

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. untuk cawangan jalan klang lama, terdapat 1 orang pekerja melayu bertindak sebagai admin dan 5 orang jurujual cina.
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 5 orang pekerja sepenuh masa di ibu pejabat dan cawangan.	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_278_1477282962_65e-36048f50dc8a.jpg	Carta Organisasi syarikat
2	12_278_1477283384_065-cd26ae25651a.jpg	KWSP Bulan 7 (HQ)
3	12_278_1477283185_d50-7c56a85decad.jpg	KWSP Bulan 7 (zawangan)
4	12_278_1477283321_2c5-637405710af4.jpg	KWSP Bulan 8 (cawangan)
5	12_278_1477283434_db1-fb7239323558.jpg	KWSP Bulan 8 (HQ)
6	12_278_1477283241_0cf-ab2e754ac178.jpg	KWSP Bulan 9 (cawangan)
7	12_278_1477283110_d50-7c56a85decad.jpg	KWSP Bulan 9 (HQ)
8	12_278_1478163164_6fb-a97bfad0df9a.jpg	Offer Letter

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.	☒	☐	☐	Hq - mematuhi cawangan - cawangan jln klang lama terletak di kawasan autocity dimana terdapat pemegang ap yang lain turut berada di kawasan sama. terdapat lebih kurang 70 buah kenderaan di pameran namun stok yang terjual tidak dikemaskini.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Hq - cawangan - mematuhi.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☐	☒	☐	Hq - cawangan - perjanjian sewaan cawangan jln klang lama telah tamat tempoh pada 14 july 2015
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Hq - mematuhi cawangan - mematuhi.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Hq - disemak, mematuhi cawangan - disemak. mematuhi.

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_278_1477357426_P61024-162737.jpg	cawangan jln klang lama
2	13_278_1477357437_P61024-162811.jpg	cawangan jln klang lama
3	13_278_1477357448_P61024-162821.jpg	cawangan jln klang lama
4	13_278_1477357458_P61024-162832.jpg	cawangan jln klang lama
5	13_278_1477357471_P61024-162909.jpg	cawangan jln klang lama
6	13_278_1477357483_P61024-162942.jpg	cawangan jln klang lama
7	13_278_1477357494_P61024-162952.jpg	cawangan jln klang lama
8	13_278_1477357509_P61024-163435.jpg	cawangan jln klang lama
9	13_278_1477357524_P61024-163558.jpg	cawangan jln klang lama
10	13_278_1477357545_P61024-163614.jpg	cawangan jln klang lama
11	13_278_1477357583_P61024-163558.jpg	cawangan jln klang lama
12	13_278_1479113293_d94-e3adc3dc604e.jpg	Geran
13	13_278_1479113312_b5e-f2a273446a59.jpg	Geran
14	13_278_1479113325_463-a37176bcd1fc.jpg	Geran
15	13_278_1479113336_b9b-47785379365f.jpg	Geran
16	13_278_1477283619_831-b518cebbecb.jpg	Lesen Kastam
17	13_278_1477356786_P61024-160851.jpg	Lesen Kastam cawangan Jln Klang Lama
18	13_278_1477283598_b13-41889d8b6812.jpg	Lesen Perniagaan (Lesen Berniaga Bagi Barang-Barang Lusuhan)
19	13_278_1477283523_e3e-27d24a989ba6.jpg	Lesen Perniagaan (Majlis Bandaraya Ipoh)
20	13_278_1477356807_P61024-160859.jpg	Lesen perniagaan cawangan Jln Klang Lama.
21	13_278_1479108593_90f-867d04e9d0b2.jpg	Papan Tanda (Ipoh)
22	13_278_1477357384_P61024-163537.jpg	papan tanda cawangan jln klang lama

23	13_278_1477357399_P61024-163516.jpg	papan tanda cawangan jln klang lama
24	13_278_1477283470_6e1-c6288fcf3f25.jpg	PEKEMA
25	13_278_1477357307__20161025_085511.jpg	Perjanjian sewa cawangan Jln Klang Lama
26	13_278_1477357327_P61024-162207.jpg	Perjanjian sewa cawangan Jln Klang Lama
27	13_278_1477357340_P61024-162215.jpg	Perjanjian sewa cawangan Jln Klang Lama
28	13_278_1479108571_eed-b571bde335a9.jpg	Ruang Pameran (Ipoh)

