

नगर पंचायत कोटखाई, जिला शिमला, हिमाचल प्रदेश के लेखाओं का

अंकेक्षण व निरीक्षण प्रतिवेदन

अवधि 01.04.2016 से 31.03.2018

भाग-एक

प्रारम्भिक

(क) नगरपालिका वित्त आयोग की सिफारिशों के फलस्वरूप नगर पालिका अधिनियम 1994 की धारा 255(1) में संशोधन होने व प्रधान सचिव (वित्त) हिमाचल प्रदेश सरकार की अधिसूचना संख्या: 1-376/21-फिन(एलओए)खण्ड-IV, दिनांक 16.10.2008 द्वारा नगर परिषदों तथा नगर पंचायतों के लेखाओं के अंकेक्षण का दायित्व निदेशक स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग, हिमाचल प्रदेश को सौंपे जाने के दृष्टिकोण, नगर पंचायत कोटखाई, जिला शिमला के अवधि 01.04.2016 से 31.03.2018 तक के लेखाओं का अंकेक्षण किया गया।

(ख) अंकेक्षण अवधि 01.04.2016 से 31.03.2018 तक के दौरान आहरण एवं वितरण अधिकारी के पद पर श्रीमती शारदा वर्मा प्रधान व श्री अनिल चौहान, सचिव कार्यरत रहे।

(ग) नगर पंचायत कोटखाई के लेखाओं अवधि 01.04.2016 से 31.03.2018 तक के अंकेक्षण में पाई गई गम्भीर अनियमितताओं का संक्षिप्त सार निम्न प्रकार से है-

क्रमांक	गम्भीर अनियमितताओं का संक्षिप्त सार	पैरा संख्या	राशि (₹) लाखों में
1	बैंक द्वारा आवधि तथा परिपक्वता राशि से TDS ली अनियमित कटौती करना	5.1	1.78
2	दिनांक 31.3.18 तक अनुदान राशि उपयोग हेतु शेष	8	147.09
3	पार्क निर्माण हेतु प्राप्त अनुदान राशि उपयोग न करना	8.1	10.00
4	Sewrage line निर्माण हेतु प्राप्त अनुदान राशि का उपयोग न करना	8.2	100.00
5	दुकानों के किराने की सफाया राशि वसूली हेतु शेष	9	01.02
6	मोबाइल टावर स्थापना एवं नवीनीकरण शुल्क वसूली हेतु शेष	13	0.74
7	सविदाकार से कार पार्किंग नीलामी राशि की वसूली न करना	14	1.61

Secretary  
Nagar Panchayat  
Distt. Shimla (H.F.)

Scanned by CamScanner

वित्तीय स्थिति

(क) अकेक्षण अतति के दौरान नगर पंचायत की वित्तीय स्थिति गण्य परिशिष्ट "क" द्वारा उगतव्य सूचनानुसार निम्न प्रकार से है -

वित्त वर्ष	शोष	आरम्भिक शेष (₹)	वर्ष में प्राप्तियों (₹)	कुल योग (₹)	वर्ष में अदायगियों (₹)	अन्तिम शेष (₹)
2015-16	अनुदान	11441066.66	2537071.00	13978137.66	2622471.00	11355666.66
	अपने साधनों से आय	2904943.03	2802708.00	5797651.03	1703520.00	4094131.03
	कुल योग	14346009.69	5429779.00	19775788.69	4325991.00	15449797.69
2016-17	अनुदान	11355666.66	2074011.00	14029677.66	3109152.00	5000525.66
	अपने साधनों से आय	4094131.03	1531012.00	5625143.03	2505060.49	3120082.54
	कुल योग	15449797.69	4205023.00	19654820.69	10674212.49	8980608.20
2017-18	अनुदान	5000525.66	13553003.00	19414128.66	4025454.00	14708674.66
	अपने साधनों से आय	3120082.54	1560778.00	4680860.54	1890849.62	2790010.92
	कुल योग	8980608.20	15114381.00	24094989.20	6516303.62	17578685.58

दिनांक 31.03.2018 को बैंकों में जमा शेष का विवरण

बैंक का नाम व खाता संख्या	जमा राशि (₹)
(1) भारतीय स्टेट बैंक बचत खाता संख्या: 011293421783	1642370.58
(2) हिमाचल प्रदेश राज्य सहकारी बैंक सीमित के बचत खाता संख्या: 4221010 7734	2208559.00
(3) पंचोन्डीएफडीसी के बचत खाता संख्या: 50100111522511	11201826.00
(4) भारतीय स्टेट बैंक सार्वजनिक जमा खाता संख्या: 1129347532	2426045.00
<b>कुल योग</b>	<b>₹17577409.58</b>

