कार्यालय नगर पंचायत सुगौली, पूर्वी चम्पारण

पत्रांक ....दिनांक ....

प्रेषक,

कार्यपालक पदाधिकारी,
नगर पंचायत सुगौली,
पूर्वी चम्पारण।

सेवा में,

महालेखाकार
लेखा परीक्षा बिहार, पटना।

विषयः– लेखा परीक्षा प्रतिवेदन सं0 511/2013–14 से संबंधित लंबित आपत्ति कंडिकाओं के अनुपालन का प्रेषण।

महाषय,

उपर्युक्त विषय के संबंध में कहना है कि नगर पंचायत सुगौली से मांगी गई लेखा परीक्षा सं0 511/2013–14 से संबंधित आपत्ति कंडिकावार प्रतिवेदन विहित प्रपत्र में तैयार कर इस पत्र के साथ संलग्न कर भेजी जा रही है।

अतः अग्रेत्तर कार्रवाई हेतु सूचनार्थ समर्पित।

विश्वासभाजन

अनुलग्नकः– यथोक्त।

कार्यपालक पदाधिकारी,
नगर पंचायत सुगौली,
पूर्वी चम्पारण।

ज्ञापांक 1098 दिनांक 15/11/2018
प्रतिलिपिः– विशेष सचिव नगर विकास एवं आवास विभाग बिहार पटना को सूचनार्थ समर्पित

कार्यपालक पदाधिकारी
नगर पंचायत सुगौली
पूर्वी चम्पारण
15/11/18

कार्यालय नगर पंचायत सुगौली पूर्वी चम्पारण

अंकेक्षण निरीक्षण प्रतिवेदन की लम्बित कंडिका 511/2013–14 का (2008–09 से 2012–13) अनुपालन प्रतिवेदनः–

क्र0	कंडिका संख्या	आपत्ति का विवरण	अनुपालन प्रतिवेदन	अभि0
1	01तथा 02	प्रस्तावना, प्रशासक	अनुपालन की आवश्यकता नहीं	
2	3	लेखा परीक्षा का कार्य क्षेत्र	प्रतिवेदन संख्या 270/2016–17 क प्रविष्ट 02 पर अद्यतन स्थिति दिया गया है। कृप्या कंडिका निरस्त किया जाय।	
3	4	पूर्ववती लेखा परीक्षा प्रतिवेदन	अनुपालन संधारित कर भेजा जा रहा है।	
4	5	आंतरिक अंकेक्षण	सूझाववात्मक भविष्य में अनुपालन किया जा रहा है।	
5	6	लेखा परीक्षा की प्रमुख उपलब्धियॉ	आगे की कंडिकाओं में जवाब दिया जायेगा।	
6	7	रोकड़बही की त्रुटियाँ	सुझावात्मक सुधार भविष्य में कर दिया जायेगा।	
7	8 (क)	वित्तिय अधिदृष्य (क) कोषागार रोकड़बही	प्रतिवेदन संख्या 270/2016–17 के कंडिका 6 पर दिया गया है।	
8	8 (ख)(ग) (घ)(ड0)(च)	वित्तिय अधिदृष्य (क) कोषागार रोकड़बही	रोकड़बही में आवश्यक सुधार कर लिया गया है।	
9	8 (छ)	वित्तिय अधिदृष्य (क) कोषागार रोकड़बही	रोकड़बही में आवश्यक सुधार कर लिया गया है।	
10	8 (ज)(झ)(ट)	वित्तिय अधिदृष्य (क) कोषागार रोकड़बही	जिलापदाधिकारी के पत्र की छाया प्रति संलग्न की जा रही है।	
11	8 (ठ)	पिछड़ा क्षेत्र अनुदान निधि (BRGF)	उपयोगिता प्रमाण पत्र भेजा गया है छाया प्रति संलग्न	
12	8 (ड)	राष्ट्रीय गन्दी बस्ती कार्यक्रम 10% आवास	बकाया राशि भुगतान के लिये रखा गया था जो भुगतान कर दिया गया है।	
13	8 (ठ)	राष्ट्रीय गन्दी बस्ती कार्यक्रम 90% आवास (NSDP)	बैक पासबूक की छाया प्रति संलग्न की जा रही है।	
14	8 (ण), (त)	स्वर्ण जयन्ति शहरी रोजगार योजना(SJSRY)/ब्याज मद	राशि का उपयोग कार्यालय कार्य हेतु किया गया है तथा कुर्शी एवं अन्य क्रय किया गया है जो भंडार पंजी में दर्ज है। छाया प्रति संलग्न है।	

