বাংলাদেশ পল্লী উন্নয়ন বোর্ড
দরিদ্র মহিলাদের জন্য সমন্বিত পল্লী কর্মসংস্থান সহায়তা প্রকল্প
পল্লী ভবন (৬ষ্ঠ তলা)
৫, কাওরানবাজার, ঢাকা-১২১৫।
www.iresppw-brdb.gov.bd

নং - ৪৭.৬২.০০০০.৯৭০.০০.৮৮০.০৯৩.১২-১৬৯ তারিখঃ ২৮/০৩/২০১৯ খ্রিঃ।

বিষয়: ২০১৬-১৭ ও ২০১৭-১৮ অর্থ বছরের নিরীক্ষাকরণ।

সূত্রঃ নং ২৫৮/এলএজি-১/কর্মসূচী/২০১৭-১৮/৬ষ্ঠ খন্ড/৩৬৯ তারিখঃ ২৪/০১/২০১৯ খ্রিঃ।

উপর্যুক্ত বিষয় ও সূত্রের প্রেক্ষিতে জানানো যাচ্ছে যে, প্রকল্পের ২০১৬-১৭ ও ২০১৭-১৮ অর্থ বছরের নিরীক্ষা স্থানীয় ও রাজস্ব অধিদপ্তর কর্তৃক ০২-০৪-২০১৯ তারিখ থেকে নিরীক্ষা আরম্ভ হওয়া সংক্রান্ত পত্রটি এতদসংগে প্রেরিত হলো। পত্রের নির্দেশনা অনুসরনে নিরীক্ষা সম্পাদনের বিষয়টি গুরুত্ব দিয়ে প্রকল্প সদর দপ্তরের সাথে যোগাযোগ করে নিরীক্ষা কার্যক্রম সুসম্পন্ন করার জন্য সংশ্লিষ্ট সকলকে অনুরোধ করা হলো।

০২। **ইতোপূর্বে অত্র দপ্তরের সূত্রঃ নং - ৪৭.৬২.০০০০.৯৭০.০০.৮৮০.০৯৩.১২-৩৬৭ তারিখঃ ২০/১২/২০১৮ খ্রিঃ এবং সূত্রঃ নং - ৪৭.৬২.০০০০.৯৭০.০০.৮৮০.০৯৩.১২-০৮ তারিখঃ ০১/০১/২০১৯ খ্রিঃমূলে**, স্থানীয় ও রাজস্ব অধিদপ্তর কর্তৃক প্রকল্পের ২০১৬-১৭ ও ২০১৭-১৮ অর্থ বছরের নিরীক্ষা বিষয়ে নির্দেশনা দেয়া হয়েছে। তাছাড়া, নিরীক্ষা স্থানীয় ও রাজস্ব অধিদপ্তর নিরীক্ষা দল বিগত **২৪/০৩/২০১৯ খ্রিঃ তারিখে** নিরীক্ষা সংক্রান্ত প্রাক আলোচনায় যে সকল হিসাব ও হিসাব সংক্রান্ত খাতাপত্র/রেজিস্টার প্রয়োজন হবে মর্মে অবিহিত করেছেন তা নিম্নরূপ ঃ

ক্রঃ নং	খাতাপত্র/রেজিস্টারের বিবরন
১	আয়-ব্যয় বিবরণী
২	Bank Statement
৩	জনবলের বিবরণী
৪	সম্পদ বিবরণী
৫	Cash book

ক্রঃ নং	খাতাপত্র/রেজিস্টারের বিবরন
৬	বিল ভাউচার সমূহ
৭	বিল রেজিষ্টার
৮	বাজেট বরাদ্দের কপি
৯	Stock Register
১০	অর্থ বছরের বাজেট বরদ্দের কপি

সংযুক্তঃ নিরীক্ষা সংক্রান্ত পত্র।

২৮/০৩/১৯
প্রকৌশলী মোঃ রাশেদুল আলম
প্রকল্প পরিচালক (IRESPPW)
বিআরডিবি, ঢাকা।
ফোন নং-০২-৮১৮০১৪৪

