

কৃষি ও পরিবেশ অডিট অধিদপ্তরের সাথে Reconciliation করার জন্য অডিট আপত্তির সংখ্যাগত তথ্যাদির ছকঃ

বিভাগের নামঃ রাজশাহী

জেলার নামঃ রাজশাহী

ক্রমিক নং	দপ্তরের নাম	অডিট আপত্তির সংখ্যা (স্বাধীনতা উত্তর হতে অদ্যাবধি)		নিষ্পত্তিকৃত অডিট আপত্তি		অনিষ্পত্তিকৃত অডিট আপত্তি		মন্তব্য যদি থাকে
		SFI(অগ্রিম)	Non-SFI (সাধারণ)	SFI (অগ্রিম)	Non-SFI (সাধারণ)	SFI (অগ্রিম)	Non-SFI (সাধারণ)	
১	উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, বাগমারা, রাজশাহী	০৭	৩১	০৭	২৯	০	২	
	সর্বমোট=	০৭	৩১	০৭	২৯	০	২	

For the Officer
(সো: রাবিউল করিম)

উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তা
বাগমারা, রাজশাহী

বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর
আঞ্চলিক কার্যালয়, (সেপ্টর-৭)
সাধারণ বীমা ভবন (২য় তলা)
৭০/এ, কাজীহাটা, গোটার রোড, রাজশাহী।

নম্বরঃ ৩৪৩৭/রাজঃডিপি-২/অঃঅনুঃ/মঃঅঃনিঃঅঃরাঃঅঃপ্রঃ/রাজশাহী ও রংপুর/২০১৬-১৭/ (৩৬১)

তারিখঃ ১৭/১০/২০১৬ খ্রিঃ

বরাবর

সচিব
মৎস্য ও প্রাণি সম্পদ মন্ত্রণালয়
বাংলাদেশ সচিবালয়
ঢাকা-১০০০।

দৃষ্টি আকর্ষণ: যুগ্ম সচিব (অডিট)।

বিষয়ঃ মৎস্য অধিদপ্তরের নিয়ন্ত্রণাধীন রাজশাহী ও রংপুর বিভাগের অফিস ও প্রকল্পসমূহের ২০১৬-১৭ সালের নিরীক্ষা প্রতিবেদনের ব্রডশীট জবাবের প্রেক্ষিতে অগ্রিম অনুচ্ছেদ সমূহের জারীপত্র প্রেরণ প্রসঙ্গে।

সূত্র নং- ৩৩.০২.০০০০.১১০.০১.০১০.০৩-৬৮৭

তারিখঃ ১৪/০৯/২০১৮ খ্রিঃ

সূত্র নং- ৩৩.০২.০০০০.১১০.১৪.০০১.১৮-৭৩৬

তারিখঃ ০৬/১২/২০১৮ খ্রিঃ

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্রস্ব পত্রের প্রতি দৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে। প্রাপ্ত ব্রডশীট জবাবের উপর এই কার্যালয়ের মন্তব্য নিম্নে প্রদান করা হলো।

১। অনুঃ নং ১৬.৬ ঃ ঠিকাদার / সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের বিল হতে আয়কর ও ভ্যাট কম কর্তন / আদায় করায় সরকারের ক্ষতি ৪৪,৮৫৭/- টাকা।

প্রতিষ্ঠানের জবাব ও প্রমাণকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

২। অনুঃ নং ১৯.১ ঃ হিরিং বন এন্ড (এইচবিবি) এপ্রোচ রোড (পার্ট-৩) নির্মাণ ও হ্যাচারী কমপ্লেক্স, রায়গঞ্জ, গিরাজগঞ্জ এর প্যাকেজ নং- WD-06, Lot No-03 নির্মাণ কাজে স্যালভেজ ম্যাটেরিয়ালস কর্তন না করায় ক্ষতি ৬,৬৭,২১৮/- টাকা।

জবাব ও প্রমাণকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

৩। অনুঃ নং ১৯.২ ঃ ২০১৬-১৭ অর্থ বছরে বাউন্ডারী ওয়াল নির্মাণে একই ধরনের আইটেমের কাজে ভিন্ন ভিন্ন উচ্চদরে সম্পাদন করায় সরকারের ক্ষতি ৪,৩৮,৬৩৬/- টাকা।

জবাব ও প্রমাণকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

৪। অনুঃ নং ১৯.৪ ঃ সরকারী খামারের পোনা মাছ বিক্রয়ের নির্ধারিত মূল্য অপেক্ষা প্রকল্পের জন্য অধিক মূল্যে পোনা মাছ ক্রয় করায় প্রকল্পের ক্ষতি ১৯,৪৫,৩৪৯/- টাকা।

যথাযথ প্রমাণক সংযুক্ত থাকায় আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

৫। অনুঃ নং ১৯.৫ ঃ টেন্ডারের মাধ্যমে পুকুর পুনঃখননে প্রতিযোগিতামূলক টেন্ডার না করে ১০% কম দরে বাধ্যতামূলক করায় গত অর্থিক বছরের তুলনায় ক্ষতি ৬০,১৫,৭৬৮/- টাকা।

জবাব ও প্রমাণকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

৬। অনুঃ নং ১৯.৭ ঃ RCC (Rod, Concrete and Cement) ঢালাই কাজে রডের আয়তন বাদ না দিয়ে বিল প্রদান করায় ক্ষতি ২৪,৭২,২৬৫/- টাকা।

প্রতিষ্ঠানের জবাব ও প্রমাণকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

৭। অনুঃ নং ১৯.৮ ঃ স্বল্প সময়ে টেন্ডার এড়িয়ে স্পট কোটেশনের মাধ্যমে অনিয়মিতভাবে পূর্ত কাজ করায় ক্ষতি ৩,১৪,১৯৪/- টাকা।

জবাব ও প্রমাণকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

৮। অনুঃ নং ১৭.১ ঃ রেশু ও কার্প জাতীয় মাছের পোনা প্রতি বছর প্রতি বিক্রয়ের ক্ষেত্রে সর্বনিম্ন একই দরে বিক্রয় করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি ৪৭,৭৫,৭০০/- টাকা।

সমূদয় টাকা আদায়পূর্বক প্রমাণকসহ পুনঃ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

৯। অনুঃ নং ১৭.২ ঃ সরকারী খামারের পোনা মাছ বিক্রয়ের নির্ধারিত মূল্য অপেক্ষা অধিক মূল্যে পোনা মাছ ক্রয় করায় ক্ষতি ৭,৭৫,৭৮৩/- টাকা।

কোটেশনের কোন কপি সংযুক্ত না থাকায় প্রমাণকসহ পুনঃ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

১০। অনুঃ নং ১৭.৩ ঃ দারিদ্র বিমোচনের আওতায় প্রদত্ত ঋণের টাকা মেয়াদ উত্তীর্ণ ও খেলাপী ঋণে পরিণত হওয়ার পরও ঋণের টাকা আদায় না করায় ক্ষতি ১৬,৩৭,৭১৪/- টাকা।

আপত্তির সহিত ব্রডশীট জবাব এবং প্রমাণক সংযুক্ত না থাকায় যথাযথ প্রমাণকসহ পুনঃ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

বাংলাদেশ

স্বাক্ষর

স্বাক্ষর

১১। অনূঃ নং ১৭.৩ঃ জলাশয়ের আয়তন নির্ধারণ না করে পোনা ক্রয় করত অবমুক্ত করার বরদারীর ক্ষতি ১৩,০৬,৪৮৭/- টাকা। প্রতিষ্ঠানের জবাব, মন্ত্রণালয়ের সুপারিশ ও সংযুক্ত প্রমাণকের ভিত্তিতে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

