

સેવકાલેક્ષણકરુ પુરુષ પુરુષ પુરુષ

આ.વ.૦૭૨૧૦૭૩

અભિનવ લેખા પરીક્ષણ પત્રિકા



ગૃહ વિકાસ સમિતિનો કાર્યાલય લેખકારી,
સેવકાલેક્ષણકરુ



सत्यवादी

बोधार्थ : जिल्ला समन्वय समितिको कार्यालय, सिन्धुली ।

१. आय-व्यय, खर्च फाटवारी, बैंक मौज्जात पेशकी बाकी विवरण, जिन्सी मौज्जात, मालपोत विवरण, र वेर्ज पतिवेदन आन यसै साथ संलग्न राखी पेश गरेको छ ।
२. उल्लेखित वेर्ज एवम् सुझाव सहितको पतिवेदन संलग्न राखी पेश गरेको छ ।
३. नेपाल बाटै एकडेन्टस को लेखामानको आधारमा रहि लेखापरीक्षण कार्य सम्पन्न गरेको छ ।
४. अन्तयमा लेखापरीक्षणको सिलसिलामा सहयोग पुर्याउने हुने गा.वि.स.सचिव लाई धन्यवाद दिदै आगामी वर्षमा पुर्याउने सेवा प्रति शुभकामना सहित यो पतिवेदन पेश गरेको छ ।

तपसिल :

उपरोक्त सम्बन्धमा अन्तिम लेखापरीक्षण को लागि मिति २०७३।१२।२५ गते को जिल्ला विकास समितिको कार्यालय, सिन्धुली को प्राप्त निर्णय पत्र अनुरार विकास विभाग मा गाउँ विकास समिति बाट भएको आर्थिक कारोबारको उपलब्ध अस्ता एवम् बैंक स्टेटमेन्ट अनुरार तपसिल मा उल्लेखित अनुरार को सुझाव सहित को लेखापरीक्षण पतिवेदन पेश गरेको छ । पतिवेदनमा उल्लेखित वेर्ज सम्बन्धमा ३५ दिन भित्र अर्मुल फछ्योटा भएको प्रमाण वा वेर्ज कायम गर्न नपर्ने कुनै कारण भएमा प्रमाण सहित पेश गर्नु हुने र समय भित्र प्रमाण पेश नभएमा उल्लेखित वेर्ज कायम हुने व्यहोरा अनुरोध छ ।

गाउँ विकास समितिको कार्यालय, सिन्धुली (सचिव)

