

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 lima (5) orang pekerja sepenuh masa di ibu pejabat dan kesemua cawangan.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_199_1478741903_20161110093335.jpg	(suspicious) offer letter Jimmy Lee- new branch manager di PJ. mengikut offer letter yang diperoleh di PJ, tarikh appointment 1 NOV 2016.
2	12_199_1478741993_3_20161026103857.jpg	(suspicious) offer letter Jimmy Lee- new branch manager di PJ. mengikut offer letter yang diperoleh di SABAH, tarikh appointment 1 OCT 2016.
3	12_199_1478651481_a_cawButterworth.jpg	Carta organisasi - Caw Butterworth
4	12_199_1477473837_chart_org.jpg	carta organisasi cawangan sungai penchala
5	12_199_1477727270_20161026111301.jpg	carta organisasi Overall
6	12_199_1477727352_20161026111330.jpg	carta organisasi penang
7	12_199_1477471843_20161026_133730.jpg	Carta Organisasi- Cawangan Petaling Jaya
8	12_199_1477727479_20161026111641.jpg	kwsp
9	12_199_1477727086_20161026111340.jpg	senarai nama pekerja
10	12_199_1477727135_20161026111344.jpg	senarai nama pekerja
11	12_199_1477727175_20161026111432.jpg	senarai nama pekerja

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
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	☒	☐	☐	disemak
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	disemak
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	disemak

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_199_1477472794_20161026_123528.jpg	Lesen Kastam
2	13_199_1478651577_Caw_butterworth).jpg	Lesen Kastam - Caw Butterworth
3	13_199_1477472978_kastam.jpg	lesen kastam cawangan sungai penchala
4	13_199_1477727755_20161026104628.jpg	lesen kastam HQ
5	13_199_1477727725_20161026104612.jpg	lesen niaga HQ
6	13_199_1477473023_lesen_perniagaan.jpg	lesen perniagaan cawangan sungai penchala
7	13_199_1477472763_20161026_123516.jpg	Lesen Perniagaan-Cawangan Petaling Jaya
8	13_199_1478651628_Butterworth)-_1.jpg	Office 1 - Caw Butterworth
9	13_199_1478651692_- Butterworth)-2_.jpg	Office 2 - Caw Butterworth
10	13_199_1478651717_- Butterworth)-3_.jpg	Office 3 - Caw Butterworth
11	13_199_1478651738_- Butterworth)-4_.jpg	Office 4 - Caw Butterworth
12	13_199_1478651801_caw_Butterworth.jpg	Papan tanda - Caw Butterworth
13	13_199_1477473104_signbord.jpg	papan tanda cawangan sungai penchala
14	13_199_1477472079_20161026_123214.jpg	Papan tanda-Cawangan
15	13_199_1477473483_rental.jpg	perjanjian sewa
16	13_199_1477473566_lease_agmt_(2).jpg	perjanjian sewa
17	13_199_1477473602_lease_agmt_(3).jpg	perjanjian sewa
18	13_199_1477473628_lease_agmt.jpg	perjanjian sewa
19	13_199_1478651762_- Butterworth -_1.jpg	Premis 1 - Caw Butterworth
20	13_199_1478651779_butterworth)-_2.jpg	Premis 2 - Caw Butterworth
21	13_199_1477472160_20161026_123245.jpg	Ruang Pameran cawangan Petaling Jaya- 1
22	13_199_1477472196_20161026_123309.jpg	Ruang Pameran cawangan Petaling Jaya- 2
23	13_199_1477472470_20161026_123334.jpg	Ruang Pameran cawangan Petaling Jaya- 3
24	13_199_1477472515_20161026_123559.jpg	Ruang Pameran cawangan Petaling Jaya- 4
25	13_199_1477472614_20161026_123405.jpg	Ruang Pameran cawangan Petaling Jaya- 5
26	13_199_1477473236_P61026-115507.jpg	ruang pameran cawangan sungai penchala
27	13_199_1477473323_P61026-115324.jpg	ruang pameran cawangan sungai penchala
28	13_199_1477473361_P61026-115040.jpg	ruang pameran cawangan sungai penchala
29	13_199_1477473269_P61026-114522.jpg	ruang pameran sungai penchala
30	13_199_1477727684_20161026103626.jpg	tenancy agreement KK
31	13_199_1477727645_20161026103724.jpg	tenancy agreement penang
32	13_199_1477727583_20161026102253.jpg	tenancy agreement PJ

