



KURSUS LESSONS LEARNT LKAN SESI 1/2019

PENGURUSAN PROJEK DARIPADA PERSPEKTIF KETUA AUDIT NEGARA

TARIKH : 28 JANUARI 2019 (ISNIN)

TEMPAT : PUSAT KECEMERLANGAN KEJURUTERAAN
DAN TEKNOLOGI JKR (CREaTE)

PENCERAMAH : Ir. Dr. HANNERITA BINTI MOHAMAD ZAINAL
JURUTERA ELEKTRIK PENGUASA KANAN
KETUA BAHAGIAN INTEGRITI, CDPK, IPJKR

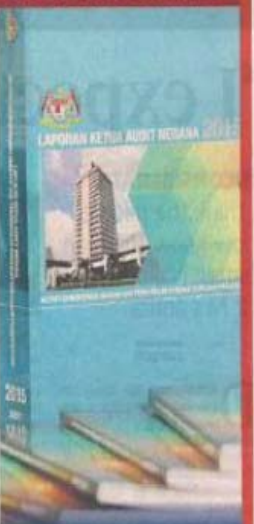


KANDUNGAN

- 1. Pengenalan**
 - 2. Pengauditan Prestasi Projek JKR oleh
JAN & UAD KKR**
 - 3. Tindakan Tatatertib Pegawai JKR**
- 

PENGENALAN

AUDITOR GENERAL'S REPORT 2015 SERIES 1



Only 16 ministries rated excellent

→ REPORTS ON PAGES 6 & 7

CEMERLANG, RUGI, GAGAL

Laporan Ketua Audit Negara Tahun 2015 Siri 1 yang dikeluarkan semalam merumuskan:

• CEMERLANG •
(Pengurusan kewangan)

- 100 Kementerian, jabatan dan agensi kerajaan perolehi 5 bintang.
- 21 badan berkanun perolehi markah lebih 70 peratus.

• KERUGIAN •
(Peralatan)

- JPAM rugi RM840,000.
- 1,010 pasang kasut getah salah warna.
- Lapan jett ski, 64 "papan luncur" tidak ikut spesifikasi.
- Kerajaan rugi RM21.03 juta, kontraktor gagal sapakan projek bina jalan baharu.

• KEGAGALAN •
Pulau Pinang

- Status carian
- harta
- bumi
- tidak
- 30 p
- Unit
- dijua
- bukit
- bumi
- Akat
- Peru
- bumi
- tidak
- dibe

Ingurusan vangan ih baik

Govt dept heads to answer queries

KUALA LUMPUR: The chief secretary to the government and representatives of cabinet ministers will answer all questions pertaining to the Auditor General's 2015 Report Series 1 next Tuesday.

KUALA LUMPUR: The Auditor General's 2015 Report Series 1, which was released yesterday, has revealed that as much as 40 per cent of houses meant for victims of the

40pc of flood victim houses not ready

STILL LIVING IN TENTS: AG's report says only 838 out of 1,395 houses were built

KUALA LUMPUR

THE Auditor General's 2015 Report Series 1 has revealed that as much as 40 per cent of houses meant for victims of the

AUDITOR GENERAL'S REPORT 2015

given houses. Among the reasons for this was the lack of government officers to verify the status of the flood victims.

The Rural and Regional Development Ministry and the Works Ministry, in response to the audit, said the determination of who was qualified for the houses was APIN's responsibility, but APIN in response said it did not receive the applications.

Other shortcomings included contractors not fulfilling obligations, such as constructing the

Kegagalan kontraktor, kerajaan tanggung kerugian RM21.03j

KUALA LUMPUR 18 Mei - Kegagalan kontraktor menyalakan projek pembinaan jalan baharu dan menaak taraf dalam tempoh yang ditetapkan telah menyebabkan kerajaan menanggung kerugian

Bagaimanapun projek itu gagal disiapkan dan telah ditamatkan pada Disember 2009 setelah tiga pelanjutan masa (EOT) diberikan kepada kontraktor berkenaan. Kementerian seterusnya me-

Jawab laporan audit minggu depan - Fadillah

KUALA LUMPUR 18 Mei - Ketua Setiausaha Negara dan Ketua Setiausaha Kementerian Kerja Raya akan menjawab semua isu berbangkit berkaitan Laporan Ketua Audit Negara pada minggu depan.

Perkara itu dinyatakan oleh Menteri Kerja Raya, Datuk Seri Fadillah Yusof.

"Ketua Setiausaha Negara dan Ketua Setiausaha Kementerian Kerja Raya akan jawab semua isu di situ. Media akan dipanggil," katanya menerusi aplikasi WhatsApp di sini hari ini.

Fadillah berkata demikian ketika diminta mengulas mengenai Laporan Ketua Audit Negara baharu yang dikeluarkan oleh kontraktor men-

tempoh yang ditetapkan menyebabkan kerajaan menanggung kerugian sebanyak RM21.03 juta.

Menurut laporan itu, audit ke atas Kementerian Kerja Raya mendapati kerugian tersebut melibatkan projek pembinaan jalan baharu dari Lebuhraya Seremban-Port Dickson-FR5 dan menaak taraf FR5

**PENGAUDITAN PRESTASI PROJEK JKR
OLEH
JABATAN AUDIT NEGARA**

LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA (LKAN)

Perkara 106 dan 107 Perlembagaan Persekutuan dan Akta Audit 1957 menghendaki Ketua Audit Negara mengaudit penyata kewangan, pengurusan kewangan, aktiviti Kementerian/Jabatan/Agensi serta pengurusan syarikat Kerajaan Persekutuan dan mengemukakan Laporan mengenainya ke Seri Paduka Baginda Yang di-Pertuan Agong untuk mendapatkan perkenan supaya laporan itu dibentangkan di Dewan Rakyat.

Bagi memenuhi tanggungjawab ini, Jabatan Audit Negara telah menjalankan empat jenis pengauditan seperti berikut:

- ✓ Pengauditan Penyata Kewangan - Untuk memberi pendapat sama ada Penyata Kewangan Kerajaan Persekutuan bagi tahun berkenaan menggambarkan kedudukan kewangan yang benar dan saksama serta rekod perakaunan mengenainya telah diselenggarakan dengan teratur dan kemas kini;
- ✓ Pengauditan Pematuhan - Untuk menilai sama ada pengurusan kewangan di Kementerian/Jabatan Persekutuan telah dilaksanakan mengikut undang-undang dan peraturan kewangan yang berkaitan;
- ✓ **Pengauditan Prestasi - Untuk menilai sama ada sesuatu aktiviti Kerajaan Persekutuan dilaksanakan dengan cekap, berhemat dan mencapai objektif yang ditetapkan; dan**
- ✓ Pengauditan Pengurusan Syarikat Kerajaan - Untuk menilai sama ada pengurusan syarikat Kerajaan Persekutuan telah dilaksanakan dengan teratur.

- 
- ❑ Pengauditan prestasi dijalankan selaras dengan Seksyen 6(d), Akta Audit 1957 serta berpandukan kepada piawaian pengauditan antarabangsa yang dikeluarkan oleh *The International Organisation of Supreme Audit Institutions* (INTOSAI).
 - ❑ Secara umumnya, program/aktiviti/projek Kerajaan telah dilaksanakan mengikut tujuan yang ditetapkan. Bagaimanapun, masih terdapat kelemahan seperti:
 - Sasaran output dan *outcome* yang ditetapkan tidak dapat dipenuhi;
 - Kelewatan pembekalan peralatan, projek pembinaan terbengkalai atau melewati jadual;
 - Pembayaran tidak teratur (*improper payment*);
 - Kelemahan pentadbiran kontrak yang menjejaskan kepentingan Kerajaan;
 - Kerja/bekalan/perkhidmatan tidak mengikut spesifikasi/tidak berkualiti; dan
 - Pembaziran serta ketidakcekapan dalam pengurusan aset dan pungutan hasil Kerajaan.
 - ❑ Kelemahan tersebut antara lain disebabkan oleh:
 - Kecuaian dalam mematuhi peraturan/prosedur yang ditetapkan oleh Kerajaan;
 - Kurang teliti semasa merancang program/aktiviti/projek dan menetapkan skop serta spesifikasi tender;
 - Tidak memantau dengan kerap dan teliti kerja kontraktor/perunding;
 - Kurang kemahiran dalam pengurusan projek; dan
 - Kurang memberi perhatian terhadap keberhasilan/impak sesuatu program/aktiviti/projek
- 

PENGAUDITAN PRESTASI

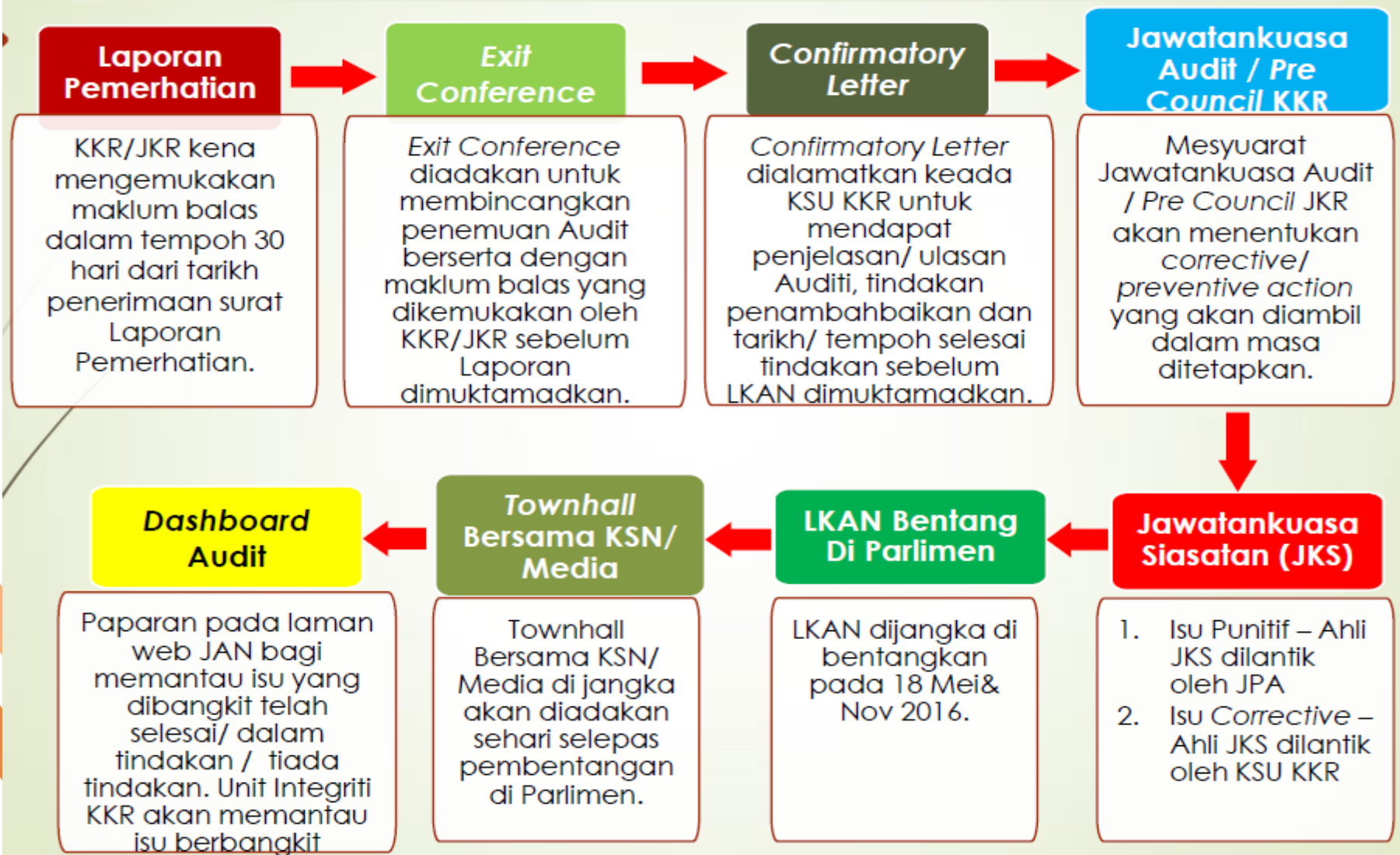
- ❑ Pengauditan prestasi ini atau juga dikenali sebagai **value for money** audit bertujuan menilai sejauhmana sesuatu program atau projek itu telah dirancang, dilaksana dan dipantau berasaskan prinsip-prinsip ekonomi, *efficiency* dan *effectiveness*.
- ❑ Proses pengauditan ini memakan masa antara **4 bulan hingga 12 bulan** dan semasa pengauditan dijalankan sehinggalah deraf laporan disediakan pihak auditi diberi banyak masa untuk membuat ulasan dan penjelasan, yang mana jika didapati munasabah akan dimasukkan dalam laporan audit itu.
- ❑ Laporan yang dikeluarkan dapat dijadikan panduan kepada ketua-ketua jabatan dan agensi yang berkenaan mengambil tindakan-tindakan yang sewajarnya.

