

कोष तथा लेखा नियन्त्रक कार्यालय मनाङ

आन्तरिक लेखापरीक्षण प्रतिवेदन

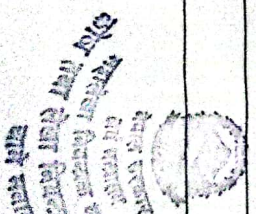
आर्थिक वर्ष २०८०।०८१

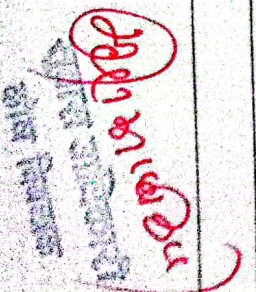
१. कार्यालयको नाम चाभे गाँउपालिका गाँउकार्यपालिकाको कार्यालय कार्यालय कोड ८०१०४४०१
२. कार्यालय स्थापनाको उद्देश्य राजस्व सङ्कलन, स्थानीय तथ्याङ्क र अभिलेख सङ्कलन, स्थानीय स्तरका विकास आयोजना तथा परियोजना, आधारभूत स्वास्थ्य र सरसफाई, आधारभूत तथा माध्यमिक शिक्षा सडक, कृषि र सिँचाई, स्थानीय बजार व्यवस्थापन, वातावरण संरक्षण र जैविक विविधता, घर जग्गा धनी पुर्जा वितरण जोष नागरिक, अपाङ्गता भएका व्यक्ति र अशक्तहरूको व्यवस्थापन, कृषि तथा पशुपालन खानेपानी तथा साना जलविद्युत् आयोजना र वैकल्पिक उर्जा बेरोजगारको तथ्याङ्क सङ्कलन भाषा, संस्कृति र ललित कलाको संरक्षण जलाधार तथा वन्यजन्तु र खानी तथा खनीज पदार्थको संरक्षण, विपद् व्यवस्थापन लगायतका जनताको नजिकको सरकारको रूपमा रहेर दैनिक सेवा प्रवाह गर्ने । साथै स्थानीय सरकारले संचालन गर्ने कार्यमा सहकारिता सह अस्तित्व र समन्वयलाई प्रवर्द्धन गर्नु र स्थानीय सरकारका काममा जनसहभागिता उत्तरदायित्व पारदर्शिता सुनिश्चित गरी नागरिकलाई गुणस्तरीय सेवा प्रदान गर्नु यस पालिकाको उद्देश्य रहेको छ।
३. लेखापरीक्षण गरिएको अवधि २०८०।०४।०१ देखि २०८१।०३।३१ सम्म
४. कार्यालयबाट सम्पादन भएका प्रमुख कार्यहरू:-

कार्यालयबाट सम्पादन भएका प्रमुख कार्यहरू निम्नानुसार रहेका छन् ।

क्र सं	सम्पादन हुने मुख्य कार्यहरू	कार्यप्रवाह प्रणाली
१	दैनिक सेवा प्रवाह	दैनिक
२	पुर्वाधार विकास निर्माण तथा मर्मत सम्भार	निरन्तर
३	सामाजिक सुरक्षा तथा संरक्षण	निरन्तर
४	विद्यालय शिक्षा स्वास्थ्य तथा सरसफाई	निरन्तर
५	विपद् व्यवस्थापन राहत उद्धार तथा पुनर्स्थापना	निरन्तर
६	अनुगमन मूल्यांकन	निरन्तर




कोष तथा लेखा नियन्त्रक कार्यालय
मनाङ



५. कार्यलयको काम कारवाही सम्बन्धी नीतिगत एवं कानूनी व्यवस्थाहरु

सि नं	ऐन नियम	निर्देशिका कार्याविधि
१.	आर्थिक कार्याविधि तथा वित्तिय उत्तरदायित्व ऐन २०७६ तथा नियमावली २०७७	कार्य संचालन निर्देशिका २०७५ शशोधन सहित
२.	सार्वजनिक खरिद ऐन २०६४ नियमावली २०६४	गण्डकी प्रदेश सरकार को खर्चको मापदण्ड
३.	भ्रमण खर्च नियमावली २०६४	कार्यक्रम संचालन निर्देशिका शिक्षा स्वास्थ्य आयुर्वेद
४.	गण्डकी प्रदेश आर्थिक कार्याविधि तथा वित्तिय उत्तरदायित्व ऐन नियमावली	
५.	त्रामे गाँउपालिका आर्थिक कार्याविधि ऐन २०७७	
६.	विपद व्यवस्थापन ऐन नियमावली	
७.	सामाजिक सुरक्षा ऐन २०७९	

