

नगर परिषद

धामनोद

जिला : रतलाम

आडिट रिपोर्ट 2019-20

ऑडिटर

जेपी डफरिया & कंपनी

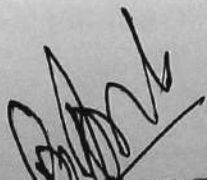
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

कार्यालय : 48 टी आई टी रोड, रतलाम (म.प्र.)

दूरभाष : 07412-230485 , 9827262582

नगर परिषद धामनोद
आडिट रिपोर्ट 2019-20

क्र. सं.	विवरण	ऑडिटर का अवलोकन
1.	राजस्व का ऑडिट	
1.	ऑडिटर विभिन्न श्रोतो से राजस्व की जाँच के लिए जिम्मेदार है।	ऑडिटर ने नगर परिषद अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराये गए दस्तावेज (राजस्व से संबंधित) का लेखा परीक्षा की है, इस सम्बन्ध में निष्कर्ष नीचे दिए गए हैं।
2.	ऑडिटर प्राप्त राजस्व का रसीद पुस्तको के काउंटर फाइलों से मिलान करने के लिए जिम्मेदार है और प्राप्त राजस्व विधिवत सम्बन्धित बैंक कहते में जमा किया गया जाता है उसकी भी जाँच करे.	ऑडिटर द्वारा राजस्व को रसीद पुस्तको से मिलान किया गया है जिसमें सारी आय विधिवत खातों में जमा कराई गयी तथा उचित पाई गयी. लेखांकन पूर्ण रूप से नकद लेख प्रवृत्ति (cash basis accounting) पर ही होता है।
3.	प्राप्त राजस्व 2 कार्यकारी दिवस से ज्यादा देरी हो तो, आयुक्त/ सी एम ओ के नोटिस में तुरंत लाया जाये।	कोई विलम्ब नहीं पाया गया है।
4.	ऑडिटर द्वारा केश बुक की प्रविष्टियों को सत्यापित किया जायगा।	ऑडिटर ने केश बुक की प्रविष्टियों की जाँच की है जो की विधिवत पाई गयी है।
5.	ऑडिटर की रिपोर्ट में त्रैमासिक और मासिक के विरुद्ध राजस्व वसूली का विशेष रूप से उल्लेख होगा। राजस्व वसूली में किसी भी प्रकार की खामी ऑडिटर रिपोर्ट का हिस्सा होगी।	ऑडिटर ने लक्ष्यों के विरुद्ध राजस्व का लेख परीक्षा किया है, जिसमें पाया गया की परिषद सामान्य रूप से कोई लक्ष्य का निर्धारण नहीं करती है। तथा राजस्व जुटाने के लिए नियमित शिविर लगाती रहती है।
6.	ऑडिटर एफ डी ब्याज की जाँच करेगा और व्याज आय विधिवत और समय पर रोकड़ बही में प्रविष्ट की है उसकी भी जाँच करेगा।	एफ डी पर ब्याज एफ डी तुड़वाते समय प्राप्ति के अनुसार ही पुस्तको में प्रविष्ट किया जाता है तथा प्राप्ति योग्य ब्याज की जानकारी प्रविष्ट नहीं की जाती है। 61 लाख की कुल स्थायी जमा उपलब्ध है।
7.	यदि निवेश काम ब्याज दरों पर किया हो तो आयुक्त/ सी एम ओ के नोटिस में तुरंत लाया जाये।	सभी एफ डी को बाजार में उपलब्ध ब्याज दरों पर ही किया जाता है।


मुख्य नगरपालिका अधिकारी
नगर परिषद धामनोद
जिला-रतलाम (म.प्र.)



2.	खर्चों का ऑडिट	
1.	ऑडिटर सभी योजनाओं के अन्तर्गत व्यय की लेखा परीक्षा के लिए जिम्मेदार है।	ऑडिटर ने नगर परिषद् अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराये गए दस्तावेज (खर्चों से सम्बंधित) का लेखा परीक्षा की है, इस सम्बन्ध में निष्कर्ष निचे दिए गए हैं।
2.	ऑडिटर रोकड़ बही में व्यय सम्बंधित प्रविष्टियों और वाउचर की जाँच के लिए जिम्मेदार है।	ऑडिटर ने केशबुक में व्यय सम्बंधित प्रविष्टियों एवं प्रासंगिक वाउचर की जाँच की है जो की विधिवत पाई गयी है।
3.	ऑडिटर मासिक रोकड़ बही के शेष की जाँच करेगा और यदि कोई त्रुटि पाई गयी है तो सुधार के लिए अकाउंटेंट को गाईड करने के लिए जिम्मेदार है।	ऑडिट के दौरान पाया गया की नगर परिषद् कैश बुक शेष का मिलान निरंतर रूप से मासिक करती है। जो की विधिवत लेखापाल द्वारा हस्ताक्षरित है। ऑडिट अवधि में कोई शेष भिन्न नहीं पाया गया है।
4.	ऑडिटर जाच करेगा की विशेष योजना के लिए आवंटित धनराशि उस विशेष योजना के लिए व्यय करने के लिए सिमित है, यदि निश्चित सीमा में अधिक व्यय किया है तो भुगतान आयुक्त/ सी एम ओ के नोटिस में लाया जायेगा।	ऑडिटर ने नगर परिषद् अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराये गए दस्तावेज (खर्चों से संबंधित) का लेखा परीक्षा किया और पाया की नगर परिषद् ने जो भी खर्च किये हैं वो दिशा निर्देशों अनुसार हैं। तथा प्रत्येक व्यय अधिकारी द्वारा प्रमाणित वाउचर के पश्चात् ही भुगतान किये गए हैं।
5.	ऑडिटर जाँच करेगा की व्यय दिशा निर्देश एवं सरकार द्वारा जारी किये गए अधिनियमों और नियमों के अनुसार हुए हैं।	जाँच में पाया गया की सारे व्यय दिशानिर्देशों के अनुसार ही हुए हैं।
6.	ऑडिटर वित्तीय सम्पति भी चेक करेगा तथा जाँच करेगा की कोई भी खर्च वित्तीय एवं प्रशासनिक अधिकारी द्वारा प्रतिबन्ध किये गए है अथवा नहीं तथा प्रतिबंधित सीमा में खर्च किये हैं।	ऑडिट के दौरान इस प्रकार का कोई मामला सामने नहीं आया है।
7.	वे सभी मामले जिनमें उचित प्रतिबन्ध (सैंक्शन) नहीं ली गयी है ऑडिटर उन्हें रिपोर्ट करेगा, ऑडिटर गत ऑडिट अवलोकन का अनु पालन हुआ के नहीं यह भी सुनिश्चित करेगा, यदि अवलोकन का अनु पालन नहीं हुआ तो आयुक्त/ सी एम ओ के नोटिस में लाया जायेगा।	ऑडिट के दौरान इस प्रकार का कोई मामला सामने नहीं आया है
8.	ऑडिट योजना और परियोजना के अनुसार उपयोगिता प्रमाण पत्र (यू सी) का सत्यापन करेगा, यह उपयोगिता प्रमाण पत्र आय, व्यय एवं स्थायी सम्पति के निर्माण से मिलान होना चाहिए।	नगर परिषद् द्वारा उपयोगिता प्रमाण पत्र (यू सी) वर्ष 2019-20 के लिये बनाया गया है अतः यू सी का आय, व्यय एवं स्थायी सम्पति के निर्माण से मिलान हुआ है।


