

KRA & Co.

CHARTERED ACCOUNTANTS
(An ISO 9001:2008 Certified and Peer Reviewed Firm Serving Since 1979)

ANNUAL AUDIT REPORT

1st April 2019 to 31st March 2020

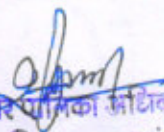
NAME OF AGENCY: NAGARPALIKA PARISHAD, AMANGANJ (M.P.)

ADDRESS: NAGARPALIKA PARISHAD, AMANGANJ (M.P.)

NAME OF SCHEME: ALL SCHEMES

FINANCIAL YEAR: 2019-20

ASSESSMENT YEAR: 2020-21


मुख्य नगरपालिका अधिकारी
नगर परिषद अमगनज
जि. पाल्पा-१०१०१

KOTWALI ROAD, NEAR TEEN BATTI, SAGAR, MP, 470002

Email ID: kra.bhopal@gmail.com Website: www.kra.co.in



KRA & CO. CHARTERED ACCOUNTANTS

(ICAI Reg No 020266N)

Office: Kotwali Road, Near Teen Bati, Madhya Pradesh, Sagar 470002

Email: kra_bhopal@gmail.com

=====

AUDITOR'S REPORT

We have audited the attached Receipt and Payment of **NAGAR PALIKA PARISHAD, AMANGANJ, PANNA (M.P.)** as at **31st March, 2020** for the year ended on that date annexed thereto. These financial statements are the responsibility of the **NAGAR PALIKA PARISHAD, AMANGANJ, PANNA (M.P.)**. Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit.

We conducted the above audit in accordance with the auditing standards generally accepted in India. Those standards require that we plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement. An audit includes examining, on a test basis, evidence supporting the amounts and disclosures in the financial statements. An audit also includes assessing the accounting principles used and significant estimates made by management, as well as evaluating the overall financial statement presentation. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion and to best of our information and according to the explanation given to us, the said accounts, subject to the notes gives the true and fair view in conformity with the accounting principles generally accepted in India.

In the case of Receipt and Payment Account of the receipt and Payment of during the year ended on 31st March 2020.

Date: 28th September, 2020

Place: Sagar (M.P.)

For & on behalf of:

KRA & Co.

CHARTERED ACCOUNTANTS

CA. Rajat Goyal
Partner
M.No. 503150




मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद अमानगंज
जि. पन्ना (म.प्र.)

नगर पालिका परिषद, अमानाजो जिला पन्ना
प्रति और गुप्तान पत्रक 01.04.2019 से 31.03.2020 तक

RECEIPTS	AMOUNT	AMOUNT	PAYMENTS	AMOUNT	AMOUNT
To Opening Exp					
बैक	12,390,462.00		By Establishment Exp		
नगर			कर्मचारी वेतन एवं भत्ते	11,844,976.00	
			अस्थाई एवं मनहरी यात्रा	6,959,542.00	
			अस्थायी एवं उपग्रहा मानदेय	12,000.00	
Tax Revenues		12,390,462.00	पार्क मानदेय	324,650.00	
सामयिक	261,180.00		वेतन दरियाई	342,639.00	
उत्तरकर	146,541.00		वीथीपट्ट एवं वीथीपट्ट	1,160,380.00	20,644,187.00
संपत्तिक	349,719.00				
शिक्षा उपकर	6,605.00		Administrative Exp		
नगरीय विकास उपकर	91,066.00		लेखा परीक्षा फीस	35,400.00	
जी एस टी राशि	22,998.00		वेतन प्रभारित करने का गुप्तान	201,934.00	
दुकान हस्तांतरण	5,000.00		महेश्वर एवं दूसरे	341,853.00	
टैडर राशि	13,410.00	896,519.00	जीप फिचरो का गुप्तान	380,695.00	
			फोटोकॉपी सीडियो यात्री	34,100.00	
Assigned Revenues and Compensations			समाचार एवं विज्ञापन का गुप्तान	318,778.00	
यात्रीकर वसिष्ठ	251,000.00		जे सी सी बाई का गुप्तान	279,697.00	
युपी सविधि	14,811,319.00	15,062,319.00	विभिन्न यात्रा	3,550,493.95	
			कर्मचारी एच डी का गुप्तान	368,134.00	
Rental Income from Municipal Properties			कार्यालय रखरखाव यात्रा	66,552.00	
वाजार किराया	275,630.00		कोटिकोपी एवं स्टेशनरी यात्रा	131,549.00	
दखल फीस	363,385.00		कम्प्यूटर चर्क और समग्री का गुप्तान	56,835.00	
दुकान प्रीमियम	1,663,151.00		टैट समग्री एवं व्यवस्था का गुप्तान	351,184.00	
नगरीय जल संचयन शुल्क	16,958.00		पुरुषसंगर विवरण	32,183.00	
रिजल्ट चिह्न जी डी एन अतिथि शेष	262,000.00		शासकीय यात्राओं का प्रकार - प्रसार	49,800.00	
दुकान किराया बकाया	116,710.00		टैलीफोन यात्रा	11,079.00	
दुकान किराया फालू	1,669,707.00		अर्ली एवं अनुपूरक सहायता राशि का गुप्तान	2,046,770.00	
अर्ली टपक	1,250.00		अन्य गुप्तान	13,396,375.35	21,553,412.30
क्वाट किराया बकाया	3,676.00				
क्वाट किराया फालू	120,456.00				
सोवी रूप रिजल्ट किराया	10,225.00				
मनहरी कार्ड	3,000.00				
			Operation & Maintenance		
			विद्युत यात्रा	4,392,270.00	
			नदी, कुआँ एवं ताजा मनी रखरखाव एवं मरम्मत यात्रा	392,577.00	

