

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.	☒	☐	☐	Senarai nama pekerja dan fail peribadi pekerja telah disemak dan diverifikasi
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Penyata kwsp untuk 3 bulan terbaru telah disemak dan diverifikasi
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Dokumen lantikan setiap pekerja telah disemak . namun begitu, en ali (pengurus jualan) yang baru masuk bekerja selama sebulan masih lagi tidak mendapat surat lantikan .
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Carta organisasi dan senarai pekerja telah disemak dan diverifikasi

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 manakala di cawangan pihak syarikat tidak mempunyai pekerja tempatan lebih daripada lima (5) orang pekerja sepenuh masa .	MEMATUHI	2	3	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_136_1477203070_0161023141032[1].jpg	Carta Organisasi cawangan
2	12_136_1477203040_0161023141027[1].jpg	Corta organisasi HQ

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.	☒	☐	☐	Setiap premis telah dilawat dan padan seperti yang terdapat dalam borang permohonan
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Segala lesen dan permit telah disemak dan diverifikasi
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Perjanjian sewaan bagi setiap premis telah disemak dan diverifikasi
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Papan tanda syarikat diletakkan di tempat yang jelas untuk dilihat.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Lihat lampiran

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran. B-2-4 : Syarikat ada menaikkan papan tanda bagi Maju Muhibbah. Dari pemerhatian, ada juga papan tanda pengenalan syarikat lain yang turut di naikkan di premis tersebut iaitu W&KC Automobile.Sdn Bhd.	MEMATUHI	1	3	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_136_1476411328_20161013_145937.jpg	BENGKEL DI PREMIS IBU PEJABAT
2	13_136_1476411358_20161013_145943.jpg	BENGKEL DI PREMIS IBU PEJABAT(2)
3	13_136_1479174586_MOBILE_SDN._BHD_.pdf	Carian SSM W & KC Automobile
4	13_136_1476427858_JANJIAN_SEWAAN_2.jpg	CAWANGAN MUHIBBAH - PERJANJIAN SEWAAN (COVER)
5	13_136_1476428635_GUDANG_BERLESEN.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - KEBENARAN MEMBUKA KAWASAN GUDANG BERLESEN OLEH PEKEMA
6	13_136_1476419213_lesen_dbkl.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - LESEN DBKL
7	13_136_1476419255_lesen_kastam.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - LESEN KASTAM
8	13_136_1476419436_PAPAN_TANDA.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - PAPAN TANDA
9	13_136_1476419653_PINTU_MASUK.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - PAPAN TANDA DI PINTU MASUK. MENGGUNAKAN NAMA W&KC DAN BUKAN MUHIBBAH
10	13_136_1476419535_WKC_PAPAN_TANDA.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - PAPAN TANDA W&KC. TERLETAK BERSEBELAHAN PAPAN TANDA MUHIBBAH DI PREMIS YANG SAMA
11	13_136_1476427586_erjanjian_sewaan.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - PERJANJIAN SEWAAN
12	13_136_1476428969_RJANJIAN_SEWAAN3.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - PERJANJIAN SEWAAN (TANDA-TANGAN)
13	13_136_1476420155_RUANG_PAMERAN_1.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - RUANG PAMERAN DALAM PREMIS
14	13_136_1476420491_LUAR1.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - RUANG PAMERAN DI LUAR PREMIS (1)
15	13_136_1476420522_LUAR2.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - RUANG PAMERAN DI LUAR PREMIS (2)
16	13_136_1476420572_LUAR3.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - RUANG PAMERAN DI LUAR PREMIS (3)
17	13_136_1476420387_RUANG_PEJABAT.jpg	CAWANGAN SEGAMBUT - RUANG PEJABAT. DIJADIKAN JUGA SEBAGAI KAUNTER PELANGGAN.
18	13_136_1476411651_20161013_151913.jpg	LESEN DAN PERMIT

19	13_136_1476411618_20161013_151906.jpg	LESEN PERNIAGAAN
20	13_136_1476411065_20161013_145627.jpg	PAPAN TANDA SYARIKAT
21	13_136_1476411696_20161013_152152.jpg	PERMIT KASTAM
22	13_136_1476411411_20161013_150307.jpg	RUANG PAMERAN DALAM BANGUNAN
23	13_136_1476411455_20161013_150533.jpg	RUANG PAMERAN DALAM BANGUNAN(2)
24	13_136_1476411576_20161013_150552.jpg	RUANG PAMERAN DALAM BANGUNAN(3)
25	13_136_1476411120_20161013_150142.jpg	RUANG PAMERAN DI LUAR BANGUNAN
26	13_136_1476411180_20161013_145644.jpg	RUANG PAMERAN DI LUAR BANGUNAN IBU PEJABAT(2)
27	13_136_1476411238_20161013_145640.jpg	RUANG PAMERAN DI LUAR BANGUNAN IBU PEJABAT(3)

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 disemak
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah disemak
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah disemak semasa lawatan

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	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_136_1477203617_0161023134921[1].jpg	M&A 1/2
2	24_136_1477203640_0161023135033[1].jpg	M&A 2/2

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 di antara syarikat dan pihak pembekal di luar negara . urusan pembelian kereta dilakukan oleh pengarah secara atas talian.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Tiada terma perjanjian dan bentuk kemudahan 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.	☒	☐	☐	Telah disemak secara temubual.

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. Sunglobe Co. Ltd. 2. Rainbow Enterprise Co. Ltd. 3. Yokohama Shi Nishi Ku Kitasaiwai	MEMATUHI	3	2.5	7.5

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 yang lengkap. Hanya menemuramah pihak pengurusan
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☐	☒	☐	Hanya menumpukan pasaran yang sedia ada.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah pihak pengurusan
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☐	☒	☐	Tiada perjanjian daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa
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.	☐	☒	☐	Bergantung kepada keupayaan kewangan pembeli.

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

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan keselamatan dan risiko. Walaubagaimanapun, syarikat tidak mempunyai perancangan pemasangan yang lengkap(bercetak). B-5-7 : Ada membuat semakan polisi insuran cawangan. Terdapat dua polisi iaitu Fire & Burglary. Polisi ini diinsurankan atas nama Maju Muhibbah Sdn Bhd dan juga W&KC Automobile Sdn Bhd	MEMATUHI	2	2	4

SENARAI LAMPIRAN

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

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 hanya memberikan penerangan berkaitan prosedur syarikat kepada pekerja dan tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis yang lengkap.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Tiada SOP yang bercetak untuk disemak

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat hanya memberikan penerangan berkaitan prosedur syarikat kepada pekerja dan tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis yang lengkap.	MEMATUHI	1	1.5	1.5

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 sebarang software perakaunan diguna pakai. segala transaksi direkod menggunakan microsoft excel
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tiada sebarang software diguna pakai. segala pergerakan inventori direkod oleh staf di dalam excel
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☐	☒	☐	Tidak disemak
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Semua transaksi jualan direkod di hq

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan.	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 program kepastian kualiti yang bercetak hanya dilakukan melalui penerangan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti yang bercetak hanya dilakukan melalui penerangan.	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.	☒	☐	☐	Carta organisasi syarikat di ibu pejabat dan cawangan telah disemak dan diverifikasi
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Temuramah telah dijalankan dan setiap pekerja memahami tugas masing - masing dalam syarikat

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_136_1477205670_0161023141032[1].jpg	Carta organisasi cawangan
2	22_136_1477205640_0161023141027[1].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 tidak mempunyai sebarang anugerah sepanjang penglibatan perniagaan

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

