सहायक / अधि / अधिकारी

टी./सी.– 46 नगर पालिका परिषद, हसनपुर (अमरोहा) 2017–18

स्थानीय निधि लेखा परीक्षा विभाग उत्तर प्रदेश ,इलाहाबाद

लेखा परीक्षा एवं निरीक्षण आख्या

LA– 49
31.01.19

लेखे का नाम:– नगर पालिका परिषद हसनपुर (अमरोहा) पेंशन निधि

अवधि:– 2017–18

प्रशासन :– श्री राकेश बंसल उर्फ कालू वर्षारम्भ से 31.7.2017 तक अध्यक्ष तत्पश्चात् श्रीमती नीलम खान दिनांक 12.12.2017 से अवधि पर्यान्त अध्यक्षा रही। श्री मजूर अहमद खान 01.4.2017 से मई, 2017 तक तत्पश्चात् श्री विजेन्द्र सिंह पाल 15.7.2017 से अवधि पर्यन्त अधिशासी अधिकारी रहे। पेंशन निधि का वित्तीय प्रशासन जिलाधिकारी अमरोहा के अधीन था।

सम्परीक्षा के दिनांक :– सम्परीक्षा दिनांक 02.7.2018 को प्रारम्भ एवं दिनांक 31.8.2018 को समाप्त हुई।

सम्परीक्षा का स्वरूप– उपलेखा परीक्षा।

भाग–''क'' वर्तमान लेखा परीक्षा

(क) **वित्तीय एवं सामान्य महत्व की अनियमिततायें:–**

(एक)– पेंशन निधि की रोकड़वही न बनाया जाना :– गत एवं विगत वर्षो से लगातार आपत्तियां किये जाने के वावजूद पेंशन निधि की रोकड़वही तैयार नहीं की गई थी। यह नितान्त आपत्तिजनक था। इसे तैयार किया जाये।

स्थान–मुरादाबाद
दिनांक:– 04.12.2018

(आशीष वार्ष्णेय)
उप निदेशक
मुरादाबाद मण्डल मुरादाबाद

अधिष्ठान लेखा
आ० का० बै०

451
27/03/19

27/3/19

भाग "ख"

1- गत लेखा परीक्षा आख्या की समीक्षाः- गत लेखा परीक्षा रिपोर्ट कार्यालय में प्राप्त थी किन्तु इसकी अनुपालन कार्यवाही तैयार न किये जाने से किसी भी आपत्ति का निराकरण नहीं किया सका। यह हित में न था। परि0-'क' में दी गयी अनिस्तारित आपत्ति निस्तारण हेतु उच्चाधिकारियों का ध्यान आकर्षित किया जाए।

2- वित्तीय स्थिति :- उपलब्ध बैंक स्टेटमेण्ट के आधार पर जहां तक सुनिश्चित किया जा सका, आलोच्य वर्ष की वित्तीय स्थिति संलग्न परि0-'ख' व 'ग' में दी गयी है।

टिप्पणी :-(1) मासिक लेखा/वार्षिक लेखा/रोकड़वही नहीं बनाई गयी थी उक्त आकड़े पासबुक/बैंक स्टेटमेण्ट के आधार पर है। उक्त अभिलेख तैयार कर आंकड़ों का सत्यापन कराया जाये।

(2) प्रमाणित किया जाये उक्त के अतिरिक्त अन्य कोई आय व्यय नहीं था।

2(क) देय सम्परीक्षा शुल्क :- आलोच्य वर्ष हेतु आंवटित 02 मानव दिवस पर नवीन शासनादेशानुसार रू0 29000/- सम्परीक्षा शुल्क आरोपित किया जा सकता है।

3-नकद परिसम्पत्ति एवं दायित्व विवरण :- यह विवरणा तैयार नहीं किया गया था। इसे तैयार किया जाये।

