

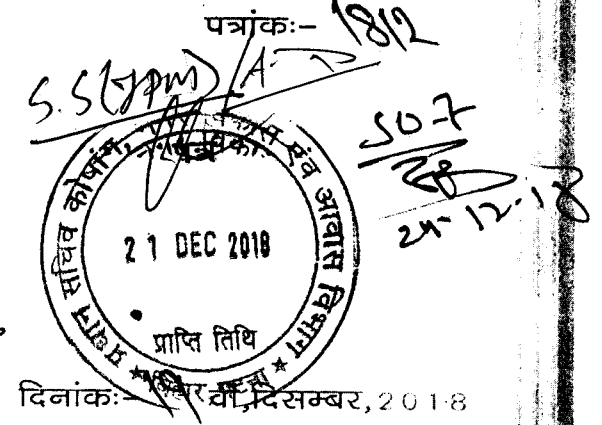
कार्यालय, नगर परिषद् डुमरौव (बक्सर)

प्रेषक:-

नगर कार्यपालक पदाधिकारी,
नगर परिषद् डुमरौव

सेवा में:-

प्रधान सचिव,
नगर विकास एवं आवास विभाग,
बिहार, पटना।



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

24/12/18

विषय:- लम्बित अंकेक्षण प्रतिवेदन के सम्बंध में।

महाशय,

उपर्युक्त विषय के सम्बंध में सादर सूचित करना है कि नगर परिषद् डुमरौव से वर्ष- 2010-11 एवं 2014-15 का अंकेक्षण प्रतिवेदन सादर समर्पित किया जा रहा है। वर्ष 16-17 का अंकेक्षण कार्य अभी पूर्ण नहीं किया गया है जिसे जल्दी करवाकर विभाग को भेजा जाएगा।

सादर सूचनार्थ समर्पित।

विश्वासभाजन

[Handwritten signature]
19.11.18

नगर कार्यपालक पदाधिकारी
नगर परिषद् डुमरौव
19.12.18

कार्यालय, नगर परिषद् डुमराँव।

विषय:- भारत के नियंत्रक- महालेखापरीक्षक का प्रतिवेदन वर्ष 2014-15 (स्थानीय निकाय) की कंडिका- 4.8.3, 4.1, 4.2, 4.3 (4.3.1, 4.3.2, 4.3.3) 4.4 (4.4.1, 4.4.2), 4.5.2, 4.6 (4.6.1, 4.6.2, 4.6.3), 4.8.3 में उठाये गये बिन्दुओं का अनुपालन प्रतिवेदन।

क्रम सं०	कंडिका	शीर्ष	आपत्तियों का निकराकरण
1	4.1	निर्वाचित निकाय	मंत्री (नगर विकास एवं आवास विभाग) नगर सभापति- श्री मोहन मिश्रा।
2	4.2	प्रशासनिक निकाय	सचिव नगर कार्यपालक पदाधिकारी
3	4.3	श० स्था०नि० की कार्यप्रणाली	नगर पालिका अधिनियम 2007 में दिये गये प्रावधानों के तहत किया जाता है।
4	4.3.1	राज्य सरकार की शक्तियाँ	नगर विकास एवं आवास विभाग द्वारा निष्पादन योग्य।
5	4.3.2	कार्यों व निधियों का प्रतिनिधायन	नगर विकास एवं आवास विभाग, बिहार पटना/ राज्य सरकार से सम्बंधित।
6	4.3.3	कर्मियों का प्रतिनिधायन	विभाग स्तर से निष्पादन योग्य।
7	4.4	समितियों का गठन	समितियों का गठन कर लिया गया है।
8		सशक्त स्थायी समिति	सशक्त स्थायी समिति का गठन किया जा चुका है।
9	4.5	लेखा परीक्षा व्यवस्था	अनुपालन किया जा रहा है।
10	4.5-1	प्राथमिक लेखा परीक्षक	दिये गये निर्देश का अनुपालन किया जा रहा है।
11	4.5.2	भारत के नियंत्रक एवं महालेखा परीक्षक द्वारा लेखा परीक्षा	विभाग स्तर से निष्पादन योग्य।
12	4.6	लेखा परीक्षा टिप्पणियों पर प्रतिक्रिया	अनुपालन किया जा रहा है।
13	4.6.1	निरीक्षण प्रतिवेदनों की असंतोषप्रद अनुक्रिया	अनुपालन किया जा रहा है।
14	4.8.3	अभिलेखों का संधारण	संधारण किया जा रहा है।