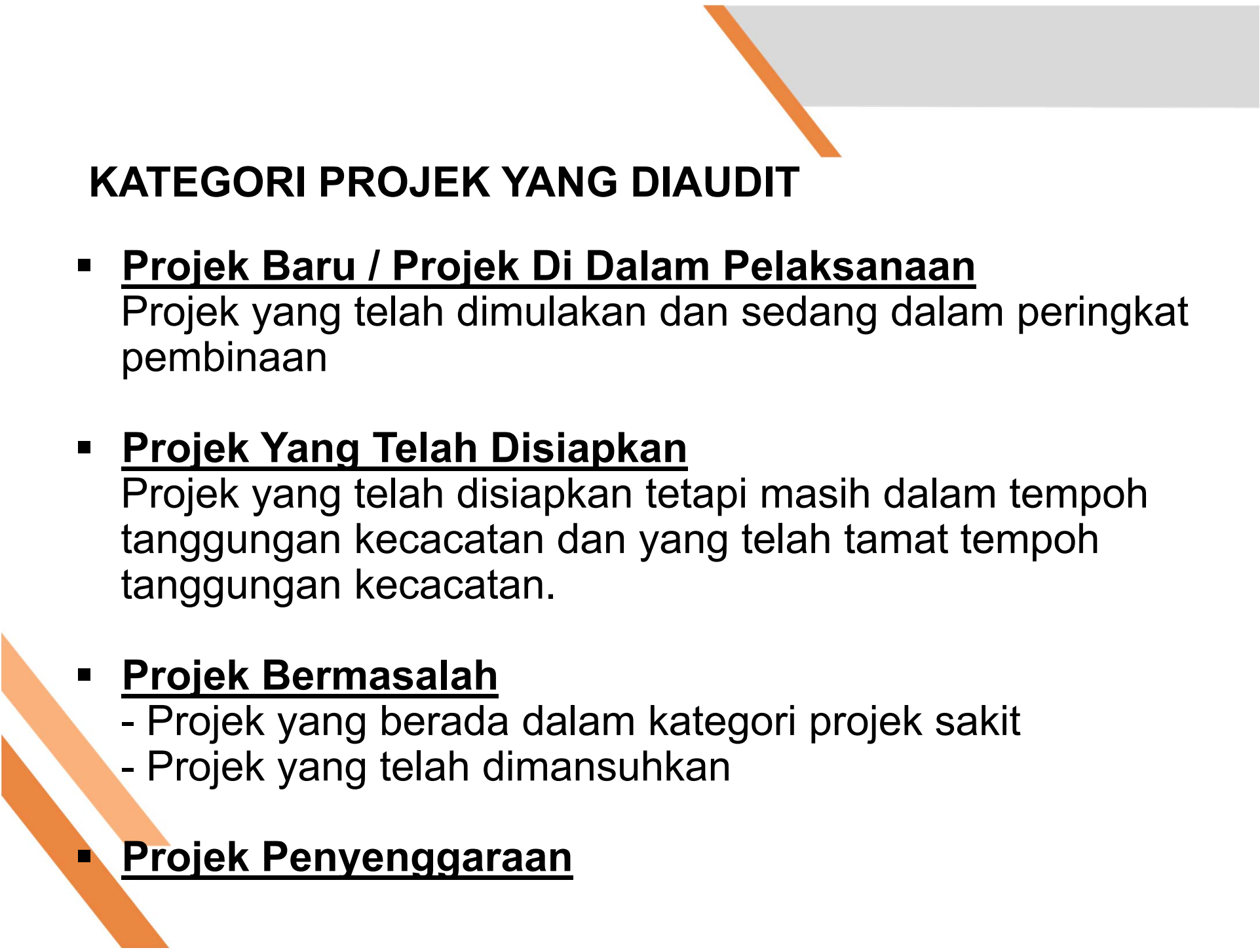
FLOWCHART LKAN

Penyelarasan Maklumbalas Oleh Bal CDPK Kepada Semua Auditee Terlibat Untuk Dihantar Pelaporan Maklumbalas Kepada JAN Melalui UI KKR



CARTA ALIR PROSES LKAN DI KKR





KATEGORI PROJEK YANG DIAUDIT

- **Projek Baru / Projek Di Dalam Pelaksanaan**
Projek yang telah dimulakan dan sedang dalam peringkat pembinaan
- **Projek Yang Telah Disiapkan**
Projek yang telah disiapkan tetapi masih dalam tempoh tanggungan kecacatan dan yang telah tamat tempoh tanggungan kecacatan.
- **Projek Bermasalah**
 - Projek yang berada dalam kategori projek sakit
 - Projek yang telah dimansuhkan
- **Projek Penyenggaraan**



CONTOH ISU *PUNITIVE & CORRECTIVE*

LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA
(LKAN) TAHUN 2015 SIRI 2

LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA
TAHUN 2016 SIRI 1

LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA
TAHUN 2017 SIRI 1

LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA
TAHUN 2017 SIRI 2





LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA (LKAN) TAHUN 2015 SIRI 2

PROJEK MEMBINA DAN MENYIAPKAN PUSAT LATIHAN POLIS DI MUKIM PELANGAI, BENTONG, PAHANG

	Butiran	KONTRAKTOR ASAL	KONTRAKTOR PENYELAMAT
Skop Kerja Pembinaan merangkumi Kompleks Kuliah, Cafeteria, Pentas Tabik Hormat, Drill Shed, Kediaman Peserta Kursus, Dewan Makan, Surau, Kuarters C/E/F, Bengkel Pengangkutan, Pam Minyak, Balai Pengawal, Stor Peluru Kelas C, Tandas Dan Lapang Sasar Pistol.	Kontraktor	Malgran Resources S.B	Bauran Bina S.B
	Kos Siling Projek (RM Juta)	162.88	
	Kos Asal (RM Juta)	138.40	19.78
	Kos Semasa (RM Juta)	137.50	19.85
	Kaedah Pembinaan	Reka & Bina	Konvensional Perunding
	Kaedah Perolehan	Rundingan Terus	Tender Terhad
	Tarikh Surat Setuju Terima (SST)	07.05.2009	26.09.2015
	Tarikh Siap Asal	16.02.2011	09.06.2015
	Tarikh Siap Semasa	30.06.2012	30.08.2016
	Bil. EOT (Hari)	2(500)	3(448)
	Perakuan Kerja Tidak Siap (PKTS)	29.06.2012	-

PENEMUAN AUDIT

Tempoh Penyiapan Mengambil Masa Yang Lama

Perakuan Lanjutan Masa (EOT) Lewat Diluluskan

Kelemahan Penilaian Baki Kerja Oleh Perunding Menyebabkan Peningkatan Kos Projek Berjumlah RM12.88 Juta Bagi Kontrak Kedua

Perakuan Muktamad Kontrak Yang Ditamatkan Pengambilan Kerja Kontraktor Lewat Disediakan

Pengurusan Pembinaan Tidak Memuaskan Kerana Pembinaan Tidak Mengikut Turutan, Reka Bentuk Tidak Sesuai Dan Kualiti Kerja Tidak Memuaskan.

Pemantauan Kurang Berkesan

PUNITIF

PUNITIF

PROJEK MEMBINA DAN MENYIAPKAN PUSAT LATIHAN POLIS DI MUKIM PELANGAI, BENTONG, PAHANG

Kes Punitif Bagi 2 Penemuan Seperti Berikut:

- i. Perakuan Muktamad Kontrak Yang Ditamatkan Pengambilan Kerja Kontraktor **lewat dikeluarkan** menyebabkan Kerajaan tidak dapat menuntut RM14.94 juta kerana Syarikat Kontraktor telah mendapat perintah penggulungan.
- ii. Prosedur pembinaan **tidak mengikut turutan** menyebabkan pertambahan kos sejumlah RM7.78 juta untuk pembaikan kerja elektrik dan arkitek.

**Jawatankuasa
Siasatan (JKS)
telah dilantik
pada
20/10/2016.
Laporan
dibentangkan
pada
18/11/2016.**



Isu 4 (Punitif): Perakuan Muktamad Kontrak Yang Ditamatkan Pengambilan Kerja Kontraktor Lewat Disediakan

Isu:

Perakuan Muktamad Kontrak Yang Ditamatkan Pengambilan Kerja Kontraktor dikeluarkan pada 25.11.2015 telah lewat disediakan iaitu 1 tahun 2 bulan selepas Kontraktor Penyelamat dilantik pada 26.09.2014. Kelewatan penyediaan perakuan tersebut menyebabkan tuntutan berjumlah RM14.94 juta tidak dapat dibuat dengan awal kerana Malgran Resources Sdn Bhd telah mendapat perintah penggulungan pada 05.03.2015.

Maklum Balas/Tindakan Penambahbaikan:

Draf perakuan telah disediakan pada bulan April 2015 dan beberapa siri perbincangan diadakan dan telah dimuktamadkan pada bulan Oktober 2015. Perakuan telah diluluskan pada 25.11.2015 dan dikemukakan kepada Kontraktor pada hari yang sama.

UAD KKR: Menurut Pelikuidator, bayaran yang dituntut yang merupakan secure akan dijelaskan dulu diikuti dengan tuntutan *prefered dan unsecure*. Tuntutan Kerajaan merupakan *unsecure*.



Isu 5 (Punitif): Pengurusan Pembinaan Kurang Memuaskan Kerana Pembinaan Tidak Mengikut Turutan

Isu:

Pemasangan siling plaster di bangunan asrama pelatih telah dipasang sebelum pengujian dan pentauliahahan (T&C) kerja elektrik dilaksanakan. Kerosakan pada pendawaian disebabkan oleh vandalism menyebabkan siling perlu ditebuk dan dipecahkan bagi kerja pembaikan pendawaian. Ini menyebabkan pertambahan kos sejumlah RM7.78 juta.

