बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स

स्वतंत्र लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवामें,
अध्यक्ष,
शासी मंडल,
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर
(स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार के अधीन)
एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका,
नई दिल्ली– 110067

वित्तीय विवरणों की लेखा–परीक्षा पर रिपोर्ट

अभिमत

हमने नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेंटर के संलग्न वित्तीय विवरणों की लेखा–परीक्षा की है, जिसमें महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियों और अन्य व्याख्यात्मक जानकारी के सारांश सहित 31 मार्च, 2020 तक का तुलनपत्र (बैलेन्स शीट), और आय और व्यय का खाता, उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति एवं भुगतान खाता और वित्तीय विवरणों पर टिप्पणियां शामिल हैं (जिसमें उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए केंद्र की गुवाहाटी स्थित शाखा के शाखा लेखा परीक्षकों द्वारा लेखा परीक्षित रिटर्न शामिल हैं)।

हमारी राय में, और हमारे पास उपलब्ध जानकारी और हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार उपर्युक्त वित्तीय विवरण 31 मार्च, 2020 को केंद्र के कार्यकलापों और उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय से अधिक व्यय के संबंध में कानून द्वारा यथापेक्षित और भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप सही और उचित जानकारी प्रदान करता है।

हमने लेखा–परीक्षा के मानकों (एसए) के अनुसार ही अपनी लेखा–परीक्षा संपन्न की है। उन मानकों के तहत हमारे दायित्वों को इस रिपोर्ट में 'वित्तीय विवरणों की लेखा परीक्षा के लिए लेखा परीक्षक के दायित्व' खंड में आगे वर्णित किया गया है। हम वित्तीय विवरणों के बारे में अपनी लेखा परीक्षा के लिए अपेक्षित आचार नीति के साथ–साथ इंस्टीट्यूट ऑफ चार्टर्ड एकाउंटेंट्स ऑफ इंडिया (आईसीएआई) द्वारा जारी आचार संहिता के अनुरूप इस केंद्र से स्वतंत्र (संबंधित नहीं) हैं, और इन अपेक्षाओं के अनुरूप हमने अपनी अन्य नैतिक दायित्वों का पालन किया है। हमें विश्वास है कि हमारी लेखा परीक्षा हमारे अभिमत के लिए एक उचित आधार प्रदान करेगी।

204, पुष्पा कॉम्प्लेक्स, टी–1512/1, वज़ीर नगर, भीष्म पितामह मार्ग, नई दिल्ली– 110003
दूरभाषः (011) 24625501–02 फैक्सः (011) 41715501 ई–मेलः info@rcba.in वेबसाइटः www.rcba.in
संबद्ध कंपनियां अहमदाबाद, बंगलूरु, चेन्नै, गुवाहाटी, हैदराबाद, जयपुर, कोलकाता, मुंबई, त्रिवेंद्रम

वित्तीय विवरणों के मामले में प्रबंधन का दायित्व

प्रबंधन का दायित्व है कि वह इन वित्तीय विवरणों को इस प्रकार तैयार करवाए, जो भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुसार इकाई की वित्तीय स्थिति और वित्तीय निष्पादन के बारे में सही दृश्य प्रस्तुत करते हैं। इस दायित्व में इकाई की परिसंपत्ति की सुरक्षा के लिए और धोखाधड़ी और अन्य अनियमितताओं को रोकने और पता लगाने के लिए कानून के अनुसार पर्याप्त लेखाकरण रिकॉर्ड का रखरखाव; उचित लेखाकरण नीतियों का चयन और उपयोग; तर्कसंगत एवं विवेकपूर्ण निर्णय लेना और अनुमान तैयार करना; तथा उपयुक्त आंतरिक वित्तीय नियंत्रणों के डिजाइन, कार्यान्वयन और रखरखाव करना शामिल है, जो लेखाकरण अभिलेखों की सटीकता और पूर्णता सुनिश्चित करने के लिए प्रभावी ढंग से संचालित किए जा रहे हों, जो एक सही और निष्पक्ष दृश्य प्रस्तुत करने वाले वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए सुसंगत हों तथा धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण सूचना की गलत प्रस्तुति से मुक्त हों।

वित्तीय विवरण तैयार करने में, प्रबंधन का दायित्व है कि वह कंपनी की समस्या के साथ जारी रहने की क्षमता का आकलन करे, समस्या से संबंधित मामले का प्रकटीकरण करे, जो लागू हो, और जारी समस्या के आधार पर लेखाकरण करे जब तक कि प्रबंधन की इच्छा इकाई को समाप्त करने या बंद करने की नहीं है, या ऐसा करने के लिए उसके पास कोई वास्तविक विकल्प नहीं है।

