

**সিডিল অডিট অধিদপ্তর**  
**অডিট কমপ্লেক্স**  
**সেগুনবাগিচা, ঢাকা, ১০০০**

মোট আপত্তি: ৩৪

মোট জড়িত অর্থ (টাকা) : ৬,২৯,৮০,২৯০.০০

ক্রমিক নং	অডিট ইউনিট	অর্থ বছর	নিরীক্ষা বছর	অনুচ্ছেদ নং	আপত্তির শিরোনাম	জড়িত অর্থ (টাকা)	নিরীক্ষার ধরন	অনিয়মের ধরন	আপত্তির বর্তমান অবস্থা	আপত্তির ধরন
<b>মন্ত্রণালয়/বিভাগ: অর্থ বিভাগ</b>			<b>ডিপার্টমেন্ট/সংস্থা: সিজিএ</b>			<b>ইউনিট/গ্রুপ: ইউএও - ঢাকা বিভাগ</b>				
১	ইউএও - হরিরামপুর	২০১০-২০১২	২০১২-২০১৩	০১	অনিয়মিতভাবে উন্নয়ন প্রকল্পের চাকুরীকাল গণনা করে টাইম স্কেল প্রদান করায় বেতন ভাতা বাবদ ১২৬৯৫১৬ টাকা অতিঃ পরিশোধ	১২,৬৯,৫১৬.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
২	ইউএও - হরিরামপুর	২০১০-২০১২	২০১২-২০১৩	০২	ভ্যাট কর্তন না করায় ২০৪০২৫ টাকা আদায়যোগ্য	২,০৪,০২৫.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
৩	ইউএও - হরিরামপুর	২০১০-২০১২	২০১২-২০১৩	০৩	অনিয়মিতভাবে উন্নয়ন প্রকল্পের চাকুরীকাল গণনা করে টাইম স্কেল প্রদান করায় বেতন ভাতা বাবদ ৬০৪৭৫৮ টাকা অতিঃ পরিশোধ।	৬,০৪,৭৫৮.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
৪	ইউএও - হরিরামপুর	২০১০-২০১২	২০১২-২০১৩	০৪	অগ্রিম পরিশোধিত ১২১৮০০১১ টাকা অসম্বিত এবং ভ্যাট বাবদ ২৪৭২০ টাকা আদায় যোগ্য	১,২২,০৪,৭০১.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
৫	ইউএও - হরিরামপুর	২০১০-২০১২	২০১২-২০১৩	০৫	অনিয়মিত ভাবে উন্নয়ন প্রকল্পের চাকুরীকাল গণনা করে টাইম স্কেল প্রদান করায় বেতন ভাতা বাবদ ৩১০৭৯৯/- টাকা অতিরিক্ত পরিশোধ।	৩,১০,৭৯৯.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
৬	ইউএও - হরিরামপুর	২০১০-২০১২	২০১২-২০১৩	০৬	অগ্রিম পরিশোধিত ৫৮,০৭,৭৭৬/- টাকা অসম্বিত	৫৮,০৭,৭৭৬.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
৭	ইউএও - হরিরামপুর	২০১০-২০১২	২০১২-২০১৩	০৮	অনিয়মিত ভাবে সিঃ গ্রেড স্কেল প্রাপ্তির পূর্বেই গ্রহণ করে বেন ভাতা বাবদ ৩৯২০০ টাকা অতিরিক্ত পরিশোধ	৩৯,২০০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
৮	ইউএও - হরিরামপুর	২০১০-২০১২	২০১২-২০১৩	০৯	মাসিক হিসাবে ২,৭০,৭৮০/- টাকা হিসাব ভুক্ত করা হয়নি	২,৭০,৭৮০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
৯	ইউএও - হরিরামপুর	২০১২-২০১৩	২০১৩-২০১৪	০১	অতিরিক্তদের জন্য কর্মসংস্থান কর্মসূচির প্রশ্ন মজুরির এবং দ্রব্য সামগ্রী জয়ের জন্য অগ্রিম পরিশোধিত ৯৯১০২৬১ টাকা অসম্বিত।	৯৯,১০,২৬১.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১০	ইউএও - হরিরামপুর	২০১২-২০১৩	২০১৩-২০১৪	০২	অগ্রিম বাবদ ৪৭১৮০০০ টাকা অসম্বয়।	৪৭,১৮,০০০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১১	ইউএও - হরিরামপুর	২০১২-২০১৩	২০১৩-২০১৪	০৩	অগ্রিম ৩৪০০০০ টাকা অসম্বিত	৩,৪০,০০০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১২	ইউএও - হরিরামপুর	২০১২-২০১৩	২০১৩-২০১৪	০৪	অনিয়মিত ভাবে সাব ক্রাটর প্রশিক্ষনের বিল বাবদ ৬৬৭৭৬০ টাকা অগ্রিম পরিশোধ	৬,৬৭,৭৬০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১৩	ইউএও - হরিরামপুর	২০১২-২০১৩	২০১৩-২০১৪	০৫	অগ্রিম ৪৬২৯৬৮ টাকা অসম্বিত	৪,৬২,৯৬৮.