मिति : २०७३।१२।२५

सत्यवादी - १ रामछाप
वर्ग - ४
सदस्यता नं : १५५९९
रमेश राज पण्डित पेशवा

गाउँ विकास समितिको कार्यालय बलघारी, सिन्धुली

सिन्धुली

वेरुङ्ग विवरण

आ.व.०७२/०७३

विवरण

सि.नं	गौ.भौ.न./मिति	विवरण	नियमित गर्ने रकम रु.	असुल गर्ने रकम रु.	पेशकी वाकी विवरण
१		आर्थिक कारोवार सम्बन्धमा :- दोहोरो श्रेस्ता प्रणाली अनुसार आर्थिक कारोवार भएको देखिन्छ।			
२		भुक्तानी दिन वाकी सम्बन्धमा :- प्रत्येक आर्थिक वर्षको अन्त्यमा स्थानीय निकाय प्रशासन नियमावली, २०६४ को अनुसूचि २४ मा उल्लेखित अनुसार भुक्तानी दिन वाकी विवरण प्रमाणीत गरी राख्नु पर्ने देखिन्छ।			
३		अन्य विवरण सम्बन्धमा :- स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०६४ को नियम १८ मा उल्लेखित क-कल सम्म उल्लेखित अनुसूचि हरु (दैनिक आम्दानी विवरण, मालपोत विवरण, वेरुङ्ग विवरण, सामाजिक सुरक्षा भत्ता विवरण, खर्च सार्वजनिक लगायत अन्य विवरण हरु) पूर्ण रुपमा पालना गर्नु पर्ने देखिन्छ।			
४		पेशकी सम्बन्धमा :- गत वर्षको पेशकी जिम्मेवारी रु.१३३३५००१- रहेकोमा यस वर्ष रु. ००१- फछ्योट भएको देखिन्छ। गत विगत वर्षको वाकी रु. १- र यस आ.व.को अन्त्य सम्म फछ्योट नभई वाकी रहेको रु.००१- समेत जम्मा रु.१३३३५००१- पेशकी रहेको हुँदा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०६४ को नियम १९० बमोजिम फछ्योट हुनु पर्ने देखिन्छ।			१३३३५००
५		गाविस सचिव प्रोत्साहन भत्ता वापत रु.१८०००१०० भुक्तानी भएकोमा सामाजिक सेवा कर कटा नभएको रु.			
६		प्रशासनिक खर्च सम्बन्धमा :- चालु आर्थिक वर्षमा नेपाल सरकार अनुदान वापत रु.४३३८२०१०० मध्ये विभिन्न शिर्षकमा रु.१८४७२३६० खर्च भएको छ। प्राप्त संचालन अनुदान भन्दा बाँडि खर्च भएको रु.			
७		तलब खर्च सम्बन्धमा :- स्थानीय निकायमा कार्यरत कर्मचारीहरुको तलब भत्ता खर्चमा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०६४ को नियम ५८ (ब) अनुसार आलेप शाखाबाट अनुसूचि ३७ बमोजिम तलबी प्रतिबदेन पारित गरी खर्च गर्नु पर्नेमा सो भएको पाइएन।	५५०९०३६		
८		भुक्तानी सम्बन्धमा :- स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०६४ को नियम (३८) उप नियम ८ बमोजिम खर्च भएको विल रसिदहरुमा सिलसिलेवार नम्बर राखि भुक्तानी भएको जनाउनु पर्ने व्यवस्था भएकोमा सो अनुसार दिइएको पाइएन।			
९		आन्तरिक आय सम्बन्धमा :- गाउँ विकास समितिले प्रत्येक आर्थिक वर्षमा के कति आम्दानी प्राप्त भयो सो सम्बन्धमा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०६४ मा उल्लेखित अनुसूचि ९,१०,११,१२ प्रयोग भएको पाइएन।			
१०		प्राप्तिगत अनुदान :-			
११		सार्वजनिक निर्माण खर्च :- विभिन्न पार्टी वा उपभोक्ता समितिहरुलाई अलिम विल भुक्तानी हुँदा, कार्यसम्पन्न, ईष्टिमेट स्वर भुक्तानीमा निवेदन, विविध पेशकीमा कार्यक्रम हरु जस्ता प्रक्रिया पुरा गरि भुक्तानी गर्नु पर्ने मा सो भएको देखिएन।			
१२		उपभोक्ता समिति सम्बन्धी व्यवस्था :- विभिन्न भौतिक निर्माण कार्य उपभोक्ता समितिबाट गराउदा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०६४ को नियम १५५ मा उल्लेखित अनुसार कार्यान्वयन गर्नु पर्ने देखिन्छ।			



गाँउ विकास समितिको कार्यालय, वेल्थारी सिन्धुली

वेल्थू विवरण

तपसिलमा उल्लेखित अनुसार विभिन्न पार्टी वा उपभाक्ता समितिहरूलाई भुक्तानी हुँदा आवश्यक प्रक्रिया पूरा गरि भुक्तानी दिनु पर्ने मा सो भएको देखिएन ।

