

# BRIBERY RISK ASSESSMENT

EDISI 2024

UNIT INTEGRITI

MAJLIS AGAMA ISLAM MELAKA

PUSAT ISLAM MELAKA, BUKIT PALAH, 75400 MELAKA.

Tel: 06-2837416 / E-mel: [integriti@maim.gov.my](mailto:integriti@maim.gov.my) / Faks: 06-2882792



TARIKH KEMASKINI: 14 FEBRUARI 2025

## ISI KANDUNGAN

### PERKARA

### MUKA SURAT

|                                               |    |
|-----------------------------------------------|----|
| KEBARANGKALIAN                                | 4  |
| IMPAK                                         | 5  |
| KADAR RISIKO                                  | 6  |
| HAD PENERIMAAN RISIKO BAGI TAHUN 2024         | 7  |
| JADUAL <i>BRIBERY RISK ASSESSMENT (BRA)</i> : |    |
| UNIT KEURUSETIAAN                             | 8  |
| UNIT PERUNDANGAN                              | 11 |
| UNIT PSIKOLOGI                                | 13 |
| UNIT PEROLEHAN                                | 15 |
| UNIT INTEGRITI                                | 20 |
| UNIT AUDIT DALAM                              | 23 |
| BAHAGIAN AGIHAN ZAKAT                         | 25 |
| BAHAGIAN PEMBANGUNAN INSAN                    | 29 |
| BAHAGIAN PEMBANGUNAN HARTANAH                 | 33 |
| BAHAGIAN WAKAF DAN MAL                        | 42 |
| BAHAGIAN BALAI ISLAM                          | 50 |

|                                                      |    |
|------------------------------------------------------|----|
| BAHAGIAN KOMUNIKASI KORPORAT, PROMOSI DAN PENERBITAN | 56 |
| BAHAGIAN PENTADBIRAN                                 | 60 |
| BAHAGIAN KEWANGAN DAN AKAUAN                         | 65 |
| BAHAGIAN PEMBANGUNAN SUMBER MANUSIA                  | 68 |
| BAHAGIAN TEKNOLOGI MAKLUMAT                          | 72 |

## KEBARANGKALIAN



## IMPAK

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



## KADAR RISIKO

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

## HAD PENERIMAAN RISIKO BAGI TAHUN 2024

| KADAR RISIKO | SKALA KADAR RISKO | PENERANGAN                                                              | JUMLAH MENGIKUT RATING (2024) |
|--------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Ekstrem      | 13 - 25           | Risiko sangat tinggi.<br>Pelan Tindakan<br>Terperinci<br>diperlukan     | 0                             |
| Tinggi       | 8 - 12            | Risiko tinggi.<br>Perlukan perhatian<br>oleh pengurusan<br>MAIM         | 0                             |
| Sederhana    | 4 - 7             | Risiko sederhana.<br>Diuruskan oleh<br>pegawai yang<br>bertanggungjawab | 32                            |
| Rendah       | 1 - 3             | Risiko rendah.<br>Diuruskan<br>mengikut prosedur<br>/ polisi sedia ada  | 6                             |

## 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 / Unit                                                                                                                                       |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | Kakitangan MAIM mendedahkan maklumat terperingkat MAIM kepada pihak luar. | Ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka.                                                                                                                           |
| 2.  | <i>The organization's business associates.</i>                                           | Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi;</li> <li>• Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM; dan</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM.</li> </ul> |



## 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<br>(Kemungkinan X Kesan / Impak) | Taken                 | Effectiveness                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ketirisan maklumat MAIM kepada pihak luar untuk kepentingan mereka</li> <li>• Ketirisan maklumat perolehan kepada pihak luar untuk kepentingan mereka</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kepelbagaian tahap integriti dalam kalangan kakitangan</li> <li>• Kelemahan integriti seseorang pegawai</li> <li>• Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sediakan Akujanji Akta Rahsia Rasmi</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                       | 100% Pelaksanaan      | <p>Bagi tahun 2024, tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan ketirisan maklumat MAIM dan maklumat perolehan kepada pihak luar untuk kepentingan individu dan tiada laporan penemuan mengenai rasuah yang disediakan, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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"> <li>• Kakitangan MAIM menerima imbuhan</li> <li>• Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>• Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perbelanjaan melebihi daripada pendapatan pegawai berkaitan</li> <li>• Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Imej terhadap institusi agama menurun</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sediakan Akujanji Akta Rahsia Rasmi</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Bagi tahun 2024, tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan kakitangan MAIM menerima imbuhan, pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM dan Akta SPRM, dan tiada laporan penemuan mengenai rasuah yang disediakan, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

## UNIT PERUNDANGAN

| 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.  | <i>The organization's business associates.</i>            | Penyalahgunaan kuasa oleh pihak yang berkepentingan semasa pelantikan panel peguam. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Panel peguam yang dilantik tidak menunjukkan prestasi perkhidmatan yang baik.</li> <li>• Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM.</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM.</li> </ul> |