मुख्य नगर पालिका अधिकारी
 नगर परिषद् धामनोद
 जिला बल्लभपुर (म.प्र.)



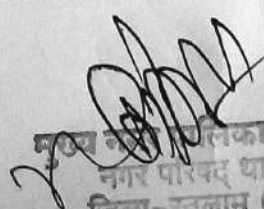
3.	बुक कीपिंग का ऑडिट	
1.	ऑडिटर लेख खातों लिए जिम्मेदार है, लेख खाते अच्छी तरह से स्टोर है की नहीं उसकी भी सुचना करेगा।	ऑडिटर ने नगर परिषद अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराये गए लेखा खातों की परीक्षा की है इस सम्बन्ध में निष्कर्ष है।
2.	ऑडिटर जाँच एवं सुचना के लिए जिम्मेदार है की नगर परिषद् द्वारा उपलब्ध कराये गए खाते को लेखा नियमों के अनुसार लागू बनाये है और अच्छी तरह से स्टोर किये हुए है।	परिषद् द्वारा खातों को नगद लेखा विधि से बनाया गया है तथा सभी बैंक खातों की एक ही रोकड़ पुस्तक बनायी गयी है। पुस्तक के विधिवत रूप से स्टोर की गयी है। अन्य सारा रिकॉर्ड एकाउंटिंग सॉफ्टवेयर टैली में मेन्टेन किया गया है।
3.	ऑडिटर द्वारा अग्रिम रजिस्टर की जाँच करे और यह रिपोर्ट करे की सभी एग्रीमो की पुनर्प्राप्त शर्तों के अनुसार समय पर हो रही है। गैर वसूली को विशेष रूप से ऑडिट रिपोर्ट में उल्लेख किया जायगा।	अग्रिम रजिस्टर के अनुसार अग्रिम नियमित रूप से वसूल किया जा रहा है तथा ऑडिट के दौरान इस प्रकार का कोई मामला सामने नहीं आया जिसे सी. एम्. ओ. को सुचना में लाया जाये।
4.	बैंक समाधान पत्र (बी आर एस) का मिलान नगर परिषद (यू एल बी) के रिकार्ड और संबंधित बैंक के रिकॉर्ड से किया जायेगा। यदि नगर परिषद बैंक समाधान पत्रक तैयार नहीं कर रहे है तो ऑडिट रिपोर्ट में उसका उल्लेख किया जाय।	नगर परिषद के सभी खातों का बैंक समाधान पत्र बनाया जा चुका है तथा परिषद के सभी खाते रिकार्ड के साथ मेल खाते है।
5.	ऑडिटर अनुदान रजिस्टर में की गयी प्रविष्टियों को सत्यापित करने के लिए जिम्मेदार होगा। अनुदान सम्बंधित प्राप्तियां और भुगतान मिलान रोकड़ बहों की प्रविष्टियों से किया जायगा।	चुंगी क्षति पूर्ति तथा यात्री कर को समायोजन के बाद लेख में लिया गया है ऑडिटर के अनुसार उनका लेख अलग से होना चाहिये।
6.	ऑडिटर स्थायी सम्पति रजिस्टर एवं अन्य दस्तावेज की जाँच करने के लिए जिम्मेदार होगा। यदि स्थायी सम्पति रजिस्टर एवं अन्य दस्तावेज उचित अवस्था में नहीं पाए जाते या कुछ खामिया हो तो तुरंत आयुक्त / सी एम ओ की सुचना में लाया जायगा।	स्थायी सम्पति का कोई रजिस्टर नहीं बनाया गया है। मूल्य हास लगाने का कोई लेख नहीं किया जाता जिस वजह से आय भी बढ़कर दिखती है। तथा पूर्व वर्षों की बैलेंस शीट भी उपलब्ध नहीं हो पायी है जिससे इस वर्ष भी उसे आगे नहीं बढ़ाया जा सकता।
7.	ऑडिटर विशेष रूप से परियोजना निधि के भुगतान और प्राप्तियों के खातों का मिलान करेगा।	ऑडिटर ने नगर परिषद अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराये गए परियोजना निधि सम्बंधित दस्तावेजों की जाँच की है और नियमों के अनुरूप पाया है।