कार्यालय नगर पंचायत सुगौली पूर्वी चम्पारण

अंकेक्षण निरीक्षण प्रतिवेदन की लम्बित कंडिका 511/2013–14 का (2008–09 से 2012–13) अनुपालन प्रतिवेदनः–

क्र0	कंडिका संख्या	आपत्ति का विवरण	अनुपालन प्रतिवेदन	अभि0
15	9	कैशियर कैश बुक संधारित नहीं	कैशियर कैस बूक का संधारण किया जा रहा है।	
16	10	वार्षिक लेखा	प्रतिवेदन सं0 270/2016–17 के 08 (ख) पर दिया गया है कृप्या कंडिका विलोपित किया जाए।	
17	11	बजट प्राक्कलण	प्रतिवेदन सं0 270/2016–17 के 08 (क) पर दिया गया है कृप्या कंडिका विलोपित किया जाए।	
18	12	अनुदान	सूझाववात्मक भविष्य में अनुपालन किया जा रहा है।	
19	13	13वीं वित्त आयोग	13वीं वित्त के अनुदान की राशि में विभिन्न मद की राशि जमा था उससे ही इस क्रय हेतु व्यय किया गया।	
20	14	लेखापाल द्वारा विविध राशि से वसूल की गई राशि में अनियमितताएँ	विविध रशिद से राशि मों0 7752671.00 की गई जिसमें से राशि रू0–4896646.00 बैंक में जमा किया गया था और राशि 2381116.00 सीधा व्यय किया गया है। अवशेष राशि 447909.00 का अभिश्रव संलग्न।	
21	15	सरकारी भवनो से बकाया कर की वसूली नहीं	वसूली हो रही है जिन विभागों द्वारा राशि नहीं जमा की जा रही है। उसके विरूद्ध विभाग को पत्र भेजा गया है छाया प्रति संलग्न	
22	16	गृह कर की बकाया राशि	गृहकर की वसूली लगातार जारी है तथा वसूली का प्रतिशत में भी बृद्धि हुई है।	
23	16 (i)	कर वसूली के मानक प्रतिशत से बहुत कम	कर वसूली के प्रतिशत में लगातार वृद्धि हो रही है।	
24	16 (ii)	शिक्षा उपकर /स्वास्थ्य कर की वसूली गई राशि सरकारी संबंधित शिर्ष मं जमा नहीं	नगर पंचायत की आर्थिक स्थिति दयनिय होने के कारण शिक्षा उपकर/स्वास्थ्य उपकर नहीं जमा हुआ था लेकिन अब नये नगरपालिका अधिनियम 2007 के अनुसार शिक्षा उपकर/स्वास्थ्य उपकर की वसूली नहीं की जा रही है।	
25	16 (iii)	गृहकर की मॉग में कोई बृद्धि नहीं तथा गृहकर का पूनरिक्षण नहीं किया जाना	वर्ष 14–15 में गृह कर का पूनरिक्षण किया गया था तथा 1.4.15 से लागू कर वसूली भी की जा रही है।	

कार्यालय नगर पंचायत सुगौली पूर्वी चम्पारण

अंकेक्षण निरीक्षण प्रतिवेदन की लम्बित कंडिका 511/2013–14 का (2008–09 से 2012–13) अनुपालन प्रतिवेदनः–