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद अमानाजो
जि.पन्ना(म.प्र.)

विशेष निधि					
ई-ट्रेडिंग फर्म विद्युत	5,193,696.00				
राशन कार्ड एवं अन्य फर्म विद्युत	459,809.00				
नियमित कर अनुदान	460.00				
कीदवार वित्त / 15 वां वित्त	108,000.00				
अर्बोटी अनुदान राशि	10,876,237.00				
श्रीवास्तव निर्माण असादान	2,000,000.00				
विविध आय	2,720.00				
	6,547,561.00				
Fees & User Charges					
मयन निर्माण अनुमति शुल्क	38,910.00				
प्रमाणपत्र शुल्क	3,279.00				
विद्युत मुकीयन शुल्क	1,000.00				
नगरीकरण शुल्क	7,000.00				
देवर एवं प्लम्बिंग पकीयन शुल्क	93,946.00				
अन्य शुल्क	70,053.00				
	214,188.00				
Revenue Grants Contribution and Subsidies					
सर्वक मरम्मत एवं अनुदान	127,000.00				
मुदरगत योजना	5,475,000.00				
अन्य अनुदान	1,696,758.00				
जल संवर्धन योजना	13,552,676.00				
	20,851,434.00				
Central Grant					
राज्य वित्त आयोग (14 वित्त)	4,953,476.00				
	4,953,476.00				
Interest Earned					
संयोजित बैंक खात प्रान	109,923.00				
बैंक हस्तांतरण की राशि	2,200,000.00				
	2,309,923.00				
Total -	86,263,952.00	86,263,952.00	Total -	86,263,952.00	86,263,952.00

As per our report of even date attached

For : KRA. & Co.
Chartered Accountants

CA Rajat Goyal



मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद अमालगंज
जि.पन्ना(म.प्र.)

PLACE : SAGAR
DATE : 28/09/2020

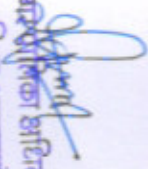
संलग्न ऑडिट नोट

भाग प्रार्थि और भुगतान का

नगर परिषद् अमानगंज जिला - पन्ना

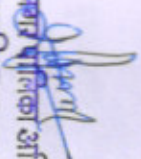
आय का अंकेक्षण

1. हमारे द्वारा विभिन्न स्तरीयों से आय का अंकेक्षण नमूना आधार पर किया गया है
2. परिषद् द्वारा दैनिक कर वसूली अगले कार्य/तीन दिवस के अंदर बैंक में जमा की गयी ।
3. नगर परिषद् के द्वारा पिछले वर्ष 2018-19 की अपेक्षा मौजूदा वर्ष 2019-20 में अधिक कर वसूली की गयी ।
4. परिषद् द्वारा समाधी जमा पर ब्याज उसके Maturity पर कैश बुक में लिया जाता है
5. जॉब के दौरान ऐसा कोई मामला सामने नहीं आया जहाँ परिषद् द्वारा बाजार प्रचलित दर से कम में FDR बनवायी गयी हो ।


मुख्य नगरपालिका अधिकारी
नगर परिषद् अमानगंज
जि.पन्ना (म.प्र.)