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১৪	ইউএও - হরিরামপুর	২০১২-২০১৩	২০১৩-২০১৪	০৬	অনিয়মিতভাবে উন্নীত স্কেলে বেতন নির্ধারণের ফলে বেতন ভাতা বাবদ ৫৯৯৭৮ টাকা অতিরিক্ত পরিশোধ।	৫৯,৯৭৮.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১৫	ইউএও - হরিরামপুর	২০১২-২০১৩	২০১৩-২০১৪	০৭	উৎস আয়কর বাবদ ৬০০০ টাকা অনাদায়ী	৬,০০০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১৬	ইউএও - হরিরামপুর	২০১২-২০১৩	২০১৩-২০১৪	০৮	মুদ্রণ ও বাধাই এর বিলে ভ্যাট কম কর্তন করায় ভ্যাট বাবদ ২৯৪০ টাকা অনাদায়ী এবং আসবাবপত্রের বিলে ভ্যাট কম কর্তন করায় ভ্যাট বাবদ ১১০০ টাকা অনাদায়ী (সর্বমোট- ২৯৪০+১১০০) ৪০৪০ টাকা	৪,০৪০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১৭	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০১	স্ক্রাপ এমএস রডের মূল্য কর্তন না করে বিল পরিশোধ করায় মোট ২৪০০০০/- টাকা আদায় যোগ্য।	২,৪০,০০০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১৮	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০২	প্রাপ্য না হওয়া সত্ত্বেও বিল পরিশোধ করায় মোট ১৪৪১১২ টাকা আদায়যোগ্য	১,৪৪,১১২.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
১৯	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০৩	অস্থায়ী প্যালেসাইডিং কাজ ব্যবহৃত মালামাল ফেরৎ না দেওয়ায় ৩,৬৪,৩৫৭ টাকা আদায় যোগ্য।	৩,৬৪,৩৫৭.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
২০	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০৪	অতিরিক্ত কাজ দেখিয়ে বিল পরিশোধ করায় মোট ১৩৭৩৩১ টাকা আদায়যোগ্য।	১,৩৭,৩৩১.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
২১	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০৫	ভ্যাট বাবদ মোট ১২৫২১ টাকা আদায়যোগ্য	১২,৫২১.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
২২	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০৬	আয়কর বাবদ মোট ১০১৮২/- টাকা আদায়যোগ্য।	১০,১৮২.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
২৩	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০৭	নিয়ন্ত্রনকারী কর্তৃপক্ষের অনুমোদন ব্যতিরেকে ভ্রমণভাতা বিল বাবদ ৯৭৭৯ টাকা এবং প্রাপ্যের অতিরিক্ত ৪৫৫৯ টাকা পরিশোধ করায় আদায়যোগ্য।	১৪,৩৩৮.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
২৪	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০৮	পরিশোধ অপেক্ষা ২৬০৫০৫৪ টাকা কম হিসাবভুক্তি	২৬,০৫,০৫৪.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
২৫	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	০৯	অগ্রিম পরিশোধিত ৬৮৪৮১০০ টাকা অসম্বয়	৬৮,৪৮,১০০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই
২৬	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৩-২০১৪	২০১৪-২০১৫	১০	প্রাপ্য না হওয়া সত্ত্বেও সিলেকশন গ্রেড স্কেল প্রদান করায় মোট ১৪৫৫৪০ টাকা আদায়যোগ্য	১,৪৫,৫৪০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন-এসএফআই

