

- ❖ A.K.M Knit Wear Ltd.
- ❖ Pacific Blue (Jeans Wear) Ltd.
- ❖ Al-Muslim Washing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Garments Accessories Ltd.
- ❖ Al-Muslim Yarn Dyeing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Apparels Ltd.

উপঠিকা এবং সরবরাহকারী নির্বাচন নীতি

SUB CONTRACT & SUPPLIER SELECTION POLICY

পলিসির নাম	:	উপঠিকা এবং সরবরাহকারী নির্বাচন নীতি
প্রধান তত্ত্বাবধায়ক	:	বিভাগীয় প্রধান - এইচ আর এন্ড কমপ্লায়েন্স
বাস্তবায়নকারী	:	প্রশাসন, এইচ আর ও কমপ্লায়েন্স, ওয়েলফেয়ার অফিসার ও সকল বিভাগীয় প্রধান
প্রনয়নের তারিখ	:	০১/০১/২০০৮ ইং
সর্বশেষ সংশোধনী	:	১২/০২/২০২৩ ইং
পুন-বিবেচনা / সংশোধন	:	শ্রম আইনের সংশোধন, প্রয়োজন সাপেক্ষে বা বায়ারের প্রয়োজন অনুসারে।

১. সংজ্ঞা (Definition): ক্রেতার নিকট থেকে অর্ডারকৃত পণ্য নির্দিষ্ট সময়ের মধ্যে শিপমেন্ট নিশ্চিতের লক্ষ্য থাকলেও যখন সাময়িক অস্থিতিশীল পরিস্থিতি বা যান্ত্রিক ত্রুটি বা অন্য কোন সমস্যার কারণে শিপমেন্ট অনিশ্চিত হয়ে পড়ে সেক্ষেত্রে সংশ্লিষ্ট বায়ারের অনুমতি সাপেক্ষে উক্ত বায়ারের কোড অফ কন্ডাক্ট মোতাবেক ভাল কারখানা/প্রতিষ্ঠানের সাথে চুক্তির ডিক্রিতে নির্ধারিত সময়ের মধ্যে কাজ করিয়ে নেওয়াই হচ্ছে সাব কন্ট্রাক্ট।

অত্র প্রতিষ্ঠানের নিজস্ব আচরন বিধি এবং বায়ারের কোড অফ কন্ডাক্ট মান্য করে যে সকল সাপ্লাইয়ার কাঁচামাল সরবরাহ করতে চুক্তিবদ্ধ হন শুধু তারাই অত্র প্রতিষ্ঠানের সাথে ব্যবসায়িক কার্যক্রমে সম্পৃক্ত হতে পারেন।

১.১ প্রতিশ্রুতি (Commitment) : আল-মুসলিম গ্রুপ একটি শতভাগ রপ্তানীমুখী তৈরী পোশাক কারখানা। এটি বিশ্বের বিভিন্ন খ্যাতিনামা বায়ারের কাজ করে থাকে। কোম্পানীর প্রয়োজনে যদি কখনও কোন কারণবশতঃ সাব কন্ট্রাক কাজের সিদ্ধান্ত গৃহীত হয়, সেক্ষেত্রে সংশ্লিষ্ট বায়ারের আচরণ বিধির প্রতি শ্রদ্ধাশীল থেকে একটি মান সম্পন্ন প্রতিষ্ঠানের মাধ্যমে কাজ করানোর ব্যাপারে আল- মুসলিম গ্রুপ কর্তৃপক্ষ প্রতিশ্রুতিবদ্ধ। উল্লেখ্য যে, একই কার্যপ্রণালী কারখানার যে কোন কাঁচামাল আমদানির ক্ষেত্রেও প্রযোজ্য।

