

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

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	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_96_1477023410_ea3-935c11dfb5e2.jpg	Carta Organisasi Automall Branch
2	12_96_1477023360_671-decef089f8d0.jpg	Carta Organisasi Batu Pahat
3	12_96_1477023617_70e-192ce719420f.jpg	Carta Organisasi HQ
4	12_96_1477897200_f05-fce18208175c.jpg	KWSP
5	12_96_1477897216_f37-4d406aadbe29.jpg	KWSP
6	12_96_1477897229_670-bc09418653bc.jpg	KWSP
7	12_96_1477897242_d06-56c884b783e5.jpg	KWSP
8	12_96_1477897582_71a-1a0a026f1b83.jpg	Offer letter
9	12_96_1477897598_60f-8b75eb2513b2.jpg	Offer letter
10	12_96_1477897619_ba5-77dcee998ea7.jpg	Offer letter
11	12_96_1478933401_Senarai_nama.jpg	Senarai nama cawangan Batu Pahat

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
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah memeriksa lesen perniagaan yang sah
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah menyemak perjanjian sewabeli
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Gambar papan tanda syarikat telah diambil sebagai rujukan
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Gambar premis telah diambil sebagai rujukan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat memiliki kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran yang bersesuaian	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_96_1478932992_sen_barang_lusuh.jpg	Lesen barang lusuh cawangan Batu Pahat
2	13_96_1477023186_a6f-d64c0a9b5f0c.jpg	Lesen Kastam
3	13_96_1478933041_Lesen.jpg	Lesen Perniagaan Cawangan Batu Pahat
4	13_96_1477023153_ff1-10f72074147a.jpg	Lesen Perniagaan TTDI
5	13_96_1477023653_025-e4d7f29d46bd.jpg	Papan Tanda
6	13_96_1478933066_Offices.jpg	Pejabat cawangan Batu Pahat
7	13_96_1478933120_Premis_-_1.jpg	Premis cawangan Batu Pahat
8	13_96_1478933137_Premis_-_2.jpg	Premis cawangan Batu Pahat
9	13_96_1478933155_Premis_-_3.jpg	Premis cawangan Batu Pahat
10	13_96_1478933197_Premis_-_7.jpg	Premis cawangan Batu Pahat
11	13_96_1477023287_009-9c992f5ee55c.jpg	Ruang Pameran
12	13_96_1477023639_b3b-fe4a5917df60.jpg	Ruang Pameran
13	13_96_1477023272_380-a630faf2693b.jpg	Ruang Pejabat
14	13_96_1478933220_Signboard.jpg	Signboard cawangan Batu Pahat
15	13_96_1477023216_7d7-3d4444277d9b.jpg	Tenant Agreement
16	13_96_1477023233_e84-5f4e7375e5a8.jpg	Tenant Agreement
17	13_96_1479201992_530-cdf81669d50e.jpg	Tenant Agreement
18	13_96_1479202024_f3f-d10bd9b565f3.jpg	Tenant Agreement

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, en hafiz
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak m&a syarikat. pengarah dan pemegang saham mempunyai pengalaman melebihi 2 tahun
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak laporan audit 2013 & 2014 dan 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 sekurang-kurangnya 2 tahun dalam peniagaan penjualan dan pengedaran kenderaan.	MEMATUHI	5	3	15

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_96_1479200844_db7-441744b6befe.jpg	Annual Return 2014
2	24_96_1479200876_b84-e7dedcf880fd.jpg	Annual Return 2015
3	24_96_1479084774_hamawangsa_13.jpg	Audit report 13
4	24_96_1479084785_hamawangsa_14.jpg	Audit report 14
5	24_96_1479084796_hamawangsa_mna.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).	☒	☐	☐	Terdapat perjanjian secara bertulis dan ada atas dasar kepercayaan
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Depend stock. tak semua supplier bg fasiliti dan kebanyakan supplier dari uk dan jepun
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	pembekal yg disenaraikan dari pekema.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara.	MEMATUHI	3	2.5	7.5

