



महालेखापरीक्षकको कार्यालय Office of the Auditor General

बबरमहल, काठमाडौं, नेपाल
Babar Mahal, Kathmandu, Nepal

(गण्डकी प्रदेश लेखापरीक्षण निर्देशनालय)
डोरमुकाम कास्की

अ.स.स.स.

पत्र संख्या: २०७७।७८

च.नं. १

मिति: २०७८।०१।२९

विषय: लेखापरीक्षणको प्रारम्भिक प्रतिवेदन ।

श्री प्रमुख प्रशासकीय अधिकृतज्यू
अन्नपूर्ण गाउँपालिका,
कास्की।

लेखापरीक्षण ऐन, २०७५ अनुसार त्यस कार्यालयको आर्थिक वर्ष २०७६।७७ को विनियोजन/ राजस्व/ धरौटी/ अन्य कारोबारको आर्थिक विवरण तथा सोसँग सम्बन्धित कागजपत्र र विवरण परीक्षण गरी मिति २०७७।१२।२४ मा छलफल पश्चात् तयार गरिएको पाना १९(उन्नाइस) को प्रारम्भिक प्रतिवेदन यसैसाथ छ ।

कार्यालयबाट पेस भएको आर्थिक विवरणप्रतिको उत्तरदायित्व प्रचलित कानून बमोजिम जिम्मेवार व्यक्तिको हो। लेखापरीक्षकको उत्तरदायित्व नेपाल सरकारी लेखापरीक्षणमान बमोजिम आर्थिक विवरण परीक्षण गरी प्रतिवेदन गर्नु हो। प्रतिवेदनमा उल्लिखित व्यहोराका सम्बन्धमा आर्थिक कार्यविधि तथा वित्तीय उत्तरदायित्व ऐन, २०७६ को दफा ३७(१) बमोजिम ३५ दिनभित्र फछ्यौट गरी सम्परीक्षण गराउनु हुनेछ । उक्त समयभित्र फछ्यौट गरी सम्परीक्षण नगराएमा वा सम्परीक्षण गराई बाँकी रहेका व्यहोराहरू समावेश गरी कार्यपालिका प्रमुखलाई जानकारी गराइने व्यहोरा निर्देशानुसार अनुरोध गर्दछु ।

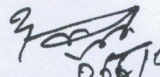
बोधार्थ तथा कार्यार्थ:

श्री संघीय मामिला तथा सामान्य प्रशासन मन्त्रालय,
सिंहदरबार काठमाडौं, - प्रतिवेदन संलग्न छ ।

श्री जिल्ला समन्वय समिति,
कास्की - प्रतिवेदन संलग्न छ ।

श्री कोष तथा लेखा नियन्त्रक कार्यालय,
कास्की - प्रतिवेदन संलग्न छ ।

श्री प्रदेश लेखा नियन्त्रक कार्यालय,
कास्की - प्रतिवेदन संलग्न छ ।


०६/१/२९
शालिकराम पोखरेल
लेखापरीक्षण अधिकारी

लेखापरीपरीक्षणको प्रारम्भिक प्रतिवेदन

कार्यालय र स्थान: अन्नपूर्ण गाउँपालिका, गाउँकार्यपालिकाको कार्यालय, कास्की

आर्थिक वर्ष २०७६।७७

पद	नाम	कार्यरत अवधि		वेरजु रकम
		देखी	सम्म	
कार्यालय प्रमुख	श्री शेषकान्त पौडेल	२०७६।०४।०१	२०७६।०९।०२	३३९६२०३३.००
	श्री युवराज अधिकारी	२०७६।०९।०३	२०७७।०३।३१	
लेखा प्रमुख	श्री सरिता गौतम	२०७६।०४।०१	२०७७।०३।३१	

पालिकाको आर्थिक वर्ष २०७६।७७ को स्थानीय सञ्चित कोषको आय व्यय हिसाबको संक्षिप्त अवस्था निम्न बमोजिम रहेको छ ।

