कार्यालय, नगर पंचायत, हवेली खड़गपुर (मुंगेर)

स्वच्छ भारत
एक कदम स्वच्छता की ओर

पत्रांक............................../

प्रेषक,

नगर कार्यपालक पदाधिकारी,
नगर पंचायत, हवेली खड़गपुर, मुंगेर।

सेवा में,

महालेखाकार, (ले0ह0)
बिहार पटना।

नगर पंचायत, ह0 खड़गपुर दिनांक../

विषय :— नगर पंचायत हवेली खड़गपुर के अंकेक्षण प्रतिवेदन सं0—277/2016—17, ~~526~~ 529/2014—15, 646/2013—14 एवं 119/2008—09 का अनुपालन प्रतिवेदन का प्रेषण।

महाशय,

उपर्युक्त विषय के आलोक में निदेशानुसार नगर पंचायत, हवेली खड़गपुर में लंबित अंकेक्षण प्रतिवेदन सं0—277/2016—17, ~~526~~ 529/2014—15,646/2013—14 एवं 119/2008—09 का बिन्दुबार अलग—अलग अनुपालन प्रतिवेदन इस पत्र के साथ सलंग्न कर भेजी जा रही है।

कृपया प्राप्ति स्वीकार करने को कृपा की जाय।

अनुलग्नक—यथोक्त।

विश्वासभाजन

नगर कार्यपालक पदाधिकारी,
नगर पंचायत
हवेली खड़गपुर (मुंगेर)

ज्ञापांक 904 / दिनांक 11-9-2018/

प्रतिलिपि :— उपसमाहर्त्ता प्रभारी, जिला समान्य शाखा, मुंगेर की सेवा में अनुलग्नक की एक प्रति के साथ सादर सूचनार्थ प्रेषित।

प्रतिलिपि :— सरकार के विशेष सचिव, नगर विकास एवं आवास विभाग, बिहार, पटना की सेवा में उनके पत्रांक—1338, दिनांक—20.06.2018 के क्रम में अनुलग्नक की एक—एक प्रति संलग्न करते हुए सादर सूचनार्थ प्रेषित।

11.09.18

नगर कार्यपालक पदाधिकारी,
नगर पंचायत
हवेली खड़गपुर (मुंगेर)
11/9/18

OFFICE, NAGAR PANCHAYAT, HAVELI KHARAGPUR, MUNGER

Audit Report No-277/2016-17

Piriod - 2016 to 17

Audit Compliance Report

Sr No	Para No	Brief Particulars of The Parag	Compliance by The Executive Officer	Recomandation of The Audit Party	Accepts /Other wise by Examinars of Local Accounts Bihar patna
1	2	3	4	5	6
1	01 to 03	1) प्रस्तावना 2) लेखा परीक्षा कार्य क्षेत्र 3) प्रशासन	ये तीनों कंडिकाऐं नियमित हैं इसे विलोपित करने की कृपा की जाय।		
2	4	पूर्ववर्त्ती लेखा परीक्षा प्रतिवेदन के लंवित कंडिकाओं का अनुपालन प्रतिवेदन।	इसके पूर्व के सभी लेखा परीक्षा प्रतिवेदनों का अनुपालन कर दिया गया है। पूर्ववर्त्ती लेखा परीक्षा प्रतिवेदन संख्या–119 /2008–09, 646 /2013–14 एवं 529/2014–15 के लंबित कंडिका का अनुपालन कर दिया गया है।		
3	5	(क) वित्तीय अधिदृश्य	बैंक पासबुक–ट्रेजरी पासबुक एवं रोकड़पंजी के अन्तर की राशि का मिलान कर लिया गया है।		
4	6	आन्तरिक अंकेक्षण	अंकेक्षण दल द्वारा दिये गये परामर्श के आलोक में नगर पंचायत के आन्तरिक अंकेक्षण हेतु तैयारी की जा रही है। कृपया इस कंडिका का विलोपित करने की कृपा की जाय।		
5	7	प्राप्त अनुदान की विवरणी	सरकार द्वारा उपलब्ध कराये गये ऋण राशि का विस्तृत प्रतिवेदन तैयार किये जा रहे है। निधि की उपलब्धता के आधार पर प्राप्त ऋण राशि को सूद सहित वापस कर दिये जायेगे।		

