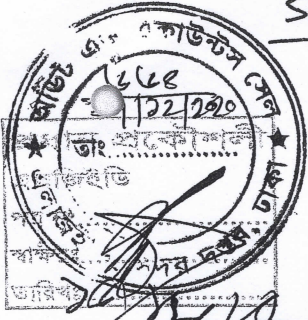




SE(Audit)

১৭/১২/২০

তারিখ: ১৭/১২/২০

১৭/১২/২০

গণপ্রজাতন্ত্রী বাংলাদেশ সরকার
পার্বত্য চট্টগ্রাম, পল্লী উন্নয়ন ও স্থানীয় প্রতিষ্ঠান অডিট অধিদপ্তর
অডিট কমপ্লেক্স (৬ষ্ঠ তলা)
সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।



স্মারক নং-ডিজি/পাঃপঃস্বঃঅঃসে-৬/নিঃ প্রঃ/এলজিইডি/খুলনা/২০১৭-১৮/১০/ ২৮৯ তারিখ: ১৭/১২/২০২০ খ্রিঃ।

✓ প্রধান প্রকৌশলী
স্থানীয় সরকার প্রকৌশল অধিদপ্তর
এলজিইডি ভবন, আগারগাঁও, ঢাকা।

[দৃষ্টি আকর্ষণঃ নির্বাহী প্রকৌশলী(অডিট)।]

বিষয়ঃ নির্বাহী প্রকৌশলী, এলজিইডি, খুলনা অফিসের ২০১৭-২০১৮ অর্থ বছরের সাধারণ অনুচ্ছেদ-৪৭(৮), ৮৩(২), ৮৫(১)
ও ৮৭ এর ব্রডশীট জবাব।

সূত্রঃ- ১। ৪৬.০২.০০০০.০০৬.০১.০৩৩.২০১৯.১০২

তারিখ:- ২২/০৩/২০২০ খ্রিঃ।

সূত্রঃ- ২। ৪৬.০২.০০০০.০০৬.০১.০৩৩.২০১৯.১৪৫

তারিখ:- ১২/০৮/২০২০ খ্রিঃ।

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্রস্থ স্মারকদ্বয়ের প্রতি সদয় দৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে।

২। সূত্রস্থ স্মারকদ্বয়ের মাধ্যমে প্রাপ্ত ব্রডশীট জবাব পর্যালোচনা করে এ কার্যালয়ের মন্তব্য আদিষ্ট হয়ে নিম্নে প্রদান করা হলোঃ-

ক্রঃ নং	অনুচ্ছেদ নং ও অর্থ বছর	শিরোনাম ও জড়িত টাকা	অডিট অধিদপ্তরের মন্তব্য
১	২	৩	৪
০১.	সাধারণ অনুঃ ৪৭(৮) ২০১৭-২০১৮	ঠিকাদারগণ নির্ধারিত সময়ে/আবেদনের প্রেক্ষিতে বর্ধিত সময়ের মধ্যেও জনগুরুত্বপূর্ণ কাজ সমাপ্ত না করলেও চুক্তিশর্ত মোতাবেক জরিমানা আরোপ না করাতে ক্ষতি ৯,৬৫,৮৩০/- টাকা।	ঠিকাদারের আবেদনের কপিসহ পুনঃজবাব প্রেরণ করার জন্য অনুরোধ করা হলো।
০২.	সাধারণ অনুঃ ৮৩(২) ২০১৭-২০১৮	১,৫৯,৬৬,৪৬২/-টাকার কাজের সমর্থনে Thickness Chart পাওয়া যায়নি।	পরিশিষ্ট অনুযায়ী যথাযথ প্রমাণকসহ পুনঃজবাব প্রেরণ করার জন্য অনুরোধ করা হলো।
০৩.	সাধারণ অনুঃ ৮৫(১) ২০১৭-২০১৮	২,৪৫,৭৪,৫৭০/- টাকার কাজের সমর্থনে কোন সাইট অর্ডার বুক পাওয়া যায়নি। প্রকল্প পরিচালকের নির্দেশ উপেক্ষিত।	পরিশিষ্ট অনুযায়ী সম্পাদিত কাজের সাইট অর্ডার বুক এর সত্যায়িত কপি প্রেরণ করায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
০৪.	সাধারণ অনুঃ ৮৭ ২০১৭-২০১৮	সড়ক উন্নয়ন কাজে ২,১৫৮৭,৯০৩/- টাকার কাজের সমর্থনে Material Test Report নাই।	পরিশিষ্ট অনুযায়ী সম্পাদিত কাজের ল্যাবটেস্ট রিপোর্ট এর সত্যায়িত কপি প্রেরণ করায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।

