

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.	☐	☒	☐	Tiada senarai nama pekerja dan fail peribadi pekerja bagi ibu pejabat dan cawangan kerana syarikat masih belum beroperasi sepenuhnya dan belum melantik pekerja.
B-1-2	Menyemak sekurang-kurangnya tiga (3) bulan Penyata Kumpulan Wang Simpanan Pekerja dan Rekod Sumber Manusia.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai penyata kumpulan wang simpanan pekerja dan rekod sumber manusia kerana syarikat masih belum beroperasi sepenuhnya dan tiada pekerja dilantik setakat ini.
B-1-3	Menyemak Dokumen Lantikan Pekerja Tetap/Kontrak Secara Sepenuh Masa/Sambilan yang terkini	☐	☒	☐	Tiada dokumen lantikan pekerja kerana syarikat belum mempunyai pekerja sendiri
B-1-4	Menyemak Carta Organisasi terkini dan senarai pekerja terkini.	☒	☐	☐	Disemak. terdapat dua carta organisasi yang berbeza dihantar bersama borang permohonan dan diberi ke pegawai miti untuk diverifikasi. setelah menemuramah pengarah, pengarah menyatakan carta organisasi di lampiran adalah dari syarikat milik pengarah airol anizam bin ab rahman yang lain dan akan diambil untuk berkhidmat di syarikat ini.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai pekerja lebih daripada lima (5) orang pekerja sepenuh masa. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-1-1,B-1-2 dan B-1-3.	TIDAK MEMATUHI	0	3	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_63_1479178082_organisasi_lama.jpg	carta organisasi dihantar ke MITI
2	12_63_1479177955_organisasi_baru.jpg	carta organisasi dihantar ke pegawai

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.	☒	☐	☐	Alamat ibu pejabat adalah pusat snoker dan alamat cawangan hanyalah premis cadangan apabila sudah mendapat kelulusan ap. setakat ini, di alamat cawangan adalah premis kosong. sila rujuk gambar di lampiran.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☐	☒	☐	Tiada lesen perniagaan kerana masih belum beroperasi.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☐	☒	☐	Tidak mempunyai sebarang dokumen geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan kerana premis cawangan hanyalah tapak cadangan dan alamat ibu pejabat adalah milik syarikat lain. tiada dokumen sokongan disertakan semasa lawatan veriikasi.
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☐	☒	☐	Tiada papan tanda syarikat kerana tiada premis didaftarkan atas nama syarikat. gambar papan tanda premis showroom yang dilampirkan bersama borang permohonan adalah palsu dan milik syarikat lain.
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Sila rujuk lampiran

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai kemudahan ruang pejabat dan bilik pameran. Ini kerana pejabat adalah dialamat pejabat milik syarikat yang lain dan belum ditukar pemilikan, manakala bilik pameran adalah premis kosong. tiada dokumen mengesahkan bilik pameran adalah milik syarikat.	TIDAK MEMATUHI	0	3	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	13_63_1479178718_P61031-095233.jpg	premis cawangan
2	13_63_1479178769_P61031-100227.jpg	premis cawangan
3	13_63_1479178799_P61031-100114.jpg	premis cawangan
4	13_63_1479178855_P61031-100141.jpg	premis cawangan
5	13_63_1479178896_P61031-095300.jpg	premis cawangan
6	13_63_1479170398_20161031_091535.jpg	premis HQ
7	13_63_1479170409_20161031_091603.jpg	premis HQ
8	13_63_1479170431_20161031_091554.jpg	premis HQ