## 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<br>(Kemungkinan X Kesan / Impak) | Taken                 | Effectiveness                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Panel peguam yang dilantik tidak menunjukkan prestasi perkhidmatan yang baik</li> <li>Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Campur tangan pihak yang berkepentingan di dalam pelantikan panel peguam</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> <li>Perkhidmatan yang diberikan tidak memuaskan</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pengisytiharan kepentingan dalam mesyuarat MAIM</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                       | 100% Pelaksanaan      | <p>Bagi tahun 2024, tiada terdapat kes yang melibatkan keputusan mesyuarat dipengaruhi oleh ahli mesyuarat yang berkepentingan/ mempunyai kaitan dengan panel peguam yang dilantik, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2024, tiada terdapat kes yang melibatkan panel peguam yang dilantik tidak menunjukkan prestasi yang tidak memuaskan, sama seperti tahun 2023.</p> |

## UNIT PSIKOLOGI

| 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 / Unit                                                                                                                                                                                                  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Mengubah atau memanipulasi laporan pemerhatian dan penilaian psikologi seseorang pegawai / kakitangan / pelanggan MAIM yang mendapatkan perkhidmatan atas desakan dan campur tangan individu atau pihak berkepentingan.</li> <li>Pemalsuan dokumen.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Memberi kesan kepada kesahihan kenyataan yang diberikan oleh pegawai / kakitangan / pelanggan MAIM tersebut bagi isu / kes yang dihadapi.</li> <li>Berlaku suapan dalam kalangan kakitangan MAIM.</li> </ul> |

## UNIT PSIKOLOGI

| 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"> <li>Pengeluaran laporan palsu dan memberi kesan kepada kesahihan kenyataan yang diberikan oleh pegawai/ kakitangan/ pelanggan MAIM tersebut bagi isu/ kes yang dihadapi.</li> <li>Berlaku suapan dalam kalangan kakitangan MAIM.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kepentingan peribadi</li> <li>Kepelbagaian tahap integriti dalam kalangan kakitangan</li> <li>Desakan individu atau pihak berkepentingan</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Potensi calon yang lebih layak dan berbakat tidak dapat digunakan</li> <li>Tindakan yang ingin diambil oleh pihak yang berkuasa tidak dapat dilakukan dengan tepat</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> <li>Hilang Kepercayaan masyarakat terhadap MAIM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Menyediakan perkhidmatan dan pelaporan berlandaskan Kod Etika Kaunselor Lembaga Kaunselor Malaysia dan Akta 580 Akta Kaunselor 1998</li> <li>Polisi Antrasuah MAIM</li> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Bagi tahun 2024, tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan salah guna kuasa dan rasuah, dan tiada laporan penemuan mengenai rasuah yang disediakan.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu, risiko dan <i>rating</i> ini dikekalkan.</p> |

## UNIT PEROLEHAN

| 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 / Unit                  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | Tahap integriti pegawai dalam 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"> <li>Ahli mesyuarat tidak mengisytiharkan kepentingan sewaktu mesyuarat bersidang.</li> <li>Pembekal yang dilantik mempunyai hubungan dan berkepentingan dengan ahli mesyuarat tanpa diisytiharkan.</li> </ul> | Pelanggaran terhadap Polisi Anti-Rasuah MAIM dan Akta SPRM.         |
| 2.  | <i>The organization's business associates.</i>                                           | Pegawai MAIM berpakat dengan pembekal.                                                                                                                                                                                                           | Ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka.      |



## 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 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Proses perolehan tidak dapat dilaksanakan secara telus dan lancar</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kaedah penilaian, harga yang baru dilaksanakan iaitu kaedah scoring bermula Januari 2025</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Bagi tahun 2024, tiada laporan bertulis berkaitan maklumat sulit seperti anggaran jabatan, spesifikasi sebelum diiklankan didedahkan kepada pembekal, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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.                  | Proses Perolehan MAIM tidak melalui proses yang sewajarnya | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Campur tangan pihak berkepentingan</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• MAIM terikat dengan keputusan yang dipengaruhi ahli politik</li> <li>• Perkhidmatan yang dibekalkan tidak memenuhi kriteria sepenuhnya</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Keputusan Mesyuarat berkaitan perolehan MAIM</li> <li>• Polisi Antrasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Bagi tahun 2024, proses perolehan melalui proses sewajarnya merujuk kepada pekelling yang telah ditetapkan oleh Kementerian Kewangan Malaysia dan tiada terdapat sebarang aduan integriti yang diterima, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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 dan Akta SPRM | Campur tangan pihak berkepentingan | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Mencemarkan imej MAIM dan institusi agama</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pengisytiharan <i>Conflict of Interest</i></li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Bagi tahun 2024, tiada laporan berkaitan pelanggaran terhadap polisi Anti-Rasuah MAIM dan Akta SPRM, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu, risiko dan <i>rating</i> ini digugurkan atas justifikasi digabungkan dengan isu dan risiko diatas.</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                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 4.                  | Ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kelemahan integriti seseorang pegawai</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Mencemarkan imej MAIM dan institusi agama</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Bagi tahun 2024, tiada laporan mengenai ketirisan maklumat kepada pihak luar untuk kepentingan mereka yang direkodkan, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu dan risiko ini digugurkan atas justifikasi digabungkan dengan isu dan risiko dibawah Unit Keurusetiaan.</p> |

