

कार्यालय, नगर परिषद् डुमरांव

1199

09/13-14 पत्रांक:- 500
164/11-12
476/08-09

प्रेषक:-

कार्यपालक पदाधिकारी
नगर परिषद् डुमरांव

सेवा में:-

उप सचिव
नगर विकास एवं अवास विभाग
पटना ।

दिनांक:- 17 वीं, दिसम्बर, 2014

विषय:- लेखा परीक्षा बिहार (स्थानीय लेखा परीक्षा शाखा पटना) को भेजे गये अंकक्षण प्रतिवेदन का प्रतिलिपि उपलब्ध कराने के सम्बंध में।

महाशय,

उपर्युक्त विषय के संबंध में निदेशानुसार नगर परिषद् डुमरांव से संबंधित वर्ष 2006- 07, 2007- 08, 2008- 09, 2009- 10, 2010- 11 एवं 2011- 12 का अंकक्षण अनुपालन प्रतिवेदन इस कार्यालय के पत्रांक- 276 दिनांक 14.08.2014 द्वारा लेखा परीक्षा बिहार (स्थानीय लेखा परीक्षा शाखा पटना) को उपलब्ध करा दिया गया है। पुनः अंकक्षण अनुपालन प्रतिवेदन की प्रतिलिपि इस पत्र के साथ संलग्न कर भेजा जा रहा है।

सी.एम. 90261
FNF
22/12

LC
30/10
291
23/12/14

विश्वासभाजन

FNF
कार्यपालक पदाधिकारी
नगर परिषद् डुमरांव।

1198

कार्यालय, नगर परिषद् डुमरांव

पत्रांक- 276

प्रेषक:-

कार्यपालक पदाधिकारी
नगर परिषद् डुमरांव

सेवा में:-

लेखा परीक्षा (बिहार)
स्थानाय लेखा परीक्षा शाखा पटना।

दिनांक: 07 अगस्त, 2014

विषय:- अंकेक्षण प्रतिवेदन भेजे जाने के संबंध में।

महाशय,

उपर्युक्त विषय के संबंध में निदेशानुसार नगर परिषद् डुमरांव से संबंधित वर्ष 2006-2007, 2007-2008, 2008-2009, 2009-2010, 2010-2011 एवं 2011-2012 के अंकेक्षण अनुपालन प्रतिवेदन पत्र के साथ संलग्न कर आवश्यक करवाई हेतु भेजा जा रहा है।

अनुलग्नक:- यथोपरि

विश्वासभाजन


कार्यपालक पदाधिकारी
नगर परिषद् डुमरांव

2197

Audit Report No- 476/08-09
(2006-07 to 2007-08)


क्रम सं०	कड़िका सं०	आपत्ति	निराकरण
1	6	अंकेक्षण में पाया गया केश बुक को मेन्टेन नहीं किया गया है ।	केश बुक मेन्टेन कर लिया गया है ।
2	8	केश बुक में अनियमितता पायी गयी ।	केश बुक में कोई अनियमितता नहीं है । अनियमितता दूर कर लिया गया है । केश बुक का संधारण सही तरिके से किया जा रहा है ।
3	12 (i)		
4	12 (ii)	31000 रुपये नगर परिषद् खाता में जमा नहीं कर इसे डाइरेक्ट बिना भाउचर पास कराये पेलोडर मरम्मत में खर्च कर दिया गया ।	31000 रुपये का भाउचर प्राप्त कर कार्यपालक पदाधिकारी से स्वीकृति प्राप्त कर उक्त राशि का समायोजन कर लिया गया है । भविष्य में इस तरह की पुरावृति नहीं होगी ।
5	13	2,64,333/- रुपये को कैसियर कैस बुक में संधारण नहीं किया गया है ।	उक्त राशि सहायक कैस बुक संधारित है । कैसियर कैस बुक में केवल अपने स्वोन की राशि को संधारित किया जाता है ।
6	17	शिक्षा कर स्वास्थ्य कर 50% लेना था परन्तु 40% लिया गया ।	ग्यल्ट पत्र नहीं होने के चलते 40% वसूली हो रही थी । अंकेक्षण दल का निदेश प्राप्त होते ही 50% वसूली शुरू की दी गई ।
7	19 (i)	65638/- विविध रसीद में काग गया था परन्तु इसे नगर परिषद् कोष में जमा नहीं किया गया ।	उक्त बिन्दु पर उठायी गई आपत्ति का निराकरण कर दिया गया जिसकी सम्पूर्ण वर्ष 2008-2009 के अंकेक्षण में कर ली गई है ।
8	19 (ii)	16349/- नगर परिषद् कोष में जमा नहीं किया गया है ।	उक्त राशि जमा करा ली गयी है । जिसकी सम्पूर्ण वर्ष 2008-2009 के अंकेक्षण में कर ली गयी है ।

