

**ग्राम पंचायत— जामन की सेर, विकास खण्ड—पच्छाद, जिला—सिरमौर, हिमाचल
प्रदेश के अवधि 04/2022 से 03/2024 के लेखाओं का
अंकक्षण एवं निरीक्षण प्रतिवेदन**

भाग—एक

1 प्रस्तावना

(क) ग्यारहवें वित्त आयोग की सिफारिशों के फलस्वरूप हिमाचल प्रदेश पंचायती राज अधिनियम 1994 की धारा 118 में संशोधन होने व संयुक्त निदेशक एवं उप सचिव, पंचायती राज विभाग के पत्र संख्या PCH-HC-(5)C(15)LAD/2006-12669 दिनांक 07.04.2016 द्वारा पंचायती राज संस्थाओं के अंकक्षण का दायित्व निदेशक, हि0प्र0 राज्य लेखा परीक्षा विभाग को सौंपे जाने के दृष्टिगत ग्राम पंचायत—जामन की सेर, विकास खण्ड—पच्छाद, जिला—सिरमौर, हिमाचल प्रदेश के अवधि 04/2022 से 03/2024 के लेखाओं का अंकक्षण हि0प्र0 राज्य लेखा परीक्षा विभाग द्वारा निष्पादित किया गया।

अंकक्षण अवधि 01/04/2022 से 31/03/2024 के दौरान ग्राम पंचायत में निम्नलिखित प्रधान, सचिव, तकनीकी सहायक व ग्राम रोजगार सेवक कार्यरत रहे:—

प्रधान:—

क्र. सं.	नाम	अवधि
1	श्रीमती विजय सुषमा	01/04/2022 से 31/03/2024

सचिव:—

क्र. सं.	नाम	अवधि
1	श्री विजय पाल	01/04/2022 से 31/03/2024

तकनीकी सहायक:—

क्र. सं.	नाम	अवधि
1	श्री संजीव कुमार	01/04/2022 से 17/03/2023
2	श्री शशीकान्त	18/03/2023 से 14/01/2024
3	श्री राजेन्द्र कुमार	15/01/2024 से 31/03/2024

ग्राम रोजगार सेवक:-

क्र. सं.	नाम	अवधि
1	श्री यशपाल	01/04/2022 से 17/03/2023
2	श्रीमती श्यामा	18/03/2023 से 31/03/2024

(ख) गम्भीर अनियमितताओं का सार :-

ग्राम पंचायत-जामन की सेर, विकास खण्ड-पच्छाद, जिला-सिरमौर के अवधि 04/2022 से 03/2024 के लेखाओं के अंकेक्षण एवं निरीक्षण के दौरान पाई गई गम्भीर अनियमितताओं का सार निम्न प्रकार से है:-

क्र. सं.	पैरा सं.	अनियमितता का संक्षिप्त सार	राशि (₹ लाखों में)
1	4.2	रोकड़ बही व बैंक शेष में भारी अन्तर	1.29
2	4.4	रोकड़ बही में व्यय का लेखांकन न करना	2.52
3	6.3	अनुदान उपयोग हेतु शेष	25.31
4	7.1	गृहकर राजस्व वसूली हेतु शेष	0.13
5	8.1	निविदा सम्बन्धित औपचारिकताओं को पूर्ण किए बिना किया गया अनियमित व्यय	21.62
6	8.2	पारित आदेश (पे आर्डर) के बिना अनियमित भुगतान	17.37
7	8.3	15वें वित्त आयोग के अंतर्गत अनियमित व्यय	3.24
8	8.4 व 8.6	ग्राम पंचायत द्वारा संदिग्ध भुगतान	2.37
9	8.5	स्त्रोत पर जी0एस0टी टी0डी0एस की कटौती न करना	1.13
10	8.7	भुगतान बिल/वाउचर प्रस्तुत न करना	0.35
11	9.1	निर्माण कार्यों से सम्बन्धित अभिलेख प्रस्तुत न करना	49.92
12	9.2	आपूर्तिकर्ता के बिलों से रायल्टी की कटौती न करना	1.69
13	9.3	निर्माण सामग्री से वॉइड्स (Voids) की कटौती न करना	1.66

(ग) गत अंकेक्षण प्रतिवेदन:-

गत अंकेक्षण प्रतिवेदन के शेष पैरों पर की गई कार्रवाई के अवलोकन उपरान्त पैरों की नवीनतम स्थिति निम्न तालिका में वर्णित है ।

अंकेक्षण प्रतिवेदन अवधि 04/14 से 03/17

क्र0 सं0	पैरा सं0	नवीनतम स्थिति	विवरण
1	10	अनिर्णीत	
2	12	अनिर्णीत	

3	15	निर्णीत	वर्तमान दिशा-निर्देशों अनुसार ही बजट प्राक्कलन तैयार किया जा रहा है।
4	17	निर्णीत	वर्तमान अंकेक्षण प्रतिवेदन में पुनः प्रारूपित।

भाग-दो

2 वर्तमान अंकेक्षण:-

ग्राम पंचायत-जामन की सेर, विकास खण्ड-पच्छाद, जिला-सिरमौर के अवधि 04/2022 से 03/2024 के लेखाओं का वर्तमान अंकेक्षण श्री तरुण सैनी, कनिष्ठ लेखा परीक्षक द्वारा दिनांक 22/08/2024 से 31/07/2024 तक ग्राम पंचायत के कार्यालय में निष्पादित किया गया। आय व व्यय की विस्तृत जांच हेतु मास चयन निम्न तालिका के अनुसार स्वतः स्त्रोतों से आय तथा पंचायत के कुल व्यय के आधार पर किया गया:-

वर्ष	आय	व्यय
2022-23	10/2022	05/2022
2023-24	04/2023	03/2024

“वर्तमान अंकेक्षण एवं निरीक्षण प्रतिवेदन का प्रारूपण पंचायत के नियन्त्रक अधिकारी/सचिव द्वारा उपलब्ध करवाई गई सूचनाओं एवं अभिलेख के आधार पर किया गया है। उक्त पंचायत द्वारा अंकेक्षण को उपलब्ध करवाई गई किसी भी गलत सूचना/अभिलेख के अपूर्ण/गलत अथवा उपलब्ध ही न करवाये जाने की अवस्था में इस अंकेक्षण एवं निरीक्षण प्रतिवेदन पर होने वाले किसी भी प्रकार के प्रभाव हेतु हि0प्र0 राज्य लेखा परीक्षा विभाग उत्तरदायी नहीं होगा।”

3 अंकेक्षण शुल्क:-

ग्राम पंचायत-जामन की सेर, विकास खण्ड-पच्छाद, जिला-सिरमौर के अवधि 04/2022 से 03/2024 के लेखाओं का अंकेक्षण शुल्क ₹6400 आंका गया। उक्त अंकेक्षण शुल्क की राशि को अंकेक्षण ज्ञापन सं0 70 दिनांक 30/08/2024 द्वारा रेखांकित बैंक ड्राफ्ट के माध्यम से निदेशक, हि0प्र0 राज्य लेखा परीक्षा विभाग, कसुम्पटी शिमला-171009 को यथाशीघ्र प्रेषित करने हेतु पंचायत सचिव से अनुरोध किया गया जिसके प्रतिउत्तर में अपेक्षित कार्रवाई उपरान्त अंकेक्षण को अवगत करवाने का आश्वासन दिया।

4 वित्तीय स्थिति:-

4.1 सचिव, ग्राम पंचायत जामन की सेर द्वारा प्रस्तुत सूचना/अभिलेखों के अनुसार ग्राम पंचायत की अवधि 01/04/2022 से 31/03/2024 तक की समेकित वित्तीय स्थिति निम्न प्रकार से थी जिसका विस्तृत विवरण परिशिष्ट-1 व 2 पर भी दिया गया है:-

वर्ष	प्रारम्भिक शेष (₹)	प्राप्ति (₹)	व्याज (₹)	कुल (₹)	व्यय (₹)	अन्त शेष (₹)
2022-23	2206391.26	18663754.4	230896	21101041.7	18370156.2	2730885.46
2023-24	2730885.46	12072135.1	248136	15051156.6	12293978.9	2757177.66
दिनांक 31.03.2024 को बैंक खातों अनुसार अन्तशेष परिशिष्ट-3						2425110.66
दिनांक 31.03.2024 को वित्तीय स्थिति/रोकड़ बही व बैंक खातों में अन्तर (₹2757177.66-₹2425110.66) परिशिष्ट-3						332067

4.2 ₹1.29 लाख की बैंक समाधान विवरणी प्रस्तुत न करना:-

हि0प्र0 पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान व भत्ते) नियम 2002 के नियम 7 (3) एवं 10 (1) के अनुसार पंचायतों की रोकड़ बही का बैंक खातों से मिलान करते हुए बैंक समाधान विवरणी को तैयार किया जाना अनिवार्य है। परन्तु पंचायत के लेखाओं के अंकेक्षण के दौरान पाया गया कि दिनांक 31/03/2024 को ग्राम पंचायत द्वारा परिशिष्ट-3 में वर्णित रोकड़ बही व बैंक शेषों में कुल अन्तर में से सामान्य/स्वः स्रोत निधि में ₹129104 के अन्तर की बैंक समाधान विवरणी प्रस्तुत नहीं की गई जोकि अनियमित व आपत्तिजनक है। परिणामस्वरूप किसी भी वित्तीय अनियमितता की सम्भावना से इनकार नहीं किया जा सकता। इस बारे सचिव से अंकेक्षण ज्ञापन सं0: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः उक्त भारी अन्तर की राशि की बैंक समाधान विवरणियाँ शीघ्र तैयार करके अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाना सुनिश्चित किया जाए। इसके अतिरिक्त यह गम्भीर मामला उच्चाधिकारियों के ध्यानार्थ उचित कार्यवाही हेतु भी लाया जाता है।

4.3 प्रस्तुत बैंक समाधान विवरणी के सन्दर्भ में दर्ज टिप्पणियाँ

हि0प्र0 पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान व भत्ते) नियम 2002 के नियम 7 (1) के अनुसार पंचायत के आय-व्यय हेतु रोकड़ बही तैयार करना अपेक्षित है। इसके अतिरिक्त नियम 79 (2) के अनुसार पंचायत सचिव अंकेक्षण को अपेक्षित अभिलेख प्रस्तुत करने हेतु भी जिम्मेदार है। परन्तु अंकेक्षण के दौरान सचिव द्वारा परिशिष्ट-4 व 5 पर प्रस्तुत बैंक समाधान विवरणियों का अवलोकन करने पर निम्न विवरणानुसार अनियमितताएं पाई गई-

(क) 13वां वित्त आयोग की रोकड़ बही में ₹4.31 लाख के व्यय का लेखांकन न करना :-

13वां वित्त आयोग की बैंक समाधान विवरणी के अन्तर्गत बैंक अनुसार निम्न वर्णित ₹431299 के भुगतानों को रोकड़ बही में दर्ज नहीं किया गया था जिस कारण इन भुगतानों की

सत्यापना अंकेक्षण के दौरान सम्भव नहीं हो सकी। अतः इस सम्बन्ध में स्थिति स्पष्ट करते हुए व्यय का लेखांकन करके भुगतानों से सम्बन्धित बिल/वाउचर अंकेक्षण में प्रस्तुत किए जाए।

क्रम सं०	योजना	विवरण	राशि (₹)
1	13वां वित्त आयोग	दिनांक 24/12/2018 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	41105
2	13वां वित्त आयोग	दिनांक 26/12/2018 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	8925
3	13वां वित्त आयोग	दिनांक 22/03/201 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	4500
4	13वां वित्त आयोग	दिनांक 22/03/2019 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	34029
5	13वां वित्त आयोग	दिनांक 22/05/2019 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	5796
6	13वां वित्त आयोग	दिनांक 28/05/2019 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	5175
7	13वां वित्त आयोग	दिनांक 06/08/2019 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	40000
8	13वां वित्त आयोग	दिनांक 13/08/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	12247
9	13वां वित्त आयोग	दिनांक 13/08/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	12000
10	13वां वित्त आयोग	दिनांक 01/01/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	11480
11	13वां वित्त आयोग	दिनांक 14/01/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	19759
12	13वां वित्त आयोग	दिनांक 14/01/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	21592
13	13वां वित्त आयोग	दिनांक 17/06/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	96600
14	13वां वित्त आयोग	दिनांक 15/12/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	28877
15	13वां वित्त आयोग	दिनांक 24/12/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	10675
16	13वां वित्त आयोग	दिनांक 24/12/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	9928
17	13वां वित्त आयोग	दिनांक 24/12/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	8500
18	13वां वित्त आयोग	दिनांक 24/12/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	8500
19	13वां वित्त आयोग	दिनांक 24/12/2020 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	8500
20	13वां वित्त आयोग	दिनांक 02/09/2021 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	27571
21	13वां वित्त आयोग	दिनांक 30/01/2023 को किया गया भुगतान जो रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया	15540
कुल			431299

(ख) रोकड बही में ₹3.41 लाख आय का लेखांकन न करना:—

विभिन्न योजनाओं के अन्तर्गत बैंक अनुसार निम्न ₹340856 की प्राप्तियाँ रोकड बही में दर्ज नहीं की गई थी। अतः इस सम्बन्ध में उचित स्पष्टीकरण प्रस्तुत करते हुए वर्तमान में इन

प्राप्तियों को रोकड़ बही में दर्ज किया जाना सुनिश्चित किया जाए व अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

[illegible]

23	राजीव आवास योजना/ इंदिरा आवास योजना	दिनांक 30/09/2022 बैंक अनुसार प्राप्त ब्याज जिसे रोकड़ बही में दर्ज नहीं किया गया।	148
24	राजीव आवास योजना/ इंदिरा आवास योजना	दिनांक 01/04/2023 बैंक अनुसार प्राप्त ब्याज जिसे रोकड़ बही में दर्ज नहीं किया गया।	139
25	राजीव आवास योजना/ इंदिरा आवास योजना	दिनांक 30/06/2023 बैंक अनुसार प्राप्त ब्याज जिसे रोकड़ बही में दर्ज नहीं किया गया।	71
26	राजीव आवास योजना/ इंदिरा आवास योजना	दिनांक 01/10/2023 बैंक अनुसार प्राप्त ब्याज जिसे रोकड़ बही में दर्ज नहीं किया गया।	72
27	राजीव आवास योजना/ इंदिरा आवास योजना	दिनांक 31/12/2023 बैंक अनुसार प्राप्त ब्याज जिसे रोकड़ बही में दर्ज नहीं किया गया।	72
28	राजीव आवास योजना/ इंदिरा आवास योजना	दिनांक 31/03/2024 बैंक अनुसार प्राप्त ब्याज जिसे रोकड़ बही में दर्ज नहीं किया गया।	72
कुल			340856

(ग) ₹1.26 लाख की गलत प्रविष्टियों का समाधान रोकड़ बही में न करना:-

15वां वित्त आयोग से सम्बन्धित बैंक समाधान विवरणी का अवलोकन करने पर पाया गया कि रोकड़ बही में निम्न विवरणानुसार ₹125989 की गलत प्रविष्टियां दर्ज पाई गई थी परन्तु इस से सम्बन्धित समाधान प्राविष्टियां अंकेक्षण समाप्ति तक भी रोकड़ बही में दर्ज नहीं की गई थी। अतः उपरोक्त गलत प्रविष्टियों का औचित्य स्पष्ट करते हुए इनकी समाधान प्रविष्टियाँ अब रोकड़ बही में दर्ज करके सम्बन्धित बिल/वाउचर आदि अभिलेख अंकेक्षण में पुष्टि हेतु प्रस्तुत करना सुनिश्चित करें।

क्रम संख्या	योजना	विवरण	राशि (₹)
1	15वां वित्त आयोग	रोकड़ बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	3850
2	15वां वित्त आयोग	रोकड़ बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	7800
3	15वां वित्त आयोग	रोकड़ बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	3500
4	15वां वित्त आयोग	रोकड़ बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	13545
5	15वां वित्त आयोग	रोकड़ बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	7000
6	15वां वित्त आयोग	रोकड़ बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	3500
7	15वां वित्त आयोग	रोकड़ बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	3500

8	15वां वित्त आयोग	रोकड बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	21285
9	15वां वित्त आयोग	रोकड बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	19565
10	15वां वित्त आयोग	रोकड बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	7920
11	15वां वित्त आयोग	रोकड बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	4356
12	15वां वित्त आयोग	रोकड बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	9900
13	15वां वित्त आयोग	रोकड बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	17279
14	15वां वित्त आयोग	रोकड बही में वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05-11-23 दर्शाई गई प्राप्ति जिसकी क्रेडिट प्रविष्टि बैंक पास बुक में दर्ज नहीं पाई गई।	2989
		कुल	125989

4.4 ₹2.52 लाख के भुगतान का रोकड बही में लेखांकन न करना:—

हि0प्र0 पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संकर्म, कराधान व भत्ते) नियम 2002 के नियम 7(1) की अनुपालना में पंचायत निधियों के लिए प्रारूप-14 पर, सचिव रोकड बही बनाएगा और आय-व्यय का प्रत्येक संव्यवहार प्रधान द्वारा अधिप्रमाणित करवाया जाएगा। अंकेक्षण के दौरान सचिव ने अंकेक्षण को अवगत करवाया **परिशिष्ट-6** पर वर्णित विवरणानुसार **₹252486** के भुगतानों को रोकड बही में दर्ज नहीं किया था। सचिव ग्राम पंचायत ने अंकेक्षण को अवगत करवाया कि यह भुगतान रोकड बही में इसलिए दर्ज नहीं किया क्योंकि यह भुगतान सार्वजनिक वित्तीय प्रबंधन प्रणाली (पी0एफ0एम0एस) के माध्यम से किए गए थे जोकि इस सन्दर्भ में एक उचित प्रतिउत्तर नहीं है। इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः उपरोक्त प्रविष्टियों को अब रोकड बही में दर्ज करके अंकेक्षण में पुष्टि हेतु प्रस्तुत करना सुनिश्चित करें।