## UNIT INTEGRITI

| 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.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i>                               | Integriti Pegawai yang menerima aduan berkaitan dengan ABMS dan aduan integriti iaitu aduan yang diterima tidak disiasat. | Kes salahlaku terhadap integriti dan pelanggaran ABMS tidak disiasat.                |
| 2.  | <i>The entities over which the organization has control and entities which exercise control over the organization.</i> |                                                                                                                           |                                                                                      |
| 3.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i>                               | Kebocoran maklumat mengenai siasatan kes yang melibatkan ABMS dan aduan integriti.                                        | Siasatan kes yang melibatkan ABMS dan aduan integriti tidak dijalankan dengan telus. |

## 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 salah laku terhadap integriti dan pelanggaran ABMS tidak disiasat<br><br>b) Penemuan audit | <ul style="list-style-type: none"> <li>Tahap integriti yang rendah di kalangan Pegawai di Unit Integriti</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, terdapat 10 kes salah laku terhadap integriti dan pelanggaran ABMS telah disiasat. D daripada 10 kes tersebut, terdapat hanya 3 kes berkaitan dengan MAIM, berbanding dengan 5 kes pada tahun 2023. Tiada terdapat kes yang melibatkan aduan yang tidak disiasat.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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.                  | Siasatan kes yang melibatkan ABMS dan aduan integriti tidak dijalankan dengan telus. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Salah guna kuasa</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ruang kerja Unit Integriti yang berasingan dengan bahagian/unit lain</li> <li>Simpanan fail dan rekod siasatan di dalam kabinet berkunci</li> <li>Proses siasatan dilakukan di ruang yang selamat</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, terdapat 10 kes salahlaku terhadap integriti dan pelanggaran ABMS telah disiasat. Daripada 10 kes tersebut, terdapat hanya 3 kes berkaitan dengan MAIM, berbanding dengan 5 kes pada tahun 2023. Tiada terdapat kes yang melibatkan ABMS dan aduan integriti yang tidak disiasat dengan telus.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

## 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 / Unit                                 |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i>                               | 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.  | <i>The entities over which the organization has control dan entities which exercise control over the organization.</i> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Tiada garis panduan / prosedur yang dibangunkan dalam pelaksanaan pengurusan anak Syarikat yang melibatkan integriti.</li> <li>• Campur tangan pihak berkepentingan di dalam pengurusan anak syarikat MAIM.</li> </ul> | Penyalahgunaan kuasa dan penerimaan serta pemberian rasuah.                        |



## 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<br>(Kemungkinan X Kesan / Impak) | Taken                 | Effectiveness                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.                  | Laporan penemuan audit mengenai rasuah tidak dapat disediakan secara komprehensif. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kesukaran mendapatkan keterangan atau maklumat/dokumen yang diperlukan serta kajian ketepatan dan kesahihan maklumat tidak berjalan secara baik dan berkesan untuk kes melibatkan rasuah</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran akta SPRM</li> <li>Kes yang melibatkan rasuah dikesan oleh pihak luar MAIM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pendedahan tentang peraturan dan pekelling terkini diberikan ketika kursus</li> <li>Melaksanakan pengesyoran oleh Jawatankuasa Audit Dalam MAIM</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 5             | 5                                       | 100% Pelaksanaan      | <p>Untuk tahun 2024 tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan rasuah dan tiada laporan penemuan mengenai rasuah yang disediakan, sama seperti tahun 2023</p> <p>Bagi tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> risiko diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

## BAHAGIAN AGIHAN ZAKAT

| 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.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | Campur tangan pihak berkepentingan dalam mempengaruhi keputusan kelulusan permohonan bantuan. | Salah guna kuasa untuk permohonan bantuan.                 |
| 2.  | <i>Organization's business associates.</i>                                               | Kontraktor / pembekal melobi kakitangan MAIM untuk mendapatkan sesuatu urusan.                | Kakitangan MAIM menerima sogokan dari kontraktor/pembekal. |

## BAHAGIAN AGIHAN 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 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Campur tangan pihak berkepentingan dalam mempengaruhi keputusan kelulusan permohonan bantuan</li> <li>Kepelbagaian tahap integriti pegawai</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Ketelusan pengurusan bantuan MAIM dipertikaikan</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Mesyuarat MAIM (had Kuasa ditambah baik)</li> <li>Keputusan Mesyuarat JKKAB</li> <li>Mesyuarat PSM</li> <li>Sistem iAsnaf (membolehkan verifikasi pegawai lain)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | <p>100% pelaksanaan</p> <p>Mesyuarat MAIM Bil.3/2024 memutuskan had kuasa kelulusan pegawai.</p> <p>Kes-kes melibatkan permohonan sumbangan/ bantuan keluarga / kakitangan dibawa ke Mesyuarat JKKAB manakala bagi kes yang melibatkan kakitangan MAIM akan diuruskan oleh pihak PSM.</p> | <p>Bagi tahun 2024, tiada kes melibatkan salahguna kuasa direkodkan, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun rating diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