Maklum Balas/Tindakan Penambahbaikan:

Pemasangan elektrik mengikut turutan kerja. Bagaimanapun, pengujian oleh perunding yang dilantik Kontraktor Penyiap mendapati kabel yang dipasang tidak boleh digunakan dan perlu diganti. Tindakan mengukuhkan siling dengan tambahan braket pada siling.

UAD KKR: Lawatan ke tapak pembinaan mendapati kerja megikut turutan seperti mana dalam program kerja. Pertambahan kos disebabkan kerja pembaikan dan ratifikasi terhadap kerja kontraktor asal yang tidak mengikut method statement dan bahan yang digunakan tidak mengikut spesifikasi Kontrak .



LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA TAHUN 2016 SIRI 1

PROJEK PEMBINAAN KOMPLEKS OBSTETRIK HOSPITAL TENGKU AMPUAN RAHIMAH

BUTIRAN KONTRAK

Perlaksanaan Fasa 2: Konvensional Perunding
Perolehan: Tender Terhad
Kontraktor: Pembinaan Sujaman S/B
Harga Kontrak: RM128 juta
Harga Kontrak Semasa: RM126.74 juta
Tarikh SST: 22.08.13
Tarikh Milik Tapak: 06.09.13
Tarikh Siap Asal: 05.09.16 (3 Tahun)
Tarikh Siap Semasa: 04.09.17
EOT: Bil.2 (364 Hari)
Pegawai Penguasa: Pengarah Cawangan Kerja
Kesihatan (CKK)

SKOP KERJA

- Pembinaan 8 tingkat Kompleks Obstetrik
- 2 tingkat Plant Room
- Jejantas
- Laluan Berbumbung
- Kerja Landskap dan
- Lain-lain kerja berkaitan.

PENEMUAN AUDIT

Perunding Ukur Bahan
Yang Dilantik Gagal
Melaksanakan Peranannya

PUNITIF

Projek Lewat Disiapkan

Penglibatan Dan Komitmen
Wakil KKM Dalam
Mesyuarat Tapak Dan
Teknikal Kurang
Memuaskan (Isu KKM)

Isu Punitif 1:

Perunding Ukur Bahan Yang Dilantik Gagal Melaksanakan Peranannya

Isu:

Perunding Ukur Bahan (JUB Teguh S/B) yang dilantik gagal melaksanakan peranannya dan berprestasi rendah. Markah prestasi perunding bagi 3 tahun 2010 - 2013 adalah antara 31.7% hingga 52.4% namun JKR gagal menamatkan perkhidmatannya. Perunding hanya ditamatkan pada 05.09.2013 sebab tidak memperbaharui lesen pendaftaran dengan Lembaga Ukur Bahan.

Kesan: 11 Perubahan Kerja (RM8 juta)

Maklum Balas JKR: Perunding ditamatkan pada 05.09.2013.

Syor JKS Khas

- Menyediakan SOP/Garis Panduan yang khusus untuk pengurusan perolehan konvensional perunding untuk memantau perkhidmatan dan prestasi perunding.
- Integrasi maklumat pendaftaran dan pembaharuan lesen/permit secara online dengan sistem ePerunding/ePerolehan bagi memudahkan pemantauan terhadap perunding.

Isu 2: Projek Lewat Disiapkan

Isu:

Mengikut syarat Kontrak, tarikh siap asal pada 05.09.2016. Projek lewat jadual dan EOT selama 364 hari diluluskan. Tarikh Siap semasa pada 05.09.2017.

Punca:

Keperluan perubahan kerja dan pengukuran semula oleh Kontraktor.

Kesan:

Kos khidmat penyeliaan oleh perunding bertambah sejumlah RM1.05 juta.

Maklum Balas/ Tindakan Penambahbaikan:

Kelulusan EOT adalah selaras dengan klausa kontrak.

PROJEK PEMBINAAN HOSPITAL BERA, PAHANG

BUTIRAN KONTRAK

Perlaksanaan: **Konvensional Perunding**
Perolehan: **Rundingan Terus**
Kontraktor: **Maju Jaya Pasarana S/B**
Harga Kontrak: **RM88 juta**
Harga Kontrak Semasa: **RM86.48 juta**
Bayaran Dijelaskan: **RM45.95 juta**
Tarikh SST: **20.06.2012**
Tarikh Milik Tapak: **10.07.12**
Tarikh Siap Asal: **09.01.15 (2 Tahun 6 Bulan)**
Tarikh Siap Semasa: **29.11.16**
EOT: **Bil. 4 (690 Hari)**
Notis Penamatan: **08.12.16**
% Kerja Fizikal: **57%**
Pegawai Penguasa: **Pengarah JKR Negeri Pahang**

SKOP KERJA

- Pembinaan 4 blok hospital dan
- Bangunan sokongan iaitu 6 unit kuarters kelas D,
- 16 unit kuarters kelas F,
- 16 unit kuarters kelas G dan
- Asrama jururawat

PENEMUAN AUDIT

Kelulusan EOT 1,3 Dan 4 Selama 496 Hari
Kerana Kelemahan Pengurusan Projek Oleh
Pihak JKR Dan Perunding

PUNITIF

Cadangan Pertukaran Reka Bentuk Struktur
Sistem IBS Oleh Kontraktor Dan Pembekal IBS
Yang Baru Telah Diluluskan Oleh Pihak JKR

Kontraktor Gagal Melantik Penyelaras
Mekanikal & Elektrik (M&E) *Industrialized
Building System* (IBS) Berkelayakan Dan Pihak
*Independent Inspection Authority/Inspector
Welder*

Pemilihan Kontraktor Yang Tidak Layak Secara
Rundingan Terus Oleh MoF

Kerja Pembinaan Tidak Dibuat Mengikut
Lukisan Dan Spesifikasi Serta Tidak Sempurna

Isu Punitif 1: Kelulusan EOT 1,3 Dan 4 Selama 496 Hari Kerana Kelemahan Pengurusan Projek Oleh Pihak JKR Dan Perunding

Isu:

Tarikh milik tapak bagi projek pakej 2 ialah pada 10 Julai 2012 dan projek dijadualkan siap pada 9 Januari 2015 iaitu dalam tempoh 30 bulan. Bagaimanapun, setelah mengambil kira kelulusan 4 EOT selama 690 hari (23 bulan), tarikh siap semasa projek ialah pada 29 November 2016. Notis Penamatan Pengambilan Kerja Kontraktor akhirnya telah dikeluarkan pada 8 Disember 2016 dengan peratus pencapaian fizikal projek kekal pada 57%.

Punca:

Kelemahan perunding untuk menyelaraskan dan memuktamadkan lukisan pembinaan di antara semua disiplin menyebabkan berlaku banyak perubahan dan percanggahan dalam lukisan pembinaan. JKR gagal menjalankan tanggungjawabnya dengan berkesan untuk meverifikasi dan mengesah lengkap

Maklum Balas/ Tindakan Penambahbaikan:

Jawatankuasa Tindakan Tatatertib CIDB Bil. 3/2017 telah memutuskan Sykt. Maju Jaya Pasarana S/B digantung pendaftaran dan Sijil Taraf Bumiputera (STB) mulai 09.03.2017 sehingga 08.03.2019 bagi tempoh 2 tahun.

Hasil Siasatan JKS Khas

Bilangan hari yang diperakukan bagi EOT No. 1 adalah tidak wajar. Perakuan dibuat tanpa merujuk kepada jadual kerja sebenar menyebabkan bilangan hari yang diperakukan lebih lama daripada yang dimohon Kontraktor dan dibandingkan jumlah hari yang sebenar terjejas. (152/283 Bil. Hari Tidak Layak)

EOT No. 3 (123 Hari) tidak sepatutnya diperakukan kepada kontraktor kerana tiada hari kerja sebenar yang terjejas disebabkan kerja bagi sistem air panas belum bermula. Manakala bagi EOT No.4 (215 Hari) tidak wajar diluluskan kerana perubahan reka bentuk sesalur udara adalah menjadi tanggungjawab penuh kontraktor disebabkan telah menukar kepada sistem IBS yang baru.

Implikasi Kos

Berdasarkan perkiraan JKS, jumlah hari yang tidak layak diberikan EOT No. 1 adalah selama 152 hari (283 Hari) dan kerugian kepada Kerajaan kerana tidak dapat mengenakan LAD adalah sebanyak RM2.42 juta (152 hari x RM15,912.30 sehari = RM2,418,669.60).

Jumlah hari yang tidak layak diberikan EOT No. 3 adalah selama 123 hari dan kerugian kepada Kerajaan kerana tidak dapat mengenakan LAD adalah sebanyak RM1.96 juta (123 hari x RM15,912.30 sehari = RM1,957,212.90).

Kerugian kepada Kerajaan berjumlah RM4,375,882.50.

CADANGAN PENAMBAHBAIKAN

Semua perolehan Kerajaan hendaklah dilaksanakan secara **Tender Terbuka**

Kontraktor yang dilantik hendaklah yang berpengalaman dan kompeten dalam pembinaan hospital

Hanya Kontraktor berpengalaman dan berkelayakan sahaja boleh dilantik sebagai *Nominated SubContractor* (NSC)

User Requirement/ Project Brief yang komprehensif daripada Kementerian Pelanggan

Pembinaan secara konvensional perunding, disyorkan perunding dilantik Bagi semua bidang kepakaran

Kaedah pembinaan secara Reka Dan Bina bagi projek hospital dan projek-projek yang kompleks

Mengguna pakai *project management tool*

Pegawai yang terlibat dalam pembinaan projek hendaklah dikekalkan

Pasukan projek perlu berkemahiran

Jawatankuasa Lanjutan Masa (JKLM) hendaklah dipengerusikan oleh pegawai selain daripada PP bagi memastikan ketelusan.

PROJEK PEMBINAAN JEJAMBAT JALAN NANGKA DENGAN JALAN PERDA TIMUR RENTAS JALAN PADANG LALANG/ LANDASAN KERETAPI/ JALAN PEMATANG RAWA, BUKIT MERTAJAM PULAU PINANG

BUTIRAN KONTRAK

Pemilik : Kementerian Kerja Raya (KKR)

Perlaksanaan: Konvensional Perunding

Perolehan: Rundingan Terus

Kontraktor: Gold Bridge Eng. & Const. Bhd

Harga Kontrak: RM89.50 juta

Harga Kontrak Semasa: RM101.89 juta

Tarikh SST: 16.01.12

Tarikh Milik Tapak: 30.01.12

Tarikh Siap Asal: 29.07.14

Lanjutan Masa (EOT): Bil. 3 (641 Hari)

Tarikh Siap Semasa: 30.04.16

Tarikh Perakuan Siap Kerja (CPC): 29.04.16

Pegawai Penguasa (PP): Pengarah JKR Pulau Pinang

Perunding: Adroit Consulting Engineers Sdn. Bhd

SKOP KERJA

- Membina
jejambat lebar
20 meter
sepanjang 603
meter,
- Membina 1
ramp,
- Membina
jejantas
pejalan kaki
sepanjang 40
meter dan
- Lain-lain kerja

PENEMUAN AUDIT

Projek Lewat Disiapkan

PUNITIF

Perubahan Skop Kerja

Pembinaan Penghadang
Tengah Jalan (*Median*) Tidak
Mematuhi Piawaian

Isu Punitif 1: Projek Lewat Disiapkan

Isu:

Mengikut syarat Kontrak, tarikh siap pada 29.07.2014. Bagaimanapun, kontraktor telah memohon lanjutan masa dan diluluskan 3 EOT selama 641 hari.