১২। অনূঃ নং ১৭.৫ঃ বিল নার্সারী স্থাপনের নামে ব্যয় দেখানো টাকার বিপরীতে পোনা উৎপাদনের কোন প্রমাণক / ফলাফল না থাকায় সরকারের ক্ষতি ১৩,৭৫,০০০/- টাকা।

যথাযথ প্রমাণক সংযুক্ত করে পুনঃ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

১৩। অনূঃ নং ১৭.৬ঃ জলাশয়ের আয়তন অপেক্ষা নির্ধারিত অনুপাতের চেয়ে অতিরিক্ত অনুপাতে পোনা অবমুক্ত করায় ক্ষতি ১,১৩,০৬২/- টাকা।

অতিরিক্ত মৎস্য পোনা অবমুক্ত করায় যে ক্ষতি সাধিত হয়েছে সেই ক্ষতির সমুদয় টাকা আদায়পূর্বক প্রমাণকসহ পুনঃ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

১৪। অনূঃ নং ১৭.৮ঃ খামারের প্রকৃত জলাশয় অপেক্ষা কম প্রদর্শনের ফলে ক্ষতি ৫,৩৮,৫০০/- টাকা।

প্রতিষ্ঠানের জবাব, মন্ত্রণালয়ের সুপারিশ ও প্রমাণকের ভিত্তিতে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

১৫। অনূঃ নং ১৭.৯ঃ রেগুলেশন ছাড়াই পোনা অবমুক্তকরণ কার্যক্রম এবং বিল নার্সারী কার্যক্রমের আওতায় রেণু ও পোনা অবমুক্ত করায় ক্ষতি ১,৭২,০০০/- টাকা।

প্রতিষ্ঠানের জবাব, মন্ত্রণালয়ের সুপারিশ ও প্রমাণকের ভিত্তিতে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

১৬। অনূঃ নং ১৭.১০ঃ ক্রয়কৃত জ্বালানী লগবহিতে হিসাবভুক্ত না করায় ক্ষতি ৫,০০,৬৬২/- টাকা।

বাস্তব যাচাই প্রতিবেদনের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

১৭। অনূঃ নং ১৭.১২ঃ যথাসময়ে উৎপাদন কর্মপরিকল্পনা অনুমোদন ও বিলম্বে অর্থ বরাদ্দ প্রদান করায় উৎপাদন কার্যক্রম ব্যাহত।

কর্মপরিকল্পনা অনুমোদন ও অর্থ বরাদ্দের কপি সহ পুনঃ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

১৮। অনূঃ নং ১৭.১৩ঃ প্রশাসনিক ও আর্থিক শৃঙ্খলা রক্ষার্থে অভ্যন্তরীণ নিরীক্ষা ও বাৎসরিক ইনডেন্টরি পরিপালন করা হয়নি।

নিয়মিত অভ্যন্তরীণ নিরীক্ষা ও বাৎসরিক ইনডেন্টরি পরিপালন এর প্রমাণকসহ পুনঃ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

১৯। অনূঃ নং ১৭.২৯ঃ হিসাবরক্ষণ কর্মকর্তার প্রত্যায়ণ বিহীন ট্রেজারী চালানোর মাধ্যমে ১০,১১,৭৪৪/- জমা দেখানো হয়েছে।

জবাব ও প্রমাণকের ভিত্তিতে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

মহাপরিচালক মহোদয়ের সদয় অনুমোদনক্রমে।

১৭/১২/১০
মোঃ মোস্তাফিজুর রহমান শাহ
অতিরিক্ত

মোঃ আব্দুল খালেক
সুপার

মোঃ আহসান হাবীব
উপপরিচালক
ফোন নং-০৭২১-৭৭০১৪৬
E-mail: ahsanhabib505@yahoo.com

নম্বরঃ ৩৪৩৭/রাজ/ডিপি-২/অঃঅনূঃ/মঃঅঃনিঃঅঃরাঃঅঃপ্রঃ/রাজশাহী ও রংপুর/২০১৬-১৭/৩৬০১
সদয় অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলোঃ

তারিখঃ ১৭/১২/২০১৯ খ্রিঃ

- ১। মহা-পরিচালক, বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, অডিট কমপ্লেক্স ভবন (৮ম ও ৯মতলা) সেগুনবাগিচা, ঢাকা।
(দৃষ্টি আকর্ষণঃ নিরীক্ষা ও হিসাব রক্ষণ অফিসার, সমন্বয় শাখা)
- ২। মহাপরিচালক মৎস্য অধিদপ্তর, মৎস্য ভবন, রমনা, ঢাকা।
- ৩। উপপরিচালক, বিভাগীয় মৎস্য অফিস, সেনানিবাস রোড, রাজশাহী।
- ৪। উপপরিচালক, বিভাগীয় মৎস্য অফিস, রংপুর বিভাগ, রংপুর।
- ৫। প্রকল্প পরিচালক, মৎস্য উন্নয়ন প্রকল্প, রংপুর বিভাগ, রংপুর।
- ৬। প্রকল্প পরিচালক, নিমগাছি মৎস্য উন্নয়ন প্রকল্প, রায়গঞ্জ, সিরাজগঞ্জ।
- ৭। নিরীক্ষা ও হিসাব রক্ষণ অফিসার, এলডিপিইউ শাখা (স্থানীয়)।
- ৮। গাডি ফাইল।
- ৯। অফিস কপি।

১৭/১২/১০
মোঃ মোস্তাফিজুর রহমান শাহ
অতিরিক্ত

মোঃ আব্দুল খালেক
সুপার

মোঃ আব্দুল বাশির
নিরীক্ষা ও হিসাবরক্ষণ অফিসার
ডিপি-২ শাখা।

AC
মহাপরিচালক
মৎস্য অধিদপ্তর

বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর
আঞ্চলিক কার্যালয়, সেক্টর -৭
সাধারণ বীমা ভবন (২য় তলা)
৭০/এ, কাজীহাটা, মেটর রোড, রাজশাহী।

নং- ১১১৫১/রাজ/অ-২/নিঃপ্রঃ/উপপরিচালক/মৎস্য অধিদপ্তর/রংপুর ও রাজশাহী বিভাগ/২০১২-১৭/৬০৬/তাঃ ১০/১১/১৯ খ্রিঃ

বরাবর,
মহাপরিচালক
মৎস্য অধিদপ্তর
১৩, শহীদ ক্যাপ্টেন মনসুর আলী সরনী
মৎস্য ভবন, রমনা, ঢাকা।

বিষয়ঃ উপ-পরিচালক, মৎস্য অধিদপ্তর, রাজশাহী বিভাগ, রাজশাহী এর ২০১৬-১৭ সালের নিরীক্ষা প্রতিবেদনের ব্রডশীট জবাব প্রসঙ্গে।

সূত্রঃ ৩৩.০২.০০০০.১১০.৩০.০০৩.১৬- (৩য় খণ্ড) ১৬৪

তারিখঃ ১০/০৪/১৯ খ্রিঃ

উপর্যুক্ত বিষয়ে সূত্রস্থ পত্রের মাধ্যমে প্রেরিত ব্রডশীট জবাবের উপর এই কার্যালয়ের মন্তব্য নিম্নে প্রদত্ত হলো।

অনুঃ নং ১৭.১১// বিভাগীয় প্রশিক্ষকগণকে সম্মানী ভাতা প্রদানকালে উৎসে আয়কর কর্তন না করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি ১৮,৮৫০/- টাকা।

