



MINDA PKN

**MESYUARAT JAWATANKUASA
PENGURUSAN KEWANGAN DAN AKAUN
PERINGKAT NEGERI SEMBILAN
BILANGAN 1 TAHUN 2024**



ISI KANDUNGAN



1

RUMUSAN BENGKEL
PENGURUSAN
KEWANGAN MADANI

2

PEMERHATIAN AUDIT
INTERIM BAUCAR
BAYARAN

3

KESIMPULAN



1

RUMUSAN BENGKEL
PENGURUSAN
KEWANGAN MADANI



1

RUMUSAN BENGKEL PENGURUSAN KEWANGAN MADANI

VISI

Menjadikan Negeri Sembilan model pengurusan kewangan terbaik ke arah melahirkan negeri yang makmur, sejahtera dan bahagia selaras ayat 15, Surah Saba':-

بَلَدَةٌ طَيِّبَةٌ وَرَبٌّ غَفُورٌ

MISI

Melakukan transformasi pengurusan kewangan berteraskan prinsip Islah, Itqan dan Saksama.



1

RUMUSAN BENGKEL PENGURUSAN KEWANGAN MADANI

ألقى الأمين Al-Qawiyy Al-Amin



KUAT

Fizikal yang cergas serta mental yang cerdas bagi memastikan setiap tugas yang diberikan dapat diselesaikan dengan cekap dan berkesan.



INTEGRITI

Melazimi sikap dan perbuatan yang betul serta menjauhi sikap dan perbuatan yang salah biar pun tiada sesiapa yang melihat/mengetahui.



AMANAH

Jujur dan berakuntabiliti dalam segala hal yang dipertanggungjawabkan serta boleh dipercayai.

6

NILAI TERAS KEWANGAN MADANI



BERILMU

Memiliki pengetahuan dan kemahiran yang optimum untuk melaksanakan sesuatu tugas serta bersedia untuk mempelajari sesuatu yang baharu.



KOMPETEN

Berkeupayaan untuk melaksanakan sesuatu tugas dengan cekap dan sempurna dengan penyeliaan yang minimum.



BIJAKSANA

Kemahiran berfikir yang bersifat dinamik, arif serta inklusif dalam melontarkan idea dan pandangan atau menyelesaikan sesuatu isu/masalah.