9	19 (iii)	19000/- रुपये की राशि खतरनाक तिजारत मद के विरुद्ध वसूल की गयी थी ।	उक्त राशि नगर परिषद् कोष में जमा कर दी गई है । जिसकी सम्पुष्टि वर्ष 2008-2009 के अंकेक्षण में कर ली गयी है ।
10	21 (A) (i)	31720/- विभिन्न प्रकार के ठीकेदारों द्वारा वसूल कर नगर परिषद् कोष में जमा नहीं किया गया ।	उक्त राशि को जमा करा लिया गया है । जो 2008-2009 के अंकेक्षण में सम्पुष्टि है ।
11	21 (A) (ii)	16349/- वधशाला बन्दोबस्ती 2001 से 2005 तक कुल 5300 जमा नहीं कराया गया है ।	राशि जमा करा ली गयी थी वर्ष 2008-2009 के अंकेक्षण में सम्पुष्टि कर लिया गया है ।
12	21 (A) (iii)	वर्ष 2002-2003 एवं 2004-05 में तीन टिकट की बन्दोबस्ती की गई थी कुल 11150/- जमा नहीं किया गया है ।	राशि जमा करा दी गई है । जिसकी सम्पुष्टि 2008-09 के अंकेक्षण में सम्पुष्टि करा लिया गया है ।
13	21 (B) (ii)	वर्ष 2007 एवं 2008 में कुल 34600/- रुपये में शैरात की बन्दोबस्ती की गई थी किन्तु 29900/- रुपये ही नगर परिषद् कोष में जमा कराया गया कुल 4700/- रु० की क्षति दिखायी गयी है ।	उक्त राशि को जमा करा लिया गया है जिसकी सम्पुष्टि 2008-2009 के अंकेक्षण में कर ली गई थी ।
14	21 (B) (iii)	वर्ष 2007 2008 में तीन टिकट की बन्दोबस्ती नहीं होने के चलते कुल 11100 00 का क्षति दिखाया गया है ।	बन्दोबस्ती की प्रक्रिया अपनायी गयी थी कोई बन्दोबस्ती नहीं हो पायी कर्मचारियों के कर्मी के चलते विभागीय वसूली नहीं हो पायी ।
15	23	श्री रामनारायण संवेदक के द्वारा 19 दिन के लिए पेलोडर का इस्तेमाल किया गया 2000.00 प्रति दिन के हिसाब से कुल 38000.00 जमा किया जाना था परन्तु रसीद सं 4425/14.03.06 के माध्यम 31000.00 ही जमा किया गया शेष 7000.00 का राशि दिखाया गया है ।	शेष राशि जमा करा ली गयी है ।

16	25 (ii)	अंकेक्षण प्रतिवेदन में 1018271 होल्डिंग टैक्स सरकारी विल्डिंग पर बकाया दिखया गया है।	अधिकांश राशि सरकारी भवनो से प्राप्त हुई है। जो राशि बकाया है वसूली हेतु प्रक्रिया वर्षवार जारी है।
17	26	अंकेक्षण प्रतिवेदन में कुल 82131.00 रुपया बाजार समुह में दुकानदारों पर दुकान किराया के रूप में बाकी दिखया गया है।	उक्त राशि बकाया नहीं है वसूल कर लिया गया है।
18	30	वर्ष 2006-2007- 2007-2008 में कुल 1,33441.00 रुपये का भुगतान कैजुवल स्टाफ एवं दैनिक मजदुर को किया गया। अंकेक्षण प्रतिवेदन में इसे नियम विरुद्ध बताया गया।	सरकारी निर्देशानुसार दैनिक सफाई मजदुर एवं कैजुअल स्टाफ को बोर्ड के पारित प्रस्ताव के आलोक में रख कर उक्त राशि का भुगतान सरकार के दिशानिर्देश के अनुरूप ही की गयी थी।
19	31	दिनांक 20.10.2006 को चेक नं 736920 के माध्यम से 1093288 को निकासी सेलरी भुगतान हेतु की गई थी जिसमें से 1009973.00 रुपये का भुगतान हेतु सेलरी में किया गया एवं 14069 रुपये एवं 1260 का भुगतान डेला बेजेज एवं विविध में किया गया कुल 1025302.00 रुपये का संधारण कैश बुक में किया गया है। परन्तु 67986.00 रुपये का कोई ट्रेस नहीं है। इसी तरह चेक सं 736953 के माध्यम से 590782.00 का निकासी सेलरी भुगतान के लिए की गयी कैशबुक में केवल 581541.00 रुपये का ही संधारण किया गया शेष 9241.00 रुपये का कोई विपत्र नहीं है।	कुल 77227.00 का विपत्र प्राप्तकर कैशबुक संधारण कर लिया गया है। वर्ष 2008-09 से 2009-10 में इसकी सम्पुष्टि करा ली गई है।

