

बिहार सरकार
वित्त (अंकेक्षण) विभाग
बिहार, पटना

अंकेक्षण प्रतिवेदन संख्या

33 / 14-15

(1) परिचयात्मक

(क) अंकेक्षित लेखा का नाम -

:- प्रखंड विकास कार्यालय, कुचायकोट, जिला-
गोपालगंज।

(ख) अंकेक्षणान्तर्गत लेखावधि:-

वर्ष 2003-04 से 05-06

(ग) प्रशासी विभाग का नाम:-

ग्रामीण विकास विभाग, बिहार, पटना।

(घ) नियंत्री पदाधिकारी का नाम, पदनाम
एवं कार्यकाल, :-

(i) श्री एच० आर० श्रीनिवासन, जिला पदाधिकारी, 1.4.
03 से 02.04.04 तक।

(ii) श्री राहुल सिंह, जिला पदाधिकारी, 2.4.04 से 06.
06.04 तक

(iii) श्री कुमार अंशुमाली, जिला, पदाधिकारी, 06.06.
2004 से 09.06.04 तक।

(iv) श्री हीरा लाल, जिला पदाधिकारी, 09.06.04 से
15.12.04 तक।

(v) श्री प्रभात कुमार साह, जिला पदाधिकारी, 15.12.04
से 10.02.05 तक।

(vi) श्री के० के० पाठक, जिला पदाधिकारी, 10.02.05
से 20.05.05 तक।

(vii) श्री जीमरुद्दीन अंसारी, जिला पदाधिकारी, 20.
05.05 से 17.07.2005 तक।

(viii) श्री ब्रजेश मल्होत्रा, जिला पदाधिकारी, 12.07.05
से 20.12.05 तक।

(ix) श्री मुरलीधर राम, जिला पदाधिकारी, 20.12.2005
से 19.03.07 तक।

(ड़) अंकेक्षित अवधि के पदाधिकारी का
नाम एवं पदनाम :-

(i) श्री कामदेव रजक, प्र० वि० पदाधिकारी, दि० 01.04.03 से 16.05.03 तक।

(ii) श्री बाबू यादव, प्र० वि० पदाधिकारी, - दि०-16.05.03 से 14.01.04 तक

(iii) श्री जय प्रकाश नारायण, प्र० वि० पदाधिकारी, दि० -14.01.04 से 20.08.04 तक

(iv) श्री किशोरी पासवान, प्र० वि० पदाधिकारी, दि० 20.8.04 से 6.1.05 तक।

(v) श्री जय प्रकाश नारायण, प्र० वि० पदाधिकारी, दि० -06.01.05 से 27.07.05 तक

(vi) श्री जयराम रामपाल, प्र० वि० पदाधिकारी, दि० 27.07.05 से 27.01.06 तक।

(vii) श्री जय प्रकाश नारायण, प्र० वि० पदाधिकारी, दि० -27.01.06 से 06.04.06 तक

प्रधान सहायक,

1. श्री कैलाश पति प्रसाद, प्रधान सहायक, 01.04.04 से 31.01.06 तक

2. श्री शशि भूषण सिंह, प्रधान सहायक, 01.02.06 से 31.03.06 तक

प्रखंड नाजिर

1. श्री प्रभुनाथ प्रसाद, प्रखंड नाजिर, 01.04.2003 से 16.04.2005

2. श्री हेमंत कुमार, प्रखंड नाजिर, 16.04.2005 से 31.3.06

(च) अंकेक्षण में सहयोग देनेवाले

पदाधिकारी / कर्मचारी का नाम :-

1. श्री अशोक कुमार, प्र० वि० पदा०,

कुचायकोट

2. श्री मती मीरा पाठक, प्र० वि० पदा०,

कुचायकोट

3. श्री बाबू लाल प्रसाद, प्रधान सहायक

4. श्री रामगोपाल सिंह, नाजिर

(छ) अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि :-

05.09.2013

(ज) अंकेक्षण समाप्ति तिथि :-

10.06.2014

(झ) अंकेक्षण में व्यतीत कार्य दिवस :-

75 दिन

(ञ) वरीय अंकेक्षकों के नाम:

1. श्री कमलेश दत्त मिश्र, व0अं0-1

2. श्री संजय श्रीवास्तव, व0 अं0 -2

3. श्री रविन्द्र कुमार, व0 अं0-2

(ट) अंकेक्षण में प्रस्तुत एवं अप्रस्तुत अभिलेखों

इस प्रतिवेदन के परिशिष्ट (क) पर द्रष्टव्य।

की सूची:-

(2) अंकेक्षण का क्षेत्र :-

(i) अंकेक्षण का प्रकार :-

यह सामान्य अंकेक्षण था।

(ii) वित्त (अंकेक्षण) विभाग का आदेश संख्या

यह अंकेक्षण वित्त (अंकेक्षण) विभाग, बिहार, पटना में

एवं तिथि :-

ज्ञापांक 20 दिनांक 11.03.2013 एवं 18 दिनांक 19.12.

2013 एवं ज्ञापांक 109 दिनांक 27.09.2013 के आदेश

के आलोक में तथा विभागीय ज्ञापांक 3286 दिनांक 15.09.1960 के दिये अनुदेशों के अनुसार अंकेक्षण में प्रस्तुत अभिलेखों के आधार पर अंकेक्षण सम्पन्न किया गया।

(3) वित्तीय स्रोत :- प्रखंड विकास कार्यालय का मुख्य वित्तीय स्रोत सरकार द्वारा प्राप्त आवंटन के विरुद्ध निकासी राशि तथा योजनाओं के कार्यान्वयन हेतु विभिन्न कार्यालयों से प्राप्त बैंक ड्राफ्ट एवं चेक की राशि थी।

(4) कोषागार अभिलेख से सत्यापन की स्थिति :- लेखा वर्ष 2003-04 से 05-06 तक की अवधि में कोषागार से निकासी एवं कोषागार में जमा राशि का सत्यापन जिला कोषागार गोपालगंज के भुगतान एवं जमा अनुसूची के साथ शत प्रतिशत किया गया एवं सही पाया गया।

(5) महालेखाकार के पूर्व निरीक्षण प्रतिवेदन का अनुपालन की स्थिति:-

अंकेक्षण द्वारा लिखित रूप से मांगे जाने के बावजूद भी कार्यालय द्वारा पूर्व निरीक्षण प्रतिवेदन उपलब्ध नहीं कराया गया फलतः अनुपालन की स्थिति का पता नहीं चल सका।

(6) वित्त (अंकेक्षण) विभाग के पूर्व अंकेक्षण प्रतिवेदन का अनुपालन की स्थिति:-

अंकेक्षण द्वारा बार-बार लिखित आपत्ति के बावजूद भी अंकेक्षण प्रतिवेदन अंकेक्षण के समक्ष प्रस्तुत नहीं किया जा सका। यद्यपि अभिलेखों की जाँच के क्रय में पाया गया कि वित्त (अंकेक्षण) विभाग, द्वारा वर्ष 2000-01 से 2002-03 तक का अंकेक्षण सम्पन्न किया गया था। फिर भी अंकेक्षण प्रतिवेदन अप्रस्तुत रहने के कारण अनुपालन की स्थिति की जानकारी कार्यालय द्वारा नहीं दी गयी।

अतः लंबित कंडिका के अनुपालन हेतु प्रशासी विभाग का ध्यान विशेष रूप से आकृष्ट किया जाता है।

(3) वित्तीय समीक्षा

(i) आवंटन की स्थिति में :- प्रखंड कार्यालय को प्राप्त आवंटन एवं व्यय की जाँच आवंटन एवं व्यय पंजी के आधार पर किया गया एवं पाया गया कि प्राप्त आवंटन के अन्तर्गत ही व्यय किया गया था। आवंटन एवं व्यय विवरणी परिशिष्ट "ख" पर द्रष्टव्य है। किन्तु बचत राशि के प्रत्यार्पण से संबंधित पत्र अंकेक्षण में अप्रस्तुत रहने के कारण बचत राशि का प्रत्यार्पण किया गया अथवा नहीं की जाँच नहीं की जा सकी। भविष्य में प्रत्यार्पण संबंधी पत्रों के प्रत्यार्पण की सम्पुष्टि किये जाने हेतु प्रशासी विभाग का ध्यान आकृष्ट किया जाता है।

(ii) अनुदान की स्थिति में – प्राप्त अनुदान की जाँच में पाया गया कि जितनी राशि अनुदान मद में प्राप्त हुयी थी, उसी के अन्तर्गत राशि व्यय नहीं किया गया है।

- (iii) प्राप्त अनुदान राशि का उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रशासी विभाग को प्रेषित नहीं किया गया था (iv) रोकड़ पंजी में संवरण शेष के भौतिक सत्यापन की स्थिति :-

अंकेक्षणान्तर्गत लेखावधि के रोकड़ पुस्त के प्रारम्भण रोकड़ एवं संवरण रोकड़ का वार्षिक व्यौरा परिशिष्ट "ग" पर अंकित है। जिसके अवलोकन से स्पष्ट होता है कि प्रारम्भिक वर्षों में नगद रोकड़ के रूप में भारी मात्रा में राशि हाथ में रखी पाई गयी। जो धीरे-धीरे क्रमशः कम होता गया। अधिक भाड़ा में हाथ में नगद रोकड़ रखना भारी वित्तीय अनियमितता का द्योतक माना जाता है। विवरण परिशिष्ट "घ" पर दर्ज है। जिससे स्पष्ट हो जाता है। अधिक मात्रा में हाथ में नगद रखने पर ही भारी वित्तीय गड़बड़ी की गयी।

का द्योतक प्रारम्भण तिथि को संवरण शेष की नगद राशि का भौतिक सत्यापन किया गया और सही पाया गया।

- (v) अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि दिनांक - 5.9.2013 को अंकेक्षण के समक्ष कराये गये सामान्य रोकड़ पंजी में संवरण शेष के रू0 80664260.93 का भौतिक सत्यापन कराया गया एवं सही पाया गया विवरण परिशिष्ट "च" पर दर्ज है।

- (vi) अंकेक्षित कार्यालय के स्वीकृत / कार्यरत / रिक्त पदों का विवरण - अंकेक्षित कार्यालय के स्वीकृत / कार्यरत / रिक्त बलों का विवरण परिशिष्ट "छ" पर द्रष्टव्य है, जिसके अवलोकन से यह स्पष्ट होता है कि स्वीकृत पदों की अपेक्षा कार्यरत कर्मचारियों की संख्या काफी कम है। अतः उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर आकृष्ट किया जाता है।

भाग - 2

(5) रू0 680868.97 का गबन

(1) रू0 653746.97 का सामान्य रोकड़ पुस्त के संवरण शेष से वास्तविक रोकड़ के संवरण शेष में अन्तर पाया जाना गबन :-

सामान्य रोकड़ पुस्त में दर्शायी गयी विभिन्न शीर्ष के संवरण शेष की राशि की जाँच बैंक द्वारा प्राप्त विवरण, अग्रिम पंजी, अभिश्रव पंजी ब्याज के सहायक रोकड़ पुस्त इत्यादि से दिनांक 16.04.05 (नाजिर के प्रभार देने की तिथि) को किये जाने पर पाया गया कि सहायक रोकड़ पुस्त में दर्शायी संवरण शेष की राशि से विभिन्न बैंकों में जमा (ब्याज सहित राशि) राशि अग्रिम की राशि अभिश्रव की राशि इत्यादि से 653746.97 रू0 का अन्तर था। अर्थात् बैंक आदि में दिखलाई गई राशि रोकड़ पुस्त के संवरण शेष की राशि से कम था।

