor penguatkuasaan Galla yang dilengkapi dengan keperluan asas. Projek di bawah pengurusan Jabatan Kejuteraan. JKP: Jabatan Khidmat Pengurusan telah menghantar laporan kerosakan tandas kepada Jabatan Penyelenggaraan pada 22 Februari 2024. Susulan UAD pada 21.1.2025: Kerosakan telah siap dibaiki. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS														
	GAMBAR 3 TANDAS DI STOR GALLA  Sumber: Lawatan Fizikal Audit 1.3 Barang Sitaan Disimpan Melebihi Tempoh Yang Ditetapkan. Merujuk prosedur sitaan Jabatan Undang – Undang & Penguatkuasaan (JUUP) <i>barang sitaan yang tidak dituntut melebihi 3 bulan boleh di lupuskan atau dilelong.</i> Semakan audit pada Buku Rekod Sitaan Barang – Barang dan Buku Sitaan Rumah Urut tahun 2020 hingga 29 Februari 2024 bagi Pejabat Utama mendapati, masih terdapat 264 kompaun sitaan yang masih belum dituntut sehingga 1 Mei 2024. Butiran lanjut seperti Lampiran 1 dan ringkasan kompaun yang belum dituntut seperti Jadual 1. Jadual 1 BILANGAN KOMPAUN YANG BELUM DITUNTUT MENGIKUT TAHUN <table><tr><th>Tahun</th><th>Bilangan Kompaun Yang Dikeluarkan</th></tr><tr><td>2020</td><td>81</td></tr><tr><td>2021</td><td>57</td></tr><tr><td>2022</td><td>13</td></tr><tr><td>2023</td><td>50</td></tr><tr><td>29 Februari 2024</td><td>63</td></tr><tr><td>JUMLAH KESELURUHAN</td><td>264</td></tr></table> Sumber: Buku Rekod Sitaan Barang – Barang & Rumah Urut <td> JUUP </td> <td> Jabatan telah membuat lelongan barang sitaan pada 3 Mei 2022, 15 Jun 2022 & 21 Mac 2024. Namun, terdapat barang-barang yang tidak berjaya dilelong. Mesyuarat Jawatankuasa Pelupusan Barang Sitaan (JPBS) pada 18 November 2024 telah bersetuju untuk semua barang sitaan tahun 2023 ke bawah dilupuskan dengan cara: i. Barang yang rosak dibuang ii. Barang yang elok di serah kepada pihak yang dipilih oleh MBS Datuk Bandar telah bersetuju dengan cadangan JPBS dengan rujukan memo MBS.JUUP.700-12/9/1 (51) bertarikh 04 Disember 2024. </td>	Tahun	Bilangan Kompaun Yang Dikeluarkan	2020	81	2021	57	2022	13	2023	50	29 Februari 2024	63	JUMLAH KESELURUHAN	264	JUUP	Jabatan telah membuat lelongan barang sitaan pada 3 Mei 2022, 15 Jun 2022 & 21 Mac 2024. Namun, terdapat barang-barang yang tidak berjaya dilelong. Mesyuarat Jawatankuasa Pelupusan Barang Sitaan (JPBS) pada 18 November 2024 telah bersetuju untuk semua barang sitaan tahun 2023 ke bawah dilupuskan dengan cara: i. Barang yang rosak dibuang ii. Barang yang elok di serah kepada pihak yang dipilih oleh MBS Datuk Bandar telah bersetuju dengan cadangan JPBS dengan rujukan memo MBS.JUUP.700-12/9/1 (51) bertarikh 04 Disember 2024.
Tahun	Bilangan Kompaun Yang Dikeluarkan																
2020	81																
2021	57																
2022	13																
2023	50																
29 Februari 2024	63																
JUMLAH KESELURUHAN	264																

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	Semakan audit mendapati, JUUP telah membuat lelongan awam sebanyak 3 kali sepanjang tempoh 3 tahun iaitu pada 31 Mei 2022 & 15 Jun 2022 serta yang terbaru pada 20 dan 21 Mac 2024. Semakan selanjutnya mendapati, barang lelongan pada 15 Jun 2022 hanya meliputi barang sitaan Cawangan Seremban dari tahun 2020 dan sehingga lelongan pada tahun 2024 dan masih melibatkan barang sitaan tahun 2020 yang tidak berjaya dilelong pada tahun 2022 yang lalu. Pegawai Stor bertanggungjawab untuk sentiasa mengemaskini dan memantau tempoh simpanan barang sitaan agar proses kerja berjalan dengan sistematik dan teratur seperti yang ditetapkan dalam prosedur. Kelewatan dalam membuat lelongan atau pelupusan mengakibatkan stor simpanan menjadi sesak dan keadaan barang akan terjejas serta mempengaruhi harga nilai untuk lelongan. Rujuk Gambar 4 hingga Gambar 7 untuk butiran. GAMBAR 4  GAMBAR 5 		Lawatan tapak oleh Pengarah Undang-Undang dan Penguatkuasaan untuk pelaksanaan pelupusan telah diadakan pada 24 Januari 2025 dengan cadangan untuk membuat program serahan kepada orang awam yang dijangkakan sebelum Mac 2025. Susulan UAD: Barang-barang sitaan berkenaan telah disusun dan diasingkan mengikut keperluan cara pelupusan. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 6  GAMBAR 7  Dicadangkan agar jabatan membuat pelupusan pada barang sitaan yang tidak berjaya dilelong kerana telah melebihi tempoh 4 tahun dalam simpanan. Pegawai Stor juga perlu mengenalpasti barang sitaan tahun 2021 – 2023 yang tidak lagi mempunyai nilai harga untuk dibuat pelupusan dengan segera. Manakala bagi sitaan tahun semasa, barangan yang telah melebihi tempoh boleh dibuat penilaian untuk lelongan atau pelupusan. Nilaian harga yang tinggi boleh dikenakan jika barangan berada dalam keadaan yang baik. Tindakan lelongan sejurus tamat tempoh simpanan mampu mengekalkan keadaan barang dan mampu menarik '<i>potential buyer</i>'.	JUUP	

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS																																																							
	1.4 Taksiran Nilai Barang Sitaan Tidak Relevan Mengikut Kondisi Borang Semakan audit pada barang lelongan mendapati harga yang dinilai oleh Jabatan Penilaian & Pengurusan Harta (JPPH) tidak mengikut keadaan barang. Terdapat barang sitaan yang dijual dengan harga yang tinggi walaupun keadaan barang tidak lagi berada dalam keadaan yang baik. Kadar nilai harga yang tinggi bagi barang yang tidak bermutu gagal dalam menarik pembeli. Senarai di Jadual 2 adalah antara sampel barangan yang telah diturunkan harga, namun masih gagal menarik pembeli pada lelongan awam 20 Mac 2024. JADUAL 2 SENARAI BARANGAN SITAAAN YANG TELAH DITURUNKAN HARGA <table><tr><th>Bil</th><th>No. Kampaun</th><th>Tarikh Sitaan</th><th>Nilaian Asal (RM)</th><th>Selepas Penurunan Nilaian (RM)</th></tr><tr><td>1.</td><td>SA005950</td><td>26.04.2020</td><td>200</td><td>100</td></tr><tr><td>2.</td><td>SA005975</td><td>26.04.2020</td><td>15</td><td>5</td></tr><tr><td>3.</td><td>SA005974</td><td>26.04.2020</td><td>15</td><td>5</td></tr><tr><td>4.</td><td>SA005774</td><td>25.04.2020</td><td>10</td><td>5</td></tr><tr><td>5.</td><td>SA004477</td><td>09.05.2020</td><td>380</td><td>100</td></tr><tr><td>6.</td><td>SA004476</td><td>09.05.2020</td><td>400</td><td>120</td></tr><tr><td>7.</td><td>SA005963</td><td>26.04.2020</td><td>95</td><td>45</td></tr><tr><td>8.</td><td>SA005820</td><td>28.04.2020</td><td>70</td><td>35</td></tr><tr><td>9.</td><td>SA005288</td><td>01.05.2020</td><td>45</td><td>20</td></tr><tr><td>10.</td><td>SA003859</td><td>05.05.2020</td><td>90</td><td>45</td></tr></table> JPPH perlu membuat taksiran harga bersesuaian mengikut keadaan barang dan bukan mengikut nilai pasaran semasa. Bagi barang sitaan yang tidak lagi berada dalam keadaan baik, JPPH boleh memberikan cadangan untuk dibuat pelupusan kepada JUUP.	Bil	No. Kampaun	Tarikh Sitaan	Nilaian Asal (RM)	Selepas Penurunan Nilaian (RM)	1.	SA005950	26.04.2020	200	100	2.	SA005975	26.04.2020	15	5	3.	SA005974	26.04.2020	15	5	4.	SA005774	25.04.2020	10	5	5.	SA004477	09.05.2020	380	100	6.	SA004476	09.05.2020	400	120	7.	SA005963	26.04.2020	95	45	8.	SA005820	28.04.2020	70	35	9.	SA005288	01.05.2020	45	20	10.	SA003859	05.05.2020	90	45	JUUP	JUUP adalah urusetia kepada urusan lelongan dan penetapan harga barang lelong dinilai oleh pegawai teknikal JPPH. JUUP akan mencadangkan kepada JPPH kaedah lelongan secara pukal bagi setiap sitaan barang yang ingin dilelong pada masa akan datang. STATUS : SELESAI
Bil	No. Kampaun	Tarikh Sitaan	Nilaian Asal (RM)	Selepas Penurunan Nilaian (RM)																																																						
1.	SA005950	26.04.2020	200	100																																																						
2.	SA005975	26.04.2020	15	5																																																						
3.	SA005974	26.04.2020	15	5																																																						
4.	SA005774	25.04.2020	10	5																																																						
5.	SA004477	09.05.2020	380	100																																																						
6.	SA004476	09.05.2020	400	120																																																						
7.	SA005963	26.04.2020	95	45																																																						
8.	SA005820	28.04.2020	70	35																																																						
9.	SA005288	01.05.2020	45	20																																																						
10.	SA003859	05.05.2020	90	45																																																						

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	1.5 Penyimpanan Barang Sitaan Yang Tidak Tersusun Hasil pemerhatian audit mendapati, barang sitaan di Stor Labu di simpan dalam stor milik JUUP dan berkunci. Walau bagaimanapun, ianya tidak disusun dengan teratur dan menyukarkan semakan. Barang sitaan tidak diasingkan mengikut tahun sitaan dan ditempatkan secara berasingan dalam stor sitaan JUUP serta terdapat juga barang sitaan yang diletakan di luar kawasan stor penyimpanan. Selain itu, terdapat juga barang sitaan yang tidak dilabel dengan jelas. Pelebelan yang jelas memudahkan pencarian semasa tuntutan. Rujuk Gambar 9 hingga Gambar 12 untuk butiran. GAMBAR 9 	JUUP	MBS telah meluluskan bajet tahun 2024 untuk pembinaan/naik taraf stor penguatkuasaan Galla yang dilengkapi dengan keperluan asas. Projek di bawah pengurusan Jabatan Kejuteraan. Isu stor penguatkuasaan pada ketika ini berpunca daripada tiada tempat simpan barang sitaan yang lengkap, sempurna dan jumlah yang terhad. Gotong-royong telah di jalankan bersama JKP pada 07.11.2024 Susulan UAD: Tinjauan UAD pada 21 Januari 2025 mendapati kebanyakan barang-barang sitaan telah disusun dan dikategorikan mengikut keadaan barang serta diberi penandaan status bagi menunggu kelulusan dan tindakan selanjutnya. STATUS : SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 10  GAMBAR 11  GAMBAR 12 		

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 13  Tiada nombor kompaun dipamerkan GAMBAR 14  Tiada nombor kompaun dipamerkan Penyusunan barang yang lebih teratur dan kemas memudahkan proses keluar masuk barang sitaan dan memudahkan pemantauan Pegawai Stor dalam mengenalpasti barang sitaan yang telah melebihi tempoh simpanan untuk dibuat penilaian sama ada perlu dilupuskan atau dilelong dan ruang penyimpanan dapat digunakan secara optimum. 1.6 Kawasan Stor Dinaiki Air Seperti yang dinyatakan dalam prosedur sitaan, barang yang tidak dituntut dalam tempoh ditetapkan boleh dilupuskan atau dilelong. Sehubungan itu, penempatan barang rampasan sitaan perlu di simpan di kawasan yang selamat. Walaubagaimanapun, pemeriksaan audit mendapati kawasan stor mudah dinaiki air ketika cuaca hujan	JUUP	Susulan UAD: Tinjauan UAD pada 21 Januari 2025 mendapati tiada lagi air bertakung di kawasan penyimpanan barang-brang sitaan.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	disebabkan saluran longkang yang telah tersumbat. Kawasan penyimpanan barang bertakung dan boleh menyebabkan kerosakan pada barang jika disimpan dalam tempoh yang lama. Butiran seperti di Gambar 15 hingga Gambar 17. GAMBAR 15  GAMBAR 16  GAMBAR 17 		Jabatan telah membuat tindakan penyelenggaraan kawasan tempat air bertakung. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	1.7 Pelupusan Barang Rampasan Sitaan Semakan audit mendapati, terdapat banyak barang sitaan yang telah rosak dan tidak boleh dilelong masih disimpan dan tidak dibuat pelupusan. Ianya mengakibatkan lambakan barang sitaan di stor dan ruang penyimpanan semakin sesak apabila barang sitaan tahun semasa dibawa masuk. Untuk barang sitaan rumah urut, barang rampasan seperti tilam jika tidak dituntut dalam tempoh yang telah ditetapkan boleh terus dilupuskan kerana ianya tidak bernilai untuk dibuat lelongan. Tindakan yang sama juga perlu diambil bagi sitaan papan iklan yang tidak berlesen. Tiada lelongan atau tuntutan bagi rampasan papan iklan, justeru JUUP perlu membuat tindakan pelupusan mengikut tatacara yang sesuai sejurus operasi dibuat. Rujuk Gambar 18 hingga Gambar 23 untuk butiran. GAMBAR 18  GAMBAR 19 	JUUP	Jabatan telah membuat lelongan barang sitaan pada 3 Mei 2022, 15 Jun 2022 & 21 Mac 2024 Namun, terdapat barang-barang yang tidak berjaya dilelong. Mesyuarat Jawatankuasa Pelupusan Barang Sitaan (JPBS) pada 18 November 2024 telah bersetuju untuk semua barang sitaan tahun 2023 ke bawah dilupuskan dengan cara: i. Barang yang rosak dibuang ii. Barang yang elok di serah kepada pihak yang dipilih oleh MBS Datuk Bandar telah bersetuju dengan cadangan JPBS dengan rujukan memo MBS.JUUP.700-12/9/1 (51) bertarikh 4 Disember 2024.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 20  GAMBAR 21  GAMBAR 22  GAMBAR 23 		Lawatan tapak oleh Pengarah Undang-Undang dan Penguatkuasaan untuk pelaksanaan pelupusan telah diadakan pada 24 Januari 2025 dengan cadangan untuk membuat program serahan kepada orang awam yang dijangkakan sebelum Mac 2025. Susulan UAD: Barang-barang sitaan berkenaan telah disusun dan diasingkan mengikut keperluan cara pelupusan.  STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
2.	STOR PENYIMPANAN JALAN LABU Selain daripada pemeriksaan ke atas stor sitaan JUUP, UAD turut membuat pemeriksaan secara menyeluruh ke atas stor simpanan di Jalan Labu. Banyak penambahbaikan yang perlu diambil tindakan oleh jabatan. Butiran penemuan adalah seperti berikut: - 2.1 Stor Simpanan Dijadikan Tempat Simpanan Barang Yang Telah Rosak / Tidak Digunakan Pemerhatian audit mendapati, terdapat jabatan yang menyimpan barang yang telah rosak atau tidak digunakan lagi di stor. Rujuk Gambar dibawah: GAMBAR 1  GAMBAR 2  GAMBAR 3 	SEMUA JABATAN	JUUP: MBS telah meluluskan bajet tahun 2024 untuk pembinaan/naik taraf stor penguatkuasaan Galla yang dilengkapi dengan keperluan asas. Projek di bawah pengurusan Jab Kejuruteraan. Isu stor penguatkuasaan pada ketika ini berpunca daripada tiada tempat simpan barang sitaan yang lengkap, sempurna dan jumlah yang terhad. JPPH: Lawatan tapak pada 15 Julai 2024 ke stor penyimpanan Majlis yang terletak di Jalan Labu bagi mengenalpasti barang – barang di bawah selian JPPH didapati tiada barang – barang jabatan yang diletakkan di kawasan stor tersebut. JTL: Jabatan tidak mempunyai barang yang telah rosak atau tidak digunakan lagi yang disimpan di Stor Penyimpanan Jalan Labu. Walau bagaimanapun, pihak jabatan mengambil maklum dan perhatian ke atas teguran dan syor tersebut. JL: Tiada barangan jabatan ditempatkan di kawasan stor. PSU: Kayu Bendera tersebut adalah kayu yang dipulangkan oleh pembekal bagi perkhidmatan membekal dan memasang Bendera di kawasan pentadbiran Majlis.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 4  GAMBAR 5  GAMBAR 6 		Kayu bendera tersebut digunakan semula oleh MBS untuk pemasangan bendera di fasiliti – fasiliti MBS sempena Hari Kemerdekaan 2024. JP: Stor Jabatan Penyelenggaraan Pasukan Elektrik telah disusun dan berkunci. Susulan UAD: Lawatan UAD pada 21 Januari 2025 mendapati jabatan-jabatan telah membuat tindakan pengemasan bagi barang-barang di kawasan ruangan simpanan masing-masing. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 7  GAMBAR 8  GAMBAR 9 		Gambar-gambar keadaan Stor Labu semasa lawatan UAD pada 21 Januari 2025.   STATUS : SELESAI

MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM

LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 10 		
	GAMBAR 11 		

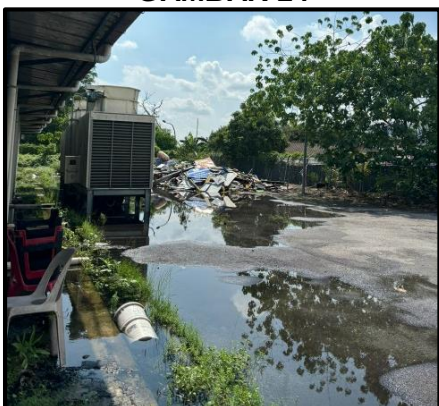
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 12  Semua barangan rosak dan tidak digunakan lagi perlu dibuat pelupusan dengan segera. Jabatan yang menjaga stor perlu mensyaratkan barangan yang disimpan hanyalah barangan yang masih boleh digunakan. Kawalan keluar masuk barangan perlu diketatkan dan hanya mendapat pengesahan penjaga stor dalam memastikan ruangan stor digunakan secara optimum.		

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	2.2 Sistem Perparitan Tersumbat Tinjauan audit juga mendapati, longkang di kawasan stor tersumbat mengakibatkan kawasan stor penyimpanan dinaiki air dan bertakung. Takungan air dalam tempoh masa yang lama boleh menjadi tempat pembiakan nyamuk dan haiwan perosak. Rujuk gambar di bawah untuk butiran lanjut. GAMBAR 13  GAMBAR 14 	JP	JP: Berdasarkan lawatan di tapak, pihak Seksyen Kejuruteraan mendapati terdapat beberapa kerosakan iaitu longkang, gutter dan bumbung dan kerja-kerja pembaikan akan dijalankan oleh pihak kontraktor selepas mendapat peruntukan anggaran tambahan dari Jabatan Kewangan. Kerja – kerja pembersihan longkang telah dilaksanakan oleh pihak Kontraktor Empayar Millenium. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 15  GAMBAR 16  2.3 Persekitaran Stor Yang Tidak Terurus Kawasan persekitaran stor ditumbuhi dengan semak samun. Jabatan yang menguruskan stor perlu memastikan pembersihan seperti pemotongan rumput dan cantasan pokok disekitar dijalankan secara berkala agar kawasan sentiasa berada dalam keadaan yang baik dan bersih. Ruangan stor telah dibahagikan mengikut jabatan. Sehubungan itu, jabatan perlu memastikan ruangan stor dalam keadaan baik dan semua barangan disusun dalam keadaan yang teratur dan kemas. Walau bagaimanapun, masih terdapat barangan yang diletakkan di tempat terbuka dan berselerak.	JKP	Jabatan telah menghantar memo pemakluman berkaitan dengan kerja-kerja pemotongan rumput dan pembersihan di semua stor kepada Jabatan Penyelenggaraan untuk tindakan selanjutnya. Jabatan juga telah memaklumkan kepada semua Jabatan agar sentiasa menjaga kebersihan di stor jabatan masing-masing. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	Penggunaan stor jabatan secara tidak sistematik menyebabkan kawasan stor menjadi semak dan bersepah. Butiran seperti Gambar 17 hingga Gambar 20. GAMBAR 17  GAMBAR 18  GAMBAR 19 		

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	GAMBAR 20  Stor penyimpan Jalan Labu digunapakai oleh semua jabatan. Sehubungan itu, semua jabatan berperanan dalam menjaga kawasan stor dibawah seliaan masing – masing.		

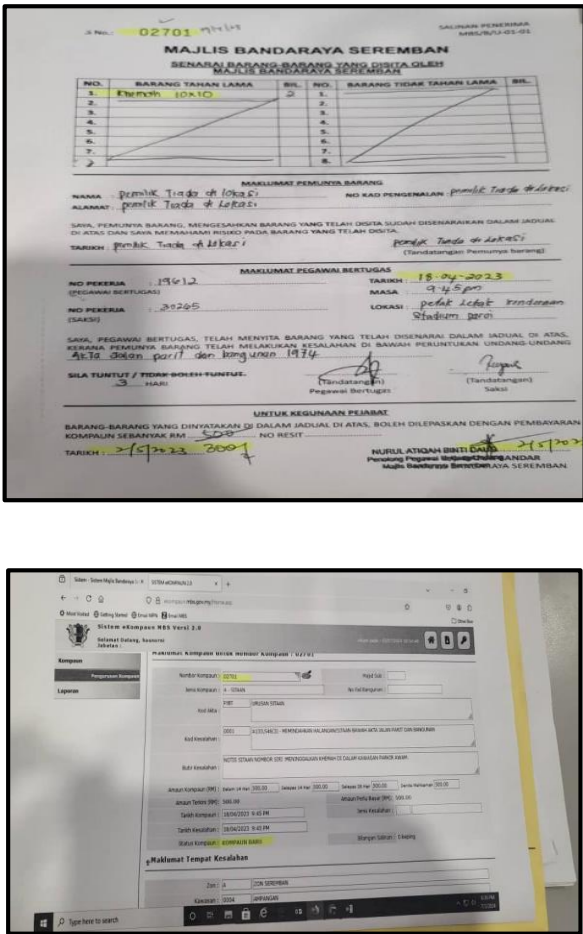
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS								
3.	TUNTUTAN BARANG SITAAAN DAN LAPORAN OPERASI SITAAAN UAD telah menyemak proses tuntutan dan laporan sitaan bagi JUUP. Hasil semakan audit adalah seperti berikut: 3.1 Tuntutan Barang Sitaan Semakan audit pada rekod sitaan barang yang telah dituntut dan dijelaskan bayaran, transaksi dalam sistem e-Kompaun akan menunjukkan status kompaun 'Tutup'. Walau bagaimanapun, semakan audit pada buku rekod sitaan dan borang sitaan bagi kompaun bernombor 02701 mendapati, Kompaun telah dijelaskan dan barang sitaan telah dituntut namun rekod dalam sistem e-Kompaun masih menunjukkan status 'Kompaun Baru' & masih ada jumlah yang perlu dibayar RM500. Butiran lengkap seperti di Jadual 1 dan gambar di bawah. JADUAL 1 <table> <tr> <th>No Kompaun</th><th>Tarikh Sitaan</th><th>Tarikh Barang Dilepaskan</th><th>Bayaran</th></tr> <tr> <td>02701</td><td>18.4.2023</td><td>2.5.2024</td><td>RM300 (Dalam borang sitaaan: Pengurangan oleh Penolong Pegawai Undang-Undang)</td></tr> </table> <i>Sumber: Borang Sitaan</i>	No Kompaun	Tarikh Sitaan	Tarikh Barang Dilepaskan	Bayaran	02701	18.4.2023	2.5.2024	RM300 (Dalam borang sitaaan: Pengurangan oleh Penolong Pegawai Undang-Undang)	JUUP	JUUP: Barang sitaan tersebut masih dalam stor simpanan penguatkuasa. Tarikh 2.5.24 adalah tarikh rayuan diluluskan dan pemilik masih belum membuat bayaran untuk tuntutan. STATUS: SELESAI
No Kompaun	Tarikh Sitaan	Tarikh Barang Dilepaskan	Bayaran								
02701	18.4.2023	2.5.2024	RM300 (Dalam borang sitaaan: Pengurangan oleh Penolong Pegawai Undang-Undang)								

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS						
	 Mohon penjelasan jabatan. 3.2 Rekod Sistem e-Kompaun Tidak Dikemaskini Semakan audit pada rekod dalam sistem e-Kompaun mendapati tiada pengemaskinian dibuat pada rekod kompaun. Dimana, jumlah kompaun bagi kes yang sama berlaku, tetapi status tidak dikemaskini dan akan menyebabkan jumlah kompaun akan meningkat. Butiran lanjut seperti di Jadual 2 dan gambar. JADUAL 2 MAKLUMAT DI BUKU SITAAN BARANG – BARANG TAHUN 2022 <table><thead><tr><th>No Kompaun</th><th>Tarikh Sitaan</th><th>Status</th></tr></thead><tbody><tr><td>04606</td><td>27.9.2022</td><td>Dilupuskan kerana ayam telah mati & mengeluarkan bau</td></tr></tbody></table>	No Kompaun	Tarikh Sitaan	Status	04606	27.9.2022	Dilupuskan kerana ayam telah mati & mengeluarkan bau	JUUP	Bahagian penguatkuasaan dalam proses mengemaskini senarai kompaun untuk dicadangkan pelupusan oleh bahagian perundangan. STATUS: SELESAI
No Kompaun	Tarikh Sitaan	Status							
04606	27.9.2022	Dilupuskan kerana ayam telah mati & mengeluarkan bau							

LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024

71

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
------	----------------	----------	-------------