६. आर्थिक वर्षका जिम्मेवार कर्मचारी र कार्यरत अबधि

क्र सं	नाम पद	कार्यरत अबधि देखि	कार्यरत अबधि सम्म	कार्याधिकार
१	संयोग भट्टराई	२०८०।०४।०१	२०८०।०८।१९	प्रमुख प्रशासकिय अधिकृत
२	नम नारायण मल्ल	२०८०।०८।२०	हालसम्म	प्रमुख प्रशासकिय अधिकृत
	नम नारायण मल्ल	२०८०।०४।०१	२०८०।०८।१९	आर्थिक प्रशासन प्रमुख
३	प्रितम कुमारी राना	२०८०।०८।२२	२०८०।११।१५	आर्थिक प्रशासन प्रमुख
४	मुकेश कुमार बुढा	२०८०।११।१६	हालसम्म	आर्थिक प्रशासन प्रमुख

७. आर्थिक वर्ष २०८०।८१ को आय व्यय

एकीकृत आर्थिक विवरण


सि.नं	विवरण	आयतर्फ		सि.नं	विवरण	व्ययतर्फ	
		रकम	रकम			रकम	रकम
१	गत वर्षको विरमेशरी		७७८८१७५५.९३	१	चालु खर्च	९२५२७९८.५५	९२५२७९८.५५
	क्र। धरोटी मौजदात	१०५३९४३०.८१		२	पूजीगत खर्च	८५५५३३४९.८४	८५५५३३४९.८४
	ख। देश मौजदात - सीमित कोष	४४९१८४२०.००					

(Handwritten signature)

(Official stamp)

(Handwritten signature)

ग) ग २७ विविध खर्च खाता- नेपाल सरकार - प्रदेश तथा स्थानीय शासन सहयोग कार्यक्रम -	००						
घ) ग २७ विविध खर्च खाता-नेपाल सरकार- औद्योगिक ग्राम पूर्वाधार विकास कार्यक्रम	७७८९४४६.६०						
ङ) कर्मचारी कल्याण कोष - ग.५.१ खाता	४२०३३५०.१०						
च) मर्मत सभार कोष - ग.५.१ खाता	१५३७०००.००						
छ) (COVID-19) चाभे गा पा स्थानीय तह प्रकोष व्यवस्थापन कोष - ग.७.२ खाता	४४६६१६२.८०			४	ग.७.२ खाता	४५०००.००	
ज) गा पा प्रकोष व्यवस्थापन कोष - ग.७.२ खाता	४३७७९६०.६२				(COVID-19) चाभे गा पा स्थानीय तह प्रकोष व्यवस्थापन कोष - ग.७.२ खाता	००	
झ) गा पा दैवि प्रकोष उद्धार राहत कोष - ग.७.२ खाता	४९९८५.००				गा पा प्रकोष व्यवस्थापन कोष - ग.७.२ खाता	४५०००.००	
राजस्व (आन्तरिक आय)	००		४०९०५०९७.०२		गा पा दैवि प्रकोष उद्धार राहत कोष - ग.७.२ खाता	००	
२							
क) आन्तरिक राजस्व	३६७६४२४.७२						
ख) राजस्व बॉर्डफाँड	३६५२६५८६.३०			५	कोष तर्फ		००
ग) राजस्व बॉर्डफाँड प्रदेश	७०२०८६.००				कर्मचारी कल्याण कोष - ग.५.१ खाता	००	
३					मर्मत सभार कोष - ग.५.१ खाता	००	
वित्तिय हस्तान्तरण संघ	००		१२२०३३३९७.४				
क) वित्तिय समानीकरण अनुदान	६४२६३०००.००						
ख) सशर्त अनुदान	५७७७०३९७.४०			६	अन्तर सरकारी अखीयारी को ले नि का CGAS	३८२६६२१.००	३८२६६२१.००
ग) विशेष अनुदान	००						
घ) समपुरक अनुदान	००						



