

लेखा परीक्षणको कार्यालय  
Office of the Auditor General

डोरमुकाम, अछाम  
(अछावे)

२०६४/६५

२०

२०६४/६/१९

२०६४/६/१९

विषय: लेखापरीक्षणको प्रारम्भिक प्रतिवेदन पठाएको बारे ।

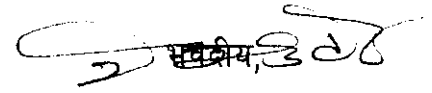
श्री प्रमुख ज्यू,  
सामाजिक विकास समितिको कार्यालय,  
अछाम, मंगलसेन ।

सन्तानय,

न्यस कार्यालयको आर्थिक वर्ष २०६३/०६४ को राजस्व/धरौटी/विनियोजन/अन्य कारोबारको आर्थिक विवरण तथा सोसंग सम्बन्धित पेश भएसम्मको लेखाको परीक्षण सम्पन्न गरी उपरोक्त गरिएको पाना १२ को प्रारम्भिक प्रतिवेदन यसैसाथ छ । प्रतिवेदनमा उल्लेखित व्यहोराका सम्बन्धमा आर्थिक कार्यविधि ऐन, २०५५ को दफा १९ (१) बमोजिम ३५ दिनभित्र असुल फछ्यौटको प्रमाण वा वेरुजू कायम गर्न नपर्ने कुनै कारण भए प्रमाण सहितको जवाफ पठाउन हुन अनुरोध गर्दछु । समयमा फछ्यौटको प्रमाण वा जवाफ प्राप्त नभएमा संलग्न व्यहोरा महालेखा परीक्षकको वार्षिक (अन्तिम) प्रतिवेदनमा समावेश गरिने व्यहोरा समेत निर्देशानुसार जानकारी गराउंदछु ।

सन्तानय,

श्री सचिवज्यू,  
सामाजिक विकास मन्त्रालय,  
सुदूरपश्चिम, ललितपुर ।  
श्री कोष नियन्त्रक ज्यू,  
कोष तथा लेखा नियन्त्रक कार्यालय,  
अछाम, मंगलसेन ।



(रमेशबाबु के.सी.)  
लेखापरीक्षण अधिकारी

लेखापरीक्षणको प्रारम्भिक प्रतिवेदन

कार्यालय र स्थान:- जिल्ला विकास समितिको कार्यालय, अछाम

जानक वर्ष २०६३/६० को आवधिक कारवारको स्थिति

कार्यालय प्रमुख:- स्था.वि.अ. श्री यामलाल अधिकारी

विनियोजनस्रोत

लेखा प्रमुख:- ले.पा. श्री हरि बहादुर खत्री

नजेट वर्षावधिक	कार्यक्रमको नाम	वार्षिक बजेट	निकास	खर्च	पेशकी	कैफियत
१९९३/९४	सामाजिक सुरक्षा	१,३०,०१,४००/००	१,२५,६१,८०४/००	१,२५,६१,८०४/००	५०,४६,२००/००	
१९९३/९४	प्रमर्ण जलस्रोत व्यवस्थापन परियोजना	६०,०००/००	४८,०६०/४४	४८,०६०/४४	००	
१९९३/९४	ग्रा.सा.पू.वि. कार्यक्रम	४,००,०००/००	३,९३,३८९/९४	३,९३,३८९/९४	००	
१९९३/९४	ग्रामीण पहुँच कार्यक्रम	५,००,०००/००	४,६२,९९७/००	४,६२,९९७/००	००	
१९९३/९४	अर्थ बजेट	१,८१,०७७/००	१,८१,०७७/००	१,८१,०७७/००	००	
१९९३/९४	अर्थ बजेट	१,७९,७१२/००	१,७९,७१२/००	१,७९,७१२/००	००	
१९९३/९४	निर्वाचन क्षेत्र विकास कार्यक्रम	२०,०००००/००	२०,०००००/००	२०,०००००/००	००	
१९९३/९४	ग्रामीण खानेपानी तथा सरसफाई कार्यक्रम	७०,००,०००/००	६३,७९,५२७/६६	६३,७९,५२७/६६	००	
१९९३/९४	ग्रामीण जलस्रोत व्यवस्थापन परियोजना	६०,००,०००/००	४,८६,०००/००	४,८६,०००/००	४,८६,०००/००	
१९९३/९४	ग्रा.सा.पू.वि. कार्यक्रम	१,२७,७०,०००/००	१,०६,९२,६८३/४३	१,०६,९२,६८३/४३	००	
१९९३/९४	कृषि तथा स्थानीय स्तरका सडक	१,०५,००,०००/००	९४,५०,९६२/३३	९४,५०,९६२/३३	००	
१९९३/९४	स्थानीय स्तरका फो.पु.निर्माण एवं मर्मत	३३,००,०००/००	३०,४६,४९९/७०	३०,४६,४९९/७०	६०,०००/००	
१९९३/९४	विनायक लयाटी सडक आयोजना	२०,००,०००/००	२०,००,०००/००	२०,००,०००/००	००	
	जम्मा	५,७८,९२,९८९/००	४,७७,९९,४३३/७०	४,७७,९९,४३३/७०	४५,९२,२००/००	

