**স্বায়ত্বশাসিত প্রতিষ্ঠান/সংস্থার পেনশন/গ্র্যাচু্ইটি সংক্রান্ত তথ্যের চেকলিস্ট**

**অংশ-ক: সাধারণ তথ্য**

০১। আবেদনকারী প্রতিষ্ঠান/সংস্থার সংশ্লিষ্ট আইন এবং চাকরি, পেনশন/গ্র্যাচু্ইটি সংক্রান্ত বিধি-বিধান;

০২। প্রতিষ্ঠানে কর্মরত প্রত্যেক কর্মচারীর বর্তমান মূল বেতন (বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **SL** | **Name of Employee** | **Designation** | **Grade** | **Basic Salary** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** |
|  |  |  |  |  |

০৩। প্রতিষ্ঠানের সকল কর্মচারীর মাসিক গড় বেতন:

০৪। প্রতিষ্ঠানের সাংগঠনিক কাঠামোভুক্ত পদসংখ্যা ও জনবলের বিবরণ:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ক্রঃ** | **পদের নাম** | **গ্রেড** | **বিদ্যমান পদ (অনুমোদিত)** | **পদ সংখ্যা** | **প্রেষণে নিয়োজিত** | **মন্তব্য** |
| **কর্মরত** | **শূন্য** | **মোট** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** | **৬** | **৭=(৫+৬)** | **৮** | **৯** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

০৫। প্রতিষ্ঠানের বিগত ৫ বছরের আয় ও ব্যয়ের বিবরণী (নিজস্ব আয় ও অনুদান/থোক বরাদ্দ)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **অর্থবছর** | **আয় (ক)** | **ব্যয়(খ)** | **উদ্বৃত্ত (ক-খ) পূর্বের জেরসহ**  | **ক্রমপুঞ্জিভুত স্থিতি** |
| **নিজস্ব আয়** | **সরকারি অনুদান** | **মোট আয়** |
| **রাজস্ব** | **উন্নয়ন** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫=(৩+৪)** | **৬** | **৭** | **৮** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

০৬। কর্মচারীদের বেতন-ভাতাদি বাবদ বার্ষিক ব্যয় [বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **অর্থবছর** | **নিজস্ব জনবল** | **প্রেষণে নিয়োজিত** | **সর্বমোট ব্যয়****(কোটি)** |
| **বেতন** | **ভাতা** | **মোট** | **বেতন** | **ভাতা** | **মোট** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** | **৬** | **৭** | **৮ (৪+৭)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

০৭। প্রতিষ্ঠানটিতে পেনশন সুবিধা (পেনশন, জেনারেল প্রভিডেন্ট ফান্ড ও ১৮ মাসের ছুটি নগদায়ন) চালু করলে কী পরিমাণ আর্থিক সংশ্লেষ হবে এবং তা প্রতিষ্ঠানের নিজস্ব আয় হতে নির্বাহ করা সম্ভব হবে কিনা, সে বিষয়ে প্রতিষ্ঠিত Actuarial Firm-এর রিপোর্ট;

০৮। প্রতিষ্ঠানটির সকল কর্মকর্তা-কর্মচারী এবং প্রতিষ্ঠান কর্তৃক প্রদেয় প্রভিডেন্ট ফান্ড ও গ্র্যাচুইটি বাবদ সম্পূর্ণ অর্থ স্বতন্ত্র তহবিলে রক্ষিত হয়েছে মর্মে অর্থ বিভাগ (বর্তমানে আর্থিক প্রতিষ্ঠান) কর্তৃক ব্যাংক অডিটের কাজে নিযুক্ত একটি চাটার্ড একাউনন্টেন্ট প্রতিষ্ঠান কর্তৃক প্রত্যয়নপত্র;

০৯। প্রভিডেন্ট ফান্ড ও গ্র্যাচুইটি বাবদ প্রদত্ত সম্পূর্ণ অর্থ স্বতন্ত্র হিসাবে সংরক্ষিত আছে কিনা? এ বিষয়ে উক্ত তহবিল, প্রতিষ্ঠিত চাটার্ড একাউনন্টেন্ট প্রতিষ্ঠান কর্তৃক প্রত্যয়নকৃত এবং এ্যাকচুয়ারি ফার্ম দ্বারা নিরীক্ষার রিপোর্ট।

১০। বেতন ভাতাদি ছাড়াও অন্য কোন আর্থিক/অনার্থিক সুবিধা প্রদান করে থাকলে তার বিবরণ( যেমন-সংখ্যা, হার, প্রদানের আইনগত ভিত্তি, ইত্যাদি)

