अंकेक्षण प्रतिवेदन वित्तीय बर्ष

1 अप्रैल 2019 से 31 मार्च 2020 तक

नगर परिषद

रामपुर बाघेलान, सतना (म०प्र०)

M/S R A M S & Associates
Chartered Accountants

Address :- Infront of H.P. Gas Agency,
Prem Nagar, Satna (M.P.) 485001

Email :- caravimahtele@gmail.com
Mobile No. :- 9131214150, 9630988775

M/S R A M S & ASSOCIATES
Chartered Accountants

अंकेक्षण की रिपोर्ट

प्रति,

सी.एम.ओ.
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
सतना (मध्यप्रदेश)

हमने नगर परिषद, रामपुर बाघेलान, सतना (म.प्र.) की 31/03/2020 की तारीख को समाप्त अवधि के लिए प्राप्ति एवं भुगतान खाता का परीक्षण हमारे द्वारा किया गया है। ये वित्तीय विवरण नगर परिषद की जिम्मेदारी है, हमारी जिम्मेदारी, अपने अंकेक्षण कार्य के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर अपना अभिमत प्रस्तुत करना है।

हमने अपना लेखा परीक्षा कार्य भारत में सामान्यतया लेखा परीक्षा मानकों के आधार पर किया है। इन मानकों के अन्तर्गत यह अपेक्षा की जाती है कि हम अपनी लेखा परीक्षा की योजना को इस प्रकार बनायें और उसे इस प्रकार निष्पादित करें, जिससे हम समुचित रूप से इस बारे में आश्वस्त हो जायें कि वित्तीय विवरण हर तरह से निर्धारित रिपोर्टिंग ढाँचे के अनुसार तैयार किया गया है, इसमें विषय वस्तु संबंधित कोई दोष पूर्ण विवरण नहीं दिए गए हैं, लेखा परीक्षा में राशि के समर्थन और वित्तीय विवरणों में प्रकटीकरण संबंधी साक्ष्यों का नमूना परीक्षण आधार पर जांच सम्मिलित है, लेखा परीक्षा के अंतर्गत प्रबंधन द्वारा प्रयुक्त लेखा सिद्धांतों तथा प्रमुख आंकलनों का निर्धारण तथा समग्र वित्तीय विवरण की प्रस्तुति का मूल्यांकन भी किया जाता है, हमें विश्वास है कि हमारा लेखा परीक्षा कार्य हमारे अभिमत के लिए समुचित आधार प्रदान करता है और हम अपनी टिप्पणियां Annexure “A” में संलग्न करते हुए रिपोर्ट करते हैं :-

उपरोक्त संदर्भित प्रतिवेदन में की गई टिप्पणियों के अतिरिक्त हम रिपोर्ट करते हैं कि :-

1. हमारे द्वारा वे सभी सूचना एवं स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए गए हैं, जो कि हमारे अंकेक्षण के उद्देश्य से हमारे बेहतर ज्ञान एवं भरोसे के लिए आवश्यक है।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

Abhi

Infront of H.P. Gas Agency, Prem Nagar, Satna (M.P.) 485001
Email :- caravimahtele@gmail.com, Mobile No. :- 9131214150, 9630388775

M/S R A M S & ASSOCIATES
Chartered Accountants

2. जैसा कि हमारे द्वारा लेखा पुस्तकों के किए गए परीक्षण से प्रकट होता है हमारी यह राय है कि परिषद द्वारा वे सभी उचित लेखा पुस्तकें रखी गई है जो कि विधि द्वारा अनिवार्य थी।

3. अपनी लेखा परीक्षा तथा हमें प्रदान की गई सूचना एवं स्पष्टीकरण के आधार पर हमारा विचार है कि संलग्न वित्तीय विवरण संलग्नक 'अ' के साथ पढ़ते हुए सही एवं सटीक चित्रण प्रस्तुत करता है :-

a. इस समय समाप्त वर्ष के लिए समेकित प्राप्ति एवं भुगतान खाते के प्राप्ति एवं भुगतान के संबंध में।

