



مجلس اكاثر اسلام ملاك
MAJLIS AGAMA ISLAM MELAKA

BRIBERY RISK ASSESSMENT

EDISI 2023

TARIKH KEMASKINI: 28 FEBRUARI 2024

UNIT INTEGRITI MAJLIS AGAMA ISLAM MELAKA

Pusat Islam Melaka, Bukit Palah, 75400, Melaka

Telefon: 06-2837416 | E-mel : integriti@maim.gov.my | Faksimile: 06-2882792

ISI KANDUNGAN

<u>PERKARA</u>	<u>MUKA SURAT</u>
KEBARANGKALIAN	3
IMPAK	4
KADAR RISIKO	5
HAD PENERIMAAN RISIKO BAGI TAHUN 2023	6
FAKTOR RISIKO RASUAH YANG BOLEH MENIMBULKAN ISU DALAMAN ATAU ISU LUARAN	7
PEJABAT SETIAUSAHA	8-13
SEKTOR BAITULMAL	14-21
SEKTOR KHIDMAT PENGURUSAN	22-26
BRIBERY RISK ASSESSMENT (BRA)	27
PEJABAT SETIAUSAHA	28-38
SEKTOR BAITULMAL	39-59
SEKTOR KHIDMAT PENGURUSAN	60-71

KEBARANGKALIAN



IMPAK

KATEGORI	IMEJ	KEWANGAN	KESELAMATAN
1 SANGAT KECIL	Individu	Tiada kerugian	Tiada kecederaan
2 KECIL	Bahagian	Kerugian kecil	Kecederaan kecil (tanpa rawatan hospital)
3 SEDERHANA	Majlis Agama Islam Melaka	Kerugian sederhana	Kecederaan kecil (perlu rawatan hospital)
4 BESAR	Kerajaan Melaka	Kerugian besar	Kecederaan serius
5 SANGAT BESAR	Umat Islam	Kerugian amat besar	Kematian

KADAR RISIKO

Impak Kebarangkalian	1 Sangat kecil	2 Kecil	3 Sederhana	4 Besar	5 Sangat besar
5 Hampir pasti	5	10	15	20	25
4 Kemungkinan tinggi	4	8	12	16	20
3 Ada kemungkinan	3	6	9	12	15
2 rendah	2	4	6	8	10
1 Jarang	1	2	3	4	5

HAD PENERIMAAN RISIKO BAGI TAHUN 2023

KADAR RISIKO	SKALA KADAR RISKO	PENERANGAN	JUMLAH MENGIKUT RATING (2023)
Ekstrem	13 - 25	Risiko sangat tinggi. Pelan Tindakan Terperinci diperlukan	0
Tinggi	8 - 12	Risiko tinggi. Perlukan perhatian oleh pengurusan MAIM	0
Sederhana	4 - 7	Risiko sederhana. Diuruskan oleh pegawai yang bertanggungjawab	32
Rendah	1 - 3	Risiko rendah. Diuruskan mengikut prosedur / polisi sedia ada	4

FAKTOR RISIKO RASUAH YANG BOLEH MENIMBULKAN
ISU DALAMAN ATAU ISU LUARAN

PEJABAT SETIAUSAHA

UNIT KEURUSETIAAN

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalaman atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Kakitangan MAIM mendedahkan maklumat terperingkat MAIM kepada pihak luar.	Ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka.
2.	The organization's business associates	Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM

UNIT PERUNDANGAN

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam Atau Isu Luaran	Isu Dalam Atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi Di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	<i>The organization's business associates</i>	Penyalahgunaan kuasa oleh pihak yang berkepentingan semasa pelantikan panel peguam.	<ul style="list-style-type: none"> • Panel peguam yang dilantik tidak menunjukkan prestasi perkhidmatan yang baik • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM

UNIT PEROLEHAN

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalaman atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Tahap integriti pegawai dalaman yang pelbagai.	Maklumat sulit seperti anggaran jabatan didedahkan kepada pembekal.
		Salah guna kuasa pihak berkepentingan yang boleh mempengaruhi keputusan mesyuarat.	Proses Perolehan MAIM tidak melalui proses yang sewajarnya.
		<ul style="list-style-type: none"> • Ahli mesyuarat tidak mengisytiharkan kepentingan sewaktu mesyuarat bersidang. • Pembekal yang dilantik mempunyai hubungan dan berkepentingan dengan ahli mesyuarat tanpa diisytiharkan. 	Pelanggaran terhadap Polisi Anti-Rasuah MAIM dan Akta SPRM.
2.	The organization's business associates	Pegawai MAIM berpakat dengan pembekal.	Ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka.