**JADUAL 3
SENARAI OPERASI SITAAN**

BIL	TARIKH & MASA	NAMA OPERASI	LOKASI	TINDAKAN /NOTIS
1.	5.4.2023 8 AM	Operasi Kakilima & Khemah Tanpa Kebenaran	Garden Homes, S2	3 NOTIS KOMPAUN (AKTA JALAN, PARIT & BANGUNAN)
2.	8.4.2023 8 AM	Operasi Pemeriksaan Lesen Bersama JPKP	Pasar Besar Seremban	39 NOTIS KOMPAUN (UUK PASAR)
3.	13.4.2023 8 AM	Operasi Pemeriksaan Lesen Bersama JPKP	Pasar Baru Pekan Rantau	4 NOTIS KOMPAUN 24 NOTIS HALANGAN AWAM
4.	18.4.2023 8.30 AM	Operasi Penguatkuasaan Petak OKU	Bandar Seremban, Jln Tuanku Antah, Biz Avenue S2, Rasah Prima, Kemayan Square	7 NOTIS KOMPAUN
5.	18.4.2023 8.30 PM	Operasi Bazaar Aidilfitri Bersama JPKP	Tapak Bazaar Aidilfitri, Ampangan, Tapak Bazaar Aidilfitri Dataran Senawang	6 NOTIS KOMPAUN (UUK PENJAJA, UUK PERLESENAN TRED, AKTA JALAN, PARIT & BANGUNAN)
6.	26.4.2023 3.00 – 5.30 PM	Operasi Pemeriksaan Rumah Urut	I) Sawadee Krab, No.165, Jln.Tun Dr Ismail Ii) Sumlee Thai, No.297 Tmn Ast Iii)Sawadee Krab, No.35, Pusat Komersial Bukit Blossom Iv) Sawadikap Thai Massage, No. 20, Kemayan Square V) Sumalee Thai Massage, Oakland Commercial Square	5 NOTIS KOMPAUN DAN 5 NOTIS KACAUGANGGU
7.	30.4.2023 10.00 AM – 1.00 PM	Operasi Pemeriksaan Iklan Premis Perniagaan	Pusat Perniagaan Exora, Taipan 2, Senawang, Medan Perniagaan Kepayang	9 NOTIS KOMPAUN (UUK IKLAN)
8.	2.6.2023 8.30 PM – 12.00 AM	Operasi Pemeriksaan Premis Makanan & Tandas Bersama JPKP	Sikamat, Senawang, Seremban Jaya, Seremban 2, Jln Seremban- Kuala Pilah, Seremban Gateway	17 PREMIS MAKANAN DIPERKSA & 28 NOTIS KOMPAUN DIKELUARKAN
9.	10.7.2023 10.00 AM	Operasi Kakilima/Khemah Tanpa Permit	Taman Merpati ,Seremban	7 KOMPAUN(AKTA JLN , PARIT & BANGUNAN/UUK PELESENAN TRED/UUK IKLAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**LAPORAN PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR SITAAAN
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL.	PENEMUAN AUDIT	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
4.	Syor Dan Cadangan Audit: 4.1 Pegawai Stor perlu mengenalpasti barang – barang sitaan yang tidak lagi bernilai untuk dibuat pelupusan mengikut tatacara yang sesuai; 4.2 Penyusunan semula barang – barang sitaan perlu dibuat seperti mengasingkan mengikut tahun sitaan dan disusun dengan teratur serta kemas agar laluan keluar masuk barang mudah diakses; 4.3 Semua barangan sitaan perlu disimpan dikawasan berbumbung agar keadaan barangan terpelihara supaya nilai harga boleh dibuat sewajarnya; 4.4 Jabatan yang menyelia Stor Jalan Labu perlu memastikan pembersihan secara berkala di lakukan di stor bagi memastikan kawasan persekitaran sentiasa barada dalam keadaan yang selamat dan bersih; 4.5 Semua jabatan perlu mengenalpasti barangan di Stor Labu dan membuat pelupusan serta pembersihan dengan segera; 4.6 Ruang stor hendaklah digunakan sepenuhnya dengan mengambil kira fasiliti berkaitan, kemudahan pengeluaran dan kekemasan stor; 4.7 Stor perlu mempunyai susun atur yang sistematik dan praktikal untuk membolehkan aktiviti pengeluaran stor berjalan dengan lancar, selamat dan menjimatkan masa; 4.8 Susun atur perlu mengambil kira penggunaan ruang untuk memudahkan kakitangan dan tidak menghalang kerja – kerja pemunggahan.	SEMUA JABATAN	JUUP: Jabatan mengambil maklum syor audit dan akan menyelaraskan tindakan mengikut kesesuaian. JP: Pihak Seksyen Pembersihan memastikan kerja – kerja pemotongan rumput dijalankan secara berkala iaitu sekali sebulan oleh pihak Kontraktor Empayar Millenium. Pihak jabatan juga telah mengingatkan kontraktor supaya mematuhi jadual penyelenggaraan yang sedia ada bagi memastikan kawasan persekitaran semua stor seliaan MBS sentiasa berada dalam keadaan yang bersih. Gambar pembersihan yang telah dilaksanakan seperti berikut: -  STATUS: SELESAI

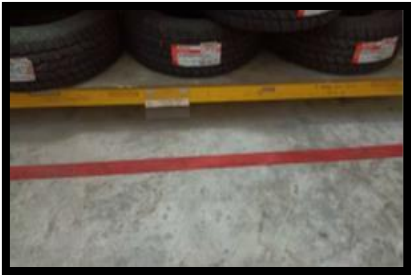
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
1	<u>STOR UTAMA - UNIT PEROLEHAN</u> Hasil semakan, UAD mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara di bawah: - a) Stok Toner Masih terdapat pelbagai stok toner yang sudah tidak aktif penggunaannya di ruang rak penyimpanan stok. Permohonan pelupusan telah dipanjangkan ke JKP pada 1.8.2023. Walau bagaimanapun masih tiada sebarang tindakan yang diambil. Syor Audit: Proses pelupusan perlu dilaksanakan dengan segera. Rujukan: AM 6.1 Pendahuluan Para 9: Pengurusan Kawalan Stok 9.2: Pengurusan kawalan stok yang cekap dan berkesan. Dapat memberikan faedah-faedah berikut: - Stok yang tidak bergerak, tamat tempoh penggunaan, rosak dan usang dapat dikurangkan dan ruangan penyimpanan dapat dioptimumkan. b) Stok Bahan Kimia Stok yang mengandungi bahan kimia telah ditempatkan pada rak yang berasingan namun tiada tanda amaran berbahaya ditandakan pada rak bahan kimia tersebut.  Syor Audit: Stok bahan kimia perlu diberi label berbahaya dengan jelas.	UP: Tindakan pelupusan stok dibawah Unit Aset, Jabatan Khidmat Pengurusan, MBS. JKP: Telah menjalankan tindakan pelupusan pada 30 Disember 2024. Sijil pelupusan seperti dilampiran.  STATUS: SELESAI UP: Tanda amaran bahaya telah dilekatkan di rak bahan kimia tersebut. Gambar seperti di bawah.  STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
	Rujukan: AM 6.4 Penyimpanan Para 14: Stok Bahan Kimia dan Mudah Terbakar Melabel bekas/ rak: - Rak yang menempatkan stok yang berunsurkan bahan kimia seperti racun rumpai, thinner dan bahan pencuci perlulah dilabelkan dengan jelas simbol keselamatan. Cth: "BAHAYA", "MUDAH TERBAKAR"  	
2	<u>STOR UTAMA - ALAT GANTI KENDERAAN UNIT MEKANIKAJABATAN PENYELENGGARAAN</u> Hasil semakan, UAD mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara dibawah: - a) Stok Alat Ganti yang perlu dilupuskan Semakan audit ke atas lokasi stor alat ganti mendapati semua stok disusun dengan teratur dan dilabelkan. Walaubagaimanapun, terdapat pelbagai stok alat ganti yang perlu dilupuskan juga ditempatkan di ruangan stor. Ini menyebabkan keadaan stor menjadi sesak.   Syor Audit: Proses pelupusan perlu dilaksanakan dengan segera. Rujukan: AM 6.1 Pendahuluan Para 9: Pengurusan Kawalan Stok 9.2: Pengurusan kawalan stok yang cekap dan berkesan dapat memberikan faedah-faedah berikut: - a) Stok yang tidak bergerak, tamat tempoh penggunaan, rosak dan usang dapat dikurangkan dan ruangan penyimpanan dapat dioptimumkan.	UNIT MEKANIKAJ Telah diambil tindakan dengan membersihkan kawasan tersebut dan melupuskan alat ganti terpakai.   UNIT MEKANIKAJ Telah meletakkan dua unit Fire Extinguisher dalam Stor Utama Mekanikal sebagai kawalan pencegahan kebakaran dalam stor.

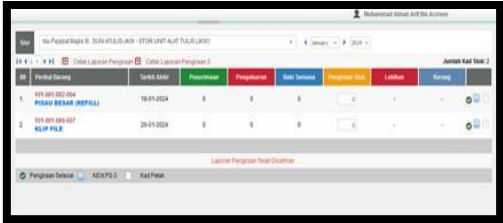
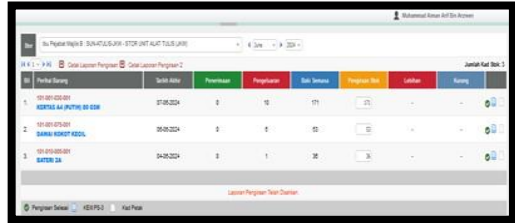
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
	b) Keselamatan & Kebersihan Pemeriksaan audit mendapati ruangan stor tidak dilengkapi dengan sistem kawalan kebakaran yang sesuai seperti <i>smoke detector</i>, <i>water sprinkler</i>.  Syor Audit: Ruangan stor perlu dilengkapi dengan kawalan kebakaran yang bersesuaian. Rujukan: AM 6.7 Keselamatan dan Kebersihan Para 3: Kawalan Kebakaran 3.1 Stor perlu dilengkapi dengan sistem kawalan kebakaran yang sesuai dan memadai seperti <i>fire alarm</i>, <i>smoke detector</i>, <i>water sprinkler</i> dan lain-lain.	  STATUS: SELESAI
3	<u>STOR UNIT - JABATAN KEWANGAN (JKW)</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit JKW mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara dibawah: - 1. Baki stok fizikal kebanyakannya item tidak sama dengan senarai baki stok. Pegawai Stor diingatkan supaya sentiasa mengemaskini transaksi penerimaan dan pengeluaran stok melalui Sistem e-Stor. 2. Stok tidak dilabelkan dengan teratur. 3. Jika stok yang ditempatkan bersama barangan lain, pastikan terdapat pengasingan yang jelas. 4. Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku. Transaksi penerimaan dan pengeluaran sebagai semak silang bilangan baki stok terkini. Transaksi pengiraan stok ini juga perlu dilaksanakan dalam sistem e-Stor.	JKW: Penambahbaikan dan pembetulan telah dibuat seperti yang telah disyor di dalam pemerhatian audit. Dikemukakan bukti seperti berikut: 1. Pelarasan telah dibuat bagi memperbetulkan baki yang salah. Rujuk Kew.PS-15 yang dilampirkan. 2. Semua stok telah dilabelkan. Rujuk gambar di bawah. 

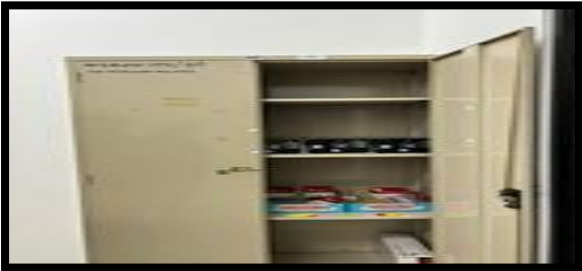
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
	Berdasarkan sistem e-Stor, pegawai stor yang dilantik perlu membuat pengiraan stok melalui sistem dan disahkan oleh pegawai pelulus. Semakan audit pada Laporan Pengiraan Baki Stok, MBS bertarikh 20 Mei 2024 mendapati, tiada sebarang pengiraan baki stok dilaksanakan oleh Stor Unit JKW. Pengiraan stok perlu dilaksanakan bagi mengesan dan mengenal pasti sebarang kelemahan yang menyebabkan berlaku perselisihan stok, stok rosak, baik, usang, luput tempoh penggunaan dan tidak bergerak. Syor Audit: Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa. 	3. Pengasingan telah dibuat. Rujuk gambar seperti di bawah:  4. Pengiraan stok telah dibuat. Rujuk contoh Laporan Pengiraan yang telah disahkan di eStor bagi Januari hingga Jun 2024 seperti di gambar di bawah: - Laporan Pengiraan Selepas Disahkan (Jan 2024)  Laporan Pengiraan Selepas Disahkan (Jun 2024)  STATUS: SELESAI

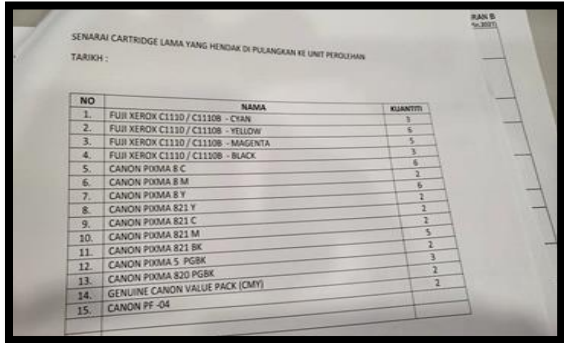
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
4	<u>STOR UNIT – JABATAN KEJURUTERAAN (JKJ)</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit JKJ mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Barangan/stok hendaklah dilabelkan dengan teratur dan lengkap. (Senarai stok perlu selari dengan label di rak) 2. Stok di susun dengan kemas, teratur dan ditempatkan dalam almari berkunci, namun diletakkan di tempat terbuka. (ruangan pejabat). Disyorkan almari ditempatkan dalam bilik yang bersesuaian dan selamat. Syor Audit: Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa.  	JKJ: Barangan / stok telah dilabelkan dengan teratur dan lengkap.    Almari telah dialihkan dan di tempatkan di dalam bilik bilik fail JKJ.  STATUS: SELESAI

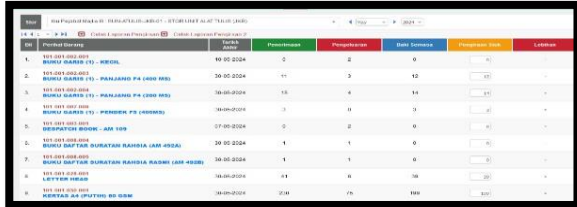
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS																																																
5	<u>STOR UNIT - JABATAN PENILAIAN (JPPH)</u> Hasil semakan, UAD mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara dibawah: - 1. Stok tidak dilabelkan dengan teratur. 2. Terdapat stok ink catridge yang telah lama tidak digunakan, - mohon JPH senaraikan ink catridge tersebut dan membuat permohonan pelupusan ke JKP. <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa. 	JPPH: 1. Stok telah dilabel mengikut jenis barang. Rujuk gambar di bawah.  Jabatan telah menyenaraikan 15 Cartridge Lama untuk dipulangkan ke Unit Perolehan.  <table border="1"> <thead> <tr> <th>NO</th> <th>NAMA</th> <th>KUANTITI</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1.</td><td>FUJI XEROX C1130 / C1130B - CYAN</td><td>3</td></tr> <tr><td>2.</td><td>FUJI XEROX C1130 / C1130B - YELLOW</td><td>5</td></tr> <tr><td>3.</td><td>FUJI XEROX C1130 / C1130B - MAGENTA</td><td>5</td></tr> <tr><td>4.</td><td>FUJI XEROX C1130 / C1130B - BLACK</td><td>6</td></tr> <tr><td>5.</td><td>CANON PIXMA B C</td><td>1</td></tr> <tr><td>6.</td><td>CANON PIXMA B M</td><td>5</td></tr> <tr><td>7.</td><td>CANON PIXMA B Y</td><td>2</td></tr> <tr><td>8.</td><td>CANON PIXMA B21 Y</td><td>2</td></tr> <tr><td>9.</td><td>CANON PIXMA B21 C</td><td>1</td></tr> <tr><td>10.</td><td>CANON PIXMA B21 M</td><td>5</td></tr> <tr><td>11.</td><td>CANON PIXMA B21 BK</td><td>2</td></tr> <tr><td>12.</td><td>CANON PIXMA S PGBK</td><td>3</td></tr> <tr><td>13.</td><td>CANON PIXMA B20 PGBK</td><td>2</td></tr> <tr><td>14.</td><td>GENUINE CANON VALUE PACK (CMY)</td><td>2</td></tr> <tr><td>15.</td><td>CANON PF -04</td><td></td></tr> </tbody> </table> STATUS: SELESAI	NO	NAMA	KUANTITI	1.	FUJI XEROX C1130 / C1130B - CYAN	3	2.	FUJI XEROX C1130 / C1130B - YELLOW	5	3.	FUJI XEROX C1130 / C1130B - MAGENTA	5	4.	FUJI XEROX C1130 / C1130B - BLACK	6	5.	CANON PIXMA B C	1	6.	CANON PIXMA B M	5	7.	CANON PIXMA B Y	2	8.	CANON PIXMA B21 Y	2	9.	CANON PIXMA B21 C	1	10.	CANON PIXMA B21 M	5	11.	CANON PIXMA B21 BK	2	12.	CANON PIXMA S PGBK	3	13.	CANON PIXMA B20 PGBK	2	14.	GENUINE CANON VALUE PACK (CMY)	2	15.	CANON PF -04	
NO	NAMA	KUANTITI																																																
1.	FUJI XEROX C1130 / C1130B - CYAN	3																																																
2.	FUJI XEROX C1130 / C1130B - YELLOW	5																																																
3.	FUJI XEROX C1130 / C1130B - MAGENTA	5																																																
4.	FUJI XEROX C1130 / C1130B - BLACK	6																																																
5.	CANON PIXMA B C	1																																																
6.	CANON PIXMA B M	5																																																
7.	CANON PIXMA B Y	2																																																
8.	CANON PIXMA B21 Y	2																																																
9.	CANON PIXMA B21 C	1																																																
10.	CANON PIXMA B21 M	5																																																
11.	CANON PIXMA B21 BK	2																																																
12.	CANON PIXMA S PGBK	3																																																
13.	CANON PIXMA B20 PGBK	2																																																
14.	GENUINE CANON VALUE PACK (CMY)	2																																																
15.	CANON PF -04																																																	
6	<u>STOR UNIT – JABATAN KAWALAN BANGUNAN (JKB)</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit JKB mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - a) Pengiraan Baki Stok Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku transaksi penerimaan dan pengeluaran. (satu garis merah di buat dan catat tarikh, jumlah stok sebenar dan di tandatangan pegawai stor)	JKB: Pengiraan stok telah dilaksanakan dalam sistem e-Stor. Laporan Pengiraan Selepas Disahkan (Mac 2024) 																																																

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
	Berdasarkan sistem e-Stor, pegawai stor yang dilantik perlu membuat pengiraan stok melalui sistem dan disahkan oleh pegawai pelulus. Semakan audit pada Laporan Pengiraan Baki Stok, MBS bertarikh 20 Mei 2024 mendapati, tiada sebarang pengiraan baki stok dilaksanakan oleh Stor Unit JKB. <i>Syor Audit:</i> Pengiraan baki stok perlu dibuat dari masa ke semasa proses pengemaskinian boleh dilaksanakan dan jika perlu proses pelupusan dijalankan. Rujukan: AM 6.1 Pendahuluan Para 6: Fungsi Stor 6.8: Menjalankan pengiraan stok bagi mengesan dan mengenal pasti sebarang kelemahan yang menyebabkan berlaku perselisihan stok, stok rosak, stok usang, luput tempoh penggunaan dan tidak bergerak.	Laporan Pengiraan Selepas Disahkan (Mei 2024)  Laporan Pengiraan Selepas Disahkan (Jun 2024)  STATUS: SELESAI
7	<u>STOR UNIT - JABATAN KHIDMAT PENGURUSAN (JKP)</u> Hasil semakan, UAD mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara dibawah: - - Barangan/stok hendaklah disusun dengan teratur dan dilabelkan dengan lengkap. (Senarai stok perlu selari dengan label di rak) - Stok di susun dengan kemas, teratur dan ditempatkan dalam almari berkunci, namun diletakkan di tempat terbuka. (ruangan pejabat) Disyorkan almari ditempatkan dalam bilik yang bersesuaian dan selamat <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa. 	JKP: - Jabatan dalam tindakan mengemaskini senarai label di dalam stor unit. - Jabatan dalam proses untuk memindahkan almari stok ke dalam bilik setelah kerja-kerja mengosongkan bilik pegawai Gred 41 di UKK selesai. STATUS: DALAM TINDAKAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
8	<u>STOR UNIT – JABATAN PERLESENAN & PEMBANGUNAN USAHAWAN (JL)</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit JL mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Barangan/stok hendaklah disusun dengan teratur dan dilabelkan (Senarai stok perlu selari dengan label di rak) 2. Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku. Transaksi penerimaan dan pengeluaran sebagai semak silang bilangan baki stok terkini. Transaksi pengiraan stok ini juga perlu dilaksanakan dalam Sistem e-Stor. <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang Berkuatkuasa.  STOK TIDAK DILABELKAN 	JL: Barangan/stok sentiasa disusun dengan teratur dan telah dilabelkan seperti di gambar di bawah.  Transaksi penerimaan dan pengeluaran sentiasa dikemaskini.  STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
9	<u>STOR UNIT - JABATAN PENYELENGGARAAN (JP)</u> Hasil semakan, UAD mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara dibawah: - 1) Ruang penyimpanan stok Semakan audit juga mendapati JP tidak menyediakan satu ruang khas untuk penyimpanan stok yang bersesuaian. Item/barang-barang stor perlu disimpan di tempat yang selamat dan sesuai serta sentiasa di bawah kawalan pegawai bertanggungjawab, teratur dan dilabelkan. 2) Pengiraan Baki Stok Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku transaksi penerimaan dan pengeluaran. (satu garis merah di buat dan catat tarikh, jumlah stok sebenar dan ditandatangani pegawai stor) Berdasarkan sistem e-Stor, pegawai stor yang dilantik perlu membuat pengiraan stok melalui sistem dan disahkan oleh pegawai pelulus. Semakan audit pada Laporan Pengiraan Baki Stok, MBS bertarikh 20 Mei 2024 mendapati, Stor Unit JP ada membuat pengiraan baki stok di dalam e-Stor tetapi berstatus tidak lengkap. Mohon pegawai stor JP berhubung dengan pentadbir sistem e-Stor di JTMK. <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa.	JP: Untuk makluman, ruang penyimpan stok barangan sebenarnya bukan stor jabatan. Jabatan dalam proses pemindahan tempat lain buat sementara waktu kerana kerja-kerja ubahsuai akan dilaksanakan tidak lama lagi. Stor sekarang berkongsi dengan Jabatan Kesihatan dan Persekitaran. Barang- barang stor telah disimpan di tempat selamat dan bersesuaian (gambar seperti di bawah)  Barang telah disusun dengan teratur dan telah dilabelkan. (Gambar seperti di bawah)  Stok telah dibuat pengasingan. Dalam tindakan pengiraan stok untuk kemaskini baki terkini. Borang Tuntutan Kerja Lebih Masa & Borang Pengeluaran Stok KEW PS10 telah dikeluarkan dalam simpanan dan telah dibuat pelupusan. STATUS: SELESAI



**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
10	<u>STOR UNIT – JABATAN PEMBANGUNAN MASYARAKAT DAN PELANCONGAN (JPMP)</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit JPMP, mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Item/barang-barang stor perlu disimpan di tempat yang selamat dan sesuai serta sentiasa dibawah kawalan pegawai bertanggungjawab. 2. Barang perlu disusun dengan teratur dan dilabelkan (Senarai stok perlu sel dengan label di rak) 3. Jika, stok ditempatkan bersama barangan lain, pastikan terdapat pengasingan yang jelas. Stok perlu disimpan dalam almari berkunci & selamat. 4. Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku Transaksi penerimaan dan pengeluaran sebagai semak silang bilangan baki stok terkini (dalam e-Stor) 5. Terdapat borang-borang lama seperti Borang tuntutan Kerja lebih Masa & Borang Pengeluaran Stok KEW PS 10 dari tahun 2015 (MPS) yang masih disimpan bersama barangan stok lain. (mohon dibuat pelupusan) <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa.	  

PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024

STATUS: SELESAI

STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

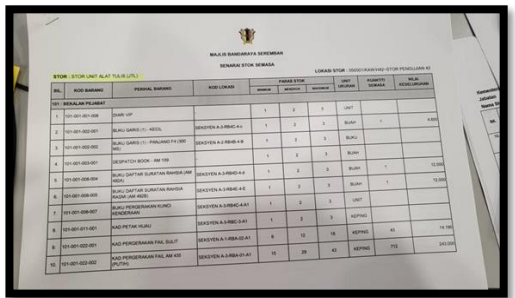
**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
11	<u>STOR UNIT - JABATAN PERANCANGAN PEMBANGUNAN (JPP)</u> Hasil semakan, UAD mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara dibawah: - 1. Baki stok fizikal kebanyakannya item tidak sama dengan senarai baki stok. Pegawai Stor diingatkan supaya sentiasa mengemaskini transaksi penerimaan dan pengeluaran stok melalui Sistem e-Stor. 2. Barangan/stok hendaklah disusun dengan teratur dan dilabelkan (Senarai stok perlu selari dengan label di rak) 3. Terdapat stok ink catridge yang telah lama tidak digunakan, - mohon JPP senaraikan ink catridge tersebut dan membuat permohonan pelupusan ke JKP. 4. Semakan audit pada Laporan Pengiraan Baki Stok, MBS bertarikh 20 Mei 2024 mendapati, tiada sebarang pengiraan baki stok dilaksanakan oleh Stor Unit JPP. Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku. Transaksi penerimaan dan pengeluaran sebagai semak silang bilangan baki stok terkini. Transaksi pengiraan stok ini juga perlu dilaksanakan dalam sistem e-Stor. Berdasarkan sistem e-Stor, pegawai stor yang dilantik perlu membuat pengiraan stok melalui sistem dan disahkan oleh pegawai pelulus. <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa. Gambar – gambar semasa lawatan ke stor Unit JPP:	1. Telah membuat tindakan pembetulan di dalam Sistem e-Stor mengikut barang stok fizikal yang berada di stor JPP seperti Senarai Stok mengikut Lokasi Penyimpanan yang dilampirkan. Stok fizikal yang berada di stor JPP seperti yang dihighlightkan. Selain daripada senarai stok tersebut tidak berada di dalam stok fizikal JPP dan dalam tindakan pelarasan. 2. Telah disusun dan dilabelkan stok barang di rak seperti dilampirkan. Jumlah stok fizikal yang berada di stor JPP selari dengan senarai stok. 3. Telah menyenaraikan dan memulangkan ink catridge mengikut memo pada 11 Jun 2024 kepada Ketua Unit Perolehan seperti dilampirkan serta memaklumkan kepada Pengarah Jabatan khidmat pengurusan melalui memo bertarikh 9 Julai 2024. 4. Telah membuat pengiraan baki stok fizikal di Stor Unit JPP dan mengemaskini di dalam sistem e-Stor. JPP: Gambar-gambar setelah penambahbaikan dibuat: -



**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
		
12	STOR UNIT - JABATAN LANDSKAP (JTL) Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit JTL mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku transaksi penerimaan dan pengeluaran sebagai semak silang bilangan baki stok terkini. Transaksi pengiraan stok ini juga perlu dilaksanakan dalam sistem e-Stor. Berdasarkan sistem e-Stor, pegawai stor yang dilantik perlu membuat pengiraan stok melalui sistem dan disahkan oleh pegawai pelulus. Semakan audit pada Laporan Pengiraan Baki Stok, MBS bertarikh 20 Mei 2024 mendapati, tiada sebarang pengiraan baki stok dilaksanakan oleh Stor Unit JTL. <i>Syor Audit:</i> Pengiraan baki stok perlu dibuat dari masa ke semasa proses pengemaskinian boleh dilaksanakan dan jika perlu proses pelupusan dijalankan.	JTL: Pihak JTL mendapati penemuan ini adalah mengenai Sistem e-Stor yang tidak dikemaskini. Jabatan telah cuba mengenalpasti penemuan tersebut dan mendapati terdapat baki stok pejabat yang masih tersenarai dalam sisitem sejak sekian lama walaupun tiada secara fizikal di dalam simpanan. Justeru itu, pegawai stor bertanggungjawab telah mempelajari tatacara pengemaskinian sistem e-Stor tersebut daripada jabatan lain. Sehubungan dengan itu, pengemaskini telah segera dilakukan dalam sistem e-Stor seperti dalam gambar di bawah.  STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
13	<u>STOR UTAMA - ALAT GANTI KOMPUTER JABATAN TEKNOLOGI MAKLUMAT DAN KOMUNIKASI (JTMK)</u>  Lawatan UAD ke stor alat ganti komputer- JTMK mendapati tidak banyak stok yang disimpan. JTMK hanya membuat pembelian jika ada keperluan dan permohonan dari juruteknik. Hasil semakan, UAD mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara dibawah: - a) Barangan/Stok yang perlu dilupuskan Semakan audit ke atas lokasi stor alat ganti mendapati semua stok disusun dengan teratur dan dilabelkan Walaubagaimanapun, terdapat pelbagai barangan seperti CD Perisian(software) versi lama yang sudah tidak boleh digunakan lagi. 	JTMK: CD perisian yang lama telah dikeluarkan untuk tindakan pengasingan. Gambar selepas diambil tindakan: 

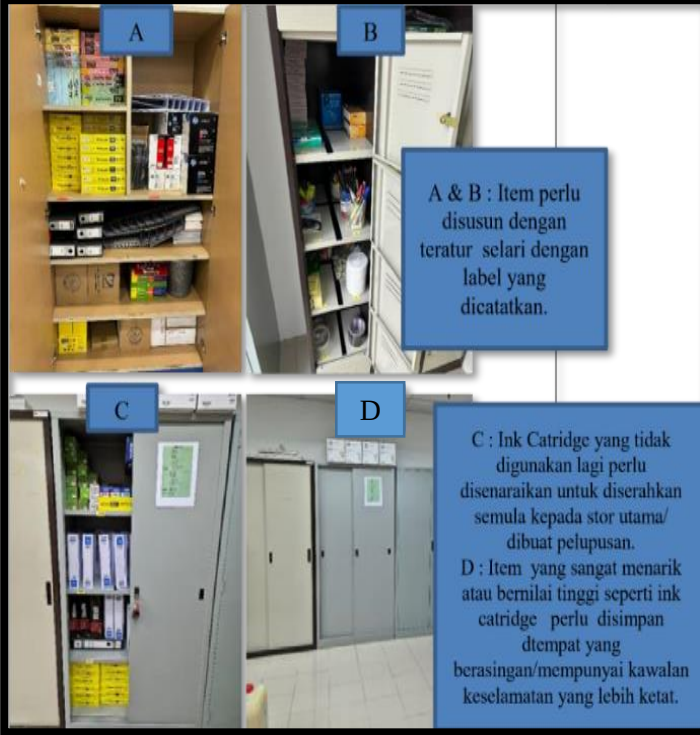
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
	Syor Audit: Semakan perlu dibuat ke atas semua CD Perisian berkenaan proses pengemaskinian boleh dilaksanakan dan jika perlu proses pelupusan dijalankan. Rujukan: AM 6.1 Pendahuluan Para 6: Fungsi Stor 6.10: Mengambil tindakan pelupusan ke atas stok usang/obselete, rosak, luput tempoh penggunaan, tidak boleh digunakan, tidak diperlukan, tidak bergerak atau melebihi keperluan supaya prestasi stor tidak terjejas dan mengelakkan pembaziran ruang penyimpanan. <u>STOR UNIT - JABATAN TEKNOLOGI MAKLUMAT & KOMUNIKASI (JTMK)</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit JTMK mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Item/barang-barang stor disimpan di tempat yang selamat dan sesuai serta sentiasa dibawah kawalan pegawai bertanggungjawab. 2. Barang disusun dengan teratur dan dilabelkan (Senarai stok perlu selari dengan label di rak). 3. Item/barang-barang stor yang sangat menarik atau bernilai tinggi seperti ink catridge disimpan di tempat yang berasingan / mempunyai kawalan keselamatan yang lebih ketat. 4. Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku. Transaksi penerimaan dan pengeluaran sebagai semak silang bilangan baki stok terkini. <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa.	JTMK: 1) Item/barang stor disimpan ditempat yang selamat serta disusun dengan teratur dan dilabelkan selari dengan label di rak. 2) Item/barang stor yang bernilai tinggi disimpan di tempat yang berasingan. 3) Ink Catridge yang tidak digunakan diserahkan semula kepada stor utama. 4) Pengiraan stok akan dilaksanakan secara terus menerus bagi memastikan transaksi penerimaan dan pengeluaran adalah selari. 5) Sentiasa memastikan barang stor di bawah kawalan pegawai bertanggungjawab. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
	 A & B : Item perlu disusun dengan teratur selari dengan label yang dicatatkan. C : Ink Catridge yang tidak digunakan lagi perlu disenaraikan untuk diserahkan semula kepada stor utama/ dibuat pelupusan. D : Item yang sangat menarik atau bernilai tinggi seperti ink catridge perlu disimpan ditempat yang berasingan/mempunyai kawalan keselamatan yang lebih ketat.	JTMK: Gambar selepas tindakan diambil  STATUS: SELESAI

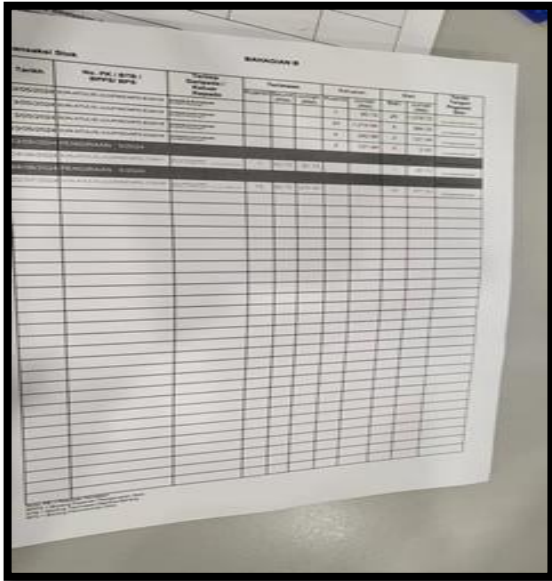
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
14	<u>STOR UNIT – UNIT COB</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit COB mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Barangan/stok hendaklah dilabelkan dengan teratur dan lengkap. (Senarai stok perlu selari dengan label di rak)  2. Stok di susun dengan kemas, teratur dan ditempatkan dalam almari berkunci, namun diletakkan di tempat terbuka. (Ruang pejabat) Disyorkan almari ditempatkan dalam bilik yang bersesuaian dan selamat <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa.	Unit COB: Barangan/stok telah dilabelkan dengan teratur dan lengkap. (Senarai stok selari dengan label di rak) seperti gambar dibawah: -   Unit COB tidak mempunyai bilik yang bersesuaian untuk meletakkan almari penyimpanan stok alat tulis kerana Unit COB berkongsi ruang pejabat dan kesemua bilik telah digunakan oleh Jabatan Penilaian Dan Pengurusan Harta. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

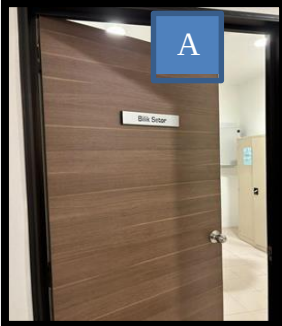
**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
15	<u>STOR UNIT - JABATAN UNDANG-UNDANG & PENGUATKUASAAN (JUUP)</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit Jabatan Undang-Undang mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Barangan/stok hendaklah disusun dengan teratur dan dilabelkan (Senarai stok perlu selari dengan label di rak) 2. Pengiraan Baki Stok Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku transaksi penerimaan dan pengeluaran. (satu garis merah di buat dan catat tarikh, jumlah stok sebenar dan ditandatangani pegawai stor) Berdasarkan sistem e-Stor, pegawai stor yang dilantik perlu membuat pengiraan stok melalui sistem dan disahkan oleh pegawai pelulus. Semakan audit pada Laporan Pengiraan Baki Stok, MBS bertarikh 20 Mei 2024 mendapati, tiada sebarang pengiraan baki stok dilaksanakan oleh Stor Unit JUUP. Pengiraan stok perlu dilaksanakan bagi mengesan dan mengenal pasti sebarang kelemahan yang menyebabkan berlaku perselisihan stok, stok rosak, stok usang, luput tempoh penggunaan dan tidak bergerak Syor Audit: Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa	JUUP: 1. Stok barang telah disusun dan dilabelkan di rak dan selari dengan senarai stok seperti gambar di bawah.  2. Pengiraan baki stok fizikal telah dibuat di Stor Unit JUUP dan sistem e-Stor telah dikemaskini. 

STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
16	<u>STOR UNIT – UNIT OSC</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit OSC mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Barangan/stok hendaklah disusun dengan teratur dan dilabelkan (Senarai stok perlu selari dengan label di rak) 2. Jika terdapat stok yang telah luput tarikh/ tidak digunakan lagi jabatan perlu asingkan dan dipulangkan semula ke stor utama/ dipindahkan ke stor lain yg memerlukan /dibuat pelupusan (yg mana bersesuaian) <i>Syor Audit:</i> Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa.   A: Semua Barangan/stok ditempatkan dalam almari berkunci di bilik stor yang menggunakan sistem keselamatan kad akses masuk/keluar. B: Senarai stok perlu selari dengan label di rak.   C: Senarai stok perlu selari dengan label di rak. D: stok yang telah luput tarikh/ tidak digunakan lagi jabatan perlu asingkan dan dipulangkan semula ke stor utama/ dipindahkan ke stor lain yg memerlukan /dibuat pelupusan	UNIT OSC: Senarai stok telah dikemaskini dan dilabel selari dengan kedudukan stok.   Senarai stok telah dikemaskini dan dilabel selari dengan kedudukan stok.   STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
17	<u>STOR UNIT - UNIT INTEGRITI</u> Hasil semakan, UAD mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor Kerajaan (TPS) telah dipatuhi kecuali bagi perkara dibawah: - a) Pelabelan Item/barang-barang stor telah disimpan di tempat yang selamat dan sesuai serta sentiasa di bawah kawalan pegawai bertanggungjawab. Walaubagaimanapun, ianya tidak dilabelkan dengan teratur. <i>Syor Audit:</i> Pelabelan barang-barang stor perlu dibuat dengan teratur. Rujukan: AM 6.2 Penerimaan Para 8: Pelabelan Barang-barang Diterima Pegawai Penerima di stor hendaklah melabelkan nombor kod stok atau nama stok di bekas atau dilokasi bagi memudahkan penyimpanan.     	Unit Integriti: a) Tindakan pembetulan telah dilaksanakan seperti gambar di bawah: -   STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
18	<u>STOR UNIT – UNIT KOMUNIKASI KORPORAT (UKK)</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit UKK (Alat tulis & Cenderamata) mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya - 1. Barang disusun dengan teratur dan dilabelkan (Senarai stok perlu selari dengan label di rak) 2. Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku transaksi penerimaan dan pengeluaran sebagai semak silang bilangan baki stok terkini. Transaksi pengiraan stok ini juga perlu dilaksanakan dalam sistem e-Stor. Syor Audit: Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa. Item perlu disusun dengan teratur selari dengan label yang dicatatkan.    	UKK: 1. Barang disusun dengan teratur dilabelkan. Tindakan telah diambil dengan meletakkan senarai barang dan lokasi di setiap tingkat supaya mudah dicari.  2. Tindakan telah diambil dengan membuat kiraan secara fizikal setelah pengiraan eStor pada setiap bulan.  3. Tindakan telah diambil dengan membuat kiraan secara fizikal setelah pengiraan eStor pada setiap bulan.  STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN PENGURUSAN STOR
8 MEI 2024 – 10 JUN 2024**

BIL	PENEMUAN	MAKLUMBALAS																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
19	<u>STOR UNIT - UNIT ELEKTRIK JABATAN PENYELENGARAAN CAWANGAN NILAI</u> Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit Elektrik Jabatan Penyelenggaraan Cawangan Nilai) mendapati semua Tatacara Pengurusan Stor telah dipatuhi. Namun, terdapat beberapa penambahbaikan yang perlu dilaksanakan. Antaranya: - 1. Barang/stok perlu dilabelkan dengan teratur. 2. Pengiraan stok perlu dilaksanakan secara terus menerus sepanjang tahun apabila berlaku. Transaksi penerimaan dan pengeluaran sebagai semak silang bilangan baki stok terkini. Transaksi pengiraan stok ini juga perlu dilaksanakan dalam Sistem e-Stor. Syor Audit: Jabatan perlu mematuhi Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang berkuatkuasa. Gambar Lawatan fizikal pihak UAD ke Stor Unit Elektrik Jabatan Penyelenggaraan Cawangan Nilai. 	UNIT ELEKTRIK: 1. Unit Elektrik Seksyen Kejuruteraan Jabatan Penyelenggaraan Cawangan Nilai telah melaksanakan kerja melabel barangan yang terdapat di dalam stor unit berdasarkan laporan audit yang diterima. Bersama ini disertakan gambar sebagai bukti.  2. Pengiraan barangan didalam stor unit dan di dalam sistem e-stor telah dikemaskini dengan baik mengikut Tatacara Pengurusan Stor (TPS) yang telah ditetapkan seperti contoh di bawah. <table border="1" data-bbox="912 1368 1476 1632"><thead><tr><th rowspan="2">Bil.</th><th rowspan="2">Tarikh</th><th rowspan="2">No. Rugi PK / STB / BPPS / BPS</th><th colspan="4">Kuantiti</th><th rowspan="2">Tanda Tangan Pegawai Stor</th></tr><tr><th>Terima</th><th>Harga</th><th>Keluar</th><th>Baki</th></tr></thead><tbody><tr><td>1.</td><td>08/01/2021</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>Baki dibawa ke hadapan</td><td>5</td></tr><tr><td>2.</td><td>09/01/2021</td><td>PENGIRAAN - 10001</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>5</td></tr><tr><td>3.</td><td>17/06/2021</td><td>SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1121/51</td><td></td><td></td><td>1</td><td></td><td>4</td></tr><tr><td>4.</td><td>17/06/2021</td><td>PENGIRAAN - 60001</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>4</td></tr><tr><td>5.</td><td>11/10/2021</td><td>SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1121/73</td><td></td><td></td><td>1</td><td></td><td>3</td></tr><tr><td>6.</td><td>11/10/2021</td><td>PENGIRAAN - 43001</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>3</td></tr><tr><td>7.</td><td>16/02/2022</td><td>SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1122/14</td><td></td><td></td><td>1</td><td></td><td>2</td></tr><tr><td>8.</td><td>20/12/2023</td><td>SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1123/33</td><td></td><td></td><td>2</td><td></td><td>0</td></tr><tr><td>9.</td><td>20/12/2023</td><td>PENGIRAAN - 13001</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>0</td></tr><tr><td>10.</td><td>10/05/2024</td><td>SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1004/8</td><td>0</td><td></td><td>20.00</td><td></td><td>0</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><</tr></tbody></table>	Bil.	Tarikh	No. Rugi PK / STB / BPPS / BPS	Kuantiti				Tanda Tangan Pegawai Stor	Terima	Harga	Keluar	Baki	1.	08/01/2021					Baki dibawa ke hadapan	5	2.	09/01/2021	PENGIRAAN - 10001					5	3.	17/06/2021	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1121/51			1		4	4.	17/06/2021	PENGIRAAN - 60001					4	5.	11/10/2021	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1121/73			1		3	6.	11/10/2021	PENGIRAAN - 43001					3	7.	16/02/2022	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1122/14			1		2	8.	20/12/2023	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1123/33			2		0	9.	20/12/2023	PENGIRAAN - 13001					0	10.	10/05/2024	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1004/8	0		20.00		0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Bil.	Tarikh	No. Rugi PK / STB / BPPS / BPS				Kuantiti					Tanda Tangan Pegawai Stor																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
			Terima	Harga	Keluar	Baki																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
1.	08/01/2021					Baki dibawa ke hadapan	5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
2.	09/01/2021	PENGIRAAN - 10001					5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
3.	17/06/2021	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1121/51			1		4																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
4.	17/06/2021	PENGIRAAN - 60001					4																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
5.	11/10/2021	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1121/73			1		3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
6.	11/10/2021	PENGIRAAN - 43001					3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
7.	16/02/2022	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1122/14			1		2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
8.	20/12/2023	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1123/33			2		0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
9.	20/12/2023	PENGIRAAN - 13001					0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
10.	10/05/2024	SUN-ELKTRK-JP-02KEWPS.1004/8	0		20.00		0																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS																																		
LAPORAN TUNTUTAN PERJALANAN (SAMPEL PENGAUDITAN: MEI, JULAI DAN OGOS 2024)																																					
Semakan audit mendapati terdapat tuntutan yang tidak mematuhi peraturan-peraturan yang terkandung dalam WP 1.4. Berikut adalah antara penemuan audit ke atas tuntutan perjalanan bagi bulan Mei, Julai dan Ogos 2024: -																																					
1.0	Tujuan Perjalanan Tidak Dinyatakan. Terdapat borang tuntutan yang tidak dinyatakan tujuan perjalanan. Senarai tuntutan adalah seperti di bawah:- <table border="1" style="margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th>BIL</th><th>ID PEKERJA</th><th>BULAN</th><th>JABATAN</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td><td>10420</td><td rowspan="3">MEI 2024</td><td rowspan="3">JP- LANDSKAP</td></tr> <tr> <td>2</td><td>14372</td></tr> <tr> <td>3</td><td>16736</td></tr> <tr> <td>4</td><td>10420</td><td rowspan="7">JULAI 2024</td><td>JP- LANDSKAP</td></tr> <tr> <td>5</td><td>16736</td><td></td></tr> <tr> <td>6</td><td>14540</td><td>JTL</td></tr> <tr> <td>7</td><td>20180</td><td></td></tr> <tr> <td>8</td><td>14730</td><td></td></tr> <tr> <td>9</td><td>15770</td><td>JP - Kebersihan</td></tr> <tr> <td>10</td><td>19520</td><td></td></tr> </tbody> </table>	BIL	ID PEKERJA	BULAN	JABATAN	1	10420	MEI 2024	JP- LANDSKAP	2	14372	3	16736	4	10420	JULAI 2024	JP- LANDSKAP	5	16736		6	14540	JTL	7	20180		8	14730		9	15770	JP - Kebersihan	10	19520		JKW JTL JP – (Landskap) JP – (Kebersihan)	JKW: Mengikut prosedur yang telah ditetapkan, Pegawai yang bertanggungjawab wajib menyemak dan mengesahkan setiap tuntutan sebelum dihantar ke JKW. Walau bagaimanapun, penambahbaikan akan dibuat pada borang tuntutan dan borang kebenaran kerja luar. Ruangan bagi tujuan perjalanan akan ditambah pada borang tersebut. JTL: Jabatan akan memastikan tuntutan perjalanan dinyatakan tujuan di masa akan datang. JP Landskap: Jabatan mengambil maklum tentang teguran ini dan akan mengambil tindakan sewajarnya berhubung perkara ini. STATUS: SELESAI
BIL	ID PEKERJA	BULAN	JABATAN																																		
1	10420	MEI 2024	JP- LANDSKAP																																		
2	14372																																				
3	16736																																				
4	10420	JULAI 2024	JP- LANDSKAP																																		
5	16736																																				
6	14540		JTL																																		
7	20180																																				
8	14730																																				
9	15770		JP - Kebersihan																																		
10	19520																																				