১.২ আইনের বিধান (Provision of law): সাব কন্ট্রাক্ট বা উপঠিকা কার্যক্রম পরিচালনা ও কাঁচামাল আমদানির জন্য প্রতিষ্ঠান নির্বাচনের ক্ষেত্রে আল-মুসলিম গ্রুপ বাংলাদেশ শ্রম আইন, **BSCI, WRAP, SEDEX**, ইত্যাদির ও সংশ্লিষ্ট অন্যান্য বায়ারের যে সকল শর্তসমূহ আছে তা যথাযথ অনুসরণ, বাস্তবায়ন ও কঠোরভাবে মেনে কার্য পরিচালনা করে।

১.৩ উদ্দেশ্য(Purpose): সংশ্লিষ্ট বায়ারের আচরণ বিধির পুরোপুরি অনুসরণ করে ও বায়ারের নির্দেশনার প্রতি শ্রদ্ধাশীল থেকে মান সম্পন্ন প্রতিষ্ঠানের মাধ্যমে সাব কন্ট্রাক কার্যক্রম পরিচালনা ও কাঁচামাল আমদানি করার উদ্দেশ্যেই এ নীতিমালা প্রণীত।

১.৪ কোম্পানীর লক্ষ্য (Vision of the Policy): আল মুসলিম গ্রুপ কর্তৃপক্ষের প্রধান লক্ষ্য হচ্ছে কারখানার সুনাম অক্ষুণ্ন রেখে নির্ধারিত সময়ের মধ্যে ক্রেতার হাতে গুণগত মান সম্পন্ন পণ্য পৌঁছে দেয়া এবং বিশ্বের বিভিন্ন খ্যাতিনামা বায়ারের প্রচলিত আচরণ বিধি কঠোরভাবে মেনে চলা ও তদানুযায়ী কারখানার জন্য সাব কন্ট্রাক্ট প্রতিষ্ঠান নির্বাচন ও কাঁচামাল আমদানি করা। আর এ সবার সঠিক রূপদানের লক্ষ্যেই এ নীতিমালা প্রণীত।

১.৫

অনুমোদনক্রমে:  গ্রুপ নির্বাহী পরিচালক / ব্যবস্থাপনা পরিচালক		অনুমোদনের তারিখঃ ১২/০২/২০২৩
--	---	-----------------------------

- ❖ A.K.M Knit Wear Ltd.
- ❖ Pacific Blue (Jeans Wear) Ltd.
- ❖ Al-Muslim Washing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Garments Accessories Ltd.
- ❖ Al-Muslim Yarn Dyeing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Apparels Ltd.

02. Organization chart with their defined role & responsibilities :

আল- মুসলিম গ্রুপ কর্তৃপক্ষ সাব কন্ট্রোল ও সরবরাহকারী নির্বাচন নীতিমালা প্রয়োগ ও বাস্তবায়নে একটি কমিটি গঠন করেছেন যা ফ্লো চার্টের মাধ্যমে দেখানো হল। ফ্লো চার্ট মোতাবেক প্রত্যেকেই স্ব স্ব অবস্থান থেকে ক্রেতার আচরণ বিধি অনুসরণ করে স্ব স্ব দায়িত্ব সম্পন্ন করেন।



আল মুসলিম গ্রুপ এর সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল আমদানি বিষয়ক নীতিমালাটি প্রণয়ন, তার সুষ্ঠু বাস্তবায়ণ, সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল আমদানির প্রতিষ্ঠান সমূহ নির্বাচন ও এ সংক্রান্ত কার্যক্রম পরিচালনা ও তদারকির জন্য উক্ত কমিটির ফ্লো চার্টের সাথে যারা সম্পৃক্ত রয়েছেন তাঁরা ক্রেতার আচরণ বিধি যাতে লংঘিত না হয় সেলক্ষ্যে নিম্নলিখিত কাজগুলো সম্পন্ন করেন।

