

PENGAUDITAN AKTIVITI JABATAN DAN AGENSI NEGERI

3

KAJIAN

8

JABATAN/AGENSI

3

PROJEK/PROGRAM/
AKTIVITI

1 PROJEK

Pembangunan Tanah Komersial Secara Usaha Sama Oleh PBT

- Majlis Daerah Pasir Puteh (MDPP)
- Majlis Daerah Bachok (MDB)
- Majlis Daerah Tanah Merah (MDTM)
- Majlis Daerah Tumpat (MDT)

2 PROGRAM/AKTIVITI

Pengurusan Hutan & Impak Kepada Alam Sekitar

- Jabatan Perhutanan Negeri Kelantan (JPNK)

Pengurusan Pemberimilikan Tanah Kerajaan

- Pejabat Pengarah Tanah & Galian Negeri Kelantan (PTG)
- Pejabat Tanah & Jajahan Gua Musang (PTJGM)
- Pejabat Tanah & Jajahan Jeli (PTJJ)

Tunggakan Hasil **RM22.34 juta**

- **RM18.59 juta** hasil hutan tidak dikutip.
- **RM0.37 juta** premium dan cukai tanah di PTJGM & PTJJ.
- **RM3.38 juta** cukai taksiran dan cukai tanah di MDPP & MDB.



Pencapaian Objektif/ Keberhasilan

1

Pengurusan Hutan & Impak Kepada Alam Sekitar

- Sasaran hasil hutan tidak mencapai sasaran bagi 5 daripada 6 tahun
- Pengeluaran kayu Projek Pembangunan Ladang Hutan belum tercapai.

[Infografik Terperinci Pengauditan Khas Hutan di Muka Surat 15]

2

Pengurusan Pemberimilikan Tanah Kerajaan

- 64.7% tanah yang diberi milik telah dibangunkan dalam tempoh ditetapkan

3

Pembangunan Tanah Komersial Secara Usaha Sama Oleh PBT

- Hanya 10% projek usaha sama yang dirancang siap

RUMUSAN AUDIT

Pencapaian
Objektif/
Keberhasilan
Projek

TIDAK
TERCAPAI
SEPENUHNYA

21
SYOR
AUDIT

PENGAUDITAN PEMATUHAN JABATAN/AGENSI



- PEJABAT MENTERI BESAR DAN SETIAUSAHA KERAJAAN NEGERI KELANTAN
- PERBADANAN PEMBANGUNAN LADANG RAKYAT NEGERI KELANTAN (PPLRNK)
- MAJLIS DAERAH PASIR MAS (MDPM)



OBJEKTIF PENGAUDITAN

Menentukan pematuhan terhadap undang-undang, perjanjian dan peraturan kewangan yang ditetapkan dan berkuat kuasa serta rekod berkaitan diselenggara dengan teratur dan kemas kini.

APA YANG BERLAKU

PENGAUDITAN PERBELANJAAN

- **RM1.39 juta** bayaran peruntukan kepada Persatuan Kemahiran Wanita Kelantan dan Persatuan Kemahiran Wanita Cawangan untuk pelaksanaan program tidak dibelanjakan.
- **RM76,372** perbelanjaan program tidak dilaksanakan sebagaimana kelulusan permohonan.

PENGAUDITAN HASIL

- **RM26.36 juta** tunggakan hasil tidak dikutip sehingga tahun 2021.
- **RM4.32 juta** penalti/ta'widh tidak dikutip sehingga tahun 2021.
- **RM17,920** notis tuntutan tunggakan hasil sewaan tidak dikenakan caj.



RUMUSAN AUDIT

Pejabat Menteri Besar Dan Setiausaha Kerajaan Negeri Kelantan

- Perbelanjaan Program Pembangunan Keluarga dan Wanita kurang memuaskan kerana RM1.39 juta atau 38.2% daripada peruntukan yang diluluskan pembayaran tidak dibelanjakan untuk tujuan program.

Perbadanan Pembangunan Ladang Rakyat Negeri Kelantan

- Kutipan sumbangan hasil Akaun Amanah dan penalti/ta'widh tidak dilaksanakan dengan teratur mengikut Perjanjian Pembangunan Tanah Ladang yang ditandatangani antara syarikat pemaju dan PPLRNK.

Majlis Daerah Pasir Mas

- Kegagalan mengutip tunggakan hasil sewaan premis disebabkan kelemahan pengurusan kutipan hasil MDPM.