इकाई की वित्तीय रिपोर्टिंग प्रक्रिया की निगरानी करना भी प्रबंधन का दायित्व है।

वित्तीय विवरणों की लेखा–परीक्षा के लिए लेखापरीक्षक के दायित्व

हमारा उद्देश्य, इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करना है कि क्या वित्तीय विवरण समग्र रूप में सूचना की गलत प्रस्तुति से मुक्त हैं, चाहे वह धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण ही क्यों न हो, और एक लेखापरीक्षक की रिपोर्ट जारी करना, जिसमें हमारी राय शामिल हो। उचित आश्वासन उच्च स्तर का आश्वासन है, लेकिन यह इस बात की गारंटी नहीं है कि लेखा–परीक्षा के मानकों (एसए) के अनुसार की गई लेखा–परीक्षा में किसी सूचना की गलत प्रस्तुति के मौजूद होने का हमेशा पता चल जाएगा। गलत प्रस्तुति धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण हो सकती है और विचराधीन सूचना, अलग रूप से या समग्र रूप में है, तो इस बात की काफी संभावना है कि वे इन वित्तीय विवरणों के आधार पर उपयोगकर्ताओं के आर्थिक निर्णयों को प्रभावित कर सकती हैं।

लेखा–परीक्षा के मानकों (एसए) के अनुसार लेखा–परीक्षा के एक अंग के रूप में, हम पेशेवर निर्णय लेते हैं और पूरी लेखा–परीक्षा में पेशेवर संदेह को बनाए रखते हैं। हम निम्नलिखित कार्य भी निष्पादित करते हैं:

- वित्तीय विवरणों में धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण सूचना की गलत प्रस्तुति के जोखिमों का पता लगाना, और उनका मूल्यांकन करना, उन जोखिमों का पता लगाने वाली उपयुक्त उत्तरदायी प्रक्रियाएं बनाना और उन्हें निष्पादित करना, और अपनी राय को आधार प्रदान करने वाले पर्याप्त और उचित लेखा–परीक्षा साक्ष्य प्राप्त–

करना। धोखाधड़ी के कारण सूचना की गलत प्रस्तुति का जोखिम, त्रुटि के कारण होने वाली प्रस्तुति से अधिक होता है, क्योंकि धोखाधड़ी में मिलीभगत, जालसाजी, जानबूझ कर चूक, गलत बयानी, या आंतरिक नियंत्रण की ओवरराइड शामिल हो सकती है।

- लेखा–परीक्षा प्रक्रियाएं बनाने के लिए लेखा–परीक्षा के लिए प्रासंगिक आंतरिक नियंत्रण को समझना, जो उन परिस्थितियों में उपयुक्त हों, किंतु कंपनी के आंतरिक नियंत्रण प्रणालियों की प्रभावशीलता पर कोई राय व्यक्त करने के उद्देश्य से नहीं।

- उपयोग की जाने वाली लेखाकरण नीतियों के औचित्य और प्रबंधन द्वारा किए गए लेखाकरण अनुमानों और संबंधित प्रकटीकरणों के औचित्य का मूल्यांकन करना।

- समस्या के आधार पर जारी प्रबंधन के लेखाकरण उपयोग के औचित्य पर निष्कर्ष निकालना और, प्राप्त लेखा–परीक्षा साक्ष्यों के आधार पर, इस बात का पता लगाना कि क्या ऐसी कोई घटना या परिस्थितियों से संबंधित कोई ठोस अनिश्चितता मौजूद है जो इकाई की समस्या के साथ जारी रहने की क्षमता पर कोई महत्वपूर्ण संदेह डाल सकती है। यदि हम यह निष्कर्ष निकालते हैं कि कोई ठोस अनिश्चितता मौजूद है, तो हमें अपनी लेखा–परीक्षा रिपोर्ट में वित्तीय विवरणों में संबंधित प्रकटीकरणों पर ध्यान आकर्षित करना होता है या यदि इस तरह के प्रकटीकरण अपर्याप्त हैं, तो अपनी राय को संशोधित करना होता है। हमारे निष्कर्ष हमारे लेखा परीक्षक की रिपोर्ट की तारीख तक प्राप्त लेखा–परीक्षा साक्ष्य पर आधारित होते हैं। हालाँकि, भविष्य में होने वाली घटनाओं या परिस्थितियों से इकाई जारी समस्या से मुक्त हो सकती है, और

- प्रकटीकरणों सहित, वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति, रूपरेखा और सामग्री का मूल्यांकन करना, और इस बात का आंकलन करना कि क्या वित्तीय विवरण अंतर्निहित लेन–देन और घटनाओं को उचित तरीके से प्रस्तुत करते हैं।

हम शासन के लिए पदासीन व्यक्तियों के साथ अन्य विषयों सहित लेखापरीक्षा का योजनाबद्ध दायरा और समय और अपनी लेखा–परीक्षा के दौरान पता चली आंतरिक नियंत्रण में किसी महत्वपूर्ण कमी सहित महत्वपूर्ण लेखा–परीक्षा निष्कर्षों की जानकारी प्रदान करते हैं।

