AUDIT REPORT

FOR THE YEAR ENDED 31ST MARCH 2023

OF

NAGAR PARISHAD SOYATKALA

DISTRICT: AGAR MALWA (M.P.)

AAL & ASSOCIATES

Chartered Accountants

"Head Off : Office No. 113, 1st Floor "Mahakal Terrace","

7 Shanku Marg, Freeganj, Ujjain - 456010,

Contact : (M) : +91 94259 17646 (O) : 0734-3552551

Email: ca.amitagrawal15@gmail.com

AAL & Associates
Chartered Accountants
Head Off : Office No. 113, 1st Floor "Mahakal Terrace
7 Shanku Marg, Freeganj, Ujjain – 456010
(M) : +91 94259 17646 (O) : 0734-3552551
Email: ca.amitagrawal15@gmail.com

अंकेक्षण रिपोर्ट

नगर परिषद् सोयत कलां, जिला आगर मालवा (म.प्र)

वित्तीय विवरणों पर प्रतिवेदन

हमारे द्वारा **नगर परिषद् सोयत कलां, जिला आगर मालवा (म.प्र.)** का **वित्तीय वर्ष 2022- 23** का वित्तीय अंकेक्षण का कार्य पूर्ण किया गया है जिसके तहत नगर परिषद् के **1 अप्रैल 2022 से 31 मार्च 2023** तक के समस्त अभिलेख / प्रपत्रों का निरिक्षण किया गया तथा नगर परिषद् द्वारा तैयार किया गया प्राप्ति एवं भुगतान खाता इस प्रतिवेदन के साथ संलग्न किया जा रहा है । हमारे द्वारा अंकेक्षण के दौरान उन समस्त अंकेक्षण मानको का पालन किया गया है जो अंकेक्षण हेतु आवशयक है । इसके अतिरिक्त हमारे द्वारा संचानालय, नगरीय प्रशासन एवं विकास भोपाल (म.प्र.) द्वारा प्रतिपादित निर्देशों / परिपत्रो एवं अधिनियमों का पालन किया गया है ।
अंकेक्षण के दौरान हमारे द्वारा जो आपत्तिया एवं अनियमितता पाई गयी है हमने उन पर परिषद् के अधिकारियो के साथ विचार विमर्श किया है एवं जो अनियमितता संचानालय के समक्ष प्रस्तुत करने के योग्य है हम उन्हें इस प्रतिवेदन के साथ संलग्न कर रहे है ।

वित्तीय विवरणों के सम्बन्ध में परिषद् के उत्तरदायित्व

भारत में प्रचलित एवं मान्य लेखांकन सिद्धांत एवं लेखांकन मानको के अनुसार प्राप्ति एवं भुगतान खाता तैयार करने का उत्तरदायित्व नगर परिषद् का है । इसके अतिरिक्त वित्तीय विवरणों को तैयार एवं प्रस्तुत करते समय सम्बंधित आन्तरिक नियंत्रण स्थापित करने एवं प्रतिपालन करने का उत्तरदायित्व भी उपरोक्त में शामिल है जिससे यह सुनिश्चित किया जा सके की प्राप्ति भुगतान खाता "सही एवं उचित" चित्र प्रस्तुत करते है एवं महत्वपूर्ण मिथ्यावर्णनों से मुक्त है जो की कपट या त्रुटी के कारण हो सकता है ।

अंकेक्षक का उत्तरदायित्व

हमारी जिम्मेदारी उपरोक्त "प्राप्ति भुगतान खाता" एवं "आय व्यय खाता" के सम्बन्ध में अंकेक्षण राय जारी करने की है जो की हमारे अंकेक्षण पर आधारित है | हमारे द्वारा अंकेक्षण भारतीय इंस्टिट्यूट ऑफ़ चार्टर्ड अकाउंटेंट ऑफ़ इंडिया द्वारा जारी अंकेक्षण मानको के अनुसार किया गया है । उपरोक्त अंकेक्षण मानक के अनुसार यह जरुरी है कि अंकेक्षण के दौरान हमारे द्वार नैतिक मूल्यों का ध्यान रखा जाये तथा अंकेक्षण की योजना एवं निष्पादन इस तरह से किया जाये की इस बात का उचित आश्वासन दिया जा सके की प्राप्ति एवं भुगतान खाता महत्वपूर्ण मिथ्या वर्णनों से मुक्त है ।

एक लेखापरीक्षा के अंतर्गत प्राप्ति और भुगतान खातों में राशि और प्रकटीकरण के बारे में अंकेक्षण साक्ष्य प्राप्त करने के लिए प्रक्रियाएं करना शामिल है। चयनित प्रक्रियाएं अंकेक्षक के फैसले पर निर्भर करती हैं। जिसमें महत्वपूर्ण मिथ्यावर्णन के सम्बन्ध में जोखिमो का निर्धारण (जो कि प्राप्ति एवं भुगतान खातो में कपट या त्रुटी के कारण हो सकती है) करना शामिल है । उपरोक्त जोखिमो के निर्धारण में अंकेक्षक उन आतंरिक नियंत्रणों के बारे में विचार करता है जो की संस्थान के प्राप्ति एवं भुगतान खातो को तैयार करने एवं प्रस्तुत करने से सम्बंधित है । तत्पश्चात अंकेक्षण प्रक्रिया का निर्माण किया जाता है जो की सम्बंधित परिस्थितियों के अनुसार उपयुक्त हो किन्तु लेखांकन सिद्धांत एवं लेखांकन पूर्वानुमान की प्रभावशीलता के सम्बन्ध में अंकेक्षक अपनी राय जारी नहीं कर सकता जो की प्रबंधन द्वारा लिए गए है । हमें इस बात का विश्वास है कि हमारे द्वारा उचित एवं पर्याप्त अंकेक्षण साक्ष्य प्राप्त कर लिए गए है। जिनके आधार पर हमारी अंकेक्षण राय जारी की गयी है । इसके अतिरिक्त जहा उचित समझा गया वहा नमूना परिक्षण जाँच की गयी है ।

AAL & Associates
Chartered Accountants
Head Off : Office No. 113, 1st Floor "Mahakal Terrace
7 Shanku Marg, Freeganj, Ujjain – 456010
(M) : +91 94259 17646 (O) : 0734-3552551
Email: ca.amitagrawal15@gmail.com

