PRAMOD K. SHARMA & CO.
Chartered Accountant

HEAD OFFICE : 11 & 12, IInd Floor, Sarnath Commercial Complex, Opp. Board Office, Shivaji Nagar, Bhopal – 462016,
MOBILE NO. (+91) 94250-15041, 95892-51041 Phone No. (0755) 4273005, 2670003
E-mail : pksharma_com@rediffmail.com

अंकेक्षण रिपोर्ट

नगर पालिका सारंगपुर, जिला राजगढ़ (म.प्र)

वित्तीय विवरणों पर प्रतिवेदन

हमारे द्वारा **नगर पालिका सारंगपुर , जिला राजगढ़ (म.प्र.)** का **वित्तीय वर्ष 2019-20** का वित्तीय अंकेक्षण का कार्य पूर्ण किया गया है जिसके तहत नगर पालिका के **1 अप्रैल 2019 से 31 मार्च 2020** तक के समस्त अभिलेख / प्रपत्रों का निरिक्षण किया गया तथा नगर पालिका द्वारा तैयार किया गया प्राप्ति एवं भुगतान खाता इस प्रतिवेदन के साथ संलग्न किया जा रहा है | पालिका द्वारा लेखो को दोहरा लेखा प्रणाली के आधार पर तैयार नहीं किये जाता इसलिए आय एवं व्यय खाता एवं चिट्ठा नहीं बनाये जा सकते | हमारे द्वारा अंकेक्षण के दौरान उन समस्त अंकेक्षण मानको का पालन किया गया है जो अंकेक्षण हेतु आवशयक है | इसके अतिरिक्त हमारे द्वारा संचानालय, नगरीय प्रशासन एवं विकास भोपाल (म.प्र.) द्वारा प्रतिपादित निर्देशों / परिपत्रो एवं अधिनियमों का पालन किया गया है |

अंकेक्षण के दौरान हमारे द्वारा जो आपतिया एवं अनियमितता पाई गयी है हमने उन पर पालिका के अधिकारियो के साथ विचार विमर्श किया है एवं जो अनियमितता संचानालय के समक्ष प्रस्तुत करने के योग्य है हम उन्हें इस प्रतिवेदन के साथ संलग्न कर रहे है |

वित्तीय विवरणों के सम्बन्ध में पालिका के उत्तरदायित्व

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

अंकेक्षक का उत्तरदायित्व

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

एक लेखापरीक्षा के अंतर्गत प्राप्ति और भुगतान खातों में राशि और प्रकटीकरण के बारे में अंकेक्षण साक्ष्य प्राप्त करने के लिए प्रक्रियाएं करना शामिल है। चयनित प्रक्रियाएं अंकेक्षक के फैसले पर निर्भर करती हैं। जिसमें महत्वपूर्ण मिथ्यावर्णन के सम्बन्ध में जोखिमो का निर्धारण (जो कि प्राप्ति एवं भुगतान खातो में कपट या त्रुटी के कारण हो सकती है) करना शामिल है | उपरोक्त जोखिमो के निर्धारण में अंकेक्षक उन आतंरिक नियंत्रणों के बारे में विचार करता है जो की संस्थान के प्राप्ति एवं भुगतान खातो को तैयार करने एवं प्रस्तुत करने से सम्बंधित है

| तत्पश्चात अंकेक्षण प्रक्रिया का निर्माण किया जाता है जो की सम्बंधित परिस्थितियों के अनुसार उपयुक्त हो किन्तु लेखांकन सिद्धांत एवं लेखांकन पूर्वानुमान की प्रभावशीलता के सम्बन्ध में अंकेक्षक अपनी राय जारी नहीं कर सकता जो की प्रबंधन द्वारा लिए गए है | हमें इस बात का विश्वास है कि हमारे द्वारा उचित एवं पर्याप्त अंकेक्षण साक्ष्य प्राप्त कर लिए गए है| जिनके आधार पर हमारी अंकेक्षण राय जारी की गयी है | इसके अतिरिक्त जहा उचित समझा गया वहा नमूना परिक्षण जाँच की गयी है |

<u>अंकेक्षण राय</u>

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

1) दिनांक **31- 05-2019** वाउचर क्रमांक **160** के द्वारा जेंडर ट्रैक्टर **(MP 39AC-5403)** की बैटरी क्रय की गई इस संबंध में सूरज ऑटो पार्ट्स को रुपए **9,400.00/-** का भुगतान किया परंतु अंकेक्षण के दौरान देखा गया कि गार्ड फाइल के अंदर सूरज ऑटो पार्ट्स के बिल के अलावा अन्य कोई कोटेशन उपलब्ध नहीं थे ।

2) जलकर गट्टा नंबर **21** में रसीद क्रमांक **84** से **100** तक की संख्या मैं जलकर वसूली रुपए **5,780.00/-** है जबकि चालान बुक नंबर **5** चलान नंबर **78** में जमा राशि **5,760.00/-** है अर्थात रु **20.00/-** कम जमा किया गया है ।

3) जलकर कट्टा नंबर **23** में रसीद क्रमांक **1** से **100** तक की संख्या में जलकर वसूली रुपए **12,560.00/-** है अर्थात चालान बुक नंबर **56** चलान नंबर **79** में जमा राशि **12,400.00/-** अर्थात चालान बुक में रु **1,60.00/-** कम जमा किया गया है।

