

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 senarai nama pekerja.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Telah menyemak penyata kumpulan wang simpanan pekerja bulan 7,8 dan 9.
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Telah menyemak dokumen lantikan pekerja.
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Telah menyemak carta organisasi ibu pejabat dan cawangan.

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_133_1477992262_20161025_105749.jpg	Dokumen lantikan Caw Penang
2	12_133_1477992287_20161025_110549.jpg	Dokumen lantikan Caw Penang
3	12_133_1479092262_20161101_151819.jpg	kwsp bulan
4	12_133_1479091836_20161101_151703.jpg	kwsp bulan 7
5	12_133_1479092134_20161101_151729.jpg	kwsp bulan 7
6	12_133_1479092199_20161101_151745.jpg	kwsp bulan 7
7	12_133_1479092241_20161101_151803.jpg	kwsp bulan 8
8	12_133_1479092308_20161101_151828.jpg	kwsp bulan 8
9	12_133_1479092536_20161101_151842.jpg	kwsp bulan 9
10	12_133_1479092670_20161101_151852.jpg	kwsp bulan 9
11	12_133_1477992311_20161025_110900.jpg	KWSP caw Penang

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.	☒	☐	☐	Telah membuat lawatan ke premis perniagaan seperti yang terdapat pada borang permohonan miti.semasa lawatan ke ibu pejabat, didapati premis ibu pejabat m&d world of cars sdn bhd dan premis ibu pejabat md motors sdn bhd sebelah-menyebelah tanpa dinding pemisah
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah memeriksa lesen perniagaan yang sah dari pihak berkuasa tempatan
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah memeriksa geran perjanjian sewaan di setiap cawangan dan ibu pejabat.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak papan tanda syarikat.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Telah mengambil gambar premis perniagaan.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_133_1479093918_20161021_144950.jpg	cawangan klang
2	13_133_1479093967_20161021_143330.jpg	cawangan klang
3	13_133_1479094067_20161021_143229.jpg	cawangan klang
4	13_133_1479094112_20161021_142839.jpg	kastam bonded (cawangan klang)
5	13_133_1479352227_IMG_7666.JPG	Lesen kastam (Caw. Johor)
6	13_133_1478706874_20161108_105824.jpg	Lesen Kastam - Cwgn Melaka
7	13_133_1477992384_20161025_100044.jpg	Lesen kastam caw Penang
8	13_133_1479094148_20161021_142900.jpg	lesen perniagaan
9	13_133_1479094237_20161101_150957.jpg	lesen perniagaan
10	13_133_1479094269_20161101_160115.jpg	lesen perniagaan
11	13_133_1479352288_IMG_7667.JPG	Lesen perniagaan (Caw. Johor)
12	13_133_1478706987_20161108_105850.jpg	Lesen Perniagaan - Cwgn Melaka
13	13_133_1477992406_20161025_100108.jpg	Lesen perniagaan caw Penang
14	13_133_1479093723_20161021_143121.jpg	papan tanda (cawangan klang)
15	13_133_1479093430_20161101_145645.jpg	papan tanda m&d world of cars dan ibu pejabat md motors
16	13_133_1477992365_20161025_095957.jpg	Pejabat caw Penang
17	13_133_1479093495_20161101_170422.jpg	premis (ibu pejabat)
18	13_133_1479093614_20161101_170457.jpg	premis (ibu pejabat)
19	13_133_1479352329_IMG_7671.JPG	Premis 1 (Caw. Johor)
20	13_133_1479352361_IMG_7672.JPG	Premis 2 (Caw. Johor)
21	13_133_1479352405_IMG_7673.JPG	Premis 3 (Caw. Johor)
22	13_133_1479352500_IMG_7674.JPG	Premis 4 (Caw. Johor)
23	13_133_1477992343_20161025_095638.jpg	Premis caw Penang
24	13_133_1477992427_20161025_104350.jpg	Premis caw Penang
25	13_133_1477992443_20161025_104406.jpg	Premis caw Penang
26	13_133_1478706624_20161108_105702.jpg	Premis Cwgn Melaka - Papan Tanda
27	13_133_1479093543_20161101_170430.jpg	premis(ibu pejabat)
28	13_133_1478707276_20161108_110341.jpg	Ruang premis cwgn melaka
29	13_133_1478707356_20161108_105940.jpg	Ruang premis cwgn melaka
30	13_133_1477992479_20161025_102116.jpg	Tenancy agreement caw Penang