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
2.0	<u>Lokasi Tempat Bertolak Tidak Dinyatakan</u> Terdapat juga tuntutan yang tidak menyatakan lokasi tempat bertolak, contohnya “dari Wisma MBS” “dari Bengkel” “Dari Pejabat Cawangan Nilai”. Oleh itu UAD tidak dapat mengesahkan pengiraan jarak perjalanan yang dinyatakan dalam tuntutan tersebut. Tuntutan oleh: ID 16287 - JP	JKW JP	JKW: Pegawai tersebut bertugas di Unit Bengkel yang merupakan tempat bertolak. Disertakan eHadir pemohon untuk rujukan. JKW akan pastikan tempat bertolak tidak dinyatakan secara umum bagi mengelakkan kekeliruan. JP: Jabatan mengambil maklum tentang teguran ini dan akan mengambil tindakan sewajarnya berhubung perkara ini. STATUS: SELESAI
3.0	<u>Tuntutan Perjalanan Melebihi 240KM sehala</u> Semakan mendapati terdapat tuntutan perjalanan bagi menghadiri kursus dimana perjalanan sehala adalah melebihi 240KM dan pegawai tidak melampirkan Borang Permohonan Membawa Kenderaan Sendiri bagi menghadiri kursus/ tugas rasmi. Walaubagaimanapun, tiada kuiri oleh Jabatan Kewangan dan bayaran telah dilaksanakan. 3.1) Tuntutan oleh: ID 24161, 20757, 30089 – KPSU, UAD, JKB Mesyuarat Pemeriksaan Bajet 2025 di Kuantan, Pahang; 18 - 20 Mei 2024 (Jumlah KM sehala sehingga 320 KM)	JKW UAD KPSU JKB	JKW: JKW telah mengambil maklum & semakan telah dibuat seperti berikut: ID 24161- Tiada lampiran ID 20757 – Tiada lampiran ID 30089 – Ada lampiran UAD: Salinan Borang Permohonan Membawa Kenderaan Sendiri telah dihantar ke JKW. KPSU: KPSU mengambil maklum teguran audit dan telah menghantar Salinan Borang Permohonan Membawa Kenderaan Sendiri telah dihantar ke JKW. JKB: Borang Permohonan Membawa Kenderaan Sendiri telah dilampirkan. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	<u>Tuntutan Perjalanan Melebihi 240KM sehala</u> 3.2) Tuntutan oleh: ID 30003 - JKP Program Pemantapan Organisasi Kump B Siri 3 di Hotel Royale Chulan, Cherating: 23 – 25 Julai 2024 (Jumlah KM sehala sehingga 298KM) 3.3) Tuntutan oleh: ID 27620 – JPP Kursus Penguatkuasaan Akta Perancangan oleh PBT di Kuala Terengganu: 21 – 24 Julai 2024 (Jumlah KM sehala sehingga 473 KM) 3.4) Manakala borang membawa kenderaan sendiri bagi tuntutan bulan Mei 2024 oleh pegawai: ID 13705 – JPMP tidak mengikut format yang dikeluarkan JKW seperti yang dinyatakan dalam Garis Panduan Proses Pembayaran.	JKW JKP JPP JPMP	JKW: JKW telah mengambil maklum. Borang membawa kenderaan sendiri mengikut format terkini telah diberikan kepada PIC JPMP. JKP: Tentatif program telah dilampirkan. JPP: Memo pemberitahuan peserta kursus telah dilampirkan. JPMP: Pihak JPMP akan menggunakan Borang Membawa Kenderaan Sendiri mengikut format yang ditetapkan oleh JKW. STATUS: SELESAI
4.0	<u>Dokumen Sokongan Tidak Dilampirkan</u> 4.1) <u>Tentatif Kursus / Program Luar</u> Terdapat borang tuntutan bagi tujuan perjalanan menghadiri kursus / program luar yang tidak melampirkan tentatif keseluruhan program / kursus luar. Antara tuntutan yang dikenalpasti adalah: Tuntutan oleh: ID 30003 – JKP & ID 30608 - JL Program Pemantapan Organisasi Kumpulan B Siri 3 di Hotel Royale Chulan, Cherating 23 – 25 Julai 2024	JKW JKP JL	JKW: Jabatan mengambil maklum. JKP: Tentatif program telah dilampirkan. JL: Tentatif keseluruhan telah dilampirkan. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
4.2)	<u>Borang Pengesahan Kehadiran Kursus</u> Terdapat juga tuntutan yang tidak melampirkan Borang Pengesahan Kehadiran Kursus/Mesyuarat Tuntutan oleh: ID 27620 – JPP: Kursus Penguatkuasaan Akta Perancangan oleh PBT di Kuala Terengganu 21 – 24 Julai 2024 ID 24560 – JPH: Mesyuarat Jawatankuasa Teknikal Pegawai Penilaian PBT Bil 03/2023 – 2025 & Lawatan Geopark Lembah Kinta 25 Julai 2024	JKW JPP JPH	JKW: Borang pengesahan kehadiran kursus tidak perlu dilampirkan kerana tidak dinyatakan dalam borang senarai semak. (<i>paperless</i>) JPP: Memo panggilan kursus dan sijil kursus telah dikemukakan. JPH: Memo panggilan mesyuarat telah dikemukakan. STATUS: SELESAI
4.3)	<u>Jadual/ Laporan Operasi Tangkapan Anjing Liar</u> Semakan mendapati terdapat tuntutan perjalanan bagi menghadiri Operasi Tangkapan Anjing Liar di kawasan MBS. Walaubagaimanapun, tiada sebarang laporan operasi dilampirkan sebagai dokumen sokongan. Tuntutan oleh: ID 23890 & ID 30678 - JK	JKW JK	JKW: Borang Kebenaran Kerja Luar / Rekod Perjalanan adalah sebagai dokumen sokongan. (Jadual operasi tidak perlu dilampirkan kerana ia adalah dibawah pemantauan Penyelia) JK: Memo arahan kepada semua kakitangan JK telah dikeluarkan yang mewajibkan laporan operasi sebagai dokumen sokongan. STATUS: SELESAI
4.4)	<u>Borang Kebenaran Kerja Luar / Rekod Perjalanan</u> Terdapat tuntutan bagi kerja luar yang tidak melampirkan Borang Kebenaran Kerja Luar / Rekod Perjalanan bagi tuntutan yang di buat. Iaitu melibatkan tuntutan bulan Mei 2024. Tuntutan oleh: ID 22026 - JPP	JKW JPP	JKW: Pihak JKW ambil maklum. JPP: Borang Kebenaran Kerja Luar telah dikemukakan. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
4.5)	<u>Surat Panggilan Program</u> Terdapat tuntutan perjalanan bagi menghadiri program dan seminar yang tidak melampirkan surat panggilan program. Antara yang dikenalpasti adalah Program Pelancaran Mykiosk, Seminar Menuju Malaysia Vision Valley pada 17 Mei 2024 melibatkan tuntutan kakitangan UKK iaitu ID 28013, 30830 ,30783, 30790.	JKW UKK	JKW: Pihak JKW ambil maklum. UKK: Memo bagi Program Pelancaran MyKiosk dan Seminar Menuju Vision Valley telah dilampirkan. STATUS: SELESAI
4.6)	<u>Penyata Touch N Go</u> Terdapat bayaran tol yang di buat JKW sebanyak RM 74.60 tanpa melampirkan penyata touch n go. Pemohon hanya melampirkan kadar tol setiap destinasi yang diperoleh dari web. Garis Panduan tuntutan perjalanan ada dinyatakan perlu melampirkan penyata touch n go. Tuntutan oleh: ID 13542 – JKW	JKW	JKW: Pihak JKW ambil maklum. STATUS: SELESAI
5.0)	<u>Borang Kenyataan Tuntutan Tidak Diisi</u> Semakan audit juga mendapati terdapat borang kenyataan tuntutan yang tidak diisi dengan perincian seperti yang dikehendaki dalam Pekeliling Perbendaharaan Malaysia WP1.4. Tuntutan oleh: ID 30077 – JPP: Tuntutan perjalanan semasa menghadiri Tugas rasmi di luar negara (Jemputan ke Esri User Conference di San Diego, California 15 – 19 Julai 2024)	JKW JPP	JKW: Pihak JKW ambil maklum. JPP: Borang kenyataan tuntutan telah diisi beserta dokumen sokongan dan telah dikemukakan kepada JKW. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS																																
6.0	<u>Pengiraan Tuntutan – Mei 2024</u> Pengiraan jumlah KM dalam tuntutan oleh kakitangan adalah salah dan tiada sebarang tindakan pembetulan di buat oleh JKW semasa semakan dilakukan. Bayaran yang di buat berdasarkan kiraan yang dikira oleh kakitangan. a) Tuntutan oleh ID 24109 - JPH Jumlah perjalanan sebenar adalah 1388 KM tetapi terdapat kesilapan pengiraan oleh kakitangan iaitu 1341 KM. (Beza 47 KM) b) Tuntutan oleh ID 23003 – JK Jumlah perjalanan sebenar adalah 985 KM tetapi terdapat kesilapan pengiraan oleh kakitangan iaitu 940 KM. (Beza 45 KM)	JKW JPH JK	JKW: Pihak JKW membuat pembayaran berdasarkan tuntutan yang dimohon walaupun tuntutan oleh pemohon adalah kurang daripada jumlah sebenar. STATUS: SELESAI																																
7.0 7.1	<u>KM Perjalanan Merajukan</u> Bagi perjalanan yang melibatkan satu lokasi, terdapat KM yang dituntut melebihi dari KM sebenar perjalanan. Antara yang dikenalpasti: Tuntutan ID 27979 (JP -Kejuruteraan) (May, Julai, Ogos) Jumlah kiraan perjalanan sebenar bagi bulan Mei 2024 (berdasarkan google map – 498.40 KM tetapi jumlah KM yang dituntut 1100 KM (Perbezaan 601.6 KM) Antaranya contoh lokasi perjalanan yang dituntut: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lokasi</th><th>KM dituntut</th><th>KM sebenar</th><th>Perbezaan KM</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bengkel ke Pasar Seremban Jaya (Pergi Balik)</td><td>48</td><td>18</td><td>30</td></tr> <tr> <td>Bengkel ke Dewan Taman Tasik (Pergi Balik)</td><td>40</td><td>13.7</td><td>26.3</td></tr> <tr> <td>Bengkel ke Medan Selera Sri Mawar (Pergi Balik)</td><td>40</td><td>15</td><td>25</td></tr> <tr> <td>Bengkel ke Pasar Rasah Jaya (Pergi Balik)</td><td>48</td><td>17.6</td><td>30.4</td></tr> <tr> <td>Bengkel ke Dewan Taman Tuanku Jaafar (Pergi Balik)</td><td>48</td><td>21.1</td><td>26.9</td></tr> <tr> <td>Bengkel ke Kolam Renang Paroi (Pergi Balik)</td><td>20</td><td>9.3</td><td>10.7</td></tr> <tr> <td>Bengkel ke Medan Selera Ampangan (Pergi Balik)</td><td>20</td><td>4.6</td><td>15.4</td></tr> </tbody> </table>	Lokasi	KM dituntut	KM sebenar	Perbezaan KM	Bengkel ke Pasar Seremban Jaya (Pergi Balik)	48	18	30	Bengkel ke Dewan Taman Tasik (Pergi Balik)	40	13.7	26.3	Bengkel ke Medan Selera Sri Mawar (Pergi Balik)	40	15	25	Bengkel ke Pasar Rasah Jaya (Pergi Balik)	48	17.6	30.4	Bengkel ke Dewan Taman Tuanku Jaafar (Pergi Balik)	48	21.1	26.9	Bengkel ke Kolam Renang Paroi (Pergi Balik)	20	9.3	10.7	Bengkel ke Medan Selera Ampangan (Pergi Balik)	20	4.6	15.4	JKW JP - Kejuruteraan	JKW: Pemantauan dari segi kerja yang dilaksanakan adalah dibawah tanggungjawab pegawai yang menyelia di jabatan berkenaan berdasarkan Borang Kebenaran Kerja Luar yang dilampirkan. JKW telah dimaklumkan bahawa KM perjalanan yang dituntut adalah berdasarkan kekerapan perjalanan pergi dan balik ke lokasi yang sama. Selain itu, terdapat lokasi tambahan bagi mengambil barang kelengkapan kerja agar kerja-kerja dapat dilaksanakan. JP – Kejuruteraan: Tuntutan yang dibuat adalah berdasarkan situasi ditempat aduan tersebut kerana kebiasaanya pegawai akan pergi menyemak dahulu aduan, balik semula ke bengkel untuk mengambil barang-barang dan pergi semula ke tempat aduan.
Lokasi	KM dituntut	KM sebenar	Perbezaan KM																																
Bengkel ke Pasar Seremban Jaya (Pergi Balik)	48	18	30																																
Bengkel ke Dewan Taman Tasik (Pergi Balik)	40	13.7	26.3																																
Bengkel ke Medan Selera Sri Mawar (Pergi Balik)	40	15	25																																
Bengkel ke Pasar Rasah Jaya (Pergi Balik)	48	17.6	30.4																																
Bengkel ke Dewan Taman Tuanku Jaafar (Pergi Balik)	48	21.1	26.9																																
Bengkel ke Kolam Renang Paroi (Pergi Balik)	20	9.3	10.7																																
Bengkel ke Medan Selera Ampangan (Pergi Balik)	20	4.6	15.4																																

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS								
			Selain itu, pegawai tersebut juga akan pergi membuat rondaan di kawasan sekitar dari tempat aduan asal. STATUS: SELESAI								
7.2	<u>KM Perjalanan Meragukan</u> Tuntutan ID 30692 – JK (May, Julai, Ogos) Jumlah kiraan perjalanan sebenar bagi bulan May 2024 (berdasarkan google map – 439 KM tetapi jumlah KM yang dituntut 586 KM (Perbezaan 147 KM) Antaranya contoh lokasi perjalanan yang dituntut: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lokasi</th><th>KM dituntut</th><th>KM sebenar</th><th>Perbezaan KM</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Bengkel ke Kubur Senawang (Pergi Balik)</td><td>24</td><td>13.5</td><td>10.5</td></tr> </tbody> </table>	Lokasi	KM dituntut	KM sebenar	Perbezaan KM	Bengkel ke Kubur Senawang (Pergi Balik)	24	13.5	10.5		Pemantauan dari segi kerja yang dilaksanakan adalah dibawah tanggungjawab pegawai yang menyelia di Jabatan berkenaan berdasarkan Borang Kebenaran Kerja Luar yang dilampirkan. Pihak JKW telah dimaklumkan bahawa km perjalanan yang dituntut adalah berdasarkan kekerapan perjalanan pergi dan balik ke lokasi yang sama. Selain itu, terdapat lokasi tambahan bagi mengambil barang kelengkapan kerja agar kerja-kerja dapat dilaksanakan. STATUS: SELESAI
Lokasi	KM dituntut	KM sebenar	Perbezaan KM								
Bengkel ke Kubur Senawang (Pergi Balik)	24	13.5	10.5								

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS																									
7.3	Tuntutan ID 18220 JP (Kejuruteraan) (Mei, Julai, Ogos) Kiraan KM bagi setiap perjalanan pergi dan balik pada kadar yang sama (30 KM) walaupun lokasi perjalanan adalah berbeza. Tuntutan perjalanan perlulah di buat pada KM sebenar perjalanan dan bukannya anggaran. Jumlah tuntutan 1500 KM (30KM X 50 lokasi) Antaranya contoh lokasi perjalanan yang dituntut : <table><tr><th>Lokasi</th><th>KM dituntut</th><th>KM sebenar</th><th>KM (anggaran rondaan)</th><th>Beza KM</th></tr><tr><td>Bengkel ke Taman Warisan Puteri (Pergi Balik) – mengawasi pekerja</td><td>30</td><td>12.2</td><td>5</td><td>12.8</td></tr><tr><td>Bengkel ke Jalan Desa Rhu (Pergi Balik) – siasat aduan</td><td>30</td><td>4</td><td>5</td><td>21</td></tr><tr><td>Bengkel ke Taman Kelab Tuanku (Pergi Balik) – siasat aduan</td><td>30</td><td>27.3</td><td>5</td><td>-</td></tr><tr><td>Bengkel ke Jalan Tuanku Kursiah 1 (Pergi Balik) – siasat aduan</td><td>30</td><td>2</td><td>5</td><td>23</td></tr></table>	Lokasi	KM dituntut	KM sebenar	KM (anggaran rondaan)	Beza KM	Bengkel ke Taman Warisan Puteri (Pergi Balik) – mengawasi pekerja	30	12.2	5	12.8	Bengkel ke Jalan Desa Rhu (Pergi Balik) – siasat aduan	30	4	5	21	Bengkel ke Taman Kelab Tuanku (Pergi Balik) – siasat aduan	30	27.3	5	-	Bengkel ke Jalan Tuanku Kursiah 1 (Pergi Balik) – siasat aduan	30	2	5	23		JKW: Pemantauan dari segi kerja yang dilaksanakan adalah dibawah tanggungjawab pegawai yang menyelia di Jabatan berkenaan berdasarkan Borang Kebenaran Kerja Luar yang dilampirkan. JP: Pegawai ini membuat rondaan bukan hanya di kawasan tersebut tetapi dikawasan sekitar meliputi setiap jalan dan lorong di taman – taman tersebut. Jabatan mengambil maklum teguran dari UAD dan akan memastikan setiap tuntutan yang dibuat akan diberikan penjelasan secara terperinci bagi mengelakkan perkara sama dari berulang. STATUS : SELESAI
Lokasi	KM dituntut	KM sebenar	KM (anggaran rondaan)	Beza KM																								
Bengkel ke Taman Warisan Puteri (Pergi Balik) – mengawasi pekerja	30	12.2	5	12.8																								
Bengkel ke Jalan Desa Rhu (Pergi Balik) – siasat aduan	30	4	5	21																								
Bengkel ke Taman Kelab Tuanku (Pergi Balik) – siasat aduan	30	27.3	5	-																								
Bengkel ke Jalan Tuanku Kursiah 1 (Pergi Balik) – siasat aduan	30	2	5	23																								

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS									
7.4	<u>KM Perjalanan Meragukan</u> Tuntutan ID 22404 – JP (Kejuruteraan) (Mei, Ogos 2024) a) Perjalanan bagi 2 lokasi yang sama - 15 kali dalam sebulan dengan jumlah KM 59 dan 75 setiap kali perjalanan bagi bulan Mei 2024 b) Perjalanan yang sama - 20 kali dalam sebulan dengan jumlah KM 59 setiap kali perjalanan bagi bulan Ogos 2024 Sila pastikan tuntutan yang di buat hanya bagi perjalanan yang dilaksanakan pada hari tersebut dan bukannya mengikut senarai taman dibawah seliaan kakitangan. <table><tr><th>Bil</th><th>Perjalanan</th><th>Jumlah KM dituntut</th></tr><tr><td>Lokasi A</td><td>Perjalanan pergi dan balik dari Pejabat Wisma MBS keTaman Seremban Jaya, TTJ, Pekan Senawang, Jalan Mahfah, STAR Paroi / KSN, PJ Perdana, Tmn Warisan Puteri, Tmn Desa Rhu, Jln Seremban – K.Pilah, Jln Senawang – Paroi, Persiaran Forest Height.</td><td>59</td></tr><tr><td>Lokasi B</td><td>Perjalanan pergi dan balik dari pejabat Wisma MBS ke Tmn Seremban Jaya, Villa Bukit Negeri, Tmn Bukit Senawang Perdana, TTJ, Pekan Senawang, Tmn Lavender Height, Tmn Ampangan / Panchor, Tmn PJ Perdana, Tmn Warisan Puteri, Taman College /Coral Height, Tmn Desa Rhu, Tmn Sri Pulai / Pulai Impian/ Pulai Perdana, Tmn Bukit Sarimban, Jalan Pantai / Jelebu, Gedong Lalang, Tmn Bukti, STAR Paroi, Jalan Paroi Senawang dan Persiaran Forest Height.</td><td>75</td></tr></table>	Bil	Perjalanan	Jumlah KM dituntut	Lokasi A	Perjalanan pergi dan balik dari Pejabat Wisma MBS keTaman Seremban Jaya, TTJ, Pekan Senawang, Jalan Mahfah, STAR Paroi / KSN, PJ Perdana, Tmn Warisan Puteri, Tmn Desa Rhu, Jln Seremban – K.Pilah, Jln Senawang – Paroi, Persiaran Forest Height.	59	Lokasi B	Perjalanan pergi dan balik dari pejabat Wisma MBS ke Tmn Seremban Jaya, Villa Bukit Negeri, Tmn Bukit Senawang Perdana, TTJ, Pekan Senawang, Tmn Lavender Height, Tmn Ampangan / Panchor, Tmn PJ Perdana, Tmn Warisan Puteri, Taman College /Coral Height, Tmn Desa Rhu, Tmn Sri Pulai / Pulai Impian/ Pulai Perdana, Tmn Bukit Sarimban, Jalan Pantai / Jelebu, Gedong Lalang, Tmn Bukti, STAR Paroi, Jalan Paroi Senawang dan Persiaran Forest Height.	75	JKW JP - (Kejuruteraan)	JKW: Pihak JKW telah dimaklumkan bahawa km perjalanan yang dituntut adalah berdasarkan kekerapan perjalanan pergi dan balik ke lokasi yang sama. Pemantauan dari segi kerja yang dilaksanakan adalah dibawah tanggungjawab pegawai yang menyelia di Jabatan berkenaan berdasarkan Borang Kebenaran Kerja Luar yang dilampirkan. JP: Pegawai ini menyelia kawasan di BP3, BP4 dan BP5. Lokasi ini adalah laluan rondaan rutin untuk memantau tugas penyelenggaraan lampu jalan STATUS: SELESAI
Bil	Perjalanan	Jumlah KM dituntut										
Lokasi A	Perjalanan pergi dan balik dari Pejabat Wisma MBS keTaman Seremban Jaya, TTJ, Pekan Senawang, Jalan Mahfah, STAR Paroi / KSN, PJ Perdana, Tmn Warisan Puteri, Tmn Desa Rhu, Jln Seremban – K.Pilah, Jln Senawang – Paroi, Persiaran Forest Height.	59										
Lokasi B	Perjalanan pergi dan balik dari pejabat Wisma MBS ke Tmn Seremban Jaya, Villa Bukit Negeri, Tmn Bukit Senawang Perdana, TTJ, Pekan Senawang, Tmn Lavender Height, Tmn Ampangan / Panchor, Tmn PJ Perdana, Tmn Warisan Puteri, Taman College /Coral Height, Tmn Desa Rhu, Tmn Sri Pulai / Pulai Impian/ Pulai Perdana, Tmn Bukit Sarimban, Jalan Pantai / Jelebu, Gedong Lalang, Tmn Bukti, STAR Paroi, Jalan Paroi Senawang dan Persiaran Forest Height.	75										

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
7.5	<u>KM Perjalanan Meragukan</u> Tuntutan ID 20300 JP (Pembersihan) (Mei & Julai 2024). Jumlah kiraan perjalanan sebenar bagi bulan Mei 2024 (berdasarkan google map – 1623 KM tetapi jumlah KM yang dituntut 2360 KM (Perbezaan 737 KM) Jumlah kiraan perjalanan sebenar bagi bulan Julai 2024 (berdasarkan google map – 1623.30 KM tetapi jumlah KM yang dituntut 2478 KM (Perbezaan 854.70 KM) Antaranya contoh lokasi perjalanan yang dituntut:	JP - (Kebersihan) JKW	JP: Pegawai ini merupakan seorang Mandor yang bertugas memantau 8 pasar di bawah Pentadbiran MBS (Seremban & Nilai). Selain daripada tugas memantau kerja-kerja harian di pasar, pegawai ini juga turut membantu dalam memantau aduan gerai & tandas di kawasan sekitar. JKW: Pemantauan dari segi kerja yang dilaksanakan adalah dibawah tanggungjawab pegawai yang menyelia di Jabatan berkenaan berdasarkan Borang Kebenaran Kerja Luar yang dilampirkan. Pihak JKW telah dimaklumkan bahawa km perjalanan yang dituntut adalah berdasarkan kekerapan perjalanan pergi dan balik ke lokasi yang sama. Terdapat lokasi tambahan bagi mengambil barang kelengkapan kerja agar kerja-kerja dapat dilaksanakan yang dapat dilihat terdapat perbezaan km seperti jadual di sebelah. STATUS: SELESAI
8.0	<u>Keperluan Motosikal Jabatan</u> Berdasarkan semakan, jumlah tuntutan perjalanan adalah tinggi (antara RM500.00 sehingga RM1,200.00 seorang) bagi kerja-kerja pemantauan dan penghantaran notis, cukai dan saman yang perlu dibuat setiap hari menggunakan motosikal sendiri.	JKW JP - (Mekanikal)	JKW: Pihak JKW telah ambil maklum. JP: Tiada keperluan kerana jabatan pernah mempunyai 4 unit motosikal & telah diubahsuai menjadi motosikal roda tiga.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
	<i>Syor Audit:</i> Adalah di syorkan Majlis membeli motosikal bagi kegunaan Penghantar Notis, Pegawai Bandar dan kakitangan yang melakukan kerja-kerja pemantauan setiap hari (JPH, JP, JTL, JK, JUUP).		STATUS : SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		TINDAKAN	MAKLUMBALAS																					
LAPORAN TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA (OT) (Sampel : Jun, Julai dan Ogos 2024)																									
1.0	TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA OLEH PEMANDU																								
	Semakan audit mendapati tuntutan kerja lebih masa oleh Pemandu ada melampirkan salinan buku log kenderaan. Walau bagaimanapun, salinan buku log tersebut tidak lengkap dimana ruangan pegawai pengguna dan pelulus tidak ditandatangani. Perlu diingatkan bahawa salinan buku log adalah merupakan dokumen sokongan utama bagi tuntutan kerja lebih masa yang dibuat oleh pemandu. Semua penyelia dan ketua jabatan perlulah memastikan semua tuntutan dilampirkan dengan dokumen sokongan yang lengkap sebelum mengesahkan dan meluluskan tuntutan kerja lebih masa. Ringkasan Buku Log Yang Tidak Lengkap Jabatan Penyelenggaraan(Seksyen Kejuruteraan) <table><tr><th>BIL</th><th>BULAN</th><th>ID PEKERJA</th><th>NO KENDERAAN</th><th>JABATAN</th></tr><tr><td rowspan="2">1.</td><td rowspan="2">JUN</td><td>20686</td><td>NCS 8995, NCB 6018</td><td>JP (JKJ)</td></tr><tr><td>27187</td><td>NAY 5211, NDG 5833</td><td>JP (JKJ)</td></tr><tr><td rowspan="2">2.</td><td rowspan="2">JULAI</td><td>20686</td><td>NCL 4976, NCB 6018</td><td>JP (JKJ)</td></tr><tr><td>27187</td><td>NAY 5211, NDG 5833</td><td>JP (JKJ)</td></tr></table>		BIL	BULAN	ID PEKERJA	NO KENDERAAN	JABATAN	1.	JUN	20686	NCS 8995, NCB 6018	JP (JKJ)	27187	NAY 5211, NDG 5833	JP (JKJ)	2.	JULAI	20686	NCL 4976, NCB 6018	JP (JKJ)	27187	NAY 5211, NDG 5833	JP (JKJ)	JKW JP	JKW: JKW telah memberi kelonggaran kepada jabatan untuk menghantar tuntutan elaun lebih masa lewat dari tarikh yang ditetapkan supaya dapat menyelesaikan masalah tandatangan Pegawai di Buku Log. Tetapi masih berlaku lagi dan pihak JKW ambil maklum. JP: Jabatan mengambil maklum teguran dari UAD dan akan mengambil tindakan sewajarnya agar perkara ini tidak berulang. STATUS: SELESAI
BIL	BULAN	ID PEKERJA	NO KENDERAAN	JABATAN																					
1.	JUN	20686	NCS 8995, NCB 6018	JP (JKJ)																					
		27187	NAY 5211, NDG 5833	JP (JKJ)																					
2.	JULAI	20686	NCL 4976, NCB 6018	JP (JKJ)																					
		27187	NAY 5211, NDG 5833	JP (JKJ)																					
2.0	TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA BAGI KERJA-KERJA STANDBY OLEH JP & JTL																								
	Mengikut rekod JP & JTL ada mengarahkan kerja-kerja Standby di bawah pengawasan jabatan masing-masing. Berikut merupakan jumlah tuntutan yang dibuat bagi kerja-kerja tersebut untuk bulan Jun , Julai & Ogos 2024 Jabatan Penyelenggaraan(Seksyen Landskap) <table><tr><th>BIL</th><th>BULAN</th><th>JENIS KERJA</th><th>Waktu OT</th><th>RM</th></tr><tr><td>1.</td><td>JUN</td><td rowspan="2">Standby kerja-kerja Kecemasan di Kawasan MBS Cawangan Nilai (TASK FORCE)- KERJA PENEBAANGAN, CANTASAN, PEMBERSIHAN POKOK TUMBANG</td><td>5.30 pm - 12 mlm</td><td>22,782.54</td></tr><tr><td>2.</td><td>JULAI</td><td>20,502.89</td></tr><tr><td>3.</td><td>OGOS</td><td></td><td>7 am – 12 mlm</td><td>23,156.45</td></tr></table>		BIL	BULAN	JENIS KERJA	Waktu OT	RM	1.	JUN	Standby kerja-kerja Kecemasan di Kawasan MBS Cawangan Nilai (TASK FORCE)- KERJA PENEBAANGAN, CANTASAN, PEMBERSIHAN POKOK TUMBANG	5.30 pm - 12 mlm	22,782.54	2.	JULAI	20,502.89	3.	OGOS		7 am – 12 mlm	23,156.45	JKW JP JTL	JKW: Pihak JKW pernah bertanya pada PIC Encik Syazwan berkenaan dengan kerja STANDBY. Tetapi jawapan beliau adalah kerja-kerja standby adalah berikutan cuaca buruk yang tinggi risiko untuk ribut, pokok tumbang dan sebagainya di kawasan Nilai.			
BIL	BULAN	JENIS KERJA	Waktu OT	RM																					
1.	JUN	Standby kerja-kerja Kecemasan di Kawasan MBS Cawangan Nilai (TASK FORCE)- KERJA PENEBAANGAN, CANTASAN, PEMBERSIHAN POKOK TUMBANG	5.30 pm - 12 mlm	22,782.54																					
2.	JULAI		20,502.89																						
3.	OGOS		7 am – 12 mlm	23,156.45																					