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.	☒	☐	☐	Disemak.
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.	☒	☐	☐	Disemak

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_199_1478686426_20161109180702.jpg	article
2	24_199_1478686438_20161026_123203.jpg	audited report
3	24_199_1478686414_20161109180638.jpg	memorandum

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).	☒	☐	☐	Mempunyai Master supply agreement dengan U.K International Corp.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Tiada terma bertulis
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 jaringan rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara. Berikut adalah senarai pembekal 1. Trendy 2. Agasta 3. Twinstar dan etc.	MEMATUHI	4	2.5	10

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_199_1478702851_20161026_113744.jpg	Master supply Agreement
2	18_199_1478691721_20161026_113731.jpg	Master supply Agreement
3	18_199_1477727920_20161026113907.jpg	senarai nama pembekal
4	18_199_1477727985_20161026113912.jpg	senarai nama pembekal
5	18_199_1477728011_20161026113915.jpg	senarai nama 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.	☒	☐	☐	advertising on magazine
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	target market area cawangan
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	advertising on magazine
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.	☒	☐	☐	deposit ambil selepas loan approved (10%)
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	insurans polisi ada dilampirkan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasan, keselamatan dan risiko.	MEMATUHI	5	2	10

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_199_1477728290_20161026105420.jpg	advertising
2	15_199_1478651837_butterworth)-_1.jpg	Insuran 1 - Caw Butterworth
3	15_199_1478651851_butterworth)-_2.jpg	Insuran 2 - Caw Butterworth
4	15_199_1478651865_butterworth)-_3.jpg	Insuran 3 - Caw Butterworth
5	15_199_1478651884_butterworth)-_4.jpg	Insuran 4 - Caw Butterworth
6	15_199_1478651897_butterworth)-_5.jpg	Insuran 5 - Caw Butterworth
7	15_199_1478651917_butterworth)-_6.jpg	Insuran 6 - Caw Butterworth
8	15_199_1477728107_20161026104134.jpg	polisi insurans KK
9	15_199_1477728250_20161026104308.jpg	polisi insurans list
10	15_199_1477728211_20161026104256.jpg	polisi insurans Penang
11	15_199_1477728174_20161026104210.jpg	polisi insurans PJ
12	15_199_1477639147_fire_ins.jpg	polisi insurans sg penchala
13	15_199_1477639179_fire_ins_(2).jpg	polisi insurans sg penchala
14	15_199_1477639231_bulgary.jpg	polisi insurans sg penchala
15	15_199_1477639416_bulgary_(2).jpg	polisi insurans sg penchala
16	15_199_1477639485_ins.jpg	polisi insurans sg penchala
17	15_199_1477639513_ins_(2).jpg	polisi insurans sg penchala

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.	☒	☐	☐	Ada sop bertulis
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Ada sop bertulis

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_199_1478686677_20161109172918.jpg	sop bertulis

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.	☒	☐	☐	menggunakan account UBS
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	manual rekod
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	mempunyai sistem 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 berkumputer bagi operasi dan pengurusan, iaitu Sage UBS	MEMATUHI	3	1.5	4.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	17_199_1477728363_20161026104940.jpg	Sage UBS Software

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	☒	☐	☐	Disemak

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	3	1.5	4.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	21_199_1477728408_20161026105854.jpg	inspection check

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.	☒	☐	☐	Disemak
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	SUDAH MENEMURAMAH

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	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_199_1477728480_20161026111301.jpg	carta organisasi
2	22_199_1478652068_a_cawButterworth.jpg	Carta organisasi - Caw Butetrworth

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.	☒	☐	☐	mempunyai anugerah

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Pihak syarikat memperolehi Anugerah	MEMATUHI	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	23_199_1477474618_20161026_123809.jpg	Anugerah di cawangan Petaling Jaya
2	23_199_1477474765_20161026_123825.jpg	Anugerah di cawangan petaling jaya 2

PENGESAHAN

JURUAUDIT I		JURUAUDIT II		DISEMAK		DIPERAKUI	
TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH	TANDATANGAN	TARIKH