Punca:

Kelambatan berpunca daripada Majlis Perbandaran Seberang Prai bagi *Traffic Management Plan* (242 hari); Telekom Malaysia bagi kerja pengalihan kabel (152 hari) ; dan proses pengambilan balik tanah (247 hari).

Kesan:

Tuntutan kerugian dan perbelanjaan berjumlah RM5.31 juta daripada Kerajaan. Peningkatan kos perkhidmatan perunding berjumlah RM2.89 juta bagi kerja pengawasan tapak.

PROJEK PEMBINAAN JALAN PINTAS RAWANG

BUTIRAN KONTRAK

Perlaksanaan: Reka & Bina

Perolehan: Rundingan Terus

Kontraktor: Panzana Enterprise

Harga Kontrak: RM203.47 juta

Harga Kontrak Semasa: RM593.94 juta

Tarikh SST: 29.04.05

Tarikh Milik Tapak: 16.07.05

Tarikh Siap Asal: 12.01.08

Tarikh Siap Semasa: 30.09.17

EOT: Bil. 7 (2,330 Hari)

Pengarah Projek: Pengarah Cawangan Jalan

SKOP KERJA

Menaik taraf jalan sedia ada sepanjang 10.72 km dan membina jalan baru 4 lorong 2 hala sepanjang 12.58 km serta tembok penahan tanah.

PENEMUAN AUDIT

Penyiapan Projek Mengambil
Masa Yang Lama

PUNITIF

Perubahan Reka Bentuk

PUNITIF

Penyelesaian Bayaran
Pengambilan Balik Tanah

Kelewatan Bayaran Tuntutan
Interim Sehingga 181 Hari

Isu Punitif 1: Penyiapan Projek Mengambil Masa Yang Lama

Isu:

Mengikut syarat Kontrak, tarikh siap pada 12.01.2008. Bagaimanapun, kontraktor telah memohon lanjutan masa dan diluluskan 6 EOT selama 2,132 hari.

Punca:

Pengambilan tanah, kerja letupan batu, kerja penambakan tanah, kerja substruktur hand dug cassion, kerja meroboh dan membina semula menara kabel elektrik dan memuktamadkan jajaran di kawasan Taman Warisan Negeri.

Kesan:

Tuntutan kerugian dan perbelanjaan berjumlah RM7.88 juta.

Maklum Balas/ Tindakan Penambahbaikan:

Pihak kontraktor telah diluluskan EOT No. 7 selama 198 hari dan tarikh siap semasa pada 30.09.2017.



Isu Punitif 2: Perubahan Reka Bentuk

Isu:

Pertindihan jajaran di antara *elevated structure* bagi projek ini dan laluan lebuhraya LATAR.

Punca:

Pengambilan tanah, kerja letupan batu, kerja penambakan tanah, kerja substruktur *hand dug cassion*, kerja meroboh dan membina semula menara kabel elektrik dan memuktamadkan jajaran di kawasan Taman Warisan Negeri.

Kesan:

Peningkatan kos berjumlah RM34.20 juta.

Maklum Balas/ Tindakan Penambahbaikan:

Reka bentuk telah siap sebelum pembinaan lebuhraya LATAR dan perubahan perlu mengambilkira pertindihan jajaran.





LKAN DI BAWAH KKR/JKR TAHUN 2017

LKAN TAHUN 2017 SIRI 1

Projek Pembinaan Hospital Alor Gajah, Melaka

Pengurusan Pembinaan Garaj Utama Kenderaan 8x8 Dan Kenderaan Pasukan Serta Infrastruktur Di Kem Batu 10, Kuantan, Pahang Dan Kem Sunggala, Port Dickson, Negeri Sembilan

LKAN TAHUN 2017 SIRI 2

Pengauditan Prestasi Terhadap Pengurusan Projek Pembinaan Semula Dan Menaik Taraf Sekolah Daif Menggunakan Kaedah Industrialised Building System (IBS) Di Bawah Kementerian Pendidikan Malaysia.

Projek Penyenggaraan Jalan Persekutuan Di Semenanjung Malaysia Oleh Syarikat Konsesi



Laporan Ketua Audit Negara 2017 (Siri 1)

Projek Pembinaan Hospital Alor Gajah, Melaka

ISU

- ❖ Penyata Akaun Akhir dan Perakuan Muktamad masih belum disediakan
- ❖ Perakuan Siap Memperbaiki Kecacatan '*Certificate of Making Good Defect*' (CMGD) tidak dapat dikeluarkan berikutan terdapat kerja pembaikan kecacatan yang belum selesai.
- ❖ Jumlah kecacatan yang dilaporkan dan masih belum dibaiki adalah 1,936 terdiri daripada 242 kecacatan major dan 1,694 kecacatan minor
- ❖ Perakuan Siap dan Pematuhan (CCC) dikeluarkan sebelum surat pelepasan daripada Jabatan Bomba dan Penyelamat Malaysia diperolehi;
- ❖ Set pam duty dan pam standby tidak dilengkapi kuasa pendua
- ❖ Lokasi '*inspection chamber*' kumbahan di laluan klinikal dewan bersalin didapati tidak sesuai;

Laporan Ketua Audit Negara 2017 (Siri 1)

Projek Pembinaan Hospital Alor Gajah, Melaka

ISU

- ❖ Sebanyak 25 (52.1%) daripada 48 As-Built Drawings dan 25 (62.5%) daripada 40 Manual Operasi tidak diserahkan;
- ❖ '*Planned Preventive Maintenance*' (PPM) tidak dilaksanakan secara menyeluruh dimana empat (4) komponen sistem tidak disenggara manakala sembilan (9) komponen sistem disenggara antara 16.7% hingga 91.7%; dan
- ❖ Sebanyak 29 peralatan perubatan bernilai RM1.58 juta di dewan bedah dan di Unit Rehabilitasi tidak digunakan.

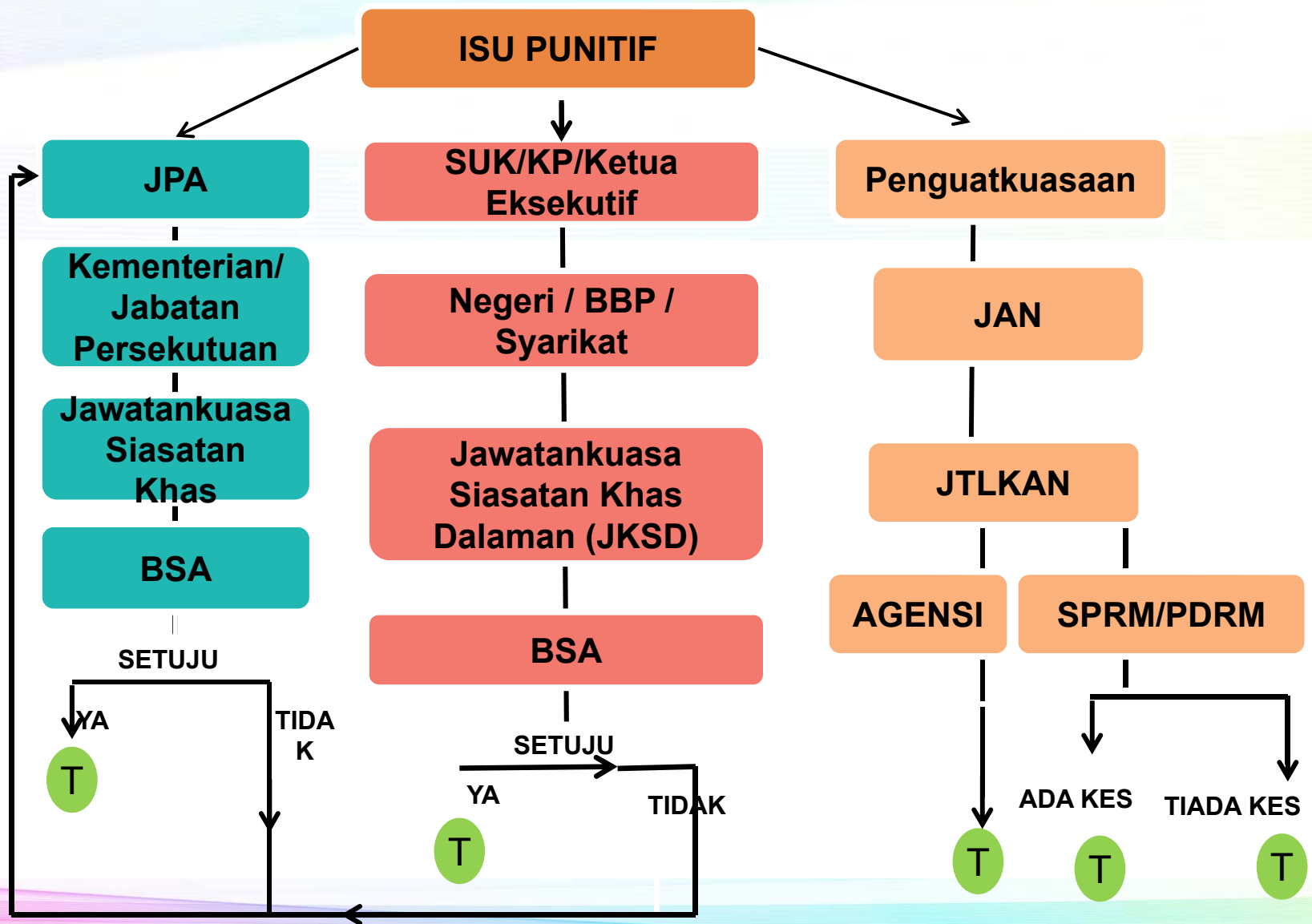
Laporan Ketua Audit Negara 2017 (Siri 1)

Pengurusan Pembinaan Garaj Utama Kenderaan 8x8 Dan Kenderaan Pasukan Serta Infrastruktur Di Kem Batu 10, Kuantan, Pahang Dan Kem Sunggala, Port Dickson, Negeri Sembilan

ISU

- ❖ **Kontraktor tidak berupaya menyiapkan projek dalam tempoh kontrak** : *Prestasi fizikal projek Garaj Port Dickson adalah tidak memuaskan dan tidak cekap kerana projek masih lewat disiapkan walaupun 'Deed of Assignment' telah ditandatangani. Kegagalan menyiapkan projek mengikut tempoh yang ditetapkan telah menjejaskan pencapaian outcome projek.*
- ❖ **Kerja binaan di tapak tidak mengikut spesifikasi ditetapkan serta kualiti kerja binaan kurang memuaskan** : *Kerja-kerja pembinaan masih boleh dipertingkatkan bagi memastikan kualiti kerja dan pembinaan adalah mengikut standard dan spesifikasi yang ditetapkan.*