(ख) बैंक समाप्तान विवरणी:-

दिनांक 31.3.18 को बैंक में जमा शेष के अनुसार अन्तःशेष	17578685.58
धटाव:-	
दिनांक 30.7.2010 को बैंक द्वारा अधिक देयित की गई राशि	( ₹1270.00
बैंकों के अनुसार 31.3.18 को कुल अन्तःशेष	₹17577409.58

8 अनुदान

दिनांक 31.3.18 तक अनुदान राशि ₹147.89 लाख उपयोग हेतु शेष

अंकेक्षण अवधि 2016-2017 व 2017-18 के दौरान नगर पंचायत को जो अनुदान प्राप्त हुआ था उसका स्रोतवार पूर्ण वितरण परिशिष्ट "ख से ण" में दर्शाया गया है। विभिन्न स्रोतों से प्राप्त अनुदान राशियों में से दिनांक 31.3.2018 को निम्न वितरणानुसार ₹14789874 की राशि अनुपयोग (Unspent) शेष थी-

क्रमांक	अनुदान का स्रोत	दिनांक 31.03.2018 परिशिष्ट का वितरण को अनुपयोग राशि (₹)	परिशिष्ट
(1)	Tourism and civil aviation	122610.00	परिशिष्ट "ख"
(2)	4 <sup>th</sup> SFS	2642090.00	परिशिष्ट "ग"
(3)	13 <sup>th</sup> & 14 <sup>th</sup> SFC	374375.00	परिशिष्ट "घ"
(4)	ULB Roads	316973.88	परिशिष्ट "ङ"
(5)	Swacch Bharat Mission	43410.00	परिशिष्ट "च"
(6)	Sewerage Schemes	10000000.00	परिशिष्ट "छ"
(7)	NULM	24922.00	परिशिष्ट "ज"
(8)	DC/SDM/BDO	264394.00	परिशिष्ट "झ"
(9)	GIA for C/O Parks	1000000.00	परिशिष्ट "ण"
	योग	₹14789874.00	

Secretary  
Nagar Panchayat  
Distt. Shimla (H.F.)



22

लघु आपत्ति विवरणिका:- यह पृथक्ता से जारी नहीं की गई तथा सभी लघु आपत्तियों का स्थल पर ही निपटारा कर लिया गया था।

23

निरूपण :- लेखों के अन्त-अन्त में अधिक सुधार की आवश्यकता है तथा मत अंकेक्षण प्रतिवेदन के लम्बित पैरों के निपटारे हेतु आवश्यक एवं प्रभावी कदम उठाये जाने सुनिश्चित किए जाएं ताकि अधिक से अधिक पैरों का निस्तारण सम्भव हो सके।

(हिमराज भारद्वाज)

उप निदेशक,

स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग,  
हिमाचल प्रदेश, शिमला-171009.

फोन नं० - 0177-2620231

11 5 NOV 2018

7680

पृष्ठांकन संख्या :- (V) (1) 86/87 फिन (एल0ए0) खण्ड-6 दिनांक, शिमला-09.

प्रतिलिपि निम्न को सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित है :-

1. निदेशक, शहरी विकास हिमाचल प्रदेश शिमला-2. को पैरा 1 (ग) द्वारा वर्णित माथीर अनियमितताओं पर सम्बन्धित सचिव को आवश्यक कार्यवाही करने के लिए निर्देश जारी करने हेतु प्रेषित है।

पंजीकृत :- सचिव, नगर पंचायत कोटखाई, गिला शिमला हिमाचल प्रदेश को इस आशय के साथ प्रेषित की जाती है कि वह इस अंकेक्षण प्रतिवेदन में उठाई गई आपत्तियों का सदिग्ध उत्तर इस विभाग को प्रतिवेदन जारी होने से एक मास के भीतर प्रेषित करना सुनिश्चित करें।



(हिमराज भारद्वाज)

उप निदेशक,

स्थानीय लेखा परीक्षा विभाग,  
हिमाचल प्रदेश, शिमला-171009.

फोन नं० - 0177-2620231

Secy  
Nagar Panchayat  
Distt. Shimla (H.P.)

