

पारगमन सं/ Tr. No.: 505-508

दिनांक/ dated: 18.12.25

अनुपालन लेखापरीक्षा हेतु तृतीय त्रैमास 2025-26 का पुनरीक्षित यात्रा कार्यक्रम

Revised Tour programme for Compliance Audit for 3rd QTP 2025-26

प्रक्षेत्र : ए०एम०जी०-II/ लेखापरीक्षा दल सं० 05/ Sector AMG II/Audit Party No.- 05

दल के सदस्य/ Team Members

क्रम सं०/ SI. No.	नाम(श्री) /Name (Shri)	पदनाम/Designation	पहचान पत्र सं०/ ID Card No.
1	रवि कान्त पटेल/ Ravi Kant Patel	व०ले०प०अ०/ Sr. AO	बीएचपीटीए3031203/ BHPTA 3031203
2	सतीश कुमार नं०3/ Satish Kumar No. 3	स०ले०प०अ०/AAO	बीएचपीटीए3031390/ BHPTA 3031390
3	प्रेम कुमार/ Prem Kumar	स०ले०प०अ०/AAO	बीएचपीटीए3031179/ BHPTA 3031179
4	शम्भू कुमार चौधरी/ Shambhu Kumar Chaudhary	व०ले०प०/ Sr. Auditor	बीएचपीटीए3031602/ BHPTA 3031602
5	राजेंद्र कुमार नं०1/ Rajendra Kumar No. 1	व०ले०प०/ Sr. Auditor	बीएचपीटीए3031192/ BHPTA 3031192

पर्यवेक्षी अधिकारी: श्री रवि कान्त पटेल, व०ले०प०अ० (बीएचपीटीए3031203)

Supervising Officer: Shri Ravi Kant Patel, Sr. Audit Officer (BHPTA 3031203)

पर्यवेक्षण की अवधि/Period of Supervision:29.10.25 से 20.12.25/29.10.25 to

20.12.25

नोट: इकाई का लेखापरीक्षा विगत लेखापरीक्षा से लिया गया है

Note: Audit of the Entity taken from Last Audit

क्रम सं०/ SL. NO.	लेखापरीक्षा इकाई का नाम/ Name of the audit entity	लेखापरीक्षा का प्रकार/ Type of Audit	जोखिम श्रेणी (निम्न/मध्यम/उच्च)/ Risk category (Low/ Medium/ High)	अंतिम बार लेखापरीक्षित इकाई के लेखापरीक्षा का माह/ Audit of the entity last audited till	पारगमन की तिथियों के अंतर्गत लेखा परीक्षा की जाएगी/ Audit to be conducted during the period with dates of transit		टिप्पणी/ Remarks
					From	To	
1	2	3	4	5	6	7	8
दिनांक 29.10.25 को प्रातः में पटना से गयाजी हेतु पारगमन/ Morning Transit from Patna to Gayaji on 29.10.25							
1	जिला देसी चिकित्सा पदाधिकारी, गयाजी/ District Indigenous	अनुपालन लेखापरीक्षा/ Compliance Audit	स/C	स्थापना से अभी तक/ Since Inception	29.10.25	04.11.25	06 कार्य दिवस (02/11- रवि)/ 06 working days

	Medical Officer, Gayaji (GYAHEA059)						(02/11- Sun
2	राजकीय आयुर्वेदिक औषधालय, बोध गया / State Ayurvedic Dispensary, BodhGaya (GYAHEA096)	अनुपालन लेखापरीक्षा/ Compliance Audit	स/C	स्थापना से अभी तक/ Since Inception	05.11.25	08.11.25	04 कार्य दिवस/ 04 working days
3	राजकीय यूनानी औषधालय, हृदयचक / State Ayurvedic Dispensary, Hridaychak (GYAHEA097)	अनुपालन लेखापरीक्षा/ Compliance Audit	स/C	स्थापना से अभी तक/ Since Inception	10.11.25	14.11.25	04 कार्य दिवस (09/11- रवि 11/11- विधानसभा चुनाव)/ 04 working days (09/11 Sun; 11/11 Vidhansabh election)
4	जिला देसी चिकित्सा पदाधिकारी, गयाजी / District Indigenous Medical Officer, Gayaji (GYAHEA059)	अनुपालन लेखापरीक्षा/ Compliance Audit	स/C	स्थापना से अभी तक/ Since Inception	15.11.25	17.11.25	02 कार्य दिवस (16/11- रवि)/ 02 working days (16/11- Sun)
दिनांक 17.11.25 को संध्या में गयाजी से पटना हेतु पारगमन/ Evening Transit from Gayaji to Patna on 17.11.25							
5	निदेशक, देसी चिकित्सा निदेशालय, स्वास्थ्य विभाग, पटना/ Director, Desi Chikitsa Directorate, Health Department, Patna (PBBHEA004)	अनुपालन लेखापरीक्षा/ Compliance Audit	अ/ A	मार्च 2012/ March 2012	18.11.25	03.12.25	12 कार्य दिवस (22/11, 29/11 शनि; 23/11, 30/11- रवि)/ 12 working days (22/11, 29/11- Sat; 23/11, 30/11 Sun)