राजस्वतर्फ

वार्षिक राजस्व अनुबन्धी	दाखिला	बाँकी	कैफियत
३,८३,४२०/९२	३,८३,४२०/९२	००	

स्रोत/संकेत

भत वर्षको जिम्मावारी	यस वर्षको आम्दानी	जम्मा	फिर्ता	सदरस्यान	बाँकी	कैफियत
६,०८,८०३/४०	७,४२,२५४/४१-	१६,५१,०५७/५०	१०,९६,३४४/१-	६३,०००/१-	४,९९,७१३/५०	

००

क्र.सं.	नौ.भा.नं. मिति	विवरण	रकम	फरक्याउट विवरण	रकम
१	उपर्युक्तानुसार आर्थिक कारोबारको शुरु कारोबार भएको महिना, आपाढ महिना र आन्तरिक लेखा परिक्षणको आधारमा लेखापरीक्षण गर्दा देखिएका व्यहोराहरूका सम्बन्धमा कार्यालयका सम्बन्धित पदाधिकारीहरूसँग मिति २०६४/१६/८८ मा छलफल गरी कायम रहेका व्यहोराहरू निम्नानुसार छन् ।				
२	ब.शी.नं.६९/४/८०५ तर्फ:- स्थानीय निकाय आ.प्र.नियमावली २०५५ को नियम ३८(१२) बमोजिम रु ५०,०००/- भन्दा बढीको भूक्तानीमा पूर्व आन्तरिक लेखा परिक्षण गर्नु पर्ने व्यवस्था छ । निम्नानुसार भूक्तानीमा पूर्व आन्तरिक लेखापरीक्षण भएको देखिएन ।				
	रि.नं. भूक्तानी पाउने पार्टी	रकम			
१	सेराखेत खा.पा.यो. उपभोक्ता समिति	७२६४५।२०			
२	भद्रामाण्डौ गा.वि.स. स्कीम नं. ८	७७२४४।६९			
३	सेराखेत खानेपानी योजना उपभोक्ता समिति	१८१९४३।७२			
४	रु. २०६३/६/३ त्रिपुरा सुन्दरी कन्सल्टाई पाईव डुबानी गर्दाको अन्तिम बिल भूक्तानी गर्दा रु. २,२९,५३१।०८ मा मु.अ.कर रु. २८,७९९।०४ भूक्तानी भएकोमा कर विजक पेश नभएको रु.		२८,७९९।०४		
५	ब.शी.नं.६९/४/८१५ तर्फ:- कर्णाली बेलखेत भो.पु. आयोजनाको रु. १५८५००/- पे.फ. गरी १४५०६३४/- भूक्तानी दिदा स्थानीय निकाय आ.प्र. नि. २०५६ को नियम ३८(१२) बमोजिम पूर्व आन्तरिक लेखापरीक्षण नगरी भूक्तानी भएको देखिन्छ ।				
६	पेशको पाँके:- दुगाबाला मालुमैला त्रुईन नामा उपभोक्ता समितिलाई रु. ६०,०००/- पेशकी दिएकोमा आर्थिक वर्षको अन्त्य सम्म पनि फरक्याउट भएको नपाईएकोले नियमानुसार पे.फ.दुनु पर्ने रु.			६०,०००।-	
७	१५-२०६४/३/२५ कर्णाली बेलखेत पुलको ठेकेदार लोचु बाघमैरव जे.भी. नन्देगडा कन्स्ट्रक्सनलाई बिल बमोजिम रु. २३६२२६१।०६ भूक्तानी दिएकोमा समितिलाई आइटम नं. ४.३.२.३ बि अनुसार कबुल अंकका ४० प्रतिशत भूक्तानी दिन सावधान ब्रावधान अनुसार रु. २९,४०७२.८८ बिल भन्दा बढी भूक्तानी भएकोमा पेशकी जनाएको नपाईएकोले आगामी बिलबाट कटौत गरी हिसाब मिलान गर्नु पर्ने रु.				२९,४०७२.८८