अंकेक्षण राय

नगर परिषद् द्वारा प्रदान की गयी समस्त सूचनाओ एवं स्पष्टीकरण के अनुसार हमारी राय में उपरोक्त प्राप्ति एवं भुगतान खाता एवं आय व्यय खाता उचित एवं सही चित्र प्रस्तुत करते है। एवं भारत में प्रचलित एवं मान्य लेखांकन सिद्धांत एवं लेखांकन मानको के अनुसार बनाये गए है। **नगर परिषद् द्वारा प्रदान किये गए प्राप्ति एवं भुगतान खाते का अवलोकन करते समय कुछ विसंगतिया पायी गयी है । जिनका विवरण निचे दिया गया है -**

1) प्राप्ति एवं भुगतान खाते के अंतर्गत वर्ष 2022-23 में चालू एवं बकाया **संपत्ति कर** से वसूली की राशि क्रमशः Rs. 3,12,383.00/-, Rs. 2,20,727.00/- दर्शायी गयी है । परन्तु श्री मान मुख्य कार्यपालन अधिकारी द्वारा को हस्ताक्षरित कर वसूली पत्रक में उक्त राशियाँ क्रमशः Rs. 1,52,982.00/- Rs. 1,91,334.00/- दर्शायी गयी है । **जिसका संयुक्त प्रभाव प्राप्ति एवं भुगतान खाते में Rs. 1,88,794.00/- से कर वसूली को अधिक दर्ज करना प्रकट करता है ।**

2) प्राप्ति एवं भुगतान खाते के अंतर्गत वर्ष 2022-23 में चालू एवं बकाया **समेकित कर** से वसूली की राशि क्रमशः Rs. 1,11,423.00/-, Rs. 1,74,629.00/- दर्शायी गयी है । कर वसूली पत्रक में उक्त राशियाँ क्रमशः Rs. 92,440.00/- Rs. 1,56,820.00/- दर्शायी गयी है । **जिसका संयुक्त प्रभाव प्राप्ति एवं भुगतान खाते में Rs. 36,792.00/- से कर वसूली को अधिक दर्ज करना प्रकट करता है ।**

3) प्राप्ति एवं भुगतान खाते के अंतर्गत वर्ष 2022-23 में चालू एवं बकाया **जल कर** से वसूली की राशि क्रमशः Rs. 9,92,903.00/-, Rs. 7,19,775.00/- दर्शायी गयी है । परन्तु कर वसूली पत्रक में उक्त राशिया क्रमशः Rs. 11,70,050.00/- Rs. 6,99,461.00/- दर्शायी गयी है । **जिसका संयुक्त प्रभाव प्राप्ति एवं भुगतान खाते में Rs. 1,56,833.00/- से कर वसूली को कम दर्ज करना प्रकट करता है ।**

वास्ते ए. ए. एल. एंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
सीए अमित अग्रवाल
(पार्टनर)

दिनांक:- 26.12.2023
स्थान:- उज्जैन

AAL & ASSOCIATES
FRN 016977C
CHARTERED ACCOUNTANTS

में. न. - 418861
UDIN:- 23418861BGVVNM5867

नगर पालिका
नगर परिषद् सोयतकलां
आग

AAL & Associates
Chartered Accountants
Head Off : Office No. 113, 1st Floor "Mahakal Terrace
7 Shanku Marg, Freeganj, Ujjain – 456010
(M) : +91 94259 17646 (O) : 0734-3552551
Email: ca.amitagrawal15@gmail.com

प्रदान किये गए अंकेक्षण क्षेत्र के अनुसार अवलोकन

नगर परिषद् सोयत कला, जिला आगर मालवा (म.प्र)
वितीय वर्ष समाप्ति की दिनांक 31.03.2023

आय का अंकेक्षण : (Audit of Income)

I. नगर परिषद् सोयत कला द्वारा प्राप्तियो के लेखो के लिए रोकड़ पद्धति को अपनाया गया तथा उपरोक्त पद्धति से तैयार किये गए लेखो के अनुसार प्राप्त आय का अंकेक्षण किया गया है ।

II. आय से सम्बंधित प्राप्तियो को केशियर कैश बुक, अकाउंटेंट कैश बुक एवं सम्बंधित बैंक काउंटरफॉइल से मिलान कर लिया गया है ।

III. मुख्य कार्यपालन अधिकारी के आदेश के अनुसार समस्त प्राप्तियो को प्राप्त होने के दिवस से दो दिनों के अन्दर बैंक मे जमा करवाना होता है इस आदेश का भालीभांति पालन किया गया है|

IV. संपत्ति कर, समेकित कर, शिक्षा उपकर, नगरीय विकास उपकर एवं अन्य करो से प्राप्त आय का संकलन एवं वर्तमान स्थिति से गत वर्ष की तुलना का विवरण निम्नानुसार उल्लेखित किया गया है –

आय की मद	वितीय वर्ष 2022-23 की प्राप्ति	वितीय वर्ष 2022-23 की प्राप्ति (As per PY Audit Report)	कमी / वृद्धि	कमी / वृद्धि का प्रतिशत
सम्पति कर	5,33,110.00/-	4,18,545.00/-	1,14,565.00/-	27.37%
समेकित कर	2,86,052.00/-	2,54,227.00/-	31,825.00/-	12.51%
जल कर	17,12,678.00/-	14,54,783.00/-	2,57,895.00/-	17.67%
भवन/ भूमि किराया	2,33,996.00/-	14,925.00/-	2,19,071./-	1467.85%
नगरीय विकास उपकार	1,32,709/-	1,42,261/-	-,9,552/-	-6.71.%
शिक्षा कर	79,063/-	85,818/-	-6,755/-	7.87%

V. रोकड़ पुस्तक की प्रविष्टियो को प्राप्ति एवं भुगतान वाउचर तथा केशियर कैश बुक से मिलान कर लिया गया है ।

VI. नगर परिषद् से प्राप्त सूचनाओ के अनुसार आय के वसूली का मासिक एवं त्रेमासिक लक्ष्य के स्थान पर वार्षिक लक्ष्य प्राप्त होता है इस क्रम में आय वसूली के तुलनात्मक आंकड़े वास्तविक आंकड़ो के साथ दर्शाए गए है जो की निम्नलिखित है

AAL & Associates
Chartered Accountants
Head Off : Office No. 113, 1st Floor "Mahakal Terrace
7 Shanku Marg, Freeganj, Ujjain – 456010
(M) : +91 94259 17646 (O) : 0734-3552551
Email: ca.amitagrawal15@gmail.com

आय की मद	वितीय वर्ष 2022-23 (कुल बकाया)	वितीय वर्ष 2022-23 (वास्तविक प्राप्ति)	कमी / वृद्धि	वसूली का प्रतिशत
सम्पति कर	12,68,682.00/-	5,33,110.00/-	7,35,572/-	137.97%
समेकित कर	9,97,550.00/-	2,86,052.00/-	7,11,498-/-	248.73%
जल कर	46,65,295.00/-	17,12,678.00/-	29,52,617/-	172.39%

VII.