UNIT AUDIT DALAM

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalaman atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian/Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Kesukaran mendapatkan keterangan atau maklumat / dokumen yang diperlukan serta kajian ketepatan dan kesahihan maklumat tidak berjalan secara baik dan berkesan untuk kes melibatkan rasuah.	Laporan penemuan audit mengenai rasuah tidak dapat disediakan secara komprehensif.
2.	The entities over which the organization has control dan entities which exercise control over the organization	<ul style="list-style-type: none"> • Tiada garis panduan / prosedur yang dibangunkan dalam pelaksanaan pengurusan anak syarikat yang melibatkan integriti. • Campur tangan pihak berkepentingan di dalam pengurusan anak syarikat MAIM. 	Penyalahgunaan kuasa dan penerimaan serta pemberian rasuah.

UNIT INTEGRITI

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Integriti Pegawai yang menerima aduan berkaitan dengan ABMS dan aduan integriti iaitu aduan yang diterima tidak disiasat (Aduan terhadap kakitangan MAIM, anak syarikat MAIM dan rakan niaga).	Kes salahlaku terhadap integriti dan pelanggaran ABMS tidak disiasat.
2.	The entities over which the organization has control and entities which exercise control over the organization		

SEKTOR BAITULMAL

BAHAGIAN ZAKAT

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Campur tangan pihak berkepentingan dalam mempengaruhi keputusan kelulusan permohonan bantuan.	Salah guna kuasa untuk permohonan bantuan.
2.	Organization's business associates	Kontraktor/pembekal melobi kakitangan MAIM untuk mendapatkan sesuatu urusan niaga.	Kakitangan MAIM dan ahli jawatankuasa berkaitan menerima sogokan dari kontraktor/pembekal.

BAHAGIAN PEMBANGUNAN INSAN

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Campur tangan pihak berkepentingan dalam mempengaruhi keputusan kelulusan permohonan bantuan (Bantuan Perniagaan).	Salah guna kuasa untuk permohonan bantuan (Bantuan Perniagaan).
2.	Organization's business associates	Kontraktor/pembekal melobi kakitangan MAIM untuk mendapatkan sesuatu urusan niaga.	Kakitangan MAIM menerima sogokan dari kontraktor/pembekal.
3.	The entities over which the organization has control and entities which exercise control over the organization	Salahguna kuasa kakitangan MAIM untuk pengurusan tabung anak yatim.	Penyelewengan duit kutipan hasil sumbangan orang awam untuk tabung anak yatim.

BAHAGIAN PEMBANGUNAN HARTANAH (UNIT KEJURUTERAAN)

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Arahan pihak berkepentingan yang mempunyai kepentingan tertentu di dalam keputusan untuk menyalurkan sumbangan MAIM kepada institusi agama Islam berkaitan pembaikan dan naik taraf infrastruktur.	Wang sumbangan tidak digunakan pada tujuan sebenar permohonan, di mana salahguna kuasa di peringkat organisasi yang menerima sumbangan boleh berlaku.
2.	The organization's business associates	Penyalahgunaan kuasa pemilihan pembekal dan pemantauan & perakuan kerja.	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi • Perakuan kerja tidak mengikut spesifikasi • Berlaku suapan • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM
3.	The nature an extend of interactions with public officials	Memberi suapan kepada agensi teknikal seperti JKR, PBT, JPPH dan Pejabat Tanah untuk meluluskan / mempercepatkan sesuatu permohonan projek pembangunan.	Pelanggaran terhadap Polisi Anti-Rasuah MAIM untuk projek pembangunan.

BAHAGIAN PEMBANGUNAN HARTANAH (UNIT SEWAAN DAN PELABURAN)

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Pegawai salah guna kuasa untuk proses pemantauan sewaan premis.	Ditawarkan dengan sesuatu sogokan yang melibatkan pemilihan individu yang menyewa dan kadar sewaan serta tidak mengenakan tindakan terhadap penyewa yang tidak mematuhi peraturan dan tidak mematuhi perjanjian sewaan untuk membolehkan berlakunya penyambungan sewaan.

BAHAGIAN WAKAF DAN MAL

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam atau Isu Luaran	Isu dalam atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian/Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Kepelbagaian tahap integriti pegawai dalaman.	Salah guna kuasa untuk mendapatkan keuntungan untuk diri sendiri.
2.	The organization's business associates	Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM
3.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Kakitangan MAIM menyalahgunakan kuasa yang diberi untuk menyeleweng hasil kutipan wakaf tunai yang diperolehi.	Penyewengan hasil kutipan wakaf tunai yang diperolehi.
4.	The organization business associates	Panel Juruukur melobi kakitangan MAIM untuk mendapatkan projek.	Imbuan/ sogokan diterima oleh kakitangan MAIM bagi membolehkan panel Juruukur mendapatkan projek.
		Kepelbagaian tahap integriti Amil saham wakaf lantikan MAIM.	Salah guna kuasa oleh Amil saham wakaf yang dilantik untuk kutipan wakaf tunai.

