



महालेखा परीक्षकको कार्यालय

Office of the Auditor General

(गृह, महिला, विज्ञान तथा वातावरण महानिर्देशनालय)

Phone: 4262381

4262415

4262417

Fax: 977-1-4268309

977-1-4262798

Post Box: 13328

बबरमहल, काठमाडौं, नेपाल

Babar Mahal, Kathmandu

NEPAL

पत्रसंख्या: २०७०/७१

च.नं. ६८

मिति: -२०७१/६/१२

लेखापरीक्षणको प्रारम्भिक प्रतिवेदन ।

श्री स्थानिय विकास अधिकारीज्यू,
जिल्ला विकास समितिको कार्यालय,
मुसिकोट, रुकुम ।

जिल्ला विकास समितिको कार्यालय, रुकुम
दर्ता नं. ११९८
मिति ०६/१६/३०

श्री लेखा अधिकारी
प्रारम्भिक प्रतिवेदनको प्राप्ति
तपाईंको जवाफ पठाउनु
६/३०

महाशय,

त्यस समितिको आर्थिक वर्ष २०७०/७१ को राजश्व / धरौटी / विनियोजन अन्य कारोबारको आर्थिक विवरण तथा सोसँग सम्बन्धित पेश भएसम्मको लेखाको परीक्षण सम्पन्न गरी तयार गरिएको पाना ६१ (एकसठ्ठी) को प्रारम्भिक प्रतिवेदन यसै साथ छ । प्रतिवेदनमा उल्लेखित व्यहोराका सम्बन्धमा आर्थिक कार्यविधि ऐन, २०५५ को दफा १९(१) बमोजिम ३५ दिनभित्र असुल फछ्यौट भएको प्रमाण वा बेरुजु कायम गर्न नपर्ने कुनै कारण भए प्रमाण सहितको जवाफ पठाउनु हुन अनुरोध गर्दछु । समयमा फछ्यौटको प्रमाण वा जवाफ प्राप्त नभएमा संलग्न व्यहोरा महालेखा परीक्षकको वार्षिक (अन्तिम) प्रतिवेदनमा समावेश गरिने व्यहोरा समेत निर्देशानुसार जानकारी गराउँदछु ।

बोधार्थ तथा कार्यार्थ

श्री संधिय मामिला तथा स्थानिय विकास मन्त्रालय,
सिंहदरबार, काठमाण्डौं : प्रतिवेदन संलग्न छ ।
श्री ~~वि. वि. आ. ले. प. शाखा~~ रुकुम
रुकुम । " "

भवदीय,

(गोपीचन्द्र शाही)
निर्देशक

लेखापरीक्षणको प्रारम्भिक प्रतिवेदन

कार्यालयको नाम:- श्री जिल्ला विकास समितिको कार्यालय, रुकुम ।
आर्थिक वर्ष - २०७०/७१

कार्यालय प्रमुख:- स्था.वि.अ. श्री भरतकुमार शर्मा
लेखाप्रमुख:- लेखापाल श्री पिताराम खड्का(माघसम्म)
लेखा अधिकृत श्री बुद्धराम मल्लआले

बजेट उपशीर्षक नं.:- विभिन्न

आर्थिक कारोबारको संक्षिप्त स्थिति

सिर्तु	वजेट उपशीर्षक नम्बर	गतवर्षको जिम्मेवारी	यस वर्षको आम्दानी	जम्मा आम्दानी	खर्च	बाकी	खर्चमध्ये पेशकी बाकी
१	जि.वि.स कोष तथा केन्द्रतर्फ	९,३३,०९,५८४.१६	४५,२४,२१३२०.१८	५४५७३०८९६.३४	४९,२१,५९२५७.०९	५,३५,७१,६३९.२५	६,०७,५५,०७०.००

राजश्वतर्फ:

