

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.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunyai senarai nama pekerja dan fail peribadi bagi ibu pejabat dan cawangan yang sah.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunyai penyata kwsp terkini dan jumlah pekerja bumiputera lebih daripada 5 orang
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Mematuhi - dokumen lantikan pekerja telah disemak.
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunyai carta organisasi terkini.

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_35_1477385244_20161019_132830.jpg	Carta Organisasi
2	12_35_1477385215_-20161019-WA0001.jpg	Contoh surat perlantikan bekerja
3	12_35_1477385082_20161019_104044.jpg	Penyata Kwsp
4	12_35_1477384817_20161019_103335.jpg	Senarai pekerja 1
5	12_35_1477384838_20161019_103341.jpg	Senarai pekerja 2
6	12_35_1477384869_20161019_103352.jpg	Senarai pekerja terkini bulan 9

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.	☒	☐	☐	Memtuhi - telah buat lawatan ke premis dan cawangan.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunyai lesen perniagaan yang sah.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunya perjanjian sewa beli yang sah.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyemak papan tanda
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunyai bilik pameran yang bersesuaian.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran yang sesuai.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_35_1477388008_20161019_105611.jpg	Bilik Mesyuarat
2	13_35_1477274791_20161024_092919.jpg	cawangan di lahad datu 1
3	13_35_1477274828_20161024_092924.jpg	cawangan di lahad datu 2
4	13_35_1477274875_20161024_092938.jpg	cawangan di lahad datu 3
5	13_35_1477274919_20161024_092942.jpg	cawangan di lahad datu 4
6	13_35_1477274985_20161024_094038.jpg	lesen berniaga 1
7	13_35_1477275048_20161024_094049.jpg	lesen berniaga 2
8	13_35_1478751405_pan_tanda_(1).jpeg	Papan tanda
9	13_35_1478751424_pan_tanda_(2).jpeg	Papan tanda
10	13_35_1477388150_20161019_122412.jpg	Perjanjian Pembelian
11	13_35_1477388180_20161019_122420.jpg	Perjanjian Pembelian 2
12	13_35_1477387836_20161019_105549.jpg	Premis ofis

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.	☒	☐	☐	Mematuhi - kami telah menemubual pengarah syarikat iaitu en.azizi.beliau mempunyai pengalaman sejak tahun 2001 dalam perniagaan menjual kereta dan menjadi pengedar jenama suzuki dipasaran negeri serawak.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunyai m&a yang telah disahkan oleh pihak ketiga.syarikat sudah beroperasi lebih dua tahun, namun begitu sebelum ni mereka adalah syarikat yang 'dormant'.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Mematuhi - telah menyemak laporan audit dan annual return terkini

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_35_1479377698_aiviti_syarikat_.jpg	Aktiviti syarikat dalam audit report
2	24_35_1479377786_Annual_return_1.jpg	Annual return
3	24_35_1477389157_20161025_174521.jpg	M&A terkini
4	24_35_1479781110_1104912787542284.jpg	Profit and Loss 2014

--

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).	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat tidak mempunyai pembekal di luar negara. syarikat merupakan pengedar perodua.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya "back – to – back basis").	☒	☐	☐	Mematuhi - perodua akan berikan kredit kepada dealer mereka.
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Mematuhi - tiada pembekal dari luar negara tetapi melainkan hanya perodua sahaja.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara. Berikut adalah senarai pembekal 1.Perodua.	MEMATUHI	3	2.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_35_1477389509_20161019_111844.jpg	Perjanjian menjadi dealer perodua.
2	18_35_1477389604_20161019_112443.jpg	Perjanjian Perodua 2
3	18_35_1477389690_20161019_120256.jpg	Perodua bagi kredit kepada dealer mereka.

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.	☐	☒	☐	Mematuhi - syarikat tidak mempunyai rancangan pemasaran secara bertulis namun menggunakan pendekatan seperti booth dan iklan.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☐	☒	☐	Mematuhi - syarikat tidak merancang taburan dan tumpuan pasaran secara bertulis.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Mematuhi -kami telah menemuramah en.azizi sebagai pengarah.
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Mamatuhi - syarikat mempunyai floor stocking dengan maybank berhad
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Mematuhi - lihat bahagian c
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - syarikat hanya mengambil booking fee rm500.
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunyai polisi insurans untuk bilik pameran.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasan, keselamatan dan risiko.	MEMATUHI	4	2	8

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_35_1477390049_20161019_121733.jpg	Contoh invois kepada pelanggan tanpa mengambil 10% deposit.
2	15_35_1477389800_20161019_121314.jpg	Kemudahan floor stocking dari maybank.
3	15_35_1477389836_20161019_121318.jpg	Kemudahan PBR dari maybank.
4	15_35_1477390144_20161019_135747.jpg	Polisi insurans

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.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat merupakan pengedar perodua dan perlu mengikut sop daripada perodua.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mematuhi sop mereka.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai prosedur kendalian standard bertulis yang lengkap.	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	16_35_1477390201_20161019_113303.jpg	SOP dari perodua mesti dipatuhi
2	16_35_1477390221_20161019_113433.jpg	SOP dari perodua mesti dipatuhi

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.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat menggunakan sistem emas untuk perakaunan.
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat menggunakan sistem dari perodua untuk inventori iaitu dsos.
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Mematuhi - backup ada dijalankan setiap hari.
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Mematuhi - melalui sistem dsos dan email.

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 DSOS dan EMAS.	MEMATUHI	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	17_35_1477390326_20161019_114546.jpg	Sistem DSOS untuk inventori
2	17_35_1477390398_20161019_112750.jpg	Sistem perakaunan dikenali dengan nama EMAS.

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	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat menggunakan pdi untuk memeriksa kereta yang baru tiba untuk kepastian kualiti.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	21_35_1477390520_-20161019-WA0006.jpg	Borang PDI Form - iaitu borang pemeriksaan pra-penghantaran
2	21_35_1477390546_-20161019-WA0007.jpg	Borang PDI Form - iaitu borang pemeriksaan pra-penghantaran

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.	☒	☐	☐	Mematuhi - syarikat mempunyai carta pasukan dan fungsi yang jelas.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Mematuhi - Kakitangan syarikat telah ditemuramah secara rambang untuk mengetahui fungsi masing-masing. antara yang ditemuramah ialah cik zila dan cik farahin.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati syarikat mempunyai carta organisasi beserta peranan dan tanggungjawab	MEMATUHI	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_35_1477390611_20161019_132830.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.	☐	☒	☐	Tidak mematuhi - Tiada anugerah

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak syarikat tidak memperolehi sebarang anugerah.	TIDAK MEMATUHI	0	1	0

SENARAI LAMPIRAN

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

PENGESAHAN

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