4- सरकारी अनुदान :- पेंशन निधि हेतु कोई सरकारी अनुदान प्राप्त नहीं हुआ था। इस तथ्य की पुष्टि की जाये।

5- सरकारी ऋण :- पेंशन निधि हेतु कोई सरकारी ऋण प्राप्त नहीं हुआ था। इसकी पुष्टि करायी जाये।

6-विनियोजन :- पेंशन निधि से कोई धनराशि विनियोजित नही की गयी थी। पूरे वर्ष के व्यय हेतु धनराशि आरक्षित कर शेष राशि यदि विनियोजित की जाये तो पालिका हित में होगा।

7- लेखे की अन्य विविध अनियमिततायें:-

(क) पेंशन वितरण पंजी :- पेंशन वितरण पंजी अनुरक्षित नहीं की गयी थी। यह आपत्तिजनक था। पेंशन वितरण पंजी अनुरक्षित की जाये।

दिनांक - 04.12.2018
स्थानः- मुरादाबाद
एन0एस0कुशवाहा, सहायक लेखा परीक्षक
विनोद कुमार, वरिष्ठ लेखा परीक्षक

(आशीष वार्ष्णेय)
उप निदेशक
मुरादाबाद मण्डल मुरादाबाद

परिशिष्ट "क"

नगर पालिका परिषद हसनपुर (अमरोहा) पेंशन निधि 2017–18
अनिस्तारित आपत्तियाँ की सूची

अवधि	अनुच्छेद	प्रतिवेदन के अनुच्छेद	पद	संख्या
2011–12	1,2(1)(2)(3)(4)	—	—	05
2012–13	2(1),3,4,5	—	—	04
2013–14	भाग–"क" 2(1)नौ, भाग–"ख" 2टि0(1)(2),3,4,5,6,7,8(क)	—	—	10
2014–15	भाग–क– नौ भाग–ख– 2टि0(1)(2), 3, 4, 5, 6, 9	—	—	08
2015–16	भाग–क नौ भाग–ख 2टि0(1)(2)3,4,5,6,9(क)	—	—	08
2016–17	भाग–क– एक भाग–ख– 2टि0(1)(2)(3),3,4,5,6	—	—	08
		योग		43

सम्परीक्षा आख्या भाग–ख प्रस्तर–2 से संदर्भित

परिशिष्ट "ख"

नगर पालिका परिषद हसनपुर (पेंशन निधि) 2017–18

01–04–2017 को प्रा0 शेष	137739.87
वर्ष की आय	11047318.00
योग	11185057.87
वर्षान्तर्गत व्यय	9150785.00
31मार्च 2018 को इतिशेष	2034272.87
31 मार्च, 18 को स्टेट बैंक हसनपुर बचत खाता संख्या 11311235269 में शेष	2034272.87

परिशिष्ट"ग"

वर्ष 2017–18 में स्था0 नि0 ले0————104

नगर पालिका परिषद हसनपुर अमरोहा (पेंशन निधि)................... के आय और व्यय की तालिका

(अंक पूर्ण रूपयों में)

क्रमांक	स्थानीय निकाय का नाम	01अप्रैल,2017 को प्रारम्भिक अवशेष	राजकीय अनुदानों और ऋणों के अतिरिक्त अन्य स्रोतो से आय	अनावर्तक राजकीय अनुदान	आवर्तक राजकीय अनुदान	राजकीय ऋण	वर्ष की सम्पूर्ण आय (क+ख+ग+घ)	प्रारम्भिक अवशेष सहित योग 3+4(घ)	वर्ष में हुआ व्यय	31मार्च, 2017 को अन्तिम अवशेष	मन्तव्य
1	2	3	4(क)	4(ख)	4(ग)	4(घ)	4(च)	5	6	7	8
1.	नगर पालिका परिषद हसनपुर(अमरोहा) पेंशन निधि	137740	11047318	—	—	—	11047318	11185058	9150785	2034273	