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.	☒	☐	☐	Telah menemubual pengarah syarikat.mempunyai pengalaman dalam urusan jual beli kenderaan melebihi 2 tahun
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak tata urus syarikat.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak laporan audit.

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
---	-----------	------------

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 dengan pembekal utama syarikat.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Telah menyemak senarai nama pembekal utama syarikat.

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; 1. Agasta Co,. Ltd 2. Cardealpage Co,. Ltd 3. ENG Inc 4.Heiwa Auto Company Inc	MEMATUHI	2	2.5	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.	☒	☐	☐	Telah menyemak rancangan dan pemasaran syarikat
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak taburan pasaran syarikat.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah pengarah semasa proses verifikasi
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada menerima ovedraft dari pihak public bank
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Telah menyemak, tidak melebihi had yang diluluskan institusi kewangan
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Syarikat ada membuat caruman polisi insuran bangunan di setiap cawangan.polisi insuran untuk cawangan johor baharu tidak diserahkan semasa lawatan di ibu pejabat kerana terdapat di johor baharu manakala polisi insuran bagi cawangan pulau pinang sedang di perbaharui.

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_133_1479094807_20161101_162233.jpg	insuran polisi
2	15_133_1479094951_20161101_162255.jpg	insuran polisi
3	15_133_1479094992_20161101_162341.jpg	insuran polisi
4	15_133_1479095027_20161101_162655.jpg	insuran polisi
5	15_133_1479095072_20161101_162714.jpg	insuran polisi
6	15_133_1479095180_20161101_162727.jpg	insuran polisi
7	15_133_1479095214_20161101_162740.jpg	insuran polisi
8	15_133_1479352621_IMG_7668.JPG	Polisi insuran 1 (Caw. Johor)
9	15_133_1479352650_IMG_7669.JPG	Polisi insuran 2 (Caw. Johor)
10	15_133_1477992528_20161025_105400.jpg	Polisi insurans caw Penang

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.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai prosedur kendalian standard operasi yang bercetak
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Tidak membuat pematuhan terhadap prosedur kendalian standard operasi bercetak

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-6-1 dan B-6-2	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.	☒	☐	☐	Syarikat ada menggunakan sistem perisian perakaunan sql
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat tidak menggunakan sistem perisian untuk inventori
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat ada melaksanakan '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 Kami mendapati pihak syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan, iaitu SQL.	MEMATUHI	3	1.5	4.5

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	☒	☐	☐	Syarikat ada melaksanakan program kepastian kualiti.

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	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.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada mempunyai carta pasukan dan fungsi masing-masing jelas.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Telah menemuramah kakitangan secara rambang

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai carta organisasi beserta peranan dan tanggungjawab.	MEMATUHI	3	1	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_133_1477992555_20161025_101147.jpg	Carta organisasi caw Penang
2	22_133_1479096727_20161101_155220.jpg	carta organisasi cawangan klang
3	22_133_1479096904_20161101_155245.jpg	carta organisasi cawangan pulau pinang
4	22_133_1479096773_20161101_155229.jpg	carta organisasi johor bahru
5	22_133_1479096690_20161101_155211.jpg	carta organisasi keseluruhan
6	22_133_1479096999_20161101_155342.jpg	carta organisasi kuching
7	22_133_1479096819_20161101_155238.jpg	carta organisasi melaka

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 tidak pernah mendapat sebarang anugerah sepanjang penglibatan dalam perniagaan

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