

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 dan fail peribadi pekerja di ibu pejabat dan cawangan.melalui senarai pekerja yang diserahkan ibu pejabat terdapat 3 cawangan kurang dari 5 orang pekerja.1. ukay boulevard2. cawangan kelang3. johor bahru. di johor bahru, pengurus cawangan adalah bukan bumiputera.
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 bagi bulan 6,7,8
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Telah menyemak dokumen lantikan pekerja ibu pejabat dan cawangan
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Telah menyemak carta organisasi terkini dan senarai pekerja terkini

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 tetapi terdapat 3 cawangan yang mempunyai pekerja kurang dari lima (5) orang. Di samping itu, cawangan Johor Bahru, Pengurus cawangan adalah bukan bumiputera.	TIDAK MEMATUHI	0	3	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_176_1478769856_20161021_093227.jpg	KWSP
2	12_176_1478769873_20161021_093243.jpg	KWSP
3	12_176_1478769884_20161021_093252.jpg	KWSP
4	12_176_1478769902_20161021_093407.jpg	resit KWSP
5	12_176_1478769921_20161021_093457.jpg	resit KWSP
6	12_176_1478746084_kelang.jpg	senarai pekerja cawangan klang
7	12_176_1478746018_genting_klang.jpg	senarai pekerja cawangan genting kelang
8	12_176_1478746157_ukb.jpg	senarai pekerja cawangan UKB
9	12_176_1478746038_hq.jpg	senarai pekerja ibu pejabat
10	12_176_1478746058_johor_bahru.jpg	senarai pekerja johor bahru

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 semua premis dan cawangan.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah memeriksa lesen dan permit perniagaan yang sah dari pihak berkuasa tempatan
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah memeriksa geran dan perjanjian sewaan syarikat
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak papan tanda syarikat premis ibu pejabat dan cawangan.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Telah mengambil gambar premis 1.. taman samudra.

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_176_1478770262_20161021_130611.jpg	cawangan
2	13_176_1478770300_20161021_130613.jpg	cawangan
3	13_176_1478770194_20161021_122421.jpg	ibu pejabat
4	13_176_1478770211_20161021_122324.jpg	ibu pejabat
5	13_176_1478770232_20161021_122324.jpg	ibu pejabat
6	13_176_1479092211_IMG_0367.JPG	Lesen Kastam (caw Melaka)
7	13_176_1479281271_IMG_7801.JPG	Lesen kastam (Caw. Plentong, Johor)
8	13_176_1477034312_161021_101014[1].jpg	Lesen Kastam Caw Klang
9	13_176_1479092305_IMG_0368.JPG	Lesen PBT (caw Melaka)
10	13_176_1479281152_IMG_7800.JPG	Lesen perniagaan (Caw. Plentong, Johor)
11	13_176_1477034248_161021_101004[1].jpg	Lesen Perniagaan Caw Klang
12	13_176_1478770174_20161021_122204.jpg	papan tanda
13	13_176_1479092172_IMG_0375.JPG	papan tanda (caw Melaka)
14	13_176_1479281515_IMG_7814.JPG	Papan tanda 1 (Caw. Plentong, Johor)
15	13_176_1479281548_IMG_7815.JPG	Papan tanda 2 (Caw. Plentong, Johor)
16	13_176_1478770278_20161021_130630.jpg	papan tanda cawangan
17	13_176_1477034365_161021_101504[1].jpg	Pejabat Caw Klang
18	13_176_1479092332_IMG_0366.JPG	Perjanjian sewaan (caw Melaka)
19	13_176_1479281604_IMG_7810.JPG	Premis 1 (Caw. Plentong, Johor)
20	13_176_1477358666_9.11_.04_AM_(1).jpeg	Premis 1 (Cawangan Hulu Kelang, Ampang)
21	13_176_1479281636_IMG_7817.JPG	Premis 2 (Caw. Plentong, Johor)
22	13_176_1477358685_5_at_9.11_.04_AM_.jpeg	Premis 2 (Cawangan Hulu Kelang, Ampang)
23	13_176_1477358698_9.11_.08_AM_(1).jpeg	Premis 3 (Cawangan Hulu Kelang, Ampang)
24	13_176_1477358713_5_at_9.11_.08_AM_.jpeg	Premis 4 (Cawangan Hulu Kelang, Ampang)
25	13_176_1477034407_161021_101550[1].jpg	Premis Caw Klang
26	13_176_1477034446_161021_101608[1].jpg	Premis Caw Klang
27	13_176_1477891781_IMG_1236[1].JPG	Premis Cawangan Kota Damansara
28	13_176_1479091769_IMG_0374.JPG	Ruang pameran (caw Melaka)
29	13_176_1479092091_IMG_0371.JPG	Ruang pameran 2 (caw Melaka)
30	13_176_1479092132_IMG_0371.JPG	Ruang pameran 3 (caw Melaka)
31	13_176_1478770990_20161021_112252.jpg	sale and purchase
32	13_176_1478771013_20161021_112344.jpg	sale and purchase
33	13_176_1478771038_20161021_112354.jpg	sale and purchase
34	13_176_1478771085_20161021_112409.jpg	sale and purchase
35	13_176_1478771130_20161021_112427.jpg	sale and purchase
36	13_176_1478771181_20161021_112443.jpg	sale and purchase