क्र.सं.	विवरण	रकम	रकम
१	१५-०६-०३-२५ कर्णाली बेलखेतको रु.९५५०६३४.०० पे.फ. गरी रु.९५५०६३४.०० भुक्तानी हुदा टिप्पण आदेशमा प्राविधिक राय मागेकोमा सो नभएको तथा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन सम्बन्धी नियमावली, २०५६ को नियम ३८(१२) अनुसार पूर्व आन्तरिक लेखापरीक्षण नभएको । ब.श्री.नं.६९/४/८५४ तर्फ:- २५-०६-०३-२५ खोखुट्टे चारपाटा ग्रामाण सडक सम्भे वापत सब ईन्जिनियर हुमनाथ पौडेललाई रु. १,११,४२५/- भुक्तानी गरिएकोमा डोर राजीर फारममा रकम बुझ्नेको दस्तखत नभएको असुल हुनु पर्ने र. २५-०६-०३-२५ आ.प्र.नियमावली २०५६ को नियम ३८(१२) बमोजिम रु ५०,०००/- भन्दा बढीको भुक्तानीमा पूर्व आन्तरिक लेखा परीक्षण गर्नु पर्ने व्यवस्था छ । निम्नानुसार भुक्तानीमा पूर्व आन्तरिक लेखापरीक्षण भएको देखिएन ।	४,५५०१-	
२	सि.नं. भुक्तानी पाउने पाटी	रकम	
१	दुलासैन पिपलगाड सैनखेत गा.स. उपभोक्ता समिति	२,०७,५१७.५५	
२	मंगलसैन बलीगाड गा.स. उपभोक्ता समिति	१,६९,४३३-	
३	रागालोट लाछोमाना गा.स. उपभोक्ता समिति	२५,००,०००/-	
४	दुलासैन पिपलगाड सैनखेत गा.स. उपभोक्ता समितिलाई रु. ११२२४८२.४५ भुक्तानी दिदा सम्झौता बमोजिम २०.१३ प्रतिशत जनश्रमदान कट्टा गर्नु पर्ने उल्लेख छ । स्थानीय निकाय आ.प्र. नियमावली २०५६ को नियम ७० को उपनियम २ (ग)अनुसार भुक्तानी गर्दा कुल खर्चको जनश्रमदान कट्टा गरी भुक्तानी दिनु पर्नेमा प्राविधिक मूल्यांकन अनुसार रु. २९,२९,८३०.३५ को मूल्यांकन भएकोमा जनश्रमदान रु. ५,८९,९७९.९४ कट्टी गर्नु पर्नेमा पहिलो रनिङ विलबाट रु. ३,४४,३८९.९८ र यस विलबाट ८५,४५०.९७ कट्टा गरीएकोमा कम जनश्रमदान कट्टा गरेको असुल गर्नु पर्ने र.	१,६०,१४९.५९	
५	ब.श्री.नं.६९/४/८०८ तर्फ:- २५-०६-०३-२५ देहाय अनुसार भुक्तानी भएको पेसकी रकम आर्थिक वर्षको अन्त सम्म पनि फछ्यौट भएको नपाईएकोले निवधानानुसार पेसको फछ्यौट हुनु पर्ने र. सि.नं. पेशको लिनेको नाम १. बपी निमोण उपभोक्ता समिति, हुंगाचाला	४,८६,०००.००	

कार्यक्रम नम्बर - ५५५५५५५

प्रस्ताविक विवरण

रकम

कार्यालयको नाम, जिल्ला, जिल्ला विकास समितिको कार्यालय, अक्षा

विवरण

१४२००००/-

१०६००००/-

१३८००००/-

४,८६,०००।००

शौचालय निर्माण उपभोक्ता समिति

कालिकादेवी प्रा.वि. भाटाकाटोया

शौचालय निर्माण उपभोक्ता समिति, भाटाकाटोया

ब.शौ.नं.६९/३/८१० तर्फे

सडक निर्माणका विभिन्न खण्डको उपभोक्ता समितिलाई RPN/GTZ को सिफारिसमा सडक खण्डमा काम गर्ने उपभोक्ता समितिहरूलाई हस्तान्तरण फारामको आधारमा चामल बुझानी वापतको रकम भुक्तानी भएकोमा सोको प्राविधिक मूल्यांकन र कुन उपभोक्ता समितिले कति काम गरेर कति चामल पाउने भन्ने खुलाएको देखिदैन।

सेवक नेपाल र ए.आर. एस.डि.सि. गै.स.स.मार्फत सहजकर्ताहरु नियुक्त गरि निजहरुलाई मासिक रुपमा पारिश्रमिक भुक्तानी भएकोमा निजहरुको नियुक्ति पेश हुनु पर्ने रू.

ब.शौ.नं.६९/३/१४५ तर्फे

१४४-२०६४/३१२७ ढाकु गाविसको सामाजिक सुरक्षा रकम रु. २४५३९२/- पे.फ. हुदा पदमा विष्टको बुभेको भरपाइमा दस्तखत नभएकोले सो रकम असुल गर्नु पर्ने रकम रू.

१४५-०६४/३१२५ कालागाउँ गाविसको सामाजिक सुरक्षा वितरण भरपाइमा गोमती सोडारीले रकम बुभेको भरपाइ पेश नभएकोले असुल हुनु पर्ने रू.

आर्थिक वर्षको अन्तमा विभिन्न गाविसहरुको नाममा रहेको पेशकी पछ्यौट नभएको पाईएकोले नियमानुसार पे.फ. हुनु पर्ने रू.

