

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-1
Objektif Audit	Memastikan Syarikat mempunyai minimum bilangan pekerja sepenuh masa sedia ada di peringkat pengurusan, pemasaran dan teknikal seramai 5 orang pekerja tempatan
Perkara	Syarikat mempunyai minimum bilangan pekerja sepenuh masa sedia ada di peringkat pengurusan, pemasaran dan teknikal seramai 5 orang pekerja tempatan

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-1-1	Menyemak senarai nama pekerja dan Fail Peribadi pekerja bagi Ibu Pejabat dan Cawangan yang sah.	☒	☐	☐	Syarikat ada melampirkan senarai nama pekerja semasa field audit. di cawangan km12 hanya ada 3 pekerja
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai penyata kwsp untuk semua pekerja di cawangan
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Syarikat mengemukakan dokumen lantikan pekerja bagi cawangan kkia
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Syarikat ada melampirkan carta organisasi semasa field audit. cawangan mempunyai tokong cina. sila rujuk lampiran bergambar.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai pekerja tempatan lebih daripada lima (5) orang pekerja sepenuh masa di ibu pejabat dan kesemua cawangan.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_23_1477724668_20161026163422.jpg	carta organisasi
2	12_23_1477472383_image.jpg	KWSP Aug (Caw KKIA)
3	12_23_1477724416_20161026162644.jpg	kwsp HQ
4	12_23_1477471834_image.jpg	KWSP Oct (Caw KKIA)
5	12_23_1477472487_image.jpg	KWSP Sept (Caw KKIA)
6	12_23_1477724641_20161026165732.jpg	offer letter
7	12_23_1477473160_image.jpg	Surat lantikan check chew fong (Caw KKIA)
8	12_23_1477473338_image.jpg	Surat lantikan francis ching anloi
9	12_23_1477469350_image.jpg	Tokong Cina (Caw KKIA)

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-2
Objektif Audit	Memastikan syarikat telah sedia ada memiliki kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran yang bersesuaian
Perkara	Syarikat telah sedia ada memiliki kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran yang bersesuaian

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-2-1	Membuat lawatan ke premis / cawangan / bilik pameran seperti yang terdapat pada MITI.	☒	☐	☐	Juruaudit telah membuat lawatan di semua cawangan
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Syarikat tidak mempunyai lesen kastam. hanya ada lesen perniagaan.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Tenancy agreement ada dilampirkan semasa field audit untuk semua cawangan
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai papan tanda di semua cawangan
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai ruang pameran di semua cawangan. sila rujuk di lampiran bergambar

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_23_1477725096_20161026165345.jpg	gambar premis HQ
2	13_23_1477725124_20161026172633.jpg	gambar premis Inanam KM12
3	13_23_1477725293_20161026162539.jpg	lesen niaga untuk semua cawangan
4	13_23_1477725295_20161026162539.jpg	lesen niaga untuk semua cawangan
5	13_23_1477724959_20161026165610.jpg	papan tanda di HQ
6	13_23_1477725020_20161026172643.jpg	papan tanda di KM12 Inanam
7	13_23_1477469617_image.jpg	Papan tanda syarikat (Caw KKIA)
8	13_23_1477470539_image.jpg	Ruang pameran 1 (Caw KKIA))
9	13_23_1477471441_image.jpg	Ruang pameran 2 (Caw KKIA)
10	13_23_1477725235_20161026163216.jpg	tenancy agreement HQ
11	13_23_1477725190_20161026163246.jpg	tenancy agreement KKIA

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-3
Objektif Audit	Memastikan pemegang saham/ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman sekurang-kurangnya 2 tahun dalam peniagaan penjualan dan pengedaran kenderaan.
Perkara	Pemegang saham /ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman sekurang-kurangnya selama 2 tahun dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-3-1	Menemu bual pengarah syarikat dan meminta kebenaran untuk membuat semakan terhadap Borang B5.	☒	☐	☐	Sudah menemuramah pengarah. pemegang saham /ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman sekurang-kurangnya selama 2 tahun dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Auditor sudah menyemak m&a
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Auditor sudah menyemak annual return dan audited report

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pemegang saham / ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman lebih daripada dua (2) tahun pengalaman dalam bidang penjualan kenderaan (kereta).	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_23_1478689289_20161109185440.jpg	article
2	24_23_1477725864_20161026164417.jpg	audited report
3	24_23_1478689278_20161109185431.jpg	memorandum

