

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.syarikat mempunyai bilangan pekerja melebihi 5 orang di ibupejabat dan cawangan
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 untuk tempoh 3 bulan kebelakang(bulnan 6,7, dan 8)
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Telah menyemak dokumen lantikan pekerja tetap.kami mendapati syarikat mempunyai lebih dari 5 orang pekerja tetap di cawangan dan ibu pejabat
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Telah menyemak carta organisasi syarikat di setiap cawangan dan ibu pejabat

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_236_1476322681_6276303_IMG_6127.JPG	Carta Organisasi (Cawangan Jln. Klang Lama)
2	12_236_1476187433_20161011_131950.jpg	carta organisasi keseluruhan
3	12_236_1476187495_20161011_164743.jpg	carta organisasi ruang pameran
4	12_236_1476171288_kwsp_bulan_6.jpg	kwsp bulan 6
5	12_236_1476171315_kwsp_bulan_7.jpg	kwsp bulan 7
6	12_236_1476171345_kwsp_bulan_8.jpg	kwsp bulan 8

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. alamat yang terdapat pada borang permohonan tidak sama dengan alamat yang tertera pada papan tanda bangunan ibu pejabat.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah memeriksa permit dan lesen perniagaan yang sah dari pihak berkuasa tempatan. Syarikat mempunyai lesen perniagaan yang sah untuk menjalankan perniagaan. Kami juga mendapati sebuah premis syarikat telah mendapat surat kelulusan lesen daripada kastam tetapi belum mendapat kastam bonded. Menurut penerangan Pengarah syarikat, premis yang belum mendapat kastam bonded dijadikan sebagai premis pameran sementara menunggu kastam bonded.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah memeriksa perjanjian sewaan okr auto city sdn bhd dengan syarikat wana motors sdn bhd
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Kami mendapati papan tanda ibu pejabat syarikat memaparkan alamat yang tidak sama dengan alamat pada borang permohonan ap
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 yang sesuai.	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_236_1476188525_20161011_132017.jpg	
2	13_236_1476276272_IMG_6126.JPG	Customs Bonded (Cawangan Jln. Klang Lama)
3	13_236_1476171393_awasan_pameran_1.jpg	kawasan pameran di ibu pejabat
4	13_236_1476188567_20161011_132038.jpg	lesen perniagaan
5	13_236_1476276285_IMG_6123.JPG	Lesen perniagaan (Cawangan Jln. Klang Lama)
6	13_236_1476188458_20161011_134413.jpg	lesen perniagaan ibu pejabat, dan sijil keahlian pengimport dan peniaga kenderaan melayu Malaysia
7	13_236_1476188181_20161011_164904.jpg	papan premis ruang pameran
8	13_236_1476188620_20161011_132901.jpg	Papan tanda ibu pejabat
9	13_236_1476276340_IMG_6129.JPG	Premis 1 (Cawangan Jln. Klang Lama)
10	13_236_1476276360_IMG_6132.JPG	Premis 2 (Cawangan Jln. Klang Lama)
11	13_236_1476276426_IMG_6138.JPG	Premis 3 (Cawangan Jln. Klang Lama)
12	13_236_1476276438_IMG_6140.JPG	Premis 4 (Cawangan Jln. Klang Lama)
13	13_236_1476188132_20161011_123216.jpg	Premis ruang pameran
14	13_236_1476188486_20161011_132006.jpg	sijil keahlian PEKEMA
15	13_236_1476189298_an_gudang_pekema.jpg	surat kelulusan lesen gudang pekema

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 wan muhammad hisham bin wan muhammad najib .
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak tata wujud syarikat (m&a)
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak laporan audit terkini 31 december 2015 dan 2014

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_236_1478575424_m7a.jpg	M&A

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).	☒	☐	☐	Telah menyemak,syarikat ada membuat perjanjian dengan pihak pembekal luar negara seperti world windows corporation
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada mendapat bentuk kemudahan daripada pembekal world windws corporation.terdapat kemudahan yang ditawarkan pembekal kepada pihak syarikat seperti pembayaran tunai 60 hari dari tarikh penghantaran
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Telah menyemak dan menemubual wan muhammad hisham bin wan muhammad najib,hanya letter of credit dari world windows corporation masih tersimpan.syarikat menggunakan senarai pembekal yang diberikan pekema

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di luar, iaitu Word Wide Window Corporations.	MEMATUHI	3	2.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_236_1476171460_world_windwos.jpg	letter of credit from word wide windows

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.syarikat ada membuat pengiklanan di majalah, media sosial dan menggunakan broker untuk memasarkan kenderaan
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syaikat.syarikat mensasarkan tumpuan pasaran kereta import dari jepun.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah pengarah syarikat wan muhammad hisham bin wan muhammad najib .
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada membuat perjanjian atau jaminan daripada institusi kewangan seperti maybank dan pembekal antarabangsa seperti world windows corporation
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh pembekal dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui
B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	Syarikat ada mengambil deposit bergantung kepada kemampuan kewangan pembeli
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada mencarum 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	4	2	8

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	15_236_1476171193_maybank_1.jpg	
2	15_236_1476171110_lisi_fire_damage.jpg	insuran
3	15_236_1476171132_polisi_burglary.jpg	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 mempunyai prosedur kendalian standard operasi
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Telah membuat semakan pematuhan terhadap sop operasi. terutama dalam operasi membeli kereta ap ini

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_236_1476172777_20161011_155454.jpg	prosedur kendalian standard operasi dan kewangan
2	16_236_1476172852_20161011_155613.jpg	prosedur operasi penjualan kenderaan
3	16_236_1476172817_20161011_155544.jpg	prosedur penjualan kenderaan

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.	☒	☐	☐	Telah menyemak syarikat menggunakan perisian perakaunan autocount untuk merekod transaksi jualan
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Telah menyemak syarikat tidak menggunakan apa-apa perisian inventori..syarikat hanya menyediakan senarai kenderaan yang terdapat di premis.
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada membuat back-up sistem.
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 autocount.	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	☒	☐	☐	Syarikat ada melaksanakan program kepastian kualiti seperti melihat sendiri kereta yang ingin dibeli di kedai pembekal dan melakukan pembaikpulihan kenderaan sebelum memasarkan kenderaan.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai dan melaksanakan program Kepastian Kualiti.	MEMATUHI	4	1.5	6

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 menyediakan carta pasukan di setiap premis.
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Telah menemuramah jurujual syarikat secara rambang, didapati kakitangan syarikat memahami tanggungjawab dan tugas mereka dalam syarikat.

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	4	1	4

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_236_1476323345_6276303_IMG_6127.JPG	Carta Organisasi (Cawangan Jln. Klang Lama)
2	22_236_1476190381_20161011_164743.jpg	carta organisasi di premis pameran
3	22_236_1476190312_20161011_131950.jpg	carta organisasi pasukan

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.	☐	☒	☐	Melalui temuramah bersama pengarah syarikat ,Wan Muhammad Hisham Bin Wan Muhammad Najib.Syarikat pernah mendapat anugerah dari kastam tetapi tiada bukti sokongan yang masih tersimpan.

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