BAHAGIAN BALAI ISLAM

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalaman atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Kakitangan MAIM memberikan maklumat berdokumen mengenai status pendaftaran muallaf untuk mendapatkan imbuhan daripada pihak luar.	Kakitangan MAIM mendapat imbuhan dari pendedahan maklumat berdokumen mengenai status pendaftaran muallaf.
2.	The organization's business associates	Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM

SM IMTIAZ ULUL ALBAB

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalaman atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian / Unit
1.	The entities over which the organization has control and entities which exercise control over the organization	Campur tangan pihak berkepentingan untuk pengambilan pelajar baru.	Penyalahgunaan kuasa pihak berkepentingan semasa proses pemilihan pengambilan pelajar baru.
2.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Menggunakan kedudukan sebagai guru untuk mengubah markah peperiksaan pelajar.	Kakitangan MAIM menerima imbuhan untuk memberikan markah peperiksaan yang tinggi kepada pelajar.
3.	The organization's business associates	Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM

SEKTOR KHIDMAT PENGURUSAN

BAHAGIAN PENTADBIRAN

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The organization's business associates	Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM
2.	The locations and sectors in which the organization operates or anticipates operating	Tahap integriti pegawai yang berbeza .	<ul style="list-style-type: none"> • Penyalahgunaan kuasa pegawai MAIM untuk urusan pelupusan aset MAIM • Pelanggaran prosedur pelupusan aset

BAHAGIAN KEWANGAN DAN AKAUN

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalaman atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Kepelbagaian tahap integriti di kalangan Pegawai dan kakitangan MAIM apabila melakukan tuntutan.	Berlakunya tuntutan palsu iaitu pegawai dan kakitangan MAIM mengemukakan tuntutan bagi bekalan / perkhidmatan / perjalanan yang tidak pernah dilakukan atau dilakukan, namun mengandungi butiran palsu.
2.	Campur tangan pembekal/kontraktor berkaitan bayaran	Pembekal/kontraktor memberi sogokan untuk mempercepatkan proses bayaran walaupun kerja/perkhidmatan tidak memenuhi spesifikasi yang telah ditetapkan.	Penerimaan rasuah kepada pegawai yang menerima rasuah daripada pembekal.

BAHAGIAN PEMBANGUNAN SUMBER MANUSIA

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalaman atau Isu Luaran	Isu dalaman atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian/Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	<p>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Penyalahgunaan kuasa dan manipulasi dalam pengurusan pelantikan kakitangan baru, pertukaran, pemberian insentif dan kenaikan pangkat. • Campur tangan pihak luar di dalam pelantikan kakitangan baru dan kenaikan pangkat. 	<ul style="list-style-type: none"> • Potensi calon yang lebih layak dan berbakat tidak dapat digunakan (dilantik) <i>Waste of Potential Talent</i>. • Kakitangan yang lebih layak tidak dapat kenaikan pangkat dan pemberian insentif.

BAHAGIAN TEKNOLOGI MAKLUMAT

Bil	Faktor Yang Boleh Menimbulkan Isu Dalam atau Isu Luaran	Isu dalam atau Isu Luaran Yang Boleh Terjadi di Bahagian / Unit	Risiko Berkaitan Dengan Bribery di Bahagian/Seksyen / Unit
1.	The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization	Kakitangan yang sama ada mempunyai syarikat sendiri atau menjadi agen bagi membekalkan perkhidmatan di MAIM tanpa pengetahuan pengurusan MAIM.	Mendapat sumber kewangan dari kerja-kerja atau perkhidmatan yang dibekalkan kepada MAIM yang menyalahi Polisi Anti-Rasuah MAIM.
		Data / maklumat dapat dicapai oleh pihak lain selain MAIM.	Ketirisan data/maklumat sulit MAIM kepada pihak yang tidak berkaitan.
2.	The organization's business associates	Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM

BRIBERY RISK ASSESSMENT (BRA)

PEJABAT SETIAUSAHA

UNIT KEURUSETIAAN

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka.	Kepelbagaian tahap integriti di kalangan kakitangan	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Sediakan Akujanji Akta Rahsia Rasmi Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada berlaku ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
2.	<ul style="list-style-type: none"> Kakitangan MAIM menerima imbuhan. Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi Pelanggaran Polisi Anti 	<ul style="list-style-type: none"> Perbelanjaan melebihi daripada pendapatan pegawai berkaitan Kepentingan peribadi 	Imej terhadap institusi agama menurun	<ul style="list-style-type: none"> Sediakan Akujanji Akta Rahsia Rasmi Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes kakitangan MAIM menerima imbuhan, tiada kes pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, tiada kes pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
	Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM			<ul style="list-style-type: none"> Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					dan tiada kes pelanggaran Akta SPRM. Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.

