

নম্বরঃ ৮২.১১.০০০০.০০৭.১৬.১০৯.২২

তারিখঃ /০১/২০২২ খ্রি

প্রাপক, বিভাগীয় হিসাব নিয়ন্ত্রক
খুলনা।

বিষয়ঃ অনুষ্ঠিত ত্রি-পক্ষীয় সভার সিদ্ধান্তের আলোকে সিভিল অডিট অধিদপ্তরের মন্তব্য প্রসঙ্গে।

সূত্রঃ ১) ৮২.১১.০০০০.০০১.০১.১৭২.২০.১২৩৯
২) ডিসিএ/খুলনা/পরিদর্শন/সিভিল অডিট/৬০৩/৪৬

তারিখঃ ১৫/১১/২০২১ খ্রিঃ
তারিখঃ ২৫/১১/২০২১ খ্রিঃ

জনাব,

উপর্যুক্ত বিষয় ও সত্রস্থ পত্রের প্রতি সদয় দৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে। গত ১৯/১১/২০২১ ও ২০/১১/২০২১ খ্রিঃ তারিখে ডিসিএ, খুলনা কার্যালয় ও এর নিয়ন্ত্রণাধীন ডিএফও এবং ইউএও কার্যালয়ের ২০০৯-২০১০ অর্থ বছর হতে হালনাগাদ সময় পর্যন্ত পূঞ্জীভূত অডিট আপত্তি নিষ্পত্তিকল্পে ডিসিএ, খুলনা এ অনুষ্ঠিত ত্রি-পক্ষীয় সভার সিদ্ধান্ত এর উপর এই কার্যালয়ের অনুচ্ছেদ ভিত্তিক মন্তব্য নির্দেশক্রমে প্রদান করা হলঃ-

বিভাগীয় হিসাব নিয়ন্ত্রকের কার্যালয় (ডিসিএ), খুলনা, নিরীক্ষা বর্ষঃ ২০১৫-১৬				
১	১৪	আয়কর বাবদ অনাদায়ী।	২৭,৯০৪/- ২৭,৯০৪/-	আপত্তিতে জড়িত টাকা আদায় হওয়ায় ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
২	১৩	অগ্রিম অসমন্বয়।	৩০,৭৮,০০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
৩	১২	অগ্রিম পরিশোধিত অসমন্বয়।	২২,৫০,০০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
৪	১১	তামাদি এড়ানোর নিমিত্ত নির্মাণ কাজের অগ্রগতি ছাড়াই ২৮ জুন ১ম চলতি বিলের মাধ্যমে অনিয়মিতভাবে টাকা পরিশোধ।	৩,২৪,৫০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
৫	০৮	দৈনিক ভাতা বাবদ অতিরিক্ত উতোলন।	১,১৩,১০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
৬	০৭	আয়কর বাবদ কম কর্তন।	৪৪,৮৬৭/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
৭	০৪	যথা সময়ে কার্য সম্পাদন না করায় ঠিকাদারের নিকট জরিমানা আদায়যোগ্য।	৩৬,৬১,০৫০/-	অনিষ্পন্ন: ত্রিপক্ষীয় সভার সিদ্ধান্ত মোতাবেক ব্রডশীট জবাব প্রদান করার জন্য অনুরোধ করা হলো।
৮	০৩	কলেজ ভবন নির্মাণ কাজের ব্যবহৃত রডের গুণগতমান যাচাই ছাড়াই	২,০০,৮১,২৯৯/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা

		অনিয়মিতভাবে মূল্য পরিশোধ।		হলো।
৯	০২	ইস্যুকৃত এলপিসির মাধ্যমে জিপিএফ স্থিতি অপেক্ষা প্রজাতন্ত্রের সরকারি হিসেবে বেশি প্রদর্শন।	১,৭৭,৭০,৩৭৬/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১০	০১	ইস্যুকৃত এলপিসির মাধ্যমে জিপিএফ স্থিতি অপেক্ষা প্রজাতন্ত্রের সরকারি হিসেবে বেশি প্রদর্শন।	৫২,৫২,৫০১/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।