अन्य मामला

हमने इस केंद्र के वित्तीय विवरणों में शामिल एक शाखा के वित्तीय विवरणों/जानकारीकी लेखा–परीक्षा नहीं की है, जिसके वित्तीय विवरण/वित्तीय जानकारी के अनुसार 31 मार्च 2020 तक की कुल संपत्ति 1,35,88,187.88 रुपये और कुल राजस्व 2,55,895 रु. तथा उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए कुल व्यय 3,07,41,608.30 रु. है, जो शाखा के लेखा परीक्षकों द्वारा लेखापरीक्षित शाखा के वित्तीय विवरणों/जानकारी में माना गया, जिनकी रिपोर्ट हमें प्रदान की गई है, और शाखा के संबंध में शामिल की गई राशि और प्रकटीकरण के संबंध में हमारी राय पूर्णतः इन शाखा लेखा परीक्षकों की रिपोर्ट पर आधारित है।

इन मामलों के संबंध में हमने अपनी राय को संशोधित नहीं किया है।

अपनी लेखापरीक्षा के आधार पर हम आगे यह अभिव्यक्त करते हैं कि

1) हमने वे सभी सूचनाएं और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं, जो हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास के अनुसार लेखा–परीक्षा के लिए आवश्यक थे।

2) जैसा कि बहियों के परीक्षण से पता चलता है, हमारा अभिमत है कि केंद्र ने अब तक कानून द्वारा अपेक्षित उचित तरीके से बहियों को लेखाबद्ध किया है।

3) इस रिपोर्ट में दर्शाया गया तुलन पत्र और आय–व्यय खाता, बहियों के अनुरूप हैं।

कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
आईसीएआई फर्म पंजीकरण सं. 006674एन

महेश कुमार बंसल
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नईदिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएएबीडी6876

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली– 110067

31 मार्च, 2020 तक का तुलन पत्र

विवरण	अनुसूची	राशि	चालू वर्ष 31/03/2020 की स्थिति	राशि	गत वर्ष 31/03/2019 की स्थिति
अनुदान एवं उपभोग के लिए शेष					
एनएचएसआरसी, नई दिल्ली	1				
अथः शेष		8,11,31,469.77		6,72,06,542.28	
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्त निधि		45,95,00,000.00		39,19,00,000.00	
घटाएं: वर्ष के दौरान खर्च/पुनःभुगतान		38,86,36,281.19	15,19,95,188.58	37,79,75,072.51	8,11,31,469.77
आरआरसी–एनई, गुवाहाटी (शाखा कार्यालय)					
अथः शेष		0.00		2,95,675.00	
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्त निधि		19,90,000.00		0.00	
घटाएं: वर्ष के दौरान खर्च/पुनःभुगतान		0.00	19,90,000.00	2,95,675.00	0.00
वर्तमान देयताएं तथा प्रावधान					
जमा प्रतिभूति/निष्पादन प्रतिभूति		18,81,914.03		10,29,593.03	
बयाना राशि जमा		0.00		2,00,000.00	
देय टीडीएस		18,54,385.00		16,33,308.00	
जीएसटी के तहत देय टीडीएस		25,354.00		11,250.00	
विविध लेनदार		30,255.00	37,91,908.03	0.00	28,74,151.03
योग			15,77,77,096.61		8,40,05,620.80
परिसंपत्तियां					
नियत परिसंपत्तियां					
एनएचएसआरसी	2	1,62,37,246.00		1,49,96,366.00	
आरआरसी–एनई (शाखा कार्यालय)		18,87,818.62		20,90,090.42	
एनएचएसआरसी (बिहार)		48,050.00	1,81,73,114.62	54,303.00	1,71,40,759.42
वर्तमान परिसंपत्तियां	3		13,96,03,981.99		6,68,64,861.38
योग			15,77,77,096.61		8,40,05,620.80
लेखाओं पर टिप्पणियां	10				
महत्वपूर्ण लेखा नीतियां	11				

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

कार्यकारी निदेशक

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
फर्म पंजीकरण सं. 006674एन
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स

सी.ए. महेश कुमार बंसल
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नई दिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएबीडी6876

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली– 110067

31 मार्च, 2020 को समाप्त हुए वर्ष का आय–व्यय खाता

विवरण	अनुसूची		चालू वर्ष 31/03/2020 की स्थिति		गत वर्ष 31/03/2019 की स्थिति
आय					
अनुदान/सब्सिडी	4		38,49,43,291.19		37,73,88,113.51
अर्जित ब्याज–बचत			35,49,093.00		15,65,316.00
जब्त की गई जमानत राशि/निविदा की बिक्री			12,600.00		32,900.00
आरटीआई आवेदनों से प्राप्तियां			70.00		70.00
अर्जित ब्याज (शा.का.)			2,48,975.00		2,30,400.00
अन्य आय	5		1,00,970.00		84,496.00
योग क			38,88,54,999.19		37,93,02,295.51
व्यय					
व्यावसायिक फीस	6		3,61,95,950.00		3,60,72,828.00
अन्य प्रशासनिक खर्चे	7		4,80,39,608.34		5,16,00,211.11
कार्यक्रम संबंधी खर्चे	8		30,18,74,771.05		28,93,54,070.55
मूल्यह्रास एवं बट्टे खाते	9		27,44,669.80		22,75,185.85
योग ख			38,88,54,999.19		37,93,02,295.51
व्यय के उपरांत शेष आय (क–ख)			0.00		0.00