4) जलकर कट्टा नंबर **24** में रसीद क्रमांक **4** से **21** तक की संख्या में जलकर वसूली रुपए **3,160.00/-** है अर्थात चालान बुक नंबर **5** चालान नंबर**, 96** में जमा राशि रु **2,860.00/-** है जबकि चालान बुक में **3,00.00/-** कम जमा किया गया है ।

5) जलकर कट्टा क्रमांक **25** में रसीद क्रमांक **71** से **100** की संख्या में जलकर वसूली रुपए **3,20.00/-** है अर्थात चालान बुक नंबर **5** चालान नंबर **78** में जमा राशि **3,10.00/-** अर्थात रू **20.00/-** कम जमा किया गया है।

6) जलकर कट्टा क्रमांक **26** में रसीद क्रमांक **94** से **100** की संख्या में जलकर **₹ 11,00.00/-** है अर्थात चालान बुक नंबर **14** चालान नंबर **1** में जमा राशि **800.00/-** है अर्थात **300** कम जमा किए गए हैं ।

7) जलकर पट्टा क्रमांक **27** में रसीद क्रमांक **1** से **100** की संख्या में जलकर वसूली रुपए **13,400.00/-** है जबकि चालान बुक नंबर **14** अर्थात चालान नंबर **1** में जमा राशि **13,300.00/-** अर्थात रू **100.00/-** कम जमा किए गए हैं ।

8) जलकर कट्टा क्रमांक **28** में अर्थात रसीद क्रमांक **1** से **15** तक की संख्या में जलकर वसूली रुपए **17,00.00/-** है अर्थात चालान बुक नंबर **14** चालान नंबर **1** में जमा राशि **16,00.00/-** है अर्थात रु **100.00/-** कम जमा किए गए हैं ।

9) जलकर कट्टा क्रमांक **29** में अर्थात रसीद क्रमांक **73** से **93** तक की संख्या में जलकर वसूली रुपए **24,00.00/-** अर्थात चालान बुक नंबर **14** चालान नंबर **21** में जमा राशि **23,00.00/-** है अर्थात रुपए **100** कम जमा किए गए हैं।

10) जलकर कट्टा क्रमांक **29** में रसीद क्रमांक **94** से **100** तक की संख्या में जलकर वसूली रुपए **900.00/-** है अर्थात चालान नंबर **22** में जमा राशि **₹800.00/-** अर्थात रू **100** जमा किए गए हैं।

11) एलोरा टायर को दिनांक **28-05-2019** को वाउचर क्रमांक **151** के माध्यम से रुपए **14,500.00/-** का भुगतान किया गया परंतु गार्ड फाइल में देखा गया कि अन्य कोई कोटेशन भी उपलब्ध नहीं है ।

12) दिनांक 2**8-05-**2019 को जाधव रेडियम एंड पेंटर को **₹** 23611 का भुगतान किया गया परंतु इस संबंध में गार्ड फाइल में अन्य कोई कोटेशन उपलब्ध नहीं है ।

वास्ते प्रमोद के. शर्मा एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

दिनांक:-21.07.2020
स्थान:- भोपाल

सीए प्रमोद कुमार शर्मा
पार्टनर
में. न. - 076883
UDIN:- ***20076883AAAAFO2227***

प्रदान किये गए अंकेक्षण क्षेत्र के अनुसार अवलोकन

नगर पालिका सारंगपुर, जिला राजगढ़ (म.प्र)

वितीय वर्ष समाप्ति की दिनांक 31.03. 2020

आय का अंकेक्षण : (Audit of Income)

I. नगर पालिका सारंगपुर द्वारा प्राप्तियो के लेखो के लिए रोकड़ पद्धति को अपनाया गया तथा उपरोक्त पद्धति से तैयार किये गए लेखो के अनुसार प्राप्त आय का अंकेक्षण किया गया है |

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

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

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

V. नगर पालिका द्वारा वित्तीय वर्ष 2019-20 में वसूले गए कर व् शुल्क की विस्तृत जानकारी Annexure-c में दी गयी है |

व्ययों का अंकेक्षण : (Audit of Expenditure)

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

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

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

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

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

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

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

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

बही खातो का अंकेक्षण : (Audit of Book Keeping)

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

II. नगर पालिका को अपने लेखे मध्यप्रदेश म्युनिसिपल एकाउंटिंग मैंनुअल (MPMAM) के अनुसार रखने होते हे जो की नहीं रखे गए है |

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

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

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

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

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

I. नगर पालिका द्वारा स्थायी जमा (FDR's) के संबंध में कोई जानकारी एवं स्पष्टीकरण प्राप्त नहीं हुआ है | अत : वित्तीय वर्ष 2019-20 में कोई स्थायी जमा (FDR's) बैंक में जमा की गयी है या नहीं एवं पर्याप्त लेखे रखे गए है या है नहीं इस संबंध में कोई अंकेक्षण राय जारी नहीं की जा सकती |

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

III. नगर पालिका द्वारा स्थायी जमा (FDR's) के संबंध में कोई जानकारी एवं स्पष्टीकरण प्राप्त नहीं हुआ है | अत : वित्तीय वर्ष 2019-20 के अंतर्गत FDR's को कम ब्याज दर पर रखने के विषय पर कोई राय जारी नहीं की जा सकती |

निविदाओ का अंकेक्षण : (Audit of Tender)