 मुख्य नगर परिषद अधिकारी
 नगर परिषद धामनोद



4.	स्थायी जमा (ऍफ़ डी) का ऑडिट	
1.	ऑडिटर सभी स्थायी जमा (ऍफ़ डी) एवं टर्म जमा पर ऑडिट के लिए जिम्मेदार है।	कुल 61 लाख की स्थायी जमा उपलब्ध है।
2.	ऑडिटर यह सुनिश्चित करेगा की स्थायी जमा का पूर्ण रिकॉर्ड रखा जाता है तथा सभी स्थायी जमा एवं नवीनीकरण समय पर कर रहे हैं।	रिकॉर्ड रखा जाता है।
3.	यदि नगर परिषद् ने ऍफ़ डी एवं टर्म जमा प्रचलित ब्याज दर से काम दर पर निवेश किया है तो ऐसे मामलो को तुरंत आयुक्त / सी एम ओ की सूचना में लाया जायगा।	प्रचलित ब्याज दर पर ही निवेश किया गया है।
4.	ऑडिटर द्वारा ऍफ़ डी एवं टर्म डिपोजिट पर अर्जित ब्याज सम्बंधित प्रविष्टियों को बही खता में सत्यापित किया जायगा।	टर्म डिपोजिट का ब्याज प्राप्ति के समय ही लिखा है।

5.	निविदाएं / बोलियों का ऑडिट	
1.	ऑडिटर सभी निविदाये / बोली जो नगर परिषद् द्वारा आमन्त्रित की गई थी की जाँच करने के लिए है।	ऑडिटर नगर परिषद् अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराए गए सभी निविदाये / बोली संबंधित दस्तावेजों की परीक्षा की है, इस सम्बन्ध में निष्कर्ष नीचे दिए गए हैं।
2.	ऑडिटर जाँच करेगा की नगर परिषद् द्वारा प्रतिस्पर्दी निविदा प्रक्रिया सभी बोलियों के लिए अपनाई गयी है।	नगर पालिका ने निविदा प्रक्रिया अपनाई है।
3.	ऑडिटर निर्माण या रखरखाव सम्बंधित कार्य की निविदा शुल्क / बोली प्रोसेसिंग शुल्क/ परफॉर्मेंस गारंटी की रसीदों को सत्यापित करेगा।	अधिकारी द्वारा उपलब्ध दस्तावेजों की जाँच की गयी तथा उन्हें नियमों के अनुरूप पाया है।
4.	यदि नगर परिषद् ने निविदा के सम्बन्ध में प्रोसेसिंग शुल्क तथा परफॉर्मेंस गारंटी के स्थान पर बैंक गारंटी स्वीकार की है भी सत्यापन किया जाये।	नगर परिषद् द्वारा कोई बैंक गारंटी स्वीकार नहीं की गयी है।
5.	यदि नगर परिषद् ने निविदा के सम्बन्ध में बैंक गारंटी स्वीकार की है तो बैंक गारंटी की शर्तें भी सत्यापित करे, यदि शर्तें नगर परिषद् के हिट के विरुद्ध है तो तुरंत आयुक्त / सी एम ओ की सूचना में लाया जायगा।	नगर परिषद् द्वारा कोई बैंक गारंटी स्वीकार नहीं की गयी है।
6.	यदि नगर परिषद् द्वारा स्वीकार की गयी बैंक गारंटी के विस्तार के संबंधित मामलो आयुक्त / सी एम ओ की	नगर परिषद् द्वारा कोई बैंक गारंटी स्वीकार नहीं की गयी है।


 नगर पालिका अधिकारी
 नगर परिषद् थामनोद
 जिला-सतलज (म.प्र.)



	सूचना में लाया जायगा तथा ऑडिटर मार्गदर्शन प्रदान करेगा।	
7.	ऑडिटर द्वारा अनुबंध बंद सत्यापित किये जायेंगे।	अनुबंध बंद की जाँच की और संतोष जनक पाया गया।

6.	अनुदान और ऋण का ऑडिट	
1.	ऑडिटर नगर परिषद् द्वारा लिया गया ऋण एवं सरकार द्वारा दिए गए अनुदान और उसके उपयोग की जाँच के लिए जिम्मेवार है।	ऑडिटर ने नगर परिषद् अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराये गए ऋण एवं सरकारी अनुदान संबंधित दस्तावेज की परीक्षा की है, इस सम्बन्ध में निष्कर्ष नीचे दिए गए है।
2.	ऑडिट राज्य सरकार द्वारा दिए गए अनुदान और उसके उपयोग की जाँच के लिए जिम्मेवार है।	ऑडिटर को अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराये गए दस्तावेजों के अनुसार अनुदानों का उपयोग अविवादित है तथा उचित है।
3.	ऑडिटर नगर परिषद् द्वारा लिया गया ऋण (जो भौतिक बुनियादी ढांचे के लिए लिया गया था) और उसके उपयोग की जाँच के लिए जिम्मेदार है।	ऑडिटर ने नगर परिषद् द्वारा उपलब्ध अधिकारी द्वारा उपलब्ध कराये गए ऋण सम्बंधित दस्तावेज की परीक्षा में पाया की नगर परिषद् ने हुडको से जो ऋण लिया था उसकी किस्त का भुगतान समय समय पर किया है तथा उसमें कोई डिफॉल्ट नहीं पाया गया है।
4.	ऑडिटर ऑडिट के दौरान विशेष रूप से राजस्व तंत्र पर टिपण्णी करेगा, ऑडिटर यह रिपोर्ट करेगा की जो संपत्ति ऋण ऋण लेकर बनाई गयी है उनसे वंचित आय उत्पन्न हो रही है या नहीं।	इस लोन के उपयोग से बनाई गई सम्पत्ति से कोई आय नहीं हो रही है।
5.	ऑडिटर गैर राजस्व के लिए संभावित कारणों पर टिपण्णी करेगा।	सम्पत्ति का कोई आय योग्य उपयोग नहीं हो रहा है।
6.	ऑडिटर विशेष इंगित करेगा की नगर परिषद् ने पूंजीगत प्राप्तियों/ अनुदान / ऋण का विचलन किसी भी राजस्व खर्चों में तो नहीं किया है।	ऑडिट के दौरान इस कोई मामला सामने नहीं आया है जिसमें कोई विशिष्ट विचलन पाया गया हो।


 मुख्य अधिकारी
 नगर परिषद् धामनोद
 जिला-रतलाम (म.प्र.)