VIII. नगर परिषद् द्वारा वित्तीय वर्ष **2022- 23** में वसूले गए कर व् शुल्क की विस्तृत जानकारी Annexure-c में दी गयी है ।

व्ययों का अंकेक्षण : (Audit of Expenditure)

I. अंकेक्षण प्रक्रिया के दौरान समस्त योजनाओ के अंतर्गत किये जाने वाले व्ययों को अवलोकित कर लिया गया है । जहा विसंगतिया पाई गयी है उनका विवरण **संलग्रक क्रमांक – 1** में दिया गया है ।

II. हमारे द्वारा कैश बुक की प्रविष्टियो को सम्बंधित वाउचर के साथ सत्यापित किया गया है उनका विवरण **संलग्रक क्रमांक – 1** में दिया गया है ।

III. हमारे द्वारा कैश बुक के मासिक बैलेंस की जाँच की गयी है जिसमे योग की त्रुटिया नहीं पाई गयी परंतु मासिक रूप से बनाये गए बैंक समाधान पत्रों में कुछ राशियों का मिलान नहीं किया जा सका है।

IV. हमारे द्वारा नगर परिषद् की विभिन्न योजनाओ के अंतर्गत किये जाने वाले व्ययों की जाँच प्राप्त रिकाई्स के अनुसार की गयी है एवं किसी भी योजना में प्राप्त अनुदानो से अधिक राशी का व्यय नहीं किया गया है।

V. हमारे द्वारा यह जाँच की गयी है की नगर परिषद् द्वारा किये गए व्यय भारत सरकार एवं राज्य सरकार द्वारा जारी कानून, नियम, निर्देशन एवं दिशा निर्देश के अनुसार किये गए है ।

VI. हमारे द्वारा यह जाँच की गयी है की नगर परिषद् द्वारा किये गए व्यय के सम्बन्ध में वित्तीय स्वामित्व का पालन किया गया है एवं व्ययों को वित्तीय एवं प्रशासनिक स्वीकृति के अनुसार किया गया है परंतु जहा विसंगतिया पाई गयी उनका विवरण **संलग्रक क्रमांक – 1** में दिया गया है ।

VII. अंकेक्षण के दौरान कोई एसा मामला नहीं पाया गया जहा व्ययों के संबध में उचित स्वीकृति नहीं ली गयी हो एवं गत वर्ष के अंकेक्षण के अवलोकनो का परिपालन करने के संबध में व्यापक रूप से भी कोई अनियमितता नहीं पाई गयी ।

VIII. परियोजनाओ के उपयोगिता प्रमाण पत्र के सम्बन्ध में अंकेक्षण के समय यह पाया गया की सभी मामलो में उपरोक्त प्रमाण पत्र जारी नहीं किये जाते । किन्तु जहा उच्च रिपोर्टिंग अथॉरिटी को रिपोर्ट करना हो वहा उपयोगिता प्रमाण पत्र जारी किया जाता है ।

बही खातो का अंकेक्षण : (Audit of Book Keeping)

I. नगर परिषद् द्वारा रखे गए समस्त लेखो जैसे - रोकड़ पुस्तक, रोकडिया रोकड़ पुस्तक, अनुदान पंजी, स्थाई जमा पंजी, स्टॉक एवं स्टोर पंजी, कर्मचारी अग्रिम पंजी, आदि की जाँच हमारे द्वारा की गयी है ।

II. नगर परिषद् को अपने लेखे मध्यप्रदेश म्युनिसिपल एकाउंटिंग मेंनुअल (MPMAM) के अनुसार रखने होते हे जो की नहीं रखे गए हैं ।

III. हमारे द्वारा किये गए अंकेक्षण के दौरान प्राप्त सूचनाओ एवं स्पष्टीकरण के आधार पर नगर परिषद् द्वारा अग्रिम केवल कर्मचारियों को दिया जाता है ठेकेदारो एवं अन्य व्यक्तियों को नहीं इस हेतु हमारे द्वारा अग्रिम पंजी का सत्यापन किया गया परंतु उपरोक्त पंजी सम्पूर्ण रूप से तैयार नहीं की गयी है एवं कुछ विसंगतिया पाई गयी है।

IV. अंकेक्षण के दौरान अनुदान पंजी में प्रविष्टिया सम्पूर्ण रूप से की गयी थी | अनुदान के सम्बन्ध मे प्राप्ति एवं भुगतान की जानकारी प्राप्त कर उनका रोकड़ पुस्तक से मिलान कर लिया गया है।

V. अंकेक्षण के दौरान स्थाई संपत्तियों की पंजिका अंकेक्षण हेतु उपलब्ध नहीं करवाई गयी इस हेतु स्थाई संपत्ति के सत्यापन के सम्बन्ध में कोई राय जारी नहीं की जा सकती है ।

VI. अंकेक्षण के दौरान प्ररियोजना निधि के सम्बन्ध में वर्ष भर में हुई प्राप्ति एवं भुगतान का लेखा रजिस्टर में अपडेट किया गया है ।

स्थाई जमाओ का अंकेक्षण : (Audit of FDR's)

I. नगर परिषद् द्वारा स्थायी जमा (FDR's) के संबंध में कोई जानकारी एवं स्पष्टीकरण प्राप्त नहीं हुआ है । अत : वित्तीय वर्ष 2022-23 में कोई स्थायी जमा (FDR's) बैंक में जमा की गयी है या नहीं एवं पर्याप्त लेखे रखे गए हैं या है नहीं इस संबंध में कोई अंकेक्षण राय जारी नहीं की जा सकती ।

II. फिक्स्ड डिपाजिट का रजिस्टर एवं फिक्स्ड डिपाजिट की मूल प्रतिया के संबंध में जाँच नहीं की गयी है । अतः नवीनीकरण की आवश्यकता के संबंध में कोई राय जारी नहीं की जा सकती ।

III. नगर परिषद् द्वारा स्थायी जमा (FDR's) के संबंध में कोई जानकारी एवं स्पष्टीकरण प्राप्त नहीं हुआ है । अत : वित्तीय वर्ष 2022-23 के अंतर्गत FDR's को कम ब्याज दर पर रखने के विषय पर कोई राय जारी नहीं की जा सकती ।

निविदाओ का अंकेक्षण : (Audit of Tender)

