अंकेक्षण प्रतिवेदन

वित्तीय वर्ष 2019–2020

नगर परिषद् राऊ

जिला इंदौर (म.प्र.)

परिचालयः–

| | | |
|---|---|---|
| 1 निकाय का नाम | – | नगर परिषद् राऊ |
| 2 लेखा वर्ष | – | 2019–2020 |
| 3 पदाधिकारी | – | अध्यक्ष– श्री शिवनारायण डिंगू |
| | | मु.न.पा. अधि.– श्री राकेश चौहान |
| 4 अंकेक्षक फर्म | – | माहेश्वरी एन्ड गोयल |

Scanned with CamScanner

**Maheshwari & Goyal**
CHARTERED ACCOUNTANTS

# अंकेक्षक का प्रतिवेदन

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

हमारे द्वारा नगर परिषद् राऊ, जिला इंदौर का वित्तीय वर्ष 2019-2020 के लिए संलग्न प्राप्ति भुगतान खाते 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 सामान्यः स्वीकृत अंकेक्षण मानदण्ड के अनुरूप तैयार किया है, ये मानदंड अपेक्षा करते है की यह उचित आश्वासन पाने के लिए अंकेक्षण का हम नियोजन एवं निष्पादन करें की क्या वित्तीय विवरण सारवान मिथ्यावर्णन से मुक्त है। अंकेक्षण में सम्मिलित परिक्षण आधार पर, वित्तीय विवरण में राशियॉ 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, ब, स, द,' की टिप्पणीयों के रहते हुए हमारी राय में तथा हमारी सर्वोतम सूचना तथा हमको प्रदत्त स्पष्टीकरण के अनुसार वितीय विवरण भारत में तथा सामान्यतः स्वीकृत लेखांकन सिध्दांतो के अनुरूप सत्य एवं उचित छवि का चित्रण करते है।

कृते माहेश्वरी एंड गोयल
चार्टर्ड अकाउटेन्ट्स

(सी.ए. अतुल गोयल)
पार्टनर

स्थान : इन्दौर
दिनांक : 14 सितंबर 2020

108, Silver Sanchora Castle, 8/5, R.N.T. Marg, Indore - 452 001 (MP), Phone : 0731-2523253-54, E-mail : firm.mng@gmail.com
OFFICES AT :- • RAIPUR • JABALPUR • NAGPUR • BHILWARA • GUNA

Scanned with CamScanner

नगर परिषद् राऊ जिला इंदौर (म.प्र.)

संपरीक्षा प्रतिवेदन

वित्तीय वर्ष 2019–2020

1 बजट

नगर परिषद राऊ के वित्तीय वर्ष 2019–2020 का बजट परिषद् के प्रस्ताव से स्वीकृत कर कार्यालीन पत्र से उपसंचालक नगरीय प्रशासन एवं विकास इंदौर को अनुमोदन हेतु भेजा गया। बजट अनुसार प्रस्तावित एवं वास्तविक आय–व्यय के अंक निम्नानुसार है।

| क्र | वित्तीय वर्ष | प्रस्तावित स्वीकृत | वास्तविक |
|---|---|---|---|
| 1 | आय 2019–2020 | 42,72,00,000.00 | 23,10,39,143.51 |
| 2 | व्यय 2019–2020 | 42,71,85,000.00 | 19,53,70,074.67 |

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 वही मे कर ली गई है।

b. निकाय द्वारा हमें प्राप्ति – भुगतान पत्रक प्रदान किया गया है एवं सारी प्राप्ति भुगतान की खतौनी रोकड बही में की गई है।

परिषद को अपने प्राप्ति – भुगतान को कैपिटल नेचर एवं रेवन्यू नेचर में बताना अनिवार्य है परंतु खर्चो को इस तरह अलग अलग नहीं किया गया है जिस कारण हम सही स्थिति में आय–व्यय पत्रक को सत्यापित नही कर सकते हैं।

c. हमारे द्वारा स्थाई जमा (FDR) रजिस्टर मांगने पर निकाय के द्वारा बताया गया कि उन्होंने कोई भी स्थाई जमा नहीं बनाई है।

d. दुकानों का किराया प्राप्त किया गया है परंतु कई दुकानों का भाडा सालों से प्राप्त नहीं हुआ है निकाय द्वारा इस पर कोई कार्यवाही नहीं की गई है, दुकान का भाडा विलंब से देने पर कोई पेनल्टी भी नहीं लगाई जा रही है पेनल्टी के अभाव में अभी कोई किराया का भाडा 1 वर्ष के वाद छुपाता है तो निकाय उस पर कोई आपत्ति नहीं उठा रही है। वर्ष 2019–2020 के लिए 2,94,986/– राशि वकाया है।

e. 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% रसीदो का मिलान उसके प्रतिपारन एवं संग्रहण रजिस्टर से मुख्य नगर पालिका अधिकारी–राजस्व पदाधिकारी उसके प्रतिपारन एवं