क्र0	कंडिका संख्या	आपत्ति का विवरण	अनुपालन प्रतिवेदन	अभि0
26	17 (i)	सैरात की बन्दोवस्ती में अनियमितता	जो भी राशि एमआर से काटी गई है जमा कर दी गई है बैक पासबूक की छाया प्रति संलग्न	
27	17 (ii)	सैरात की बन्दोवस्ती में अनियमितता	कर्मचारियों के कमी के कारण चूँगीकर की वसूली नहीं हो सकी	
28	17 (iii)	सैरात की बन्दोवस्ती में अनियमितता	सर्टिफिकेट केस की प्रक्रिया चल रही है।	
29	18	संचार मोबाईल टावर अपंजीकृत एवं निबंधन शूल्क बकाया	माननीय उच्च न्यायालय में केस वाद रहने के कारण उसकी वसूली एवं नवनीकरण नहीं किया गया	
30	19	श्रम उपकर की कटौती नहीं	सरकार के पत्र नहीं मिलने के कारण श्रम उपकर की कटौती नहीं की गई तथा प्राक्कलन में प्रावधान नहीं रहने के कारण कटौती नहीं हो सकी इस संबंध में राज्य सरकार से मार्गदर्शन मागा जायेगा, आगे से श्रम उपकर की कटोती की जा रही है।	
31	20	गृह कर राशि प्रस्तुत	अगले अंकेक्षण में दिखाया भी गया है राशिद बही की छाया प्रति संलग्न	
32	21	दैनिक वसूली पंजी संधारित नहीं	दैनिक वसूली पंजी संधारित था लेकिन निर्धारित पंजी के जानकारी के अभाव में प्रपत्र के अनुसार तैयार नहीं की गई थी।	
33	22	विविध रशिद का स्टॉक पंजी संधारित नहीं	अगले अंकिक्षण में दिखाया भी गया है तथा उसकी कुछ छाया प्रति संलग्न	
34	23	सोलर लाईट के अधिष्ठापन में अनियमितता	विभाग के दिशा निर्देशानुसार अगल बगल के प्रमुख शहरों से क्रय किया गया जिसका कोटेशन एवं तुल्नात्मक विवरणी की छाया प्रति संलग्न है।	
35	24	निरस्त	अनुपालन की आवश्यकता नहीं	
36	25 (i)	सफाई एवं अन्य उपकरर्णो/सामग्री के क्रय में अनियमिताएँ	संबंधित फर्म को आपूर्ति आदेश दिया गया था छाया प्रति संलग्न	

कार्यालय नगर पंचायत सुगौली पूर्वी चम्पारण

अंकेक्षण निरीक्षण प्रतिवेदन की लम्बित कंडिका 511/2013–14 का (2008–09 से 2012–13) अनुपालन प्रतिवेदनः–

क्र0	कंडिका संख्या	आपत्ति का विवरण	अनुपालन प्रतिवेदन	अभि0
37	25 (ii)	सफाई एवं अन्य उपकरर्णो/सामग्री के क्रय में अनियमिताएँ	सामग्री आपूर्ति के लिए संबंधित फर्म की उपलब्धता के जानकारी होने के पश्चात ही अग्रिम दिया गया था।	
38	25 (iii)	सफाई एवं अन्य उपकरर्णो/सामग्री के क्रय में अनियमिताएँ	भुगतान आदेश संचिका में है जिसकी छाया प्रति संलग्न की गई है।	
39	25 (iv)	सफाई एवं अन्य उपकरर्णो/सामग्री के क्रय में अनियमिताएँ	भंडार पंजी में दर्ज है छाया प्रति संलग्न है।	
40	26 (i)	मु0समेकित श0वि0योजना में अनियमितता, कार्य का ससमय निष्पादन न होने से वसूलनीय दण्ड	संबंधित अभियन्ता द्वारा मापी पूस्त में दण्ड कटौती नहीं होने के कारण कार्यालय द्वारा कटौती नहीं की गई है।	
41	26 (ii)	खनिजों का ढुलाई बिना किसी प्रमाण के	कार्य कम राशि के होने के कारण खनिज कर की कटौती की गई है। इस कारण प्रपत्र M तथा N की मॉग नहीं की गई।	
42	27 (i)	नगर पंचायत सुगौली द्वारा विभिन्न मदो में की गई अनियमितता	संबंधित अभियन्ता द्वारा मापी पूस्त में दण्ड कटौती नहीं होने के कारण कार्यालय द्वारा कटौती नहीं की गई है।	
43	28 (I,II,III)	मुख्यमंत्री समेकित शहरी विकास योजना में अनियमितता,	संचिका में अन्य संवेदक का निविदा दर्ज है। लौट्री की विडीयोंग्राफी नहीं की गयी क्योंकि सभी संवेदक वहॉ उपस्थित थे।	
44	28 (IV) (i)	मु0समेकित श0वि0योजना में अनियमितता, कार्य का ससमय निष्पादन न होने से वसूलनीय दण्ड	संबंधित अभियन्ता द्वारा मापी पूस्त में दण्ड कटौती नहीं होने के कारण कार्यालय द्वारा कटौती नहीं की गई है।	
45	28 (IV) (ii)	खनिजों का ढुलाई बिना किसी प्रमाण के	कार्य कम राशि के होने के कारण खनीज कर की कटौती की गई है। इस कारण प्रपत्र M तथा N की मॉग नहीं की गई।	
46	29	SJSRY के प्रशिक्षण मद में CDS भुगतान में अनियमितता	पूर्व में संबंधित संस्था को नोटिश दिया गया है। पुनः राशि वसूली हेतु नोटिश निर्गत किया गया है। राशि नहीं जमा करने पर आवश्यक कानूनी कारवाई की जाएगी।	

