

স্থানীয় ও রাজস্ব অডিট অধিদপ্তর
অডিট কমপ্লেক্স (৫ম ও ৬ষ্ঠ তলা)
সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।
WWW.lrad.gov.bd
হটলাইন নম্বরঃ ০১৫১১২২০০৫৫

নং-২৭৫/এল,এ,এস-৭/নি: প্র:/২০০৪-২০১৬/ ২০১৭

তারিখঃ ০২/০৩/২০১৮ খ্রিঃ

বরাবর
✓ উপ-পরিচালক
ক্ষুদ্র নৃ-গোষ্ঠীর সাংস্কৃতিক ইনস্টিটিউট
খাগড়াছড়ি পার্বত্য জেলা।

বিষয়ঃ ক্ষুদ্র নৃ-গোষ্ঠীর সাংস্কৃতিক ইনস্টিটিউট খাগড়াছড়ি পার্বত্য জেলার ২০০৪-২০১৬ সনের হিসাব নিরীক্ষা প্রতিবেদনের ব্রডশীট জবাবের উপর এই অধিদপ্তরের মন্তব্য প্রেরণ প্রসঙ্গে।

সূত্রঃ ক্ষুদ্রসাই/খাগড়াছড়ি/প্র:-১/২০১৮-৫৯৪

তারিখঃ ০৬/০৯/২০১৮ খ্রিঃ

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্র পত্রের প্রতি দৃষ্টি আকর্ষণ করা হলো। ক্ষুদ্র নৃ-গোষ্ঠীর সাংস্কৃতিক ইনস্টিটিউট খাগড়াছড়ি পার্বত্য জেলার ২০০৪-২০১৬ সনের হিসাব নিরীক্ষা প্রতিবেদনের ব্রডশীট জবাবের আলোকে এই অধিদপ্তরের মন্তব্য নিম্নে প্রদত্ত হলো:

আর্থিক সন	আপত্তির ধরন ও নং	আপত্তির শিরোনাম	জড়িত টাকা	অডিট অধিদপ্তরের মন্তব্য
১	২	৩	৪	৫
২০০৪-২০১৬	০১ সাধারণ	হল রুম এবং বই বিক্রির টাকা সরকারী কোষাগারে জমা করা হয়নি।	১০০৮৫২/-	স্থানীয় অফিসের জবাবের আলোকে আপত্তি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০২ সাধারণ	অফিসের নিজস্ব কোনো যানবাহন না থাকা সত্ত্বেও জ্বালানী ও মেরামত বাবদ ব্যয়	১৭৫৯১১/-	স্থানীয় অফিসের জবাব ও বাস্তবতার আলোকে আপত্তি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৩ সাধারণ	সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান/ব্যক্তির নিকট হতে ভ্যাট আদায় ও সরকারি কোষাগারে জমা না করায় রাজস্ব ক্ষতি।	৯৬৭৭৩/-	আপত্তিকৃত ৯৬৭৭৩/- টাকার মধ্যে ১৫৫০৭/- টাকার চালান প্রেরণ করায় অবশিষ্ট ৮১২৬৬/- টাকা আদায় করে সরকারী কোষাগারে জমা দিয়ে চালানের কপি প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৪ সাধারণ	ব্যাংক হতে উত্তোলনকৃত ব্যয়ের হিসাব ক্যাশে নগদ জমার হিসাব পাওয়া যায়নি।	৭৫০০০/-	ব্যয়ের ভাউচার প্রমাণক হিসাবে প্রেরণ করায় আপত্তি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৫ সাধারণ	অব্যয়িত টাকা সরকারী কোষাগারে জমা করা হয়নি।	৫০০০০/-	আপত্তিকৃত টাকা সরকারী কোষাগারে জমা দিয়ে চালান প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৬ সাধারণ	ক্যাশ ব্যালেন্স ও ব্যাংক ব্যালেন্স এর মধ্যে পার্থক্য প্রসঙ্গে	১৫৭৫৬০৪/-	স্থানীয় অফিসের জবাব ও ব্যাংক বিবরণী প্রমাণক হিসাবে প্রেরণ করায় আপত্তি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৭ সাধারণ	ক্রয়কৃত মালামালের মজুদ ও বিতরণের হিসাব পাওয়া যায়নি।	৭০২৯৬২/-	ক্রয়কৃত মালামালের মজুদ ও বিতরণের প্রমাণক প্রেরণ করায় আপত্তি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৮ সাধারণ	গ্রন্থলেখককে সম্মানী বাবদ অতিরিক্ত টাকা প্রদান করা হয়েছে।	৫৮৮৮০/-	গ্রন্থলেখকগন প্রতিজনে ৫০০০০/- টাকা প্রাপ্য হলেও ৫০০০০/- টাকার উর্ধ্বে সম্মানী প্রদান করায় আপত্তিকৃত টাকা সরকারি কোষাগারে জমা দিয়ে প্রমাণক প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৯ অগ্রিম	সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান/ব্যক্তির নিকট হতে ভ্যাট আদায় ও সরকারী কোষাগারে জমা না করায় রাজস্ব ক্ষতি।	১৮৪৭০৪/-	আপত্তি অগ্রিম হিসাবে জারী করা হয়েছে। বিধায় আপত্তিকৃত টাকা আদায় ও জমা করে প্রমাণকসহ মন্ত্রনালয়ের মাধ্যমে জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