(শর্মীলা নাজনীন)

উপ পরিচালক/সেক্টর-৬

স্মারক নং-ডিজি/পাঃপঃস্বঃঅঃসে-৬/নিঃ প্রঃ/এলজিইডি/খুলনা/২০১৭-১৮/১০/

তারিখঃ ১২/২০২০ খ্রিঃ।

অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলোঃ

১. তত্ত্বাবধায়ক প্রকৌশলী, এলজিইডি, খুলনা অঞ্চল, জেলা- খুলনা।।
২. নির্বাহী প্রকৌশলী, এলজিইডি, খুলনা।
৩. অফিস কপি।

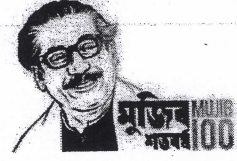
নিরীক্ষা ও হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা
সেক্টর-৬



৩৬০
১০/০৮/২০২০

SE (Audit)
২৮/১২/২০

গণপ্রজাতন্ত্রী বাংলাদেশ সরকার
পার্বত্য চট্টগ্রাম, পল্লী উন্নয়ন ও স্থানীয় প্রতিষ্ঠান অডিট অধিদপ্তর
অডিট কমপ্লেক্স (৬ষ্ঠ তলা)
সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।



নং-ডিজি/পাঃপঃস্বঃপ্রঃঅঃসে-৬/নিঃপ্রঃ/এলজিইডি/নীলফামারী/২০১৬-২০১৭/১১/

তারিখ : ১২/২০২০খ্রিঃ।

সিনিয়র সচিব
স্থানীয় সরকার বিভাগ
স্থানীয় সরকার, পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় মন্ত্রণালয়
বাংলাদেশ সচিবালয়, ঢাকা।

[দৃঃআঃ উপসচিব, (অডিট-১ অধিশাখা)]

বিষয়ঃ নির্বাহী প্রকৌশলী, এলজিইডি, নীলফামারী কার্যালয়ের ২০১৬-১৭ অর্থ বছরের অগ্রিম অনুচ্ছেদ নং- ৮৯(৪) এর ব্রডশীট জবাব।

সূত্রঃ ৪৬.০০.০০০০.০৪৮.০১.১০৪.১৮-৩৫৩, তারিখঃ ০৪/১২/২০১৯ খ্রিঃ

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্রস্থ স্মারকের প্রতি সদয় দৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে।

২। সূত্রস্থ স্মারকের মাধ্যমে প্রাপ্ত ব্রডশীট জবাব পর্যালোচনা করে এ কার্যালয়ের মন্তব্য আদিষ্ট হয়ে নিম্নে প্রদান করা হলোঃ

অনুঃ নং ও সাল	আপত্তির শিরোনাম ও জড়িত টাকা	অডিট অধিদপ্তরের মন্তব্য
১	২	৩
অগ্রিম অনুঃ- ৮৯(৪) ২০১৬-১৭	দরপত্র প্রাক্কলিত মূল্য অপেক্ষা অধিক এবং কার্যকর প্রতিযোগীতা না হওয়া সত্ত্বেও দরপত্র বাতিল না করে কার্যাদেশ প্রদানপূর্বক ১,৬৪,২৪,০৫৮/- টাকা অনিয়মিতভাবে ব্যয়। পিপিআর, ২০০৮ এর বিধি লঙ্ঘন।	পিপিআর, ২০০৮ অনুযায়ী বাজার মূল্যের সাথে সামঞ্জস্যপূর্ণ নিম্নদর প্রকল্প পরিচালক কর্তৃক অনুমোদিত হওয়ায় এবং মন্ত্রণালয়ের সুপারিশের প্রেক্ষিতে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা হলো।

