गाँउ विकास समितिको कार्यालय बाहुनतिल्पङ्ग, सिन्धुली

अन्तिम लेखा परीक्षण प्रतिवेदन

आ.व.०७२।०७३

एस.पि.ढुङ्गेल एण्ड एशोसियटस

एस.पि.ढुङ्गेल एण्ड एशोसियटस
सदस्यता नं : ३६२
वर्ग -ख
मन्थली -४ रामेछाप

मिति : २०७४। ।

गाँउ विकास समितिको कार्यालय
.... ,सिन्धुली(साविक)

उपरोक्त सम्बन्धमा अन्तिम लेखापरीक्षण को लागि **मिति २०७३।९।२५** गते को जिल्ला विकास समितिको कार्यालय ,सिन्धुली को प्राप्त नियुक्ती पत्र अनुसार **आ.व. ०७२/०७३** मा गाँउ विकास समिति वाट भएको आर्थिक कारोवारको उपलब्ध श्रेस्ता एंवम वैक स्टेटमेन्ट अनुसार तपसिल मा उल्लेखित अनुसार को सुझाव सहित को लेखापरीक्षण प्रतिवेदन पेश गरेको छु । प्रतिवेदनमा उल्लेखित वेरुजू सम्बन्धमा ३५ दिन भित्र असुल फर्छ्योट भएको प्रमाण वा वेरुजू कायम गर्नु नपर्ने कुनै कारण भएमा प्रमाण सहित पेश गर्नु हुन र समय भित्र प्रमाण पेश नभएमा उल्लेखित वेरुजू कायम हुने व्यहोरा अनुरोध छ ।

तपसिल :

१. आय-व्यय,खर्च फाटवारी,वैक मौज्दात पेश्की वाकी विवरण, जिन्सी मौज्दात,मालपोत विवरण, र वेरुजू प्रतिवेदन थान .... यसै साथ संलग्न राखी पेश गरेको छु ।
२. उल्लेखनिय वेरुजू एंवम सुझाव सहितको प्रतिवेदन संलग्न राखी पेश गरेको छु ।
३. नेपाल चार्टड एकाउन्टेन्टस को लेखामानको आधारमा रहि लेखापरीक्षण कार्य सम्पन्न गरेको छु ।
४. अन्तयमा लेखापरीक्षणको सिलसिलमा सहयोग पुचाउने हुने गा.वि.स.सचिव लाई धन्यवाद दिदै आगामी वर्षमा पुचाउने सेवा प्रति शुभकामना सहित यो प्रतिवेदन पेश गरेको छु ।

धन्यवाद

लेखापरीक्षक

वोधार्थ :
जिल्ला समन्वय समितिको कार्यालय
सिन्धुली ।

गाँउ विकास समितिको कार्यालय, बाहुनतिल्पङ्ग,सिन्धुली
सिन्धुली
वेरुजू विवरण
आ.व.०७२/०७३

