

A. Audit Methodology

Under technical part emphasis should be given on audit methodology which at least cover following areas:-

Serial no.	Criteria	
A	Time Schedule/ Audit Plan Final audit report should be submitted by and audit plan would cover at least the followings:- a) Starting date b) Draft submission date c) Final report submission date d) Management report submission date, etc.	10
B	Audit Coverage: 1) Head Office: Review of Financial Statements (solo & consolidated), Books of Accounts, and function of various departments <i>i.e.</i> Accounts Department, Treasury Department, Budget & Expenditure Control Department, Foreign Trade Department, Estate Department and all other departments related to credit management & employees welfare. 2) Internal control system in bank 3) Loan portfolio (at least cover 90% of the total loans & advances):- <ul style="list-style-type: none">• Assessment & documentation• Sanctioning• Collateralization• Disbursement• Monitoring & Supervision• Classification• Provisioning• Rescheduling/Restructuring• Interest charge• Interest waiver & Write-off, etc. 4) Foreign trade/exchange functioning <ul style="list-style-type: none">• IBP (local & foreign)• Export & import• Remittance• L/C opening, Back to Back L/C (local & foreign) guarantee and all other off balance sheet exposures. 5) Inter branch transaction & reconciliation 6) General banking (account opening, KYC, deposit, TT, DD, MT, etc.) 7) Evaluation of managing core risk in bank 8) Online banking and IT system 9) Others	20 10 25 15 4 4 4 4 4
	Total	100

B. Firm Profile:

ক্রমিক নং	চাহিত তথ্য
১	নিরীক্ষা ফার্মের নাম ও প্রতিষ্ঠার তারিখ
২	নিরীক্ষা ফার্মের ঠিকানা ও টেলিফোন নম্বর
৩	ফার্মের বয়স
৪	পার্টনার সংখ্যা (বিস্তারিত তথ্য সহ)
৫	কোয়ালিফাইড একাউনটেন্ট সংখ্যা (বিস্তারিত তথ্য সহ)
৬	পার্টনারদের গড় অভিজ্ঞতা
৭	পার্ট কোয়ালিফাইড ছাত্র সংখ্যা
৮	কোর্স সম্পন্ন ছাত্র সংখ্যা
৯	আর্টিকেলস্ স্টুডেন্টস সংখ্যা
১০	নিয়োজিত কর্মকর্তা/কর্মচারী সংখ্যা
১১	ব্যাংক বিধিবদ্ধ নিরীক্ষার অভিজ্ঞতাঃ (ছক অনুযায়ী)
১২	বিগত ০৩(তিন) বছরে রাষ্ট্র মালিকানাধীন ব্যাংক বিধিবদ্ধ নিরীক্ষার অভিজ্ঞতাঃ
১৩	অন্যান্য আর্থিক প্রতিষ্ঠান নিরীক্ষার অভিজ্ঞতা (সংখ্যা)
১৪	আন্তর্জাতিক খ্যাতিসম্পন্ন নিরীক্ষা ফার্মের সাথে সংশ্লিষ্টতা ঃ(বিস্তারিত তথ্য সহ)
১৫	<u>অফিস ও লজিস্টিক সাপোর্টঃ (বিস্তারিত তথ্য সহ)</u> ক) অফিস আয়তন খ) কম্পিউটার/ ল্যাপটপ

১৬। নিম্নের ক্রমিক নং ক হতে চ এর জন্য ঘোষণাপত্র এবং ছ' এর জন্য সনদপত্র সংযুক্ত করতে হবেঃ

ক) সংশ্লিষ্ট নিরীক্ষা ফার্ম অন্য কোন সরকারী মালিকানাধীন ব্যাংকের বহিঃ নিরীক্ষক হিসাবে নিয়োগ প্রাপ্ত নহে;

খ) সংশ্লিষ্ট নিরীক্ষা ফার্ম এবং এর অংশীদারদের বিরুদ্ধে কোন ধরনের আইনগত ব্যবস্থা চলমান কিংবা ঋণ খেলাপী নহে;

গ) সংশ্লিষ্ট নিরীক্ষা ফার্ম ICAB /Bangladesh Bank / অন্য কোন নিয়ন্ত্রক সংস্থা কর্তৃক কালো তালিকাভুক্ত নহে

ঘ) সংশ্লিষ্ট নিরীক্ষা ফার্মের সাথে ব্যাংকের পরিচালনা পর্ষদের সদস্য, উর্ধ্বতন নির্বাহী ও তাদের পোষ্যদের কোনরূপ সংশ্লিষ্টতা নেই;

ঙ) সংশ্লিষ্ট ফার্মের বা উহার কোন অংশীদারের নামে জনতা ব্যাংক লিমিটেডের কোন শাখায় ঋণ বা দায়দেনা নেই;

চ) সংশ্লিষ্ট অডিট ফার্মের অংশীদার জনতা ব্যাংকের পরিচালক কিংবা ব্যাংকের ঋণ গ্রহীতা প্রতিষ্ঠানের পরিচালক নহে;

ছ) সংশ্লিষ্ট নিরীক্ষা ফার্মকে হালনাগাদ আয়কর পরিশোধের সনদ দাখিল করতে হবে।