4.5 बंद योजनाओं में ₹2.22 लाख की शेष राशि का समाधान न करना:—

अंकेक्षण के दौरान पाया गया कि निम्न तालिका में विभिन्न योजनाओं से सम्बन्धित रोकड बहियों अनुसार दिनांक 31.3.2024 को **₹222005** की शेष राशि दर्शाई गई थी जबकि यह योजनाएं आधिकारिक रूप से बन्द हो चुकी थी। परिणामस्वरूप यह सुनिश्चित न हो सका कि पंचायत द्वारा इन योजनाओं की राशि का उचित समाधान किया गया है अथवा नहीं:—

क्र०सं०	योजना का नाम	रोकड बही अनुसार दिनांक 31/03/2024 को अन्तशेष (₹)	योजना की अवधि
1	3 राज्य वित्त आयोग (3SFC)	8691	2007-2012
2	4 राज्य वित्त आयोग (4SFC)	91384	26 मई 2005 से 2 नवम्बर 2007
3	13 वां वित्त आयोग (13th FC)	121930	2015-16 से 2020-21
	कुल	222005	

इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः उक्त योजनाओं में पड़ी शेष राशियों का बैंक खातों से मिलान करते हुए सक्षम प्राधिकारी की स्वीकृति प्राप्त करके उचित समाधान सुनिश्चित किया जाए व अपेक्षित अभिलेख सहित अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

4.6 पंचायत के स्वः-स्रोतों की आय-व्यय के लिये अलग खाते का संचालन न करना :-

हि.प्र. पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखे, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 7(1 व 2) में पंचायत द्वारा दो बैंक खाते खोले जाने का प्रावधान है, जिसमें से खाता 'क' में पंचायत के स्वयं संसाधनों से प्राप्त आय तथा खाता 'ख' में प्राप्त समस्त अनुदानों को जमा करवाए जाने का प्रावधान है परन्तु ग्राम पंचायत के लेखाओं की जांच में पाया गया कि उपरोक्त नियम की अवहेलना करते हुये बैंक खाते का स्वतन्त्र/पृथक रूप से संचालन नहीं किया गया था। इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः इस बारे में वस्तुस्थिति स्पष्ट करते हुए भविष्य हेतु नियमानुसार कार्रवाई करना सुनिश्चित किया जाए तथा अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

5 सावधि जमा में निवेश न करना:-

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखे, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 11 के अनुसार स्वः स्रोत निधि में अतिरिक्त राशि को सावधि जमा में निवेश किया जाना अपेक्षित है। सचिव, ग्राम पंचायत द्वारा प्रस्तुत सूचना/अभिलेखों अनुसार ग्राम पंचायत द्वारा कोई भी राशि सावधि जमा में निवेश नहीं की गई थी। अंकेक्षण को प्रस्तुत सूचना तथा परिशिष्ट-3 अनुसार ग्राम पंचायत के स्वः स्रोत खातों में दिनांक 31.03.2024 को ₹225909.66 की राशि शेष थी परन्तु सावधिक जमा में कोई भी राशि निवेश नहीं की गई थी। अतः सुझाव दिया जाता है कि स्वः स्रोत में आवश्यकता से अधिक पड़ी राशि को सावधिक जमा में निवेश किया जाए ताकि ब्याज के रूप में अतिरिक्त आय प्राप्त हो सके।

6 अनुदान

6.1 प्राप्त सहायता अनुदान ₹69.80 लाख के स्वीकृति पत्र अंकेक्षण में प्रस्तुत न करना:—

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 79 (2) के अनुसार पंचायत सचिव अंकेक्षण को अपेक्षित अभिलेख प्रस्तुत करने हेतु जिम्मेदार है। ग्राम पंचायत द्वारा अंकेक्षण को उपलब्ध करवाई गई सूचनानुसार अवधि 01/04/2022 से 31/03/2024 तक निम्न विवरणानुसार **₹6979581** की सहायता अनुदान राशि प्राप्त हुई थी परन्तु इन अनुदानों से सम्बन्धित स्वीकृति पत्रों को अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया जोकि अनियमित है:—

क्रम	योजना	वर्ष 2022-23 के दौरान प्राप्त राशि (₹)	वर्ष 2023-24 के दौरान प्राप्त राशि (₹)	कुल राशि (₹)
1	15 वां वित्त आयोग (15 th FC)	846814	606136	1452950
2	विधायक क्षेत्र विकास निधि योजना (VKVNY)	165000	245000	410000
3	कौलामिटी रीलिफ प्रोग्राम (CRF)	0	250000	250000
4	मुख्यमंत्रा ग्राम पथ योजना (MMGPY)	750000	96260	846260
5	सेक्टरल डीसेन्ट्रलाईज प्लानिंग (SDP)	922500	245000	1167500
6	मैम्बर ऑफ पार्लियामेंट लोकल ऐरीया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	750000	1390000	2140000
7	5 वां वित्त आयोग (5 th SFC)	214588	498283	712871
	कुल	3648902	3330679	6979581

इस सन्दर्भ में अंकेक्षण अधियाचना संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव, ग्राम पंचायत को यह अभिलेख प्रस्तुत करने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक कोई भी कार्यवाही नहीं की गई। अतः इस सम्बन्ध में तथ्यों सहित उचित स्पष्टीकरण दिया जाए व अपेक्षित अभिलेख शीघ्र अंकेक्षण में प्रस्तुत करना सुनिश्चित करें।

6.2 अनुदान से ₹67.96 लाख के व्यय के उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रस्तुत न करना

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 79 (2) के अनुसार पंचायत सचिव अंकेक्षण को अपेक्षित अभिलेख प्रस्तुत करने हेतु जिम्मेदार है। ग्राम पंचायत द्वारा अंकेक्षण को उपलब्ध करवाई गई अनुदानों की विवरणी के अवलोकन पर पाया गया कि अवधि 01/04/2022 से 31/03/2024 तक निम्न विवरण अनुसार **₹6796042** की अनुदान राशि का व्यय किया गया था परन्तु इससे सम्बन्धित आवश्यक उपयोगिता प्रमाण पत्रों को अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया। इसके अतिरिक्त उपयोगिता प्रमाण पत्रों को सम्बन्धित

संस्थाओं को प्रेषित किये जाने सम्बन्धित भी कोई अभिलेख अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया जोकि उक्त नियम 2002 के नियम 88 की अवहेलना है :-

क्रम	योजना	वर्ष 2022-23 के दौरान अनुदान से व्यय राशि (₹)	वर्ष 2022-23 के दौरान अनुदान से व्यय राशि (₹)	कुल राशि (₹)
1	14 वां वित्त आयोग (14 th FC)	14623	0	14623
2	15 वां वित्त आयोग (15 th FC)	494237	663251	1157488
3	स्वच्छ भारत मिशन (SBM)	3033	0	3033
4	विधायक क्षेत्र विकास निधि योजना (VKVNY)	55862	363443	419305
5	कौलामिटी रीलिफ प्रोग्राम (CRF)	71034	246500	317534
6	मुख्यमंत्रा ग्राम पथ योजना (MMGPY)	789874	147176	937050
7	सेक्टरल डीसेन्ट्रलाईज प्लानिंग (SDP)	803199	320062	1123261
8	मैम्बर ऑफ पार्लियामेंट लोकल एरीया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	739769	1340679	2080448
9	5 वां वित्त आयोग (5 th SFC)	311440	431038	742478
10	विकास में जन सहयोग (VMJS)	822	0	822
	कुल	3283893	3512149	6796042

इस सन्दर्भ में अंकेक्षण अधियाचना संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 जारी करके आवश्यक उपयोगिता प्रमाण पत्रों को अंकेक्षण में प्रस्तुत करने हेतु आग्रह किया गया परन्तु सम्बन्धित अभिलेख अंकेक्षण समाप्ति तक भी प्रस्तुत नहीं किए गए जोकि अनियमित व आपत्तिजनक है। अतः इस सम्बन्ध में उचित स्पष्टीकरण दिया जाए व अपेक्षित अभिलेख शीघ्र अंकेक्षण में प्रस्तुत करना सुनिश्चित करें।

6.3 अनुदान राशि ₹25.31 लाख उपयोग हेतु शेष :-

सचिव, ग्राम पंचायत द्वारा परिशिष्ट-1 व 2 पर प्रस्तुत सूचना के अनुसार ग्राम पंचायत में विभिन्न विकासात्मक कार्यों हेतु प्राप्त अनुदानों में से दिनांक 31.03.2024 को ₹2531268 की राशि उपयोग हेतु शेष थी जिसका विवरण निम्न तालिका में भी दिया गया है। इस राशि को हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 9 के अनुसार फंडिंग एजेन्सी के दिशा-निर्देशों अनुसार व्यय किया जाना अपेक्षित है:-

क्रम	योजना	रोकड बही अनुसार दिनांक 31/3/2024 को अन्त शेष (₹)
1	15 वां वित्त आयोग (15 th FC)	1687116
2	विधायक क्षेत्र विकास निधि योजना (VKVNY)	183450
3	कौलामिटी रीलिफ प्रोग्राम (CRF)	156678
4	सेक्टरल डीसेन्ट्रलाईज प्लानिंग (SDP)	54265
5	मैम्बर ऑफ पार्लियामेंट लोकल एरीया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	98672
6	5 वां वित्त आयोग (5 th SFC)	119820

7	विकास में जन सहयोग (VMJS)	8
8	13 वां वित्त आयोग (13 th FC)	121930
9	राजीव आवास योजना/इंदिरा आवास योजना (RAY/AAY)	9254
10	3 वित्त आयोग (3 SFC)	8691
11	4 वित्त आयोग (4 SFC)	91384
	कुल	2531268

इस सन्दर्भ में अंकेक्षण अधियाचना संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव, ग्राम पंचायत को वस्तुस्थिति स्पष्ट करने हेतु आग्रह किया गया था परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई प्रतिउत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः जिन अनुदानों की विहित अवधि समाप्त हो चुकी है उनके सन्दर्भ में उचित स्पष्टीकरण दिया जाए तथा अवधि बढ़ौतरी की सक्षम प्राधिकारी से स्वीकृति प्राप्त करके व्यय किया जाना सुनिश्चित किया जाए।

7 पंचायत राजस्व/स्वः स्रोत

7.1 गृहकर राजस्व ₹0.13 लाख वसूली हेतु शेष :-

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 34 (2) के अनुसार पंचायत को कोई भी देय राशि पर्याप्त कारणों के बिना बकाया नहीं रखी जा सकती। सचिव, ग्राम पंचायत द्वारा प्रस्तुत अभिलेखों व परिशिष्ट-7 के अवलोकन करने पर पाया गया कि दिनांक 31/03/2024 तक पंचायत की गृहकर राजस्व राशि ₹12750 वसूली हेतु शेष थी। इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक कोई भी उचित उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः उपरोक्त राजस्व की बकाया राशि की वसूली न करने के कारणों को स्पष्ट करते हुए बकाया राशि की वसूली शीघ्र सुनिश्चित करके अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

7.2 रसीदों से प्राप्त ₹200 आय का रोकड़ बही में लेखांकन न करना:-

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 7 के अनुसार रोकड़ बही में आय व्यय की प्रत्येक मद का लेखांकन लेन-देन के दिन करना अपेक्षित है। परन्तु अंकेक्षण के दौरान आय से सम्बन्धित अभिलेख के अवलोकन के दौरान पाया गया कि रसीद संख्या 082 दिनांक 03-08-22 से प्राप्त ₹200 के विवाह पंजीकरण शुल्क का रोकड़ बही में लेखांकन नहीं किया गया था। इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः इस राशि को की वसूली उचित स्रोत से करने उपरान्त रोकड़ बही में लेखांकित करके तथा बैंक में जमा किया जाना सुनिश्चित किया जाए और हुए अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

8 व्यय

8.1 निविदा सम्बन्धित औपचारिकताओं को पूर्ण किए बिना ₹21.62 लाख का अनियमित व्यय :-

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 67 (3) से (5) में स्टॉक/स्टोर को क्रय करने की औपचारिकताएं प्रावधित हैं जिसमें ₹1000 से अधिक के क्रय हेतु निविदाएं तथा ₹50000 से अधिक के लिए टेंडर आमन्त्रित किये जाने अपेक्षित हैं। परन्तु अंकेक्षण में पाया गया कि पंचायत द्वारा **परिशिष्ट-8** पर वर्णित विवरण अनुसार **₹2162464** के स्टॉक/स्टोर का क्रय निविदा सम्बन्धी औपचारिकताओं को पूर्ण किए बिना ही किया गया था, जोकि अनियमित तथा आपत्तिजनक है क्योंकि क्रय में बाजारीय प्रतिस्पर्धा का लाभ न उठाकर पंचायत निधि का उचित प्रयोग नहीं किया गया।

इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः उपरोक्त वर्णित अनियमितता बारे तथ्यों सहित स्थिति स्पष्ट की जाए तथा इसे सक्षम प्राधिकारी की स्वीकृति से नियमित करवाया जाए व कृत कार्रवाई से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए। भविष्य में नियमानुसार ही क्रय किया जाना सुनिश्चित करें।

8.2 पारित आदेश (पे आर्डर) के बिना ₹17.37 लाख का अनियमित भुगतान :-

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 49 के अनुसार किसी भी प्रकार का भुगतान पारित आदेश (पे आर्डर) के बिना नहीं किया जाएगा। परन्तु ग्राम पंचायत के व्यय वाउचरों का अंकेक्षण करने पर पाया गया कि पंचायत द्वारा उपरोक्त नियम की अनुपालना नहीं की जा रही थी क्योंकि **परिशिष्ट-9** पर वर्णित विवरण अनुसार **₹1736704** के व्यय वाउचर पर प्रधान व सचिव द्वारा पारित आदेश (पे आर्डर) अंकित नहीं किए गए थे जोकि अनियमित व आपत्तिजनक है। इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः पंचायत अपने स्तर पर छानबीन उपरान्त उपरोक्त बारे स्थिति स्पष्ट करे तथा उचित कार्यवाही उपरान्त अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाना सुनिश्चित करे।

8.3 15वें वित्त आयोग के अंतर्गत ₹3.24 लाख का अनियमित व्यय:-

निदेशक पंचायती राज विभाग के पत्र संख्या PCH-HC(10)1/2018-15th FC-75344-439 दिनांक 02/09/2021 अनुसार 15वें वित्त आयोग के तहत, अनुदान का 60% (टाईड) हिस्सा पेयजल अवसंरचना, जल संरक्षण और स्वच्छता (ठोस अपशिष्ट प्रबंधन और सार्वजनिक शौचालय

सहित) जैसी आवश्यक सेवाओं पर खर्च किया जाना अनिवार्य है, जबकि 40% (अन-टाईड) हिस्सा स्थानीय आवश्यकताओं के अनुसार विकास परियोजनाओं पर खर्च किया जा सकता है। अंकेक्षण के दौरान पाया गया कि उक्त दिशा-निर्देशों की अनुपालना न करते हुए निम्न तालिका अनुसार अन-टाईड घटकों पर ₹323805 का अधिक व्यय किया गया जोकि अनियमित है :-

04/22 से 03/23 तक 15 वां वित्त आयोग के अन्तर्गत किया गया व्यय (₹) (परिशिष्ट-10 क्रम 1 से 22)	04/22 से 03/23 तक 15 वां वित्त आयोग के अन्तर्गत अपेक्षित टाईड (60%) व्यय (₹)	04/22 से 03/23 तक 15 वां वित्त आयोग के अन्तर्गत वास्तविक टाईड व्यय (₹) (परिशिष्ट -10 क्रम 3,4,8, 15, 18, 21 व 22)	04/22 से 03/23 तक 15 वां वित्त आयोग के अन्तर्गत अपेक्षित अन-टाईड (40%) व्यय (₹)	04/22 से 03/23 तक 15 वां वित्त आयोग के अन्तर्गत वास्तविक अन-टाईड व्यय (₹) (परिशिष्ट-10 क्रम 1,2,5 से 7, 9 से 14, 16,17,19 व 20)	04/22 से 03/23 तक 15 वां वित्त आयोग के अन्तर्गत अनियमित अन-टाईड व्यय (₹)
1069752	641851	318046	427901	751706	323805

इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः नियमों के विपरीत अनुदान राशि से नियमों के प्रतिकूल व्यय करने के कारणों का औचित्य स्पष्ट किया जाये। भविष्य हेतु परामर्श दिया जाता है कि सहायता अनुदान राशि का उपयोग नियमों अनुसार ही किया जाना सुनिश्चित किया जाये व अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाना सुनिश्चित करे।

8.4 माल भाड़े के रूप में ₹1.74 लाख के भुगतान बारे:-

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 44 अनुसार पंचायत निधि का उपयोग केवल निर्धारित उद्देश्यों के लिए ही किया जाएगा, पारदर्शिता बनाए रखी जाएगी तथा पंचायत निधि का दुरुपयोग नहीं किया जाएगा। अंकेक्षण के दौरान यह पाया गया कि निम्न प्रकरणों में माल भाड़ा के रूप में ₹173718 भुगतान किया गया था, जबकि निविदा आमंत्रण सूचना तथा प्राप्त निविदाओं में यह स्पष्ट रूप से उल्लेख नहीं किया गया था कि निविदाकार द्वारा उद्धृत दरें साइट पर सामग्री की आपूर्ति सहित दी गई थी अथवा माल भाड़े के लिए अलग से भुगतान किया जाएगा।

क्रम	योजना	कार्य का नाम	बिल सं०	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	भुगतान राशि (₹)
1	मनरेगा	C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHA (3RD) G.P JAMAN KI SER	1033	25/05/2023	Bhandari Goods Transport Co.	143600
2	मनरेगा	C/O PCC WORK L/R NICHALI RAJYON 2ND PHASE G.P JAMAN KI SER	852	24-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	2100

3	मनरेगा	C/O PCC WORK IN L/R MANGDOLI SE UNNER RD 0 TO 400 G.P JAMAN KI SER	917	11-09-2021	Bhandari Goods Transport Co.	9000
4	मनरेगा	C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOLI G.P JAMAN KI SER	919	30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	9600
5	मनरेगा	C/O IRRI. TANK VILL. KHODYON	106	22-11-2021	Sh. Ganesh Dutt	4709
6	मनरेगा	C/O IRRI. TANK MANGDOL	105	20-11-2021	Sh. Ganesh Dutt	4709
		कुल				173718

इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः इस सम्बन्ध में तथ्यों सहित वस्तुस्थिति स्पष्ट की जाए तथा अपेक्षित कार्रवाई उपरान्त अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाना सुनिश्चित करे।

8.5 संविदाकर के भुगतान बिलों से नियमानुसार स्रोत पर ₹1.13 लाख जी0एस0टी टी0डी0एस की कटौती न करना :-

जी0एस0टी अधिनियम, 2017 की धारा 51 के अनुसार किसी भी व्यक्ति/ फर्म/ संस्था/ स्थानीय प्राधिकरण अथवा सरकारी विभाग (Person/HUF/Firm/Local Authority/Government deductor) द्वारा संविदाकार व्यक्ति (Contractor), फर्म को सेवाएं एवं वस्तुएं प्रदान करने के बदले एक वित्तीय वर्ष में ₹250000 से अधिक राशि के भुगतान पर 2% की दर से जी0एस0टी टी0डी0एस की कटौती सम्बन्धित व्यक्ति/फर्म/संविदाकार को नगद अथवा बैंक खाते में अदायगी के समय की जानी अपेक्षित है, जोकि नहीं की थी। ग्राम पंचायत द्वारा विभिन्न सेवाओं व वस्तु हेतु सम्बन्धित व्यक्ति/फर्म/संविदाकार से अपेक्षित टी0डी0एस कटौती राशि ₹113290 का संक्षिप्त विवरण निम्न तालिका तथा विस्तृत विवरण परिशिष्ट- 11 व 12 पर दर्ज है।

क्र0 सं0	विवरण	राशि (₹)
1	वर्ष 2022-23 के दौरान विभिन्न सेवाओं व वस्तु हेतु सम्बन्धित व्यक्ति/फर्म/संविदाकार से अपेक्षित टी0डी0एस कटौती राशि (परिशिष्ट- 11)	61641
2	वर्ष 2023-24 के दौरान विभिन्न सेवाओं व वस्तु हेतु सम्बन्धित व्यक्ति/फर्म/संविदाकार से अपेक्षित टी0डी0एस कटौती राशि (परिशिष्ट-12)	51649
	कुल	113290

इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः जी0एस0टी टी0डी0एस कटौती/वसूली न करने का या तो नियमानुसार पूर्ण औचित्य स्पष्ट किया जाए अन्यथा उक्त राशि की वसूली उचित स्रोत से सुनिश्चित करते

हुए सम्बन्धित विभाग में जमा करवाया जाना सुनिश्चित किया जाए व अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

8.6 बिल में मद स्पष्ट किए बिना ₹0.63 लाख का संदिग्ध भुगतान :-

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 44 अनुसार पंचायत निधि का उपयोग केवल निर्धारित उद्देश्यों के लिए ही किया जाएगा, पारदर्शिता बनाए रखी जाएगी तथा पंचायत निधि का दुरुपयोग नहीं किया जाएगा। अंकेक्षण के दौरान यह पाया गया कि निम्न तालिका अनुसार बिल में भुगतान की विभिन्न मदों को स्पष्ट नहीं किया गया था तथा बिल में केवल भुगतान राशि अंकित थी जिस कारण किए भुगतान के सत्यता की जांच अंकेक्षण के दौरान सम्भव नहीं हो सकी तथा ₹63493 का यह भुगतान संदिग्ध प्रतीत होता है।

योजना	कार्य का नाम	बिल सं०	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	भुगतान राशि (₹)
मनरेगा	C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAT (3RD) G.P JAMAN KI SER	952	26-04-2023	Bhandari Goods Transport Co.	63493

इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः यह प्रकरण उच्चाधिकारियों के ध्यानार्थ उचित कार्यवाही हेतु लाया जाता है तथा अपेक्षित कार्यवाई उपरान्त अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाना सुनिश्चित करे।

8.7 ₹0.35 लाख के भुगतान बिल/वाउचर प्रस्तुत न करना :-

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 79 (2) के अनुसार पंचायत सचिव अंकेक्षण को अपेक्षित अभिलेख प्रस्तुत करने हेतु जिम्मेदार होगा तथा नियम 47 (1) के अनुसार प्रत्येक भुगतान बिल/वाउचर द्वारा समर्थित किया जाएगा। परन्तु अंकेक्षण के दौरान पाया गया कि ग्राम पंचायत द्वारा नियमों की अवहेलना करके निम्न विवरणानुसार ₹35234.33 के भुगतान वाउचर/बिल अंकेक्षण हेतु प्रस्तुत नहीं किए गए।

क्र० सं०	योजना	कार्य का नाम	बिल सं०	दिनांक	भुगतान राशि (₹)
1	मनरेगा	C/O CATTLEDHED PREM LATA RUNJA G.P JAMAN KI SER	163	01-09-2021	7154.33
2	मनरेगा	C/O PCC WORK L/R BHARMUR TO RAM GHAT	856	25-07-2021	28080
				कुल	35234.33

इस सन्दर्भ में अंकेक्षण अध्याचना संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 जारी करके आवश्यक अभिलेखों को अंकेक्षण में प्रस्तुत करने हेतु आग्रह किया गया परन्तु सम्बन्धित अभिलेख अंकेक्षण समाप्ति तक भी प्रस्तुत नहीं किए गए जोकि अनियमित व आपत्तिजनक है। अतः इस

सम्बन्ध में उचित स्पष्टीकरण दिया जाए व अपेक्षित अभिलेख शीघ्र अंकेक्षण में प्रस्तुत करना सुनिश्चित करें।

8.8 संविदाकर के भुगतान बिलों से नियमानुसार स्रोत पर ₹0.03 लाख आयकर की कटौती न करना:—

आयकर अधिनियम की धारा 194C के अनुसार किसी भी व्यक्ति/फर्म/संस्था अथवा सरकारी विभाग (Person/HUF/Firm/Government deductor) द्वारा संविदाकार व्यक्ति (Contractor), फर्म को सेवाएं प्रदान करने के बदले एक बार/एकमुश्त ₹30000 से अधिक व एक वित्तीय वर्ष में ₹100000 से अधिक राशि के भुगतान पर न व्यक्ति व एचयूएफ (Person/HUF) से 1% की दर से तथा अन्य (Other than Person or HUF) से 2% की दर से आयकर की कटौती सम्बन्धित व्यक्ति/फर्म/संविदाकार को नगद अथवा बैंक खाते में अदायगी के समय की जानी अपेक्षित है, जोकि नहीं की गई प्रतीत होती है। ग्राम पंचायत द्वारा विभिन्न सेवाओं हेतु सम्बन्धित व्यक्ति/फर्म/संविदाकार से अपेक्षित टीडीएस कटौती राशि ₹2872 का विवरण निम्न तालिका में दर्ज है।

योजना	कार्य	बिल सं०	संविदाकार	मद	बिल राशि (₹)	अपेक्षित कटौती दर	अपेक्षित कटौती (₹)
मनरेगा	C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAAT (3RD) G.P JAMAN KI SER	1033/25-05-2023	Bhandari Goods Transport Co.	सामग्री ढुलाई	143600	2.00%	2872

इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 द्वारा सचिव को वस्तुस्थिति से अवगत करवाने हेतु आग्रह किया गया परन्तु अंकेक्षण समाप्ति तक भी कोई उत्तर प्राप्त नहीं हुआ। अतः आयकर टीडीएस कटौती/वसूली न करने का या तो नियमानुसार पूर्ण औचित्य स्पष्ट किया जाए अन्यथा उक्त राशि की वसूली उचित स्रोत से सुनिश्चित करते हुए सम्बन्धित विभाग में जमा करवाया जाना सुनिश्चित किया जाए व अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

9 निर्माण कार्य

9.1 ₹49.92 लाख के निर्माण कार्यों से सम्बन्धित विहित अभिलेख अंकेक्षण में प्रस्तुत न करना:—

हिमाचल प्रदेश पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखें, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 के नियम 79 (2) के अनुसार पंचायत सचिव अंकेक्षण को अपेक्षित अभिलेख प्रस्तुत करने हेतु जिम्मेदार होगा। व्यय वाउचरों के अंकेक्षण करने पर पाया गया कि परिशिष्ट-13 पर वर्णित निर्माण कार्यों के निष्पादन हेतु ₹4991795 के भुगतान से सम्बन्धित माप पुस्तिकाएं अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं की गईं जोकि अनियमित व आपत्तिजनक है। परिणामस्वरूप इन भुगतानों की अंकेक्षण में सत्यापना नहीं हो सकी। इस बारे अंकेक्षण ज्ञापन संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024

जारी करके सचिव ग्राम पंचायत को बार-बार अभिलेख अंकेक्षण हेतु प्रस्तुत करने का आग्रह किया गया जिसे अंकेक्षण समाप्ति तक भी प्रस्तुत नहीं किया गया जोकि अनियमित है। अतः अंकेक्षण के दौरान अभिलेखों को प्रस्तुत न करने का पूर्ण औचित्य स्पष्ट करते हुए इन्हें शीघ्र अंकेक्षण में प्रस्तुत किया जाना सुनिश्चित किया जाए। इसके अतिरिक्त यह मामला उच्च अधिकारियों के ध्यानार्थ उचित कार्यवाही हेतु लाया जाता है।

9.2 आपूर्तिकर्ता के बिलों से रॉयल्टी ₹1.69 लाख की कटौती न करना:—

हिमाचल प्रदेश माइनर मिनरल्स नियम 2015 के नियम 81 व 81-ए के अनुसार ठेकेदार/विक्रेता द्वारा खनन सामग्री की आपूर्ति करने पर फार्म 'एक्स' या 'डब्ल्यू' प्रस्तुत करना अनिवार्य है अन्यथा उसे रॉयल्टी का भुगतान 25% पेनल्टी के साथ करना होगा, परन्तु निदेशक पंचायती राज विभाग के पत्र संख्या एक्स.ई.एन.—(आर.डी. एवं पी.आर.)—डी.बी. जनरल/2023-1/204192/2023-34307-30, दिनांक 2.11.2023 के अनुसार माननीय उच्च न्यायालय हिमाचल प्रदेश आदेशों की अनुपालना में अब ठेकेदार/विक्रेता से खनन सामग्री की आपूर्ति पर रॉयल्टी की कटौती नहीं की जायेगी तथा आपूर्ति हेतु भुगतान उनके द्वारा फार्म 'एक्स' या 'डब्ल्यू' प्रस्तुत करने पर ही किया जायेगा।

अंकेक्षण के दौरान पाया गया कि ग्राम पंचायत द्वारा आपूर्तिकर्ता से खनन सामग्री जैसे पत्थर, रेत, बजरी इत्यादि की आपूर्ति पर उक्त ट्रांजिट पास अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किए गए परिणामस्वरूप आपूर्तिकर्ता को सलग्न परिशिष्ट-14 अनुसार ₹169244 का अनियमित भुगतान किया गया। इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण अधियाचना संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 का कोई भी प्रतिउत्तर प्राप्त नहीं हुआ जोकि अनियमित व आपत्तिजनक है। अतः ₹169244 की रॉयल्टी की कटौती न करके किये गये अनियमित भुगतान से सम्बन्धित मामला जिला के खनन अधिकारी से उठाया जाए व तदनुसार इसकी वसूली उचित स्रोत से करके हिमाचल प्रदेश सरकार के आय लेखा शीर्षक: "0853-Non Ferrous Mining and Metallurgical Industries, 102-Mineral Concession Fees and Royalties, 81-Other receipts" में जमा करवाकर अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

9.3 निर्माण सामग्री से ₹1.66 लाख के वॉइड्स (Voids) की कटौती न करना:—

हि0प्र0 पब्लिक वर्क्स स्पेसिफिकेशन 2.1.2.13 के अनुसार बजरी की आपूर्ति पर 6 एम0एम0 से लेकर 20 एम0एम0 तक 5% व 25 एम0एम0 से लेकर 40 एम0एम0 तक 10% तथा पत्थरों की आपूर्ति पर 63 एम0एम0 से लेकर 75 एम0एम0 तक 12.5% की दर से वॉइड्स (Voids) की कटौती उपरान्त भुगतान किया जाना अपेक्षित है। परन्तु अंकेक्षण के दौरान चयनित मासों में पाया गया कि ग्राम पंचायत द्वारा निर्माण कार्यों हेतु क्रय की गई निर्माण सामग्री की मात्रा से निर्धारित दर से वॉइड्स (Voids) की कटौती नहीं की गई थी जिस कारण आपूर्तिकर्ता को परिशिष्ट-15

अनुसार ₹166121 का अधिक भुगतान किया गया जोकि अनियमित है। इस सम्बन्ध में जारी अंकेक्षण अध्याचना संख्या: 69 दिनांक 31/08/2024 का कोई भी प्रतिउत्तर प्राप्त नहीं हुआ जोकि अनियमित व आपत्तिजनक है। अतः वाइड्स (Voids) की कटौती न करने को तथ्यों सहित न्यायोचित ठहराया जाए अन्यथा राशि की वसूली उचित स्रोत से सुनिश्चित करके पंचायत निधि में जमा करवाई जाये एवं अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

10 अभिलेख का अनुरक्षण न करना

10.1 ई-ग्रामस्वराज पोर्टल में चल-अचल सम्पत्तियों का विवरण प्रस्तुत न करना:-

ई-ग्राम स्वराज पोर्टल पर पंचायत द्वारा सभी चल-अचल सम्पत्तियों को दर्शाया जाना अनिवार्य है। परन्तु अंकेक्षण के दौरान पाया गया कि ई-ग्राम स्वराज पोर्टल में पंचायत द्वारा अर्जित/निर्मित सम्पत्तियों के ईन्द्राज से सम्बन्धित विवरण अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किया गया। इस बारे अंकेक्षण ज्ञापन सं०: 69 दिनांक 31/08/2024 जारी करके सचिव को सम्बन्धित अभिलेख अंकेक्षण में प्रस्तुत करने हेतु आग्रह किया गया था परन्तु सम्बन्धित अभिलेख अंकेक्षण समाप्ति तक भी प्रस्तुत नहीं किए गए। अतः उक्त पोर्टल पर में पंचायत की चल-अचल सम्पत्ति का ईन्द्राज किया जाना सुनिश्चित किया जाए व कृत कार्रवाई से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

10.2 विहित रजिस्टर/अभिलेख को प्रस्तुत न करना:-

हि०प्र० पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखे, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002 व हि०प्र० पंचायती राज (सामान्य) नियम, 1997 के अन्तर्गत पंचायत द्वारा विभिन्न रजिस्ट्रों/अभिलेखों का अनुरक्षण किया जाना अनिवार्य है। परन्तु अंकेक्षण के दौरान पंचायत द्वारा निम्न रजिस्टर/अभिलेख अंकेक्षण में प्रस्तुत नहीं किये गये, जोकि अनियमित व आपत्तिजनक है:-

क्र. सं.	रजिस्टर/अभिलेख	फॉर्म संख्या	सन्दर्भित नियम
हि०प्र० पंचायती राज (वित्त, बजट, लेखे, संपरीक्षा, संकर्म, कराधान और भत्ते) नियम 2002			
1	निवेश रजिस्टर	1	12
2	मासिक बैंक समाधान विवरणी	5	15(1)
3	वर्गीकृत सार	8	29(4)
4	अस्थायी अग्रिमों का रजिस्टर	9	30
5	बजट प्राक्कलन	11	37
6	बिल रजिस्टर	13	48
7	डाक टिकट रजिस्टर	24	61 (2)
8	खाता बही	29	7
9	तकनीकी जाँच व तकनीकी स्वीकृति ऐंस्टीमेट रजिस्टर	31	95 (1)
10	दुकान किराया व गृहकर मांग व प्राप्ति रजिस्टर	33	10

हि0प्र0 पंचायती राज (सामान्य) नियम 1997			
1	रसीद बुक स्टॉक रजिस्टर	2	34
2	विकास कार्य निष्पादन रजिस्टर	7	34
3	अनुदान रजिस्टर	8	34
4	अचल सम्पत्ति रजिस्टर	11	34

इस बारे अंकेक्षण ज्ञापन सं0: 69 दिनांक 31/08/2024 जारी करके सचिव को सम्बन्धित अभिलेख अंकेक्षण में प्रस्तुत करने हेतु आग्रह किया गया था परन्तु सम्बन्धित अभिलेख अंकेक्षण समाप्ति तक भी प्रस्तुत नहीं किए गए जोकि आपत्तिजनक है। अतः नियमानुसार अभिलेखों व रजिस्ट्रों का रख-रखाव सुनिश्चित करके अनुपालना से अंकेक्षण को अवगत करवाया जाए।

11 लघु आपति विवरणिका:—लघु आपतियों का मौके पर ही निपटारा करके विवरणिका को अलग से जारी नहीं किया गया है।

12 निष्कर्ष :- ग्राम पंचायत के लेखों के रख-रखाव में उक्त अनुच्छेदों/पैरों में वर्णित आपतियों के अनुसार सुधार की नितान्त आवश्यकता है।

26 NOV 2024 5706-5710
पृष्ठांकन संख्या:- फिन (एल0ए0) एच (पंच) (15)(10) 11/2017 खण्ड-1 दिनांक शिमला-09
प्रतिलिपि:- निम्न को सूचनार्थ/आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित है:-

- 1 निदेशक, पंचायती राज विभाग हि0प्र0, कसुम्पटी, शिमला-171009 को पैरा संख्या 1 (ख) में वर्णित अनियमितताओं पर सम्बन्धित पंचायत सचिव को आवश्यक कार्रवाई करने के लिए निर्देश जारी करने हेतु प्रेषित है।
- 2 उप सचिव एवं समिति अधिकारी स्थानीय निधि लेखा समिति हि0प्र0 विधानसभा शिमला-4 को सूचनार्थ प्रेषित है।
- 3 जिला पंचायत अधिकारी, सिरमौर, जिला सिरमौर, हि0प्र0।
- 4 खण्ड विकास अधिकारी, विकास खण्ड पच्छाद, जिला सिरमौर, हि0प्र0।
- 5 सचिव, ग्राम पंचायत जामन की सेर, विकास खण्ड पच्छाद, जिला सिरमौर हि0प्र0 को इस आशय के साथ प्रेषित की जाती है कि वह इस अंकेक्षण प्रतिवेदन पर उचित कार्रवाई करके सटिप्पण उत्तर इस विभाग को एक माह के भीतर भेजना सुनिश्चित करें।