पेशकी मिति	पेशकी लिनेको नाम	पेशकी रकम
२०६३/०४/०५	सा.सु. सिउडी	७९१२८.००
२०६३/०४/०५	सा.सु. पायल	२८५३६०.००
२०६३/०४/०५	सा.सु. लुगा	२२३७१२.००
२०६४/०२/३१	सा.सु. वैजनाथ	७२३६०.००
२०६३/०४/०५	सा.सु. जालपादेवी	१५००३२.००

१२,३१,३२०।-

१०४८/-

१०४८/-

५०,४६,२००।-

वार्डिक नम्बर २०९३१६४

फर्क्योट विवरण

रकम

कावा/बापको नाम: जिल्ला विकास समितिको कार्यालय, धनकुटा

रकम

वार्ड नम्बर १०

सं. नं. मा. नं. मिति

विवरण

७	२०६४/०२/३१	सा.सु. पातलकोट	४२७९२.००
८	२०६३/०४/०१	सा.सु. मार्कु	१०३२२६.००
९	२०६३/०४/०१	सा.सु. सिद्धेश्वर	२४३८०८.००
१०	२०६३/०४/०१	सा.सु. देविस्थान	४९१०४.००
११	२०६३/०४/०१	सा.सु. नावला	३६०४८.००
१२	२०६३/०४/०१	सा.सु. बुढाकोट	७२२.००
१३	२०६३/०४/०१	सा.सु. ठाटी	५९९७६.००
१४	२०६३/०४/०१	सा.सु. त्रिपिढह	५७६६४.००
१५	२०६३/०४/०१	सा.सु. विन्ध्यावासिनी	९२९३६.००
१६	२०६३/०४/०१	सा.सु. हासिकोट	२५०५६.००
१७	२०६३/०४/०१	सा.सु. कुस्कोट	९४७६०.००
१८	२०६३/०४/०१	सा.सु. मष्टामाण्डौ	२५४३४४.००
१९	२०६३/०४/०१	सा.सु. नवाठाना	१९१४६४.००
२०	२०६३/०४/०१	सा.सु. बाटुलासेन	४५२७२.००
२१	२०६३/०४/०१	सा.सु. शान्ता	५४१२८.००
२२	२०६३/०९/२६	सा.सु. जनलिकोट	९०२४८.००
२३	२०६३/०४/०१	सा.सु. गात्रा	८२४५६.००
२४	२०६३/०४/०१	सा.सु. वदादिवी	१३७७६.००
२५	२०६३/०४/०१	सा.सु. दर्ना	९९७१२.००
२६	२०६३/०९/२६	सा.सु. मङ्गलसेन	६१०२००.००
२७	२०६३/०४/०१	सा.सु. जानलीबण्डाली	१२२६००.००
२८	२०६४/०२/३१	सा.सु. कान्तिबण्डाली	८५३१२.००
२९	२०६३/०४/०१	सा.सु. बस्ती	६२०८८.००
३०	२०६३/०४/०१	सा.सु. सेरा	९९३१२.००

आर्थिक वर्ष - २०१६/१७

आयोजनाकी नाम: शिक्षा तथा समाजिक कार्यलय, अक्षा

संस्थाको नाम: शिक्षा तथा समाजिक कार्यलय, अक्षा

क्र.सं.	ना.सं.	जति	विवरण	रकम
३१	२०६३/०४/०१		सा.सु.जुषु	६८४७२.००
३२	२०६३/०४/०१		सा.सु.बाल्नातोली	५१९७६.००
३३	२०६३/०९/२६		सा.सु.बिनायक	२११२००.००
३४	२०६३/०४/०१		सा.सु.तोली	२२८७५२.००
३५	२०६३/०४/०१		सा.सु.पुल्लोला	८८१४४.००
३६	२०६३/०४/०१		सा.सु.बारासा	१००००.००
३७	२०६३/०४/०१		सा.सु.कुईका	८१२४८.००
३८	२०६३/०४/०१		सा.सु.मूली	९३७७६.००
३९	२०६३/०४/०१		सा.सु.धमाली	१६८०००.००
४०	२०६३/०४/०१		सा.सु.हिच्मा	४८३३६.००
४१	२०६३/०४/०१		सा.सु.ढुङ्गाचाल्ना	३८२४८.००
४२	२०६३/०४/०१		सा.सु.बलाता	३१७६८.००
४३	२०६३/०४/०१		सा.सु.तोषी	७२७५२.००
४४	२०६३/०९/२६		सा.सु.रानीवन	४४७९२.००
४५	२०६३/०४/०१		सा.सु.तुर्माखाद	६२४००.००
४६	२०६३/०४/०१		सा.सु.नाडा	५१०००.००
४७	२०६३/०४/०१		सा.सु.रुहफ	५३६५६.००
जम्मा				५०४६२००.००

सं.सं.सं.६९/३/८०८ तर्फे:

विश्व नौवीं र अतिवार, दैनिक अक्षर भन्दा रकम मुक्तानी भएकोमा स्थानीय निकाय आ.प्र. नियमावली २०५२ को विधि, २०५७ कोअनुसार प्रमाण प्रतिवेदन पेश गरेको पाईएन ।