MAHESHWARI & GOYAL

नगर परिषद राऊ जिला-इन्दौर

Scanned with CamScanner

संग्रहण रजिस्टर से मुख्य नगर पालिका अधिकारी, राजस्व पदाधिकारी तथा राजस्व निरीक्षक/चुंगी अधीक्षक द्वारा किया जाकर परिषद् तादस्य प्रमाण पत्र अभिलेखों में अंकित करना चाहिए। लेखा परीक्षा में नमूना जांच के दौरान उक्त लेखा सही पाया गया।

नगर परिषद् राऊ की करो की मांग पंजी अनुसार वित्तीय वर्ष 2019–2020 में नगर परिषद् स्त्रोतों से करो की वसूली एवं वर्षांत 31/03/2020 को बकाया करो की जानकारी का विवरण निम्नानुसार है। वसूल करो का प्रतिशत वर्ष 2019–20 में 72.66% है। अतः शेष बकाया वसूली हेतु प्रगतिशील प्रयास करने के लिए निकाय को विशेष रूप से ध्यान देना चाहिए।

करो की वसूली का वार्षिक प्रपत्र 01 अप्रैल 2019 से 31 मार्च 2020 तक

| क्र | करो की मद | चालू मांग | विगत वर्षो की बकाया मांग | कुल मांग | वित्तीय वर्ष में कुल वसूली | वर्षांत शेष | वसूली का प्रतिशत |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | संपत्तिकर | 72,03,827 | 27,50,000 | 99,53,827 | 77,07,633 | 22,46,194 | 77.43 |
| 2 | समेकितकर | 8,41,852 | 7,55,656 | 15,97,508 | 13,49,910 | 2,47,598 | 84.50 |
| 3 | जलकर | 33,44,814 | 18,48,000 | 51,92,814 | 36,17,895 | 15,74,919 | 69.67 |
| 4 | नगरीय विकास उपकर | 16,58,830 | 9,26,200 | 25,85,030 | 16,59,788 | 9,25,242 | 64.21 |
| 5 | शिक्षा उपकर | 15,95,000 | 8,80,000 | 24,75,000 | 22,61,113 | 2,13,887 | 91.36 |
| 6 | भवन/भूमि किराया | 4,17,600 | 6,20,665 | 10,38,265 | 4,95,648 | 5,42,617 | 47.74 |
| | कुलयोग | **1,50,61,923** | **77,80,521** | **2,28,42,444** | 1,65,96,339 | 52,07,840 | 72.66 |

3. व्ययों का अंकेक्षण

a. प्रकाश विभाग द्वारा 2,15,83,176/– खर्चे किए गए हैं। जिस में प्रकाश सामग्री का खर्चा 1,24,38,764/– हैं।

b. उधान के लिए 20,59,726/– राशि खर्च की गई है। व्ययों का हिसाब अलग से मेंटेन नहीं किया गया, जिसके फल स्वरूप हम इस मद पर कोई भी राय एवं टिप्पणी नही दे सकते है, तथा जो व्यय किया गया है, उस का सत्यापन करने में भी हम असमर्थ है इस प्रकार जो खर्चे निकाय द्वारा किए गए हैं, वह अनुचित हो सकते हैं।

c. हमारे द्वारा रोकड वही का प्रतिदिन शेष की जॉच की गई और त्रुटी पायी जाने पर लेखाकार से विचार विमर्श के पश्चात त्रुटियों को सुधारा गया।

d. हमने व्ययों की जॉच भारत सरकार और राज्य सरकार द्वारा जारी दिशा, निर्देश और नियमों के आधार पर की है।

e. सरकारी अनुदान का उपयोगिता प्रमाण पत्र नगर परिषद् में नहीं पाया गया है। इसलिए इस पर टिप्पणी करने में हम असमर्थ है।

नगर परिषद् राऊ जिला-इन्दौर

Scanned with CamScanner

f. T.D.S. कटौती:–

1. टीडीएस की विवरणी त्रैमासिक आधार पर प्रस्तुत की जाती है, हमारे द्वारा टीडीएस की साईट से स्वंय ही विवरण निकाला गया है उसके अनुसार कुछ विवरणी देरी से जमा की गई है । जिसका निम्न विवरण दिया गया है।