दिनांक 16.04.05 (नाजिर के प्रभार देने की तिथि) को विभिन्न बैंकों से प्राप्त विवरण (संवरण रोकड़ का) का योग 15080175.34 रू0 था, जिसमें इंदिरा आवास योजना मद में प्राप्त राशि 1370000.00 चेक सं0 0216441 दिनांक 7.12.04 जो बैंक में जमा किया गया था, परन्तु पासबुक में नहीं आया था, को जोड़ा गया। पुनः सांसद, पार्षद / विधायक मद में प्राप्त चेक की राशि रू0 92900.00 विवरण परिशिष्ट "ट" पर द्रष्टव्य को जोड़ा गया। तथा अग्रिम की राशि 2827613.72 तथा अभिश्रव की राशि 671084.27 बैंक कमीशन 3004.00 एवं नगद राशि

4397.19 को जोड़ने से कुल 20049174.52 रू0 हुआ। इस राशि में वर्ष 2000 के पूर्व की अवधि का ब्याज 97772.55 एवं वर्ष 2000 से 15.04.05 तक की अवधि का ब्याज 1480355.84 जो रोकड़ पुस्त में अंकित नहीं किया गया था, परिशिष्ट "ज" पर द्रष्टव्य तथा निर्गत चेक की राशि जो बैंक में घटाया नहीं जा सका रू0 752577 परिशिष्ट "झ" पर द्रष्टव्य कुल 2330705.39 घटाने पर अर्थात् $20049174.52 - 2330705.39 = 17718469.13$ रू0 होता है इस राशि में पासबुक सं0 12091 में दिनांक - 12.02.04 को लेजर पृ0 सं0 285 पर घटे छुटे राशि को 12060 रू0 को जोड़ा गया। जिसे जोड़ने पर (अर्थात् $17718469.13 + 12060.00 =$) 17730529.13 रू0 हुआ। इस राशि को सहायक रोकड़ पुस्त के दिनांक 15.04.05 के संवरण शेष की राशि रू0 18384276.00 परिशिष्ट "ट" पर अंकित में से घटाने पर अर्थात् $18384276.00 - 17730529.13 = 653746.97$ रू0 का अन्तर पाया गया जिससे रू0 653746.97 के गबन की पुष्टि होती है।

विवरण निम्न प्रकार है। रोकड़ पुस्तों के संवरण शेष से वास्तविक रोकड़ के संवरण शेष में अन्तर से संबंधित विवरण :-

दिनांक 16.04.05 को विभिन्न बैंकों के संवरण शेष का विवरण (बैंक के द्वारा प्राप्त विवरण के आधार पर)

क्र० सं०	बैंक का नाम	खाता सं०	राशि
1	सेंट्रल बैंक कुचाय कोट	11287	32,75,848.98
2	सेंट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचाय कोट	12091	59,07,645.00
3	उत्तर बिहार ग्रामीण बैंक वलिवन	1771	20,92,747.96
4	उत्तर बिहार ग्रामीण बैंक सासामुसा	3185	17,37,549.84
5	सेंट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचाय कोट	34012	2,53,707.14
6	सेंट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचाय कोट	12092	1,875.55
7	सेंट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचाय कोट	12093	4,43,423.00
8	सेंट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचाय कोट	12089	43,718.00
9	सेंट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचाय कोट	12090	69,430.00
10	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक वलिवन	1946	1,562.00
11	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक सेमरा	4630	8,46,312.47
12	सेंट्रल बैंक ऑफ इंडिया जलालपुर	8585	1,94,572.00
13	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक करवतही	1446	18,775.00
14	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक वचनाकुटी	C.D . 5	500.00
15	भारतीय स्टेट बैंक, गोपालगंज	84798	93,658.40
16	सेंट्रल बैंक कुचायकोट	14137	36,604.00
17	सेंट्रल बैंक कुचायकोट	11794	60,646.00
18	पोस्ट ऑफिस जलालपुर		600.00
19	पोस्ट ऑफिस कुचायकोट		1,000.00
20	+ जमा चेक (जो पासबुक में नहीं आया)	13,70,000.00	
21	+ जमा चेक (जो पासबुक में नहीं आया)	92,900.00	
22	अग्रिम	28,27,613.72	
23	अभिश्चव	6,71,084.27	
24	बैंक कमीशन	3,004.00	
25	नगद	4,397.19	49,68,999.18
	योग		2,00,49,174.52

26	(-) 2000 के पूर्व की अवधि का ब्याज	97,772.55	
27	(-) 2000 से 15.04.05 तक की अवधि का ब्याज	14,80,355.84	
28	(-) निर्गत चेक जिसकी निकासी नहीं की गयी	7,52,577.00	(-)23,30,705.39
			1,77,18,469.13
29	+ पासबुक खाता सं० 12091 में दिनांक 12.02.04 को सेंट्रल बैंक कुचायकोट लेजर पृष्ठ सं० 285 पर भूल सुधार		12,060.00
			1,77,30,529.13
	सामान्य रोकड़ पुस्त के संवरण शेष की राशि बैंकों एवं अन्य मदों में दिखाई/पाई गई राशि		1,83,84,276.10
			1,77,30,529.13
	वास्तविक कमी --		6,53,746.97

11. रू० 16822.00 का वास्तविक अग्रिम से अधिक अग्रिम प्रभार के रूप में दिया जाना राशि का गबन :-

दिनांक 16.04.05 सामान्य रोकड़ पंजी में रोकड़ के प्रभार सौंपते वक्त अग्रिम के रूप में रू० 2827613.72 दर्शाया गया। अग्रिम पंजी की जाँच में पाया गया कि श्री प्रभुनाथ प्रसाद तत्कालीन नाजिर ने 16822.00 का वास्तविक अग्रिम से अधिक अग्रिम प्रभार के रूप में नये नाजिर श्री हेमंत कुमार को सौंपा। इस बात की पुष्टि श्री प्रभुनाथ प्रसाद द्वारा चार्ज लिस्ट की जाँच में पायी गयी।

विवरण निम्न प्रकार है:-

क्र० सं०	कर्मचारी का नाम	अग्रिम पंजी पृष्ठ सं०	प्रभार में दी गयी रकम	अग्रिम पंजी में वास्तविक रकम	वास्तविक अंतर
1	श्री ब्रजकिशोर तिवारी	23	13,230.00	0.00	13,230.00
2	श्री भोला कुँवर	4	1,592.00	0.00	1,592.00
3	श्री अखिलेश्वर सिंह	42	44,400.00	43,400.00	1,000.00
4	श्री गगन देव प्रसाद	60	12,066.72	11,066.72	1,000.00
					16,822.00

इस प्रकार उपरोक्त विवरण के अनुसार 16822.00 रु० का अधिक अग्रिम का प्रभार तत्कालीन नाजीर को सौंपा जिसे गबन की पुष्टि होती है। अगर अग्रिम का प्रभार रु० 16822.00 कम दिया जाता तो यह राशि नगद में बढ़ जाता, परन्तु वास्तविक अग्रिम से अधिक अग्रिम दिखाकर नकद राशि कम की गयी। इस प्रकार रु० 16822.00 का गबन किया गया।

(iii) निर्वाचन मद में प्राप्त राशि को सामान्य रोकड़ पुस्त के आय पक्ष में रु० 9000.00 कम लिखा जाना गबन :-

सहायक रोकड़ पुस्त (निर्वाचन) के आय पक्ष के योग की जाँच में पाया गया कि निर्वाचन के समय विभिन्न नाजीर रसीद से प्राप्त आय का योग दिनांक 04.03.06 को रोकड़ पुस्त के पृष्ठ सं० 122 पर कुल योग 232625.00 थी, जिसे अगले पृष्ठ यानि पृष्ठ सं० - 123 पर अग्रसारीत किये जाने पर 223625.00 की प्रविष्टि की गयी और इसी शेष की राशि को

लेकर पृष्ठ सं० 131 तक यानि 4.03.06 के अंत तक कुल 300125 रू० का योग दिखाया गया, जबकि वास्तविक योग रू० 309125.00 पाया गया। इस प्रकार वास्तविक योग 309125.00 के स्थान पर 300125 लिखा गया, जो रू० $(309125.00 - 300125.00) = 9000.00$ रू० कम था एवं सामान्य रोकड़ पुस्त में भी दिनांक 4.3.2006 को रू० 309125.00 के स्थान पर रू० 300125 की प्रविष्टि थी। जिसे गबन की पुष्टि होती है। इस संबंध में निर्गत आपत्ति के जबाब में बताया गया कि संबंधित कर्मचारी से पत्राचार किया जा रहा है।

(iv) रू० 1000.00 साक्षरता अग्रिम भुगतान के योग में वास्तविक योग से अधिक दर्शाया जाना गबन :-

सहायक रोकड़ पुस्त साक्षरता के योग एवं संतुलन की जाँच में पाया गया कि दिनांक 07.02.06 को सहायक रोकड़ पुस्त के पृष्ठ सं० 26 पर कुल भुगतान की गयी राशि का योग 66345.00 दर्शाया गया था। परन्तु वास्तविक योग रू० 65345.00 पाया गया। इसी योग को आगे के पृष्ठ सं० 27 पर अग्रसारीत कर रू० 66345.00 ले जाया गया। इस प्रकार दिनांक - 7.02.2006 को कुल भुगतान 132910.00 रू० दर्शाया गया, परन्तु वास्तविक भुगतान की राशि 131910.00 रू० थी। इस प्रकार वास्तविक भुगतान से $(132910.00 - 131910.00) = 1000.00$ रू० अधिक भुगतान दर्शाकर राशि का गबन किया गया। इस संबंध निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया कि 1000.00 रू० संबंधित दोषी व्यक्ति से वसूल कर जमा की जा रही है।

(v) रू० 300.00 वास्तविक व्यय से अधिक दर्शाकर राशि का गबन किया जाना :-

शीर्ष 2515 "ख" के आकस्मिक व्यय पंजी, अभिश्रव एवं सहायक रोकड़ पुस्त की जाँच में पाया गया कि डीजल क्रय किये जाने पर अभिश्रव में दर्शायी गयी राशि से आकस्मिकत व्यय पंजी में दर्शायी गयी राशि अधिक थी। विवरण निम्न प्रकार है।

क्र०	शीर्ष	विपत्र सं०	उपाभिश्रव	आकस्मिक	उपाभिश्रव	अन्तर	तिथि
सं०		वर्ष	सं० / वर्ष	व्यय पंजी	की राशि	राशि	
				में अंकित			
				राशि			
1	2515 ख	168 / 03-04	198 / 03-04	313.90	213.90	100.00	31.03.04
2	2515 ख	168 / 03-04	218 / 03-04	313.90	213.90	100.00	31.03.04
3	2515 ख	63 / 04-05	337 / 04-05	453.70	353.70	100.00	06.04.05
				योग --	300.00		

उपरोक्त विवरण से स्पष्ट है कि उपाभिश्रव में अंकित डीजल क्रय की राशि से आकस्मिक व्यय पंजी में अंकित राशि 300.00 रु० अधिक भी जिसे निकासी कर रोकड़ पुस्त के व्यय पक्ष में अंकित किया गया। इसे गबन की पुष्टि होती है।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति के जबाब में बताया गया कि संबंधित व्यक्ति से राशि वसूल कर जमा की जा रही है।

इस प्रकार कड़िका 5 (1) 653746.97 + (2) 16822 + (3) 9000 + (4) 1000.00 + (5) 300.00 = 680868.97 रु० की गबन की पुष्टि होती है। क्योंकि वित्तीय वर्ष 03-04 से 05-06 के अवधि में संबंधित निकासी एवं व्ययन पदाधिकारी द्वारा संवरण शेष का भौतिक सत्यापन किया गया था एवं सामान्य रोकड़ पुस्त के संवरण शेष के अनुरूप विभिन्न बैंकों एवं अन्य मदों में राशि थी।

अतः उच्चाधिकारियों का ध्यान विधि सम्मत कार्रवाई हेतु आकृष्ट किया जाता है। कृत कार्रवाई से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को अवगत कराया जाय।