১। উপ পরিচালক(জেলা দপ্তর), প্রকল্পভুক্ত সকল,বিআরডিবি।

২। উপজেলা পল্লী উন্নয়ন কর্মকর্তা, প্রকল্পভুক্ত সকল,বিআরডিবি।

সদয় অবগতির জন্য অনুলিপি (জ্যেষ্ঠতার ভিত্তিতে নয়)ঃ

১। উপপরিচালক,এলএজি সেক্টর,স্থানীয় ও রাজস্ব অডিট অধিদপ্তর,সেগুন বাগিচা, ঢাকা।
২। উপপ্রকল্প পরিচালক, ইরেসপো, বিআরডিবি, ঢাকা (পত্রের নির্দেশনা বাস্তবায়ন নিশ্চিতকরণের জন্য)।
৩। পরিচালক(সরেজমিন) মহোদয়ের একান্ত সহকারী, বিআরডিবি, ঢাকা।
৪। পরিচালক(অর্থ) মহোদয়ের একান্ত সহকারী, বিআরডিবি, ঢাকা।
৫। মহাপরিচালক মহোদয়ের একান্ত সচিব, বিআরডিবি, ঢাকা।
৬। প্রোগ্রামার, ইরেসপো, বিআরডিবি, ঢাকা (ওয়েব সাইটে প্রকাশের জন্য)।
৭। অফিস কপি।

স্থানীয় ও রাজস্ব অডিট অধিদপ্তর
অডিট কমপ্লেক্স (৫ম ও ৬ষ্ঠ তলা)
সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।

নং-২৫৮/এলএজি-১/কর্মসূচী/২০১৭-১৮/৬ষ্ঠ খন্ড/ ৩৮৬৭

তারিখ ঃ২৪/০১/২০১৯খ্রিঃ

মহাপরিচালক মহোদয়ের সদয় অনুমোদনক্রমে পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় বিভাগ এর আওতাধীন বিভিন্ন কার্যালয়ের ২০১৭-১৮ সনের নিয়মানুগ নিরীক্ষা নিরীক্ষা কর্মসূচী জারী করা হলো।

নিরীক্ষা দল নং- ০১

দলের সদস্যদের নাম, পদবী ও দলে অবস্থান	মন্ত্রণালয়/বিভাগের নাম
০১. উপ পরিচালক, এলএজি সেক্টর, তত্ত্বাবধানকারী কর্মকর্তা ০২. জনাব মোঃ মুরাদ হোসেন, নিরীক্ষা ও হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা, দলনেতা ০৩. জনাব এ এস এম তারেক, এসএএস সুপার, সদস্য। ০৪. জনাব মোজাম্মেল হক, সুপার ইন চার্জ, সদস্য।	১। বাংলাদেশ পল্লী উন্নয়ন বোর্ড (বিআরডিবি) এর প্রধান কার্যালয় ও প্রকল্পসমূহ ২। মিল্ক ভিটা, প্রধান কার্যালয় ও প্রকল্পসমূহ

নিরীক্ষার সময় সূচী

ক্র নং	নিরীক্ষা প্রতিষ্ঠানের নাম ও ঠিকানা	আর্থিক সাল	বরাদ্দ কৃত কার্য দিবস	নিরীক্ষা শুরুর তারিখ	নিরীক্ষা সমাপ্তির তারিখ	মন্তব্য
০১	বাংলাদেশ পল্লী উন্নয়ন বোর্ড (বিআরডিবি) এর প্রধান কার্যালয় ও প্রকল্পসমূহ	পূর্ব নিরীক্ষার পর হতে ২০১৭-২০১৮	১২ দিন	০২/০৪/১৯	১৮/০৪/১৯	
০২	মিল্ক ভিটা, প্রধান কার্যালয় ও প্রকল্পসমূহ		০৭ দিন	২১/০৪/১৯	৩০/০৪/১৯	

