

পাট অধিদপ্তরের
অডিট আপত্তি সংক্রান্ত বিবরণী

ক্রমিক নং	নিরীক্ষা সময়	আপত্তির বিবরণ	আপত্তির ধরণ		জড়িত অর্থের পরিমাণ	গৃহীত উদ্যোগ
			সাধারণ	অগ্রিম		
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
০১।	২০০৬-২০১৪	আর্থিক ক্ষমতা বহির্ভূতভাবে মোটরযান মেরামত	সাধারণ	-	৮৩,৯১০/-	গত ২০/০৮/২০১৫ তারিখে পাট অধিদপ্তরে অনুষ্ঠিত দ্বি-পক্ষীয় সভায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি সুপারিশ করা হয়। কিন্তু বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, ঢাকা কর্তৃক দায়-দায়িত্ব নির্ধারণপূর্বক পুনরায় জবাব প্রেরণের জন্য গত ৩১/০৮/২০১৬ তারিখের পত্রে অনুরোধ জানিয়েছে। এ বিষয়ে বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ের ব্যয়োত্তর ভূতাপেক্ষ অনুমোদনের জন্য ২৫/১১/২০১৯ খ্রিঃ তারিখে পত্র লেখা হয়েছে। এ বিষয়ে বস্ত্র ও পাট
						মন্ত্রণালয়ের গত ০৮/০১/২০২০ খ্রিঃ তারিখের পত্র জানানো হয় যে, ভূতাপেক্ষ ব্যয় মঞ্জুরী সংক্রান্ত প্রস্তাবনাটি পর্যালোচনান্তে সুস্পষ্ট নয় মর্মে প্রতিয়মান হয়। সুনির্দিষ্ট প্রস্তাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হয়।
০২।	২০০৬-২০১৪	পাট পণ্য রপ্তানি হতে পরিদর্শন ফি আদায়ের প্রমানক না থাকায় ক্ষতি	সাধারণ		২৬,০৩,৭৫,৪ ২৪/-	বিগত ২০/০৮/২০১৫ তারিখে পাট অধিদপ্তরে অনুষ্ঠিত দ্বি-পক্ষীয় সভায় আপত্তির মর্মানুসারে অর্থ মন্ত্রণালয়ের পরিদর্শন ফি আদায়ের পত্রসহ ও অন্যান্য তথ্যাদি যাচাই-বাছাই ও পর্যালোচনাপূর্বক আপত্তিটি নিষ্পত্তির সুপারিশ করা হয়। কিন্তু সুপারিশের আলোকে আপত্তিটির নিষ্পত্তি করা হয় নাই। এ ব্যাপারে পাটপণ্য রপ্তানি হতে পরিদর্শন ফি আদায়ের যথাযথ ডাটাবেজ প্রণয়ন এবং অর্থ আদায়ের প্রমাণকসহ পুনরায় জবাব প্রেরণের জন্য সংশ্লিষ্ট অডিট অধিদপ্তর হতে অনুরোধ জানানো হয়েছে। পত্রের নির্দেশনা অনুযায়ী বাংলাদেশ ব্যাংকের আওতাধীন বিভিন্ন তফসিলী ব্যাংক এর মাধ্যমে পরিদর্শন ফি আদায় করা হয় বিধায় পাট অধিদপ্তর কর্তৃক উহার ডাটাবেজ প্রণয়ন করার কোন সুযোগ নেই।
০৩।	২০০৬-২০১৪	হায়ার পারচেজ শর্তে ক্রয়কৃত মোটর সাইকেল কর্তনকৃত টাকা কোষাগারে জমা না দেয়া	সাধারণ	-	৮৬,৬২,৭২০/-	হায়ার পার্চেস শর্তে ক্রয়কৃত মোটর সাইকেলের সমুদয় অর্থ/কিস্তি কর্তনের পর আপত্তিটি নিষ্পত্তির জন্য বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, ঢাকাকে অবহিতকরণ পূর্বক আপত্তিটি নিষ্পত্তির জন্য গত ২০/০৮/২০১৫ খ্রিঃ তারিখে পাট অধিদপ্তরে অনুষ্ঠিত দ্বি-পক্ষীয় সভায় সুপারিশ করা হয়েছে। ইতোমধ্যে সংশ্লিষ্টদের বেতন বিল হতে/ চালানের মাধ্যমে কিস্তি কর্তন সমাপ্ত হয়েছে। যে সমস্ত কর্মকর্তা/কর্মচারীদের মোটর সাইকেলের কিস্তি কর্তন সমাপ্ত হয়েছে তার তালিকা প্রণয়নের কাজ প্রক্রিয়াধীন আছে।