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-4
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai rangkaian dengan pembekal di luar atau dalam negara
Perkara	Mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal kenderaan di luar atau dalam negara

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-4-1	Menyemak Perjanjian di antara syarikat dan pihak pembekal di luar negara (jika ada).	☐	☒	☐	Tidak mempunyai perjanjian dengan pembekal
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Tidak mempunyai terma perjanjian
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☐	☒	☐	Tiada senarai pembekal

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara.	TIDAK MEMATUHI	0	2.5	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-5
Objektif Audit	Memastikan Syarikat mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko
Perkara	Mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-5-1	Menyemak Rancangan dan Pemasaran pemohon dan prestasi semasa syarikat.	☒	☐	☐	Pemasaran kenderaan truck dengan menggunakan salesman dan advertising di majalah
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Tumpuan pemasaran banyak bertumpu di kawasan cawangan
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Menemuramah pengarah dr james semasa field audit
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	Syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Insurans polisi untuk semua cawangan ada dilampirkan semasa field audit

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko.	MEMATUHI	5	2	10

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_23_1477725813_20161026164734.jpg	insurans polisi
2	15_23_1477725955_20161026164743.jpg	insurans polisi
3	15_23_1477726081_20161026165115.jpg	magazine advert
4	15_23_1477473707_image.jpg	Vehicle invoice - 10% deposit (Caw KKIA)

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-6
Objektif Audit	Memastikan Syarikat mempunyai Prosedur Kendalian Standards (SOP)
Perkara	Mempunyai prosedur kendalian standard (SOP)

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-6-1	Menyemak sama ada syarikat mempunyai Prosedur Kendalian Standard (SOP) terutamanya operasi dan kewangan yang bertulis dan disahkan oleh Lembaga Pengarah.	☐	☒	☐	Tiada sop bertulis
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Pekerja tahu akan rutin kerja semasa (lorry rebuilt)

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis.	MEMATUHI	2	1.5	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-7
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan syarikat.
Perkara	Mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan syarikat

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-7-1	Menyemak sama ada syarikat menggunakan “software” perakaunan untuk merekodkan transaksi perniagaan.	☒	☐	☐	Syarikat menggunakan eaulis sebagai software akaun
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat menggunakan sistem manual untuk rekod inventori
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat menggunakan eaulis sebagai software akaun. ada back up
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☐	☐	☒	Akaun semua control by hq, consol di hq

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan, iaitu eAulis.	MEMATUHI	2	1.5	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	17_23_1477726437_20161026164958.jpg	eAulis

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-8
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai / melaksana program kepastian kualiti
Perkara	Mempunyai / melaksana program kepastian kualiti

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-8-1	Menyemak samaada syarikat ada melaksanakan program kepastian kualiti	☒	☐	☐	Syarikat ada melaksanakan quality control

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	3	1.5	4.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-9
Objektif Audit	Memastikan syarikat mempunyai Carta pasukan kerja beserta peranan dan tanggungjawab ahli pasukan.
Perkara	Mempunyai carta Organisasi beserta peranan dan tanggungjawab

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-9-1	Menyemak sama ada syarikat mempunyai carta pasukan dan fungsi masing-masing yang jelas.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai carta organisasi dan dilampirkan semasa field audit
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Menemu bual mr. yong, pengurus cawangan di cawangan kkia dan dr james di hq

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Syarikat mempunyai Carta pasukan kerja beserta peranan dan tanggungjawab ahli pasukan.	MEMATUHI	4	1	4

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_23_1477726403_20161026163422.jpg	carta organisasi

Bahagian	B - Keupayaan Operasi
Kod	B-10
Objektif Audit	Memastikan syarikat menerima anugerah
Perkara	Anugerah yang diperolehi oleh syarikat

PROSEDUR AUDIT

Bil	Butiran	Ya	Tidak	Tidak Berkaitan	Ulasan
B-10-1	Menyemak senarai dan anugerah yang diperolehi dalam sepanjang penglibatan perniagaan.	☒	☐	☐	Mr james menerima anugerah chinese entrepreneur in sabah 2014. sila rujuk lampiran bergambar.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Pihak syarikat memperolehi Anugerah.	MEMATUHI	3	1	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	23_23_1477471281_image.jpg	Anugerah Mr james.

PENGESAHAN

JURUAUDIT I		JURUAUDIT II		DISEMAK		DIPERAKUI	
TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH