

Tahap Puncak Sdn Bhd (620635-A)**SULIT**

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.	☒	☐	☐	Caruman yang dilampirkan ialah caruman sebelum perletakkan jawatan beberapa orang sales advisor.
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☐	☒	☐	Pending
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Ada semakan carta organisasi terkini. menurut pn. rokiah, beliau akan meletakkan jawatan sebagai md pada hujung tahun dan akan diganti dengan en. norazri.

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.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_238_1479110347_cartaorganisasi.jpg	Carta_Organisasi
2	12_238_1479110400_KWSP.jpg	KWSP_1
3	12_238_1479110418_KWSP1.jpg	KWSP_2
4	12_238_1479879766_20161115_120949.jpg	MD baru-Norazri

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.	☒	☐	☐	Ya.ada membuat lawatan ke premis
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Ya. syarikat mengemukakan lesen perniagaan
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Syarikat ada mengemukakan perjanjian sewa/beli dengan ag bumi property
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Syarikat ada mempamerkan papan tanda premis
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Ya. ada mengambil gambar premis

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_238_1478530252_20161107_114437.jpg	LesenPerniagaan
2	13_238_1479110465_papanTanda.jpg	PapanTanda
3	13_238_1479110487_premis1.jpg	Premis
4	13_238_1479197679_20161107_120835.jpg	Tenancy Agreement (i)
5	13_238_1479197536_20161107_120941.jpg	Tenancy Agreement (ii)

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.	☒	☐	☐	Pengarah mempunyai pengalaman dalam perniagaan kenderaan sebagai wakil jualan proton tetapi menurut pengarah (en. Ridhwan) jika mendapat AP, segala pengurusan akan diserahkan kepada pekerja yang berpengalaman dan jika mendapat AP, beliau akan membuka peluang pekerjaan untuk mereka yang mempunyai pengalaman dalam perniagaan ini dan akan ditadbir oleh pekerjaanya yang berpengalaman.
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 lebih daripada dua (2) tahun pengalaman dalam bidang penjualan kenderaan (kereta) iaitu dengan menjadi wakil jualan Proton.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_238_1479199072_20161115_113838.jpg	AOA
2	24_238_1479198215_20161107_110243.jpg	Audited report
3	24_238_1479199093_20161115_113822.jpg	MOA

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).	☐	☒	☐	Masih tiada perjanjian dengan pembekal dari luar negara kerana tahap puncak masih beroperasi sebagai wakil jualan proton. menurut pengarah (en. ridhwan) jika mendapat ap, segala pengurusan akan diserahkan kepada pekerja yang berpengalaman termasuk la segala pengurusan dengan para pembekal dan jika mendapat ap, beliau akan mencari membuka peluang pekerjaan untuk mereka yang mempunyai pengalaman dalam perniagaan ini.
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.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

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, iaitu Proton.	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.	☒	☐	☐	Menurut tahap puncak, untuk penggal 2 tahun ini, prestasi jualan agak merundum sedikit. difahamkan, di melaka terlalu ramai dealer proton dan lokasi nya adalah berdekatan. pihak syarikat pernah memohon untuk menjadi dealer honda, tetapi permohonan tidak berjaya kerana kekangan dalam penyediaan dokumentasi. sekiranya mendapat kelulusan ap, pihak syarikat bercadang untuk membuka jawatan kepada mereka yang berpengalaman dalam bidang automotif. tahap puncak juga bercadang untuk membuka showroom di ayer keroh auto city (storage shj), kemudian syarikat akan memohon untuk lesen kastam.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Bagi tumpuan pasaran di melaka, ianya lebih tertumpu di tampin/tangkak. kebanyakan pembeli kebiasaannya akan tertumpu di kawasan tersebut. syarikat bercadang untuk membuka 1 cawangan di jasin, melaka dan akan menggunakan khidmat dealer/broker untuk membantu dalam proses pemasaran. melalui cara ini, broker secara tidak langsung akan mempromosikan premis tahap puncak dan boleh meningkatkan prestasi jualan semasa.

B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Ya.kami menemuramah encik ridhuan selaku director dan encik hamka selaku assistant sales manager
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.	☒	☐	☐	Ya. syarikat ada mengambil deposit daripada pembeli dan bergantung kepada keupayaan pembeli. sekiranya pembeli gagal mendapatkan kelulusan pinjaman, deposit akan dipulangkan semula.
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Ya. syarikat ada mengemukakan salinan polisi insurans premis

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_238_1479110537_polisi_insurans.jpg	Polisi_Insurans_1
2	15_238_1479110591_20161107_122751.jpg	Polisi_Insurans_2

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 tidak mempunyai salinan dokumentasi sop yang bercetak dan bertulis
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Syarikt menjalankan perniagaan semasa iaitu dengan menjadi wakil jualan proton dengan mengikut prosedur yang telah ditetapkan oleh proton. untuk perniagaan ap, menurut pengarah (en. ridhwan), segala pengurusan akan diserahkan kepada pekerja yang berpengalaman dan jika mendapat ap, beliau akan membuka peluang pekerjaan untuk mereka yang mempunyai pengalaman dalam perniagaan ini dan akan ditadbir oleh pekerjaanya yang berpengalaman.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai prosedur kendalian standard bertulis, (proton).	MEMATUHI	2	1.5	3

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.	☐	☒	☐	Syarikat tidak menggunakan perisian perakaunan. segala pengurusan akaun di uruskan oleh akauntan luar.
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat merekod inventori secara manual
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☐	☒	☐	Tiada back-up data. akaun dibuat oleh akauntan luar.
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 tetapi di uruskan oleh akauntan luar.	MEMATUHI	1	1.5	1.5

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	☒	☐	☐	Ya. pihak syarikat ada menghantar kakitangan untuk menghadiri seminar/training yang di anjurkan oleh pihak proton.

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