6 रु० 8475.00 आय पक्ष में कम दर्शाया जाना अस्थायी गबन।

(क) सहायक रोकड़ पुस्त निर्वाचन के वर्ष 05-06 के योग एवं संतुलन की जाँच किये जाने पर पाया गया कि दिनांक 8.03.06 को रोकड़ पुस्त के पृष्ठ सं० - 47 पर आय पक्ष का योग 104775.00 दर्शाया गया है। जबकि वास्तविक योग - 104875.00 होता है। जो (104875.00 - 104775.00) 100.00 रु० कम है। जिसे 28.08.08 को नगद रूप में जमा किया गया। पुनः इसी प्रकार दिनांक 8.03.06 को ही सहायक रोकड़ पुस्त के पृष्ठ सं० 51 पर अग्रसारीत की गई राशि रु० 16625 + उस पृष्ठ का योग 8375.00 = 25000.00 पाया गया। जिसे उस पृष्ठ पर योग नहीं किया गया। पुनः पृष्ठ सं० 52 पर अग्रसारीत की गई राशि में रु० 25000 के स्थान पर 16625.00 दर्शाकर उस पृष्ठ का योग 6375.00 को जोड़ा गया जो 23000.00 रु० हुआ जबकि वास्तव में 25000.00 + 6375.00 = 31375.00 होना चाहिए था। इस प्रकार (31375.00-25000.00) = 8375.00 रु० कम योग दिखाकर राशि का गबन किया गया। परन्तु

इस राशि को दिनांक 28.08.08 को सहायक रोकड़ पुस्त के आय पक्ष में एवं 28.08.08 को ही नगद रूप में जमाकर शामिल किया गया। जिसे दिनांक 8.3.06 से 28.08.08 तक रोकड़ पुस्त से बाहर रहने के कारण कुल $\text{रु0 } 100.00 + 8375.00 = 8475.00$ अस्थायी गबन की संज्ञा दी जा सकती है। अतः उच्चाधिकारियों का ध्यान इस ओर आवश्यक कार्रवाई हेतु आकृष्ट किया जाता है। कृत कार्रवाई से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

7. $\text{रु0 } 1,00,000.00$ योजना मद की राशि से विचलन कर टेलिफोन बिल का भुगतान किया जाना राशि का समायोजन करने का सुझाव :-

सम्पूर्ण ग्रामीण रोजगार योजना (D.W.C.R.A) मद में भुगतान की गयी राशि की जाँच संबंधित अभिलेख एवं सहायक रोकड़ पुस्त से किये जाने पर पाया गया कि $\text{रु0 } 1,00,000.00$ का भुगतान दिनांक - 12.11.05 को टेलीफोन बिल का भुगतान योजना मद की राशि से विचलन कर व्यय की गयी थी। इस योजना मद की राशि में अलग से आकस्मिकता मद की राशि नहीं प्राप्त हुयी थी। जैसा कि सहायक रोकड़ पंजी की जाँच से स्पष्ट हुआ। इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि संबंधित व्यक्ति से पत्राचार किया जा रहा है। अतः अंकेक्षण सुझाव है कि योजना मद की राशि से की गयी टेलिफोन बिल का भुगतान के समंजन हेतु आवंटन प्राप्त कर $\text{रु0 } 1,00,000.00$ का समायोजन कर वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

8. $\text{रु0 } 64720.44$ का व्यय आपत्ति अन्तर्गत :-

(1) 23,209.74 डीजल क्रय से संबंधित लॉग बुक अप्रस्तुत राशि, आपत्ति अन्तर्गत :-

शीर्ष 2515 "ख" के इंधन क्रय से संबंधित अभिश्रवों की जाँच एवं सहायक रोकड़ पुस्त से मिलान किये जाने पर पाया गया कि विपत्र सं०- 146/2003-04, 168/2003-04 एवं 152/2003-04 से गाड़ी में उपयोग करने के लिए विभिन्न तिथियों को रू० 23209.74 का डीजल क्रय गाड़ी न० बी० एच० आर० -15-4107, बी० एच० एफ० - 6937 एवं बी० आर० 8209 के लिए किया गया था। गाड़ी में डीजल का उपयोग की जाँच हेतु लॉग बुक, इतिहास पुस्तिका, अंकेक्षण के समक्ष प्रस्तुत नहीं किया जा सका, फलतः रू० 23209.74 के औचित्यता की जाँच नहीं की जा सकी।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि लॉग बुक कार्यालय में अप्राप्त हैं जिसकी खोज की जा रही है। प्राप्त होने पर अंकेक्षण के समक्ष प्रस्तुत किया जायेगा, तबतक डीजल क्रय की राशि रू० 23209.74 आपत्ति अन्तर्गत रखी जाती है। विवरण परिशिष्ट "ड" पर द्रष्टव्य।

(ii) रू० 16189.00 प्रोत्साहन भत्ता मद में संदेहास्पद भुगतान राशि आपत्ति अन्तर्गत।

प्रोत्साहन भत्ता मद में भुगतान की गयी राशि की जाँच अभिश्रव एवं सहायक रोकड़ पुस्त से किये जाने पर पाया गया कि अप्रैल 99 से जुलाई 99 तक राजकीय प्राथमिक विद्यालय बलिबन सागर एवं अन्य विद्यालय में नामांकित वर्ग - 1 से वर्ग - 5 तक के छात्रों को प्रोत्साहन भत्ता के रूप में कुल 79 छात्रों का रू० 16189.00 का भुगतान 14.12.04 को किया गया था। भुगतान की जाँच में पाया गया कि भुगतान किये गये छात्रों को भुगतान करते समय उनसे लिया गया अभिश्रव पर हस्ताक्षर एक ही व्यक्ति द्वारा एक ही अक्षर में एक

ही कलम से बनाया गया प्रतीत होता है। प्रथम वर्ग के बच्चों से लेकर पंचम वर्ग के बच्चों तक एक ही प्रकार के अक्षर से हस्ताक्षर का मेल खाना दर्शाता है कि भुगतान संदेहात्मक हैं।

अतः प्रोत्साहन भत्ता मद में भुगतान की गयी राशि को संदेहास्पद भुगतान मानते हुए आपत्ति अन्तर्गत रखी जाती है। इस संबंध में अंकेक्षण का सुझाव है कि उच्चाधिकारियों द्वारा इसकी छानबीन कर उचित कार्रवाई की जाय एवं की गई कार्रवाई से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को अवगत कराया जाय। भुगतान से संबंधित विवरण परिशिष्ट "ढ" पर द्रष्टव्य है।

(iii) रू0 15000.00 यात्रा भत्ता मद में भुगतान की गयी राशि से संबंधित यात्रा भत्ता विपत्र अप्रस्तुत राशि आपत्ति अन्तर्गत :-

शीर्ष 2515 "ख" के यात्रा भत्ता भुगतान की जाँच यात्रा भत्ता विपत्र की कार्यालय प्रति एवं यात्रा भत्ता भुगतान पंजी तथा रोकड़ पुस्त से किये जाने पर पाया गया कि विपत्र सं0-161 / 03-04 से कुल 17 व्यक्तियों को कुल रू0 15000.00 का भुगतान दिनांक 3.04.2004 को किया गया था इस भुगतान से संबंधित यात्रा भत्ता विपत्र की कार्यालय प्रति की मांग किये जाने पर कार्यालय द्वारा प्रस्तुत नहीं किया जा सका फलतः अंकेक्षण द्वारा जाँच नहीं की जा सकी इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि यात्रा भत्ता विपत्रों की कार्यालय प्रति की खोज की जा रही है प्राप्त होने पर अंकेक्षण के समक्ष प्रस्तुत किया जायेगा।

तबतक यात्रा भत्ता मद में भुगतान की गयी राशि रू0 15000.00 आपत्ति अन्तर्गत रखी जाती है। यात्रा भत्ता भुगतान से संबंधित विवरण परिशिष्ट "त" पर द्रष्टव्य है।

(iv) रू0 6880.00 नाजिर रसीद एवं गार्ड फाइल के बाइंडिंग पर अनियमित व्यय राशि आपत्ति अन्तर्गत :-

शीर्ष 2230 राष्ट्रीय वृद्धावस्था पेंसन में प्राप्त आकस्मिकता मद पर व्यय की गयी राशि की जाँच अभिश्रव आकस्मिक व्यय पंजी एवं सहायक रोकड़ पुस्त से किये जाने पर पाया गया कि नाजिर रसीद एवं गार्ड फाइल के बाइंडिंग पर कुल 6880.00 विपत्र सं0 156/03-04 दिनांक - 31.3.04 के द्वारा भुगतान किया गया था। नाजिर रसीद एवं गार्ड फाइल की जाँच में एक भी न तो नाजिर रसीद और न ही गार्ड फाइल का बाइंडिंग किया पाया गया। ऐसा प्रतीत होता है कि यह काल्पनिक व्यय दिखाकर राशि का दुरुपयोग किया गया।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि तत्कालीन नाजिर को सूचित किया जा रहा है। उत्तर संतोष जनक नहीं था।

अतः उच्चाधिकारियों का ध्यान इस अनियमित व्यय पर आकृष्ट किया जाता है। तबतक राशि रू0 6880.00 आपत्ति अंतर्गत रखी जाती है। विवरण परिशिष्ट "थ" पर द्रष्टव्य है।

(v) रू0 2700.00 योजना मद की राशि से रिवालिबिंग चेयर क्रय विचलन कर किया जाना राशि आपत्ति अन्तर्गत :-

शीर्ष (S.G.R.Y) सुनिश्चित रोजगार योजना मद में भुगतान की गयी विभिन्न योजनाओं की जाँच योजना अभिलेख एवं सहायक रोकड़ पुस्त से किये जाने पर पाया गया

कि योजना मद की राशि से विचलन कर रू0 2700.00 का रिवालबिंग चेयर का क्रय दिनांक 18.08.05 को टाटा स्टील एवं ट्रंक हाउस गोपालगंज से किया गया था जिसका भुगतान दिनांक 28.03.05 को किया गया था। (रोकड़ पुस्त के पृष्ठ सं0 -50 पर दर्ज)

इस क्रय के संबंध में अंकेक्षण को न तो कोई आदेश दिखाया गया न ही कोई कारण बताया न ही भंडार पंजी में प्रविष्टि पायी गयी निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि आदेश की प्रति कार्यालय द्वारा खोज की जा रही है। प्राप्त होने पर अंकेक्षण के समक्ष प्रस्तुत किया जायेगा। कार्यालय के इस प्रकार के अनुपालन संतोष जनक नहीं था। अतः योजना मद की राशि रू0 2700.00 से विचलन कर क्रय की गयी वह नियमानुकूल नहीं थी वसूल कर रिवालबिंग चेयर की राशि का समायोजन होने एवं प्रक्रिया के पालन होने तक आपत्ति अन्तर्गत रखी जाती है। कृत कार्रवाई वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय।

(vi) रू0 741.70 होटल पर व्यय की गयी राशि आपत्ति अन्तर्गत :-

शीर्ष 2230 राष्ट्रीय वृद्धावस्था पेंसन में प्राप्त आकस्मिक व्ययों की जाँच अभिश्रव आकस्मिक व्यय पंजी एवं रोकड़ पुस्त से किये जाने पर पाया गया कि तत्कालीन प्रखंड विकास पदाधिकारी द्वारा उपभिश्रव सं0 - 153/03-04 द्वारा होटल आर्दश स्टेशन रोड लक्ष्मी मार्केट पटना में दिनांक - 19.10.03 एवं 20.10.03 को रात्रि विश्राम किये जिसका भुगतान कुल 741.70 टैक्स सहित विपत्र सं0 - 156 / 2003-04 दिनांक 31.3.04 द्वारा किया गया।

इस संबंध में आपत्ति निर्गत कर पृच्छा की गयी कि आकस्मिकता मद की राशि से यात्रा के दौरान होटल में ठहराव पर व्यय का भुगतान किन कारणों से किया गया। जब

कि व्यय यात्रा भत्ता विपत्र के माध्यम से यात्रा भत्ता के आवंटन के विरुद्ध निकासी कर भुगतान किया जाना चाहिये था। आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि तत्कालीन प्र० वि० पदा० से इस संबंध में पत्राचार किया जा रहा है। अनुपालन संतोषजनक नहीं प्रतीत होता है अतः होटल में ठहराव पर व्यय की गयी राशि रू० 741.70 को आपत्ति अन्तर्गत रखी जाती है।