১১। আয় ব্যয়, লোকবল, গ্র্যাচুইটি তহবিল ও পেনশন তহবিলসহ প্রদত্ত সকল তথ্যাদি সঠিক মর্মে সংস্থা/প্রতিষ্ঠান প্রধান ও প্রশাসনিক মন্ত্রণালয়/বিভাগের সচিব কর্তৃক প্রত্যয়ন;

চলমান পাতা-১/৩

-০২-

**অংশ-খ: পেনশন ও গ্র্যাচুইটি ব্যয়**

১২। নিম্নের ছক অনুসারে সকল কর্মকর্তা ও কর্মচারীর বিস্তারিত তথ্য [বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SL** | **Name of****employee** | **Designation** | **Grade** | **Date of Birth** | **Home District** | **NID** | **Joining Date** | **Date of PRL** | **Date of Pension** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** | **৬** | **৭** | **৮** | **৯** | **১০** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

১৩। পেনশন হিসাবের জন্য বছর ভিত্তিক অবসরে গমণের তালিকা অনুসারে ৬০ বছর বয়স পর্যন্ত প্রত্যেক কর্মচারীর শেষ বেতন নির্ধারণ [বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SL** | **Name of Employee** | **Designation** | **Grade** | **Date of Birth** | **Date of Joining** | **Date of PRL** | **Date of Pension** | **Basic Pay at First Joining** | **Basic Salary (July, 2015)** | **Basic Salary on Retirement** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** | **৬** | **৭** | **৮** | **৯** | **১০** | **১১** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

১৪। প্রস্তাবিত পেনশন স্কীম অনুমোদিত হলে শেষ বেতনের ভিত্তিতে প্রত্যেক কর্মচারীর প্রতি বছরের জন্য এককালীন লাম্পসাম ও বার্ষিক পেনশনের পরিমাণ নির্ণয়;

(ক) এককালীন লাম্পসাম অর্থ (লক্ষ টাকায়) [বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SL No** | **Starting Date of Pension** | **Name of Employee** | **Designation** | **Basic** | **90% of Basic** | **F=E/2** | **F × 230.00** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** | **৬** | **৭** | **৮** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

(খ) বার্ষিক পেনশনের বিবরণ (লক্ষ টাকায়) [বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SL No** | **Starting Date of Pension** | **Name of Employee** | **Designation** | **Basic** | **Basic Pension with @5% increment (P.M)** | **Basic Pension with @5% increment (yearly)** | **Festival Allowance** | **Boishakhi Allowance** | **Medical Allowance** | **Total Yearly** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** | **৬** | **৭** | **৮** | **৯** | **১০** | **১১** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

১৫। কর্মরত প্রত্যেক কর্মচারীর শেষ বেতনের ভিত্তিতে গ্র্যাচুইটির প্রাক্কলন/প্রক্ষেপণ (বছরভিত্তিক) [বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SL No** | **Financial Year** | **Name of Employee** | **Designation** | **Basic Salary on Retirement** | **Service Year** | **Total=Basic Salary\*Service Year\*2** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** | **৬** | **৭** |
|  |  |  |  |  |  |  |

১৬। প্রতিষ্ঠানে কর্মরত জনবলের অবসরে গমণের (বছরভিত্তিক, আগামী ২০ বছরের) তথ্য এবং মাসিক পেনশন ও এককালীন গ্র্যাচুইটি(লাম্পসাম) দায়[বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  **অর্থবছর** | **কর্মচারীর সংখ্যা** | **দায়/ব্যয় (প্রাক্কলিত)** | **মোট** |
| **এককালীন গ্র্যচুইটি\*** | **মাসিক পেনশন\*\*** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫=(৩+৪)** |
|  |  |  |  |

\*১৪ (ক) নং ছকের ০৮ নং কলামের মোট যোগফল, \*\*১৪ (খ) নং ছকের ১১ নং কলামের মোট যোগফল।

১৭। প্রতিষ্ঠানের বিদ্যমান গ্র্যাচুইটি স্কীমের ব্যয় ও প্রস্তাবিত পেনশন স্কীমের সম্ভাব্য ব্যয়ের (আগামী ২০বছরের) তুলনামূলক বিবরণী:

[বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **অর্থবছর** | **অবসর গ্রহণকারী কর্মচারীর সংখ্যা** | **বিদ্যমান গ্র্যাচুইটি (সিপিএফ) স্কীমের ব্যয়** | **প্রস্তাবিত পেনশন স্কীম অনুযায়ী ব্যয়** | **অতিরিক্ত ব্যয়****(কোটি টাকায়)** |
| **এককালীন লাম্পসাম** | **মাসিক পেনশন** | **মোট** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** | **৬=(৪+৫)** | **৭=(৬-৩)\*** |
|  |  |  |  |  |  |  |