दिनांक :-15-08-2020

स्थान :- सतना

वास्ते

M/s R A M S & Associates

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

CA Abhishek Shrivastava

Partner

M. No. 444281

UDIN : **20444281AAAAAL1083**

Infront of H.P. Gas Agency, Prem Nagar, Satna (M.P.) 485001
Email :- caravimahtele@gmail.com, Mobile No. :- 9131214150, 9630388775

M/S R A M S & ASSOCIATES
Chartered Accountants

Audit Report

नगर परिषद, रामपुर बाघेलान, सतना (म.प्र.)
"ANNEXURE - A" TO THE STATUTORY AUDIT REPORT OF EVEN DATE
(31 मार्च 2020 को समाप्ति वर्ष के लिए)

1. **Audit of Revenue** :-

i. ऑडिट के दौरान हमने पाया कि सभी रेवेन्यू (राजस्व) आगम विधिवत पुस्तकों में लिखे गए हैं।

ii. हमारे द्वारा सभी राजस्व आय का अंकेक्षण किया गया जो कि समय से बैंक में जमा कर दिए गए हैं।

iii. बैंक में जमा करने में कोई देरी नहीं हुई है।

2. **Audit of Expenditures** :-

i. हमारे द्वारा सभी खर्चों का स्कीम के अनुसार व्यय देख लिया गया है।

ii. कैशबुक की सभी प्रविष्टियों को संबंधित बाउचर के साथ चेक कर लिया गया है।

iii. कैशबुक का माहवार बैलेंसिंग पूर्ण रूप से सही है और जरूरत के अनुसार अकाउंटेंट को भूल सुधार के बारे में बता कर प्रविष्टि करा दी गई है।

iv. हमारे द्वारा अंकेक्षण के दौरान पाया गया कि सभी खर्चे स्कीम के अंतर्गत निर्धारित सीमा में किए गए हैं या नहीं इसके संबंध में कोई भी दस्तावेज (Budget) उपलब्ध नहीं कराया गया है।

v. हर माह की कैश बुक के को चेक किया गया एवं जहां पर त्रुटियां पाई गई वहां पर अकाउंटेंट को गाइड किया गया

vi. हमारे द्वारा अंकेक्षण के दौरान पाया गया कि सारे खर्च सक्षम अधिकारी एवं स्वीकृत अधिकारी के सीमा के अनुरूप ही किया गया है।

vii. हमारे द्वारा टेस्ट चेक के बेसिस पर पाया गया कि परिषद द्वारा किए गए खर्चे ऑडिट के प्रोपराइटरी कांसेप्ट को पूर्ण करता है

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

Abhi

Infront of H.P. Gas Agency, Prem Nagar, Satna (M.P.) 485001
Email :- caravimahtele@gmail.com, Mobile No. :- 9131214150, 9630388775

viii. हमारे द्वारा टेस्ट चेक के आधार पर चेक किए गए खर्चों पर ऐसा कोई खर्च सामने नहीं आया है जिसे निर्धारित अधिकारी की अनुमति के बिना पास किया गया हो

xi. ऑडिट के दौरान हमने पाया ULB द्वारा ULB Utilisation Certificate बनाये गए हैं

3. Audit of Book Keeping :-

i. हमारे समक्ष प्रस्तुत सभी रिकॉर्ड देख लिए गए हैं। परिषद द्वारा आय व्यय तथा तथा बैलेंस शीट नहीं बनाई गई है साथ ही अचल संपत्ति रजिस्टर भी नहीं बनाया गया है।

ii. अंकेक्षण के दौरान हमने पाया कि अग्रिम से संबंधित प्रविष्टियों का समायोजन सही तरीके से किया जा रहा है।

iii. परिषद द्वारा बैंक रिकॉन्सिलिएशन स्टेटमेंट बनाया गया है जोकि सही पाया गया।

iv. अंकेक्षण के दौरान हमें स्थायी संपत्ति रजिस्टर नहीं दिखाया गया है एवं हमने यह पाया है कि स्थाई संपत्ति का भौतिक सत्यापन भी जो कि 1 वर्ष में एक बार किया जाना चाहिए, नहीं किया गया है।

