



PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU

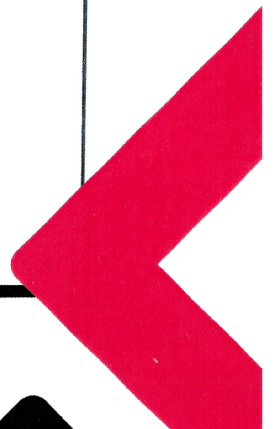


# PELAN PENGURUSAN RISIKO RAŞUAH

AK 19)

5

PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU





PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU

---

**PEJABAT  
PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU**



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



## Critical Corruption Risk Template

Konteks Organisasi:

- Objektif Strategik dan Proses Utama
- Risiko Rasuah Kritikal

### Objektif Strategik/Matlamat Strategik

Pemantapan  
pengurusan hasil

Pengurusan  
perbelanjaan dan  
pelaburan yang  
cekap

Tadbir urus  
perkhidmatan  
cekap dan mantap

Pengurusan sumber  
manusia efektif dan  
efisien

### Proses-proses Utama yang berkait dengan Matlamat Strategik

Pengurusan  
Hasil

Pengurusan  
Teknologi  
Maklumat

Pengurusan  
Perakaunan

Pengurusan  
Kewangan

Khidmat  
Pengurusan

### Risiko Rasuah (berkait dengan proses-proses utama)

Pegawai didorong untuk memalsukan/meminda maklumat laporan terimaan hasil jabatan untuk kepentingan sendiri	Pegawai menerima rasuah untuk melantik pembekal bagi pembangunan sistem/perisian	Pegawai menerima rasuah untuk mempengaruhi pelantikan bank-bank bagi membuat simpanan tetap dan pelaburan di bank tersebut	Pegawai menerima rasuah daripada jabatan-jabatan untuk memberikan kelulusan perolehan (pengecualian sebut harga/tender/tender terpilih/sijil/pelantikan perunding/lantikan kontrak pusat)	Pegawai menerima rasuah untuk melantik pembekal bagi sewaan peralatan
	Pegawai menyalahguna kuasa untuk mengunci masuk data pengguna sistem	Pegawai menerima rasuah untuk mempercepatkan proses bayaran kepada syarikat-syarikat tertentu	Pegawai menerima rasuah daripada PBT/BBN/agensi untuk meluluskan pemberian caruman/geran/bantuan	Pegawai menerima rasuah daripada pihak ketiga untuk mengarah/meluluskan pengecualian pemakaian pekeliling/surat arahan perbendaharaan



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU



## PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

Pegawai menyalahguna kuasa  
untuk mempercepatkan kelulusan  
pinjaman anggota kerajaan

Pegawai mengalahguna kuasa  
untuk mempercepatkan kelulusan  
atas arahan pihak-pihak tertentu  
yang berkepentingan



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAK PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



## Profil Risiko – Risk Map

Jadual berikut membantu menyenaraikan potensi risiko menggunakan impak dan kebarangkalian berlakunya risiko.

Akibat Kebarangkalian	Akibat				
	Tidak berkesan	Kecil	Sederhana	Besar	Kemusnahan
Hampir pasti berlaku (HPB)	Signifikan	Signifikan	Tinggi	Tinggi	Tinggi
Kemungkinan berlaku (KB)	Sederhana	Signifikan	Signifikan	Tinggi	Tinggi
Sederhana (S)	Rendah	Sederhana	Signifikan	Tinggi	Tinggi
Kemungkinan berlaku kecil (KBK)	Rendah	Rendah	Sederhana	Signifikan	Tinggi
Jarang (J)	Rendah	Rendah	Sederhana	Signifikan	Signifikan

Bil.	Tajuk Risiko
01	Pegawai didorong untuk memalsukan/meminda maklumat laporan terimaan hasil jabatan untuk kepentingan sendiri.
02	Pegawai menerima rasuah untuk melantik pembekal bagi pembangunan sistem/perisian.
03	Pegawai menyalahguna kuasa untuk mengunci masuk data pengguna sistem.
04	Pegawai menerima rasuah untuk mempengaruhi pelantikan bank-bank bagi membuat simpanan tetap dan pelaburan di bank tersebut.
05	Pegawai menerima rasuah untuk mempercepatkan proses bayaran kepada syarikat-syarikat tertentu.
06	Pegawai menerima rasuah daripada jabatan-jabatan untuk memberikan kelulusan perolehan (pengecualian sebut harga/tender/tender terpilih/sijil/pelantikan perunding/lantikan kontrak pusat).
07	Pegawai menerima rasuah daripada PBT/BBN/agensi untuk meluluskan pemberian caruman/geran/bantuan.
08	Pegawai menyalahguna kuasa untuk mempercepatkan kelulusan pinjaman anggota kerajaan.
09	Pegawai mengalahguna kuasa untuk mempercepatkan kelulusan atas arahan pihak-pihak tertentu yang berkepentingan.
10	Pegawai menerima rasuah untuk melantik pembekal bagi sewaan peralatan.
11	Pegawai menerima rasuah daripada pihak ketiga untuk mengarah/meluluskan pengecualian pemakaian pekililing/surat arahan perbendaharaan.



PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU

---



# PERINCIAN DAFTAR RISIKO



PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

Tajuk Risiko #1	Pegawai didorong untuk memalsukan/meminda maklumat laporan terimaan hasil jabatan untuk kepentingan sendiri		
Kawalan Tambahan/ Pelan Tindakan	1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya	1,5	
	2. Mengadakan kursus/bengkel/motivasi dan integriti	3,6	
	3. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun	3,5	
	4. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat	3,5	
	5. Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa	7	
	6. Memantau penggunaan peranti keselamatan (token) untuk sebarang aktiviti melibatkan kelulusan	5	
Keberkesanan Kawalan			
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	
Memuaskan (S)			
Ada Kelemahan (SW)	/	/	
Lemah (W)			
Tahap Baki Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>	
Kecil	Sederhana	Sederhana	
Strategi Rawatan Risiko			
		▪ Hapus	
		▪ Kurangkan	/
		▪ Terima	
Tahap Sasaran Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>	
Kecil	KBK	Rendah	



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



## Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Pengurusan Kewangan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
2.	Mengadakan kursus/bengkel/motivasi dan integriti.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berkala
3.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 3 hingga 5 tahun
4.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
5.	Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut kes
6.	Memantau penggunaan peranti keselamatan ( <i>token</i> ) untuk sebarang aktiviti melibatkan kelulusan.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan





PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

<b>Tajuk Risiko #2</b>	<b>Pegawai menerima rasuah untuk melantik pembekal bagi pembangunan sistem/perisian</b>		
<b>Objektif</b>	Tadbir urus perkhidmatan cekap dan mantap		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Pegawai menerima gratifikasi daripada pihak ketiga supaya menggunakan kuasanya untuk mengesyor/memilih pembekal tersebut bagi membangunkan sistem/perisian jabatan		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Bahagian Khidmat Pengurusan		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang integriti</li> <li>2. Tidak menepati Pekeliling Perbendaharaan Perolehan Kerajaan (PK)</li> <li>3. Kepentingan diri sendiri</li> <li>4. Gaya hidup mewah pegawai</li> <li>5. Tiada pemantauan pihak atasan</li> <li>6. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan tidak dilaksanakan sepenuhnya</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pakatan diantara vendor dan pegawai</li> <li>2. Kebocoran maklumat spesifikasi/harga kepada vendor</li> <li>3. Memastikan/mengesyorkan vendor kegemaran kepada jawatankuasa</li> </ol>		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Sistem yang dibekalkan tidak menepati justifikasi jabatan dan gagal beroperasi dengan sempurna</li> <li>3. Kepercayaan pembekal-pembekal lain terjejas</li> <li>4. Keselamatan dokumen rahsia tidak telus</li> <li>5. Kerugian dari segi kewangan</li> <li>6. Penggunaan sistem tidak dapat memenuhi jangka masa yang ditetapkan</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Besar	Sederhana	Tinggi
			No. Ruj.    Impact/ Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Arahan Keselamatan</li> <li>5. Akta Tatacara Kewangan 1957</li> <li>6. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>7. Tindakan tatatertib</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1,3,7,8</li> <li>1,3,7,8</li> <li>2,6,8</li> <li>9</li> <li>2,6</li> <li>2,6</li> <li>1,3,4,7,8,9</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I/L SW</li> <li>I/L SW</li> </ol>



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



Tajuk Risiko #2	Pegawai menerima rasuah untuk melantik pembekal bagi pembangunan sistem/perisian		
Kawalan Tambah/Pelan Tindakan	1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya	1,5	
	2. Memastikan pemilihan jawatankuasa di kalangan pegawai yang berintegriti	3,5	
	3. Mengadakan kursus/bengkel/motivasi berkaitan perolehan dan integriti	1,5	
	4. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun	5	
	5. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat	6	
	6. Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa	7	
Keberkesanan Kawalan			
	<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>
	Memuaskan (S)		
	Ada Kelemahan (SW)	/	/
	Lemah (W)		
Tahap Baki Risiko			
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>
	Sederhana	Sederhana	Signifikan
Strategi Rawatan Risiko			
	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Hapus</li> <li>▪ Kurangkan</li> <li>▪ Terima</li> </ul>		/
Tahap Sasaran Risiko			
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>
	Sederhana	KBK	Sederhana



## PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

### Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Pengurusan Kewangan	TPKN	Berterusan
2.	Memastikan pemilihan jawatankuasa di kalangan pegawai yang berintegriti.	Unit Teknologi Maklumat	TPKN	Berterusan
3.	Mengadakan kursus/bengkel/motivasi berkaitan perolehan dan integriti.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Setiap 6 bulan
4.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Berterusan
5.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Mengikut kes
6.	Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Berterusan