26 NOV 2024

का/0/जति

(मनजीत भाटिया)
सहायक निदेशक

हि0प्र0 राज्य लेखा परीक्षा विभाग
शिमला-171009
दूरभाष-0177-2620046

(मनजीत भाटिया)
सहायक निदेशक

हि0प्र0 राज्य लेखा परीक्षा विभाग
शिमला-171009
दूरभाष-0177-2620046

परिशिष्ट - 1

ग्राम पंचायत जामन की सेर, डा0 जामन की सेर, तहसील व विकास खण्ड पच्छाद, जिला सिरमौर, हिमाचल प्रदेश, पिन कोड-173024 की वर्ष 2022-23 व 2023-24 की समेकित वित्तीय स्थिति

वर्ष	प्रारंभिक शेष (₹)	वर्ष के दौरान प्राप्ति (₹)	वर्ष के दौरान प्राप्त ब्याज (₹)	कुल (₹)	वर्ष के दौरान व्यय (₹)	अन्त शेष (₹)
2022-23	2206391.26	18663754.4	230896	21101041.7	18370156.2	2730885.46
2023-24	2730885.46	12072135.1	248136	15051156.6	12293978.9	2757177.66

ग्राम पंचायत जामन की सेर, डा0 जामन की सेर, तहसील व विकास खण्ड पच्छाद, जिला सिरमौर, हिमाचल प्रदेश, पिन कोड-173024 की वर्ष 2022-23 की योजनावार वित्तीय स्थिति

योजना	प्रारंभिक शेष (₹)	वर्ष के दौरान प्राप्ति (₹)	वर्ष के दौरान प्राप्त ब्याज (₹)	कुल (₹)	वर्ष के दौरान व्यय (₹)	अन्त शेष (₹)
सम्मान निधि/ स्वः स्रोत (OWN/ General)	179595.26	88019	140115	407729.26	159429.8	248299.46
14वां वित्त आयोग (14th FC)	14253	0	370	14623	14623	0
15वां वित्त आयोग (15th FC)	1320513	846814	36054	2203381	494237	1709144
स्वच्छ भारत मिशन (SBM)	2930	0	103	3033	3033	0
विधायक क्षेत्र विकास निधि योजना (VKVNY)	9555	165000	660	175215	55862	119353
आपदा राहत कोष (CRF)	169907	0	5040	220313	71034	149279
मुख्यमंत्री ग्राम पथ योजना (MMGPY)	90790	750000	0	840790	789874	50916
सेक्टरल डिसेन्ट्रल्लिजेशन प्लान (SDP)	4761	922500	1379	928640	803199	125441
संसद सदस्य स्थानीय क्षेत्र विकास योजना (MPLADS)	32603	750000	1785	784388	739769	44619
5वां राज्य वित्त आयोग (5th SFC)	149427	214588	0	364015	311440	52575
विकास में जन सहयोग (VMJS)	798	0	24	822	822	0
13वां वित्त आयोग (13th FC)	121930	0	0	121930	0	121930
राजीव आवास योजना/इंदिरा आवास योजना (RAY/AAY)	9254	0	0	9254	0	9254
3 राज्य वित्त आयोग (3SFC)	8691	0	0	8691	0	8691
4 राज्य वित्त आयोग (4SFC)	91384	0	0	91384	0	91384
मनरेगा	0	14926833.42	0	14926833.42	14926833.42	0
कुल	2206391.26	18663754.4	230896	21101041.7	18370156.2	2730885.46

Vijay Patel

पंचायत सचिव
ग्राम पंचायत जामन की सेर
वि0 रका पच्छाद जिला सिरमौर (हि0 प्र0)

परिशिष्ट-2

ग्राम पंचायत जामन की सेर, डा0 जामन की सेर, तहसील व विकास खण्ड पच्छाद, जिला सिरमौर, हिमाचल प्रदेश, पिन कोड-173024 की वर्ष 2023-24 की योजनावार वित्तीय स्थिति

योजना	प्रारंभिक शेष (₹)	वर्ष के दौरान प्राप्तियां (₹)	वर्ष के दौरान प्राप्त ब्याज (₹)	कुल (₹)	वर्ष के दौरान व्यय (₹)	अन्त शेष (₹)
सम्मान निधि/ स्वः स्त्रोत (OWN/ General)	248299.46	44926	17984	311209.46	85299.8	225909.66
14वां वित्त आयोग (14th FC)	0	0	0	0	0	0
15वां वित्त आयोग (15th FC)	1709144	606136	35087	2350367	663251	1687116
स्वच्छ भारत मिशन (SBM)	0	0	0	0	0	0
विधायक क्षेत्र विकास निधि योजना (VKVNY)	119353	245000	182540	546893	363443	183450
आपदा राहत कोष (CRF)	149279	250000	3899	403178	246500	156678
मुख्यमंत्री ग्राम पथ योजना (MMGPY)	50916	96260	0	147176	147176	0
सेक्टरल डिसेन्ट्रल्लिजेशन प्लान (SDP)	125441	245000	3886	374327	320062	54265
संसद सदस्य स्थानीय क्षेत्र विकास योजना (MPLADS)	44619	1390000	4732	1439351	1340679	98672
5वां राज्य वित्त आयोग(5th SFC)	5257	498282	0	550858	431038	119820
विकास में जन सहयोग (VMJS)	0	0	8	8	0	8
13वां वित्त आयोग (13th FC)	121930	0	0	121930	0	121930
राजीव आवास योजना/इंदिरा आवास योजना (RAY/AAY)	9254	0	0	9254	0	9254
3 राज्य वित्त आयोग (3SFC)	8691	0	0	8691	0	8691
4 राज्य वित्त आयोग (4SFC)	91384	0	0	91384	0	91384
मनरेगा	0	8696530.14	0	8696530.14	8696530.14	0
कुल	2730885.46	12072135.1	248136	15051156.6	12293978.9	2757177.66

(Signature)

पंचायत सचिव
ग्राम पंचायत जामन की सेर
पिन कोड- 173024 जिला सिरमौर (हि0 प्र0)

परिशिष्ट-3

ग्राम पंचायत जामन की सेर, डा0 जामन की सेर, तहसील व विकास खण्ड पच्छाद, जिला सिरमौर, हिमाचल प्रदेश, पिन कोड-173024 की वर्ष 2022-23 व 2023-24 में दिनांक 31/03/2024 को रोकड बही व बैंक अनुसार अन्तर का विवरण

योजना	बैंक	खाता सं०	रोकड बही अनुसार दिनांक 31/3/2024 को अन्त शेष (₹)	बैंक अनुसार दिनांक 31/3/2024 को अन्त शेष (₹)	अन्तर (₹)
सम्मान निधि/ स्व: स्त्रोत (OWN/ General)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610113388	225909.66	66554.16	
5वां राज्य वित्त आयोग(5th SFC)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610104116	119820	271165.5	
आपदा राहत कोष (CRF)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610104626	156678	135659	
मुख्यमंत्री ग्राम पथ योजना (MMGPY)			0		
3 राज्य वित्त आयोग (3SFC)			8691		
4 राज्य वित्त आयोग (4SFC)			91384		
		कुल	602482.66	473378.66	129104
14वां वित्त आयोग (14th FC)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610113176	0	0	0
15वां वित्त आयोग (15th FC)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610117475	1687116	1600183	86933
स्वच्छ भारत मिशन (SBM)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610113392	0	0	0
विधायक क्षेत्र विकास निधि योजना (VKVNY)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610113387	183450	183964	-514
सेक्टरल डिसेन्ट्रल्लिज़ेशन प्लान (SDP)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610113390	54265	54640	-375
संसद सदस्य स्थानीय क्षेत्र विकास योजना (MPLADS)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610113393	98672	99878	-1206
विकास में जन सहयोग (VMJS)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610113391	8	8	0
13वां वित्त आयोग (13th FC)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610107692	121930	265	119280
राजीव आवास योजना/इंदिरा आवास योजना (RAY/AAV)	हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक, सराहाँ	56610112493	9254	10409	-1155
		कुल योग	2757177.66	2425110.66	332067

(Signature)

पंचायत सचिव
ग्राम पंचायत जामन की सेर
वि० रवा पच्छाद जिला सिरमौर (हि० प्र०)

ग्राम पंचायत जामन की सेर, डा0 जामन की सेर, तहसील व विकास खण्ड पच्छाद, जिला सिरमौर, हिमाचल प्रदेश, पिन कोड-173024 की वर्ष 2022-23 व 2023-24 की दिनांक 31/03/2024 को बैंक समाधान विवरणी

15वां वित्त आयोग (15th FC)

विवरण	राशि (₹)
दिनांक 31/03/2024 को रोकड बही अनुसार अन्त शेष	1687116
जमा: दिनांक 31/03/2024 को प्राप्त ब्याज जिसे रोकड बही में दिनांक 01/04/2024 को दर्ज किया गया।	11374
जमा: दिनांक 24/03/2023 को बैंक अनुसार प्राप्त राशि जिसे रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया।	27682
घटाव: ई-ग्राम स्वराज में गडबडी के कारण रोकड बही में दर्ज प्राप्तियां जो बैंक में प्राप्त नहीं की गई-	
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2023	3850
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2024	7800
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2025	3500
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2026	13545
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2027	7000
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2028	3500
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2029	3500
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2030	21285
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2031	19565
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2032	7920
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2033	4356
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2034	9900
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2035	17279
वाउचर संख्या XVFC/2023-24/R/10 दिनांक 05/11/2036	2989
दिनांक 31/03/2024 को बैंक अनुसार अन्त शेष	1600183

विधायक क्षेत्र विकास निधि योजना (VKVNY)

विवरण	राशि (₹)
दिनांक 31/03/2024 को रोकड बही अनुसार अन्त शेष	183450
जमा: दिनांक 31/03/2024 को प्राप्त ब्याज जिसे रोकड बही में वाउचर संख्या VKVNY/2024-25/R/1 द्वारा दिनांक 01/04/2024 को दर्ज किया गया।	514
दिनांक 31/03/2024 को बैंक अनुसार अन्त शेष	183964

सेक्टरल डिसेन्ट्रलिजेशन प्लान (SDP)

विवरण	राशि (₹)
दिनांक 31/03/2024 को रोकड बही अनुसार अन्त शेष	54268
जमा: दिनांक 31/03/2024 को प्राप्त ब्याज जिसे रोकड बही में वाउचर संख्या SDP/2024-25/R/1 द्वारा दिनांक 01/04/2024 को दर्ज किया गया।	345
दिनांक 31/03/2024 को बैंक अनुसार अन्त शेष	54613

(Signature)

पंचायत सचिव
ग्राम पंचायत जामन की सेर
वि0 खण्ड पच्छाद जिला सिरमौर (हि0 प्र0)

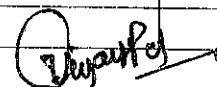


ग्राम पंचायत जामन की सेर, डा0 जामन की सेर, तहसील व विकास खण्ड पच्छाद, जिला सिरमौर, हिमाचल प्रदेश, पिन कोड-173024 की वर्ष 2022-23 व 2023-24 की दिनांक 31/03/2024 को बैंक समाधान विवरणी संसद सदस्य स्थानीय क्षेत्र विकास योजना (MPLADS)

विवरण	राशि (₹)
दिनांक 31/03/2024 को रोकड बही अनुसार अन्त शेष	98672
जमा: दिनांक 31/03/2024 को प्राप्त ब्याज जिसे रोकड बही में वाउचर संख्या SDP/2024-25/R/1 द्वारा दिनांक 01/04/2024 को दर्ज किया गया।	1206
दिनांक 31/03/2024 को बैंक अनुसार अन्त शेष	99878

13वां वित्त आयोग (13th FC)

विवरण	राशि (₹)
दिनांक 31/03/2024 को रोकड बही अनुसार अन्त शेष	121930
जमा: प्राप्त ब्याज जिसे रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया-	
दिनांक 01/04/2019	2693
दिनांक 01/10/2019	1195
दिनांक 31/03/2020	417
दिनांक 30/09/2020	781
दिनांक 31/03/2021	1143
दिनांक 01/10/2021	602
दिनांक 01/04/2022	260
दिनांक 30/09/2022	266
दिनांक 01/04/2023	178
दिनांक 30/06/2023	18
दिनांक 01/10/2023	18
दिनांक 31/12/2023	18
दिनांक 31/03/2024	18
जमा: रोकड बही अनुसार प्राप्त राशि जिसे रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया-	
दिनांक 30/10/2018	50000
दिनांक 12/12/2019	52861
दिनांक 26/05/2020	99000
दिनांक 20/08/2020	102551
घटाव: रोकड बही अनुसार किया गया भुगतान जिसे रोकड बही में दर्ज नहीं किया	
दिनांक 24/12/2018	41105
दिनांक 26/12/2018	8925
दिनांक 22/03/2019	4500
दिनांक 22/03/2019	34029
दिनांक 22/05/2019	5796
दिनांक 28/05/2019	5175
दिनांक 06/08/2019	40000
दिनांक 13/08/2020	12247
दिनांक 13/08/2020	12000
दिनांक 01/01/2020	11480
दिनांक 14/01/2020	19759
दिनांक 14/01/2020	21592



ग्राम पंचायत सचिव
ग्राम पंचायत जामन की सेर
वि. नं. 13 वित्त आयोग (13th FC)

'परिशिष्ट - 5(ख)'

दिनांक 17/06/2020	96600
दिनांक 15/12/2020	28877
दिनांक 24/12/2020	10675
दिनांक 24/12/2020	9928
दिनांक 24/12/2020	8500
दिनांक 24/12/2020	8500
दिनांक 24/12/2020	8500
दिनांक 02/09/2021	27571
दिनांक 30/01/2023	15540
दिनांक 31/03/2024 को बैंक अनुसार अन्त शेष	2650

राजीव आवास योजना/इंदिरा आवास योजना (RAY/AAY)

विवरण	राशि (₹)
दिनांक 31/03/2024 को रोकड बही अनुसार अन्त शेष	9254
जमा: प्राप्त ब्याज जिसे रोकड बही में दर्ज नहीं किया गया-	
दिनांक 30/09/2020	151
दिनांक 31/03/2021	141
दिनांक 01/10/2021	144
दिनांक 01/04/2022	145
दिनांक 30/09/2022	148
दिनांक 01/04/2023	139
दिनांक 30/06/2023	71
दिनांक 01/10/2023	72
दिनांक 31/12/2023	72
दिनांक 31/03/2024	72
दिनांक 31/03/2024 को बैंक अनुसार अन्त शेष	10409


 पंचायत सचिव
 राजीव आवास योजना की सैर
 राज्य पंचायत जासन की सैर (कि. १०)
 न. न. न. (कि. १०)

10/10/10

10/10/10

10/10/10

Gram Panchayat Jaman Ki Ser

Dev. Block Pachhad Tehsil Pachhad District Sirmour H.P.

SBM-G Expenditure Detail Year 2023-24

Sr. no.	Name of Work	Material /Bill Payment Details	Name of Vendor	Amount Paid	Date of Payment
01.	Construction community Toilet Dipo Jaman Ki Ser	Bill no. 11560 dated 06-05-2023 Cement Purchase 65 bags(V/n-01)	H P. STATE CIVIL SUPPLIES CORPORATION LTD.SHIMLA	24245.00	06-05-2023
		Bill no. 60 dated 25-04-2023 – purchase Door 2nos and Ventilator 2nos(V/n-2)	ANIL WELDING WORKS	8000.00	10-05-2023
		Bill no.192dated 05-05-2023 purchase Sand 250 fit and Aggrigate 260 fit(V/n-3)	GANESH DUTT	30261.00	19-05-2023
		Bill no.191dated 05-05-2023 purchase Bricks 2644 nos (V/n-4)	GANESH DUTT	23690.00	19-05-2023
		Bill no.4757dated 15-05-2023 purchase pipe and sanitary fitting Material (V/n-5)	SANJAY STORE SARAHAH	22490.00	19-05-2023
		Bill no.193 dated 15-05-2023 purchase Steel 197 kg(V/n-6)	GANESH DUTT	12785.00	20-05-2023
		Master roll no. 075 (1 to 31 May2-23)V/n07 &08)	1.Ramesh Dutt -12276 2.Shubham-10850	23126.00	25-07-2023
02.	Construction individual Toilet Balbir Singh s/o Bell Ram r/o Bhel (Unnar Kanyana)	Payment Full Sanction Amount through receipt dated 07-03-2024(V/n-11)	BALBIR SINGH	12000.00	07-03-2024
03.	Construction Toilet community Bhawan Galana	Bill no. 11578 dated 06-03-2024 Cement Purchase 50 bags(V/n-12)	H P. STATE CIVIL SUPPLIES CORPORATION LTD.SHIMLA	18850.00	13-03-2024
		Bill no.221dated 30-03-2024 purchase Bricks 3000 nos (V/n-13/1)	GANESH DUTT	28392.00	30-03-2024
		Bill no.222 dated 30-03-2024 purchase Sand 300 fit and Aggrigate 200 fit(V/n-13/2)	GANESH DUTT	29295.00	30-03-2024
		Bill no.1793 dated 30-03-2024purchase Steel 2 Quintal and Wall tile 200 fit(V/n-14)	SANJAY STORE SARAHAH	19352.00	30-03-2024
	Total			252486.00	

नोट: उपरोक्त उचितियाँ E-Gram Swachh
 Portal पर संचालित होकर सभी में नसीक
 गापी हैं क्योंकि उपरोक्त भुगतान PFMS
 द्वारा किया गये हैं

बिना संकेत
 ग्राम पंचायत जामन की सेर
 विंग सभा पट्टाच जिला सिरमौर (हि.प्र.)