ক্রঃ নং	পদ	দায়িত্ব ও কর্তব্য
০১	সভাপতিঃ গ্রুপ নির্বাহী পরিচালক	কোন প্রতিষ্ঠানের মাধ্যমে সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল আমদানি কার্যক্রম সম্পন্ন করা হবে সে বিষয়ে নির্বাহী পরিচালক সিদ্ধান্ত গ্রহণ করেন এবং সংশ্লিষ্ট সকলকে প্রয়োজনীয় দিক নির্দেশনা/পরামর্শ প্রদান করেন।
০২	সহ সভাপতিঃ বিভাগীয় প্রধান- এইচ আর সি	যে সকল পণ্য সাব কন্ট্রোল প্রদান করা হবে ও যে সকল কাঁচামাল আমদানি করা হবে তার খরচ ও এর বাজারজাতকরণের উপর ভিত্তি করে এ বিষয়ে সুপারিশ করেন। সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান অডিট করেন।
০৩	সদস্য সচিবঃ জি এম মার্কেটিং ও মার্চেভাইজিং	সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের পণ্য উৎপাদনের ধরণ, উৎপাদনের লক্ষ্যমাত্রা অর্জনের সক্ষমতা ইত্যাদি মনিটরিং করেন এবং সুপারিশ করেন।
০৪	সদস্যঃ জি এম-উৎপাদন	সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের কর্মপরিবেশ, নিরাপত্তা, কর্মরত শ্রমিকদের প্রাপ্য ও প্রদত্ত সুযোগ সুবিধা ইত্যাদি বিষয়ে অডিট করেন এবং অডিট শেষে প্রতিবেদন প্রদান করেন।
০৫	সদস্যঃ জি এম-এডমিন	সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের সাথে কার্য সম্পাদনের ক্ষেত্রে প্রশাসনিক সহায়তা প্রদান করেন।
০৬	সদস্যঃ ডিজিএম- টেকনিক্যাল	সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহ কার্যক্রম পরিচালনার ক্ষেত্রে বায়ারের চাহিদার সাথে সমন্বয় রেখে স্যাম্পল ডেভলপ করেন।
০৭	সদস্যঃ এ জি এম-প্লানিং	সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের সাথে কর্মপরিকল্পনা প্রণয়ন করেন।
০৮	সদস্যঃ এ জি এম -স্টোর	সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের সাথে পণ্য প্রদান ও গ্রহণের বিষয়টি তদারকি করেন।

উপরোল্লিখিত কমিটির মাধ্যমে কারখানায় সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহ বিষয়ক নীতিমালা বাস্তবায়ন করা হয়।

- ❖ A.K.M Knit Wear Ltd.
- ❖ Pacific Blue (Jeans Wear) Ltd.
- ❖ Al-Muslim Washing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Garments Accessories Ltd.
- ❖ Al-Muslim Yarn Dyeing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Apparels Ltd.

০৩. নীতিমালা প্রয়োগ ও মূল্যায়ণ পদ্ধতি/ প্রক্রিয়া (Routines & procedures):

৩.১ বাস্তবায়ন রুটিন (Implementation Routine):

কার্যাবলী	কার্যপ্রণালী	দায়িত্বপ্রাপ্ত ব্যক্তি	কার্যকাল	সময়সীমা
সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান নির্বাচন	<ul style="list-style-type: none"> ❖ সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান নির্বাচনের সময় প্রতিষ্ঠানের মোট উৎপাদনের নির্ধারিত লক্ষ্যমাত্রা/ চাহিদা অনুসারে কি পরিমাণ সাব কন্ট্রোল করানো প্রয়োজন তা নির্ধারণ করা হয়। ❖ নির্বাচিত কারখানাটি অবশ্যই সংশ্লিষ্ট বায়ার কর্তৃক অনুমোদিত একটি উপযুক্ত কারখানা হতে হয়। ❖ প্রতিষ্ঠানটি কমপ্লায়েন্সের মানসম্মত হতে হয়। ❖ সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের সংশ্লিষ্ট পণ্য উৎপাদনের সক্ষমতা থাকতে হয়। ❖ সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানকে অবশ্যই অত্র প্রতিষ্ঠানের সোস্যাল ও লেবার প্র্যাকটিস এবং পরিবেশ ব্যবস্থাপনা যথাযথ মেনে ব্যবসা পরিচালনা করতে হবে। ❖ সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানের সাপ্লাইয়ারদেরও অনুরূপ সোস্যাল ও লেবার প্র্যাকটিস এবং পরিবেশ ব্যবস্থাপনা যথাযথ মেনে তাদের ব্যবসা পরিচালনা করতে হবে। 	সাব কন্ট্রোল ও কাঁচামাল সরবরাহ বিষয়ক কমিটির সদস্যবৃন্দ।	প্রতিষ্ঠান নির্বাচন কালীন সময়ে।	মূল বায়ার এর পণ্য সঠিক সময়ে সরবরাহের জন্য নির্ধারিত সময়ের মধ্যে কার্যক্রম সম্পন্ন করা হয়।