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी　　　　कार्यकारी निदेशक

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
फर्म पंजीकरण सं. 006674एन
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स

सी.ए. महेश कुमार बंसल
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नई दिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएबीडी6876

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली– 110067

31 मार्च, 2020 तक के तुलन पत्र (निधियां एवं देयताएं) का एक भाग–अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	01.04.2019 को अथ:शेष	जोड़ें: 2019–20 के दौरान प्राप्तियां	घटाएं: 2019–20 के दौरान व्यय / वापसी	31 / 03 / 2020 को इति शेष
1	अनुसूची 1–अनुदान और उपयोग के लिए शेष				
क.	एनएचएसआरसी, नई दिल्ली				
	सहायक अनुदान (एनएचएम, स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार)	72,917,572.77	452,000,000.00	384,943,291.19	139,974,281.58
	नेशनल नॉलेजमेन्ट प्लेटफार्म परियोजना	7,440,000.00	7,500,000.00	3,799,710.00	11,140,290.00
	डीएचआर–एचटी एन से प्राप्त अनुदान	880,617.00	0.00	0.00	880,617.00
	एनएचएम, यूपी (भर्ती)	(113,035.00)	0.00	(113,035.00)	0.00
	रा.ग्रा.स्वा. मि. झारखंड (क्यू. आई.)	6,315.00	0.00	6,315.00	0.00
	उप योग (क):–	81,131,469.77	459,500,000.00	388,636,281.19	151,995,188.58
ख.	आरआरसी–एनई, गुवाहाटी (शाखा का.)				
	एनएचएम, नईदिल्ली से निधि:–				
	क्षेत्रीय सहयोगी केंद्र, डिब्रूगढ़	0.00	1,990,000.00	0.00	1,990,000.00
	उप योग (ख):–	0.00	1,990,000.00	0.00	1,990,000.00

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली– 110067

31 मार्च, 2020 तक के तुलन पत्र (परिसंपत्तियां) का एक भाग–अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	अथः शेष	2019–20 के दौरान संवर्धन		2019–20 के दौरान कटौतियां	योग	मूल्यह्रास की दर (%)	2019–20 के दौरान मूल्यह्रास	31.03.2020 को योग
			3 अक्तूबर 2019 तक	3 अक्तूबर 2019 के बाद					
2	अनुसूची 2–नियत परिसंपत्तियां								
	क. एनएचएसआरसी कार्यालय								
	वातानुकूलन संयंत्र (एसी प्लांट)	1,25,507.00	0.00	0.00	0.00	1,25,507.00	15%	18,826.00	1,06,681.00
	एसी प्लान्ट फिटिंग	1,02,746.00	0.00	0.00	0.00	1,02,746.00	15%	15,412.00	87,334.00
	वातानुकूलन यंत्र (एसी)	70,829.00	1,27,600.00	0.00	0.00	1,98,429.00	15%	29,764.00	1,68,665.00
	अलमारी	10,802.00	0.00	0.00	0.00	10,802.00	10%	1,080.00	9,722.00
	आडियो विजुअल	14,46,451.00	0.00	38,232.00	0.00	14,84,683.00	15%	2,19,836.00	12,64,847.00
	कैमरा और बैटरी चार्जर	2,306.00	0.00	0.00	0.00	2,306.00	15%	345.00	1,961.00
	कंप्यूटर	9,88,312.00	2,69,200.00	3,44,090.00	79,843.00	15,21,759.00	40%	4,52,563.00	10,69,196.00
	विद्युत उपकरण	11,62,041.00	19,31,676.00	0.00	1,095.00	30,92,622.00	10%	2,60,196.00	28,32,426.00
	विद्युत फिटिंग और फिक्सचर	6,45,141.00	0.00	2,06,496.00	0.00	8,51,637.00	10%	74,839.00	7,76,798.00
	ईपीएबीएक्स	2,94,681.00	0.00	0.00	0.00	2,94,681.00	10%	29,468.00	2,65,213.00
	अग्नि चेतावनी प्रणाली	49,106.00	0.00	0.00	0.00	49,106.00	10%	4,911.00	44,195.00
	फर्नीचर और फिक्सचर	63,79,671.00	2,14,421.00	4,53,704.00	17,700.00	70,30,096.00	10%	6,82,105.00	63,47,991.00
	जनरेटर सेट	11,06,839.00	0.00	–	0.00	11,06,839.00	15%	1,66,026.00	9,40,813.00
	इनवर्टर	7,155.00	0.00	0.00	0.00	7,155.00	15%	1,073.00	6,082.00
	एलसीडी प्रोजेक्टर	2,26,706.00	0.00	1,19,240.00	0.00	3,45,946.00	15%	42,950.00	3,02,996.00
	कार्यालयी उपकरण	11,98,856.00	0.00	0.00	9,793.00	11,89,063.00	10%	1,79,829.00	10,09,234.00
	फोन सेट	73,616.00	0.00	0.00	0.00	73,616.00	15%	11,042.00	62,574.00
	प्रिंटर	1,27,702.00	0.00	0.00	0.00	1,27,702.00	40%	30,277.00	97,425.00
	सर्वर	55,321.00	0.00	0.00	0.00	55,321.00	40%	9,402.00	45,919.00
	स्टील रैक	66,361.00	0.00	0.00	0.00	66,361.00	10%	6,636.00	59,725.00
	स्टील सेफ	2,870.00	0.00	0.00	0.00	2,870.00	10%	287.00	2,583.00
	लकड़ी का पार्टिशन	1,90,429.00	0.00	0.00	0.00	1,90,429.00	10%	19,043.00	1,71,386.00
	सीसी टीवी	1,58,714.00	0.00	0.00	0.00	1,58,714.00	15%	23,807.00	1,34,907.00
	कार (मारुति अर्टिगा)	5,04,204.00	0.00	0.00	0.00	5,04,204.00	15%	75,631.00	4,28,573.00
	योग (क)	1,49,96,366..00	25,42,897.00	11,61,762.00	1,08,431.00	1,85,92,594.00		23,55,348.00	1,62,37,246कृ00