प/सचिव
 G.O Jaman Ki Ser
 27

परिशिष्ट- 7

ग्राम पंचायत जामन की सेर, डा0 जामन की सेर, तहसील व विकास खण्ड पच्छाद, जिला
सिरमौर, हिमाचल प्रदेश, पिन कोड-173024

दिनांक 31/03/2024 को गृहकर वसूली सम्बन्धी सूचना-

वर्ष 2022-23 के दौरान परिवारों की सं०-

396

वर्ष 2022-23 के दौरान गृहकर की दर-

50 ₹ /परिवार

वर्ष 2023-24 के दौरान परिवारों की सं०-

397

वर्ष 2023-24 के दौरान गृहकर की दर-

50 ₹ /परिवार

वर्ष	आरम्भिक शेष (₹)	वर्ष के दौरान मांग (₹)	कुल (₹)	प्राप्ति (₹)	अन्त शेष (₹)
2022-23	1500	19800	21300	17300	4000
2023-24	4000	19850	23850	11100	12750

निविदा सम्बन्धी औपचारिकताओं को पूर्ण किए बिना किया गया भुगतान

परिशिष्ट- 8

क्र० सं०	योजना	वाउचर सं० / दिनांक	कार्य का नाम	बिल सं०	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	सामग्री	भुगतान राशि (₹)
1	मैम्बर ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MP LADS)	MP LADS/2023-24/P/22 27-03-24	C/o Community Hall Bharmur	677	31-10-2023	Sanjay Store	सरीया, आदि	33900
2	मैम्बर ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MP LADS)	MP LADS/2023-24/P/23 27-03-24	C/o Community Hall Bharmur	16	07-03-2024	Kashyap Hardware	पेंट, प्राईमर, तारपीन तेल, आदि	15000
4	मनरेगा		C/O RWHT KHUSHI RAM ROHI G.P JAMAN KI SER	2826	28-04-2023	Sanjay Store	सरीया	14160
5	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R RUNJA PUL TO VILL. RUNJA G.P JAMAN KI SER	956	08-05-2023	Bhandari Goods Carrier	सीमेंट डुलाई	2800
6	मनरेगा		C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAAT (3RD) G.P JAMAN KI SER	1028	26-04-2023	Bhandari Goods Carrier	मिक्सर	20000
7	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	1784	06-06-2023	Maan Goods Carrier	रेल व बजरी	124582
8	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	1033	25-05-2023	Bhandari Goods Transport Co.	पेंट, प्राईमर, तारपीन तेल, आदि	143600
9	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	1321	30-11-2021	Sanjay Store	पेंट, प्राईमर, तारपीन तेल, आदि	6430
10	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	1322	30-11-2021	Sanjay Store	पेंट, प्राईमर, तारपीन तेल, आदि	920
11	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	859	15-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	रेल व ईट	106150
12	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	167	02-09-2021	Kamal Goods Carrier	रेल व बजरी	19399
13	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	665	15-06-2021	V.S.T	रेल व बजरी	18575
14	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	135	25-02-2022	Sh. Ganesh Dutt	रेल व बजरी	19087.2
15	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	159	15-08-2021	Kamal Goods Carrier	रेल व बजरी	11500
16	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	103	06-12-2021	Sh. Ganesh Dutt	रेल	19474
17	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	1319	24-03-2022	Bhandari Goods Transport Co.	सीमेंट डुलाई	3200

Tasnu Saifi

13	मनरेगा		C/O COWSHED SUKH DARSHAN BAGAHAN G.P JAMAN KI SER	1431	14-12-2021	Sanjay Store	सरीया	25075
14	मनरेगा		C/O COWSHED JASWANT MALANA G.P JAMAN KI SER	1388	09-12-2021	Sanjay Store	सरीया	25000
15	मनरेगा		C/O IRR. TANK RATTAN SINGH CHHANDER G.P JAMAN KI SER	706	27-08-2021	V.S.T	रेत	16150
16	मनरेगा		C/O RWHT ROHIT MALANA G.P JAMAN KI SER	783	26-12-2021	V.S.T	रेत व बजरी	29813.4
17	मनरेगा		C/O RWHT BENI PRASAD SHADOL G.P JAMAN KI SER	1320	24-03-2022	Maan Goods Carrier	सिमेंट ड्रुलाई	3200
				188	15-11-2021	Kamal Goods Carrier	रेत	19474
18	मनरेगा		C/O CATTLESHEED SHAYAM DUTT BHARMUR G.P JAMAN KI SER	1575	01-01-2022	Sanjay Store	सरीया, आदि	25128
19	मनरेगा		C/O CATTLESHEED MADAN SINGH RAYON G.P JAMAN KI SER	733	18-10-2021	V.S.T	ईट	22400
20	मनरेगा		C/O CATTLESHEED DHANI RAM BHARMANU KI SER G.P JAMAN KI SER	1118	19-10-2021	Sanjay Store	ऐलाल, शिट्स, आदि	25300
21	मनरेगा		C/O CATTLESHEED SHANTISWROOP UNNER G.P JAMAN KI SER	1451	16-12-2021	Sanjay Store	सरीया, आदि	25080
22	मनरेगा		C/O CATTLESHEED SANJAY KUMAR MANGDOLI G.P JAMAN KI SER	1305	26-11-2021	Sanjay Store	सरीया, आदि	22715
23	मनरेगा		C/O CATTLESHEED SURESH DUTT JANOLI G.P JAMAN KI SER	1823	23-02-2022	Sanjay Store	सरीया, आदि	25153.5
24	मनरेगा		C/O RWHT HEERA SINGH BHARMUR G.P JAMAN KI SER	248	24-03-2022	Kamal Goods Carrier	सिमेंट ड्रुलाई	3200
				276	21-03-2022	Kamal Goods Carrier	रेत व बजरी	19005
25	मनरेगा		C/O COWSHWD MAAN SINGH ROHI G.P JAMAN KI SER	1657	19-01-2022	Sanjay Store	सरीया, आदि	25044
26	मनरेगा		C/O COWSHED SATISH KUMAR RUNJA G.P JAMAN KI SER	1738	07-02-2022	Sanjay Store	सरीया, आदि	25044
27	मनरेगा		C/O INTERLOCKING L/R KUHHAT	924	08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	टर्ईल	10500
				925	08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	टर्ईल	141000
28	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOLI G.P JAMAN KI SER	919	11-09-2021		सिमेंट ड्रुलाई	9600
29	मनरेगा		C/O L/R SAINIGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER	1116	17-11-2021	Maan Goods Carrier	बजरी	49665

30

Taxun Co. Ltd.

				1117	17-11-2021	Maan Goods Carrier	रैत	47250
				1118	18-11-2021	Maan Goods Carrier	बजरी	49665
				1119	18-11-2021	Maan Goods Carrier	बजरी	49665
				1123	08-01-2022	Maan Goods Carrier	सिमेट ड्रलार्ड	9999
30	भरैया		C/O PCC WORK IN L/R HABBI G.P JAMAN KI SER	136	26-02-2022	Sh. Ganesh Dutt Carrier	रैत व बजरी	21630
31	भरैया		C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER	1184	02-01-2022	Maan Goods Carrier	बजरी	49665
				1185	03-01-2022	Maan Goods Carrier	रैत	31500
				1196	20-01-2022	Maan Goods Carrier	बजरी	49665
				1198	22-01-2022	Maan Goods Carrier	रैत	42000
				1318	20-03-2022	Maan Goods Carrier	बजरी	49665
				1323	24-03-2022	Maan Goods Carrier	बजरी	49665
				1324	24-03-2022	Maan Goods Carrier	रैत	47250
				1325	25-03-2022	Maan Goods Carrier	बजरी	49665
32	भरैया		C/O IRR. TANK VILL. KHODYON)	106	22-11-2021	Sh. Ganesh Dutt	बजरी व स्टील कैरज	10485
				1341	02-12-2021	Sanjay Store	जाली, आदि	8260
33	भरैया		C/O IRR. TANK MANGDOL	105	20-11-2021	Sh. Ganesh Dutt	बजरी व स्टील कैरज	10485
34	भरैया		C/O IRR. TANK RAYON G.P JAMAN KI SER	1664	20-01-2022	Sanjay Store	सरीया, आदि	149201
				57657	01-12-2021			86399.6
				800	23-02-2022	V.S.T	रैत	32214
				801	23-02-2022	V.S.T	बजरी	32775.8
				802	23-02-2022	V.S.T	बजरी	32775.8
35	भरैया		R/O BAWADI RUNJA G.P JAMAN KI SER	302	26-06-2021	Kamal Goods Carrier	रैत व बजरी	12900

Tarun Gauri

36	मनरेगा		C/O IRRJ. TANK KESHWANAND SAINI	1767	15-04-2020	Kamal Goods Carrier	सेत व बजरी	20000
37	मनरेगा		C/O PFUTT DUNI CHAND JANOLI	223	01-05-2020	Kamal Goods Carrier	सेत व बजरी	12100
38	मनरेगा		C/O RWHT SOHAN LAL BAGAHAN	209	01-05-2020	Kamal Goods Carrier	सेत व बजरी	19780
39	मनरेगा		R/O TANK DHAN RAI BHARMUR	230	25-05-2020	Kamal Goods Carrier	सेत व बजरी	9450
40	मनरेगा		C/O RWHT ATAMSWROOP RUNIA	213	02-05-2020	Kamal Goods Carrier	सेत व बजरी	17000
41	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R GALANA SE RAYON	920	30-10-2021	Bhandari Goods Transport Co.	सिमेंट ढुलाई	19200
				921	01-11-2021	Bhandari Goods Transport Co.	बोर्ड	5000
							मिक्सर	15500
42	मनरेगा		C/O RWHT SUBHASH CHAND UNNER	15-03-2022	Sh. Ganesh Dutt	Sh. Ganesh Dutt	सेत व बजरी	15330
			कुल					2162464.3

(तरुण सैनी)

कनिष्ठ लेखा परीक्षक
राज्य लेखा परीक्षा विभाग
अंकेक्षण वृत्त सिरमौर
कैम्प- 6, P. Jaiswal k. Sen
फोन-9736161012

32

बिना पारित आदेश किया गया भुगतान

परिशिष्ट- 9

क्र० सं०	योजना	वाउचर सं० / माह	कार्य का नाम	बिल सं०	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	सामग्री	भुगतान राशि (₹)
1	मैन्वर ऑफ पारिभामनेट लोकल ऐसीया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/P/22 27-03-24	C/O BRIDGE MANDORI KHALA G.P JAMMAN KI SER	11568	30-10-2023	H.P.C.S.C Shimla	सीमेंट	75400
2	मनरेगा	-	C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMMAN KI SER TO KUHAAT (3RD) G.P JAMMAN KI SER	952	26-04-2023	Bhandari Goods Transport Co.	बिल पर स्पष्ट नहीं	63493
3	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMMAN KI SER	1321	30-11-2021	Sanjay Store	पेट, फ्राईमर, तारपीन तेल, आदि	6430
				1322	30-11-2021	Sanjay Store	पेट, फ्राईमर, तारपीन तेल, आदि	920
4	मनरेगा		RWHT KOSHALYA DEVI RUNJA BHARMUR	859	15-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	रेल व ईट	106150
5	मनरेगा		C/O RWHT OM PRAKASH UNNER	135	25-02-2022	Karnal Goods Carrier	रेल व बजरी	19399
6	मनरेगा		C/O DUNGA BALDEV SINGH DUN G.P JAMMAN KI SER	159	15-08-2021	Karnal Goods Carrier	रेल व बजरी	19087.2
7	मनरेगा		C/O RWHT MANOJ KUMAR SHADOLI G.P JAMMAN KI SER	103	06-12-2021	Sh. Ganesh Dutt	रेल	11500
8	मनरेगा		C/O RWHT HEERA SINGH BHARMUR G.P JAMMAN KI SER	57659	01-12-2021	H.P.C.S.C Shimla	सीमेंट	19474
9	मनरेगा		C/O RWHT KHUSHI RAM ROHI G.P JAMMAN KI SER	57658	01-12-2021	H.P.C.S.C Shimla	सीमेंट	26228.45
10	मनरेगा		C/O PUCCA RASTA GALANA G.P JAMMAN KI SER	104	20-11-2021	Sh. Ganesh Dutt	रेल, बजरी, आदि	26228.45
				1326	30-11-2021	Sanjay Store	टाईल	19104.8
11	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOLI G.P JAMMAN KI SER	915	30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	रेल, बजरी, आदि	53808
12	मनरेगा		C/O PCC WORK & DRAIN IN L/R MANGDOLI TO UNNER G.P JAMMAN KI SER	57654	11-10-2021	H.P.C.S.C Shimla	सीमेंट	97720
								92571

Tarun Chauhan

				928	09-02-2022	Bhandari Goods Transport Co.	रेत व बजरी	175900
13	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R HABBI G.P JAMAN KI SER	57665	21-02-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	151680
14	मनरेगा		C/O SOLLING AND PCC WORK L/R MANDORI G.P JAMAN KI SER	57667	21-02-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	189600
15	मनरेगा		C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER	57672	21-03-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	188020
				57673	21-03-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	186440
16	मनरेगा		C/O I.R.R.I. TANK MANGDOL	105	20-11-2021	Sh. Ganesh Dutt	बजरी व रेतिल कैरेज	10485
17	मनरेगा		C/O I.R.R.I. TANK RAYON G.P JAMAN KI SER	57657	01-12-2021	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	86399.6
				800	23-02-2022	V.S.T	रेत	32214
				801	23-02-2022	V.S.T	बजरी	32775.8
				802	23-02-2022	V.S.T	बजरी	32775.8
18	मनरेगा		R/O BAWADI RUNJA G.P JAMAN KI SER	302	26-06-2021	Kamal Goods Carrier	रेत व बजरी	12900
			कुल					1736704

(तरुण सैनी)

कनिष्ठ लेखा परीक्षक
राज्य लेखा परीक्षा विभाग
अंकेक्षण वृत्त सिरमौर
कैम्प - 64 P Jalandhar
फोन-973646464

ग्राम पंचायत जामन की रूर विकास खण्ड पंचायत जिला सिरमौर द्वारा 04/2022 से 03/2024 तक क्रियान्वित किए गए कार्यों की सूची।

क्र. सं.	मद/शीर्ष का नाम	विकास कार्य का नाम	Plan Estimate cost	कुल प्राप्त राशि	कुल व्यय राशि	मूल्यांकित राशि	एम.सी.जी. व पेज नं.	टिप्पणी
01.	15thFC (BDC)	नि. बरामदा कॉपरेटिव सोसायटी डिपू भरमाणु की रूर(United)	32712/-	32712/-	28236/-	32604/-	7348 page no 75-76	कार्य पूर्ण है
02.	15thFC (BDC)	नि. छत बाटर टैंक दूण (United)	64000/-	64000/-	64000/-	68589/-	7348 Page no 70-71	कार्य पूर्ण है
03.	15thFC (BDC)	मुख्यमंत टैंक रांवोमोपाओ अपरी(Tied)	48030/-	48030/-	48030/-	49923/-	7348 Page no 69	कार्य पूर्ण है
04.	15thFC (BDC)	नि. शौचालय सहकारी सभा ठाकुरदवारा(Tied)	47550/-	47550/-	47550/-	48700/-	7348 page no 76 to 78	कार्य पूर्ण है
05.	15thFC (BDC)	नि. महिला मण्डल भरमुर(United)	40000/-	40000/-	40000/-			कार्य पूर्ण है
06.	15thFC (BDC)	मुख्यमंत सम्पर्क सड़क गाँव दूण, अपरी, कुहट(United)	40000/-	40000/-	40000/-	40019/-	7348 page no 73	कार्य पूर्ण है
07.	15thFC (BDC)	मुख्यमंत सम्पर्क सड़क गाँव भरमुर, सज्यो, कन्याणा(United)	32246/-	32246/-	32246/-	32475/-	7348 page no 74	कार्य पूर्ण है
08.	15thFC (DDC)	नि. प्राकृतिक जल स्रोत टैंक नियर पारली बगाहा (Tied)	70000/-	70000/-	70000/-	79534/-	7348 Page no 71-72	कार्य पूर्ण है
09.	15thFC (GP)	नि. रामशान घाट गलाना(United)	100000/-	100000/-	100000/-	105724/-	7348 page no 79 to 81	कार्य पूर्ण है
10.	15thFC (GP)	डिसिनेटिंग चैक डेम चौकी कुहट(United)	100000/-	100000/-	100000/-			कार्य पूर्ण है
11.	15thFC (BDC)	छरीद प्लास्टिक टैंकी जामन की रूर(United)	21000/-	21000/-	21000/-			कार्य पूर्ण है
12.	15thFC (GP)	मुख्यमंत सम्पर्क सड़क आच्छला से राज्या (United)	50000/-	50000/-	49400/-			कार्य पूर्ण है
13.	15thFC (GP)	मुख्यमंत सम्पर्क सड़क शडौली से लडव (United)	50000/-	50000/-	49400/-			कार्य पूर्ण है
14.	15thFC (GP)	मुख्यमंत कम्युनिटी भवन भरमाणु की रूर(United)	50000/-	50000/-	50000/-			कार्य पूर्ण है
15.	15thFC (BDC)	अति. राशि नि. शौचालय सोसायटी ठाकुरदवारा(Tied)	36000/-	36000/-	20122/-			कार्य प्रगति पर है