০৪১	২০০৬-২০১৪	র্যাংস লি: এর নিকট থেকে ভ্যাট ও আয়কর অনাদায়	সাধারণ	-	৯৫,৫৯৪/-	কোম্পানি আইনের আওতায় বার্ষিক ট্রান ও ভার কর পরিশোধের প্রমাণক র্যাংস লিঃ এর নিকট হতে সংগ্রহপূর্বক আপত্তি নিষ্পত্তির জন্য বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, ঢাকাকে অবহিতকরণের লক্ষ্যে বিগত ২০/০৮/২০১৫ খ্রিঃ তারিখে অনুষ্ঠিত দ্বি-পক্ষীয় সভায় সুপারিশ করা হয়েছে। এ বিষয়ে সংশ্লিষ্ট প্রতিষ্ঠানের সাথে বিভিন্ন সময়ে যোগাযোগ করা হলেও তাদের নিকট থেকে কাঙ্ক্ষিত প্রমাণক না পাওয়ায় ব্রডশীট জবাব প্রদত্ত করা সম্ভব হচ্ছে না। এ বিষয়ে উক্ত সংস্থাকে গত ২৪/১০/২০১৯ খ্রিঃ তারিখে ২৪.০১.০০০০.০২.০১.০৭১.০৯-৯১৩ নং স্মারকের মাধ্যম ভ্যাট ও আয়কর বাবদ ৯৫,৫৯৪/- টাকা জমা প্রদানের যথাযথ প্রমাণকসহ প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হয়েছে।
(ছাব্বিশ কোটি বিরানব্বই লক্ষ সতের হাজার ছয়শত আটচল্লিশ) = ২৬,৯২,১৭,৬৪৮/-						


২২.১০.১৯
মোঃ সোলায়মান
হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা



২২.১০.১৯
মোঃ হাবিবুর রহমান
সহকারী পরিচালক (অর্থ ও বাজেট)

পাট অধিদপ্তর কর্তৃক বাস্তবায়িত সমাপ্ত উচ্চ ফলনশীল (উফশী) পাট ও পাটবীজ উৎপাদন এবং উন্নত পাট পচন শীর্ষক প্রকল্পের ২০১১-২০১২ হতে ২০১৩-২০১৪ অর্থ বছরের নিরীক্ষা সময়ের অডিট আপত্তির বিবরণী।

