JAIN V. & CO.

Chartered Accountants

310, Fortune Ambience Business Staces, 4/2 South Tukoganj, Indore 452001
Email ID: indore.jvco@gmail.com;
Phone No: 0731-4988100
Visit : www.virenjain.com

प्रति,

मुख्य कार्यपालक अधिकारी,
नगर परिषद् बेटमा
जिला इंदौर (म.प्र.)

मान्नीय महोदय,

हमारे द्वारा नगर परिषद् बेटमा जिला इंदौर (म.प्र.) का वित्तीय वर्ष 2019 - 20 के लेखो का वैधानिक अंकेक्षण किया गया।

जिसके अंतर्गत सभी वैधानिक प्रावधानों, परिश्रम के सभी वित्तीय एवं पप्रशासनिक नियमो, मध्य प्रदेश अधिनियम की शर्तो एवं दशाओ के अंतर्गत, आतंरिक नियंत्रण प्रणाली लेखा अभिलेख, वित्तीय प्रणाली, बजटीय प्रावधानों पर आधारित व्ययों एवं अन्य सम्बंधित मामलो को संलग्न प्रतिवेदन में बताया गया है।

हमे विश्वास है की हमारे द्वार नगर परिषद् बेटमा का किया गया अंकेक्षण हमे अपनी रिपोर्ट प्रस्तुत करने का आधार प्रदान करता है।

कृपया हमे अंकेक्षण प्रतिवेदन की एक हस्ताक्षरित प्रति हमारे अभिलेख हेतु प्रदान करे।

कृते जैन व्ही. एण्ड कंपनी,
सनदी लेखाकार
(फर्म पंजीकरण क्रमांक: 116306W)

सी.ऐ. सुयश वाकलीवाल
पार्ट्नर
(सदस्यता सँख्या - 436169)

Copy to:- DD Office, Indore (MP)

अंकेक्षण प्रतिवेदन 2019 - 2020

नगर परिषद् बेटमा जिला इंदौर (म.प्र.)

- परिचालय -

निकाय का नाम- नगर परिषद् बेटमा

लेखा वर्ष- 2019-20

- पदाधिकारीगण -

प्रशाशक - श्री बजरंग बहादुर सिंह जी

मु. न. पा. अधि. – श्री राजा यादव जी

अंकेक्षक फर्म- जैन .व्ही. एन्ड कंपनी (इंदौर)

अंकेक्षक का प्रतिवेदन

प्रति ,
मुख्य कार्यपालन अधिकारी ,
नगर परिषद् बेटमा
जिला इंदौर (म.प्र.)

हमारे द्वारा नगर परिषद् बेटमा, जिला इंदौर का वित्तीय वर्ष 2019-20 वर्ष के लिए संलग्न प्राप्ति भुगतान खाता का अंकेक्षण किया गया है । ये वित्तीय विवरण संस्था के प्रबंध का उत्तरदायित्व है। हमारा दायित्व है, की हमारे अंकेक्षण पर आधारित इस वित्तीय विवरण पर राय अभिव्यक्त करना।

हमने अपने अंकेक्षण को भारत में सामान्य: स्वीकृत अंकेक्षण मानदण्ड के अनुरूप अंजाम दिया है ये मानदंड अपेक्षा करते है की यह उचित आश्वासन पाने के लिए अंकेक्षण का हम नियोजन एवं निष्पादन करें की क्या वित्तीय विवरण समस्त मिथ्यावर्णन से मुक्त है । अंकेक्षण में सम्मिलित परिक्षण आधार पर, वित्तीय विवरण में राशियों तथा अभिव्यक्तियों के समर्थनकारी साक्ष्यों का परिक्षण । एक अंकेक्षण प्रयुक्त लेखांकन सिध्दांतो तथा प्रबंध द्वारा किये गये महत्वपूर्ण अनुमानों तथा साथ ही सर्वांगीण वित्तीय विवरण प्रस्तुति के मुल्यांकन का समावेश करता है। हम विश्वास करते है की हमारा अंकेक्षण हमारी राय के लिए उचित आधार की व्यवस्था करता है।

प्रवृष्टि "अ,व,स,द," की टिप्पणीयों के रहते हुए हमारी राय में तथा हमारी सर्वोत्तम सूचना तथा हमको प्रदत्त स्पष्टीकरण के अनुसार वित्तीय विवरण भारत में तथा सामान्यतः स्वीकृत लेखांकन सिध्दांतो के अनुरूप सत्य एवं उचित छवि का चित्रण करते है ।

<u>वित्तीय विवरण के लिए प्रबंधन की जिम्मेदारी</u>

इन वित्तीय विवरणों की तैयारी के लिए प्रबंधन जिम्मेदार है। इस जिम्मेदारी में नगर पालिका की परिसम्पतियों की सुरक्षा, धोखाधड़ी, और अन्य अनियमितताओं को रोकने और उनका पता लगाने के लिए पर्याप्त लेखा अभिलेखों का रखरखाव भी शामिल है। उचित लेखा नीतियों का चयन और आवेदन उचित और विवेकपूर्ण निर्णय और अनुमान बनाने और पर्याप्त आंतरिक और वित्तीय नियंत्रण की संरचना , परिपालन और रखरखाव , जो लेखा विवरणों की सटीकता और पूर्णता सुनिश्चित प्रभावी ढंग से काम क्र रहे थे , वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक हे जो एक सही और निष्पक्ष दृश्य देते है और भौतिक गलती से मुक्त है , जो की धोकाधड़ी और त्रुटि के कारण हो सकती हे।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद, बेटमा

लेखा परीक्षक की जिम्मेदारी

हमारी जिम्मेदारी हमारे लेखा परीक्षक के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर एक अभिमत व्यक्त करने की है हमने अपनी लेखा परीक्षा भारतीय सनदी लेखाकार संस्थान द्वारा जारी लेखा मानकों के अनुसार पूरी की है। उन मानकों के अंतर्गत यह अपेक्षा की जाती है कि हम अपने नैतिक जिम्मेदारियों का पालन करें एवं अपनी लेखा परीक्षा की योजना इस प्रकार बनाएं और निष्पादित करें, ताकि हम समुचित रूप से इस बारे में आश्वस्त हो जाएं कि वित्तीय विवरणों में कोई वस्तु का गलत विवरण नहीं दिए गए हैं।

लेखा परीक्षा में वित्तीय विवरणों में प्रस्तुत राशि और प्रकटीकरण के संबंध में लेखा परीक्षा साक्ष्य प्राप्त करने के लिए की जाने वाली प्रक्रिया शामिल है। जांच के लिए चयनित पद्धतियां लेखा परीक्षक के विवेक वित्तीय विवरणों में धोखाधड़ी याद मोदी के कारण होने वाली किसी भी वस्तु का गलत बयानी के जोखिम के मूल्यांकन पर आधारित होती है। उन जोखिम आंदोलनों का निर्धारण करते समय, लेखा परीक्षक नगरपालिका के आंतरिक वित्तीय नियंत्रण को तैयार करने से संबंधित आंतरिक नियंत्रण ओं को संज्ञान में लेते हैं ताकि इन परिस्थितियों के लिए समुचित लेखा पद्धति की उचित प्रस्तुति की जा सके लेकिन इसका उद्देश्य संस्था के आंतरिक नियंत्रण की प्रभावशीलता के बारे में किसी भी प्रकार का अभीमत देना नहीं है। लेखा परीक्षा के अंतर्गत प्रबंधन द्वारा प्रयुक्त लेखा सिद्धांतों तथा प्रमुख आंकलनो का निर्धारण तथा समग्र वित्तीय विवरण की प्रस्तुति का मूल्यांकन किया जाता है।

हमें विश्वास है कि हमारे द्वारा प्राप्त किया गया लेखा साक्ष्य हमारे लेखा अभिमत को आधार प्रदान करने के लिए पर्याप्त एवं उपयुक्त है।

कृते जैन व्ही. एण्ड कंपनी,
सनदी लेखाकार
(फर्म पंजीकरण क्र. 116306W)