জবাব ও প্রমাণকের আলোকে অনুচ্ছেদটি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

অনুঃ নং ১৭.১৪// দক্ষতার ভিত্তিতে ও জনস্বার্থ বিবেচনায় মৎস্য উৎপাদন ক্ষেত্রে বিশেষে উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তা পদায়ন করা হয়নি।

পদ মঞ্জুরীর কপি সহ পুনঃ জবাব প্রদান করার জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ১৭.১৬// নির্ধারিত সময়ের মধ্যে ছমি উন্নয়ন কর প্রদান না করে সুদ সহ ছমি উন্নয়ন কর প্রদান করায় মৎস্য বিভাগের আর্থিক ক্ষতি ১৮,৩৯২/- টাকা।

জবাব ও প্রমাণকের আলোকে অনুচ্ছেদটি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

অনুঃ নং ১৭.১৭// অফিসে ১৫ জন শ্রমিক এবং ০১ জন পরিচ্ছন্নতা কর্মী থাকা সত্ত্বেও অনিয়মিতভাবে অফিস ভবন, আবাসিক এলাকা, হ্যাচারী ইউনিট পরিষ্কার বাবদ টাকা উত্তোলন করায় ক্ষতি ১৮,৪২২/- টাকা।

প্রমাণকসহ পুনঃ জবাব প্রদান করার জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ১৭.১৯// বিল নার্সারীতে লক্ষ্যমাত্রা অনুযায়ী পোনা উৎপাদন না হওয়ায় সরকারের ক্ষতি ২,১৫,০০০/- টাকা।

প্রমাণকসহ পুনঃ জবাব প্রদান করার জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ১৭.২৬// বিভিন্ন প্রকার মালামাল জর্য দেখানোর ফলে ক্ষতি ৩৩,০৪৯/- টাকা।

জবাব ও প্রমাণকের আলোকে অনুচ্ছেদটি মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো।

উপ-পরিচালক মহোদয়ের সদয় অনুমোদন ক্রমে।

১১১

(মোঃ মনজুরুল ইসলাম)
নিরীক্ষা ও হিসাব রক্ষণ অফিসার
অডিট-২ শাখা।

নং- ১১১৫১/রাজ/অ-২/নিঃপ্রঃ/উপপরিচালক/মৎস্য অধিদপ্তর/রংপুর ও রাজশাহী বিভাগ/২০১২-১৭/উঃ প্রঃ ১৬-১১/১৯ প্রঃ

অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলোঃ

- ১। উপ-পরিচালক, মৎস্য অধিদপ্তর, রাজশাহী বিভাগ, রাজশাহী।
- ২। গার্ড ফাইল।
- ৩। অফিস কপি।

১১/১/২০১৩

(মোঃ মনজুরুল ইসলাম)
নিরীক্ষা ও হিসাব রক্ষণ অফিসার
অডিট-২ শাখা।

১	জেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, রাজশাহী	অনুঃ নং- ০১ (আর্থিক সন: ১৯৮২-৮৩)	নাচোল মৎস্য উৎপাদন খামার ও বাসগৃহ নিমাণের অনিয়মিতভাবে খরচ।	১৫,৮৩.৮১৩/-	ব্যবহার অনুপযোগী স্থাপনাসমূহ দিল্লামে বিক্রির অর্থ মৎস্য ভবন, রমনা, ঢাকার পত্র নং-৪৩০২ তারিখ: ৪/১১/১৯ খ্রি. অনুযায়ী সরকারি কোষাগারে জমাপূর্বক প্রমাণকসহ ব্রডশীট জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
২	সিনিয়র উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, গোদাগাড়ী, রাজশাহী	অনুঃ নং- ১৭.২ (আর্থিক সন: ২০১০ - ১৭)	সরকারী খামারের পোনা মাছ বিক্রয়ের নির্ধারিত মূল্য অপেক্ষা অধিক মূল্যে পোনা মাছ ক্রয় করায় ক্ষতি	১,২৬.১৮৫/-	পোনামাছ সরবরাহকারীর নিকট হতে কত কেজি পোনামাছ ক্রয় করা হয়েছে তার প্রমাণক সংযুক্ত না থাকায় পোনামাছ ক্রয়ের প্রমাণকসহ ব্রডশীট জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।
৩	ঐ	অনুঃ নং- ১৭.৫ (আর্থিক সন: ২০১০ - ১৭)	বিল নারসারী স্থাপনের নামে ব্যয় দেখানো টাকার বিপরীতে পোনা উৎপাদনের কোন প্রমাণক/ফলাফল না থাকায় সরকারের ক্ষতি	২,০০,০০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশ, স্থানীয় কর্তৃপক্ষের জবাব ও প্রমাণক বিবেচনায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
৪	ঐ	অনুঃ নং: ১৭.৬ (আর্থিক সন: ২০১০ - ১৭)	জলাশয়ের আয়তন অপেক্ষা নির্ধারিত অনুপাতের চেয়ে অতিরিক্ত অনুপাতে পোনা অবমুক্ত করায় ক্ষতি	৩১,১৬৮/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশ, স্থানীয় কর্তৃপক্ষের জবাব ও প্রমাণক বিবেচনায় আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১০	সিনিয়র উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, চারঘাট, রাজশাহী	অনুঃ নং- ১ (আর্থিক সন: ২০০৯-১৬)	সমন্বিত মৎস্য কার্যক্রমের মাধ্যমে দারিদ্র বিমোচন প্রকল্পের আওতায় প্রদত্ত মৎস্য ঋণ-ক্ষুদ্র ঋণে পরিণত হওয়ায় সম্ভাব্য ক্ষতি	১,৮৭,০৬৮/-	ঋণের অনাদায়ী ১,৮৭,০৬৮/- টাকা আদায় করে সংশ্লিষ্ট ব্যাংক হিসাবে জমা করা হয়েছে বিধায় জবাব, প্রমাণক ও ত্রি-পক্ষীয় সভার সুপারিশ অনুযায়ী আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
✓ ১১	উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, বাগমারা, রাজশাহী	অনুঃ নং- ১ (আর্থিক সন: ২০০০-১০)	ঘূর্ণয়মান অগ্রিমের টাকা অনাদায়	৯৮,০০১/-	ঋণের অনাদায়ী ৯৮,০০০/- টাকা আদায় করে সংশ্লিষ্ট ব্যাংক হিসাবে জমা করা হয়েছে বিধায় জবাব, প্রমাণক ও ত্রি-পক্ষীয় সভার সুপারিশ অনুযায়ী আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
✓ ১২	ঐ	অনুঃ নং- ২ (আর্থিক সন: ২০০০-১০)	মৎস্য চাষের বিভিন্ন প্রকল্পের অনুকূলে ছাড়কৃত ঋণের উপর সার্ভিস চার্জ বাবদ অনাদায়	১২,৩৩১/-	ঋণের অনাদায়ী ১২,৩৩১/- টাকা আদায় করে সংশ্লিষ্ট ব্যাংক হিসাবে জমা করা হয়েছে বিধায় জবাব, প্রমাণক ও ত্রি-পক্ষীয় সভার সুপারিশ অনুযায়ী আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
✓ ১৩	ঐ	অনুঃ নং- ৩ (আর্থিক সন: ২০১০-১৭)	সমন্বিত মৎস্য কার্যক্রমের মাধ্যমে দারিদ্র বিমোচনের আওতায় প্রদত্ত ঋণের টাকা মেয়াদ উত্তীর্ণ ও খেলাপী ঋণে পরিণত হওয়ার পরও ঋণের টাকা আদায় না করায় ক্ষতি	১,০১,২১০/-	ঋণের অনাদায়ী ১,০১,২১০/- টাকা আদায় করে সংশ্লিষ্ট ব্যাংক হিসাবে জমা করা হয়েছে বিধায় জবাব, প্রমাণক ও ত্রি-পক্ষীয় সভার সুপারিশ অনুযায়ী আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।