सि.न	गौ.भौ.न./मिति	विवरण	नियमित गर्ने रकम रु.	असूल गर्ने रकम रु.	पेश्की वाकी विवरण
१		**आर्थिक कारोवार सम्बन्धमा :_** दोहारो 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 अनूसूचि हरु (दैनिक आम्दानी विवरण,मालपोत विवरण, वेरुजू विवरण, सामाजिक सुरक्षा भत्ता विवरण ,खर्च सार्वजनीक लगायत अन्य विवरण हरु) पूर्ण रुपमा पालना गर्नु पर्ने देखिन्छ।			
४		**पेश्की सम्बन्धमा :_** गत वर्षको पेश्की जिम्मेवारी रु.००।- रहेकोमा यस वर्ष रु...............००।- फछर्योट भएको देखिन्छ। गत विगत वर्षको वाकी रु.००।- र यस आ.व.को अन्त्य सम्म फछर्योट नभई वाकी रहेको रु.००।- समेत जम्मा रु.००।- पेश्की रहेको हुँदा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली, २०६४ को नियम १९० वमोजिम फछर्योट हुनु पर्ने देखिन्छ।			
		प्रशासनिक खर्च सम्बन्धमा : चालु आर्थिक वर्षमा नेपाल सरकार अनुदान वापत रु.४३३८२०।०० मध्ये विभिन्न शिर्षकमा रु.४९२८८७।०० खर्च भएको छ। प्राप्त संचालन अनुदान भन्दा वढि खर्च भएको रु..................................	५९०६७		
५		**तलब खर्च सम्बन्धमा :-** स्थानीय निकायमा कार्यरत कर्मचारीहरुको तलब भत्ता खर्चमा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली,२०६४ को नियम ५८ (ञ) अनुसार आलेप शाखावाट अनुसुचि ३७ वमोजिम तलवी प्रतिवेदन पारित गरि खर्च गर्नु पर्नेमा सो भएको पाईएन।			
६		**भुक्तानी सम्बन्धमा :-** स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशासन नियमावली ,२०६४ को नियम (३८) उप नियम ८ वमोजिम खर्च भएको विल रसिदहरुमा सिलसिलेवार नम्वर राखि भुक्तानी भएको जनाउनु पर्ने व्यवस्था भएकोमा सो अनुसार दिईएको पाईएन।			
७		**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 पाईएन।			
८		**पूजिगत अनुदान :-**			
९		**सार्वजनिक निर्माण खर्च : संलग्न पूजिगत खर्चको फाटवारी अनुसार चालु आर्थिक वर्षमा पुजिगत कार्यक्रम अन्तरगत गाँउ परिषद वाट विनीयोजन गरिएको भन्दा वढि रकम भुक्तानी भएको देखिन्छ ।**			
१०		**उपभोक्ता समिति सम्बन्धी व्यवस्था :-** विभिन्न भौतिक निर्माण कार्य उपभोक्ता समितिवाट गराउदा स्थानीय निकाय आर्थिक प्रशसान नियमावली ,२०६४ को नियम १५५ मा उल्लेखित अनुसार कार्यान्वयन गर्नु पर्ने देखिन्छ।			

केशर बहादुर विश्वकर्मा
गा.वि.स. सचिव

S. P. DHUNGEL & COMPANY
Regd. No 2387
KATHMANDU NEPAL

गाउँ विकास कार्यालय वाहुनतिल्पुङ सिन्धुली
आ.व.०७२।०७३
आय- व्यय विवरण

आय तर्फ					व्यय 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 वजेट	रकम
		१) गत आ.व.को अल्या				संलग्न विवरण अनुसार खर्च		
		क) वैंक मौज्दात				क) संचालन खर्च		७३९५८८७।००
		ख) नगद मौज्दात				ख) पुजिगत खर्च		१९५५५३४।००
		२) नेपाल सरकार बाट प्राप्त निकासा						
		क) संचालन अनूदान		४३३८२०।००		ग) वैक मौज्दात		
		ख) पुजिगत अनुदान		१७५१७६२।००		ग-४-१		२१८००।००
		ग) सामाजिक सुरक्षा		३५९६०००।००		ग-2-2		४४०।००
		घ) बाल संरक्षण अनुदान		६०००।००				
		ङ) भूकम्प राहत		२५९००००।००				
		च) एल.जि.सि.डि.पि.		१०००००।००				
		छ) जिविस वाट सहयोग		१०००००।००				
		ज) शान्ति समिति		२१८००।००				
		झ) Uncief		७१७०००।००				
		३) आन्तरिक आय						
		क) मालपोत		५७२७९।००				
		ख) घटना दर्ता						
		ग) अन्य आय						
		जम्मा→		९३७३६६१।००				९३७३६६१।००