प्राप्ति र भुक्तानी हिसाब

विवरण	टिप्पणी	यस वर्ष रु.		
		बजेट	आफैले गरेको प्राप्ति / भुक्तानी	वस्तुगत/सोझै भुक्तानी
प्राप्ति (क+ख)		६५२२९६९१६.६७	६००८८०६८७.९१	६००८८०६८७.९१
क.प्राप्ति (संचितकोषमा आम्दानी बाँधिने)		५०५३७५२२८.६७	४५४०१४४७०.९१	४५४०१४४७०.९१
११००० कर	११	९७६३००००	६७६७२७७८.८४	६७६७२७७८.८४
१३००० अनुदान		३७५४३४४०५	३५७४०८९१७	३५७४०८९१७
संघीय सरकार	१२	३४८४२३४०५	३३६७७५८७४	३३६७७५८७४
प्रदेश सरकार	१२	२२०११०००	१७९१५१००	१७९१५१००
जनसहभागिता		५००००००	२७१७९४३	२७१७९४३
१४००० अन्य राजस्व		३१८१०८२३.६७	२८९३२७७५.०७	२८९३२७७५.०७
१५००० विविध प्राप्ति		५०००००	०	०
ख.अन्य प्राप्ति		१४६९२१६८८	१४६८६६२१७	१४६८६६२१७
वितरण गर्न बाँकि राजस्व		०	०	०
कोषहरु		३७३२१८८	३७३२१८८	३७३२१८८
घरौटी		०	९०६६८७	९०६६८७
संघीय,प्रदेश सरकार वा अन्य कार्यक्रम		१४३१८९५००	१४२२२७३४२	१४२२२७३४२
भुक्तानी (ग+घ)		७३५३११६१६.७३	६००३१०३५०	६००३१०३५०
ग.भुक्तानी (सञ्चित कोषबाट)		५८८३८९९२८.७३	४५५६४९८६८	४५५६४९८६८
२१००० पारिश्रमिक/ सुविधा	१८	२०२७२४४०५	१९०९१२६११	१९०९१२६११
२२००० मालसामान तथा सेवाको उपयोग	१८	७९२१४०००	४६६६३३६१	४६६६३३६१
२६००० अनुदान	१८	६००००	०	०
२७००० सामाजिक सुरक्षा	१८	३७०००००	२६६७६१७	२६६७६१७
२८००० अन्य खर्च	१८	१३०८००००	११२०८४९१	११२०८४९१
३१००० गैर वित्तीय सम्पत्ती/पूँजीगत खर्च	१८	२८९६१०५२३.७३	२०४१९७७८८	२०४१९७७८८
घ.अन्य भुक्तानी		१४६९२१६८८	१४४६६०४८२	१४४६६०४८२
कोषहरु		३७३२१८८	१९४४०६२	१९४४०६२
घरौटी		०	५०००००	५०००००
संघीय,प्रदेश सरकार वा अन्य कार्यक्रम		१४३१८९५००	१४२२२७३४२	१४२२२७३४२
कट्टी रकम भुक्तानी/दाखिला गर्न बाँकी		०	(१०९२२)	(१०९२२)
ड.यो वर्षको बचत(न्युन)		(८३०१४७००.०६)	५७०३३७.९१	५७०३३७.९१
च.गतवर्षको जिम्मेवारी रकम(अ.ल्या)			८३२५१७५४.०६	८३२५१७५४.०६
वर्षान्तको बाँकी रकम(ड+च)		(८३०१४७००.०६)	८३८२२०९१.९७	८३८२२०९१.९७
वैक तथा नगद बाँकी	२४		८३८२२०९१.९७	८३८२२०९१.९७

४

रु...