शिर्षक	गो. भौ. मिति	भुक्तानी पाउनेको नाम	विवरण	नपुग प्रमाण	असुल रु.
चालु	३२।१।२	विष्णु प्रसाद भण्डारी	विविध	४००००	
चालु	३९।१।२	विष्णु प्रसाद भण्डारी	विविध	७२०००	
चालु	४७।०७।३।९	विष्णु प्रसाद भण्डारी	पेयकी फछ्यौट	७२०००	३३००
चालु	४९।०७।३।२०		कार्यालय समान	९०००	
चालु	०७।३।३।१६	विष्णु प्रसाद भण्डारी	दै. भ. भत्ता	२०४००	
पुजिगत	३८।२।५		कम्प्युटर खरिद	१०००००	
पुजिगत	३८।३।२०	कार्की पानीटयाकी	कार्यालय समान	५५००२	
पुजिगत	३९।३।२४	महिला स्वास्थ्य सेविका	भत्ता	१८०००	८२५
पुजिगत	३९।३।२४	नगरिक सचेतना केन्द्र	निविकोपार्जन	१०००००	



गाउँ विकास कार्यालय वेलघारी सिन्धुली

अनुसूची-२७

आ.व.०७२।०७३

आय- व्यय विवरण

आय तर्फ				व्यय खर्च तर्फ				
गत वर्षको अनुमानित आम्दानी	गतवर्षको वास्तविक आम्दानी रु.	आय शिर्षक	यस वर्षको अनुमानित आम्दानी रु.	यसवर्षको वास्तविक आम्दानी रु.	गतवर्षको वास्तविक खर्च रु.	व्यय शिर्षक	स्वीकृत बजेट	रकम
		१) गत आ.व.को अल्या क) बैंक मौज्दात ख) नगद मौज्दात २) नेपाल सरकार बाट प्राप्त निकास				सलगन विवरण अनुसार खर्च क) संचालन खर्च ख) पुजिगत खर्च		११७७५८२३३ १३७३६६०।७
		क) संचालन अनुदान ख) पुजिगत अनुदान ग) सामाजिक सुरक्षा घ) बाल संरक्षण अनुदान ङ) भुक्मप राहत च) सरसफाई छ) जिविस बाट सहयोग ज) शान्ति समिति झ) Uncief ञ) एल.जि.सि.डि.पि. ट) बालभेला ३) आन्तरिक श्रोत		४३३६२०।०० १५०७६२१।०० २५२०२००।०० ६०६००००।०० २७३१००।०० २१७४३।०० २२१५०००।०० १०००००।०० ६०००।००		ग) बैंक मौज्दात ग-४-१ ग-२-१		४७५६।० ०।०
		क) मालपोत ख) घटना दर्ता ग) प्रशासनिक		४७५६।०० ०।०० १२०००।००				
		जम्मा-→		१३१५४२४०।००				१३१५४२४०।०

गा.वि.स. अध्यक्ष/सचिव



गाँव विकास समितिको कार्यालय, बैलघारी सिन्धुली

खर्चको फाँटवारी

आ.व.०७०२/०७३

वि.नं.	विवरण	प्रमाण खर्च	जम्मा खर्च
१.०१	लवण भत्ता		०१०२४००३
	क) लवण	४२९३४१२४	
	ख) ई.प्र.भत्ता	१०३८७४३०६	
	ग) प्रोत्साहन भत्ता	०१००००००	
	घ) पोशाक	०१००००४६	
२.०२	कार्यालय संचालन खर्च		००१०२४७९
	क) भाडा	००१०००००	
	ख) कार्यालय संचालन खर्च	००१०२४३३२	
	ग) बिशेषन	००१००००६६	
	घ) संचालन		
	लेखापरीक्षण पत्रिअर्थिक	००१००००६६	
२.०२	विविध खर्च		
	अर्थिक सहयोग		
	गाँउ परिषद खर्च		
३.०१	विविध खर्च		
	विविध खर्च	००१४४४८६६६	
	जि.वि.स. मालपोत		
	प्रहरी चौकी	००१००००६६	
	प्रशासनिक खर्च	००१००००२६	
	अनुमान खर्च	००१०००४६	
	अन्य खर्च	०११८८६८२	
	चालि खर्च जम्मा		०३१६८७२८०
४.०२	सामाजिक सुरक्षा		००१००६६२३२
	वालावालीका		००१०००००३
	शान्ति समिति		
	सकस राहत		००१०००००३
	Unclef		
	जम्मा		००१०००६६७०६
	संचालन खर्च जम्मा		०३१६८७२८०
४.०४	पूँज्याल		०१०३३३७७६६
	सावधानिक निम्नार्थ खर्च		०१०३३३७७६६
	जम्मा		०६१२८०४६६