I. हमारे द्वारा नगर परिषद् सोयत कलां द्वारा वित्तीय वर्ष 2022-23 में जारी की गयी निविदाओ का अंकेक्षण नमूना परिक्षण आधार पर किया गया जिसमे कोई व्यापक विसंगतिया नहीं पाई गयी एवं निविदा प्रक्रिया पूर्णतः ऑनलाइन माध्यम से सम्पूर्ण की गयी है ।

II. प्रतिस्पर्धात्मक निविदा प्रक्रियाओ का निविदा के समय ध्यान रखा गया है ।

III. अंकेक्षण के दौरान निविदा के समय लिया गया निविदा शुल्क एवं निष्पादन गारंटी जो की निर्माण और रखरखाव समयावधि के लिए होता हे । कि जाँच परिक्षण आधार पर कर ली गयी है

IV. अंकेक्षण के दौरान किसी निविदा के सम्बन्ध में बैंक गारंटी लेने का कोई रिकॉर्ड जाँच हेतु उपलब्ध नहीं करवाया गया ।

अनुदानों एवं ऋण का अंकेक्षण : (Audit of Grant's & Loan)

I. हमारे द्वारा नगर परिषद् सोयत कलां द्वारा वित्तीय वर्ष 2022-23 में प्राप्त किये गए अनुदानों का अंकेक्षण किया गया जिसमे कुछ विसंगतिया नहीं पाई गयी ।

II. अंकेक्षण के दौरान अनुदान रजिस्टर सम्पूर्ण प्रविष्टियो सहित प्रदान किया गया अत : केंद्र सरकार से प्राप्त अनुदान एवं उसके उपयोगीकरण उचित प्रकार किया गया है ।

III. अंकेक्षण के दौरान अनुदान रजिस्टर सम्पूर्ण प्रविष्टियो सहित प्रदान किया गया अत : राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान एवं उसके उपयोगीकरण उचित प्रकार किया गया है ।

IV. अंकेक्षण के दौरान अनुदान रजिस्टर में सम्पूर्ण रूप से प्रविष्टिया पाई गयी | नगर परिषद् द्वारा पूंजीगत प्राप्ति / अनुदान / ऋण का उपयोग आगमगत खर्चो में नहीं किया गया हे ।

AAL & Associates
Chartered Accountants
Head Off : Office No. 113, 1st Floor "Mahakal Terrace
7 Shanku Marg, Freeganj, Ujjain – 456010
(M) : +91 94259 17646 (O) : 0734-3552551
Email: ca.amitagrawal15@gmail.com

वास्ते ए. ए.एल.एंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
सीए अमित अग्रवाल
(पार्टनर)

दिनांक:- 26.12.2023
स्थान:- उज्जैन

AAL & ASSOCIATES FRN 016977C CHARTERED ACCOUNTANTS

में. न. - 418861
UDIN:- 23418861BGVVNM5867

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

NAGAR PARISHAD SOYATKALAN

Receipts & Payment Account

For the Period From 1st April 2022 to 31st March 2023

Receipts		Amount
To Opening Balances		
0157 Mukhay Mantri Shari Payjal Kisat	1840364.51	
1864 Sanchit Nidi	3491176.82	
2314 Gandi Basti	1824559	
31829 State Bank Of India	8229672.95	
373226 Mukhay Mantri Adhosanrachna	9214683.28	
386001000722 ICICI PM AWASH	520041.6	
5562 H D F C	5567286.1	
80831 Swatch Bharat Mission	2603014	
Bank Of India 4688	812592.5	34103390.76
Rates & Tax Revenue		
Consolidated Property Tax	312383	
Patta Premium Sulk	48636	
Consdtd, Integrtd, Samekit Kar- on Prop	111423	
Consolidated Water Tax	992903	
Consolidated Education Tax	47065	
Consolidated Tax on Animals	514554	
Consolidated Other Taxes	4500	
Namantran Sulk	695966	
BPL Application Fees	6390	
Town Development Cess	57824	
Patta Bhumi Bhubhatak	37376	
Bavan Bhumi Kiraya Chalu	5530	2834550.00
Assigned Revenues & Compensations		
Stamp Duty on Transfer of Properties	580338	
Compensation in Lieu of Octroi	17755316	18335654.00
Rental Income From Municipal Properties		
Rent from market	376266	
DUKAN kiriya chalu	793060	
Bus stand dhakal sulk	260263	
Ashthai Dhakal Sulk	2400	1431989.00
Fees & User Charges		
Consolidated Licensing Fees	2000	
Fees From Sanction of Building Plans	210	
Consoli Fees for Certificate Or Extract	58565	
Consolidated Penalties and Fines	191666	
Water Tax	6100	
Rents	8600	
Others	126	
Consolidated Other Fees	3600	
Application Fees	16207	
Miscellaneous Fees	183736	
Charges for Supply of Water By Tankers	12330	
Bhavan Bhumi Kiraya Surcharge	1080	484220.00
Sale & Hire Charges		
Sale of Tender Papers	2000	2000.00
Interest Earned		
Consolidated Interest From Bank Accounts	648074	648074.00
Sundry Debtors (Receivables)		
Consoli Receivables for Property Taxes	218727	
Property Tax Receivable -Others	2000	
Dukan Kiraya Bakaya	228466	
Receivable For Samekit Kar	174629	
Consolidated Education Tax Bakaya	31998	
Town Development Cess Bakaya	74885	
Water Supply Receivable -Others	719775	
NAMANTRAN VILAMBH SULK	91043	1541523.00
Capital Receipts		
Grants, Contribution for Specific Purposes		
15th Fianance Commsion	7957000	
Consolidated Grant From State Govt	522000	
Grants for Road Development	2350000	
Vidayak Nidi	500000	
Commisioner Income	223082	
Kayakalap Scheme	3100000	
Mukya Mantri Adhosanrachna Yojna	4484800	
Mulbhut Suvidha	3315000	
Rajya Vitt Ayoag	2869000	
SDFM ABDA PRABHADAN ANUDAN	1680000	
Vishesh Nidhi	5000000	32000882.00