أحفىظ العلم

Al-Hafiz Al-Alim



1

RUMUSAN BENGKEL PENGURUSAN KEWANGAN MADANI

KRA 1

Pengumpulan dan
Penjanaaan Kekayaan

- Hasil



KRA 2

Perlindungan dan
Pengagihan Kekayaan

- Pengurusan Kewangan



KRA 3

Pemantaun Kekayaan

- Perakaunan





1

RUMUSAN BENGKEL PENGURUSAN KEWANGAN MADANI

KRA 1: Pengumpulan dan
Penjanaan Kekayaan

87

41 Pentadbiran Tanah

32 Bukan Pentadbiran Tanah

14 Pemajuan Pembangunan

104
PELAN
TINDAKAN

KRA 2: Perlindungan dan
Pengagihan Kekayaan

14

10 Belanjawan Negeri

4 Kawalan Rizab

KRA 3: Permantauan
Kekayaan

3

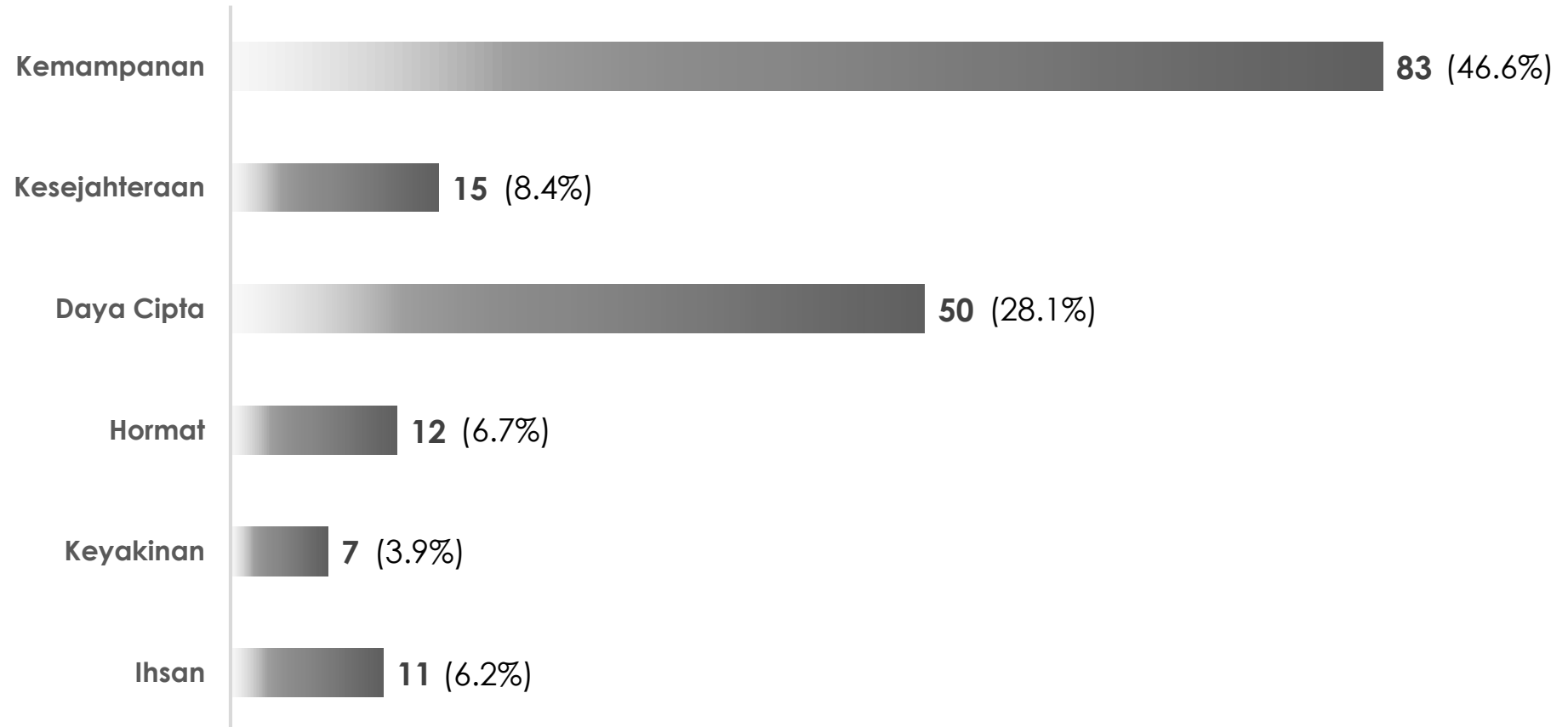
3 Tatakelola Kewangan



1

RUMUSAN BENGKEL PENGURUSAN KEWANGAN MADANI

Ringkasan Pelan Tindakan Berdasarkan 6 Teras MADANI

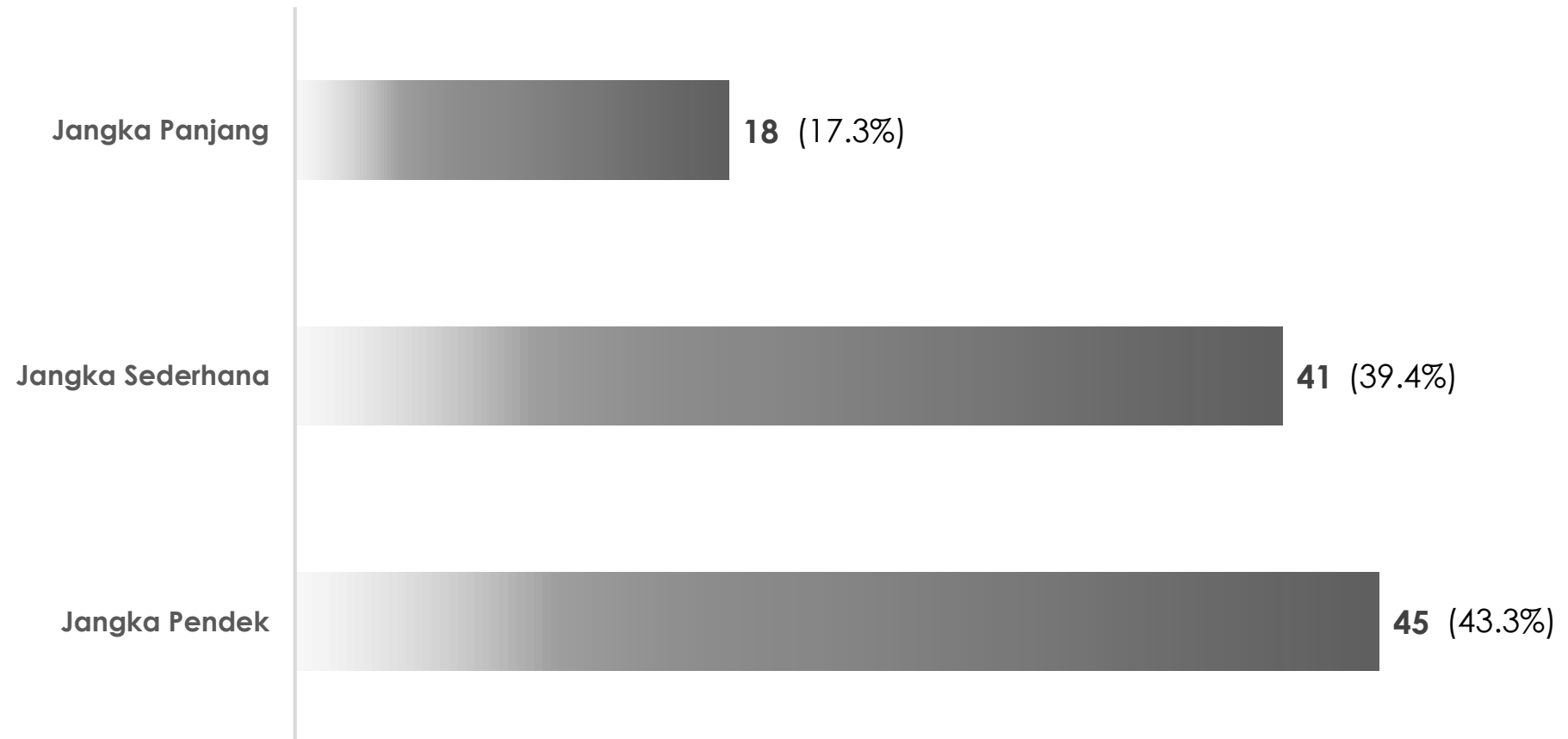




1

RUMUSAN BENGKEL PENGURUSAN KEWANGAN MADANI

Ringkasan Pelan Tindakan Berdasarkan Tempoh Pelaksanaan





2

PEMERHATIAN AUDIT INTERIM BAUCAR BAYARAN



2

PEMERHATIAN AUDIT INTERIM BAUCAR BAYARAN

