Majlis Perbandaran Seremban

LAPORAN TAHUNAN

Unit Audit Dalam

2016

16 FEB 2016

PERANAN UNIT AUDIT DALAM

Unit Audit Dalam Majlis Perbandaran Seremban telah diwujudkan pada bulan Jun tahun 2010 selaras dengan Pekeliling Perbendaharaan Bil.9 Tahun 2004. Jenis pengauditan yang dijalankan adalah Pengauditan Pengurusan Kewangan, Pentadbiran, Pengauditan Amalan Persekitaran Berkualiti EKSA dan Pengauditan Pengurusan MS ISO 9001:2008.

Peranan utama Unit Audit Dalam adalah seperti berikut:

i) Memeriksa, menganalisis dan melaporkan prestasi jabatan berasaskan kepada:
- -Pengurusan Sumber Manusia
- -Pengurusan Sumber Kewangan
- -Pengurusan Sumber Material & Peralatan Sokongan
- -Pentadbiran Am dan merealisasikan peraturan.

ii) Pemeriksaan kawalan hasil dan penjagaan wang awam.

iii) Pemeriksaan kawalan dan pembayaran serta penggunaan wang awam.

iv) Membuat pemeriksaan mengejut.

v) Pengauditan ke atas semua prosedur yang dipersijilkan MS ISO 9001:2008.

vi) Pengauditan Amalan Persekitaran Berkualiti EKSA.

PRAKATA

Laporan Tahunan Audit Dalam Majlis Perbandaran Seremban menerangkan aktiviti pengauditan yang dilaksanakan oleh Unit Audit Dalam bagi tahun 2016. Laporan mengenai kelemahan dikenalpasti semasa pengauditan beserta kedudukan semasa sehingga 31 Disember 2016 dapat menggambarkan adakah jabatan yang berkenaan mengambil langkah penambahbaikan ke atas teguran yang dibentangkan.

Laporan ini diedarkan kepada semua pihak berkepentingan termasuklah Yang Dipertua, Setiausaha serta Ketua Jabatan bagi membolehkan penambahbaikan dilaksanakan dan diambil tindakan agar perkara yang dibangkitkan tidak berulang pada masa hadapan.

Akhir kata, saya mengambil kesempatan ini untuk merakamkan ucapan terima kasih kepada semua Ketua Jabatan serta pegawai Majlis yang memberi kerjasama kepada Unit Audit Dalam sepanjang pengauditan dijalankan. Semoga laporan ini dapat membantu semua pihak bagi meningkatkan akauntabiliti dan kawalan dalaman majlis dalam Pengurusan Kewangan dan Pentadbiran pada masa akan datang.

(NURHIDAYAH BINTI ZAINUDDIN)
Juruaudit
Majlis Perbandaran Seremban
TARIKH 1 FEBRUARI 2017

RINGKASAN AKTIVITI PENGAUDITAN

Bil	Aktiviti / program audit
1	Pengauditan Inspektor Keselamatan
2	Pengauditan MS ISO 9001:2008
3	Pengauditan Pengurusan Mesyuarat
4	Pengauditan Pengurusan Keluar Masuk Kenderaan, Stor Majlis Perbandaran Seremban
5	Pengauditan Pengurusan Buku Log, Penyelenggaraan Dan Kadar Penggunaan Bahan Api Bulanan Kenderaan
6	Pengauditan Piagam Pelanggan
7	Pengauditan Aduan Awam
8	Pengauditan Silang Fail Meja
9	Pengauditan Pemeriksaan Mengejut Bil.2/2016
10	Pengauditan Daftar Baucer Bayaran (setiap 2 bulan)
11	Pengauditan Dalaman EKSA (setiap 3 bulan)
12	Pengauditan Daftar Bil (setiap 3 bulan)
13	Pengauditan Susulan Baucer Bayaran