- ❖ A.K.M Knit Wear Ltd.
- ❖ Pacific Blue (Jeans Wear) Ltd.
- ❖ Al-Muslim Washing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Garments Accessories Ltd.
- ❖ Al-Muslim Yarn Dyeing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Apparels Ltd.

<p>নিরীক্ষা</p>	<ul style="list-style-type: none"> ❖ সাব কন্ট্রাক ও কাঁচামাল সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠানটি সংশ্লিষ্ট বায়ারের কোড অব কন্ডাঙ্ট অনুসারে কমপ্লায়েন্সের মানদণ্ডে উত্তীর্ণ কিনা তা নিরীক্ষা করা হয়। ❖ উৎপাদিত পণ্যের গুণগত মান নির্ণয়ের জন্য কারখানার কিউ.এস টিমের মাধ্যমে নিরীক্ষা করে দেখতে হয় 	<p>জিএম-উৎপাদন এবং ডি জি এম-এইচ আর এ্যান্ড কমপ্লায়েন্স।</p>	<p>প্রতিষ্ঠান নির্বাচন কালীন সময়ে।</p>	<p>মূল বায়ার এর পণ্য সঠিক সময়ে সরবরাহের উদ্দেশ্যে নির্ধারিত সময়ের মধ্যে কার্যক্রম সম্পন্ন করা হয়।</p>
<p>সাব কন্ট্রাক প্রতিষ্ঠানে উৎপাদন ও সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান কর্তৃক প্রয়োজনীয় কাঁচামাল সরবরাহের নির্দেশ প্রদান।</p>	<ul style="list-style-type: none"> ❖ সাব কন্ট্রাক প্রতিষ্ঠানে উৎপাদন আদেশ প্রদান ও সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান কর্তৃক প্রয়োজনীয় কাঁচামাল আমদানির ক্ষেত্রে নিজ প্রতিষ্ঠানের উৎপাদন আদেশ ও উৎপাদন পরিকল্পনা বিশ্লেষণ করে সাব কন্ট্রাক্ট ও কাঁচামাল আমদানির পরিমাণ নির্ধারণ করা হয়। ❖ সাব কন্ট্রাক্ট ও কাঁচামাল আমদানির পূর্বে মূল বায়ারকে অবহিত করতে হয়। ❖ নির্ধারিত পরিমাণ পণ্য উৎপাদনের জন্য সংশ্লিষ্ট প্রতিষ্ঠানকে উৎপাদন আদেশ প্রদান ও কাঁচামাল আমদানির নির্দেশ প্রদান করতে হয়। ❖ সাব কন্ট্রাক্ট ও কাঁচামাল আমদানি প্রতিষ্ঠানের উৎপাদন কার্যক্রমের সাথে জড়িত সকল স্টাফ, কোয়ালিটি কন্ট্রোলার, কিউ. এস টিমের সাথে পি পি মিটিং করতে হয়। 	<p>সাব কন্ট্রাক্ট ও কাঁচামাল সরবরাহ বিষয়ক কমিটির সদস্যবৃন্দ।</p>	<p>প্রতিষ্ঠান নির্বাচন করার পর।</p>	<p>মূল বায়ার এর পণ্য সঠিক সময়ে সরবরাহের উদ্দেশ্যে নির্ধারিত সময়ের মধ্যে নির্দেশ প্রদান করা হয়।</p>