০৫/১২/২০

স্বাঃ
(শর্মিলা নাজনীন)
উপ-পরিচালক
সেক্টর-৬

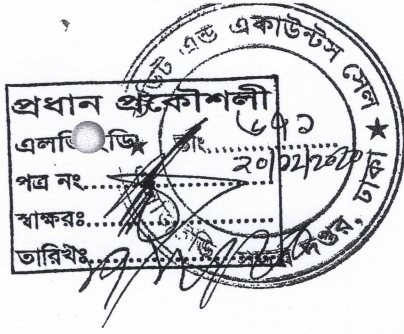
নং-ডিজি/পাঃপঃস্বঃপ্রঃঅঃসে-৬/নিঃপ্রঃ/এলজিইডি/নীলফামারী/২০১৬-২০১৭/১১/১৬৫৩ তারিখ : ১২/১২/২০২০খ্রিঃ।

অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলোঃ

- ১। প্রধান প্রকৌশলী, স্থানীয় সরকার প্রকৌশল অধিদপ্তর, এলজিইডি ভবন, আগারগাঁও, ঢাকা-১২০৭।
- ২। নির্বাহী প্রকৌশলী, এলজিইডি, নীলফামারী।
- ৩। পিএটু মহাপরিচালক/পরিচালক।
- ৪। অফিস কপি/গার্ড ফাইল।

১২.১২.২০
(মোঃ মুহিবুল্লাহ আজাদ)
নিরীক্ষা ও হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা
সেক্টর-৬

১১/১২/২০



গণপ্রজাতন্ত্রী বাংলাদেশ সরকার
পার্বত্য চট্টগ্রাম, পল্লী উন্নয়ন ও স্থানীয় প্রতিষ্ঠান অডিট অধিদপ্তর
অডিট কমপ্লেক্স (৬ষ্ঠ তলা)
সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।



স্মারক নং-ডিজি/পা.প.স্বা.অ.অ./সে-৬/নিঃ প্রঃ, এলজিইডি/পঞ্চগড়/২০১০-২০১১/১২/

তারিখঃ- /১২/২০২০ খ্রিঃ।

সিনিয়র সচিব
স্থানীয় সরকার বিভাগ
স্থানীয় সরকার, পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় মন্ত্রণালয়
বাংলাদেশ সচিবালয়
ঢাকা-১০০০।

[দৃষ্টি আকর্ষণ : উপসচিব, অডিট-১ অধিশাখা।]

বিষয় : নির্বাহী প্রকৌশলী, এলজিইডি, পঞ্চগড় দপ্তরের ২০১০-১১ অর্থ বছরের অগ্রিম অনুঃ নং ০১, ০২ ও ০৩ এর ব্রডশীট জবাব।

স্মারক নং- ৪৬.০৪৮.০১.০০.০০০০.০৪৫.১৬.১১৩

তারিখঃ- ০১/০৩/২০২০ খ্রিঃ।

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্রস্থ স্মারকের প্রতি সদয় দৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে।

২। সূত্রস্থ স্মারকের মাধ্যমে প্রাপ্ত ব্রডশীট জবাব পর্যালোচনা করে এ কার্যালয়ের মন্তব্য আদিষ্ট হয়ে নিম্নে প্রদান করা হলোঃ-

ক্রঃ নং	অনুচ্ছেদ নং ও অর্থ বছর	শিরোনাম ও জড়িত টাকা	অডিট অধিদপ্তরের মন্তব্য
১	২	৩	৪
০১.	অগ্রিম অনুঃ ০১ ২০১০-১১	পরিকল্পনা কমিশনের রোড ডিজাইন লংঘন করে সীলকোট এর পুরনু বেশী ধরে প্রাক্কলণ অনুমোদন করায় এবং তদানুযায়ী বিল পরিশোধ করায় সরকারের ২১,০২,৫২৪/- টাকা আর্থিক ক্ষতি।	পল্লী সড়ক ও কালভার্ট মেরামত কর্মসূচী বাস্তবায়ন নির্দেশিকার আলোকে কাজ সম্পন্ন হওয়ায় আপত্তি নিষ্পত্তি করা হলো।
০২.	অগ্রিম অনুঃ ০২ ২০১০-১১	রাস্তার প্রকৃত প্রশস্ততা অপেক্ষা বেশী প্রশস্ততায় মেরামত কাজের প্রাক্কলণ অনুমোদন করায় সরকারের ১৭,৩৭,২৫৬/- টাকা আর্থিক ক্ষতি।	অডিট অধিদপ্তরের স্মারক নং ডিজি/পূর্ত অডিট/রি-১৩/এআইআর/এলজিইডি/পঞ্চগড়/২০১০-১১/৫৯১/১৪৭ তারিখঃ ১৭/১২/২০১৭ খ্রিঃ এর চাহিদা মোতাবেক পরিশিষ্টে বর্ণিত রাস্তাগুলোর রোড ইনভেস্টমেন্টের সত্যায়িত কপি প্রেরণ করায় আপত্তি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
০৩.	অগ্রিম অনুঃ ০৩ ২০১০-১১	স্থানীয় সরকার প্রকৌশল অধিদপ্তরের পল্লী সড়ক ও কালভার্ট মেরামত কর্মসূচী বাস্তবায়ন নির্দেশিকা অমান্য করে ৯৩,১৯,৭০৩/- টাকার কাজ বাস্তবায়ন।	অডিট অধিদপ্তরের স্মারক নং ডিজি/পূর্ত অডিট/রি-১৩/এআইআর/এলজিইডি/পঞ্চগড়/২০১০-১১/৫৯১/১৪৭ তারিখঃ ১৭/১২/২০১৭ খ্রিঃ অনুসারে পুনঃজবাব প্রেরণ করার জন্য অনুরোধ করা হলো।