6	8	लेखा परीक्षा परिणाम	लेखा परीक्षा के अधीन वसूलनीय राशि की वसूली हेतु प्रयास एवं पत्राचार किये गये है। लेखा परीक्षा आपत्ति के आधीन रखी गई राशि को आपत्ति से मुक्त करने की कृपा की जाय।		
7	9	बजट प्राक्कलन में अत्यधिक विचलन	बजट प्राक्कलन में आय एवं व्यय में कोई खास अन्तर नहीं है अगर 10% कम लक्ष्य की प्राप्ति हुई है तो उस अनुपात से ज्यादा 21% कम व्यय हुए है। इस प्रकार कोई खास अन्तर नहीं ह। अतः इस कंडिका को विलोपित किया जाय।		
8	10	अंकेक्षण के दौरान जमा करायी गई राशि।	यह कंडिका स्वतः स्पष्ट है। अतः इस कंडिका को विलोपित किया जाय।		
भाग–II खण्ड– (ख)					
9	1	L.E.D Light निम्न गुणवत्ता का क्रय होने के कारण अनियमित भुगतान (राशि रू0 39.09 लाख)	आपूर्तिकर्त्ता श्री विमल कुमार प्रो0 एक्सल 2बी परम बिहार अपार्टमेन्ट रोड नं0–03 न्यू पाटलीपुत्रा पटना 800013 को अंकेक्षण आपत्ति की छायाप्रति उपलब्ध कराते हुए वसूली योग्य राशि की वसूली हेतु नोटिस दिये गये है कि राशि शीघ्र नगर पंचायत कार्यालय में जमा किये जाय।		
10	02	संवेदक को अनियमित भुगतान राशि रू0 1.94 लाख में।	संबंधित संवेदक को राशि जमा करने हेतु नोटिस दिये गये है।		

11	03	विद्युत विपत्र में डी0पी0एस0 चार्ज का भुगतान राशि रू0 2. 68 लाख में	इस कंडिका के अनुपालन हेतु विद्युत अवर प्रमंडल पदाधिकारी, हवेली खड़गपुर को सूचित किये गये है कि भविष्य में डी0पी0एस0 चार्ज को घटाकर विपत्र प्रस्तुत किये जाय एवं पूर्व में ली गई अधिक राशि मो0 2,68,366 रू0 का समायोजन वर्त्तमान विद्युत विपत्र से किया जाय।		
12	04	(i) स्थानीय बाजार से सामग्रियों के क्रय के बावजूद भाड़ा पर अनियमित भुगतान राशि रू0 11.37 (लाख में)	शीर्ष चतुर्थ राज्य वित्त आयोग योजनान्तर्गत उक्त अवधि में सभी कार्यान्वित योजनाओं की जांच की गई। स्वीकृत प्राक्कलित राशि से अधिक का व्यय किसी भी योजना में नहीं किया गया। सामाग्रियों का क्रय निर्धारित स्थलों से किया गया अथवा नहीं यह तकनीकी मामला है फिर भी संबंधित संवेदक एवं कनीय अभियन्ता को इस संबंध में नोटिस निर्गत किये गये है। अतः इस कंडिका को विलोपित करने की कृपा की जाय।		
		(ii) वैट की कम कटौती राशि 0.89 (लाख में)	(ii) सभी योजनाओं के जांच के क्रम में पाया कि वैट की कटौती कम नहीं की गई है फिर भी संबंधित संवेदक को राशि जमा करने हेतु नोटिस जारी करते हुए निदेश दिये गये है।		
13	05	मोबाईल टॉवर के अधिष्ठापन की शुल्क की वसूली नहीं राशि 7.02 (लाख में)	नगर पंचायत हवेली खड़गपुर क्षेत्रान्तर्गत सभी अधिष्ठापित मोबाईल टॉबर से बकाये राशि की वसूली हेतु निरन्तर प्रयास किये जा रहे है। अतः इस कंडिका को समाप्त करने की कृपा की जाय।		