सी.ए. सुयश बाकलीवाल
पार्टनर
(सदस्यता सँख्या - 436169)
UDIN: 20436169AAAAEG7104

दिनाँक :- 13/10/2020
स्थान :- इंदौर

अधिकारी

नगर परिषद् बेटमा जिला इंदौर (म.प्र.)
संपरीक्षा प्रतिवेदन
वित्तयवर्ष 2019-20

1. **बजट**

नगर परिषद् बेटमा के वित्तीय वर्ष 2019-20 का बजट परिषद् के प्रस्ताव से स्वीकृत कर कार्यालीन पत्र से उपसंचालक नगरीय प्रशासन एवं विकास इंदौर को अनुमोदन हेतु भेजा गया। बजटअनुसार प्रस्तावित एवं वास्तविक आय-व्यय के आंकड़े निम्नानुसार हे।

क्र	अर्थवर्ष	प्रस्तावित स्वीकृत	वास्तविक
1	आय 2019-20	50,09,00,000	5,49,55,411
2	व्यय 2019-20	49,67,00,000	7,64,81,827

2. **आय का अंकेक्षण**

a. हमारे द्वारा वर्ष के दौरान प्राप्तियो का सेम्पलिंग के आधार पर प्राप्ति रसीद से अंकेक्षण किया गया सभी रसीद बुक। और रिसीप्ट वाउचर मे बताई गई प्राप्ति की प्रविष्ठी रोकड़ बही मे कर ली गई है।

b. हमारे द्वारा लेखा पुस्तकों के परिक्षण के आधार पर अंकेक्षण किया गया। हमारे विचार में नगर परिषद् की प्राप्तिया एवं भुगतान व्यवस्थित एवं सही रूप में लेखा पुस्तकों में दर्शाए गए है।

c. करो की वसूली मध्यप्रदेश लेखा नियम 1971 के अध्याय 3 नियम 25 के अनुसार कर्मचारियों द्वारा करदाताओं को प्रदाय की गयी रसीदो में से कम से कम 10% रसीदों का मिलान उसके प्रतिपारन एवं संग्रहण रजिस्टर से मुख्य नगर पालिका अधिकारी, राजस्व पदाधिकारी तथा राजस्व निरीक्षक / चुंगी अधीक्षक द्वारा किया जाकर परिषद् ताद्रश्य प्रमाण पत्र अभिलेखों में अंकित करना चाहिए।लेखा परीक्षा में नमूना जांच के दौरान उक्त लेखा सहीं पाया गया।

d. वस्तु एवं सेवा कर एकत्रित कर अगले माह की 20 तारीख तक निकाय को जमा करवाना होता हे वस्तु एवं सेवा कर 30 नवंबर 2019 को लिया गया हे तथा निकाय में वस्तु एवं सेवा के कटोत्रा एवं भुगतान सम्बंधित कोई दस्तावेज प्राप्त नहीं हुए जिससे वस्तु एवं सेवा कर पर कोई टिपणी नहीं की

जा सकती। परन्तु आशंका हे की निकाय को अब वस्तु एवं सेवा कर पर भारी मात्रा में विलम्ब शुल्क एवं ब्याज तथा पेनल्टी के दायित्व का निर्वहन करना पड़ सकता हे।

1. **लेखा परीक्षा के दौरान जाँच करने पर यह भी पाया गया जी इस टी रजिस्ट्रेशन दिनांक 30 नवंबर 2020 को लिया गया हे तथा वस्तु एवं सेवा कर में टी डी एस का रजिस्ट्रेशन 10 दिसंबर 2019 को लिया गया हे इसलिए इसके पहले कोई टिपणी नहीं कर सकते।**
2. जी इस टी अधिनियम के अंतर्गत किसी भी सरकारी विभाग को वर्ष में रूपये 250000/- लाख या उससे अधिक किसी भी तरह का भुगतान करते समय जी इस टी टी डी एस 2% की दर से कटोत्री करना आवश्यक है। अंकेक्षण के दौरान पाया गया की 10 दिसंबर 2020 को रजिस्ट्रेशन लेने के बाद से जी इस टी टी डी एस का कटोत्रा किया गया इसके पहले जी इस टी टी डी एस का कोई कटोत्रा नहीं किया गया।
3. वस्तु एवं सेवा कर में टी डी एस का रजिस्ट्रेशन 10 दिसंबर 2019 को लिया गया हे तथा सुचारु रूप से कटोत्रा कर GSTR7 रिटर्न भर कर दायित्वों का निर्वहन किया जा रहा हे।
4. निकाय में वस्तु एवं सेवा कर की कोई पंजी नहीं होने से वस्तु एवं सेवा कर की बकाया राशि के बारे में कोई टिपणी नहीं की जा सकती।
5. **वस्तु एवं सेवा कर** का **GSTR3B** रिटर्न जमा नहीं किया गया जिसके कारण **वित्त वर्ष 2019-20** में विलम्ब शुल्क एवं ब्याज तथा पेनल्टी का भुगतान करने से निकाय का बहुमूल्य धन विलम्ब शुल्क एवं ब्याज तथा पेनल्टी के रूप में व्यर्थ बह गया जिसे तय समय सिमा में जमा करने से धन का अपव्यय बच जाता एवं इस धन को निकाय द्वारा किसी अन्य जनहित कार्य में उपयोग किया जा सकता था –

रिटर्न का प्रकार	अवधि		अंतिम तिथि	रिटर्न भरने की तिथि	विलंब शुल्क
GSTR3B	2019-20	November	20/12/2019	30/09/2020	विलम्ब शुल्क के दाईत्व का निर्वहन किया गया।
GSTR3B	2019-20	December	20/01/2020	30/09/2020	विलम्ब शुल्क के दाईत्व का निर्वहन किया गया।
GSTR3B	2019-20	January	20/02/2020	30/09/2020	विलम्ब शुल्क के दाईत्व का निर्वहन किया गया।
GSTR3B	2019-20	February	24/06/2020	30/09/2020	विलम्ब शुल्क के दाईत्व का निर्वहन किया गया।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी

GSTR3B	2019-20	March	24/06/2020	30/09/2020	विलम्ब शुल्क के दाईत्व का निर्वहन किया गया।

3. <u>व्ययों का अंकेक्षण</u>

a. हमारे द्वारा रोकड़ बही का प्रतिदिन शेष की जाँच की गई जो की बिलकुल सही पाई गई।
b. हमने व्ययों की जाँच भारत सरकार और राज्य सरकार द्वारा जारी दिशा , निर्देश और नियमो के आधार पर की है।
c. जाँच के दौरान निकाय में ई. पी. एफ. का कटोत्रा या इस से सम्बंधित किसी प्रकार का कोई दस्तावेज प्राप्त नहीं हुआ है।
d. **आयकर टी. डी.एस. कटोत्रा के चालानों एवं भरे गए रिटर्न की सूचि निम्नलिखित है –**

	अवधि	माह	चालान भरने की अंतिम तिथि	चालान तिथि •)24Q)	चालान तिथि)26Q)	फॉर्म क्रमांक	रिमार्क
Q1	2019-20	April	07/05/2019	03/07/2019	06/05/2019	26Q	विलम्ब भुगतान
Q1	2019-20	May	07/06/2019	03/07/2019	06/06/2019	26Q	विलम्ब भुगतान
Q1	2019-20	June	07/07/2019	03/07/2019	03/07/2019	26Q	विलम्ब भुगतान
Q2	2019-20	July	07/08/2019	03/08/2019	03/08/2019	26Q	-
Q2	2019-20	August	07/09/2019	12/09/2019	12/09/2019	26Q	विलम्ब भुगतान
Q2	2019-20	September	07/10/2019	05/10/2019	05/10/2019	26Q	-
Q3	2019-20	October	07/11/2019	05/11/2019	06/11/2019	26Q	-
Q3	2019-20	November	07/12/2019	10/12/2019	10/12/2019	26Q	विलम्ब

२

							भुगतान
Q3	2019-20	December	07/01/2020	02/01/2020	02/01/2020	26Q	-
Q4	2019-20	January	07/02/2020	06/02/2020	06/02/2020	26Q	-
Q4	2019-20	February	07/03/2020	31/03/2020	04/03/2020	26Q	विलम्ब भुगतान
Q4	2019-20	March	07/04/2020	03/04/2020	03/04/2020	26Q	-
Q1	2019-20	April	07/05/2019	03/07/2019	06/05/2019	24Q	-
Q1	2019-20	May	07/06/2019	03/07/2019	06/06/2019	24Q	-
Q1	2019-20	June	07/07/2019	03/07/2019	03/07/2019	24Q	-
Q2	2019-20	July	07/08/2019	03/08/2019	03/08/2019	24Q	-
Q2	2019-20	August	07/09/2019	12/09/2019	12/09/2019	24Q	विलम्ब भुगतान
Q2	2019-20	September	07/11/2019	05/11/2019	06/11/2019	24Q	-
Q3	2019-20	October	07/11/2019	05/11/2019	06/11/2019	24Q	-
Q3	2019-20	November	07/12/2019	10/12/2019	10/12/2019	24Q	-
Q3	2019-20	December	07/01/2020	02/01/2020	02/01/2020	24Q	-
Q4	2019-20	January	07/02/2020	06/02/2020	06/02/2020	24Q	विलम्ब भुगतान
Q4	2019-20	February	07/03/2020	31/03/2020	04/03/2020	24Q	-
Q4	2019-20	March	07/04/2020	03/04/2020	03/04/2020	24Q	-