d
19.11.18

नगर कार्यपालक पदाधिकारी

नगर परिषद् डुमराँव

Summa
19.12.18

कार्यालय, नगर परिषद् डुमराँव (बक्सर)।

अंकेक्षण रिपोर्ट

क्रम सं०	कंडिका संख्या	प्रश्नावली	उत्तर सामग्री
1	2	3	4
1	01 से 07	प्रस्तावना	कंडिका निरस्त किया जा सकता है।
2	8	पूर्ववर्ती लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों का अनुपालन प्रतिवेदन	पूर्व के लेखा परीक्षा प्रतिवेदन का अनुपालन किया जा चुका है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।
3	9	समान्य अभियुक्ति	लेखाओं का संधारण किया जा रहा है।
4	10	कार्यपालक से वर्तमान की गई	कंडिका विलोपन योग्य है।
5	11	लेखा परीक्षा का परिणाम	वसूली की कार्रवाई की जा रही है, कंडिका विलोपन योग्य है।
6	12 (क)	बजट प्रावकलन	दिये गये निर्देश का अनुपालन किया जा रहा है।
7	12 (ख)	बजट प्रावकलन यथार्थता से परे	दिये गये निर्देश का अनुपालन किया जा रहा है।
8	13	वार्षिक लेखा का संधारण नहीं एवं वित्तीय विवरण तथा तुलन पत्र नहीं बनाया जाना	दिये गये निर्देश का अनुपालन किया जा रहा है। जिसे अगले लेखा परीक्षा में दिखाया जायेगा।
9	14 (क)	वित्तीय अधिदृश्य	अनुपालन किया जा रहा है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।
10	14 (ख)	रोकड़ बहियों का संधारण नहीं किया जाना	रोकड़ बहियों का संधारण किया जा रहा है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।
11	15	आंतरिक लेखापरीक्षा	आंतरिक लेखापरीक्षा किया जा रहा है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।
भाग- II			
1	1	जबशा परित करने में 2.25 लाख के श्रम सेस की वसूली नहीं किया जाना	लेवर सेस की वसूली की जा रही है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।

क्रम सं०	कंडिका संख्या	प्रश्नावली	उत्तर सामग्री
1	2	3	4
2	2	प्रश्नपत्र के जमीन पर नगर सरकार भवन के निर्माण में अवरुद्ध राशि 311.29 लाख	इस कार्य का क्रिान्वयन ऐजेन्सी शहरी विकास अभिकरण, बक्सर है। इन्से इस संदर्भ में बिहार शहरी अभिकरण से पत्राचार किया गया है।
3	3	संचार टावरों का अनाधिकृत अधिष्ठापन एवं पंजीकरण और नवीकरण शुल्क की वसूली नदी राशि 10.60 लाख	संचार टावर कम्पनीयों को नोटिस निर्गत कर देक्स वसूली की कार्रवाई की जा रही है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।
4	4	नक्शा स्वीकृति में डेवलपमेन्ट परमिट फीस नदी लेने के कारण 0.12 लाख की हानि।	नक्शा स्वीकृति हेतु निर्देश के आलोक में डेवलपमेन्ट परमिट फीस लिया जा रहा है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।
5	5	कृषि एजुकेशनल एण्ड हेल्थ सेवा संस्थान, पटना को सफाई कार्य में अधिक भुगतान 5.26 लाख	(I) केन्द्रकृत स्तर पर तैडफिल लाईट चयन कर कम्पोस्ट बनाने का कार्य प्रगति पर है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है। (II) नियमानुसार कसैती कर ती गई है एवं रू0 63960.00 की वसूली कर ती गई है। (IV) कृषि एजुकेशनल एण्ड हेल्थ सेवा संस्थान द्वारा पूरी माह डोर-टू-डोर सफाई कार्य किया जाता है एवं पूरी माह का किराया दिया जाता है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है। (V) अनुपालन किया जा रहा है। अगले अंकेक्षण में दिखा दिया जायेगा।