14	06	दैनिक वेतन भोगी पर भुगतान। राशि–34.72 (लाख में)	वर्त्तमान में एक भी दैनिक वेतन भोगी कार्यरत नहीं है, पूर्व में नगर पंचायत के कार्यकलाप को ध्यान में रखकर बोर्ड की स्वीकृति पर दैनिक वेतन भोगी से कार्य लिया जा रहा था। बार–बार अंकेक्षण आपत्ति के कारण इसमें सुधार कर साफ–सफाई की व्यवस्था माह जनवरी 2016 से बाहरी श्रोत से किया जा रहा है। अतः इस कंडिका पर लगे आपत्ति को समाप्त करने की कृपा की जाय।		
15	07	विलम्ब दण्ड की वसूली नही 0.74 (लाख में)	अंकेक्षण आपत्ति में दर्ज योजना के अभिलेख की जांच की गई दोनों योजनाओं में स्थानीय समास्याओं को देखते हुए विलम्ब हुए है जिसके सबंध में कार्यालय को जानकारी दी गई थी। इस कारण से विलम्ब दण्ड की कटौती नहीं की गई। भविष्य में इसकी पुनरावृत्ति नहीं होगी। अतः इस कंडिका को समाप्त करने की कृपा की जाय।		
16	08	भवन कर रसीद/विविध रसीद से वसूल की गई कम /नहीं जमा राशि रू0 10000	इस राशि को नगर पंचायत हवेली खड़गपुर के कोष में जमा कर दिया गया है। माह–नवम्बर 2016 में ही जमा है।		
17	09	(i) (ii) दुकान किराया का वृद्धि नहीं करने के कारण राजस्व की हानि राशि–1.50 दुकान किराया की वसूली नहीं राशि 10.04 (लाख में)	(i) (ii) दुकान किराया की वृद्धि नियमानुसार की जायेगी एवं बकाये शत प्रतिशत राशि की वसूली की जायेगी। माननीय उच्च न्यायालय में वाद लंबित है, आदेश अब अंतिम चरण में है तत्पश्चात् किराये की वृद्धि एवं बकाये भाड़ा की वसूली शख्ती के साथ की जायेगी।		

18	10	बकाया मकान कर रू0 8.15 (लाख में)	मांग एवं वसूली पंजी तैयार करने हेतु तहसीलदार प्रभारी टैक्स दारोगा को निदेश दिये गये है। पंजी तैयार करने का कार्य प्रगति पर है पुनः स्माररित किये गये है। होल्डींग कर की वसूली नियमित रूप से की जा रही है कर वसूली कार्य में वृद्धि लायी गई है। वसूली गई राशि नियमित रूप से नगर पंचायत कोष में जमा किये जा रहे है। अतः इस कंडिका को विलोपित किया जाय।		
टिप्पणी			**भाग III_ टिप्पणी**		
1	01	प्राप्ति रोकड़ वही /लेखाबही का अनियमित संधारण	1) लेखा परीक्षा में दर्शाए गये बिन्दु क्रमांक 01 से 08 तक का अनुपालन निम्न प्रकार है।		
			1) प्राप्ति एवं व्यय का संधारण वर्ष 2016–17 से किया जा रहा है।		
			2) रोकड़ बही में चेक संख्या योजना संख्या भुगतानकर्त्ता के नाम का स्पष्ट उल्लेख किया जा रहा है।		
			3) सामान्य रोकड़बही एवं सहायक रोकड़बही तथा सभी बैंकों के पासबुक के अन्तर की राशि का मिलान किया गया है अब किसी प्रकार का अन्तर नहीं है।		
			4) बैंक सूद की राशि का संधारण किया जा रहा है विविध योजना पंजी नहीं है बल्कि वह विविध सहायक राकेड़ पंजी है जिससे अलग–अलग बैंक सूद एवं टी0 डी0 एस0 की कटौती राशि संधारित कर विभिन्न शीर्षो में चेक द्वारा जमा किये जाते है।		
			5) पी0एल0 खाता के लिए कोषागार पासबुक संधारित है जिसे समय–समय पर अद्यतन करने हेतु वर्षवार कोषागार में प्रस्तुत किये जाते है।		
			6) मद्वार रोकड़पंजी संधारित करने की कार्रवाई की जा रही है।		