I. हमारे द्वारा नगर पालिका द्वारा वित्तीय वर्ष 2019-20 में जारी की गयी निविदाओ का अंकेक्षण नमूना परिक्षण आधार पर किया गया जिसमे कोई व्यापक विसंगतिया नहीं पाई गयी एवं निविदा प्रक्रिया पूर्णत: ऑनलाइन माध्यम से सम्पूर्ण की गयी है |

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

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

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

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

I. हमारे द्वारा नगर पालिका सारंगपुर द्वारा वित्तीय वर्ष 2019-20 में प्राप्त किये गए अनुदानों का अंकेक्षण किया गया जिसमे कुछ विसंगतिया नहीं पाई गयी |

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

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

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

वास्ते प्रमोद के. शर्मा एंड कंपनी

चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

दिनांक:-21.07.2020

स्थान:- भोपाल

सीए प्रमोद कुमार शर्मा

पार्टनर

में. न. - 076883

UDIN:- ***20076883AAAAFO2227***

Annexure - C

Revised Abstract Sheet for reporting on Audit Paras for Financial Year 2019-20

Name of ULB :- Nagar Palika Sarangpur, Dist. Rajgarh (M.P.)
Name of Auditors :- PRAMOD K. SHARMA & CO. Chartered Accountants

Sr. No	Parameters	Description			Observation in Brief	Suggestions
1	**Audit of Revenue**					
	राजस्व कर वसूली	**Receipts in Rs.**				
		Year 2018-19	**Year 2019-20**	**% of Growth**		
(i)	संपत्तिकर	792177	990193	25.00	नगर **पालिका** द्वारा वर्तमान अंकेक्षण वर्ष में राजस्व कर की वसूली पिछले वर्ष की तुलना में अधिक कि है ।	नगर पालिका द्वारा नव निर्मित संपत्तियों को परिषद् के रिकॉर्ड में समय से दर्ज करना चाहिए ।
(ii)	समेकित कर	421848	678411	60.82		
(iii)	नगरीय विकास उपकर	197005	289015	46.70		
(iv)	शिक्षा उपकर	138711	269007	93.93		
	कुल योग	**1549741**	**2226626**	43.68		
	गैर राजस्व वसूली	**Receipts in Rs.**				
(i)	भवन भूमि किराया	1360091	3416686	151.21	नगर **पालिका** द्वारा गैर राजस्व वसूली पिछले वर्ष से अधिक हुई है ।	
(ii)	जल उपभोक्ता प्रभार	1740638	2559542	47.05		
(iii)	अन्य कर / शुल्क	0	0	-		
	कुल योग	**3100729**	**5976228**			
	महा योग	**4650470**	**8202854**			

नोट :- वर्ष 2018-19 की कर वसूली की राशि सम्बंधित वर्ष की अंकेक्षण रिपोर्ट से ली गयी है | परन्तु उक्त वर्ष में भी इस वर्ष की तरह कर वसूली पत्रक एवं प्राप्ति भुगतान खाते में लिए गए आंकड़े परस्पर अंतर प्रकट करते है |

Revised Abstract Sheet for reporting on Audit Paras fort Financial Year 2019-20

Name of ULB :- Nagar Palika Sarangpur, Dist. Rajgarh (M.P.)

Name of Auditors :- PRAMOD K. SHARMA & CO. Chartered Accountants

Sr. No	Parameters	Description	Observation in Brief	Suggestions
1	व्ययों का अंकेक्षण	अंकेक्षक का यह दायित्व है की वह इस तथ्य की जाँच करे कि नगर पालिका द्वारा किया समस्त व्यय दी गई स्वीकृति के अनुसार है एवं समस्त व्यय उचित रूप से प्राधिकृत है		हमारे द्वारा वित्तीय वर्ष 2019-20 में नगर पालिका द्वारा समस्त योजनाओ के अंतर्गत किये जाने वाले व्यय हेतु बनाये गए समस्त वाउचर्स एवं उनके संलग्नको का अंकेक्षण नमूना परिक्षण आधार पर किया गया है	जहा विसंगतिया पाई गयी उनका विवरण संलग्नक क्रमांक -1 में दिया गया है		अंकेक्षण वर्ष के दौरान व्ययों के अंकेक्षण में पाया गया कि नगर पालिका द्वारा किये कुछ व्ययो को करते समय वित्तीय स्वामित्व अवधारणा का ध्यान नहीं रखा गया है अत एव इसका ध्यान रखा जाये	
2	खाता बहियों का अंकेक्षण	अंकेक्षक का यह दायित्व हे कि वह समस्त खाता बहियों एवं स्टोर्स का सत्यापन करे		हमारे द्वारा नगर पालिका द्वारा रखे गए समस्त लेखो की जाँच की गयी है जैसे रोकड़ पुस्तक, रोकडिया रोकड़ पुस्तक, अनुदान पंजी, स्थाई जमा पंजी, स्टॉक एवं स्टोर पंजी, कर्मचारी अग्रिम पंजी, आदि	लेकिन इनमे से अनुदान पंजी, स्थाई जमा पंजी, कर्मचारी अग्रिम पंजी उचित प्रकार से तैयार नहीं की गयी है		नगर पालिका को अपने लेखे मध्यप्रदेश म्युनिसिपल एकाउंटिंग मेंनुअल (MPMAM) के अनुसार रखने होते हे जो की नहीं रखे गए है	अत एव उपरोक्त मेनुअल के अनुसार खाता बही रखे जाये	