सं.सं.सं.सं. शिक्षा तथा समाजिक कार्यलय, अक्षा मुक्तानी रकम

७-२०६३/०४/२४ का.अ.खाडा विष्ट

३६५०/-

वार्डिक पूर्व १९९९/९९

कामोन्मुखको नाम: जिल्ला विकास समितिको कार्यालय, भद्रा

संस्थापकको नाम: जिल्ला विकास समिति

क्र.सं.	विवरण	रकम	वार्डिक पूर्व
१९	सं.पा. शरद प्रसाद ढुंगाना ३०००/- खरिदार बाबुराम मानन्धर २१००/- ले.पा. हरि बहादुर खत्री २३२५/- अ.शो.नं. ६९/३/८१० तर्फः		
१७	सं.पा. शरद प्रसाद ढुंगाना ३०००/- खरिदार बाबुराम मानन्धर २१००/- ले.पा. हरि बहादुर खत्री २३२५/- अ.शो.नं. ६९/३/८१० तर्फः स्थानीय निकाय आ.प्र.नियमावली २०५६ को नियम ३८(१२) बमोजिम रु ५०,०००/- भन्दा बढीको मुक्तानीमा पूर्व आन्तरिक लेखापरीक्षण गर्नु पर्ने व्यवस्था भएकोमा कार्यालय संचालन खर्च वापत श्री के.पी.स्टोर्स एण्ड सञ्जायसलाई रु.६२,६००/- मुक्तानी भएकोमा पूर्व आन्तरिक लेखापरीक्षण भएको पाईएन । अ.शो.नं. ६९/३/८१० तर्फ र राजस्व तर्फ बरुजु नदेखिएको ।		



आर्थिक कारोवारको स्थिति:

आर्थिक वर्ष	रकम	व्यय तर्फ:	रकम
शुरु मौज्जात बँक	८९,४०,१०८/२७	संचालन खर्च कार्यक्रम खर्च	२,८६,२८,४५४/०७ ७,७९,३३,७४८/-
आन्तरिकस्रोत	१६,१९,८२०/९४ ८,२०,६३४/९५	घरौटी	११,५९,३४४/-
बाह्य स्रोत		बैंक मौज्जात	५३,९६,५९७/९४
१. जिविस अनुदान	१,६७,७५,८७५/३५		
२. गाविस अनुदान	७,४९,५९,०००/-		
३. डकाव	४६,२४,८४९/५०		
४. डि.एफ.डि.पी.	३८,०५,९४८/-		
५. घरौटी	७,४२,२५४/-		
६. अन्य	८,३३,५८७/-		
जम्मा	११,३१,१८,४५४/०१	जम्मा	११,३१,१८,४५४/०१

उपरोक्तानुसार आर्थिक कारोवारको शुरु कारोवार भएको महिना, बढी कारोवार भएको महिना, आषाढ महिना आन्तरिक लेखा परीक्षणको आधारमा लेखापरीक्षण गर्दा देखिएका व्यहोराका सम्बन्धमा कार्यालयका सम्बन्धित पदाधिकारीहरूसँग मिति २०६४/६/८ मा छलफल गरी कायम रहेका व्यहोराहरू निम्नानुसार छन्: ।

स्थानीय स्वायत्त शासन विमावली, २०५६ को नियम १९८ अनुसार प्रत्येक जिल्ला विकास समितिले आफ्नो क्षेत्रको