বিঃ দ্রঃ নিরীক্ষা দলের প্রতি নির্দেশনা ঃ

- নিরীক্ষা পরিকল্পনায় অনুমোদিত সকল নিরীক্ষা ইস্যুসমূহ নিরীক্ষার আওতায় আনতে হবে।
- নিরীক্ষা শেষ হওয়ার ০৭ (সাত) দিনের মধ্যে নিরীক্ষা দলকে AIR মহাপরিচালক মহোদয়ের নিকট উপস্থাপন করতে হবে।
- কর্তৃপক্ষের অনুমতি ছাড়া কোন প্রকার ছুটি গ্রহণ করা যাবে না।
- নিরীক্ষা শুরুর তারিখে নিরীক্ষাধীন সংশ্লিষ্ট অফিসের টেলিফোন নম্বর সেক্টর প্রধান/ পরিচালক মহোদয়কে অবহিত করতে হবে।
- AIR প্রণয়নে সিএজি অফিস কর্তৃক নির্দেশিত Format অনুসরণ করতে হবে।
- AIR (আপত্তি সংশ্লিষ্ট) এর সাথে প্রয়োজনীয় প্রমাণক আবশ্যই সংযুক্ত করতে হবে।
- নিরীক্ষার ওয়ার্কিং পেপার AIR এর সঙ্গে সংযুক্ত করতে হবে।
- অডিট কার্যক্রমের প্রতিটি ধাপে Documentation করতে হবে এবং Working Paper যথাযথভাবে প্রস্তুত পূর্বক AIR এর সঙ্গে জমা প্রদান করতে হবে।
- নিরীক্ষা কার্য পরিচালনাকালে কোন রকমের সমস্যার সম্মুখীন হলে দলনেতা কর্তৃক লিখিতভাবে উর্ধ্বতন কর্তৃপক্ষকে অবহিত করতে হবে।
- প্রত্যেক অডিট টিমে হাজিরা খাতা সংরক্ষণ করতে হবে।
- নিরীক্ষার প্রতিটি পর্যায়ের কার্যক্রম AMMS এর মাধ্যমে সম্পন্ন করতে হবে এবং সিএজি কার্যালয়ের নির্দেশনা মোতাবেক কম্পিউটারের টাইপের নির্দিষ্ট ফন্ট "ইউনিকোড (Sutonny OMJ)" ব্যবহার করতে হবে।
- নিরীক্ষার সার্বিক মান উন্নয়নের লক্ষ্যে ISSAI গাইড লাইন/ Audit Code/ Local Audit Manual/Government Auditing Standard ও অন্যান্য প্রযোজ্য বিধি-বিধান অনুসরণ করে নিরীক্ষা কার্য সম্পাদন করতে হবে।

পরিচালক (অর্থ) এর দপ্তর
ডকেট নং ০১
তারিখ ০৫/০২/১৯
যুগ্মপরিচালক (অর্থ ও হিসাব)
যুগ্মপরিচালক (অডিট)
উপপরিচালক (হিসাব)
উপপরিচালক (বাজেট)
উপপরিচালক (নিরীক্ষা)
পি এ
পরিচালক (অর্থ)
এর স্বাক্ষর ঃ

স্বাঃ/-
(মোহাম্মদ জামিল আহমদ)
পরিচালক
ফোনঃ ৯৩৫১৩৩৮।
তারিখ ঃ২৪/০১/২০১৯খ্রিঃ

নং-২৫৮/এলএজি-১/কর্মসূচী/২০১৭-১৮/৬ষ্ঠ খন্ড/ ৩৮৬৭(৩)

সদয় অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য অনুলিপি প্রেরণ করা হলো (জ্যেষ্ঠতার ভিত্তিতে নয়):

১। বাংলাদেশের কম্পট্রোলার এন্ড অডিটর জেনারেল, অডিট ভবন, ৭৭/৭ কাকরাইল, ঢাকা-১০০০।
[দৃষ্টি আকর্ষণঃ সহকারী কম্পট্রোলার এন্ড অডিটর জেনারেল (অডিট)]
২। সচিব, পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় বিভাগ, স্থানীয় সরকার পল্লী উন্নয়ন ও সমবায় মন্ত্রণালয়, বাংলাদেশ সচিবালয়, ঢাকা।
[অধীনস্থ অফিস সমূহে এ সংক্রান্ত নির্দেশনা প্রদানের জন্য তাঁকে অনুরোধ করা হল]
৩। মহাপরিচালক, বাংলাদেশ পল্লী উন্নয়ন বোর্ড পল্লী ভবন, কাওরানবাজার, ঢাকা-১২১৫।
৪। ব্যবস্থাপনা পরিচালক, দুগ্ধ ভবন, ১৩৯-১৪০, তেজগাঁও ইন্ডাস্ট্রিয়াল এলাকা, ঢাকা-১২০৮
৫। প্রধান হিসাব রক্ষণ কর্মকর্তা, সিএন্ডএজি, পিএসসি ও নির্বাচন কমিশন সচিবালয়, ঢাকা।
৬। অফিস কপি।

উপ পরিচালক (নিরীক্ষা)
পিএ
যুগ্ম পরিচালক (পরিদঃ ও নিরীক্ষা)
এর স্বাক্ষর

২৪।১।২০১৯
(মোহাম্মদ জামিল আহমদ)
পরিচালক
ফোনঃ ৯৩৫১৩৩৮।