अन्य अवलोकन तथा सुझाव :

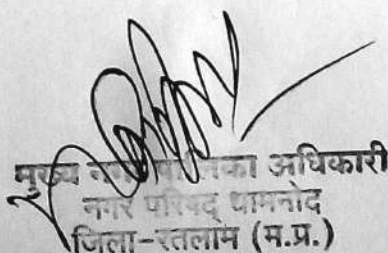
1. ग्रांट तथा सब्सिडी परिषद् के खाते में डायरेक्ट क्रेडिट कर दी जाती है जिससे लेखपाल तथा ऑडिटर को यह पता लगाना संभव नहीं हो पता है की वह राजस्व है अथवा पूंजीगत है जिससे यह मुश्किल हो जाता है की उस ग्रांट का लेखा किस प्रकार किया जाना है।
2. चुंगी क्षतिपूर्ति को समायोजन के पश्चात् भोपाल से भेजा जाता है किन्तु परिषद् द्वारा केवल प्राप्ति के अनुरूप ही प्रदर्शित किया जाता है।
3. खातों को कंप्यूटर सिस्टम द्वारा मेन्टेन किया जाता है तथा पृथक ग्रांट रजिस्टर नहीं बनाया गया है जिससे ग्रांट की प्राप्ति तथा उपयोग का आंकलन नहीं किया जा सका।
4. परिषद् के बही खाते पूर्णतः नगद लेखा विधि तथा सिंगल एंट्री मेथड से बनाये गए हैं इसलिए स्थायी संपत्ति, निवेश, करंट एसेट्स, प्राप्ति जैसे जलकर, संपत्ति कर, किराया, करंट लाइबिलिटीज़ आदि के प्रारंभिक शेष उपलब्ध न होने की वजह से बैलेंसशीट को आगे नहीं बढ़ाया जा सकता।
5. इनकम एक्सपेंडिचर स्टेटमेंट को उपलब्ध लेखा बही के अनुरूप बनाया गया है जो की सिंगल एंट्री सिस्टम के अनुरूप है।

Place: Ratlam
Date : 29.09.2020

FOR:- J.P. DAFRIA & CO.
(CHARTERED ACCOUNTANTS)

C.A. Prakhhar Dafria
Membership No. 402551
FRN/0011530
48, T.T. Road, Ratlam (MP)




मुख्य नगरपालिका अधिकारी
नगर परिषद् धामनोद
जिला-रतलाम (म.प्र.)

नगर परिषद धामनोद_रतलाम 2019-20

Income and Expenditure Statement

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	1-Apr-2019 to 31-Mar-2020	Particulars	1-Apr-2019 to 31-Mar-2020
Direct Expenses	3,27,45,432.64	Direct Incomes	1,54,27,328.20
2-Revenue Expenditure	2,86,76,859.72	1-Revenue Income	<u>1,54,27,328.20</u>
R & M Construction Works_ Wage and Material	5,67,853.00		
Water Works Material	<u>35,00,719.92</u>	Excess of expenditure over income	1,73,18,104.44
Total	3,27,45,432.64	Total	3,27,45,432.64




 मुख्य अधिकारी
 नगर परिषद धामनोद
 जिला-रतलाम (म.प्र.)

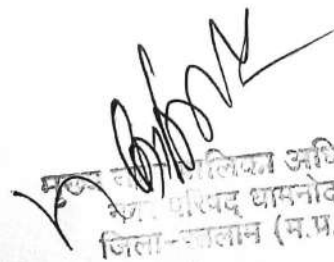
नगर परिषद धामनोद_रतनाम 2019-20

1-Revenue Income

Group Summary

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Closing Balance	
	Debit	Credit
110-Tax Revenue		5,92,415.00
11001-Property Tax		1,01,643.00
11002-Water Tax (Including Fees & Charges)		4,46,940.00
11003- Surcharge on Water Tax		4,730.00
11006-Education Tax		16,533.00
11080-Others Taxes		22,569.00
		1,25,64,048.00
120-Assigned Revenues & Compensation		9,62,000.00
12010-Taxes & Duties Collected by Others		9,62,000.00
12020-Compensation in Lieu of Taxes & Duties		1,16,02,048.00
		11,368.00
130-Rental Income From Municipal Properties		11,368.00
13010-Rent From Civic Amenities		11,368.00
		1,65,238.00
140-Fees & User Charges		1,05,850.00
14012-Fees for Grant of Permit		1,05,850.00
14020-Penalties and Fines		59,388.00
		1,17,293.00
150-Sale & Hire Charges		1,17,293.00
15010-Sale of Products		1,17,293.00
		15,71,495.20
170-Income From Investments		15,71,495.20
17110-Interest From Bank Accounts		15,71,495.20
		4,05,471.00
180-Other Income		1,00,082.00
18010-Deposits Forfeited		1,00,082.00
18080-Miscellaneous Income		3,05,389.00
Grand Total		1,54,27,328.20


 नगर परिषद धामनोद
 जिला-नालास (म.प्र.)