PROSES PENYENARAIAAN ISU-ISU PUNITIF



Nota **T** - Proses tamat



**Pegawai hilang
semua faedah
persaraan**

**48
bulan**

Buang
Kerja

Turun
Pangkat

36 bulan

Turun Gaji

Tangguh
Pergerakan
Gaji

30 bulan

**7 HUKUMAN
TATATERTIB**

Amaran

**Tidak dipertimbangkan
kenaikan pangkat selama 12
bulan**

Denda

18 bulan

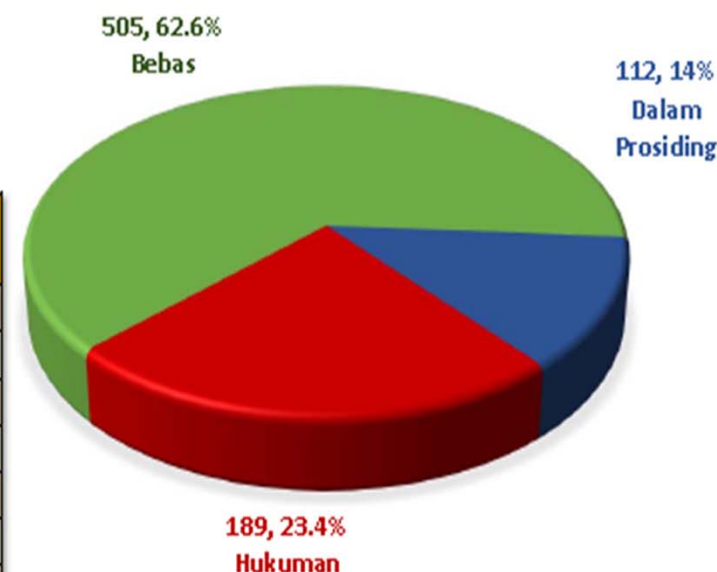
Lucut Hak
Emolumen

24 bulan

STATUS TINDAKAN SUSULAN LAPORAN KETUA AUDIT NEGARA TAHUN 2012 SEHINGGA 2017

(Dikemaskini Sehingga 2 Januari 2019)

BIL.	HUKUMAN	BIL. PEGAWAI	% PEGAWAI
1.	Amaran	91	48.1
2.	Denda	9	4.8
3.	Tangguh Pergerakan Gaji	20	10.6
4.	Turun Gaji	10	5.3
5.	Turun Pangkat	1	0.5
6.	Denda dan Amaran	3	1.6
7.	Denda dan Surcaj	2	1.1
8.	Surcaj dan Amaran	9	4.8
9.	Tangguh Pergerakan Gaji dan Amaran	1	0.5
10.	Turun Gaji dan Amaran	7	3.7
11.	Turun Gaji dan Denda	1	0.5
12.	Turun Pangkat dan Amaran	1	0.5
13.	Buang Kerja	3	1.6
14.	Surcaj	29	15.3
15.	Dijatuhkan hukuman oleh mahkamah (SPRM)	2	1.1
JUMLAH HUKUMAN		189	23.4
BEBAS		505	62.6
DALAM PROSIDING		112	14.0
JUMLAH KESELURUHAN		806	100

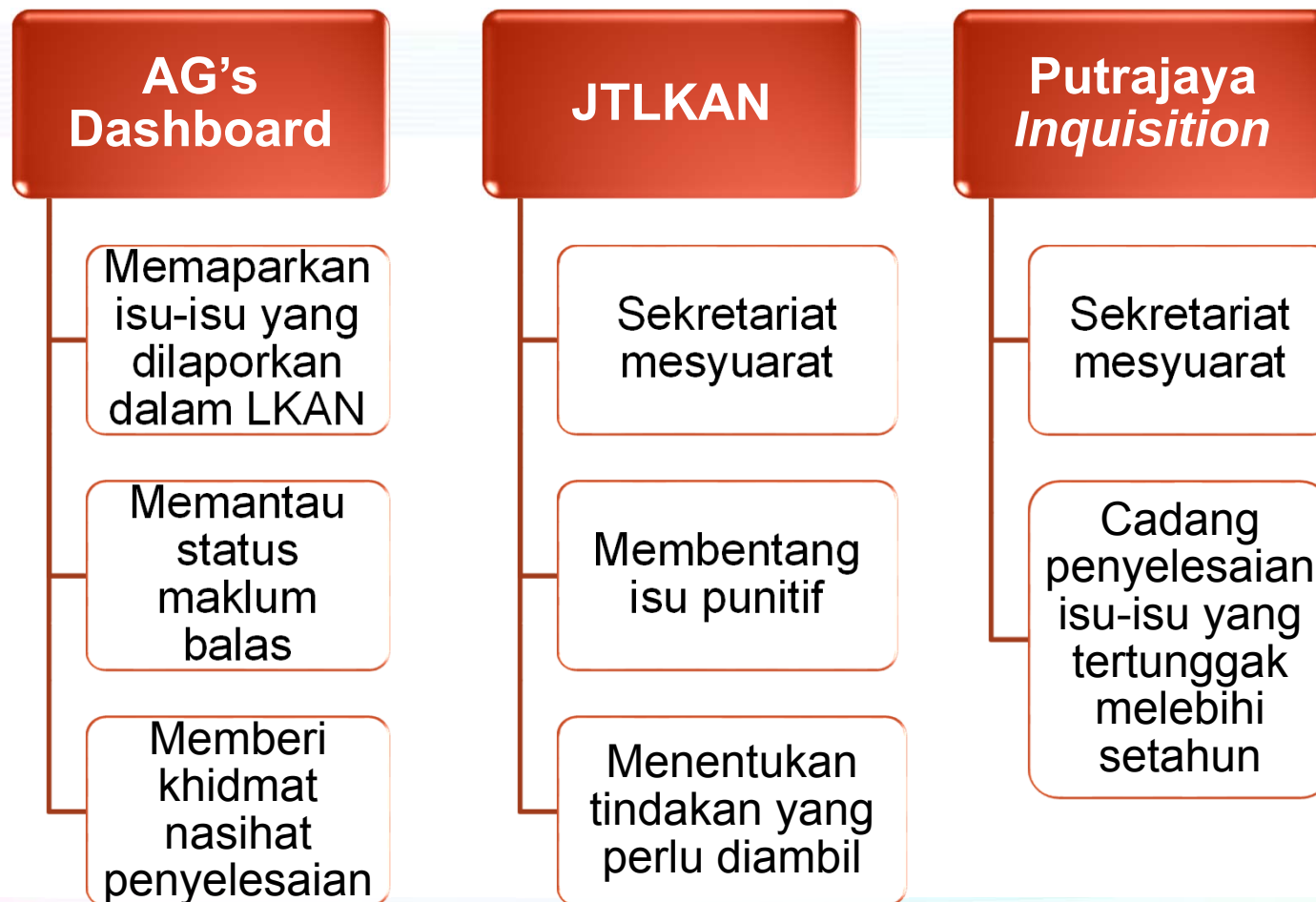


HUKUMAN MENGIKUT EN TITI			
BIL.	ENTITI	BIL. PEGAWAI	CATATAN
1.	Persekutuan	161	
2.	Badan Berkanun	12	- FELDA - UITM
3.	Negeri	16	- SUK Perak - SUK NS, - SUK Selangor - SUK Pahang - SUK Kedah
JUMLAH HUKUMAN		189	

PROSES SUSULAN AUDIT



FUNGSI UTAMA BAHAGIAN SUSULAN AUDIT





JABATAN AUDIT NEGARA : LAMAM 'AG DASHBOARD'

OBJEKTIF AG'S DASHBOARD

Sebagai saluran bagi memastikan tindakan segera diambil oleh agensi Kerajaan terhadap penemuan yang dibangkitkan dalam LKAN

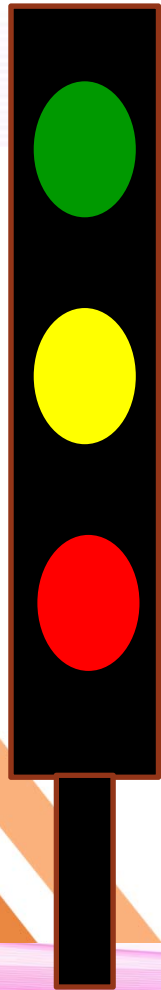
Memenuhi permintaan rakyat yang mahu Kerajaan bersikap lebih telus dalam menangani penemuan Audit

Mewujudkan akses secara online (auditi dan rakyat)

Menggalakkan ketelusan

Sebagai pencetus tekanan untuk mempercepatkan proses penyelesaian terhadap penemuan yang dibangkitkan dalam LKAN

Memulih persepsi awam terhadap peranan Jabatan Audit Negara dalam memerangi rasuah



WARNA	PENJELASAN
Hijau	▪ Tindakan pembetulan dan pencegahan terhadap penemuan telah diambil sepenuhnya. ▪ 85% daripada jumlah tunggakan yang dilaporkan telah diselesaikan. ▪ Penemuan telah disiasat oleh JPA, SPRM, PDRM atau dalam tindakan mahkamah atau timbang tara.
Kuning	▪ Tindakan secara berperingkat (contoh: bayaran ansuran/pewartaan/pemberian hak milik/penyediaan Standard Operating Procedures, Garis Panduan dan Manual) atau tempoh yang panjang diperlukan untuk menyelesaikan penemuan. ▪ Maklum balas tidak lengkap (sebahagian penemuan tidak dijawab/tiada dokumen sokongan). ▪ Maklum balas tertunda (contoh: menunggu kelulusan peruntukan).
Merah	▪ Tiada tindakan diambil oleh auditi terhadap penemuan yang dibangkitkan. ▪ Maklum balas yang diberikan tidak menjawab penemuan yang dibangkitkan. ▪ Kegagalan auditi mengemaskinikan status terkini penemuan yang berstatus kuning selepas tempoh melebihi setahun.



PENGAUDITAN OLEH UNIT AUDIT DALAM KEMENTERIAN KERJA RAYA, MALAYSIA



UNIT AUDIT DALAM KKR

Seksyen LKAN/Audit Dalam / Siasatan (Projek), Bahagian Integriti, CDPK juga bertindak sebagai penyelarass maklumbalas Audit Dalam oleh Unit Audit Dalam, Kementerian Kerja Raya (KKR).

Peranan Audit Dalam, KKR:

- i. Satu fungsi bebas yang memberi kepastian(assurance) dan khidmat perundingan untuk menambahnilai dan meningkatkan tahap operasi organisasi.
- ii. Memberi kepastian dan khidmat perundingan kepada pengurusan/auditi mengenai sistem kawalan dalaman dan tadbir urus.