 नेपाल सरकार

 कोष विभाग

 काठमाडौं

 दिनांक: २०७३

४	प्रदेश सरकारबाट प्राप्त अनुदान	००	१०६२४११६.०८	७	धरौटी फिर्ता	१७५७९६५.०३	१७५७९६५.०३
	क) वित्तीय समानीकरण अनुदान	३२००२५०.००					
	ख) सशर्त अनुदान	००					
	ग) प्रदेश सरकार विशेष अनुदान	७४२३८६६.०८		८	को.ले.नि.का फिर्ता	००	००
	घ) प्रदेश सरकार समपुरक अनुदान	००			विकास्य कोष रकम प्रदेश लेखा नि का दाखीला	००	००
५	गा पा दैवि प्रकोप उद्धार राहत कोष - ग.७.२ खाता		६२२०३९.३८				
	ख) (COVID-19) चामे गा पा स्थानीय तह प्रकोप व्यवस्थापन कोष - ग.७.२ खाता	०.००		१०	मौजदात		६७७१८६२०.२०
	गा पा दैवि प्रकोप उद्धार राहत कोष - ग.७.२ खाता	०.००			क) बैंक मौजदात	४०३९९६८२.११	
	गा पा प्रकोप व्यवस्थापन कोष	६२२०३९.३८			संचित कोष ग ४.१	००	
	ख) नगद मौजदात				ग-धरौटी मौजदात ग ३	११६०११४५.८७	
६	विविध खर्च खाता ग.२.७ खाता		३८०९९९.९८		घ) विविध कोष खाता मौजदात ग ५.१	६२४०३५०.१०	
	नेपाल सरकार -प्रदेश तथा स्थानीय शासन सहयोग कार्यक्रम -ग २.७ खाता	३८०९९९.९८			ङ) प्रकोप व्यवस्थापन कोष - मौजदात ग ७	९४७११४.८०	
	नेपाल सरकार- औद्योगिक ग्राम पूर्वाधार विकास कार्यक्रम -ग २.७ खाता	००			च) विविध खर्च खाता मौजदात ग २.७	६२२१४.३२	
	नेपाल सरकार- गाण्डकी प्रदेश प्रशिक्षण प्रतिष्ठान JC/RIEP कार्यक्रम -ग २.७ खाता	००					
७	कोष तर्फ		५०००००.००				
	कर्मचारी कल्याण कोष - ग.५.१ खाता	५०००००.००					
	मर्मत सम्भार कोष - ग.५.१ खाता	००					
८	धरौटी आय	२८१९६८०.०९	२८१९६८०.०९				
०९	५-अन्तर सरकारी अख्तियारी कोष		३८२६६२१.००				

[Handwritten signature]

कोष तर्फ प्राप्त रकम
 नेपाल सरकार
 कोष तर्फ प्राप्त रकम
 कोष तर्फ प्राप्त रकम

[Handwritten signature]

नेपाल सरकार सामाजिक सुरक्षा तथा सरसफा		३८२६६२१.००					
राष्ट्रपति महिला सशक्तिकरण परियोजना		००					
विभाज्य कोष नं ६ १		००					
दहतर बहतर		००					
जम्मा		२५९५९३७०६।८	२५९५९३७०६।८		जम्मा	२५९५९३७०६।८	२५९५९३७०६।८

७.२ आन्तरिक राजस्व

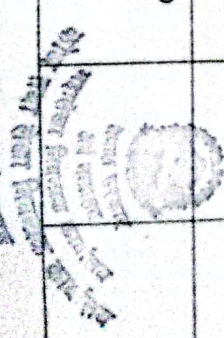
क सं	गत वर्षको नगद मौज्जात/ बैंक मौज्जात	यस अर्बधिको राजस्व आम्दानी	जम्मा आम्दानी	संचित कोष दाखिला रकम	नगद मौज्जात
१	००	३६७६४२४।७२	३६७६४२४।७२	३६७६४२४।७२	००