Kedudukan semasa sehingga 31 Disember 2016		
BIL	**Aktiviti / program audit**	**Catatan**
1	Pengauditan Inspektorat Keselamatan	Laporan di ms 11
2	Pengauditan MS ISO 9001:2008	Laporan di ms 13
3	Pengauditan Pengurusan Mesyuarat	Laporan di ms14
4	Pengauditan Pengurusan Keluar Masuk Kenderaan, Stor Majlis Perbandaran Seremban	Laporan di ms18
5	Pengauditan Pengurusan Buku Log, Penyelenggaraan Dan Kadar Penggunaan Bahan Api Bulanan Kenderaan	Laporan di ms24
6	Pengauditan Piagam Pelanggan	Laporan di ms28
7	Pengauditan Aduan Awam	Laporan di ms34
8	Pengauditan Silang Fail Meja	Laporan di ms37
9	Pengauditan Pemeriksaan Mengejut Bil.2/2016	Laporan di ms38
10	Pengauditan Daftar Baucer Bayaran (setiap 2 bulan)	Laporan di ms41
11	Pengauditan Dalaman EKSA (setiap 3 bulan)	Laporan di ms49
12	Pengauditan Daftar Bil (setiap 3 bulan)	Laporan di ms52
13	Pengauditan Susulan Baucer Bayaran	Laporan di ms54

PENGAUDITAN PENGURUSAN BUKU LOG, PENYELENGGARAAN DAN KADAR PENGGUNAAN BAHAN API BULANAN KENDERAAN

BIL	PENEMUAN AUDIT	KEDUDUKAN SEMASA
1.		Tindakan telah diambil

Bil	No. Kenderaan	Bulan/ tahun	Jumlah perbatuan bulanan (km)	Jumlah penggunaan bahan api bulanan (liter)	Kadar penggunaan bahan api	Penyelenggaraan
1	NCK 3034 Jabatan Khidmat Pengurusan	Mei 2016 April 2016 Mac 2016	4168 1641 2550	522.917 264.125 316.46	8 6.2 8	15.4.2016 (dalaman)

- Kesilapan Pengiraan kadar penggunaan Bahan Api Bulanan.
- Tiada tandatangan pelulus dari tarikh 3.5.2016 – 10.5.2016.

Tind: PSU(T)

2.		Tindakan telah diambil

Bil	No. Kenderaan	Bulan/ tahun	Jumlah perbatuan bulanan (km)	Jumlah penggunaan bahan api bulanan (liter)	Kadar penggunaan bahan api	Penyelenggaraan
2	WMK 8917 Jabatan Khidmat Pengurusan	Mei 2016 Apr 2016 Mac 2016	1998 2405 1695	319.41 447.51 310.45	6.3 5.4 5.5	tiada maklumat

- Kesilapan Pengiraan kadar penggunaan Bahan Api Bulanan.
- Tiada rekod penyelenggaraan pada Tahun 2016.

Tind: PSU(T)

3.		Tindakan telah diambil

Bil	No. Kenderaan	Bulan/ tahun	Jumlah perbatuan bulanan (km)	Jumlah penggunaan bahan api bulanan (liter)	Kadar penggunaan bahan api	Penyelenggaraan
3	NCS 5334 Jabatan Khidmat Pengurusan	Mei 2016 April 2016 Mac 2016	2011 1782 1771	330 275.9 311.16	6.1 6.5 5.7	Jan 2016 (luaran)

- Kesilapan Pengiraan kadar penggunaan Bahan Api Bulanan.
- Tiada nama dan tandatangan pada 4/5/2016 membawa pegawai ke Bukit Tinggi.
- Tiada bacaan odometer di perjalanan pertama bulan baru.

- Kadar penggunaan bahan api tinggi pada Bulan Mac 2016 kerana pengisian 51.44 liter di akhir perjalanan tersebut.

Tind: PSU(T)

4.

Bil	No. Kenderaan	Bulan/ tahun	Jumlah perbatuan bulanan (km)	Jumlah penggunaan bahan api bulanan (liter)	Kadar penggunaan bahan api	Penyelenggaraan
4	NCS 5229 Jabatan Khidmat Pengurusan	April 2016	1661	304.28	5.5	29.2.2016 (luaran)
		Mac 2016	2413	283.89	8.5	
		Februari 2016	831	141.34	5.9	

Tindakan telah diambil

- Kesilapan Pengiraan kadar penggunaan Bahan Api Bulanan.
- Kadar Penggunaan api bulan April tinggi kerana belian minyak pada hujung bulan 53.9 liter.
- Tiada bacaan odometer di perjalanan pertama bulan baru.

Tind: PSU(T)

5.