<p>সাব কন্ট্রাষ্ট প্রতিষ্ঠান ও সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান এর পণ্যের মান ও উৎপাদন তদারকি।</p>	<ul style="list-style-type: none"> ❖ সাব কন্ট্রাষ্ট প্রতিষ্ঠান ও সরবরাহকারী প্রতিষ্ঠান কর্তৃক উৎপাদিত পণ্যের মান ও উৎপাদন কার্যক্রম তদারকি করণের জন্য প্রয়োজনীয় আদেশ প্রদানের পর সংশ্লিষ্ট প্রতিষ্ঠানে অত্র কারখানার পক্ষ থেকে একজন কোয়ালিটি কন্ট্রোলার, একজন মার্চেন্ডাইজার ও একজন কমপ্লায়েন্স অফিসার উৎপাদন কার্যক্রম, কর্মপরিবেশ ও গুণগতমান তদারকি করেন। ❖ উল্লেখিত ব্যক্তিগণের রিপোর্টের উপর ভিত্তি করে কমিটির সদস্যবৃন্দ সিদ্ধান্ত গ্রহণ করেন। 	<p>জি এম - মার্কেটিং এ্যান্ড মার্চেন্ডাইজিং, ডি জি এম - এইচ আর এ্যান্ড কমপ্লায়েন্স ও ম্যানেজার - কোয়ালিটি কন্ট্রোল।</p>	<p>উৎপাদন আদেশ প্রদানের পর।</p>	<p>মূল বায়ার এর পণ্য সঠিক সময়ে সরবরাহের উদ্দেশ্যে নির্ধারিত সময়ের মধ্যে কার্যক্রম সম্পন্ন করা হয়।</p>
<p>সিটি প্যাট সিকিউরিটি পলিসি ও গাইড লাইন প্রসঙ্গে।</p>	<p>সিটি প্যাট সম্পর্কে ঠিকাদার বা সরবরাহকারীদের অবশ্য পালনীয় নিরাপত্তা বিধিমালাগুলো নিম্নে দেওয়া হলোঃ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Personal Security (কর্মরত ব্যক্তিদের নিরাপত্তা)। 2. Physical Security (অবকাঠামোগত নিরাপত্তা)। 3. Storage & Distribution Security (রপ্তানীযোগ্য মালামাল সংরক্ষণ ও বন্টন নীতিমালার নিরাপত্তা)। 4. Shipment Information Controls (রপ্তানী সম্পর্কিত সকল তথ্য নিয়ন্ত্রণ নিরাপত্তা)। 5. Records & Documents (প্রয়োজনীয় লিখিত তথ্য ও নথিপত্র)। 6. Contractor Controls (ঠিকাদার বা সরবরাহকারীদের নিয়ন্ত্রণ নিরাপত্তা)। 7. Information Technology / Access Controls Security (তথ্য প্রযুক্তি সম্পর্কিত নিরাপত্তা)। 	<p>সাব কন্ট্রাষ্ট ও কাঁচামাল সরবরাহ বিষয়ক কমিটির সদস্যবৃন্দ।</p>	<p>উৎপাদন আদেশ প্রদানের পর।</p>	<p>-----</p>

- ❖ A.K.M Knit Wear Ltd.
- ❖ Pacific Blue (Jeans Wear) Ltd.
- ❖ Al-Muslim Washing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Garments Accessories Ltd.
- ❖ Al-Muslim Yarn Dyeing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Apparels Ltd.