इस प्रकार (8) (i) से (vi) तक की राशि $23209.74 + 16189.00 + 15000.00 + 6880.00 + 2700 + 741.70 = 64720.40$ रू० आपत्ति अन्तर्गत रखी जाती है।

(9) रू० 366834.00 जमा करने योग्य :-

(1) 339970.00 रू० जमा करने योग्य :-

शीर्ष 2515 (क) एवं शीर्ष 2515 "ख" के सहायक रोकड़ पुस्त की जाँच में पाया गया कि दिनांक - 31.03.06 को शीर्ष 2515 (क) में 3022.00 एवं शीर्ष 2515 "ख" में 326948.00 कुल 339970.00 रोकड़ पुस्त के शेष के रूप में पूर्व से बिना व्यय के चली आ रही थी, जिसे कोषागार में जमा किया जाय एवं कृत कार्रवाई से वित्त (अंकेक्षण) विभाग, को सूचित किया जाय।

(ii) रू० 25952.00 रायल्टी एवं सेल्स टैक्स की राशि जमा करने योग्य :-

शीर्ष सुनिश्चित रोजगार योजना (S.G.R.Y) मद में भुगतान की गयी राशि की जाँच अभिश्रव एवं रोकड़ पुस्त से किये जाने पर पाया गया कि विभिन्न योजनाओं के पूर्ण होने पर अन्तिम भुगतान करते समय रायल्टी एवं सेल्सटैक्स की राशि काट कर भुगतान

करनी थी। अभिश्रव में सेल्स टैक्स एवं रॉयल्टी की राशि की कटौती की गयी तथा शेष राशि अभिकर्ता को भुगतान किया गया।

परन्तु कटौति की गई राशि रु0 25,952.00 को रायल्टी एवं सेल्स टैक्स के सं0 रोकड़ पुस्त के आय पक्ष में अंकित नहीं किया गया एवं कोषागार में भी जमा नहीं किया गया।

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि विभिन्न योजनाओं में काटी गयी सेल्सटैक्स एवं रायाल्टी की राशि को कोषागार में जमा किया जाय। इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को सूचित किया जाय। विवरण परिशिष्ट "द" पर द्रष्टव्य है।

(iii) रु0 912.00 रायल्टी एवं सेल्स टैक्स की राशि जमा करने योग्य :-

शीर्ष सांसद / विधायक / पार्षद योजना मद में भुगतान की गयी राशि की जाँच योजना अभिलेख, सहायक रोकड़ पुस्त एवं अभिश्रव से किये जाने पर पाया गया कि निम्नांकित योजनाओं के अन्तिम भुगतान करते समय रॉयल्टी एवं सेल्सटैक्स के रूप में राशि की कटौती की गयी थी। परन्तु काटी गयी सेल्स टैक्स एवं रॉयल्टी की राशि को रोकड़ पुस्त के आय पक्ष में नहीं लाया गया और न ही इसे जमा किया गया। विवरण निम्न प्रकार है :-

क्र0	योजना सं0	कुल राशि	भुगतान की	रायल्टी की	चेक सं0	भुगतान
सं0	वर्ष		गयी राशि	राशि	तिथि	तिथि
1	5/01-02	2920.00	2520.00	400.00	11034/25.	25.4.03

4.03

2	1/01-02	9614.00	9102.00	512.00	6011033/8. 8.4.03
---	---------	---------	---------	--------	-------------------

4.03

योग :- 912.00

इस प्रकार उपरोक्त वर्णित राशि रू0 912.00 रोकड़ पुस्त के आय पक्ष में शामिल कर संबंधित कार्यालय में जमा किया जाय तथा इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दी जाय।

10. रू0 1507329.72 अग्रिम असमायोजित :-

सहायक रोकड़ पुस्त के योग एवं संतुलन की जाँच में पाया गया कि दिनांक 31.03.06 को सामान्य रोकड़ पुस्त के संवरण रोकड़ के भौतिक सत्यापन में कुल रू0 1507329.72 अग्रिम के रूप में दर्शाया गया था। वही दिनांक 01.04.2003 को अग्रिम की राशि 890473.72 रू0 था जो 31.03.04 को बढ़कर राशि रू0 1157390.81 हो गया तथा पुनः 31.03.05 को 2906024.72 हो गया और 31.03.06 को यह राशि 1507329.72 रह गया इस राशि का आगे के वर्षों में समायोजन किया गया अथवा नहीं स्पष्ट नहीं हो सका निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि इस अग्रिम का समायोजन शीघ्र कर लिया जायेगा।

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि इस अग्रिम की राशि रू0 1507329.72 की समायोजन शीघ्र कर लिया जाय तथा इसकी सूचना वित्त (अंकेक्षण) विभाग को दी जाय।

11. रू0 847204.67 का अप्रविष्ट अभिश्रव के संबंध में।

सामान्य रोकड़ पुस्त की जाँच में पाया गया कि दिनांक 31.03.06 को रोकड़ के संवरण शेष का विवरण में रू0 847204.00 अप्रविष्ट अभिश्रव के रूप में दर्शाया गया था। वर्ष 2003-04 में दिनांक 01.04.2003 को अप्रविष्ट अभिश्रव 419525.86 रू0 का था, जो 31.03.04 को बढ़कर राशि रू0 473463.92 हो गया तथा पुनः 31.03.05 को यह राशि बढ़कर 638360.27 हुआ तथा 31.03.06 को रू0 847204.67 रू0 हो गया।

इस प्रकार क्रमशः प्रतिवर्ष अप्रविष्ट अभिश्रव की राशि बढ़ती गयी।

इस संबंध में निर्गत आपत्ति के अनुपालन में बताया गया कि आवंटन प्राप्त होने पर अप्रविष्ट अभिश्रव का समायोजन कर लिया जायेगा।

अतः अंकेक्षण का सुझाव है कि अप्रविष्ट अभिश्रव की राशि रू0 847204.67 को आवंटन प्राप्त कर समायोजित किया जाय तथा किये गये कार्रवाई से वित्त (अंकेक्षण) विभाग को अवगत कराया जाय।



उप लेखा नियंत्रक

वित्त (अंकेक्षण) विभाग, बिहार, पटना।

मिलान एवं शुद्धि कर्त्ता का ह0

अशोक कुमार राकेश, व0 अं0-2

राज किशोर, व0 अं0-2

परिशिष्ट "क" कंडिका 1 ट से संबंधित
अंकेक्षण में प्रस्तुत अभिलेखों की सूची :-

(क) प्रस्तुत अभिलेख :-

1. विपत्र पंजी, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
2. रेमिटेंस रजिस्टर, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
3. आवंटन एवं व्यय पंजी, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
4. सामान्य रोकड़ पुस्त, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
5. सहायक रोकड़ पुस्त, 2515 क, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
6. सहायक रोकड़ पुस्त, 2515 ख, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
7. सहायक रोकड़ सामान्य इंदिरा आवास, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
8. सांसद/ विधायक/ पार्षद सहायक रोकड़ पुस्त, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
9. एस.जी.आर.वाई. सहायक रोकड़ पुस्त, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
10. 2401 कृषि सहायक रोकड़ पुस्त, वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
11. 2230 राष्ट्रीय पेंशन वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
12. 2235 राज्य पेंशन वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
13. 2225 कल्याण वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।
14. 2215 निर्वाचन वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक ।

15. प्रोत्साहन भत्ता वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
16. डी0 डब्लू0 सी0 आर0 ए0 वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
17. 2053 जिला प्रशासन, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
18. 2202 शिक्षा, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
19. डी0 आर0 डी0 ए0 वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
20. सूद की राशि, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
21. 2245 दैनिक आपदा, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
22. पी0एल0 / ए.सी. वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
23. जनगणना, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
24. प्रधान मंत्री ग्रामोदय योजना, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
25. 2505 राष्ट्रीय नियोजन कार्यक्रम वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
26. रॉयल्टी / सेल्स टैक्स वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
27. 2071 पेंशन वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
28. रोजगार गारंटी योजना, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
29. बैंक से प्राप्त दिनांक 15.04.05 का विवरण
30. बैंक से प्राप्त दिनांक 15.4.05 ब्याज का विवरण
31. अग्रिम पंजी वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
32. अभिश्रव पंजी वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।
33. एस0जी0आर0वाई0 योजना अभिलेख एवं पंजी वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक ।

34. प्रोत्साहन भत्ता का अभिश्रव का गार्ड फाईल, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
35. इंदिरा आवास योजना अभिलेख एवं संचिकावर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
36. वेतन भुगतान पंजी शीर्ष 2515 (क) 2515 "ख" कृषि एवं एम0 आर0 ई0 वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
37. शीर्ष 2515 ख, निर्वाचन, कृषि से संबंधित अभिश्रव का गार्ड फाईल, आकस्मिक व्यय पंजी, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
38. सांसद / पार्षद / विधायक का योजना अभिलेख एवं पंजी वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
39. छात्रवृत्ति भुगतान से संबंधित अभिश्रव का गार्ड फाईल वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
40. जनगणना मद में भुगतान से संबंधित भुगतान पंजी, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
41. मातृत्व अनुदान से संबंधित अभिश्रव का गार्ड फाईल, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
42. समाजिक सुरक्षा पेंशन का अभिश्रव का गार्ड फाईल, वर्ष — 2003-04 से 05-06 तक।
43. नाजीर रसीद निर्वाचन मद में प्राप्त राशि से संबंधित
44. सूद की राशि से चलाये गये योजना का अभिलेख

अप्रस्तुत अभिलेखों की सूची :-

1. बैंक का पासबुक / बैंक द्वारा प्राप्त स्टेट मेंट :- वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक
2. अंकेक्षण प्रतिवेदन वर्ष 2000-01 से 03-04 तक का वित्त अंकेक्षण विभाग का
3. निरीक्षण प्रतिवेदन महालेखाकार का वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक
4. इंदिरा आवास से संबंधित अभिश्रव आंशिक
5. भंडार पंजी वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक
6. सेवा पुस्त
7. लॉग बुम वर्ष - 2003-04 से 05-06 तक
8. सभी योजना से संबंधित योजना अभिलेख
9. योजना पंजी

परिशिष्ट "ख" कडिका 3 (i) से संबंधित आवंटन व्यय से संबंधित						
आवंटन एवं व्यय विवरणी						
शीर्ष 2515 ख						
वर्ष 2003 - 04						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापित का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	21,25,000.00	16,41,504.00	4,83,496.00	अप्राप्त	
2	यात्रा भत्ता	15,000.00	15,000.00	0.00	अप्राप्त	
3	कार्यालय व्यय	15,000.00	14,896.00	104.00	अप्राप्त	
4	वर्दी	1,350.00	1,350.00	0.00	अप्राप्त	
5	विधुत	1,280.00	1,279.00	1.00	अप्राप्त	
6	दूरभाष	7,500.00	3,831.00	3,669.00	अप्राप्त	
7	वाहन रख रखाव	33,000.00	32,985.00	15.00	अप्राप्त	

आवंटन एवं व्यय विवरणी						
शीर्ष कृषि						
वर्ष 2003 - 04						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापित का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	1,28,900.00	1,26,157.00	2,743.00	पत्रांक 873 दिनांक 31.3.04	अप्राप्त
2	वर्दी	2,000.00	2,000.00	0.00	पत्रांक 873 दिनांक 31.3.04	

शीर्ष 2515 क						
वर्ष 2003 - 04						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापित का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	23,20,170.00	22,32,831.00	87,339.00	अप्राप्त	अप्राप्त