गा.वि.स. अध्यक्ष/सचिव

केशर बहादुर विश्वकर्मा
गा.वि.स. सचिव

लेखापरिक्षक

R. P. DHUNGEL & COMPANY
Regd No 2387
KATHMANDU NEPAL

वाहुनतिल्पङ गाँउ विकास समितिको कार्यालय

संचालन खर्चको फाँटवारी

आ.व.०७२।०७३

सि.नं.	विवरण	यथार्थ खर्च	जम्मा खर्च
१.०१	तलव भत्ता		४२४७३०।००
	क) तलव	३५३२३८।००	
	ख) दै.भ्र.भत्ता	७१४९२।००	
	ग) प्रोत्साहन भत्ता		
	घ) पोशाक		
२.०२	कार्यालय संचालन खर्च		५७२९०।००
	क) भाडा	३०१००।००	
	ख) कार्यालय सम्वन्धी खर्च	४९९५।००	
	ग) क.स.कोष दाखिला	०।००	
	घ) पत्रपत्रिका	४३००।००	
	ज) जिविस फिर्ता	६४९५।००	
	झ) लेखापरीक्षण खर्च	११४००।००	
	ञ) फोटो कपि	०।००	
२.०४	विविध खर्च		१००००।००
	आर्थिक सहयोग		
	गाँउ परिषद खर्च	१००००।००	
३.०१	विविध खर्च		८६७।००
	विविध खर्च	८६७।००	
	चालू खर्च जम्मा		४९२८८७।००
४.०२	सामाजिक सुरक्षा		२१८४०००।००
	वालवालीका		१४१२०००।००
	शान्ति समिति		
	Uncief		७१७०००।००
	भुकम्प राहत खर्च		२५९००००।००
	खुल्ला दिशा मुक्त कार्यक्रम		
	जम्मा→		७३९५८८७।००
	संचालन खर्च जम्मा		
६.०५	पूँजिगत		
	सार्वजनिक निमार्ण खर्च		१९५५५३४।००
	जम्मा→		९३५१४२१।००

गा.वि.स. अध्यक्ष/सचिव

लेखापरीक्षक

S. P. DHUNGEL & COMPANY
Regd No 2387
KATHMANDU NEPAL

वाहुनतिल्पुङ गाँउ विकास समितिको कार्यालय

पुजिगत खर्चको फाँटवारी

आ.व.०७२।०७३

सि.नं.	विवरण	यथार्थ खर्च	जम्मा खर्च
१	प्रहरी चौकी		५८३०।००
२	वालभेला कार्यक्रम		६०००।००
३	कुर्सी खरिद		९४९२।००
४	प्रा.वि.आहालडाडा		३५०००।००
५	वाक्सुखोला जल विद्युत		८०००००।००
	नासके जिविकोपार्जन		१०००००।००
६	कुर्सी खरिद		१००००।००
७	प्रावि पियनडाडा		३५०००।००
८	वकटेश्वर उमावि		१७१०००।००
९	सिडिखो सडक मर्मत		५००००।००
१०	नासके भवन मर्मत		३५५००।००
११	भिसेन नि.मा.वि.		७००००।००
१२	कृष्ण प्रा.वि.		३५०००।००
१३	प्रा.विगहते		३५०००।००
१४	निमावि जोगिडाडा		७००००।००
१५	प्राविधिक पारिश्रमिक		२५०००।००
१६	प्रावि लाम्पान		३५०००।००
१७	मावि महविर		९५०००।००
१८	सोमवार सडक		१०००००।००
१९	नासके भवन मर्मत २		५८०००।००
२०	हेपो ईन्धन खरिद		१००००।००
२१	वाहुनतिल्पुग आहाल डाडा सडक		५००००।००
२२	अपाग क्षमता विकास		१०५००।००
२३	वालवालकी जनचेतना		४५०००।००
२४	प्रशासनिक खर्च		३७६१२।००
१५	गाउघर क्लिनिक		२१६००।००
	जम्मा		१९५५५३४।००

गा.वि.स. अध्यक्ष/सचिव

लेखापरीक्षक

S. P. DHUNGEL & COMPANY
Regd. No 2387
KATHMANDU NEPAL

... बहादुर विश्वकर्मा
गा.वि.स. सचिव

गाउ विकास समितिको कार्यालय वाहुनतिल्पुङ्ग,सिन्धुली

पेश्की विवरण

आ.व.०७२।०७३

अनुसूचि,२२

सि.नं.	पेश्की लिनेको नाम	पद	विवरण	विगतको पेश्की	विगतको पे.फ.	विगतको बाकी	यस वर्षको पेश्की	जम्मा बाकी पेश्की
१	नभएको							