	अवधि	फॉर्म क्रमांक	रिटर्न भरने की अंतिम तिथि	रिटर्न भरने की तिथि	रिमार्क
Q1	2019-20	26Q	31/07/2020	29/07/2019	-
Q2	2019-20	26Q	31/10/2020	04/11/2019	देर से दाखिल किया गया।

Q3	2019-20	26Q	31/01/2020	31/01/2020	-
Q4	2019-20	26Q	31/05/2020	19/06/2020	देर से दाखिल किया गया।
Q1	2019-20	24Q	31/07/2020	02/08/2019	देर से दाखिल किया गया।
Q2	2019-20	24Q	31/10/2020	04/11/2019	देर से दाखिल किया गया।
Q3	2019-20	24Q	31/01/2020	04/02/2020	देर से दाखिल किया गया।
Q4	2019-20	24Q	31/05/2020	13/07/2020	देर से दाखिल किया गया।

3.1 भुगतानों पर आयकर कटोत्रा राशि की वसूली: -

अंकेक्षण वर्षा 2019 - 20 में आयकर कटोत्रा राशि की वसूल कर नियमानुसार जमा कराई गयी हे। कुछ टीडीएस रिटर्न्स पर डिपार्टमेंट द्वारा रूपए **309570/-** पेनल्टी लगायी गयी हे। अंकेक्षण तिथि तक टीडीएस की चूक एवं उन पर दंड राशि का अंकेक्षण दिनांक का विवरण निम्नानुसार हे।

क्र.	अर्थवर्ष	राशि
1	2019-20	14250
2	2018-19	114630
3	पूर्व अवधि	180690
	कुलयोग	**3,09,570**

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
... परिषद, ...टमा
जिला-इन्दौर (म.प्र.)

4. **बहियो का अंकेक्षण**

a. नगर पालिका परिषद् द्वारा वर्ष के दौरान लेखाबहियों का रख रखाव लागु होने वाले लेखांकन.नियमो के अनुसार किया गया है एवम लेखांकन "एकल प्रविष्ठी विधि" एवं नगदी आधारित लेखांकन पद्धती के आधार पर किया गया है।
b. नगर पालिका परिषद् द्वारा स्थाई सम्पतियो का रजिस्टर डिजिटल रूप में बनाया गया है।
c. चल सम्पत्तियो से होने वाली आय के सम्बन्ध में किसी प्रकार की कोई भी पंजी या विवरणिका नहीं बनाई इसलिए इस बारे में किसी भी प्रकार की कोई टिप्पणी करने में असमर्थ है।

5. **एफ.डी.आर. का अंकेक्षण–**

अंकेक्षण के दौरान जाँच में पाया गया की निकाय के पास कोई एफ.डी.आर. नहीं है।

6. **लेखा पुस्तकों का पालन**

मध्यप्रदेश नगर पालिका नियम **1971** के अंतर्गत विभिन्न तरह की लेखा पुस्तकों का संधारण किया जाना आवश्यक हे।परन्तु वित्त वर्ष के दौरान नमांकित लेखा पुस्तकों को विधिवत संधारित नहीं किया गया।

a. डेडस्टॉक
b. राशन कार्ड स्टॉक अवंवितरण पंजी

7. **उपयोगिता प्रमाण पत्र की जांच**

विभिन्न स्कीमो के अंतर्गत प्राप्त अनुदान निकाय के लेखापुस्तकों से मिलान करते हैं। सभी स्कीमो के उपयोगिता प्रमाण पत्र सर्वप्रथम निकाय द्वारा मुख्य कार्यालय पहुंचाए जाते हे एवं उसके आधार पर उपयोगिता प्रमाण पत्र बनाये एवं प्रस्तुत किये जाते हैं। बेटमा नगर परिषद् में इस प्रकार की गतिविधिया सही पायी गयी।

8. <u>अग्रिमों की जांच</u>

निकाय के अनुसार निकाय द्वारा वित्त वर्ष के दौरान किसी भी तरह का अग्रिम नहीं दिया गया है एवं पुराने अग्रिम रूपए **61403/-** की वसूली अभी तक नहीं की गई है जिसकी विस्तृत जानकारी अनुलग्नक **"अ"** में दी गई है**|** मार्च **2019** का विनियमित कर्मचारियों का भुगतान त्रुटिवश रूपए **11836/-** अधिक हो गया था जिसे अप्रैल **2019** के भुगतान में समायोजित कर लिया गया हे इस कारण अग्रिम रजिस्टर में नहीं दर्शाया गया हे।

9. **<u>बैंक समाधान पत्रक</u>**

वित्त वर्ष के अंत में रोकड़ बही का अंतिम शेष 45090193.92 /- एवं बैंको का अंतिम शेष 45056607.92/- इन दोनों में रूपये 33586 /- का अंतर था जो की 31 मार्च 2020 सिल्लक जमा न होने से हुआ था जिसे 3 अप्रैल 2020 को बैंक में जमा करवा दिया गया था।

10. <u>अनुदान एवं ऋण जाँच</u>

वित्तीय वर्ष 2019 - 2020 के अनुदान एवं ऋण जाँच के दौरान पाया गया की प्राप्त अनुदान का उपयोग निकाय द्वारा दर्शित बिंदु पर ही किया गया है निकाय द्वारा उपयोग की गयी राशि का विवरण एवं प्राप्त राशि का विवरण **अनुलग्नक 'ब' एवं अनुलग्नक 'स'** संलग्न है |

11. <u>निविदाओं का अंकेक्षण</u>

a) कार्य का नाम – वार्ड 12 शा. कन्या शाला में अन्तर लाक पेवर्स लगवाई
ठेकेदार का नाम – मधुसूदन गुप्ता
टेंडर क्र. - 48505
विज्ञापन दिनांक – 13/11/2017
कार्य पूर्णता अवधि – 2 माह
कार्य आदेश दिनांक – 22/12/17
कार्य की लागत – 5.86 लाख + 9.90% UADDSSOR

- तकनिकी बोली एवं मूल्य बोली फाइल में प्राप्त नहीं हुई।

- फाइल में तुलनात्मक पत्रक भी संलग्न नहीं थे।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- कार्य की गुणवत्ता सम्बंधित कोई रिपोर्ट प्राप्त नहीं हुई।

b) कार्य का नाम – वार्ड क्र. 6 में राधेश्याम के घर से सुनील के घर तक C.C. रोड़ निर्माण
ठेकेदार का नाम – नाकोड़ा बोरिंग कम्पनी
टेंडर क्र. - 74
विज्ञापन दिनांक – 17/01/2014
कार्य पूर्णता अवधि – 1.5 माह
कार्य आदेश दिनांक – 07/02/2014
कार्य की लागत – 3.77 लाख + 5.40% UADDSSOR

- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- कार्य की गुणवत्ता सम्बंधित कोई रिपोर्ट प्राप्त नहीं हुई।
- अंतिम बिल के मांग पत्र में दिनांक का कोई उल्लेख प्राप्त नहीं हुआ।
- अंतिम भुगतान कार्य लागत से 15 % विचलन से भी अधिक पूर्ण भुगतान रूपये 29000/- हे।

c) कार्य का नाम – विभिन्न वार्डो में C.C. रोड़ निर्माण कार्य
ठेकेदार का नाम – एलम सिंह मण्डलोई
टेंडर क्र. -- 2019-UAD-44283
विज्ञापन दिनांक – 08/08/2019
कार्य पूर्णता अवधि – 06 माह
कार्य आदेश दिनांक – 15/11/2019
कार्य की लागत – 9.55 लाख + 8.30% UADDSSOR