UNIT PERUNDANGAN

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	<ul style="list-style-type: none"> • Panel peguam yang dilantik tidak menunjukkan prestasi perkhidmatan yang baik • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM 	Campurtangan pihak yang berkepentingan di dalam pelantikan panel peguam	<ul style="list-style-type: none"> • Imej MAIM terjejas • Perkhidmatan yang diberikan tidak memuaskan 	<ul style="list-style-type: none"> • Pengisytiharan kepentingan dalam mesyuarat MAIM • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023 tiada terdapat kes yang melibatkan Keputusan mesyuarat dipengaruhi oleh ahli mesyuarat yang berkepentingan / mempunyai kaitan dengan panel peguam yang dilantik.</p> <p>Untuk tahun 2024 isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
									<p>Untuk tahun 2023 tiada terdapat kes yang melibatkan panel peguam yang dilantik tidak menunjukkan prestasi</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
									perkhidmatan yang baik. Untuk tahun 2024 isu dan risiko ini dikekalkan.

UNIT PEROLEHAN

RISK IDENTIFICATION			RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW		
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Maklumat sulit seperti anggaran jabatan didedahkan kepada pembekal.	Sikap pegawai yang tidak jujur dan amanah	Proses perolehan tidak dapat dilaksanakan secara telus dan lancar	<ul style="list-style-type: none"> • Kaedah penilaian, harga yang baru dilaksanakan • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023 tiada terdapat kes yang melibatkan maklumat sulit seperti anggaran jabatan didedahkan kepada pembekal.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
2.	Proses Perolehan MAIM tidak melalui	Campur tangan pihak berkepentingan	<ul style="list-style-type: none"> • MAIM terikat dengan keputusan yang 	<ul style="list-style-type: none"> • Keputusan Mesyuarat berkaitan perolehan MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023 tiada terdapat kes yang melibatkan</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
	proses yang sewajarnya.		<p>dipengaruhi ahli politik.</p> <ul style="list-style-type: none"> Perkhidmatan yang dibekalkan tidak memenuhi kriteria sepenuhnya. Kuiri Audit. 	<ul style="list-style-type: none"> Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					<p>proses perolehan MAIM tidak melalui proses yang sewajarnya dan pembekal yang terpilih tidak dapat memberikan perkhidmatan yang menepati kriteria.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
3.	Pelanggaran terhadap polisi Anti-Rasuah MAIM dan Akta SPRM	Campur tangan pihak berkepentingan dalam perlantikan pembekal	Mencemarkan imej MAIM dan institusi agama	<ul style="list-style-type: none"> Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i> Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing 	1	4	4	100 % Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023 tiada terdapat kes yang direkodkan yang melibatkan pelanggaran terhadap polisi Anti-Rasuah MAIM dan Akta SPRM.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.
4.	Ketirisan maklumat kepada pembekal yang berkaitan	<ul style="list-style-type: none"> Kelemahan integriti seseorang pegawai Kepentingan peribadi 	Mencemarkan imej MAIM dan institusi agama	<ul style="list-style-type: none"> Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023 tiada isu berkaitan ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

UNIT AUDIT DALAM

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Laporan penemuan audit mengenai rasuah tidak dapat disediakan secara komprehensif.	Kesukaran mendapatkan keterangan atau maklumat/dokumen yang diperlukan serta kajian ketepatan dan kesahihan maklumat tidak berjalan secara baik dan berkesan untuk kes melibatkan rasuah	<ul style="list-style-type: none"> Kes yang melibatkan rasuah dikesan oleh pihak luar MAIM. Imej MAIM terjejas 	<ul style="list-style-type: none"> Pendedahan tentang peraturan dan pekeliling terkini diberikan ketika kursus Melaksanakan pengesyoran oleh Jawatankuasa Audit Dalam, MAIM Polisi Anti Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	5	5	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023 tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan rasuah dan tiada laporan penemuan mengenai rasuah yang disediakan.</p> <p>Bagi tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
2.	Penyalahgunaan kuasa dan penerimaan serta pemberian rasuah.	Tiada garis panduan / prosedur yang dibangunkan dalam pelaksanaan pengurusan anak syarikat yang melibatkan integriti.	Imej anak syarikat dan MAIM terjejas.	<ul style="list-style-type: none"> • Pengesyoran penyediaan garis panduan / prosedur kepada anak syarikat • Pengisytiharan kepentingan dalam mesyuarat berkaitan • Polisi Anti Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	5	5	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023 tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan rasuah dan penyalahgunaan kuasa dan penerimaan serta pemberian rasuah.</p> <p>Bagi tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

UNIT INTEGRITI

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan/ Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	a) Kes salahlaku terhadap integriti dan pelanggaran ABMS tidak disiasat b) Penemuan audit	<ul style="list-style-type: none"> • Tahap integriti yang rendah di kalangan Pegawai di Unit Integrit • Kepentingan peribadi 	<ul style="list-style-type: none"> • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Kes integriti meningkat • Pelanggaran Akta SPRM • Imej MAIM terjejas 	<ul style="list-style-type: none"> • Ikrar Bebas Rasuah (IBR) • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	Pada tahun 2023, terdapat 5 kes salahlaku terhadap integriti dan pelanggaran ABMS telah disiasat, dan tiada terdapat kes yang melibatkan aduan yang tidak disiasat. Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.