ক্রমিক নং	নিরীক্ষা সময়	আপত্তির বিবরণ	আপত্তির ধরন		জড়িত অর্থের পরিমাণ	গৃহীত উদ্যোগ
			সাধারণ	অগ্রিম		
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
০১।	২০১১-২০১৪	নিশান সিংগেল কেবিন পিক-আপ বীমা না করার ক্ষতি	-	অগ্রিম	২৩,৫০,০০০/-	বাস্তবতা বিবেচনাপূর্বক আপত্তিটি নিষ্পত্তির জন্য বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ের সুপারিশসহ গত ১১/০৭/২০১৬ খ্রিঃ তারিখে বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে ব্রডসীট জবাব প্রেরণ করা হয়েছে।
০২।	২০১১-২০১৪	প্রাপ্যতার অতিরিক্ত জ্বালানী ব্যয় সরকারের আর্থিক ক্ষতি	-	অগ্রিম	৭,৫১,৪০০/-	বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ের ০৬/১২/২০১৬ খ্রিঃ তারিখের ২৪.০০.০০০০.১১৩.০১.১৩৯.১৬- ৪৫৯ নং স্মারকের প্রেক্ষিতে উক্ত আপত্তির ব্রডসিট জবাব প্রমানকসহ বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ে প্রেরণ করা হয়েছে।
০৩।	২০১১-২০১৪	অনিয়মিতভাবে বিদেশ ভ্রমণ অগ্রিম উত্তোলন ও বছর শেষে সমন্বয় না করায় সরকারের ক্ষতি	-	অগ্রিম	১,৩৩,৭৯,০০০/-	বিদেশ ভ্রমণের জন্য অগ্রিম উত্তোলিত টাকার মধ্যে ৮৪,৫০,০০০/- টাকা সমন্বয় করা হয়েছে। অবশিষ্ট ৪৯,২৯,০০০/- টাকার মধ্যে বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ের প্রাক্তন উপ-প্রধান জনাব মোঃ মনসুরুল আলম কর্তৃক অগ্রিম গৃহীত ৫০,০০০/- টাকা ফেরত প্রদান না করায় ব্রাজিল শিক্ষা সফরের ব্যয় বাবদ মোট ৪৯,২৯,০০০/- টাকা সমন্বয় করা সম্ভব হয়নি। এ ব্যাপারে তাকে একাধিক বার পত্র লেখা সত্ত্বেও অদ্যাবধি তিনি উক্ত টাকা প্রদান করেননি।
০৪।	২০১১-২০১৪	জনবল নিয়োগের পূর্বে পদের বিপরীতে মোটর সাইকেল ক্রয় করে অব্যবহৃত ফেলে রাখা সরকারের অর্থ আটক	-	অগ্রিম	১৪,৬৩,০০০/-	অব্যবহৃত মোট ১১(এগার)টি মোটর সাইকেল প্রকল্পের পিআইসি ও স্টিয়ারিং কমিটির সিদ্ধান্ত মোতাবেক পাট অধিদপ্তরের ১১(এগার) জন কর্মকর্তা/কর্মচারীদের মধ্যে হায়ার পারচেজ ভিত্তিতে বিতরণ করা হয়। সংশ্লিষ্ট কর্মকর্তা/কর্মচারীদের মাসিক বেতন হতে কিস্তিতে কর্তন করা হচ্ছে।
০৫।	২০১১-২০১৪	জেলা কোটা অনুসরণ না করে বিধি বহির্ভূতভাবে নিয়োগ প্রদানে ব্যাপক অনিয়ম	-	অগ্রিম		বাস্তবতা বিবেচনাপূর্বক আপত্তিটি নিষ্পত্তির জন্য বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ের সুপারিশসহ গত ১১/০৬/২০১৬ খ্রিঃ তারিখে বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে প্রেরণ করা হয়েছে।

(এক কোটি ঊনআশি লক্ষ তেতাল্লিশ হাজার চারশত)=১,৭৯,৪৩,৪০০/-টাকা


২৬.০৯.২০
মোঃ সোলায়মান
হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা


২২.০৯.২০
মোঃ হানিফুর রহমান
সহকারী পরিচালক (অর্থ ও বাজেট)

পাট অধিদপ্তর কর্তৃক বাস্তবায়িত সমাপ্ত উচ্চ ফলনশীল (উফশী) পাট ও পাটবীজ উৎপাদন এবং উন্নত পাট পচন শীর্ষক প্রকল্পের ২০১৪-২০১৫ হতে ২০১৬-২০১৭ অর্থ বছর পর্যন্ত নিরীক্ষা সময়ের অডিট আপত্তির বিবরণী।