Payments		Amount
Revenue Expenditure		
Establishment Expenses		
Consolidated Salaries, Wages & Bonus	135753	
Salaries & Allowances Officers	286001	
Arrear Of Salary	175056	
Salaries & Allowances Staff	52374	
Employee Pention	39180	
Wages Jalpraday	1394096	
Wages For Safai Karmi	825771	
Wages for Death Animal Staff	38388	
Remuneration & Fees Councillors	51000	
Uniform Allowance	3110	
Compensation to Staff	11468	
Staff Welfare Expenses	4368	
Leave Encashment	150000	3166565.00
Administrativ Expenses		
Rent for J C B	11600	
Jeep Kiraya	263567	
Consolidated office maintenece	6550	
Electricity Charges	5562483	
Telephone Expenses	49586	
Postage Expenses	1000	
News Paper	35693	
Computer Stationery And Consumables	19550	
Consolidated Printing and Stationery Expeses	164839	
Consolidated Travelling & Convenyance	36280	
Fuel, Petrol and Diesel Own Vehicles	2025405	
Insurance	1135	
Consultancy Fees,Charges	46316	
Consolidated Advertisement And Publicity	44331	
Advertisement Expenses	131709	
Publicity Expenses	30690	
Lakdi Purcahse Sit Lahar	1500	
Miscellaneous Expenses	52855	
Covid 19 Expenditure	1300	
Plantation Expenses	3830	
Flex Prepared Exp.	18000	
Nagar Me Advertisement	1300	
Jal Praday Samgari Purchase	21976	
Tent Rent	2943	
Sound System Exp.	4400	
Ganesh and Mata Jee Visharaj Exp.	200	
Water Camper Exp.	2261	
Festival Exp.	52175	
Painting Exp.	5810	8599284.00
Operations & Maintenance		
Water Works	11834	
Street Lighting	14843	
Swatchta Samagri Purchase Exp.	34086	
Consoli Repairs&Maintenance Infrastructure Assets	2980	
Concrete Roads	36862	
Underground Drains	6902	
Water Ways	9838	
Public Lighting	3000	
Garbage Clearance	17825	
Consoli Repairs&Maintenance-Civic Amenities	1500	
Public Toilets	28800	
Consoli Repairs & Maintenance -Vehicles	82755	
J C B Repaire	2650	
Consoli Repairs & Maintenance - Furniture	1470	
Almirahs	600	
Computers Repairs	41748	
Photo-Copiers	35908	
Electrical Fittings	8350	
Moter Pipe Repaire	1830	
Garbage & Clearance Expenses	26874	370655.00
Interest & Finance Charges		
Consolidated Bank Charges	23169.67	23169.67
Programme Expenses		
Election Expenses	40573	
Antoshty Help	55000	
Public Walfare Exp.	9959	
Public Walfare (Marrige Help)	165000	
Anthosity Help	30000	300532.00

Deposits Received			**Current Liabilities**		
Water Conection	130977		Sundry Creditors	18602328	
Earnest Money Deposit	783113	914090.00	Consolidated Employee Liabilities	19668587	
			Recoveries Payable	0	
Recoveries Payable			G S T	266020	
G S T	265648		Provident For Employees	82500	
Provident For Employees	10500	276148.00	SGST	109198.5	
			CGST	109198.5	
Revenue Grants, Contribution & Subsidies			Comercial Tax	5048	
Consolidated Revenue Grants	795700		Profession Tax Deduction	8736	
Anthosty Help Grant	100000		TDS - Contractors	351205	
M P State Election Income	14000	909700.00	Labour Fund	101780	
			G P F	103500	
			Tds to Employeess	2805	39410906.00
			Deposits Received		
			Earnest Money Deposit	585435	
			Security Deposit	244720	
			Tender Money Deposit	14185	844340.00
			Sundry Creditors		
			Sundry Creditors	261317	261317.00
			Loans (Liability)		
			Consoli Loans From Bank Hudco Limited	3527445.66	3527445.66
			Closing Balance		
			0157 Mukhay Mantri Shari Payjal Kisat	671961	
			1864 Sanchit Nidi	3942178.82	
			2314 Gandi Basti	1877931	
			31829 State Bank Of India	6627620.23	
			373226 Mukhay Mantri Adhosanrachna	9891613.28	
			386001000722 ICICI PM AWASH	535818.6	
			5562 H D F C	4783102.1	
			80831 Swatch Bharat Mission	2577885	
			Bank Of India 4688	970658.4	
			1703- State Bank Of India	5099238	36978006.43
		93482220.76			93482220.76

Note : The said receipt payment account has been prepared by Municipal Council Soyatkala. We have inspected the said account and the details of the discrepancies found have been given in the audit opinion under the audit report.

Chief municipal officer

Municipal officer

For AAL & ASSOCIATES
Chartered Accountants

AAL & ASSOCIATES * FRN 016977C * CHARTERED ACCOUNTANTS

CA Amit Agrawal
Partner
M. No. 418861
UDIN:- 23418861BGVVNM5867

Place: Ujjain
Date: 26.12.2023

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

NAGAR PARISHAD SOYATKALAN

Income & Expenditure Account

For the Period from the 1st April 2022 to 31st March 2023

Expenditure		Amount
Revenue Expenditure		
Establishment Expenses		
Consolidated Salaries, Wages & Bonus	135603	
Permanent Employee	1831818	
Salaries & Allowances Officers	286001	
Arrear Of Salary	175056	
Temporary Baises Employee	4240114	
Varies Shaka Salary	1673415	
Salaries & Allowances Staff	9190885	
Employee Pention	39180	
Wages Jalpraday	1394096	
Wages For Traching Ground	55370	
Wages For Safai Karmi	4626016	
Wages for Death Animal Staff	38388	
Remuneration & Fees Councillors	51000	
Uniform Allowance	279495	
Compensation to Staff	11468	
Staff Welfare Expenses	4368	
Leave Encashment	150000	
Provident Fund Contribution	175500	2,43,57,773.00
Administrativ E Expenses		
Rent for J C B	68520	
Jeep Kiraya	529535	
Consolidated Office Maintenance	6550	
Electricity Charges	5995105	
Telephone Expenses	54129	
Postage Expenses	1000	
Newspapers	62448	
Consolidated Printing and Stationery	342166	
Computer Stationery And Consumables	41790	
Consolidated Travelling & Conveyance	36280	
Fuel, Petrol and Diesel Own Vehicles	2213820	
Consolidated Insurance Expenses	1135	
Consolidated Audit Fees	83300	
Consultancy Fees,Charges	659316	
Consolidated Advertisement And Publicity	182095	
Advertisement Expenses	336412	
Publicity Expenses	349791	
Publicity Expenses	5500	
Lakdi Purcahse Sit Lahar	6500	
Miscellaneous Expenses	83855	
Covid 19 Expenditure	95800	
Plantation Expenses	18630	
Flex Prepared Exp.	18000	
Nagar Me Advertisement	1300	
Jal Praday Samgari Purchase	997841	
Tent Rent	519783	
Sound System Exp.	100019	
Ganesh and Mata Jee Visharaj Exp.	200	
Water Camper Exp.	2261	
Festival Exp.	896596	
Painting Exp.	54290	1,37,63,967.00