७.३ धरौटी

क सं	गत वर्षको जिम्मेवारी सारेको	यस अर्बधिको प्राप्त	जम्मा प्राप्ति	यस अर्बधिको खर्च			बाँकी			
				फिर्ता	सदर स्याहा	अन्य फिर्ता	जम्मा	सेस्ता अनुसार	बैंक अनुसार	कैफियत
१	१०५३९४३०।८१	२८१९६८०।०९	१३३५९११०।९०	१७५७९६५।०३	००	००	१७५७९६५।०३	११६०११४५।८७	११६०११४५।८७	

७.४ कार्य संचालन कोष लगायत अन्य कोषहरू

क्र सं	कोषको विवरण	गत वर्षको जिम्मेवारी सारेको	यस अर्बधिको प्राप्त	जम्मा प्राप्त	खर्च	पेशकी		सेस्ता अनुसार	बाँकी
						नगद नाघेको	नगद नाघेको		
१	कर्मचारी कल्याण कोष	४२०३३५०।१०	५०००००	४७०३३५०।१०	००	००	४७०३३५०।१०	४७०३३५०।१०	
२	प्रकोप व्यवस्थापन कोष	८८९४१०८।४२	६२२०३९।३८	९५१६१४७।८०	४५०००।००		९५७११४७।००	९५७११४७।००	



क्र	विवरण	१५३७०००१	००	१५३७०००१	००	००	००	१५३७०००१	१५३७०००१
विवरण वर्ष खाता ग २ ७									
१	प्रतिपन्न राशियां	००	३२०९९९।९८	३२०९९९।९८	३२०९९९।९८	००	००	००	००
२	सर्वोपरि उपायक्रम	७७८९४४६।६०	००	७७८९४४६।६०	७७८३१४२।२८	००	००	६२९४।३२	६२९४।३२

१. लेखापरिष्ठापण गिरणिका सेस्ता

१. आर्थिक वर्ष २०८०।८१ को बजेट संग सम्बन्धीत आय व्यय सम्बन्धी गोधारा भौवर, बैंक नगरी किताब, बजेट सिट, पेरिक खाता, खर्चका फाँटवारी तथा आर्थिक विवरण,

२. सार्वजनिक निर्माणतर्फ मूल्याङ्कन समितिको निर्णय तथा प्रतिवेदन, ठेका सम्बन्धी विवरण तथा लगत, बैंक जमानत अभिलेख खाता, नापी किताब, ठेका सम्बन्धी बिल लगायत अन्य निर्माण सम्बन्धी म.ले.प.फारम,

३. राजस्वतर्फ नगरी रसिद, नियन्त्रण खाता, दैनिक टिपोट लगायतका राजस्व सम्बन्धी अन्य म.ले.प. फारम,

४. धरातीतर्फ गोधारा धराटी खाता, व्यक्तिगत धराटी खाता तथा धराटीसंग सम्बन्धित अन्य म.ले.प. फारम,

५. कार्यसंचालन कोषतर्फ कोषको विवरण,

६. जिन्सी श्रेस्ता तर्फ माग फारम, खरिद आदेश, दाखिला प्रतिवेदन र खर्च भएर जाने तथा नजाने जिन्सी रजिष्टर, अन्य सहायक खाता

८. लेखापरिष्ठापणबाट देखिएका कैफियत तथा

वेरजुको कैफियत

वेरजुको विवरण	कानुनी आधार	लेखापरिष्ठापणको व्यवहारा	कैफियत
म ले प फा को प्रयोग	भुक्तानी कारोबारको सिफारिस पत्र म ले प फा नं २०२	आर्थिक कार्यावली तथा वित्तिय उल्लेखितपत्र पैम २०२६ तथा २४ र निष्पत्ती २०२७ विषय ३९ मा पुनर्जातिवद्ध व्यवस्थापन र कारोवारी भन्दाउन व्यवस्था गरेको । जसका लागि म.ले.प.फा. २०२ को व्यवस्था भएको ।	भुक्तानीको नती बिल, बरगद् र अन्वयतक कारोवारी सारान गरी प्राविधिक तथा अन्य साख्खाबाट भुक्तानी कारोवरको सिफारिस पत्रा म.ले.प.फा. २०२। सिफारिस से आर्थिक प्रशासन सञ्चालन पत्रा अन्वयतक भुक्तानी गर्नु वरिमा से कारोवरकोले अन्वयतक सिफारिस पत्र । म.ले.प.फा. २०२। अन्वयत नदी प्रवर्धित गरी राखार्क अन्वयतले अन्वय विषय वर्तमा ।