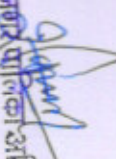
व्यय का अंकेक्षण

1. हमारे द्वारा सभी मदों के व्यय की जाँच नमूना आधार पर की गयी।
2. हमारे द्वारा परिषद् की केशवूक की प्रविष्टी संबंधित वाउचर से किया गया जहाँ कुछ वाउचर में कमिया पाई गयी
3. हमारे द्वारा केशवूक के मासिक शेष का मिलान किया गया जिसमे पाया गया की मासिक रूप से बैंक समाधान पत्रक का संग्रहण नहीं किया गया एवं निकाय को लेखांकन नियमों के अनुसार, बैंक समाधान पत्रक संधारित करना अनिवार्य है जिससे बैंक पास बुक एवं चेकड में अंतर का मिलान किया जा सके।
4. परिषद् द्वारा अचल संपत्ति का विवरण नहीं बनाया गया एवं अतिशीघ्र अचल संपत्ति प्रपत्र संधारित करना प्रस्तावित है।


मुख्य नगरपालिका अधिकारी
नगर परिषद अमानवांज
जि.पन्ना (म.प्र.)

बुक संधारण अंकेक्षण

1. हमारे द्वारा रोकड़ बही के साथ स्टोर की भी जाँच की गयी जहाँ पर भौतिक सत्यापन रिपोर्ट 31.03.2020 की स्थिति में उपलब्ध नहीं कराई गई ।
2. परिषद् दोहरी प्रविष्टी कैश सिस्टम का पालन कर रहा है ।
3. परिषद् द्वारा अनुदान पंजी संधारित नहीं की गयी ।
4. स्थाई संपत्ति पंजी जाँच के लिए कोई अन्य रिकॉर्ड नहीं बनाया गया अतः उसका मिलान अन्य दस्तावेजों से करना संभव नहीं है ।
5. आय व्यय पंजी संधारित नहीं की गयी ।


मुख्य नगरपालिका अधिकारी
नगर परिषद् अमलवांज
जि.पन्ना(म.प्र.)

निविदायो/विज्ञप्ति अंकेक्षण

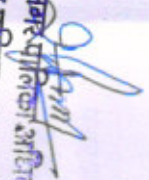
1. परिषद् द्वारा प्रतिस्पर्धी ई टेंडर प्रक्रिया का पालन किया गया ।
2. परिषद् द्वारा की हुई ई टेंडर/बोली फीस की प्रविष्टियों की जाँच की गयी ।
3. परिषद् द्वारा ऐसा कोई अनुबंध नहीं किया गया है जिसमें गारंटी की आवश्यकता हो परन्तु परिषद् द्वारा अनेक अनुबंध में गारंटी राशि ले ली गयी ।

अनुदान एवं कर्ज अंकेक्षण

1. परिषद् द्वारा निम्न मदों (राज्य/केंद्र सरकार से प्राप्त) में राशि प्राप्त हुई है

मद	राशि
राज्य वित्त आयोग	49,53,476.00
चौदहवा वित्त	10,876,237.00
मूलभूत सुविधा	54,75,000.00
चुंगी क्षतिपूर्ति	14,811,319.00
सड़क मरम्मत	1,27,000.00
यात्रीकर	2,51,000.00
निर्यातकर	1,08,000.00

2. अवलोकन के दौरान ऐसा कोई मामला सामने नहीं आया जहाँ पूंजीगत अनुदान को राजस्व व्यय हेतु भुगतान किया गया हो या एक प्रोजेक्ट की राशि दूसरे प्रोजेक्ट हेतु उपयोग की गई हो ।


मुख्य सचिव, पालिका अधिकारी
नगर परिषद् अमावस्य
जि.पन्ना (म.प्र.)