5 Jabatan terlibat: Jabatan Pertanian, PDT Rembau, SUKNS, PDT Seremban, Jabatan Perkhidmatan Veterinar dan PKWNS

Tatacara Perakaunan

6 Penemuan

Pertanian – 3
PDT Rembau – 4
SUKNS – 4
PDT Seremban – 3
JPVNS – 1
PKWNS – 0

Pengurusan Pentadbiran Kontrak

5 Penemuan

Pertanian – 1
PDT Rembau – 0
SUKNS – 1
PDT Seremban – 3
JPVNS – 3
PKWNS – 0

Pengurusan Perolehan

14 Penemuan

Pertanian – 4
PDT Rembau – 5
SUKNS – 7
PDT Seremban – 7
JPVNS – 2
PKWNS – 0

Pengurusan Aset Alih Kerajaan

4 Penemuan

Pertanian – 1
PDT Rembau – 0
SUKNS – 0
PDT Seremban – 0
JPVNS – 3
PKWNS – 0



2

PEMERHATIAN AUDIT INTERIM BAUCAR BAYARAN

TATACARA PERAKAUNAN	BIL	PENEMUAN	PERTANIAN	PDT REMBAU	SUKNS	PDT SEREMBAN	JPVNS	PKWNS
	1.	Butiran baucar bayaran tidak tepat (sistem bank lain, dokumen sokongan bank lain)	×	×	×	×		
	2.	Baucar bayaran tidak disokong dengan dokumen yang lengkap	×	×	×	×	×	
	3.	Bil utiliti tidak dipukalkan		×	×			
	4.	Penyediaan Borang Pesanan Kerajaan tidak teratur				×		
	5.	Pembayaran tidak mematuhi AP58(a)	×		×			
	6.	Pembayaran melebihi 14 hari		×				