3	स्थाई जमाओ का अंकेक्षण	अंकेक्षक का यह दायित्व हे कि वह समस्त स्थाई जमाओ का अंकेक्षण करे		नगर पालिका द्वारा स्थायी जमा (FDR's) के संबंध में कोई जानकारी एवं स्पष्टीकरण प्राप्त नहीं हुआ है	अत : वित्तीय वर्ष 2019-20 में कोई स्थायी जमा (FDR's) बैंक में जमा की गयी है या नहीं एवं पर्याप्त लेखे रखे गए है या है नहीं इस संबंध में कोई अंकेक्षण राय जारी नहीं की जा सकती		--
4	निविदाओ का अंकेक्षण	नगर पालिका द्वारा आमंत्रित की गयी निविदाओ का अंकेक्षण करना		हमारे द्वारा नगर पालिका द्वारा वित्तीय वर्ष 2019-20 में जारी की गयी निविदाओ का अंकेक्षण नमूना परिक्षण आधार पर किया गया जिसमे कोई व्यापक विसंगतिया नहीं पाई गयी एवं निविदा प्रक्रिया पूर्णत: ऑनलाइन माध्यम से सम्पूर्ण की गयी है		निविदाओ की सम्बन्ध में की गयी परिक्षण जाँच में पाया गया कि ज्यादातर निविदाओ में जिन बोलीदाता द्वारा आवेदन किया गया हे एवं वे वर्तमान में पहले से ही नगर पालिका को सप्लाय अथवा सेवाए दे रहे है	

5	अनुदानों एवं ऋणों का अंकेक्षण	केंद्र सरकार एवं राज्य सरकार द्वारा प्रदान किये गए समस्त अनुदानों एवं उनके उपयोगीकरन का अंकेक्षण |	अंकेक्षण के दौरान अनुदान रजिस्टर सम्पूर्ण प्रविष्टियो सहित प्रदान किया गया अत : केंद्र सरकार एवं राज्य सरकार से प्राप्त अनुदान एवं उसके उपयोगीकरण उचित प्रकार किया गया है|	नगर पालिका द्वारा ऋणों के संबध में उचित रजिस्टर बनाना चाहिए |
6	नगर पालिका द्वारा पूंजीगत प्राप्ति / अनुदान / ऋण का उपयोग	अंकेक्षण करना की नगर पालिका द्वारा पूंजीगत प्राप्ति / अनुदान / ऋण का उपयोग आगमगत व्ययों या अन्य परियोजनाओ में किया गया है या नहीं|	नगर पालिका द्वारा पूंजीगत प्राप्ति / अनुदान / ऋण का उपयोग आगमगत खर्चो में नहीं किया गया हे |	नगर पालिका द्वारा ऋणों के संबध में उचित रजिस्टर बनाना चाहिए
7	(अ) आगमगत व्ययों का (स्थापना, वेतन, संचालन एवं रखरखाव) आगमगत आयो (करो और करो के आलावा जिसमे शामिल नहीं है - चुंगी, प्रवेश कर, मुद्रण शुल्क) से प्रतिशत	आगमगत व्ययों का (स्थापना, वेतन, संचालन एवं रखरखाव) आगमगत आयो (करो और करो के आलावा जिसमे शामिल नहीं है - चुंगी, प्रवेश कर, मुद्रण शुल्क) से प्रतिशत	नगर पालिका द्वारा वर्ष भर के आगमगत आयो एवं व्ययों की सम्पूर्ण प्रविष्टिया पृथक रूप से रजिस्टर में समय से अपडेट नहीं की गयी है |	नगर पालिका द्वारा वर्ष भर के आगमगत आयो एवं व्ययों की सम्पूर्ण प्रविष्टिया रजिस्टर में समय से अपडेट करना चाहिए|
	(ब) पूंजीगत व्ययों से कुल व्ययों का %	पूंजीगत व्ययों से कुल व्ययों का %	नगर पालिका द्वारा वर्ष भर के आगमगत आयो एवं व्ययों की सम्पूर्ण प्रविष्टिया पृथक रूप से रजिस्टर में अपडेट नहीं की गयी है |	नगर पालिका द्वारा वर्ष भर के पूंजीगत व्ययों की सम्पूर्ण प्रविष्टिया रजिस्टर में अपडेट करना चाहिए|

8	अल्पावधि के अग्रिमो का अंकेक्षण	नगर पालिका द्वारा दिए गए अल्पावधि अग्रिमो का अंकेक्षण	--	--
9	बैंक समाधान के सम्बन्ध में अंकेक्षण	अंकेक्षण करना की बैंक समाधान पत्र नियत अवधि में बनाये गए है या नहीं |	नगर पालिका द्वारा मासिक आधार पर बैंक समाधान पत्रक नहीं बनाये गए है |	नगर पालिका द्वारा मासिक समाधान पत्रक बनाये जाना चाहिए |

वास्ते प्रमोद के.शर्मा एंड कंपनी

चार्टर्ड एकाउंटेंट्स

दिनांक:- 21.07.2020

स्थान:- भोपाल

सीए प्रमोद कुमार शर्मा

पार्टनर

में. न. - 076883

UDIN : - 20076883AAAFO2227

Muncipal Council Sarangpur
Receipts & Payment Account
For the Period From 1st April 2019 to 31st March 2020