Income		Amount
Rates & Tax Revenue		
Consolidated Property Tax	312383	
Patta Premium Sulk	48636	
Consdtd, Integrtd, Samekit Kar- on Prop	111423	
Consolidated Water Tax	992903	
Consolidated Education Tax	47065	
Consolidated Tax on Animals	601836	
Consolidated Export Tax	49000	
Consolidated Other Taxes	4500	
Namantran Sulk	695966	
BPL Application Fees	6390	
Town Development Cess	57824	
Patta Bhumi Bhubhatak	37376	
Bavan Bhumi Kiraya Chalu	5530	29,70,832.00
Assigned Revenues & Compensations		
Compensation in Lieu of Octroi	17755316	
Compensation in Lieu of Pilgrim Tax	580338	1,83,35,654.00
Rental Income From Municipal Properties		
Ashthai Dhakal Sulk	2400	
Rent From Markets	376266	
Dukan Kiraya Chalu	793060	
Bus Stand Dhakal Sulk	260263	14,31,989.00
Fees & User Charges		
Consolidated Licensing Fees	2000	
Fees From Sanction of Building Plans	210	
Consoli Fees for Certificate Or Extract	58565	
Consolidated Penalties and Fines	191666	
Water Tax	6100	
Rents	8600	
Others	126	
Consolidated Other Fees	3600	
Application Fees	16207	
Miscellaneous Fees	183016	
Charges for Supply of Water By Tankers	12330	
Bhavan Bhumi Kiraya Surcharge	1080	4,83,500.00
Sale & Hire Charges		
Consolidated Sale of Forms & Publications	2000	2,000.00
Revenue Grants, Contribution & Subsidies		
Consolidated Revenue Grants	795700	
Anthosty Help Grant	100000	
M P State Election Income	14000	909700
Contribution Towards Schemes		
Consolidated Contribution Towards Schemes	55507408.43	5,55,07,408.43
Interest Earned		
Interest From Bank Accounts	648074	6,48,074.00

Operations & Maintenance					
Water Works	1920949				
Street Lighting	1292757				
Swatchta Samagri Purchase Exp.	2042935				
Consoli Repairs&Maintenance Infrastructure Asse	8180				
Concrete Roads	1174157				
Underground Drains	6902				
Water Ways	185730				
Public Lighting	3000				
Garbage Clearance	55445				
Consoli Repairs&Maintenance-Civic Amenities	65234				
Public Toilets	44730				
Consoli Repairs & Maintenance -Buildings	480620				
Consoli Repairs & Maintenance -Vehicles	398502				
J C B Repaire	139460				
Consoli Repairs & Maintenance - Furniture	1470				
Almirahs	600				
Others	25000				
Computers Repairs	141008				
Photo-Copiers	41158				
Electrical Fittings	8350				
Moter Pipe Repaire	30190				
Garbage & Clearance Expenses	64643				
Vahan Tyre Purchase	39700	**81,70,720.00**			
Interest & Finance Charges					
Consolidated Bank Charges	23169.67	**23,169.67**			
Programme Expenses					
Election Expenses	333611				
Own Programme	266839	**6,00,450.00**			
Depreciation		**96,93,068.40**			
Net Deficit being Excess of revenue over Expenditure		**23680009.36**	**Net Deficit being Excess of Expenditure over revenue**		
		80289157.43			**80289157.43**

Chief municipal officer

Municipal officer

For AAL & ASSOCIATES
Chartered Accountants

AAL & ASSOCIATES * FRN 016977C * CHARTERED ACCOUNTANTS

CA Amit Agrawal
Partner
M. No. 418861
UDIN:- 23418861BGVVNM5867

Place: Ujjain
Date: 26.12.2023

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

NAGAR PARISHAD SOYATKALAN
Balance Sheet
as on 31-Mar-2023

Liabilities		Amount	Assets		Amount
Capital Account			**Fixed Assets**		101310389.1
Reserves & Surplus	61203828.08		Fixed Assets	109741934	
Municipal (General) Fund			Accumulated Depreciation	-101040988.9	
Earmarked Funds	663536.05		Capital Work-in- Progress	92609444	
Reserve Funds	140568521.9				
Grants, Contribution for Specific Purposes	33970191	23,64,06,076.99	**Investments**		78000
			Investments -General Fund		
			Investments -Other Funds	78000	
Loans (Liability)			**Current Assets**		36896034.43
Secured Loans	33069439.2	3,30,69,439.20	Closing Stock		
Unsecured Loans			Loans & Advances (Asset)	449694	
Current Liabilities			Sundry Debtors		
Sundry Creditors			Cash-in-Hand		
Deposits Received	9686375.86		Bank Accounts	36978006.43	
Deposit Works	2152591		Stock - In- Hand		
Other Liabilities	540611.82		Sundry Debtors (Receivables)	-531666	
			Accumulated Provision Against Debtors (Receivables)		
Provisions	2310787	1,46,90,365.68	Pre-Paid Expenses		
			Cash and Bank Balance		
			Misc. Expenses (ASSET)		5194987
			Other Assets	5194987	
			Profit & Loss A/c		140686471.4
			Opening Balance	163905684.7	
			Current Period	-23680009.36	
			Less: Transferred	460796	
Total		**284165881.9**	**Total**		**284165881.9**

Chief municipal officer

Municipal officer

For AAL & ASSOCIATES
Chartered Accountants

AAL & ASSOCIATES * FRN 016977C * CHARTERED ACCOUNTANTS

CA Amit Agrawal
Partner
M. No. 418861
UDIN:- 23418861BGVVNM5867

Place: Ujjain
Date: 26.12.2023

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

AAL & Associates
Chartered Accountants
Head Off : Office No. 113, 1st Floor "Mahakal Terrace
7 Shanku Marg, Freeganj, Ujjain – 456010
(M) : +91 94259 17646 (O) : 0734-3552551
Email: ca.amitagrawal15@gmail.com

नगर परिषद् सोयत कलां , जिला आगर मालवा (म.प्र)
वितीय वर्ष समाप्ति की दिनांक 31.03.2023

व्ययों से सम्बंधित आपत्तियाँ

संलग्नक -1

नगर परिषद् सोयत कलां में अंकेक्षण के दौरान व्ययों के वाउचर्स एवं बिलों का अवलोकन नमूना परिक्षण जाँच आधार पर किया गया जिसमे निम्न विसंगतिया पाई गयी –