v. हमारे द्वारा टेस्ट चेक बेसिस पर ग्रांट को कैश बुक एवं बैंक स्टेटमेंट के माध्यम से सत्यापित किया गया है

vi. अंकेक्षण के दौरान हमें डेड स्थायी संपत्तियों का रजिस्टर नहीं दिखाया गया है और ना ही उसके बिक्री इत्यादि (Sale etc.) के कोई प्रलेख दिखाए गए हैं।

vii. अंकेक्षण के दौरान हमें Waste/Scrap रजिस्टर नहीं दिखाया गया।

4. Audit of FDR :-

i. स्थायी जमा रजिस्टर (FDR) दिखाया गया एवं सुधार के निर्देश दिए गए है

ii. हमारे समक्ष जो एफ. डी. आर. भौतिक सत्यापन के लिए उपलब्ध कराई गई है उनसे संबंधित जानकारी निम्नवत है :- (Refer Annexure : 01)

iii. परिषद द्वारा स्थायी जमा रजिस्टर (FDR) दिखाया गया पर अपडेट नहीं था जिससे यह स्पष्ट हो सके कि पूर्व में कितनी एफ.डी. (FD) परिषद के द्वारा कराई गई है और वर्ष के दौरान यदि कोई एफ.डी.आर. परिपक्व (Mature) हुई है तो उस पर प्राप्त होने वाले ब्याज की राशि को सत्यापित किया जा सके।

iv. कुछ एफडी पर ब्याज की गणना में भी गलती थी जिसे हमारे द्वारा सुधार करवाया गया है।

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

5. Audit of Tenders/Bids :- हमारे द्वारा टेंडर एवं बिड का अवलोकन किया गया है जिसमें निम्न कमियां ज्ञात हुई है :-

i. अंकेक्षण के दौरान हमें टेंडर रजिस्टर नहीं दिखाया गया जिससे यह ज्ञात हो सके कि वर्ष के दौरान कितने टेंडर किए गए और साथ ही वर्ष के दौरान कितने कार्य पूर्ण किए गए हैं उसे सत्यापित किया जा सके।
ii. टेंडर में प्राप्त एवं लौटाई गई अमानत राशियों का एक पृथक रजिस्टर बनाया जाना अनिवार्य है।

6. Audit of Grants/Loans :-
i. ग्रांट जो भी केंद्र व राज्य सरकार से प्राप्त हुई है उसके संबंध में आवंटन पत्र दिखाया गया।
ii. हमारे द्वारा सभी ग्रांट जो भी केंद्र और राज्य सरकार से प्राप्त हुई है वह सब बैंक स्टेटमेंट से चेक किया गया है
iii. परिषद द्वारा मूल ढांचे को बनाने के लिए किसी भी प्रकार का लोन नहीं लिया गया है।

7. Other Observations :-

i. नगर पालिका परिषद के द्वारा कोई भी प्रोविजन 31 मार्च में भुगतान योग्य व्यय के लिए नहीं बनाया गया है जैसे :- बिजली बिल, कर्मचारी वेतन इत्यादि।
ii. अंकेक्षण के दौरान हमने पाया कि अलग-अलग परिषदों द्वारा आय और व्यय के एक ही स्वभाव (Nature) के बावजूद अलग-अलग लेखा शीर्षकों में बुक किया है अतः ऐसी स्थिति में उच्च प्रबंधन द्वारा आय एवं व्यय शीर्षकों की कोडिंग की जानी चाहिए जिससे खाता शीर्षक के चयन में एकरूपता (Uniformity) बनी रहे।
iii. अंकेक्षण के दौरान हमने पाया कि सामान्यतया नगर परिषदों में पाई जाने वाली संपत्तियां (जो कि Physically उपलब्ध हैं) नगर परिषदों की बुक में दर्ज नहीं है। प्रबंधन द्वारा ऐसी सभी स्थाई संपत्तियों को चिन्हित कर अपनी बुक्स में इनका लिया जाना अनिवार्य किया जाए जिससे इन पर भौतिक नियंत्रण हो सके।
iv. केवल प्राप्ति भुगतान खाता ही प्रबंधन द्वारा पूर्व वर्ष से बनाया जा रहा है Balance Sheet का बनना सुनिश्चित किया जाना परिषद के हित में है।