- कार्य पूर्णता प्रमाण पत्र एवं मेज़रमेंट बुक में मुख्य नगर पालिका अधिकारी के हस्ताक्षर नहीं हे।

- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- अंतिम भुगतान का मांग पत्र फाइल में नहीं पाया गया।

d) कार्य का नाम – वार्ड 12 राजेश की दुकान से मानसिंग के मकान तक C.C. रोड़ एवं नाली निर्माण
ठेकेदार का नाम – सिद्धार्थ कंस्ट्रक्शन
टेंडर क्र. - 34535
विज्ञापन दिनांक – 27/06/2019
कार्य पूर्णता अवधि – 6 माह
कार्य आदेश दिनांक – 21/11/19
कार्य की लागत – 11.12 लाख + 8.99% UADDSSOR

- कार्य पूर्णता प्रमाण पत्र फाइल में नही मिला।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- कार्य में उपयोग की गई सामग्री की गुणवत्ता की जाँच का कोई रिपोर्ट नहीं मिला।

e) कार्य का नाम – वार्ड क्र. 5, 6 व 7 अंतर्गत साकलिया भेरू रोड़ अनिल के मकान से कानूनगो के मकना तक C.C. रोड़ निर्माण
ठेकेदार का नाम – मधुसूदन गुप्ता
टेंडर क्र. - 34126
विज्ञापन दिनांक – 16/03/2017
कार्य पूर्णता अवधि – 2 माह
कार्य आदेश दिनांक – 16/08/2017
कार्य की लागत – 4.83 लाख + 6.66% UADDSSOR

- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- कार्य की गुणवत्ता सम्बंधित कोई रिपोर्ट प्राप्त नहीं हुई।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद, देपालपुर
जिला-इन्दौर (म.प्र.)

- इस्टीमेट रिवाइज़ तो किया गया है लेकिन तारीख नहीं डाली गई।

f) कार्य का नाम वार्ड 15 रजक कॉलोनी सिद्दीक के मकान से सततार तक C.C. रोड़
ठेकेदार का नाम – मधुसूदन गुप्ता
टेंडर क्र. - 66541
विज्ञापन दिनांक – 06/09/2016
कार्य पूर्णता अवधि – 6 माह
कार्य आदेश दिनांक –
कार्य की लागत – 2.36 लाख + 9.95% UADDSSOR

- तकनिकी बोली एवं मूल्य बोली फाइल में प्राप्त नहीं हुई।
- कार्य आदेश फाइल में प्राप्त नहीं हुआ।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- अंतिम भुगतान का मांग पत्र फाइल में नहीं पाया गया।

g) कार्य का नाम – वार्ड 15 सागौर रोड़ लालू खान के घर से मंजर के मकान तक
ठेकेदार का नाम – मधुसूदन गुप्ता
टेंडर क्र. - 66538
विज्ञापन दिनांक – 06/09/2018
कार्य पूर्णता अवधि – 6 माह
कार्य आदेश दिनांक – 06/02/2019
कार्य की लागत – 5.14 लाख + 9.95% UADDSSOR

- कार्य समय पर समाप्त न होने पर भी कोई पेनल्टी नहीं काटी गई।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नही मिला।

- अंतिम भुगतान का मांग पत्र फाइल में नहीं पाया गया।

h) कार्य का नाम – वार्ड 10 , 12 अंतर्गत कचहरी रोड़ मस्जिद से लेकर अनिल के C.C. रोड़
ठेकेदार का नाम – मधुसूदन गुप्ता
टेंडर क्र. - 34126
विज्ञापन दिनांक – 16/03/2017
कार्य पूर्णता अवधि – 2 माह
कार्य आदेश दिनांक – 05/09/2017
कार्य की लागत – 4.82 लाख + 6.66% UADDSSOR

- कार्य पूर्णता प्रमाण पत्र फाइल में नहीं मिला।
- तकनिकी बोली एवं मूल्य बोली फाइल में प्राप्त नहीं हुई।

i) कार्य का नाम – वार्ड 3 सुमित के घर से पंकज के मकान तक नाली निर्माण।
ठेकेदार का नाम – त्रिवेणी इंटर्प्रिजेस
टेंडर क्र. - 4870
विज्ञापन दिनांक – 20/10/2016
कार्य पूर्णता अवधि – 1 माह
कार्य आदेश दिनांक – 05/02/2019
कार्य की लागत – 1.15 लाख + 6.66% UADDSSOR

- कार्य आदेश जारी होने के पहले ही बयाना राशि का ऍफ़ डी आर समाप्त हो चूका था दिनांक 07/05/2017।
- अंतिम भुगतान का मांग पत्र फाइल में नहीं पाया गया।

- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।

j) कार्य का नाम – वार्ड 14 किंग टेलर के मकान से मदरसे तक C.C. रोड़
ठेकेदार का नाम – मधुसूदन गुप्ता
टेंडर क्र. - 34126
विज्ञापन दिनांक – 16/03/2017
कार्य पूर्णता अवधि – 2 माह
कार्य आदेश दिनांक – 06/10/2017
कार्य की लागत – 4.35 लाख + 6.66% UADDSSOR

- कार्य पूर्णता प्रमाण पत्र में दिनांक अंकित नहीं की गई।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।

k) कार्य का नाम – वार्ड 2 गाड़ी अड्डा से हरकचंद कॉलोनी वैष्णव मांगलिक भवन तक C.C. रोड़ निर्माण कार्य
ठेकेदार का नाम – त्रिवेणी इंटर्प्रिजेस
टेंडर क्र. - 4870
विज्ञापन दिनांक – 20/10/2016
कार्य पूर्णता अवधि – 4 माह
कार्य आदेश दिनांक – 04/03/2017
कार्य की लागत – 7.61 लाख + 6.66% UADDSSOR

- कार्य पूर्णता प्रमाण पत्र फाइल में नहीं मिला।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- अंतिम भुगतान का मांग पत्र फाइल में नहीं पाया गया।

l) कार्य का नाम – वार्ड 5 कचहरी ग्राउंड टंकी की बॉउंड्री वाल निर्माण कार्य
ठेकेदार का नाम – त्रिवेणी इंटर्प्रिजेस
टेंडर क्र. - 245
विज्ञापन दिनांक – 02/03/2015
कार्य पूर्णता अवधि – 1 माह
कार्य आदेश दिनांक – 20/10/2016
कार्य की लागत – 2.58 लाख + 6.60% UADDSSOR

- कार्य आदेश जारी होने के पहले ही बयाना राशि का ऍफ़ डी आर समाप्त हो चूका था।
- रूपए 5200/- के स्थान पर मात्र 1947/- रूपए की बयाना राशि का विवरण प्राप्त हुआ।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।

m) कार्य का नाम – वार्ड 14, 15 हबीब खान के मकान से नरेश सोलंकी के मकान तक C.C. रोड़ निर्माण कार्य
ठेकेदार का नाम – त्रिवेणी इंटर्प्रिजेस
टेंडर क्र. - 4870
विज्ञापन दिनांक – 20/10/2016 s
कार्य पूर्णता अवधि – 4 माह
कार्य आदेश दिनांक – 02/12/2017
कार्य की लागत – 16.47 लाख + 6.66% UADDSSOR

- कार्य समय पर समाप्त न होने पर भी कोई पेनल्टी नहीं काटी गई।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- कार्य आदेश जारी होने के पहले ही बयाना राशि का ऍफ़ डी आर समाप्त हो चूका था।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।

n) कार्य का नाम – वार्ड 2 ताशवन्त बाग रोड़ मोदीजी के मकान से जगदीश के घर तक C.C. रोड़ निर्माण
ठेकेदार का नाम – नाकोड़ा बोरिंग कम्पनी
टेंडर क्र. – 92/15
विज्ञापन दिनांक – 21/01/2015
कार्य पूर्णता अवधि – 1 माह
कार्य आदेश दिनांक –
कार्य की लागत – 8.10 लाख + 6.75% UADDSSOR

- कार्य पूर्णता प्रमाण पत्र में दिनांक का उल्लेख नहीं मिला।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।

o) कार्य का नाम – वार्ड 4, 5 गुरुद्वारा से कटकटपुरा कुशवाह मोहल्ला के पीछे तक C.C. रोड़ निर्माण कार्य
ठेकेदार का नाम – त्रिवेणी इंटर्प्रिजेस
टेंडर क्र. - 245
विज्ञापन दिनांक – 02/03/2015
कार्य पूर्णता अवधि – 2 माह
कार्य आदेश दिनांक – 05/02/2019
कार्य की लागत – 7.96 लाख + 6.60% UADDSSOR