गा.वि.स. अध्यक्ष/सचिव



क्र.सं.	विवरण	प्रमाण खर्च	जम्मा खर्च
१	खलकट्टे कार्यकम		००१००४२१
२	प्रावि बराईखोला मूदान		००१००००२
३	गारे थिडा मन्दिर घेरावेरा		००१०००००
४	भुक्ने ईनार निर्माण		००१०००३१
५	खारखोला नदि नियन्त्रण		००१०००४१
६	महिला लक्षित कार्यकम		००१००००२
७	रत्न सामुदायिक अध्ययन केन्द्र		००१००००२
८	पाइप खरिद		००१४११७३१
९	अपाङ्क थिथिबर		००१००००४
१०	बेलघारी नक्कले ढुङ्गा सडक		००१००३४७१
११	शान्ति समिति		००१४७४१२
१२	दलित कार्यकम		००१००००२
१३	विद्युत बिस्तरा		००१००००४
१४	कम्प्युटर फर्निचर ढुवानी		००१००००३
१५	कम्प्युटर खरिद		००१०००००१
१६	टै.भ.भत्ता		००१०००३६
१७	पत्रपत्रिका		००१०००३६
१८	खलकट्टे कार्यकम		००१०००३६
१९	इलाका प्रहरी चौकी ईनार निर्माण		००१००००३
२०	बलमान्नी भिमत सडक		००१००४०२
२१	कमला मा.वि.विद्यालय खेल मूदान		००१०००००१
२२	बालबालीका कार्यकम		००१००००२
२३	छात्राभार मोटर वादी		००१००००१
२४	अपाङ्क भत्ता		००१०००३७
२५	चदाहा नदिमा पक्क पुल		००१००००१०
२६	नासके		००१०००००१
२७	सडक		००१०००००४
२८	निरतिरे कुलो		००१०००००२
२९	देउली नदि नियन्त्रण		००१०००००२
३०	फर्निचर खरिद		००१०००२४
३१	स्वयं सेविका भत्ता		००१०००००१
३२	जनजाति कार्यकम		००१०००००२
	जम्मा		००१०३३६७३१

गा.वि.स. अध्यक्ष/सचिव

काशीप्रसाद



गाउँ विकास समितिको कार्यालय बलघारी, सिन्धुली

पेशकी विवरण

आ.व.०७२।०७३

अनुसूचि, २२

सि.नं.	पेशकी लिनेको नाम	पद	विवरण	विगतको पेशकी	विगतको पे.फ.	विगतको बाकी	यस वर्षको पेशकी	जम्मा बाकी पेशकी
१	गम्भिर सिं तमाङ	उ.स.अ		५२००००।००		५२००००।००		५२००००।००
२	रेवती प्रसाद दाहाल	उ.स.अ		१०००००।००		१०००००।००		१०००००।००
३	बाबा दाहाल	उ.स.अ		१२५०००।००		१२५०००।००		१२५०००।००
४	ध्यान बहादुर धिसिङ	उ.स.अ		१८७०००।००		१८७०००।००		१८७०००।००
५	काजीमान थिङ	उ.स.अ		५०००००।००		५०००००।००		५०००००।००
६	खेमराज दाहाल	उ.स.अ		१८००००।००		१८००००।००		१८००००।००
७	कुमार कार्की	उ.स.अ		१०००००।००		१०००००।००		१०००००।००
८	कर्ण बहादुर थापा	उ.स.अ		१७००००।००		१७००००।००		१७००००।००
९	विष्णु प्रसाद भण्डारी	सचिव		५८५००।००		५८५००।००		५८५००।००
१०	वद्री प्रसाद पौडेल	उ.स.अ		४९३०००।००		४९३०००।००		४९३०००।००
११	छरछरे विद्युतीकरण	उ.स.अ		४०००००।००		४०००००।००		४०००००।००
१२	नर्कटे मोटर बाटो	उ.स.अ		१५००००।००		१५००००।००		१५००००।००
१३	डल्ले पथरो निर्माण	उ.स.अ		१५००००।००		१५००००।००		१५००००।००
	जम्मा			१३३३५००।००		१३३३५००।००		१३३३५००।००