**TDS Return Filing Status F.Y. 2019-20**

| F.Y. | Quter | Form Type | Date of Filing | Due Date of Filing |
|---|---|---|---|---|
| 2019-20 | Q1 | 26Q | 27/08/2019 | 31/07/2019 |
| 2019-20 | Q2 | 26Q | 31/10/2019 | 31/10/2019 |
| 2019-20 | Q3 | 26Q | 07/02/2020 | 31/01/2020 |
| 2019-20 | Q4 | 26Q | 22/07/2020 | 31/07/2020 |

2. निकाय द्वारा कुछ माह का टीडीएस ड्यू तिथि से बाद में जमा किया गया है जिसके फल स्वरूप उस राशि पर ब्याज सहित भुगतान किया गया होगा लेखाकार से इसका विवरण मांगे जाने पर हमें प्रस्तुत नहीं किया गया।

हमारे द्वारा टीडीएस की साईट से विवरण निकाला गया है उसके अनुसार कुछ विवरणी एंव चालान देरी से जमा किए गए है । जिसके कारण टीडीएस की साईड पर 12,170/– कि डिमांड कि गई है, जिसका निम्न विवरण दिया गया है। लेखाकार द्वारा इसका भुगतान कर डिमांड को समाप्त करना चाहिए।

| F.Y. | Quter | Form Type | Amount |
|---|---|---|---|
| 2019-20 | Q1 | 26Q | 5,400 |
| 2019-20 | Q2 | 26Q | 3,160 |
| 2019-20 | Q3 | 26Q | 2,480 |
| 2019-20 | Q4 | 26Q | 1,130 |
| **Total** | | | **12,170** |

4 <u>बहियो का अंकेक्षण</u>

a. नगर परिषद् द्वारा वर्ष के दौरान लेखा बहियों का रख रखाव लागू होने वाले लेखांकन नियमो के अनुसार किया गया है एवम लेखांकन "एकल प्रविष्ठी विधि" एवं नगदी आधारित लेखांकन पधति के आधार पर किया गया है।

b. नगर परिषद् द्वारा स्थाई सम्पंत्तियो का रजिस्टर नही बनाया गया है।

c. जीएसटी:– अंकेक्षण के दौरान नगर परिषद् में वस्तु एवं सेवाकर निम्न तथ्य सामने आए–निकाय को जीएसटी प्रावधानों के अनुसार GSTR-1 और GSTR-3B विवरणी जमा करने की जवावदारी है। जिसकी जमा करने की ड्यू तारीख क्रमशः 11 तारीख एवं 20 तारीख होती है। परन्तु निकाय द्वारा जीएसटी विवरणी ड्यू तारीख के बाद जमा की

नगर परिषद राऊ ★ राऊ ★ जिला-इन्दौर

Scanned with CamScanner

गई है जिसके फलस्वरूप निकाय को एक उचित राशि पेनल्टी के रूप में जमा की गई जिसका विवरण मांगे जाने पर निकाय द्वारा हमें प्रस्तुत नहीं किया गया है।

| Filing Details for GSTR1 (GSTIN/UIN : 23AAALN0241J1ZG) | | | |
|---|---|---|---|
| F.Y. | Month | Date of Filing | Status |
| 2019-2020 | March | 24/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | December | 24/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | September | 24/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | June | 08/01/2020 | Filed |

Filing Details for GSTR3B

| F.Y. | Month | Date of Filing | Status |
|---|---|---|---|
| 2019-2020 | April | 10/01/2020 | Filed |
| 2019-2020 | May | 24/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | June | 24/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | July | 24/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | August | 24/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | September | 24/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | October | 25/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | November | 25/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | December | 25/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | January | 25/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | February | 25/08/2020 | Filed |
| 2019-2020 | March | 25/08/2020 | Filed |