(Audit)

স্বাক্ষর

(শর্মীলা নাজীন)

উপ পরিচালক/সেক্টর-৬

স্মারক নং-ডিজি/পা.প.স্বা.অ.অ./সে-৬/নিঃ প্রঃ, এলজিইডি/পঞ্চগড়/২০১০-২০১১/১২/১৬(২) তারিখঃ- ১৫/১২/২০২০ খ্রিঃ।

অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলো :-

১. প্রধান প্রকৌশলী, স্থানীয় সরকার প্রকৌশল অধিদপ্তর, এলজিইডি ভবন, আগারগাঁও, ঢাকা।
২. নির্বাহী প্রকৌশলী, এলজিইডি, পঞ্চগড়।
৩. অফিস কপি।

(Signature)
১৫.১২.২০
নিরীক্ষা ও হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা
সেক্টর-৬



SECRET
[Signature]

১৩/০৯/২০

১৭/১২/২০২০



পার্বত্য চট্টগ্রাম, পল্লী উন্নয়ন ও স্থানীয় প্রতিষ্ঠান অডিট অধিদপ্তর
অডিট কমপ্লেক্স (৬ষ্ঠ তলা)
সেগুন বাগিচা, ঢাকা-১০০০।

নং-ডিজি/পাঃপঃস্বঃপ্রঃঅঃসে-৬/এলজিইডি/সিলেট/২০১৬-১৭/০৫/

তারিখঃ -১২-২০২০ খ্রিঃ।

সিনিয়র সচিব
স্থানীয় সরকার বিভাগ
স্থানীয় সরকার, পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় মন্ত্রণালয়
বাংলাদেশ সচিবালয়, ঢাকা-১০০০।

[দৃষ্টি আকর্ষণ : উপসচিব, অডিট-১ অধিশাখা]

বিষয়ঃ নির্বাহী প্রকৌশলী এলজিইডি, সিলেট কার্যালয়ের ২০১৬-১৭ অর্থ বছরের অগ্রিম অনুচ্ছেদ নং-৫৫(১) এর ব্রডশীট জবাব।

সূত্র : ৪৬.০০.০০০০.০৪৮.০১.০০৪.২০২০-১৭৭

তারিখঃ ২০/০৮/২০২০খ্রিঃ

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্রস্থ স্মারকের প্রতি সদয় দৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে।

২। সূত্রস্থ স্মারকের মাধ্যমে প্রাপ্ত ব্রডশীট জবাব পর্যালোচনা করে এ কার্যালয়ের মন্তব্য আদিষ্ট হয়ে নিম্নে প্রদান করা হলোঃ

অনুচ্ছেদ নং ও সাল	শিরোনাম ও জড়িত টাকা	অডিট অধিদপ্তরে মন্তব্য
অগ্রিম অনু-৫৫(১) ২০১৬-১৭	ঠিকাকৃত বাতিল করা হলেও ১০% হারে আরোপিত জরিমানা বাবদ ৪,৩১,৬৮৮/- টাকা আদায় করে সরকারী কোষাগারে জমা করা হয়নি।	আপত্তিকৃত সমুদয় অর্থ সরকারী কোষাগারে জমার প্রমাণক ও iBAS++ এর কপি প্রেরণ করায় আপত্তি নিষ্পত্তি করা হলো।

