

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.
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 3 bulan yang terkini.
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 dan pekerja kini.

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_177_1478759824_20161026_100758.jpg	carta organisasi
2	12_177_1478759845_20161026_100808.jpg	carta organisasi
3	12_177_1478759866_20161026_100833.jpg	carta organisasi
4	12_177_1478759882_20161026_100844.jpg	carta organisasi
5	12_177_1477641303_carta_org.jpg	carta organisasi damansara
6	12_177_1477468481_20161026_105958.jpg	Carta organisasi- Cawanagn Petaling Jaya
7	12_177_1478759904_20161026_100915.jpg	kwsp
8	12_177_1478759915_20161026_101011.jpg	kwsp
9	12_177_1478759933_20161026_101028.jpg	kwsp
10	12_177_1478759969_20161026_103537.jpg	surat lantikan
11	12_177_1478759986_20161026_103553.jpg	surat lantikan
12	12_177_1478760002_20161026_103608.jpg	surat lantikan
13	12_177_1478760021_20161026_103618.jpg	surat lantikan
14	12_177_1478760048_20161026_103634.jpg	surat lantikan
15	12_177_1478760063_20161026_103647.jpg	surat lantikan
16	12_177_1478760082_20161026_103659.jpg	surat lantikan
17	12_177_1478760100_20161026_103709.jpg	surat lantikan
18	12_177_1478760117_20161026_103725.jpg	surat lantikan
19	12_177_1478760134_20161026_103736.jpg	surat lantikan
20	12_177_1478760167_20161026_103736.jpg	surat lantikan

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 peniagaan.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah memeriksa lesen perniagaan, kastam bonded ibu pejabat dan cawangan
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah memeriksa perjanjian sewaan bangunan syarikat.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak papan tanda syarikat.
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.	MEMATUHI	4	3	12

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_177_1477468742_20161026_104716.jpg	Alamat Auto Arcade
2	13_177_1478760607_20161026_124619.jpg	bonded area
3	13_177_1478760626_20161026_124627.jpg	bonded area
4	13_177_1478760649_20161026_124632.jpg	bonded area
5	13_177_1478760666_20161026_124853.jpg	bonded area
6	13_177_1478760388_20161026_111700.jpg	ibu pejabat
7	13_177_1478760427_20161026_111703.jpg	ibu pejabat
8	13_177_1478760461_20161026_111711.jpg	ibu pejabat
9	13_177_1478760507_20161026_111711.jpg	ibu pejabat
10	13_177_1478760537_20161026_111725.jpg	ibu pejabat
11	13_177_1478760568_20161026_111729.jpg	ibu pejabat
12	13_177_1477469249_20161026_105954.jpg	Lesen kastam
13	13_177_1477474954_kastam.jpg	lesen kastam cawangan kota damansara
14	13_177_1477469311_20161026_105952.jpg	Lesen MBPJ
15	13_177_1477469359_20161026_110512.jpg	Lesen PEKEMA
16	13_177_1477474834_lesen_perniagaan.jpg	lesen perniagaan cawangan kota damansara
17	13_177_1477474997_signboard_(2).jpg	papan tanda cawangan kota damansara
18	13_177_1477475157_signboard.jpg	papan tanda cawangan kota damansara
19	13_177_1477468584_20161026_105242.jpg	Papan tanda syarikat
20	13_177_1477468718_20161026_104822.jpg	Pintu masuk Auto Arcade Sdn Bhd
21	13_177_1477469135_20161026_115048.jpg	Ruang Pameran 3-Petaling Jaya
22	13_177_1477475307_P61026-102829.jpg	ruang pameran cawangan kota damansara
23	13_177_1477475343_P61026-102658.jpg	ruang pameran cawangan kota damansara

24	13_177_1477475381_P61026-103008.jpg	ruang pameran cawangan kota damansara
25	13_177_1477475436_P61026-102737.jpg	ruang pameran cawangan kota damansara
26	13_177_1477468786_20161026_111838.jpg	Ruang pameran di cawangan Petaling Jaya
27	13_177_1477468946_20161026_114517.jpg	Ruangan pameran 2-Petaling Jaya
28	13_177_1477468870_20161026_105316.jpg	Ruangan Perniagaan Shirba di dalam Auto Arcade.
29	13_177_1479352215_20161117_110159.jpg	surat melanjutkan tempoh sewaan
30	13_177_1477475618_surat_gudang.jpg	surat sokongan mengadakan kawasan gudang berlesen
31	13_177_1477468662_20161026_104855.jpg	Syarikat ini berada dalam Auto Arcade Sdn Bhd- sebuah pusat penjualan kereta secara besar-besaran di Petaling Jaya.

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.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak tata urus syarikat.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak laporan audit dan annual return

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).	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat ada membuat perjanjian dengan pembekal luar negara seperti, heiwa auto company limited dan nagoya trading co, inc
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Telah menyemak terma perjanjian nagoya seperti :1. pembayaran 90 hari dari
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☒	☐	☐	Telah menyemak senarai pembekal luar negara seperti nagoya dan heiwa auto

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. Nagoya 2. Heiwa auto	MEMATUHI	2	2.5	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_177_1478760742_20161026_101339.jpg	sale and supply agreement
2	18_177_1478760768_20161026_101357.jpg	sale and supply agreement
3	18_177_1478760784_20161026_101424.jpg	sale and supply agreement
4	18_177_1478760800_20161026_101447.jpg	sale and supply agreement
5	18_177_1478760822_20161026_101516.jpg	sale and supply agreement

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.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak taburan tumpuan pasaran seperti di sabah memfokuskan kenderaan pacuan empat roda.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemu ramah pengarah syarikat.
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Syarikat ada menerima fasiliti kewangan.
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.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan

B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Telah menyemak senarai 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_177_1477640407_ins.jpg	polisi insurans damansara
2	15_177_1477640446_ins_(2).jpg	polisi insurans damansara
3	15_177_1477640473_ins_(3).jpg	polisi insurans damansara
4	15_177_1477640492_ins_(4).jpg	polisi insurans damansara
5	15_177_1477640514_ins_(5).jpg	polisi insurans damansara

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.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai sop
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai sop

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard 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 ada menggunakan sistem perisian perakaunan komputer sql.
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai sistem inventori.
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☒	☐	☐	Syarikat ada melakukan back-up
B-7-4	Bagi syarikat yang mempunyai cawangan, menyemak proses penghantaran maklumat perniagaan (transaksi jualan).	☒	☐	☐	Telah menyemak.

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 SQL	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	☒	☐	☐	Syarikat ada melaksanakan program kepastian kualiti.

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
1	21_177_1478760879__20161026_125421.jpg	

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

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	5	1	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_177_1478760907_20161026_100758.jpg	carta organisasi
2	22_177_1478760928_20161026_100808.jpg	carta organisasi
3	22_177_1478760948_20161026_100833.jpg	carta organisasi
4	22_177_1478760964_20161026_100844.jpg	carta organisasi
5	22_177_1477641411_carta_org.jpg	carta organisasi cawangan damansara
6	22_177_1477469594_20161026_105958.jpg	Carta Organisasi-cawangan Petaling Jaya

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.	☐	☒	☐	Tidak memperoleh sebarang anugerah sepanjang penglibatan dalam perniagaan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Syarikat tidak memperoleh 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