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN				TINDAKAN	MAKLUMBALAS																	
	Jabatan Taman & Landskap(Unit Renjer Taman) <table><tr><th>BIL</th><th>BULAN</th><th>JENIS KERJA</th><th>Waktu OT</th><th>RM</th></tr><tr><td>1.</td><td>JUN</td><td rowspan="3">Standby kerja-kerja Kecemasan di Kawasan MBS Cawangan Nilai (TASK FORCE)- Kerja Penebangan, Cantasan, Pembersihan Pokok Tumbang Di Kawasan Taman Awam</td><td>5.30 pm - 12 mlm</td><td>13,069.47</td></tr><tr><td>2.</td><td>JULAI</td><td>11,074.15</td></tr><tr><td>3.</td><td>OGOS</td><td>7 am – 12 mlm</td><td>12,122.76</td></tr></table> Semakan audit mendapati tuntutan kerja lebih masa yang dibuat bagi kerja-kerja standby tidak melampirkan Laporan Kerja Siap sebagai dokumen sokongan bagi pembuktian untuk pengesahan dan kelulusan bayaran kerja lebih masa. Laporan Siap Kerja perlu disediakan oleh penyelia dan disahkan oleh ketua jabatan setelah team Task Force selesai menyiapkan kerja-kerja “Standby” yang diarahkan. Selain itu bilangan kakitangan yang diarahkan untuk kerja lebih masa “Standby” juga perlu dikaji kesesuaiannya berdasarkan keperluan mengikut keadaan cuaca semasa bulan tersebut.				BIL	BULAN	JENIS KERJA	Waktu OT	RM	1.	JUN	Standby kerja-kerja Kecemasan di Kawasan MBS Cawangan Nilai (TASK FORCE)- Kerja Penebangan, Cantasan, Pembersihan Pokok Tumbang Di Kawasan Taman Awam	5.30 pm - 12 mlm	13,069.47	2.	JULAI	11,074.15	3.	OGOS	7 am – 12 mlm	12,122.76		Bagi laporan kerja siap, pihak JKW ambil maklum dan akan memastikan dokumen tersebut dilampirkan bersama. JP: Staff Task Force JPSL terdiri daripada 11 orang termasuk 2 pemandu untuk 2 jentera berlainan menjalankan proses kerja-kerja pemotongan pokok. Seterusnya, 9 orang staff yang lain diperlukan untuk memotong batang-batang pokok yang besar dan mengangkut serta membersihkan sisa-sisa sampah pokok. Bagi faktor cuaca pula, kebanyakan kerja-kerja kecemasan pokok tumbang adalah ketika ribut dan hujan lebat, namun begitu pegawai akan memantau sekiranya tiada masalah cuaca dan tiada keperluan untuk kerja lebih masa melalui permohonan daripada penyelia.
BIL	BULAN	JENIS KERJA	Waktu OT	RM																			
1.	JUN	Standby kerja-kerja Kecemasan di Kawasan MBS Cawangan Nilai (TASK FORCE)- Kerja Penebangan, Cantasan, Pembersihan Pokok Tumbang Di Kawasan Taman Awam	5.30 pm - 12 mlm	13,069.47																			
2.	JULAI		11,074.15																				
3.	OGOS		7 am – 12 mlm	12,122.76																			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
			Laporan Kerja Siap akan dikemukakan sebagai dokumen sokongan bagi tuntutan kerja lebih masa bermula Disember 2024. JTL: Jabatan telah mengemukakan Laporan Kerja Siap berkaitan perkara ini. STATUS: SELESAI
3.0	KEBENARAN BAGI TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA YANG MELEBIHI ½ GAJI		
	Peraturan dalaman MBS menghendaki semua tuntutan Kerja Lebih Masa Yang melebihi ½ gaji perlulah mendapat kebenaran Setiausaha MBS ataupun Pegawai Pengawal. Semakan audit mendapati terdapat banyak tuntutan kerja lebih masa yang melebihi ½ gaji yang telah dibayar walaupun tidak mendapat kebenaran Setiausaha MBS ataupun Pegawai Pengawal. JKW dan semua jabatan perlulah memastikan peraturan tersebut dipatuhi sebelum kelulusan bayaran dibuat.	JKW SEMUA JABATAN	JKW: Pihak JKW telah memberi kelonggaran kepada jabatan untuk menghantar tuntutan elaun lebih masa lewat dari tarikh yang ditetapkan supaya lengkap ditandatangani Tuan SU. JTL: Jabatan mengambil maklum dan perhatian berkaitan perkara ini. JPMP: Pihak jabatan mendapat kelulusan daripada Setiausaha. JUUP: Jabatan mengambil maklum. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS												
4.0	TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA TANPA DOKUMEN SOKONGAN														
	Untuk makluman semua tuntutan Kerja Lebih Masa Yang melibatkan tugas pemandu perlu melampirkan salinan Buku Log Kenderaan yang lengkap sebagai dokumen sokongan. Walaubagaimanapun, semakan audit mendapati hampir kebanyakan tuntutan kerja lebih masa yang dibuat bagi tugas di luar/ di lapangan tidak melampirkan dokumen sokongan. Kebanyakan tuntutan Kerja Lebih Masa hanya melampirkan Laporan Kehadiran e-Hadir dan Pengiraan Kerja Lebih Masa yang dijana dari sistem e-Hadir sahaja Oleh yang demikian pihak UAD tidak dapat mengesahkan dan membuat semak silang bagi kerja-kerja yang telah dilaksanakan. Antara dokumen sokongan yang bersesuaian adalah seperti Jadual Kerja, Laporan Operasi, Laporan Siap kerja dan Laporan Pemantauan. Dokumen sokongan ini perlu dilampirkan sebagai pembuktian untuk pengesahan dan kelulusan bayaran kerja lebih masa. Berikut adalah antara Tuntutan Kerja Lebih Masa yang tidak dilampirkan dokumen sokongan yang berkenaan:- <table><tr><th>BIL</th><th>JABATAN/UNIT</th><th>PENERANGAN TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA</th></tr><tr><td>1.</td><td>Unit Undang-Undang, JUUP</td><td>Tugas Penguatkuasaan, Tugas Taskforce</td></tr><tr><td>2.</td><td>Unit Penguatkuasaan, JUUP</td><td>Tugas pemantauan penguatkuasaan, tugas mengawasi anggota bertugas & siasatan aduan awam,tugas sita kenderaan terbiar di kawasan MBS, tugas penguatkuasaan dalam kawasan MBS, Tugas siasat aduan awam dan rondaan penguatkuasaan di kawasan MBS, Operasi bersepadu</td></tr><tr><td>3.</td><td>Jabatan Kesihatan</td><td>Operasi tangkapan anjing dalam Kawasan MBS, Grading Premis Makanan dalam Kawasan MBS, Operasi Pemeriksaan Tandak Awam di Kawasan MBS</td></tr></table>	BIL	JABATAN/UNIT	PENERANGAN TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA	1.	Unit Undang-Undang, JUUP	Tugas Penguatkuasaan, Tugas Taskforce	2.	Unit Penguatkuasaan, JUUP	Tugas pemantauan penguatkuasaan, tugas mengawasi anggota bertugas & siasatan aduan awam,tugas sita kenderaan terbiar di kawasan MBS, tugas penguatkuasaan dalam kawasan MBS, Tugas siasat aduan awam dan rondaan penguatkuasaan di kawasan MBS, Operasi bersepadu	3.	Jabatan Kesihatan	Operasi tangkapan anjing dalam Kawasan MBS, Grading Premis Makanan dalam Kawasan MBS, Operasi Pemeriksaan Tandak Awam di Kawasan MBS	JKW JUUP JK	JKW: Ambil maklum dan akan memastikan dokumen sokongan tersebut dilampirkan bersama. Walaubagaimanapun, pemantauan dari segi kerja yang dilaksanakan adalah dibawah tanggungjawab pegawai yang menyelia di Jabatan berkenaan berdasarkan Borang Kebenaran Kerja Luar yang dilampirkan. JTL: Jabatan mengambil maklum dan perhatian berkaitan perkara ini. JUUP: Jabatan akan menyediakan memo perakuan dan pengesahan oleh Pengarah, setiap tuntutan kerja lebih masa anggota penguatkuasa telah dijalankan berdasarkan arahan dan perancangan demi kepentingan perkhidmatan. JK: Jabatan telah mengeluarkan memo peringatan kepada semua staf untuk mewajibkan semua dokumen sokongan perlu dikemukakan bersama Tuntutan Kerja Lebih Masa. STATUS : SELESAI
BIL	JABATAN/UNIT	PENERANGAN TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA													
1.	Unit Undang-Undang, JUUP	Tugas Penguatkuasaan, Tugas Taskforce													
2.	Unit Penguatkuasaan, JUUP	Tugas pemantauan penguatkuasaan, tugas mengawasi anggota bertugas & siasatan aduan awam,tugas sita kenderaan terbiar di kawasan MBS, tugas penguatkuasaan dalam kawasan MBS, Tugas siasat aduan awam dan rondaan penguatkuasaan di kawasan MBS, Operasi bersepadu													
3.	Jabatan Kesihatan	Operasi tangkapan anjing dalam Kawasan MBS, Grading Premis Makanan dalam Kawasan MBS, Operasi Pemeriksaan Tandak Awam di Kawasan MBS													

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
LAPORAN TUNTUTAN KERJA LEBIH MASA (OT) – SAMPEL OGOS 2024			
5.0	DOKUMEN ARAHAN KERJA LEBIH MASA		
	Arahan kerja lebih masa yang disahkan oleh ketua jabatan merupakan salah satu dokumen sokongan yang wajib dilampirkan. Disarankan PIC tuntutan elaun lebih masa untuk mengemukakan memo arahan kerja lebih masa, tuntutan elaun lebih masa melebihi 1/3 daripada gaji pokok dan memo pengesahan Setiausaha Majlis bagi tuntutan elaun lebih masa melebihi ½ daripada gaji pokok. Contoh memo adalah seperti di lampiran .	Semua Jabatan/Unit	JPMP: Memo arahan kerja lebih masa, tuntutan elaun lebih masa melebihi 1/3 gaji pokok dan memo pengesahan Setiausaha Majlis bagi tuntutan melebihi ½ gaji pokok akan dilampirkan bersama borang batch elaun lebih masa dan senarai semak sebelum dihantar ke JKW. JTL: Jabatan mengambil maklum dan perhatian berkaitan perkara ini. JUUP: Jabatan telah melaksanakan arahan kerja lebih masa sejak tahun 2021 dan telah diteruskan sehingga kini. STATUS: SELESAI
6.0	DOKUMEN SOKONGAN TUNTUTAN ELAUN LEBIH MASA		
6.1	Semua dokumen berkaitan tuntutan perlu disertakan bagi membuktikan kewajaran tuntutan seperti Salinan surat lantikan urusetia kursus, kehadiran ke seminar/mesyuarat atau surat penanggungan kerja dan lain-lain dokumen yang diakui sah. Pemerhatian audit mendapati Jabatan Kesihatan Persekitaran tidak melampirkan jadual kerja bagi kerja-kerja fogging, merangkap tikus, pemeriksaan premis makanan, pemantauan pasar malam dan fogging ULV.	JK	JK: Jabatan telah mengeluarkan memo peringatan kepada semua staf untuk mewajibkan semua dokumen sokongan perlu dikemukakan bersama Tuntutan Kerja Lebih Masa.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
6.2	Manakala, bagi jabatan yang menyiasat aduan, haruslah mempunyai laporan kerja siap sebagai dokumen sokongan untuk menuntut elaun lebih masa.	JKB/ JKJ	JP: Tiada keperluan untuk melampirkan borang/laporan penyelenggaraan untuk semakan tuntutan kerja lebih masa. Cukup sekadar mendapat pengesahan dari Ketua Seksyen Mekanikal.
6.3	Bagi mekanik kenderaan yang menuntut elaun lebih masa, disarankan supaya melampirkan borang/ laporan penyelenggaraan supaya audit dapat menyemak silang kerja-kerja tersebut.	JP (Mekanikal)	
6.4	Bagi penguatkuasa yang menjalankan operasi premis, pemantauan pasar malam, menyiasat aduan dan sebagainya haruslah melampirkan jadual kerja, laporan aduan sebagai pembuktian bagi tuntutan elaun kerja lebih masa.	JUUP/ JL	JUUP: Jabatan telah menyediakan memo perakuan dan pengesahan pengarah jabatan untuk keseluruhan tuntutan dan perinciannya boleh dirujuk melalui penyelia. STATUS: SELESAI
7.0	PENGESAHAN KETUA JABATAN		
	Semua Salinan dokumen perlu diakui sah oleh Pegawai tetap Gred 41 dan ke atas. Walau bagaimanapun, semakan audit mendapati ketua jabatan tidak mengesahkan pada dokumen sokongan yang dilampirkan oleh penuntut elaun lebih masa seperti memo kebenaran untuk membuat kerja lebih masa bagi bulan Ogos 2024, borang batch elaun lebih masa, memo kebenaran untuk membuat kerja lebih masa melebihi 1/3 daripada gaji.	JPMP	JPMP: Tindakan pengesahan Ketua Jabatan pada dokumen sokongan akan dilaksanakan. STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
8.0	LAIN-LAIN DOKUMEN YANG BERKAITAN		
	Merujuk kepada garis panduan tuntutan bayaran elaun lebih masa, permohonan yang lengkap hendaklah dikemukakan berserta senarai semak seperti dibawah. Disyorkan semua PIC bagi tuntutan elaun lebih masa untuk mengemukakan senarai semakan yang lengkap. 	Semua Jabatan/Unit	JPMP: Jabatan telah mengemukakan Senarai Semak Tuntutan Lebih Masa sebelum menghantar borang batch lebih masa bulanan kepada Jabatan Kewangan. STATUS: SELESAI
9.0	DOKUMEN SOKONGAN TUNTUTAN ELAUN LEBIH MASA BAGI PEMANDU KENDERAAN		
	Selaras dengan WP4.1 Pengurusan Kenderaan Kerajaan, pemandu diwajibkan untuk melengkapkan buku log bagi memudahkan perkiraan sebarang tuntutan. Terdapat penuntut ELM yang mengemukakan buku log kenderaan yang tidak ditandatangani oleh Pegawai Pelulus. Selain itu terdapat juga penuntut ELM yang menghantar buku log dalam keadaan yang tidak lengkap – tidak mengisi kadar penggunaan bahan api pada akhir setiap bulan.	JKW Semua Jabatan/Unit	JKW: JKW telah memberi kelonggaran kepada jabatan untuk menghantar tuntutan elaun lebih masa lewat dari tarikh yang ditetapkan supaya dapat menyelesaikan masalah tandatangan Pegawai di Buku Log. Tetapi masih berlaku lagi dan pihak JKW ambil maklum.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN TUNTUTAN PERJALANAN DAN KERJA LEBIH MASA
1 NOVEMBER 2024 – 9 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	TINDAKAN	MAKLUMBALAS
			JTL: Jabatan mengambil maklum dan perhatian berkaitan perkara ini. STATUS: SELESAI

Gambar di lampiran:

LAMPIRAN C

CONTOH MEMO ARAHAN KERJA LEBIH



**MEMO PERHUBUNGAN
JABATAN KEWANGAN**

KEPADA	UNIT BAYARAN	Ruj. Kami : () dlm MBS (BM) 13.91
DARIPADA	PENGARAH KEWANGAN	Tarikh : 01 JUN 2020
SALINAN KEPADA		
PERKARA	KEBEHARAN UNTUK MEMBUAT KERJA LEBIH MASA	

Puan,

Dengan segala hormatnya saya arah merujuk perkara tersebut.

- Adalah dimaklumkan bahawa, puan diarahkan untuk membuat kerja lebih masa pada bulan Mei bagi menyelesaikan tugas-tugas seperti yang dikehendaki oleh Ketua Jabatan.
- Selubungan dengan itu, disertakan senarai lampiran.
- Kerjasama dari pihak Puan amatlah dihargai.

Sekian, terima kasih.

"BERKHIDMAT UNTUK NEGARA"
"BERSIH, MUJAFAKAT, SEJAHTERA"

Saya yang menjalankan amanah,

(ANIZAHATON)
Pengerah Kewangan
b.p. Datuk Bandar
Majlis Bandaraya Seremban

LAMPIRAN E

CONTOH SURAT PENGESAHAN TUNTUTAN LEBIH MASA MELEBIHI 1/2 &
1/3 DARIPADA GAJI POKOK



**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
MEMO**

KEPADA	PENGARAH KEWANGAN	Ruj. Kami
DARIPADA	PENGARAH KEJURUTERAAN	Tarikh
SALINAN KEPADA	SETIAUSAHA	
PERKARA	PENGESAHAN TUNTUTAN LEBIH MASA MELEBIHI 1/2 & 1/3 DARIPADA GAJI POKOK	

Tuan/Puan,

Dengan hormatnya saya merujuk perkara tersebut.

- Adalah diarahkan bahawa, Tuan/Puan dibenarkan membuat tuntutan lebih masa yang jumlahnya melebihi 1/2 daripada gaji pokok bulanan mengikut dan mematuhi syarat-syarat yang ditetapkan dalam Surat Pekeliling Perkhidmatan Bil. 21 Tahun 1977 oleh kerajaan.
- Adalah dimaklumkan bahawa, Tuan/Puan bertanggungjawab dalam penyediaan, server dan tugas-tugas lain yang berkaitan dengan pelaksanaan tugas-tugas tersebut.

Sekian, terima kasih.

"BERKHIDMAT UNTUK NEGARA"
"BERSIH, MUJAFAKAT, SEJAHTERA"

Saya yang menjalankan amanah,

(XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX)
No. Tel: XXXXXXXXXXXXXXXX
E-mel: XXXXXXXXXXXXXXXX

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**ISU PANGGILAN TELEFON TIDAK BERJAWAB
21 FEBRUARI 2024 – 15 MAC 2024**



Berikutan Dengan Isu Yang Dibangkitkan Oleh Pihak Unit Komunikasi Korporat, Unit Audit Dalam Telah Menjalankan Semakan Bagi Perkara Berikut:

1. SOP berkaitan menjawab panggilan telefon di jabatan yang terlibat
2. SOP berkaitan pengurusan kaunter
3. Jadual bertugas di kaunter

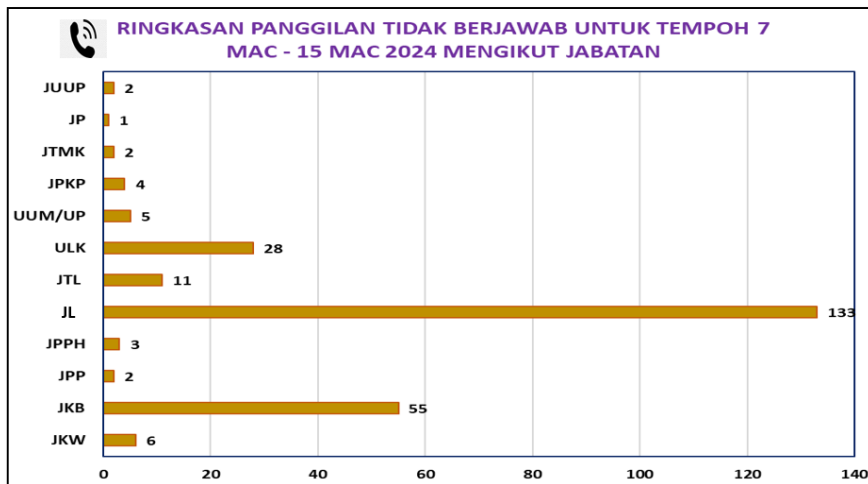
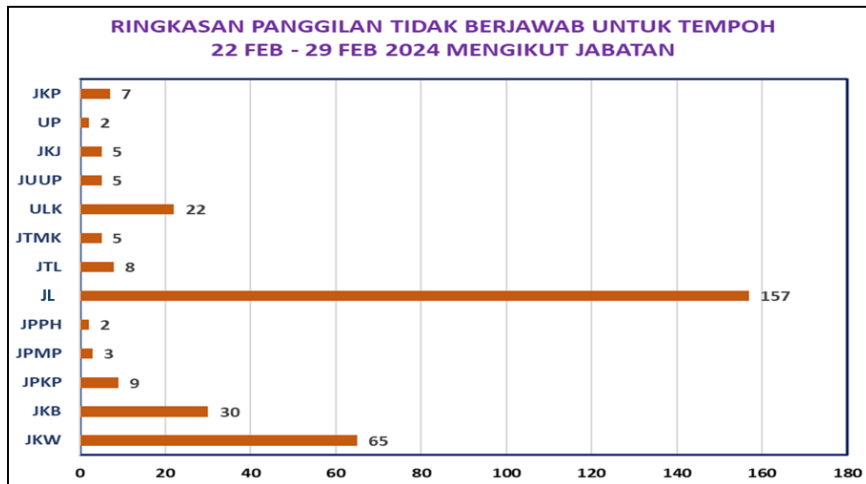
Data yang diperolehi:

JABATAN	JADUAL BERTUGAS DI KAUNTER	SOP PENGURUSAN KAUNTER	MAKLUMBALAS JABATAN
JKJ	√	X	Kebanyakan panggilan adalah berkaitan aduan awam di Jabatan Penyelenggaraan & telah menyenarai nombor sambungan yang berkaitan. Mohon senarai nombor berkaitan dipanjangkan ke UKK.
JKB	√	X	Mulai 1 Jan 2024, tiada lagi telefon ditempatkan di kaunter : sambungan talian akan masuk terus ke meja pegawai
JL	√	√	Jabatan telah mengemukakan SOP Pengurusan Kaunter & Jadual Bertugas di Kaunter

MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN UNIT AUDIT DALAM

ISU PANGGILAN TELEFON TIDAK BERJAWAB 21 FEBRUARI 2024 – 15 MAC 2024

RINGKASAN PANGGILAN TELEFON TIDAK BERJAWAB MENGIKUT JABATAN



UAD juga telah mengambil tindakan pro aktif dengan mengedarkan memo peringatan berkaitan SOP menjawab panggilan telefon sebelum 3 deringan kepada semua jabatan. **ujukan: Memo MBS.UAD 100-19/1/2 (55) bertarikh 21 Feb 2024.**

MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
MEMO

KEPADA : LAMPIRAN 1
DARIPADA : SETIAUSAHA
SALINAN : -
PERKARA : ISU BERTKAITAN PANGGILAN TIDAK BERJAWAB OLEH JABATAN/UNIT

RUJ. KAMI : MBS.UAD 100-19/1/2 (55)
TARIKH : 21 FEBRUARI 2024

Tuan / Puan,
Dengan segala hormatnya perkara diatas adalah dirujuk.

2. Untuk makluman, pihak Majlis telah menerima banyak aduan berkaitan panggilan telefon tidak berjawab di kaunter dan juga di talian bagi pegawai yang terlibat secara langsung dengan orang awam.

3. Sehubungan dengan itu, Ketua Jabatan dan Ketua Unit diingatkan supaya memastikan semua panggilan telefon diangkat dan mengikut Standard Operasi Prosedur yang telah ditetapkan iaitu semua panggilan telefon hendaklah dijawab sebelum tiga (3) kali deringan. Sekiranya perkara ini masih berulang, tindakan tegas akan diambil ke atas kakitangan dan pegawai yang terlibat.

4. Kerjasama dari pihak tuan / puan amatlah diharapkan agar mutu perkhidmatan Majlis berada pada tahap yang terbaik.

Selain, terima kasih.

[Signature]
MAS MIDYAWAN BIN YAHYA)
Tel : 06-7654766
E-mel : midyawan@mbs.gov.my

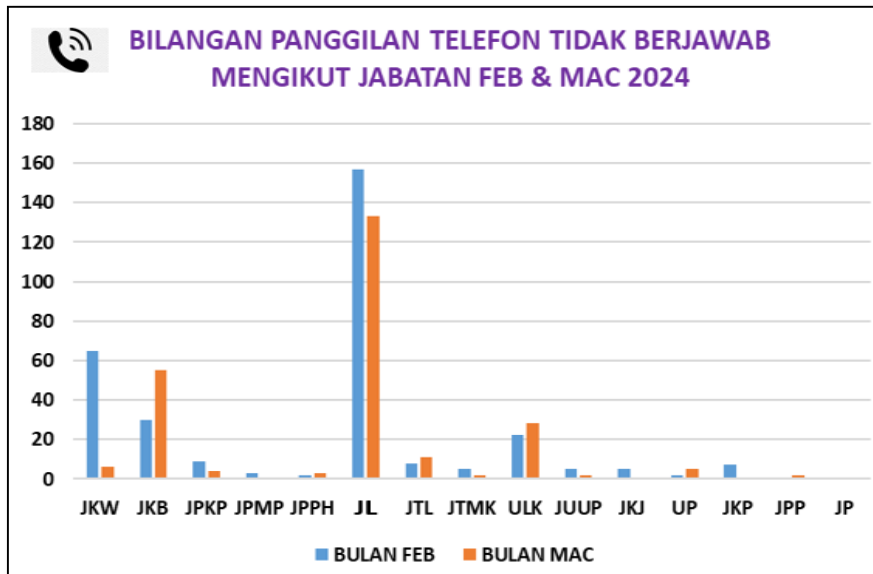
#UlangTahunKeEmpatMBS
#SayaWargaMBSBerintegriti
#PemenangAnugerahASEANCleanCity2024-2026

1. Pengarah Jabatan Kejuruteraan, MBS
2. Pengarah Kewangan, MBS
3. Pengarah Pembangunan Masyarakat & Pelancongan, MBS
4. Pengarah Khidmat Pengurusan, MBS
5. Pengarah Perancang Pembangunan, MBS
6. Pengarah Penilaian & Pengurusan Harta, MBS
7. Pengarah Kawalan Bangunan, MBS
8. Pengarah Teknologi Maklumat & Komunikasi, MBS
9. Pengarah Undang – Undang & Penguatkuasaan, MBS
10. Pengarah Taman & Landskap, MBS
11. Pengarah Pelesenan & Pembangunan Usahawan, MBS
12. Pengarah Penyelenggaraan, MBS
13. Pejabat Cawangan Nilai, MBS
14. Pengarah Kesihatan Persekitaran, MBS
15. Ketua Unit Koperasi Korporat, MBS
16. Ketua Unit OSC, MBS
17. Ketua Unit COB, MBS
18. Ketua Unit Integriti, MBS
19. Unit Urusetia Mesyuarat & Perolehan, MBS

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**ISU PANGGILAN TELEFON TIDAK BERJAWAB
21 FEBRUARI 2024 – 15 MAC 2024**

BILANGAN PANGGILAN TELEFON TIDAK BERJAWAB MENGIKUT JABATAN



JABATAN	BULAN		PERBEZAAN	% PENURUNAN
	FEB	MAC		% PENAMBAHAN
JKW	65	6	59	90.77
JKB	30	55	-25	-83.33
JPKP	9	4	5	55.56
JPMP	3	3	3	100.00
JPPH	2	3	-1	-50.00
JL	157	133	24	15.29
JTL	8	11	-3	-37.50
JTMK	5	2	3	60.00
ULK	22	28	-6	-27.27
JUUP	5	2	3	60.00
JKI	5	5	5	100.00
UP	2	5	-3	-150.00
JKP	7	7	7	100.00
JPP		2	-2	
JP		1	-1	
	320	252		

SYOR AUDIT:

Semua jabatan perlulah mengambil berat isu ini dan berusaha untuk memastikan semua panggilan telefon yang diterima dijawab dengan kadar segera terutama yang melibatkan orang awam agar mutu perkhidmatan MBS dapat dipertingkatkan selaras dengan misi dan visi MBS yang bertaraf bandaraya.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PRA PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH UNIT AUDIT DALAM, MBS
4 JUN 2024 – 7 JUN 2024**

Pengauditan Sistem Penarafan Bintang Pihak Berkuasa Tempatan (SPB-PBT) dalaman telah dijalankan oleh Unit Audit Dalam (UAD) pada 4 Jun 2024 sehingga 7 Jun 2024 dengan kerjasama Unit Komunikasi Korporat (UKK). Terdapat 4 kriteria dan 18 sub kriteria Pengauditan Sistem Penarafan Bintang Pihak Berkuasa Tempatan (SPB-PBT).