क्र.सं.	विवरण	रकम	रकम
१	विकासका लागि कस्तिमा ५ वर्षको आवधिक योजना तर्जुमा गर्नु पर्ने व्यवस्था छ । यस जिल्ला विकास समितिले आवधिक योजना तर्जुमा गरेको पाईएन ।		
२	स्थानीय निकाय आ.प्र.नियमावली, २०५६ को नियम ४४ अनुसार जिल्ला विकास समितिले स्वीकृत बजेटको परिधि भित्र रही ऐन बमोजिम कर, शुल्क, सेवा शुल्क, दस्तुर र भाडाबाट उठाएको कुल रकमको वार्षिक अधिकतम १ प्रतिशत वा ५०,०००/- सम्म सभाभित्तिले अधिक सहायतामा खर्च गर्न सक्ने व्यवस्था छ । यस्तो कुल आम्दानी रु. ५६,१९,८९०/- भएकोमा आर्थिक सहायता रु. १३४४९५/- खर्च गरेबाट नियममा तोकिए भन्दा बढी खर्च गरेको रु.	८४,४९५/-	
३	स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०५६ को नियम ४५ अनुसार जिल्ला विकास समितिले स्वीकृत बजेटको परिधि भित्र रहि ऐन बमोजिम कर, शुल्क, सेवा शुल्क, दस्तुर र भाडाबाट उठेको कुल रकमको २५ प्रतिशत रकम सम्म प्रशासनिक कार्यका लागि खर्च गर्न सक्ने व्यवस्था छ । यस्तो कुल आम्दानी रकम रु. १६,१९,८९०/- भएकोमा प्रशासनिक खर्च रु. ७०६,१९३/- गरेबाट नियममा तोकिए भन्दा बढी खर्च गरेको रु.	३,०१,२२०/-	
४	स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०५६ को नियम ४६ अनुसार जिल्ला विकास समितिले स्वीकृत बजेटको परिधि भित्र रहि ऐन बमोजिम कर, शुल्क, सेवा शुल्क, दस्तुर र भाडाबाट उठाएको कुल रकमको १ प्रतिशत सम्म रकम बैपरी आउने विकास निर्माण कामका लागि खर्च गर्न सकिने व्यवस्था छ । यस्तो कुल आम्दानी रकम १६,१९,८९०/- भएकोमा बैपरी आउने खर्च रु. २१,७३४/- गरेबाट नियममा तोकिए भन्दा बढी खर्च गरेको रु.	५,४३५/-	
५	उपरोक्त उल्लेखित र दलित वर्ग उत्थान विकास समिति काठमाडौंबाट ड्राफ्ट प्राप्त रकम रु. २,३१,०००/- को श्रेस्ता सो समितिमा पठाउने गरि रकम प्राप्त भएकोले उक्त रकम आय व्ययमा समावेश भएता पनि लेखा परीक्षण भएको छैन ।		
६	जिल्ला विकास समितिलाई डेकाव कार्यक्रमबाट रु. ६७,३६,३४६।३१ खर्च आय व्ययमा देखाएता पनि श्रेस्ता पेश नभएबाट लेखापरीक्षण नभएको रु.	६७,३६,३४६.३१	
७	आयव्यय विवरण अनुसार रु. ५३,९६,५९.७९५ वैक बाकी देखिएको छ । सो बैक बाकी रकमको बैक स्टेटमेन्ट लिई वैक हिसाब भिलान विवरण तयार गरेको देखिएन		
८	पेशको बाँकी : तत् वर्ष सम्मको पेशको बाँकी रकम मध्ये यो वर्ष रु. ९८,५९,९१८/- फिचर्यौट भई रु. ३१,७५,३३९/- बाँकी देखिन्छ । चालु वर्षको पेशको बाँकी रकम रु. ६६,७६,२७९/- समेत यो वर्षको अन्तसम्म जम्मा फिचर्यौट हुन बाँकी पेशको रु. ९५,७४,६३७/- देखिन्छ । फिचर्यौट हुन बाँकी रकम नियमानुसार अविलम्ब फिचर्यौट हुनु पर्ने देखिएकोमा यो वर्षको फिचर्यौट हुन बाँकी रकम रु.	२४,९८,३५८/-	

*(Handwritten signature)*

पेशकी मिति	पेशकी बचतको नाम / कार्यक्रम	पेशकी बांकी
२०६४/०२/२५	श्री परमेश्वर निर्माण सेवा अछाम	२९२४३.००
२०६४/०२/२५	दलित शौचालय निर्माण उ.स.हात्तीकोट	१२२६२०.००
२०६४/०२/२५	जनता उ.भा.वि. छात्रावास भवन निर्माण उ.स.	३०२९००.००
२०६४/०२/२५	गलढाट-डोढागाडा सिचाई कूलो निर्माण उ.स.	१३५९७६.००
२०६४/०२/२५	शाल्पाटा सिचाई कूलो निर्माण उ.स.	२४४८६४.००
२०६४/०२/२५	छायातडा सिचाई कूलो निर्माण उ.स.	२८७६४०.००
२०६४/०२/२५	हुप्री प्रा.वि. भवन निर्माण उ.स.	१८९८००.००
२०६४/०२/२५	भुवनेश्वरी प्रा.वि. भवन निर्माण उ.स.	१७०५८२.००
२०६४/०२/२५	काशागाड लघु जर्लाबहुत नहर निर्माण उ.स.	१३४६५८.००
"	भैरानै न शौर्य उर्जा जडान उ.स.	२५३५८०.००
"	भवानीदेवी भा.वि. भवन निर्माण उ.स.	२८४५१३.००
"	सुदर्शन प्रा.वि. भवन निर्माण उ.स.	१७०५८२.००
२०६४/०३/२०	दलित वास्तुमा शौचालय निर्माण उ.स. जाल्पादेवी	१२२६२०.००
२०६४/०३/०३	दलित बर्ग उत्थान उपभोक्ता समिति बर्दादेवी	४८७८०.००
	कूल जम्मा	२४९८३५८.००

४३,०७,९६०.२०

गत वर्षसम्मको पेशकी बांकी रु १८,५१,६५८- देखिएकामा रु.५५,४३,६५७.८० मात्र जिम्मेवारी सारेवाट घटी जिम्मेवारी सारकी रु.