১৪/১২/২০
(শর্মীলা নাজনীন)
উপ-পরিচালক
সেক্টর-৬

নং-ডিজি/পাঃপঃস্বঃপ্রঃঅঃসে-৬/এলজিইডি/সিলেট/২০১৬-১৭/০৫/ ১৮০

তারিখঃ ১০ -১২-২০২০ খ্রিঃ।

অবগতি-ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলোঃ

- ০১। প্রধান প্রকৌশলী, স্থানীয় সরকার প্রকৌশল অধিদপ্তর, এলজিইডি ভবন, আগারগাঁও, ঢাকা।
- ০২। নির্বাহী প্রকৌশলী, এলজিইডি, সিলেট।
- ০৩। অফিস কপি/ গার্ড ফাইল।

১৩/১২/২০
নিরীক্ষা ও হিসাবরক্ষণ কর্মকর্তা
তানিরদাস হোসেন
এ এড এ ও



Xen (Amst)
Am
8/1/2020

Tajul

গণপ্রজাতন্ত্রী বাংলাদেশ সরকার
 পার্বত্য চট্টগ্রাম, পল্লী উন্নয়ন ও স্থানীয় প্রতিষ্ঠান অডিট অধিদপ্তর
 অডিট কমপ্লেক্স (৬ষ্ঠ তলা)
 সেগুন বাগিচা, ঢাকা-১০০০।



নং-ডিজি/পাঃপঃস্বঃপ্রঃঅঃ/সে-৬/এলজিইডি/প্রঃপঃ(৫০৭৪)চাঃজেঃনাচোল:উঃসঃওউঃপ্রকল্প/২০১৪-২০১৫/১৩/১১৮ তারিখঃ -১০-২০২০ খ্রিঃ

সিনিয়র সচিব

স্থানীয় সরকার বিভাগ

স্থানীয় সরকার, পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় মন্ত্রণালয়

বাংলাদেশ সচিবালয়

ঢাকা।

[দৃষ্টি আকর্ষণ : উপ-সচিব (অডিট-১ অধি শাখা)]

বিষয় : প্রকল্প পরিচালক, চাঁপাইনবাবগঞ্জ জেলার নাচোল উপজেলায় গুরুত্বপূর্ণ সড়ক উন্নয়ন শীর্ষক প্রকল্পের ২০১৪-২০১৫ অর্থ বছরের অগ্রিম অনুচ্ছেদ নং- ০১ এর ব্রডশীট জবাব।

সূত্র : স্মারক নং-৪৬.০৪৮.০১.০০.০০০০.০৪৫.১৭/১৭৯

তারিখ : ১৮-০৮-২০২০ খ্রিঃ

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্রস্থ স্মারকের প্রতি সদয় দৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে।

২। সূত্রস্থ স্মারকের মাধ্যমে প্রাপ্ত ব্রডশীট জবাব পর্যালোচনা করে এ কার্যালয়ের মন্তব্য আদিষ্ট হয়ে নিম্নে প্রদান করা হলো :

অনুচ্ছেদ নং ও সাল	আপত্তির পিরোলান ও জড়িত টাকা	অত্র অধিদপ্তরের মন্তব্য
অগ্রিম অনুঃ ০১ ২০১৪-২০১৫	আরডিপিপিতে অনুমোদিত বরাদ্দ অপেক্ষা ৭৯,৯৭,৯৮৩/- টাকার অধিক প্রাক্কলন অনিয়মিতভাবে অনুমোদন করায় সরকারের দায়-দেনার সুযোগ সৃষ্টি করা হয়েছে।	জবাবের সমর্থনে প্রমাণক হিসেবে ডিপিপি/আরডিপিপি, পিসিআর, অগ্রগতি প্রতিবেদন, কার্যাদেশ এবং পরিশোধিত বিলের কপি প্রেরণ করায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।

ছাঃ
 (মোঃ ছাইফুল ইসলাম ছিকির আহাম্মেদ ওসমানী)

উপ-পরিচালক

নং-ডিজি/পাঃপঃস্বঃপ্রঃঅঃ/সে-৬/এলজিইডি/প্রঃপঃ(৫০৭৪)চাঃজেঃনাচোল:উঃসঃওউঃপ্রকল্প/২০১৪-২০১৫/১৩/১১৮ তারিখঃ ১৮-১০-২০২০ খ্রিঃ

অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলো :

০১। প্রধান প্রকৌশলী, স্থানীয় সরকার প্রকৌশল অধিদপ্তর, এলজিইডি ভবন, আগারগাঁও, ঢাকা।