निकाय द्वारा जीएसटी कि इनपूट टैक्स क्रेडिट (ITC) के लिए कोई पंजी या रिकार्ड नही रखा गया है, मांगे जाने पर हमारे समक्ष प्रस्तुत नहीं की गई है।

d. निकाय द्वारा कोई भी अचल संपत्ति का रजिस्टर नहीं बनाया गया है एवं अचल संपत्ति आय–व्यय पत्रक में है, अधिकारियों को चाहिए कि वह जल्द से जल्द अचल संपत्ति के रजिस्टर को बनाने का आदेश दें, साथ ही नगर परिषद की बैलेंस शीट बनाने का आदेश दिए जाए एवं नगर परिषद की सारी संपत्तियों का फिजिकल वेरीफिकेशन कराया जाए।

e. निकाय द्वारा टेंडर रजिस्टर नहीं बनाया गया है इससे यह स्पष्ट नहीं हो पाता है की वर्ष में कितने टेंडर प्राप्त हुए है भविष्य मे इस पर विशेष ध्यान देने की आवश्यकता है और उसे पूर्ण किया जाना अनिवार्य साथ ही साथ सही तरीके से बनाना भी अनिवार्य है।

5. FDR का अंकेक्षण– हमारी जांच के दौरान पाया गया की नगर परिषद राऊ के द्वारा कोई भी स्थाई जमा (FDR) नहीं बनाई गई है। नगर परिषद के पास हर माह बैंक खाते का शेष ज्यादा होता है। अतः नगर परिषद को समय समय पर स्थाई जमा (FDR) बनानी चाहिए। इससे व्याज कि अतिरिक्त आय प्राप्त होगी।

नगर परिषद राऊ जिला-इन्दौर

Scanned with CamScanner

6. लेखा पुस्तक का पालन

मध्यप्रदेश नगर पलिका नियम 1971 के अंतर्गत विभिन्न तरह की लेखा पुस्तकों का संधारण किया जाना आव यक है। परन्तु वित्त वर्श के दौरान निम्नांकित लेखा पुस्तकों को विधिवत संधारित नहीं किया गया।

a. डेडस्टॉक
b. टेली फोन देयक पंजी
c. राशन कार्ड स्टॉक अववितरण पंजी
d. स्थायी संपत्ति पंजी
e. स्थायी स्टॉक पंजी
f. विद्युत्देयक पंजी
g. लॉग बुक पंजी सेम्पल बेसिस पर चेक की गई है।

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 जाते हैं एवं उसके आधार पर उपयोगिता प्रमाण पत्र बनाये एवं प्रस्तुत किये जाते हैं। राऊ नगर परिशद में इस प्रकार की कोई गतिविधिया नहीं पायी गई है। अतः इस बिंदु पर टिप्पणी नहीं की गयी।

8. अग्रिमों की जांच

हमारी जांच के दौरान पाया गया की अग्रिम पंजी का संधारण नहीं हो रहा है। निकाय के अनुसार निकाय द्वारा वित्त वर्श के दौरान किसी भी तरह का अग्रिम नहीं दिया गया है।

9 बैंक समाधान पत्रक

बैंक समाधान पत्रक निकाय द्वारा बनाया जा रहा है। निकाय द्वारा प्रदान किए गए बैंक समाधान दस्तावेज में, इंदौर प्रीमियम कॉर्प बैंक जिसका खाता क्रमांकः 656010003759 है। बैंक में जमा राशि एवं कैशबुक में जमा राशि में अंतर पाया गया है, जो क्रमशः 47,460/- है।

10 अनुदान एवं ऋण जॉच

ग्रांट प्राप्ति – भुगतान की प्रविश्ठि लेखापाल द्वारा रोकड़ बही में ही की गई है, अतः रिकॉर्ड के अभाव के कारण राज्य सरकार द्वारा प्रदान की गई ग्रांट एवं उनके उपयोग की जांच नहीं की जा सकती है।

11. निविदाओं का अंकेक्षण

A. लोक स्वास्थ्य विभाग :– राज्य सरकार द्वारा दी गई अनुदान सहायता राशि से लोक स्वास्थ्य विभाग की स्वच्छता मिशन पर खर्च किया जाता है। स्वच्छता सामग्री एवं सेवाएं, स्वच्छता स्थापना, कचरा प्रबंधन मशीन, अस्थाई स्थापना लोक स्वास्थ्य आदि प्रमुख व्यय है।

नगर परिषद राऊ जिला-इन्दौर

Scanned with CamScanner

B. लोक निर्माण विभाग:-

निकाय द्वारा कोई भी निविदा-बोली का रजिस्टर नहीं रखा गया है जिससे कि यह जानकारी प्राप्त हो कि वर्ष में कितनी निविदा स्वीकृत की गई है।

a) कार्य का नाम — ट्रेचिंग ग्राउंड पर ट्रांसफार्मर लगाने का कार्य ।
ठेकेदार का नाम — राज राजेश्वर इंजि.
निविदा क्र — 31774
विज्ञापन दिनांक — 19/06/2019
कार्य की लागत — 5,10,000/—
S.D. सम्बंधित दस्तावेज फाइल में प्राप्त नहीं हुए है।
कार्य पूर्णता के संबंध में कोई काई भुगतान बिल जारी नही किया गया।

