

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 telah disemak
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Penyata kwsp telah disemak
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Dokumen lantikan pekerja telah disemak
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Carta organisasi syarikat telah 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	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_190_1478650291_a_caw_alor_setar.jpg	Carta organisasi - Caw Alor Setar
2	12_190_1478650345_Carta_caw.Perai_.jpg	Carta organisasi - Caw Perai
3	12_190_1477042717__20161021_102726.jpg	Carta organisasi syarikat
4	12_190_1477042852__20161021_121145.jpg	Dokumen lantikan pekerja
5	12_190_1477042931__20161021_121136.jpg	Dokumen lantikan pekerja 2

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.	☒	☐	☐	Lawatan telah dibuat ke premis hq Premis cawangan Melaka ditutup kerana kemerosotan jualan
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Lesen & permit telah disemak
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Geran telah disemak
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Papan tanda syarikat dipamerkan dengan jelas
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Rujuk lampiran

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai ruang pejabat dan pameran.	MEMATUHI	3	3	9

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_190_1478650693_sen_-_Alor_setar.jpg	Lesen - Caw Alor Setar
2	13_190_1478650475_Lesen_caw.Perai_.jpg	Lesen - Caw Perai
3	13_190_1478705154_20161108_115120.jpg	Lesen - Cawangan Melaka
4	13_190_1478650712_w.alor_setar_-_2_.jpg	Lesen 2 - Caw Alor Setar
5	13_190_1478650731_n_caw_alor_setar.jpg	Lesen iklan - Caw Alor Setar
6	13_190_1478650747_tam_-_Alor_Setar.jpg	Lesen Kastam - Alor Setar
7	13_190_1478650491_astam_Caw_.Perai_.jpg	Lesen Kastam - Caw Perai
8	13_190_1478705254_20161108_115946.jpg	Lesen Kastam - Cawangan Melaka
9	13_190_1477043252_20161021_111514.jpg	Lesen perniagaan
10	13_190_1478650506_fices_caw_.Perai_.jpg	Office - Caw Perai
11	13_190_1478650793_rd_caw.Alor_star_.jpg	Papan tanda - Caw Alor Setar
12	13_190_1478650575_board_caw_.Perai_.jpg	Papan tanda - Caw Perai
13	13_190_1477964337_20161021_124001.jpg	Papan tanda syarikat di Shah Alam
14	13_190_1478704958_20161108_114933.jpg	PapanTanda_Melaka
15	13_190_1477043317_20161021_111455.jpg	Permit gudang
16	13_190_1478706021_20161108_115051.jpg	Permit Sementara - Cwgn Melaka
17	13_190_1478650769_s_caw.Alor_setar_.jpg	Premis - Caw Alor Setar
18	13_190_1478650524_mis_caw_Perai_-3.jpg	Premis - Caw Perai 1
19	13_190_1478650556_remis_caw_.Perai_.jpg	Premis - Caw Perai 2
20	13_190_1478650540_is_caw_.Perai_-1_.jpg	Premis - Caw Perai 3
21	13_190_1477964233_20161021_124150.jpg	Ruang pameran di Shah Alam
22	13_190_1477965159_20161021_124026.jpg	Ruang Pameran Syarikat di Shah Alam (2)
23	13_190_1478705029_20161108_114952.jpg	Ruang Premis - Cwgn Melaka

24	13_190_1478650820_awalor_setar_-_1.jpg	Tenancy agreement 1 - Caw Alor Setar
25	13_190_1478650611_t_Caw._Perai_-_1_.jpg	Tenancy Agreement 1 - Caw Perai
26	13_190_1478650838_awalor_setar_-_2.jpg	Tenancy agreement 2 - Caw Alor Setar
27	13_190_1478650635_t_Caw._Perai_-_2_.jpg	Tenancy agreement 2 - Caw Perai
28	13_190_1478650863_awalor_setar_-_3.jpg	Tenancy agreement 3 - Caw Alor Setar
29	13_190_1478650650_t_Caw._Perai_-_3_.jpg	Tenancy agreement 3 - Caw Perai
30	13_190_1478650882_awalor_setar_-_4.jpg	Tenancy agreement 4 - Caw Alor Setar
31	13_190_1478650666_t_Caw._Perai_-_4_.jpg	Tenancy agreement 4 - Caw Perai