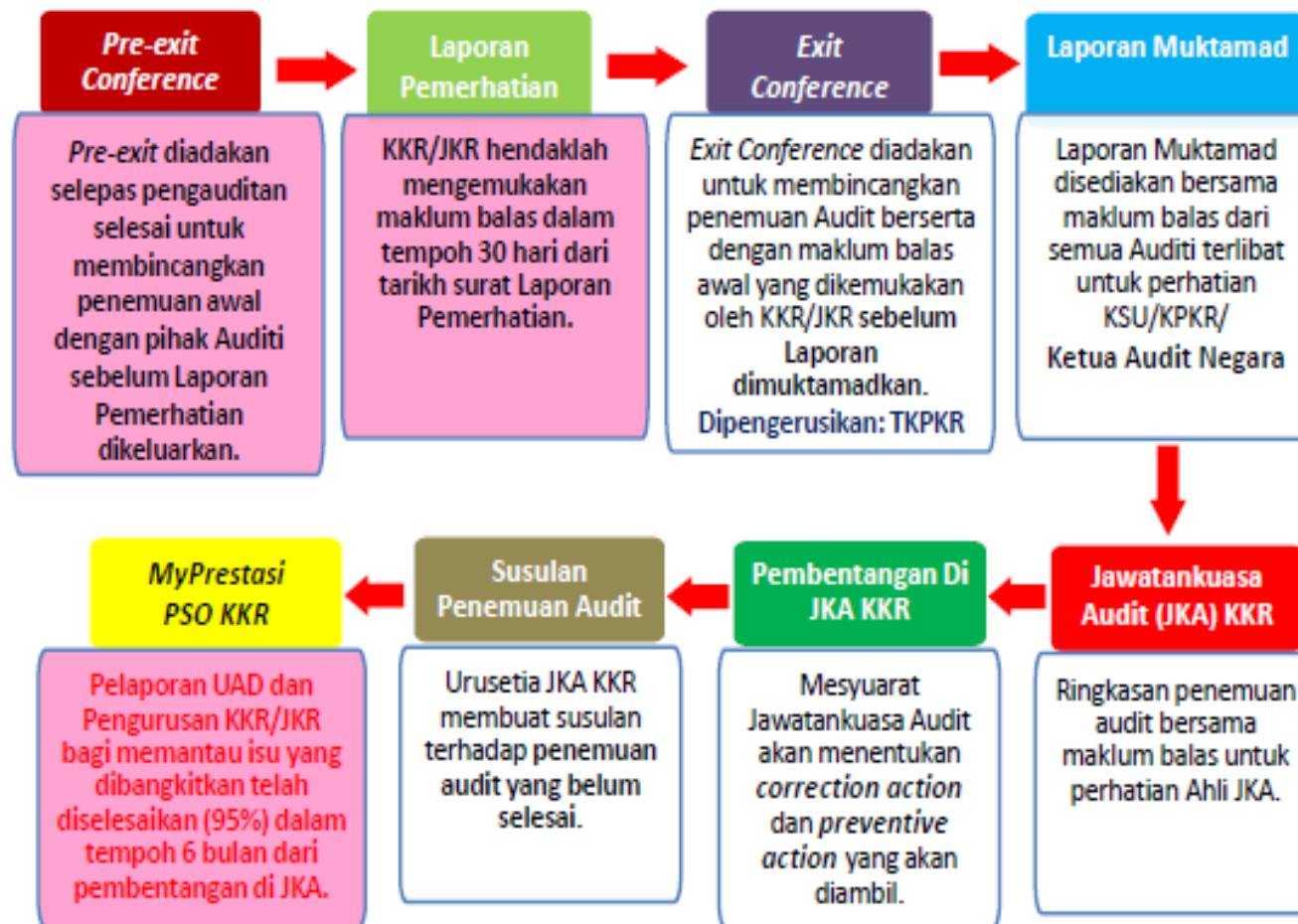
Maklumbalas Audit Dalam yang telah diselaraskan oleh Seksyen LKAN/Audit Dalam / Siasatan (Projek) akan dibawa semasa Mesyuarat Jawatankuasa Audit (JKA) yang dipengerusi oleh Ketua Setiausaha, Kementerian Kerja Raya. Mesyuarat tersebut diadakan 4 kali setahun. Pengurusan Atasan KKR telah menetapkan KPI KKR bagi menyelesaikan 95% isu berbangkit dalam Laporan Audit Dalam dalam tempoh 6 bulan selepas ianya dibentangkan di Mesyuarat Jawatankuasa Audit(JKA) KKR.



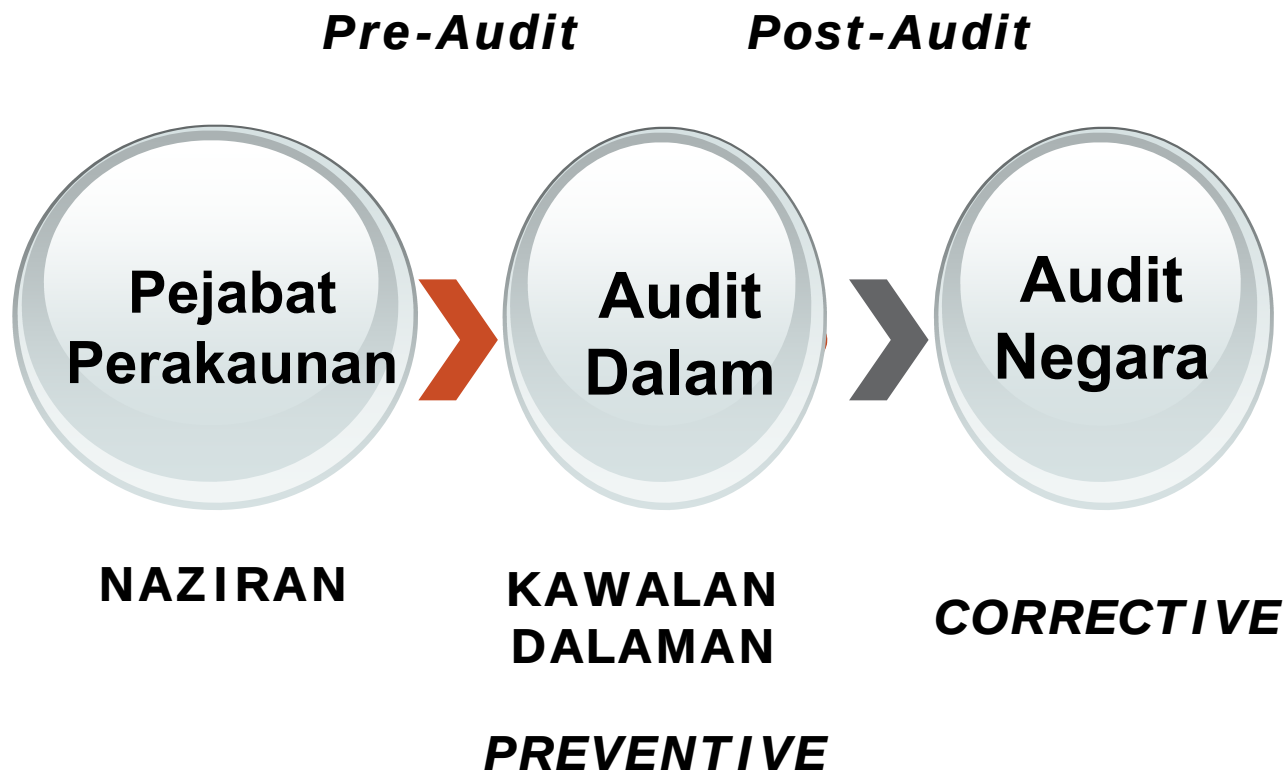
TANGGUNGJAWAB AUDIT DALAM

- Melaporkan kepada KSU hasil pengauditan dan mengambil tindakan susulan terhadap perkara yang dibangkitkan;
 - Menyediakan Rancangan Tahunan dan Laporan Tahunan Audit Dalam;
 - Ketua Audit Dalam bertindak sebagai Setiausaha Jawatankuasa Audit (JKA);
- 

CARTA ALIRAN PELAPORAN - UAD



PERINGKAT PENGAUDITAN



JAWATANKUASA AUDIT

Objektif Penubuhan

- 1) Membincangkan isu-isu yang dibangkitkan sama ada oleh **Unit Audit Dalam** atau **Jabatan Audit Negara**.
- 2) Memastikan tindakan ***preventive*** dan ***corrective*** diambil oleh pihak pengurusan (auditi) supaya kelemahan-kelemahan berkaitan dapat diperbetulkan dan **tidak berulang**.



KEAHLIAN JAWATANKUASA AUDIT

Pengerusi

- Ketua Setiausaha Kementerian Kerja Raya

Ahli Tetap

- Timbalan Setiausaha (Pengurusan) – Pengerusi Ganti
- Timbalan Setiausaha (Dasar & Pembangunan)
- Ketua Pengarah Kerja Raya
- Setiausaha Bahagian Pembangunan & Penswastaan
- Setiausaha Bahagian Kewangan
- Setiausaha Bahagian Pengurusan Sumber Manusia
- Pengarah Unit Integriti, KKR
- Penasihat Undang-undang, KKR
- Pengarah Cawangan Kontrak & Ukur Bahan, JKR

Setiausaha

- Ketua Audit Dalam Kementerian Kerja Raya



ISU AUDIT



Prestasi Projek

Pentadbiran
Kontrak

Kualiti Kerja
Pembinaan

Isu Prestasi Projek



Isu Pentadbiran Kontrak

PK3.3...sesegera mungkin
Manual Perolehan Khidmat
Perunding ... 1 bulan

- Perjanjian Perunding (MoA) lewat ditandatangani.

Akta. Kontrak Kerajaan 1949
(Disemak 1973) ..secepat
mungkin, selewatnya 4 bulan

- Kontrak lewat ditandatangani

SAKPKR. 14 hari dari tarikh
penilaian Fasal Kontrak..tidak
lebih 30 hari

- Bayaran Interim tidak diperakukan/
lewat diperakukan

Arahan Perbendaharaan 202..
memenuhi syarat ..lulus sbm
kerja Panduan APK/ PHK 2008

- Arahan Perubahan Kerja (APK)
dilaksanakan tidak mematuhi peraturan

SAKPKR/ Fasal Kontrak
PK 3.3 Pentadbiran Kontrak

- EOT lewat diperakukan/ Notis PKTS tidak
dikeluarkan/ PKTS lewat dikeluarkan/
LAD tidak dikenakan/ Jaminan Bank tidak
dikemukakan/ Insurans lewat dilanjutkan

SAKPKR/ Fasal Kontrak
PK 3.3 Pentadbiran Kontrak

- CPC lewat diperakukan/ *backdated*
tarikh.

Isu Kerja Pembinaan

Kawasaan kerja di tapak pembinaan tidak selamat

Pemasangan alatan tidak mematuhi *Method Statement*

Kerja pembinaan tidak mematuhi spesifikasi/ lukisan pembinaan/ *need statements*

Peralatan yang dibekalkan tidak sesuai untuk digunakan/ kerap rosak

Reka bentuk tidak praktik/ selamat /tidak memenuhi keperluan

Kerja pembinaan tidak sempurna/ cacat

Projek Jalan Baru Lencongan Timur Dari Persimpangan Jalan Tun Razak, Alor Setar, Kedah



Plastic Barrier
Tidak *Interlock*
Di kawasan
Kerja
Pembinaan



Blinker/
Delineators
Tidak
Dipasang
Diselekeh
Jalan



Tidak
Menggunakan
Konkrit *Barrier*
Dikawasan
Kerja Yang
Mempunyai
Heavy
Machinery



Selekoh Jalan
Hanya
Diletakkan
Traffic
Guidance Cone
Tanpa
Disediakan
Traffic Barrier

Projek Pembaikan Cerun Jalan Tamparuli-Ranau (Laluan Persekutuan 22) Sabah

Kerja pembinaan
tidak mematuhi
spesifikasi/
lukisan
pembinaan/ *need
statements*



Planter Boxes
Tidak Disediakan
Drainage Spouts
(Rumah Rasmi
Pesuruhjaya
Tinggi)



Homogenous tile
(*high grade*) tidak
dipasang pada
lantai simen.
(Rumah Rasmi
Pesuruhjaya
Tinggi)

PROJEK HOSPITAL ROMPIN, PAHANG



Kemasan lantai vinyl
sheet
di Gymnasium
sepatutnya
penggunaan *timber
strip* dan dilengkapi
penyerap hentakan.

Pemasangan papan
tanda tidak mengikut
Arahan Teknik Jalan
2A/85. Kerja konkrit
bagi tiang papan
tanda tidak
sempurna.



PROJEK JALAN MARAKAU- KINAPULIDAN-KIGIOK, RANAU SABAH

Pemasangan
alatan tidak
mematuhi *Method
Statement/ Arahan
Teknik*

**PROJEK JALAN
MARAKAU-
KINAPULIDAN-
KIGIOK, RANAU
SABAH**



Paras ketinggian
obstruction markers
tidak mengikut
Arahan Teknik Jalan
kurang daripada 1.2
meter.