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



<b>Tajuk Risiko #3</b>	<b>Pegawai menyalahguna kuasa menggunakan identiti pengguna lain untuk mengunci masuk sistem</b>		
<b>Objektif</b>	Pengurusan sumber manusia efektif dan efisien		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Perilaku ini melibatkan pihak ketiga memberi gratifikasi kepada pegawai sebagai dorongan menggunakan identiti pengguna lain untuk mengunci masuk sistem bagi mengubah peranan atau meluluskan baucar/permohonan		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Pengurusan Teknologi Maklumat		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang berintegriti</li> <li>2. Daftar dan katalaluan pengguna tidak ditukar secara berkala</li> <li>3. Kepentingan peribadi</li> <li>4. Kurang pemantauan oleh pihak atasan</li> <li>5. Penyalahgunaan peranti keselamatan (<i>token</i>)</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	1. Pakatan di antara pihak ketiga dengan pegawai menggunakan identiti pengguna lain untuk mengunci masuk sistem bagi mengubah peranan atau meluluskan baucar/permohonan		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Keselamatan sistem diragui</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Sederhana	Sederhana	Signifikan
			No. Ruj. Impact/Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Penggunaan peranti keselamatan (<i>token</i>)</li> <li>4. Tindakan tatatertib</li> <li>5. Pemantauan oleh pegawai atasan</li> </ol>	1,3 1,3 2 1,3 4,5	I/L S I/L S I/L S L SW L SW
<b>Kawalan Tambahan/ Pelan Tindakan</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya</li> <li>2. Melaksanakan kursus (integriti/bengkel/motivasi)</li> <li>3. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun</li> <li>4. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat</li> <li>5. Memantau penggunaan peranti keselamatan (<i>token</i>) untuk sebarang aktiviti melibatkan kelulusan</li> </ol>	1,5 5,6 2,5 6 5	



PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

<b>Tajuk Risiko #3</b>	<b>Pegawai menyalahguna kuasa menggunakan identiti pengguna lain untuk mengunci masuk sistem</b>	
Keberkesanan Kawalan		
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>
Memuaskan (S)		
Ada Kelemahan (SW)	/	/
Lemah (W)		
Tahap Baki Risiko		
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>
Sederhana	Kebarangkalian Berlaku Kecil (KBK)	Sederhana
Strategi Rawatan Risiko	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Hapus</li> <li>▪ Kurangkan</li> <li>▪ Terima</li> </ul>	/
Tahap Sasaran Risiko		
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>
Kecil	Jarang (J)	Rendah

**Pelan Tindakan Risiko**

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Semua Bahagian	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
2.	Melaksanakan kursus (integriti/bengkel/motivasi).	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 6 bulan
3.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 3 hingga 5 tahun
4.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut kes
5.	Memantau penggunaan peranti keselamatan ( <i>token</i> ) untuk sebarang aktiviti melibatkan kelulusan.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



<b>Tajuk Risiko #4</b>	<b>Pegawai menerima rasuah daripada pihak ketiga untuk mempengaruhi keputusan pemilihan/pelantikan bank bagi membuat simpanan tetap dan pelaburan di bank tersebut</b>		
<b>Objektif</b>	Pengurusan perbelanjaan dan pelaburan yang cekap		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Perilaku ini boleh menyebabkan bank yang dipilih tidak dapat memberikan kadar keuntungan yang tinggi dan risiko kehilangan keuntungan		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Bahagian Pengurusan Perakaunan		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang integriti</li> <li>2. Tidak menepati Garis Panduan (SOP) Simpanan Tetap dan Pelaburan</li> <li>3. Kepentingan diri sendiri</li> <li>4. Gaya hidup mewah pegawai</li> <li>5. Tiada pemantauan pihak atasan</li> <li>6. Tiada kawalan dalam penggunaan dokumen berperingkat</li> <li>7. Akta Tatacara Kewangan 1965 dan Arahan Perbendaharaan tidak dilaksanakan sepenuhnya</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pakatan di antara pihak bank dan pegawai untuk menyediakan dokumen yang memihak kepada bank berkenaan bagi membuat simpanan tetap dan pelaburan</li> <li>2. Pegawai yang berkepentingan memastikan/mengesyorkan bank pilihan kepada Jawatankuasa Simpanan Tetap dan Pelaburan</li> </ol>		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Kadar faedah yang diterima rendah</li> <li>3. Kepercayaan bank-bank lain terjejas</li> <li>4. Keselamatan dokumen rahsia tidak telus</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Besar	KB	Tinggi
			No. Ruj. Impact/ Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Arahan Keselamatan</li> <li>5. Akta Tatacara Kewangan 1957</li> <li>6. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>7. Garis Panduan (SOP) Kaedah-Kaedah Simpanan Tetap dan Pelaburan</li> <li>8. Tindakan tatatertib</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1,4,7</li> <li>1,4</li> <li>2,3,6,8</li> <li>7</li> <li>2,6,8</li> <li>2,6,8</li> <li>1,3,4,8,9</li> <li>1,4,5,7,9,10</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I/L SW</li> <li>L SW</li> <li>L SW</li> </ol>



PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

Tajuk Risiko #4	Pegawai menerima rasuah daripada pihak ketiga untuk mempengaruhi keputusan pemilihan/pelantikan bank bagi membuat simpanan tetap dan pelaburan di bank tersebut		
Kawalan Tambahhan/Pelan Tindakan	1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya	1,5	
	2. Memastikan pemilihan jawatankuasa di kalangan pegawai yang berintegriti	3,5	
	3. Mengadakan kursus/bengkel/motivasi berkaitan pelaburan dan integriti	5	
	4. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun	5	
	5. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat	5,6	
	6. Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa	7	
Keberkesanan Kawalan			
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	
Memuaskan (S)			
Ada Kelemahan (SW)	/	/	
Lemah (W)			
Tahap Baki Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>	
Sederhana	Sederhana	Signifikan	
Strategi Rawatan Risiko	▪ Hapus		
	▪ Kurangkan	/	
	▪ Terima		
Tahap Sasaran Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>	
Sederhana	KBK	Rendah	



## PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



### Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Pengurusan Perakaunan	BN	Berterusan
2.	Memastikan pemilihan jawatankuasa di kalangan pegawai yang berintegriti.	Bahagian Pengurusan Perakaunan	BN	Berterusan
3.	Mengadakan kursus/bengkel/motivasi berkaitan pelaburan dan integriti.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Setiap 6 bulan
4.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Berterusan
5.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Mengikut kes
6.	Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Berterusan





PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

<b>Tajuk Risiko #5</b>	<b>Pegawai menerima rasuah daripada pihak ketiga untuk membocorkan maklumat bagi mempercepatkan proses bayaran pembekalan/perkhidmatan/kontrak/projek kepada syarikat-syarikat yang berkepentingan</b>		
<b>Objektif</b>	Tadbir urus perkhidmatan cekap dan mantap		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Perilaku ini melibatkan pihak ketiga memberi rasuah kepada pegawai sebagai dorongan untuk mempercepatkan proses bayaran pembekalan/perkhidmatan/kontrak/projek		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Bahagian Pengurusan Perakaunan		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang integriti</li> <li>2. Tidak menepati Garis Panduan (SOP) Pengurusan Bayaran</li> <li>3. Kepentingan diri sendiri</li> <li>4. Gaya hidup mewah pegawai</li> <li>5. Tiada pemantauan pihak atasan</li> <li>6. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan tidak dilaksanakan sepenuhnya</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pakatan diantara pihak ketiga dan pegawai berkepentingan untuk mempercepatkan kelulusan bayaran bagi pembekalan/perkhidmatan/kontrak/projek</li> </ol>		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Kepercayaan pihak ketiga lain terjejas</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Besar	KB	Tinggi
			No. Ruj
			Impact/ Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Arahan Keselamatan</li> <li>5. Akta Tatacara Kewangan 1957</li> <li>6. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>7. Garis Panduan (SOP) Pengurusan Bayaran</li> <li>8. Tindakan tatatertib</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1,3</li> <li>1,3,4</li> <li>2,5,6</li> <li>7</li> <li>2,6</li> <li>2,6</li> <li>2,6</li> <li>1,3,4,7</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I/L SW</li> <li>L SW</li> <li>L SW</li> </ol>
<b>Kawalan Tambahan/ Pelan Tindakan</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya</li> <li>2. Mengadakan kursus/bengkel/motivasi dan integriti</li> <li>3. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun</li> <li>4. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat</li> <li>5. Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1,5</li> <li>5</li> <li>5</li> <li>5,6</li> <li>7</li> </ol>	



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



<b>Tajuk Risiko #5</b>	Pegawai menerima rasuah daripada pihak ketiga untuk membocorkan maklumat bagi mempercepatkan proses bayaran pembekalan/perkhidmatan/kontrak/projek kepada syarikat-syarikat yang berkepentingan	
Keberkesanan Kawalan		
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>
Memuaskan (S)		
Ada Kelemahan (SW)	/	/
Lemah (W)		
Tahap Baki Risiko		
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>
Sederhana	KB	Signifikan
Strategi Rawatan Risiko	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Hapus</li> <li>▪ Kurangkan</li> <li>▪ Terima</li> </ul>	
Tahap Sasaran Risiko		
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>
Kecil	Sederhana	Sederhana

## Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Pengurusan Perakaunan	BN	Berterusan
2.	Mengadakan kursus/bengkel/motivasi dan integriti.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Setiap 6 bulan
3.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Berterusan
4.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Mengikut kes
5.	Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa.	Bahagian Khidmat Pengurusan	TPKN	Berterusan



PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

Tajuk Risiko #6	Pegawai menerima rasuah daripada jabatan-jabatan untuk memberikan kelulusan perolehan (pengecualian sebut harga/tender/tender terpilih/sijil/pelantikan perunding/lantikan kontrak pusat)		
Objektif	Tadbir urus perkhidmatan cekap dan mantap		
Penjelasan Risiko	Perilaku ini melibatkan jabatan/syarikat memberi rasuah kepada pegawai sebagai dorongan untuk meluluskan permohonan atau menyalahguna kuasa		
Jabatan	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
Pemilik Risiko	Bahagian Pengurusan Kewangan		
Punca	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang integriti</li> <li>2. Tidak menepati Garis Panduan (SOP) Perolehan Kerajaan</li> <li>3. Kepentingan diri sendiri</li> <li>4. Gaya hidup mewah pegawai</li> <li>5. Keberhutangan serius</li> <li>6. Tiada pemantauan pihak atasan</li> <li>7. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan tidak dilaksanakan sepenuhnya</li> </ol>		
Skim Rasuah	1. Pakatan di antara jabatan/syarikat dengan pegawai dalam penyediaan dokumen/syor untuk kelulusan		
Akibat	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Kepercayaan jabatan/syarikat lain terjejas</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Besar	KB	Tinggi
		No. Ruj	Impact/ Likelihood S/SW/W
Kawalan Sedia Ada	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Arahan Keselamatan</li> <li>5. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>6. Akta Tatacara Kewangan 1957</li> <li>7. Garis Panduan (SOP) Perolehan Kerajaan</li> <li>8. Tindakan tatatertib di bawah Peraturan-peraturan Pegawai Awam (Perkhidmatan Awam Negeri Terengganu (Kelakuan &amp; Tatatertib) 1995</li> <li>9. Kursus-kursus berkaitan perolehan kerajaan</li> <li>10. Kursus-kursus anti rasuah/integriti</li> </ol>	<p>1,8</p> <p>1,3,4</p> <p>2,6,7</p> <p>1,3,8</p> <p>2,6,7</p> <p>2,7</p> <p>1,3,4,5</p> <p>2,7</p> <p>1,3,4,5</p>	<p>I S</p> <p>I S</p> <p>I S</p> <p>I S</p> <p>I/L SW</p> <p>L SW</p> <p>L SW</p> <p>L SW</p> <p>L SW</p>



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



<b>Tajuk Risiko #6</b>	<b>Pegawai menerima rasuah daripada jabatan-jabatan untuk memberikan kelulusan perolehan (pengecualian sebut harga/tender/tender terpilih/sijil/pelantikan perunding/lantikan kontrak pusat)</b>		
Kawalan Tambahan/Pelan Tindakan	1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya	1,5	
	2. Memperbanyakkan kursus berkaitan perolehan kerajaan	5	
	3. Memperbanyakkan kursus (integriti/bengkel/motivasi)	5	
	4. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat	5,6	
	5. Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa	7	
	6. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun	5	
Keberkesanan Kawalan			
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	
Memuaskan (S)			
Ada Kelemahan (SW)	/	/	
Lemah (W)			
Tahap Baki Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>	
Sederhana	KB	Signifikan	
Strategi Rawatan Risiko	<ul style="list-style-type: none"><li>▪ Hapus</li><li>▪ Kurangkan</li><li>▪ Terima</li></ul>		/
Tahap Sasaran Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>	
Sederhana	KBK	Sederhana	



## PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

### Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Pengurusan Kewangan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
2.	Memperbanyakkan kursus berkaitan perolehan kerajaan.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 6 bulan
3.	Memperbanyakkan kursus (integriti)/ bengkel/motivasi.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 6 bulan
4.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
5.	Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut kes
6.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut kes



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



<b>Tajuk Risiko #7</b>	<b>Pegawai menerima gratifikasi daripada PBT/BBN/Agensi untuk meluluskan pemberian caruman/geran/bantuan</b>		
<b>Objektif</b>	Tadbir urus perkhidmatan cekap dan mantap		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Perilaku ini melibatkan agensi memberi gratifikasi kepada pegawai sebagai dorongan untuk meluluskan pemberian caruman/geran/bantuan dan menyalahguna kuasa		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Bahagian Pengurusan Kewangan		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang berintegriti</li> <li>2. Tidak menepati Garis Panduan (SOP) Pemberian Caruman/Geran/Bantuan Kerajaan</li> <li>3. Kepentingan diri sendiri</li> <li>4. Gaya hidup mewah pegawai</li> <li>5. Keberhutangan serius</li> <li>6. Tiada pemantauan pihak atasan</li> <li>7. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan tidak dilaksanakan sepenuhnya</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	1. Pakatan pegawai pelulus dan pegawai pengesyor dalam penyediaan dokumen dan syor kelulusan permohonan		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Pengagihan tidak mengikut keutamaan</li> <li>3. Menerima aduan daripada jabatan yang memohon</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Besar	Sederhana	<b>Tinggi</b>
			No. Ruj. Impact/ Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>5. Garis Panduan (SOP) Pemberian Caruman/Geran/Bantuan Kerajaan</li> <li>6. Tindakan tatatertib di bawah Peraturan-peraturan Pegawai Awam (Perkhidmatan Awam Negeri Terengganu) (Kelakuan &amp; Tatatertib) 1995</li> <li>7. Pusingan kerja dijalankan atas permintaan</li> </ol>		<ol style="list-style-type: none"> <li>1 I S</li> <li>1,3 I S</li> <li>2,4 I S</li> <li>2,4 L SW</li> <li>2,4 L SW</li> <li>4 L SW</li> <li>3 L SW</li> </ol>