|  |  |  |  |                                                                                                 |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                           |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> |  |  |  | <p>Memastikan tidak berlakunya kepentingan peribadi (<i>Conflict of Interest</i>) dalam sesuatu permohonan.</p> <p>Pegawai meluluskan permohonan berdasarkan had kuasa yang telah ditetapkan dan kelulusan mesyuarat.</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.                  | Kakitangan MAIM menerima sogokan dari kontraktor / pembekal | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ikrar Bebas Rasuah</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> <li>• Sistem iAsnaf (pemantauan harga barangan di kedai pembekal oleh MAIM)</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | <p>100 % pelaksanaan</p> <p>Sebarang terimaan hadiah / sumbangan direkodkan dalam Buku Perimaan Hadiah MAIM.</p> <p>Ceramah Antirasuah dan Majlis Lafaz Ikrar Bebas Rasuah (IBR) Sukarelawan, Guru Pembimbing Muallaf Serta Pembekal diadakan pada 18 Julai 2024 di PERPUSTAM Melaka.</p> | <p>Bagi tahun 2024, tiada kes melibatkan penerimaan sogokan oleh kakitangan MAIM direkodkan, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Bagi tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

## BAHAGIAN PEMBANGUNAN INSAN

| 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.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i>                               | Campur tangan pihak berkepentingan dalam mempengaruhi keputusan kelulusan permohonan bantuan. | Salah guna kuasa untuk permohonan bantuan.                                     |
| 2.  | <i>Organization's business associates.</i>                                                                             | Kontraktor/pembekal melobi kakitangan MAIM untuk mendapatkan sesuatu urusaniaga.              | Kakitangan MAIM menerima sogokan dari kontraktor/pembekal.                     |
| 3.  | <i>The entities over which the organization has control and entities which exercise control over the organization.</i> | Salahguna kuasa kakitangan MAIM untuk pengurusan tabung anak yatim.                           | Penyelewengan duit kutipan hasil sumbangan orang awam untuk tabung anak yatim. |

## 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"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Ketelusan pengurusan bantuan MAIM dipertikaikan</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Keputusan Mesyuarat JKKAB</li> <li>• Sistem iAsnaf (membolehkan verifikasi pegawai lain)</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada aduan salahguna kuasa untuk permohonan bantuan perniagaan yang direkodkan, sama seperti tahun 2023</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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.                  | Kakitangan MAIM menerima sogokan dari kontraktor / pembekal. | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ikrar Bebas Rasuah</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024 tiada kakitangan MAIM yang menerima sogokan dari kontraktor / pembekal, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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.                  | Penyelewengan duit kutipan hasil sumbangan orang awam untuk tabung anak yatim | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Memberikan persepsi buruk kepada kakitangan MAIM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemantauan melalui Mesyuarat Jawatankuasa Pengurusan Kewangan dan Akaun</li> <li>• Pemantauan melalui Mesyuarat Lembaga</li> <li>• Ikrar Bebas Rasuah</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024 tiada penyelewengan duit kutipan hasil sumbangan orang awam untuk tabung anak yatim yang direkodkan, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

## BAHAGIAN PEMBANGUNAN HARTANAH (UNIT KEJURUTERAAN)

| 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.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | Arahan pihak berkepentingan yang mempunyai kepentingan tertentu di dalam keputusan untuk menyalurkan sumbangan MAIM kepada institusi agama Islam berkaitan pembaikan dan naiktaraf infrastruktur. | Wang sumbangan tidak digunakan pada tujuan sebenar permohonan, di mana salahguna kuasa di peringkat organisasi yang menerima sumbangan boleh berlaku.                                                                                                           |
| 2.  | <i>The organization's business associates.</i>                                           | Penyalahgunaan kuasa pemilihan pembekal dan pemantauan & perakuan kerja.                                                                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>• Perakuan kerja tidak mengikut spesifikasi</li> <li>• Berlaku suapan</li> <li>• Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> |

## BAHAGIAN PEMBANGUNAN HARTANAH (UNIT SEWAAN DAN PELABURAN)

| 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.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | 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 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"> <li>Kredibiliti MAIM dan agensi agama terjejas</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Ketidakpercayaan orang awam terhadap MAIM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Sumbangan dibawa ke Mesyuarat Jawatankuasa Sumbangan Pembaikan Masjid untuk kelulusan dan disahkan di Mesyuarat MAIM</li> <li>Pemantauan terhadap garis panduan berkaitan sumbangan iaitu Garis Panduan Sumbangan Pembaikan dan Pembinaan Masjid dan Surau Negeri Melaka</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% pelaksanaan      | <p>Pada Tahun 2024 tiada kes penyalahgunaan kuasa wang sumbangan oleh pihak yang berkepentingan direkodkan, sama seperti tahun 2023</p> <p>Bagi tahun 2025 isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> risiko diturunkan ke 1x3 = 3.</p> |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sumbangan disalurkan ke dalam akaun institusi agama Islam negeri</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