गत वर्ष कायम भएको नाममा बरुनु दफा ३० का रकम रु. १,५३,३६,८९८.०६ कायम भएकोमा फछ्यौट गराएको बाबुला फछ्यौटको लागि कारवाही भै रहेको जानकारीमा आएको छ।

नेर्बापरासभको सधयमा रु ७,०५०। असुली भएको छ।

कर्मचारी का नाम (जिम्मा) विवरण

१०	गोपालराव ग. गोपालराव गो.आ.गो. १०११	गो.सु. विर. महादेव रावललाई अवकास रु.५१ उपदान र औषधी उपचार वापतको रकम रु.५२,६३४- बर्च लेखेकोमा पशुको कट्टो गरेको रकम रु. १३२४९१० र कर कट्टा गरका रकम रु. ४५,६८९१२३ सम्बन्धित खाता तथा राजस्वमा जम्मा गरेको नदेखिएको रु.	४८,७३९१२३
११	गोपालराव गो.गोपालराव गो.आ.गो. १०११	जनसहभागिता अनुदानकोषबाट डिजल खरिद रु.६४,८४०।०० रामाराशन एफ.ए.लाई अनुदान रु. २,००,०००।- र अनुसुचा फारम छपाई रु. २,७६,९७९।- समेत जम्मा रु. ४,४९,८१९।०० खर्च लेखेकोमा जिम्मा विकास समितिको स्वीकृत कार्यक्रम नभएको रु.	४,४९,८१९।००
१२	गो.वि.स. कान्ठेर्वन्धी तर्फ : ३४-२०६४/२/४	यस वर्षको बैंक मौज्दात रु. २९,०९,३६२।९९ देखाएकामा यस वर्षको स्वीकृत आय व्यय विवरणमा गत वर्षको मौज्दात अत्या. त रु. ६९,४०,९०८।२७ देखाएको छ । के कति कारणबाट फरक परेको हो प्रष्ट गरेको देखिएन ।	१,४५,०००।-
१३	गो.वि.स. कान्ठेर्वन्धी तर्फ : ३४-२०६४/२/४	यस कार्यालयका प्राविधिकहरुलाई गणेशहरका योजनाहरुको सर्भे गरे वापत डोर हाजिरी फारम, सामान खोर्द दाखिला बमोजिम रु.१,५०,०००।०० पे.फ. गरि रु.५४,०००।०० भुक्तानी गरिएकोमा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०५६ को नियम ५२ को उपनियम २ (ग) बमोजिम नभएको र आयकर ऐन, २०५८ को दफा ८९ बमोजिम १-५ प्रतिशत आयकर कटौती नभएकोले असुल गर्नु गर्ने रु. २१७५।-	१,४५,०००।-
१४	गो.वि.स. कान्ठेर्वन्धी तर्फ : ३४-२०६४/२/४	यस कार्यालयका प्राविधिकहरुलाई गणेशहरका योजनाहरु सर्भे वापत रु. १७९,०००।०० बजेट खर्च जनाई रु. ८४,०००।०० पे.फ. गरी रु. ८७,०००।०० भुक्तानी हुंदा आ.प्र.नि. (स्थानीय निकाय) २०५६ को नियम ३८ को उप नियम १२ बमोजिम पूर्व आ.ले.प भएको पाईएन ।	१,४५,०००।-
१५	गो.वि.स. कान्ठेर्वन्धी तर्फ : ३४-२०६४/२/४	यस कार्यालयका प्राविधिकहरुलाई गणेशहरका योजनाहरु सर्भे वापत रु. २००।०० भएको वैक नगदि किताबमा बाट्टेको रकम रु.१५००। सो बढी बर्च लेखिएको रकम सम्बन्धीत खातालाई आ.ब.को अन्तमा फिर्ता गर्न	१,०००।-