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

v. अंकेक्षण के दौरान हमने कुछ ठेकेदारों के भुगतान की फाइलों की जांच की जिसमें कई कमियां ज्ञात हुई विवरण नीचे दिया गया है :-

(1) लेबर रिपोर्ट नहीं लगी है।

vi. परिषद की पुस्तकें ऑनलाइन प्लेटफॉर्म पर बनाई जानी चाहिए ताकि किसी भी समय उनका विश्लेषण सीएमओ एवं उनसे उच्च अधिकारियों द्वारा किया जा सके।

दिनांक :- 15/08/2020

स्थान :- सतना

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

मुख्य नगर पालिका अधिकारी नगर परिषद रामपुर बघेलान जिला सतना (म०प्र०)

कार्यालय नगर परिषद रामपुर बाघेलान, जिला सतना (म.प्र.)
Receipt and Payment
For The Period 01 Apr 2019 to 31st March 2020

प्राप्तियां	राशि	राशि	भुगतान	राशि	राशि
			संवदा दैनिक मस्टर ई.पी.एफ.	1256192.00	
प्रारंभिक शेष	45809208.91	**45809208.91**	पदाधिकारी मानदेय	37450.00	
			अधिकारी कर्मचारी वेतन	8959129.00	
जलकर	538457.00		भविष्य निधि	1010200.00	
नल कनेक्शन अमानत	20000.00		पारिभाषित पेंशन	365032.00	
नल कनेक्शन शुल्क	4200.00		पार्षदों का मानदेय	235200.00	
रोड कटिंग शुल्क	9000.00		संविदा देनिक मस्टर वेतन	3894217.00	
पानी टेंकर शुल्क	67625.00		वृत्तिकर	53890.00	
नल कनेक्शन विच्छेद	300.00		एरियर्स	1003947.00	
सामुदायिक भवन किराया	1200.00		यात्रा देयक	89101.00	
समेकितकर	182091.00		अवकाश वेतन	828106.00	
संपत्तिकर	60301.00		संपरीक्षा शुल्क	1006749.00	
शिक्षा उपकर	33924.00		दुकान किराया जी.एस.टी.	127286.00	
विकास उपकर	33924.00		आयकर	794093.00	
रसीद बिक्री	2980.00		जी.एस.टी.	552201.00	
शव वाहन किराया	117874.00		श्रमिक कल्याण	102962.00	
मड टेंकर शुल्क	41640.00		जी.पी.एस. नवीनीकरण	6900.00	
टेन्डर फार्म शुल्क	200046.00		कम्प्यूटर मरम्मत	23500.00	
प्रमाण पत्र शुल्क	50295.00		स्टेशनरी सामग्री क्रय	314589.00	
दुकान किराया	1104048.00		फोटो कापी	137809.00	
भवन मंजूरी	686427.00		टेन्ट सामग्री किराया	161367.00	
नकल शुल्क	2848.00		फूल माला	1400.00	
प्रतिलिपि शुल्क	1280.00		फोटोग्राफी	55135.00	
दुकान नामान्तरण	20000.00		प्रसारण टी. वी. किराया	850.00	
मृत पशु उठवाई	3900.00		बीमा राशि	107033.00	
सब्जी मण्डी आढ़त	739200.00		टेलीफोन बिल	32879.00	
बस स्टैण्ड ठेका	942731.00		बैंक चार्ज	6492.36	
अनापत्ति प्रमाण पत्र	3798.00		सुरक्षा निधि वापसी	1161999.00	
बाजार बैठकी ठेका	271843.00		वाहन मरम्मत	301772.00	
प्रवेशकर ठेका	266375.00		डीजल आयल	2060372.00	
होर्डिंग शुल्क	11000.00		टेंकर मरम्मत	153488.00	
सजरा प्रमाणीकरण	1932.00		टायर क्रय	91863.00	
ब्याज राशि	2599762.00		सांकेतिक बोर्ड	37749.00	
ए.एच.पी. घटक अंशदान	75000.00		वेबसाईट बनवाई	29624.00	
टावर अनुज्ञा	25000.00		फोटो कापी मशीन मरम्मत	69975.00	
निविदा फार्म बिक्री	80000.00		टैक्सी किराया	278029.00	
राशि स्थानान्तरण इलाहाबाद बैंक	2062893.00		स्वल्पाहार	133869.00	
अनुपयोगी सामग्री	650.00		वाई फाई रिचार्ज	2194.00	
चालान गंदगी करने पर	360.00		जलप्रदाय विद्युत बिल	1747763.00	
मु.मं. अधो. सं.	8000000.00		सड़क बत्ती बिल	1088647.00	
स्व.भा.मि. अनु.	1399000.00		पेंटिग कार्य	157349.00	
मर्चुरी फीजर किराया	500.00		डाक टिकट क्रय	3000.00	
आडिट आक्षेप राशि	11274.00		पाईपलाईन मरम्मत सामग्री	475121.00	
आयकर बकाया राशि	9027.00		चूना क्रय	3020.00	
स्वच्छ भारत मिशन	300000.00		विज्ञप्ति प्रकाशन भुगतान	249507.00	
अन्य मद	1249000.00	**21231705.00**	विद्युत सामग्री क्रय	3275604.00	
			सफाई सामग्री क्रय	724989.00	
<u>शासन से प्राप्त अनुदान</u>			जलप्रदाय सामग्री	650031.00	
दुकान प्रीमियम	8355542.00		अमानत राशि वापसी	190000.00	
संबल	1800113.00		नल फिटिंग सामग्री	55009.00	
सड़क मरम्मत	778000.00		स्टैण्ड पोस्ट सामग्री	985.00	
चुंगी क्षतिपूर्ति	14414138.00		मतदान केन्द्र सफाई श्रमिक भुगतान	22968.00	