		অনুঃ নং- ৪ (আর্থিক সন: ২০১০-১৭)	সরকারী নির্দেশ উপেক্ষা করে জলাশয়ের আয়তন নির্ধারণ না করে পোনা ক্রয় করে অবমুক্ত করায় ক্ষতি	৫,৪২,৯৬১/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশ এবং জবাব ও প্রমাণকের ভিত্তিতে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
		অনুঃ নং- ৫ (আর্থিক-সন: ২০১০-১৭)	বিল নার্সারি স্থাপনের নামে ব্যয় দেখানো টাকার বিপরীতে পোনা উৎপাদনের কোন প্রমাণক/ফলাফল না থাকায় সরকারের ক্ষতি	৫,৭৫,০০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশ এবং জবাব ও প্রমাণকের ভিত্তিতে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
		অনুঃ নং- ৯ (আর্থিক সন: ২০১০-১৭)	রেজুলেশন ছাড়াই পোনা অবমুক্তকরণ কার্যক্রম এবং বিল নার্সারি কার্যক্রমের আওতায় রেণু ও পোনা অবমুক্ত করায় ক্ষতি	৫০,০০০/-	ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশ এবং জবাব ও প্রমাণকের ভিত্তিতে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
		অনুঃ নং- ১১ (আর্থিক সন: ২০১০-১৭)	বিভাগীয় প্রশিক্ষক গণকে সম্মানি ভাতা প্রদান কালে উৎস কর কর্তন না করায় ক্ষতি	১,৩৪০/-	আপত্তিকৃত অর্থ চালানোর মাধ্যমে সরকারি কোষাগারে জমাপূর্বক প্রমাণক প্রেরণ করায় এবং অনলাইন ভেরিফিকেশনে চালানটি সঠিক পাওয়া যাওয়ায় জবাব, প্রমাণক ও ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের ভিত্তিতে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১৮	উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, তানোর, রাজশাহী	অনুঃ নং- ২ (আর্থিক সন: ২০০৯-১৫)	সরকারী মৎস্য খামার হতে পোনা মাছ ক্রয় না করে বেসরকারী হ্যাচারী/খামার হতে পোনা ক্রয় করায় ক্ষতি	৫,২৪,০০০/-	স্থানীয় অফিসের জবাব, সংযুক্ত প্রমাণক ও ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
১৯	উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, দুর্গাপুর, রাজশাহী	অনুঃ নং- ২ (আর্থিক সন: ২০০৯-১৬)	সরকারি মৎস্য খামার হতে পোনা মাছ ক্রয় না করে বেসরকারি হ্যাচারী/ খামার হতে পোনা ক্রয় করায় ক্ষতি	৫,৭১,৪৪৮/-	স্থানীয় অফিসের জবাব, সংযুক্ত প্রমাণক ও ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
২০	মৎস্য বাজ উৎপাদন খামার, রাজশাহী সদর, রাজশাহী	অনুঃ নং- ১৭.১ (আর্থিক সন: ২০১৪-১৭)	রেণু ও কার্প জাতীয় মাছের পোনা প্রতি বছর প্রতি বিক্রয়ের ক্ষেত্রে সর্বনিম্ন একই দরে বিক্রয় করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি	১,৩৬,৮০০/-	স্থানীয় অফিসের জবাব, সংযুক্ত প্রমাণক ও ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
২১	মৎস্য বাজ উৎপাদন খামার, রাজশাহী সদর, রাজশাহী	অনুঃ নং- ১৭.৮ (আর্থিক সন: ২০১৪-১৭)	খামারের প্রকৃত জলাশয় অপেক্ষা ০.৬০ বিঘা কম প্রদর্শনের ফলে ক্ষতি	৬০,০০০/-	বাণিজ্যিক অভিট অধিদপ্তর, আঞ্চলিক কার্যালয়, (সেক্টর-৭), রাজশাহী এর স্মারক নং-৩৩৯১, তারিখ: ১৭/১২/২০১৯ খ্রি. মোতাবেক আপত্তিটি নিষ্পত্তি করা হয়েছে।
২২	মৎস্য বাজ উৎপাদন খামার, পুটিয়া, রাজশাহী	অনুঃ নং- ১ (আর্থিক সন: ২০০১-০৪)	পূর্ববর্তী ফার্ম ম্যানেজার জনাব মোঃ হুমায়ন রেজা, খামার ব্যবস্থাপক কর্তৃক অবৈধভাবে রেণু পোনা, ব্রুড মাছ বিক্রি করে টাকা আত্মসাৎ	৯৯,০০০/-	আপত্তিকৃত অর্থ ফার্ম ম্যানেজারের আনুগোষিকের বিল হতে কর্তনপূর্বক সমন্বয় করায় স্থানীয় অফিসের জবাব, সংযুক্ত প্রমাণক ও ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তিটি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।

২৬	ঐ	অনুঃ নং- ১৭.১ (আর্থিক সন: ২০১৪-১৭)	রেণু ও কার্প জাতীয় মাছের পোনা প্রতি বছর প্রতি বিক্রয়ের ক্ষেত্রে সর্বনিম্ন একই দরে বিক্রয় করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি	২,২৩,৪০০/-	স্থানীয় অফিসের জবাব, সংযুক্ত প্রমাণক ও ত্রিপক্ষীয় সভার সুপারিশের আলোকে আপত্তি নিষ্পত্তি হিসেবে গণ্য করা হলো।
২৪	ঐ	অনুঃ নং- ১৭.৮ (আর্থিক সন: ২০১৪-১৭)	খামারের প্রকৃত জলাশয় অপেক্ষা .৫১ বিঘা কম প্রদর্শনের ফলে ক্ষতি	৫১,০০০/-	বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, আঞ্চলিক কার্যালয়, (সেক্টর-৭), রাজশাহী এর স্মারক নং-৩৩৯১, তারিখ: ১৭/১২/২০১৯ খ্রি. মোতাবেক আপত্তি নিষ্পত্তি করা হয়েছে।
২৫	ঐ	অনুঃ নং- ১৭.২৯ (আর্থিক সন: ২০১৪-১৭)	হিসাবরক্ষণ কর্মকর্তার প্রত্যয়ন বিহীন ট্রেজারী চালানোর মাধ্যমে ১০,০৮,৯০০/- টাকা জমা দেখানো হয়েছে	১০,০৮,৯০০/-	আপত্তির মূলকপি এবং পরিশিষ্টসহ পুনঃজবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

মহাপরিচালক মহোদয়ের সদয় অনুমোদনক্রমে।

নং- ৮২.১৮.০০০০.০০৩.৪৭.১৭৪.২২- ৬৬৬-২)

সদয় অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলোঃ

- ০১। মহাপরিচালক, মৎস্য অধিদপ্তর, মৎস্য ভবন, রমনা, ঢাকা।
- ০২। উপপরিচালক, মৎস্য অধিদপ্তর, রাজশাহী বিভাগ, রাজশাহী।
- ০৩। পিএ টু মহাপরিচালক, কৃষি ও পরিবেশ অডিট অধিদপ্তর।
- ০৪। অফিস কপি/গার্ড ফাইল।

- ৬৬৬ -
(মোঃ রফিকুল ইসলাম)
উপ-পরিচালক
ফোন: ০২-৪৮৩১৬৮৫৪
তারিখ: /০৩/২০২২ খ্রি.


