

TADBIR URUS KEWANGAN: PEMERIKSAAN MENGEJUT PANJAR WANG RUNCIT (PWR)

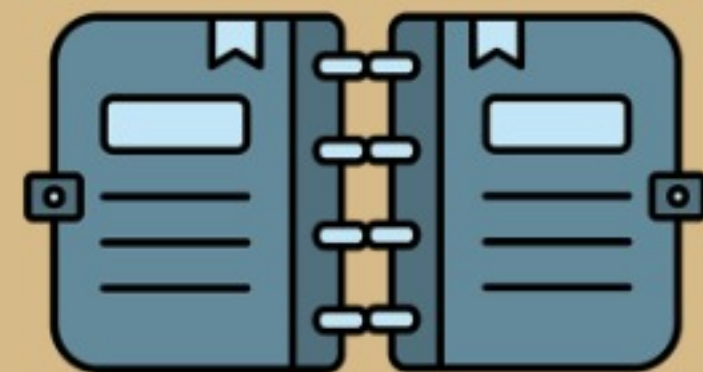
PEKELILING BENDAHARI BIL. 2 TAHUN 2020

PEKELILING BENDAHARI BIL. 2 TAHUN 2025

Tarikh Terbitan : 9 Mac 2026



PROTOKOL & KEKERAPAN PERLAKSANAAN



KAWALAN INTEGRITI & DOKUMENTASI



MANDAT PEMERIKSAAN MENGEJUT

Pemeriksaan dilakukan tanpa notis awal ke atas pengurusan dan baki wang tunai.



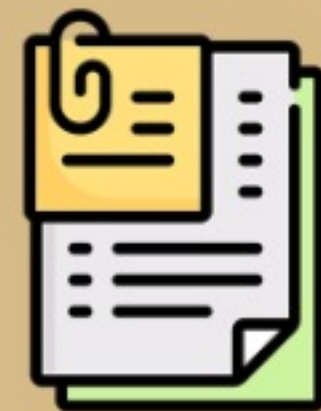
PENGASINGAN TUGAS & KUNCI

Ketua PTJ dilarang memegang kunci peti besi bagi menjamin ketelusan pemeriksaan.



KEKERAPAN 2 KALI SETAHUN

Minimun sekali bagi setiap tempoh 6 bulan untuk 'memastikan kepatuhan berterusan.



KEWAJIPAN DOKUMENTASI RASMI

Mengemukakan senarai semak (JB.BR.G.2/2019) dan daftar pemeriksaan (JB.BR.G.3/2019) kepada Jabatan Bendahari.



AKAUNTABILITI KETUA PTJ

Dilaksanakan oleh Ketua PTJ, dan tidak boleh mewakilkan kuasa kepada pegawai lain.



KETEPATAN BAKI FIZIKAL

Memastikan baki buku adalah tepat dan baki fizikal wang tunai semasa mencukupi.