Receipts		Amount	Payments		Amount
To Opening Balances					
SBI 9613	18345031.19		**Revenue Expenditure**		
SBI 0230	10820430.10		**Establishment Expenses**		
SBI 9432	1471481.96		Salary	45398875.00	
SBI 1584	6648.00		GPF EXP.	748785.00	
SBI 0762	645153.30		Nps	1212438.00	
SBI 0966	16530.00		Parsad manday	739495.00	
SBI 2747	18002.00		Loan Instalment	249013.00	
SBI 7661	194911.30		Parsad manday	627223.00	
SBI 5816	1234.00		Avkash Rashi nagdikaran	213660.00	4,91,89,489.00
SBI 0357	1287.00				
CCB 0605	198030.00		**Administrative expenses**		
SBI 6623	122882.50		Consultancy Exp	59000.00	
CCB 0729	9298.00		Audit Fees	76700.00	
BOI 5064	2038169.29		Bank Charges	2292.36	
NJGB 0111	175655.40		Data Entry	37000.00	
SBI 4330 PMAY	474497.25		Janganna Exp.	133579.00	
FDR	52216000.00	8,67,55,241.29	Miscellaneous	712759.00	
			Computer Exp	288249.00	
			Advertisement	725729.00	
Tax Revenue			Paint Exp	194740.00	
Propert Tax	990193.00		Office Exp	110709.00	
Samakit kar	678411.00		Stationery Exp	272614.00	
Education Cess	269007.00		Furniture Exp	30599.00	
Development Cess	289015.00		Battery Exp	19814.00	
Show Tax	21600.00		Repair & Maintenance Exp	1533166.00	
Market Sitting Fess	122724.00		Republic Day / Festiwal Exp	236850.00	
Rent From Matket Shope and Land	3416686.00		Mrityu Sahayata Rashi	100000.00	
Rent From Meet Market	88725.00		Tree Platation & Tea gurd	134994.00	
Bus Stand astaya sulk	156023.00		Webside Nirman	96760.00	
Bus Stand Sanchal Sulk	125274.00		Telephone Exp	11062.00	
Toilet Sulk	83460.00		Vehicle Rent	1211643.00	
Dhakala Praman Patra Sulk	202350.00		Swachhata Machinery Exp	735613.00	
Namantaran Applicatin Sulk	176700.00		Legal Exp	8100.00	
Namantran Vilamb Sulk	339000.00		Diesel Exp	3781997.00	
Samati Virupan Atikaramn Sulk	4900.00		Bad Rahat	36081.00	
NOC Praman Patra Sulk	6850.00		E tender	229101.00	
Niraman Sharmik Panjyan Sulk	4590.00		Murti Krya	1377598.00	
Jal Kar Sulk	2559542.00		Bhu Bhatak	308406.00	
Namantran Vikash Sulk	713500.00		Shala Maramat	35950.00	
Manglik Bhawan Rent / Community Hall	53000.00		PMAY	29131.00	
Praman Patra Sulk	5980.00		Election exp	931509.00	
R O MINRAL WATER	17705.00		Vehicle Insurance	39276.00	
Seftik Vacume Machine	17000.00		Park Exp	166411.00	
Map Sulk	14100.00		Divyanjan Exp	6750.00	
Sahukri licensce sulk	13200.00		Rent Advance	67056.00	
Other Receipts	87070.00		Pension Exp	152688.00	
Export Tax	0.00		Pasu Chara Exp	84916.00	
Niramn Avedan Sulk	52285.00		PMAY DPR	97700	
Nal Canection amanat	39100.00		Jal Praday Exp	20351973.00	
Develement sulk	63000.00		Ajivika mission	867180.00	
Nal Canection Fess Charges	50750.00		Dukan Nilami	55000.00	
Nal Canection Fess In Advaced	52160.00		Electronic Samagri Exp	32,82,287.00	
Amanat	634069.00		Electricity Bill Exp	75,42,985.00	
Compentation	35540.00		Payjal Yojna	44,26,753.00	
Avasuya Nirman Sulk	35485.00		Swachta Shakha Exp	8421697.00	
Jio Tower	100000.00		Swacchata Exp	1197168.00	
Pashu Anudan	20000.00		Fire Gadi Exp	994999.00	
Saf Safai Sulk	1500.00		HUDCO Loan Instalments	2823758.00	6,40,40,342.36
Bhu Black Avedan Njimabad	50060.00				
Kartik mela	133880.00		**Capital Expenditure**		
Asthai dukan bethak	3600.00		CC Road Nirman/ Nali Nirma	105395805.18	
Swachhata sarveshan	10190.00		Stap Dem	956834.00	
filter Plant	1500.00		Manglik Bhawan Nirman Exp	3642076.00	
Chalit Sochalay	1000.00		Tanti Nirman	237334.00	
Premium	584250.00		Public toilet	4623972.00	
Dukan Premium	5532028.00		Slater house	1795133.00	
Tender Sulk	489070.00	1,83,46,072.00	Park Nirman	1256251.00	
			Tinset	90564.00	