০২। প্রকল্প পরিচালক, চাঁপাইনবাবগঞ্জ জেলার নাচোল উপজেলায় গুরুত্বপূর্ণ সড়ক উন্নয়ন শীর্ষক প্রকল্প, এলজিইডি ভবন, আগারগাঁও, ঢাকা।

০৩। পিএটু পরিচালক/ মহাপরিচালক

০৪। অফিস কপি।

০৫। গার্ড ফাইল।

ছাঃ
 ২৪/১০/২০২০
 নিরীক্ষা ও হিসাবরক্ষণ কর্মকর্তা

সেইসঙ্গে
 মোঃ ছাইফুল ইসলাম ছিকির
 অডিট এন্ড একাউন্টস অফিসার
 পার্বত্য চট্টগ্রাম, পল্লী উন্নয়ন ও
 স্থানীয় প্রতিষ্ঠান অডিট অধিদপ্তর
 সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০

৪০,
২/১২/২০১৭

প্রধান প্রকৌশলী
এলজিইডি
স্বাক্ষর:
তারিখ:

গণপ্রজাতন্ত্রী বাংলাদেশ সরকার
বৈদেশিক সাহায্যপুষ্টি প্রকল্প অডিট অধিদপ্তর
অডিট কমপ্লেক্স (৭ম ও ১২ম তলা)
সেগুনবাগিচা, ঢাকা।

SEC (Audit)
PO (HFMUR)



তারিখ: ১০/২০২০ খ্রিঃ।

নম্বর/ফাপাড/৪৩৯৬/রিপোর্ট শাখা/জাইকা/২০১৭-১৮/

বিষয়: "Haor Flood Management & Livelihood Improvement project" শীর্ষক প্রকল্পের
২০১৭-১৮ অর্থ বছরের অনিস্পন্ন অডিট আপত্তির অনুচ্ছেদ নং-০১,০২,০৩,০৪,০৬,০৭(এ) ও ০৮(এ)
এর ব্রডশীট জবাবের উপর মন্তব্য প্রেরণ প্রসঙ্গে।

সূত্র: স্থানীয় সরকার, পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় মন্ত্রণালয়ের স্মারক নং- ৪৬.০৪৮.০১.০০.০০০০.০৯৯.১৭.৬৪(৪-৫) তারিখ: ২০-০২-২০২০ খ্রিঃ

উপর্যুক্ত বিষয়ের প্রতি দৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে। সূত্রস্থ পত্রের প্রেক্ষিতে প্রাপ্ত ব্রডশীট জবাবের উপর এ কার্যালয়ের মন্তব্য আদিষ্ট হয়ে নিম্নে প্রদান করা হলো:

অনুচ্ছেদ-০১: ডিপিপি আওতা বহির্ভূতভাবে আউট সোর্সিং বাবদ ৪,৭৪,২১,৩৮১.০০ টাকা পরিশোধ করা হয়েছে।

মন্তব্য: আরডিপিপি এর কপিসহ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুচ্ছেদ-০২: পিপিআর-২০০৮ এর ব্যত্যয় করে নির্মাণ কাজের জন্য ঠিকাদারকে ৬,২৫,৭৯,২১০.০০ টাকার কার্যাদেশ প্রদান করা হয়।

মন্তব্য: জবাবের সাথে সংযুক্ত প্রমাণক নিরীক্ষাকালীন নিরীক্ষা দলের নিকট উপস্থাপন না করার জন্য দায়-দায়িত্ব নির্ধারণ পূর্বক প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণ করত: প্রমাণকসহ পুন:জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুচ্ছেদ-০৩: প্রকল্প অফিসের খরচের বিবরণী এবং ফিল্ড অফিস সমূহের খরচের বিবরণীর মধ্যে ৬৪২.৭২ লক্ষ টাকা পার্থক্য পরিলক্ষিত হয়।

মন্তব্য: জবাবের সাথে কোন প্রমাণক সংযুক্ত করা হয়নি। প্রমাণক সহ পুন:জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুচ্ছেদ-০৪: নির্মাণ কাজের বিপরীতে ঠিকাদারের বিল হতে কর্তনকৃত আয়কর এবং ভ্যাট বাবদ ২,০৯,৮৩,৫০৫.০০ টাকা সরকারি কোষাগারে জমা প্রদান না করায় রাজস্ব ক্ষতি।