क्र.सं.	विवरण	अथः शेष	2019–20 के दौरान संवर्धन		2019–20 के दौरानकटौतियां	योग	मूल्यह्रास की दर (%)	2019–20 के दौरानमूल्यह्रास	31.03.2020को योग
			3 अक्तूबर 2019तक	3 अक्तूबर 2019 के बाद					
	ख. आरआरसी–एनई शाखा कार्यालय								
	कंप्यूटर	73,157.01	0.00	0.00	1,746.12	71,410.89	40%	19,666.93	51,743.96
	फर्नीचर और फिक्सचर	9,99,326.77	0.00	6,525.00	6,990.13	9,98,861.64	10%	99,559.91	8,99,301.72
	आंतरिक साज–सज्जा	1,84,972.24	0.00	0.00	0.00	1,84,972.24	10%	18,497.22	1,66,475.02
	जीरॉक्स मशीन	21,164.46	0.00	0.00	0.00	21,164.46	15%	3,174.67	17,989.79
	सॉफ्टवेयर	6,222.70	0.00	42,775.00	0.00	48,997.70	40%	8,555.00	40,442.70
	विद्युत फिटिंग	29,704.24	0.00	0.00	0.00	29,704.24	10%	2,970.42	26,733.82
	ईपीएबीएक्स	35,868.61	0.00	0.00	0.00	35,868.61	15%	5,380.29	30,488.32
	फर्निशिंग	57,551.00	0.00	0.00	0.00	57,551.00	10%	5,755.10	51,795.90
	कैमरा	21,139.96	0.00	0.00	0.00	21,139.96	15%	3,170.99	17,968.97
	टेलीफोन और फैक्स मशीन	5,810.41	0.00	0.00	1,063.40	4,747.01	15%	712.05	4034.96
	टीवी और उपकरण	2,701.02	0.00	0.00	0.00	2,701.02	15%	405.15	2,295.87
	फ्रिज	1,145.04	0.00	0.00	0.00	1,145.04	15%	171.76	973.28
	अन्य कार्यालयी उपकरण	1,20,658.29	3,750.00	0.00	2,406.14	1,22,002.15		12,945.30	1,09,056.85
	एलसीडी प्रोजेक्टर	1,30,298.55	0.00	0.00	0.00	1,30,298.55	15%	19,544.78	1,10,753.77
	बायो–मीट्रिक मशीन	5,112.59	0.00	0.00	0.00	5,112.59	15%	766.89	4,345.70
	अग्निशमन यंत्र	1,28,078.30	0.00	0.00	0.00	1,28,078.30	15%	19,211.75	1,08,866.56
	वातानुकूलन यंत्र	1,33,595.04	0.00	0.00	0.00	1,33,595.04	15%	20,039.26	1,13,555.78
	वजन तौलने की मशीन	1,450.24	0.00	0.00	0.00	1,450.24	15%	217.54	1,232.70
	सीसी टीवी कैमरा	25,933.02	0.00	0.00	0.00	25,933.02	15%	3,889.95	22,043.07
	साउन्ड एम्प्लीफायर सिस्टम	86,719.44	0.00	0.00	0.00	86,719.44	15%	13,007.92	73,711.52
	एअर कूलर	14,875.00	0.00	0.00	0.00	14,875.00	15%	2,231.25	12,643.75
	वैक्यूम क्लीनर	4,606.50	0.00	0.00	0.00	4,606.50	15%	690.98	3,915.52
	डिजिटल वायस रिकार्डर	0.00	5,576.00	13,740.00	0.00	19,316.00	15%	1,866.90	17,449.10
	योग (ख)	20,90,090.42	9,326.00	63,040.00	12,205.79	21,50,250.62		2,62,432.01	18,87,818.62
	ग. एनएचएसआरसी शिविर कार्यालय –बिहार								
	कंप्यूटर	2,330.00	0.00	0.00	0.00	2,330.00	40%	0.00	2,330.00
	कूलर	2,425.00	0.00	0.00	0.00	2,425.00	15%	364.00	2,061.00
	इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	2,092.00	0.00	0.00	0.00	2,092.00	10%	209.00	1,883.00
	फर्नीचर और फिक्सचर	28,074.00	0.00	0.00	0.00	28,074.00	10%	2,807.00	25,267.00
	एलसीडी प्रोजेक्टर	18,884.00	0.00	0.00	0.00	18,884.00	15%	2,833.00	16,051.00
	फोनसेट	269.00	0.00	0.00	0.00	269.00	15%	40.00	229.00
	प्रिंटर	229.00	0.00	0.00	0.00	229.00	40%	0.00	229.00
	योग (ग)	54,303.00	0.00	0.00	0.00	54,303.00		6,253.00	48,050.00
	महा योग (क+ख+ग)	1,71,40,759.42	25,52,223.00	12,24,802.00	1,20,636.79	2,07,97,147.62		26,24,033.01	1,81,73,114.62