SEKTOR BAITULMAL

BAHAGIAN ZAKAT

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan/ Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Salahgunakuasa untuk permohonan bantuan	Campur tangan pihak berkepentingan dalam mempengaruhi keputusan kelulusan permohonan bantuan	<ul style="list-style-type: none"> Ketelusan pengurusan bantuan MAIM dipertikaikan Imej MAIM terjejas 	<ul style="list-style-type: none"> Keputusan Mesyuarat JKKAB Sistem iAsnaf (membolehkan verifikasi pegawai lain) Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Terdapat 1 kes yang direkodkan sebagai aduan berkaitan dengan permohonan bantuan untuk tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
2.	Kakitangan MAIM dan ahli jawatankuasa berkaitan menerima sogokan dari kontraktor/pembekal	Kepentingan peribadi	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Ikrar Bebas Rasuah Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Tiada terdapat kes yang direkodkan berkaitan dengan kakitangan MAIM menerima sogokan dari kontraktor/pembekal.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM • Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i> 					Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.

BAHAGIAN PEMBANGUNAN INSAN

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Salahguna kuasa untuk permohonan bantuan (Bantuan Perniagaan)	Campur tangan pihak berkepentingan dalam mempengaruhi keputusan kelulusan permohonan bantuan	<ul style="list-style-type: none"> • Ketelusan pengurusan bantuan MAIM dipertikaikan • Imej MAIM terjejas 	<ul style="list-style-type: none"> • Keputusan Mesyuarat JKKAB • Sistem iAsnaf (membolehkan verifikasi pegawai lain) • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes salahguna kuasa untuk permohonan bantuan (Bantuan Perniagaan).</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
2.	Kakitangan MAIM menerima sogokan dari kontraktor / pembekal.	Kepentingan peribadi	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan Pembekal tidak mengikut spesifikasi • Imej MAIM terjejas 	<ul style="list-style-type: none"> • Ikrar Bebas Rasuah • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing 	1	4	4	100% pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes kakitangan MAIM menerima sogokan dari kontraktor / pembekal. Sebutharga perolehan dilakukan</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan/ Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					<p>melalui Unit Perolehan MAIM bagi mengelakkan ketirisan berlaku. Sebarang pemilihan komtraktor / pembekal akan dibincangkan bersama pengurusan MAIM.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
3.	Penyelewengan duit kutipan hasil sumbangan orang awam untuk tabung anak yatim	Kepentingan peribadi	<ul style="list-style-type: none"> Memberikan persepsi buruk kepada kakitangan MAIM Imej MAIM terjejas 	<ul style="list-style-type: none"> Pemantauan melalui Mesyuarat Jawatankuasa Pengurusan Kewangan dan Akaun Pemantauan melalui Mesyuarat Lembaga Ikrar Bebas Rasuah 	1	4	4	100% pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes penyelewengan duit kutipan hasil sumbangan orang awam untuk tabung anak yatim.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan/ Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					

BAHAGIAN PEMBANGUNAN HARTANAH

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Wang sumbangan tidak digunakan pada tujuan sebenar permohonan, di mana salahguna kuasa diperingkat organisasi yang menerima sumbangan.	Penyalahgunaan kuasa pihak yang berkepentingan	<ul style="list-style-type: none"> Kredibiliti MAIM dan agensi agama terjejas. Ketidakpercayaan orang awam terhadap MAIM 	<ul style="list-style-type: none"> Sumbangan dibawa ke Mesyuarat Jawatankuasa Sumbangan Pembaikan Masjid untuk kelulusan dan disahkan di Mesyuarat MAIM Pemantauan terhadap garis panduan berkaitan sumbangan iaitu Garis Panduan Sumbangan Pembaikan dan Pembinaan Masjid dan Surau Negeri Melaka 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Tahun 2023 tiada sebarang kes dilaporkan melibatkan wang sumbangan tidak digunakan pada tujuan sebenar permohonan, di mana salahguna kuasa diperingkat organisasi yang disumbangkan boleh berlaku.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> Sumbangan disalurkan ke dalam akaun institusi agama Islam negeri Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
2.	<ul style="list-style-type: none"> Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi Perakuan kerja tidak mengikut spesifikasi Berlaku suapan Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM Pelanggaran Akta SPRM 	<ul style="list-style-type: none"> Penyalahgunaan kuasa Kepentingan peribadi 	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i> Pelaksanaan Ikrar Bebas Rasuah Polisi Anti Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Tahun 2023 tiada sebarang kes dilaporkan yang mana kontraktor tidak mengikut spesifikasi yang ditetapkan dan tiada sebarang kes yang dilaporkan melibatkan perakuan kerja tidak mengikut spesifikasi serta berlaku suapan.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
3.	Pelanggaran terhadap Polisi Anti-Rasuah MAIM untuk projek pembangunan	Untuk mendapatkan kelulusan projek pembangunan	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	Pada tahun 2023 tiada terdapat sebarang kes dilaporkan yang melibatkan salah guna kuasa oleh kakitangan MAIM.