Grant Received			Personal Toilet	1172340.00	
Chungi kar Chhatipurti	44370282.00		Bawandriwal	441407.00	
Rajy Vitta ayug	5218932.00		Muram Boldar	2550854.00	
Mulbhut	9362000.00		Lok Nirman Karylay	6625368.00	
Yatri kar	3175000.00		Nala Chamber	212564.00	
14 vitta	23425000.00		Cm Adhyosanrachna Development Exp.	8242923.00	
Cm Adhosanrachna	24000000.00		PMAY	130290005	
Mudrankan Sulk	1132000.00		Sambal Yojna Rashi	560000	26,80,93,430.18
Vidhayak Nidhi	1300000.00				
Ajivika Mission	1000000.00				
Vishesh nidhi	75000000.00				
Sambal yujan	2385000.00				
NIryat kar	176000.00				
Sadak Maramat Anudan	3618000.00				
Pay jal Pariwahan	5253942.00				
SBM Vahan	1197000.00				
SBM	2176000.00				
Fire Vihecle	1875000.00		**Statutory Dues**		
PMAY	92160000.00		Profesional Tax	148700.00	
As per Statement Income	2333570.00		Income Tax	25975.00	
Vidhayak Nidhi	1300000.00	30,04,57,726.00	GST	52593.00	
					2,27,268.00
Interest Income / Other Reciepts			Adjunstments	47626.00	
Interet at Bank	1437024.00		Amanat Return	252852.00	3,00,478.00
Interest On FDR	336369.00				
Other Receipts	31746.00				
Adjustmnet	73022.00		**Closing Balance**		
Checque Return/ rtgs payment Faild	83837.00	19,61,998.00	SBI 9613	2393642.76	
			SBI 0230	2567755.38	
			SBI 9432	919101.24	
			SBI 1584	30981.00	
			SBI 0762	1083089.58	
			SBI 0966	154272.00	
			SBI 2747	612651.61	
			SBI 7661	10581735.62	
			SBI 5816	**1266.00**	
			SBI 0357	1331.00	
			CCB 0605	338080.00	
			CCB 0729	9671.00	
			BOI 5064	1077823.33	
			NJGB 0111	283961.60	
			SBI 4330 PMAY	1412763.13	
			SBI 6623	4201904.50	2,56,70,029.75
		407521037.29			**407521037.29**

नोट :- उक्त प्राप्ति भुगतान खाता नगर पालिका सारंगपुर द्वारा तैयार किया गया है | हमारे द्वारा उक्त खाते का अवलोकन किया गया है जिसके सम्बन्ध में पायी गयी विसंगतियों का विवरण अंकेक्षण प्रतिवेदन के अंतर्गत अंकेक्षण राय में दिया गया है |

Chief municipal officer **Municipal officer**

For PRAMOD K. SHARMA & CO.
Chartered Accountants

Place: Bhopal
Date: 21.07.2020

CA Pramod Kumar Sharma
Partner
M. No. 076883
UDIN:- 20076883AAAFO2227

Muncipal Council Sarangpur
Income & Expenditure Account
For the Period From 1st April 2019 to 31st March 2020

Expenditure		Amount	Income		Amount
Revenue Expenditure			**Revenue Receipts**		
Establishment Expenses			Property Tax	990193.00	
Salary	45398875.00		Samakit kar	678411.00	
GPF Exp	748785.00		Education Cess	269007.00	
Nps	1212438.00		Development Cess	289015.00	
Parsad manday	739495.00		Show Tax	21600.00	
Loan instalmrnt	249013.00		Market Sitting Fess	122724.00	
Parsad manday	627223.00		Rent From Matket Shope and Land	3416686.00	
Avkash Rashi nagdikaran	213660.00	4,91,89,489.00	Rent From Meet Market	88725.00	
			Bus Stand astaya sulk	156023.00	
Administrative expenses			Bus Stand Sanchal Sulk	125274.00	
Consultancy Exp	59000.00		Toilet Sulk	83460.00	
Audit Fees	76700.00		Dhakala Praman Patra Sulk	202350.00	
Bank Charges	2292.36		Namantaran Applicatin Sulk	176700.00	
Data Entry	37000.00		Namantran Vilamb Sulk	339000.00	
Janganna Exp.	133579.00		Samati Virupan Atikaramn Sulk	4900.00	
Miscellaneous	712759.00		NOC Praman Patra Sulk	6850.00	
Computer Exp	288249.00		Niraman Sharmik Panjyan Sulk	4590.00	
Advertisement	725729.00		Jal Kar Sulk	2559542.00	
Paint Exp	194740.00		Namantran Vikash Sulk	713500.00	
Office Exp	110709.00		Manglik Bhawan Rent / Community Hall	53000.00	
Stationery Exp	272614.00		Praman Patra Sulk	5980.00	
Furniture Exp	30599.00		R O MINRAL WATER	17705.00	
Battery Exp	19814.00		Seftik Vacume Machine	17000.00	
Repair & Maintenance Exp	1533166.00		Map Sulk	14100.00	
Republic Day / Festiwal Exp	236850.00		Sahukri licensce sulk	13200.00	
Mrityu Sahayata Rashi	100000.00		Other Receipts	87070.00	
Tree Platation & Tea gurd	134994.00		Export Tax	0.00	
Webside Nirman	96760.00		Niramn Avedan Sulk	52285.00	
Telephone Exp	11062.00		Nal Canection amanat	39100.00	
Vehicle Rent	1211643.00		Develement sulk	63000.00	
Swachhata Machinery Exp	735613.00		Nal Canection Fess Charges	50750.00	
Legal Exp	8100.00		Nal Canection Fess In Advaced	52160.00	
Diesel Exp	3781997.00		Amanat	634069.00	
Bad Rahat	36081.00		Compentation	35540.00	
E tender	229101.00		Avasuya Nirman Sulk	35485.00	
Murti Krya	1377598.00		Jio Tower	100000.00	
Bhu Bhatak	308406.00		Pashu Anudan	20000.00	
Shala Maramat	35950.00		Saf Safai Sulk	1500.00	
PMAY	29131.00		Bhu Black Avedan Njimabad	50060.00	
Election exp	931509.00		Kartik mela	133880.00	
Vehicle Insurance	39276.00		Asthai dukan bethak	3600.00	
Park Exp	166411.00		Swachhata sarveshan	10190.00	
Divyanjan Exp	6750.00		filter Plant	1500.00	
Rent Advance	67056.00		Chalit Sochalay	1000.00	
Pension Exp	152688.00		bhu pramium	584250.00	
Pasu Chara Exp	84916.00		Dukan Premium	5532028.00	
PMAY DPR	97700.00		Tender Sulk	489070.00	1,83,46,072.00
Jal Praday Exp	20351973.00				
Ajivika mission	867180.00		**Grant Received**		
Dukan Nilami	55000.00		Chungi kar Chhatipurti	44370282.00	
Electronic Samagri Exp	3282287.00		Rajy Vitta ayug	5218932.00	
Electricity Bill Exp	7542985.00		Mulbhut	9362000.00	
Payjal Yojna	4426753.00		Yatri kar	3175000.00	