16.	15thFC (BDC)	सुरम्मत महिला मण्डल भवन राज्यों(Untied)	50000/-	50000/-	23245/-			कार्य प्रगति पर है
17.	15thFC (BDC)	खरीद फर्नीचर पटवार खाना जामन की सैर(Untied)	65000/-	65000/-	57820/-			कार्य प्रगति पर है
18.	15thFC (GP)	लि० पेयजल वाटर सप्लाय स्कीम राज्यों(Tied)	100000/-	100000/-	72282/-			कार्य प्रगति पर है
19.	15thFC (GP)	सुरम्मत महिला मण्डल भवन राज्यों(Untied)	50000/-	50000/-	32639/-			कार्य प्रगति पर है
20.	15thFC (GP)	सुरम्मत पंचायत घर जामन की सैर(Untied)	100000/-	100000/-	63720/-			कार्य प्रगति पर है
21.	15thFC (GP)	लि० शौचालय डिप्पू जामन की सैर(Tied)(Convergence with SBM)	90000/-	90000/-	53653/-			कार्य प्रगति पर है
22.	15thFC (GP)	लि० शौचालय ग्रामीण हट दुण(Tied)	100000/-	100000/-	6409/-			कार्य प्रगति पर है
23.	MMRRRY	लि० PCCवक व ड्रेन सम्पक सड़क संगठनों से उन्नर	200000/-	200000/-	200000/-			कार्य पूर्ण है
24.	MMKVLR	लि० PCCवक सम्पक सड़क घोंकी से कुहट की सैर	846260/-	846260/-	846260/-			कार्य पूर्ण है
25.	MPLADS	अति० राशि लि०CSC जामन की सैर	200000/-	200000/-	200000/-			कार्य पूर्ण है
26.	MPLADS	अति० राशि लि०महिला मण्डल भवन भरमुर	150000/-	150000/-	150000/-			कार्य पूर्ण है
27.	MPLADS	लि० ब्रिज मटोडी खड्ड	500000/-	500000/-	500000/-			कार्य पूर्ण है
28.	SDP	लि० इंटरलॉकिंग टायल्स सम्पक सड़क जामन की सैर से कुहट	500000/-	500000/-	500000/-			कार्य पूर्ण है
29.	SDP	लि० कम्युनिटी खेल मैदान साबिन्दा का जीरुड रणजा	150000/-	150000/-	150000/-			कार्य पूर्ण है
30.	SDP	आइडलिंग व ड्रेन एम्बुलेंस रोड जामन की सैर से कल्याणा	250000/-	250000/-	250000/-			कार्य पूर्ण है

31.	SDP	नि० राजीव गेट भरमुर	150000/-	150000/-	99927/-			कार्य प्रगति पर है
32.	SDP	नि० स्टेडियम गोविन्द का जोहड़ रुग्णालय	200000/-	200000/-	200000/-			कार्य पूर्ण है
33.	SDP	नि० रिट्रेनिंग काल GSSS अपरा	140000/-	140000/-	140000/-	140410/-	7348 Page no. 67-68	कार्य पूर्ण है
34.	SDP	मुस्मत् महिला मण्डल भवन भरमुर	150000/-	150000/-	150000/-			कार्य पूर्ण है
35.	SDP	नि० स्टेडियम गोविन्द का जोहड़ रुग्णालय	50000/-	50000/-	50000/-	51890/-	7348 Page no 89-90	कार्य पूर्ण है
36.	VKVNY	अति० राशि नि० कम्युनिटी सेंटर जामन की रोड-1811फज	90000/-	90000/-	90000/-			कार्य पूर्ण है
37.	VKVNY	नि० आधारन चैन फसिंग खेल मैदान GHS राज्या	200000/-	200000/-	200000/-	205605/-	7348 page no 81 to 83	कार्य पूर्ण है
38.	VKVNY	नि० कम्युनिटी सेंटर भरमुर	200000/-	200000/-	159090/-			कार्य प्रगति पर है
39.	VKVNY	मुस्मत् दो कनारे GMS भरमाणु की रोड	200000/-	140000/-	0/-			कार्य प्रगति पर है
40.	CRF	मुस्मत् सम्पर्क सड़क जामन की रोड से राज्या	35000/-	35000/-	33250/-			कार्य प्रगति पर है
41.	CRF	मुस्मत् सम्पर्क सड़क शहीली से लड़व	35000/-	35000/-	33250/-			कार्य प्रगति पर है
42.	CRF	मुस्मत् सम्पर्क सड़क गलाना से राज्या	110000/-	110000/-	110000/-			कार्य पूर्ण है
43.	CRF	मुस्मत् सम्पर्क सड़क गलाना से ऊनार कन्याणा	70000/-	70000/-	70000/-			कार्य पूर्ण है
44.	MPLADS	अति० राशि नि० बिज मन्दोड़ी खाला	400000/-	400000/-	400000/-			कार्य पूर्ण है
45.	MPLADS	नि० स्टेडियम गोविन्द का जोहड़ रुग्णालय	400000/-	400000/-	400000/-			कार्य पूर्ण है
46.	MPLADS	नि० स्टेज स्टेडियम गोविन्द का जोहड़ गाँव रुग्णालय	250000/-	250000/-	250000/-	336277/-	7348 page no 83 to 88	कार्य पूर्ण है
47.	MPLADS	नि० कम्युनिटी सेंटर हीन	150000/-	120000/-	92740/-			कार्य

1	SDP	नि० ग्रामीण हट भरमुर	150000/-	150000/-	99927/-			कार्य प्रगति पर है
2	SDP	नि० स्टेडियम गोविन्द का जोहड़ रुणजा	200000/-	200000/-	200000/-			कार्य पूर्ण है
3	SDP	नि० रिटेनिंग वाल GSSS अपरों	140000/-	140000/-	140000/-	140410/-	7348 Page no.67-68	कार्य पूर्ण है
4	SDP	मुख्यमत महिला मण्डल भवन भरमुर	150000/-	150000/-	150000/-			कार्य पूर्ण है
5	SDP	नि० स्टेडियम गोविन्द का जोहड़ रुणजा	50000/-	50000/-	50000/-	51890/-	7348 Page no 89-90	कार्य पूर्ण है
6	VKVNY	अति० राशि नि० कम्युनिटी सेंटर जामन की सैर-1811फेज	90000/-	90000/-	90000/-			कार्य पूर्ण है
37	VKVNY	नि० आयरन वैन फेंसिंग खेल मैदान GHS राज्यों	200000/-	200000/-	200000/-	205605/-	7348 page no 81 to 83	कार्य पूर्ण है
38	VKVNY	नि० कम्युनिटी सेंटर भरमुर	200000/-	200000/-	159090/-			कार्य प्रगति पर है
39	VKVNY	मुख्यमत दो कमरे GMS भ्रममाणु की सैर	200000/-	140000/-	0/-			कार्य प्रगति पर है
40	CRF	मुख्यमत सम्पर्क सड़क जामन की सैर से राज्यों	35000/-	35000/-	33250/-			कार्य प्रगति पर है
41	CRF	मुख्यमत सम्पर्क सड़क शडौली से लडव	35000/-	35000/-	33250/-			कार्य प्रगति पर है
42	CRF	मुख्यमत सम्पर्क सड़क गलाना से राज्यों	110000/-	110000/-	110000/-			कार्य पूर्ण है
43	CRF	मुख्यमत सम्पर्क सड़क गलाना से उन्नर कल्याणा	70000/-	70000/-	70000/-			कार्य पूर्ण है
44	MPLADS	अति० राशि नि० ब्रिज मन्दोडी खाला	400000/-	400000/-	400000/-			कार्य पूर्ण है
45	MPLADS	नि० स्टेडियम गोविन्द का जोहड़ रुणजा	400000/-	400000/-	400000/-			कार्य पूर्ण है
46	MPLADS	नि० स्टेज स्टेडियम गोविन्द का जोहड़ गाँव रुणजा	250000/-	250000/-	250000/-	336277/-	7348 page no 83 to 88	कार्य पूर्ण है
47	MPLADS	नि० कम्युनिटी सेंटर होव	150000/-	120000/-	92740/-			कार्य



		भरमाणु(भरमुर)						प्रगति पर है
48.	MPLADS	नि० किचन शीड GPS भरमाणु की सैर	150000/-	120000/-	53320/-			कार्य प्रगति पर है
49.	SBM-G	नि० शांतालय डिपू जामन की सैर(Converjence with 15thFC)	210000/-	150000/-	144597/-			कार्य प्रगति पर है
50.	SBM-G	नि० शांतालय सामुदायिक शवण गलाना (Converjence with 15thFC)	210000/-	150000/-	95889/-			कार्य प्रगति पर है

(Signature)

प्रमाणित किया
यह प्रमाणित प्रमाण की है
कि यह प्रमाणित प्रमाण है (कि हा)

वर्ष 2022-23 की अपेक्षित जीएसटी टीडीएस कटौति राशि

परिशिष्ट- 11.

क्र० सं०	योजना	वाउचर सं०/ साइ	कार्य का नाम	बिल सं०	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	मुताबान राशि	बिल राशि (बिना जीएसटी)	टीडीएस दर	टीडीएस राशि
1	मनरेगा		(C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER)	1321	30-11-2021	Sanjay Store	6430	5449	2%	109
2	मनरेगा		(C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER)	1322	30-11-2021	Sanjay Store	920	780	2%	16
3	मनरेगा		(C/O COWSHED SUKH DARSHAN BAGAHAN G.P JAMAN KI SER)	1431	14-12-2021	Sanjay Store	23075	21250	2%	425
4	मनरेगा		(C/O COWSHED JASWANT MALANA G.P JAMAN KI SER)	1388	09-12-2021	Sanjay Store	23000	21186	2%	424
5	मनरेगा		(C/O CATTLESHEED SHAVAM DUTT BHARMUR G.P JAMAN KI SER)	1575	01-01-2022	Sanjay Store	25128	21295	2%	426
6	मनरेगा		(C/O CATTLESHEED DHANI RAM BHARMANU KI SER G.P JAMAN KI SER)	1118	19-10-2021	Sanjay Store	25300	21441	2%	429
7	मनरेगा		(C/O CATTLESHEED SHANTISWROOP UNNER G.P JAMAN KI SER)	1451	16-12-2021	Sanjay Store	25080	21254	2%	425
8	मनरेगा		(C/O CATTLESHEED SANJAY KUMAR MANGDOU G.P JAMAN KI SER)	1305	26-11-2021	Sanjay Store	22715	19250	2%	385
9	मनरेगा		(C/O CATTLESHEED SURESH DUTT JANOLI G.P JAMAN KI SER)	1823	23-02-2022	Sanjay Store	25153.5	21317	2%	426
10	मनरेगा		(C/O COWSHED MAAN SINGH ROHI G.P JAMAN KI SER)	1657	19-01-2022	Sanjay Store	25044	21224	2%	424
11	मनरेगा		(C/O COWSHED SATISH KUMAR RUNJA G.P JAMAN KI SER)	1738	07-02-2022	Sanjay Store	25044	21224	2%	424
12	मनरेगा		(C/O PUCCA RASTA GALANA G.P JAMAN KI SER)	1326	30-11-2021	Sanjay Store	53808	45600	2%	912
13	मनरेगा		(C/O IRI. TANK VILL. KHODYON)	1341	02-12-2021	Sanjay Store	8260	7000	2%	140
14	मनरेगा		(C/O IRI. TANK RAYON G.P JAMAN KI SER)	1664	20-01-2022	Sanjay Store	149201	126442	2%	2529
15	मनरेगा		(C/O RWHT MANOJ KUMAR SHADOU G.P JAMAN KI SER)	1319	24-03-2022	Maan Goods Carrier	3200	3048	2%	61
16	मनरेगा		(C/O RWHT BENI PRASAD SHADOU G.P JAMAN KI SER)	1320	24-03-2022	Maan Goods Carrier	3200	3048	2%	61
17	मनरेगा		(C/O L/R SAINIGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER)	1116	17-11-2021	Maan Goods Carrier	49665	47300	2%	946

Tarun Saini

18	मनरेगा		(C/O L/R SAINIGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER)	1117	17-11-2021	Maan Goods Carrier	47250	45000	2%	900
19	मनरेगा		(C/O L/R SAINIGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER)	1118	18-11-2021	Maan Goods Carrier	49665	47300	2%	946
20	मनरेगा		(C/O L/R SAINIGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER)	1119	18-11-2021	Maan Goods Carrier	49665	47300	2%	946
21	मनरेगा		(C/O L/R SAINIGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER)	1123	08-01-2022	Maan Goods Carrier	9999	9523	2%	190
22	मनरेगा		(C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER)	1184	02-01-2022	Maan Goods Carrier	49665	47300	2%	946
23	मनरेगा		(C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER)	1185	03-01-2022	Maan Goods Carrier	31500	30000	2%	600
24	मनरेगा		(C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER)	1196	20-01-2022	Maan Goods Carrier	49665	47300	2%	946
25	मनरेगा		(C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER)	1198	22-01-2022	Maan Goods Carrier	42000	40000	2%	800
26	मनरेगा		(C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER)	1318	20-03-2022	Maan Goods Carrier	49665	47300	2%	946
27	मनरेगा		(C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER)	1323	24-03-2022	Maan Goods Carrier	49665	47300	2%	946
28	मनरेगा		(C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER)	1324	24-03-2022	Maan Goods Carrier	47250	45000	2%	900
29	मनरेगा		(C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER)	1325	25-03-2022	Maan Goods Carrier	49665	47300	2%	946
30	मनरेगा		(C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNIA G.P JAMAN KI SER)	859	15-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	30400	30400	2%	608
					15-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	26250	26250	2%	525

Tarun Saini

411

				15-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	49500	49500	2%	990
31	मनरेगा	(C/O IRLI, KUHAL PARALI BAGAHAN (BELI RAM ETC.) G.P JAMAN KI SER)	932	15-03-2022	Bhandari Goods Transport Co.	5000	5000	2%	100
				15-03-2022	Bhandari Goods Transport Co.	4000	4000	2%	80
				15-03-2022	Bhandari Goods Transport Co.	31800	31800	2%	636
				15-03-2022	Bhandari Goods Transport Co.	11200	11200	2%	224
				15-03-2022	Bhandari Goods Transport Co.	10237.5	10237.5	2%	205
32	मनरेगा	(C/O PCC WORK L/R BHARMUR TO RAM GHAT)	856	25-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	4500	4500	2%	90
				25-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	14580	14580	2%	292
				25-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	9000	9000	2%	180
33	मनरेगा	(C/O L/R RUNJA KALA DEVI KE GHAR TAK)	851	25-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	35510	35510	2%	710
				25-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	56000	56000	2%	1120
				25-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	27000	27000	2%	540
34	मनरेगा	(C/O PCC WORK IN L/R GALANA SE RAYON)	920	30-10-2021	Bhandari Goods Transport Co.	19200	19200	2%	384

Tarek Saini

(49)

				30-10-2021	Bhandari Goods Transport Co.	31800	31800	2%	636
				30-10-2021	Bhandari Goods Transport Co.	67200	67200	2%	1344
35	मनरेगा	(C/O PCC WORK IN L/R GALANA SE RAYON)	921	01-11-2021	Bhandari Goods Transport Co.	5000	5000	2%	100
				01-11-2021	Bhandari Goods Transport Co.	26500	26500	2%	530
				01-11-2021	Bhandari Goods Transport Co.	56000	56000	2%	1120
				01-11-2021	Bhandari Goods Transport Co.	15500	15500	2%	310
36	मनरेगा	(C/O PCC WORK L/R NICHALI RAYON 2ND PHASE G.P JAMAN KI SER)	852	24-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	5000	5000	2%	100
				24-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	29150	29150	2%	583
				24-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	56000	56000	2%	1120
				24-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	9660	9660	2%	193
37	मनरेगा	(C/O PCC WORK L/R NICHALI RAYON 2ND PHASE G.P JAMAN KI SER)	855	25-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	7056	7056	2%	141
				25-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	24500	24500	2%	490
				25-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	53900	53900	2%	1078

43

Taxi Co.

38	मनरेगा		(C/O PCC WORK IN L/R MANGDOU SE UNNER RD 0 TO 400 G.P JAMAN KI SER)	850	25-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	58300	58300	2%	1166
					25-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	123200	123200	2%	2464
39	मनरेगा		(C/O PCC WORK IN L/R MANGDOU SE UNNER RD 0 TO 400 G.P JAMAN KI SER)	917	11-09-2021	Bhandari Goods Transport Co.	1000	1000	2%	20
					11-09-2021	Bhandari Goods Transport Co.	28318.29	28318.29	2%	566
					11-09-2021	Bhandari Goods Transport Co.	10000	10000	2%	200
40	मनरेगा		(C/O PCC WORK IN L/R MALANA G.P JAMAN KI SER)	849	23-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	42400	42400	2%	848
					23-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	89600	89600	2%	1792
41	मनरेगा		(C/O PCC WORK IN L/R MALANA G.P JAMAN KI SER)	916	30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	4000	4000	2%	80
					30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	19320	19320	2%	386
					30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	15900	15900	2%	318
					30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	33600	33600	2%	672
					30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	12000	12000	2%	240
				930	11-02-2022	Bhandari Goods Transport Co.	9600	9600	2%	192

1000000

44

42	मनरेगा		(C/O PUCCA RASTA ROOG MANDIR)	857	26-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	5900	5000	2%	100
					26-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	41310	41910	2%	838
					26-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	14340	14840	2%	297
					26-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	28000	28000	2%	560
43	मनरेगा		(C/O INTERLOCKING L/R KUHA)	924	08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	2880	2880	2%	58
					08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	105000	105000	2%	2100
					08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	35750	39750	2%	795
					08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	28000	28000	2%	560
44	मनरेगा		(C/O INTERLOCKING L/R KUHA)	925	08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	141000	141000	2%	2820
45	मनरेगा		(C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOL G.P JAMAN KI SER)	848	23-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	37100	37100	2%	742
					23-06-2021	Bhandari Goods Transport Co.	78400	78400	2%	1568
46	मनरेगा		(C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOL G.P JAMAN KI SER)	915	30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	19320	19320	2%	386
					30-08-2021		21600	21600	2%	432
					30-08-2021		44800	44800	2%	896
					30-08-2021		12000	12000	2%	240

Tarun Saw

43

47	मनरेगा	(C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOLI G.P. JAMMAN KI SER)	919	11-09-2021	Bhandari Goods Transport Co.	9500	9600	2%	192
48	मनरेगा	(C/O PCC WORK L/R MANGDOLI SE UNNER R.D. NO. 400 TO 800 G.P. JAMMAN KI SER)	927	08-02-2022	Bhandari Goods Transport Co.	57505	57505	2%	1150
				08-02-2022		122080	122080	2%	2442
49	मनरेगा	(C/O PCC WORK & DRAIN IN L/R MANGDOLI TO UNNER G.P. JAMMAN KI SER)	928	09-02-2022	Bhandari Goods Transport Co.	58300	58300	2%	1166
				09-02-2022		117600	117600	2%	2352
		कुल							61641

(तरुण सैनी)

कनिष्ठ लेखा परीक्षक
राज्य सेवा परीक्षा विभाग
अंकेक्षण वृत्त सिरमौर
कैम्प- C.I.P. Jammu
फोन-9736161012