12. अन्य विशय

a) वेतन से टीडीएस कटोत्रा नहीं किया जा रहा है जो की अनुपयुक्त है।
b) निविदा कार्यो की निविदा एक साथ प्रकाशित की गई परन्तु कार्य आदेश टुकड़ो में जारी करने की वजह से कार्यो में देरी हो रही है जिससे ठेकेदार को फायदा पहुंचने का अंदेशा बना हुआ है।
c) निविदा पर दिए गए कार्यों में कार्यों का समापन तय समयसीमा में नहीं होने के बावजूद भी ठेकेदार पर किसी भी प्रकार की कोई दंडात्मक कार्यवाही नहीं की गई है।
d) निविदाओ के दस्तावेजो की जॉच के दौरान यह पाया गया की उन फाइलों मे कार्य पुर्णता प्रमाण पत्र, गुणवता परिक्षण रिपोर्ट, कार्यों के दौरान लिए गए चित्र प्राप्त नहीं हुए।

नगर परिषद राऊ जिला-इन्दौर

Scanned with CamScanner

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

Name of ULB: Nagar Parishad , Rau

Name of Auditor: माहेश्वरी एण्ड गोयल

| Sr. No. | Parameters | Description | | | Observation In Brief | Suggestions |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Audit of Revenue | | | | | |
| | (चालू) | F.Y. 2018-19 | F.Y 2019-20 | % of Growth | | |
| I. | संपति कर | 48,23,369 | 43,34,227 | -11.29% | पिछले वर्ष की तुलना में इस वर्ष करो की वसूली कम हुई है। जिससे निकाय की आय में कमी हुई है। | समय-समय पर विज्ञापन द्वारा करो को भरने का महत्व 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 | 5,91,351 | 4,98,235 | -18.69% | | |
| III. | नगरीय विकास कर | 15,93,188 | 12,77,288 | -24.73% | | |
| IV. | शिक्षा उपकर | 15,93,404 | 12,57,886 | -24.28% | | |
| | कुल योग | **86,01,312** | **73,67,637** | **-16.74%** | | |
| I. | कालोनी विकास शुल्क | 150,05,000 | 18,47,396 | -712.22% | पिछले वर्ष की तुलना में इस वर्ष करो की वसूली ज्यादा हुई है। जिससे निकाय की आय में कमी हुई है। | समय- समय पर विज्ञापन द्वारा करो को भरने का महत्व 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. | दुकान किराया | 2,99,049 | 5,37,039 | 44.32% | | |
| III. | जल उपभोक्ता प्रभार | 23,77,790 | 26,57,180 | 10.51% | | |
| IV. | बाजार बैठक | 5,41,194 | 4,97,860 | -8.70% | | |
| V. | अन्य कर | | | | | हमार सुझाव में निकाय का आय खतोनी 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 | **1,82,23,033** | **55,39,475** | **-228.97%** | | |