Swachta Shakha Exp	8421697.00		14 vitta	23425000.00	
Swacchata Exp	1197168.00		Cm Adhosanrachna	24000000.00	
Fire Gadi Exp	994999.00		Mudrankan Sulk	1132000.00	
HUDCO Loan Instalments	2823758.00	6,40,40,342.36	Vidhayak Nidhi	1300000.00	
			Ajivika Mission	1000000.00	
Capital Expenditure			Vishesh nidhi	75000000.00	
CC Road Nirman/ Nali Nirma	105395805.18		Sambal yujan	2385000.00	
Stap Dem	956834.00		NIryat kar	176000.00	
Manglik Bhawan Nirman Exp	3642076.00		Sadak Maramat Anudan	3618000.00	
Tanti Nirman	237334.00		Pay jal Pariwahan	5253942.00	
Public toilet	4623972.00		SBM Vahan	1197000.00	
Slater house	1795133.00		SBM	2176000.00	
Park Nirman	1256251.00		Fire Vihecle	1875000.00	
Tinset	90564.00		Sambal yujan	92160000.00	
Personal Toilet	1172340.00		PMAY	2333570.00	
Bawandriwal	441407.00		As per Statement Income	1300000.00	
Muram Boldar	2550854.00		Vidhayak Nidhi	0.00	30,04,57,726.00
Lok Nirman Karylay	6625368.00				
Puliya Nirman	212564.00		**Interest Income / Other Reciepts**		
Reling	0.00		Interest at Bank	1437024.00	
Cm Adhyosanrachna Development Exp.	8242923.00		interest On FDR	336369.00	
PMAY	130290005.00		Other Receipts	31746.00	
Sambal Yojna Rashi	560000.00	26,80,93,430.18	Adjustmnet	73022.00	
			Checque Return/ rtgs payment Faild	83837.00	19,61,998.00
Statutory Dues					
Profesional Tax	148700.00				
Income Tax	25975.00				
GST	52593.00	2,27,268.00			
Adjunstments	47626.00				
Amanat Return	252852.00	3,00,478.00			
			Net Deficit being Excess of Expenditure over revenue		6,10,85,211.54
		381851007.54			**381851007.54**

Chief municipal officer **Municipal officer**

For PRAMOD K. SHARMA & CO.
Chartered Accountants

Place: Bhopal
Date: 21.07.2020

CA Pramod Kumar Sharma
Partner
M. No. 076883
UDIN:- 20076883AAAFO2227

Muncipal Council Saragpur
Balance Sheet
As on 31-03-2020

Capital	Amount	Amount	Assets	Amount	Amount
Capital Account		**86755241.29**	**Fixed Assets**		**0**
Municipal (General) Fund	86755241.29		Fixed Assets	*0.00*	
Earmarked Funds	0		Accumulated Depreciation	*0.00*	
Reserve Funds	0		Capital Work-in- Progress	*0.00*	
Grants, Contribution for Specific Purposes	0		**Investments**		**0**
Loans (Liability)			Investments -General Fund	*0.00*	
Secured Loans			Investments -Other Funds	*0.00*	
Unsecured Loans			**Current Assets**		**25670029.75**
Current Liabilities		**0**	Sundry Debtors (Receivables)	*0.00*	
Sundry Creditors			Bank Accounts	*25670029.75*	
Deposits Received	0		Stock - In- Hand	*0.00*	
Deposit Works	0		Accumulated Provision Against Debtors (Receivables)		
Other Liabilities	0		Pre-Paid Expenses	*0.00*	
Provisions	0		Loans, Advances and Deposits	*0.00*	
Suspense A/c		**0**	Accumulated Provisions Against Loans,Advances and Deposit		
Suspense A/c	0		Other Assets	*0.00*	
Total Mistake	0		Miscellaneous Expenditure to Be Written Off		
Profit & Loss A/c		**0.00**	**Excess of expenditure over income**		
Opening Balance			Opening Balance		
Current Period	0	0	Current Period	61085211.54	61085211.54
Total		**86755241.29**	**Total**		**86755241.29**
					0