- कार्य आदेश जारी होने के पहले ही बयाना राशि का ऍफ़ डी आर समाप्त हो चूका था।
- अनुबंधपत्र में मुख्य नगर पालिका अधिकारी के हस्ताक्षर नहीं हे।
- किसी भी प्रकार का कोई कार्य के पूर्व या पश्चात निरिक्षण सम्बंधित कोई दस्तावेज नहीं मिला।
- कार्य पूर्णता प्रमाण पत्र में दिनांक का उल्लेख नहीं मिला।
- अंतिम भुगतान का मांग पत्र फाइल में नहीं पाया गया।
- कार्य की गुणवत्ता सम्बंधित कोई दस्तावेज प्राप्त नहीं हुआ।

12. **अन्य विषय**

a.) निविदा कार्यो की निविदा एक साथ प्रकाशित की गई परन्तु कार्य आदेश टुकड़ो में जारी करने की वजह से कार्यों में देरी हो रही है जिससे ठेकेदार को फायदा पहुंचने का अंदेशा बना हुआ है।

b.) निविदा पर दिए गए कार्यो में कार्यो का समापन तय समय सिमा में नहीं होने के बावजूद भी ठेकेदार पर किसी भी प्रकार की कोई दंडात्मक कार्यवाही नहीं की गई है।

c.) निविदाओं के दस्तावेजों की जाँच के दौरान यह पाया गया की कुछ फाइलों में कार्य पुर्णता प्रमाण पत्र , गुणवत्ता परिक्षण रिपोर्ट , कार्यो के दौरान लिए गए चित्र प्राप्त नहीं हुए।

d.) छपाई कार्य , लेखन - सामग्री कार्य की निविदा का कोई प्रमाण जाँच के दौरान नहीं पाया गया है ।

e.) नगर परिषद् बेटमा में जो वाहन प्रयोग किये जा रहे है उनमे से कुछ वाहन जो उपयोग में नहीं लिए जा सकने की स्थिति में हे जिनके रजिस्ट्रेशन तक की समय अवधि समाप्त हो चुकी हे उनका बिमा रूपए **8139 /-** का करवाया गया हे एवं उनकी रजिस्ट्रेशन को आगे नहीं बढ़वाया गया हे। जो निकाय के हित में नहीं हे।

f.) निकाय द्वारा लेखा पुस्तकों का जो डिजिटलीकरण करवाया जा रहा है उसमे भी त्रुटिया पाई गए है जिन्हे शीघ्र दुरुस्ती की आवश्यकता है।

g.) निकाय में निविदाओं के विरुद्ध जमा की गई ई.एम्.डी. में कुछ में निकाय का नाम पेन से लिखा हुआ प्रदर्शित हुआ है |

h.) निकाय द्वारा वाहनों की लॉग बुक नहीं बनाए जाने से ईंधन के खर्चो का अवलोकन कर निष्कर्ष निकलना सही नहीं हे।

i.) हिरा सिंह चौहान को श्रमिक ठेकेदारी के एवज में भुगतान किया गया लेकिन ठेकेदारी लाइसेंस की कोई जानकारी निकाय की फाइल में नहीं प्राप्त हुई।

j.) दिनांक 11/03/2020 MPKVVCL को 149033/- का भुगतान कर दिया गया जबकि बिल की राशि 147193/- थी जिस कारण 1840/- का अधिक भुगतान हो गया।

Revised Abstract Sheet for Reporting of Audit Paras for Financial Year 2019-20

Name of ULB: Nagar Parishad, Betma

Name of Auditor: M/s Jain V & Co.

Sr. No.	Parameters	Description			Observation in Brief	Suggestions
1	Audit of Revenue					
		Year 2018-19	Year 2019-20	% of Growth		
(i)	संपत्ति कर	1178167	1857277	57.64	पिछले वर्ष की तुलना में इस वर्ष करो की वसूली ज्यादा हुई है। जिससे निकाय की आय में बढ़ोतरी हुई है।	समय - समय पर विज्ञापन द्वारा करो को भरने का महत्त्व जनता को बताना चाहिए एवं आकर्षक उपहार और अग्रिम जमा करने पर करो में छूट प्रदान करके नगर की जनता को प्रोत्साहित करना चाहिए।
(ii)	समेकित कर	264848	261024	-1.44		
(iii)	नगरीय विकास उपकर	265452	416200	56.79		
(iv)	शिक्षा उपकर	239639	310591	29.61		
	कुल योग	1948106	2845092	46.04		
	गैर राजस्व वसुली					
(i)	भवन भूमि किराया	178211	234248	31.14	पिछले वर्ष की तुलना में इस वर्ष करो की वसूली ज्यादा हुई है। जिससे निकाय की आय में बढ़ोतरी हुई है।	समय - समय पर विज्ञापन द्वारा करो को भरने का महत्त्व जनता को बताना चाहिए एवं आकर्षक उपहार और अग्रिम जमा करने पर करो में छूट प्रदान करके नगर की जनता को प्रोत्साहित करना चाहिए।
(ii)	जल उपभोक्ता प्रभार	2127325	2180670	2.51		
(iii)	ठोस अपशिष्ट प्रबंधन उपभोक्ता प्रभार	-	-	-		
(iv)	अन्य कर	-	-	-	-	हमारे सुझाव में निकाय को आय खतौनी से वसूली पत्रक का मिलान सही तरीके से करना चाहिए जिससे सही रिपोर्ट दर्शायी जा सके। निकाय को इस बारे में सावधानी रखनी चाहिए।
	कुल योग	2305536	2414918	4.74		
	महा योग	4253642	5260010	23.66		

मुख्य नगर पालिका अधिकारी

Revised Abstract Sheet for Reporting of Audit Paras for Financial Year 2019-20

Name of ULB: Nagar Parishad, Betma

Name of Auditor: M/s Jain V & Co.

Sr. No.	Parameters	Description	Observation in Brief	Suggestions
2	व्ययों का भुगतान	व्यय से अधिक भुगतान	कुछ भुगतानो मे त्रुटिवश अधिक भुगतान कर दिया गया था जिसे बाद में समायोजित कर लिया गया।	निकाय को भुगतान की राशि के सम्बन्ध में सतर्कता रखते हुए समयावधि भुगतान करना चाहिए।
3	खाता बहियों का अंकेक्षण	लेखा पुस्तकों का पालन	निकाय के द्वारा लेखा पुस्तकों का ठीक से संधारण किया जाता है।	वाउचर पूर्ण तरह से अधिकृत द्वारा हस्ताक्षर कर भुगतान करे।
4	स्थाई जमाओं का अंकेक्षण	एफ डी आर की जांच	अंकेक्षण के दौरान जाँच में पाया गया की निकाय के पास कोई एफ.डी.आर. नहीं है।	निकाय को समय दर समय एफडीआर बनाना चाहिए ताकि शेष राशि पर अतिरिक्त आय प्राप्त हो सके।
5	निविदाओं का अंकेक्षण	निविदा पत्र का टीक से संधारण करे।	निकाय की फाइलों में ऑनलाइन टेंडरो की तकनिकी या मूल्य बोली की जानकारी नहीं रखी गई हे एवं बयाना राशि सम्बंधित कार्यो में लापरवाही बरती जा रही हे।	निकाय निर्धारित नियमो का पालान कर निविदा कार्य संपन्न करे।
6	अनुदानों एवं ऋणों का अंकेक्षण	अनुदान राशि का निकाय द्वारा ठीक तरह से उपयोग करना।	निकाय द्वारा अनुदान एवं ऋण राशि का ठीक से उपयोग किया गया।	अनुदान राशि का उपयोग दर्शित मार्ग पर ही करे।
7	नगर परिषद् द्वारा प्राप्त अनुदान / ऋण /प्राप्ति का उपयोग		निकाय में नमूना जांच के दौरान भुगतान गलत मदो से नहीं पाया गया।	निकाय को प्राप्त अनुदानो का उपयोग सही मद में ही करना चाहिए।
8	अ.) अगमगत व्ययों का (स्थापना, वेतन, सञ्चालन एवं रखरखाव) अगमगत आयो (करो और करो के अलावा जिसमे शामिल नहीं है -	राजस्व व्यय: 43766622/- राजस्व आय: 1[illegible]617923/-	प्रतिशत :- राजस्व आय:-26.38% राजस्व व्यय:-63.10%	