**PROJEK HOSPITAL
ROMPIN, PAHANG**



Fume Hood
Dibekalkan di
Makmal Tidak
Digunakan.



Method Statement pembekal, kerja paip
dan elektrik adalah keperluan bagi
peralatan ini berfungsi sepenuhnya.
Bagaimanapun, *Fume Hood* yang
dilengkapi dengan *drip cup* bagi fungsi
wash down ini tidak disediakan *inlet/ outlet*
paip air.

Punca Utama

Dana projek yang tidak mencukupi.

Masalah pengambilan balik tanah yang belum selesai.

Pengecualian terhadap Prinsip Perolehan Kerajaan yang tidak sepatutnya.

Pelantikan Kontraktor yang tidak layak/bermasalah.

Pelantikan Perunding yang tidak kompeten.

Penyelia kerja di tapak pembinaan tidak kompeten/ Penyeliaan tidak rapi.

Kontraktor gagal melantik Penyelia Keselamatan Tapak Bina yang kompeten dan berkelayakan.

Pemantauan projek kurang berkesan.

Kesan Projek Yang Bermasalah

Isu atau masalah ini telah menyebabkan pembinaan lewat disiapkan, pembinaan tidak berkualiti dan kos pembinaan bertambah. Ini memberi kesan kepada pengguna, menjejaskan imej negara dan juga mendatangkan kerugian kepada kerajaan.

Cadangan Penambahbaikan



Prinsip/ Peraturan/ Prosedur	• Prinsip perolehan diamal setiap masa, tiada pihak berkecuali; • Ketatkan peraturan sedia ada; • Penggunaan sistem menyeluruh;
CIDB/ MOF	• Syarat Pendaftaran Kontraktor lebih ketat; • Tindakan tatatertib menyeluruh bagi setiap kesalahan; • Kriteria bagi menyenaraihitam Perunding; • Kuatkuasa sepenuhnya penggunaan ePerunding;
JKR	• Peningkatan kompetensi/ kecekapan berterusan melalui kursus/ latihan; • Tindakan perundangan (Saman terhadap Kontraktor bagi menuntut kerugian Kerajaan).

AUDIT DALAM VS AUDIT NEGARA (AUDIT LUAR)



AUDIT DALAM vs AUDIT NEGARA



AUDIT DALAM vs AUDIT NEGARA



LESSONS LEARNT



1

**LEADERSHIP
DIRECTION**

2

**STRATEGY
READINESS**

3

**INCREASE
AWARENESS
LEVEL**

WAY FOWARD

➡ Petikan ucapan Dato' Sri KPKR pada 3 Ogos 2017...

“Always Focusses on performance of us executing our project. Please be more proactive and ensure our projects are manages well up to the mark”



Urusan Tindakan Tatatertib Pegawai JKR Terhadap Laporan Ketua Audit Negara



20,434 penjawat awam dikenakan tindakan tatatertib sejak 2009

KUALA LUMPUR: Sebanyak 20,434 penjawat awam dikenakan tindakan tatatertib dalam tempoh lima tahun sejak 2009, persidangan Dewan Rakyat diberitahu kelmarin.

Menteri di Jabatan Perdana Menteri Datuk Seri Shahidan Kassim berkata daripada jumlah itu 4,743 dibuang kerja, 125 diturunkan pangkat dan tidak akan dipertimbangkan kenaikan pangkat untuk tempoh 48 bulan, 963 lagi diturunkan gaji serta tidak akan dipertimbangkan kenaikan pangkat selama 36 bulan.

Sebanyak 2,048 orang pula ditangguhkan pergerakan gaji dan tidak akan dipertimbangkan kenaikan pangkat bagi tempoh 30 bulan manakala 3,491 lagi dilucutkan hak emolumen serta tidak akan dipertimbangkan kenaikan pangkat ba-

gi tempoh 24 bulan.

"Sebanyak 3,373 orang dikenakan denda maksimum tujuh hari emolumen dan tidak akan dipertimbangkan kenaikan pangkat bagi tempoh 18 bulan serta 10,531 diberi amaran dan tidak akan dipertimbangkan kenaikan pangkat bagi tempoh 12 bulan," katanya menjawab soalan Datuk Johari Abdul (PKR-Sungai Petani).

Shahidan berkata jumlah itu turut mengambil kira mereka yang dikenakan lebih daripada satu hukuman.

Menjawab soalan tambahan Datuk Wan Khairil Anuar Wan Ahmad (BN-Kuala Kangsar), beliau berkata setakat ini, tiada kes tindakan tatatertib dikenakan kepada mana-mana penjawat awam yang tidak menunjukkan taat setia

kepada kerajaan semasa.

Wan Khairil ingin tahu sama ada kerajaan akan melihat semula cadangan dan terma pelantikan baharu seperti yang diamalkan oleh sektor swasta iaitu "hire and fire" dan "reward and punishment" untuk menaikkan kualiti penjawat awam.

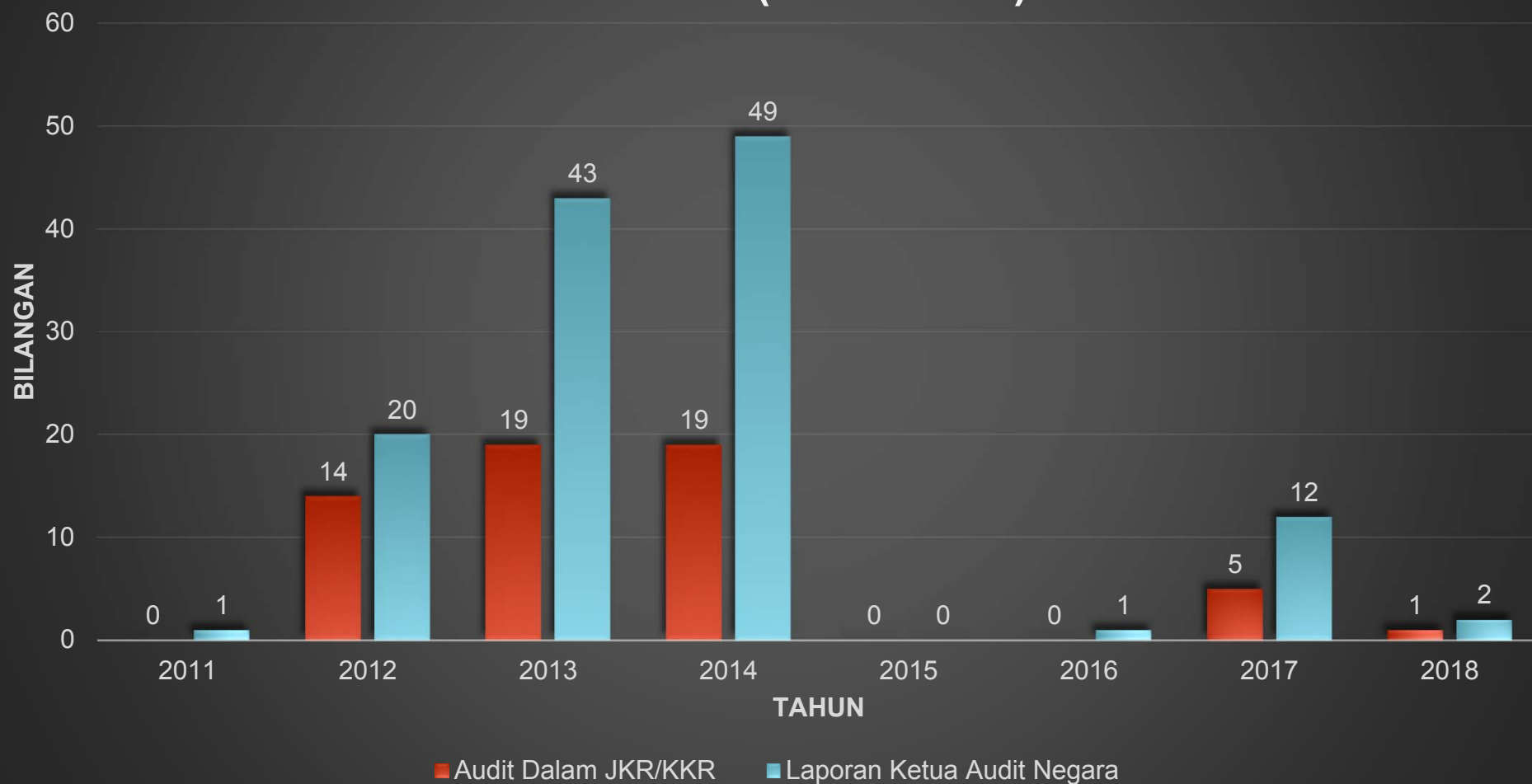
"Amaran, denda, turun gaji, turun pangkat dan buang kerja buat masa ini mencukupi sebagai tindakan tatatertib.

"Di samping, penubuhan unit integriti di agensi awam akan terus memantapkan tahap integriti bagi menentukan penjawat awam menjunjung dan menegakkan prinsip integriti serta akauntabiliti ke arah mencapai sistem penyampaian awam yang lebih cemerlang," kata Shahidan.-Bernama

Rekod Urusan Tindakan Tatatertib Pegawai JKR (2011-2018)

Bil.	Kumpulan Perkhidmatan	Salahlaku Projek	Bilangan	Jumlah
1	Kumpulan Pelaksana	Audit Dalam JKR/KKR	10	22
		Laporan Ketua Audit Negara	12	
2	Pegawai 41- 44	Audit Dalam JKR/KKR	9	29
		Laporan Ketua Audit Negara	20	
3	Pegawai 48 - 54	Audit Dalam JKR/KKR	33	119
		Laporan Ketua Audit Negara	86	
4	Pegawai JUSA	Audit Dalam JKR/KKR	6	16
		Laporan Ketua Audit Negara	10	

REKOD URUSAN TINDAKAN TATATERTIB PEGAWAI JKR (2011-2018)



Lembaga Tata tertib dan Bidang Kuasa

(Ringkasan)

Lembaga Tata tertib	Pengelas Pegawai	Bidang Kuasa
Lembaga Tata tertib Kumpulan Pengurusan (No. 1)	(a) Kumpulan Pengurusan Tertinggi (JUSA) di bawah Sistem Saraan Malaysia / Sistem Saraan Baru. (b) Gred 48 dan ke atas dalam Kumpulan Pengurusan & Profesional di bawah Sistem Saraan Malaysia.	<u>Peraturan: 36</u> Prosedur dalam kes tata tertib bukan dengan tujuan untuk buang kerja atau turun pangkat. (Bidang kuasa JPA) <u>Peraturan: 37</u> Prosedur dalam kes tata tertib dengan tujuan buang kerja atau turun pangkat. (Bidang kuasa SPA)
Lembaga Tata tertib Kumpulan Pengurusan (No. 2)	(a) Gred 41-44 dalam Kumpulan Pengurusan & Profesional di bawah Sistem Saraan Malaysia / Sistem Saraan Baru.	<u>Peraturan: 36</u> Prosedur dalam kes tata tertib bukan dengan tujuan untuk buang kerja atau turun pangkat. (Bidang kuasa KPKR) <u>Peraturan: 37</u> Prosedur dalam kes tata tertib dengan tujuan buang kerja atau turun pangkat. (Bidang kuasa SPA)

Lembaga Tatatertib dan Bidang Kuasa

(Ringkasan)



Lembaga Tatatertib	Pengelas Pegawai	Bidang Kuasa
Lembaga Tatatertib Kumpulan Sokongan (No. 1)	(a) Kumpulan Sokongan di bawah Sistem Saraan Malaysia / Sistem Saran baru.	<u>Peraturan: 37</u> Prosedur dalam kes tatatertib dengan tujuan buang kerja atau turun pangkat. (Bidang kuasa KSU/ KPKR)
Lembaga Tatatertib Kumpulan Sokongan (No. 2)	(a) Kumpulan Sokongan di bawah Sistem Saraan Malaysia / Sistem Saran Baru.	<u>Peraturan: 36</u> Prosedur dalam kes tatatertib bukan dengan tujuan untuk buang kerja atau turun pangkat. (Bidang kuasa Ketua Jabatan) KSU/KPKR/Pengarah Negeri

Semua Rayuan Terhadap Keputusan Peraturan 36 - Dikemukakan Kepada SPA

Keputusan Peraturan 37 (Oleh SPA) – Tiada Proses Rayuan

Proses Urusan Tindakan Tatatertib



Jenis Hukuman Di Bawah Peraturan...

