

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 pekerja bagi 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 kumpulan wang simpanan pekerja bagi bulan (8 , 9 dan 10) terdapat pekerja di cawangan yang tidak mencarum kwsp.
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 terkini pekerja di ibu pejabat dan cawangan

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	2	3	6

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	12_109_1476948187_20161013_112517.jpg	
2	12_109_1476946057_20161013_103949.jpg	
3	12_109_1476946441_20161013_102812.jpg	
4	12_109_1476946490_20161013_103104.jpg	
5	12_109_1476948102_20161013_112517.jpg	carta organisasi
6	12_109_1476947224_20161013_103329.jpg	dokumen lantikan pekerja
7	12_109_1476947032_20161013_103155.jpg	dokumen lantikan pekerja
8	12_109_1476947074_20161013_103224.jpg	dokumen lantikan pekerja
9	12_109_1476947146_20161013_103237.jpg	dokumen lantikan pekerja
10	12_109_1476947188_20161013_103257.jpg	dokumen lantikan pekerja
11	12_109_1476945423_20161013_103939.jpg	penyata kumpulan wang simpanan pekerja di ibu pejabat.
12	12_109_1476946297_20161013_102729.jpg	penyata kwsp
13	12_109_1476945997_20161013_104057.jpg	Penyata KWSP cawangan
14	12_109_1476947706_20161013_104127.jpg	surat lantikan kerja
15	12_109_1476947763_20161013_103411.jpg	surat lantikan kerja
16	12_109_1476947405_20161013_103345.jpg	surat lantikan pekerja

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, cawangan dan bilik pameran seperti yang terdapat pada borang permohonan miti.
B-2-2	Memeriksa permit / lesen Kastam / lesen perniagaan yang sah dari Pihak Berkuasa Tempatan (PBT).	☒	☐	☐	Telah memeriksa permit dan lesen perniagaan yang sah dari pihak berkuasa tempatan.
B-2-3	Memeriksa geran / perjanjian sewabeli / perjanjian sewaan	☒	☐	☐	Telah memeriksa perjanjian sewaan antara 1.zackry mohamed iwaz dan ism automobiles sdn bhd.sewaan, berakhir pada 31 ogos 2017 (ibu pejabat)2.poh hoong sdn bhd dan ismo automobiles sdn bhd.sewaan berakhir pada 1 ogos 2017 (cawangan)
B-2-4	Menyemak papan tanda syarikat	☒	☐	☐	Telah menyemak, syarikat mempunyai papan tanda syarikat di ibu pejabat dan premis
B-2-5	Mengambil gambar premis / cawangan / bilik pameran	☒	☐	☐	Telah mengambil gambar premis dan bilik pameran seperti yang terdapat pada borang permohonan

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_109_1476949294_20161013_104238.jpg	
2	13_109_1476949375_20161013_104611.jpg	
3	13_109_1476675299_11.30_.35_AM_(1).jpeg	Customs Bonded (Cawangan Selayang)
4	13_109_1476949089_20161013_104554.jpg	lesen cawangan di selayang
5	13_109_1476675240_at_11.30_.36_AM_.jpeg	Lesen Perniagaan (Cawangan Selayang)
6	13_109_1476949199_20161013_104227.jpg	lesen perniagaan shah alam
7	13_109_1476674706_at_10.58_.25_AM_.jpeg	Premis 1 (Cawangan Selayang)
8	13_109_1476948544_20161013_095044.jpg	premis 1 (ibu pejabat)
9	13_109_1476674729_10.58_.25_AM_(1).jpeg	Premis 2 (Cawangan Selayang)
10	13_109_1476948603_20161013_095052.jpg	premis 2 (ibu pejabat)
11	13_109_1476674742_10.58_.25_AM_(2).jpeg	Premis 3 (Cawangan Selayang)
12	13_109_1476948791_20161013_095306.jpg	premis 3 (ibu pejabat)
13	13_109_1476674800_10.58_.25_AM_(5).jpeg	Premis 4 (Cawangan Selayang)
14	13_109_1476948882_20161013_095329.jpg	premis 4(ibu pejabat)
15	13_109_1476674821_10.58_.25_AM_(4).jpeg	Premis 5 (Cawangan Selayang)
16	13_109_1476674850_10.58_.25_AM_(3).jpeg	Premis 6 (Cawangan Selayang)
17	13_109_1476954386_20161013_104621.jpg	tenancy agreement cawangan