	चुंगी, प्रवेश कर , मुद्रण शुल्क) से प्रतिशत			
	ब.) पूंजीगत व्ययों से कुल व्ययों का प्रतिशत	पूंजीगत व्यय :- 25589996/- कुल व्यय :-69356618/-	प्रतिशत :- पूंजीगत व्यय :-36.89% कुल व्यय :-100%	
9	अल्पावधि के अग्रीमो का अंकेक्षण	अवशेष अग्रिमों की स्तिथि	निकाय द्वारा विगत वर्ष अग्रिमों की वसूली नहीं की गयी है।	अग्रिमों की वसूली को समय-समय पर किया जाना चाहिए ताकि वित्तीय विवरण सही द्रश्य दिखा सकें।
10	बैंक समाधान के सम्बन्ध में अंकेक्षण	बैंक समाधान पत्रक	वित्त वर्ष के अंत में रोकड़ बही का अंतिम शेष 45090193.92 /- एवं बैंको का अंतिम शेष 45056607.92/- इन दोनों में रूपये 33586 /- का अंतर था जो की 31 मार्च 2020 सिल्लक जमा न होने से हुआ था जिसे 3 अप्रैल 2020 को बैंक में जमा करवा दिया गया था।	बैंक समाधान पत्रक समय - समय पर निकाय द्वारा बनाया जाना चाहिए जिससे आगामी समय में होने वाले व्ययों एवं अन्य भुगतानो की योजना बनाई जा सके और प्राप्त आयो का सही ब्यौरा निकाय को मिल सके।

नगर परिषद् बेटमा जिला इंदौर

01/04/2019 31/03/2020

आय	राशि	व्यय	राशि
[illegible]	15704270	कार्यालय [illegible] स्थापना और पदाधिकारियों का वेतन	3063924
सम्पत्तिकर चालू	1522655	यात्रा भत्ता	93981
सम्पत्तिकर बकाया	334622	स्टेशनरी	173450
नगरीय विकास उपकर चालू	339467	अस्थायी स्थापना	402533
नगरीय विकास उपकर बकाया	76733	राजस्व विभाग का वेतन	3028374
शिक्षा उपकर चालू	242524	विद्युत सामग्री	514424
शिक्षा उपकर बकाया	68067	स्ट्रीट लाईट विद्युत बिल	1775696
समेकित कर चालू	160200	नये कार्यो पर व्यय	1335960
समेकित कर बकाया	100824	विद्युत बिल ऑफिस एवं सुलभ काम्प्लेक्स	67367
[illegible] कर चालू	438480	जलप्रदाय स्थापना	1859046
[illegible] कर बकाया	152280	जलप्रदाय अस्थाई	1819519
[illegible]	1350	जलप्रदाय मरम्मत सुधारण	153865
[illegible]	88000	जलप्रदाय नये कार्यो का व्यय	3015715
[illegible]	1006000	जलप्रदाय विद्युत बिल	4682464
[illegible]	371440	[illegible]	1270844
[illegible] नामान्तरण शुल्क	51300	अग्निशमन स्थापना	193128
[illegible] अनुमति शुल्क	4650	[illegible] वाहन पर व्यय / डीजल	97695
[illegible]	193242	[illegible]	679193
[illegible]	41006	सफाई विभाग स्थापना	4931995
[illegible] व्यवसाय शुल्क	53500	सफाई अस्थाई	1352174
[illegible]	18680	सफाई [illegible]	2084410
[illegible]	4595	सफाई [illegible]	[illegible]
[illegible]	459000	[illegible]	458562
[illegible] अन्तर्गत प्राप्त राशि	362	[illegible] शुल्क	19606
[illegible] अन्तर्गत प्राप्त राशि / दण्ड	8600	[illegible]	5154
[illegible]	1180778	लोक निर्माण स्थापना	619508
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान मूलभूत	3037000	लोक निर्माण यात्रा बिल	12920
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान राज्य वित्त आयोग	3348000	भवन निर्माण	563883
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान सडक मरम्मत	981000	शौचालय, नये रास्ते ,सडक नालियो का निर्माण	25331227
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान 14 वित्त आयोग	9800000	सफाई आकस्मीकता	3258300
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान स्वच्छ भारत मिशन अनुदान राशि	530000	ऋण वापसी	1701332
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान संबल योजनान्तर्गत प्राप्त अनुदान	1880000	दशहरा उत्सव एवं राष्ट्रीय पर्व	298184
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान अन्य अनुदान	2240406	टेलीफोन	32222
जलकर चालू	1522360	वृक्षारोपण	69187
जलकर बकाया	658310	अन्य विविध	656513
अधिभार	71604	बैंक ट्रांसफर	5000000
नल कनेक्शन फीस	25500	निर्वाचन	246833
नल कनेक्शन अमानत	56600	न्यायालयीन व्यय	25200
जीवनधारा वाटर ए टी एम से प्राप्त आय	131997	अध्यक्ष ,उपाध्यक्ष एवं पार्षदो का भत्ता	266170
पानी टैंकर	2100	परिभाषित पेंशन	755634
[illegible] सब्जी [illegible] विक्रय	441445	रिपेयरिंग कार्य	18530
विविध आय	5251744	कम्प्युटर एवं फोटोकापी मशिन रिपेरींग	289688
I.H.S.D.P योजना के अनुदान हितग्राही अतिरिक्त अंशदान	5000	अमानत	3000
टेण्डर अमानत राशि	177998	योजनाओ का प्रचार प्रसार अन्य आकस्मीकता	44550
ऑडिट आपत्ति की राशि	3572	असगठीत श्रमीक अन्त्येष्टि राशि / अनुग्रह	2825000
कॉलोनी विकास आश्रय शुल्क	1545800		
कॉलोनी विकास सुपर विजन शुल्क	622350		
आय पर व्यय का आधिपत्य	21526415.94		
कुलयोग	76481826.94	कुलयोग	76481827