(মাহবুব আলম)
নিরীক্ষা ও হিসাবরক্ষণ কর্মকর্তা
সেক্টর-৩।

বিজ্ঞপ্তি

বানিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর
আঞ্চলিক কার্যালয়, (সেক্টর-৭)
সাধারণ বীমা ভবন (২য় তলা)
৭০/এ, কাজীহাট, শ্রেটার রোড, রাজশাহী।
E-mail: ddcads7rajs@gmail.com

২০২০

নং- ১০৫৮৭/রাজ/অ-২/নিঃপ্রঃ/জেলা মৎস্য অফিস/রাজশাহী/২০১০-২০১৩/

তারিখঃ /৫/২০১৮ খ্রিঃ

বরাবর

মহা পরিচালক,
মৎস্য অধিদপ্তর,
মৎস্য ভবন, রমনা, ঢাকা- ১০০০।

বিষয়ঃ বি-পক্ষীয় সভার সুপারিশের প্রেক্ষিতে মীমাংসিত/অমীমাংসিত অনুচ্ছেদ সমূহের জারীপত্র প্রেরণ প্রসঙ্গে।

উপর্যুক্ত বিষয়ের প্রতি সদয় দৃষ্টি আকর্ষণ করা হলো। বিগত ১৪/০২/২০১৮ ও ১৫/২/২০১৮ খ্রিঃ তারিখে জেলা মৎস্য অফিস, রাজশাহী দপ্তরে অনুষ্ঠিত বি-পক্ষীয় সভায় জেলা মৎস্য অফিস, রাজশাহী ও তার আওতাধীন দপ্তর সমূহের মোট ৬৭ টি সাধারণ অনুচ্ছেদের উপর আলোচনা করা হয়। তদাধে ৪টি অগ্রিম অনুচ্ছেদ হওয়ায় তা আলোচনা হতে বাদ দেয়া হয়। টাকা আদায়, জবাব, প্রমানক ও বাস্তবতার আলোকে ৪৮ টি অনুচ্ছেদকে মীমাংসিত হিসাবে ও ১৫ টি অনুচ্ছেদকে অমীমাংসিত হিসাবে গন্য করে অমীমাংসিত অনুচ্ছেদগুলির নিষ্পত্তি মূলক জবাব প্রেরণের অনুরোধ সহ এই জারীপত্র প্রেরণ করা হলো। অনুচ্ছেদ ওয়ারী এই কার্যালয়ের মতব্যা নিম্নরূপ। উল্লেখ্য যে, ভুল বশতঃ যদি কোন অগ্রিম সভায় বা সংকলন ভুক্ত অনুচ্ছেদ মীমাংসিত হয় তা বাতিল বলে গন্য হবে।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ জেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, রাজশাহী

নিরীক্ষা বছরঃ ১৯৮২-৮৩

অনুঃ নং ০২ঃ টিকাদারের নিকট হতে সরকার নির্ধারিত হারে আয়কর কর্তন না করায় ক্ষতি টাকা ৩৪৮০/-

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ আত্রাই থানা সংসদ অফিস বনাম বাসগৃহ পুনঃ নির্মাণ বাবদ ৪৩,৬৯৮/১৪ টাকা অনিয়মিত ব্যয়।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ সিনিয়র উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার দপ্তর, পুঠিয়া, রাজশাহী

নিরীক্ষা সনঃ ১৯৮২-৮৪

অনুঃ নং ০২ঃ দৈনিক পত্রিকার বিল বাবদ ১৬৬,৩০ টাকা পরিশোধ তহবিলের অপচয়।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ সরকারী তহবিলের ২৭৪০/- টাকা নিজের নামে ব্যাংক হইতে উঠাইয়া ব্যক্তিগত ভাবে খরচ করা হইয়াছে।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৪ঃ ৩০০ শত টাকা ফেলের ৩য় শ্রেণীর কর্মচারীকে ১৮০/- টাকার পেনশন প্রদান করা হইয়াছে।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৫ঃ ক্ষমতার বহির্ভূত ২২৯৩/- টাকার মালামাল ক্রয় করিয়া ক্ষমতার অপব্যবহার করা হইয়াছে।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৬ঃ বদলী ভ্রমণ ভাতা বিলে ১৭০/- টাকা অতিরিক্ত প্রদান।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

নিরীক্ষা সনঃ ১৯৯২ - ৯৬

অনুঃ নং ০১ঃ আর্থিক সমতা লংঘন করিয়া আসবাবপত্র ক্রয় করায় ক্ষতি ২,০০০/- টাকা।

মূল আপত্তির আলোকে পুনঃ জবাব প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ আনুষ্ঠানিক বাতের টাকা হতে ফটোশট বাবদ ব্যয় করায় ক্ষতি ৩৪০/- টাকা।

আপত্তিকৃত টাকা সরকারী কোষাগারে জমা করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ ভ্রমণ ভাতা বাবদ ৭,৪৫৮/- টাকা অতিরিক্ত গ্রহন যথা আদায়যোগ্য।

আপত্তিকৃত টাকা সরকারী কোষাগারে জমা করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ৪ঃ ১২০/- টাকা রাজস্ব টিকিট সংযোজন করা হয় নাই এবং অতিরিক্ত লিখনের মাধ্যমে ৭,২০০/- টাকা পরিশোধ।

আপত্তিকৃত টাকা সরকারী কোষাগারে জমা করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

নিরীক্ষা সনঃ ১৯৯৯ - ২০০১

অনুঃ নং ০১ঃ পূর্বনুমোদন ব্যতিরেকে ভ্রমণ তরিয়া ৯৭২/- টাকা উত্তোলন প্রসঙ্গে।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ পাট আদায় না করায় সরকারের ৪৫/- টাকা রাজস্ব ক্ষতি।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

নিরীক্ষা সনঃ ২০০৫ - ২০০৬

অনুঃ নং ০১ঃ খুচরা সরবরাহকারীর নিকট হতে ৩০৩/৭৫ টাকা ভাটি কর্তন করা হলো।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ কর্তৃপক্ষের অনুমোদন ব্যতিত ভ্রমন ভাতা বাবদ ১৯,৯১৬.৫০ টাকা পরিশোধ প্রসঙ্গে।

আপত্তিকৃত টাকা সরকারী কোষাগারে জমা করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

নিরীক্ষা সনঃ ২০০৭ - ২০০৯

অনুঃ নং ০১ঃ ঘূর্ণায়মান তহবিল হতে ঋণের টাকা অনাদায়ী ৩৯,৫৬১/- টাকা

আপত্তিকৃত টাকা আদায় করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ সার্ভিস চার্জের টাকা অনাদায়ী ১,১৫০/- টাকা।

আপত্তিকৃত টাকা আদায় করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

নিরীক্ষা সনঃ ২০০৯ - ২০১৫

অনুঃ নং ০২ঃ মেয়াদ উত্তীর্ণের দীর্ঘ ৩-৫ বছর পরও সমন্বিত মৎস্য কার্যক্রমের মাধ্যমে দারিদ্র বিমোচন প্রকল্পের আওতায় প্রদত্ত ঋণ ও সার্ভিস চার্জের টাকা আদায় না করায় ক্ষতি ২২,৮৮৯/- টাকা