20	31 (i)	<p>अंकेक्षण प्रतिवेदन के अनुसार नास्ट रोल में दर्ज मजदुर को एक ही काम के लिए दोवार भुगतान किया गया है। जिसमें कुल 21720.00 रुपये की अनियमितता दिखायी गयी है। इसके अतिरिक्त कुल 25,1539.00 रुपये का इंटर सिमेन्ट एवं सोन का बालू योजना के कार्य हेतु खरीदा गया था इस संदर्भ में जो विपत्र दिया गया इसमें क्रय तिथि नहीं है, कैश मेमो नहीं है। भाउचर नम्बर नहीं है डीलर का हस्ताक्षर एवं तिथि नहीं है। साथ ही 3731.00 रुपये भुगतान मजदुर को मास्टर रोल पर किया गया उसका अंगुठे का निशान नहीं लिया गया। इस तरह कुल 277039.00 की अनियमितता दिखायी गयी है।</p>	<p>कार्य का मुल्यांकन माप पुस्त पर कर्तीय अभियंता के द्वारा दर्ज किया गया जिसका सत्यापन सहायक अभियंता द्वारा की गयी माप पुस्त पर किये गया मुल्यांकन के विरुद्ध ही भुगतान हुआ है। जहाँ तक मास्टर रोल एवं विपत्र में जो अनियमितता पायी गयी उसका सुधार अभिकर्ता द्वारा कराया जा चुका है।</p>
21	32 (ii)	<p>अंकेक्षण प्रतिवेदन में कुल 28282.00 का अनियमितता दिखाया गया है। जो इस प्रकार है।</p>	<p>कार्य का मुल्यांकन माप पुस्त पर कर्तीय अभियंता द्वारा दर्ज किया गया जिसका सत्यापन सहायक अभियंता द्वारा किया गया। माप पुस्त पर किये गये मुल्यांकन के विरुद्ध ही भुगतान किया गया। लिपिकीय भुल वश मास्टर रोल में एक ही तिथि दर्ज होने का निराकरण कर लिया गया। जहाँ तक सिमेन्ट बैग की राशि जमा करने का प्रश्न है। इसका जिक्र प्राक्कलन में नहीं था न कोई ऐसा पूर्व से निर्देश प्राप्त था।</p>
22	(i)	<p>25650.00 का भुगतान मास्टर रोल में दर्ज एक ही मजदुर को दो बार किया गया है।</p>	
23	(ii)	<p>1140.00 का विपत्र दिया गया है। परन्तु इस पर डीलर का हस्ताक्षर एवं क्रम तिथि अंकित नहीं है।</p>	
24	(iii)	<p>494.00 बैग सिमेन्ट की खरीददारी की गयी थी एक खाली बैग का मुल्य 3.00 निर्धारित किया गया था अतः 1492 रुपया नगर परिषद् में जमा किया जाना चाहिए था जो जमा नहीं किया गया।</p>	

25	33	अंकेक्षण प्रतिवेदन में कुल 11,77771.00 राशि का भाउचर प्राप्त नहीं होने की आपत्ति करायी गयी थी। समयाभाव में भाउचर उपस्थापित नहीं हो पाया। 1177771.00 की राशि का विपन्न अंकेक्षण 2008-2009 - 2009- 2010 में अंकेक्षण दल को दिखा दिया गया।	आपत्ति अप्राप्त है।
----	----	---	---------------------


कार्यपालक पदाधिकारी
नगर परिषद् डुमरोव