मुख्य नगर पालिका अधिकारी

नगर परिषद् बेटमा जिला इंदौर

01/04/2019 से 31/03/2020

आय	राशि	व्यय	राशि
खाता क्र 656004000359 I.P.C शाखा बेटमा संचित निधि	4564251	कार्यालय का स्थापना और [illegible] व्यय	3063924
खाता क्र 656004040406 I.P.C शाखा बेटमा	691631	यात्रा भत्ता	93981
खाता क्र 53036752242 S.B.I शाखा बेटमा	55064800	स्टेशनरी	173450
खाता क्र CD 881320100000018 B.O.I शाखा बेटमा	3270262	अस्थायी स्थापना	402533
खाता क्र 50144 S.B.I इन्दौर	12808	राजस्व विभाग का वेतन	3028374
खाता क्र 35 I.P.C देपालपुर	610	विद्युत सामग्री	514424
खाता क्र 4176 I.D.B.I बेटमा संचित निधि	2243224	स्ट्रीट लाईट विद्युत बिल	1775696
खाता क्र 21915 I.D.B.I बेटमा संचित निधि	766106	नये कार्यो पर व्यय	1335960
वर्ष का प्रारम्भिक शेष			
चुंगी	2917	विद्युत बिल ऑफिस एव सुलभ काम्प्लेक्स	67367
सम्पत्तिकर चालू	15704270	जलप्रदाय स्थापना	1859046
सम्पत्तिकर बकाया	1522655	जलप्रदाय अस्थाई	1819519
शहरी विकास उपकर चालू	334622	जलप्रदाय मरम्मत संधारण	153865
शहरी विकास उपकर बकाया	339467	जलप्रदाय नये कार्य का व्यय	3015715
शिक्षा उपकर चालू	76733	जलप्रदाय विद्युत बिल	4682464
शिक्षा उपकर बकाया	242524	7वॉ वेतन आयोग एरियर	1270844
समेकित कर चालू	68067	अग्निशमन स्थापना	193128
समेकित कर बकाया	160200	कचरा वाहन पर व्यय डीजल	97695
[illegible] कर चालू	100824	जलप्रदाय डीजल	679199
[illegible] कर बकाया	438480	सफाई [illegible] स्थापना	4931995
[illegible]	152280	सफाई अस्थाई	1852174
[illegible]	1350	सफाई सामग्री	2054416
[illegible]	88000	सफाई डीजल	784924
[illegible]	1006000	जनस्वास्थ्य रिपेयरिंग	458563
भवन / भूमि नामान्तरण शुल्क	371440	बीमा शुल्क	19606
भवन निर्माण अनुमति शुल्क	51300	वाचनालय	5134
दुकान किराया चालू	4650	लोक निर्माण स्थापना	619508
दुकान किराया बकाया	193242	लोक निर्माण विद्युत बिल	12920
मांस, मछली, व्यापार लायसेन्स शुल्क	41006	भवन निर्माण	663883
[illegible] शुल्क	53500	शौचालय, नये रास्ते, सड़क नालियों का निर्माण	25331227
[illegible] प्रमाण पत्र	18680	सफाई आकस्मीकता	3258300
मुद्रांक शुल्क	4595	ऋण वापसी	1701332
सूचना का अधिकार अंतर्गत प्राप्त राशि	459000	दशहरा उत्सव एवं राष्ट्रीय पर्व	298184
स्वच्छ भारत मिशन अंतर्गत प्राप्त राशि / दण्ड	362	टेलीफोन	32222
बैंक से प्राप्त ब्याज	8600	[illegible]	69187
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान मूलभूत	1180778	अन्य विविध	656512.94
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान राज्यवित्त आयोग	3037000	बैंक ट्रांसफर	5000000
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान सड़क मरम्मत	3348000	निर्वाचन	246833
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान 14 वित्त आयोग	981000	न्यायालयीन व्यय	25200
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान स्वच्छ भारत मिशन अनुदान राशि	9800000	अध्यक्ष, उपाध्यक्ष एवं पार्षदों का भत्ता	266120
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान सबल योजनान्तर्गत प्राप्त अनुदान	530000	परिभाषित पेंशन	755634
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान अन्य अनुदान	1880000	रिपेयरिंग कार्य	18530
जलकर चालु	2240406	कम्प्युटर एव फोटोकापी मशिन रिपेयरींग	289688
जलकर बकाया	1522360	अमानत	3000
[illegible]	658310	योजनाओं का प्रचार प्रसार अन्य आकस्मीकता	44550
नल कनेक्शन फीस	71604	असंगठित श्रमीक अन्त्येष्टि राशि / अनुग्रह	2825000
नल कनेक्शन अमानत	25500	खाता क्र. 656004000359 I.P.C शाखा बेटमा (संचित निधि)	5144130.27
जीवनधारा वाटर ए.टी.एम से प्राप्त आय	56600	खाता क्र 656004040406 I.P.C शाखा बेटमा	701630.98
पानी टेंकर	131997	खाता क्र 53036752242 S.B.I शाखा बेटमा	30821001.61
थोक सब्जी क्रय विक्रय	2100	खाता क्र. CD 881320100000018 B.O.I शाखा बेटमा	5015077.38
विविध आय	441445	खाता क्र 50144 S.B.I इन्दौर	12808.2
I.H.S.D.P योजना के अनुदान हितग्राही अतिरिक्त अंशदान	5251744	खाता क्र. 35 I.P.C देपालपुर	610.48
टेण्डर अमानत राशि	5000	खाता क्र 4176 I.D.B.I बेटमा संचित निधि	2324098
[illegible] आपत्ति की राशि	177998	खाता क्र 21915 I.D.B.I बेटमा संचित निधि	1070837
[illegible] शुल्क	3572		
[illegible] शुल्क	1545800		
	622350		
कुलयोग	121572020.9	कुलयोग	121572020.9

अनुलग्नक "अ"

अग्रिम पत्रक

अग्रिम का पत्रक वर्ष–2019–20					
क्र.	प्राप्तकर्ता का नाम	दिनांक	पद	राशि	31 मार्च 2020 को शेष
1	श्री न्याज मोहम्मद (मृत)	16-08-1984	ठेकेदार	5000	5000
2	श्री न्याज मोहम्मद (मृत)	25-05-1983	ठेकेदार	16109	16109
3	एग्रो इंडस्ट्रीज	29-05-1985	फर्म	2099	2099
4	श्री रमेशचंद्र शर्मा (मृत)	07-07-1989	मु.न.पा.अधी.	7110	7110
5	श्री शशिधर जोशी	05-02-2001	मु.न.पा.अधि.	5500	5500
6	श्री शशिधर जोशी	09-11-2001	मु.न.पा.अधि.	2500	2500
7	श्री शशिधर जोशी	22-11-2009	मु.न.पा.अधि.	2500	2500
8	श्री शशिधर जोशी	14-12-2001	मु.न.पा.अधि.	1500	1500
9	श्री शशिधर जोशी	26-03-2002	मु.न.पा.अधि.	19085	19085
	कुल योग			61403	61403

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद बेटमा
जिला इन्दौर

अनुलग्नक 'ब'

अनुदान पत्रक

शासन से प्राप्त अनुदान का पत्रक वर्ष–2019–20
प्राप्त (01.04.2019 से 31.03.2020) तक

क्र.	मद का नाम	01.04.2019 प्रारम्भिक शेष	वर्ष में राशि	योग	वर्ष में व्यय अनुदान	वर्षान्त में शेष राशि
1	2	3	4	5	6	7
1	मूलभूत सुविधा	1189786	3037000	4226786	4226786	0
2	राज्य वित्त आयोग	0	3348000	3348000	3348000	0
3	सडक मरम्मत	0	981000	981000	981000	0
4	14 वां वित्त आयोग	13374225	9800000	23174225	19333223	3841002
5	स्वच्छ भारत मिशन	0	530000	530000	339861	190139
6	मुख्यमंत्री अधो.संरचना द्वितीय चरण	318968	0	318968	19552	299416
7	मुख्यमंत्री कन्यादान	222000	0	222000	0	222000
8	विधायक निधि	276892	0	276892	214980	61912
9	विशेष निधि	2500000	0	2500000	2500000	0
10	अन्य मद	1539821	4120406	5660227	3780227	1880000
कुल योगः–		**19421692**	**21816406**	**41238098**	**34743629**	6494469

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद बेटमा
जिला इन्दौर

अनुलग्नक स

ऋण पत्रक

ऋण की स्थिती दर्शाने वाला पत्रक वर्ष 2019--20

ऋण पत्रक 31.03.2020

आपत्ति क्र.:–

परिशिष्ट क्र.:–

क्र.	विभाग का नाम जिसने ऋण दिया	आदेश क्रमांक एवं दिनांक	ऋण का प्रयोजन	विगत वर्ष का शेष ऋण	वर्ष में प्राप्त	कुल योग	वर्ष में व्यय	वर्षान्त शेष राशि	रिमार्क
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	स्थानीय शासन विभाग मध्यप्रदेश भोपाल	क्र. 3376 / 116 / एस. 18--2--08 दिनांक 22. 10.08	हरिजन विशेषांक योजनान्तर्गत	12586	—	12586	—	12586	—
2	संचालक नगरीय प्रशासन भोपाल	क्र. एफ. –2 / 117 / 18–2 / 91 दिनांक 13. 11.1991	विशिष्ट प्रयोजन हेतु	35700	—	35700	—	35700	—
3	मध्यप्रदेश शासन स्थानीय शासन विभाग भोपाल	क्र. एफ / 2 / 57 / 18–2–96 प्राप्ति दिनांक 12. 5.1996	हरिजन विशेषांक योजनान्तर्गत	100000	—	100000	—	100000	—
4	मध्यप्रदेश शासन स्थानीय शासन विभाग भोपाल	बैंक ड्राफ्ट क्र.872862 दिनांक 21. 6.1997	विशिष्ट प्रयोजन हेतु	3000	—	3000	—	3000	—
5	मध्यप्रदेश शासन स्थानीय शासन विभाग भोपाल	—	विशिष्ट प्रयोजन हेतु	48000	—	48000	—	48000	—

	– –					– –			– –
6	हुडको से ऋण	संचालनालय नगरीय प्रशासन एवं विकास भोपाल का पत्र क्र. 7/2012/3687 दिनांक 23.08.2012 एवं पत्र क्र. 7/2012/7418 दिनांक 10.01.2013	आइ.एच.एस.डी.पी योजना अंतर्गत भवन निर्माण .सी.सी रोड निर्माण .नाली निर्माण एवं अन्य	5615315	—	5615315	742015	4873303	—
7	हुडको से ऋण	[illegible] 25.8.2014 से प्राप्त	मुख्यमंत्री शहरी अधोसंरचना अंतर्गत सड़क निर्माण	712460	—	712460	245126	467334	—
			कुल योग :	6527061	0	6527061	987141	5539923	0