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
4.	Ditawarkan dengan sesuatu sogokan yang melibatkan pemilihan individu yang menyewa dan kadar sewaan serta tidak mengenakan tindakan terhadap penyewa yang tidak mematuhi peraturan dan tidak mematuhi perjanjian sewaan untuk membolehkan berlakunya penyambungan sewaan.	Salah guna kuasa oleh kakitangan MAIM	Mencemarkan imej MAIM	<ul style="list-style-type: none"> Mesyuarat Sewaan diwujudkan melibatkan Setiausaha MAIM, Pengurus Baitulmal MAIM, PSU Pembangunan Hartanah MAIM dalam menilai kemasukkan penyewa baharu atau sambungan sewaan Sistem sewaan untuk pemantauan dijangka mula digunakan 2024 Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Tahun 2023 tiada sebarang kes dilapor mengenai pemilihan penyewa atau penyambungan sewaan oleh mereka yang tidak layak.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					

BAHAGIAN WAKAF DAN MAL

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sediada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Salah guna kuasa untuk mendapatkan keuntungan untuk diri sendiri	Kepentingan peribadi	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> • Memastikan pembayar melakukan pembayaran di kaunter • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes salah guna kuasa untuk mendapatkan keuntungan untuk diri sendiri.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
2.	<ul style="list-style-type: none"> • Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi • Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM • Pelanggaran Akta SPRM 	<ul style="list-style-type: none"> • Penyalahgunaan kuasa • Kepentingan peribadi 	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> • Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i> • Pelaksanaan Ikrar Bebas Rasuah (IBR) • Polisi Anti Rasuah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, tiada kes pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM dan tiada kes pelanggaran Akta SPRM.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
									Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.
3.	Penyelewengan hasil kutipan wakaf tunai yang diperolehi	<ul style="list-style-type: none"> Bebanan kewangan Kepentingan peribadi 	<ul style="list-style-type: none"> Imej MAIM terjejas Pembangunan wakaf tidak dapat dilaksanakan 	<ul style="list-style-type: none"> Surat kuasa yang menyatakan tanggungjawab pegawai yang melaksanakan tugas kutipan Merekod hasil kutipan sejurus selepas kiraan dibuat Hasil kutipan diserahkan ke Bhg. Kewangan untuk tujuan rekod dan pengeluaran resit Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing 	1	4	4	100 % Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes penyelewengan hasil kutipan wakaf tunai yang diperolehi.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					
4.	Imbuhan/ sogokan diterima oleh kakitangan MAIM bagi membolehkan panel juruukur mendapatkan projek.	<ul style="list-style-type: none"> Bebanan kewangan Kepentingan peribadi 	<ul style="list-style-type: none"> Imej MAIM terjejas Pembangunan wakaf tidak dapat dilaksanakan 	<ul style="list-style-type: none"> Jadual penggiliran kerja bagi panel juruukur Dapatkan sebut harga bagi kerja berkaitan Merujuk kepada pegawai atasan untuk keputusan yang sewajarnya Membuat penilaian panel juruukur Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Penerimaan dan Pemberian hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada sebarang kes imbuhan/sogokan diterima oleh kakitangan MAIM bagi membolehkan panel juruukur mendapatkan projek.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
5.	Salah guna kuasa oleh Amil saham wakaf yang dilantik untuk kutipan wakaf tunai	Kepentingan peribadi	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> • Ikrar Bebas Rasuah • Borang Aku Janji • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes salah guna kuasa oleh Amil saham wakaf yang dilantik untuk kutipan wakaf tunai.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

BAHAGIAN BALAI ISLAM

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Kakitangan MAIM mendapat imbuhan dari pendedahan maklumat berdokumen mengenai status pendaftaran muallaf.	Kepentingan peribadi	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> • Ikrar Bebas Rasuah (IBR) • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes direkodkan yang melibatkan kakitangan MAIM mendapat imbuhan dari pendedahan maklumat berdokumen mengenai status pendaftaran muallaf.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
2.	<ul style="list-style-type: none"> Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM Pelanggaran Akta SPRM 	Kepentingan peribadi	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Ikrar Bebas Rasuah (IBR) Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, tiada kes pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM dan tiada pelanggaran Akta SPRM.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