আপত্তিকৃত টাকা আদায় করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০৬ঃ সরকারের নির্ধারিত হার অপেক্ষা কম হারে ভাটি কর্তন করায় ক্ষতি ১,৮০০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ সিনিয়র উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার কার্যালয়, মোহনপুর, রাজশাহী।

নিরীক্ষা সনঃ ২০০৯ - ২০১৫

অনুঃ নং ০২ঃ মেয়াদ উত্তীর্ণের দীর্ঘ ১-৩ বছর পরও সমন্বিত মৎস্য কার্যক্রমের মাধ্যমে দারিদ্র বিমোচন প্রকল্পের আওতায় প্রদত্ত ঋণ ও সার্ভিস চার্জের টাকা আদায় না করায় ক্ষতি ২৭,১৩৪/- টাকা।

আপত্তিকৃত টাকা আদায় করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ মৎস্য চাষি প্রশিক্ষণে অধিদপ্তরীয় কর্মকর্তা/কর্মচারীদের সম্মানী ভাতা প্রদান করায় ক্ষতি ১৪,৯৫০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ সিনিয়র উপজেলা মৎস্য কর্মকর্তার কার্যালয়, চারঘাট, রাজশাহী।

নিরীক্ষা সনঃ ২০০৫ - ২০০৯

অনুঃ নং ০১ঃ ঘূর্ণায়মান অগ্রিমের ১,৪৫,৭১২.৩৮ টাকা অনাদায়।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ মৎস্য চাষের বিভিন্ন প্রকল্পের অনুকূলে ছাড়কৃত ঋণের উপর সার্ভিস চার্জ বাবদ ১১,৯২০.৭০ টাকা অনাদায়

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

নিরীক্ষা সনঃ ২০০৯ - ২০১৬

অনুঃ নং ০২ঃ পোনা অবমুক্তি কার্যক্রম বাস্তবায়ন কালে সরকারী মৎস্য খামার হতে পোনা ক্রয় না করে বেসরকারী মৎস্য খামার হতে পোনা ক্রয় করায় ধারণাপাত ক্ষতি ১,০২,২০০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ প্রতিষ্ঠানের অকেজো মটর সাইকেল বিক্রয় না করে ফেলে রাখায় সম্ভাব্য ক্ষতি ১৫,০০০/-।

মালমাল বিক্রয় করে প্রমানক সহ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০৪ঃ যথাযথ কর্তৃপক্ষের অনুমোদিত ভ্রমণ সূচী ছাড়াই অনিয়মিত ভ্রমন দেখিয়ে ভ্রমন ব্যয় দাবী উত্তোলন করা হয়েছে ৩,৩৬০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৫ঃ মটর সাইকেলের বিভিন্ন প্রকার যন্ত্রাংশ অন্যান্য উপকরণ ক্রয় করা হলেও তার ব্যবহার বা সংযোজন সম্পর্কে কোন ২৪,৯০০/- টাকা জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ উপজেলা মৎস্য দপ্তর বাগমারা, রাজশাহী

নিরীক্ষা সনঃ ২০০০ - ২০১০

অনুঃ নং ০১ঃ ঘূর্ণায়মান অগ্রিমের ৯৮,০০১/- টাকা অনাদায়।

সম্পূর্ণ টাকা আদায় করে প্রমানক সহ পুনরায় জবাব প্রেরনের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ মৎস্য চাষের বিভিন্ন প্রকল্পের অনুকূলে ছাড়কৃত ঋণের উপর সার্ভিস চার্জ বাবদ ১২,৩৩১.০০ টাকা অনাদায়।

সম্পূর্ণ টাকা আদায় করে প্রমানক সহ পুনরায় জবাব প্রেরনের জন্য অনুরোধ করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ উপজেলা মৎস্য দপ্তর দুর্গাপুর, রাজশাহী

নিরীক্ষা সনঃ ২০০০ - ২০০৯

অনুঃ নং ০১ঃ ঘূর্ণায়মান অগ্রিমের ৮,১৭৫/- টাকা অনাদায়।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

নিরীক্ষা সনঃ ২০১০ - ২০১৫

অনুঃ নং ০১ঃ বিল নাসারী কার্যক্রমে পোনা উৎপাদনের যাবতীয় খরচ বহন করার পরও লক্ষ্যমাত্রা অর্জিত না হওয়ায় ১০,২৩,৯৩৬/- টাকা ক্ষতি জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

স্বাক্ষর

অনুঃ নং ০৪ঃ শ্রান্তি ও বিনোদন ভাতা সার্ভিস বহিতে এন্ট্রি/হিসাব ভুক্ত না করায় ক্ষতি ১৪,৮০৫/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৫ঃ বিভিন্ন ধরনের বিল পরিশোধকালে কম হারে ভ্যাট কর্তন করায় সরকারের ক্ষতি ২,২৭৪/- টাকা।

আপত্তিকৃত টাকা জমার প্রমানক সংযুক্ত থাকায় আপত্তিটী মীমাংসা করা হলো।

অনুঃ নং ০৬ঃ উনুজ জলাশয়ে অবমুক্তকরনের জন্য ক্রয়কৃত পোনা মাছ যা সরবরাহ নেয়া হয়েছে তার চেয়ে কম পোনা মাছ অবমুক্ত করায়

৭,১৫০/- টাকা ক্ষতি

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ উপজেলা মৎস্য দপ্তর তানোর, রাজশাহী

নিরীক্ষা সনঃ ২০০৯ - ২০১৬

অনুঃ নং ০১ঃ সমন্বিত মৎস্য কার্যক্রমের মাধ্যমে দারিদ্র বিমোচনের আওতায় প্রদত্ত ঋণের টাকামেয়াদ উত্তীর্ণ ও খেলাপী ঋণে পরিণত হওয়ার পরও

ঋণের টাকা আদায় না করায় ক্ষতি ৪০,৬৫০/- টাকা।

সমুদয় টাকা আদায় পূর্বক পুনঃ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ বিল নার্দারী কার্যক্রমে পোনা উৎপাদনের যাবতীয় খরচ করার পরও লক্ষ্যমাত্রা অর্জিত না হওয়ায় ১,১৬,০০০/- টাকা ক্ষতি

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৪ঃ সরকারি যানবাহনে ভ্রমনের প্রমানক না থাকা সত্ত্বেও ডিএ প্রদান করায় ক্ষতি ১১,৯৪৬/- টাকা ক্ষতি

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৫ঃ বাস্তবে ঝাকি জাল ক্রয় না করেও ক্রয় প্রদর্শন করে বিল পরিশোধ করায় ক্ষতি ৩,৭০০/- টাকা

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৬ঃ ক্রয়ের নামে ভাউচার প্রদর্শন করায় ক্ষতি ৩,৯৫০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৭ঃ মডেম সিম রিচার্জ বিল পরিশোধ কালে ভ্যাট কর্তন না করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি ১,৮৭২/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৮ঃ শ্রান্তি ও বিনোদন ভাতা সার্ভিস বহিতে এন্ট্রি/হিসাব ভুক্ত না করায় ক্ষতি ৪,৪৮০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ উপজেলা মৎস্য দপ্তর বাঘা, রাজশাহী