क्र.सं.	विवरण	रकम	रकम
२०	गा.पा. विकास समितिलाई प्राप्त हुने ढालपोत रकम के कति रकम गाविसले आम्दानी गरेको छन र कति रकम गाविसमा पठाउनु पर्नेमा कति पठाएका छन जिल्ला विकास समितिमा सोको अभिलेख रहेको देखिएन । यस वर्ष ढालपोत वापत एकमुष्ट आम्दानी रु. ५०३१५० मात्र देखिन्छ ।		
२१	६५/३८/५००. जि. वि. प्र. अनुदान बाबु		
२२	१५२०९००२२२१ कार्यालय सामान र ईन्धन बरिद वापत भुवन स्टेशनरी स्टार मंगलसेन अछामलाई अप्राम थापकर १.५ प्रतिशतले रु. १००/०० कटाई रु. १९०५०/०० भूक्तानी भएकोमा सो भूक्तानी गर्दा स्थानीय निकाय आ.प्र.नि. २०५६ को नियम ३८ को उपनियम १२ बमोजिम जि.वि.स.ले एक पटकमा रु. ५०,०००/०० भन्दा बढीको भूक्तानी दिनु पर्दा आ.ले.प. शाखाबाट पूर्व आन्तरिक लेखापरीक्षण गरिएरमात्र भूक्तानी दिनु पर्ने छ भन्ने व्यवस्था भएकोमा सो अनुसार भएको देखिएन ।		४,५,०००/-
२३	१/२०६४/३/२० वार्षिक स्वीकृत विनियोजन भएको खर्च शीर्षकबाट कार्यालय संबन्धी खर्च भएको रु. ४५००.०० स्थानीय निकाय आ.प्र.नि. २०५६ का परिच्छेद ४ को नियम ३७ (२) बमोजिम नभएको र डि.एफ.डि.पी तर्फ		
२४	१६/०६३/०६/०२ मुग्गा डा. पा. यो. को जि.वि.स. संग भएको संबौता बमोजिम पहिलो किस्ता पेशकी रु. ५६,१००/- दिनु पर्नेमा रु. १९,५४२/- दिएका र जन श्रमदान १२.६४ प्रतिशत कट्टा गरी प्राविधिक मूल्याङ्कन र रनिङ विलको आधारमा रु. ७६६००/- पेशकी दिनु पर्नेमा बजेट खर्च जनाएको सो रकम पेशकी नजनाएकोले पेशकी जनाई हिसाब मिलाउन गर्नु पर्ने स्थानीय निकाय आ.प्र. नियमावली, २०५६ को नियम ३८ को उप नियम १२ बमोजिम पूर्व आन्तरिक लेखापरीक्षण समेत नभएको र गा.पा.नि. २/२०६४ र २६ बाट विभिन्न भातमा डि.एफ.डि.पी. द्वारा संचालित आयोजनाहरुको संबौता बमोजिम जनश्रमदान प्रतिशत बढाई प्राविधिकबाट कार्य सम्पन्न प्रतिवेदन पठाएकोले जनश्रमदान कट्टी नगरी बढी भूक्तानी गर्नुपर्ने देखिएन ।		७४,६००/-
२५	गा.पा. विकास समितिलाई प्राप्त हुने ढालपोत रकम के कति रकम गाविसले आम्दानी गरेको छन र कति रकम गाविसमा पठाउनु पर्नेमा कति पठाएका छन जिल्ला विकास समितिमा सोको अभिलेख रहेको देखिएन । यस वर्ष ढालपोत वापत एकमुष्ट आम्दानी रु. ५०३१५० मात्र देखिन्छ ।		६५,५७७२७

गा.पा. विकास समिति  
 (१) आ.प्र.नि. २/२०६४ र २६ बाट विभिन्न भातमा डि.एफ.डि.पी. द्वारा संचालित आयोजनाहरुको संबौता बमोजिम जनश्रमदान प्रतिशत बढाई प्राविधिकबाट कार्य सम्पन्न प्रतिवेदन पठाएकोले जनश्रमदान कट्टी नगरी बढी भूक्तानी गर्नुपर्ने देखिएन ।  
 (२) आ.प्र.नि. २/२०६४ र २६ बाट विभिन्न भातमा डि.एफ.डि.पी. द्वारा संचालित आयोजनाहरुको संबौता बमोजिम जनश्रमदान प्रतिशत बढाई प्राविधिकबाट कार्य सम्पन्न प्रतिवेदन पठाएकोले जनश्रमदान कट्टी नगरी बढी भूक्तानी गर्नुपर्ने देखिएन ।  
 (३) आ.प्र.नि. २/२०६४ र २६ बाट विभिन्न भातमा डि.एफ.डि.पी. द्वारा संचालित आयोजनाहरुको संबौता बमोजिम जनश्रमदान प्रतिशत बढाई प्राविधिकबाट कार्य सम्पन्न प्रतिवेदन पठाएकोले जनश्रमदान कट्टी नगरी बढी भूक्तानी गर्नुपर्ने देखिएन ।

क्र.सं.	विवरण	रकम
१७	कार्यालय प्रमुखबाट त्वाकृत गरिएकोमा स्थानरीको षल रु.२५६०१- राखी खर्च लेखिएकोमा स्था.नि.आ.प्र. नि., २०१६ को परीक्षद ४ नियम ३७ को उपनियम २ बमोजिम नभएको असुल गर्नु पर्ने रू. (१) वैजनाथ दलित बस्तीमा शौचालय निर्माण ..... रु. १०९१००,- (२) छायातडा सिचाई कला ..... रु. २८७६४० (३) काशगाड लघु जलविद्युत नहर निर्माण ..... रु. १३४६५८ (४) आस्थादेवी दलित बस्तीमा शौचालय निर्माण ..... रु. १२२६२०/-	११००,-
१८	धरौटा तर्फः ४५-०६३१५१२३ ठेकेदार भायश्वर निर्माण सेवालाई धरौटी फिर्ता दिदा आन्तरिक राजस्व कार्यालय, धनगढीको पत्रानुसार मु.अ.कर प्रयोजनको लागि सम्पूर्ण धरौटी रकम पठाउन भनेकोमा सो अनुसार भनेकोमा सौ धरौटी रकम फिर्ता दिएकोले उक्त रकम असुल गरी आन्तरिक राजस्व कार्यालयमा पठाउनु पर्ने रू. कार्यालयको श्रेस्ता अनुसार ६,९१,७१३।० धरौटी बाकी देखिएकोमा बैंक स्टेटमेन्ट अनुसार ५,७४,२८२।१० देखिएकोमा फरक रकमको सम्बन्धमा एकीन गर्नु पर्ने रकम रू.	१,७६,१३८- ८२,५६८।६०