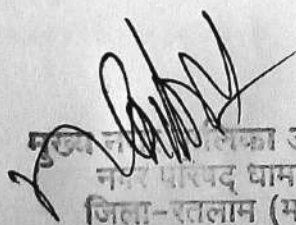
नगर परिषद धामनोद_रतलाम 2019-20

Direct Expenses

Group Summary

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Particulars	Closing Balance	
	Debit	Credit
2-Revenue Expenditure		2,86,76,859.72
210-Establishment Expenses		1,10,65,107.50
21010-Salaries, Wages and Bonus		68,45,789.00
21020-Benefits and Allowances		3,49,484.50
21030-Pension		35,64,801.00
21040-Retirement & Other Benefits		3,05,033.00
220-Administrative Expenses		19,96,553.50
22011-Office Maintenance		79,852.00
22012-Communication Expenses		18,235.00
22020-Books & Periodicals		7,540.00
22021-Printing and Stationery		56,222.00
22030-Travel & Conveyance		2,99,692.50
22040-Insurance		39,944.00
22050-Audit Fees		35,400.00
22052-Professional and Other Fees		3,68,786.00
22060-Advertisement and Publicity		8,12,499.00
22080-Other Administrative Expenses		2,78,383.00
230-Operations & Maintenance		72,08,802.74
23010-Power & Fuel		26,20,672.00
23020-Bulk Purchases		6,48,730.00
23030-Consumption of Stores		11,03,308.50
23040-Hire Charges		5,832.00
23050-R & M-Infrastructure Assets		16,26,810.00
23051-R & M-Civic Amenities		4,66,404.00
23052-R & M-Buildings		1,62,341.00
23053-R & M-Vehicles		1,71,990.24
23055-R & M-Office Equipment		20,215.00
Sanitation		3,82,500.00
240-Interest & Finance Charges		1,36,937.98
24050-Interest on Loans From Banks & Other Financial Institutions		1,30,312.00
24070-Bank Charges		6,625.98
250-Programme Expenses		8,05,595.00
25010-Election Expenses		1,11,795.00
25020-Own Programme		6,93,800.00
260-Revenue Grants, Contribution and Subsidies		70,25,783.00
26010-Grants		70,25,783.00
29050 - Transfer to Public Health, Safety, and Diseases Control Activity		4,38,080.00
R & M Construction Works_ Wage and Material		5,67,853.00
Water Works Material		35,00,719.92
Grand Total		3,27,45,432.64


 मुख्य लेखा अधिकारी
 नगर परिषद धामनोद
 जिला-रतलाम (म.प्र.)



1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Opening Balance

4,84,32,032.63

Bank Accounts

AXIS BANK 6494

Eob Pmay 6524

CBI 7949

CCB 40

C C B Dhamnod 2949

CMPGB52345(PMAY)

CMPGB Dhamnod 001

CMPGB Dhamnod 5659

CMPRB 19072

CMPRB SANCHIT NIDHI

CMPRB SRM

FD 123/14312

FD CMPGE 14237

FD SBI S-10-16

ILAHABAD BANK

FNB Alakapuri Ralam 1063

RRB 9374

SBI 6116

SBI 9013

State Bank of India 6349

State Bank of India 882984

UNION BANK 3772

4,84,32,032.63

23,608.00

43,55,979.00

48,972.00

1,300.57

64,940.36

1,16,89,641.40

25,37,571.90

33,32,260.30

6,75,822.40

8,862.40

41,30,823.20

6,00,000.00

5,00,000.00

50,00,000.00

1,952.00

3,801.30

1,514.00

1,95,574.00

2,785.60

1,92,92,428.20

1,15,907.00

4,268.00

Receipts:

Current Liabilities

1,63,09,998.71

Samayojan

3,56,547.71

3-Capital Receipts & Liabilities

1,59,53,451.00

320-Grants Contribution for Specific Purposes

1,04,63,004.00

32010-Grants-Central Govt.

64,42,000.00

320 10 14 000 - Grant-14th Central Finance Comm

64,42,000.00

32020-Grants-State Govt.

40,18,000.00

320 20 01 000 - Grant GoMP-State Finance Commission

15,38,000.00

320 20 11 000 - Grant GoMP-Road Development

5,16,000.00

320 20 12 000 - Grant GoMP-Mulbhoor

19,64,000.00

32030-Grant-Others

3,004.00

320 30 81 000 - Grant-Others Social Justice

3,004.00

340-Deposits Received

29,56,254.00

34010 - Deposits Recd.-Contractors/Suppliers

29,56,254.00

340 10 11 000 - Security Deposit

4,10,146.00

340 10 21 000 - Tender Money Deposit

25,06,108.00

34020 - Deposits Recd.-Revenues

40,000.00

340 20 01 000 - Water Deposit

40,000.00

341-Deposit Works

13,78,323.00

34110-Deposit Works-Civil

1,63,323.00

341 10 01 000 - Deposit Works- Building Anganwadi

1,63,323.00

34180 - Deposit Works- Others

12,15,000.00

341 80 01 000 - Labour Welfare Board-Schemes

12,15,000.00

continued

नगर परिषद धामनोद
जिला-रतलाम (म.प्र.)

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

350-Other Liabilities	11,55,870.00	
35020-Recoveries Payable	6,55,870.00	
3502004100-TDS	2,99,232.00	
350 20 11 110 Recoveries Payable-CGST	1,25,447.50	
350 20 11 120-Recoveries Payable-SGST	1,25,447.50	
350 20 13 000 - Recov Payable-Labour Tax Deducted Cole	79,257.00	
350 20 15 000 - Recoveries Payable-Royalty Deduction	26,486.00	
35080-Other Liabilities	5,00,000.00	
CORONA RAHAT FUND	5,00,000.00	
Current Assets		7,45,816.00
4-Capital Expenditure & Assets	7,45,816.00	
431-Sundry Debtors (Receivables)	7,45,816.00	
43110 - Receivable for Property Tax	1,85,460.00	
431 10 02 000 - Receivable Property Tax- Previous 2018-19	1,85,460.00	
43120 - Receivable for Other Taxes	5,60,356.00	
431 20 11 000 - Receivable Samekit Kar	1,44,720.00	
431 20 15 000 - Receivable Water Tax	2,17,660.00	
431 20 25 000 - Receivable Education Cess	98,983.00	
431 20 31 000 - Receivable Urban Development Cess	98,993.00	
Vividh		7,89,866.00
Direct Incomes		1,54,27,328.20
1-Revenue Income	1,54,27,328.20	
110-Tax Revenue	5,92,415.00	
11001-Property Tax	1,01,643.00	
110 01 01 000-Property Tax-Building-Residential Use	47,498.00	
110 01 02 000-Property Tax-Building-Commercial Use	4,880.00	
110 01 34 000-Samekit Kar-Health	49,265.00	
11002-Water Tax (Including Fees & Charges)	4,46,940.00	
110 02 01 000-Water Tax	4,46,940.00	
11003- Surcharge on Water Tax	4,730.00	
110 03 01 000-Surcharge Tax on Water- Domestic	4,730.00	
11006-Education Tax	16,533.00	
110 06 01 000-Education Cess	16,533.00	
11080-Others Taxes	22,569.00	
110 80 21 000 - Urban Development Cess	16,569.00	
110 80 51 000 - Building Material Tax	6,000.00	
120-Assigned Revenues & Compensation	1,25,64,048.00	
12010-Taxes & Duties Collected by Others	9,62,000.00	
120 10 11 000-Stamp Duty on Transfer of Properties	9,62,000.00	
12020-Compensation in Lieu of Taxes & Duties	1,16,02,048.00	
120 20 01 000-Compensation-Octroi	1,16,02,048.00	
130-Rental Income From Municipal Properties	11,368.00	
13010-Rent From Civic Amenities	11,368.00	
130 10 02 000-Rent-Shopping Complex	11,328.00	
130 10 11 000-Mutation Fee	40.00	
140-Fees & User Charges	1,65,238.00	
14012-Fees for Grant of Permit	1,05,850.00	
140 12 04 000-Permission Fee-SWM Under Building Permission	1,05,850.00	
14020-Penalties and Fines	59,388.00	
140 20 01 000-Penalty & Fine-Property Tax	15,858.00	
140 20 02 000-Penalty & Fine-Water Tax	43,530.00	