क्रम सं०	कॉडिका संख्या	प्रश्नावली	उत्तर सामग्री
1	2	3	4
6	6	डुमरौँव शहर के अन्तर्गत विभिन्न वार्डों के प्रत्येक वार्डों के प्रत्येक वार्ड में पॉव-पॉव जगहों पर एल0ई0डी0 लाइट के अधिष्ठापन में अनियमितता राशि 40.93 लाख	(i) अनुपालन किया जायेगा। 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 14, एवं 15 का अनुपालन किया जा रहा है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।
7	7	कम जमा/नहीं जमा 3.21 लाख	सम्बंधित कर्मी द्वारा जमा कर दिया गया है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।
8	7 (ख)	राशि प्राप्तकर्ता के द्वारा जमा नहीं 0.37449 लाख	सम्बंधित कर्मी से वसूली कर ली गई है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।
9	7 (ग)	अंकेक्षण के दौरान जमा राशि	मो0- 1975 रु0 की राशि जमा कर दी गई है।
10	8	अधिक भुगतान 0.80 लाख	कार्य की गुणवत्ता प्रतिवेदन, सम्बंधित वार्ड पार्श्व की भौतिक सत्यापन एवं सहायक अभियंता द्वारा कार्य स्थल एवं मापी पुस्तिका की जाँच के उपरान्त भुगतान की कार्रवाई की जाती है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।



क्रम सं०	कंडिका संख्या	प्रश्नावली	उत्तर सामग्री
1	2	3	4
11	9 (1, 2, 3, 4, 5 एवं 6)	पैथर यूनिट इन्फस्ट्रक्चर से हाउस होल्ड इस्टीमेट 20 लीटर के क्रय में अतिथिमतता राशि 44.94 लाख	(1) आगले अंकेक्षण में दिखलाया जायेगा। (2) आगामी निविदा में दिये गये निर्देश का अनुपालन किया जायेगा। अतः कंडिका विलोपन योग्य है। (3) मो०- 15406.00 रु० की वसूली की कार्रवाई की जा रही है। (4) अनुपालन किया जा रहा है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है। (5) स्टॉक रजिस्टर में इन्ट्री कर लिया गया है। (6) कुलार्ड का साक्ष्य के लिये संवेदक को सूचित किया गया है।
12	10	क्वालीटी इन्वीरो एण्ड इंजीनीयरिंग प्राइवेट लिमिटेड से ट्राई साईकिल के क्रय में अतिथिमतता राशि 18.18 लाख	(1) आगामी निविदा में इसका अनुपालन किया जायेगा। अतः कंडिका विलोपन योग्य है। (2) वसूली की कार्रवाई की जा रही है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है। (3) इसका अनुपालन किया जा रहा है। (4) सामग्री स्टॉक रजिस्टर में दर्ज कर लिया गया है। (5) सभी ट्राई साईकिल का उपयोग किया जा रहा है।
13	11	दुकानों पर बकाया राशि 1.03 लाख	दुकान किराया की बकाया राशि की वसूली की जा रही है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।
14	11 (अ)	सेवा कर वसूली नहीं किये जाने के कारण दानि 0.13 लाख	सेवा कर वसूली की कार्रवाई की जा रही है। कंडिका विलोपन योग्य है।
15	12	दैनिक मजदूरी पर अप्राधिकृत व्यय 50.02 लाख	दैनिक मजदूरी पर कटौत कमी है। जिसके कारण दैनिक मजदूरी पर कमी रख कर कार्य कराया जा रहा है। अतः कंडिका विलोपन योग्य है।