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.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Disemak. syarikat tidak mempunyai pengalaman dalam penjualan kenderaan.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan "Annual Return" yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☐	☒	☐	Menurut carian ssm tiada laporan audit diaudit sejak 3 tahun kebelakangan ini.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pemegang saham / ahli lembaga pengarah tidak mempunyai pengalaman dalam penjualan kenderaan lebih daripada dua (2) tahun.	TIDAK MEMATUHI	0	3	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	24_63_1479179011_ma.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 di antara syarikat dan pihak pembekal di luar negara kerana masih belum beroperasi lagi.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☐	☒	☐	tiada terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal
B-4-3	Menyemak senarai pembekal utama syarikat di luar negara dan hubungan diantara kedua-dua syarikat melalui temuramah dengan pihak pengurusan.	☐	☒	☐	Tiada senarai pembekal utama syarikat di luar negara.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai jaringan rangkaian dengan pembekal di luar atau di dalam negara. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-4-1, B-4-2 dan B-4-3.	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.	☒	☐	☐	Strategi pemasaran syarikat setelah mendapat ap terbuka ialah dengan mengiklankan perniagaan di surat khabar, banner, media elektronik dan internet. selain itu, menawarkan promosi kepada pelanggan iaitu memperkenalkan servis percuma pada bulan pertama kepada 50 kenderaan yang datang ke pusat servis. pada bulan kedua, menawarkan potongan harga rendah pada setiap kereta.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Tumpuan pasaran kepada golongan berpendapatan tinggi di sekitar kelantan dan kuala lumpur sekiranya mendapat ap terbuka.
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemubual pengarah.
B-5-4	Menyemak sama ada syarikat mempunyai perjanjian atau jaminan daripada Institusi Kewangan dan Pembekal Antarabangsa (jika ada).	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai perjanjian atau jaminan daripada institusi kewangan dan pembekal antarabangsa kerana syarikat belum beroperasi dalam sebarang penjualan atau pengedar kenderaan.
B-5-5	Memastikan syarikat tidak melebihi had yang diluluskan oleh Institusi Kewangan dan membayar mengikut jadual yang telah dipersetujui.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai perjanjian atau jaminan daripada institusi kewangan dan pembekal antarabangsa

B-5-6	Menyemak sama ada syarikat mengambil deposit sekurang-kurangnya 10% daripada bakal pembeli.	☐	☒	☐	Syarikat masih belum menjalankan perniagaan
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat kerana bilik pameran masih belum beroperasi.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
YA Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat mempunyai perancangan pemasaran, keselamatan dan risiko.	MEMATUHI	1	2	2

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.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Tidak mempunyai prosedur kendalian standard untuk operasi dan kewangan.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-6-1.	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 tiada transaksi perniagaan lagi untuk direkodkan.
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tidak menggunakan sebarang software kerana masih tiada lagi inventori
B-7-3	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “back-up” terhadap sistem perakaunan dan operasi lain dan kekerapan yang dilakukan.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
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 Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai sistem berkomputer bagi operasi dan pengurusan. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-7-1, B-7-2, B-7-3, B-7-4	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 masih tiada program kepastian kualiti

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). 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.	☒	☐	☐	Carta organisasi yang dilampirkan adalah carta organisasi dari syarikat lain milik pengarah airol anizam b ab rahman. carta organisasi dilampiran bukan daripada syarikat excel tza kerana syarikat masih belum melantik pekerja
B-9-2	Menemuramah kakitangan secara rambang berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat.	☐	☒	☐	tiada kakitangan dapat ditemuramah berkenaan fungsi dan tanggungjawab mereka dalam syarikat kerana syarikat belum mempunyai pekerja.

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). Kami mendapati syarikat tidak mempunyai carta Organisasi beserta peranan dan tanggungjawab	TIDAK MEMATUHI	0	1	0

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_63_1479180058_organisasi_lama.jpg	carta organisasi dihantar ke MITI
2	22_63_1479180112_organisasi_baru.jpg	carta organisasi dihantar ke pegawai

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.	☐	☒	☐	Tiada anugerah yang diperolehi dalam sepanjang penglibatan perniagaan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Pihak kami tidak dapat membuat semakan audit kerana alamat premis yang dilawat kosong dan milik syarikat lain (pusat snooker). 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