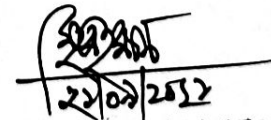
ক্রমিক নং	নিরীক্ষা সময়	আপত্তির বিবরণ	আপত্তির ধরন		জড়িত অর্থের পরিমাণ	গৃহীত উদ্যোগ
			সাধারণ	অগ্রিম		
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
১	২০১৪-২০১৭	বার্ষিক ক্রয় পরিকল্পনা (এপিপি) বহির্ভূত মালামল ক্রয়ে অনিয়মিত ব্যয়	সাধারণ	-	৬৪,৪৫,৩৬০/-	গত ১৮.০২.১৮ খ্রিঃ তারিখে নিষ্পত্তির জন্য বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে জবাব প্রেরণ করা হয়েছে।
২	২০১৪-২০১৭	সরকারী মঞ্জুরী আদেশের নির্দেশনা উপেক্ষা করে আয়ন ও ব্যয়ন কর্মকর্তা (ডিডিও) এর নামে চেক ইস্যু এবং প্রকল্প সমাপ্তির পর বিদেশ সফর করায় অনিয়ম	সাধারণ	-	২০,১১,০০০/-	গত ১৮.০২.১৮ খ্রিঃ তারিখে নিষ্পত্তির জন্য বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে জবাব প্রেরণ করা হয়েছে।
৩	২০১৪-২০১৭	বিল অসম্বন্ধিত ও কিস্তির টাকা অনাদায়ী থাকা সত্ত্বেও প্রকল্প সমাপ্তির প্রতিবেদন প্রদান করায় অনিয়ম।	সাধারণ	-	-	গত ১৮.০২.১৮ খ্রিঃ তারিখে নিষ্পত্তির জন্য বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে জবাব প্রেরণ করা হয়েছে।
৪	২০১৪-২০১৭	বিধি মোতাবেক বৈদেশিক ড্রমণের বিমান টিকিট ক্রয় না করায় অনিয়মিত ব্যয়	-	অগ্রিম	২৩,৪১,৮২৮/-	<p>সার্বিক বিষয় বিবেচনা পূর্বক আপত্তিট নিষ্পত্তির প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে ৩০/১০/২০১৮ খ্রিঃ তারিখে বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে ব্রডশীট জবাব প্রেরণ করা হয়েছে।</p> <p>নিবন্ধিত ট্রাভেল এজেন্সির নিকট হতে সরাসরি ক্রয় করা হলেও সরাসরি ক্রয় পদ্ধতির ফ্লোচার্ট মোতাবেক সংশ্লিষ্ট নিবন্ধিত ট্রাভেল এজেন্সির নিকট হতে বিমান এর টিকিট এর মূল্য সম্বলিত প্রস্তাব সংগ্রহ করে কার্যাদেশ প্রদান করা হয়নি। অতএব উক্ত অনিয়মিত ব্যয়ের দায়-দায়িত্ব নির্ধারণপূর্বক আপত্তিকৃত টাকা যতায়ত্ন কর্তৃপক্ষের মাধ্যমে নিয়মিত করে প্রদানকসহ পুনঃজবাব প্রেরণ করার জন্য অনুরোধ করা হয়।</p> <p>গত ২১/১০/২০১৯ খ্রিঃ তারিখে ২৪.০১.০০০০.০০.০১.০৭৯.০৯-৯১১ নং স্মারকের মাধ্যমে বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ে প্রশানকসহ পুনরায় ব্রডশীট জবাব প্রেরণ করা হয়। সে প্রেক্ষিতে বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে গত ২৯/১০/২০১৯ খ্রিঃ তারিখে ২৪.০১.০০০০.১১৩.০১.১৩৮ (অংশ-১).১৮-৫১৬ নং স্মারকের মাধ্যমে সুপারিশসহ আপত্তি নিষ্পত্তির জন্য উপ-পরিচালক (সেক্ট-২), বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, অডিট কমপ্লেক্স, সেগুন কাগিচা, ঢাকায় ব্রডশীট জবাব প্রেরণ করা হয়। এ বিষয় বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে ২৬/০৭/২০২০ খ্রিঃ তারিখে পুনঃজবাব প্রেরণের জন্য</p>