continue

मुख्य नगरपालिका अधिकारी
नगर प्रमुख धामनोद
जिला-रतलाम (म.प.)

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

150-Sale & Hire Charges	1,17,293.00
15010-Sale of Products	1,17,293.00
150 11 01 000 - Sale-Tender	1,11,000.00
150 11 02 000 - Sale-Ration Card & Other Forms	6,293.00
170-Income From Investments	15,71,495.20
17110-Interest From Bank Accounts	15,71,495.20
171 10 01 000 - Interest-Saving Bank Account	15,71,495.20
180-Other Income	4,05,471.00
18010-Deposits Forfeited	1,00,082.00
180 10 01 000 - Deposits Forfeited	1,00,082.00
18080-Miscellaneous Income	3,05,389.00
180 80 90 000 - Misc. Income	3,05,389.00

Direct Expenses

2-Revenue Expenditure	2,69,07,147.00
220-Administrative Expenses	5,000.00
22060-Advertisement and Publicity	5,000.00
220 60 11 000 - Publicity Expense	5,000.00
230-Operations & Maintenance	980.00
23020-Bulk Purchases	980.00
230 20 41 000 - Bulk Purchase-Electrical Store	980.00
250-Revenue Grants Contribution and Subsidies	2,69,01,167.00
26010-Grants	2,69,01,167.00
260 10 60 002 - HFA-Beneficiary LED Construction (BLC)	2,69,01,167.00

2,69,07,147.00

Net Receipts

6,01,80,155.91

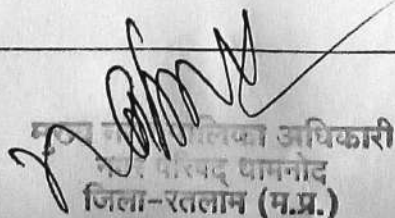
10,86,12,188.54

Payments:

Current Liabilities

29,82,392.71

Samayojan	3,56,547.71
3-Capital Receipts & Liabilities	26,25,845.00
330-Secured Loans	1,40,000.00
33050-Loans From Banks & Other Financial Institutions	1,40,000.00
330 50 01 000 - Loan-HUDCO-Secured	1,40,000.00
340-Deposits Received	6,29,984.00
34010 - Deposits Recd.-Contractors/Suppliers	6,29,984.00
340 10 11 000 - Security Deposit	3,89,784.00
340 10 21 000 - Tender Money Deposit	2,40,200.00
341-Deposit Works	4,00,000.00
34180 - Deposit Works-Others	4,00,000.00
341 80 01 000 - Labour Welfare Board-Schemes	4,00,000.00
350-Other Liabilities	14,55,861.00
35020-Recoveries Payable	14,34,273.00
350 20 04 000 - Recoveries Payable- Pension Deduction	6,88,067.00
350 20 04 100 - TDS	3,24,558.00
350 20 11 110 Recoveries Payable-CGST	1,40,673.50
350 20 11 120-Recoveries Payable-SGST	1,40,673.50
350 20 12 000 - Recoveries Payable-Profession Tax Deduction	17,361.00
350 20 13 000 - Recov Payable-Labour Tax Deducted Cole	74,916.00
350 20 14 000 - Recoveries Payable-VAT Deduction	26,620.00
350 20 15 000 - Recoveries Payable-Royalty Deduction	21,404.00
35030-Government Dues Payable	20,088.00
350 30 01 000 - Education Cess Payable	20,088.00


जिला-रतलाम (म.प्र.)