क्र.सं.	शिर्षक	असुली (हसबली)	दाखिला	नगद बाकी
१	१४३२७	१२०००/	३०००/	९०००/
२	१५११२	३६१५६९६/६०	३६२४६९६/६०	(९०००/)
जम्मा		३६२७६९६/६०	३६२७६९६/६०	

पुनश्च : (१) उल्लेखित आय-व्यय विवरणमा वर्तमान विकेन्द्रित व्यवस्था अनुसार जिल्लास्थित विभिन्न कार्यालयहरु लाई निकास दिएको रकम समावेश गरिएको छैन ।

(२) गत वर्षको जिम्मेवारी रकम कार्यालयले उपलब्ध गराएको वित्तीय विवरण बमोजिम समावेस गरिएको छ । गतको प्रतिवेदनसंग जिम्मेवारी नभिलेको व्यहोरा प्रतिवेदनमा उल्लेख गरिएको छ ।

(३) कार्यालयले पेश गरेको केन्द्र तर्फको आन्तरिक लेखापरीक्षणप्रतिवेदन तथा कोष तथा लेखा नियन्त्रक कार्यालयबाट प्रमाणित ईकाईगत आर्थिक विवरणलाई आधार लिई उपरोक्त विवरण तयार गरिएको छ ।

क्र.सं.	व.ज.सं.	कार्यक्रमको नाम	वार्षिक बजेट	निकास	खर्च	निकास बाकी
१	३६५८०१३	गण्डक अनुदान	४९२४१०००	४९२४१०००.	४९००४७७६.३४	२३६२२३.६६
२	६०१०१४३	संचित विदा	२८५६२४	२८५६२४	२८५६२४	
३	६०१०१८३	औषधी उपचार	३९५०६४	३९५०६४	३९५०६४	
४	३६५८०२३	गण्डक अनुदान	१४०४३०००	१४०४३०००	१४०४३०००	
५	३६५१०४३	स्थानीय निकाय वित्तीय आयोग	३६३५८०	३६३५८०	३६३५८०	
६	३६५१०५३	आदिवासी जनजाती उत्थान राष्ट्रिय प्रतिष्ठान	६०००००	६०००००	६०००००	
७	३६५१०६३	केन्द्रिय दलित आयोग	३०००००	३०००००	३०००००	
८	३६५८०४३	ग्रामिण खानेपानी तथा सरसफाई आयोजना	९२८४०००	९१८५५११	९०६५५११	११५०००
९	३६५८३७३	साना सिंचाई कार्यक्रम	६००००००	५९८८३६३	५९८८३६३	
१०	३६५८०८३	स्थानीय यातायात पूर्वाधार क्षेत्रगत कार्यक्रम	९३०००००	९३०००००	९३०००००	
११	३६५८०८४	स्थानीय यातायात पूर्वाधार क्षेत्रगत कार्यक्रम, सडकपूल	८००००००	८००००००	८००००००	
१२	३६५८०९३	भोलुंगे पुल क्षेत्रगत कार्यक्रम	१२१०००००	१२०९८२९६	१२०९८२९६	
१३	३६५८१९३	स्थानीय साशन तथा सामुदायिक विकास कार्यक्रम	१४६१४०००	१४१७४९५५	१४१७४९५५	
१४	३४९८०२४	दुवन्द प्रभावित क्षेत्र विशेष कार्यक्रम	७९०००००	७९०००००	७९०००००	
१५	३४९१२७३	नेपाल जलवायु परिवर्तन सहयोग कार्यक्रम	२९४६७०००	२६३७१२७७	२६०७७८९३.	२९३४०४
१६	३४३१०१३	राष्ट्रिय युवा परिचालन कार्यक्रम	७७४०००	७७४०००	७७४०००	
१७	३६५८३१३	स्थानीय स्तरका सडकपूल तथा सामुदायिक पक्कै सुधार परियोजना	५००००००	३६६३४५५.	३६६३४५५.	
१८	३६५१०५३	सामाजिक सुरक्षा कार्यक्रम	८२६०९२००	८१७९०६००	८१७९०६००	
१९	३४९८०१३	स्थानीय शान्ति समिति	८८०००००	८८०००००	८८०००००	

