

# कार्यालय, नगर परिषद, रक्सौल

पत्रांक...../दिनांक...../

प्रेषक:- कार्यपालक पदाधिकारी  
नगर परिषद, रक्सौल।

सेवा में,

वरीय लेखापरीक्षा अधिकारी,  
श0स्था0नि0 / सामाजिक प्रक्षे.-1  
स्थानीय लेखापरीक्षा, शाखा पटना।

विषय : अंकक्षण प्रतिवेदन सं0 659 / 2011-12 एवं 375 / 2015-16 का अनुपालन प्रतिवेदन के संबंध में।

महाशय,

उपर्युक्त विषय के संबंध में सादर सूचित करते हुए कहना है कि अंकक्षण प्रतिवेदन संख्या 659 / 2011-12 एवं 375 / 2015-16 का अनुपालन प्रतिवेदन तैयार कर इस पत्र के साथ संलग्न कर आवलोकनार्थ एवं आवश्यक कारवाई हेतु समर्पित की जा रही है। कृपया प्राप्ति स्वीकार करें।

अनुलग्नक : यथोपरि।

विश्वासभाजन




कार्यपालक पदाधिकारी  
नगर परिषद, रक्सौल


ज्ञापांक...1399...दिनांक...15/12/18...

प्रतिलिपि : उप सचिव, नगर विकास एवं आवास विभाग, बिहार, पटना को सादर सूचनार्थ।

ज्ञापांक...1399...दिनांक...15/12/18...

प्रतिलिपि : जिला पदाधिकारी, पूर्वी चम्पारण, मोतिहारी को सादर सूचनार्थ।

  
कार्यपालक पदाधिकारी  
नगर परिषद, रक्सौल

  
कार्यपालक पदाधिकारी  
नगर परिषद, रक्सौल

**नगर परिषद, रक्सौल, पूर्वी चम्पारण**  
**AR No. - 659/2011-12 का अनुपालन प्रतिवेदन**

क्र० सं०	कंडिका सं०	कंडिका का विवरण	अनुपालन	अभियुक्ति
1	2	3	4	5
1	1, 2	प्रस्तावना, प्रशासन	सूचनात्मक, अनुपालन की आवश्यकता नहीं है।	
2	3	लेखा परीक्षा का कार्य क्षेत्र	अगले अंकेक्षण में सभी लेखा दिखा दिया जायेगा।	
3	4	लंबित कंडिका	पूर्व के प्रतिवेदन का अनुपालन भेजा गया है। शेष का भेजा जा रहा है। कंडिका विलोपित करने की कृपा की जाय।	
4	5, 6	अंकेक्षण की मुख्य उपलब्धियाँ, आंतरिक लेखा परीक्षा	सूचनात्मक, अनुपालन की आवश्यकता नहीं है।	
5	7 (I)	कोषागार रोकड़ बही	सामाधान विवरणी तैयार है तथा वर्तमान में कोषागार रोकड़बही एवं कोषागार पासबुक में अंतर नहीं है। अंकेक्षण दल के सुझाव का अनुपालन किया जा रहा है।	
6	7 (II), 7 (III), 7 (IV), 7 (V), 7 (VI), 7(VII)	वित्तीय अधिदृश्य	सूचनात्मक, अनुपालन की आवश्यकता नहीं है।	
7	8 (I), (II), (III), (IV), (V), (VI), (VII), (VIII), (IX)	अन्य अव्यवहृत खातों का परिचालन	सभी खाता बन्द कर दिया गया है तथा कोषागार खाता में स्थानान्तरित है। SJSRY की राशि NULM के खाते में स्थानान्तरित कर दी गयी है।	
8	8 (A)	अंतिम अवशेष	सभी का सामाधान विवरण तैयार है। अतः कंडिका विलोपित किया जाय।	
9	9	बजट नहीं बनाये जाने के कारण अप्राधिकृत व्यय	बजट बनाया जा रहा है तथा कंडिका विलोपित किया जाय।	
10	10	अनुदान पंजी	अनुदान पंजी का संधारण कर्मचारियों की कमी के कारण नहीं किया गया है। लेकिन अप्रैल पंजी संधारित है। कंडिका विलोपित किया जाय।	