(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

<p>आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली तयार गरी लागू गर्नु पर्ने</p>	<p>आर्थिक कार्यविधि तथा वित्तिय उत्तरदायित्व ऐन २०७६ दफा ३१, र नियमावली २०७७ नियम ८१ बमोजिम सबै सरकारी निकायले तयार गर्नु पर्ने उल्लेख रहेको । कार्यालयले आन्तरिक नियन्त्रण प्रणालि तयार गरी प्रयोगमा ल्याएको नदेखिदा आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली तयार गरी प्रभावकारी रूपमा कार्यान्वयन गर्नु पर्ने ।</p>	<p>आर्थिक कार्यविधि तथा वित्तिय उत्तरदायित्व ऐन २०७६ दफा २५ र नियमावली २०७७ नियम ३९ मा भुक्तानीलाई व्यवस्थित र प्रभावकारी बनाउन व्यवस्था रहेको । ठेक्काको भुक्तानी व्यवस्थित गर्न म.ले.प.फा. ५१२ को व्यवस्था भएको । कार्यालयले लगाएको ठेक्का सम्बन्धी विवरण अध्यावधिक गरी ठेक्का लगात किताव तयार गरी राख्नु पर्नेमा उक्त ठेक्का लगात किताव तयार नगरेको देखिदा ठेक्का लगात किताव तयार गरी अध्यावधिक गरी राख्नु पर्ने ।</p>	<p>कार्यालयले आन्तरिक नियन्त्रण प्रणालि तयार गरी प्रयोगमा ल्याएको नदेखिदा आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली तयार गरी प्रभावकारी रूपमा कार्यान्वयन गर्नु पर्ने ।</p>
<p>अन्य</p>	<p>ठेक्का लगात किताव म ले प फा नं ५१२ तयार गर्नु पर्ने</p>	<p>आर्थिक कार्यविधि तथा वित्तिय उत्तरदायित्व ऐन २०७६ दफा २५ र नियमावली २०७७ नियम ३९ मा भुक्तानीलाई व्यवस्थित र प्रभावकारी बनाउन व्यवस्था रहेको । ठेक्काको भुक्तानी व्यवस्थित गर्न म.ले.प.फा. ५१२ को व्यवस्था भएको । कार्यालयले लगाएको ठेक्का सम्बन्धी विवरण अध्यावधिक गरी ठेक्का लगात किताव तयार गरी राख्नु पर्नेमा उक्त ठेक्का लगात किताव तयार नगरेको देखिदा ठेक्का लगात किताव तयार गरी अध्यावधिक गरी राख्नु पर्ने ।</p>	<p>कार्यालयले लगाएको ठेक्का सम्बन्धी विवरण अध्यावधिक गरी ठेक्का लगात किताव तयार गरी राख्नु पर्नेमा उक्त ठेक्का लगात किताव तयार नगरेको देखिदा ठेक्का लगात किताव तयार गरी अध्यावधिक गरी राख्नु पर्ने ।</p>

ख लगाती कैफियत तथा वेरजु

सि नं	व उ प्रि नं	गोचरा भौचर र मिति	लेखापरीक्षणको व्यहोरा	असुल उपर गर्नु पर्ने	नियमित गर्नु पर्ने	म्याद नाघेको	कैफियत
१.		६०१२०८०११२११८	कार्यसंचालन निर्देशिका २०७५ शंशोधन सहित मा कार्यपत्र वापत प्रति सेसन रु ७००१ भुक्तानी गर्न सकिने व्यवस्था रहेकोमा दादुरा स्वैला खोप अभियान अभिमुखिकरण कार्यक्रम वापत स्वाम्स्थ्य शाखा प्रमुख डिल बहादुर गुरुङले कार्यपत्र वापत रु २०००१ बुझेको देखिदा वही भुक्तानी भएको रकम कर बाहेको रु ११०५१ असुल गरी संघीय संचित कोष खातामा जम्मा गर्नु पर्ने रु ११०५१।	११०५१।			
२.		८४१२०८११०२११६	कार्यालयले आधारभूत तहका शिक्षकहरूलाई द्रुत सिकाइ सहयोग कार्यक्रम अन्तर्गत रु १२६००१ भन्ना वितरण गरेकोमा रु १८९०१ पारिश्रमिक कर कट्टा गर्नु पर्नेमा र १ प्रतिशत रु १२६१ मात्र कट्टा गरेको देखिदा बाँकी रु १७६५१ असुल गरी संघीय संचित कोष खातामा जम्मा गर्नु पर्ने ।	१७६५१।			