	<p>8. Export Logistic (রপ্তানী প্রক্রিয়া ও পরিবহন নিয়ন্ত্রণ সংক্রান্ত নীতিমালা)।</p> <p>9. Security Audit/Evaluation Procedure (নিরাপত্তা পদ্ধতি ও কার্যক্রম যাচাই করণ)।</p>			
পণ্য গ্রহণ ও বিতরণ।	পণ্য গ্রহণ ও বিতরণ ক্ষেত্রে উক্ত প্রতিষ্ঠানে প্রেরিত ও প্রতিষ্ঠান থেকে সরবরাহকৃত পণ্য সমূহ অত্র কারখানার স্টোরে কর্মরত ব্যক্তির তদারকি ও পর্যবেক্ষণের মাধ্যমে নিশ্চিত করেন। নিরাপত্তা বিভাগের সদস্যগণ পণ্য প্রদান এবং গ্রহণের সময়ে নিরাপত্তা নিশ্চিত করেন।	ম্যানেজার -এডমিন ম্যানেজার - স্টোর।	উৎপাদন চলাকালীন সময়ে।	মূল বায়ার এর পণ্য সঠিক সময়ে সরবরাহের উদ্দেশ্যে নির্ধারিত সময়ের মধ্যে কার্যক্রম সম্পন্ন করতে হয়।

৩.২ যোগাযোগ রুটিন (Communication Routine)ঃ

কার্যাবলী	যোগাযোগ পদ্ধতি ও মাধ্যম	কে করবেন	কখন করবেন	সময়সীমা
দলের মধ্যে মত বিনিময়	সভার মাধ্যমে	সাব কন্ট্রোলি বিষয়ক সদস্যবৃন্দ।	মূল বায়ার এর পণ্য সঠিক সময়ে সরবরাহের উদ্দেশ্যে নির্ধারিত সময়ের মধ্যে কার্যক্রম সম্পন্ন করা হয়।	তাৎক্ষণিকভাবে
উর্ধ্বতন কর্তৃপক্ষ/ ব্যবস্থাপনা পরিচালকের সাথে যোগাযোগ।	সভার মাধ্যমে	নির্বাহী পরিচালক, জিএম (মার্কেটিং এন্ড মার্চেন্ডাইজিং)।	মূল বায়ার এর পণ্য সঠিক সময়ে সরবরাহের উদ্দেশ্যে নির্ধারিত সময়ের মধ্যে কার্যক্রম সম্পন্ন করা হয়।	তাৎক্ষণিকভাবে
সাব কন্ট্রোলি প্রতিষ্ঠানের সাথে যোগাযোগ।	সভা/টেলিফোন/ই-মেইল/ব্যক্তি পর্যায়ে।	সাব কন্ট্রোলি বিষয়ক সদস্যবৃন্দ।	যে কোন সমস্যা বা ইস্যু তৈরী হলে।	তাৎক্ষণিকভাবে

৩.৩ ফিডব্যাক ও নিয়ন্ত্রণ (Feedback & Control Routine)ঃ

এই পলিসি কারখানায় বাস্তবায়ন করার লক্ষ্যে কর্তৃপক্ষ সর্বদা সচেতন এবং সার্বিক ব্যবস্থা গ্রহণ করে। এর পরও যদি পলিসি বাস্তবায়ন না হয় বা বাস্তবায়নের পথে কোন বাঁধার সম্মুখীন হয়, তবে সদা নিয়ন্ত্রণ করার জন্য নিচের পদ্ধতি অনুসরণ করা হয়।

কার্যাবলী	কার্যপদ্ধতি	কে করবেন	কখন করবেন
-----------	-------------	----------	-----------

- ❖ A.K.M Knit Wear Ltd.
- ❖ Pacific Blue (Jeans Wear) Ltd.
- ❖ Al-Muslim Washing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Garments Accessories Ltd.
- ❖ Al-Muslim Yarn Dyeing Ltd.
- ❖ Al-Muslim Apparels Ltd.