নিরীক্ষা সনঃ ২০০৯ - ২০১৫

অনুঃ নং ০১ঃ মৎস্য খাতে ক্ষুদ্র ঋণ কর্মসূচী এর আওতায় প্রদত্ত ঋণের খেলাপিজনিত ক্ষতি ৫৯,৪৯০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ মৎস্য চাষী প্রশিক্ষনে অধিদপ্তরীয় কর্মকর্তা/কর্মচারীদেরকে সম্মানী ভাতা প্রদান করায় মোট ক্ষতি ১৫,২০০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ লক্ষ্যমাত্রা অনুযায়ী মৎস্য ঋণ কার্যক্রম পরিপালিত না হওয়ায় সুবিধাজোগীর্ণ মোট = ৬৬,৭০,০০০/- টাকার ঋণ প্রাপ্তি হতে বঞ্চিত হয়েছে।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৪ঃ ক্রয়কৃত জ্বালানী মজুদ বহি ও লগবহিতে হিসাবভুক্ত না করায় সরকারী ক্ষতি ১৫,০৩৭/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৫ঃ বাস্তবিক ইনভেন্টরী সম্পাদন না করা প্রসঙ্গে

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৬ঃ পুঁজিত ছুটির হিসাব চাকুরী বহিতে হিসাব ভুক্ত না করেই কর্মচারীগণকে শ্রান্তি ও বিনোদন ভাতা বাবদ ৩০,৫৬০/- টাকা অনিয়মিত

ভাবে প্রদান করায় ক্ষতি

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ খামার ব্যবস্থাপকের কার্যালয়, মৎস্য বীজ উৎপাদন খামার রাজশাহী সদর, রাজশাহী।

নিরীক্ষা সনঃ ২০১০ - ২০১৪

অনুঃ নং ০১ঃ মৎস্য ব্যবহারে লগ বুক পরিচালনা না করে ১,০১,২৮৫/- টাকা মূল্যে জ্বালানী তৈল ব্যবহার।

সমুদয় প্রমানক সহ পুনঃ জবাব প্রদানের জন্য অনুরোধ করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ মৎস্য পরিকল্পনায় বরাদ্দ বিভাজন করে বিল পরিশোধ করায় আর্থিক ক্ষতির সম্ভাবনা ৪০,০০০/- টাকা।

ক্রয়কৃত প্রমানকে আপত্তিটী নিষ্পত্তি করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ মৎস্যের আয়কৃত টাকা ট্রেজারী চালান ফরম-এ জেলা হিসাব রক্ষণ অফিসার কর্তৃক প্রত্যায়ন গ্রহন না করায় ক্ষতির সম্ভাবনা ৬,৭০,০০০/-

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৪ঃ নির্ধারিত হার অপেক্ষা কম হারে ভ্যাট কর্তন করায় সরকারের রাজস্ব ক্ষতি ৭৬৫/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৫ঃ বাস্তবিক ইনভেন্টরী না করা প্রসঙ্গে

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটী মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

প্রতিষ্ঠানের নামঃ খামার ব্যবস্থাপকের কার্যালয়, মৎস্য বীজ উৎপাদন খামার গুটিয়া, রাজশাহী।

নিরীক্ষা সনঃ ২০০১ - ২০০৪

নিরীক্ষা সনং ২০১০-২০১২

অনুঃ নং ০১ঃ দরপত্র/কোটেসন ছাড়াই মাছের খাদ্য ক্রয় বাবদ খরচ ৫৪,৯৫০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ খামারের উৎপাদিত রেণু বিক্রয়লব্ধ অর্থ সরকারী কোষাগারে জমা না করায় ক্ষতি ১৬,০০০/- টাকা

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ প্রশিক্ষণে অংশগ্রহণকারী বক্তা/প্রশিক্ষকদেরকে প্রদত্ত সম্মানী ভাতার বিল হতে ড্যাট কর্তন না করার ফলে সরকারী ক্ষতি ১,১৭০/- টাকা

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৪ঃ অনিয়মিত ভাবে খন্ড খন্ড ভাউচারে মাধ্যমে মনিহারী মালামাল ক্রয় বাবদ খরচ ৮,০০০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৫ঃ একটি ইয়ামাহা ৮০সিসি মটর সাইকেল মেরামত না করে/শিলামের মাধ্যমে বিক্রয় না করে ফেলে রাখায় সরকারী ক্ষতির আশঙ্কা

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

নিরীক্ষা সনং ২০১২-২০১৪

অনুঃ নং ০১ঃ দরপত্র/কোটেসন ছাড়াই গার্ড স্টেজ মেরামত বাবদ খরচ ২৬,০৭০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০২ঃ খামারের উৎপাদিত রেণু বিক্রয়লব্ধ অর্থ সরকারী কোষাগারে জমা না করায় ক্ষতি ২০,০০০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৩ঃ অনিয়মিত ভাবে খন্ড খন্ড ভাউচারের মাধ্যমে মনিহারী মালামাল ক্রয় বাবদ খরচ ৩৩,০০/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

অনুঃ নং ০৪ঃ জ্বালানী তেলের বিল হতে কম হারে ড্যাট কর্তন করায় ক্ষতি ৯৮৯/- টাকা।

জবাব ও প্রমানকের আলোকে আপত্তিটি মীমাংসিত হিসেবে গন্য করা হলো।

উপ পরিচালক মহোদয়ের অনুমোদনক্রমে।



(মোঃ আসফ উদ্দীনা)

অডিট এন্ড একাউন্টস অফিসার

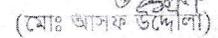
বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর,

রাজশাহী।

নং- ১০৫৮৭/রাজ/অ-২/নিঃপ্রঃ/জেলা মৎস্য অফিস/রাজশাহী/২০১০-২০১৩/২৭৯৪

তারিখঃ ২৩/০১/২০১৮ খ্রিঃ

- ১। সদয় অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলো।
মহা-পরিচালক, বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর, অডিট কমপ্লেক্স ভবন, (৮ম ও ৯ম তলা) সেগুন বাগিচা, ঢাকা।
(দৃষ্টি আকর্ষণঃ নিরীক্ষা ও হিসাবরক্ষণ অফিসার, সমন্বয় শাখা)
- ২। জেলা মৎস্য কর্মকর্তা, রাজশাহী। (আপনার অধীনস্থ ইউনিট সমূহে অনুলিপি প্রেরণের জন্য অনুরোধ করা হলো)।
- ৩। নিরীক্ষা ও হিসাবরক্ষণ অফিসার, প্রশাসন-১ শাখা (স্থানীয়)
- ৪। সংশ্লিষ্ট নথি।
- ৫। অফিস কপি।



(মোঃ আসফ উদ্দীনা)

অডিট এন্ড একাউন্টস অফিসার

বাণিজ্যিক অডিট অধিদপ্তর,

রাজশাহী।

29/8/20

স্থানীয় ও রাজস্ব অডিট অফিসের
অডিট কর্মসূচি (৫ম ও ৬ষ্ঠ তলা)
সেংকরগাঁজা, ঢাকা।

নং-১১/১৩৪/ ৫ম, ৬, ৭ম-৬/১১-পক্ষীয় সভা/

তার- / ৯/০৮/১৯৯৯

কর্তৃক

১৯৯৯

মহানগর ও পল্লী মন্ত্রণালয়
মাঝপাড়া মন্ত্রণালয়, ঢাকা।

কৃষ্টি আকর্ষণ কৃ-জনাব আজিজুল হক, মহানগরী সচিব।

বিষয় : ১৯/৮/০৮ তারিখে অনুষ্ঠিত ত্রি-পক্ষীয় অডিট কমিটির সভার সিদ্ধান্ত/সুপারিশের প্রেক্ষিতে অডিট অফিসের মতব্য প্রদান প্রসঙ্গে।