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)



हस्तान्तरित कार्यक्रम
८०४४०५१०११००१

१३११२०८११०३१२०

कार्यसंचालन निर्देशिका २०७५ शरीरयत्न सहित मा प्रतिवेदनको परिश्रमिक वापत एक दिन कार्यक्रमको र १०००। भुक्तानी गर्न सकिने व्यवस्था रहेकोमा पालिका स्तरीय पूर्ण शोध मुनिश्चितता तथा दिगोपना घोषणा कार्यक्रम वापत स्वास्थ्य शाखा प्रमुख जिल बहादुर गुरुङले प्रतिवेदन वापत र २०००। युजको देखिदा वही भुक्तानी भएको रकम कर बाहेको र ८५०। असूल गरी संघीय संचित कोष खातामा जम्मा गर्नु पर्ने

८५०।

संघीय सरकारबाट हस्तान्तरित पुजिगत

२४१२०८११०११२४

३७०६१।

यामे गाँउपालिका चालु ८०४४०५१०११००१

१०११२०८०१०६१२१

४८१०।

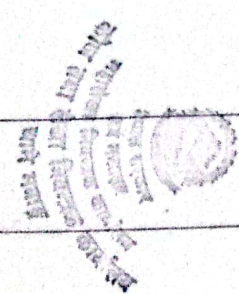
यामे गाँउपालिका चालु ८०४४०५१०११००१ पुजिगत

१०११२०८०१०६१२१

७२३२६५।२४

भौवर नं र मिति	निर्माण व्यवसायी	विजक नं र मिति	जम्मा भुक्तानी र	मु अ कर
१३१२०८०१०६१२१	रमभा टेक्निकल एण्ड इन्फार्मेशन टेक्नोलोजी ६१०६७४०३७	००११२०८०१०६१२८	१४५५६२।८८	१६२१०११९
३३१२०८०१०९११६	अन्नपूर्ण कन्स्ट्रक्सन एण्ड सप्लायर्स ६०७५४४४६८	००३३२०८०१०९११६	४३९६२९।३४	९०५७६।८२
४११२०८०१०९११६	तेज एडि्ट कन्स्ट्रक्सन प्रा लि ६०९८६३३२८	००२१२०८०१०९११२	९५५६८।५४	१०९६७।१६
१०२१२०८११०२१३०	श्री राज गणेश कन्स्ट्रक्सन एण्ड कन्सल्टेन्सी प्रा लि ६०२४२४०४६	१७१२०८११०२११५	४७६३६५।८२	५४८०३।१५
१०६१२०८११०३१०४	जिओसफ्ट टेक्नोलोजि प्रा लि ३०२७०२३८९	०२६१२०८११०२१३०	७८२६०६।३६	९००३४।३६

Handwritten signature



Handwritten signature in red ink

आर्थिक कार्यावाहक तथा निमित्त उतरदायित्व नियमावलीको नियमा २८ को उपनियम १ बमोजिम जिन्मवार व्यक्तितले आफ्नो जिन्ममा आएको जिन्सी मालसामान भए सात दिन भित्र यथास्थानमा दाखिला गरी श्वस्ता खडा गर्नु पर्ने व्यवस्था रहेकोमा कार्यालयले तपशिल बमोजिमका कार्यहरू गरी तपशिल बमोजिमका कन्सल्टन्सलाई भुक्तानी दिएको देखिन्छ । तर प्राप्त प्रतिवेदन कार्यालयले जिन्स खातामा आम्दानी बाँधेको नदेखिदा तपशिल बमोजिमका अनुसन्धान प्रतिवेदन सफ्टवेयर पशव चित्र लगायतका कार्यालयको सम्पत्तिलाई जिन्सी आम्दानी बाँधे गरी कानुनी व्यवस्था कार्यान्वयन गर्नु पर्ने ।