२०	३०८१०९३	विप्लव विकास	५०००००	५०००००	५०००००	
२१	३९११०५३	राष्ट्रिय विकास स्वयं सेवक सेवाको विकास	९७०००	९७०००	९७०००	
२२	३६५८०७३	ग्रामिण सामुदायिक पूर्वाधार विकास कार्यक्रम	१०४०००००	१०३०७९३२	१०३०७९३२	
		जम्मा	३८८४४०८८८	३८२६४१६७७	३८१९९७०४९.३४	६१५८७७.६६

पुनश्च:- निकाशा बाकीमा रु. सापटी रु. कट्टा गरी बाकी रु. ६१५८७७६६ नैबैलि रकमको पसं:०७७ रकम ७७३५९ मिति २०७१/३१९ को पत्रानुसार फ्रिज भएको जानकारी गराएको छ ।

क्र.सं.	कोषको नाम	गतको जिम्मेवारी	यस वर्षकोआम्दानी	जम्मा आम्दानी	खर्च	श्रेष्ठानुसार बाकी
१	मूल आम्दानी खाता	१,२७६,३६५.२७	१४,९०६,९८६.०८	१६,१८३,३५१.३५	१३,६५२,०००.००	२,५३१,३५१.३५
२	पूजिगत आम्दानी खाता	१३,५२५.००	-	१३,५२५.००	-	१३,५२५.००
३	आन्तरिक आय आम्दानी खाता	२,०२६,२३१.२३	१,६४९,८४६.६०	३,६७६,०७७.८३	-	३,६७६,०७७.८३
४	राजस्व बाडफाड आम्दानी खाता	३,३०९,४६८.७२	४,०४४,०१८.५०	७,३५३,४८७.२२	७,३२४,२२०.००	२९,२६७.२२
५	वैदेशिक आम्दानी खाता	२,१०५,८०७.०६	८,६७४,१३८.५०	१०,७८०,९४५.५६	७,५०१,२९९.००	३,२७९,६४६.५६
६	आन्तरिक ऋण खाता	१४४,८९३.५८	-	१४४,८९३.५८	-	१४४,८९३.५८
७	डोजर खाता	३,२२६,७०३.००	३७,१२५.००	३,२६३,८२८.००	५८४,१२६.००	२,७७९,७०२.००
८	त्रिभुवन उच्च मावि भवन	६,८१४,४३७.००	-	६,८१४,४३७.००	१,५५५,६०८.७५	५,२५८,८२८.२५
९	सडक बोर्ड नेपाल	१,४७५,०००.००	५५०,०००.००	२,०२५,०००.००	१,९१५,०००.००	११०,०००.००
१०	आन्तरिक कोष खर्च खाता		९,८५३,०००.००	९,८५३,०००.००	८,३१३,७७९.००	१,५३९,२२१.००