Bil	No. Kenderaan	Bulan/ tahun	Jumlah perbatuan bulanan (km)	Jumlah penggunaan bahan api bulanan (liter)	Kadar penggunaan bahan api	Penyelenggaraan
5	NCP 5197 Jabatan Pelesenan dan Pembersihan	Mac 2016	1527	489.53	3.1	16.3.2016 (luaran)
		Feb 2016	1275	230.45	5.5	15.2.2016-bearing

Tindakan telah diambil

- Kesilapan Pengiraan kadar penggunaan Bahan Api Bulanan.
- Jumlah pembelian RM dan Liter tidak ditulis di ruangan JUMLAH.
- Salinan Asal Buku Log Bulan April dan Mei 2016 masih belum dimasukkan di dalam fail kenderaan.

Tind: PLB

6.

Bil	No. Kenderaan	Bulan/ tahun	Jumlah perbatuan bulanan (km)	Jumlah penggunaan bahan api bulanan (liter)	Kadar penggunaan bahan api	Penyelenggaraan
6	NDD 2976 Jabatan Kejuruteraan	Mei 2016	1543	186.45	8.3	
		Apr 2016	1531	178.17	8.6	Tiada Maklumat
		Mac 2016	1554	183.75	8.5	
		Februari 2016	1235	160.83	7.7	

Tindakan telah diambil

- Kesilapan Pengiraan kadar penggunaan Bahan Api Bulanan.
- Ruangan JUMLAH jarak perjalanan pasa setiap helaian tidak diisi.
- Jarak perjalanan terakhir pada setiap muka surat tidak dibawa ke muka surat seterusnya bagi Bulan Februari, kadar penggunaan minyak tinggi disebabkan pembelian minyak pada 29 Februari 2016 termasuk dalam jumlah penggunaan api bulanan.
- Tiada maklumat servis dinyatakan pada format daftar penyelenggaraan harta modal.

Tind: PKJ

7.

Bil	No. Kenderaan	Bulan/ tahun	Jumlah perbatuan bulanan (km)	Jumlah penggunaan bahan api bulanan (liter)	Kadar penggunaan bahan api	Penyelenggaraan
7	NCP 9057 Jabatan Kawalan Bangunan	tiada maklumat	-	-	-	15.2.2016 (luaran)

Tindakan telah diambil

- Keratan asal bulanan Buku Log tidak dihantar dan dimasukkan ke dalam fail kenderaan. Keratan terakhir Bulan Februari 2014.

Tind: PKB

8.

Bil	No. Kenderaan	Bulan/ tahun	Jumlah perbatuan bulanan (km)	Jumlah penggunaan bahan api bulanan (liter)	Kadar penggunaan bahan api	Penyelenggaraan
8	NCP 9064 Jabatan Teknologi Maklumat	tiada maklumat	-	-	-	-

Tindakan telah diambil

- Keratan asal bulanan Buku Log tidak dihantar dan dimasukkan ke dalam fail kenderaan. Keratan terakhir Tahun 2015.

Tind: PTM

Syor (Pemandu) :

1. **Pengiraan sebenar kadar penggunaan Bahan Api Bulanan adalah dengan mengisi anggaran penggunaan minyak pada bulan tersebut di Ruang Jumlah Penggunaan Bahan Api (liter) (c).**

	2. Salinan asal buku log bulanan hendaklah dihantar kepada pegawai kenderaan pada setiap bulan. 3. Bacaan odometer bulan sebelumnya hendaklah dituliskan pada muka surat pertama bulan yang baru. Syor (Pegawai Kenderaan) 1. Pengiraan kadar penggunaan Bahan Api Bulanan hendaklah diperbetulkan dengan merujuk kepada pekeliling WP4.2 Pengurusan Kenderaan Kerajaan. 2. Menyelaraskan catatan buku log dengan merujuk kepada pekeliling WP4.2. Pengurusan Kenderaan Kerajaan seperti pemerhatian yang telah dinyatakan. 3. Memberi taklimat kepada pemandu. 4. Memberi surat peringatan kepada pemandu yang tidak menghantar salinan asal buku log bulanan.	