गा.वि.स. अध्यक्ष/सचिव





गा.वि.स./सचिव

भनि पेश गर्ने को सही :-

श्रेस्तावाट देखिएको वैक मौज्दात रु ४७५६ उपयुक्त व्यहोरा ठिक छ

यथार्थ वैक मौज्दा रु.४७५६ गाउँ विकास समितिको कार्यालयको

न.....

न.....

न.....

घटाउने - भक्तानी भई नसकेको चेक न.....

जम्मा :-

जम्मा गर्न विच बाटोमा परी वैक हिसाबमा जम्मा हुन नपाएको

वैक मौज्दात (वैक विवरण ४७५६

ब.उ.शि.नं. / कार्यक्रमको नाम :- ६९-३-८०९, ८०२ (गा.वि.स अर्चना)

, २०७३ साल आषाढ महिना सम्मको वैक विवरण :-

आ.व.०७२।०७३

अर्बुसि २३

गाउँ विकास समितिको कार्यालय, बेलघाटी, सिन्धुली

अर्बुसि २३

गाँव विकास समितिको कार्यालय, बेलघारी, सिराहा

मालपोत विवरण

आ.व.०७२।०७३

लगत	यस वर्ष	जम्मा	अस्थानी	यस वर्षको	जम्मा	कृषियत
गतवर्ष सम्मको	यस वर्ष	जम्मा	गत वर्षको	यस वर्षको	जम्मा	कृषियत
				०७५६।००	०७५६।००	
				०७५६।००	०७५६।००	

गा.वि.स. अध्यक्ष / सचिव



गाउँ विकास समितिको कार्यालय, बैलघारी, सिन्धुली ।

सौजन्य विवरण

आ.व.०७२/०७३

सि.नं.	थान	गत वर्षको खरीद	चालु वर्षको खरीद	रकम	जम्मा	प्रयोग भएको	प्रयोग नभएको
१	स्टील दर्राज	१	१	१	१	✓	
२	काठको कुर्सी	२	२	२	२	✓	
३	प्लाष्टिक कुर्सी	१	१	१	१	✓	
४	स्टील दर्राज	१	१	१	१	✓	
५	सिङ्गल फोन	१	१	१	१	✓	
६	क्याल्कुलेटर	१	१	१	१	✓	
७	श्वेत नक्सा	१	१	१	१	✓	
८	स्टील दर्राज	१	१	१	१	✓	
९	विजिल क्यामरा	१	१	१	१	✓	

गा.वि.स.सचिव/अध्यक्ष

का.वि.स.सचिव



५.५.५



गा. वि. स. सचिव / अध्यक्ष

सि.नं.	शान	गत वर्षको खरीद	चालु वर्षको खरीद	रकम	जम्मा	प्रयोग भएको	प्रयोग नभएको
१	स्टील दर्रा	१			१	✓	
२	काठको कुसी	२			२	✓	
३	प्लाष्टिक कुसी	१			१	✓	
४	स्टील दर्रा	१			१	✓	
५	सिडिएम फोन	१			१	✓	
६	म्याकलेटर	१			१	✓	
७	श्वेत नक्सा	१			१	✓	
८	स्टील दर्रा	१			१	✓	
९	डिजिटल क्यामरा	१			१	✓	
१०	बिचर	१			१	✓	
११	अफिस टेबल	१			१	✓	
१२	अफिस दर्रा	१			१	✓	
१३	प्लाष्टिक कुसी	५			५	✓	

आ.व.०७२/०७३

मौज्दाल विवरण

गाउँ विकास समितिको कार्यालय, बैलघारी, सिराहा ।