

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.	☒	☐	☐	Telah menyemak
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Telah menyemak bulan 6, 7 & 8 penyata kwsp. penyata kwsp bulan 9 tiada
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Telah menyemak
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Telah menyemak

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_77_1476279082_20161012_173831.jpg	Carta organisasi
2	12_77_1477883800_f15-171f6247cc54.jpg	Carta orgnisasi beserta jawatan
3	12_77_1479093533_e35-3f768e93425e.jpg	KWSP (Bulan 6)
4	12_77_1477883924_799-b6d19d63e9c2.jpg	KWSP (bulan 7)
5	12_77_1477884018_2d0-d34f31a30de4.jpg	KWSP (bulan 8)

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.	☒	☐	☐	Alamat ibu pejabat tdak menjalankan aktiviti penjualan kereta. ianya dijalankan di alamat cawangan (kawasan perusahaan setapak)
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah menyemak
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah menyemak
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Telah menyemak

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_77_1477888275_e4f-dd6a54bea037.jpg	Bangunan ibu pejabat (tidak menjalankan operasi kenderaan)
2	13_77_1476279239_20161012_175115.jpg	Lesen perniagaan
3	13_77_1476279196_20161012_204350.jpg	Papan tanda
4	13_77_1476279322_20161012_204330.jpg	Ruang pameran kereta
5	13_77_1476415205_8a0-e0701269083a.jpg	Ruang pejabat
6	13_77_1476415223_38e-0715ff4a8e8f.jpg	Ruang pejabat
7	13_77_1479092802_e2f-e66f75d8a19f.jpg	Tenancy Agreement
8	13_77_1479092821_0ac-6e876a9c8df4.jpg	Tenancy Agreement
9	13_77_1479092835_709-1573a1b542de.jpg	Tenancy Agreement

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.	☐	☒	☐	Tidak dapat menemubual pengarah syarikat. telah menemuramah pegawai bertugas, miss choo yeon li.tidak dapat dipastikan samaada nama pemegang saham di syarikat lain atas sebab syarikat merupakan sebuah entiti
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Laporan audit 2014 dan 2015 annual return 6/5/2014 yang telah disahkan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pemegang saham/ahli lembaga pengarah tidak mempunyai pengalaman lebih daripada 2 tahun dalam bidang penjualan dan pengedaran kenderaan. Tiada sebarang dokumen sokong yang dapat diberikan.	TIDAK MEMATUHI	0	3	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_77_1479092129_4f0-d873f1056664.jpg	Laporan Audit 2014
2	24_77_1479092158_10d-a83d40e08999.jpg	Laporan Audit 2015
3	24_77_1479092177_48d-37e313e54c00.jpg	Laporan Audit 2015
4	24_77_1479092097_f6b-5106c05fbcde.jpg	M&A

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).	☐	☒	☐	Tiada perjanjian diantara syarikat dan pihak pembekal di luar negara
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Tiada perjanjian yang ditawarkan oleh pihak pembekal
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 utama syarikat di luar negara

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati syarikat tidak mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal kenderaan di luar atau 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.	☒	☐	☐	Rancangan dan pemasaran melalui tv, carlist, instagram dan juga facebook.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Tumpuan kepada syarikat (terbesar adalah government servant)
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah ketua pemasaran syarikat miss choo yean li
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.	☒	☐	☐	Telah menyemak syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli

B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak
-------	--	-------------------------------------	--------------------------	--------------------------	----------------

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_77_1479090524_38a-0d82594a8333.jpg	Insurans Burglary
2	15_77_1479090509_f6d-17a7d521726e.jpg	Insurans Fire

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.	☒	☐	☐	Menurut pegawai bertugas, syarikat tiada sop bertulis yang khusus. syarikat hanya menyediakan manual perolehan sebagai rujukan.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Telah menyemak

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai Prosedur Kendalian Standards (SOP) iaitu manual perolehan sebagai rujukan.	MEMATUHI	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	16_77_1476279428_20161012_183345.jpg	Manual perolehan

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 software obm
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai "software" untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat hanya menggunakan secara manual iaitu excel
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai "back-up" terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai server sistem sendiri
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 Kami mendapati pihak syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi perakaunan syarikat iaitu OBM	MEMATUHI	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	17_77_1479093854_aee-4a457c03152e.jpg	Back-up sistem
2	17_77_1479093881_1d9-0035e9277a9b.jpg	Back-up sistem

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	☒	☐	☐	Telah menyemak syarikat manual kualiti anak-anak syarikat felcra berhad. syarikat perlu melaksanakan kualiti pmatuhan prosedur atau kualiti perkhidmatan yang ditetapkan

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_77_1476279543_20161012_185049.jpg	Manual kualiti
2	21_77_1476279515_20161012_202812.jpg	Sijil penyertaan team building

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.	☐	☒	☐	Terdapat carta organisasi pasukan beserta jawatan di premis. namun tiada tertulis penerangan mengenai skop/fungsi bagi setiap jawatan.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Temuramah telah dilakukan. 2 orang kakitangan telah ditemuramah 1. rahimah mansor (pentadbiran) beliau amat memahami tanggungjawab dan tugas beliau.2 choo yeon li (pengurus kanan pemasaran) beliau amat memahami tanggungjawab dan tugas beliau.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Temuramah telah dilakukan. Kakitangan memahami setiap tugas dan tanggungjawab yang diberikan oleh syarikat	MEMATUHI	3	1	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_77_1479865182__20161012_173831.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 berkaitan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak syarikat tidak menerima anugerah sepanjang penglibatan dalam perniagaan	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