অডিট পরিচালনার ক্ষেত্রে যে সকল সরঞ্জাম ব্যবহার করা যাবে- ০১. চেকলিস্ট ০২. সাবকন্ট্রোল প্রতিষ্ঠান সম্পর্কিত প্রশ্নমালা।	অডিট পরিচালনা করা হয়। ১. শ্রমিকের সাক্ষাৎকারের মাধ্যমে ২. ব্যবস্থাপনা কর্তৃপক্ষের সাক্ষাৎকারের মাধ্যমে। ৩. নথিপত্র যাচাইয়ের মাধ্যমে। ৪. চাক্ষুষ পরিদর্শনের মাধ্যমে। -নিয়োগ প্রক্রিয়া যথাযথভাবে হয়েছে কিনা চেক করা হয়। - হাজিরা কার্ড, বেতন সীট, লিভ রেজিস্টার ইত্যাদি চেক করা হয়। - অব্যাহতি/ অবসান প্রক্রিয়া যথাযথভাবে সম্পন্ন হয়েছে কিনা চেক করা হয়। - ওভার টাইম রুটিন সঠিকভাবে পালিত হচ্ছে কিনা।	ইন্টারনাল অডিটর	প্রতি তিন মাসে একবার অথবা প্রয়োজনে একাধিকবার।
রিপোর্টিং	১. অনুসন্ধানের উপর ভিত্তি করে রিপোর্ট তৈরী করা হয়। ২. সাব কন্ট্রোল প্রতিষ্ঠানের সদস্য/উর্ধ্বতন কর্তৃপক্ষের সাথে সভার মাধ্যমে সমস্যার মূল কারণ বিশ্লেষণ করা হয় / সমস্যাটি কি কারণে হল তা উদঘাটন করা হয়। ৩. সংশোধনী পদক্ষেপ গ্রহণ করা হয়।	জি এম - ইন্টারনাল অডিট/ ডি জি এম - এইচ আর এ্যান্ড কমপ্লায়েন্স।	মতামত প্রদান/ গ্রহণ পদ্ধতি অনুসরণ করে দ্রুততম সময়ে সমস্যার সমাধান করা হয়।
নিয়ন্ত্রণ	১. সাব কন্ট্রোল প্রতিষ্ঠানের কর্মপরিবেশের বুকিপূর্ণ দিকগুলি চিহ্নিত করা হয়। ২. একই সমস্যার পুনরাবৃত্তি বন্ধের বিষয়ে যে সকল প্রতিরোধকমূলক ব্যবস্থা গ্রহণ করা যেতে পারে তা নির্ধারণ করা হয়। ৩. সমস্যা সমাধানের জন্য প্রয়োজনীয় কার্যকরী ব্যবস্থা গ্রহণ করা হয়।	সাব কন্ট্রোল কমিটির সদস্যবৃন্দ।	পরিস্থিতি অনুযায়ী প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণ করা।
উপসম	সঠিক সমাধানের জন্য প্রয়োজন অনুসারে পদ্ধতিগত পরিবর্তন করা যেতে পারে।	সাব কন্ট্রোল কমিটির সদস্যবৃন্দ এবং উর্ধ্বতন কর্তৃপক্ষ	প্রয়োজনের উপর ভিত্তি করে।

০৪. **ইমপ্লিমেন্টেশন ও কম্যুনিকেশন (Implementation & Communication):** ৩.১ ও ৩.২ অনুচ্ছেদে আলোচ্য বিষয়ের মাধ্যমে আল মুসলিম গ্রুপের উর্ধ্বতন কর্তৃপক্ষ ইমপ্লিমেন্টেশন ও কম্যুনিকেশন নিশ্চিত করে থাকে।

০৫. **ফিডব্যাক ও কন্ট্রোল (Feedback & Control):** ৩.৩ অনুচ্ছেদে আলোচ্য বিষয়ের মাধ্যমে আল মুসলিম গ্রুপের উর্ধ্বতন কর্তৃপক্ষ ফিডব্যাক ও কন্ট্রোল নিশ্চিত করে থাকে।



নীতিমালা প্রস্তুতকারকঃ

ডি জি এম, এইচ আর এন্ড কমপ্লায়েন্স



অনুমোদনকারীঃ

গ্রুপ নির্বাহী পরিচালক/ব্যবস্থাপনা পরিচালক