Peraturan 36

Amaran

Denda

Bidang kuasa JPA /
KKR/AGENSI

Tanggung
Pergerakan
Gaji

Turun Gaji

Peraturan 37

Buang Kerja

Turun Pangkat

Amaran

Denda

Bidang kuasa SPA

Tanggung
Pergerakan
Gaji

Tanggung
Pergerakan
Gaji

Turun Gaji

Dasar Kenaikan Pangkat Bagi Pegawai Yang Telah Dikenakan Hukuman Tatatertib

Jenis
Hukuman

Tempoh Tidak Layak dipertimbangkan
Kenaikan Pangkat

Amaran

12 Bulan

Denda

18 Bulan

Lucut Hak
Emolumen

24 Bulan

Tanggung
Pergerakan
Gaji

30 Bulan

Turun Gaji

36 Bulan

Turun Pangkat

48 Bulan

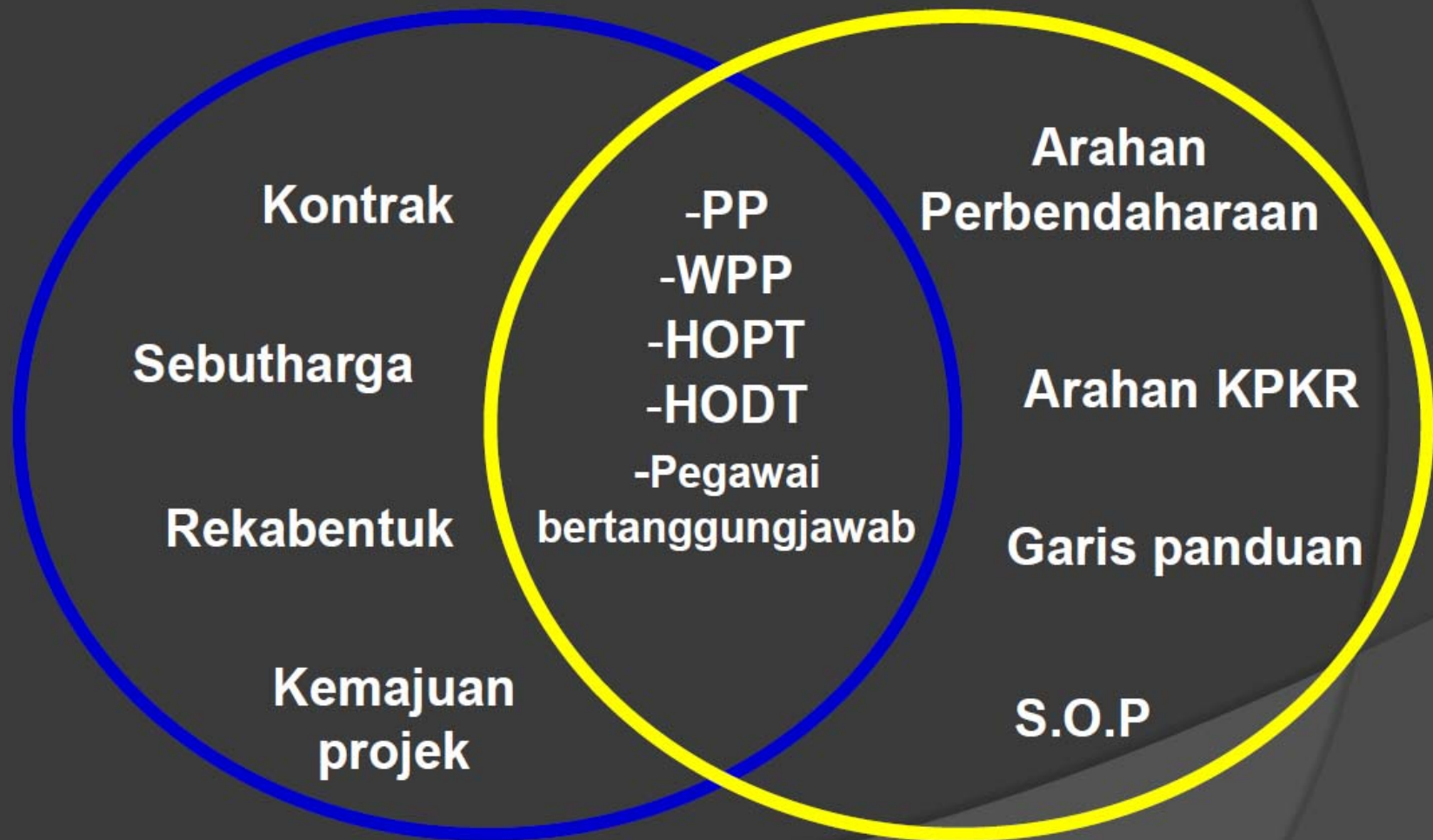
Pelaksanaan Penamatan Pemangkuan Bagi Pegawai Yang sedang Memangku Yang Dikenakan Hukuman Tatatertib

Surat KPPA Bil.JPA.BK(S)134/2/8 Jld.4 (3)
3 September 2013

*Lembaga Kenaikan Pangkat Perkhidmatan Awam Bil. 5 Tahun 2013
pada 17 Julai 2013 memutuskan :*

“Pegawai yang dikenakan hukuman tatatertib dalam tempoh pemangkuan hendaklah ditamatkan pemangkuan berkuat kuasa mulai tarikh hukuman dikenakan’

Fokus :
Tindakan Tatatertib Atas Salahlaku Projek



Fokus :
Tindakan Tatatertib Atas Salahlaku Projek

Kesalahan/Ketidakpatuhan (lazim) :

- 1) Pelanggaran Arahan Perbendaharaan**
 - Kaedah perolehan – lantikan terus/sebutharga/pecah kecil/pembelian aset/arahan kerja&bayaran tidak spesifik.
- 2) Pentadbiran kontrak**
 - Tidak membuat pelarasan di dalam dokumen kontrak selepas mendapat kelulusan JKPMK.
 - Perolehan peralatan kerja awalan tidak mendapat kelulusan JKPMK.
 - Mengesyor pembayaran terhadap peralatan yang tidak dibekalkan.
 -

Fokus :
Tindakan Tatatertib Atas Salahlaku Projek (samb...)

Kesalahan/Ketidakpatuhan (lazim) :

2) Pentadbiran kontrak

- Kesilapan Perakuan Akaun Muktamad yang melibatkan WJP.
- Mengesyor bayaran interim tanpa dokumen sokongan
- Mengesyor bayaran interim walau bekalan tidak menepati spesifikasi.
- Mengesyorkan CPC walaupun skop kerja belum siap.
- Mengesyor bayaran interim walau pun CPC telah dikeluarkan
- Bon Jaminan Pelaksanaan tidak ditebus.
- Gagal memantau peralatan dibekalkan/diganti.

Fokus :
Tindakan Tatatertib Atas Salah laku Projek (samb...)

Kesalahan/Ketidakpatuhan (lazim) :

2) Pentadbiran kontrak

- **Gagal mendapatkan kelulusan nilai APK terlebih dahulu sebelum perubahan kerja dilaksanakan**
- **Gagal memastikan kontraktor melaksanakan pembaikan kecacatan dalam tempoh DLP.**
- **Kelulusan EOT lambat /tidak patut diberikan**
- **Rekabentuk tidak praktikal.**

3) SPRM

- **Menggunakan kenderaan projek untuk tujuan peribadi.**
- **Membeli kenderaan projek.**

Fokus :
Tindakan Tatatertib Atas Salahlaku Projek (samb...)

Contoh kes 1:

SALAHLAHU / KETIDAK PATUHAN (LAPORAN SIASATAN)	PERTUDUHAN	HUKUMAN
• Mengesyor, memperaku dan meluluskan bayaran bagi bahan-bahan yang tidak dipasang di tapak serta kerja yang tidak dilaksanakan • Mengeluarkan Arahan Perubahan Kerja tanpa melalui prosedur yang ditetapkan.	• Cuai dalam melaksanakan bayaran interim • Kerja yang dilakukan tidak mengikut spesifikasi • Tidak bertanggungjawab kerana segala masalah tapak dikemukakan terus kepada HOPT tanpa dirujuk kepada PP	Tangguh Pergerakan Gaji

Fokus :
Tindakan Tatatertib Atas Salahlaku Projek (samb...)

Contoh kes 2:

SALAHLAKU / KETIDAK PATUHAN (LAPORAN SIASATAN)	PERTUDUHAN	HUKUMAN
• Mengeluarkan Sijil Perakuan Siap Kerja walaupun kerja-kerja masih blum siap sepenuhnya • Gagal mengeluarkan Sijil Perakuan Tidak Siap Kerja • Gagal memastikan Arahan Perubahan Kerja dibuat di dalam tempoh kontrak • Kegagalan memastikan pembaikan kecacatan disiapkan dalam tempoh tanggungan kecacatan	• Gagal dan lewat menasihati PP projek untuk mengeluarkan sijil perakuan kerja tidak siap	Amaran dan turun gaji

Fokus :
Tindakan Tatatertib Atas Salahlaku Projek (samb...)

Contoh kes 3:

SALAHLAGU / KETIDAK PATUHAN (LAPORAN SIASATAN)	PERTUDUHAN	HUKUMAN
• Membenarkan EOT walaupun JKLM tidak meluluskan permohonan EOT • Gagal memastikan kerja pembinaan dan pembekalan peralatan memenuhi spesifikasi dan berkualiti • Kelewatan mengeluarkan Sijil Siap Kerja (CPC)	• Membenarkan EOT walaupun JKLM tidak meluluskan permohonan EOT. • Gagal memantau kerja pembinaan Projek sehingga menyebabkan kualiti kerja tidak memuaskan	Bebas daripada pertuduhan

Fokus :
Tindakan Tatatertib Atas Salahlaku Projek

JKR

VS

**Jabatan Audit Negara
Jawatankuasa Siasatan JPA**

- 1) Kefahaman berkenaan CPC
- 2) Proses pengeluaran CPC
- 3) Kelulusan EOT yang lewat
- 4) Kelulusan APK yang lewat
- 5) Kefahaman terhadap skop tugas PP, WPP, HOPT, HODT
- 6) Simpanan rekod dan fail.
- 7) Amalan JKR vs Garispanduan / Peraturan

Q&A SESSION

SEKIAN, TERIMA
KASIH.



THANK YOU