

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.	☒	☐	☐	Disemak
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Disemak
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Disemak
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Disemak

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	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_131_1478577967_image.jpg	Carta organisasi - Caw Batu Caves
2	12_131_1479279521_e00-5619a39da5a3.jpg	Carta Organisasi Johor Baharu
3	12_131_1479279568_a6c-8baaa4d93955.jpg	Carta Organisasi Seri Kembangan
4	12_131_1478578333_19b-cc6538ac0dda.jpg	KWSP
5	12_131_1478578345_fd8-f32b1a3600cc.jpg	KWSP
6	12_131_1478578359_973-788a3d68b0e4.jpg	KWSP
7	12_131_1478585403_e5d-e5dfe7744a4f.jpg	Offer Letter
8	12_131_1478585420_2b9-f58b3d10a008.jpg	Offer Letter
9	12_131_1478585436_f2f-ca55dfe3a8a9.jpg	Offer Letter

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.	☒	☐	☐	Disemak. stocklist ada di cawangan gombak tetapi kereta lain ada tumpang dekat sebelah (century auto). cawangan di gombak juga melakukan perniagaan penjualan kenderaan
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Disemak
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Bagi cawangan gombak dan seri kembangan ada tenancy agreement tetapi tiada bagi bangunan hq
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak papan tanda syarikat. gambar telah diambil sebagai rujukan
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Gambar telah diambil sebagai rujukan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat memiliki kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran yang bersesuaian	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_131_1479789419_2e9-3689c3bc2788.jpg	Borang Pemohonan
2	13_131_1478579522_image.jpg	Kaunter jualan - Caw Batu Caves
3	13_131_1478655800_IMG_6653.jpg	lesen (1) cawangan serdang
4	13_131_1478655817_IMG_6654.jpg	lesen (2) cawangan serdang
5	13_131_1478578235_2e9-0f6c8a4b44a2.jpg	Lesen Berniaga Barang-Barang Lusuh
6	13_131_1478578276_5a2-9e2f0bb9691d.jpg	Lesen Kastam
7	13_131_1478655833_IMG_6655.jpg	lesen kastam cawangan serdang
8	13_131_1478577735_image.jpg	Lesen MPS 1 - Caw Batu Caves
9	13_131_1478577769_image.jpg	Lesen MPS 2 - Caw Batu Caves
10	13_131_1478577837_image.jpg	Lesen MPS 3 - Caw Batu Caves
11	13_131_1478578087_ba9-5aee72b7634f.jpg	Lesen Perniagaan (HQ)
12	13_131_1478579611_image.jpg	Papan tanda - Caw Batu Caves
13	13_131_1479111719_85f-ef66472b8603.jpg	Papan Tanda Syarikat (HQ)
14	13_131_1478578145_b53-a535b9d5b866.jpg	Papan Tanda Syarikat (HQ)
15	13_131_1478578293_8c7-55906f12bdea.jpg	PEKEMA
16	13_131_1478579686_image.jpg	Permit tahunan daripada MPS - Caw Batu Caves
17	13_131_1478579856_image.jpg	Permohonan lesen gudang - Caw Batu Caves (Salinan)
18	13_131_1478578169_1d8-6c30294cf6ea.jpg	Ruang Pameran (HQ)
19	13_131_1478578194_1a9-783ef82cc0e4.jpg	Ruang Pameran (HQ)
20	13_131_1478579549_image.jpg	Ruang pameran - Caw Batu Caves
21	13_131_1478655915_IMG_6657.jpg	showroom (1) cawangan serdang
22	13_131_1478655936_IMG_6661.jpg	showroom (2) cawangan serdang
23	13_131_1478655953_IMG_6662.jpg	showroom (3) cawangan serdang

24	13_131_1478655859_signboard_2.jpg	signboard (1) cawangan serdang
25	13_131_1478655878_signboard_3.jpg	signboard (2) cawangan serdang
26	13_131_1478655896_signboard_1.jpg	signboard (3) cawangan serdang
27	13_131_1478742950_9254051348278282.jpg	Surat Penutupan untuk caw Serdang
28	13_131_1478743872_image.jpg	Surat permohonan gudang berlesen (Original) - Caw Batu Caves
29	13_131_1478744307_image.jpg	Tenancy agreement (Sijil Setem dari LHDN) - Caw Batu Caves
30	13_131_1478580051_image.jpg	Tenancy agreement - Caw Batu Caves (Salinan)
31	13_131_1478580112_image.jpg	Tenancy agreement - Caw Batu Caves (Salinan)
32	13_131_1478743986_image.jpg	Tenancy agreement 1 - Caw Batu Caves
33	13_131_1478744030_image.jpg	Tenancy agreement 2 - Caw Batu Caves
34	13_131_1478742995_974111-348449272.jpg	Tenancy Agreement caw Serdang
35	13_131_1478579948_image.jpg	Tenancy agreement dengan Century Auto - Caw Batu Caves (Salinan)

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.	☒	☐	☐	Pengarah syarikat (datuk abdullah) mempunyai pengalaman dalam bidang automotif sejak syarikat ditubuhkan
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Disemak
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☐	☒	☐	Tiada laporan audit hanya draf

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_131_1479283875_83c-084aae61fecf.jpg	Draf Laporan Audit 2013
2	24_131_1479282441_98e-4450fcc4ad8c.jpg	Draf Laporan Audit 2014
3	24_131_1479283893_67a-8c5f26aabc92.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
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Tiada kemudahan yang ditawarkan
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Disemak

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai rangkaian dengan pembekal di luar atau dalam negara melalui "mutual understanding"	MEMATUHI	1	2.5	2.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_131_1478751087_63f-5142e655d4fe.jpg	Senarai Pembekal
2	18_131_1478751102_cd0-9d082521200a.jpg	Senarai Pembekal
3	18_131_1478751119_284-eaee0a8d9e90.jpg	Senarai Pembekal

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.	☒	☐	☐	Pihak syarikat lebih banyak menggunakan broker berbanding salesman.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Tumpuan pasaran kepada seluruh malaysia.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah marlia md noor (sales clerk)
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.	☒	☐	☐	Pihak syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10%

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

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_131_1478744114_3a2-72c2ee7a8ab3.jpg	Insurans
2	15_131_1478744127_8d7-38a1dbdc8ac8.jpg	Insurans
3	15_131_1478756997_3b1-3d3f33c9d72e.jpg	Polisi Insurans
4	15_131_1478757013_3c3-7ca674a21aae.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.	☐	☒	☐	Tiada
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Tiada

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai Prosedur Kendalian Standards (SOP).	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.	☐	☒	☐	Tiada software perakaunan hanya menggunakan secara manual
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai "software" untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tiada software bagi inventori hanya menggunakan secara manual
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai "back-up" terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☐	☒	☐	Tiada backup sistem
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
TIDAK Kai mendapati pihak syarikat tidak mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan syarikat.	TIDAK MEMATUHI	0	1.5	0

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

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.	☐	☒	☐	Mempunyai carta pasukan tetapi tiada fungsi masing-masing yang jelas
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Telah menemuramah

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Telah menemuramah kakitangan syarikat. Setiap kakitangan memahami setiap tugas dan tanggungjawab yang diberikan.	MEMATUHI	3	1	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_131_1478578159_image.jpg	Carta organisasi - Caw Batu Caves
2	22_131_1479286398_750-5b82c216da47.jpg	Carta Organisasi HQ
3	22_131_1479286373_2a0-635ed3d213de.jpg	Carta Organisasi Seri Kembangan

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.	☐	☒	☐	Tiada

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak menerima sebarang anugerah sepanjang penglibatan 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