			7) बैंक पासबुक भी मदवार अलग–अलग प्रक्रिया में है।		
			8) सभी मदों के रोकडवही एवं बैंक का समाशोधन विवरणी मासिक रूप से बनाया जाता है।		
टिप्पणी	02	विभिन्न पंजियों का संधारण किया हुआ लेखा परीक्षा में अप्रस्तुत	टिप्पणी–2 लेखा परीक्षा टिप्पणी में क्रमांक 01 से 09 तक में दर्शाये गये पंजी जो संधारित थे, सभी के सभी लेखा परीक्षा के दौरान प्रस्तुत किये गये लेखा परीक्षा दल द्वारा उसका अवलोकन किया गया अथवा नहीं फिर जो पंजी संधारित नहीं है उसका संधारण किया जायेगा।		
टिप्पणी	03	जलापूर्त्ति योजना की राशि उपयोगिता अप्राप्त राशि–548.61 (लाख में)	कार्यपालक अभियन्ता, लोक स्वास्थ्य प्रमंडल, मुंगेर को जलापूर्ति योजना के कार्यान्वयन हेतु कोषागार चेक द्वारा उपलब्ध कराये गये राशि के उपयोगिता प्रमाण–पत्र प्राप्त करने हेतु इस कार्यालय के पत्रांक–274, दिनांक–08.07.2015 पत्रांक–1296, दिनांक–16.08.2016, पत्रांक–1443, दिनांक–06.09.2016 पत्रांक–1768, दिनांक–01.10.2016 एवं पत्रांक–782, दिनांक–30.07.2018 द्वारा पत्राचार किये गये है लेकिन उपयोगिता प्रमाण पत्र अब तक अप्राप्त है।		
टिप्पणी	04	सरकारी कार्यालयों से होल्डींग कर की वसूली नही राशि–29.84 (लाख में)	सरकारी कार्यालयों से होल्डींग कर की वसूली हेतु नगर पंचायत क्षेत्रान्तर्गत अवस्थित सरकारी कार्यालयों की सूची एवं उस पर बकाये होल्डींग कर के संबंध में जिला पदाधिकारी, मुंगेर अनुरोध किये गये है। हाल में प्रधान सचिव, नगर विकास एवं आवास विभाग, बिहार, पटना द्वारा सरकारी कार्यालयों पर बकाया होल्डींग टैक्स की विवरणी पूर्व के वर्षो का बकाया एवं हाल के वर्षो का बकाया अलग–अलग विस्तृत विवरणी की मांग की गई है, सरकार के स्तर से होल्डींग कर वसूली हेतु कार्रवाई की जा रही है। सरकार द्वारा उपलब्ध कराये गये प्रपत्र में प्रतिवेदन भेजने की कार्रवाई की जा रही है।		

टिप्पणी	05	अग्रिम वसूली/ समायोजन नहीं (राशि–51.54 लाख में)	अग्रिम की वसूली /समायोजन हेतु संबंधित कर्मी द्वारा अभिश्रव प्रस्तुत किये गये है। सभी अग्रिम /असामायोजित राशि का समायोजन कर लिया गया है।		
		सामान्य अभ्युक्ति	दिये गये सलाह में अनुसार सभी त्रुटियों के निवारण हेतु कार्रवाई की जा रही है।		

11-9-18

नगर कार्यपालक पदाधिकारी,
नगर पंचायत, हवेली खड़गपुर, मुंगेर।

11/9/18