4 kriteria utama tersebut adalah:

Bil.	Kriteria	Wajaran
1.	Pengurusan	20
2.	Perkhidmatan – Perkhidmatan Teras	55
3.	Pengurusan Pelanggan	10
4.	Penyertaan Komuniti dan Penyertaan Penduduk	15
	Jumlah Keseluruhan	100

Pencapaian markah penilaian SPB – PBT pula adalah seperti berikut:

JUMLAH MARKAH	TARAF BINTANG
90.00-100.00	
75.00-89.99	
60.00-74.99	
46.00-59.99	
45.99 dan ke bawah	

Hasil Pra Pengauditan oleh UAD berhubung Sistem Penarafan Bintang Pihak Berkuasa Tempatan (SPB-PBT), Majlis Bandaraya Seremban mendapat markah **94.69%**. Markah yang direkodkan telah dikemaskini sehingga pada 12 Julai 2024 dan pengauditan sebenar oleh KPKT ialah pada **22 Julai 2024**.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PRA PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH UNIT AUDIT DALAM, MBS
4 JUN 2024 – 7 JUN 2024**

UAD membuat pengauditan berdasarkan dokumentasi yang memenuhi kehendak kriteria mengikut senarai semak SPB-PBT yang diterbitkan oleh KPKT dan markah akan diberikan sekiranya lampiran telah dimasukkan dalam fail. UAD mengucapkan ribuan terima kasih kepada semua jabatan dan unit yang terlibat atas kerjasama yang diberikan sepanjang tempoh pengauditan.

Berikut adalah ringkasan pemarkahan oleh UAD pada 12 Julai 2024

Bil.	Kriteria / Sub-Kriteria	Markah Penuh	Markah Penilaian UAD	% MARKAH
Kriteria 1: Pengurusan				
1.1	Pengurusan Organisasi	4.75	4.65	97.89
1.2	Pengurusan Kewangan dan Aset	6.60	6.25	94.70
1.3	Pengurusan Sumber Manusia	5.25	5.00	95.24
Jumlah		16.60	15.90	95.78
Kriteria 2: Perkhidmatan-Perkhidmatan Teras				
2.1	Pelaksanaan Dasar Pelesenan dan Kawalan Perniagaan	2.85	2.85	100.00
2.2	Kawalan Pemajuan	4.50	4.00	88.89
2.3	Kawalan Bangunan	3.00	3.00	100.00
2.4	Pengurusan Penilaian dan Harta	3.00	3.00	100.00
2.5	Pengurusan Lalu Lintas dan Tempat Letak Kereta	2.75	2.75	100.00
2.6	Perancangan dan Pengurusan Lanskap	2.50	2.20	88.00
2.7	Perancangan, Pelaksanaan dan Pemantauan Projek	1.25	1.25	100.00
2.8	Undang-Undang dan Penguatkuasaan	3.50	3.25	92.86
2.9	Aktiviti Kawalan Persekitaran	4.90	3.40	69.39
2.10	Inisiatif Khas PBT	2.50	2.15	86.00
Jumlah		30.75	27.85	90.57
Kriteria 3: Pengurusan Pelanggan				
3.1	Perkhidmatan-Perkhidmatan Barisan Hadapan	8.25	8.25	100.00
3.2	Pengurusan Aduan	3.75	3.75	100.00
Jumlah		12.00	12.00	100.00

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PRA PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH UNIT AUDIT DALAM, MBS
4 JUN 2024 – 7 JUN 2024**

Bil.	Kriteria / Sub-Kriteria	Markah Penuh	Markah Penilaian UAD	% MARKAH
Kriteria 4: Penyertaan Komuniti dan Pandangan Penduduk				
4.1	Penglibatan Komuniti	8.50	8.50	100.00
4.2	Pandangan Penduduk	10.00	0.00	0.00
Jumlah		18.50	8.50	45.95
Jumlah Keseluruhan		77.85	64.25	82.53

PENILAIAN UAD ***	64.25
MARKAH KESELURUHAN - MARKAH KRITERIA 4.2	67.85
% MARKAH	94.69

***PENILAIAN UAD TIDAK TERMASUK MARKAH KRITERIA 4.2

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH BAHAGIAN INSPEKTORAT JABATAN KERAJAAN TEMPATAN
KEMENTERIAN PERUMAHAN DAN KERAJAAN TEMPATAN
22 JULAI 2024**

Pengauditan Sistem Penarafan Bintang Pihak Berkuasa Tempatan (SPB-PBT) adalah bertujuan untuk memaklumkan hasil penilaian Pasukan Inspektorat Jabatan Kerajaan Tempatan, Kementerian Perumahan dan Kerajaan Tempatan (JKT, KPKT) ke atas prestasi Majlis Bandaraya Seremban dalam Lawatan Penilaian Sistem Penarafan Bintang Pihak Berkuasa Tempatan (SPB-PBT) bagi Semenanjung Malaysia dan Wilayah Persekutuan Labuan tahun 2022.

Pengauditan dijalankan berdasarkan 245 indikator yang telah ditetapkan oleh KPKT. UAD telah membuat semakan awal kepada dokumen sokongan bagi semua indikator berkaitan pada bulan Mei hingga pertengahan Jun 2022.

Berdasarkan hasil semakan dan penilaian SPB-PBT yang dijalankan, didapati bahawa Majlis Bandaraya Seremban bagi penilaian tahun 2024 memperoleh penarafan Lima (5) Bintang dengan markah sebanyak 97.03%. Prestasi mengikut kriteria dan sub-sub kriteria adalah seperti jadual di bawah.

Bil.	Kriteria	Wajaran Markah	Markah Penilaian	Peratus	Prestasi Pencapaian
1.	Pengurusan	20.00	19.16	95.80%	Cemerlang
2.	Perkhidmatan – Perkhidmatan Teras	55.00	53.66	97.56%	Cemerlang
3.	Pengurusan Pelanggan	10.00	10.00	100.00%	Cemerlang
4.	Penyertaan Komuniti dan Pandangan Penduduk	15.00	14.22	94.80%	Cemerlang
Jumlah Keseluruhan		100.00	97.03	97.03%	Cemerlang

**Kaedah pengiraan prestasi subkriteria: pencapaian / wajaran x 100%. Penetapan prestasi subkriteria seperti berikut: CEMERLANG ≥ 90%; BAIK ≥ 80%; MEMUASKAN ≥ 70% dan KURANG MEMUASKAN < 70%. Contohnya PBT A mendapat 3.50 markah daripada wajaran penuh 3.75 markah bagi subkriteria Pengurusan Penilaian dan Harta. Maka prestasi bagi subkriteria tersebut adalah: $3.50 / 3.75 \times 100\% = 93.33\%$ (CEMERLANG).*

Markah bagi sub-kriteria Pandangan Penduduk diperoleh berdasarkan indikator keputusan pandangan penduduk dalam *Malaysian Urban Rural National Indicators Network on Sustainable Development* (MURNInets) daripada PLANMalaysia, KPKT bagi Tahun 2023.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH BAHAGIAN INSPEKTORAT JABATAN KERAJAAN TEMPATAN
KEMENTERIAN PERUMAHAN DAN KERAJAAN TEMPATAN
22 JULAI 2024**

Hasil penemuan daripada penilaian yang dijalankan, didapati amalan baik/ inisiatif khas/ hubungan kerja/ lawatan penandaarasan/ pembentangan kertas kerja, inovasi yang dicipta/ pengiktirafan/ anugerah yang diterima dan pendapatan tambahan oleh Majlis Bandaraya Seremban adalah seperti di Jadual.

Kekuatan dan Amalan-Amalan Baik
Kriteria 1: Pengurusan a) MBS mempunyai Pelan Strategik 2021-2025 yang masih aktif; b) MBS telah mendapat pensijilan ISO 9001:2015 yang sah dan aktif sehingga 2025 bagi semua 31 prosedur utama dan 12 prosedur sokongan; c) MBS telah menjadi penanda aras bagi PBT lain dengan lawatan rujukan daripada beberapa PBT mengukuhkan reputasinya sebagai contoh yang berjaya; d) MBS telah menerima lebih daripada lima pengiktirafan prestasi kerja bagi aspek-aspek seperti kewangan, ICT dan khidmat pelanggan memastikan kualiti perkhidmatan yang konsisten dan unggul; e) MBS mempunyai daftar harta modal dan aset yang kemas kini serta melantik pegawai pemeriksa untuk memastikan aset dikendalikan dengan baik; f) MBS berjaya mengemaskini maklumat peribadi dan perkhidmatan kakitangan dalam HRMIS dengan tahap pengemaskinian mencapai 100%;

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH BAHAGIAN INSPEKTORAT JABATAN KERAJAAN TEMPATAN
KEMENTERIAN PERUMAHAN DAN KERAJAAN TEMPATAN
22 JULAI 2024**

Kekuatan dan Amalan-Amalan Baik

Kriteria 2: Perkhidmatan Teras

- a) MBS telah melaksanakan lebih daripada tiga inisiatif untuk memantau premis berisiko tinggi termasuk kemas kini senarai pemegang lesen dan jadual pemantauan berkala memastikan perniagaan yang berisiko tinggi diawasi dengan ketat bagi menjamin keselamatan dan kesihatan masyarakat;
- b) MBS berjaya mengeluarkan 91.3% daripada Lesen Perniagaan Berisiko Tinggi dalam tempoh yang ditetapkan oleh Undang-Undang Kecil (UUK) menunjukkan keupayaan pengurusan perlesenan yang cekap dalam menangani perniagaan yang mempunyai risiko kesihatan dan keselamatan tinggi;
- c) MBS mematuhi sepenuhnya garis panduan Papan Iklan Luar yang dikeluarkan oleh KPKT. Rekod berkaitan sentiasa dikemas kini untuk memastikan iklan luar dipasang secara sah dan mematuhi peraturan yang ditetapkan;
- d) MBS menerima dan mengurus permohonan pemajuan melalui sistem OSC 3.0 yang efisien melibatkan penerimaan, edaran, ulasan dan pembayaran secara dalam talian. Sebanyak 98.1% permohonan pemajuan mematuhi tempoh piagam pelanggan untuk memproses permohonan menunjukkan kecekapan pengurusan dalam memastikan kelulusan diberi dalam masa yang ditetapkan;
- e) MBS mempunyai prosedur penguatkuasaan yang kukuh dan rekod yang dikemas kini untuk memastikan pemaju mematuhi Kebenaran Merancang. Ini mencerminkan keupayaan MBS dalam mengawal pemajuan untuk memastikan pembangunan yang dilakukan selaras dengan perancangan bandar.
- f) MBS memiliki lebih daripada empat kaedah pemantauan dan pengurusan lampu jalan, yang merangkumi panel kontraktor, pasukan pemantauan PBT, rekod pemantauan, serta respon aduan dalam tempoh 24 jam.
- g) MBS telahewartakan sebanyak 5,304 petak tempat letak kereta dan melibatkan dua syarikat untuk mengendalikan pengoperasiannya. Dengan rekod kutipan hasil sebanyak RM7.8 juta pada tahun 2023;

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH BAHAGIAN INSPEKTORAT JABATAN KERAJAAN TEMPATAN
KEMENTERIAN PERUMAHAN DAN KERAJAAN TEMPATAN
22 JULAI 2024**

Kekuatan dan Amalan-Amalan Baik

- h) Dalam tahun penilaian 2023, MBS telah menanam sebanyak 5,386 pokok teduhan melebihi jumlah minimum 500 pokok yang ditetapkan. Penanaman pokok teduhan yang banyak ini adalah satu usaha yang proaktif untuk meningkatkan kualiti udara dan menyediakan bayangan semulajadi bagi penduduk serta pelawat;
- i) Dalam perancangan projek bagi tahun 2023, MBS telah berjaya melaksanakan 318 daripada 356 projek yang dirancang yang menunjukkan lebih daripada 70% projek dilaksanakan mengikut perancangan. Kejayaan ini mencerminkan kecekapan dan ketelusan dalam pengurusan projek oleh MBS;

Kriteria 3: Pengurusan Pelanggan

- a) MBS menyediakan kemudahan yang pelbagai dan selesa untuk kegunaan pelanggan seperti ruang menunggu (lebih 50 tempat duduk disediakan), tempat letak kereta (lebih 500 ruang tempat letak kereta disediakan), surau, sudut bacaan, vending machine dan lain-lain;
- b) Sistem nombor giliran QMS digunakan untuk membantu pelanggan mendapatkan perkhidmatan di kaunter. Sistem ini membantu melancarkan pergerakan pelanggan untuk mendapatkan perkhidmatan yang diinginkan;
- c) Pelaksanaan mystery shopping oleh MBS adalah bersistematik dan ia dilaksanakan secara berkala dengan menggunakan format pelaporan yang selaras dan teratur;
- d) MBS memanfaatkan struktur bangunan pejabatnya dengan menyediakan 2 kaunter pandu bayar untuk kemudahan pelanggan;
- e) MBS menyantuni OKU dengan menyediakan pelbagai kemudahan seperti ramp, kaunter khas OKU, tandas dan juga tempat letak kereta khas;
- f) Piagam pelanggan untuk semua perkhidmatan disediakan dan dipamerkan secara terbuka untuk kemudahan pelanggan;
- g) Penyediaan kiosk memberi pilihan yang lebih meluas kepada pelanggan tanpa perlu bergantung sepenuhnya kepada kaunter fizikal;
- h) Program turun padang melibatkan Datuk Bandar /SU dan Ahli Majlis dilaksanakan secara berkala.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH BAHAGIAN INSPEKTORAT JABATAN KERAJAAN TEMPATAN
KEMENTERIAN PERUMAHAN DAN KERAJAAN TEMPATAN
22 JULAI 2024**

Kekuatan dan Amalan-Amalan Baik

Kriteria 4: Penyertaan Komuniti dan Pandangan Penduduk

- a) MBS memiliki garis panduan yang jelas untuk melibatkan komuniti adalah langkah penting dalam memastikan semua pihak mempunyai pemahaman yang sama tentang proses penglibatan. Garis panduan ini membantu dalam merangka strategi komunikasi dan tindakan yang diperlukan untuk mendapatkan maklum balas daripada penduduk, memastikan suara mereka didengar dan diambil kira dalam setiap keputusan;
- b) MBS melantik pegawai yang bertanggungjawab mengikut zon atau kumpulan kaum adalah langkah strategik dalam memastikan setiap kelompok masyarakat diwakili dengan baik.
- c) MBS menyediakan kemudahan ICT seperti pusat komputer dan wifi percuma adalah penting dalam membantu penduduk mengakses maklumat dan perkhidmatan;

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN SISTEM PENARAFAN BINTANG PIHAK BERKUASA TEMPATAN
(SPB-PBT) OLEH BAHAGIAN INSPEKTORAT JABATAN KERAJAAN TEMPATAN
KEMENTERIAN PERUMAHAN DAN KERAJAAN TEMPATAN
22 JULAI 2024**

Cadangan Penambahbaikan

Kriteria 1: Pengurusan

MBS disarankan untuk menilai dan mengkaji imej (*branding*) yang ingin dibawa agar kekal relevan dalam menyampaikan perkhidmatan perbandaran kepada pemegang taruh PBT. Tindakan ini penting untuk memastikan bahawa MBS terus berdaya saing dan memenuhi keperluan masyarakat.

Kriteria 2: Perkhidmatan Teras

MBS perlu menambah baik pelaporan bagi setiap projek secara berkala. Ini akan memastikan bahawa maklumat mengenai kemajuan dan pencapaian projek sentiasa dikemas kini, sekaligus memudahkan pengawasan dan penilaian yang lebih berkesan.

Kriteria 3: Pengurusan Pelanggan

MBS boleh mempertimbangkan untuk mendapatkan pensijilan ISO 9001:2015 (*Quality Management Systems*) bagi sistem pengurusan aduan secara keseluruhan dalam membuktikan komitmen organisasi terhadap kualiti penyampaian perkhidmatan secara keseluruhan.

Kriteria 4: Penyertaan Komuniti dan Pandangan Penduduk

Laporan perlu ditambah baik dengan pelaporan yang lebih terperinci seperti gambar-gambar program dan minit mesyuarat atau laporan ringkas program dan output/hasil dari program yang dijalankan supaya tidak timbul isi-isu berbangkit serta isu-isu yang ada boleh dipanjangkan ke mesyuarat atau tindakan lanjut pihak MBS.

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
Semakan di buat ke atas Sijil CF dan CCC yang dikeluarkan dan yang diterima bagi tempoh Mei 2020 sehingga April 2024 beserta cukai taksiran yang dikenakan.		
Hasil semakan mendapati :		
1	PENILAIAN / KADAR CUKAI Terdapat beberapa akaun / pegangan yang masih belum dikenakan cukai pada kadar berbangunan walaupun CCC telah dikeluarkan. Ianya seperti jadual 1 di bawah: Syor Audit: Tindakan segera perlu diambil bagi memastikan bangunan tersebut dikenakan kadar cukai yang sepatutnya.	Cukai taksiran telah dikenakan pada 1/1/2025 bagi 9 senarai dibawah dengan jumlah keseluruhan cukai setahun sebanyak RM 191,032.40 Peningkatan cukai sebanyak RM 167,147.60 berbanding cukai asal RM 23,884.80 STATUS: SELESAI

Jadual 1

BIL	TAHUN	NO CCC	TARIKH CCC	BUTIRAN	NO FAIL CUKAI	KADAR / RM SETAHUN	MAKLUMBALAS (KEDUDUKAN SEMASA)
1	2021	4263	4/3/2021	Membina sebuah banglo setingkat di atas Lot 28448 Jalan Seremban Paroi, Mukim Ampangan	MA 39102	5% RM 55.00	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 176.40 setahun
2	2021	4886	26/10/2021	Membina sebuah banglo dua setengah tingkat t di atas Lot 28511 Jalan Palma 1, Taman D'Palma Pekan Sikamat	MA 23637	7% RM 98.00	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 1,056.00 setahun
3	2022	0714	6/8/2022	Membina sebuah kilang setingkat dan pejabat 2 tingkat di atas Lot 43827 , Techvalley 2/1 Mukim Bandar Sri Sendayan.	119201	7% RM 1,645.70	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 19,650.00 setahun
4	2022	3113	28/3/2022	Tambahan dan ubahsuai kepada sebuah banglo dua tingkat sediada di Lot 4185 Jalan Kuala Sawah Mukim Rantau	-	-	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 3,108.00 setahun (A/C 2204159080)
5	2023	5683	23/11/2023	Mendirikan sebuah bangunan perniagaan dengan pejabat di tingkat atas di atas lot Lot 27132 PT 10843 Bandar Seremban Utama	MR19112	8% RM 3,540.00	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 6,981.00 setahun

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN					MAKLUMBALAS	
Jadual 1							
BIL	TAHUN	NO CCC	TARIKH CCC	BUTIRAN	NO FAIL CUKAI	KADAR / RM SETAHUN	MAKLUMBALAS (KEDUDUKAN SEMASA)
6	2024	00071	21/2/2024	Mendirikan 3 unit kilang 1 tingkat dengan pejabat 2 tingkat , pencawang elektrik dan kemudahan-kemudahan lain di atas PT 42835	158348	7% RM 2,345.00	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 30,000.00 setahun
7	2021	CF 0104	11/11/2021	Rumah Banglo 2 Tingkat Tapak 791 (Phase 1) Blok IV Taman College Heights Resort	39496	4% RM 117.90	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 1,211.00 setahun
8	2021	0698	19/3/2021	Cadangan Pembangunan Industri sesebuah di atas PT 12683 Kawasan Perindustrian Sendayan Tech Valley Bandar Sri Sendayan (Pan Asian Dairies Sdn Bhd)	119674	7% RM 15,946.00	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 128,400.00 setahun
9	2020	4252	13/11/2020	Bangunan Pencawang Elektrik PE (PT 26925) - 1 Unit	138542	7% RM 137.20	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 450.00 setahun
2	KESILAPAN KADAR CUKAI						
	Semakan ke atas data cukai taksiran mendapati, terdapat kesilapan kadar pada 32 pegangan. Senarai adalah seperti di jadual 2 bawah.					Cukai taksiran pada kadar sebenar telah dikenakan pada 1/1/2025 bagi 31 senarai dibawah dengan jumlah keseluruhan cukai setahun sebanyak RM 522,500.00 Peningkatan cukai sebanyak RM 80,740.00 berbanding cukai asal RM 441,760.00 STATUS: SELESAI	

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN					MAKLUMBALAS	
Jadual 2							
Bil	No Fail	No Lot	Lokasi Harta	Guna Tanah	Kadar Yang Dikenakan/ RM SETAHUN	Kadar Yang Sepatut dikenakan	MAKLUMBALAS (KEDUDUKAN SEMASA)
1	TNB 927	-	Pencawang Elektrik Hentian Rehat Senawang (Arah Utara)	Perindustrian	10% RM 384.00	15%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 576.00 setahun
2	46890	PT4956	Pencawang Elektrik Taman Pinggiran Senawang	Perindustrian	10% RM 384.00	15%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 576.00 setahun
3	MA7802	28500	PT14780 , 1798 Batu 4 Jalan Jelebu Seremban	Perindustrian	11% RM 22,572.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 26,676.00 setahun
4	MP129	PT887	PT887 BT 5 ¼ Jalan Jelebu Seremban	Perindustrian	11% RM 12,540.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 14,820.00 setahun
5	163062	PT3288 3	Pencawang Elektrik Mantin Light & Industrial Park	Perindustrian / Perusahaan	10% RM 288.00	15%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 432.00 setahun
6	MA7808	571 &572	Kilang Jalan Jelebu		11% RM 3,850.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 4,550.00 setahun
7	MA7805	577	Kilang Jalan Jelebu	Perindustrian /Perusahaan	11% RM 4,290.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 5,070.00 setahun
8	MA7804	578	Lot 578 Jalan Jelebu Seremban (Kilang)	Bangunan	11% RM 2,508.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 2,964.00 setahun
9	MA7665	579	Lot 579 Jalan Jelebu (Kilang)	Perniagaan /Perdagangan	11% RM 2,640.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 3,120.00 setahun

MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM
PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024

BIL.	PENEMUAN					MAKLUMBALAS	
Jadual 2							
Bil	No Fail	No Lot	Lokasi Harta	Guna Tanah	Kadar Yang Dikenakan / RM SETAHUN	Kadar Yang Sepatut dikenakan	MAKLUMBALAS (KEDUDUKAN SEMASA)
10	MA7803	3642 (1769)	Kilang Jalan Jelevu	Perindustrian / Perusahaan	11% RM 6,952.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 8,216.00 setahun
11	MA7807	805 (PT1280 2)	Lot 805 KM6 Jalan Jelevu Seremban (Kilang)	Perindustrian / Perusahaan	11% RM 9,028.80	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 10,670.40 setahun
12	MA7780	937 (1135)	161 Jalan Sikamat Jln Jelevu (Kilang)	Perindustrian /Perusahaan	11% RM 22,968.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 27,144.00 setahun
13	MA7779	946	Pejabat dan Kilang Jalan Jelevu	Perindustrian /Perusahaan	11% RM 3,036.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 3,588.00 setahun
14	MA7773	31894	31894 BT 3 ½ Jalan Jelevu (Kilang)	Perniagaan /Perdagangan	11% RM 6,987.20	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 8,257.60 setahun
15	MA3968	PT33044	PT33044 Jalan Jelevu (Kilang)	Perindustrian / Perusahaan	11% RM 4,558.40	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 5,387.20 setahun
16	MA7781	1771	Lot 1771 Jalan Jelevu (Kilang)	Perindustrian / Perusahaan	11% RM 2,112.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 2,496.00 setahun
17	MA7786	1770	Kilang Jalan Jelevu		11% RM 2,112.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 2,496.00 setahun
18	MA7785	1816	Lot 1816 Jalan Jelevu (Stor/Wareho use	Perniagaan /Perdagangan	11% RM 924.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 1,092.00 setahun

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN					MAKLUMBALAS	
Jadual 2							
Bil	No Fail	No Lot	Lokasi Harta	Guna Tanah	Kadar Yang Dikenakan / RM SETAHUN	Kadar Yang Sepatut dikenakan	MAKLUMBALAS (KEDUDUKAN SEMASA)
19	MA7784	2592	Jalan Jelebu-Seremban		11% RM 1,782.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 2,106.00 setahun
20	MA7748	6013 & 6016	Kilang Jalan Jelebu	Perniagaan /Perdagangan	11% RM 5,544.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 6,552.00 setahun
21	MA7744	6015	Lot 6015 Batu 2 ½ Jalan Jelebu (Kilang)	Perindustrian / Perusahaan	11% RM 3,900.60	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 4,609.80 setahun
22	MP42	982 & 3181	Lam Seng Manufacturing Sdn Bhd Bt 5 ¼ Jalan Jelebu (Kilang)	Perindustrian / Perusahaan	11% RM 23,760.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 28,080.00 setahun
23	MP123	3182	Lot 3182 Bt 5 ¼ Jalan Jelebu (Kilang)	Perindustrian /Perusahaan	11% RM 15,840.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 18,720.00 setahun
24	MA39230	576	576 Batu 4 Jalan Jelebu (Kilang)	Perindustrian /Perusahaan	11% RM 1,056.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 1,248.00 setahun
25	MA42400	PT33047	PT33047 Bt 5 Jalan Jelebu (Kilang)	Pertanian	11% RM 1,452.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 1,716.00 setahun
26	MA42445	31271	Romyen Plumbing Iron Works Lot 31271 Jln Jelebu (Bengkel)	Perindustrian / Perusahaan	11% RM 1,463.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 1,729.00 setahun
27	MA42458	28430	Lot 28430 Jalan Jelebu (Bengkel)	Perindustrian / Perusahaan	11% RM 4,620.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 5,460.00 setahun

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN					MAKLUMBALAS	
Jadual 2							
Bil	No Fail	No Lot	Lokasi Harta	Guna Tanah	Kadar Yang Dikenakan / RM SETAHUN	Kadar Yang Sepatut dikenakan	MAKLUMBALAS (KEDUDUKAN SEMASA)
28	MP129	PT887	PT887 BT 5 ¼ Jalan Jelevu	Perindustrian /Perusahaan	11% RM 12,540.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 14,820.00 setahun
29	MA9725	2127	Kilang Koko (Cocoa) KM 5.6 (Bt 3 ½) Jalan Jelevu	Perindustrian /Perusahaan	11% RM 27,324.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 32,292.00 setahun
30	MA7687	9019-9023	9019-9023 KM 8 Jalan Jelevu	Perindustrian /Perusahaan	11% RM 234,080.00	13%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 276,640.00 setahun
31	TNB 895	PT405 40	Pencawang Elektrik Aindale Anggun Bandar Aindale Labu	Perindustrian / Perusahaan	10% RM 264.00	15%	Cukai Berkuatkuasa 1/1/2025 RM 396.00 setahun

3

CUKAI TAKSIRAN PADA KADAR BERBANGUNAN LEWAT DIKENAKAN

Semakan di buat ke atas semua CCC dan CF yang diterima JPPH bagi tempoh yang dinyatakan di atas. Hasil semakan mendapati **terdapat kelewatan cukai taksiran dikenakan ke atas pegangan pada kadar yang sepatutnya.**

Bagi CF yang lewat dicukai, UAD tidak dapat mengenalpasti punca kelewatan memandangkan tiada salinan CF didalam fail JPPH, Salinan CF yang disemak UAD adalah melalui buku CF di JKB.