मुख्य नगर पालिका
नगर परिषद बेटमा
जिला इन्दौर

NAGAR PARISHAD, BETMA

Balance Sheet

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Liabilities	as on 31-Mar-2020		Assets	as on 31-Mar-2020	
Capital Account		13208338.00	**Fixed Assets**		20582414.00
14 Central Finance Comm	8175247.00		*Bhavan nirman*	[illegible]61064.00	
Other Grant	3420091.00		*Boundary Wall*	2[illegible]56230.00	
Rajye Vitt Aycug	3038000.00		*CC Road*	12[illegible]28400.00	
Sadak	1350000.00		*Furniture*	[illegible]24508.00	
Sambal Yojana	-2775000.00		*Motor Pump*	[illegible]80220.00	
			Shochalye Nirman	2[illegible]05227.00	
			Tube Well	[illegible]66717.00	
			Vishesh Nidhi	2[illegible]40048.00	
Loans (Liability)		1546039.00	**Current Assets**		45090193.04
Hudco Loan	1546039.00		*Bank Accounts*	450[illegible]0[illegible]93.04	
Current Liabilities		874696.00			
GST	305772				
IT	568924				
Diff due to balances non verifiable		50043534			
Total		65672607.04	**Total**		65672607.04

* Please note that all balances are taken from Trial Balance provided by Nagar Parishad Betma, no verifcation for the same can be done by us as no opening balance sheet provided and no tally data provided.

NAGAR PARISHAD BETMA

BANK RECONCILLIATION STAEMENT AS ON 31.03.2020			
Particulars		Amount	Amount
BALANCE AS PER CASH BOOK		45,090,193.92	
BALANCE AS PER BANK BOOK		45,056,607.92	
DIFFERENCE		33,586.00	
S. NO.	BALANCES AS PER BANK AS ON 31.03.2020		
1	IPC BANK 656004000359		5,144,130.27
2	IPC BANK 650004040406		701,630.98
3	STATE BANK OF INDIA 53036752242		30,821,001.61
4	BANK OF INDIA 881328100000018		5,015,077.38
5	STATE BANK OF INDIA 50144		12,808.20
6	IPC BANK 35		610.48
7	IDBI BANK 4176		2,324,098.00
8	IDBI BANK 21915		1,037,251.00
	TOTAL AS PER BANK BALANCE AS ON 31.03.2020		45,056,607.92

IDBI BANK 21915		
BALANCE AS PER CASH BOOK	1,070,837.00	
Cash deposit on 3 April 2020		33,586.00
BALANCE AS PER BANK STATEMENT		1,037,251.00
TOTAL	1,070,837.00	1,070,837.00

नगर परिषद् बेटमा जिला इंदौर

01/04/2019 से 31/03/2020

प्राप्ति	राशि	भुगतान	राशि
खाता क्र. 656004000359 I.P.C. शाखा बेटमा (संचित निधि)	4564251.27	[illegible]	3063924
खाता क्र. 656004040406 I.P.C. शाखा बेटमा	691630.98	[illegible]	93981
खाता क्र. 53036752242 S.B.I. शाखा बेटमा	55064800.01	स्टेशनरी	173450
खाता क्र. C.D 88132010000018 B.O.I. शाखा बेटमा	3270261.92	[illegible] स्थापना	402533
खाता क्र. 50144 S.B.I. इन्दौर	12808.2	[illegible]	3028374
खाता क्र. 35 I.P.C. [illegible]	610.48	विद्युत सामग्री	514424
खाता क्र. 4176 I.D.B.I. बेटमा संचित निधि	2243224	[illegible]	1775696
खाता क्र. 21915 I.D.B.I. बेटमा संचित निधि	766106	[illegible] कार्यों पर व्यय	1335960
[illegible]	2917	विद्युत बिल [illegible]	67367
चुंगी	15704270	जलप्रदाय स्थापना	1859046
समेकित कर चालू	1522655	जलप्रदाय [illegible]	1819519
समेकित कर बकाया	334622	जलप्रदाय मरम्मत व संधारण	153867
नगरीय विकास उपकर चालू	339467	जलप्रदाय नई [illegible] का व्यय	3015715
नगरीय विकास उपकर बकाया	76733	जलप्रदाय विद्युत बिल	4682464
[illegible] उपकर चालू	242524	7वाँ वेतन आयोग एरियर	1270844
[illegible] उपकर बकाया	68067	अग्निशमन स्थापना	193128
[illegible] कर चालू	160200	फायर वाहन पर व्यय / डीजल	97695
[illegible] कर बकाया	100824	जलप्रदाय डीजल	679199
स्वच्छता कर चालू	438480	सफाई विभाग स्थापना	4931995
स्वच्छता कर बकाया	152280	सफाई [illegible]	1852174
सूखा कचरा विक्रय	1350	सफाई [illegible]	2084416
[illegible]	88000	सफाई डीजल	784924
[illegible]	1006000	जनस्वास्थ्य [illegible]	458563
बाजार फीस	371440	बीमा शुल्क	19606
भवन / भूमि नामान्तरण शुल्क	51300	वाचनालय	5134
भवन निर्माण अनुमति शुल्क	4650	लोक निर्माण स्थापना	619508
दुकान [illegible] चालू	193242	लोक निर्माण यात्रा बिल	12920
दुकान [illegible] बकाया	41006	भवन निर्माण	663883
थोक सब्जी / खाद्यान्न [illegible] शुल्क	53500	[illegible] सड़क [illegible]	2533122
पशुवध शुल्क	18680	सफाई [illegible]	3258300
[illegible] प्रमाण-पत्र	4595	ऋण वापसी	1701332
मुद्रांक शुल्क	459000	दशहरा उत्सव एवं राष्ट्रीय पर्व	298184
सूचना [illegible] प्राप्त राशि	362	टेलीफोन	32222
स्वच्छ भारत मिशन [illegible] प्राप्त राशि / दण्ड	8600	वृक्षारोपण	59187
बैंक से प्राप्त ब्याज	1180778	अन्य विविध	656512 94
[illegible] प्रयोजन अनुदान मुलभूत	3037000	बैंक ट्रांसफर	5000000
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान राज्यवित्त आयोग	3348000	निर्वाचन	246833
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान सड़क मरम्मत	981000	न्यायालयीन व्यय	25200
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान 14 वित्त आयोग	9800000	अध्यक्ष, उपाध्यक्ष एवं पार्षद का भत्ता	260120
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान स्वच्छ भारत मिशन अनुदान राशि	530000	परिवार पेंशन	755634
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान [illegible] प्राप्त अनुदान	1880000	रिपेयरिंग कार्य	18530
विशिष्ट प्रयोजन अनुदान अन्य अनुदान	2240406	कम्प्यूटर एवं फोटोकापी [illegible]	[illegible]
जलकर चालू	1522360	अमानत	3000
जलकर बकाया	658310	योजनाओं का प्रचार प्रसार [illegible]	44550
[illegible]	71604	असमायोजित अग्रिम [illegible] राशि / अनुग्रह	2825000
नल कनेक्शन फीस	25500	खाता क्र. 656004000359 I.P.C. शाखा बेटमा (संचित निधि)	[illegible]
नल कनेक्शन अमानत	56600	खाता क्र. 656004040406 I.P.C. शाखा बेटमा	[illegible]
[illegible] प्राप्त आय	131997	खाता क्र. 53036752242 S.B.I. शाखा बेटमा	[illegible]
[illegible]	2100	खाता क्र. C.D 88132010000018 B.O.I. शाखा बेटमा	[illegible]
[illegible] क्रय विक्रय	441445	खाता क्र. 50144 S.B.I. इन्दौर	[illegible]
[illegible] आय	5251744	खाता क्र. 35 I.P.C. देपालपुर	[illegible]
I.H.S.D.P योजना के अनुदान हितग्राही अतिरिक्त अंशदान	5000	खाता क्र. 4176 I.D.B.I. बेटमा संचित निधि	2324098
[illegible] अमानत [illegible]	177998	खाता क्र. 21915 I.D.B.I. बेटमा संचित निधि	[illegible]
[illegible]	3572		
[illegible] विकास आश्रय शुल्क	1545800		
[illegible] विकास सुपर [illegible] शुल्क	622350		
कुलयोग	**121572020.9**	**कुलयोग**	**121572020.9**