वर्ष 2023-24 की अपेक्षित जी०एस०टी टी०डी०एस कटौति राशि

परिशिष्ट-12

क्र० सं०	योजना	वाउचर सं०/ माह	कार्य का नाम	विल सं०	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	भुगतान राशि	विल राशि (बिना जी०एस०टी)	टी०डी०एस दर	टी०डी०एस राशि (₹)
1	मनरेगा		(C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAAT (3RD) G.P JAMAN KI SER)	1	25-05-2023	Conex Concrete	196470	166500	2%	3330
2	मनरेगा		(C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAAT (3RD) G.P JAMAN KI SER)	2	25-05-2023	Conex Concrete	196470	166500	2%	3330
3	मनरेगा		(C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAAT (3RD) G.P JAMAN KI SER)	3	25-05-2023	Conex Concrete	196470	166500	2%	3330
4	मनरेगा		(C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAAT (3RD) G.P JAMAN KI SER)	4	25-05-2023	Conex Concrete	194287	164650	2%	3793
5	मनरेगा		(C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER)	1011	15-04-2023	M/S Bhandari Goods Transport CO	13500	13500	2%	270
			(C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER)		15-04-2023		28620	28620	2%	572
6	मनरेगा		(C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER)	1012	15-04-2023	M/S Bhandari Goods Transport CO	13120	13120	2%	262
7	मनरेगा		(C/O RWHT RAJENDER KUMAR BHARMANU KI SER)	958	08-05-2023	M/S Bhandari Goods Transport CO	1950	1950	2%	39
8	मनरेगा		(C/O RWHT RAJENDER KUMAR BHARMANU KI SER)	960	04-06-2023	M/S Bhandari Goods Transport CO	11299.6	11299.6	2%	226
9	मनरेगा		(C/O RWHT KHUSHI RAM ROHI G.P JAMAN KI SER)	956	08-05-2023	M/S Bhandari Goods Transport CO	2800	2800	2%	56
10	मनरेगा		(C/O RWHT KHUSHI RAM ROHI G.P JAMAN KI SER)	961	04-06-2023	M/S Bhandari Goods Transport CO	18699.52	18699.52	2%	374
11	मनरेगा		(C/O RWHT RAMESH DUTT MALANA G.P JAMAN KI SER)	1004	15-04-2023	M/S Bhandari Goods Transport CO	2760	2760	2%	55

Pravin Singh

47

12	मनरेगा		(C/O RWHT HUSAN SINGH ACHHALA G.P JAMAN KI SER)	1029	26-04-2023	M/S Bhandari goods Transport co	2600	2600	2%	52
13	मनरेगा		(C/O RWHT NARENDER JAMAN G.P JAMAN KI SER)	937	08-05-2023	M/S Bhandari goods Transport co	22999.68	22999.68	2%	460
14	मनरेगा		(C/O RWHT PRADEEP KUMAR SHADOLI G.P JAMAN KI SER)	955	08-05-2023	M/S Bhandari goods Transport co	3200	3200	2%	64
15	मनरेगा		(C/O RWHT PRADEEP KUMAR SHADOLI G.P JAMAN KI SER)	962	04-06-2023	M/S Bhandari goods Transport co	28519.68	28519.68	2%	570
16	मनरेगा		(C/O RWHT ASHOK KUMAR VILL. DHURANG G.P JAMAN KI SER)	1005	15-04-2023	M/S Bhandari goods Transport co	2880	2880	2%	58
17	मनरेगा		(C/O RETAINING WALL AYURVEDIC HOSPITAL JAMAN KI SER G.P JAMAN KI SER)	1034	04-06-2023	M/S Bhandari goods Transport co	9000	9000	2%	180
18	मनरेगा		(C/O RETAINING WALL AYURVEDIC HOSPITAL JAMAN KI SER G.P JAMAN KI SER)		04-06-2023		38280	38280	2%	766
19	मनरेगा		(C/O RETAINING WALL AYURVEDIC HOSPITAL JAMAN KI SER G.P JAMAN KI SER)		04-06-2023		69600	69600	2%	1392
20	मनरेगा		(C/O RETAINING WALL AYURVEDIC HOSPITAL JAMAN KI SER G.P JAMAN KI SER)		04-06-2023		7420	7420	2%	148
21	मनरेगा		(C/O RETAINING WALL AYURVEDIC HOSPITAL JAMAN KI SER G.P JAMAN KI SER)	1035	16-08-2023	M/S Bhandari goods Transport co	5600	5600	2%	112
22	मनरेगा		(C/O PUCCA RASTA MALANA G.P JAMAN KI SER)	1036	16-08-2023	M/S Bhandari goods Transport co	8000	8000	2%	160
			(C/O PUCCA RASTA MALANA G.P JAMAN KI SER)		16-08-2023		9805	9805	2%	196
			(C/O PUCCA RASTA MALANA G.P JAMAN KI SER)		16-08-2023		20720	20720	2%	414
23	मनरेगा		(C/O PCC WORK IN L/R RUNIA PUL TO VILL. RUNIA G.P JAMAN KI SER)	1028	26-04-2023	M/S Bhandari goods Transport co	20000	20000	2%	400

Tabur Saw

24	मनरेगा		(C/O PCC WORK IN L/R RUNJA PUL TO VILL. RUNJA G.P JAMAN KI SER)	1044	20-02-2024	M/S Bhandari goods Transport co	69960	69960	2%	1399
25	मनरेगा		(C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAH (3RD) G.P JAMAN KI SER)	1033	25-05-2023	M/S Bhandari goods Transport co	143600	143600	2%	2872
26	मनरेगा		(C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAH (3RD) G.P JAMAN KI SER)	952	26-04-2023	M/S Bhandari goods Transport co	63493	63493	2%	1270
27	मनरेगा		(C/O SOLLING AND PCC WORK IN L/R BHET G.P JAMAN KI SER)	1030	08-05-2023	M/S Bhandari goods Transport co	99999.54	99999.54	2%	2000
28	मनरेगा		(C/O PCC L/R ROAD GSSS APRON TO SHDOL)	1037	04-11-2023	M/S Bhandari goods Transport co	177999.6	177999.6	2%	3560
29	मनरेगा		(C/O PCC L/R ROAD GSSS APRON TO SHDOL)	1038	04-11-2023	M/S Bhandari goods Transport co	195799.8	195799.8	2%	3916
30	मनरेगा		(C/O PCC L/R BHET 2ND PAGE GP JAMAN KI SER)	1030	04-11-2023	M/S Bhandari goods Transport co	195799.8	195799.8	2%	3916
31	मनरेगा		(C/O PCC L/R BHET 2ND PAGE GP JAMAN KI SER)	1039	04-11-2023	M/S Bhandari goods Transport co	195799.8	195799.8	2%	3916
32	मनरेगा		(C/O R/WALL L/R BHARMANU TO MANDORI GP JAMAN KI SER)	1041	15-09-2023	M/S Bhandari goods Transport co	195799.8	195799.8	2%	3916
33	मनरेगा		(C/O R/WALL L/R BHARMANU TO MANDORI GP JAMAN KI SER)	1043	12-03-2024	M/S Bhandari goods Transport co	91800	91800	2%	1836
34	मनरेगा ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/P/20 01-03-24	C/o Bridge Mandori Khala	1049	08-02-2024	M/S Bhandari goods Transport co	20880	20880	2%	418
35	मनरेगा ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/P/21 01-03-24	C/o Bridge Mandori Khala	1050	09-02-2024	M/S Bhandari goods Transport co	97320	97320	2%	1946

Tarun Singh

36	मैम्बर ऑफ पॉलिटेक्निक लोकल इंजीनियरिंग कलेज संस्थान (MPLADS)	MPLADS/2023- 24/P/22 27-03-24	C/o Community Hall Bhammur	677	31-10-2023	Sanjay Store	33900	28729	2%	575
			कूल							51649

(तरुण सैनी)

कनिष्ठ लेखा परीक्षक
राज्य लेखा परीक्षा विभाग
अंकेक्षण वृत्त सिरमौर
कैम्प- G.P. Juman
फोन-9736161012

50

निर्माण कार्यो से सम्बन्धित अभिलेख प्रस्तुत किए बिना किया गए भुगतान

परिशिष्ट-12.

क्र०	योजना	वाउचर संख्या / दिनांक	कार्य का नाम	बिल सं० / मस्ट्रोल सं०	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	सामग्री	भुगतान राशि (₹)	अभिलेख जो प्रस्तुत नहीं किए गए
1	मैन्वर ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/P/20 01-03-24	C/o Bridge Mandori Khala	1049	08-02-2024	Bhandari Goods Transport co.	रेल	20880	प्राक्कल व माप पुरस्त्रिका
2	मैन्वर ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/P/21 01-03-24	C/o Bridge Mandori Khala	1050	09-02-2024	Bhandari Goods Transport co.	रेल व बजरी	97320	प्राक्कल व माप पुरस्त्रिका
3	मैन्वर ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/P/22 27-03-24	C/o Community Hall Bhammur	677	31-10-2023	Sanjay Store	सरैया आदि	33900	प्राक्कल व माप पुरस्त्रिका
4	मैन्वर ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/P/23 27-03-24	C/o Community Hall Bhammur	16	07-03-2024	Kashyap Hardware	पेंट, तारपीन तेल, आदि	15000	प्राक्कल व माप पुरस्त्रिका
5	मनरेगा		C/O PCC WORK & DRAIN IN L/R MANGDOLI TO UNNER G.P JAMAN KI SER	918	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	2968	माप पुरस्त्रिका
				918	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	20776	माप पुरस्त्रिका
				918	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	5936	माप पुरस्त्रिका
				919	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	2968	माप पुरस्त्रिका
				918	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	2968	माप पुरस्त्रिका
6	मनरेगा		C/O PCC WORK & DRAIN IN L/R DUN G.P JAMAN KI SER	356	06-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	6360	माप पुरस्त्रिका
				356	06-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	25440	माप पुरस्त्रिका
				357	06-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	12720	माप पुरस्त्रिका
				357	06-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	3180	माप पुरस्त्रिका
				942	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	5936	माप पुरस्त्रिका
				942	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	20776	माप पुरस्त्रिका
				942	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	2968	माप पुरस्त्रिका
				943	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	11872	माप पुरस्त्रिका
				943	21-05-2022		मस्ट्रोल भुगतान	2968	माप पुरस्त्रिका
7	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R GALANA SF RAYON	920	30-10-2021	Bhandari Goods Transport CO	रेल व बजरी	118200	माप पुरस्त्रिका

T. S. Saini

				921	01-11-2021	Bhandari goods Transport co.	रेल व बजरी	103000	माप पुरिस्तका
8	मनरेगा	C/O PCC WORK L/R NICHALI RAYON 2ND PHASE G.P JAMAN KI SER		852	24-07-2021	Bhandari goods Transport co.	रेल व बजरी	99810	माप पुरिस्तका
				855	25-07-2021	Bhandari goods Transport co.	रेल व बजरी	85456	माप पुरिस्तका
9	मनरेगा	C/O INTERLOCKING L/R KUHAH		924	08-01-2022	Bhandari goods Transport co.	इन्टरलॉक टाइल्स, रेल व बजरी	175630	माप पुरिस्तका
				925	08-01-2022	Bhandari goods Transport co.	इन्टरलॉक टाइल्स	141000	माप पुरिस्तका
10	मनरेगा	C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOLI G.P JAMAN KI SER		915	30-08-2021	Bhandari goods Transport co.	रेल व बजरी	97720	माप पुरिस्तका
				919	11-09-2021	Bhandari goods Transport co.	कैर	9600	माप पुरिस्तका
11	मनरेगा	C/O PCC WORK L/R MANGDOLI SE UNNER R.D NO. 400 TO 800 G.P JAMAN KI SER		927	08-02-2022	Bhandari goods Transport co.	रेल व बजरी	179585	माप पुरिस्तका
12	मनरेगा	C/O L/R SAINIGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER		1116	17-11-2021	Maan Goods Carrier	बजरी	49665	माप पुरिस्तका
				1117	17-11-2021	Maan Goods Carrier	शेत	47250	माप पुरिस्तका
				1118	18-11-2021	Maan Goods Carrier	बजरी	49665	माप पुरिस्तका
				1119	18-11-2021	Maan Goods Carrier	बजरी	49665	माप पुरिस्तका
				1123	08-01-2022	Maan Goods Carrier	कैर	9999	माप पुरिस्तका
13	मनरेगा	C/O PCC WORK & DRAIN IN L/R MANGDOLI TO UNNER G.P JAMAN KI SER		57654	11-10-2021	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	92571	माप पुरिस्तका
				928	09-02-2022	Bhandari goods Transport co.	रेल व बजरी	175900	माप पुरिस्तका
13	मनरेगा	C/O PCC WORK L/R DUN G.P JAMAN KI SER		57669	21-02-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	189600	माप पुरिस्तका
14	मनरेगा	C/O SOLLING AND PCC WORK L/R MANDORI G.P JAMAN KI SER		57667	21-02-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	189600	माप पुरिस्तका
15	मनरेगा	C/O SOLLING AND PCC WORK L/R KANYANA SE UNNER G.P JAMAN KI SER		57668	21-02-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	189600	माप पुरिस्तका
16	मनरेगा	C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER		1184	02-01-2022	Maan Goods Carrier	बजरी	49665	माप पुरिस्तका
				1185	03-01-2022	Maan Goods Carrier	रेल	31500	माप पुरिस्तका
				1196	20-01-2022	Maan Goods Carrier	बजरी	49665	माप पुरिस्तका
				1198	22-01-2022	Maan Goods Carrier	रेल	42000	माप पुरिस्तका

Tanuj Sami

(57)

1

				1318	20-03-2022	Maan Goods Carrier	बजरई	49665	माप पुरितका
				1323	24-03-2022	Maan Goods Carrier	बजरई	49665	माप पुरितका
				1324	24-03-2022	Maan Goods Carrier	रेत	47250	माप पुरितका
				1325	25-03-2022	Maan Goods Carrier	बजरई	49665	माप पुरितका
				57672	21-03-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	188020	माप पुरितका
				57673	21-03-2022	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	186440	माप पुरितका
16	मनरेगा	C/O BRIDGE MANDORI KHALA G.P JAMAN KI SER		10573	30-03-2024		मस्ट्रील भुगतान	4320	माप पुरितका
17	मनरेगा	C/O SOILING AND PCC WORK L/R KANYANA SE UNNER G.P JAMAN KI SER		7951	15-03-2024		मस्ट्रील भुगतान	3600	माप पुरितका
18	मनरेगा	C/O BRIDGE MANDORI KHALA G.P JAMAN KI SER		10571	30-03-2024		मस्ट्रील भुगतान	9600	माप पुरितका
19	मनरेगा	C/O PUCCA RASTA MALANA G.P JAMAN KI SER		1036	16-08-2023	Bhandari goods Transport co.	रेत व बजरई	38525	माप पुरितका
20	मनरेगा	C/O PCC WORK IN L/R RUNJA PUL TO VILL. RUNJA G.P JAMAN KI SER		1028	26-04-2023	Bhandari goods Transport co.	मिक्सर	20000	माप पुरितका
				1784	06-06-2023	Maan Goods Carrier	रेत व बजरई	124582	माप पुरितका
21	मनरेगा	C/O INTERLOCKING TILES IN L/R JAMAN KI SER TO KUHAAT (3RD) G.P JAMAN KI SER		1	25-05-2023	Conex Concrete	ईन्टरलॉक टाइल्स	196470	माप पुरितका
				1033	25-05-2023	Bhandari goods Transport co.	कैरेज	143600	माप पुरितका
				2	25-05-2023	Conex Concrete	ईन्टरलॉक टाइल्स	196470	माप पुरितका
				3	25-05-2023	Conex Concrete	ईन्टरलॉक टाइल्स	196470	माप पुरितका
				4	25-05-2023	Conex Concrete	ईन्टरलॉक टाइल्स	194287	माप पुरितका
				952	26-04-2023	Bhandari goods Transport co.	Not Specified	63493	माप पुरितका
22	मनरेगा	C/O SOILING AND PCC WORK IN L/R BHETI G.P JAMAN KI SER		1030	08-05-2023	Bhandari goods Transport co.	रेत व बजरई	99999	माप पुरितका
23	मनरेगा	C/O PCC L/R BHETI 2ND PAGE GP JAMAN KI SER		11566	15-09-2023	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	249910	माप पुरितका
24	मनरेगा	C/O R/WALL L/R BHARMANU TO MANDORI GP JAMAN KI SER		1041	15-09-2023	Bhandari goods Transport co.	रेत व बजरई	195800	माप पुरितका
				11567	15-09-2023	H.P.C.S.C Shimla	सिमेंट	87282	माप पुरितका
						कुल		4991795	

(तरुण सैनी)

कनिष्ठ लेखा परीक्षक

राज्य लेखा परीक्षा विभाग

अंकेक्षण वन सिरमौर

कैम्प- 68 Jaman

फोन-9736161012

ks 5cm

देय रॉयल्टी की गणना

परिशिष्ट- 14

क्रम	योजना	वाउचर सं० / माह	कार्य का नाम	बिल सं०	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	सामग्री	मात्रा (क्यूबिकी)	कनवर्जन फैक्टर	मात्रा (क्यूबी0)	कनवर्जन फैक्टर	मात्रा (टन) में)	रॉयल्टी दर (₹/टन)	देय रॉयल्टी (₹)
1	मैम्बर ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/9/20 01-03-24	C/o Bridge Mandori Khala	1049	08-02-2024	Bhandari Goods Transport Co.	Sand	360	0.028	10.08	1.6	16.128	80	1290
2	मैम्बर ऑफ पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/9/21 01-03-24	C/o Bridge Mandori Khala	1050	08-02-2024	Bhandari Goods Transport Co.	Sand	540	0.028	15.12	1.6	24.192	80	1935
							Bajri	1100	0.028	30.8	1.46	44.968	80	3597
3	मनरेगा		C/O GRAMIN HAAT VILLAGE RUNJA G.P JAMAN KI SER	859	15-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bricks	3800	1	3800		3800	0.05	190
							Sand	525	0.028	14.7	1.6	23.52	60	1411
4	मनरेगा		C/O IRLI KUHAL PARALI BAGAHAN (BELI RAM ETC.) G.P JAMAN KI SER	932	15-03-2022	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	200	0.028	5.6	1.46	8.176	80	654
							sand	600	0.028	16.8	1.6	26.88	80	2150
5	मनरेगा		RW/HT KOSHALYA DEVI RUNJA BHARMUR	167	02-09-2021	Karnal Goods Carrier	Bajri	80	0.028	2.24	1.46	3.2704	60	196
							sand	300	0.028	8.4	1.6	13.44	60	806
6	मनरेगा		C/O RW/HT ATMA RAM MALANA G.P JAMAN KI SER	665	15-06-2021	V.S.T	Bajri	200	0.028	5.6	1.46	8.176	60	491
							sand	175	0.028	4.9	1.6	7.84	60	470