স্থানীয় ও রাজস্ব অডিট অধিদপ্তর
অডিট কমপ্লেক্স (৫ম ও ৬ষ্ঠ তলা)
সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।
WWW.lrad.gov.bd
হটলাইন নম্বরঃ ০১৫১১২২০০৫৫

নং-২৭৫/এল.এ.এস-৭/নি: প্র:/২০০৪-২০১৬/ ২০১৭

তারিখঃ ০২/০৩/২০১৮ খ্রিঃ

বরাবর
✓ উপ-পরিচালক
ক্ষুদ্র নৃ-গোষ্ঠীর সাংস্কৃতিক ইনস্টিটিউট
খাগড়াছড়ি পার্বত্য জেলা।

বিষয়ঃ ক্ষুদ্র নৃ-গোষ্ঠীর সাংস্কৃতিক ইনস্টিটিউট খাগড়াছড়ি পার্বত্য জেলার ২০০৪-২০১৬ সনের হিসাব নিরীক্ষা প্রতিবেদনের ব্রডশীট জবাবের উপর এই অধিদপ্তরের মন্তব্য প্রেরণ প্রসঙ্গে।

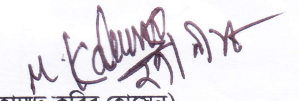
সূত্রঃ ক্ষুদ্রসাই/খাগড়াছড়ি/প্র:-১/২০১৮-৫৯৪

তারিখঃ ০৬/০৯/২০১৮ খ্রিঃ

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্রস্থ পত্রের প্রতি দৃষ্টি আকর্ষণ করা হলো। ক্ষুদ্র নৃ-গোষ্ঠীর সাংস্কৃতিক ইনস্টিটিউট খাগড়াছড়ি পার্বত্য জেলার ২০০৪-২০১৬ সনের হিসাব নিরীক্ষা প্রতিবেদনের ব্রডশীট জবাবের আলোকে এই অধিদপ্তরের মন্তব্য নিম্নে প্রদত্ত হলো:

আর্থিক সন	আপত্তির ধরন ও নং	আপত্তির শিরোনাম	জড়িত টাকা	অডিট অধিদপ্তরের মন্তব্য
১	২	৩	৪	৫
২০০৪-২০১৬	০১ সাধারণ	হল রুম এবং বই বিক্রির টাকা সরকারী কোষাগারে জমা করা হয়নি।	১০০৮৫২/-	স্থানীয় অফিসের জবাবের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০২ সাধারণ	অফিসের নিজস্ব কোনো যানবাহন না থাকা সত্ত্বেও জ্বালানী ও মেরামত বাবদ ব্যয়	১৭৫৯১১/-	স্থানীয় অফিসের জবাব ও বাস্তবতার আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৩ সাধারণ	সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান/ব্যক্তির নিকট হতে ভ্যাট আদায় ও সরকারি কোষাগারে জমা না করায় রাজস্ব ক্ষতি।	৯৬৭৭৩/-	আপত্তিকৃত ৯৬৭৭৩/- টাকার মধ্যে ১৫৫০৭/- টাকার চালান প্রেরণ করায় অবশিষ্ট ৮১২৮৮/- টাকা আদায় করে সরকারী কোষাগারে জমা দিয়ে চালানের কপি প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৪ সাধারণ	ব্যাংক হতে উত্তোলনকৃত ব্যয়ের হিসাব ক্যাশে নগদ জমার হিসাব পাওয়া যায়নি।	৭৫০০০/-	ব্যয়ের ভাউচার প্রমাণক হিসাবে প্রেরণ করায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৫ সাধারণ	অব্যয়িত টাকা সরকারী কোষাগারে জমা করা হয়নি।	৫০০০০/-	আপত্তিকৃত টাকা সরকারী কোষাগারে জমা দিয়ে চালান প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৬ সাধারণ	ক্যাশ ব্যালেন্স ও ব্যাংক ব্যালেন্স এর মধ্যে পার্থক্য প্রসঙ্গে	১৫৭৫৬০৪/-	স্থানীয় অফিসের জবাব ও ব্যাংক বিবরণী প্রমাণক হিসাবে প্রেরণ করায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৭ সাধারণ	ক্রয়কৃত মালামালের মজুদ ও বিতরণের হিসাব পাওয়া যায়নি।	৭০২৯৬২/-	ক্রয়কৃত মালামালের মজুদ ও বিতরণের প্রমাণক প্রেরণ করায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৮ সাধারণ	গ্রন্থলেখককে সম্মানী বাবদ অতিরিক্ত টাকা প্রদান করা হয়েছে।	৫৮৮৮০/-	গ্রন্থলেখকগন প্রতিজনে ৫০০০০/- টাকা প্রাপ্য হলেও ৫০০০০/- টাকার উর্ধ্বে সম্মানী প্রদান করায় আপত্তিকৃত টাকা সরকারি কোষাগারে জমা দিয়ে প্রমাণক প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২০০৪-২০১৬	০৯ অগ্রিম	সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান/ব্যক্তির নিকট হতে ভ্যাট আদায় ও সরকারী কোষাগারে জমা না করায় রাজস্ব ক্ষতি।	১৮৪৭০৪/-	আপত্তিটি অগ্রিম হিসাবে জারী করা হয়েছে। বিধায় আপত্তিকৃত টাকা আদায় ও জমা করে প্রমাণকসহ মন্ত্রনালয়ের মাধ্যমে জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