15/12/18  
**Executive officer**  
 Nagar Parishad, Raxaul

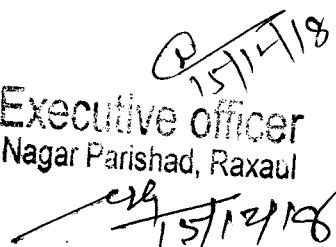
11	11	संग्रहण खाता	
11	11 (क)	संग्रहण राशि का दुरविनियोजन	राशि जमा करा दी गयी है।
12	11 (ख)	कर संग्राहक द्वारा कम/नहीं जमा राशि	सभी राशि जमा कर दिया गया है एवं पिछले अंकेक्षण दल को दिखा दिया गया है। अतः विलोपित किया जाय।
13	12	बकाया दुकान किराया	राशि की वसूली हो रही है तथा वर्तमान अंकेक्षण अ०प्रति०सं० 375/15-16 में अद्यतन की गयी है। अतः विलोपित किया जाय।
14	13 (i)	बकाया होल्डिंग कर	राशि की वसूली हो रही है तथा वर्तमान अंकेक्षण अ०प्रति०सं० 375/15-16 में अद्यतन की गयी है। अतः विलोपित किया जाय।
15	13 (ii)	शिक्षा उपकर एवं स्वास्थ्य उपकर की राशि जमा नहीं	राशि जमा करा दी गयी है।
16	14	मुद्रांक शूल्क की वसूली नहीं	जानकारी के अभाव में नहीं किया गया है। भविष्य में वसूली की जायेगी।
17	15	बस पड़ाव की बन्दोबस्ती हेतु सुरक्षित जमा राशि का कम निर्धारण	बस पड़ाव नगर परिषद की जमीन में नहीं है। यह प्राईवेट जमीन पर है। जिसके जमीन मालिक तथा नगर परिषद द्वारा मिलकर सुरक्षित जमा राशि का निर्धारण किया जाता है। जिसके कारण सुरक्षित जमा राशि कम हो गया था तथा सड़क पर चलने वाली अन्य गाड़ियों से वसूली बंद करने का आदेश सरकार से प्राप्त है। इस कारण सुरक्षित जमा राशि कम हो गया।
18	16	श्रम उपकर की राशि जमा नहीं	राशि सरकार के संबंधित शिर्ष में जमा करने की कारवाई की जा रही है।
19	17	स्वीकृत बल/कार्यरत बल	सरकार से रिक्त पद को भरने के लिए आवश्यक पत्राचार किया जा रहा है।
20	18	योजना की स्थिति	सूचनात्मक, अनुपालन की आवश्यकता नहीं है।
21	18 (A)	विलंब से कार्यान्वित योजनाओं में क्षतिपूर्ति शूल्क की कटौती नहीं	सभी संवेदक द्वारा समय वृद्धि का आवेदन दिया गया है। जिसे कार्यपालक पदाधिकारी द्वारा स्वीकृति दी गयी है। इस कारण क्षतिपूर्ति शूल्क की वसूली नहीं की गयी।
22	19	बकाया अग्रिम	संवेदक से कार्य कराने के कारण योजना में अग्रिम नहीं दिया गया है तथा अन्य मद में कोई अग्रिम नहीं दिया गया इस कारण अग्रिम पंजी का संधारण नहीं है।
23	20, 22	कार्यपालक से वार्तालाप-सम्मान अभियुक्ति	सुझावात्मक, अनुपालन की आवश्यकता नहीं है।
24	21	लेखा परीक्षा परिणाम	अनुपालन की आवश्यकता नहीं है।

15/11/18  
कार्यपालक पदाधिकारी  
नगर परिषद, रक्सौल  
15/12/18

## नगर परिषद, राखौल

लेखा परीक्षा के दौरान किये गये निरीक्षण प्रतिवेदन संख्या 375/2015-16 का  
निराकरण से संबंधित प्रतिवेदन

