

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 di ibu pejabat dan cawangan.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☒	☐	☐	Telah menyemak penyata kwsp bulan 7, 8,9 dan 10
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☒	☐	☐	Telah menyemak dokumen lantikan pekerja syarikat.
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Telah menyemak carta organisasi syarikat terkini.

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_196_1478489624_20161103_124327.jpg	carta organisasi
2	12_196_1478489454_20161103_134423.jpg	KWSP bulan 10
3	12_196_1478489488_20161103_134431.jpg	KWSP bulan 7
4	12_196_1478489538_20161103_134439.jpg	KWSP bulan 8
5	12_196_1478489656_20161103_134214.jpg	surat lantikan 1
6	12_196_1478489688_20161103_134220.jpg	surat lantikan 1
7	12_196_1478489730_20161103_134228.jpg	surat lantikan 2
8	12_196_1478489787_20161103_134242.jpg	surat lantikan 2
9	12_196_1478489840_20161103_134251.jpg	surat lantikan 3
10	12_196_1478489878_20161103_134313.jpg	surat lantikan 3
11	12_196_1478489913_20161103_134325.jpg	surat lantikan 4
12	12_196_1478489947_20161103_134333.jpg	surat lantikan 4
13	12_196_1478489987_20161103_134342.jpg	surat lantikan 5
14	12_196_1478490019_20161103_134351.jpg	surat lantikan 5

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 perniagaan , cawangan dan tempat penyimpanan stok.semasa lawatan ke ibu pejabat didapati, terdapat beberapa syarikat pengendar kenderaan jenama tempatan dan luar negara dalam premis yang sama.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah memeriksa lesen kastam dan lesen perniagaan yang sah dari pihak berkuasa tempatan.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah memeriksa perjanjian sewaan 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.

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_196_1478490668_20161103_143520.jpg	bengkel 1
2	13_196_1478490688_20161103_143526.jpg	bengkel 2
3	13_196_1478491181_20161103_125152.jpg	extension agreement
4	13_196_1478490468_20161103_143016.jpg	ibu pejabat
5	13_196_1478490433_20161103_143008.jpg	ibu pejabat 1
6	13_196_1478490503_20161103_143026.jpg	ibu pejabat 1
7	13_196_1478490536_20161103_143029.jpg	ibu pejabat 2
8	13_196_1478490588_20161103_143038.jpg	ibu pejabat 3
9	13_196_1478490628_20161103_143215.jpg	ibu pejabat 4
10	13_196_1477986015_IMG_6414.jpg	lesen cawangan
11	13_196_1477986030_IMG_6415.jpg	lesen kastam cawangan
12	13_196_1477986065_IMG_6418.jpg	papan tanda cawangan
13	13_196_1477986080_IMG_6420.jpg	papan tanda cawangan 1
14	13_196_1477986100_IMG_6421.jpg	papan tanda cawangan 2
15	13_196_1479085253_lesen_kastam.jpg	Regas Lot 2499 Block 16 KCLD lesen kastam
16	13_196_1479085229_lesen_perniagaan.jpg	Regas Lot 2499 Block 16 KCLD lesen perniagaan
17	13_196_1479084868_papan_tanda.jpg	Regas Lot 2499 Block 16 KCLD papan tanda(1)
18	13_196_1479084963_papan_tanda(2).jpg	Regas Lot 2499 Block 16 KCLD papan tanda(2)
19	13_196_1479085196_20161103_121306.jpg	Regas Lot 2499 Block 16 KCLD ruang pejabat
20	13_196_1479085058_20161103_121415.jpg	Regas Lot 2499 Block 16 KCLD ruang simpanan(1)
21	13_196_1479085137_20161103_121612.jpg	Regas Lot 2499 Block 16 KCLD ruang simpanan(2)
22	13_196_1479085625_lesen_kastam.jpg	Regas Road Rock lesen kastam
23	13_196_1479085678_papan_tanda.jpg	Regas Road Rock papan tanda
24	13_196_1479085729_papan_tanda_stc.jpg	Regas Road Rock papan tanda STC Able Automobile
25	13_196_1479086368_ke_ruang_simpan.jpg	Regas Road Rock pintu masuk ke ruang simpan dari premis STC Able Automobile
26	13_196_1479085771_ruang_simpanan.jpg	Regas Road Rock ruang simpanan
27	13_196_1479086301_20161103_132318.jpg	Regas Road Rock ruang simpanan
28	13_196_1477986120_IMG_6419.jpg	ruang pameran cawangan
29	13_196_1477986047_IMG_6416.jpg	sijil pekema cawangan
30	13_196_1478491241_20161103_125200.jpg	tenanc agreement 5
31	13_196_1478490731_20161103_124759.jpg	tenancy agreement 1
32	13_196_1478490773_20161103_124815.jpg	tenancy agreement 1
33	13_196_1478490856_20161103_124832.jpg	tenancy agreement 2
34	13_196_1478490883_20161103_124843.jpg	tenancy agreement 3
35	13_196_1478490924_20161103_124913.jpg	tenancy agreement 3
36	13_196_1478490999_20161103_124924.jpg	tenancy agreement 4

12/6/2016MITI - Report

37	13_196_1478491052_20161103_124934.jpg	tenancy agreement 4
38	13_196_1478491116_20161103_124948.jpg	tenancy agreement 4
39	13_196_1478491293_20161103_125228.jpg	tenancy agreement 5
40	13_196_1478491341_20161103_125244.jpg	tenancy agreement 5
41	13_196_1478491464_20161103_125643.jpg	tenancy agreement 6
42	13_196_1478491410_20161103_125632.jpg	tenancy agreement 6

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.	☐	☒	☐	Semasa lawatan ke ibupejabat tidak dapat menemubual pengarah syarikat kerana tiada di premis tetapi telah menemubual 'person in charge' bagi permohonan ap terbuka.
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 syarikat.

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 tidak mempunyai perjanjian bertulis dengan pembekal luar negara
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Telah menyemak bentuk kemudahan yang diterima syarikat.terma seperti yang tercatat pada invoice pembelian
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 utama syarikat luar negara.

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. Fujiyama Trading 2. Heiwa Auto 3. JAT International 4. Nagoya Trading 5. Shines Corporation	MEMATUHI	2	2.5	5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	18_196_1479089666_20161103_134946.jpg	supplier list
2	18_196_1479089803_20161103_134952.jpg	supplier list

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 dan pemasaran syarikat.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☐	☒	☐	Tidak berjaya menemuramah pengarah atau ketua pemasaran kerana tiada di premis
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan institusi kewangan
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☒	☐	☐	Disemak
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, 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	3	2	6

SENARAI LAMPIRAN

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

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 prosedur kendalian standard operasi yang lengkap tetapi mempunyai carta alir pembelian dan jualan.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☒	☐	☐	Telah menyemak

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_196_1478492213_20161103_135003.jpg	carta alir 1
2	16_196_1478492232_20161103_135013.jpg	carta alir 2

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 perkhidmatan accountant luar.
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai sistem perisian inventori.
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☐	☒	☐	Tidak melakukan 'back-up'
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
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai sistem berkumputer bagi operasi dan pengurusan. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-7-1 dan B-7-2	TIDAK MEMATUHI	0	1.5	0

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 mnyediakan target jualan tahunan dan bengkel 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	5	1.5	7.5

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	21_196_1478492802_20161103_143520.jpg	bengkel 1
2	21_196_1478492825_20161103_143526.jpg	bengkel 2

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, carta pasukan dan fungsi masing-masing.
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_196_1478492941_20161103_124327.jpg	carta organisasi

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 mendapat sebarang anugerah.

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