गो भा नं/मिति	पेशकी लिनेको नाम	वापत	रकम
१००/०७७/०३/२७	वलराम भुगाई	कोभिड १९ बाट भएको शैक्षिक क्षती न्युनीकरण	३९५०००
१२४/२०७७/०३/३०	वलराम भुगाई	सामुदायिक विद्यालयका छात्राहरुलाई निशुल्क स्यानीटरी प्याड	६००००
१६/२०७७/०३/२३	आधारभुत स्वास्थ्य सेवा केन्द्र भवन निर्माण उपभोक्ता समिती	स्वास्थ्य सस्था नभएका वडाहरुमा स्वास्थ्य सस्था भवन निर्माण	२२०००००
११/२०७७/०३/११	हिले आधारभुत स्वास्थ्य सेवा केन्द्र भवन निर्माण उपभोक्ता समिती	स्वास्थ्य सस्था नभएका वडाहरुमा स्वास्थ्य सस्था भवन निर्माण	२२०००००
१३/२०७७/०३/१७	आधारभुत स्वास्थ्य सेवा केन्द्र भवन निर्माण उपभोक्ता समिती	स्वास्थ्य सस्था नभएका वडाहरुमा स्वास्थ्य सस्था भवन निर्माण	२२०००००
३७२/२०७७/०३/२८	वडा कार्यालय भवन निर्माण उपभोक्ता समिती	वडा कार्यालय भवन निर्माण	१२०००००
२१/२०७७/०३/२९	आधारभुत स्वास्थ्य सेवा केन्द्र भवन निर्माण उपभोक्ता समिती	स्वास्थ्य सस्था नभएका वडाहरुमा स्वास्थ्य सस्था भवन निर्माण	२२०००००
जम्मा			१०४५५०००

५२. अनुगमन तथा सम्परीक्षण - स्थानीय सरकार सञ्चालन ऐन, २०७४ को दफा ८४ मा बेरुजू फछ्यौट गर्ने व्यवस्था रहेको छ। सोही एनको दफा ८४ (२)(घ) मा बेरुजू फछ्यौट गर्ने गराउने काम कर्तव्य प्रमुख प्रशासकीय अधिकृतको हुने व्यवस्था छ। यो वर्षको लेखापरीक्षणको क्रममा सम्परीक्षण भई गत वर्षसम्मको बाँकी बेरुजू निम्नानुसार रहेको छ। यस वर्ष फछ्यौट भएको बेरुजूको स्थिति निम्नानुसार रहेको छ।

आ.व.	वेरुजू दफा नं.	वेरुजूको संक्षिप्त व्यहोरा	सम्परीक्षण	कैफियत
२०७५।७६	२	वैक नगदी किताव र एकिकृत आर्थिक विवरणमा फरक परेको रकम एकिन गर्नुपर्ने	२९९०२७९।०७	वैक खातामा कट्टी भएको रकम विभिन्न स्रोतबाट पालिकाको आन्तरिक आम्दानी भएकोमा आ व २०७६।७७ उक्त रकम समेत अल्या गरी आम्दानी बाँधिएको
२०७५।७६	४७।२	वडा नं १ को कृषि उपज संकलन केन्द्रले फर्निचर खरिद गरेकोमा सोको जिन्सी दाखिला गरेको प्रमाण पेश गर्नुपर्ने	१८३७४३	दाखिला प्रतिवेदन पेश
जम्मा			३१७४०२२।०७	

अद्यावधिक बेरुजू: यस पालिकाको २०७६।७७ सम्मको फछ्यौट गर्न बाँकी बेरुजूको स्थिति देहाय अनुसार रहेको छ। रु हजारमा

गत वर्षसम्मको बाँकी बेरुजू (A)	यो वर्ष संपरीक्षण गरिएको बेरुजू (B)	यो वर्ष कायम बेरुजू (C)	संपरीक्षणबाट कायम बेरुजू (D)	अद्यावधिक बाँकी बेरुजू (E=A-B+C+D)
७६८०	३१७४	३३९६२	०	३८४६८

लेखापरीक्षण टोली:

सि.न.	पद	नाम थर	दस्तखत
१.	ले. प. अधिकारी	श्री शालिकराम पोखरेल	
२.	ले. प. अधिकारी	श्री विनोद पाठक	
३.	ले. प. अधिकारक	श्री इन्द्र प्रसाद कोइराला	