Scanned with CamScanner

Revised Abstract Sheet for Report of Audit Para for Financial Year 2019-20

Name of ULB: Nagar Parishad, Rau

Name of Auditor: माहेश्वरी एंड गोयल

| Sr. No | Parameters | Description | Observation In Brief | Suggestions |
|---|---|---|---|---|
| 1. | Audit of Expenditure | व्यय भुगतान | निकाय द्वारा मुख्य खर्च लोक निर्माण विभाग एवं लोक स्वास्थ्य विभाग पर किए गए है। | |
| 2. | Audit of Book keeping | लेखा पुस्तकों का पालन | निकाय के द्वारा लेखा पुस्तकों का ठीक से संधारण किया जाता है किन्तु रोकड बही में काट छांट पायी गयी। एवं रोकड को समयावधि बैंक में जमा नहीं कराया गया। | रोकड बही में काट छांट न किया जावे एवं वाउचर पूर्ण तरह से अधिकृत द्वारा हस्ताक्षर कर भुगतान करे। |
| 3. | Audit of FDR | एफ डी आर की जांच | निकाय द्वारा कोई एफ डी आर नहीं बनायी जाती है। | निकाय को समय समय पर एफडीआर बनाना चाहिए, ताकि शेष राशि पर अतिरिक्त आय प्राप्त हो सके। |
| 4. | Audit of Tenders/Bids | निविदा पत्र का ठीक से संधारण | निकाय द्वारा निविदा के लिए सभी प्रतिभागियों को मौका देकर एवं एकल बिड आने पर टेंडर की दिनांक आगे बढाकर निविदा कार्य संपन्न करना नही पाया गया। टेंडर्स में परफॉर्मेन्स गारंटी नहीं पायी गयी एवं इ एम डी पुरानी थी, और कई इ एम डी टेंडर में निश्चित राशि से कम की थी।<br>कार्य प्रारंभ न होने की दशा में निविदा का निरतिकरण होना चाइये परन्तु निकाय द्वारा एसा नही करा गया है<br>ठेकेदारों द्वारा कार्य न प्रारंभ करने पर निकाय द्वारा कोई उचित कदम नही उठाया गया है।<br>इस सम्बंद में निकाय की कार्य शैली पर प्रसन चिन्ह खडा होता है। | निकाय निर्धारित नियमो का पालान कर निविदा कार्य संपन्न करे। |
| 6 | Audit of Grants & Loans | अनुदान राशि का निकाय द्वारा ठीक तरह से उपयोग करना। | | अनुदान राशि का उपयोग दर्शित मार्ग पर ही करे। |
| 7 | Percentage of Revenue Expenditune (Establishmenr, Salary, Operation & Maintenance) with respect to Revenue Receipts (Tax and Non Tax) exduding Octroi, Enty Tax, Stamp Duty and other grants, etc. | राजस्व व्यय:<br>68799750.51/-<br><br>राजस्व आय<br>35157399.16/- | प्रतिशतः- 51.10% | |
| 8 | Percentage of capital expenditure with respect to Total expenditure | पूंजीगत व्यय<br>6,98,06,013/-<br><br>कुल व्यय<br>15,86,42,955/- | प्रतिशतः- 44.00% | |
| 9. | Whether all the temporary advances have been fully recovered or not | अवशेष अग्रिमों की स्थि | निकाये द्वारा हमें बताया गया है कि कोई अग्रिम राशि हमारे द्वारा नहीं दी गई है। | |

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् राऊ, इन्दौर (म.प्र.)

Scanned with CamScanner

नगर परिषद् राऊ, जिला इंदौर
प्राप्ति एंव भुगतान खाता
1-अप्रैल-2019 से 31-मार्च-2020