সূত্র নং- মস/স/৪-৪/অডিট/রাজস্ব/ত্রি-পক্ষীয় সভা-৫/০৮/০২০ তার ২২/৮/৯৮ প্রিঃ

১. উপস্থিত বিষয় ও সূত্রের প্রতি কৃষ্টি আকর্ষণ করা যাচ্ছে। রাজশাহী বিভাগের বিভিন্ন উপজেলা মৎস্য অফিসের বিভিন্ন সনদ আনুচ্ছেদ অডিট আর্গুমেন্ট উপর বিবেচ ১৯/৮/০৮ তারিখে জেলা মৎস্য অফিস, রাজশাহী কার্যালয়ে ত্রি-পক্ষীয় অডিট কমিটির সভা অনুষ্ঠিত হয়। উক্ত সভায় জনাব মোঃ মনিরুজ্জামান, উপ-সচিব সভাপতিত্ব করেন এবং এতে অডিট অফিসের প্রতিনিধি হিসেবে জনাব মোঃ শাহাওয়ার হোসেন, উপ-পরিচালক উপস্থিত ছিলেন। সভার সিদ্ধান্ত / সুপারিশের আলোকে অডিট অফিসের মতব্য নিম্নে উল্লেখ করা হলোঃ-

ক্রমিক নং	যে আফসের আপত্তি আলোচিত হয়	নিরীক্ষণ সন	মোট আনুচ্ছেদ নং ও অনুচ্ছেদ সনূহ		যামান্বিত হিসেবে গণ্য করা হলো এমন অনুচ্ছেদ নং ও অনুচ্ছেদ সনূহ	
			সাধারণ	অগ্রিম	সাধারণ	অগ্রিম
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
১.	উপজেলা মৎস্য দপ্তর, বাগা, রাজশাহী	১৯৭১- ১৯৯০	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬, ৭ = ৭টি	--	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬, ৭ = ৭টি	--
		১৯৯৫- ১৯৯৮	১, ২ = ২টি	--	১, ২ = ২টি	--
		১৯৯৮- ২০০০	৪, ৫, ৬, ৭ = ৪টি	--	৪, ৫, ৬, ৭ = ৪টি	--

ক্রমিক নং	যে অফিসের প্রাপ্তি আলোচিত হয়	নিবন্ধন সন	গোট আলোচিত অনুচ্ছেদ নং ও অনুচ্ছেদ সমূহ		মীমাংসিত হিসেবে গণ্য করা হলো এমন অনুচ্ছেদ নং ও অনুচ্ছেদ সমূহ	
			সাধারণ	অগ্রিম	সাধারণ	অগ্রিম
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
২.	উপরেলা মৎস্য দত্তা, চারপাট, নাহশাহী।	১৯৯৩-	১, ২ = ২টি	--	১=১টি	--
		১৯৯৬				
		১৯৯৭	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	--	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	--
		১৯৯৮				
		২০০৩-	১, ২, ৩ = ৩টি	--	১, ২, ৩ = ৩টি	--
		২০০৫				
৩.	উপরেলা মৎস্য দত্তা, পুটিয়া, নাহশাহী।	১৯৯৪-	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬, ৭,	--	১, ২, ৩, ৪, ৫,	--
		১৯৯৬	৮, ৯ = ২টি		৬, ৭, ৮, ৯ =	
		১৯৯৭	১, ৩ = ২টি	--	২=১টি (অনুঃ ১	--
		১৯৯৮			এর প্রত্যেক দেই)	
৪.	উপরেলা মৎস্য দত্তা, পবা নাহশাহী।	১৯৯৩	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	--	১, ২, ৩, ৪ =	--
		১৯৯৬			৪টি	
		১৯৯৭	১, ২, ৩ = ৩টি	--	১, ২, ৩ = ৩টি	--
		১৯৯৮				
		১৯৯৬	১=১টি	--	১=১টি	--
		১৯৯৭				
		১৯৯৮	১, ২, ৩ = ৩টি	--	১, ২, ৩ = ৩টি	--
		১৯৯৯				
		১৯৯৯-	১=১টি	--	১=১টি	--
		২০০১				

SM

ক্রমিক নং	দে অধিকার স্বত্বের আওতাভিত্তিক সং	সিঁদুর নং	কোনো আকোচিত অনুচ্ছেদ নং ও অনুচ্ছেদ সংখ্যা		সামান্যগত হিসেবে গণ্য করা হলো এমন অনুচ্ছেদ নং ও অনুচ্ছেদ সংখ্যা	
			সংখ্যালগ	অধিক	সংখ্যালগ	অধিক
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
১	"	১০৭১৬- ১০৭১৭	১, ২ = ২টি	-	১, ২ = ২টি	-
২	উপজেলা মনসে নগর, গোদামাড়া, জাজশাহী	১০৭১৮- ১০৭১৯	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	-	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	-
	"	১০৭২০- ১০৭২১	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	-	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	-
	"	১০৭২২- ১০৭২৩	১, ২, ৩ = ৩টি	-	১, ২, ৩ = ৩টি	-
	"	১০৭২৪- ১০৭২৫	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	-	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	-
	উপজেলা মনসে নগর, জাজশাহী, জাজশাহী	১০৭২৬- ১০৭২৭	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	-	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	-
	"	১০৭২৮- ১০৭২৯	১, ২, ৩ = ৩টি	-	১, ২, ৩ = ৩টি	-
	"	১০৭৩০- ১০৭৩১	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	-	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	-
	"	১০৭৩২- ১০৭৩৩	১, ২, ৩ = ৩টি	-	১, ২, ৩ = ৩টি	-
	"	১০৭৩৪- ১০৭৩৫	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	-	১, ২, ৩, ৪ = ৪টি	-
৩	উপজেলা মনসে নগর, বাগমারা, জাজশাহী	১০৭৩৬- ১০৭৩৭	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	-	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	-

ক্রমিক নং	যে আবেদনের সংখ্যা ও আলোচিত হয়	নির্দেশিকা নং	মোট আলোচিত আবেদন নং ও অনুচ্ছেদ সমূহ		আমন্ত্রিত হিসেবে পদা কতগুলো এমন আবেদন নং ও অনুচ্ছেদ সমূহ	
			সাধারণ	অতিরিক্ত	সাধারণ	অতিরিক্ত
১	২	৩	৪	৫	৬	৭
		১৯৯২- ১৯৯৬	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	--	১, ২, ৩, ৪, ৬ = ৬টি	--
		১৯৯৩- ১৯৯৮	১, ২, ৩ = ৩টি	--	১, ২, ৩ = ৩টি	--
		১৯৯৭- ২০০০	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	--	১, ২, ৩, ৪, ৫, ৬ = ৬টি	--

১৪৪
মোঃ সাফাওয়াত হোসেন
উপ-পরিচালক,
এল.এ.এস সেন্টার
নোম-৯৩৫৮০১৯।
তার- ২৫/৮/০৮ খ্রিঃ.

নং-১০১৫৪/ এল.এ.এস-৬/জি.পদীয় সভা/ ২০২(১)

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

১। মহাপরিচালক, মৎস্য আধিদপ্তর, ঢাকা।

২। উপজেলা মৎস্য দপ্তর,

বাঘা/চারঘাট/পুটিয়া/পবা/সাদামাড়া/আনোয়ার/শাখমারা, রাজশাহী।

১৪৪
২০/৮/০৮
ক্রমিক এড-কন্সটেন্টস অফিসার
এল.এ.এস-৬শাখা।