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

Alok Shrivastava

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म.प्र.)

मुद्रांक शुल्क	304000.00		मोटर पम्प मरम्मत	362584.00	
यात्रीकर	316000.00		इनवर्टवर मरम्मत	7350.00	
राज्य वित्त	2513000.00		ताला क्रय	600.00	
मूलभूत	3212000.00		पर्दा धुलाई	8240.00	
14वां वित्त	11009000.00	42701793.00	परफार्मेन्स गारन्टी	1065169.00	
आवास योजना			बैनर	418330.00	
			प्याऊ संचालन	78658.00	
प्रारंभिक	**9553878**		आरो मरम्मत	37660.00	
अंशदान	5495000		अन्त्योष्टि सहायता	180000.00	
गवर्नमेंट ग्रांट	10200000		टेन्डर लागिन	51800.00	
ब्याज	228233	**25477111**	डिजिटल सिग्नेचर	3500.00	
			जे.सी.बी. किराया	3741563.00	
IDSMT			सी.ए. फीस	14700.00	
प्रारंभिक	**2393438.5**		इलाहाबाद बैंक में जमा राशि प्र.मं.आ.यो.	60000.00	
दुकान प्रीमियम	4497887		प्र.मं.आ.यो. भुगतान	5813324.00	
ब्याज	62495	**6953820.5**	एडवोकेट फीस	115500.00	
			ट्रीगार्ड	70611.00	
			श्रमिक भुगतान	162112.00	
			बस्ता क्रय	9000.00	
			ह्यूम पाईप क्रय	196935.00	
			स्टाम्प क्रय	2000.00	
			संबल हितग्राही सत्यापन	1700.00	
			खाद क्रय	2500.00	
			ट्रैक्टर किराया	91910.00	
			स्वच्छता कार्य	296960.00	
			अनुग्रह राशि	3000000.00	
			जी.एल. कोड बजट बनावई	16905.00	
			कन्सल्टेन्सी भुगतान डी.पी.आर.	113843.00	
			सूचना अधिकार अधिनियम क्रय	1950.00	
			साइकिल मरम्मत	890.00	
			डेड बाडी फ्रीजर	59680.00	
			नैपकिन पैड	48222.00	
			रैम्प सामग्री क्रय	5780.00	
			रावण दहन	21600.00	
			साबुन क्रय	14700.00	
			जलाउ लकडी	145530.00	
			हूटर सेट क्रय	9400.00	
			डायरी कैलेण्डर	6524.00	
			पौधे क्रय	20240.00	
			वर्दी क्रय	73000.00	
			स्टेज बनवाई	12000.00	
			आयकर रिटर्न फाइल	43695.00	
			अंगीकार अभियान	18420.00	
			गमला क्रय	4320.00	
			संचित निधि	500000.00	51038041.36
			पूंजीगत व्यय		
			बैट्री क्रय	8200.00	
			कम्प्यूटर सामग्री क्रय	71956.00	
			फागिंग मशीन क्रय	450045.00	
			पानी टंकी क्रय	474067.00	
			होण्डा पम्प क्रय	70775.00	
			टेंकर क्रय	146388.00	
			कर्मचारी बैच क्रय	5500.00	
			मोटर पम्प क्रय	35758.00	
			सीलिंग फेन	33516.00	
			टेबिल कुर्सी क्रय	1449.00	