आवंटन एवं व्यय विवरणी						
विभिन्न शीर्षों का						
वर्ष 2003 - 04						
क्र० सं०	शीर्ष का नाम	प्रारम्भण शेष	कुल प्राप्ति	योग	कुल व्यय	शेष
1	सामान्य इन्दिरा आवास	18,92,145.00	15,25,000.00	34,17,145.00	18,72,000.00	15,45,145.00
2	सांसद / विधायक / पार्षद	3,04,212.00	5,62,285.00	8,66,497.00	2,74,513.00	5,91,984.00
3	सुनिश्चित रोजगार योजना	11,08,333.00	58,78,825.00	69,87,158.00	27,26,502.00	42,60,656.00
4	2401 कृषि	86,224.85	1,20,517.00	2,06,741.85	1,18,517.00	88,224.85
5	2225 कल्याण	7,00,865.00	7,35,270.00	14,36,135.00	8,69,190.00	5,66,945.00
6	2230 राष्ट्रीय पेंशन (सा०सु०पें०)	7,19,757.90	23,99,100.00	31,18,857.90	14,26,810.00	16,92,047.90
7	2235 राज्य पेंशन	6,94,200.00	12,96,000.00	19,90,200.00	6,60,975.00	13,29,225.00

	(सा०सु०पे०)					
8	2071 पेंशन	88,928.00	23,96,715.00	24,85,643.00	18,85,963.00	5,99,680.00
9	2015 निर्वाचन	4,16,736.40	83,200.00	4,99,936.40	1,65,580.00	3,34,356.40
10	डी० डब्लू० सी० आर० ए०	4,41,446.88	7,61,318.00	12,02,764.88	9,49,700.00	2,53,064.88
11	प्रोत्साहन भत्ता	8,25,280.00	6,25,169.00	14,50,449.00	73,722.00	13,76,727.00
12	2053 जिला प्रशासन	220.00	82,800.00	83,020.00	0.00	83,020.00
13	डी० आर० डी० ए०	1,73,216.83	0.00	1,73,216.83	26,080.00	1,47,136.83
14	साक्षरता अभियान	21,071.00	1,21,635.00	1,42,706.00	7,500.00	1,35,206.00
15	जनगणना	5,413.58	0.00	5,413.00	0.00	5,413.58
16	प्रधान मंत्री ग्रामोदय योजना	3,38,000.00	3,74,508.00	7,12,508.00	3,32,090.00	3,80,418.00
17	2505 राष्ट्रीय नियोजन कार्यक्रम	0.00	2,08,659.00	2,08,659.00	1,97,978.00	10,681.00
18	रायल्टी एवं सेल्स टैक्स	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19	सूद की राशि	137.65	3,72,333.00	3,72,470.65	2,33,000.00	1,39,470.65

परिशिष्ट "ख" कंडिका 3 (i) से संबंधित।						
आवंटन एवं व्यय विवरणी						
शीर्ष 2515 ख						
वर्ष 2004 - 05						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापित का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	18,42,792.00	16,22,858.00	2,19,934.00	अप्राप्त	अप्राप्त
2	यात्रा भत्ता	12,000.00	0.00	12,000.00	अप्राप्त	
3	कार्यालय व्यय	13,600.00	13,597.00	3.00	अप्राप्त	
4	वर्दी	1,440.00	0.00	1,440.00	अप्राप्त	
5	दूरभाष	8,000.00	8,000.00	0.00	अप्राप्त	
6	वाहन रख रखाव	22,860.00	22,860.00	0.00	अप्राप्त	
7	विद्युत एवं उर्जा	1,000.00	966.00	34.00	अप्राप्त	

आवंटन एवं व्यय विवरणी						
शीर्ष कृषि						
वर्ष 2004 - 05						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापन का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	1,47,600.00	1,34,029.00	13,571.00	अप्राप्त	अप्राप्त
2	वर्दी	2,000.00	2,000.00	0.00	अप्राप्त	

शीर्ष 2515 क						
वर्ष 2004 - 05						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापन का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	23,71,688.00	22,17,432.00	1,54,256.00	अप्राप्त	अप्राप्त

आवंटन एवं व्यय विवरणी						
विभिन्न शीर्षों का						
वर्ष 2004 - 05						
क्र० सं०	शीर्ष का नाम	प्रारम्भण शेष	कुल प्राप्ति	योग	कुल व्यय	शेष
1	सामान्य इन्दिरा आवास	15,45,145.00	38,16,621.00	53,61,766.00	8,23,000.00	45,38,766.00
2	सांसद / विधायक / पार्षद	5,91,984.00	1,34,650.00	7,26,634.00	2,39,636.00	4,86,998.00
3	सुनिश्चित रोजगार योजना	42,60,656.00	38,75,232.00	81,35,888.00	15,62,154.00	65,73,734.00
4	2401 कृषि	8,8224.85	1,39,712.00	227936.85	1,30,904.00	97,032.85
5	2225 कल्याण	5,66,945.00	6,40,960.00	12,07,905.00	4,34,200.00	7,73,705.00
6	2230 राष्ट्रीय पेंशन (सा०सु०पें०)	16,92,047.90	12,29,600.00	29,21,647.90	8,16,810.00	21,04,837.90
7	2235 राज्य पेंशन (सा०सु०पें०)	13,29,225.00	9,38,475.00	22,67,700.00	8,71,200.00	13,96,500.00
8	2071 पेंशन	5,99,680.00	9,90,110.00	15,89,790.00	11,48,404.00	4,41,386.00
9	2015 निर्वाचन	3,34,356.40	2,00,119.00	5,34,475.40	1,43,052.55	3,91,422.85
10	डी० डब्लू० सी० आर० ए०	2,53,064.88	3,02,814.00	5,55,878.88	1,93,667.00	3,62,211.88
11	प्रोत्साहन भत्ता	13,76,727.00	0.00	13,76,727.00	4,09,218.00	9,67,509.00
12	2053 जिला प्रशासन	83,020.00	0.00	83,020.00	30,000.00	53,020.00
13	डी० आर० डी० ए०	1,47,136.83	12,750.00	1,59,886.83	0.00	1,59,886.83

14	साक्षरता अभियान	1,35,206.00	0.00	1,35,206.00	0.00	1,35,206.00
15	जनगणना	5,413.58	46,560.00	51,973.58	45,785.00	6,188.58
16	प्रधान मंत्री ग्रामोदय योजना	3,80,418.00	2,40,000.00	6,20,418.00	2,50,945.00	3,69,473.00
17	2505 राष्ट्रीय नियोजन कार्यक्रम	10,681.00	1,83,961.00	1,94,642.00	57,121.00	1,37,521.00
18	रायल्टी एवं सेल्स टैक्स	8,883.00	47,423.00	56,306.00	18,543.00	37,763.00
19	सूद की राशि	1,39,470.65	27,976.00	1,67,446.65	1,23,000.00	44,446.65

आवंटन एवं व्यय विवरणी						
शीर्ष 2515 ख						
वर्ष 2005 – 06						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापन का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	20,37,000.00	20,09,115.00	27,885.00	अप्राप्त	अप्राप्त
2	यात्रा भत्ता	13,600.00	0.00	13,600.00	अप्राप्त	
3	कार्यालय व्यय	12,600.00	12,600.00	0.00	अप्राप्त	
4	वाहन रख रखाव	35,000.00	34,922.00	78.00	अप्राप्त	
5	दूरभाष	7,600.00	7,600.00	0.00	अप्राप्त	
6	वर्दी	800.00	0.00	800.00	अप्राप्त	
7	विद्युत	3,550.00	3,550.00	0.00	अप्राप्त	

आवंटन एवं व्यय विवरणी						
शीर्ष कृषि						
वर्ष 2005 – 06						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापित का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	1,72,250.00	1,55,101.00	17,149.00	अप्राप्त	अप्राप्त

शीर्ष 2515 क						
वर्ष 2005 – 06						
क्र० सं०	मद का नाम	वर्ष में प्राप्त आवंटन	कुल व्यय की राशि	बचत	प्रत्यापित का पत्रांक दिनांक	अभ्युक्ति
1	वेतन एवं भत्ता	23,61,800.00	20,90,600.00	271200.00	अप्राप्त	अप्राप्त

आवटन एवं व्यय विवरणी						
विभिन्न शीर्षों का						
वर्ष 2005 – 06						
क्र० सं०	शीर्ष का नाम	प्रारम्भण शेष	कुल प्राप्ति	योग	कुल व्यय	शेष
1	सामान्य इन्दिरा आवास	45,38,766.00	2,28,379.00	47,67,145.00	7,34,500.00	40,32,645.00
2	सांसद / विधायक / पार्षद	4,86,998.00	26,68,300.00	31,55,298.00	3,59,229.00	27,96,069.00
3	सुनिश्चित रोजगार योजना (s.g.r.y)	65,73,734.00	56,67,248.00	1,22,40,982.00	61,09,981.00	61,31,001.00
4	2401 कृषि	97,032.85	1,46,405.00	2,43,437.85	1,39,345.00	1,04,092.85
5	2225 कल्याण	7,73,705.00	10,00,340.00	17,74,045.00	4,82,630.00	12,91,415.00
6	2230 राष्ट्रीय वृद्धावस्था पेंशन (सा०सु०पें०)	21,04,837.90	17,47,400.00	38,52,237.90	17,07,600.00	21,44,637.90
7	2235 राज्य पेंशन (सा०सु०पें०)	13,96,500.00	9,76,800.00	23,73,300.00	13,61,700.00	10,11,600.00
8	2071 पेंशन	4,41,386.00	1,16,472.00	5,57,858.00	1,16,472.00	4,41,386.00
9	2015 निर्वाचन	3,91,422.85	13,36,837.00	17,28,259.85	79,552.00	16,48,707.85
10	डी० डब्लू० सी० आर० ए०	3,62,211.88	6,04,964.00	9,67,175.88	3,27,117.00	6,40,058.88
11	प्रोत्साहन भत्ता	9,67,509.00	0.00	9,67,509.00	3,76,200.00	5,91,309.00
12	2053 जिला प्रशासन	53,020.00	0.00	53,020.00	0.00	53,020.00
13	डी० आर० डी० ए०	1,59,886.83	0.00	1,59,886.83	0.00	1,59,886.00

14	साक्षरता अभियान	1,35,206.00	0.00	1,35,206.00	1,32,910.00	2,296.00
15	जनगणना	6,188.58	2,762.00	8,950.58	1,000.00	7,950.58
16	प्रधान मंत्री ग्रामोदय योजना	3,69,473.00	0.00	3,69,473.00	1,68,107.00	2,01,366.00
17	2505 राष्ट्रीय नियोजन कार्यक्रम (NREP)	1,37,521.00	1,31,050.00	2,68,571.00	2,32,594.00	35,977.00
18	रायल्टी एवं सेल्स टैक्स	37,763.00	2,93,104.00	3,30,867.00	1,84,797.00	1,46,070.00
19	सूद की राशि	44,446.00	0.00	44,446.00	0.00	44,446.00

परिशिष्ट "ग"		
कडिका 3 (4) से संबंधित		
1.4.03 को सहायक रोकड़ पुस्त का प्रारम्भण शेष का विवरण		
क्र० सं०	शीर्ष वार विवरण	राशि
1	सामान्य इन्दिरा आवास	18,92,145.00
2	बुनियादी इंदिरा आवास	92.00
3	सांसद / विधायक / पार्षद	3,04,212.00
4	सुनिश्चित रोजगार योजना	11,08,333.00
5	2401 कृषि	86,224.85
6	2515 ख	2,63,757.69
7	2515 क	1,83,398.92
8	2225 कल्याण	7,00,865.00
9	2230 राष्ट्रीय पेंशन (सा०सु०पें०)	7,19,757.90
10	2235 राज्य पेंशन (सा०सु०पें०)	6,94,200.00
11	2515 निर्वाचन	4,16,736.40
12	डी० डब्लू० सी० आर० ए०	4,41,446.88
13	प्रोत्साहन भत्ता	8,25,280.00
14	2053 जिला प्रशासन	220.00
15	2202 सा० शिक्षा	2,44,328.00
16	डी० आर० डी० ए०	1,73,216.83
17	पी०/एल० ए० / सी०	17,697.95