क्र.सं.	कोषको नाम	गतको विवरणारी	गत वर्षको आवधिकारी	अर्धमा आवधिकारी	वर्ष	अन्ततममा
११	धरौटी खाता	८,६९६,६४४.८०	४,२७,६६०.००	६,१२४,३०४.८०	३,४७,५००.००	४,४४६,४०४.८०
१२	धरौटी (ग्रा.सा.पू.)		६०७,६००.००	६०७,६००.००		६०७,६००.००
	जम्मा	२९,१८९,०७६.६६	४,०७,४१,३७४.६८	६,९९,४०,४४१.३४	४४,४१७,८३२.७४	२,४४,२२,६१८.४९
	कोषको विवरण					
१	समपुरक कोष	७,४८४,००९.००	-	७,४८४,००९.००	१,१४७,७६८.००	६,३३७,२४१.००
२	मर्मत सँभार कोष	१,३२४,३०९.००	१,७४,०००.००	१,४००,३०९.००	८८७,०००.००	६१३,३०९.००
३	स्थानीय विकास घुम्ती कोष	३३४,०००.००	-	३३४,०००.००	-	३३४,०००.००
४	प्रकोप व्यवस्थापन कोष	१,७९२,४८४.००	-	१,७९२,४८४.००	१२२,४००.००	१,६७०,०८४.००
५	मानव संसाधन विकास कोष	१,१४०,४७४.००	२००,०००.००	१,३४०,४७४.००	७९८,३४९.००	५४२,१२५.००
६	वातावरण विकास कोष	३८४,०००.००	-	३८४,०००.००	-	३८४,०००.००
७	गरिवी निवारण कोष	४३४,०००.००	-	४३४,०००.००	-	४३४,०००.००
८	महिला तथा बालबालिका कोष	८३१,९००.००	-	८३१,९००.००	१७,०००.००	८१४,९००.००
९	कर्मचारी कल्याण कोष	७४४,६७४.७३	१,४००,०००.००	२,२४४,६७४.७३	१,९००,३१३.००	३४४,३६१.७३
१०	लक्षित वर्ग विशेष कोष	९४७,२३४.००	-	९४७,२३४.००	४१६,४३६.००	५३०,७९९.००
११	स्थानीय बालमैत्री शासन कोष	१,४६४,२४७.००	-	१,४६४,२४७.००	१७६,९९४.००	१,२८७,२५३.००
१२	लघु उद्यम कार्यक्रम संयुक्त राष्ट्र	८९,४९२.००	३०,०००.००	११९,४९२.००	३४,४००.००	८५,०९२.००
१३	जनसल्या कोष	२९,१२४.००	८,४०४,८४९.४०	८,४३३,९७४.४०	७,४२७,६६०.००	९०६,३१४.४०

क्र.सं.	कोषको नाम	गतको तिथि/वारी	गत वर्षको जम्मा	जम्मा	वर्ष	ब्युत्पन्न
१४	सरसफाई कार्यक्रम युनिसेफ		१,९३८,७५०.००	१,९३८,७५०.००	१,९३८,७५०.००	-
१५	पालमैत्री स्थानीय शासन कार्यक्रम युनिसेफ		६,०५६,५००.००	६,०५६,५००.००	६,०५६,५००.००	-
	जम्मा	१७,०२७,१६१.७३	१८,३०५,०९९.५०	३५,३३२,२६१.२३	२१,०२४,७८१.००	१४,३०७,४८०.२३
१६	जिल्ला उर्जा कोष	४५८०९२०३.५	१०१५९६८९	५५९६८८५.५	४२९८८६०७	१२९८०२७७.५
१७	नविकरणीय उर्जा कार्यक्रम	१२८४१४२.२७	५६३४८०	१८४७६२२.२७	१७३०९८७	११६६३५.२७
	उर्जाको समेत जम्मा	४७,०९३,३४५.७७	१०,७२३,१६९.००	५७,८१६,५०६.७७	४४,७९९,५९४.००	१३,०९६,९१२.७७
	कुल जम्मा	९३,३०९,५८४.१६	६९,१७२,०४३.१८	१६२,४८१,६१९.३४	११०,१६२,२०७.७५	५२,३१९,४११.५९

उल्लेखित आर्थिक कारोवारको सम्वन्धमा महालेखा परीक्षकको कार्यलयबाट प्राप्त नीति निर्देशन र पूर्व स्वीकृत लेखापरीक्षण योजनाको आधारमा पेश भए सम्मका आर्थिक विवरण तथा सेस्ताको लेखापरीक्षण हुँदा देखिएका ब्यहोराहरूका सम्वन्धमा मिति २०७१/०६/०१ मा कार्यालय व्यवस्थापनको उपस्थितिमा छलफल गरी कायम भएको ब्यहोरा निम्न बमोजिम रहेको छ ।

ca