RAMS & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म0प्र0)

			सी.सी. रोड निर्माण	3518915.00	
			स्टील रैक	35558.00	
			डस्टबिन क्रय	265700.00	
			बिल्डिंग कार्य	57643.00	
			नाली निर्माण कार्य	520430.00	5695900.00
			<u>आवास योजना</u>		
			बैंक चार्जेस	2626.00	
			कांट्रेक्टर को पेमेंट	2000000.00	
			आवास निर्माण	19340000.00	21342626.00
			<u>IDSMT</u>		
			आयकर एवं जी.एस.टी.	204750.00	
			दुकान निर्माण	3670973.00	
			बैंक चार्जेस	236.00	3875959.00
			<u>अंतिम शेष</u>		
			हस्तस्थ रोकड़	0.00	
			बैंक शेष	53008765.55	
			आवास योजना शेष	4134485.00	
			IDSMT शेष	3077861.50	60221112.05
योग		**142173638.4**	**योग**		**142173638.4**

Note :
As per "Annexure A"

As per our report of even date attached

Date : 15/08/2020
Place : Satna

For R A M S & Associates

CA Abhishek Shrivastava
(Partner)
M. No. 444281
UDIN : 20444281AAAAAL1083

R A M S & Associates
Chartered Accountant
Satna (M.P.)

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

Abstract Sheet for Reporting on Audit Paras for Financial Year 2019-20
Name of ULB: Rampur Baghelan
Name of Auditor: R A M S & Associates

S. No.	Particular	Year 2018-19	Year 2019-20	Growth (%)	Observation in Brief	Suggetion
1	Property Tax	169103	60301	-0.64		Management has to review the property tax and collection must be ascertained. Revision of property Tax is one of the action that can increase the revenue.
2	Samaykit Kar	609860	182091	-0.70		Management has to review the samaykit tax and collection must be ascertained. Revision of samaykit Tax is one of the action that can increase the revenue.
3	Urban Development Tax	55098	33924	-0.38		
4	Education Cess	55882	33924	-0.39		This tax and fees should be properly collected in month wise and timely deposited in bank to can remove the irregularities
	Sub total	889943	310240			
	Non Tax Revenue					
1	Bhawan kiraya	339975	686427	1.02		Management has to review the Rent and collection must be ascertained. Revision of Rent is one of the action that can increase the revenue.
	Sub total	339975	996667			
	Grand Total	1229918	1306907			

Seal and Signature of Auditor

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

R A M S & Associates
Chartered Accountant
Satna (M.P.)