18	2245 दैनिक विपदा	4,678.00
19	सूद की राशि	137.65
20	स्थायी अभियान	300.00
21	साक्षरता अभियान	21,071.00
22	जनगणना	5,413.58
23	प्र० म० / नव निर्माण अप्र०	3,38,000.00
24	2071 पेंशन	88,928.00
25	2505	0.00
	योग	85,30,440.65

रोकड़ का विवरण- 01.04.2003		
क्र० सं०	मद का नाम	राशि
1	अभिश्चव	4,19,525.86
2	अग्रिम	8,90,473.72
3	बैंक में जमा	59,04,927.86
4	जलालपुर पोस्ट ऑफिस	600.00
5	कुचाय कोट पोस्ट ऑफिस	1,000.00
6	वैंकर्स चेक	10,82,994.21
7	बैंक कमीशन	3,004.00
8	नगद	2,27,915.00
	योग :-	85,30,440.65

दिनांक - 31.03.2004 को सहायक रोकड़ पुस्त का संवरण शेष का विवरण		
क्र० सं०	मद का विवरण	राशि
1	सामान्य इन्दिरा आवास	15,45,145.00
2	बुनियादी इन्दिरा आवास	92.00
3	सांसद / विधायक / पार्षद	5,91,984.00
4	सुनिश्चित रोजगार योजना	42,60,656.00
5	2401 कृषि	88,224.85
6	2515 ख	3,38,448.69
7	2515 क	61,145.92
8	2225 कल्याण	5,66,945.00
9	2230 राष्ट्रीय पेंशन	16,92,047.90
10	2235 राज्य पेंशन	13,29,225.00
11	2515 निर्वाचन	3,34,356.40
12	डी० डब्लू० सी० आर० ए०	2,53,064.88
13	प्रोत्साहन भत्ता	13,76,727.00
14	2053 जिला प्रशासन	83,020.00
15	2202 सा० शिक्षा	2,44,328.00
16	डी० आर० डी० ए०	1,47,136.83
17	पी०/एल० ए० / सी०	17,697.95

18	2245 दैनिक विपति	4,678.00
19	सूद की राशि	1,39,470.65
20	स्थायी अभियान	300.00
21	साक्षरता अभियान	1,35,206.00
22	जनगणना	5,413.58
23	प्र0 मं0 / नव निर्माण आवास योजना	3,80,418.00
24	2071 पेंशन	5,99,680.00
25	2505 राष्ट्रीय नियोजन कार्यक्रम (NREP)	10,681.00
	योग	1,42,06,092.65

दिनांक 31.3.04 को रोकड़ का विवरण		
क्र० सं०	मद का नाम	राशि
1	अभिश्चव	4,73,463.92
2	अग्रिम	11,57,390.81
3	बैंक में जमा	1,25,70,633.92
4	जलालपुर पोस्ट ऑफिस	600.00
5	कुचाय कोट पोस्ट ऑफिस	1,000.00
6	बैंक कमीशन	3,004.00
	योग :-	1,42,06,092.65

दिनांक - 31.03.2005 को संवरण शेष की राशि का विवरण		
क्र० सं०	मद का विवरण	राशि
1	राज्य इन्दिरा आवास	45,38,766.00
2	बुनियादी इन्दिरा आवास	92.00
3	सांसद / विधायक / पार्षद	4,86,998.00
4	सुनिश्चित रोजगार योजना सकीम - 1	65,73,734.00
5	2401 कृषि	97,032.85
6	2515 ख	7,88,422.69
7	2515 क	7,94,259.92
8	2225 कल्याण	7,73,705.00
9	2230 राष्ट्रीय पेंशन	21,04,837.90
10	2235 राज्य पेंशन	13,96,500.00
11	2515 निर्वाचन	3,91,422.85
12	डी० डब्लू० सी० आर० ए०	3,62,211.88
13	प्रोत्साहन भत्ता	9,67,509.00
14	2053 जिला प्रशासन	53,020.00
15	2202 सा० शिक्षा	2,44,328.00
16	डी० आर० डी० ए०	1,59,886.83
17	पी०/एल० ए० / सी०	17,697.95
18	2245 दैनिक विपदा	4,678.00

19	सूद की राशि	44,446.65
20	स्थायी अग्रिम	300.00
21	साक्षरता अभियान	1,35,206.00
22	जनगणना	6,188.58
23	प्र० मं० ग्रामोदय योजना	3,69,473.00
24	2071 पेंशन	4,41,386.00
25	2505 राष्ट्रीय नियोजन कार्यक्रम	1,37,521.00
26	रॉयल्टी एवं सेल्स टैक्स	37,763.00
	योग	2,09,27,387.10

दिनांक 31.3.05 को रोकड़ का विवरण		
क्र० सं०	मद का नाम	राशि
1	अभिश्चव	6,38,360.27
2	टग्रिम	29,06,024.72
3	बैंक में जमा	1,73,21,491.92
4	जलालपुर पोस्ट ऑफिस	600.00
5	कुचाय कोट पोस्ट ऑफिस	1,000.00
6	बैंक कमीशन	3,004.00
7	नगद राशि	56,906.19
	योग :-	2,09,27,387.10

दिनांक - 31.03.2006 को सहायक रोकड़ पुस्त का संवरण शेष का विवरण		
क्र० सं०	मद वार का विवरण	राशि
1	सामान्य इन्दिरा आवास	40,32,645.00
2	बुनियादी इन्दिरा आवास	92.00
3	सांसद / विधायक / पार्षद	27,96,069.00
4	सुनिश्चित रोजगार योजना (SGRY)	61,31,001.00
5	2401 कृषि	1,04,092.85
6	2515 ख	6,14,142.69
7	2515 क	4,90,215.92
8	2230 राष्ट्रीय पेंशन	21,44,637.90
9	2235 राज्य पेंशन	10,11,600.00
10	2225 कल्याण	12,91,415.00
11	2515 निर्वाचन	16,48,707.85
12	प्रोत्साहन भत्ता	5,91,309.00
13	डी० डब्लू० सी० आर० ए०	6,40,058.88
14	2053 जिला प्रशासन	53,020.00
15	2202 सा० शिक्षा	2,44,328.00
16	डी० आर० डी० ए०	1,59,886.83
17	सूद की राशि	44,446.65
18	2245 दैनिक विपदा	4,678.00

19	पी0 / एल0 ए0 / सी0	17,697.95
20	स्थायी अग्रिम	300.00
21	साक्षरता अभियान	2,296.00
22	जनगणना	7,950.58
23	प्र0 मं0 / ग्रामोदय योजना	2,01,366.00
24	2505 राष्ट्रीय नियोजन कार्यक्रम	35,977.00
25	रॉयल्टी / सेल्स टैक्स	1,46,070.00
26	2071 पेंशन	4,41,386.00
27	रोजगार गारंटी	11,59,040.00
	योग	2,40,14,430.10
दिनांक 31.3.06 को रोकड़ का विवरण		
क्र० सं०	विवरण	राशि
1	बैंक में जमा	1,68,36,642.92
2	बैंक कमीशन	3,004.00
3	जलालपुर पोस्ट ऑफिस	600.00
4	कुचाय कोट पोस्ट ऑफिस	1,000.00
5	अभिश्चव	8,47,204.67
6	अग्रिम	15,07,329.72
7	चेक एवं ड्राफ्ट के रूप में	48,18,471.00
8	नगद राशि	177.79
	योग :-	2,40,14,430.10

परिशिष्ट "घ"		
कडिका 3 (4) से संबंधित		
विभिन्न तिथियों में रोकड़ पुस्त के संवरण शेष में नगद रखे गये राशि का विवरण।		
क्र० सं०	तिथि	राशि
1	01.04.2003	2,27,915.00
2	30.04.2003	2,88,064.00
3	29.05.2003	4,90,489.82
4	30.06.2003	2,38,697.72
5	28.07.2003	3,64,153.22
6	31.08.2003	2,67,998.82
7	30.09.2003	5,41,897.82
8	31.10.2003	1,97,506.21
9	30.11.2003	1,44,532.53
10	31.12.2003	1,99,019.53
11	31.01.2004	4,450.19
12	28.02.2004	6,056.59
13	30.04.2004	14,865.19
14	30.05.2004	20,056.31

15	30.06.2004	797.81
16	31.07.2004	4,862.87
17	31.08.2004	13,940.89
18	30.09.2004	18,585.69
19	30.10.2004	26,685.69
20	22.11.2004	79,573.49
21	30.12.2004	1,40,232.54
22	31.01.2005	5,727.54
23	28.02.2005	328.19
24	31.03.2005	56,906.19
25	1.4.05 से 27.7.05 तक विवरण नहीं लिखा	0.00
26	27.07.2005	2,03,113.49
27	28.7.05 से 30.7.05 तक विवरण नहीं लिखा गया	0
28	31.01.2005	390787.59
29	31.03.2006	179.79

परिशिष्ट "च"			
कडिका 3 (5) से संबंधित			
दिनांक 05.09.2013 (अंकेक्षण प्रारम्भण तिथि) को रोकड़ का भौतिक सत्यापन का विवरण :-			
क्र० सं०	बैंकों के नाम	बैंक खाता सं०	राशि
1	आई० डी० बी० आई० गोपालगंज	1011104000006590	1,67,50,093.00
2	कबीर अत्येष्टि	40716	6,108.00
3	केनरा बैंक गोपालगंज, BRGF	2310101315890	78,795.00
4	केनरा बैंक गोपालगंज 13वाँ वित्त आयोग	2310101315891	26,85,504.00
5	एस० बी० आई० सासामुसा	30282876673	32,535.00
6	एस० बी० आई० सासामुसा	30212827081	2,273.00
7	एस० बी० आई० सासामुसा	11451173728	2,91,250.46
8	एस० बी० आई० सासामुसा	11451093149	4,09,376.99
9	एस० बी० आई० ए० डी० बी०, गोपालगंज	10234700743	1,11,378.00
10	सी० बी० आई० कुचायकोट	2306253101	29,94,096.00
11	सी० बी० आई० कुचायकोट	2306260345	2,68,30,322.00
12	सी० बी० आई० कुचायकोट	2306260356	13,57,219.00
13	सी० बी० आई० जलालपुर	3142210426	3,40,067.00
14	सी० बी० आई० जलालपुर	2239526035	7,69,012.00
15	बैंक ऑफ बड़ौदा, गोपालगंज	33740100003177	15,65,542.00
16	बैंक ऑफ बड़ौदा, गोपालगंज	33740100003992	13,77,024.00
17	एक्सीस बैंक, गोपालगंज	911010036182666	12,26,950.00

18	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक सिपाया	100523103004260	34,66,645.00
19	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक सिपाया	100523103005547	84,860.00
20	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक वलिवन सागर	10051010005555	8,58,281.50
21	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक वलिवन सागर	10051010001946	1,936.00
22	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक सासामुसा	1004921010003931	12,34,638.00
23	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक करतही	1009180000083	4,02,881.00
24	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक सेमरा	100505101000174	14,74,675.00
25	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक राजपुर	1005441010002804	4,48,923.00
26	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक वथनाकुटी	CDI	7,99,862.00
27	विपत्र सं० - 32/2013-14 की राशि		1,62,000.00
28	पोस्ट ऑफिस कुचायकोट		1,000.00
29	पोस्ट ऑफिस जलालपुर		600.00
30	इलाहाबाद बैंक गोपालगंज	50125917503	2,71,429.00
31	बैंक ऑफ बड़ौदा, सासामुसा		37,000.00
32	अभिश्चव		30,64,336.83
33	अस्थायी अग्रिम		1,11,84,006.72
34	लंबित चेक एवं ड्राफ्ट		12,005.50
35	दिनांक 12.05.04 को रोकड़ में कमी पाई गई राशि		3,25,552.78
36	नकद राशि		6,083.15
		कुल योग-	8,06,64,260.93