| प्राप्ति | राशी | | भुगतान | राशी | |
|---|---|---|---|---|---|
| जलकर | | 40,02,616.00 | उद्यान विभाग | | 20,59,726.00 |
| जलकर (चालू) | 26,57,180.00 | | उद्यान मरम्मत एवं नवीनीकरण | 17,82,429.00 | |
| जलकर (बकाया) | 13,45,436.00 | | स्थापना उद्यानविभाग | 2,77,297.00 | |
| विविध अनुदान | | 10,45,31,772.00 | जलप्रदाय | | 2,43,89,984.20 |
| अनुदान अन्य | 1,65,05,772.00 | | जलप्रदाय नए कार्य पर व्यय | 3,50,326.00 | |
| मुख्यमंत्री अधोसंरचना | 2,40,00,000.00 | | जलप्रदाय मरम्मत एवं संधारण | 10,56,200.20 | |
| मुद्रांक शुल्क | 1,43,16,000.00 | | जलप्रदाय विद्युत बिल | 1,29,15,764.00 | |
| मूलभूत सुविधा अंतर्गत | 68,27,000.00 | | जलप्रदाय सामग्री | 65,20,155.00 | |
| यात्री कर | 17,12,000.00 | | स्थापना जलप्रदाय | 16,37,146.00 | |
| राज्य वित्त आयोग | 56,23,000.00 | | अस्थाई स्थापना जलप्रदाय | 19,10,393.00 | |
| राष्ट्रीय शहरी आजीविका मिशन | 11,45,000.00 | | राजस्व विभाग | | 25,98,202.00 |
| श्रम विभाग अनुदान | 26,00,000.00 | | अस्थाई स्थापना राजस्व | 7,08,128.00 | |
| स्वछता अनुदान | 12,62,000.00 | | स्थापना राजस्व | 18,90,074.00 | |
| सड़क मरम्मत अनुदान | 20,57,000.00 | | लोकनिर्माण विभाग | | 2,72,30,782.00 |
| १४ वित्तआयोग | 2,64,84,000.00 | | रोड एवं नाली निर्माण | 1,14,59,580.00 | |
| सम्पत्ति कर | | 1,37,43,170.69 | अस्थाई स्थापना लोकनिर्माण | 4,24,134.00 | |
| विकास उपकार (चालू) | 12,77,268.00 | | इ निविदा लोकनिर्माण | 2,02,015.00 | |
| विकास उपकार (बकाया) | 8,04,074.00 | | बस स्टाप निर्माण | 4,65,429.00 | |
| शिक्षा उपकार(चालू) | 12,57,886.00 | | बाउन्ड्रीवाल निर्माण | 2,77,783.00 | |
| शिक्षा उपकार (बकाया) | 8,28,032.00 | | रेन्वाटर हारवेस्टिंग | 39,632.00 | |
| समेकित कर (चालू) | 4,98,235.00 | | लोक निर्माण अन्य निर्माण कार्य | 8,59,389.00 | |
| समेकित कर (बकाया) | 7,14,591.00 | | लोक निर्माण मरम्मत अन्य | 53,09,107.00 | |
| सम्पति कर (चालू) | 43,34,227.69 | | लोकनिर्माण सामग्री एवम सेवाय | 34,84,100.00 | |
| सम्पतिकर (बकाया) | 32,62,031.00 | | विज्ञप्ति प्रकाशन लोकनिर्माण | 18,140.00 | |
| सरचार्ज | 7,66,806.00 | | वेल्कम गेट निर्माण | 6,72,209.00 | |
| विशेष अनुदान | | 75,00,000.00 | शोचालय मरम्मत | 3,37,703.00 | |
| प्रधानमंत्री आवास योजना अनुदान | | 5,05,00,000.00 | सार्व. शोचालयों का निर्माण | 7,74,265.00 | |
| चुंगी क्षतिपुर्ती | | 3,36,88,225.00 | स्थापना लोकनिर्माण विभाग | 19,61,376.00 | |
| आश्रय निधि | | 9,50,516.00 | सड़क एवं नाली मरम्मत संधारण | 4,72,675.00 | |
| इ- टेंडरिंग फीस | | 2,01,000.00 | सड़क निर्माण | 4,74,245.00 | |
| एल. डब्लू. टी 1% | | 34,748.00 | | | |
| कर्मकार ABPAS | | 1,64,450.00 | लोकस्वास्थ विभाग | | 4,21,25,709.52 |
| कॉलोनी विकास शुल्क | | 18,47,396.00 | F.S.T.P निर्माण | 10,00,104.00 | |
| जन्म/मृत्यु/विवाह प्रमाणपत्र शुल्क | | 7,740.00 | अस्थाई स्थापना लोकस्वास्थ | 85,29,177.00 | |
| दुकान किराया | | 5,37,039.00 | इ निविदा प्रकाशन लोकस्वास्थ | 1,35,744.70 | |
| दैनिक एवं साप्ताहिक बाजारबैठक | | 4,97,860.00 | एम. आर. एफ. निर्माण | 16,09,481.00 | |
| नलकनेक्शन शुल्क | | 29,11,590.00 | कम्पोसीट पिट निर्माण | 1,74,400.00 | |
| नामान्तरणशुल्क | | 30,55,770.00 | जेटिंग मशीन | 31,10,000.00 | |
| बिल्डिंग परमिशन शुल्क ABPAS | | 4,79,199.00 | ट्री गार्ड | 45,195.00 | |
| बैंक ब्याज | | 25,02,323.50 | ट्रेन्चिंग ग्राउंड पर टीन शेड निर्माण | 28,17,791.00 | |
| राउंडऑफ | | 2,930.32 | ट्रेन्चिंग ग्राउंड पर चबुतरा निर्माण | 2,65,742.00 | |
| विज्ञापन शुल्क (आय) | | 70,000.00 | तौल कांटा (Weight Machine) | 12,68,500.00 | |
| विविध शुल्क | | 11,01,517.00 | फोगिंग मशिन | 99,710.00 | |
| सामुदायिक भवन किराया | | 85,664.00 | विद्युत बिल लोक स्वास्थ | 2,94,796.00 | |
| सिक्युरिटी डिपाजिट | | 1,76,742.00 | स्थापना स्वछता | 73,97,381.72 | |
| सुरक्षा निधि | | 18,452.00 | स्वछता वाहन मरम्मत | 8,64,155.10 | |
| स्वछता शुल्क | | 23,08,835.00 | स्वछता सामग्री एवम सेवाएं | 1,36,65,675.00 | |
| गुड्स ऐंड सर्विस टैक्स (भवन किराया) | | 74,713.00 | लोकस्वास्थ मरम्मत एवं संधारण | 8,47,857.00 | |
| भवननिर्माण शुल्क | | 44,875.00 | विद्युत विभाग | | 2,15,83,176.00 |

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् राऊ, इन्दौर (म.प्र.)