Nagar Parishad Rampur Baghelan
Bank Account Details

S.No.	Bank name	Account No	Balance as on 31-03-2020
1	Post Office	401764	264.65
2	Jila Sahkari 3333	668006053333	58690.36
3	SBI 9603	53052159603	6395851.54
4	Allahabad 7126	50301527126	6467873.00
5	SBI 9900	36719249900	5915596.00
6	SBI 1232	37608031232	13322862.00
7	SBI 7852	37607887852	8106313.00
8	SBI 3289	37607883289	9595730.00
9	Axis 1892	918010020361892	1717154.00
10	Canera 15780	2489101015780	2083450.00
11	Allahabad - Awas Yojna	50314105949	3127570
12	IDBI - Awas Yojna	0422104000244299	1006915
13	Madhyanchal - IDSMT	8076219878	3077861.50
	(A) Balance as per Pass Book		60876131.05
	(B) Balance as per Cash Book		60221112.05
	Difference (A-B) (BRS is prepared)		655019.00

Place : 15/08/2020
Date : Satna

RAMS & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

Alok Shrivastava
Seal and Signature of Auditor

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

Abstract Sheet for reporting on audit paras for financial year 2019-20

S. No	Patculars	Description	Observation in Brief	Suggestions
1	Audit of Expenditure		Expenses voucher were not being properly approved by any competent authority, booking of expenses in cash book must be in approved head. Expenses properly entered in cash book as per voucher.	Proper approved system must be implemented and expenses must be classified properly in capital and revenue.
2	Audit of Book Keeping		Cash system of accounting Is being implemented. Books are maintained manually.	Book keeping in system by using any software will result in time and cost reduction as well further if management want to continue the menual system from Subsidaries books must also be maintained like cheque issue register tax/charges uncollected etc.
3	Audit of FDR		During audit of FDRs we observed that in case of renewal of FDRs interest recieved were not accounted properly.	It is suggested that FDRs accounting must be done accurately and FDRs reciepts must be kept in very secure manner. Management has to properly review the FDRs renewai and must ensure the accounting of interest received
4	Audit of Tenders/ Bids		Tender Files verified and found competitive bidding procedure followed. In envelop signature of all member of committee were not found.	Security register should be maintained.
5	Audit of Grants & Loans		Verified and found to be in line.	UC certificates should be maintained.
6	Incidences relating to diversion of fund from capital receipts/Grants/loans to revenue nature expenditure and from one scheme/project to another		No such cases found during audit period.	

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

Abhi

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

7	a) Percentage of Revenue Expenditure (Establishment, Salary, Operation & maintenance) with respect to revenue receipts (Tax and non tax) Excluding Octroi, Entry Tax, Stamp Duty and other grants etc.			
	b) Percentage of Capital Expenditure with Respect to Total expenditure	5695900/56733941.36 = 10.04%		
8	Wheather all the temporary advances have been fully recovered or not.		No such advances is given by parishad	
9	Whether bank reconciliation statements is being regularly prepared		Reconciliation has been made at year end by parishad	

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

Signature of Auditor

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

कार्यालय नगर परिषद रामपुर बाघेलान जिला सतना (म.प्र.)

''दिनांक 31.03.2020 की स्थिति में जमा संचित निधि का विवरण पत्रक''