১	২	৩	৪	৫	৬	৭
						অনুরোধ করা হয়। সে প্রেক্ষিতে গত ১০/০৮/২০২০ খ্রিঃ তারিখে পুনঃব্রডশীট জবাব বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ে প্রেরণ করা হয়। সার্বিক বিষয় বিবেচনাপূর্বক আপত্তিটি নিষ্পত্তির জন্য বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে গত ০২/০৯/২০২০ খ্রিঃ তারিখে মহাপরিচালক, শিল্প, বাণিজ্য ও আর্থিক অডিট অধিদপ্তরকে অনুরোধ করা হয়েছে।
৫	২০১৪-২০১৭	আর্থিক ক্ষমতা বহির্ভূতভাবে যানবাহন মেরামত করায় প্রতিষ্ঠানের অনিয়মিত ব্যয়	-	অগ্রিম	৭,৪৩,০৬০/-	সার্বিক বিষয় বিবেচনা পূর্বক আপত্তিটি নিষ্পত্তির প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে ৩০/১০/২০১৮ খ্রিঃ তারিখে বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে ব্রডশীট জবাব প্রেরণ করা হয়েছে। উক্ত কার্যালয় হতে প্রমানকসহ পুনঃব্রডশীট জবাব প্রেরণ করার জন্য অনুরোধ করা হয়। সে প্রেক্ষিতে প্রমানকসহ পুনঃব্রডশীট জবাব গত ১০/০৯/২০২০ খ্রিঃ তারিখে বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ে প্রেরণ করা হয়েছে। সার্বিক বিষয় বিবেচনাপূর্বক আপত্তিটি নিষ্পত্তির প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে গত ২৭/০৯/২০২০ খ্রিঃ তারিখে মহাপরিচালক, শিল্প, বাণিজ্য ও আর্থিক অডিট অধিদপ্তরকে অনুরোধ করা হয়েছে।
৬	২০১৪-২০১৭	প্রকল্পের গাড়ী (নং ঢাকা মেট্রো ঘ-০২-৫৯৮৭) প্রাধিকার বহির্ভূতভাবে মন্ত্রণালয়ে ব্যবহার করায় ক্ষতি	-	অগ্রিম	১০,৯০,৪৩৬/-	উক্ত গাড়ীর দীর্ঘদিনের ক্রমপঞ্জিভূত বর্নিত যৌক্তিক ব্যয় সংক্রান্ত আপত্তিটি নিষ্পত্তি করার জন্য বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ের সুপারিশসহ গত ৩০/১০/২০১৮ খ্রিঃ তারিখে ব্রডশীট জবাব বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে প্রেরণ করা হয়েছে। উক্ত ক্ষ-ক্ষতির দায়-দায়িত্ব নির্ধারণপূর্বক আপত্তিকৃত অর্থ আদায় করে সরকারী কোষাগারে জমা করতঃপ্রমানকসহ পুনঃজবাব প্রেরণ করার জন্য অনুরোধ করা হয়। গত ২১/১০/২০১৯ খ্রিঃ তারিখে ২৪.০১.০০০০.০০.০১.০৭৯.০৯-৯১১ নং স্মারকের মাধ্যম বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ে প্রশানকসহ পুনরায় ব্রডশীট জবাব প্রেরণ করা হয়। সে প্রেক্ষিতে বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে গত ২৯/১০/২০১৯ খ্রিঃ তারিখে ২৪.০১.০০০০.১১৩.০১.১৩৮ (অংশ-১).১৮-৫১৬ নং স্মারকের মাধ্যম সুপারিশসহ আপত্তি নিষ্পত্তির জন্য উপ-পরিচালক (সেক্টর-২), বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, অডিট কমপ্লেক্স,

১	২	৩	৪	৫	৬	৭
						সেগুন কাগিচা, ঢাকায় ব্রডশীট জবাব প্রেরণ করা হয়। এ বিষয় বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে ২৬/০৭/২০২০ খ্রিঃ তারিখে পুনঃজবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হয়। সে প্রেক্ষিতে গত ১০/০৮/২০২০ খ্রিঃ তারিখে পুনঃব্রডশীট জবাব বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ে প্রেরণ করা হয়। সার্বিক বিষয় বিবেচনাপূর্বক আপত্তি নিষ্পত্তির জন্য বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে গত ০২/০৯/২০২০ খ্রিঃ তারিখে মহাপরিচালক, শিল্প, বাণিজ্য ও আর্থিক অডিট অধিদপ্তরকে অনুরোধ করা হয়েছে।
৭	২০১৪-২০১৭	বৈদেশিক ভ্রমণ ভাতা সমন্বয় বিলে হোটেল ভাড়া বিলের মূল কপি না থাকা সত্বেও পূর্নহারে হোটেল ভাড়া প্রদান করে বিল সমন্বয় করায় আদায়যোগ্য	-	অগ্রিম	৫,৫৯,৬৮০/-	বৈদেশিক ভ্রমণে হোটেল ভাড়ার বিলের মূল কপি সংযুক্ত থাকায় পাট অধিদপ্তরে জবাব ও প্রমাণকের আলোকে আপত্তি নিষ্পত্তি করার জন্য বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ের সুপারিশসহ গত ৩০/১০/২০১৮ খ্রিঃ তারিখে ব্রডশীট জবাব বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তরে প্রেরণ করা হয়েছে। উক্ত কার্যেলেয় হতে প্রমানকসহ পুনঃব্রডশীট জবাব প্রেরণ করার জন্য অনুরোধ করা হয়। সে প্রেক্ষিতে প্রমানকসহ পুনঃব্রডশীট জবাব গত ১০/০৯/২০২০ খ্রিঃ তারিখে বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয়ে প্রেরণ করা হয়েছে। সার্বিক বিষয় বিবেচনাপূর্বক আপত্তি নিষ্পত্তির প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য বস্ত্র ও পাট মন্ত্রণালয় হতে গত ২৭/০৯/২০২০ খ্রিঃ তারিখে মহাপরিচালক, শিল্প, বাণিজ্য ও আর্থিক অডিট অধিদপ্তরকে অনুরোধ করা হয়েছে।