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली– 110067

31 मार्च, 2020 तक के तुलन पत्र (परिसंपत्तियां) का एक भाग–अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	चालू वर्ष 31/03/2020 की स्थिति	गत वर्ष 31/03/2019 की स्थिति
3	अनुसूची 3–वर्तमान परिसंपत्तियां		
	क. प्रतिभूति जमा		
	किराए के लिए प्रतिभूति जमा (एनआईएचएफडब्ल्यू)	22,64,700.00	22,64,700.00
	किराए के लिए प्रतिभूति जमा (विजय विनोद भाटिया)	64,000.00	64,000.00
	ब्रांडेड स्टेशनरी (एनएचएसआरसी)	0.00	24,693.26
	प्रतिभूति जमा (बीएसईएस राजधानी)	4,62,000.00	4,62,000.00
	ख. ऋण एवं अग्रिम		
	स्टाफ को अग्रिम	85,210.00	1,34,500.00
	इकोटोन सिस्टम्स प्रा.लि. को अग्रिम	0.00	0.00
	स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय के परामर्शदाताओं को अग्रिम	48,000.00	3,82,850.00
	परियोजना के लिए अग्रिम	4,15,681.00	28,99,930.00
	ऋण एवं अग्रिम (आरआरसी–एनई)	1,63,845.00	0.00
	टीडीएस प्राप्तियां	20,641.00	1,43,380.00
	अन्य प्राप्तियां	2,122.00	967.00
	ग. नकदी एवं बैंक में जमा		
	एनएचएसआरसी कार्यालय		
	भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (बचत खाता)	9,21,35,994.00	3,84,84,721.00
	भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता)	1,47,33,359.29	53,83,035.05
	भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता–आरकेएसके परियोजना)	1,28,13,847.50	82,70,549.50
	भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (आईएनबी खाता)	48,58,058.04	43,55,724.90
	आरआरसी एनई शाखा कार्यालय		
	नकदी	14,926.00	10,542.00
	भारतीय स्टेट बैंक, जीएमसी शाखा	1,15,21,598.16	39,83,268.66
	योग (क+ख+ग)	13,96,03,981.99	6,68,64,861.38