2

PEMERHATIAN AUDIT INTERIM BAUCAR BAYARAN

PENGURUSAN PENTADBIRAN KONTRAK	BIL	PENEMUAN	PERTANIAN	PDT REMBAU	SUKNS	PDT SEREMBAN	JPVNS	PKWNS
	1.	Perjanjian lewat ditandatangani				×	×	
	2.	Bayaran kontrak bermasa tidak mematuhi peraturan				×	×	
	3.	Bon Pelaksanaan tidak dilampirkan bagi kontrak bermasa melebihi RM200,000.00	×			×		
	4.	Duti setem perjanjian lewat dimatikan					×	
	5.	Perjanjian sewa bangunan tidak disediakan			×			



2

PEMERHATIAN AUDIT INTERIM BAUCAR BAYARAN

PENGURUSAN PEROLEHAN	BIL	PENEMUAN	PERTANIAN	PDT REMBAU	SUKNS	PDT SEREMBAN	JPVNS	PKWNS
	1.	Sebut harga dikemukakan selepas Surat Setuju Terima (SST) dikeluarkan				×		
	2.	SST lewat ditandatangani balas	×	×	×	×		
	3.	Inden Kerja lewat dikeluarkan			×	×		
	4.	Pengurusan penyediaan polisi insurans bagi perolehan kerja yang lemah		×	×	×		
	5.	Arahan perubahan harga dan perubahan harga kerja tidak diluluskan oleh Ahli Jawatankuasa				×		



2

PEMERHATIAN AUDIT INTERIM BAUCAR BAYARAN

PENGURUSAN PEROLEHAN	BIL	PENEMUAN	PERTANIAN	PDT REMBAU	SUKNS	PDT SEREMBAN	JPVNS	PKWNS
	6.	Tersalah caj kod objek				×		
	7.	Bil/invois/tuntutan tidak dicop tarikh terima		×		×		
	8.	Perolehan secara lantikan terus bukan di kalangan kontraktor/pembekal tempatan	×		×		×	
	9.	Pengurusan penyediaan polisi insurans bagi perolehan kerja yang lemah	×	×				
	10.	Pesanan Kerajaan tidak teratur					×	



2

PEMERHATIAN AUDIT INTERIM BAUCAR BAYARAN

PENGURUSAN PEROLEHAN	BIL	PENEMUAN	PERTANIAN	PDT REMBAU	SUKNS	PDT SEREMBAN	JPVNS	PKWNS
	11.	Tarikh Siap Kerja tidak dapat disahkan	×	×	×			
	12.	Pesanan Kerajaan bagi perolehan Warta Kerajaan lewat dikeluarkan		×				
	13.	Perolehan aset tanpa kebenaran YB Pegawai Kewangan Negeri			×			
	14.	Kajian Pasaran tidak dilaksanakan/tidak mencukupi		×	×			



2

PEMERHATIAN AUDIT INTERIM BAUCAR BAYARAN

PENGURUSAN ASET ALIH KERAJAAN	BIL	PENEMUAN	PERTANIAN	PDT REMBAU	SUKNS	PDT SEREMBAN	JPVNS	PKWNS
	1.	Daftar Aset Alih Bernilai Rendah (KEW.PA-4) tidak dikemaskini					×	
	2.	Aset yang dibeli belum diagihkan					×	
	3.	Rekod stok tidak diselenggara dan dikemaskini					×	
	4.	Rekod penyelenggaraan Aset Alih tidak diselenggara	×					



3

KESIMPULAN



3

KESIMPULAN

1 Pelan Pengurusan Kewangan MADANI Negeri Sembilan **tidak seharusnya dijadikan sebagai bahan ilmiah atau retorik semata-mata** sebaliknya perlu dilaksanakan dengan bersungguh-sungguh bagi mencapai visi dan misi yang telah ditetapkan;

Pelaksanaan Pelan Pengurusan Kewangan MADANI Negeri Sembilan memerlukan **usaha secara kolektif** dan bukan semata-mata digalas oleh PKWNS sahaja.

2

3 Pegawai Pengawal/Ketua Jabatan perlu mengambil perhatian yang serius terhadap penemuan dan teguran oleh Jabatan Audit Negara. Maklum balas yang dikemukakan mestilah bersifat **reaktif dan preventif dan bukan sekadar catatan 'diambil maklum'**.



SEKIAN
TERIMA KASIH
