

RINGKASAN KESELURUHAN LKAN 2021 SIRI 2

PENGURUSAN SYARIKAT KERAJAAN NEGERI DAN PENGAUDITAN PEMATUHAN JABATAN NEGERI PERLIS

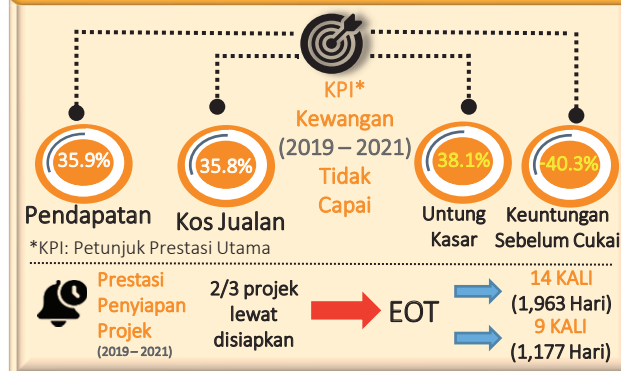
PENGURUSAN SYARIKAT KERAJAAN NEGERI PERLIS PENS HOLDINGS SDN. BHD.

RUMUSAN AUDIT

" Objektif penubuhan Pens Holdings Sdn. Bhd. belum dicapai sepenuhnya, amalan tadbir urus korporat memuaskan dan kedudukan kewangan syarikat kurang stabil. "



PENCAPAIAN OUTPUT



PENCAPAIAN KEBERHASILAN

Objektif Utama sebagai kontraktor pembinaan **belum tercapai**

Tiada dividen dibayar kepada syarikat induk bagi tahun 2019 hingga 2021

PENGURUSAN AKTIVITI

Perancangan Aktiviti

Tidak mempunyai Sumber kewangan, sumber manusia dan kepakaran serta aset pembinaan yang mencukupi untuk melaksanakan projek secara sendiri

Pelaksanaan Aktiviti

- Subkontraktor yang dilantik **tidak memenuhi kriteria pelantikan**
- 2/16 tiada pengalaman kerja lampau bersama subkontraktor dan kedudukan kewangan tidak dipertimbangkan
- 1/16 beban kerja semasa tidak dipertimbangkan
- 3/16 melebihi kelas dan had nilai perolehan serta keupayaan dan kemampuan yang didaftarkan dengan LPIPM
- 2/16 tidak berdaftar dengan LPIPM
- 16 subkontraktor **tidak diikat dengan dokumen kontrak**
- Kualiti kerja oleh subkontraktor **tidak memuaskan**

* LPIPM: Lembaga Pembangunan Industri Pembinaan Malaysia

Pemantauan Pelaksanaan Aktiviti

Pengurusan dokumen dan rekod berkaitan projek dan subkontraktor adalah **kurang teratur**

SYOR AUDIT → 5

JABATAN PERHUTANAN NEGERI PERLIS (JPHPs)

BAYARAN BAGI PERBELANJAAN PEMBERIAN BERDASARKAN TAHAP PEMBANGUNAN EKONOMI, INFRASTRUKTUR DAN KESEJAHTERAAN HIDUP (PEMBERIAN TAHAP)

RUMUSAN AUDIT



Pengurusan perolehan oleh JPHPs bagi kerja pembangunan di bawah Pemberian TAHAP adalah tidak teratur.



OBJEKTIF PENGAUDITAN

Untuk menentukan sama ada bayaran bagi perbelanjaan pembangunan di bawah Pemberian TAHAP dilaksanakan dengan teratur selaras dengan undang-undang, peraturan dan prosedur kewangan yang berkuat kuasa.



JUMLAH SEMAKAN RM2.09 juta

APA SEPATUTNYA?



Bayaran penuh dibuat setelah kerja disempurnakan dan Perakuan Siap Kerja dikeluarkan.

APA YANG BERLAKU ?



Bayaran penuh dibuat bagi tujuh perolehan kerja yang belum disiapkan dengan sempurna.



Sijil Perakuan Siap Kerja yang ditandatangani tidak menggambarkan kemajuan sebenar fizikal.

PEMBAYARAN TIDAK TERATUR RM1.57 JUTA

4

SYOR AUDIT