| 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"> <li>Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>Perakuan kerja tidak mengikut spesifikasi</li> <li>Berlaku suapan</li> <li>Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> | Penyalahgunaan kuasa Kepentingan peribadi | <ul style="list-style-type: none"> <li>Imej MAIM terjejas</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pengisytiharan <i>Conflict of Interest</i></li> <li>Pelaksanaan Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> <li>Sesi perbincangan pemilihan pembekal dilaksanakan sebelum</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% pelaksanaan      | <p>Pada Tahun 2024 tiada kes penyalahgunaan kuasa bagi pemilihan pembekal melibatkan kakitangan di Unit Kejuruteraan direkodkan, sama seperti tahun 2023</p> <p>Bagi tahun 2025 isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> risiko diturunkan ke 1x3 = 3.</p> |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                        |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>pemilihan<br/>kontraktor</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Borang Akuan<br/>Integriti</li><li>• Laporan<br/>Penilaian<br/>Prestasi<br/>Pembekal</li></ul> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

| 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.                  | Meminta imbuhan / maklumat palsu daripada pembekal semasa penyelenggaraan bangunan | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Imej MAIM terjejas</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pengisytiharan <i>Conflict of Interest</i></li> <li>• Pelaksanaan Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                    |                       | Isu dan risiko ini baru dimasukkan pada tahun 2025 |



| 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. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Salah guna kuasa oleh kakitangan MAIM</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Mencemarkan imej MAIM</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Mesyuarat Sewaan diwujudkan melibatkan Setiausaha MAIM, Pengurus Baitulmal MAIM, PSU Pembangunan Hartanah MAIM dalam menilai kemasukkan penyewa baharu atau sambungan sewaan</li> <li>Sistem sewaan untuk pemantauan dijangka mula digunakan Mei 2025</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% pelaksanaan<br><br>(Sistem sewaan tersebut dijangka boleh digunakan Mei 2025) | Pada Tahun 2024 tiada sebarang kes sogokan melibatkan kakitangan di Unit Sewaan Dan Pelaburan dilaporkan, sama seperti tahun 2023<br><br>Bagi tahun 2025 isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> risiko diturunkan ke 1x3 = 3. |

|  |  |  |  |                                                                                                           |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Polisi<br/>Penerimaan dan<br/>Pemberian<br/>Hadiah MAIM</li></ul> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

## 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 / Unit                                                                                                                          |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | Kepelbagaian tahap integriti pegawai dalaman.                                                                  | Salah guna kuasa untuk mendapatkan keuntungan untuk diri sendiri.                                                                                                           |
| 2.  | <i>The organization's business associates.</i>                                           | Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> |
| 3.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | Kakitangan MAIM menyalahgunakan kuasa yang diberi untuk menyeleweng hasil kutipan wakaf tunai yang diperolehi. | Penyelewengan hasil kutipan wakaf tunai yang diperolehi.                                                                                                                    |
| 4.  | <i>The organization business associates.</i>                                             | Panel Juruukur melobi kakitangan MAIM untuk mendapatkan projek.                                                | Imbuhan/ 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 WAKAF DAN MAL

| 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.                  | Salah guna kuasa untuk mendapatkan keuntungan untuk diri sendiri | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Memastikan pembayar melakukan pembayaran di kaunter Bahagian Kewangan dan Akaun MAIM</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes salah guna kuasa untuk mendapatkan keuntungan untuk diri sendiri seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada 1x3=3.</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"> <li>Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Penyalahgunaan kuasa</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pengisytiharan <i>Conflict of Interest</i></li> <li>Pelaksanaan Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, tiada kes pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM dan tiada kes pelanggaran Akta SPRM seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada 1x3=3.</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.                  | Penyelewengan hasil kutipan wakaf tunai yang diperolehi | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bebanan kewangan</li> <li>Kepentingan peribadi</li> <li>Salah guna kuasa</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> <li>Pembangunan wakaf tidak dapat dilaksanakan</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Surat kuasa yang menyatakan tanggungjawab pegawai yang melaksanakan tugas kutipan</li> <li>Merekod hasil kutipan sejurus selepas kiraan dibuat</li> <li>Hasil kutipan diserahkan ke Bhg. Kewangan dan Akaun untuk tujuan rekod dan pengeluaran resit</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes penyelewengan hasil kutipan wakaf tunai yang direkodkan. seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> <li>• Garis Panduan Pengurusan Pengiraan Wang Tabung di Bawah Kawal Selia MAIM (Berkuatkuasa 20 Januari 2025)</li> </ul> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

| 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.                  | Imbuan/ sogokan diterima oleh kakitangan MAIM bagi membolehkan panel juruukur mendapatkan projek. | <ul style="list-style-type: none"> <li>Bebanan kewangan</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> <li>Pembangunan wakaf tidak dapat dilaksanakan</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Melantik panel juruukur menerusi Mesyuarat JUKMAL bil 1/2025</li> <li>Jadual penggiliran kerja bagi panel juruukur</li> <li>Dapatkan 3 sebut harga bagi kerja berkaitan</li> <li>Merujuk kepada pegawai atasan untuk keputusan yang sewajarnya</li> <li>Membuat penilaian panel juruukur</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada sebarang kes imbuan/ sogokan diterima oleh kakitangan MAIM bagi membolehkan panel juruukur mendapatkan projek. seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |



|  |  |  |  |                                                                                                 |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian hadiah MAIM</li> </ul> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

| 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             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Menyediakan kod QR kepada setiap Amil Saham Wakaf yang dilantik selain daripada penerimaan tunai</li> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Borang Aku Janji</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (Whistleblowing) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes salah guna kuasa oleh Amil saham wakaf yang dilantik untuk kutipan wakaf tunai seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