continued

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

35040-Refunds Payable	1,500.00	
350 40 03 000 - Refunds Payable-Rent	1,500.00	
Current Assets		72,72,075.91
4-Capital Expenditure & Assets	72,72,075.91	
410-Fixed Assets	71,90,075.91	
41070-Furniture,Fixtures,Fittings and Electrical Appliances"	99,474.00	
410 70 01 000 - Chair	54,044.00	
410 70 02 000 - Table	45,430.00	
41030-Roads & Bridges	68,35,775.91	
410 30 01 000 - Road-Concrete	6,92,726.00	
410 30 01 000 - Road-Concrete Lksharma	33,91,928.00	
410 30 01 000 - Road-Concrete_Ganesh Mandir	24,49,735.91	
410 30 01 000 - Road-Concrete_sital Tirth	3,01,386.00	
41060-Office & Other Equipments	1,55,226.00	
410 60 02 000 - Computer	18,500.00	
410 60 04 000 - Photo-Copier/Printer	18,650.00	
410 60 06 000 - Water Cooler/purifier	15,800.00	
410 60 07 000 - Office Equipment-Others/Tea Making	16,732.00	
410 60 10 000 - CC TV System	85,544.00	
41080-Other Fixed Assets	99,600.00	
410 Wire Fencing	99,600.00	
411-Accumulated Depreciation	60,000.00	
41132 - Accu.Dep.Waterways	60,000.00	
411 32 41 000 - Accu.Dep.Water-Treatment Plant	60,000.00	
460-Loans, Advances and Deposits	22,000.00	
46060 - Deposits with External Agencies	22,000.00	
460 60 11 000 - Electricity Deposit	22,000.00	
		3,975.00
Vividh	3,975.00	
Vividh		5,96,52,579.64
Direct Expenses		
R & M Construction Works_ Wage and Material	5,67,853.00	
Water Works Material	35,00,719.92	
2-Revenue Expenditure	5,55,84,006.72	
210-Establishment Expenses	1,10,65,107.50	
21010-Salaries, Wages and Bonus	68,45,789.00	
210 10 11 000 - Salaries & Allowances-Staff- Basic Pay	63,41,914.00	
210 10 21 000 - Wages	5,03,875.00	
21020-Benefits and Allowances	3,49,484.50	
210 20 02 000 - Remuneration & Fee-Councillor	3,12,000.00	
210 20 41 000 - Uniform Allowance	37,484.50	
21030-Pension	35,64,801.00	
210 30 01 000 - Contribution-Family Pension (Prior to 2005)	3,83,756.00	
210 30 11 000 - Contrib- Pension Fund & Othr Deducti	31,81,045.00	
21040-Retirement & Other Benefits	3,05,033.00	
210 40 01 000 - Death Cum Retirement Benefit	1,00,000.00	
210 40 21 000 - Provident Fund Contribution	2,05,033.00	
220-Administrative Expenses	20,01,553.50	
22011-Office Maintenance	79,852.00	
220 11 01 000 - Electricity Expense	72,357.00	
220 11 05 000 - Others	7,495.00	
22012-Communication Expenses	18,235.00	
220 12 11 000 - Web,Internet Expense	18,235.00	
22020-Books & Periodicals	7,540.00	
220 20 02 000 - Newspapers	7,540.00	

नगरपालिका अधिकारी
नगर प्रमुख धामनोद
जिला-रतलाम (म.प्र.)



continued.

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

22021-Printing and Stationery	56,222.00
220 21 01 000 - Printing Expenses	14,750.00
220 21 02 000 - Stationery Expense	41,472.00
22030-Travel & Conveyance	2,99,692.50
220 30 11 000 - Fuel, Petrol & Diesel-Own Vehicles	2,99,692.50 *
22040-Insurance	39,944.00
220 40 02 000 - Insurance-Vehicle	39,944.00 *
22050-Audit Fees	35,400.00
220 50 02 000 - Audit Fee-Govt./CA Audit	35,400.00
22052-Professional and Other Fees	3,68,786.00
220 52 21 000 - Consultancy Fee & Charge	3,68,786.00
22060-Advertisement and Publicity	8,17,499.00
220 60 01 000 - Advertisement Expense	1,48,000.00
220 60 11 000 - Publicity Expense	3,55,659.00
220 60 31 000 - Cultural Event Expense	2,24,195.00
220 60 32 000 - National Festival Celebration Expense	74,845.00
220 60 36 000 - Prize, Award & Felicitation Function Expense	14,800.00
22080-Other Administrative Expenses	2,78,383.00
220 80 51 000 - Miscellaneous Expense	2,78,383.00
230-Operations & Maintenance	72,09,782.74
Sanitation	3,82,500.00 *
23010-Power & Fuel	26,20,672.00
230 10 01 000 - Power & Fuel-Water Works ✓	22,19,876.00
230 10 02 000 - Power & Fuel-Street Lighting	4,00,796.00
23020-Bulk Purchases	6,49,710.00
230 20 01 000 - Bulk Purchase-Raw Water ✓	2,96,000.00
230 20 41 000 - Bulk Purchase-Electrical Store	3,53,710.00
23030-Consumption of Stores	11,03,308.50
230 30 20 000 - Sanitation/Conservancy Material Consumed	11,03,308.50 *
23040-Hire Charges	5,832.00
230 40 02 000 - Hire Charges-Vehicle	5,832.00
23050-R & M-Infrastructure Assets	16,26,810.00
230 50 01 000 - R & M-Concrete Road	6,02,251.00
230 50 12 000 - R & M-Open Drain ✗	4,59,720.00
230 50 21 000 - R & M-Waterways ✓	38,950.00
230 50 22 000 - R & M-Borewell ✓	2,08,579.00
230 50 26 000 - R & M-Water-Pump ✓	43,670.00
230 50 28 000 - R & M-Water-Hand Pump ✓	26,200.00
230 50 59 000 - R & M-Composting Plant	2,47,440.00 *
23051-R & M-Civic Amenities	4,66,404.00
230 51 01 000 - R & M-Park,Nurseries & Garden	3,48,804.00
230 51 03 000 - R & M-Playground & Stadium	1,17,600.00
23052-R & M-Buildings	1,62,341.00
230 52 01 000 - R & M-Building Office	1,17,770.00
230 52 02 000 - R & M-Building Community_mangalik B	44,571.00
23053-R & M-Vehicles	1,71,990.24
230 53 90 000 - R & M-Vehicle Others	66,363.24 *
230 53 90 000 - R & M-Vehicle Others-Kachra Gadi	48,883.00 *
230 53 90 000 - R & M-Vehicle Others-Trolley	56,744.00 *
23055-R & M-Office Equipment	20,215.00
230 55 02 000 - R & M-Computer	20,215.00
240-Interest & Finance Charges	1,36,937.98
24050-Interest on Loans From Banks & Other Financial Institutions	1,30,312.00
240 50 02 000 - Interest-Loan From HUDCO	1,30,312.00

महाराष्ट्र सरकार
नगर पंचायत धामनोद
जिला-रतलाम (म.प्र.)



continued ...