6	रजिस्ट्रार, बिहार स्टेट आयुर्वेदिक एवं यूनानी मेडिकल बोर्ड, पटना/ Registrar, Bihar State Ayurvedic & Unani Medical Board Patna	अनुपालन लेखापरीक्षा/ Compliance Audit	अ/ A	विगत लेखापरीक्षा से / Since Last Audit	04.12.25	20.12.25	15 कार्य दिवस (07/12, 14/12 रवि)/ 15 working days (07/12, 14/12- Sun)
---	--	--	---------	---	----------	----------	---

नोट: - क्षेत्र दल को निर्देश दिया है कि वे लेखापरीक्षित इकाइयों के स्थान से, जो मुख्यालय से 150 किलोमीटर से कम दूरी पर हैं, प्रत्येक सप्ताहांत पर मुख्यालय आएँ। (यह उन स्थानों पर लागू नहीं होगा जहाँ लेखापरीक्षा दल का आवास/भोजन सर्किट हाउस, गेस्ट हाउस, निरीक्षण बंगले, मेस आदि में हो।) {प्राधिकरण हेतु मुख्यालय के पत्र संख्या 3368/बीआरएस/2012 दिनांक 27 जून, 2012 देखें। सभी क्षेत्र दल के अधिकारियों को निर्देश दिया गया है कि वे राज्य सरकार द्वारा घोषित अवकाश के दिन केवल सप्ताहांत के प्रत्यय/उपसर्ग पर ही कार्यालय में उपस्थित हों।

2. दो या अधिक लगातार अवकाश की स्थिति में (रविवार सहित), मुख्यालय से 150 किलोमीटर से कम दूरी वाले क्षेत्र दल, मुख्यालय से सम्बद्ध होने हेतु अवकाश से पहले वाले दिन संध्या पारगमन का उपभोग करेगी और इसके बाद संबंधित लेखापरीक्षित इकाइयों में शामिल होने के लिए छुट्टी के बाद वाले दिन प्रातः में पारगमन का उपभोग करेगी।

3. दल अपने-अपने आवंटित कार्य/विषय-वस्तु कार्य को इस कार्यालय तथा गृह मंत्रालय द्वारा कोविड-19 से संबंधित जारी निर्देशों/दिशानिर्देशों/एसओपी के अनुपालन के साथ निष्पादित करेगी।

4. यदि आपको फील्ड विजिट में कोई समस्या आ रही है तो कृपया तुरंत ग्रुप अधिकारी/नोडल कार्यालय (ओआईओएस)/मुख्यालय से संपर्क करें।

5. लेखापरीक्षा दल को लेखापरीक्षा प्रारंभ होने के 2 दिनों के भीतर डेस्क रिव्यू प्रस्तुत करनी होगी।

6. डेस्क स्टडी हेतु, वाउचर-वार वीएलसी डेटा को एक्सेल शीट में आरोही/अवरोही क्रम में व्यवस्थित किया जाना है और वाउचर के मूल्य के आधार पर जोखिम विश्लेषण(रिस्क एनालिसिस) किया जाना है।

7. क्षेत्र दल को यह सुनिश्चित करना है कि वे सौंपी गई इकाई के अनुसार उपलब्ध कराए गए एडीएम के अनुसार वरिष्ठ लेखापरीक्षा अधिकारी को ईमेल किए गए एलडीपी विषयों पर काम करें।

8. लेखापरीक्षा इकाइयों के अंतिम लेखापरीक्षा का मिलान लेखापरीक्षित इकाई द्वारा उपलब्ध कराए गए आंकड़ों से किया जाना है। विसंगतियों की स्थिति में, इसकी सूचना तुरंत मुख्यालय को दी जाए।

9. जिला देसी चिकित्सा पदाधिकारी, गयाजी एवं इसके दो अधीनस्थ इकाइयों अर्थात् राजकीय आयुर्वेदिक औषधालय, बोधगया एवं राजकीय यूनानी औषधालय, हृदयचक्र के लेखापरीक्षा के दौरान मुख्य कार्यालय में अभिलेख उपलब्ध होने के कारण लेखापरीक्षा दल जिला मुख्यालय, गयाजी में ही रुका रहा।

10. श्री शंभू कुमार चौधरी, वरिष्ठ लेखापरीक्षक एवं श्री राजेंद्र कुमार, वरिष्ठ लेखापरीक्षक दिनांक 29.10.25, 30.10.25, 10.11.25 और 13.11.25 को चुनाव ड्यूटी में लगे थे तथा वह दोनों दिनांक 11.11.25 को गयाजी में चुनाव के लिए घोषित अवकाश के कारण मुख्यालय से भी संबद्ध थे।