- नगर परिषद द्वारा आमंत्रित की जाने वाली निविदा के अंतर्गत निविदा मूल्य कर सहित होता है इसलिए यह सुनिश्चित किया जाना चाहिए कि सप्लायर द्वारा सामग्री के सप्लाय के संबंध में जारी किए जाने वाले बिलो पर उचित रूप से जीएसटी चार्ज किया जाए एवं सामग्री की राशि और उन पर चार्ज जीएसटी की राशि कुल निविदा मूल्य (कर सहित) के बराबर हो ताकि संबंधित सप्लायर द्वारा वस्तु एवं सेवा कर अधिनियम के तहत उचित बिल जाए किया जाए एवं कर अपवंचन नहीं किया जा सके ।

- नगर परिषद सोयत कलां द्वारा संबंधित अंकेक्षण वर्ष में कुछ खरीदी वस्तु एवं सेवा कर के अंतर्गत पंजीकृत व्यापारियों से की गई परंतु उनके द्वारा बिल पर जीएसटी की राशि उल्लेखित नहीं की गई ।
- नगर परिषद सोयत कलां द्वारा संबंधित अंकेक्षण वर्ष में परीक्षण जांच के दौरान कुछ विषयों के संबंध में बिल सप्लायर के लेटर हेड पर पाए गए सप्लायर द्वारा उचित एवं पर्याप्त बिल जारी नहीं किए गए हैं ।

वास्ते ए.ए.एल.एंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
सीए अमित अग्रवाल
(पार्टनर)

दिनांक:- 26.12.2023
स्थान:- उज्जैन

AAL & ASSOCIATES * FRN 016977C * CHARTERED ACCOUNTANTS

मे. न. - 418861
UDIN:- 23418861BGVVNM5867

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

Annexure - C

Revised Abstract Sheet for reporting on Audit Paras for Financial Year 2022-23

Name of ULB :- Nagar Parishad Soyat Kala, Dist. Agar Malwa (M.P.)
Name of Auditors :- AAL & Associates Chartered Accountants

Sr. No	Parameters	Description			Observation in Brief	Suggestions
1	**Audit of Revenue**					
	राजस्व कर वसूली	Receipts in Rs.				
		Year 2021-22	Year 2022-23	% of Growth		
(i)	संपत्तिकर	542461	344316	-36.53	नगर परिषद् द्वारा वर्तमान अंकेक्षण वर्ष में राजस्व कर की वसूली पिछले वर्ष की तुलना में अधिक कि है।	नगरपरिषद द्वारा नव निर्मित संपत्तियों को परिषद् के रिकॉर्ड में समय से दर्ज करना चाहिए।
(ii)	समेकित कर	317960	249260	-21.61		
(iii)	नगरीय विकास उपकर	186004	110459	-40.61		
(iv)	शिक्षा उपकर	101064	72742	-28.02		
	कुल योग	**1147489**	**776777**	-32.31		
	गैर राजस्व वसूली					
(i)	भवन भूमि किराया	892233	992136	11.20	नगर परिषद् द्वारा गैर राजस्व वसूली पिछले वर्ष से अधिक हुई है ।	
(ii)	जल उपभोक्ता प्रभार	1550986	1869511	20.54		
(iii)	अन्य कर / शुल्क	0	0	-		
	कुल योग	**2443219**	**2861647**			
	महा योग	**3590708**	**3638424**			

नोट :- वर्ष 2022-23 की कर वसूली की राशि सम्बंधित वर्ष की वसूली पात्रक से ली गयी है। परन्तु उक्त वर्ष में भी इस वर्ष की तरह कर वसूली पत्रक एवं प्राप्ति भुगतान खाते में लिए गए आंकड़े परस्पर अंतर प्रकट करते है।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

AAL & ASSOCIATES * CHARTERED ACCOUNTANTS * FRN 016977C

Revised Abstract Sheet for reporting on Audit Paras fort Financial Year 2021-22

Name of ULB :- Nagar Parishad Soyat Kala, Dist. Agar Malwa (M.P.)

Name of Auditors :- R S P H & Associates Chartered Accountants

Sr. No	Parameters	Description	Observation in Brief	Suggestions
1	व्ययों का अंकेक्षण	अंकेक्षक का यह दायित्व है की वह इस तथ्य की जाँच करे कि नगर परिषद् द्वारा किया समस्त व्यय दी गई स्वीकृति के अनुसार है एवं समस्त व्यय उचित रूप से प्राधिकृत है।	हमारे द्वारा वित्तीय वर्ष 2021-22 में नगर परिषद् द्वारा समस्त योजनाओ के अंतर्गत किये जाने वाले व्यय हेतु बनाये गए समस्त वाउचर्स एवं उनके संलग्नको का अंकेक्षण नमूना परिक्षण आधार पर किया गया है| जहा विसंगतिया पाई गयी उनका विवरण संलग्नक क्रमांक - 1 में दिया गया है।	अंकेक्षण वर्ष के दौरान व्ययों के अंकेक्षण में पाया गया कि नगर परिषद् द्वारा किये कुछ व्ययो को करते समय वित्तीय स्वामित्व अवधारणा का ध्यान नहीं रखा गया है अत एव इसका ध्यान रखा जाये।
2	खाता बहियों का अंकेक्षण	अंकेक्षक का यह दायित्व हे कि वह समस्त खाता बहियों एवं स्टोर्स का सत्यापन करे।	हमारे द्वारा नगर परिषद् द्वारा रखे गए समस्त लेखो की जाँच की गयी है जैसे रोकड़ पुस्तक, रोकडिया रोकड़ पुस्तक, अनुदान पंजी, स्थाई जमा पंजी, स्टॉक एवं स्टोर पंजी, कर्मचारी अग्रिम पंजी, आदि। लेकिन इनमे से अनुदान पंजी, स्थाई जमा पंजी, कर्मचारी अग्रिम पंजी उचित प्रकार से तैयार नहीं की गयी है।	नगर परिषद् को अपने लेखे मध्यप्रदेश म्युनिसिपल एकाउंटिंग मेंनुअल (MPMAM) के अनुसार रखने होते हे जो की नहीं रखे गए है। अत एव उपरोक्त मेनुअल के अनुसार खाता बही रखे जाये।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