## 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 / Unit                                                                                                                                  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | 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.  | <i>The organization's business associates.</i>                                           | Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal.                                                                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi.</li> <li>• Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM.</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM.</li> </ul> |
| 3.  | <i>The organization's business associates.</i>                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Penggerak Balai Islam memberi suapan kepada kakitangan MAIM untuk mendapat jawatan sebagai Penggerak.</li> <li>• Tuntutan palsu oleh penggerak.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Penerimaan rasuah oleh kakitangan MAIM.</li> <li>• Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM.</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM.</li> </ul>        |

## 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             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes direkodkan yang melibatkan kakitangan MAIM mendapat imbuhan dari pendedahan maklumat berdokumen mengenai status pendaftaran muallaf, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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"> <li>Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> </ul> | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes pemilihan Pembekal tidak Mengikut spesifikasi, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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"> <li>Penerimaan rasuah oleh panel temuduga lantikan MAIM dan kakitangan MAIM</li> <li>Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> </ul> | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Kerugian terhadap MAIM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pemantauan oleh Balai Islam melalui pelantikan pihak luar sebagai panel temuduga</li> <li>Pembangunan sistem iMuallaf</li> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | <p>100% pelaksanaan</p> <p>(Sistem iMuallaf telah mula digunakan pada 2 Januari 2025)</p> | <p>Pada tahun 2024, tiada kes yang melibatkan penerimaan rasuah oleh panel temuduga lantikan MAIM dan kakitangan MAIM, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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                                       |
| 4.                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemalsuan tuntutan elaun: kehadiran kelas guru dan muallaf</li> <li>• Skuad Sukarelawan Balai Islam untuk ziarah muallaf</li> </ul> | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Kerugian terhadap MAIM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemantauan melalui sistem iMuallaf</li> <li>• Pemeriksaan mengejut oleh Balai Islam ke lapangan</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                    | 100% pelaksanaan      | Isu dan risiko ini mula dimasukkan pada tahun 2025. |

| 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.                  | Mendapat imbuhan untuk maklumat soalan peperiksaan dan skema jawapan | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Kerugian terhadap MAIM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Soalan peperiksaan hanya dikeluarkan pada hari peperiksaan</li> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                    | 100% pelaksanaan      | Isu dan risiko ini mula dimasukkan pada tahun 2025. |



## BAHAGIAN KOMUNIKASI KORPORAT, PROMOSI DAN PENERBITAN

| 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.  | <i>The organization's business associates.</i>                                           | Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>• Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> |
| 2.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | Penerimaan tajaan daripada pihak yang mengharapkan manfaat dari MAIM                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul>                                                          |
| 3.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | Pendedahan maklumat aduan kepada pihak yang berkepentingan untuk mendapat manfaat peribadi | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Proses pengendalian aduan yang tidak telus</li> <li>• Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul>    |

## BAHAGIAN KOMUNIKASI KORPORAT, PROMOSI DAN PENERBITAN

| 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<br>(Kemungkinan X Kesan / Impak) | Taken                 | Effectiveness                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>Pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Penyalahgunaan kuasa</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i></li> <li>Pelaksanaan Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                       | 100% Pelaksanaan      | <p>Untuk tahun 2024, tiada kes yang dilaporkan bagi pemilihan pembekal yang tidak mengikut spesifikasi, pelanggaran Polisi Anti Rasuah MAIM dan Pelanggaran Akta SPRM.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> dikurangkan ke <math>1 \times 3 = 3</math>.</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.                  | Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM oleh kakitangan MAIM (tuntutan palsu) | Kepentingan peribadi dan salah guna kuasa | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Budaya tidak sihat di MAIM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Tahun 2024 tiada kes yang dilaporkan bagi tuntutan palsu,</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> dikurangkan ke <math>1 \times 3 = 3</math>.</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"> <li>Proses pengendalian aduan yang tidak telus</li> <li>Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> </ul> | Kepentingan peribadi dan salah guna kuasa | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pemantauan aduan di dalam SISPA</li> <li>Pemantauan oleh Jawatankuasa Aduan MAIM</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Tahun 2024 tiada kes yang dilaporkan bagi proses pengendalian aduan yang tidak telus.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> dikurangkan ke <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

## BAHAGIAN PENTADBIRAN

| 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.  | <i>The organization's business associates.</i>                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal</li> <li>• Bencana disebabkan perubahan iklim</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>• Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> |
| 2.  | <i>The locations and sectors in which the organization operates or anticipates operating.</i> | Tahap integriti pegawai yang berbeza                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Penyalahgunaan kuasa pegawai MAIM untuk urusan pelupusan aset MAIM</li> <li>• Pelanggaran prosedur pelupusan aset</li> </ul>            |