क्र. सं.	आपत्ति सं०	आपत्ति	निराकरण
1	2	3	4
1	1	सैरातों की बन्दोबस्ती की राशि मो० 3.65 लाख कम जमा	राशि मो०- 3.65 लाख बैंक में जमा कर दी गयी है। (विविध रसीद, बैंक पासबुक, चालान की छाया प्रति संलग्न)
2	2	कम जमा (मो० 8.34 लाख)	राशि जमा कर दी गयी है। जिसका विशेष लेखा परीक्षा अंकेक्षण दल द्वारा किया गया था तथा सत्य पाया गया। कंडिका विलोपित किया जाय।
3	3	हाथ कुड़ा गाड़ी की खरीद में अनियमितता (राशि मो०- 2.83 लाख)	नगर परिषद के स्थायी समिति के बैठक के निर्णय के आलोक में तीन निविदादाता द्वारा दिया गया था। उस आधार पर ही क्रय किया गया जिसमें वित्तीय अनियमितता नहीं है तथा भंडार पंजी एवं वितरण पंजी में संधारित है। (छाया प्रति संलग्न)
4	4	हाई मास्ट लाईट की खरीद में अनियमितता (राशि मो०- 52.78 लाख)	स्थायी समिति द्वारा पारित निर्णय को सामान्य बैठक में भी पारित है के कारण पुराने दर पर ही स्ट्रीट लाईट का क्रय किया गया। सामग्री की आपूर्ति के पश्चात ही विपत्र के राशि के विरुद्ध अग्रिम किया गया था। भंडार पंजी संधारित है। जिसकी छायाप्रति संलग्न है। स्थल सूची एवं निर्णय की सूची संलग्न।
5	5	फाईबर हाथ कुड़ा गाड़ी की खरीद में अनियमितता (राशि मो० 11.34 लाख)	स्थायी समिति द्वारा पारित निर्णय को सामान्य बैठक में भी पारित है के कारण पुराने दर पर ही फाईबर हाथ कुड़ा गाड़ी का क्रय किया गया। सामग्री की आपूर्ति के पश्चात ही विपत्र के राशि के विरुद्ध अग्रिम किया गया था। भंडार पंजी संधारित है।
6	6	85 वाट सी०एफ०एल० बल्ब की खरीद में अनियमितता (राशि मो०- 12.03 लाख)	स्थायी समिति द्वारा पारित निर्णय को सामान्य बैठक में भी पारित है के कारण पुराने दर पर ही 85 Watts CFL का क्रय किया गया। सामग्री की आपूर्ति के पश्चात ही विपत्र के राशि के विरुद्ध अग्रिम किया गया था। भंडार पंजी संधारित है। जिसकी छायाप्रति संलग्न है। अधिष्ठापित स्थल की सूची संलग्न।
7	7	वैट की राशि की कटौती नहीं करने से अधिक भुगतान (राशि मो०-3.62 लाख)	प्रपत्र C3 जमा होने के कारण वैट की कटौती नहीं की गयी। प्रपत्र C3 की छायाप्रति संलग्न।
8	8	निरस्त	-
9	9	सुरक्षित जमा राशि की कटौती नहीं किये जाने के कारण आपूर्तिकर्ता को अधिक भुगतान (राशि मो०- 8.45 लाख)	Performance Security की कटौती की गयी साथ ही Gurantee अवधि के बाद इसका भुगतान कर दिया गया (कुछ का छाया प्रति संलग्न)
10	10	तेरहवी वित्त आयोग मद की राशि का विचलन (मो०- 66.32 लाख)	रैन बसेरा/ओल्ड ऐज होम के निर्माण के लिए जगह नहीं थी। सरकार के दिशानिर्देशानुसार पी०सी०सी० नाला इत्यादि का निर्माण करना था। इसी के आलोक में नगर परिषद बोर्ड द्वारा योजना पारित कर योजना का क्रियान्वयन किया गया। (बोर्ड में पारित प्रस्ताव की छायाप्रति संलग्न) सत्र 2012-13 एवं 2013-14 में इसमें किसी प्रकार का कोई राशि का विचलन नहीं हुआ है।