क्रम सं०	कॉडिका संख्या	प्रश्नावली	उत्तर सामग्री
1	2	3	4
16	13	बकाया भकान कर 1.28 लाख	बकाया भकान कर 1.28 लाख वसूली की कार्रवाई की जा रही है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।
17	14	शिक्षा एवं स्वास्थ्य उपकर सरकारी शीर्ष में जमा नहीं 9.78 लाख	साथशीघ्र 9.78 लाख राशि जमा कर दी जायेगी। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।
18	15	भविष्य विधि अंशदान संबंधित कर्मों के खाता में जमा नहीं रु० 7.25 लाख	भविष्य विधि अंशदान सम्बंधित कर्मों के खाता में जमा करने की कार्रवाई की जा रही है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।
19	16	सरकारी भवनों पर बकाया भकान कर रु० 1 लाख	सरकारी भवनों पर नोटिस जारी कर बकाया वसूली की कार्रवाई की जा रही है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।
20	17 (क,ख,ग)	राजस्व की हानि 0.67 लाख	अनुपालन किया जा रहा है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।
21	18	अपूर्ण योजना पर व्यय 57.65 लाख	योजना पूर्ण किया जा चुका है। अतः कॉडिका विलोपन योग्य है।


 19.12.18 नगर परिषद् कुमरौव।
 कार्यपालक पदाधिकारी

कार्यालय, नगर परिषद डुमराँव।

अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या 09/2013-14

(अवधि 2010-11 से 2011-12 तक) लंबित कंडिकाओं का अनुपालन

कंडिका	आपत्ति	निराकरण
3	लेखा परीक्षा का क्षेत्र	वर्ष 2010-11 एवं 2011-12 की सहायक रोकड़ पंजी संधारित है जो अंकेक्षण के वक्त उपस्थापित की गई संधारित पंजी की छाया प्रति संलग्न की जा रही है। कंडिका निरस्त किया जाय।
5	पूर्ववर्ती लेखा प्रतिवेदन	वर्ष 2013-14 तक का अंकेक्षण प्रतिवेदन का अनुपालन प्रतिवेदन भेजा चुका है। लम्बित अनुपालन प्रतिवेदन भेजा चुका है। लम्बित कंडिकाओं का अनुपालन कर साक्ष्य भेजा जा रहा है। कंडिका निरस्त किया जाय।
6	बजट	वर्ष 2010-11 एवं 2011-12 का बजट प्राक्कलन तैयार किया गया था जिसका अनुमोदन भी बोर्ड द्वारा स्वीकृत है। छाया प्रति संलग्न की जाती है। कंडिका निरस्त किया जाय।
8	वार्षिक लेखा	वर्ष 2010-11 एवं 2011-12 का मदवार पंजी संधारित है। वार्षिक लेखा, मासिक लेखा त्रैमासिक लेखा तैयार किया जा रहा है। जो अगले अंकेक्षण दल के समक्ष प्रस्तुत किया जायेगा। कंडिका निरस्त किया जाय।
10. (क) (i)	अंतशेष	रोकड़ पंजी एवं संबंधित बैंक पास बुक का अंतशेष मिलान कर लिया गया है। जिसकी छाया प्रति संलग्न की जा रही है। कंडिका निरस्त किया जाय।
(ii)	लेखापाल रोकड़ बही में प्रविष्टि नहीं	स्वयं के स्रोतो से प्राप्त राशि कोषागार चलान के माध्यम से जमा कर लेखापाल रोकड़ बही में दर्ज कर लिया गया है। छाया प्रति संलग्न की जा रही है। कंडिका निरस्त किया जाय।
(iii)	सहायक रोकड़ बही का संधारण नहीं किया जाता	सहायक रोकड़ बही का संधारण कर लिया गया है। छाया प्रति संलग्न की जा रही है। कंडिका निरस्त की जाय।
(iv)	असमायोजित राशि- 195000/-	कबीर अंत्येष्टि योजना की संबंधित राशि का भाउघर कल्याण विभाग जमा किया जाता है। इतनी राशि समायोजित है। कौश बुक की छाया प्रति संलग्न की जा रही है। कंडिका निरस्त की जाय।