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

24070-Bank Charges	6,625.98
240 70 01 000 - Bank Charges	6,625.98
250-Programme Expenses	8,05,595.00
25010-Election Expenses	1,11,795.00
250 10 01 000 - MP Election Expense	1,08,880.00
250 10 03 000 - Councillor Election Expense	2,915.00
25020-Own Programme	6,93,800.00
250 20 03 000 - Education Programme Expense	6,93,800.00
260-Revenue Grants, Contribution and Subsidies	3,39,26,950.00
26010-Grants	3,39,26,950.00
2601038001 SBM-Individual House Hold Toilet	95,200.00
260 10 60 002- HFA-Beneficiary LED Construction (BLC)	3,36,75,000.00
2601086001-Education & Training Programme Expense	1,56,750.00
29050 - Transfer to Public Health, Safety and Diseases Control Activity	4,38,080.00
290 50 000 - Transfer to Public Health, Safety, and Diseases Control Activity	4,38,080.00

Net Payments

6,99,11,023.26

Closing Balance

3,87,01,165.28

Bank Accounts	3,87,01,165.28
AXIS BANK 6494	23,608.00
Eob Pray 5524	43,55,979.00
CBI 7949	51,136.00
CCB 40	1,300.57
C C B Dhamnod 2949	64,940.36
CMPGB52345(PMAY)	10,14,225.66
CMPGB Dhamnod 001	48,30,043.20
CMPGB Dhamnod 5659	53,58,209.59
CMPRE 19072	7,07,612.94
CMPRE SANCHIT NIDHI	22,845.40
CMPRE SBM	43,26,906.85
FD 123/14312	6,00,000.00
FD CMPGB 14237	5,00,000.00
FD SBI 3-10-16	50,00,000.00
ILAHABAD BANK	
PNB Alakapuri Ralam 1063	3,801.30
RRB 9374	1,514.00
SBI 6116	2,02,007.00
SBI 9013	2,882.60
State Bank of India 6349	1,15,08,615.81
State Bank of India 882984	1,19,842.00
UNION BANK 3772	5,695.00

[Signature]
जिला-रतलाम (म.प्र.)
अधिकारी



नगर परिषद धामनोद रतलाम 2019-20
Bank Reconciliation Statement
 1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Name of Bank	Balance as per Books	Balance as per Bank	Difference	Reason for Differenece
AXIS BANK 6494	23608.00 Dr	23608.00 Dr		
Bob Pmay 6524	4355979.00 Dr	4355979.00 Dr		
CBI 7949	51136.00 Dr	51136.00 Dr		
CCB 40	1300.57 Dr	1300.57 Dr		
C C B Dhamnod 2949	64940.36 Dr	64940.36 Dr		
CMPGB52345(PMAY)	1014225.66 Dr	1014225.66 Dr		
CMPGB Dhamnod 001	4830043.20 Dr	4830043.20 Dr		
CMPGB Dhamnod 5659	5358209.59 Dr	5350899.59 Dr	7310.00	Reconciliation Attached
CMPRB 19072	707612.94 Dr	707612.94 Dr		
CMPRB SANCHIT NIDHI	22845.40 Dr	22845.40 Dr		
CMPRB SBM	4326906.85 Dr	4351197.85 Dr	24291.00	Reconciliation Attached
FD 123/14312	600000.00 Dr	600000.00 Dr		
FD CMPGB 14237	500000.00 Dr	500000.00 Dr		
FD SBI 3-10-16	5000000.00 Dr	5000000.00 Dr		
PNB Alakapuri Ralam 1063	3801.30 Dr	3801.30 Dr		
RRB 9374	1514.00 Dr	1514.00 Dr		
SBI 6116	202007.00 Dr	202007.00 Dr		
SBI 9013	2882.60 Dr	2882.60 Dr		
State Bank of India 6349	11508615.81 Dr	11508615.81 Dr	49223.00	Reconciliation Attached
State Bank of India 882984	119842.00 Dr	119842.00 Dr		
UNION BANK 3772	5695.00 Dr	5695.00 Dr		

FOR J P DAFRIA AND CO
 CHARTERED ACCOUNTANTS

CA PRAKHAR DAFRIA
 MRN: 402551



(Signature)
 मुख्य नगर पालिका अधिकारी
 नगर परिषद धामनोद
 जिला-रतलाम (म.प्र.)

नगर परिषद धामनोद_रतलाम 2019-20

CMPGB Dhamnod 5659

Reconciliation Statement

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Date	Particulars	Vch Type	Transaction Type	Instrument No	Instrument Date	Bank Date	Page 1	
							Debit	Credit
31-3-2016		Opening BRS	Cheque/DD		31-3-2016		2,000.00	
4-5-2017		Opening BRS	Cheque/DD		4-5-2017		300.00	
11-7-2017		Opening BRS	Cheque/DD		11-7-2017		10.00	
16-3-2018		Opening BRS	Cheque/DD		16-3-2018		2,400.00	
16-3-2018		Opening BRS	Cheque/DD		16-3-2018		2,600.00	
Balance as per company books							63,50,209.59	
Amounts not reflected in bank							7,310.00	
Balance as per bank:							53,50,899.59	



नगर परिषद धामनोद
जिला-रतलाम (म.प्र.)

नगर परिषद धामनोद रंतलाम 2019-20

State Bank of India 6349

Reconciliation Statement

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Page 1

Date	Particulars	Vch Type	Transaction Type	Instrument No.	Instrument Date	Bank Date	Debit	Credit
3-2020	निम्नलिखित के भुगतान	Payment	Cheque		3-3-2020			49,223.00
							1,15,08,615.81	
								49,223.00
							1,15,57,838.81	

Balance as per company books: 1,15,08,615.81

Amounts not reflected in bank:

Balance as per bank: 1,15,57,838.81



Handwritten signature and stamp of the Chartered Accountant.

नगर परिषद धामनोद_रतलाम 2019-20

CMPRB SBM

Reconciliation Statement

1-Apr-2019 to 31-Mar-2020

Page 1

Date	Particulars	Vch Type	Transaction Type	Instrument No.	Instrument Date	Bank Date	Debit	Credit
31-3-2017		Opening BRS	Cheque		31-3-2017			13,600.00
31-3-2017		Opening BRS	Cheque		31-3-2017			10,691.00
Balance as per company books: 43,26,906.85								
Amounts not reflected in bank:								
Balance as per bank: 43,51,197.85								24,291.00



महोदय
नगर परिषद धामनोद
जिला-रतलाम (म.प्र.)