

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.	☒	☐	☐	Auditor sudah menyemak senarai nama pekerja
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Pihak syarikat ada melampirkan kwsp semasa field audit
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Pihak syarikat ada melampirkan offer letter semasa field audit
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Pihak syarikat ada melampirkan carta organisasi semasa field audit

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_78_1477643483_ganisasi_overall.jpg	carta organisasi Overall
2	12_78_1477643361_kwsp.jpg	kwsp
3	12_78_1477643405_offer_letter.jpg	offer letter hq
4	12_78_1477643438_labuan_employee.jpg	offer letter labuan employee

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.	☒	☐	☐	Auditor sudah membuat lawatan premis. bagi cawangan labuan bukan ruang pamer tetapi merupakan ruang bengkel dan tempat cuci kereta dan nama syarikat di cawangan labuan adalah saf autowork sdn bhd
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Auditor sudah memeriksa lesen perniagaan
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Auditor sudah memeriksa tenancy agreement
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Auditor sudah memeriksa papan tanda syarikat dan tiada papan tanda bagi cawangan di labuan
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Auditor sudah mengambil gambar premis

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	3	3	9

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_78_1478827629_IMG_9553.JPG	lesen PBT (SAF autowork sdn bhd) di cawangan labuan
2	13_78_1477643728_lesen_niaga.jpg	lesen perniagaan
3	13_78_1477643945_papan_tanda.jpg	papan tanda syarikat
4	13_78_1478827550_IMG_9555.JPG	raung bengkel di cawangan labuan 2
5	13_78_1478827520_IMG_9554.JPG	ruang bengkel di cawangan labuan
6	13_78_1478827585_IMG_9556.JPG	ruang bengkel di cawangan labuan
7	13_78_1477643601_showroom.jpg	showroom kereta di HQ (tiga tingkat)
8	13_78_1477643659_showroom_2.jpg	showroom motorsikal di HQ
9	13_78_1477643803_enancy_agreement.jpg	tenancy agreement
10	13_78_1477643831_agreement_labuan.jpg	tenancy agreement labuan

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.	☒	☐	☐	Ahli lembaga pengarah mempunyai pengalaman sekurang-kurangnya 2 tahun
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Auditor sudah memeriksa m&a
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Auditor sudah memeriksa laporan audit dan annual return

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	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_78_1477644184_annual_return.jpg	annual return
2	24_78_1477644054_article.jpg	article
3	24_78_1477644102_audit_report.jpg	audit report
4	24_78_1477644030_memorandum.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).	☒	☐	☐	Fm autohaus merupakan dealer bumiputera bmw. every year they will renew their agreement with bmw malaysia
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Sudah menyemak.
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Senarai pembekal hanya satu- bmw malaysia

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di dalam negara.	MEMATUHI	3	2.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_78_1477644332_ith_bmw_malaysia.jpg	Dealer agreement with bmw malaysia. (pembekal hanya dari bmw malaysia)

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.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai rancangan pemasaran
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Fm autohaus mempunyai reputasi baik di sabah. kebanyakan pembeli dari sabah.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Sudah menemu ramah pengarah
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☐	☒	☐	Tiada perjanjian
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☐	☒	☐	Tiada perjanjian
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	1% booking fee, 10% down payment
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai polisi insurans

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_78_1477644540_ting_newspaper_2.jpg	advertising on newspaper
2	15_78_1477644502_insurance_bmw_2.jpg	burglary insurance
3	15_78_1477644471_insurance_bmw.jpg	fire insurance
4	15_78_1477644600_to_bmw_malaysia.jpg	marketing report sent quarterly to bmw.

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.	☒	☐	☐	Sop follow dealer agreement dengan bmw.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Syarikat mematuhi sop yang dinyatakan dalam dealer agreement

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	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	16_78_1477644687_ith_bmw_malaysia.jpg	SOP (follow the dealer agreement set up by BMW Malaysia)

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 dms untuk rekod perakaunan dan inventori
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☒	☐	☐	Syarikat menggunakan dms untuk rekod perakaunan dan inventori
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat menggunakan dms untuk rekod perakaunan dan inventori. ada back up
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA mendapati pihak syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan, iaitu DMS	MEMATUHI	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	17_78_1477644775_ng_software-_DMS.jpg	DMS software.

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 melaksana program 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	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 pasukan dan fungsi masing-masing yang jelas.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai carta pasukan dan fungsi masing-masing yang jelas.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA syarikat mempunyai carta pasukan dan fungsi masing-masing yang jelas.	MEMATUHI	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_78_1477645070_ganisasi_overall.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.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai anugerah

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Pihak syarikat memperolehi Anugerah	MEMATUHI	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	23_78_1477645376_anugerah_2.jpg	
2	23_78_1477645335_augerah.jpg	anugerah

PENGESAHAN

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