ক্রমিক নং	অডিট ইউনিট	অর্থবছর	নিরীক্ষা বছর	অনুচ্ছেদ নং	আপত্তির শিরোনাম	জড়িত অর্থ (টাকা)	নিরীক্ষার ধরন	অনিয়মের ধরন	আপত্তির বর্তমান অবস্থা	আপত্তির ধরন
২৭	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৪-২০১৫	২০১৫-২০১৬	০১	বিধি বহির্ভূত ভাবে অতি দরিদ্রদের জন্য কর্মসংস্থান কর্মসূচীর আওতায় বিভিন্ন প্রকল্প বাস্তবায়নের জন্য অগ্রিম পরিশোধ ১৪১২১৮৮৮ টাকা অসমত্বিত এবং নন ওয়েজ কন্স্ট্রাকশন খরচ এর জন্য ভ্যাট বাবদ অনাদায়ী ৭৩৭৮৬ টাকা	১,৪১,৯৫,৬৭৪.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন- এসএফআই
২৮	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৪-২০১৫	২০১৫-২০১৬	০২	বিধি বহির্ভূত ভাবে উন্নয়ন প্রত্যয়ে কর্মকর্তাকে, স্কেল ভিত্তিক করে রাজস্ব খাতে হস্তান্তরের সময় প্রথম থেকে চাকুরী গননা করে প্রতি বৎসর ইনক্রিমেন্ট প্রদান করে বেতন নির্ধারণ করার ফলে বেতন ভাতা বাবদ ৩৩৬২৬৪/- টাকা অতিরিক্ত পরিশোধ।	৩,৩৬,২৬৪.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন- এসএফআই
২৯	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৪-২০১৫	২০১৫-২০১৬	০৩	অগ্রিম পরিশোধিত ৭৮০৭০০ টাকা অসমত্বিত এবং ভ্যাট বাবদ ২৬০২২ টাকা অনাদায়ী	৮,০৬,৭২২.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন- এসএফআই
৩০	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৪-২০১৫	২০১৫-২০১৬	০৪	জরিপ কাজের জন্য ভ্যাট বাবদ ১০৬৮৭ টাকা অনাদায়ী	১০,৬৮৭.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন- এসএফআই
৩১	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৪-২০১৫	২০১৫-২০১৬	০৫	বিধি বহির্ভূত ভাবে বদলী জমন বিলে মালামাল পরিবহন ও বীধাই ভাতা বাবদ ৭৪৩০ টাকা অতিরিক্ত পরিশোধ	৭,৪৩০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন- এসএফআই
৩২	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৪-২০১৫	২০১৫-২০১৬	০৬	বিধি বহির্ভূতভাবে উন্নিত স্কেলে ভুল বেতন নির্ধারণের ফলে বেতন ও ভাতাদি বাবদ মোট ১৮২৫৯ টাকা অতিরিক্ত পরিশোধ	১৮,২৫৯.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	সরকারের আর্থিক ক্ষতি	অনিশ্পন্ন	নন- এসএফআই
৩৩	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৪-২০১৫	২০১৫-২০১৬	০৭	বিধি বহির্ভূতভাবে কম্পিউটার ও যন্ত্রাংশ ও আসবাবপত্র ক্রয় বাবদ অনিয়মিত ভাবে ১০৯৮০০ টাকা পরিশোধ	১,০৯,৮০০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন- এসএফআই
৩৪	ইউএও - হরিরামপুর	২০১৪-২০১৫	২০১৫-২০১৬	০৮	অভ্যন্তরীণ নিয়ন্ত্রণ ব্যবস্থা	০.০০	কমপ্লায়েন্স অডিট	বিধি ও পদ্ধতিগত অনিয়ম	অনিশ্পন্ন	নন- এসএফআই
					<b>মোট জড়িত অর্থ (টাকা)</b>	<b>৬,২৯,৮০,২৯০.০০</b>				

কথায়: ছয় কোটি ঊনত্রিশ লক্ষ আশি হাজার দুইশত তিরানকই টাকা মাত্র