11. श्री प्रेम कुमार, सहायक लेखापरीक्षा अधिकारी दिनांक 10.11.25, 13.11.25 एवं 14.11.25 को चुनाव ड्यूटी में लगे थे तथा दिनांक 11.11.25 को गयाजी में चुनाव के लिए घोषित अवकाश के कारण मुख्यालय से भी संबद्ध थे।

12. श्री प्रेम कुमार, सहायक लेखापरीक्षा अधिकारी ने दिनांक 12.12.25 को प्रातः में पटना से मुजफ्फरपुर पारगमन का उपभोग किया तथा बाबासाहब भीराव आंबेडकर बिहार विश्वविद्यालय, मुजफ्फरपुर की लेखापरीक्षा से सम्बंधित कंडिका पर दिनांक 12.12.25 से 13.12.25 तक भौतिक सत्यापन एवं KD संग्रहण किया। श्री प्रेम ने दिनांक 13.12.25 को संध्या में मुजफ्फरपुर से पटना पारगमन का उपभोग किया।

प्राधिकार: वरिष्ठ उप-महालेखाकार का आदेश दिनांक 24.10.25 & 16.12.25

Note: - Field Party is directed to come to Headquarter on every weekend from place of

auditee units at a distance of less than 150 km from headquarter. (Not applicable where boarding/lodging of audit team is in Circuit Houses, Guest House, Inspection Bungalows, messes etc.) {Authority vide Hqrs. Letter no. 3368/BRS/2012 dated 27th June, 2012}. All the field officials have been directed to join the office on declared holiday in State Govt. on Suffix /prefix of weekend only.

2. In case of two or more consecutive holidays (including Sundays), the field party, withing 150 km from Headquarter, shall take evening transit on the day preceding the holiday to report to Headquarter and shall further, avail morning transit on the day succeeding the holiday to join the respective auditee units.

3. The Party will perform their respective allotted works/theme work with compliance of instruction/guidelines/SoP issued by this office as well as Ministry of Home Affairs related to Covid-19.

4. In case you are facing any issue in field visit please contact to Group Officer/Nodal office (OIOS)/Headquarters immediately.

5. Audit Team have to submit Desk Review within 2 days of commencement of Audit.

6. For Desk study, Voucher-wise VLC data is to be arranged in ascending/descending order in Excel Sheet and Risk Analysis is to be done on the basis of value of Vouchers item-wise.

7. The field party is to ensure to work on the LDP topics emailed to the Sr. AOs as per ADM provided as per the unit assigned.

8. The last audit of audit entities are to be matched with the data provided by the auditee unit. In case of discrepancies, the same may be intimated to Headquarters immediately.

9. The audit party stayed at District Headquarter, Gaya Ji due to availability of records in the main office during audit of DIMO Gaya Ji & its two subordinate units i.e. State Ayurvedic Dispensary, Bodhgaya and State Unani Dispensary, Hridyachak.

10. Shri Shambhu Kumar Choudhary, Sr. Ar. and Shri Rajendra Kumar, Sr. Ar. were engaged in Election Duty on 29.10.25, 30.10.25, 10.11.25 & 13.11.25 and they also attached to Hqr on 11.11.25 due to Holiday declared for Election in Gaya Ji.

11. Shri Prem Kumar, AAO was engaged in Election Duty on 10.11.25, 13.11.25 & 14.11.25 and he was also attached to Hqr on 11.11.25 due to Holiday declared for Election in Gaya Ji.

12. Shri Prem Kumar, AAO availed morning transit from Patna to Muzaffarpur on 12.12.25 and worked on Physical verification and KD collection on para related to Babasahab Bhimrao Ambedkar Bihar University, Bihar from 12.12.25 to 13.12.25. Shri Prem availed evening transit from Muzaffarpur to Patna on 13.12.25.

Authority: Sr. Dy. AG/AMG-II dated 24.10.25 & 16.12.25

AMRENDRA

VERMA

वरिष्ठ लेखापरीक्षा अधिकारी/ए०एम०जी०-II (मु०)
Sr. Audit Officer/ AMG-II (Hqrs.)

प्रति अग्रसारित//Copy forwarded to: -

1. प्रधान महालेखाकार (लेखापरीक्षा), बिहार पटना के सचिव/ Secretary to the Pr. Accountant General (Audit) Bihar, Patna
2. वरिष्ठ लेखापरीक्षा अधिकारी/ दावा/ ए०एम०एस०/ Sr. Audit Officer / Claim / AMS
3. सम्बंधित क्षेत्र दल/ Party concerned
4. सूचना पट्ट/ Notice Board

वरिष्ठ लेखापरीक्षा अधिकारी/ए०एम०जी०-II (मु०)
Sr. Audit Officer/ AMG-II (Hqrs.)