देशार बहादुर विश्वकर्मा
गा.वि.स. सचिव

S. P. DHUNGEL & COMPANY
Regd. No 2387
KATHMANDU NEPAL

लेखापरिक्षक

अनुसुचि २३

गाँउ विकास समितिको कार्यालय ,वाहुनतिल्पुङ,सिन्धुली

अनुसुचि २३

आ.व.०७२।०७३

,२०७३ साल आषाढ महिना सम्मको वैक विवरण :-

ब.उ.शि.नं. / कार्यक्रमको नाम :- ६९-३-८०१,८०२ (गाँ.वि.स अनुदान)

वैक मौज्दात (वैक विवरण २२२४०

जम्मा गर्न विच वाटोमा परी वैक हिसाबमा जम्मा हुन नपाएको ....

जम्मा :-

घटाृउने - भुक्तानी भई नसकेको चेक नं............

न............

न............

न............

यर्थाथ वैक मौज्द रु.२२२४० गाँउ विकास समितिको कार्यालयको

श्रेस्तावाट देखिएको वैक मौज्दात रु २२२४० उपयुक्त व्यहोरा ठिक छ

भनि पेश गर्ने को सही :-

गा.वि.स./सचिव केशर बहादुर विश्वकर्मा गा.वि.स. सचिव

लेखापरीक्षक

S. DHUNGEL & COMPANY Regd. 2387 KATHMANDU NEPAL

गाँउ विकास समितिको कार्यालय ,वाहुनतिल्पुङ ,सिन्धुली

मालपोत विवरण

आ.व.०७२।०७३

लगत			असुली			बाँकी	कैफियत
गतवर्ष सम्मको	यस वर्ष	जम्मा	गत वर्षको	यस वर्षको	जम्मा		
				५७२७९।००	५७२७९।००		
				५७२७९।००	५७२७९।००		

गा.वि.स. अध्यक्ष /सचिव

केदार बहादुर विश्वकर्मा
गा.वि.स. सचिव

लेखापरीक्षक

S. P. DHUNGEL & COMPANY
Regd. No 2387
KATHMANDU NEPAL

गाउ विकास समितिको कार्यालय वाहुनतिलपुङ्ग,सिन्धुली ।

मौज्दात विवरण

आ.व.०७२।०७३

सि.नं.	विवरण	थान	गत वर्षको खरीद	चालु वर्षको खरीद	रकम	जम्मा	प्रयोग भएको	प्रयोग नभएको
१	काठको टेवुल	२				२	√	
२	स्टील दराज	२				२	√	
३	काठको कुर्सी	१				१	√	
४	क्यालकुलेटर	२				२	√	
५	श्रोत नक्सा	२				२	√	
६	काठको वेन्च	१				१	√	
७	जस्ता वाक्सा पुरानो	१				१	√	
८	नाईलन छाप	१				१	√	
९	फन्चिङ्ग मेशिन	३				३	√	
१०	स्टिल दराज	१				१	√	
१२	फलामे कुर्सी	३				३	√	
१३	प्लाष्टिक कुर्सी	३५				३५	√	
१४	डिजिटल क्यामरा	१				१	√	
१५	कम्प्युटर सेट	१				१	√	
१६	छाप	४				४	√	
१७	कम्प्युटर टेवल	१				१	√	
१८	पने ड्राइभ	१				१	√	
१९	ठुलो जस्ता वाक्सा	१				१	√	
,२०	सानो स्टिल चाक	१				१	√	

गा.वि.स.सचिव/अध्यक्ष केशर बहादुर विश्वकर्मा गा.वि.स. सचिव

S. P. DHUNGEL & COMPANY Regd No 2387 KATHMANDU NEPAL

लेखापरीक्षक