SM IMTIAZ ULUL ALBAB

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Penyalahgunaan kuasa pihak berkepentingan semasa proses pemilihan pengambilan pelajar baru	Campur tangan pihak yang berkepentingan	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> SOP pengambilan pelajar Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	Tahun 2023, tiada kes dilaporkan tentang penyalahgunaan kuasa pihak berkepentingan semasa proses pemilihan pengambilan pelajar baru. Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
2.	Kakitangan MAIM menerima imbuhan untuk memberikan markah peperiksaan yang tinggi kepada pelajar.	Kepentingan peribadi	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Menggunakan tatacara pantaksiran Lembaga Peperiksaan Malaysia dan Kementerian Pendidikan Malaysia Ikrar Bebas Rasuah (IBR) Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Tahun 2023, tiada kes kakitangan MAIM menerima imbuhan untuk memberikan markah peperiksaan yang tinggi kepada pelajar.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
3.	<ul style="list-style-type: none"> Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM Pelanggaran Akta SPRM 	<ul style="list-style-type: none"> Penyalahgunaan kuasa Kepentingan peribadi 	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i> Ikrar Bebas Rasuah (IBR) Polisi Anti Rasuah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Tahun 2023, tiada kes pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, tiada kes pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM dan tiada kes pelanggaran Akta SPRM.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
									Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.

SEKTOR KHIDMAT PENGURUSAN

BAHAGIAN PENTADBIRAN

RISK IDENTIFICATION			RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW		
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	<ul style="list-style-type: none"> Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM Pelanggaran Akta SPRM. 	<ul style="list-style-type: none"> Penyalahgunaan kuasa Kepentingan peribadi 	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i> Ikrar Bebas Rasuah (IBR) Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023, tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, tiada kes pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM dan tiada kes pelanggaran Akta SPRM.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>
2.	<ul style="list-style-type: none"> Penyalahgunaan kuasa pegawai MAIM untuk urusan pelupusan aset MAIM Pelanggaran prosedur pelupusan aset 	Kepentingan peribadi	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Mesyuarat Lembaga Pelupusan Ikrar Bebas Rasuah (IBR) Polisi Anti-Rasuah MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	Untuk tahun 2023, tiada kes penyalahgunaan kuasa pegawai MAIM untuk urusan pelupusan aset MAIM dan tiada kes pelanggaran prosedur pelupusan aset.

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.

BAHAGIAN KEWANGAN DAN AKAUN

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Berlakunya tuntutan palsu iaitu pegawai dan kakitangan MAIM mengemukakan tuntutan bagi bekalan / perkhidmatan / perjalanan yang tidak pernah dilakukan atau dilakukan, namun mengandungi butiran palsu.	<ul style="list-style-type: none"> • Kecuaian Pegawai atasan yang tidak memantau • Kepentingan peribadi 	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> • Penyemakan terhadap tuntutan merangkumi bukti secara bergambar • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	3	3	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023, tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan tuntutan palsu dan pelanggaran Akta SPRM.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko dikekalkan.</p>
2.	Penerimaan rasuah kepada pegawai yang menerima rasuah daripada pembekal.	<ul style="list-style-type: none"> • Campur tangan pembekal/kontraktor berkaitan proses bayaran • Kepentingan peribadi 	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> • Ikrar Bebas Rasuah • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Untuk tahun 2023, tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan Pelanggaran terhadap PPP PK 2.1</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 					(Perolehan Kerajaan) dan kakitangan MAIM dikenakan tindakan di bawah Akta 605 serta Enakmen Badan Berkanun (Tatatertib dan Surcaj) (Negeri Melaka) (2001). Untuk tahun 2024, isu dan risiko dikekalkan.