Jadual di bawah menunjukkan Penggal Cukai berkuatkuasa / yang dikenakan bagi setiap CCC yang diterima.

Penerimaan Borang C	Cukai Taksiran Dikenakan
April sehingga September	Penggal Pertama Tahun Berikutnya (Januari)
Oktober sehingga Mac	Penggal Kedua (Julai)

OSC telah menyediakan memo dan membuat edaran penerimaan Sijil Perakuan Siap dan Pematuhan (CCC) dari Perunding kepada JKB dan salinan kepada JPP, JKJ, JPPH dan JTL

MAKLUMAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN					MAKLUMBALAS
BILANGAN CCC YANG LEWAT DICUKAI	JUMLAH BILANGAN PEGANGAN	TEMPOH KELEWATAN CUKAI	CUKAI SETAHUN SEBELUM NILAIAN BARU (KESELURUHAN UNIT PEGANGAN) (RM)	CUKAI SETAHUN SELEPAS NILAIAN BARU (KESELURUHAN UNIT PEGANGAN) (RM)	PERBEZAAN CUKAI KESELURUHAN SETAHUN (RM)	JUMLAH KESELURUHAN PENDAPATAN YANG TIDAK DAPAT DICAJ DISEBABKAN KELEWATAN TARIKH CUKAI DIKUATKUASAKAN (RM)
3	3 A/C	6 PENGGAL	520.10	6,282.00	5,761.90	17,285.70
4	5 A/C	4 PENGGAL	1,266.30	13,464.00	12,197.70	24,632.40
2	2 A/C	3 PENGGAL	553.80	3,826.80	3,273.00	4,909.50
3	5 A/C	2 PENGGAL	1,997.00	13,518.00	11,521.00	11,521.00
3	4 A/C	1 PENGGAL	1,045.80	10,858.00	9,812.20	4,906.10
JUMLAH KESELURUHAN PENDAPATAN YANG TIDAK DAPAT DICAJ DISEBABKAN KELEWATAN TARIKH CUKAI DIKUATKUASAKAN						<u>RM 63,254.70</u>
4.	TUNGGAKAN CARUMAN BANTUAN KADAR (CBK)					
	Jumlah tunggakan CBK sehingga 18/9/2024 adalah sebanyak RM 127,495.60 melibatkan tunggakan bagi CBK Yayasan Negeri. Syor Audit : Surat tuntutan tunggakan CBK bagi Yayasan perlu dikeluarkan oleh jabatan.					Surat tuntutan telah dikeluarkan kepada Yayasan Negeri Sembilan pada 29/11/2024. Jumlah tunggakan terkini sehingga 31/12/2024 adalah seperti di Jadual 3 dibawah.

Jadual 3

CBK	Tunggakan Tahun 2023	Tuntutan Tahun 2024	Bayaran Diterima Tahun 2024	Baki Belum Dijelaskan
CBK Persekutuan	991,330.59	2,601,705.48	3,593,036.07	-
CBK Negeri	-	412,373.44	412,373.44	-
CBK Pasukan Bersenjata	572,443.50	572,443.50	1,144,887.00	-
CBK LPPKN	-	10,015.20	10,015.20	-
CBK MARA	-	24,336.00	24,336.00	-
CBK Yayasan (Billboard & Rumah Pangsa Delima)	268,260.00	155,835.60	307,255.60	116,840.000
Jumlah Tunggakan Sehingga 31/12/2024				116,840.00

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS																																																																																																																																																
5.	CBK NEGERI - CUKAI INDIVIDU TIDAK DIKENAKAN Semakan ke atas senarai akaun bagi CBK Negeri mendapati, terdapat CBK yang telah dikeluarkan pada tahun 2022 tetapi tiada cukai individu dikenakan bagi pegangan seperti Jadual 4 dibawah. Syor Audit: Mohon semakan dan tindakan selanjutnya. Jadual 4 <table><tr><th>Bil</th><th>No JKR</th><th>Jenis Bangunan</th><th>Nilai Tahunan</th><th>Kadar (%)</th><th>Caruman Setahun (RM)</th></tr><tr><td>1</td><td>1255 (A)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>2</td><td>1255 (B)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>3</td><td>1255 (C)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>4</td><td>1255 (D)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>5</td><td>1256 (A)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>6</td><td>1256 (B)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>7</td><td>1256 (C)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>8</td><td>1256 (D)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>9</td><td>1257 (A)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>10</td><td>1257 (B)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>11</td><td>1257 (C)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>12</td><td>1258 (A)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>13</td><td>1258 (B)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>14</td><td>1258 (C)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>15</td><td>1258 (D)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>16</td><td>1348 (A)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>17</td><td>1348 (B)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>18</td><td>1348 (C)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>19</td><td>1348 (D)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>840.00</td><td>13%</td><td>109.20</td></tr><tr><td>20</td><td>1349 (B)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>720.00</td><td>13%</td><td>93.60</td></tr><tr><td>21</td><td>1349 .(C)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>720.00</td><td>13%</td><td>93.60</td></tr><tr><td>22</td><td>1349 (D)</td><td>Rumah Teres JKR</td><td>720.00</td><td>13%</td><td>93.60</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td>JUMLAH</td><td></td><td>2,355.60</td></tr></table> ** Lokasi : Jalan Sikamat**	Bil	No JKR	Jenis Bangunan	Nilai Tahunan	Kadar (%)	Caruman Setahun (RM)	1	1255 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	2	1255 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	3	1255 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	4	1255 (D)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	5	1256 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	6	1256 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	7	1256 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	8	1256 (D)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	9	1257 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	10	1257 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	11	1257 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	12	1258 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	13	1258 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	14	1258 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	15	1258 (D)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	16	1348 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	17	1348 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	18	1348 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	19	1348 (D)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20	20	1349 (B)	Rumah Teres JKR	720.00	13%	93.60	21	1349 .(C)	Rumah Teres JKR	720.00	13%	93.60	22	1349 (D)	Rumah Teres JKR	720.00	13%	93.60				JUMLAH		2,355.60	Berdasarkan keadaan dilokasi bangunan ini telah usang dan tidak layak diduduki. Bagi tujuan tuntutan SMK bagi harta ini, pihak JPPH telah mengemukakan borang pengesahan kepada Jabatan Kerja Raya (JKR) Negeri Sembilan melalui surat bertarikh 13 Julai 2020 dan 25 November 2020 namun pihak JKR hanya mengesahkan bangunan-bangunan pejabat yang terletak di Jalan Rahang / Jalan Tuanku Antah sahaja. Pihak JKR telah membuat catatan pada borang tersebut menyatakan kuarters berkenaan di bawah tanggungjawab Pejabat Setiausaha Kerajaan Negeri Sembilan. Lanjutan dari itu jabatan ini telah memohon pengesahan bagi kuarters tersebut kepada Unit Pengurusan Bangunan dan Aset, Pejabat Setiausaha Kerajaan Negeri Sembilan namun pihak berkenaan juga menafikan dan tidak mengesahkan kuarters tersebut. Oleh yang demikian tidak ada pihak yang bertanggungjawab ke atas bangunan berkenaan. Sehubungan itu pihak BKT tidak membenarkan tuntutan dibuat kerana tiada pengesahan Borang B daripada jabatan / agensi yang terbabit.
Bil	No JKR	Jenis Bangunan	Nilai Tahunan	Kadar (%)	Caruman Setahun (RM)																																																																																																																																													
1	1255 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
2	1255 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
3	1255 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
4	1255 (D)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
5	1256 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
6	1256 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
7	1256 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
8	1256 (D)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
9	1257 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
10	1257 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
11	1257 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
12	1258 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
13	1258 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
14	1258 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
15	1258 (D)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
16	1348 (A)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
17	1348 (B)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
18	1348 (C)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
19	1348 (D)	Rumah Teres JKR	840.00	13%	109.20																																																																																																																																													
20	1349 (B)	Rumah Teres JKR	720.00	13%	93.60																																																																																																																																													
21	1349 .(C)	Rumah Teres JKR	720.00	13%	93.60																																																																																																																																													
22	1349 (D)	Rumah Teres JKR	720.00	13%	93.60																																																																																																																																													
			JUMLAH		2,355.60																																																																																																																																													

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
6.	CBK NEGERI – CBK YANG DIPERAKU OLEH KERAJAAN NEGERI BAGI TAHUN 2024 Bagi tuntutan CBK Negeri 2024, terdapat beberapa pegangan yang ditolak dari tuntutan kerana pegangan telah dipindah milik kepada individu dan terdapat juga pegangan yang kosong (tiada penyewa). Ianya seperti di Jadual 5.	
i)	Pegangan kosong / tiada penyewa. Berdasarkan jadual 5 di bawah terdapat 22 pegangan yang tiada penyewa / kosong. Mohon tuntutan semula ke atas pegangan ini memandangkan pegangan masih dibawah Kerajaan Negeri.	Surat tuntutan telah dikeluarkan kepada BKT SUK pada 4/10/2024 bagi tuntutan 22 pegangan dengan jumlah tuntutan sebanyak RM 1,559.00. Bayaran telah dijelaskan pada 30/12/2024. STATUS: SELESAI
ii)	Pegangan telah dipindah milik. Terdapat 6 pegangan yang telah dipindah milik kepada individu dan cukai individu perlu dikenakan berkuatkuasa 1/1/2025	Cukai individu telah dikenakan bagi 6 pegangan berkuatkuasa 1/1/2025 dengan jumlah keseluruhan cukai setahun berjumlah RM 1,346.40. STATUS: SELESAI

Jadual 5

Lokasi Pegangan	Bil Pegangan CBK Dituntut MBS	Bil Pegangan CBK Diperaku SUK	Bil Pegangan di Tolak & Jumlah Penolakan (RM)		Bil Pegangan telah dipindah milik ke individu	Bil Pegangan Kosong (Tiada Penyewa)
Town House Taman Abok Jaya	150	145	5	RM 936.00	3	2
Rumah Pangsa Senawang I	224	208	16	RM 716.60	-	16
Rumah Pangsa Senawang II	53	49	4	RM 475.80	-	4
RAHR Kg Masjid Lenggeng	37	34	3	RM 275.10	3	-
JUMLAH	464	436	28	RM 2,403.50	6	22

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
7.	LAWATAN TAPAK Satu lawatan tapak telah di buat oleh Unit Audit Dalam pada 3-4 September 2024. Lokasi sebenar lot di tapak dikenalpasti berdasarkan Aplikasi MyLot (JUPEM). Tujuan lawatan tapak ini di buat adalah bagi mengenalpasti adakah bangunan telah siap didirikan dan telah diduduki atau sebaliknya. Semakan di buat ke atas : ➤ Senarai Pelan Bangunan yang telah diluluskan di Jabatan Kawalan Bangunan (Zon Seremban) bagi tahun 2014 sehingga 2017 yang masih belum mendapat Borang C serta ➤ Lain-lain lokasi yang masih pada kadar tanah kosong. 42 lokasi telah dipilih untuk lawatan tapak. Daripada 42 lokasi tersebut : ➤ 41 lokasi telah siap dan bangunan telah diduduki / beroperasi (Rujuk gambar Bil 1-41) ➤ 1 lokasi baru siap dan belum diduduki (Rujuk gambar Bil 42) Syor Audit : i. Tindakan segera perlu diambil JPPH bagi memastikan bangunan tersebut dikenakan kadar cukai berbangunan tanpa perlu menunggu sehingga CCC. ii. Manakala Unit OSC dan Jabatan Kawalan Bangunan perlu sentiasa <i>follow up</i> dengan pemohon berkaitan Borang C tersebut kerana dikhuatiri pemohon tidak menghantar salinan Borang C ke Majlis dan secara tidak langsung cukai tidak dapat dikenakan. iii. Tindakan juga perlu diambil bagi bangunan yang telah didirikan dan diduduki tanpa CCC.	Cukai taksiran pada kadar berbangunan telah dikenakan pada 1/1/2025 bagi 42 lokasi dibawah dengan jumlah keseluruhan cukai setahun sebanyak RM 339,933.20. Peningkatan cukai sebanyak RM 319,121.30 berbanding cukai asal RM 20,811.90 STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
1.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :159/2017	Banglo 1 tingkat Lot 36908 Mukim Pekan Senawang	Norairulhisham Bin Md Amin (Nama a/c cukai Pee Ai Leng)
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : PS 2640 – 7% No Rumah 1103 Jln Lavender Height 24 Cukai Tahunan RM 105.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM 620.40			
2	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan: 323/2014	Banglo 1 tingkat Lot 36685 & 36686 Taman Lavender Height Mukim Pekan Senawang	Hj. Rahim B. Hassa
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : PS2424 & PS 2425– 7% No Rumah 981 Jalan Lavender Height 27 Cukai Tahunan RM 105.00 setiap akaun MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM 924.00			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
3.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan:129/2017	Banglo 2 tingkat dan Sub-Basement Lot 36695 Taman Lavender Height Mukim Pekan Senawang	Mohd Asni Bin Amin
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : PS 2434 – 7% No Rumah 971 Jalan Lavender Height 27/2 Cukai Tahunan RM 112.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM 1,267.20			
4A	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :323/2014	1 unit banglo 2 tingkat (lot 36918) Lavender Height	Blossom Eastland Sdn Bhd
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : PS2665 No Rumah 1257 Taman Lavender Heights Cukai Tahunan RM189 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM1,201.20			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
4B.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan: 324/2014	4 unit banglo 2 tingkat Lot 36919, 36923, 36928, 36931 Lavender Height	Blossom Easland Sdn Bhd
    Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : PS2664, PS2660, PS2670, PS2673 No Rumah 1258, 2660, 2670, 2673 Taman Lavender Heights Cukai Tahunan RM105.00 dan RM 112.00 setahun MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun masing-masing bernilai RM 897.60 setahun, RM 976.80, RM 1,095.60 dan RM 910.80			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
4C.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan: 324/2014	4 unit banglo 2 tingkat)Lot 36920, 36921, 36922, 36925 Lavender Height	Blossom Easland Sdn Bhd
    Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : PS 2663, PS 2660, PS 2667, PS 2662 No Rumah 1259, 1261, 1255, 1260 Taman Lavender Heights Cukai Tahunan RM105.00 dan RM 108.50 setahun MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun masing-masing bernilai RM 1135.20 setahun, RM 924.00, RM 910.80 dan RM 897.60			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
4D.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan: 324/2014	4 unit banglo 2 tingkat)Lot 36927,36934, 36935, 36936, Lavender Height	Blossom Easland Sdn Bhd
    Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : PS 2669, PS 2677, PS 2676, PS 2678 No Rumah 1253, 1245, 1246, 1244 Taman Lavender Heights Cukai Tahunan RM105.00 dan RM 94.50 setahun MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun masing-masing bernilai RM 726.00 setahun.			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
5.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :17/2018	Rumah Banglo 2 tingkat Lot 20269 Tmn Setia Hati Mukim Ampangan	Rimbun Dermaga Sdn Bhd
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 14080 – 5% No Rumah 20269 Tmn Setia Hati Cukai Tahunan RM 70.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 890.40			
6	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :184/2015	banglo 1 tingkat (lot 2936) Mukim Ampangan	Hazman b Abd Majid & Juliah Bt Aziz
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 30668 – 5% No Rumah 29362 Kg Dato Dagang Cukai Tahunan RM 32.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 176.40			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
7.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :187/2014	Rumah Banglo 1 tingkat Lot 3813 Mukim Ampangan	Noor Wahyuna Bt Hassan
			
Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 20834 –7% No Rumah 3813 Tmn Seri Paroi Cukai Tahunan RM 98.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM 605.00			
8	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :463/2014	banglo 1 tingkat (lot 3808) Tmn Seri Paroi Mukim Ampangan	Amirudin Bin Bakar
			
Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 20829 – 7% No Rumah 3808 Tmn Seri Paroi Cukai Tahunan RM77.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM 594.00			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
9.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :182/2015	Rumah Banglo 1 ½ tingkat Lot 19489 Kg Sentosa Mukim Ampangan	Muhd Safwan Aiman Bin Rosli (Nama a/c cukai : Wan Famiizam B Abd Rani)
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 10054 –5% No Rumah- Tiada dipaparkan Cukai Tahunan RM 22.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 277.20.			
10	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :82/2014	Rumah banglo 1 tingkat Lot 4960, PT 1229 Tmn Seri Pagi Mukim Pekan Senawang	Mustazar Bin Mustapha
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : PS 3137 – 7% No Rumah tidak dipaparkan Jln Seri Pagi 9 Cukai Tahunan RM 115.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM 752.40			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
11.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :64/2017	Rumah Banglo 1 tingkat Lot 1758 Villa Kampung Sentosa Mukim Ampangan	Rosmini Bt Mohd Salleh
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 13558 –7% No Rumah- Tiada dipaparkan Kg Sentosa Cukai Tahunan RM 78.80 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM488.40			
12	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :130/2017	Rumah banglo 1 tingkat Lot 19519 Kampung Sentosa Mukim Ampangan	Junaidah bt Jamaludin
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 9949 – 5% No Rumah – No 19519 Kg Sentosa Cukai Tahunan RM30.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 226.80			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
13.	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 249/2015	Rumah Banglo 2 tingkat Lot 19364 Kampung Sentosa Mukim Ampangan	Muhammad Faiz Bin Ramli
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA10083 –5% No Rumah- Tiada dipaparkan Kg Sentosa Cukai Tahunan RM 22.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 159.60			
14	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : :224/2015	Rumah banglo 1 tingkat Lot 19424 Kampung Sentosa Mukim Ampangan	Noraliza Bt Abun Zarin
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 10141 – 5% No Rumah – Tiada dipaparkan Kg Sentosa Cukai Tahunan RM 32.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 235.20			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
15	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 197/2015	Rumah Banglo 1 tingkat Lot 19273 Kampung Sentosa Mukim Ampangan	Amir Bin Talib
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA10905 –5% No Rumah- No 19273 Kg Sentosa Cukai Tahunan RM30.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 168.00			
16	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 247/2014	Rumah banglo 1 tingkat Lot 19290 Kampung Sentosa Mukim Ampangan	Muhyiddin Bin Mohd Zain
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA10191 – 5% No Rumah – No 19290 Kg Sentosa Cukai Tahunan RM 22.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 134.40			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
17	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 264/2014	Rumah Banglo 1 tingkat Lot 26415 Kampung Sentosa Mukim Ampangan	Mohamad Ghazali Bin Yunus
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong Fail Cukai : MA 33845 –5% No Rumah- No 26415 Kg Sentosa Cukai Tahunan RM 32.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 100.80			
18	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : :238/2015	Rumah banglo 2 tingkat Lot 31894 Kampung Sentosa Jaya Mukim Ampangan	Ahmad Nazri Bin Yahya
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 33987 – 5% No Rumah – No 31894 Kg Sentosa Cukai Tahunan RM 30.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 327.60			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
19	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 177/2016	Rumah Banglo 1 tingkat Lot 26445 Kg Sentosa Jaya Mukim Ampangan	Rozaimi Bin Senawi & Siti Mariam Bt Md Sari
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 33874 –5% No Rumah- No 26445 Kg Sentosa Cukai Tahunan RM45.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 243.60			
20	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :11/2015	Rumah banglo 2 tingkat Lot 20155 Kg Baru Blok C Mukim Ampangan	Muharam Bin Zainudin & Junaidah Bt Kamarudin
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 17838 – 5% No Rumah – No 20155 Jln Bunga Raya 7 Kampung Baru blok C Ampangan Cukai Tahunan RM 50.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 403.20			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
21	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 302/2015	Rumah Banglo 1 tingkat Lot 34830 Kg Jiboi Baru Mukim Ampangan	Yusri Bin Ab Rahim.
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 36545 –5% No Rumah- No 1652 Kg Jiboi Baru Cukai Tahunan RM40.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 260.40			
22	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : :214/2017	Rumah banglo 2 tingkat Lot 29503 Kg Jiboi Mukim Ampangan	Zaifurkurnain Bin Abdul Kadir
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 36509 – 5% No Rumah – Tiada dipaparkan Kg Jiboi Cukai Tahunan RM 58.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 378.00			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
23	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 176/2016	Rumah Banglo 1 ½ tingkat Lot 62396 Kg Jiboi Mukim Ampangan	Mohamad Nesrullah Bin Mohd Nor & Noraini Bt Mohd Nor
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 11036 –5% No Rumah- Tiada dipaparkan Kg Jiboi Cukai Tahunan RM 40.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 218.40			
24	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan :56/2017	Rumah banglo 3 tingkat Lot 11434 Tmn Permai Pekan Bukit Kepayang	Woo Huey Lih (Nama a/c cukai: Soo Hah @ Woo Fook Chiew)
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MR 1875 – 8% No Rumah – No 447 Jalan Kurau 11 Tmn Permai Cukai Tahunan RM 128.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 13% dengan cukai setahun RM 1,029.60			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
25	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 207/2017	Rumah Banglo 2 tingkat Lot 17559 Tmn Serunai Mukim Labu	Mo Him
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : ML 5288 –7% No Rumah- 2929/9 Tmn Serunai Cukai Tahunan RM 70.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM 646.80			
26	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : :259/2020	Rumah banglo 1 tingkat Lot 10318 Jalan RJ ¼ Taman Rasah Jaya	MM Real Estate S/B
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MR 9234 – 8% No Rumah – No 1031 Taman Rasah Jaya Cukai Tahunan RM 192.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 13% dengan cukai setahun RM 702.00			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
27	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 198/2015	Rumah Banglo 1 tingkat Lot 21390 Jln Port Dickson Mukim Rantau	Sundarun a/l Nadesan
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : R 5111 –7% No Rumah- Kg Batu 5 1/2 Cukai Tahunan RM 126.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM 343.20			
28	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 198/2015	Rumah banglo 2 tingkat Lot 50378 PT 21997 Taman Belida Indah Mukim Rasah	Lai Chien Kong
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MR 34593 – 5% No Rumah – No 4 Taman Belida Indah Cukai Tahunan RM 87.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 11% dengan cukai setahun RM580.80			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
29	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 400/2014	Bangunan terbuka bertaraf sementara 1 tingkat untuk Pusat Jualan Kereta Terpakai Lot 23603 & 20879 Jalan Rasah	Koh Leek King & Ooi Geor Bee
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 1641 –8% Lokasi : Sembillion Cukai Tahunan RM 676.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 15% dengan cukai setahun RM 6,660.00			
30	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 19/2016	Rumah banglo 2 tingkat Lot 15993 Lorong Dato Mansor 2/3 Kampung Dato Mansor	Norina Bt Jabor
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 19462 – 5% No Rumah – No 77 Kg Dato Mansor Cukai Tahunan RM45.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 176.40			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
31	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 312/2015	Banglo 1 tingkat lot 15985 Kampung Dato Mansur	Siti Hajar Bt Hashim
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 19454 –5% Lokasi : Tidak dipaparkan Kg Dato Mansur Cukai Tahunan RM 37.50 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM117.60			
32	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 138/2014	Rumah banglo 1 tingkat Lot 2806 Pekan Taman Seremban	Ng Lian Yen & Ng Poh Lum
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MA 4119 – 8% No Rumah – No 294 Jalan Seroja 3 Tmn Seremban Cukai Tahunan RM 96.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 13% dengan cukai setahun RM514.80			

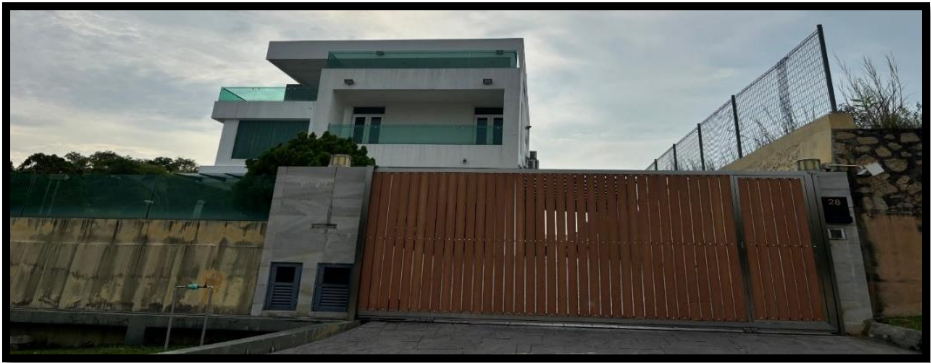
**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
33	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 299/2014	Banglo 2 tingkat lot 14022 Tmn Bukit Intan	Vimala a/p Subramaniam
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MS 4060 –8% Lokasi : No 171 Jalan Bukit Intan 4 Cukai Tahunan RM224.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 13% dengan cukai setahun RM 2,418.00			
34	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 397/2014	Banglo 2 ½ tingkat Lot 13892 PT 3909 Tmn Bukit Intan	On Em Teng & On Tin Khoo
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MS3930 – 8% No Rumah – Jalan Bukit Intan Cukai Tahunan RM216.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 13% dengan cukai setahun RM 1,653.60			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
35	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 242/2014	Banglo 2 ½ tingkat lot 22989 Tmn Bukit Jed	Lai Chien Kong & Ong Sieh Inn
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 20799 - 8% Lokasi : No 28 Jalan Bukit Jed 6/2 Cukai Tahunan RM240.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 13% dengan cukai setahun RM 2,090.40			
36	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 85/2016	Banglo 2 ½ tingkat Lot 5560 Taman Sri Bukit Jed	Tan Yee Lim
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : MS 3227 – 8% No Rumah – No 155 Taman Bukit Jalan Bukit Intan Cukai Tahunan RM128.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 13% dengan cukai setahun RM1,404.00			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
37	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 231/2017	Banglo 1½ tingkat lot 11450 Mukim Seremban	Nizamudin Bin Mokhtar
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 11316 Lokasi : No 11450 Jalan Merbah 3 (Darul Ulum Asy-Syariyah) Cukai Tahunan RM 55.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 411.60			
38	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 65/2016	Banglo 2 tingkat Lot PN 603 Mukim Bandar Seremban	Ah Fong @ Foo See Fong
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 9376 – 8% No Rumah – No 78 berhampiran Sekolah Sri Seremban Cukai Tahunan RM 320.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 13% dengan cukai setahun RM 1,700.40			