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 menemu bual pengarah syarikat, nik intan shafinaz binti dato ishak dan kami mendapati syarikat ada pengalaman melebihi sekurang-kurangnya 2 tahun dalam aktiviti jual beli kenderaan.
B-3-2	Menyemak M&A syarikat yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak tata wujud syarikat seperti yang telah disahkan oleh pihak ketiga.
B-3-3	Menyemak Laporan Audit dan “Annual Return” yang telah disahkan oleh pihak ketiga.	☒	☐	☐	Telah menyemak laporan audit dan 'annual return' yang telah disahkan. hanya ada laporan audit pada 2013 dan 2012

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).	☐	☒	☐	Syarikat tidak mempunyai perjanjian bertulis dengan pihak pembekal luar negara.
B-4-2	Menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal (contohnya “back – to – back basis”).	☒	☐	☐	Telah menyemak terma perjanjian dan bentuk kemudahan yang ditawarkan oleh pihak pembekal.berdasarkan terma bayaran pada invoice.
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 di luar negara melalui temuramah dengan pihak pengurusan.

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.	MEMATUHI	1	2.5	2.5

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.	☒	☐	☐	Telah menyemak rancangan dan pemasaran pemohon serta prestasi semasa syarikat. syarikat ada memasarkan kenderaan menggunakan platform di atas talian seperti facebook,mudah.my dan carlist.my.syarikat juga ada menggunakan khidmat broker dan menyertai autoshow untuk memasarkan kenderaan.
B-5-2	Menyemak taburan dan tumpuan pasaran yang dirancang oleh syarikat.	☒	☐	☐	Disemak
B-5-3	Menemuramah pengarah atau ketua pemasaran syarikat (jika ada).	☒	☐	☐	Telah menemuramah pengarah syarikat, nik intan shafnaz binti dato ishak tentang potensi dan prestasi semasa syarikat.
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.	☐	☐	☒	Tidak berkaitan
B-5-7	Menyemak sama ada syarikat mempunyai polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat.	☒	☐	☐	Syarikat ada membuat caruman polisi insuran terhadap bilik pameran syarikat. polisi insuran yang dicarum oleh pihak syarikat ialah :1. fire and named perils2. burglary3. plate glass4. public liability

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
1	15_109_1476956120_20161013_110008.jpg	
2	15_109_1476956088_20161013_105951.jpg	polisi insuran 1
3	15_109_1476956166_20161013_110029.jpg	polisi insuran 2
4	15_109_1476956238_20161013_110057.jpg	polisi insuran 3

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 (sop) terutamanya operasi dan kewangan.
B-6-2	Membuat semakan pematuhan terhadap SOP operasi dan kewangan.	☐	☒	☐	Tidak membuat pematuhan terhadap sop operasi dan kewangan

ULASAN & KEPUTUSAN

Ulasan Keseluruhan Pencarian Juruaudit	Keputusan			
	Status	Markah	Pemberat	Markah Diperolehi
TIDAK Kami mendapati pihak syarikat tidak mempunyai prosedur kendalian standard bertulis. Pihak syarikat tidak mematuhi prosedur audit B-6-1 dan B-6-2.	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.	☐	☒	☐	Tidak menggunakan sistem perisian perakaunan
B-7-2	Menyemak sama ada syarikat mempunyai “software” untuk inventori syarikat.	☐	☒	☐	Tidak menggunakan 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
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 berkomputer bagi operasi dan pengurusan.	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.

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.	☒	☐	☐	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,nik intan shafnaz binti ishak (pengarah) dan nur muhammad alif daniel (eksekutif jualan) syarikat.

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	3	1	3

SENARAI LAMPIRAN

#	Nama Fail	Keterangan
1	22_109_1476957441_20161013_112517.jpg	carta pasukan
2	22_109_1476957468_20161013_112535.jpg	carta pasukan

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 pernah mendapat sebarang anugerah sepanjang penglibatan dalam perniagaan.

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