क्र.	सावधि जमा रसीद क्र./बचत खाता क्र.	बैंक जमा का नाम	राशि	परिपक्वता की तिथि	परिपक्वता राशि
1	599045/26.09.2008	इलाहाबाद बैंक शाखा रामपुर बाघेलान	115965.00	03.03.2021	301568.00
2	599044/26.09.2008	इलाहाबाद बैंक शाखा रामपुर बाघेलान	172225.00	03.03.2021	445628.00
3	043579/11.03.2015	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	159688.00	10.03.2021	205253.00
4	333186/18.04.2015	इलाहाबाद बैंक शाखा रामपुर बाघेलान	500000.00	17.04.2021	764614.00
5	019372/25.04.2009	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	100000.00	22.04.2021	250649.00
6	49774/25.04.2012	जिला सहकारी केन्द्रीय बैंक रामपुर बाघेलान	200000.00	24.03.2021	321910.00
7	78351901085/27.03.2019	भारतीय स्टेट बैंक ऑफ इण्डिया रामपुर बाघेलान	500000.00	27.03.2023	709909.00
8	040527/10.04.2013	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	300000.00	11.04.2022	567483.00
9	040528/10.04.2013	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	286782.00	11.04.2022	543869.00
10	009594/26.03.2010	इलाहाबाद बैंक शाखा रामपुर बाघेलान	150000.00	26.04.2022	335538.00
11	015453/21.04.2005	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	1026578.00	01.10.2020	1236496.00
12	102435/11.01.2001	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	363270.00	01.10.2020	437552.00
13	011668/06.07.2004	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	232474.00	01.10.2020	363035.00
14	011667/06.07.2004	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	383128.00	01.10.2020	461471.00
15	040661/25.03.2014	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	648274.00	25.03.2023	940653.00
16	002795/02.04.2008	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	217410.00	30.11.2020	261867.00
17	009689/22.06.2010	इलाहाबाद बैंक शाखा रामपुर बाघेलान	213983.00	11.01.2021	261770.00
18	37618243532/28.03.2018	भारतीय स्टेट बैंक ऑफ इण्डिया रामपुर बाघेलान	500000.00	28.03.2021	610296.00
19	50560100000302 बचत खाता	मध्यांचल ग्रामीण बैंक हनुमानगंज रामपुर बाघेलान	28854.00	-	28854.00
20	39239707792/30.03.2020	भारतीय स्टेट बैंक ऑफ इण्डिया रामपुर बाघेलान	500000.00	30.03.2023	592530.00
		कुल योग :–	6598631.00		9640945.00

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म०प्र०)

R A M S & Associates Chartered Accountant Satna (M.P.)

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म.प्र.)

कार्यालय नगर परिषद रामपुर बाघेलान जिला-सतना (म.प्र.)

/Office No- 07672-271336 E-mail:-cmorampurbaghelan@mpurban.gov.in

क्र./2602/न.प./लेखा/आडिट/2020 रामपुर बाघेलान दिनांक 23/9/2020

प्रति,

संभागीय संयुक्त संचालक महोदय,
नगरीय प्रशासन एवं विकास
रीवा संभाग रीवा (म.प्र.)

विषय :— वित्तीय वर्ष 2019—20 की ऑडिट रिपोर्ट के संबंध में।

उपरोक्त विषयांतर्गत निकाय की वर्ष 2019—20 (1 अप्रैल 2019 से 31 मार्च 2020 तक) का अंकेक्षण मेसर्स Rams & Associates Chartered Accounts Satna (M.P.) से कराया जा चुका है। उक्त वित्तीय वर्ष 2019—20 की आडिट रिपोर्ट चार्टेड एकान्टेन्ट द्वारा निकाय को प्रदाय की जा चुकी है।

अतः नगर परिषद रामपुर बाघेलान की वित्तीय वर्ष 2019—20 की आडिट रिपोर्ट श्रीमान् के कार्यालय में 01 नग सादर संप्रेषित है।

संलग्न :— उपरोक्तानुसार आडिट रिपोर्ट 01 प्रति।

(विश्वजीत कुशवाहा)
मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म.प्र.)

पृ.क्र./2603/न.प./लेखा/आडिट/2020 रामपुर बाघेलान दिनांक 23/9/2020

प्रतिलिपि :—

1. संयुक्त संचालक वित्त, नगरीय प्रशासन एवं विकास म.प्र. भोपाल की ओर निकाय के वित्तीय वर्ष 2019—20 की आडिट रिपोर्ट विभाग की वेबसाइट पर अपलोड कराये जाने का कष्ट करें।

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद रामपुर बाघेलान
जिला सतना (म.प्र.)