(এক কোটি একত্রিশ লক্ষ একানব্বই হাজার তিনশত চৌষট্টি) = ১,৩১,৯১,৩৬৪/- টাকা


২২.০৯.২০
মোঃ সোহেল রাসমান
হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা


২২/০৯/২০২০
মোঃ সোহেল রাসমান
হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা

শিল্প, বাণিজ্য ও আর্থিক প্রতিষ্ঠান অডিট অধিদপ্তর, অডিট কমপ্লেক্স (৮ম ও ৯ম তলা), সেগুন বাগিচা, ঢাকা-১০০০
কর্তৃক পাট অধিদপ্তরের ২০১৮-২০১৯ অর্থ বছরের (০৮/০১/২০২০ হতে ১৩/০১/২০২০ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত) নিরীক্ষা
কার্যক্রম সম্পন্নের পর প্রদত্ত অডিট ইমপেকশন রিপোর্ট- এর বিবরণী।

অনুচ্ছেদ নং	নিরীক্ষা সময়	আপত্তির বিবরণ	আপত্তির ধরন		জড়িত অর্থের পরিমাণ	গৃহীত উদ্যোগ
			সাধারণ	অগ্রিম		
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
৩.০১	২০১৮-২০১৯ (০৮/০১/২০২০ হতে ১৩/০১/২০২০ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	নকল (Fake) ক্যাশ মেমোর মাধ্যমে ব্যয় দেখানোয় ৫,০৩,৪৬৪/- (পাঁচ লক্ষ তিন হাজার চারশত চৌষট্টি) টাকার অনিয়মিত ব্যয়।	-	অগ্রিম	৫,০৩,৪৬৪/-	
৩.০২	২০১৮-২০১৯ (০৮/০১/২০২০ হতে ১৩/০১/২০২০ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	(ক) ব্যয়ের সমর্থনে প্রয়োজনীয় বিল/ ভাউচার ব্যতীত বিদেশ ভ্রমণে হোটেল ও নগদ ভাতা বাবদ ৫৪১০.০০ মাঃ ডলারের সমপরিমাণ ৪,৫৯,৮৫০/- (চার লক্ষ উনষাট হাজার আটশত পঞ্চাশ) টাকা অনিয়মিত ব্যয়। (খ) ২ (দুই) জন কর্মমর্তাকে বিদেশ ভ্রমণে প্রাপ্যতার চেয়ে হোটেল ভাড়া ও নগদ ভাতা বাবদ ৪০,১৪০/- (চল্লিশ হাজার একশত চল্লিশ) টাকা অতিরিক্ত পরিশোধ।	-	অগ্রিম	৪,৫৯,৮৫০/-	
১৫.০১	২০১৮-২০১৯ (০৮/০১/২০২০ হতে ১৩/০১/২০২০ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	সংশোধিত বাজেটে প্রয়োজনের অতিরিক্ত ১২,৯৮.৬৮ লক্ষ (বার কোটি আটানব্বই লক্ষ আটষট্টি হাজার) টাকা বরাদ্দ গ্রহণ করে ব্যয় না করায় অনিয়ম।	সাধারণ	-	১২,৯৮,৬৮,০০০/-	
১৫.০২	২০১৮-২০১৯ (০৮/০১/২০২০ হতে ১৪/০১/২০২০ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	প্রকৃত ব্যয় ও উদ্ধৃত অর্থ সমর্পণ প্রতিবেদনে প্রদর্শিত ব্যয় এবং iBAS++ প্রতিবেদন ও বরাদ্দ রেজিস্টারে প্রদর্শিত ব্যয়ের মধ্যে ৭,০২,৪৪,৬৬৫/- (সাত কোটি দুই লক্ষ চুয়াল্লিশ হাজার ছয়শত ষাটটি) টাকা গড়মিল।	সাধারণ	-	৭,০২,৪৪,৬৬৫/-	
(বিশ কোটি দশ লক্ষ পঁচাত্তর হাজার নয়শত উনআশি)=২০,১০,৭৫,৯৭৯/- টাকা						

মোট অডিট আপত্তিঃ(২৬,৯২,১৭,৬৪৮+১,৭৯,৪৩,৪০০+১,৩১,৯১,৩৬৪+২০,১০,৭৫,৯৭৯)=৫০,১৪,২৮,৩৯১/-