২০০৪- ২০১৬	১০ সাধারণ	ঠিকাদার/সরবরাহকারীকে প্রাপ্যতার অতিরিক্ত জামানত পরিশোধ প্রসঙ্গে	১৮০৮৫০/-	আপত্তিটি অগ্রিম হিসেবে জারী করা হয়েছে, বিধায় মন্ত্রনালয়ের মাধ্যমে জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২০০৪- ২০১৬	১১ সাধারণ	প্রকল্প শেষ হওয়া সত্ত্বেও অব্যয়িত টাকা সরকারি খাতে জমা করা হয়নি।	৩৫৩৮৪৮৯ /-	আপত্তিকৃত টাকা সরকারি কোষাগারে জমা দিয়ে প্রমানক প্রেরন করায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো।
২০০৪- ২০১৬	১২ সাধারণ	সরবরাহকারী/ব্যক্তির নিকট হতে ভ্যাট আদায় ও সরকারী কোষাগারে জমা না করায় রাজস্ব ক্ষতি।	৮৪৯৮৩/-	আপত্তিকৃত ৮৪৯৮৩/- টাকার মধ্যে ৫৪৯৮০/- টাকা জমা করে প্রমানক প্রেরণ করায় অবশিষ্ট ৩০০০০/- টাকা সরকারি খাতে জমা দিয়ে প্রমানক প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২০০৪- ২০১৬	১৩ সাধারণ	সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের বিল পরিশোধের সময় উৎসে আয়কর কর্তন না করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি	৬৬৯৭৫/-	আপত্তিকৃত ৬৬৯৭৫/- টাকার মধ্যে মেসার্স ফ্যামিলি ইলেক্ট্রো মিডিয়ার মালিক/সত্বাধিকারী একজন পাহাড়ী হওয়ায় তার অংশের ১৮৮১৫/- টাকার আপত্তি নিষ্পত্তি হিসেবে গন্য করা হলো। এবং মেসার্স গনি লাইব্রেরী এর ১১৬৪০/- টাকা সরকারী খাতে জমা দিয়ে প্রমানক প্রেরন করায় তাঁর অংশের আপত্তিও নিষ্পত্তি করা হলো। ফলে অবশিষ্ট ৩৫৭০০/- টাকা আদায় করে সরকারি খাতে জমা দিয়ে প্রমানক প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।


 (মোহাম্মদ কবির হোসেন)
 উপপরিচালক
 এল,এ,এস সেক্টর
 ফোন -৮৩৯১০৩৮।

নং-২৭৫/এল,এ,এস-৭/নি: প্র:/ ২০০৪-২০১৬/

তারিখঃ /০৯/২০১৮ খ্রিঃ

অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলোঃ

১। অফিস কপি।

অডিট এন্ড একাউন্টস অফিসার
এল,এ,এস- ৭ শাখা।