

অডিট রিপোর্ট/আপত্তি প্রতিবেদন				
নিরীক্ষা সন ২০০৫-১৯ এর অনিষ্পত্তিকৃত অডিট আপত্তির বিবরণ				
ক্রমিক নং	আপত্তির শিরোনাম	জড়িত টাকার পরিমাণ	ব্রডশীট জবাবের তথ্য	মন্তব্য
(ক) সিভিল অডিট (২০০৭-১৬)				
১	কর্মচারীদের বেতন-ভাতা বাবদ অতিরিক্ত পরিশোধ।	১৭৭৬৩৪	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
২	অনিয়মিতভাবে ০২টি বেতন বৃদ্ধি ০২বার দেয়ায় রাজস্ব ক্ষতি	৭৯৬২৩	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৩	অনিয়মিতভাবে কম্পিউটার সামগ্রী উপখাত হতে ট্রেনিং বাবদ ব্যয়	১১৮০০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৪	গাড়ী ক্রয়ে র্যাংগস লিঃ কর্তৃক কম ভ্যাট কর্তন।	৬৫৫৬০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
(খ) স্থানীয় ও রাজস্ব অডিট(২০০৫-১৬)				
১	উৎসে মুসক(ভ্যাট) কম কর্তন/আদায় করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি।	৪৫৬৫৩	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
২	অর্থনৈতিক খাত পরিবর্তন করে এবং গাড়ী রেজিস্ট্রেশন ও ফিটনেস বিহীন অনিয়মিতভাবে ব্যয়।	২৪৭৪৭৫	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৩	গাড়ী না থাকা সত্ত্বেও গাড়ী মেরামত দেখিয়ে অনিয়মিত ব্যয়	৯৯৪৭২	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৪	গাড়ী ক্রয় বিলে কর্তনযোগ্য মুসক সমন্বয়ের চলতি হিসাবের পূর্বের জের, সমন্বয়, স্থিতি ও রেয়াত গ্রহণের প্রমাণক পাওয়া যায়নি।	৭৭০২১৭	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৫	সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের বিল হতে কম হারে আয়কর কর্তন বাবদ রাজস্ব ক্ষতি	১২৩৬৬২	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৬	সর্বনিম্ন দরদাতাকে কার্যাদেশ প্রদান না করায় রাজস্ব ক্ষতি	৬৪৯০০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৭	পিপিআর-২০০৮ লংঘন করে দরপত্রের টেন্ডার বিজ্ঞাপ্তি সিপিটিইউতে প্রকাশ না করায় রাজস্ব ক্ষতি	৭৯৩৩৮০০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৮	বিভিন্ন বিল ভাউচার পরিশোধে কম হারে ভ্যাট কর্তনে রাজস্ব ক্ষতি	৩০০৩০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৯	বাড়ী ভাড়ার উপর আয়কর কম কর্তন করায় রাজস্ব ক্ষতি	৩৭০০২	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
১০	মন্ত্রী মহোদয়ের দপ্তরে ব্যয়যোগ্য জ্বালানী, মেরামত ও টোল বাবদ বোর্ড থেকে অনিয়মিত ব্যয়	৪৬০১৩৫	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
১১	অন্য অফিসের নামে বরাদ্দকৃত দাপ্তরিক ফোনের বিল বোর্ড থেকে পরিশোধ	৫৩৯২৩	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
১২	অনিয়মিত ভাবে কর্মকর্তা/কর্মচারীদের ইনহাউজ প্রশিক্ষণ বাবদ রাজস্ব ক্ষতি	২০৩৬০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
১৩	ক্রয়কৃত জ্বালানী লগবহিতে এন্ট্রি পাওয়া যায়নি	২৪৩৬৭২	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
১৪	ভূমি উন্নয়ন করের বকেয়া দাবি দীর্ঘ দিনের অনাদায়।	১৩৮২৬৩২৯৯৭০৮	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন

১৫	ভূমি উন্নয়ন করের বকেয়া দাবি দীর্ঘ দিনের অনাদায়।	১২২৮৫২৯৯৭০৮	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
১৬	ভূমি উন্নয়ন করের বকেয়া দাবি দীর্ঘ দিনের অনাদায়।	১৩৮২৬৩২৯৯৭০৮	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
(গ) হিসাব নিয়ন্ত্রক (রাজস্ব) (২০১০-১৭)				
১	পে-স্কেল ২০০৯ এর আদেশ উপেক্ষা করে যাতায়াত ভাতা গ্রহন করায় রাজস্ব ক্ষতি	২৭০০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
২	সরকার নির্ধারিত হারে ভ্যাট কর্তন না করায় রাজস্ব ক্ষতি	৬৬৫৬	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৩	সরকারী ছুটির দিনে যাতায়াত ভাতা গ্রহন করায় রাজস্ব ক্ষতি	৫৭০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৪	গাড়ীচালক কর্তৃক ওভার টাইম ভাতা অতিরিক্ত গ্রহন করায় রাজস্ব ক্ষতি	৬৪৪৬	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৫	র্যাগস লিমিটেড এ নিকট হতে ব্রান্ড নিউ সিডান কার (মিটসুবিসি ল্যাপ্সার) ক্রয় করার সময় উক্ত প্রতিষ্ঠান হতে আয়কর কর্তন না করায় রাজস্ব ক্ষতি।	১০৫৬০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
(ঘ) হিসাব নিয়ন্ত্রক (রাজস্ব)(২০১৬-১৭)				
১	বিভিন্ন ব্যয় বিল হতে আয়কর কর্তন না করায় রাজস্ব ক্ষতি	১১৫৮৬	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
২	বিভিন্ন ব্যয় বিল হতে ভ্যাট কর্তন না করায় রাজস্ব ক্ষতি	৩৯৯৫	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৩	ভ্রমন ভাতা বিলে অতিরিক্ত গ্রহনের ফলে রাজস্ব ক্ষতি	১০০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৪	বেতন ভাতা বিলে রাজস্ব টিকিট আদায় না করায় রাজস্ব ক্ষতি	২৬০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
(ঙ) স্থানীয় ও রাজস্ব অডিট অধিদপ্তর (২০১৭-১৮)				
১	বিধি বহির্ভূতভাবে খরচের চেয়ে হিসাবে ১৯,১০৬/- (উনিশ হাজার একশত ছয়) টাকা কম হিসাবভুক্ত করা হয়।	১৯১০৬	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
২	বিধি বহির্ভূতভাবে কম্পিউটার যন্ত্রাংশ খাতে বরাদ্দের চেয়ে খরচ বেশি করায় ৪৯,৪৬,২৭৫/- টাকা অতিরিক্ত প্রদান করা হয়।	৪৯৪৬২৭৫	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৩	বিধি বহির্ভূতভাবে কম্পিউটার যন্ত্রাংশ খাতে খরচের চেয়ে হিসাবে ৫৬,৫০,১০০/- টাকা কম হিসাবভুক্ত করা হয়।	৫৬৫০১০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৪	বিদেশে ভ্রমনের জন্য ভ্রমন ভাতা অগ্রিম বাবদ ১৩,৮১,৯৬৮/৪০ টাকা অদ্যবদি সমন্বয় করা হয়নি।	১৩৮১৯৬৮	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৫	বিধি বহির্ভূতভাবে বিদেশে ভ্রমন ভাতা অগ্রিম বাবদ ১২,৭৮,৩১৫/- টাকা পরিশোধ যা সমন্বয় কর হয় নাই।	১২৭৮৩১৫	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৬	বিধি বহির্ভূতভাবে বিদেশে ভ্রমন ভাতা অগ্রিম বাবদ ৫,৬২,৯৩৪/- টাকা পরিশোধ যা সমন্বয় কর হয় নাই।	৫৬২৯৩৪	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৭	বিধি বহির্ভূতভাবে অফিস ভাড়া পরিশোধের সময় ভ্যাট বাবদ-৩৭,৫৪০/-টাকা ও আয়কর বাবদ-৬১,৩০৮/-টাকা কম কর্তন করা হয়।	৯৮৮৪৮	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৮	বিধি বহির্ভূতভাবে প্রাধিকারভুক্ত কর্মকর্তাদের গাড়ী রক্ষনাবেক্ষন খাতে বাজেটের চেয়ে-১,৮১,১২১/-টাকা অতি: পরিশোধ করা হয়।	১৮১১২১	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন

৯	বিধি বহির্ভূতভাবে পেট্রোল ও লুব্রিকেন্ট খাতে খরচের চেয়ে হিসাবে ৭১,৩০৮/-টাকা বেশি হিসাবভুক্ত করা হয়।	৭১৩০৮	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
১০	বিধি বহির্ভূতভাবে এক কোডের ২,৬২,৬০০/- (দুই লক্ষ বাষট্টি হাজার ছয়শত) টাকা অন্য কোড থেকে খরচ করে অনিয়মিত পরিশোধ করা হয়।	২৬২৬০০	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
(ঢ) স্থানীয় ও রাজস্ব অডিট অধিদপ্তর (২০১৮-১৯)				
১	আয়কর অধ্যাদেশ আইন ১৯৮৪ ধারার ৫২ বিধি ১৬ পরিপালন না করে আয়কর বাবদ ৯৭,২৭৮/- (সাতানব্বই হাজার দুইশত আটাত্তর) টাকা কম কর্তন করে বিল পরিশোধ	৯৭২৭৮	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
২	সরকারী আইন লঙ্ঘন করে বাড়ী ভাড়ার উপর আয়কর বাবদ ৫১,৬৭৭/- (একাল হাজার ছয়শত সাতাত্তর) টাকা কম কর্তন করে বিল পরিশোধ।	৫১৬৭৭	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
৩	ভ্যাট বিধি পরিহার করে বাড়ী ভাড়ার উপর ভ্যাট বাবদ ১,০৭,৭৫৮/- (এক লক্ষ সাত হাজার সাতশত আটান্ন) টাকা কম কর্তন করে বিল পরিশোধ।	১০৭৭৫৮	ব্রডশীট জবাব প্রদান করা হয়েছে	অনিষ্পন্ন
		৪০০৩৫৫৭৪৩০৫		