D/All File/Modiul(Uphshi Project)-santona-57

২২.০৯.২০
মোঃ সোহাগুজ্জামান

মোঃ হাবিবুল্লাহ রহমান
সহকারী পরিচালক (অর্থ ও বাজেট)

বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, অডিট কমপ্লেক্স (৮ম ও ৯ম তলা), সেগুন বাগিচা, ঢাকা-১০০০ কর্তৃক পাট অধিদপ্তরের প্রধান কার্যালয়ের ২০১৯-২০ ও ২০২০-২১ অর্থবছরের (২৫/১১/২০২১ হতে ২৯/১১/২০২১ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত) এবং মাঠ পর্যায়ের সহকারী পরিচালক এবং মূখ্য পরিদর্শক কার্যালয়সমূহের নিরীক্ষা কার্যক্রম সম্পন্নের পর প্রদত্ত অডিট ইম্পেকশন রিপোর্ট (AIR)-এর বিবরণী।

অনুচ্ছেদ নং	নিরীক্ষা সময়	আপত্তির বিবরণ	আপত্তির ধরন		জড়িত অর্থের পরিমাণ	গৃহীত উদ্যোগ
			সাধারণ	অগ্রিম		
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
১৬	২০১৯-২০ ও ২০২০-২১ (২৫/১১/২০২১ হতে ২৯/১১/২০২১ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	সহকারী পরিচালক, ফরিদপুর, মূখ্য পরিদর্শক, বরিশাল, মাদারীপুর ও ফরিদপুর কার্যালয়ের পরিশোধকৃত বিভিন্ন বিল হতে সঠিক নিয়মে ভ্যাট কর্তন না করায় আর্থিক ক্ষতি ৩২,৩৫০/- টাকা।	০		৩২,৩৫০/-	
২৭	২০১৯-২০ ও ২০২০-২১ (.../.../২০২১ হতে .../.../২০২১ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	মূখ্য পরিদর্শক গাইবান্ধা কার্যালয়ের পরিশোধিত বিভিন্ন বিলের বিপরীতে আয়কর কর্তন না করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি ১,৩২০/- টাকা।	০		১,৩২০/-	০
৬০	২০১৯-২০ ও ২০২০-২১ (২৫/১১/২০২১ হতে ২৯/১১/২০২১ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	তথ্য মন্ত্রণালয় কর্তৃক জারিকৃত বিজ্ঞাপন ও ক্রোড়পত্র নীতিমালা বর্হিতভাবে তালিকাভুক্তহীন পত্রিকায় বিজ্ঞপ্তি প্রকাশ করে ৭১,০০০/- টাকা অনিয়মিতভাবে ব্যয়।		০	৭১,০০০/-	আপত্তির প্রাথমিক জবাব গত ২১/১২/২০২১ তারিখে অডিট এন্ড একাউন্স অফিসার, উপদলনেতা, দল নং-০৯(ক), বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, সেগুন বাগিচা, ঢাকা বরাবরে প্রেরণ করা হয়েছে।
১০৪	২০১৯-২০ ও ২০২০-২১ (২৫/১১/২০২১ হতে ২৯/১১/২০২১ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	মূখ্য পরিদর্শক গাইবান্ধা ও দিনাজপুর কার্যালয়ের ক্রয়কৃত মালামালসমূহ মজুদ বহিতে লিপিবদ্ধ না করায় আর্থিক অনিয়ম ১২,১৯৫/- টাকা		০	১২,১৯৫/-	



১	২	৩	৪	৫	৬	৭
১০৫.	২০১৯-২০ ও ২০২০-২১ (.../.../২০২১ হতে .../.../২০২১ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	মুখ্য পরিদর্শক দিনাজপুর কার্যালয়ের ব্যবহারের জন্য প্রাপ্ত মোটর সাইকেল অব্যবহৃত অবস্থায় পড়ে থাকায় সরকারের আর্থিক অপচয় ১,২০,০০০/- টাকা		০	১,২০,০০০/-	
১০৬	২০১৯-২০ ও ২০২০-২১ (.../.../২০২১ হতে .../.../২০২১ খ্রিঃ তারিখ পর্যন্ত)	মুখ্য পরিদর্শক সিরাজগঞ্জ কার্যালয়ের লাইসেন্স নবায়ন (কৌচা বেলার) না করায় আর্থিক ক্ষতি ৩০,০০০/- টাকা		০	৩০,০০০/-	

২.৩৩.৮৮৮