परिशिष्ट "छ"					
कडिका 4 से संबंधित					
प्रखंड विकास कार्यालय कुचायकोट में स्वीकृत, कार्यरत एवं रिक्त बलों की सूची :-					
क्र० सं०	पद का नाम	शीर्ष	स्वीकृत बल	कार्यरत बल	रिक्त बल
1	प्रखंड विकास पदा०	2515 "ख"	1	1	0
2	पर्यवेक्षक	2515 "ख"	5	2	3
3	सहायक	2515 "ख"	4	4	0
4	अनुसेवक	2515 "ख"	2	1	1
5	जनसेवक	2515 "ख"	10	1	9
6	ग्राम सेविका	2515 "ख"	1	1	0

2515 "क"					
क्र० सं०	पद का नाम	शीर्ष	स्वीकृत बल	कार्यरत बल	रिक्त बल
1	पंचायत सेवक	2515 "क"	31	15	16

2515 'ख'					
क्र० सं०	पद का नाम	शीर्ष	स्वीकृत बल	कार्यरत बल	रिक्त बल
1	सहायक	2235 "सा० सु०"	1	1	0

क्र० सं०	पद का नाम	शीर्ष	स्वीकृत बल	कार्यरत बल	रिक्त बल
1	आशुलिपिक	2401 कृषि	1	0	1
2	अनुसेवक	2401 कृषि	2	2	0

परिशिष्ट "ज"			
कड़िका 5 (1) से संबंधित			
वर्ष 2000 से 15.04.05 तक बैंकों से प्राप्त ब्याज की राशि की विवरणी :-			
क्र० सं०	बैंक का नाम	खाता सं०	ब्याज की राशि
1	स्टैट बैंक ऑफ इंडिया, सासामुसा	114511737218	12256.84
2	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	12093	22,685.00
3	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	12092	28,561.00
4	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	12091	2,35,416.00
5	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	12090	9,369.00
6	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	12089	9,618.00
7	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	11794	18,306.00
8	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	11287	9,56,189.00
9	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया जलालपुर	8585	37,203.00
10	उत्तर बिहार ग्रामीण बैंक करवती	1446	3,299.00
11	उत्तर बिहार ग्रामीण बैंक सासामुसा	3185	98,105.00
12	उत्तर बिहार ग्रामीण बैंक बलवन सागर	1946	1,012.00
13	उत्तर बिहार ग्रामीण बैंक बलवन सागर	1771	3,82,662.00
14	उत्तर बिहार ग्रामीण बैंक सेमरा	4630	65,983.00
		योग-	18,80,664.84
	- दिनांक 3.4.03 को सूद के सहायक रोकड़ पुस्त में प्रविष्टि		3,72,333.00
			15,08,331.84

	– दिनांक 7.10.04 को सूद के सहायक रोकड़ पुस्त में प्रविष्टि		27,976.00
	शेष ब्याज की राशि जो सूद के रोकड़ पुस्त में दिनांक 15.4.05 तक प्रविष्ट नहीं किया गया था।		14,80,355.84
दिनांक 03.04.03 को सूद के सहायक रोकड़ पुस्त के आय पक्ष में प्रविष्टि			
क्र० सं०	खाता सं०	बैंक का नाम	राशि
1	1771	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक बलवन सागर	2,86,080.00
2	4630	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक सेमरा	27,408.00
3	3185	क्षेत्रीय ग्रामीण बैंक, सासामुसा	47,223.00
4	8585	सेन्ट्रल बैंक जलालपुर	11,622.00
		योग	3,72,333.00
दिनांक 7.10.04 को ब्याज के सहायक रोकड़ पुस्त के आय पक्ष में प्रविष्टि ब्याज की राशि			
क्र० सं०	खाता सं०	बैंक का नाम	राशि
1	12092	सेन्ट्रल बैंक कुचायकोट	27,976.00
		कुल योग–	4,00,309.00

वर्ष 2000 के पूर्व श्री रामाधार राम के अवधि का प्राप्त ब्याज का विवरण जो सूद के रोकड़ पुस्त में या किसी भी रोकड़ पुस्त में दिनांक 15.04.05 तक प्रविष्टि नहीं किया गया था।

क्र० सं०	बैंक का नाम	खाता सं०	राशि
1	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	11287	93,024.00
2	सेन्ट्रल बैंक ऑफ इंडिया कुचायकोट	1446	2,567.00
3	उत्तर बिहार ग्रामीण बैंक सासामुसा।	3185	2,181.00
		योग	97,772.00

परिशिष्ट "झ"

कडिका 5 (1) से संबंधित

752577.00 रु० के निर्गत चेक जिसकी निकासी दिनांक 16.4.05 तक नहीं की गयी थी, का विवरण :-

क्र० सं०	खाता सं०	चेक सं०	राशि
1	11287	13689	8,140.00
		13574	6,300.00
		13549	8,460.00
		13544	5,940.00
		13575	6,300.00
		13558	5,940.00
		13540	7,020.00
		13546	5,940.00
		13548	6,300.00
		13692	20,449.00
		13573	6,300.00

		13550	6,300.00
		13560	5,940.00
2	1771	13674	500.00
		763	9,000.00
		764	9,000.00
		765	9,000.00
		766	9,000.00
		767	9,000.00
		768	9,000.00
		729	10,000.00
		753	8,000.00
		737	8,000.00
3	3185	1151	4,860.00
		1152	4,860.00
		1153	4,860.00
		1154	4,860.00
		1155	4,860.00
		1176	13,360.00
		1183	24,000.00
		1157	4,860.00
		1158	4,860.00
		1159	4,860.00

		1160	4,860.00
		1161	4,860.00
		1162	4,860.00
		1163	4,860.00
		1181	4,860.00
		1164	4,860.00
		1177	4,140.00
		1165	4,860.00
		1166	4,860.00
		1167	4,860.00
		1168	4,860.00
		1169	4,860.00
		1170	4,860.00
		1171	4,860.00
		1172	4,860.00
		1173	4,860.00
		1174	4,860.00
		1175	4,860.00
		1178	4,860.00
		1179	4,860.00
		1180	4,860.00
		1156	4,860.00

4	12091	1182	1,02,840.00
		13422	7,500.00
		13444	90,000.00
		12836	15,000.00
		13443	10,968.00
		12882	7,500.00
		12887	3,000.00
		12885	7,500.00
		12886	7,500.00
		12883	7,500.00
		13442	50,000.00
		13431	7,500.00
		13440	20,000.00
		13437	10,000.00
		13451	12,000.00
		12839	7,500.00
		13452	5,000.00
		12892	7,500.00
		12848	7,500.00
	8585	007988	4,000.00

कुल योग 752577.00

परिशिष्ट "ट"				
कडिका 5 (1) से संबंधित				
प्राप्त चेक जिसे बैंक में जमा किया गया परन्तु दिनांक 16.04.05 तक बैंक खाता में नहीं आया का विवरण				
क्र० सं०	पद का नाम	खाता सं०	तिथि	राशि
1	इंदिरा आवास योजना	216441	07-12-2004	13,70,000.00
2	सांसद पार्षद एवं विधायक	32263	30-03-2002	25,000.00
		20706	09-09-2002	32,900.00
		20717	10-10-2002	35,000.00
			योग -	92,900.00
परिशिष्ट "ठ"				
कडिका 13 (5) से संबंधित				
दिनांक - 16.04.05 को रोकड़ वही के अंत शेष का विवरण				
क्र० सं०	मद का विवरण	राशि		
1	सामान्य इन्दिरा आवास	4286766.00		
2	बुनियादी इंदिरा आवास	92.00		
3	सांसद / विधायक / पार्षद	4,51,519.00		
4	सुनिश्चित रोजगार योजना	61,24,741.00		
5	2401 कृषि	86,224.85		

6	2515 ख	3,19,348.69
7	2515 क	13,022.92
8	2225 कल्याण	4,37,965.00
9	2230 राष्ट्रीय पेंशन	21,04,837.90
10	2235 राज्य पेंशन	13,96,500.00
11	2515 निर्वाचन	3,77,713.85
12	डी0 डब्लू0 सी0 आर0 ए0	3,54,711.88
13	प्रोत्साहन भत्ता	9,67,509.00
14	2053 जिला प्रशासन	53,020.00
15	2202 सा0 शिक्षा	2,44,328.00
16	डी0 आर0 डी0 ए0	1,59,886.83
17	पी0/एल0 ए0 / सी0	17,697.95
18	2245 दैनिक विपदा	4,678.00
19	सूद की राशि	44,446.65
20	स्थायी अग्रिम	300.00
21	साक्षरता अभियान	1,35,206.00
22	जनगणना	6,188.58
23	प्र0 मं0 / ग्रामोदय योजना	3,15,473.00
24	2071 पेंशन	4,41,386.00
25	2505 राष्ट्रीय नियोजन कार्यक्रम	0.00
26	रॉयल्टी / सेल्स टैक्स	40,713.00
	योग	18384276.00

दिनांक 16.4.05 को नगद राशि का विवरण		
क्र० सं०	मद का नाम	राशि
1	अभिश्चव	6,71,084.27
2	अग्रिम	28,27,613.72
3	बैंक में जमा राशि	1,48,76,576.92
4	जलालपुर पोस्ट ऑफिस	600.00
5	कुचाय कोट पोस्ट ऑफिस	1,000.00
6	बैंक कमीशन	3,004.00
7	नगद राशि	4,397.19
	योग :-	1,83,84,276.10

परिशिष्ट "ड"									
कंडिका 7 (2) से संबंधित									
डीजल क्रय से संबंधित विवरणी :-									
क्र० सं०	विपत्र सं० / वर्ष	संस्था का नाम	अभिश्चव सं०	सामग्री का नाम	क्रय तिथि	मात्रा	दर	कुल राशि	भुगतान तिथि
1	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	308 /02-03	डीजल	20-01-2003	15	21.18	317.70	23-03-2004
2	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	309 /02-03	डीजल	13-01-2003	10	20.74	207.40	23-03-2004
3	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	290 /02-03	डीजल	10-03-2003	5	21.57	107.85	23-03-2004
4	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	310 /02-03	डीजल	29-01-2003	5	21.18	105.90	23-03-2004
5	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	314 /02-03	डीजल	12-01-2003	10	20.74	207.40	23-03-2004

6	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	315 /02-03	डीजल	11-01-2003	10	20.74	207.40	23-03-2004
7	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	316 /02-03	डीजल	10-01-2003	10	20.74	207.40	23-03-2004
8	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	317 /02-03	डीजल	08-01-2003	10	20.74	207.40	23-03-2004
9	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	318 /02-03	डीजल	07-01-2003	10	20.74	207.40	
10	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	319 /02-03	डीजल	06-01-2003	10	20.74	207.40	
11	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर नेछुआ जलालपुर गोपालगंज	320 /02-03	डीजल	05-01-2003	10	20.74	207.40	23-03-2004
12	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर	321 /02-03	डीजल	14-01-2003	10	20.74	207.4	23-03-2004
13	146/03-04	मोटोरिस्ट मनोरंजन पहाडपुर, दयाल गोपालगंज	324 /02-03	डीजल	14-03-2003	10	22.99	229.9	23-03-2004

14	146/03-04	गोपालगंज पेट्रोलियम गोपालगंज	0009 /2003- 04	डीजल	09-05-2003	10	21.81	218.1	23-03-2004
15	146/03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	10 /2003-04	डीजल	03-05-2003	10	21.84	218.4	23-03-2004
16	146/03-04	हिन्दुस्तान हाइवे हार्वर	17 /2003-04	डीजल	07-04-2003	10	23.99	239.9	23-03-2004
17	146/03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	11 /2003-04	डीजल	05-05-2003	20	21.84	436.8	23-03-2004
18	146/03-04	सासामूसा पेट्रोलियम, सासामूसा	12 /2003-04	डीजल	09-04-2003	10	22.9	229	23-03-2004
19	146/03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	23 /2003-04	डीजल	08-05-2003	15	20.84	312.6	23-03-2004
20	146/03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	25 /2003-04	डीजल	27-05-2003	10	20.84	208.4	23-03-2004
21	146/03-04	मोटोरिस्ट मनोरंजन पहाड़पुर, दयाल गापालगंज	26 /2003-04	डीजल	21-05-2003	20.17	20.84	420.3428	23-03-2004
22	146/03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	36 /2003-04	डीजल	11-06-2003	20	20.7	414	23-03-2004
23	146/03-04	मोटोरिस्ट मनोरंजन पहाड़पुर, दयाल गापालगंज	41/2003-04	डीजल	19-05-2003	150	20.7	3105	23-03-2004