বিভাগীয় হিসাব নিয়ন্ত্রকের কার্যালয় (ডিসিএ), খুলনা, নিরীক্ষা বর্ষঃ ২০১২-১৩

১১	২৪	পরিশোধিত ভাউচারসমূহ মাস, কোড এবং বিভাগীয়ভাবে সংরক্ষণ না করা প্রসঙ্গে।	-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১২	২২	বাজেট বহির্ভূতভাবে অর্থ পরিশোধ।	৪৭,৩২,২৩০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১৩	২০	পদোন্নতিপ্রাপ্ত পদে নির্ধারিত তারিখে যোগদান না করায় বেতন ভাতাদি ও লাম্পগ্র্যান্ড বাবদ অতিরিক্ত পরিশোধ।	৪৪,১৪২/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১৪	১৬	পরিশোধ অপেক্ষা কম হিসাবভুক্তি।	৮,৮৬,১৯৬/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১৫	১১	অথরিটি ও বরাদ্দ ব্যতীত বৃত্তি বাবদ অনিয়মিতভাবে পরিশোধ।	২৭,৯৯,৩০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১৬	১০	পরিশোধ অপেক্ষা কম হিসাবভুক্তি।	৩০,৭১,১২১/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১৭	০৫	আনুতোষিক বাবদ প্রকৃত পরিশোধ অপেক্ষা বেশি হিসাবভুক্ত।	৪,৩১,৬১,৪৯১/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।

বিভাগীয় হিসাব নিয়ন্ত্রকের কার্যালয় (ডিসিএ), খুলনা, নিরীক্ষা বর্ষঃ ২০১০-১১

১৮	৩৯	ভ্যাট বাবদ অনাদায়ী।	১৫,৮৪৬/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।
১৯	২৬	অনিয়মিতভাবে ২টি ইনক্রিমেন্ট প্রদান করায় বেতন ভাতা এবং আনুতোষিক বাবদ অতিরিক্ত পরিশোধ।	৭৭,২৫৫/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।
২০	১১	ভুল কোডে হিসাবভুক্তি।	৩,২৬,৫৬৮/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।
২১	১০	পরিশোধের চেয়ে বেশি হিসাবভুক্তি।	৪,০০,০০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।
২২	০৮	অগ্রিম অসম্বিত।	৪,৮৫,৪১২/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।
২৩	০৭	পরিশোধের চেয়ে বেশি হিসাবভুক্তি।	৪,৮৬,৯৭৫/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।
২৪	০৪	উৎসে মূল্য সংযোজন কর বাবদ অনাদায়ী।	৭,৯০,৯৫০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।
২৫	০২	ভুল কোডে হিসাবভুক্তি।	৭৮,০৫,০০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে

				আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।
বিভাগীয় হিসাব নিয়ন্ত্রকের কার্যালয় (ডিসিএ), খুলনা, নিরীক্ষা বর্ষঃ ২০১৩-১৫				
২৬	২৩	বন্ধ্যাকরণ ও নরপ্লান্ট ব্যয় বাবদ অনিয়মিত পরিশোধ।	৫৫,৬৪,১১৫/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা যেতে পারে।

আপনার বিশ্বস্ত

(মোঃ সিদ্দিকুর রহমান)

উপপরিচালক

ফোনঃ ৮৩৯১৩০৪

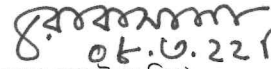
siddkurdd@gmail.com

নম্বরঃ ৮২.১১.০০০০.০০৭.১৬.১০৯.২২/২৭৩২(৫)

তারিখঃ ০৬/০৬/২০২২ খ্রিঃ

অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলোঃ

- ০১। হিসাব মহানিয়ন্ত্রক, হিসাব ভবন, সেগুনবাগিচা, ঢাকা।
[দৃষ্টি আকর্ষণঃ উপ-হিসাব মহা নিয়ন্ত্রক (অডিট ও নিরাপত্তা)]
- ০২। পিএ টু মহাপরিচালক/পরিচালক।
- ০৩। অফিস কপি।
- ০৪। গার্ড ফাইল।
- ০৫। সেন্ট্রাল ইস্যু কপি।


০৬.৬.২২ খ্রিঃ

(রোকসানা ইয়াছমিন)

অডিট এন্ড একাউন্টস অফিসার

নিরীক্ষা-০৩ শাখা।