Scanned by CamScanner

Scanned by CamScanner

**PERFORMA-V**

**Summary Report of Total Income & Expenditure of the ULB for the financial year 2018-19**  
**A Opening Balance (Total obtained from col.1 of performas II,III&IV as on 01-04-2018**

**=17578685=58**

**Income of the ULB**

I)	From Own Sources	2504613=01
II)	From SFC Award	2014855=00
III)	From Other Grants	10748992 =00
IV)	From Loans	-----
<b>Total Income(B):-</b>		<b>15268460=01</b>
<b>Grand Total(A+B):-</b>		<b>32847145=59</b>

**C Expenditure of the ULB**

**a) Expenditure out of Own Income & SFC Award**

I)	Establishment expenditure (as per performa II&III)	3891148=00
II)	Expenditure on delegated functions (As per performa II&III)	2232758 =30
III)	Expenditure on Maintenance /Repair/Depreciation of Assets(As per performa II&III)	318056=00
IV)	Any Other Expenditure out of SFC Award (Please specify as per performa II&III)	491151=00
<b>b) Expenditure out of other Grant (as per performa IV)</b>		<b>850580 =05</b>
<b>c) Expenditure out of Loans</b>		
<b>Total(a+b+c):-</b>		<b>7783693=35</b>

<b>D</b>	<b>Closing Balance as on 31-03-2017 (Total obtained from performas II,III,IV)</b>	<b>25063452=24</b>
----------	---	--------------------

*UnAudited account  
for the year 2018-19.*

Secretary  
 Nagaraj  
 Dist. Shimoga  
 Dist. Shimoga (T.E.)

No. - 1800

Office of the Nagar Panchayat Kotkhai,  
Distt, Shimla (H.P)

Dated: Kotkhai 06 September 2019

## Notification

In order to comply with the Conditions of the Fourteenth Finance Commission Report, Sh. Anil Chauhan Secretary, Nagar Panchayat Kotkhai, distt. Shimla, H.P. is hereby notify the Service Level Benchmark for the Nagar Panchayat Kotkhai distt. Shimla, Himachal Pradesh for four service sectors i.e. Water supply, Sewerage, Storm Water Drainage and Solid Waste Management which are proposed to be achieved by the Nagar Panchayat Kotkhai before 31/03/2020.

Secretary,  
Secretary  
Nagar Panchayat Kotkhai  
Distt. Shimla, (H.P)



**14<sup>th</sup> Finance Commission: Service Level Benchmarks**

Name of ULB	State	Name of Secretary	Address	Phn.No	Email ID
Nagar Panchayat Kotkhai	Himachal Pradesh	Anil Chauhan	N.P Kotkhai Distt Shimla (H.P )Pin- No 171202	01783255520	n.p.kotkhai@gmail.com

**Water Supply Indicators**

Bench marks	Coverage of water supply connections		Per capita Supply of Water		Extent of metering of water connections		Extent of non revenue water		Continuity of water supply		Efficiency in redresser of customer complaints		Quality of water supplied		Cost recovery in water supply services		Efficiency in collection of water supply-related charges	
	Current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets
	100%		135 lpcd		100%		20%		24 hours		100%		80%		100%		90%	
	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19
	100	100	88	90	65	65	10	12	24	24	100	100	50	60	58	60	50	50

**Sewage Management (Sewerage and Sanitation)**


Bench marks	Coverage of Toilets		Coverage of sewage network services		Collection efficiency of the sewage network		Adequacy of sewage treatment capacity		Extent of reuse and recycling of treated sewage		Quality of sewage treatment		Efficiency in redressal of customer complaints		Extent of cost recovery in sewage management		Efficiency in collection of sewage charges	
	Current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets
	100%		100		100%		100%		20%		100%		80%		100%		90%	
	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68	70	0	0	0	0

**Solid Waste Management Indicators**

Bench marks	Household level coverage of solid waste management services		Efficiency of collection of municipal solid waste		Extent of Segregation of municipal solid waste		Extent of municipal solid waste recovered		Extent of scientific disposal of municipal solid waste		Extent of cost recovery in SWM services		Efficiency in collection of SWM charges		Efficiency in redressal of customer complaints	
	Current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets	current	Targets
	100%		100%		100%		80%		100%		100%		90%		80%	
	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19
	62	75	78	85	0	80	0	70	0	30	0	50	0	90	72	80

**Storm Water Drainage Indicators**

SBench marks	Coverage of storm water drainage network		Incidence of water logging/flooding	
	Current	Targets	current	Targets
	100%		0%	
	2017-18	2018-19	2017-18	2018-19
	30	40	0	0

  
 Secretary  
 Nagar Panchayat Kotkhai  
 Distt. Shimla (H.P.)