कार्यालय नगर पंचायत सुगौली पूर्वी चम्पारण

अंकेक्षण निरीक्षण प्रतिवेदन की लम्बित कंडिका 511/2013–14 का (2008–09 से 2012–13) अनुपालन प्रतिवेदनः–

क्र0	कंडिका संख्या	आपत्ति का विवरण	अनुपालन प्रतिवेदन	अभि0
47	30 (i)	नगर पंचायत सुगौली द्वारा BRGF से ली गई योजनाओं में अनियमितता	संबंधित अभियन्ता द्वारा मापी पूस्त में दण्ड कटौती नहीं होने के कारण कार्यालय द्वारा कटौती नहीं की गई हे।	
48	30 (ii)	खनिजों का ढुलाई बिना किसी प्रमाण के	कार्य कम राशि के होने के कारण खनीज कर की कटौती की गई है। इस कारण प्रपत्र M तथा N की मॉग नहीं की गई।	
49	31	नगर प्रबंधक मानदेय भुगतान में अनियमितता	नगर प्रबंधक के पूर्ण कार्य दिवस के उपस्थिति के अनुसार पूर्ण भुगतान किया गया।	
50	32	डी0पी0आर0 की संचिका अप्रस्तुत	श्री प्रेम दास गुप्ता को IHSDP का डी0पी0आर बनाने हेतु 3 लाख अग्रिम दिया गया था जो डी0पी0आर उनके द्वारा विभाग में जमा करा दिया गया है। पुनः आवंटन प्राप्त नहीं होने के कारण राशि उनको भुगतान नहीं किया गया है जिस कारण मा0 उच्च न्यायालय में CWJC 2197/2013 वाद किया गया है जो लंबित है।	
51	33	दैनिक मजदूरी पर अप्राधिकृत व्यय	कर्मचारियों के कमी के कारण तथा हिन्दु तथा मुस्लिम के पर्व के अवसर पर दैनिक मजदूर रखकर कार्य कराया गया है।	
52	34	अग्रिम की राशि असमायोजित	अग्रिम समायोजन की प्रक्रिया चल रही है।	
53	35	अग्रिम	अग्रिम समायोजन की प्रक्रिया चल रही है।	
54	36	संचिका अप्रस्तुत	सभी संचिका कार्यालय में उपस्थित है।	
55	37	कार्यापालक के साथ वार्ता	अनुपालन की आवश्यकता नहीं	
56	38	लेखा परिक्षा का परिमाण	सभी कंडिकाओं का अनुपालन कर दिया गया है।	
57	39	सामान्य अभियुक्ति	सूझाववात्मक भविष्य में ध्यान दिया जाएगा।	

कार्यपालक पदाधिकारी
नगर पंचायत सुगौली, पूर्वी चम्पारण।
15/11/13