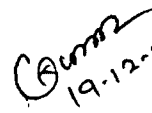


कंडिका	आपत्ति	निराकरण
10. (ख)	बैंक पास बुक का अंतशेष रोकड़ बही सेकम	बैंक एवं रोकड़ बही में अवशेष में अंतर नहीं है। बैंक एवं रोकड़ बही के अवशेष की छाया प्रति संलग्न की जा रही है। अंतर का आकलन की अंकेक्षण दल द्वारा प्रतिवेदित नहीं किया गया छाया प्रति संलग्न की जा रही है। अगले अंकेक्षण दल द्वारा भी मिलान किया गया है। जो सही है। कंडिका निरस्त किया जाय।
(ग)	पिछड़ा क्षेत्र अनुदान निधि	रोकड़ बही में उस सत्र का सूद नहीं अंकित होने के चलते मिलान नहीं हो पाया कैश बुक एवं पास बुक की छाया प्रति संलग्न किया जा रहा है। कंडिका निरस्त की जाय।
11	सरकारी अनुदान	सरकारी अनुदान की राशि लेखापालन पंजी में मदवार दर्ज है। अलग-अलग मदवार पंजी संधारित है। छाया प्रति संलग्न की जा रही है। कंडिका निरस्त किया जाय।
12	लेखा समिति	अंकेक्षण समाया अवधि में लेखा समिति का गठन नहीं था प्रक्रिया प्रारम्भ की जा रही है। कंडिका निरस्त की जाय।
13. (क)	माँग/वसूली/विवरणी अप्रस्तुत	माँग वसूली विवरणी तैयार कर ली गई है। पंजी की छाया प्रति संलग्न की जा रही है। कंडिका निरस्त की जाय।
(ख)	होलिडिंग का पुनरीक्षण एवं सड़कों का वर्गीकरण नहीं किया जाना	कार्रवाई प्रारम्भ की गई है।
(ग)	सरकारी भवनों पर बकाया कर वसूली	राशि वसूल हुई है। बकाया राशि वसूली हेतु संबंधित विभाग पर माँग पत्र भेजा गया है। छाया प्रति संलग्न किया जा रहा है। कंडिका निरस्त की जाय।
(घ)	शिक्षा एवं स्वास्थ्य उप कर सरकारी खाते में जमा नहीं रु० 574588/-	वित्तीय स्थिति अच्छी नहीं होने के चलते राशि सरकारी खाते में नहीं जमा हो पायी इसे स्वयं स्रोत से प्राप्त राशि से जमा करने की कार्रवाई पूरी की जा रही है।
14	राजस्व के स्रोत	
(क)	अजय कुमार राय का 319/- रु० कम जमा	राशि जमा है। रसीद की छाया प्रति संलग्न की जा रही है।
(ख)	मोइन अहमद का विविध रसीद का 58144 रूपया नहीं जमा	मोइन अहमद की विविध रसीद की रु० 58144 रु० जमा करा दिया गया है। छाया प्रति संलग्न की जा रही है।
(ग)	मोइन अहमद एवं मुमताज शेख द्वारा 805 रु० जमा कराने के सम्बंध में।	805 रु० जमा करा लिया गया है। रसीद की छाया प्रति संलग्न की जा रही है।



कंडिका	आपत्ति	निराकरण
(घ)	रसीद सं० 801-900, 1001-1100, 1101-12 एवं 1201 से 1300	उक्त रसीद की राशि जमा है। छाया प्रति संलग्न की जा रही है।
15	सैरातों की बन्दोबस्ती का एकरारनामा नहीं करने से स्टाम्प शुल्क मद में राजस्व हानि रु० 859	अंकेक्षण समय यह बात नहीं उठायी गयी लंघित कंडिका में यह आपत्ति उठाई गई है। जानकारी के अभाव में स्टाम्प शुल्क नहीं जमा कराया जा सका भविष्य में अनुपालन किया जायेगा। कंडिका निरस्त की जाय।
16	बकाया दूकान किराया राशि 78676/-	बकाया दूकान का किराया वसूल कर लिया गया है। कंडिका निरस्त किया जाय।
18	राज्य योजना एवं बी०आर०जी०एफ० के अन्तर्गत क्रियान्वित योजनाओं को निर्धारित समय नहीं किये जाने के कारण क्षतिपूर्ति राशि 5.17 लाख वसूली में	जिन योजनाओं पर समुयाअवधि में पूर्ण नहीं होने की आपत्ति लगायी है उन पथों गलियों में वाद-विवाद अतिक्रमण के कारण काफी परेशानी झेलनी पड़ी आम जनता के कथना अनुसार अतिक्रमण हटने के बाद ही निर्माण कार्य हुआ साथ ही साथ 2010-11 में विधान सभा चुनाव के चलते चुनाव अचार संहिता लागू होने के चलते समय पर सम्पादित नहीं हो पाया। कंडिका निरस्त की जाय।
19	श्रम उपकर की कटौती नहीं राशि रु० 102353/-	इस अवधि में श्रम उपकर की कटौती करने का कोई सरकारी पत्र प्राप्त नहीं था तथा ऐसी जानकारी भी नहीं प्राप्त थी। जानकारी प्राप्त होते ही L.Cess की कटौती शुरू कर दी गई है।
20	सोलर लाईट अधिष्ठापन में अनियमितता	सोलर लाईट अधिष्ठापन में किसी भी प्रकार अनियमितता नहीं की गई है। साक्ष्य कभी भी देखा जा सकता है।
21	जला पूर्ति योजना के क्रियान्वयन में अनियमितता	विदित हो कि संवेदक द्वारा कराये गये चापाकल अधिष्ठापन के विरुद्ध भूगतान आज की तिथि में भी लम्बित है।
22. (क)	वैट की कटौती नहीं	इनके साथ कोई फार्म C-III जमा करने का एपीमेन्ट नहीं था संस्था स्वयं वैट भूगतान करना है।
(ख)	करों की राशि संबंधी शीर्ष में जमा नहीं किया जाना	करों की, की गई कटौती की राशि जमा कर दी गई है।
23	विज्ञापन मद में अनियमितता	जानकारी के अभाव में जन सम्पर्क विभाग में विज्ञापन नहीं दिया गया। अब दिया जा रहा है। कंडिका निरस्त किया जाय।
24	दैनिक मजदूरी पर व्यय 12.82 लाख	कर्मचारियों के सेवानिवृत्त होने एवं सरकार द्वारा नियुक्ति नहीं होने के चलते बाध्य होकर दैनिक मजदूरी पर रखकर सफाई का कार्य कराया जाता है। कंडिका निरस्त किया जाय।

कंडिका	आपत्ति	निराकरण
25. (क)	अग्रिम 1.78 लाख	80708 रुपये के समायोजन के पश्चात् 9292.00 का भी समायोजन हो चुका है।
(ख)	167645 रुपये की राशि समायोजन	167645.00 की राशि का भी समायोजन हो गया है। साक्ष्य हेतु भेजा जा रहा है। कंडिका निरस्त किया जाय।
26	पेंशन की रू0 745788 के ब्याय की गई राशि	सेवा पुस्तिका के आधार पर पेंशन निर्धारित के उपरांत राशि पेंशनधारियों को दी गई है। संबंधित विपत्र साथ में संलग्न कर भेजा जा रहा है। कंडिका निरस्त किया जाय।
27	भविष्य निधि	भविष्य निधि की राशि 6.25% के दर से वेतन विपत्र से ही काट कर उतनी राशि नगर परिषद् मद से मिलाकर बैंक ऑफ इण्डिया के खाता सं0 4402 में जामा की जाती है। कंडिका निरस्त किया जाय।


 19.12.18
 नगर कार्यपालक पदाधिकारी
 नगर परिषद् डुमराँव।