Chief municipal officer **Municipal officer**

For PRAMOD K. SHARMA & CO.
Chartered Accountants

Place: Bhopal
Date: 21.07.2020

CA Pramod Kumar Sharma
Partner
M. No. 076883
UDIN: 20076883AAAFO2227

Muncipal Council Sarangpur

GRANT BOOK

AS ON 31 MARCH 2020					
S NO.	**Name Of Grant**	**Opening Balance**	**Amount Received During The Year**	**Expenses Incured During the year**	**Balences**
1	MULBHUT	0	9362000	9362000	0
2	RAJY VITTA AYOG	0	5218932	5218932	0
3	SADAK MARAMAT	0	3618000	3618000	0
4	SANSAD NIDHI RAJYSABHA	237871			237871
5	14 VITTA AYOG	6274096	23425000	29699096	0
6	SBM (PERSONAL TOILET)	0	2176000	2126126.44	49873.56
7	VISHESH NIDHI	0	7500000	7466178.6	33821.4
8	YATRI KAR	0	3175000	3175000	0
9	NIRYAT KAR	0	176000	176000	0
10	CM SAHARI PAYJAL	7707238.5		2183943.72	5523294.78
11	SAMUDAYIK TOILET	1752641		1192265.6	560375.4
12	PMAY	39114497.25	92686714	130388448.1	1412763.15
13	MANGLIK BHAWAN	2500000			2500000
14	CM SAHARI ADHISANRACHNA		24000000	9523714.68	14476285.32
15	VIDHAYAK NIDHI	2120526.25	1300000	2809868.38	610657.87
16	SANSAD NIDHI	103534			103534
17	VISHESH NIDHI FIRE VEHICLE		1875000	1875000	0
18	VISHESH NIDHI KARYLAY BHAWAN	10000000		5698923.24	4301076.76
19	CHUNGI CHHATIPURTI	4354300	44370282	48724582	0
20	SBM	600000	1197000	476999	1320001
21	MUDHRANKAN SULK		1132000	1132000	0
22	VISHESH NIDHI AHSHANPURA DEM	7925000			7925000
23	AADIM JATI KALYAN VIBHAG	2000000		1458401.39	541598.61
24	PAY JAL PAHIWAHAN		5253944	5253944	0
25	RASHTRIY SHAHARI AAJIVIKA MISAN		1000000	867180	132820
26	PASHU CHIKITSA		40000	40000	0
	Total	**84689704**	**227505872**	**272466603.2**	**39728972.9**

Bank Reconciliation Statements of Nagar Palika of Sarangpur

Bank Reconcilation Statement as on 31/03/2020

STATE BANK OF INDIA - A/C no. - 53036359432

			Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020			9,19,101
Add: Cheque issued but not present in Bank			
Cheque No.	Date	Amount	
			-
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020			**9,19,101**
Diffirence			-

STATE BANK OF INDIA A/C no. - 33054565816

			Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020			1,266
Add: Cheque issued but not present in Bank			
Cheque No.	Date	Amount	
			-
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020			**1,266**
Diffirence			-

STATE BANK OF INDIA A\C no.- 63036340357

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020	1,331
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	**1,331**
Diffirence	-

STATE BANK OF INDIA A\C no. 32633562747

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020	6,12,658
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	**6,12,658**
Diffirence	-

STATE BANK OF INDIA A/C no.-33629577661

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020	1,05,81,736
Add: Cheque issued but not present in Bank	-
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	**1,05,81,736**
Diffirence	-

STATE BANK OF INDIA A/c No. - 32887160966

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020	1,54,272
	-
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	**1,54,272**
Diffirence	-

STATE BANK OF INDIA A/c No :- 31486371584

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020	30,981
Add: Cheque Issued but not Presented for Payment	-
Cheque No. Amount	
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	**30,981**
Diffirence	-

STATE BANK OF INDIA A/C NO. 53036330250

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020	25,67,755
Add: Interst Received but not debited in Cash Book	-
Less: Bank Charges	-
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	**25,67,755**
Diffirence	-

STATE BANK OF INDIA A/c No.-32887160762

		Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020		10,83,089
Add: Cheque Issued but not Presented for Payment		-
Cheque No.	Amount	
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020		**10,83,089**
		-

BANK OF INDIA A/c No. - 995710100005064

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020	10,77,823
Less :	-
Add: Cheque Issued but not Presented for Payment	4,44,041
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	**15,21,864**
Diffirence	-

JILA SAKAHARI BANK A/C no. -677010040605

	Amount
Closing Balance as per Cash Book as on 31st March 2020	3,38,080
Add: Cheque Issued but not Presented for Payment	-
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	**3,38,080**
Diffirence	-

JILA SAKAHARI BANK A/C no :- 677010040729

	Amount
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	9671
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	9671
Diffirence	0

Narmanda Gramin Bank A/C NO. 031121100000111

	Amount
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	283992
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	283992
Diffirence	

STATE BANK OF INDIA A/C no :- 53036359613

		Amount
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020		2393623
Add: Cheque Issued but not Presented for Payment		
31-03-2020	1210085	
31-03-2020	90850	
31-03-2020	22434	
31-03-2020	10538	
31-03-2020	8549	
31-03-2020	5267	
31-03-2020	5267	
31-03-2020	2178	
31-03-2020	3182	
31-03-2020	1088	
31-03-2020	1088	
31-03-2020	11330	
31-03-2020	101144	
31-03-2020	559908	
31-03-2020	6363	
31-03-2020	5663	
31-03-2020	380486.37	2425420.37
Less : Income intered in cash book but not diposited in bank	19463	19463
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020		4799580.37

STATE BANK OF INDIA A/C no :- 4330

	Amount
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	1412763.13
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	1412763.13

STATE BANK OF INDIA A/C no :- 6623

	Amount
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	4201904.5
Closing Balance as per Bank PaasBook as on 31st March 2020	4201904.5