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नईदिल्ली– 110067

31 मार्च, 2020 को समाप्त वर्ष के आय–व्यय खाता का एक भाग–अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	चालू वर्ष 31/03/2020 की स्थिति	गत वर्ष 31/03/2019 की स्थिति
4	अनुसूची 4–अनुदान/सब्सिडी		
	भारत सरकार से प्राप्त निधि (निवल– उपभोग)	38,49,43,291.19	37,73,88,113.51
	योग	38,49,43,291.19	37,73,88,113.51
5	अनुसूची 5–अन्य आय		
	कबाड़ की बिक्री से प्राप्त आय	66,123.00	17,720.00
	बीएसईएस–नया विद्युत उपकेंद्र वापसी	0.00	0.00
	वापसी–आईटी जोन	0.00	1,632.00
	बीएसईएस जमा पर ब्याज	0.00	0.00
	आयकर वापसी पर ब्याज	9,347.00	0.00
	नोटिस अवधि की वसूली	0.00	64,088.00
	विविध आय	21,307.00	0.00
	कमी बेसी	4,193.00	1,056.00
		1,00,970.00	84,496.00
6	अनुसूची 6–व्यावसायिक फीस एवं वेतन		
	एनएचएसआरसी कार्यालय	2,13,68,997.00	2,02,83,257.00
	आरआरसी एनई कार्यालय	1,48,26,953.00	1,57,89,571.00
	योग	3,61,95,950.00	3,60,72,828.00
7	अनुसूची 7–अन्य प्रशासनिक खर्च		
	किराया खर्च	2,20,40,431.00	2,58,44,939.00
	जनरेटर किराया, ईंधन, बिजली और पानी	32,32,694.07	29,31,614.00
	भवन एवं अन्य ढांचागत सुविधाओं का रखरखाव	24,90,578.00	19,60,059.00
	सुरक्षा सेवाएं	24,29,140.00	16,08,679.00
	लेखा परीक्षा फीस	70,800.00	2,12,400.00
	बैंक प्रभार	9,225.70	3,222.40
	कंप्यूटर उपभोज्य वस्तुएं	2,74,069.00	2,92,309.00
	भाड़ा और माल ढुलाई	10,104.00	0.00
	बीमा	1,69,269.00	33,588.00
	टीडीएस पर ब्याज	112.00	79,244.00
	पुस्तकालय के लिए पुस्तकें	83,570.00	19,650.00
	बैठकें/कार्यशाला/सम्मेलन	17,61,348.87	17,19,683.00
	व्यावसायिक फीस एवं अन्य प्रशासनिक खर्चे	32,45,584.50	34,83,212.50
	कार्यस्थल विस्तार कार्यों पर व्यय	19,37,765.00	43,33,712.00
	भर्ती एव विज्ञापन पर खर्च	19,62,854.34	15,59,140.00
	स्टेशनरी/प्रिंटिंग/जीरॉक्स पर खर्च	16,88,275.00	16,89,933.00
	अध्ययन एवं मूल्यांकन (प्रशासन)	5,13,280.00	0.00
	टेलीफोन/फैक्स/डाक खर्च/इंटरनेट/लीज लाइन	24,98,718.86	22,76,039.21
	मुख्यालय से बाहर यात्रा	21,33,727.00	7,28,654.00

	स्थानीय परिवहन	7,43,795.00	12,19,378.00
	वाहन का रखरखाव और ईंधन	1,02,616.00	1,35,910.00
	आउटसोर्सिंग प्रशा.	6,41,651.00	14,68,845.00
	योग	4,80,39,608.34	5,16,00,211.11

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर
एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली– 110067

31 मार्च, 2020 को समाप्त वर्ष के आय–व्यय खाता का एक भाग–अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	चालू वर्ष 31/03/2020 की स्थिति	गत वर्ष 31/03/2019 की स्थिति
8	अनुसूची 8–कार्यक्रम संबंधी खर्च		
	सामुदायिक प्रक्रियाएं	47,490,203.00	44,504,923.50
	जन स्वास्थ्य नियोजन	9,857,944.26	12,353,235.50
	जन स्वास्थ्य प्रशासन	23,154,122.03	25,722,902.00
	स्वास्थ्य देखभाल सेवाओं का वित्तपोषण	2,655,117.00	5,091,390.00
	स्वास्थ्य देखभाल सेवा प्रौद्योगिकी	11,157,329.00	11,162,150.55
	स्वास्थ्य प्रबंधन सूचना प्रणाली (एचएमआईएस)	0.00	0.00
	स्वास्थ्य सेवाओं के लिए मानव संसाधन	12,235,802.00	8,458,031.00
	गुणवत्ता सुधार	35,996,754.46	40,856,131.00
	पूर्वोत्तर राज्यों को सहयोग	0.00	0.00
	एनपीएमयू एवं अन्य	1,59,327,499.30	141,205,307.00
	एजीसीए	0.00	0.00
	योग	301,874,771.05	289,354,070.55
9	अनुसूची 9–मूल्यह्रास		
	चालू वर्ष के लिए मूल्यह्रास	2,624,033.01	2,243,304.70
	बट्टे खाते डाली गई परिसंपत्तियां	120,636.79	31,881.15
	योग	2,744,669.80	2,275,185.85

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली– 110067

31 मार्च, 2020 को समाप्त हुए वर्ष का प्राप्ति एवं भुगतान खाता

प्राप्तियां		
अथः शेष		
बैंक		
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (बचत खाता)	3,84,84,721.00	
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता)	53,83,035.06	
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (आईएनबीखाता)	43,55,724.90	
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता–आरकेएसके परियोजना)	82,70,549.50	
भारतीय स्टेट बैंक, जीएमसी शाखा	39,83,268.66	6,04,77,299.12
नकदी		
एनएचएसआरसी कार्यालय	0.00	
आरआरसी एनई शाखा	10,542.00	10,542.00
प्राप्तनिधियां		
सहायक अनुदान (एनएचएम, स्वास्थ्य एवंपरिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार)	45,20,00,000.00	
एनएचएम यूपी (भर्ती)	1,13,035.00	
क्षेत्रीय सहयोगी केंद्र, डिब्रूगढ़	19,90,000.00	
राष्ट्रीय नॉलेज प्लेटफार्म परियोजना	75,00,000.00	46,16,03,035.00
अन्य		
राज्य एवं अन्य एजेंसियों को कार्यक्रम अग्रिम (शा.का.)	92,07,697.00	
स्टाफ से अग्रिम की वसूली	1,20,24,147.00	
ब्रांडेड स्टेशनरी	24,693.26	
टीडीएस प्राप्तियां	1,22,739.00	
विविध देनदार	23,792.00	
अन्य प्राप्तियां	40,479.00	2,14,43,547.26
अर्जित ब्याज		
एनएचएसआरसी कार्यालय	35,49,093.00	
आरआरसी– एनई शाखा	2,48,975.00	37,98,068.00