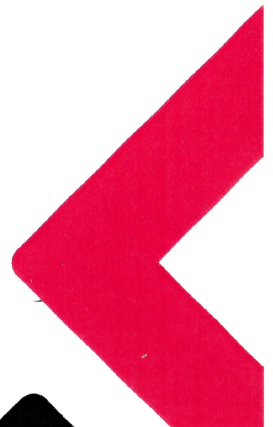


PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

Tajuk Risiko #7	Pegawai menerima gratifikasi daripada PBT/BBN/Agensi untuk meluluskan pemberian caruman/geran/bantuan		
Kawalan Tambah/Pelan Tindakan	1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya	1,5	
	2. Melaksanakan kursus berkaitan Pemberian Caruman/Geran/Bantuan Kerajaan	5	
	3. Melaksanakan kursus (integriti/bengkel/motivasi)	5	
	4. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat	5,6	
	5. Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa	7	
	6. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun	5	
Keberkesanan Kawalan			
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	
Memuaskan (S)			
Ada Kelemahan (SW)	/	/	
Lemah (W)			
Tahap Baki Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>	
Sederhana	KBK	Sederhana	
Strategi Rawatan Risiko		▪ Hapus	
		▪ Kurangkan	/
		▪ Terima	
Tahap Sasaran Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>	
Kecil	Jarang	Rendah	





## PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



### Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Pengurusan Kewangan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
2.	Memperbanyakkan kursus berkaitan perolehan kerajaan.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 6 bulan
3.	Memperbanyakkan kursus (integriti/bengkel/motivasi).	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 6 bulan
4.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
5.	Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
6.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 3 hingga 5 tahun





PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

<b>Tajuk Risiko #8</b>	<b>Pegawai menyalahguna kuasa untuk membocorkan maklumat berkaitan kelulusan pinjaman anggota kerajaan bagi mempercepatkan proses kelulusan</b>		
<b>Objektif</b>	Tadbir urus perkhidmatan cekap dan mantap		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Perilaku ini melibatkan pegawai/kakitangan awam yang memberi gratifikasi kepada pegawai sebagai dorongan untuk mempercepatkan proses kelulusan permohonan pinjaman		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Pengurusan Kewangan		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang integriti</li> <li>2. Tidak faham Garis Panduan (SOP) Skim Pembiayaan Kenderaan dan Komputer</li> <li>3. Kepentingan Peribadi</li> <li>4. Tiada Pemantauan dari pihak atasan bagi proses kelulusan</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pakatan pegawai/kakitangan yang memohon pinjaman dengan pegawai pelulus</li> </ol>		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Kelulusan permohonan tidak mengikut keutamaan</li> <li>3. Menerima aduan daripada pegawai/kakitangan lain yang telah lama membuat permohonan</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Sederhana	KB	Signifikan
			No. Ruj
			Impact/ Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>5. Garis Panduan (SOP) Skim Pembiayaan Kenderaan dan Komputer</li> <li>6. Tindakan tatatertib</li> <li>7. Pusingan kerja dijalankan diatas permintaan</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1</li> <li>1,3</li> <li>2,4</li> <li>2,4</li> <li>2,4</li> <li>4</li> <li>3</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>L SW</li> <li>L SW</li> <li>L SW</li> <li>L SW</li> </ol>
<b>Kawalan Tambahan/ Pelan Tindakan</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Memastikan Arahan Perbendaharaan dipatuhi dan dipantau sepenuhnya</li> <li>2. Melaksanakan kursus integriti</li> <li>3. Mempertimbangkan/memberi keutamaan untuk permohonan pusingan kerja</li> <li>4. Tindakan tegas</li> <li>5. Memperkemas Garis Panduan (SOP) Skim Pembiayaan Kenderaan dan Komputer</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1,5</li> <li>5</li> <li>5</li> <li>5,6</li> <li>2,5</li> </ol>	



PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



<b>Tajuk Risiko #8</b>	<b>Pegawai menyalahguna kuasa untuk membocorkan maklumat berkaitan kelulusan pinjaman anggota kerajaan bagi mempercepatkan proses kelulusan</b>	
Keberkesanan Kawalan		
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>
Memuaskan (S)		
Ada Kelemahan (SW)	/	/
Lemah (W)		
Tahap Baki Risiko		
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>
Kecil	Sederhana	Sederhana
Strategi Rawatan Risiko	▪ Hapus	
	▪ Kurangkan	/
	▪ Terima	
Tahap Sasaran Risiko		
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>
Kecil	Jarang	Rendah

Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan Tatacara Kewangan dan Arahan Perbendaharaan dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Semua Bahagian	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
2.	Melaksanakan kursus integriti.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 6 bulan
3.	Mempertimbangkan/memberi keutamaan untuk permohonan pusingan kerja.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
4.	Memastikan tindakan tatatertib dikenakan kepada pegawai terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut kes
5.	Memperkemas SOP kelulusan pinjaman anggota kerajaan.	Bahagian Pengurusan Kewangan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan



**PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU**



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

<b>Tajuk Risiko #9</b>	<b>Pegawai menyalahguna kuasa untuk mempercepatkan kelulusan atas arahan pihak-pihak tertentu yang berkepentingan</b>		
<b>Objektif</b>	Tadbir urus perkhidmatan cekap dan mantap		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Perilaku ini membuka ruang berlaku penyalahgunaan kuasa dalam mempercepatkan kelulusan atas arahan pihak-pihak tertentu yang berkepentingan		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Bahagian Pengurusan Kewangan		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang berintegriti</li> <li>2. Tidak menepati Garis Panduan (SOP) proses kelulusan yang berkaitan</li> <li>3. Kepentingan diri sendiri</li> <li>4. Gaya hidup mewah pegawai</li> <li>5. Tiada pemantauan pihak atasan</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	1. Pakatan antara pihak ketiga dengan pegawai bagi mempercepatkan kelulusan permohonan atas campur tangan pihak-pihak tertentu yang berkepentingan		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Kepercayaan jabatan/syarikat lain terjejas</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Sederhana	KB	Signifikan
			No. Ruj. Impact/Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Arahan Keselamatan</li> <li>5. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>6. Akta Tatacara Kewangan 1957</li> <li>7. Garis Panduan (SOP) proses kelulusan berkaitan</li> <li>8. Peraturan-Peraturan tata tertib</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1</li> <li>1,3</li> <li>2,5</li> <li>1,3,4</li> <li>2,5</li> <li>2,5</li> <li>2,5</li> <li>1,3,4</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I S</li> <li>I/L SW</li> <li>I S</li> <li>L SW</li> <li>L SW</li> </ol>
<b>Kawalan Tambahan/Pelan Tindakan</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya</li> <li>2. Mengadakan kursus/bengkel/motivasi dan integriti</li> <li>3. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat</li> <li>4. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun</li> <li>5. Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1,5</li> <li>5</li> <li>5,6</li> <li>5</li> <li>7</li> </ol>	



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



<b>Tajuk Risiko #9</b>	<b>Pegawai menyalahgunakan kuasa untuk mempercepatkan kelulusan atas arahan pihak-pihak tertentu yang berkepentingan</b>	
Keberkesanan Kawalan		
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>
Memuaskan (S)		
Ada Kelemahan (SW)	/	/
Lemah (W)		
Tahap Baki Risiko		
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>
Kecil	Sederhana	Sederhana
Strategi Rawatan Risiko	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Hapus</li> <li>▪ Kurangkan</li> <li>▪ Terima</li> </ul>	/
Tahap Sasaran Risiko		
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>
Kecil	KBK	Rendah

## Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Khidmat Pengurusan dan Pengurusan Kewangan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
2.	Mengadakan kursus/bengkel/motivasi dan integriti.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 6 bulan
3.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut kes
4.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 3 hingga 5 tahun
5.	Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan



PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

<b>Tajuk Risiko #10</b>	<b>Pegawai menerima rasuah bagi melantik/memilih pembekal peralatan pejabat</b>		
<b>Objektif</b>	Tadbir urus perkhidmatan cekap dan mantap		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Pegawai menerima gratifikasi daripada pihak ketiga (pembekal) sebagai dorongan untuk meluluskan/mengesyorkan sebutharga membekal peralatan pejabat		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Bahagian Khidmat Pengurusan		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang berintegriti</li> <li>2. Tidak menepati Pekeliling Perbendaharaan Perolehan Kerajaan (PK)</li> <li>3. Kepentingan peribadi</li> <li>4. Gaya hidup mewah pegawai</li> <li>5. Tiada pemantauan pihak atasan</li> <li>6. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan tidak dilaksanakan sepenuhnya</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	1. Pakatan di antara pihak ketiga (pembekal) dengan pegawai supaya memilih perkhidmatan daripada pembekal tersebut		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Kelulusan pembelian tidak mengikut prosedur</li> <li>3. Hilang kepercayaan pembekal lain</li> <li>4. Kualiti bekalan barang/perkhidmatan tidak berkualiti</li> <li>5. Kerugian dari segi kewangan</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Sederhana	KB	Signifikan
			No. Ruj
			Impact/ Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>5. Tindakan tatatertib Peraturan-peraturan Pegawai Awam (Kelakuan &amp; Tatatertib) 1993</li> </ol>	<p>1</p> <p>1,3</p> <p>6,7</p> <p>6,7</p> <p>1,2,3,4</p>	<p>I S</p> <p>I S</p> <p>I S</p> <p>L SW</p> <p>L SW</p>



# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



Tajuk Risiko #10	Pegawai menerima rasuah bagi melantik/memilih pembekal peralatan pejabat		
Kawalan Tambahhan/Pelan Tindakan	1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya	1,5	
	2. Melaksanakan kursus motivasi dan integriti dan berkaitan perolehan aset/stor	5,6	
	3. Memastikan tindakan tatatertib dikenakan kepada pegawai terlibat	3,5	
	4. Memastikan pemilihan jawatankuasa di kalangan pegawai yang berintegriti	5	
	5. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun	5	
	6. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat	5,6	
	7. Penghargaan kepada pemberi maklumat yang melaporkan kegiatan rasuah dan salah guna kuasa di jabatan	7	
Keberkesanan Kawalan			
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	
Memuaskan (S)			
Ada Kelemahan (SW)	/	/	
Lemah (W)			
Tahap Baki Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>	
Sederhana	Sederhana	Sederhana	
Strategi Rawatan Risiko	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Hapus</li> <li>▪ Kurangkan</li> <li>▪ Terima</li> </ul>	/	
Tahap Sasaran Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>	
Kecil	KBK	Rendah	



## PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

### Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
2.	Melaksanakan kursus motivasi dan integriti dan berkaitan perolehan aset/stor.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berkala
3.	Memastikan tindakan tatatertib dikenakan kepada pegawai terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut Kes
4.	Memastikan pemilihan jawatankuasa di kalangan pegawai yang berintegriti.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut kes
5.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 3 hingga 5 tahun
6.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut kes
7.	Penghargaan kepada pemberi maklumat yang melaporkan kegiatan rasuah dan salah guna kuasa di jabatan.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan



## PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



<b>Tajuk Risiko #11</b>	<b>Pegawai menerima rasuah daripada pihak ketiga untuk mengarah/meluluskan pengecualian pemakaian Arahan Perbendaharaan/Pekeliling</b>		
<b>Objektif</b>	Tadbir urus perkhidmatan cekap dan mantap		
<b>Penjelasan Risiko</b>	Pegawai menerima gratifikasi daripada pihak ketiga sebagai dorongan untuk meluluskan/mengesyorkan pengecualian pemakaian Arahan Perbendaharaan/pekeliling		
<b>Jabatan</b>	Pejabat Perbendaharaan Negeri Terengganu		
<b>Pemilik Risiko</b>	Khidmat Pengurusan		
<b>Punca</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pegawai kurang berintegriti</li> <li>2. Gaya hidup mewah pegawai</li> <li>3. Kepentingan peribadi</li> <li>4. Kurang memahami Arahan Perbendaharaan/Pekeliling</li> <li>5. Tiada pemantauan pihak atasan</li> <li>6. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan tidak dilaksanakan sepenuhnya</li> </ol>		
<b>Skim Rasuah</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pakatan di antara pihak ketiga dengan pegawai untuk dikecualikan dari mematuhi Arahan Perbendaharaan/pekeliling bagi tujuan mendapat kelulusan</li> </ol>		
<b>Akibat</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Imej jabatan terjejas</li> <li>2. Kelulusan permohonan tidak mengikut prosedur</li> <li>3. Kerugian dari segi kewangan</li> <li>4. Teguran audit terhadap jabatan</li> </ol>		
	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian (Likelihood)</b>	<b>Tahap Risiko Kasar</b>
	Sederhana	KB	Signifikan
		No. Ruj	Impact/ Likelihood S/SW/W
<b>Kawalan Sedia Ada</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Akta Rahsia Rasmi 1972</li> <li>2. Aku Janji Perkhidmatan Awam</li> <li>3. Akta Tatacara Kewangan 1957 dan Arahan Perbendaharaan</li> <li>4. Pekeliling Perbendaharaan</li> <li>5. Tindakan tatatertib</li> <li>6. Pusingan kerja dijalankan diatas permintaan</li> </ol>	1 1,3 4 4 1,2,3 4	I S I S I S L SW L SW L SW



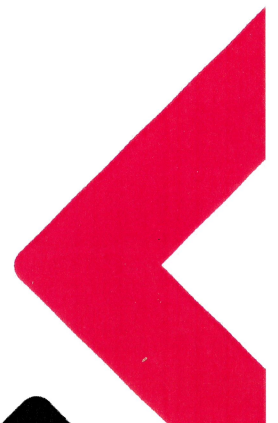


PEJABAT PERBENDAHARAAN  
NEGERI TERENGGANU



PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU

Tajuk Risiko #11	Pegawai menerima rasuah daripada pihak ketiga untuk mengarah/meluluskan pengecualian pemakaian Arahan Perbendaharaan/Pekeliling		
Kawalan Tambah/Pelan Tindakan	1. Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya	1,5	
	2. Mengadakan kursus/bengkel/motivasi dan integriti	5,6	
	3. Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun	2,5	
	4. Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat	3,5	
	5. Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa	7	
Keberkesanan Kawalan			
<b>Keberkesanan</b>	<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	
Memuaskan (S)			
Ada Kelemahan (SW)	/	/	
Lemah (W)			
Tahap Baki Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Baki Risiko</b>	
Sederhana	KBK	Sederhana	
Strategi Rawatan Risiko	▪ Hapus		
	▪ Kurangkan	/	
	▪ Terima		
Tahap Sasaran Risiko			
<b>Impak</b>	<b>Kebarangkalian</b>	<b>Tahap Sasaran Risiko</b>	
Kecil	KBK	Rendah	





# PEJABAT PERBENDAHARAAN NEGERI TERENGGANU

PELAN PENGURUSAN RISIKO RASUAH PEJABAT SETIAUSAHA KERAJAAN TERENGGANU



## Pelan Tindakan Risiko

Bil.	Pelan Tindakan	Tanggungjawab	Dipantau Oleh	Tarikh Pelaksanaan
1.	Memastikan kawalan sedia ada dipatuhi dan dipantau sepenuhnya.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan
2.	Mengadakan kursus/bengkel/motivasi dan integriti.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berkala
3.	Melaksanakan pusingan kerja setiap 3 hingga 5 tahun.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Setiap 3 hingga 5 tahun
4.	Mengambil tindakan tegas kepada pegawai yang terlibat.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Mengikut Kes
5.	Memberi penghargaan kepada pemberi maklumat mengenai kegiatan rasuah dan salah guna kuasa.	Bahagian Khidmat Pengurusan	Timbalan Pegawai Kewangan Negeri	Berterusan