PENGURUSAN ADUAN AWAM 2016

BIL	PENEMUAN AUDIT	KEDUDUKAN SEMASA
	• **AUDIT TIDAK DIBUKA DALAM MASA 3 HARI**	Selesai

BIL.	JABATAN	NO. ADUAN	TARIKH ADUAN	TARIKH BUKA ADUAN	LEWAT
1	Pelesenan & Pembersihan	i) 0337/01/2016 ii) 0357/01//2016 iii) 0139/06/2016 iv) 0152/06/2016	19.1.2016 20.1.2016 13.6.2016 13.6.2016	26.1.2016 26.1.2016 - -	5 hari 4 hari 5 hari 5 hari
2	Bangunan	i) 0120/02/2016 ii) 0258/06/2016	5.2.2016 14.6.2016	15.2.2016 -	5 hari 4 hari
3	Taman dan Landskap	i) 0073/02/2016 ii) 0469/01/2016 iii) 0565/05/2016 iv) 0540/05/2016 v) 0521/05/2016 vi) 0515/05/2016 vii) 0221/05/2016	3.2.2016 27.1.2016 31.5.2016 30.5.2016 27.5.2016 27.5.2016 13.5.2016	10.2.2016 2.2.2016 7.6.16 7.6.2016 7.6.2016 7.6.2016 23.5.2016	5 hari 4 hari 5 hari 6 hari 7 hari 7 hari 5 hari
4	Komuniti & Perhubungan Awam	i) 0147/06/2016	7.6.2016	-	9 hari
5	Kewangan	ii) 0192/06/2016	14.6.2016	-	4 hari

Tind: PLB/PKB/PTL/PKA/PKW

• **AUDIT MASIH DI DALAM SIASATAN / TINDAKAN**

Selesai

JABATAN	NO. ADUAN	TARIKH ADUAN	JENIS KEROSAKAN	TARIKH SIASATAN	LEWAT (HARI)	JENIS ADUAN	PEMERHATIAN
Kejuruteraan	0275/07/2015	20.7.2015	Kerosakan longkang dan air bertakung	23.7.2015	229	Jangka Panjang	Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan
	0439/08/2015	27.8.2015	Longkang Pecah dan tembok batu retak	27.8.2015	201	Jangka Panjang	Siasatan melebihi 1 hari Tiada maklumbalas terkini diberikan
	0009/01/2015	2.1.2015	Longkang pecah dan air bertakung	2.1.2015	370	Jangka Panjang	Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan
	0275/01/2015	15.1.2015	Jalan rosak	15.1.2015	361	Jangka Pendek	Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan
	0180/01/2015	9.1.2015	Tanah runtuh	15.1.2015	364	Jangka Panjang	Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan
	0314/03/2016	17.3.2016	tangki air gerai MPS bocor	17.3.2016	63	Jangka Panjang	Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan

Tind: PKJ

JABATAN	NO. ADUAN	TARIKH ADUAN	JENIS KEROSAKAN	TARIKH SIASATAN	LEWAT (HARI)	JENIS ADUAN	PEMERHATIAN	
Taman dan Landskap	0521/05/2016	27.5.2016	Pokok tumbang di hadapan rumah pengadu	7.6.2016	15	Mudah (serta-merta)	Jenis Aduan (serta merta) sepatutnya perlu diambil tindakan dalam 1 hari bekerja. Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan	Selesai
	0277/04/2015 .	13.4.2015	pokok besar jatuh dahannya	5.5.2015		Mudah (serta-merta)	Telah melebihi tempoh 90 hari	

Tind: PTL

JABATAN	NO. ADUAN	TARIKH ADUAN	JENIS KEROSAKAN	TARIKH SIASATAN	LEWAT (HARI)	JENIS ADUAN	PEMERHATIAN	
Komuniti dan Perhubungan Awam	0165/03/2016	9.3.2016	- Padang bola Park Avenue dinaiktaraf tetapi tidak memuaskan -pagar tidak sempurna -longgokan batu -tanah tidak rata	10.3.2016	69	Jangka Pendek	Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan	Selesai

Tind: PKA

JABATAN	NO. ADUAN	TARIKH ADUAN	JENIS KEROSAKAN	TARIKH SIASATAN	LEWAT (HARI)	JENIS ADUAN	PEMERHATIAN	
Undang-undang & Penguatkuasaan	0529/03/2016	28.3.16	Ternakan ayam/lembu	7.4.2016 7.6.2016 (Tutup)	8	Mudah (serta-merta)	Siasatan dan tindakan melebihi 1 hari bekerja	Selesai