BAHAGIAN PEMBANGUNAN SUMBER MANUSIA

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	<p>a) Potensi calon yang lebih layak dan berbakat tidak dapat digunakan (dilantik) <i>Waste of Potential Talent.</i></p> <p>b) Potensi calon melanggar polisi Anti-Rasuah MAIM</p> <p>c) Kakitangan yang lebih layak tidak dapat kenaikan pangkat dan pemberian insentif.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Campur tangan politik/ pengurusan tertinggi Salah guna kuasa pihak atasan Menerima rasuah sebagai balasan sokongan Pemalsuan dokumen 	<ul style="list-style-type: none"> Kualiti kerja yang tidak memuaskan. Imej MAIM terjejas Tiada motivasi dalam kerja yang dilakukan Hilang Kepercayaan masyarakat terhadap MAIM Akan menjadi amalan/ kebiasaan pegawai 	<ul style="list-style-type: none"> Penggunaan Sistem Permohonan Perjawatan MAIM (SPJ) Borang Aku Janji Pelaksanaan Peraturan-peraturan Pegawai Awam (Kelakuan & Tatatertib) 1993 Enakmen Badan Berkanun (Tatatertib dan Surcaj) Negeri Melaka (2001) Akta Rahsia Rasmi 1972 Mengadakan taklimat/ seminar integriti kepada semua kakitangan MAIM 	1	4	4	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes potensi calon yang lebih layak dan berbakat tidak dapat digunakan (dilantik) <i>Waste of Potential Talent.</i></p> <p>Pada tahun 2023 juga, tiada kes potensi calon melanggar Polisi Anti Rasuah MAIM dan tiada kes kakitangan yang lebih layak tidak dapat kenaikan pangkat dan pemberian insentif.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW		
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness	
				<ul style="list-style-type: none"> • <i>Conflict of Interest (COI) Declaration</i> oleh jawatankuasa Panel Temuduga dan jawatankuasa yang membuat keputusan melantik. • Ikrar Bebas Rasuah (IBR) • Pelaksanaan Prosedur Aduan Integriti • Borang Akuan Sumpah • Aku Janji Integriti • Pematuhan terhadap Pekeliling Suruhanjaya Perkhidmatan Awam (SPA) • Pematuhan terhadap Pekeliling Jabatan Perkhidmatan Awam (JPA) 						risiko ini dikekalkan.

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> • Jawatankuasa Perjawatan, MAIM • Jawatankuasa Kenaikkan Pangkat, MAIM • eSTK • e-Vetting • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Pemberian dan Penerimaan Hadiah MAIM • Prosedur Pengurusan Aduan Salah Laku Integriti • Garis Panduan Penerapan Etika Penggunaan Media Sosial MAIM Kod Etika dan Tatakelakuan, Pegawai dan Kakitangan MAIM 					

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
				<ul style="list-style-type: none"> • Integrity pact 					

BAHAGIAN TEKNOLOGI MAKLUMAT

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
1.	Mendapat sumber kewangan dari kerja-kerja atau perkhidmatan yang dibekalkan kepada MAIM yang menyalahi Polisi Anti-Rasuah MAIM	Untuk mendapatkan pendapatan sampingan	Integriti dan kepercayaan orang ramai terhadap MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> • Kakitangan perlu membuat permohonan rasmi bagi setiap perniagaan yang dijalankan oleh mereka selagi mereka tidak membekalkan perkhidmatan kepada MAIM • Polisi Anti-Rasuah MAIM • Polisi Whistleblowing • Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	3	3	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes yang direkodkan yang melibatkan kakitangan BTM mendapat sumber kewangan dari kerja-kerja atau perkhidmatan yang dibekalkan kepada MAIM yang menyalahi Polisi Anti-Rasuah MAIM.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
2.	Ketirisan data/maklumat sulit MAIM kepada pihak yang tidak berkaitan	Tawaran dan sogokan bagi mendapatkan maklumat/data sulit MAIM	Maklumat sulit MAIM terdedah kepada pihak luar yang mempunyai kepentingan atau niat buruk.	<ul style="list-style-type: none"> Mendapatkan kelulusan pihak tertinggi bagi perkongsian data dengan pihak berkaitan Kawalan keselamatan sistem dengan penggunaan ID dan Password. Pematuhan terhadap Dasar Keselamatan ICT MAIM Polisi Anti-Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	3	3	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes yang direkodkan yang melibatkan ketirisan data/maklumat sulit MAIM kepada pihak yang tidak berkaitan.</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

RISK IDENTIFICATION				RISK ANALYSIS			RISK EVALUATION	MONITORING AND REVIEW	
Bil	Risiko	Punca Penyebab Berlakunya Risiko	Kesan Terhadap MAIM	Kawalan Sedia Ada Bahagian	Kemungkinan	Kesan / Impak	Rating (Kemungkinan X Kesan / Impak)	Taken	Effectiveness
3.	<ul style="list-style-type: none"> Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM Pelanggaran Akta SPRM 	<ul style="list-style-type: none"> Penyalahgunaan kuasa Kepentingan peribadi 	Imej MAIM terjejas	<ul style="list-style-type: none"> Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i> Pelaksanaan Ikrar Bebas Rasuah Polisi Anti Rasuah MAIM Polisi Whistleblowing Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM 	1	3	3	100% Pelaksanaan	<p>Pada tahun 2023, tiada kes yang direkodkan yang melibatkan pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM dan pelanggaran Akta SPRM</p> <p>Untuk tahun 2024, isu dan risiko ini dikekalkan.</p>

BRIBERY **R**RISK **A**SSASSMENT

EDISI 2023

UNIT INTEGRITI MAJLIS AGAMA ISLAM MELAKA

Pusat Islam Melaka, Bukit Palah, 75400, Melaka

Telefon: 06-2837416 | E-mel: integriti@maim.gov.my | Faksimile: 06-2882792