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 menebual pengarah syarikat iaitu en zamin yang mempunyai pengalaman dalam bidang automotif lebih daripada 5 tahun
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Laporan audit 2013 dan 2014 annual return 30/6/2015

ULASAN & KEPUTUSAN

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

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_278_1479349331_c25-b4877e0c2d65.jpg	Annual Return
2	24_278_1479112472_e59-547ac9fb42ad.jpg	Laporan Audit 2013
3	24_278_1479112487_4e7-249c7e65ac22.jpg	Laporan Audit 2014
4	24_278_1479112499_f53-b855a50ee6db.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).	☐	☒	☐	Tiada perjanjian lebih kepada dasar keercayaan
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	Tiada perjanjian
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☐	☒	☐	Tiada senarai nama pembekal

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara berdasarkan "mutual understanding"	TIDAK MEMATUHI	0	2.5	0

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.	☒	☐	☐	Pihak syarikat menggunakan salesman dan broker. syarikat juga ada menggunakan media sosial seperti facebook sebagai medium memasarkan kenderaan. flyers juga digunakan di kawasan tumpuan orang ramai
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Broker - tumpuan pasaran kepada seluruh malaysia salesman - tumpuan pasaran kepada kawasan perak dan kuala lumpur
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah pengarah syarikat en zamin
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.	☒	☐	☐	Syarikat mengambil deposit 10% daripada bakal pembeli

12/5/2016MITI - Report

B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Mempunyai polisi insurans
-------	--	-------------------------------------	--------------------------	--------------------------	---------------------------

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_278_1479436760_794-3977319517ac.jpg	Flyers
2	15_278_1477357927__20161025_090911.jpg	Insuran cawangan Jln Klang Lama
3	15_278_1477285902_c19-4fc23028feb2.jpg	Insurans
4	15_278_1477285931_9dc-5b03e318c7d3.jpg	Insurans
5	15_278_1477357951__20161025_090943.jpg	Insurans cawangan Jln Klang Lama

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.	☐	☒	☐	Pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard (sop) dalam bahagian operasi dan kewangan bertulis. untuk kakitangan baru, kakitangan lama akan mengajar cara untuk menjalankan tugas tanpa ada rujukan secara bertulis (sop) diberikan.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Telah membuat semakan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIADA Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai Prosedur Kendalian Standard (SOP) bertulis.	TIDAK MEMATUHI	0	1.5	0

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 menggunakan software hyper ledger
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai software untuk mengawal inventori dan pengawalannya dilakukan 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 sistem
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Pihak cawangan akan menghantar transaksi jualan kepada ibu pejabat setiap sebulan sekali

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai sistem berkomputer bagi perakaunan iaitu Hyper Ledger.	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	☐	☒	☐	Tidak disemak

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIADA Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai dan melaksanakan Program Kepastian Kualiti.	TIDAK MEMATUHI	0	1.5	0

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.	☒	☐	☐	Mempunyai carta pasukan tetapi tidak mempunyai penerangan yang jelas
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Disemak. telah menebual kakitangan syarikatZalina Binti Mohamed Khan (Eksekutif Utama Kewangan) beliau memahami setiap tugas dan tanggungjawab yang diberikan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai carta organisasi namun tidak beserta peranan dan tanggungjawab.	MEMATUHI	2	1	2

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
---	-----------	------------

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.	☒	☐	☐	1. certificate of participation (proton edar) 20152. cenderahati jabatan kastam diraja malaysia negeri perak3. allianz (insurans solutions from a-z 2012)4 ambank (gold dealer 2013)

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat memperoleh anugerah	MEMATUHI	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	23_278_1477285618_4ca-84e22fb9b9aa.jpg	Allianz Insurans Solutions From A-Z (2012)
2	23_278_1477285519_304-a8629d976bb7.jpg	Ambank (Gold Dealer 2013)
3	23_278_1477285565_47d-ee6090c6e423.jpg	Cenderahati Jabatan Kastam Diraja Malaysia Negeri Perak
4	23_278_1477285667_78d-52e8903f67b6.jpg	Certificate of Participation (Proton Edar) 2015

PENGESAHAN

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