भौवर नं र मिति	कन्सल्टन्सी	काम	भुक्तानी रकम भ्याट सहित
१०६।२०८१।०३।०४ २६।२०८१।०२।३०	जिओसफ्ट टेक्नोलोजि प्रा लि (302702398)	योजना व्यवस्थापन सूचना प्रणाली सिफारिस तथा प्रमाणित प्रकृया र दर्ता चलानी	७८२६०६।३६
१२७।२०८१।०३।१६ ०७।०८१।०३।१६	ग्लोबल एण्ड इन्जिनियरिङ कन्सल्टन्सिस (६०८७५१६९२)	चामे गा.पा.जग्गा वर्गीकरण	१४८३६९०।००
१९५।२०८१।३।२३ ०९।२०८१।०३।२३	सस्टेनेबल रिसेर्च डेभलपमेन्ट म्यानजमेन्ट कन्सल्ट प्रा लि (६१०४००५६६)	पार्श्वचित्र निर्माण	९९३१५०।
१९७।२०८१।०३।२३ १७।२०८१।०३।२१	भिजन डेभलपमेन्ट सोलुसन प्रा लि (६१०२४१९३)	चामे जलविद्युत आयोजना स्थल वातावरण प्रभाव मूल्यांकन	५९७७७०।००
२००।२०८१।०३।२३ ००८।२०८१।०३।२१	कृत्तज इन्जिनियरिङ प्रा लि (६०६६७११४३)	थानचोक वस्ती पहिरो नियन्त्रण डि पि आर	१४९८३८०।००
२०५।२०८१।०३।२४ ००१।२०८१।०३।२३	ए टु जेड इन्जिनियरिङ कन्सल्टकसन (६०७४४६००१)	गा पा भित्र घाट तथा पहिरो सम्बन्धी वातावरण प्रभाव मूल्यांकन	९४५२६५।००
२०६।२०८१।०३।२४ १२।२०८१।३।२३	अस्पिसियल इन्भारमेन्ट कन्सल्ट (६०२३९२३१८)	एम टि इ एक वनाउने कार्य	४९१५५०।००
जम्मा रु			६७९२४११।२६

चामे गाउँपालिका
पुर्जिगत
१४०।२०८१।०३।१८

कार्यालयले वडा नं १ र २ को वडा समितिको बैठक भत्ता आन्तरिक स्रोतबाट व्यवस्था गरी भुक्तानी गर्नु पर्नेमा चामे गाउँपालिका (पुर्जिगत खर्च शिर्षकबाट)कन्सल्टन्सीबाट रु २१५०००। खर्च लेखेको देखिदा वजेट व्यवस्था गरी चालु खर्च शिर्षक वाट खर्च लेखे कार्यमा ध्यान दिनु पर्ने ।



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

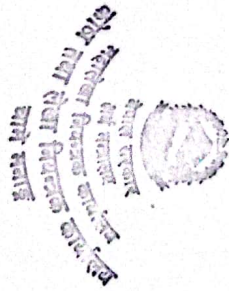
१३. आञ्चलिका लेखापरीक्षणबाट देखिएका कार्यान्वयन तथा बेरजुको फर्स्यौटको अवस्था

कोड	शिर्षक	गो भौ नं मिति	लेखापरीक्षणको व्यहोरा	कैफियत तथा बेरजुको किसिम			फर्स्यौटको आधार
				असुल उपर भएको	नियमित गरिएको	म्याद नाघेको पेशकी फर्स्यौट	
-	-	-	-	-	-	-	

११. विगत लेखापरीक्षणबाट दिएका सुझाव कार्यान्वयनको। सुधार आ.ले.प. वाट दिएका सुझावहरु आंशिक रूपमा कार्यान्वयन भएको देखिन्छ ।

लेखापरीक्षण गर्ने

प्रमाणित गर्ने



.....
नाम खिल बहादुर कुमाल
पद आन्तरिक लेखापरीक्षक
मिति २०८१।०५।२१

(Signature)
.....
नाम सुवास अधिकारी
पद काष नियन्त्रक
मिति २०८१।०५।२१