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 dan pemasaran secara bertulis setelah dibincangkan di dalam meeting. setiap 2 minggu sekali syarikat akan mengadakan meeting bagi kakitangan jualan dan pemasaran
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Kereta - excecutive dan kebanyakan pasaran diseluruh malaysia menggunakan khidmat sale persan dan broker tidak meletakkan kenderaan di luar bounderd kastam hanya di showroom sahaja
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemu ramah pengarah syarikat en hafiz
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Menurut pengarah, terdapat perjanjian bertulis dan secara atas dasar kepercayaan
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Menurut pengarah, terdapat ketika di mana syarikat mengambil lebih dr overdarft rm8juta dari pihak bank. namun segalanya atas persetujuan dan kebenaran pihak bank. berjaya melunaskan.pernah terlebih tapi atas persetujuan pihak bank. berjaya melunaskan. tiada masalah dgn pihak institusi kewangan

B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☒	☐	☐	Deposit kereta min rm1k, motor 500. pelanggan kene topup after 3 days. mewajibkan deposit disertakan.
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Terdapat polisi insuran untuk ibu pejabat dan cawangan

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_96_1477899290_22a-3b7275ddcac7.jpg	Insurans
2	15_96_1477899304_0b5-6a70aed754cd.jpg	Insurans
3	15_96_1477899316_fb0-fdaa192f378f.jpg	Insurans
4	15_96_1477899330_9e3-891f7ac9aa42.jpg	Insurans
5	15_96_1479200214_27b-337014acdbfb.jpg	Promosi
6	15_96_1479200242_561-501d84c0072d.jpg	Promosi
7	15_96_1479200258_a91-31af630a8f5d.jpg	Promosi
8	15_96_1479200272_f4f-cb5fa34fb2bb.jpg	Promosi

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 sop terutama dalam bahagian operasi
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Telah menyemak pematuhan sop operasi. semua kakitangan perlu mematuhi sop operasi syarikat

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Kami mendapati pihak syarikat mempunyai Prosedur Kendalian Standards (SOP) bertulis yang lengkap	MEMATUHI	4	1.5	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	16_96_1477899521_358-a72f1baebe93.jpg	SOP

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 hanya menggunakan secara manual excel
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai "software" untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat hanya menggunakan secara manual excel
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai "back-up" terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai back-up sistem
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Pihak cawangan akan menghantar maklumat transaksi jualan ke ibu pejabat setiap sebulan sekali

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan syarikat.	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 melaksanan program kepastian kualiti	☒	☐	☐	Syarikat ada melaksanakan hari kualiti bagi kakitangan. setiap kakitangan akan dipantau bagi memastikan setiap kerja dilakukan dalam keadaan baik dan teratur

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
---	-----------	------------

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.	☒	☐	☐	Syarikat mempunyai carta pasukan dan fungsi masing-masing yang jelas
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☒	☐	☐	Telah menemuramah kakitangan

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_96_1479199537_73f-11ad397b7a3c.jpg	Carta Organisasi Automall Branch
2	22_96_1479199597_ed4-345cc2b96114.jpg	Carta Organisasi Batu Pahat
3	22_96_1479199573_373-722752d7adf6.jpg	Carta Organisasi HQ

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 mendapat anugerah daripada:-1. rhb insurance (certificate achievement platinum producer) 20152. rhb insurance (certificate achievement diamond producer) 20143. am insurance & kurnia insurans (certificate achievement million ringgit prodecer) 20124. kurnia insurans (certificate achievement million ringgit prodecer) 20115. sijil penghargaan (persatuan kebajikan bekas anggota skuad 69 polis diraja malaysia) 6. jabatan kastam diraja malaysia johor (pembayar cukai tertinggi) 2012 & 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_96_1477022971_8a6-f1ed44ae7a6c.jpg	Am Insurans & Kastam
2	23_96_1477023726_9fc-b676302d70c0.jpg	Am Insurans & Kurnia
3	23_96_1477023760_48f-c833eb7f5577.jpg	Jabatan Kastam
4	23_96_1477022695_70e-73750a41c053.jpg	RHB Insurance
5	23_96_1477022734_13c-cff9d95b5232.jpg	RHB Insurance
6	23_96_1477022846_aa6-21b0abbf16ae.jpg	RHB Insurans
7	23_96_1477022773_c5a-14b2d17312aa.jpg	Sijil Penghargaan Kastam
8	23_96_1477023057_20b-3e9c0f5b2625.jpg	Sijil Penghargaan Kastam
9	23_96_1477023798_999-d6521b99c3cd.jpg	Sijil Penghargaan Persatuan Anggota

PENGESAHAN

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