Scanned with CamScanner

| प्राप्ति | राशी | | भुगतान | राशी | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | अरथाई स्थापना विद्युत विभाग | 5,63,722.00 | |
| | | | प्रकाश सामग्री | 1,24,38,764.00 | |
| | | | स्ट्रिट लाइट विद्युत बिल | 85,80,690.00 | |
| | | | सामान्य प्रशासन | | 82,48,947.36 |
| | | | CCTV कैमेरा | 1,93,660.00 | |
| | | | ऑफिस फर्नीचर | 1,98,890.00 | |
| | | | कंप्यूटर I5 | 99,238.00 | |
| | | | कुर्सी क्रय | 1,75,090.00 | |
| | | | कूलर | 60,291.00 | |
| | | | पंखे क्रय | 5,148.00 | |
| | | | प्रिन्टर क्रय | 34,960.00 | |
| | | | रेवोल्विंग चेयर | 96,600.00 | |
| | | | वीआईपी चेयर | 19,279.00 | |
| | | | संविदाकर्मी | 3,00,000.00 | |
| | | | स्थापना विनियमितीकरण | 14,45,480.36 | |
| | | | स्थापना सामान्य प्रशासन | 41,44,463.00 | |
| | | | अस्थाई स्थापना समग्रपोर्टल | 2,06,248.00 | |
| | | | स्मार्ट प्रोजेक्टर | 12,69,600.00 | |
| | | | CGST TDS 1% | | 5,59,670.50 |
| | | | SGST TDS 1% | | 5,59,670.50 |
| | | | अन्तेष्टि/अनुग्रह सहायता राशी | | 23,80,029.50 |
| | | | अन्य व्यय | | 38,70,503.00 |
| | | | आडीट फ़ीस | | 37,800.00 |
| | | | एन.पी.एस.कटोत्रा | | 13,19,644.00 |
| | | | कंप्यूटर मरम्मत | | 2,71,450.12 |
| | | | कंप्यूटीकरण | | 4,51,971.00 |
| | | | गुड्स एंड सर्विस टैक्स | | 67,445.00 |
| | | | जे.सी.बी. किराया | | 32,23,087.00 |
| | | | टीडीएस | | 9,03,530.00 |
| | | | टेलीफोन एवं इंटरनेट | | 80,634.54 |
| | | | डीजल क्रय | | 32,98,560.64 |
| | | | नर्मदा बिल | | 34,03,492.00 |
| | | | निर्वाचन कार्य पर व्यय | | 20,33,491.00 |
| | | | जनभागिदारी से प्राप्त राशि | | 7,00,000.00 |
| | | | प्रधानमंत्री आवास योजना | | 3,29,00,000.00 |
| | | | बैंक चार्ज | | 5,048.71 |
| | | | विज्ञापन प्रकाशन | | 1,31,461.00 |
| | | | विद्युत मरम्मत | | 7,760.00 |
| | | | स्टेशनरी क्रय ऐवं फोटो कापी | | 8,78,306.20 |
| | | | हुडको लोअन | | 25,68,432.80 |
| | | | G P F | | 21,82,728.00 |
| | | | परिषद् भत्ता | | 2,60,007.08 |
| | | | फायर सालूशन एव पाइप क्रय | | 1,86,710.00 |
| | | | मुख्यमंत्री पेयजल योजना | | 34,74,843.00 |
| | | | राष्ट्रीय त्योहार पर व्यय | | 2,03,066.00 |
| | | | अर्नेस्ट मनी | | 2,47,090.00 |
| | | | वृक्षारोपण | | 4,27,115.00 |
| कुल योग | | 23,10,39,143.51 | कुल योग | | 19,53,70,074.67 |
| प्रारम्भिक रोकड़ शेष | | 3,78,27,411.41 | अंतिम रोकड़ शेष | | 7,34,96,480.25 |
| कुल योग | | 26,88,66,554.92 | कुल योग | | 26,88,66,554.92 |

मुख्य नगर पालिका अधिकारी
नगर परिषद् राऊ, इन्दौर (म.प्र.)

Scanned with CamScanner