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN		MAKLUMBALAS
39	No Pelan	Butiran Permohonan	Pemohon
	No Pelan : 168/2014	Banglo 2 tingkat lot 13736 Bandar Seremban	Modoliah Bt Kassim
 Hasil Lawatan : Bangunan TELAH SIAP dan TELAH DIDUDUKI. Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : S 9990- 5% Lokasi : No 13736 Jln Mutiara Zaiton 2 Cukai Tahunan RM70.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 7% dengan cukai setahun RM 420.00			
40	Berikut merupakan data cukai tanah kosong tetapi telah didirikan Bangunan Industri		
	Butiran Lot 16027 Bandar Nilai Utama  Hasil Lawatan: Bangunan TELAH SIAP dan BEROPERASI . Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : 70345– 4% Lokasi: Carpet Prima (Kilang Carpet Raya Manufacturing S/B) Cukai Tahunan RM 6,545.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 15% dengan cukai setahun RM135,075.00		

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
41	Butiran Lot 43810 Bandar Sri Sendayan  Hasil Lawatan: Bangunan TELAH SIAP dan BEROPERASI Cukai Taksiran masih pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : 119043 – 7% Lokasi: No 43810 (Kilang Mildef) Cukai Tahunan RM7,082.60 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 15% dengan cukai setahun RM 101,700.00	
42	Butiran Lot 16001 Bandar Baru Nilai Utama   Hasil Lawatan: Bangunan BARU SIAP dan BELUM DIGUNAKAN. Cukai Taksiran pada kadar tanah kosong No Fail Cukai : 162077 – 4% Lokasi : 1 Blok Asrama Pekerja dan 6 Blok Rumah Kedai Cukai Tahunan RM 1,680.00 MAKLUMBALAS / KEDUDUKAN SEMASA: Telah dikenakan cukai berbangunan pada kadar 8% dengan cukai setahun RM 60,984.00	

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN				MAKLUMBALAS
8	Carian di Aplikasi MyLot (JUPEM) bagi mengenalpasti kawasan-kawasan yang telah dibangunkan dan telah siap diduduki.				
	Terdapat perumahan jenis banglo yang telah siap didirikan tetapi masih berkadar tanah kosong.				
	Lokasi : Kampung Sentosa Ampangan & Bandar Tasik Senangin, Lenggeng				
	BIL	NO AKAUN	NO LOT	LOKASI	KADAR SEMASA
					MAKLUMBALAS (KEDUDUKAN SEMASA)
	1.	590600595000F	31889	T/K JLN WIDURI 6, KG.SENTOSA JAYA PAROI	5%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 112.00
	2.	590600602000B	31896	T/K KG.SENTOSA JAYA PAROI	5%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 91.00
	3.	590600604000C	31898	T/K KG.SENTOSA JAYA PAROI	5%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 329.00
	4.	590600605000I	31899	T/K KG.SENTOSA JAYA PAROI	5%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 154.00
	5.	590600607000K	32462	T/K KG.SENTOSA JAYA PAROI	5%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 100.80
	6.	590600608000E	32463	T/K KG.SENTOSA JAYA PAROI	5%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 117.60
	7.	590600780000M	34554	T/K KG.SENTOSA JAYA PAROI	5%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 151.20
	8.	590600781000G	34555	T/K KG.SENTOSA JAYA PAROI	5%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 126.00
	9.	970902044000B	8155	BANDAR TASIK SENANGIN, LENGGENG	4%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 176.40
	10.	970902045000H	8156	BANDAR TASIK SENANGIN, LENGGENG	4%
					Telah di cukai pada kadar 7% berkuatkuasa 1/1/2025 Cukai setahun RM 302.40

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGAUDITAN CUKAI TAKSIRAN
12 OGOS 2024 – 17 SEPTEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
9	Cukai Taksiran Bagi Menara Telekomunikasi Berdasarkan semakan senarai telekomunikasi di JKB, UAD mendapati terdapat 53 menara telekomunikasi yang masih belum dikenakan cukai taksiran. Pecahan tersebut melibatkan 20 menara di bawah seliaan HQ manakala 32 menara di bawah seliaan cawangan Nilai. Senarai adalah seperti di lampiran. Syor Audit: Mohon semakan dan tindakan segera JPPH agar cukai dapat dikenakan berkuatkuasa 01/01/2025 Semua senarai menara telekomunikasi yang telah diluluskan oleh JKB perlu dikemukakan kepada JPPH. Sesalinan surat kelulusan menara telekomunikasi yang dikeluarkan JKB dari masa kesemasa juga perlu dikemukakan ke JPPH Mohon JL mengemukakan senarai lesen unipole / telekomunikasi ke JPPH untuk tindakan segera.	Cukai taksiran pada kadar sebenar telah dikenakan pada 1/1/2025 bagi 52 menara telekomunikasi seperti dilampiran dengan jumlah keseluruhan cukai setahun sebanyak RM 152,499.00 Peningkatan cukai sebanyak RM 162,013.00 berbanding cukai asal RM 9,514.00 STATUS: SELESAI

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGURUSAN PENGGUNAAN KERETA EV
2 DISEMBER 2024 – 13 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
MEMBEKAL DAN MENYELENGGARA KENDERAAN ELEKTRIK SECARA SEWAAN		
1	Pengenalan a) Jabatan Perancangan Pembangunan telah membuka sebutharga bagi membekal dan menyelenggara untuk kenderaan elektrik secara sewaan pada 11/6/2024 dan ditutup pada 2/7/2024. b) Mesyuarat sebutharga telah bersidang pada 28/8/2024 telah bersetuju melantik Yinson Mobility Sdn Bhd untuk sewaan kereta EV selama 3 tahun. c) Surat setuju terima bertarikh 25/9/2024 telah dikeluarkan kepada syarikat untuk tempoh sewaan 1 unit kereta EV (BYD) selama 3 tahun mulai 30/9/2024 sehingga 29/9/2027. d) Jumlah kontrak bernilai RM 104,400.00 dengan kadar sewaan sebulan RM 2,900.00.	MAKLUMAN
2	Tempoh Kontrak Kenderaan tersebut dihantar ke MBS pada 25/10/2024 dan bayaran sewaan dikira mulai 1/11/2024 sehingga 36 bulan yang akan berakhir pada 30/10/2027 oleh syarikat yang dilantik. Merujuk kepada SST, tempoh kontrak akan berakhir pada 29/9/2027. Bayaran sewaan terakhir iaitu bulan ke 36 akan bermasalah memandangkan tempoh kontrak telah tamat dan bayaran tidak dapat dilaksanakan. Lanjutan tempoh kontrak perlu dibuat jabatan sebelum tamat sewaan memandangkan SST telah di tandatangan oleh kedua-dua pihak.	Jabatan telah mengeluarkan SST pada 25/9/2024. Walaubagaimanapun, pihak syarikat mengambil masa bagi penyerahan kenderaan tersebut kerana faktor pembelian stok kenderaan baru dan pendaftaran kad kredit pengecasan kereta. Jabatan telah menerima kenderaan tersebut pada 25/10/2024, manakala penggunaan kenderaan ini berkuatkuasa pada 1/11/2024. Jabatan ini akan memohon kepada majlis bagi lanjutan tempoh kontrak sewaan sebelum tamat tempoh sewaan berikutan SST yang telah dikeluarkan akan tamat sewaan pada 29/9/2027 akan datang. TINDAKAN: JPP

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGURUSAN PENGGUNAAN KERETA EV
2 DISEMBER 2024 – 13 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
3	Rekod Penggunaan Kenderaan tersebut digunakan oleh Pejabat Setiausaha dan rekod perjalanan di rekodkan dalam buku log kenderaan. Walaubagaimanapun, tiada sebarang buku rekod digunakan untuk merekodkan Kwh bagi charge EV tersebut. Butiran charge EV boleh dilihat dalam aplikasi yang dibekalkan oleh syarikat dan penyata boleh dicetak. Contoh buku rekod yang disyorkan adalah seperti dilampiran.	Bagi tujuan rekod kWh, kenderaan ini menggunakan aplikasi charge EV dimana aplikasi ini akan memaparkan rekod tempoh masa pengecasan, jumlah kWh, jumlah amaun (RM) pengecasan dan lokasi stesen EV. Setiap salinan invoice pengecasan ini akan diemel ke emel JPP. STATUS: SELESAI
4	Fail Sebutharga Fail sebutharga belum dilengkapkan diruangan minit fail.	Telah diambil tindakan. STATUS: SELESAI
5	Perjanjian Sewaan Jabatan masih dalam tindakan penyediaan perjanjian sewaan.	Susulan pada 17/3/2025, perjanjian masih dalam semakan PUU (perjanjian masih belum diselesaikan dalam tempoh 4 bulan) TINDAKAN: JPP / JUUP
MEMBEKAL , MENDAFTARKAN DAN MENGHANTAR 2 UNIT KENDERAAN SUV EV (NEDC RANGE 400KM)		
1	<u>Pengenalan</u> a) Jabatan Penyelenggaraan, Seksyen Mekanikal telah membuka sebutharga bagi membekal mendaftar dan menghantar 2 unit kenderaan SUV EV pada 26/8/2024 dan ditutup pada 3/9/2024 b) Mesyuarat sebutharga telah bersidang pada 12/9/2024 telah bersetuju melantik Syarikat GVT Sdn Bhd bagi membekalkan 2 unit kenderaan. c) Surat setuju terima bertarikh 19/9/2024 telah dikeluarkan kepada syarikat tersebut	MAKLUMAN

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGURUSAN PENGGUNAAN KERETA EV
2 DISEMBER 2024 – 13 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
	d) Jumlah kos pembelian bagi 2 unit kenderaan tersebut adalah RM 289,676.00 dimana ianya termasuk dengan insuran, pendaftaran dan <i>tools</i> berkaitan. e) Kereta tersebut di bekalkan di MBS pada 15.11.2024	
2	Aplikasi Bagi Pemantauan Perjalanan Kenderaan Tiada sebarang applikasi digunakan bagi memantau perjalanan kenderaan ini.	Makluman, tiada applikasi untuk memantau perjalanan kenderaan ini sama seperti kenderaan milik MBS yang lain.
3	Tempat bagi mengecaj kenderaan tersebut telah disediakan di Wisma MBS dan penyambungan saluran elektrik juga telah dilaksanakan pada 9/12/2024. Bil elektrik adalah bersekali dengan bil bangunan MBS.	MAKLUMAN
4	Tiada sebarang kad / applikasi yang boleh digunakan oleh pemandu sekiranya diluar kawasan (Negeri Sembilan) untuk mengecaj kenderaan kerana buat masa sekarang kenderaan di caj di Syarikat Netta di Oakland secara percuma. Unit Bengkel perlu menyediakan kad / applikasi bagi tujuan pengecasan sekiranya kenderaan berada diluar kawasan.	Seksyen mekanikal telah menghubungi Syarikat Gentari Sdn Bhd (Anak Syarikat Petronas untuk membuat kad untuk mengecas kereta EV). Dalam proses untuk memasukkan MBS dalam system Gentari Sdn Bhd dan dijangka selesai pada akhir bulan Mac 2025. TINDAKAN: JP
5	Taklimat berkaitan penggunaan kenderaan tersebut telah diberi kepada pemandu, walau bagaimanapun latihan dan penerangan berkaitan <i>safety</i> yang terdapat pada kenderaan tersebut juga perlu di laksanakan kepada pemandu berkaitan.	Sesi taklimat akan diadakan pada pertengahan bulan April di Neeta Oakland. TINDAKAN: JP

**MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN
UNIT AUDIT DALAM**

**PENGURUSAN PENGGUNAAN KERETA EV
2 DISEMBER 2024 – 13 DISEMBER 2024**

BIL.	PENEMUAN	MAKLUMBALAS
6	Kenderaan tersebut digunakan oleh Jabatan Kesihatan dan Jabatan Penyelenggaraan dan rekod perjalanan di rekodkan dalam buku log kenderaan. Walaupun bagaimanapun, kaedah untuk merekod penggunaan Kwh boleh dikaji selepas pemasangan pengecas di Wisma MBS dengan merujuk kepada jumlah Kwh yang diisi dan kadar bil yang dikenakan.	Seksyen Mekanikal bersetuju dengan cadangan buku rekod pengecasan kenderaan elektrik digunakan untuk kenderaan EV. Segala rekod perlu disemak oleh pegawai kenderaan jabatan tersebut. TINDAKAN: JP
7	Bagi tujuan pemantauan EV Netta di MBS, syarikat mengesorkan agar aplikasi GPS dipasang pada kenderaan tersebut. Berdasarkan maklumat dari syarikat, kos pemasangan aplikasi GPS adalah sebanyak RM766.00 (termasuk yuran setahun sebanyak RM180.00) Aplikasi tersebut boleh mengeluarkan laporan perjalanan serta KM dan keberadaan kenderaan tersebut yang digunakan berdasarkan tarikh dan masa. Contoh laporan adalah seperti dilampiran.	Tiada keperluan penggunaan GPS untuk kenderaan EV. MAKLUMAN
8	Bagi tujuan mengenalpasti berapa kwh yang digunakan untuk mengecas EV di Wisma MBS, disyorkan agar pemasangan meter berasingan untuk mengenalpasti kadar penggunaan caj elektrik bagi EV tersebut. Pemasangan perlu di buat sendiri oleh pihak Majlis tanpa melibatkan pihak TNB dan bil elektrik masih dicaj pada satu bil yang sama.(bil bangunan Wisma MBS)	Cadangan menggunakan apps Neeta sedia ada bagi tujuan mengenalpasti kadar penggunaan caj elektrik bagi kenderaan EV. TINDAKAN: JP

Lawatan Kerja UAD, MBS ke MBIP, Johor Bahru

DIADAKAN PADA 28 FEBRUARI HINGGA 1 MAC 2024

Lawatan ke Dewan Serbaguna, projek sakit.



Lawatan kerja sambil belajar berkaitan Pengurusan Projek merangkumi projek sakit, lawatan Wisma MBIP dan lain-lain berkaitan.



Lawatan UAD ke Hutan Bandar Iskandar Puteri dan Gimnasium Muafakat Johor.



Mesyuarat Jawatankuasa Audit 2024

DIJALANKAN SEBANYAK 4 KALI SETAHUN

Mesyuarat JKA
Bil. 1/2024 -- 2.4.2024

Mesyuarat Jawatankuasa Audit adalah program teras yang diadakan sebanyak empat (4) kali setahun bagi melaporkan kerja-kerja yang telah dilaksanakan.



Mesyuarat JKA
Bil. 2/2024 -- 1.8.2024



Setiap kali Mesyuarat JKA diadakan, ianya akan dipengerusikan oleh Datuk Bandar.

Mesyuarat JKA
Bil. 3/2024 -- 24.10.2024



Mesyuarat JKA
Bil. 4/2024 -- 19.12.2024



Pra Inspektorat Pematuhan Keselamatan oleh UAD dan JKP, MBS

DIJALANKAN PADA 27 HINGGA 29 MEI 2024

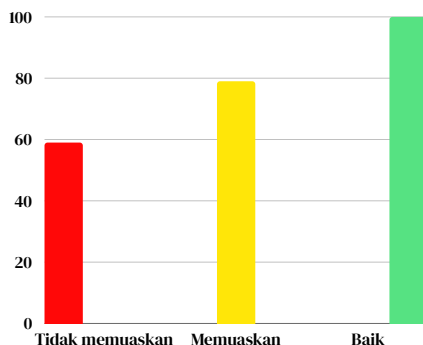
Perkara wajib yang perlu dipatuhi:

- Perlantikan Pegawai Keselamatan Jabatan
- Buku Arahan Keselamatan
- Perlantikan Pegawai Pengelas di bawah Seksyen 2B dan Pengelasan Semula di bawah Seksyen 2C Akta Rahsia Rasmi 1972.
- Buku Daftar Suratan Rahsia Rasmi Am492A dan Am492B dan direkodkan dengan betul.



Kerjasama Unit Audit Dalam dan Jabatan Khidmat Pengurusan

Tahap Keselamatan Perlindungan berpanduan kepada aspek berikut:



Inspektorat Keselamatan dijalankan adalah untuk memastikan persekitaran pejabat adalah selesa dan selamat.

Pemeriksaan Mengejut AP 308 & AP 309 Siri 1 dan 2 Tahun 2024

DIJALANKAN SEBANYAK 2 KALI SETAHUN



Pemeriksaan Mengejut Siri 1/2024 telah dijalankan pada 20 dan 21 Jun 2024 yang lepas. Lokasi yang telah diperiksa adalah di Kolam Renang, Stor Klorin, Jabatan Khidmat Pengurusan (franking machine dan AR register), Kaunter Bayaran Wisma MBS, Bilik kebal Jabatan Kewangan, Kutipan Kompaun Letak Kereta dan Stor Alat Ganti Seksyen Kejuruteraan.



Pemeriksaan Mengejut Siri 2/2024 dijalankan pada 11 hingga 12 Disember 2024. Lokasi yang terlibat adalah kedua-dua Kaunter bayaran Wisma MBS dan Pejabat Cawangan Nilai, semakan pada buku pelan standard di Jabatan Kawalan Bangunan, semakan penggunaan bagi 2 unit drone milik MBS di Jabatan Perancang Pembangunan, semakan buku resit permit kain rentang dan kaki lima di Jabatan Pelesenan dan Pembangunan serta Bilik Handheld di Jabatan Undang-Undang dan Penguatkuasaan.



Pemeriksaan Sistem Penarafan Bintang Pihak Berkuasa Tempatan (SPB-PBT) oleh KPKT

DIJALANKAN PADA 22 JULAI 2024



*MBS berjaya
mendapat 5 ★*

MBS memperoleh markah berjumlah 93.33% menjadikan 1.9% markah lebih tinggi daripada 2 tahun lepas.

Objektif Sistem Penarafan Bintang:

1. Menilai tahap penyampaian perkhidmatan PBT kepada rakyat, pelanggan dan pemegang taruh (stakeholders) melalui satu sistem penilaian yang seragam;
2. Menempatkan PBT pada tahap kedudukan yang sesuai (1 – 5 Bintang) berdasarkan markah penilaian; dan
3. Mewujudkan budaya kecemerlangan berteraskan prestasi melalui persaingan sihat di kalangan PBT.



Lawatan Benchmarking Tatacara Pengurusan Stor Sitaan di MBJB

DIADAKAN PADA 23 DAN 24 JULAI 2024

Lawatan ini bertujuan untuk meneliti pengurusan stor sitaan oleh Majlis Bandaraya Johor Bahru. UAD telah membawa beberapa pegawai dari Jabatan Undang-Undang dan Penguatkuasaan dan Jabatan Khidmat Pengurusan selaku jabatan yang terlibat dalam proses sitaan dan pemusnahan aset.



Delegasi MBS telah melawati Stor Sitaan di MBJB serta Wisma MBJB.



Urusetia Bengkel Penyediaan Senarai Semak Prosedur Baru dan SOP Fungsi Jabatan bagi Pengurusan Kualiti MS ISO 9001:2015

DIJALANKAN PADA 13 HINGGA 16 OGOS 2024



Penyediaan senarai semak bagi prosedur baru oleh Jabatan Kawalan Bangunan dan penyediaan senarai semak untuk SOP Jabatan bagi prosedur yang tiada didalam ISO.

Melibatkan 1 prosedur baru dan 3 SOP jabatan



Melibatkan Jabatan Khidmat Pengurusan, Jabatan Pembangunan Masyarakat dan Pelancongan, Jabatan Teknologi Maklumat dan Komunikasi, Jabatan Penilaian dan Pengurusan Harta dan Jabatan Kesihatan Persekitaran.



Urusetia Task Force Data Entry Kutipan Lesen

DIJALANKAN PADA 5 SEPTEMBER 2024



Task force data entry kutipan lesen adalah bertujuan untuk merekodkan semula data yang tiada di dalam Sistem eKutipan bagi tempoh 10 Jun 2024 hingga 14 Jun 2024.

Task force ini berjaya dilaksanakan hasil kerjasama daripada Jabatan Pelesenan dan Pembangunan Masyarakat serta Jabatan Teknologi Maklumat dan Komunikasi.

*Rentetan daripada
semakan sistem
terimaan hasil*



Urusetia Kursus Pengurusan Risiko dan Audit Dalaman MS ISO 9001:2015

DIJALANKAN PADA 2 HINGGA 4 OKTOBER 2024 DI MELIA HOTEL, KUALA LUMPUR



Seramai 45 juruaudit mengikuti kursus serta dapat menambah ilmu dalam Pengurusan Risiko.

*Penceramah SIRIM:
Encik Tarmizi*



Terdapat beberapa juruaudit baru yang telah mengikuti kursus ini bagi meningkatkan ilmu pengetahuan didalam pengauditan kualiti.



Urusetia bagi Audit Dalaman MS ISO 9001:2015

DIJALANKAN PADA 8 HINGGA 11 OKTOBER 2024



Terdapat 13 kumpulan juruaudit dalaman yang terdiri daripada 45 orang secara keseluruhan. Berikut merupakan senarai nama Ketua Kumpulan Juruaudit:

1. Ezza Narzief
2. Siti Zawani
3. Roslily
4. Ikmal Afifi
5. Siti Mariam
6. Sabrina
7. Muzhafar
8. Mohd Syafiq
9. Abdul Hakim
10. Mohd Nor Afifi
11. Azura Hanum
12. Nabilah
13. Sharul Azwan



Audit Pensijilan Semula MS ISO 9001:2015 oleh Sirim

DIJALANKAN PADA 20 HINGGA 22 NOVEMBER 2024



Urusetia Gerak Kerja Persiapan Pengauditan Cukai Taksiran Tahun 2025

DIJALANKAN PADA 14 NOVEMBER 2024

Majlis Bandaraya Seremban dimaklumkan bahawa Jabatan Audit Negara akan masuk bagi pengauditan cukai taksiran. Oleh itu, UAD mengambil pendekatan dengan mengumpul semua kuiri-kuiri dari semua PBT-PBT yang telah diaudit oleh Jabatan Audit Negara. Hal ini dapat meningkatkan tahap persediaan warga kerja MBS.

*Persiapan Awal MBS bagi
Pengauditan Cukai Taskiran*



Lazatan Tapak bersama Unit Audit Dalam KPKT bagi Audit Pengurusan Projek Kecil PBT (BP1) Negeri Sembilan/ Melaka

DIJALANKAN PADA 2 HINGGA 4 SEPTEMBER 2024

KOMPLEKS PENJAJA LEE SAM



BAZAR LEE SAM



PADANG LOBAK



PASAR BESAR SEREMBAN



*UAD menjadi
pengiring juruaudit
daripada KPKT*

PASAR RASAH JAYA



DEWAN TERBUKA DESA KIARA



BAZAR LEE SAM



Perjumpaan bersama Mr. Gan, Pegawai dari Syarikat EV Neta

DIJALANKAN PADA 18 DISEMBER 2024

Tujuan perjumpaan ini adalah untuk mengetahui maklumat lanjut mengenai *Electric Vehicle* bagi tujuan pemantauan penggunaan memandangkan ini adalah kali pertama MBS membeli kenderaan elektrik.



Mr Gan dan pasukannya, dari Syarikat Netta



MBS Menuju Bandar Rendah Karbon

MBS telah membeli 2 buah kenderaan EV untuk kegunaan dua jabatan iaitu Jabatan Kesihatan dan Jabatan Penyelenggaraan.



Program Gotong-Royong bersama Jabatan Di Taman Sri Pulai 3

DIJALANKAN PADA 7 DISEMBER 2024



Program Gotong-Royong ini diadakan sempena menyambut Hari Cuci Malaysia 2024. Selain daripada memupuk semangat kerjasama dalam kalangan jiran tetangga, program ini juga dapat memberi kesedaran tentang kebersihan alam sekitar.

*Sempena Hari Cuci
Malaysia 2024*

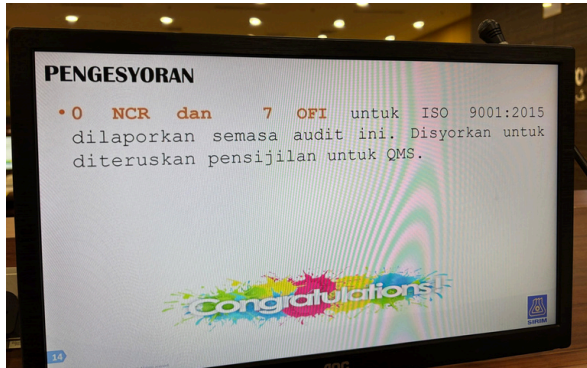
Kerjasama antara Jabatan Kejuruteraan, Unit Audit Dalam, Unit Komunikasi Korporat, Unit COB, Unit Integriti dan KRT Taman Sri Pulai 3 bagi menjayakan program gotong-royong ini.



Ketua-ketua jabatan dan unit bersama Pengerusi KRT Taman Sri Pulai 3.



Sumbangan Audit Dalam kepada MBS bagi Tahun 2024



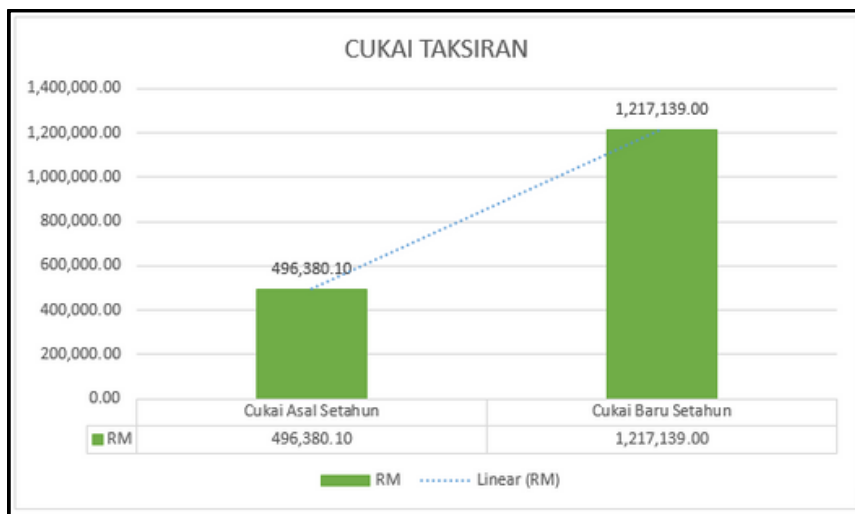
Majlis Bandaraya Seremban berjaya mendapatkan pensijilan semula bagi pengauditan MS ISO 9001:2015



Semasa pengauditan sistem penarafan bintang, MBS berjaya mendapatkan lima bintang di tempat ke-13 bagi kategori bandaraya dengan jumlah markah 93.77%.

Sumbangan Audit Dalam

UAD menyumbangkan kenaikan pada cukai taksiran hasil daripada pengauditan cukai taksiran dengan jumlah kenaikan RM720,758.90





MAJLIS BANDARAYA SEREMBAN

Wisma MBS Persiaran Forest Heights 1 Jalan
Seremban – Tampin 70450 Seremban
Negeri Sembilan

No Telefon:

06 – 765 4333 (Talian Am)

06 – 765 4444 (Panggilan Setempat)



@ mbseremban



Imbas untuk ke Laman Sesawang MBS!