24	146/03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	50 /2003-04	डीजल	26-03-2003	20	21.84	436.8	23-03-2004
25	146/03-04	तिरूपति फाइलिंग स्टेशन सासामुसा	51 /2003-04	डीजल	24-06-2003	20	20.7	414	23-03-2004
26	146/03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	60 /2003-04	डीजल	17-06-2003	15	20.7	310.5	23-03-2004
27	146/03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	61 /2003-04	डीजल	11-07-2003	20	20.7	414	23-03-2004
28	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	118 /2003-04	डीजल	20-09-2003	20	20.7	414	31-03-2004
29	168 /03-04	आनन्द पट्टोलियम कुचायकोट	119 /2003-04	डीजल	03-10-2003	10	22.06	220.6	31-03-2004
30	168 /03-04	अवध सर्विस स्टेशन, गोपालगंज	125 /2003-04	मोविल	16-08-2003	7	420	2940	31-03-2004
31	168 /03-04	मजीव फीलिंग स्टेशन मीरगंज गोपालगंज	127 /2003-04	डीजल	01-11-2004	20	21.39	427.8	31-03-2004
32	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	131 /2003-04	डीजल	07-10-2003	20	20.06	401.2	31-03-2004
33	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	132 /2003-04	डीजल	16-10-2003	15	21.42	321.3	31-03-2004
34	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	134 /2003-04	डीजल	10-11-2003	20	22.06	441.2	31-03-2004

35	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	133 /2003-04	डीजल	18-10-2003	20	21.42	428.4	31-03-2004
			133 /2003-04		18-10-2003	0.25	240	60	31-03-2004
36	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	142/2003-04	मोविल	27-09-2003	20	22.06	441.2	31-03-2004
37	168 /03-04	भारत पेट्रोलियम कॉरपोरेशन	152 /2003-04	डीजल	09-10-2003	40	21.4	856	31-03-2004
38	168 /03-04	नारायणी फीडल	193 /2003-04	डीजल	09-11-2003	41	21.09	864.69	31-03-2004
39	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	197/2003-04	डीजल	28-11-2003	15	21.33	319.95	31-03-2004
40	168 /03-04	मोटोरिस्ट मनोरंजन पहाड़पुर, दयाल गापालगंज	144 /2003-04	डीजल	11-11-2003	15	21.45	321.75	31-03-2004
41	168 /03-04	हिस्तान हाइवे हायवेयर जलालपुर	199 /2003-04	डीजल	30-11-2003	15	21.45	321.75	31-03-2004
42	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	195 /2003-04	डीजल	20-11-2003	15	21.4	321	31-03-2004
43	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	146 /2003-04	डीजल	10-11-2003	10	21.42	214.2	31-03-2004
44	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	218 /2003-04	डीजल	04-12-2003	15	21.39	320.85	31-03-2004

45	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	59 /2003-04	डीजल	10-04-2003	10	20.6	206	31-03-2004
46	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	267 /2003-04	डीजल	11-01-2004	5	23.58	117.9	31-03-2004
47	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	91 /2003-04	डीजल	01-10-2003	5	22.09	110.45	31-03-2004
48	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	92 /2003-04	डीजल	27-08-2003	10	20.74	207.4	31-03-2004
49	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	95 /2003-04	डीजल	11-08-2003	15	20.74	311.1	31-03-2004
50	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	96 /2003-04	डीजल	23-01-2003	15	20.74	311.1	31-03-2004
51	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	94 /2003-04	डीजल	20-08-2003	15	20.7	310.5	31-03-2004
						0.5	75	37.5	31-03-2004
52	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	107 /2003-04	डीजल	05-08-2003	20	21.42	428.4	31-03-2004
53	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	128 /2003-04	डीजल	04-10-2003	1	98	98	31-03-2004
					04-10-2003	15	20.74	311.1	31-03-2004
54	168 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	99 /2003-04	डीजल	25-08-2003	15	20.7	310.5	31-03-2004

55	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	108 /2003-04	डीजल	16-08-2003	15	20.7	310.5	31-03-2004
56	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	115 /2003-04	डीजल	19-09-2003	15	22.3	334.5	31-03-2004
57	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	117 /2003-04	डीजल	16-09-2003	15	22.3	334.5	31-03-2004
58	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	116 /2003-04	डीजल	23-09-2003	15	22.3	334.5	31-03-2004
59	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	109 /2003-04	डीजल	16-04-2003	15	20.7	310.5	31-03-2004
60	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	111 /2003-04	डीजल	15-07-2003	15	26.6	399	31-03-2004
61	168 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	272 /2003-04	मोविल	09-01-2004	15	26.6	399	31-03-2004
						15	23.52	352.8	31-03-2004
62	168 /03-04	अवध सर्विस स्टेशन, गोपालगंज	270 /2003-04	डीजल	27-01-2004	1	95	95	31-03-2004
63	152 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	74 /2003-04	डीजल	09-08-2003	15	22.46	336.9	31-03-2004
64	152 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	75 /2003-04	डीजल	02-08-2003	10	20.74	207.4	31-03-2004

65	152 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	77 /2003-04	डीजल	06-08-2003	15	20.74	311.1	31-03-2004
66	152 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	78 /2003-04	डीजल	14-08-2003	15	20.74	311.1	31-03-2004
67	152 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	79 /2003-04	डीजल	12-08-2003	20	20.74	414.8	31-03-2004
68	152 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	80 /2003-04	डीजल	18-08-2003	15	20.74	311.1	31-03-2004
69	152 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	86 /2003-04	डीजल	13-09-2003	20	20.74	414.8	31-03-2004
70	152 /03-04	विष्णु सर्विस स्टेशन जलालपुर	89 /2003-04	डीजल	10-09-2003	20	22.06	441.2	31-03-2004
71	152 /03-04	घोष और सिन्हा एल एन गोपालगंज	87 /2003-04	डीजल	04-09-2003	10	22.06	220.6	31-03-2004

परिशिष्ट "ट"				
कडिका 8 (11) से संबंधित				
प्रोत्साहन भत्ता मद में संदेहास्पद भुगतान से संबंधित विवरणी :-				
विद्यालय का नाम	वि० की सं०	कुल राशि	रोकड़ पुस्त का पृष्ठ सं०	भुगतान तिथि
प्रा० वि० बलिवन सागर	79	3,693.00	134	14-12-2004
रा० प्रा० वि० बौराँव	60	4,500.00	132	14-12-2004
प्रा० वि० भठवों परशुराम	55	4,015.00	183	14-12-2004
प्रा० वि० बसौनापुर	64	3,981.00	65	14-12-2004
	योग -	16,189.00		

परिशिष्ट "त"				
कडिका 8 (3) से संबंधित				
यात्रा भत्ता मद में भुगतान की गयी राशि का विवरण				
क्र० सं०	विपत्र सं०	कर्मचारियों के नाम	भुगतीत राशि	भुगतान तिथि
1	161 / 2003-04	श्री कैलाश पति प्रसाद	1,100.00	03-04-2004
2	161 / 2003-04	श्री कैलाश पति प्रसाद	1,100.00	03-04-2004
3	161 / 2003-04	श्री प्रभुनाथ प्रसाद	1,000.00	03-04-2004
4	161 / 2003-04	श्री प्रभुनाथ प्रसाद	1,000.00	03-04-2004
5	161 / 2003-04	म० हसनैन	900.00	03-04-2004
6	161 / 2003-04	कील अहमद	1,700.00	03-04-2004
7	161 / 2003-04	सुदेश प्रसाद	1,400.00	03-04-2004
8	161 / 2003-04	म० हसनैन	500.00	03-04-2004
9	161 / 2003-04	श्री सुर्जन शर्मा	600.00	03-04-2004
10	161 / 2003-04	श्री सुर्जन शर्मा	600.00	03-04-2004
11	161 / 2003-04	श्री सुर्जन शर्मा	600.00	03-04-2004
12	161 / 2003-04	श्री मैनेजर राय	800.00	03-04-2004
13	161 / 2003-04	श्री घव राय	800.00	03-04-2004
14	161 / 2003-04	श्री जयप्रकाश पासवान	800.00	03-04-2004
15	161 / 2003-04	श्री रामपली चौधरी	600.00	03-04-2004
16	161 / 2003-04	श्री रामभजन राय	500.00	03-04-2004
17	161 / 2003-04	श्री अनिल कुमार मिश्र	1,000.00	03-04-2004
		योग	15,000.00	

परिशिष्ट "थ"					
कडिका 8 (4) से संबंधित					
गार्डफाइल एवं नाजिर रसीद के बाइंडिंग पर व्यय की गयी राशि की विवरणी :-					
उपाभिध्रव सं०	मद	मात्रा	दर प्रति सं०	कुल राशि	भुगतान तिथि
164 / 2003-04	पंजी	52	10	520	31-03-2004
165 / 2003-04	मनी रसीद	60	8	480	31-03-2004
166 / 2003-04	मनी रसीद	60	8	480	31-03-2004
167 / 2003-04	मनी रसीद	60	8	480	31-03-2004
168 / 2003-04	मनी रसीद	60	8	480	31-03-2004
169 / 2003-04	मनी रसीद	60	8	480	31-03-2004
170 / 2003-04	मनी रसीद	60	8	480	31-03-2004
171 / 2003-04	मनी रसीद	60	8	480	31-03-2004
174 / 2003-04	गार्ड फाईल	50	10	500	31-03-2004
175 / 2003-04	गार्ड फाईल	50	10	500	31-03-2004
176 / 2003-04	गार्ड फाईल	50	10	500	31-03-2004
177 / 2003-04	गार्ड फाईल	50	10	500	31-03-2004
178 / 2003-04	गार्ड फाईल	50	10	500	31-03-2004
179 / 2003-04	गार्ड फाईल	50	10	500	31-03-2004
			योग	6,880.00	

परिशिष्ट "द"				
कंडिका 9 (ii) से संबंधित				
जमा न किये गये रॉयल्टी एवं सेल्स टैक्स की राशि का विवरण				
क्र० सं०	विपत्र सं०	कर्मचारियों के नाम	भुगतीत राशि	भुगतान तिथि
1	21 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु० आ०	7,062.00	20-04-2004
2	16 /2002-03	श्री चन्द्रेश्वर सिंह	912.00	19-05-2004
3	17 /2002-03	श्री चन्द्रेश्वर सिंह	1,103.00	19-05-2004
4	79 /2002-03	श्री चन्द्रेश्वर सिंह	1,002.00	19-05-2004
5	44 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु० आ०	1,225.00	11-06-2004
6	005 /2002-03	श्री चन्द्रेश्वर सिंह	1,053.00	25-06-2004
7	63 /2002-03	श्री राजेन्द्र प्रसाद कु० आ०	613.00	29-06-2004
8	19 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु० आ०	1,145.00	29-06-2004
9	73 /2002-03	श्री राजेन्द्र प्रसाद कु० आ०	1,225.00	10-08-2004

10	8 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु0 आ0	1,840.00	10-08-2004
11	53 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु0 आ0	1,103.00	10-08-2004
12	34 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु0 आ0	1,838.00	10-08-2004
13	42 /2002-03	श्री चन्द्रेश्वर सिंह	490.00	17-08-2004
14	70 /2002-03	श्री राजेन्द्र प्रसाद कु0 आ0	858.00	17-08-2004
15	86 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु0 आ0	1,750.00	17-08-2004
16	33/2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु0 आ1	613.00	17-08-2004
17	21 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु0 आ2	1,630.00	19-08-2004
18	21 /2002-03	श्री त्रिभुवन नाथ कु0 आ3	490.00	19-08-2004
			25,952.00	