## 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<br>(Kemungkinan X Kesan / Impak) | Taken                 | Effectiveness                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.                  | Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi | <ul style="list-style-type: none"> <li>Penyalahgunaan kuasa</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kawalan di bawah Unit Perolehan</li> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                       | 100% pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes yang melibatkan pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Pada tahun 2025, risiko ini dikekalkan namun kadar <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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"> <li>Penyalahgunaan kuasa pegawai MAIM untuk urusan pelupusan aset MAIM</li> <li>Pelanggaran prosedur pelupusan aset</li> </ul> | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes yang melibatkan pemilihan syarikat tidak mengikut spesifikasi serta kes yang melibatkan penyalahgunaan kuasa, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Pada tahun 2025, risiko ini dikekalkan namun kadar <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</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<br>(Kemungkinan X Kesan / Impak) | Taken                 | Effectiveness                                       |
| 3.                  | Meminta imbuhan / maklumat palsu daripada pembekal semasa penyelenggaraan / pembaikan kenderaan | Kepentingan peribadi             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                       | 100% Pelaksanaan      | Isu dan risiko ini baru dimasukkan pada tahun 2025. |



| 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.                  | Penyalahgunaan kuasa pegawai MAIM untuk urusan pelantikan pembekal (untuk kes-kes kecemasan) | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pemberian bantuan / projek pembaikan segera yang disebabkan oleh bencana alam yang berpunca dari perubahan iklim</li> <li>Penyalahgunaan kuasa</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pekeliling Perbendaharaan Malaysia Garis Panduan Perbelanjaan Darurat (AP55) Dan Perolehan Darurat (AP173.2)</li> <li>Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                    | Isu dan risiko yang baru untuk tahun 2025 | Isu dan risiko yang baru untuk tahun 2025. |

## 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 / Unit                                                                                                                                                      |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | 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.  | <i>Supplier / contractor intervention regarding payment.</i>                             | 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 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"> <li>Kecuaian Pegawai atasan yang tidak memantau</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Penyemakan terhadap tuntutan merangkumi bukti secara bergambar</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 3            | 3                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Untuk tahun 2024, tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan tuntutan palsu dan pelanggaran Akta SPRM, sama seperti tahun 2023</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> risiok diturunkan ke <math>1 \times 2 = 2</math>.</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.                  | Pegawai menerima rasuah daripada pembekal. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Campur tangan pembekal/kontraktor berkaitan proses bayaran</li> <li>• Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>• Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 4            | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Untuk tahun 2024, tiada terdapat sebarang kes yang melibatkan pelanggaran terhadap PPP PK 2.1(Perolehan Kerajaan) dan kakitangan MAIM dikenakan tindakan di bawah Akta 605 serta Enakmen Badan Berkanun (Tatatertib dan Surcaj) Negeri Melaka 2001) dan tiada terdapat kes terimaan rasuah yang direkodkan, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan, namun <i>rating</i> risiok diturunkan ke 1 x 3 = 3.</p> |

## 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 / Unit                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Penyalahgunaan kuasa dan manipulasi dalam pengurusan pelantikan kakitangan baru, pertukaran, pemberian insentif dan kenaikan pangkat.</li> <li>• Campur tangan pihak luar di dalam pelantikan kakitangan baru dan kenaikan pangkat.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Potensi calon yang lebih layak dan berbakat tidak dapat digunakan (dilantik) <i>Waste of Potential Talent</i>.</li> <li>• Kakitangan yang lebih layak tidak dapat kenaikan pangkat dan pemberian insentif.</li> </ul> |

## 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> (termasuk lantikan SSL).</p> <p>b) Potensi calon melanggar polisi Antirasuah MAIM</p> <p>c) Kakitangan yang lebih layak tidak dapat kenaikan pangkat dan</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Campur tangan politik/ pengurusan tertinggi</li> <li>Salah guna kuasa pihak atasan</li> <li>Menerima rasuah sebagai balasan sokongan</li> <li>Pemalsuan dokumen</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Akta SPRM.</li> <li>Kualiti kerja yang tidak memuaskan</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> <li>Tiada motivasi dalam kerja yang dilakukan</li> <li>Hilang Kepercayaan masyarakat terhadap MAIM</li> <li>Akan menjadi amalan/ kebiasaan pegawai</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Penggunaan Sistem Permohonan Perjawatan MAIM (SPJ)</li> <li>Borang Aku Janji</li> <li>Pelaksanaan Peraturan-peraturan Pegawai Awam (Kelakuan &amp; Tatatertib) 2022</li> <li>Enakmen Badan Berkanun (Tatatertib dan Surcaj) Negeri Melaka (2001)</li> <li>Akta Rahsia Rasmi 1972</li> </ul> | 1           | 4             | 4                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada kes potensi calon yang lebih layak dan berbakat tidak dapat digunakan (dilantik) <i>Waste of Potential Talent</i>. Pada tahun 2023 juga, tiada kes potensi calon melanggar Polisi Antirasuah MAIM dan tiada kes kakitangan yang lebih layak tidak dapat kenaikan pangkat dan pemberian insentif.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 3 = 3</math>.</p> |