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.	☐	☒	☐	Tiada pengarah syarikat semasa lawatan dibuatTelah menemu ramah en faizur, pengarah15 tahunbermula jual proton, kemudian wotkshop dan baru join pengedaran recon car 10 tahun lps
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	M&a syarikat telah disemak
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Laporan audit dan annual return telah disemak

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).	☒	☐	☐	Syarikat tidak mempunyai sebarang bentuk perjanjian bertulis dengan pembekal luar negara
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 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. U. K International Corp. 2. Merx International UK 3. Rainbow Enterprise Co. Ltd. 4. Total Trading Ltd. 5. Galaxy Auto Exports 6. Jands Internatioanal Trading Ltd 7. The Global Orient Co. Ltd 8. Asian Bridge International Co Ltd 9. Wow motorcycles	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.	☐	☒	☐	Syarikat mempunyai rancangan pemasaran tersendiri tetapi tidak bercetak.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☐	☒	☐	Tidak disemak
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☐	☒	☐	Hanya menemuramah pengurus pentadbiran dan pengurus kewangan
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai kredit fasiliti daripada beberapa institusi kewangan
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai jadual pembayaran teratur terhadap fasiliti kewangan yang diberi
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	Pengambilan deposit bergantung kepada keupayaan kewangan pembeli.

B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Polisi 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 pemasaran yang lengkap(bercetak).	MEMATUHI	3	2	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_190_1478650928_w_Alor_setar_-_1.jpg	Insuran 1 - Caw Alor Setar
2	15_190_1478651032_ran_caw.Perai_-1_.jpg	Insuran 1 - Caw Perai
3	15_190_1478651045_ran_caw.Perai_-2_.jpg	Insuran 2 - Caw Perai
4	15_190_1478650957_w_Alor_setar_-_3.jpg	Insuran 3 - Caw Alor Setar
5	15_190_1478651058_ran_caw.Perai_-3_.jpg	Insuran 3 - Caw Perai
6	15_190_1478650969_w_Alor_setar_-_4.jpg	Insuran 4 - Caw Alor Setar
7	15_190_1478651078_ran_caw.Perai_-4_.jpg	Insuran 4 - Caw Perai
8	15_190_1478650982_w_Alor_setar_-_5.jpg	Insuran 5 - Caw Alor Setar
9	15_190_1478651091_ran_caw.Perai_-5_.jpg	Insuran 5 - Caw Perai
10	15_190_1478650999_w_Alor_setar_-_6.jpg	Insuran 6 - Caw Alor Setar
11	15_190_1478651105_ran_caw.Perai_-6_.jpg	Insuran 6 - Caw Perai
12	15_190_1478651120_ran_caw.Perai_-7_.jpg	Insuran 7 - Caw Perai
13	15_190_1478650941_w_Alor_setar_-_2.jpg	Insurance 2 - Caw Alor Setar

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 sop bercetak
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Telah disemak

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai prosedur kendalian standard bertulis yang lengkap. cawangan tedapat sop di cawangan	MEMATUHI	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	16_190_1478484019__20161021_115208.jpg	SOP Kewangan

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 menggunakan software biztrak untuk merekodkan transaksi perniagaan
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☒	☐	☐	Menggunakan biztrak untuk inventori syarikat
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai system back up
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Segala transaksi yang berlaku di cawangan di rekodkan secara manual sebelum dihantar ke ibu pejabat untuk direkodkan ke dalam sistem

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 Biztrak accounting system. cawangan Menggunakan sistem inventori yang sepusat dengan Ibu Pejabat. process penghantaran maklumat perniagaan: Resit rasmi dan tax invoice cawangan yang dikeluarkan untuk jualan cawangan dan semua dihantar ke Kuala Lumpur menggunakan perkhidmatan Kurier.	MEMATUHI	4	1.5	6

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	☐	☒	☐	Pihak syarikat tidak mempunyai dan melaksanakan 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.	MEMATUHI	1	1.5	1.5

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.	☒	☐	☐	Carta pasukan telah disemak.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Menemuramah - pengurus pentadbiran (en fadhli) - pengurus kewangan (pn mazitta) - runner kastam (en wan rizwan)

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati syarikat mempunyai carta Organisasi beserta peranan.	MEMATUHI	4	1	4

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_190_1478651206_a_caw_alor_setar.jpg	Carta organisasi - Caw Alor Setar
2	22_190_1478651172_Carta_caw.Perai_.jpg	Carta organisasi - Caw Perai
3	22_190_1478705600_20161108_115538.jpg	Carta Organisasi-Cwgn 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 mempunyai sebarang anugerah

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

