

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 mempunyai fail pekerja yang lengkap
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Semua pekerja dicarum caruman KWSP
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Semua pekerja mempunyai surat lantikan yang sah menggunakan 'letter head' syarikat
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai carta organisasi yang teratur dan jelas

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_108_1478830362_IMG_9993.JPG	carta branch KL
2	12_108_1478830392_IMG_9994.JPG	carta oranisasi HQ
3	12_108_1478830429_IMG_9995.JPG	carta organisasi cawangan Jln datuk mustapha
4	12_108_1478829991_IMG_0002.JPG	resit bayaran KWSP
5	12_108_1478830141_IMG_0003.JPG	Senarai pekerja dicarum KWSP
6	12_108_1478830170_IMG_0004.JPG	Senarai pekerja dicarum KWSP 2
7	12_108_1478830236_IMG_0006.JPG	surat lantikan

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.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai premis dan ruang pameran yang sesuai bagi ibu pejabat dan cawangan.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai lesen perniagaan pbt dan kastam yang sah
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai perjanjian sewaan bagi ibu pejabat dan cawangan
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Papan tanda seperti dilampiran
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Gambar premis seperti di lampiran

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	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_108_1478831664_IMG_9974.JPG	Lesen gudang kastam di caw jalan datuk mustapha
2	13_108_1478831688_IMG_9975.JPG	lesen gudang kastam di HQ
3	13_108_1478850443_7b0-6d7759f89eda.jpg	Lesen Kastam (Jalan Kelang Lama)
4	13_108_1478831477_IMG_0030.JPG	Lesen PBT di caw Jalan datuk mustapha
5	13_108_1478831568_IMG_9972.JPG	lesen PBT HQ
6	13_108_1478850401_210-319c7b93b724.jpg	Lesen Perniagaan (Jalan Kelang Lama)
7	13_108_1478850202_d81-08eb780951bd.jpg	Papan Tanda (Jalan Kelang Lama)
8	13_108_1478850221_78f-cbe54671bed3.jpg	Papan Tanda (Jalan Kelang Lama)
9	13_108_1478831007_IMG_0020.JPG	papan tanda di Jln Datuk mustapha
10	13_108_1478831021_IMG_0021.JPG	papan tanda di Jln Datuk mustapha
11	13_108_1478831065_IMG_0028.JPG	papan tanda di ruang pejabat di caw Jln Datuk mustapha
12	13_108_1478830973_IMG_0017.JPG	papan tanda HQ
13	13_108_1478832801_IMG_9979.JPG	perjanjian sewaan caw Jalan datuk mustapha
14	13_108_1478832638_IMG_9976.JPG	perjanjian sewaan HQ
15	13_108_1478850329_b62-421fa814ebbd.jpg	Renewal Tenancy (Jalan Kelang Lama)
16	13_108_1478831106_IMG_0022.JPG	ruang pameran di caw jalan datuk mustapha
17	13_108_1478831132_IMG_0023.JPG	ruang pameran di caw jalan datuk mustapha 2
18	13_108_1478831156_IMG_0024.JPG	ruang pameran di caw jalan datuk mustapha 3
19	13_108_1478830911_IMG_0014.JPG	ruang pameran HQ
20	13_108_1478830939_IMG_0016.JPG	ruang pameran HQ 2

21	13_108_1478850250_caa-1f7856075282.jpg	Ruang Pameran (Jalan Kelang Lama)
22	13_108_1478850285_875-5190eed3db38.jpg	Ruang Pameran (Jalan Kelang Lama)
23	13_108_1478830877_IMG_0013.JPG	ruang pejabat HQ
24	13_108_1478832701_IMG_9978.JPG	surat pembaharuan perjanjian sewaan caw Jalan datuk mustapha
25	13_108_1478850375_140-dd6f44a67b55.jpg	Tenancy Agreement (Jalan Kelang Lama)

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.	☒	☐	☐	hasil temubual bersama pengarah, syarikat mempunyai pengalaman dalam penjualan kereta AP selama 35 tahun dan pengarah tahu selok beiook dalam perniagaan penjualan kereta AP.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Dalam M&A yang telah disahkan pihak ketiga, terbukti principal aktiviti syarikat menjalankan perniagaan penjualan kereta AP
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Dalam annual return dan audited report yang telah disahkan pihak ketiga, terbukti prinsipal aktiviti syarikat menjalankan perniagaan penjualan kereta AP

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_108_1478834727_image.jpg	Prinsipal aktiviti dalam annual return
2	24_108_1478834777_image.jpg	Prinsipal aktiviti dalam audited report
3	24_108_1478834684_image.jpg	Prinsipal aktiviti dalam 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).	☐	☒	☐	Tidak mempunyai perjanjian bersama pembekal luar negara kerana transaksi hanya dilakukan apabila terdapat pesanan
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Tidak mempunyai perjanjian bersama pembekal luar negara kerana transaksi hanya dilakukan apabila terdapat pesanan
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Tiada senarai dibekalkan tetapi hasil temubual terbukti syarikat mempunyai pembekal luar negara dan telah diverifikasi dengan pengawai miti

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. RSM co ltd 2. Rendy co ltd	MEMATUHI	1	2.5	2.5

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.	☐	☒	☐	Tiada rancangan pemasaran didokumentasikan
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Hasil temuramah mendapati tumpuan pasaran fokus pada penduduk sekitar kuching
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Menemuramah pengarah
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Mempunyai perjanjian bersama bank
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Berdasarkan bank statement tiga bulan yang dipilih. syarikat tidak melebihi had yang ditetapkan.
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	Syarikat mengambil sekurang-kurangnya 10% deposit daripada pembeli kereta

B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Insuran polisi ruang pameran adalah seperti lampiran
-------	--	-------------------------------------	--------------------------	--------------------------	--

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko.	MEMATUHI	3	2	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_108_1478835486_IMG_0011.JPG	insuran polisi caw jalan datuk mustapha
2	15_108_1478835319_IMG_0009.JPG	Insuran polisi caw Klang lama
3	15_108_1478835384_IMG_9982.JPG	insuran polisi HQ
4	15_108_1478850604_a86-a0aa19f77a4d.jpg	Insurans (Jalan Kelang Lama)
5	15_108_1478850624_3eb-bfded2014eeb.jpg	Insurans (Jalan Kelang Lama)

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.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai standard of procedure (sop)
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai standard of procedure (sop)

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis	TIDAK MEMATUHI	0	1.5	0

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.	☒	☐	☐	Hasil temubual syarikat menggunakan dynamic gp
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☒	☐	☐	Hasil temubual syarikat menggunakan bss untuk merekod inventori
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Back-up dilakukan secara daily basis
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Proses penghantaran secara manual

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 Dynamic GP	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

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

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	☐	☒	☐	Tiada pelaksanaan progam kepastian kualiti

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai dan melaksanakan program kepastian kualiti.	TIDAK MEMATUHI	0	1.5	0

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 hanya mempunyai carta organisasi
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Ada menemuramah kakitangan secara rambang

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_108_1478835854_IMG_9995.JPG	carta organisasi caw jalan datuk mustapha
2	22_108_1478835801_IMG_9993.JPG	Carta organisasi caw KL
3	22_108_1478835826_IMG_9994.JPG	carta organisasi HQ

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 tiada memenangi anugerah

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak syarikat tidak memperoleh 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