आंकेक्षण के दौरान लेखांकन कार्य में विसंगति पायी गयी जिसे अतिशीघ्र मिलान कर सुधार करना प्रस्तावित है

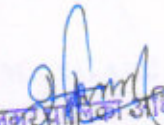
क्रमांक	विवरण	रोकड़ के अनुसार	बैंक के अनुसार	अंतर	पिछले वित्तीय वर्ष की आंकेक्षण प्रतिवेदन के अनुसार	अंतर	वार्षिक प्राप्ति/भुगतान खाते के अनुसार	अंतर	बैंक समाधान पत्रक अनुसार
		अ	ब	अ - ब	स	अ - स	द	अ - द	
१	प्रारंभिक शेष	1,21,87,373.93	1,20,42,448.63	1,44,925.30	1,23,90,462	(2,03,088.07)	1,84,000,61.28	(6212687.35)	संधारित नहीं किया गया
२	अंतिम शेष	1,77,46,076.71	1,74,74,524.80	2,71,551.91	-	-	55,29,409.68	1,22,16,667.03	संधारित नहीं किया गया

निकाय द्वारा सीमित अंतराल में उपरोक्त सभी दस्तावेज का मिलान नहीं किये जाने के फलस्वरूप उपरोक्त विसंगतियां उत्पन्न हुई है, अतः उपरोक्त सभी लेखांकन दस्तावेज में पायी गयी त्रुटियों का अतिशीघ्र मिलान किया जाना प्रस्तावित है


 मुख्य नगरपालिका अधिकारी
 नगर परिषद् अमानांज
 जि.पन्ना(म.प्र.)

नगर परिषद अमानगंज जिला पन्ना
बैंक खातों में शेष

S. No.	Bank Name	A/c No.	As on 31.03.2020
1	State Bank of India	11390631074	299,733.09
2	Kshetriye Gramin Bank	664006063690	455,719.00
3	Central Bank of India	3288651827	54,707.00
4	Post Office	401630	5,000.00
5	State Bank of India	63003337411	10,281,332.76
6	HDFC Bank	50200029569162	3,189.65
7	Axis Bank	918010068081918	978.00
8	HDFC Bank	50100225238901	273,517.30
9	ICICI Bank	726201000092	4,318,793.00
10	Canara Bank	4114101002435	1,781,555.00
Total			17474524.80


मुख्य नगरपालिका अधिकारी
नगर परिषद अमानगंज
जि.पन्ना(म.प्र.)

कार्यालय नगर परिषद् अमानगंज, जिला पन्ना (म0प्र0)

क0 / 509 / 2021

अमानगंज दिनांक 02-3-202

प्रति,

संयुक्त संचालक

नगरीय प्रशासन एवं विकास विभाग, सागर

संभाग सागर

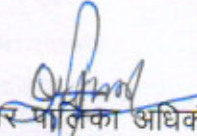
विषय : नगरीय निकायों की सीए ऑडिट रिपोर्ट वर्ष 2019-20 प्रेषित करने के संबंध में।

संदर्भ : कार्या. संयुक्त संचालक का पत्र क./सी.ए.,ऑडिट/2021/780 सागर दिनांक 17.02.2021

महोदय,

विषयान्तर्गत संदर्भित पत्र के परिपालन में नगर परिषद् अमानगंज की सीए ऑडिट रिपोर्ट वर्ष 2019-20 तैयार करवा कर आपकी ओर सादर सम्प्रेषित है।

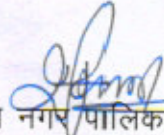
संलग्न : सी.ए. रिपोर्ट वर्ष 2019-20


मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् अमानगंज
जिला - पन्ना (म0प्र0)

पृ0क0/510 /
प्रतिलिपि :

अमानगंज दिनांक 02-03-202

1. अपर आयुक्त, नगरीय प्रशासन एवं विकास मध्यप्रदेश भोपाल की ओर सूचनार्थ।
2. संयुक्त संचालक (वित्त) नगरीय प्रशासन एवं विकास मध्यप्रदेश भोपाल की ओर सूचनार्थ।


मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् अमानगंज
जिला - पन्ना (म0प्र0)