AAL & ASSOCIATES * CHARTERED ACCOUNTANTS * FRN 016977C

3	स्थाई जमाओं का अंकेक्षण	अंकेक्षक का यह दायित्व हे कि वह समस्त स्थाई जमाओ का अंकेक्षण करे|	नगर परिषद् द्वारा स्थायी जमा (FDR's) के संबंध में कोई जानकारी एवं स्पष्टीकरण प्राप्त नहीं हुआ है। अत : वित्तीय वर्ष 2019-20 में कोई स्थायी जमा (FDR's) बैंक में जमा की गयी है या नहीं एवं पर्याप्त लेखे रखे गए है या है नहीं इस संबंध में कोई अंकेक्षण राय जारी नहीं की जा सकती।	--
4	निविदाओ का अंकेक्षण	नगर परिषद् द्वारा आमंत्रित की गयी निविदाओ का अंकेक्षण करना।		निविदाओ की सम्बन्ध में की गयी परिक्षण जाँच में पाया गया कि ज्यादातर निविदाओ में जिन बोलीदाता द्वारा आवेदन किया गया हे एवं वे वर्तमान में पहले से ही नगर परिषद् को सप्लाय अथवा सेवाए दे रहे है ।
5	अनुदानों एवं ऋणों का अंकेक्षण	केंद्र सरकार एवं राज्य सरकार द्वारा प्रदान किये गए समस्त अनुदानों एवं उनके उपयोगीकरन का अंकेक्षण।	हमारे द्वारा नगर परिषद् सोयत कला द्वारा वित्तीय वर्ष अंकेक्षण के दौरान अनुदान रजिस्टर सम्पूर्ण प्रविष्टियो सहित प्रदान किया गया अत : केंद्र सरकार एवं राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान एवं उसके उपयोगीकरण उचित प्रकार किया गया है|	नगर परिषद् द्वारा ऋणों के संबध में उचित रजिस्टर बनाना चाहिए।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

AAL & ASSOCIATES
FRN 016977C
CHARTERED ACCOUNTANTS

6	नगर परिषद् द्वारा पूंजीगत प्राप्ति / अनुदान / ऋण का उपयोग	अंकेक्षण करना की नगर परिषद् द्वारा पूंजीगत प्राप्ति / अनुदान / ऋण का उपयोग आगमगत व्ययों या अन्य परियोजनाओ में किया गया है या नहीं।	नगर परिषद् द्वारा पूंजीगत प्राप्ति / अनुदान / ऋण का उपयोग आगमगत खर्चो में नहीं किया गया है।	नगर परिषद् द्वारा ऋणों के संबध में उचित रजिस्टर बनाना चाहिए
7	(अ) आगमगत व्ययों का (स्थापना, वेतन, संचालन एवं रखरखाव) आगमगत आयो (करो और करो के आलावा जिसमे शामिल नहीं है - चुंगी, प्रवेश कर, मुद्रण शुल्क) से प्रतिशत	आगमगत व्ययों का (स्थापना, वेतन, संचालन एवं रखरखाव) आगमगत आयो (करो और करो के आलावा जिसमे शामिल नहीं है - चुंगी, प्रवेश कर, मुद्रण शुल्क) से प्रतिशत	नगर परिषद् द्वारा वर्ष भर के आगमगत आयो एवं व्ययों की सम्पूर्ण प्रविष्टिया पृथक रूप से रजिस्टर में समय से अपडेट नहीं की गयी है।	नगर परिषद् द्वारा वर्ष भर के आगमगत आयो एवं व्ययों की सम्पूर्ण प्रविष्टिया रजिस्टर में समय से अपडेट करना चाहिए।
	(ब) पूंजीगत व्ययों से कुल व्ययों का %	पूंजीगत व्ययों से कुल व्ययों का %	नगर परिषद् द्वारा वर्ष भर के आगमगत आयो एवं व्ययों की सम्पूर्ण प्रविष्टिया पृथक रूप से रजिस्टर में अपडेट नहीं की गयी है।	नगर परिषद् द्वारा वर्ष भर के पूंजीगत व्ययों की सम्पूर्ण प्रविष्टिया रजिस्टर में अपडेट करना चाहिए।
8	अल्पावधि के अग्रिमो का अंकेक्षण	नगर परिषद् द्वारा दिए गए अल्पावधि अग्रिमो का अंकेक्षण	--	--
9	बैंक समाधान के सम्बन्ध में अंकेक्षण	अंकेक्षण करना की बैंक समाधान पत्र नियत अवधि में बनाये गए है या नहीं।	नगर परिषद् द्वारा मासिक आधार पर बैंक समाधान पत्रक नहीं बनाये गए है।	नगर परिषद् द्वारा मासिक समाधान पत्रक बनाये जाना चाहिए।

वास्ते ए. ए.एल.एंड एसोसिएट्स
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स
सीए अमित अग्रवाल
(पार्टनर)

मे. न. – 418861
UDIN:- 23418861BGVVNM5867

दिनांक:- 26.12.2023
स्थान:- उज्जैन

AAL & ASSOCIATES * CHARTERED ACCOUNTANTS * FRN 016977C

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

Bank Reconciliation Statements of Nagar Parishad of Soyat Kala

Bank Reconcilation Statement as on 31/03/2023

STATE BANK OF INDIA A/C no. - 53028431829

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	66,27,620
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	**66,27,620**
Diffirence	-

Diffirence

STATE BANK OF INDIA A/C no.- 37187080831

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	25,77,885
	-
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	**25,77,885**
Diffirence	-

STATE BANK OF INDIA A/c No. - 34099373226

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	98,91,613
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	**98,91,613**
Diffirence	

AAL & ASSOCIATES * FRN 016977C * CHARTERED ACCOUNTANTS

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलॉं
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

Bank Reconciliation Statements of Nagar Parishad of Soyat Kala

Bank Reconcilation Statement as on 31/03/2023

BANK OF INDIA A/c No. - 9551101010004688

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	970658.4
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	970658.4
Diffirence	

BANK OF INDIA A/C no :- 955110110002314

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	18,77,931
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	18,77,931
Diffirence	-

BANK OF INDIA A/C no :- 955120110000157

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	6,71,961
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	6,71,961
Diffirence	

AAL & ASSOCIATES * CHARTERED ACCOUNTANTS * FRN 016977C

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

Bank Reconciliation Statements of Nagar Parishad of Soyat Kala

Bank Reconcilation Statement as on 31/03/2023

BANK OF INDIA A/C no :- 955110100001864

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	3942178.82
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	3942178.82
Diffirence	

ICICI BANK A/C no :- 386001000722

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	535818.6
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	535818.6
Diffirence	

HDFC BANK A/C no :- 50100371005562

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	4783102.1
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	4783102.1
Diffirence	

STATE BANK OF INDIA A/c No. -00000041133861703

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2023	50,99,238
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2023	50,99,238

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् सोयतकलाँ
जिला आगर मालवा (म.प्र.)

AAL & ASSOCIATES
FRN 016977C
CHARTERED ACCOUNTANTS