37	13_176_1478771203_20161021_112457.jpg	sale and purchase
38	13_176_1478770342_20161021_111939.jpg	tenancy agreement
39	13_176_1478770357_20161021_112002.jpg	tenancy agreement
40	13_176_1478770410_20161021_112028.jpg	tenancy agreement
41	13_176_1478770429_20161021_112043.jpg	tenancy agreement
42	13_176_1478770465_20161021_112101.jpg	tenancy agreement
43	13_176_1478770482_20161021_112128.jpg	tenancy agreement
44	13_176_1478770505_20161021_112216.jpg	tenancy agreement
45	13_176_1478770525_20161021_112519.jpg	tenancy agreement
46	13_176_1478770546_20161021_112532.jpg	tenancy agreement
47	13_176_1478770561_20161021_120327.jpg	tenancy agreement
48	13_176_1477034209_161021_100958[1].jpg	Tenancy agreement caw Klang

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.
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 dan annual return yang telah disahkan oleh pihak ketiga.

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 di antara syarikat dan pihak pembekal di luar negara.syarikat mempunyai hubungan perdagangan dengan pembekal untuk tempoh yang lama.
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 di luar negara.1. mikage 2. cardeal page co ltd3. agasta4. eng inc...16

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. Mikage 2. Cardeal page co, Ltd 3. Agasta Co,Ltd 4.Fujiyama 5.Eng, Inc 6.I'M Jihan co, Ltd 7.World Window 8.Rainbow Enterprise 9.Auto assit 10.Sprint Booster 11.Takano Shoki Co, Ltd 12.Trust Company LTD 13.TS Japan Corporation 14.J-Maxx Co, Ltd 15.Casa corporation 16.Samamoto 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.	☒	☐	☐	Telah menyemak rancangan dan pemasaran syarikat
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak taburan dan tumpuan pasaran syarikat.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Syarikat ada menerima bantuan dari institusi kewangan tempatan. bank fasiliti dari pihak affin bank dan midf
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Tidak melebihi had yang telah ditawarkan
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 terhadap bilik pameran syarikat.

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_176_1477034498_161021_101427[1].jpg	Insurans Caw Klang
2	15_176_1478771699_20161021_103713.jpg	polisi insuran
3	15_176_1478771714_20161021_103729.jpg	polisi insuran
4	15_176_1478771734_20161021_103742.jpg	polisi insuran
5	15_176_1478771758_20161021_103826.jpg	polisi insuran
6	15_176_1478771784_20161021_103905.jpg	polisi insuran
7	15_176_1478771805_20161021_103905.jpg	polisi insuran
8	15_176_1478771869_20161021_103935.jpg	polisi insuran

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 ada mempunyai carta alir bagi tujuan prosedur kendalian standard operasi.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Syarikat ada membuat pematuhan terhadap sop operasi dan kewangan.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai prosedur kendalian standard bertulis yang lengkap.	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	16_176_1478771937_20161021_111820.jpg	sop
2	16_176_1478771948_20161021_111835.jpg	sop

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 myob untuk merekod transaksi perakaunan.
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat ada melakukan
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 berkumputer bagi operasi dan pengurusan, iaitu Myob.	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 dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	21_176_1478776926_20161021_120831.jpg	sistem yang dibangunkan syarikat

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 dan fungsi masing-masing yang jelas.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Disemak

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_176_1479344859_Cina.jpg	Menjumpai Pengurus cawangan johor adalah cina berdasarkan surat ini

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.	☐	☒	☐	Telah menyemak, pihak syarikat tidak memperoleh sebarang anugerah

ULASAN & KEPUTUSAN

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