  
 Executive officer  
 Nagar Parishad, Raxaul

11	11	जिला योजना समिति से नहीं पारित योजनाओं का क्रियान्वयन (राशि मो0- 55.64 लाख)	नगर परिषद बोर्ड से अनुमोदित योजना जिला योजना समिति में भेजी गयी। बोर्ड के निर्णय के अनुपालन में योजना का क्रियान्वयन यहां किया जा रहा है। सभी संवेदक द्वारा समय वृत्ति का आवेदन दिया गया है जिसे कार्यपालक पदाधिकारी द्वारा स्वीकृति दी गयी है। छाया प्रति संलग्न (विस्तृत परिशिष्ट v का छायाप्रति संलग्न)
12	12	अधिक भुगतान (राशि मो0- 3.13 लाख)	सभी संवेदक द्वारा समय वृत्ति का आवेदन दिया गया है जिसे कार्यपालक पदाधिकारी द्वारा स्वीकृति दी गयी है तथा खर्च छोटा-छोटा रहने के कारण एम एवं एन प्रपत्र नहीं लिया गया एवं रॉयाल्टी की कटौती कर ली गयी है।
13	13	अधिक भुगतान (राशि मो0- 0.13 लाख)	सभी संवेदक द्वारा समय वृत्ति का आवेदन दिया गया है जिसे कार्यपालक पदाधिकारी द्वारा स्वीकृति दी गयी है तथा खर्च छोटा-छोटा रहने के कारण एम एवं एन प्रपत्र नहीं लिया गया एवं रॉयाल्टी की कटौती कर ली गयी है।
14	14	योजना मद में कटौती की गयी राशि को संबंधित राजस्व शीर्ष में जमा नहीं किया जाना राशि मो0- 7.12 लाख	राशि संबंधित शीर्ष में जमा कर दिया गया है। छायाप्रति संलग्न। कटौती काटाई जा रही है
15	15	शिक्षा एवं स्वास्थ्य उपकरण का राशि सरकारी खाते में जमा नहीं। राशि मो0- 14.06 लाख	सरकार के संबंधित शीर्ष खातों में चालान के माध्यम से जमा किया गया है। चालान की छायाप्रति संलग्न। कटौती काटाई जा रही है
16	16	होलिडिंग टैक्स की बकाया राशि मो0 18.31 लाख	होलिडिंग टैक्स की वसूली लगातार की जा रही है।
17	17	मोबाईल टावर का अनधिकृत अधिष्ठापन एवं पंजीकरण शुल्क एवं नवीकरण शुल्क बकाया (मो0- 11.00 लाख)	मोबाईल टावर की वसूली की जा रही है। (छाया प्रति संलग्न)
18	18	बैंक अंतशेष की राशि बही अंतशेष से कम पाया जाना (मो0 3.69 लाख)	निरीक्षण प्रतिवेदन संख्या 1162/2017-18 के कंडिका 20 पर अद्यतन स्थिती दी गयी है। अतः कंडिका को विलोपित किया जाय।
19	19	दुकानों का बकाया किराया (0.85 लाख)	दुकानों की बकाया किराया वसूली की जा रही है।
20	20	विलम्ब शुल्क की कटौती नहीं (मो0 0.41 लाख)	सभी संवेदक द्वारा समय वृत्ति का आवेदन दिया गया है जिसे कार्यपालक पदाधिकारी द्वारा स्वीकृति दी गयी है तथा खर्च छोटा-छोटा रहने के कारण एम एवं एन प्रपत्र नहीं लिया गया एवं रॉयाल्टी की कटौती कर ली गयी है।
21	21	राजस्व प्राप्ति रोकड़ बही से राशि की निकासी (मो0 5.57 लाख)	सैरात बन्दोबस्ती के डाक के लिए सुरक्षित राशि जमा करायी गयी थी। लेकिन किसी कारणवश डाक स्थगित होने के कारण सुरक्षित डाक की राशि डाकवक्ता को वापस कर दिया गया था।

15/12/18  
कार्यपालक पदाधिकारी  
नगर परिषद, राखौल  
15/12/18

Executive officer  
Nagar Parishad, Raxaul