 চলমান পাতা-২/৩

-০৩-

**অংশ-গ: পেনশন ও গ্র্যাচুইটি সংক্রান্ত তহবিলের বিনিয়োগ থেকে আয়**

১৮। প্রতিষ্ঠানের বার্ষিক নিজস্ব আয়ের খাতসহ বিবরণ (বিগত ০৫ বছরের):

১৯। প্রস্তাবিত পেনশন বাস্তবায়নে প্রতিষ্ঠানের আর্থিক সক্ষমতার বিবরণ (আয়, ব্যয় উল্লেখ করতঃ কিভাবে নিজস্ব তহবিল থেকে পেনশন ও গ্র্যাচুইটি ব্যয় নির্বাহ করা হবে তার সংক্ষিপ্ত ও সুনির্দিষ্ট বিবরণ, প্রতিষ্ঠান প্রধান কর্তৃক স্বাক্ষরিত প্রত্যয়ন)

২০। প্রস্তাবিত পেনশন ফান্ডের অর্থ বিনিয়োগের সম্ভাব্য খাত ও অর্থের বিবরণ:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **বিনিয়োগের সম্ভাব্য খাত** | **অর্থের পরিমাণ** | **মুনাফার হার** | **গড় মুনাফার হার** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** |
|  |  |  |  |

২১। গ্র্যাচুইটির জন্য সঞ্চিত অর্থ এবং প্রস্তাবিত পেনশন তহবিলের জন্য সঞ্চিত অর্থের বিবরণ (প্রকৃত) [বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **তথ্য প্রদানের তারখ** | **সংস্থা প্রদত্ত গ্র্যাচুইটি বাবদ স্থিতি** | **সিপিএফ এ স্থিতির পরিমাণ** | **মোট** | **প্রস্তাবিত পেনশন তহবিল** | **মোট** |
| **কর্মচারীর স্বীয় অংশ** | **সংস্থার অংশ** | **গ্র্যাচুইটি বাবদ স্থিতি** | **চলতি অর্থ বছরে (সিপিএফ বাবদ সংস্থার অংশ)** | **অনুদান****(সরকার/সংস্থা)** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫=(৩+৪)** | **৬** | **৭** | **৮** | **৯=(৬+৭+৮)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

২২। সংস্থার গ্র্যাচুইটি ও সিপিএফ এবং গ্র্যাচুইটি ও পেনশন অংশের বিবরণ (২০ বছরের জন্য) (কোটি টাকায়)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **অর্থ বছর** | **গ্র্যাচুইটি ও সিপিএফ থেকে আয়/মুনাফা** | **গ্র্যাচুইটি ও সিপিএফ** | **গ্র্যাচুইটি ও পেনশন** |
| **ব্যয়** | **আয়ের কত অংশ ব্যয় (%)** | **উদ্বৃত্ত/ঘাটতি** | **ব্যয়** | **আয়ের কত অংশ ব্যয় (%)** | **উদ্বৃত্ত/ঘাটতি** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫=(২-৩)** | **৬** | **৭** | **৮=(২-৬)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

২৩।আগামী ২০ (বিশ) বছরে পেনশন তহবিলের সম্ভাব্য আয় ও পেনশন ব্যয়ের প্রাক্কলন/প্রক্ষেপণঃ[বিস্তারিত হিসাবের বিবরণ সম্বলিত Excel Sheet-এর Soft কপি প্রেরণ করতে হবে]:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **অর্থ বছর** | **তহবিল প্রারম্ভিক স্থিতি** | **নীট মুনাফা (মুনাফা-ট্যাক্স)** | **পেনশন ব্যয়/দায় পরিশোধ** | **বছরান্তে স্থিতি (কোটি টাকায়)** |
| **১** | **২** | **৩** | **৪** | **৫** |
|  |  |  |  |  |

**বিশেষ দ্রষ্টব্য:** প্রত্যাশি সকল স্বায়ত্বশাসিত সংস্থা/প্রতিষ্ঠানকে এ চেকলিস্ট অনুসরণে সুনির্দিষ্ট প্রস্তাব প্রেরণ করতে হবে। সকল তথ্য-উপাত্তের সার-সংক্ষেপের হার্ড কপি প্রস্তাবের সাথে প্রেরণ করতে হবে এবং বিস্তারিত তথ্য উপাত্তের Excel/Spread Sheet email/CD তে একই সাথে প্রেরণ করতে হবে।

চলমান পাতা-৩/৩