Tarun Singh

(53)

7	मनरेगा		C/O RWHT OM PRAKASH UNNER	135	25-02- 2022	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	60	0.028	1.68	1.46	2.4528	80	196
							sand	300	0.028	8.4	1.6	13.44	80	1075
8	मनरेगा		C/O DUNGA BALDEV SINGH DUN G.P JAMAN KI SER	159	15-08- 2021	Kamal Goods Carrier	Sand	230	0.028	6.44	1.6	10.304	60	618
9	मनरेगा		C/O RWHT MANOJ KUMAR SHADOLI G.P JAMAN KI SER	103	06-12- 2021	Sh. Ganesh Dutt	Sand	103	0.028	2.884	1.6	4.6144	60	277
10	मनरेगा		C/O IRR. TANK RATTAN SINGH CHHANDER G.P JAMAN KI SER	706	27-08- 2021	V.S.T	Sand	323	0.028	9.044	1.6	14.4704	60	868
11	मनरेगा		C/O RWHT ROHIT MALANA G.P JAMAN KI SER	783	26-12- 2021	V.S.T	Bajri	190	0.028	5.32	1.46	7.7672	60	466
							sand	350	0.028	9.8	1.6	15.68	60	941
12	मनरेगा		C/O RWHT BENI PRASAD SHADOLI G.P JAMAN KI SER	188	15-11- 2021	Kamal Goods Carrier	Sand	350	0.028	9.8	1.6	15.68	60	941
13	मनरेगा		C/O CATTLESHED MADAN SINGH RAYON G.P JAMAN KI SER	733	18-10- 2021	V.S.T	Bricks	2800	1	2800		2800	0.05	140
14	मनरेगा		C/O RWHT HEERA SINGH BHARMUR G.P JAMAN KI SER	276	21-03- 2022	Kamal Goods Carrier	Bajri	200	0.028	5.6	1.46	8.176	80	654
							sand	150	0.028	4.2	1.6	6.72	80	538
15	मनरेगा		C/O PCC WORK L/R NICHALI RAYON 2ND PHASE G.P JAMAN KI SER	852	24-07- 2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1000	0.028	28	1.46	40.88	60	2453
							sand	550	0.028	15.4	1.6	24.64	60	1478

19/08/2022

				855	25-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	980	0.028	27.44	1.46	40.0624	60	2404
							sand	490	0.028	13.72	1.6	21.952	60	1317
16	मनरेगा	C/O PUCCA RASTA GALANA G.P JAMAN KI SER	104	20-11-2021	Kamal Goods Carrier	Bajri	70	0.028	1.96	1.46	2.8616	60	172	
							sand	200	0.028	5.6	1.6	8.96	60	538
17	मनरेगा	C/O PCC WORK IN L/R MALANA G.P JAMAN KI SER	916	30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	600	0.028	16.8	1.46	24.528	60	1472	
							sand	300	0.028	8.4	1.6	13.44	60	806
18	मनरेगा	C/O PUCCA RASTA ROOG MANDIR	857	26-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Stone		0.028	0.028	2.24	33	60	1980	
							Bajri	500	0.028	14	1.46	20.44	60	1226
							sand	280	0.028	7.84	1.6	12.544	60	753
19	मनरेगा	C/O INTERLOCKING L/R KUHAAT	924	08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	500	0.028	14	1.46	20.44	60	1226	
							sand	750	0.028	21	1.6	33.6	60	2016
20	मनरेगा	C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOLI G.P JAMAN KI SER	915	30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	800	0.028	22.4	1.46	32.704	60	1962	
							sand	400	0.028	11.2	1.6	17.92	60	1075
21	मनरेगा	C/O PCC WORK L/R MANGDOLI SE UNNER R.D NO. 400 TO 800 G.P JAMAN KI SER	927	08-02-2022	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	2180	0.028	61.04	1.46	89.1184	60	5347	
							sand	1085	0.028	30.38	1.6	48.608	60	2916

55

मनरेगा

22	मनरेगा		C/O L/R SAINIGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER	1116	17-11- 2021	Maan Goods Carrier	Bajri	860	0.028	24.08	1.46	35.1568	60	2109
				1117	17-11- 2021		sand	900	0.028	25.2	1.6	40.32	60	2419
				1118	18-11- 2021		Bajri	960	0.028	26.88	1.46	39.2448	60	2355
				1119	18-11- 2021		Bajri	960	0.028	26.88	1.46	39.2448	60	2355
23	मनरेगा		C/O PCC WORK & DRAIN IN L/R MANGDOULTO UNNER G.P JAMAN KI SER	928	09-02- 2022	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	2100	0.028	58.8	1.46	85.848	60	5151
							sand	1100	0.028	30.8	1.6	49.28	60	2957
24	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R HABB G.P JAMAN KI SER	136	26-02- 2022	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	200	0.028	5.6	1.46	8.176	80	654
							sand	200	0.028	5.6	1.6	8.96	80	717
25	मनरेगा		C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER	1184	02-01- 2022	Maan Goods Carrier	Bajri	860	0.028	24.08	1.46	35.1568	60	2109
				1185	03-01- 2022		Sand	600	0.028	16.8	1.6	26.88	60	1613
				1196	20-01- 2022		Bajri	860	0.028	24.08	1.46	35.1568	60	2109
				1198	22-01- 2022		Sand	800	0.028	22.4	1.6	35.84	60	2150
				1318	20-03- 2022		Bajri	860	0.028	24.08	1.46	35.1568	80	2813
				1323	24-03- 2022		Bajri	860	0.028	24.08	1.46	35.1568	80	2813
				1324	24-03- 2022		Sand	900	0.028	25.2	1.6	40.32	80	3226
				1325	25-03- 2022		Bajri	860	0.028	24.08	1.46	35.1568	80	2813

56

Taxun Sam

26	मनरेगा		C/O IRRIL TANK VILL. KHODYON	106	22-11-2021	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	100	0.028	2.8	1.46	4.088	60	245
27	मनरेगा		C/O IRRIL TANK MANGDOLI	105	20-11-2021	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	101	0.028	2.828	1.46	4.12888	60	248
28	मनरेगा		C/O IRRIL TANK RAJYON G.P JAMMAN KI SER	800	23-02-2022	V.S.T	Sand	590	0.028	16.52	1.6	26.432	80	2115
				801	23-02-2022		Bajri	580	0.028	16.24	1.46	23.7104	80	1897
				802	23-02-2022		Bajri	580	0.028	16.24	1.46	23.7104	80	1897
29	मनरेगा		R/O BAWADI RUNJA G.P JAMMAN KI SER	302	26-06-2021	Kamal Goods Carrier	Bajri	80	0.028	2.24	1.46	3.2704	60	196
							Sand	50	0.028	1.4	1.6	2.24	60	134
30	मनरेगा		C/O IRRIL TANK KESHWANAND SAINI	1767	15-04-2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	100	0.028	2.8	1.46	4.088	60	245
							Sand	290	0.028	8.12	1.6	12.992	60	780
31	मनरेगा		C/O PFUTET DUNI CHAND JANOLI	223	01-05-2020	Kamal Goods Carrier	Bricks	800	1	800		800	0.05	40
							Bajri	75	0.028	2.1	1.46	3.066	60	184
							Sand	80	0.028	2.24	1.6	3.584	60	215
32	मनरेगा		C/O RW/HT SOHAN LAL BAGAIHAN	209	01-05-2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	96	0.028	2.688	1.46	3.92448	60	235
							Sand	290	0.028	8.12	1.6	12.992	60	780
33	मनरेगा		R/O TANK DHAN RAI BHARMUR	230	25-05-2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	50	0.028	1.4	1.46	2.044	60	123
							Sand	70	0.028	1.96	1.6	3.136	60	188
							Bricks	400	1	400		400	0.05	20

Taxan Saini

57

34	मनरेगा		C/O RWHT ATAMSWROOP RUNJA	213	02-05- 2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	50	0.028	1.4	1.46	2.044	60	123
							Sand	285	0.028	7.98	1.6	12.768	60	766
35	मनरेगा		C/O RWHT KHUSHI RAM ROHI G.P JAMAN KI SER	961	04-06- 2023	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	100	0.028	2.8	1.46	4.088	80	327
							Sand	250	0.028	7	1.6	11.2	80	896
36	मनरेगा		C/O PUCCA RASTA MALANA G.P JAMAN KI SER	1036	16-08- 2023	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	370	0.028	10.36	1.46	15.1256	80	1210
							Sand	185	0.028	5.18	1.6	8.288	80	663
37	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R RUNJA PUL TO VILL. RUNJA G.P JAMAN KI SER	1784	06-06- 2023	Maan Goods Carrier	Bajri	1400	0.028	39.2	1.46	57.232	80	4579
							Sand	700	0.028	19.6	1.6	31.36	80	2509
38	मनरेगा		C/O SOLLING AND PCC WORK IN L/R BHEIT G.P JAMAN KI SER	1030	08-05- 2023	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1300	0.028	36.4	1.46	53.144	80	4252
							Sand	650	0.028	18.2	1.6	29.12	80	2330
39	मनरेगा		C/O R/WALL L/R BHARAMNU TO MANDORI GP JAMAN KI SER	1041	15-09- 2023	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	2200	0.028	61.6	1.46	89.936	80	7195
							Sand	1200	0.028	33.6	1.6	53.76	80	4301
40	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R GALANA SE RAJYON	920	30-10- 2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1200	0.028	33.6	1.46	49.056	60	2943

58

Tajun Saini

						Sand	600	0.028	16.8	1.6	26.88	60	1613
					Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1000	0.028	28	1.46	40.88	60	2453
			921	01-11-2021		Sand	500	0.028	14	1.6	22.4	60	1344
					Sh. Ganesh Dutt	Bajri	200	0.028	5.6	1.46	8.176	80	654
41	भरणा	C/O RWHT SUBHASH CHAND UNNER	151	15-03-2022		Sand	80	0.028	2.24	1.6	3.584	80	287
कुल													135395
+25% दंड राशि													33849
कुल योग													169244

(तरुण सेनी)

कनिष्ठ लेखा परीक्षक

राज्य लेखा परीक्षा विभाग

अंकेक्षण वृत्त सिरमौर

कैम्प-6, P. Jaiswar, K. 501.

फोन-9736161012

59

Voids की गणना

परिशिष्ट-15

क्रम	योजना	वाउचर संख्या व दिनांक	कार्य का नाम	विल स्रो	दिनांक	आपूर्तिकर्ता	सामग्री	मात्रा (क्यू0फी)	दर (₹)	जी0एस0टी दर	कटौति दर	अपेक्षित कटौति (क्यू0फी)	कटौति राशि (₹)
1	मैनवर और पालियामेंट लोकल ऐशिया डेवलपमेंट स्कीम (MPLADS)	MPLADS/2023-24/P/21 01-03-24	C/o Bridge Mandori Khala	1050	08-02-2024	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1100	60	0	10%	110	6600
2	मनरेगा		C/O IRR1, KUHAL PARALI BAGAHAN (BELI RAM ETC.) G.P JAMAN KI SER	932	15-03-2022	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	200	56	0	10%	20	1120
3	मनरेगा		RWHT KOSHALYA DEVI RUNJA BHARMUR	167	02-09-2021	Kamal Goods Carrier	Bajri	80	55	0	10%	8	440
4	मनरेगा		C/O RWHT ATMA RAM MALANA G.P JAMAN KI SER	665	15-06-2021	V.S. T	Bajri	200	55	5	10%	20	1155
5	मनरेगा		C/O RWHT OM PRAKASH UNNER	135	25-02-2022	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	60	53	5	10%	6	334
6	मनरेगा		C/O RWHT ROHIT MALANA G.P JAMAN KI SER	783	26-12-2021	V.S. T	Bajri	190	53.2	0	10%	19	1011
7	मनरेगा		C/O RWHT HEERA SINGH BHARMUR G.P JAMAN KI SER	276	21-03-2022	Kamal Goods Carrier	Bajri	200	52	5	10%	20	1092
8	मनरेगा		C/O PCC WORK L/R NICHALI RAUYON 2ND PHASE G.P JAMAN KI SER	852	24-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1000	56	0	10%	100	5600
				855	25-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	980	55	0	10%	98	5390
9	मनरेगा		C/O PUCCA RASTA GALANA G.P JAMAN KI SER	104	20-11-2021	Kamal Goods Carrier	Bajri	70	53	0	10%	7	371

50

Taxman Gaurin

10	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R MALANA G.P JAMAN KI SER	916	30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	600	56	0	10%	60	3360
11	मनरेगा		C/O PUCCA RASTA ROOG MANDIR	857	26-07-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Stone	33	1270	0	12.5%	4.125	5239
							Bajri	500	56	0	10%	50	2800
12	मनरेगा		C/O INTERLOCKING L/R KUHAH	924	08-01-2022	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	500	56	0	10%	50	2800
13	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R GSSS APRON SE SHADOLI G.P JAMAN KI SER	915	30-08-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	800	56	0	10%	80	4480
14	मनरेगा		C/O PCC WORK L/R MANGDOLI SE UNNER R.D NO. 400 TO 800 G.P JAMAN KI SER	927	08-02-2022	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	2180	56	0	10%	218	12208
15	मनरेगा		C/O L/R SAINUGHAT GHAT SE RAMGHAT G.P JAMAN KI SER	1116	17-11-2021	Maan Goods Carrier	Bajri	860	55	5	10%	86	4967
				1118	18-11-2021		Bajri	960	55	5	10%	96	5544
				1119	18-11-2021		Bajri	960	55	5	10%	96	5544
16	मनरेगा		C/O PCC WORK & DRAIN IN L/R MANGDOLI TO UNNER G.P JAMAN KI SER	928	09-02-2022	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	2100	56	0	10%	210	11760
17	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R HABI G.P JAMAN KI SER	136	26-02-2022	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	200	53	5	10%	20	1113

Town Gain

18	मनरेगा		C/O PCC WORK L/R BHARMUR SE RAMGHAT (3 RD PART) G.P JAMAN KI SER	1184	02-01- 2022	Maan Goods Carrier	Bajri	860	55	5	10%	86	4967
				1196	20-01- 2022		Bajri	860	55	5	10%	86	4967
				1318	20-03- 2022		Bajri	860	55	5	10%	86	4967
				1323	24-03- 2022		Bajri	860	55	5	10%	86	4967
				1325	25-03- 2022		Bajri	860	55	5	10%	86	4967
19	मनरेगा		C/O IRRI. TANK VILL. KHODYON	106	22-11- 2021	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	100	55	5	10%	10	578
20	मनरेगा		C/O IRRI. TANK MANGDOLI	105	20-11- 2021	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	101	55	5	10%	10.1	583
21	मनरेगा		C/O IRRI. TANK RAYON G.P JAMAN KI SER	801	23-02- 2022	V.S.T	Bajri	580	53	5	10%	58	3228
				802	23-02- 2022		Bajri	580	53	5	10%	58	3228
22	मनरेगा		R/O BAWADI RUNJA G.P JAMAN KI SER	302	26-06- 2021	Kamal Goods Carrier	Bajri	80	58	5	10%	58	3532
23	मनरेगा		C/O IRRI. TANK KESHWANAND SAINI	1767	15-04- 2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	100	55	5	10%	10	578
24	मनरेगा		C/O PFUTT DUNI CHAND JANOLI	223	01-05- 2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	75	55	5	10%	7.5	433
25	मनरेगा		C/O RWHT SOHAN LAL BAGAHAN	209	01-05- 2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	96	55	5	10%	9.6	554
26	मनरेगा		R/O TANK DHAN RAI BHARMUR	230	25-05- 2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	50	55	5	10%	5	289
27	मनरेगा		C/O RWHT ATAMSWROOP RUNJA	213	02-05- 2020	Kamal Goods Carrier	Bajri	50	55	5	10%	5	289

(62)

Tanuj Singh

28	मनरेगा		C/O RWHT KHUSHI RAM ROHI G.P JAMAN KI SER	961	04-06-2023	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	100	56	0	10%	10	560
29	मनरेगा		C/O PUCCA RASTA MALANA G.P JAMAN KI SER	1036	16-08-2023	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	370	56	0	10%	37	2072
30	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R RUNJA PUL TO VILL. RUNJA G.P JAMAN KI SER	1784	06-06-2023	Maan Goods Carrier	Bajri	1400	57.15	0	10%	140	8001
31	मनरेगा		C/O SOLLING AND PCC WORK IN L/R BHEIT G.P JAMAN KI SER	1030	08-05-2023	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1300	60	0	10%	130	7800
32	मनरेगा		C/O R/WALL L/R BHARMANU TO MANDORI GP JAMAN KI SER	1041	15-09-2023	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	2200	60	0	10%	220	13200
33	मनरेगा		C/O PCC WORK IN L/R GALANA SE RAYON	920	30-10-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1200	56	0	10%	120	6720
				921	01-11-2021	Bhandari Goods Transport Co.	Bajri	1000	56	0	10%	100	5600
34	मनरेगा		C/O RWHT SUBHASH CHAND UNNER	151	15-03-2022	Sh. Ganesh Dutt	Bajri	200	53	5	110%	20	1113
			कुल										166121

(तरुण सैनी)

कनिष्ठ लेखा परीक्षक

राज्य लेखा परीक्षा विभाग

अविक्षण घुल सिरमौर

कैम्प-6, P. Jaman Ki Ser

फोन-9736161012

63