মন্তব্য: আপত্তির পরিশিষ্টের সাথে সংযুক্ত প্রমাণকের অমিল রয়েছে। সুতরাং পরিশিষ্টের বর্ণনা মোতাবেক প্রমাণক সহ পুন:জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুচ্ছেদ-০৬: বিভিন্ন প্রশিক্ষণ এবং খাল, বিল, হাওর খনন/পুন: খননের জন্য প্রদানকৃত অগ্রিম বাবদ ৪০,৫১,৩১৮.০০ টাকা সমন্বয় করা হয়নি।

মন্তব্য: জবাব পর্যালোচনা করে দেখা যায়, প্রেরিত প্রমাণকের সাথে অডিট আপত্তির পরিশিষ্টের কোন মিল নেই। নিরীক্ষা চলাকালীন সময় পর্যন্ত অর্থাৎ ০২-০৭-২০১৯ তারিখ পর্যন্ত অগ্রিম সমন্বয় করা হয়নি এবং অগ্রিম সমন্বয়ের পর অডিটকে জানানো হবে মর্মে তাৎক্ষণিক জবাবে উল্লেখ করা হয়েছে। কিন্তু প্রমাণক হিসেবে প্রদত্ত চূড়ান্ত বিল সমূহের তারিখে দেখা যায় ২০১৭ খ্রিঃ এবং ২০১৮ খ্রিঃ তে অগ্রিম সমন্বিত। যা সন্তোষজনক হিসেবে বিবেচিত হয়নি। উপর্যুক্ত প্রমাণক সহ পুন:জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

E:\ZAHID" F-2/Zahid Sattar-2020

১১১০
০২/১২/২০

অনুচ্ছেদ-০৭(এ): নির্মাণ কাজের বিপরীতে ঠিকাদারের বিল হতে আয়কর ও ভ্যাট বাবদ ৩,৭৯,২৫৯.০০ টাকা কম কর্তন করায় রাজস্ব ক্ষতি।

মন্তব্য: আপত্তিতে জড়িত ৩,৭৯,২৫৯.০০ টাকার মধ্যে ৩টি চালানে (৩৪,০০০+৪৬,৬২৮+১,৮০,০০০) মোট ২,৬০,৬৩৩.০০ টাকার ভেরিফাইড চালানের কপি প্রেরণ করা হয়েছে। কিন্তু ভ্যাট বাবদ সুমামগঞ্জ অংশের অবশিষ্ট ১,১৮,৬৩০.০০ টাকা সরকারি কোষাগারে জমা করা হয়নি। সুতরাং আপত্তিকৃত অবশিষ্ট অর্থ সরকারি কোষাগারে জমা করে ভেরিফাইড চালানের কপিসহ পুনঃজবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুচ্ছেদ-০৮ (বি): ব্যাংক সুদ বাবদ অর্জিত ৪,৪১,৪৯০.০০ টাকা সরকারি কোষাগারে জমা দেয়া হয়নি।

মন্তব্য: জবাব ও ভেরিফাইড চালানের কপিসহ মন্ত্রণালয়ের সুপারিশের প্রেক্ষিতে আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা হলো।

স্বা :

(তরণ কান্তি রায়)

উপ-পরিচালক

ফোনঃ ৯৩৬২৪৭৮।

সচিব

স্থানীয় সরকার বিভাগ

স্থানীয় সরকার, পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় মন্ত্রণালয়

বাংলাদেশ সচিবালয়

ঢাকা।

[দৃষ্টি আকর্ষণ: উপসচিব, স্থানীয় সরকার বিভাগ, অডিট-১ অধিশাখা]

নম্বর- ফাপাড/৪৩৯৬/রিপোর্ট শাখা/জাইকা/২০১৭-১৮/২০৪৪

তারিখ : ১৯/১০/২০২০ খ্রিঃ।

অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলো:

- ✓ ১। প্রধান প্রকৌশলী, স্থানীয় সরকার প্রকৌশল অধিদপ্তর, (এলজিইডি), আগারগাঁও, ঢাকা।
- ২। প্রকল্প পরিচালক, Haor Flood Management & Livelihood Improvement project, এলজিইডি সদর দপ্তর, আগারগাঁও, ঢাকা।
- ৩। অফিস কপি।
- ৪। গার্ড ফাইল।

(অনল কুমার বড়ুয়া)

অডিট এন্ড একাউন্টস অফিসার।