Tind: PUU

JABATAN	NO. ADUAN	TARIKH ADUAN	JENIS KEROSAKAN	TARIKH SIASATAN	LEWAT (HARI)	JENIS ADUAN	PEMERHATIAN	
Pelesenan & Pembersihan	0337/01/2016	19.1.2016	Semak samun	8.3.2016 (tindakan)	33	Jangka Pendek	Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan	Selesai
	0534/05/2016	29.5.2016	Longgokan sampah	1.6.2016	14	Mudah (serta-merta)	Siasatan melebihi 1 hari..tiada maklumbalas terkini diberikan	
	0051/06/2016	2.6.2016	Bengkel Haram	2.6.2016	11	Jangka Pendek	Siasatan melebihi 7 hari.tiada maklumbalas terkini diberikan	

Tind: PLB

JABATAN	NO. ADUAN	TARIKH ADUAN	JENIS KEROSAKAN	TARIKH SIASATAN	LEWAT (HARI)	JENIS ADUAN	PEMERHATIAN	
Perancangan Pembangunan	0534/05/2016	29.5.2016	Longgokan sampah	7.6.2016	14	Mudah (serta-merta)	Sehingga tarikh audit tiada maklumbalas terkini yang diberikan	Selesai

Tind: PPP

- **STATUS ADUAN SELESAI TETAPI TIDAK DIAMBIL TINDAKAN KESELURUHAN**

JABATAN	NO. ADUAN	TARIKH ADUAN	JENIS KEROSAKAN	TARIKH SELESAI	LEWAT (HARI)	JENIS ADUAN	PEMERHATIAN
Taman dan Landskap	0234/05/2016	14.5.2016	Penebangan pokok	15.6.2015	20	Mudah (serta-merta)	Pemantauan audit di lokasi mendapati terdapat sebahagian aduan yang masih belum diambil tindakan iaitu pemangkasan pokok.

Tind: PTL

Selesai

PENGAUDITAN SILANG FAIL MEJA

BIL	PENEMUAN AUDIT	KEDUDUKAN SEMASA
	Unit Audit Dalam dan wakil pegawai setiap jabatan telah menjalankan Pengauditan Silang Fail Meja yang melibatkan semua jabatan. Rumusan penemuan adalah seperti berikut:	Selesai

Bil	Nama Jabatan	Misi	Visi	Objektif Jabatan /pejabat	Objektif Bahagian / Unit	Carta Organisasi Jabatan / pejabat	Carta Organisasi Kedudukan pegawai	Senarai tugas, kuasa dan hubungan	Peraturan - peraturan Pentadbiran	Proses kerja	Carta Aliran Kerja	Senarai Semak (Checlist)	Senarai Undang- undang Peraturan	Senarai Jawatankuasa yang dianggotai	Senarai Borang - borang yang digunakan	Norma Kerja	Senarai Tugas Harian	Fail Meja Disimpan oleh pegawai berkenaan
1	PERANCANGAN PEMBANGUNAN	/	/	/	/	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	/
2	KHIDMAT PENGURUSAN	/	/	/	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	/
3	KOMUNITI & PERHUBUNGAN AWAM	/	/	/	/	X	X	X	X	X	LAPORAN YANG DIKEMUKAKAN TIDAK LENGKAP							
4	KEWANGAN	/	/	/	/	X	X	X	X	X	X	X	X	/	X	/	X	/
5	UNDANG-UNDANG DAN PENGUATKUASAAN	/	/	/	/	X	/	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	/
6	PENILAIAN HARTANAH	X	X	/	/	X	/	X	/	X	X	/	X	X	X	X	X	/
7	TAMAN DAN LANDSKAP	/	/	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	/
8	TEKNOLOGI MAKLUMAT DAN KOMUNIKASI	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
9	KAWALAN BANGUNAN	/	/	/	/	/	X	X	X	X	X	X	/	/	X	X	X	/
10	PELESENAN DAN PEMBERSIHAN	/	/	/	/	X	X	X	X	X	X	X	/	X	/	X	X	/

Tind: JKJ/JPP/JKW/JKP/JLB/JKA/JKB/JPH/JUU/JTL

Unit Audit Dalam