|  |                     |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |  |  |  |
|--|---------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  | pemberian insentif. |  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mengadakan taklimat/ seminar integriti kepada semua kakitangan MAIM</li> <li>• <i>Conflict of Interest (COI) Declaration</i> oleh Jawatankuasa Panel Temuduga dan jawatankuasa yang membuat keputusan melantik.</li> <li>• Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>• Pelaksanaan Prosedur Aduan Integriti</li> <li>• Borang Akuan Sumpah</li> <li>• Aku Janji Integriti</li> <li>• Pematuhan terhadap Pekeliling Suruhanjaya Perkhidmatan Awam (SPA)</li> </ul> |  |  |  |  |  |
|--|---------------------|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jawatankuasa Perjawatan, MAIM</li> <li>• Jawatankuasa Kenaikkan Pangkat, MAIM</li> <li>• e-STK</li> <li>• e-Vetting</li> <li>• Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Polisi Pemberian dan Penerimaan Hadiah MAIM</li> <li>• Prosedur Pengurusan Aduan Salah Laku Integriti MAIM</li> <li>• Garis Panduan Penerapan Etika Penggunaan Media Sosial MAIM</li> <li>• Kod Etika dan Tatakelakuan, Pegawai dan Kakitangan MAIM</li> <li>• <i>Integrity pact</i></li> </ul> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|



## BAHAGIAN TEKNOLOGI MAKLUMAT

| 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.  | <i>The size, structure and delegated decision-making, authority of the organization.</i> | 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 Antirasuah MAIM.                                                   |
|     |                                                                                          | Data / maklumat dapat dicapai oleh pihak lain selain MAIM.                                                                                     | Ketirisan data / maklumat sulit MAIM kepada pihak yang tidak berkaitan.                                                                                                          |
| 2.  | <i>The organization's business associates.</i>                                           | Penyalahgunaan kuasa semasa pemilihan pembekal                                                                                                 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi</li> <li>• Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>• Pelanggaran Akta SPRM</li> </ul> |

## 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 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran akta SPRM</li> <li>Integriti dan kepercayaan orang ramai terhadap MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kakitangan perlu membuat permohonan rasmi bagi setiap perniagaan yang dijalankan oleh mereka selagi mereka tidak membekalkan perkhidmatan kepada MAIM (Rujuk Enakmen Badan-Badan Berkanun (Tatatertib dan Surcaj) (Negeri Melaka) 2001)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024 tiada terdapat kes yang melibatkan kakitangan mendapat sumber kewangan dari kerja-kerja atau perkhidmatan yang dibekalkan kepada MAIM yang menyalahi Polisi Anti-Rasuah MAIM, sama seperti tahun 2023.</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 2 = 2</math>.</p> |

|  |  |  |  |                                                                                                                                                                           |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <ul style="list-style-type: none"><li>• Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li><li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li></ul> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

| 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 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran akta SPRM</li> <li>Maklumat sulit MAIM terdedah kepada pihak luar yang mempunyai kepentingan atau niat buruk.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Mendapatkan kelulusan pihak tertinggi bagi perkongsian data dengan pihak berkaitan</li> <li>Kawalan keselamatan sistem dengan penggunaan ID dan Password</li> <li>Pematuhan terhadap Dasar Keselamatan ICT MAIM</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Pada tahun 2024, tiada terdapat kes yang melibatkan ketirisan data/maklumat sulit MAIM kepada pihak yang tidak berkaitan</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 2 = 2</math>.</p> |

|  |  |  |  |                                                                                                 |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|

| 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.                  | Pemilihan pembekal tidak mengikut spesifikasi | <ul style="list-style-type: none"> <li>Penyalahgunaan kuasa</li> <li>Kepentingan peribadi</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pelanggaran Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Pelanggaran Akta SPRM</li> <li>Imej MAIM terjejas</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Pengisytiharan <i>Conflict of interest</i></li> <li>Pelaksanaan Ikrar Bebas Rasuah (IBR)</li> <li>Polisi Antirasuah MAIM</li> <li>Polisi Perlindungan Pemberi Maklumat (<i>Whistleblowing</i>) MAIM</li> <li>Polisi Penerimaan dan Pemberian Hadiah MAIM</li> </ul> | 1           | 3             | 3                                    | 100% Pelaksanaan      | <p>Untuk tahun 2024, tiada terdapat kes yang berkaitan dengan pemilihan pembekal yang tidak mengikut spesifikasi</p> <p>Untuk tahun 2025, isu dan risiko ini dikekalkan namun <i>rating</i> diturunkan kepada <math>1 \times 2 = 2</math>.</p> |

# BRIBERY RISK ASSESSMENT

EDISI 2024

UNIT INTEGRITI

MAJLIS AGAMA ISLAM MELAKA

PUSAT ISLAM MELAKA, BUKIT PALAH, 75400 MELAKA.

Tel: 06-2837416 / E-mel: [integriti@maim.gov.my](mailto:integriti@maim.gov.my) / Faks: 06-2882792



TARIKH KEMASKINE: 14 FEBRUARI 2025