भुगतान		
क्रय की गई अचल परिसंपत्तियां		
एनएचएसआरसी कार्यालय	37,04,659.00	
आरआरसी– एनई कार्यालय	72,366.00	37,77,025.00
व्यावसायिक फीस और वेतन		
एनएचएसआरसी कार्यालय	2,13,68,997.00	
आरआरसी एनई कार्यालय	1,48,26,953.00	3,61,95,950.00
प्रशासनिक खर्चे		
लेखा परीक्षा फीस	70,800.00	
बैंक प्रभार	9,225.70	
कंप्यूटर उपभोज्य वस्तुएं	2,74,069.00	
किराया और माल भाड़ा	10,104.00	
जनरेटर किराया, ईंधन प्रभार, बिजली और पानी	32,32,694.07	
बीमा	1,69,269.00	
टीडीएस पर ब्याज	112.00	
पुस्तकालय के लिए पुस्तकें	83,570.00	
स्थानीय परिवहन	7,43,795.00	
बैठकें / कार्यशालाएं / सम्मेलन	17,61,348.87	
व्यावसायिक एवं अन्य प्रशासनिक खर्चे	32,45,584.50	
भर्ती एवं विज्ञापन पर खर्च	19,62,854.34	
किराया खर्च	2,20,40,431.00	
भवन एवं अन्य ढांचागत सुविधाओं का रखरखाव	24,90,578.00	
सुरक्षा सेवाएं	24,29,140.00	
स्टेशनरी / प्रिंटिंग / जीरॉक्स पर खर्च	16,88,275.00	
अध्ययन एवं मूल्यांकन (प्रशासन)	5,13,280.00	
टेलीफोन / फैक्स / डाक खर्च / इंटरनेट	24,98,718.86	
कार्यालय स्थान के विस्तार संबंधी व्यय	19,37,765.00	
मुख्यालय से बाहर यात्रा	21,33,727.00	
आउटसोर्सिंग प्रशासन	6,41,651.00	
वाहन का रखरखाव और पीओएल	1,02,616.00	4,80,39,608.34

विविध प्राप्तियां					
जब्त जमानत राशि/टेंडर की बिक्री	12,600.00				
वसूल टीडीएस	2,57,32,542.00				
जीएसटी के तहत वसूल टीडीएस	7,11,687.00				
अन्य आय	1,00,970.00				
प्राप्त निष्पादन प्रतिभूति	10,34,829.00		कार्यक्रम संबंधी खर्चे		
आरटीआई आवेदन से प्राप्ति	70.00	2,75,92,698.00	सामुदायिक प्रक्रियाएं	4,74,90,203.00	
			जन स्वास्थ्य नियोजन	98,57,944.26	
			जन स्वास्थ्य प्रशासन	2,31,54,122.03	
			स्वास्थ्य देखभाल सेवाओं का वित्तपोषण	26,55,117.00	
			स्वास्थ्य सेवा प्रौद्योगिकी	1,11,57,329.00	
			स्वास्थ्य सेवाओं के लिए मानव संसाधन	1,22,35,802.00	
			गुणवत्ता सुधार	3,59,96,754.46	
			पूर्वोत्तर राज्यों को सहयोग	0.00	
			एनपीएमयू	15,93,27,499.30	
			एजीसीए	0.00	30,18,74,771.05
			निधियों से संबंधित अन्य खर्चे		
			राष्ट्रीय नॉलेज प्लेटफार्म परियोजना	37,99,710.00	
			एनएचएम, यूपी (भर्ती)		
			एनएचआरएम, झारखंड (क्यू.आई.)	6,315.00	38,06,025.00
			अन्य		
			राज्यों एवं अन्य एजेंसियों को कार्यक्रम अग्रिम	67,23,448.00	
			अदा की गई टीडीएस वसूली	2,55,11,465.00	
			अदा की गई जीएसटी के तहत टीडीएस वसूली	6,86,333.00	
			पीएचएससी द्वारा जमा किया गया अतिरिक्त टीडीएस	11,250.00	
			बयाना धनराशि	2,00,000,.00	
			वापस की गई निष्पादन प्रतिभूति	1,82,508.00	
			स्टाफ को अग्रिम	1,16,40,007.00	
			ऋण एवं अग्रिम आरआरसी	1,63,845.00	
			विविध देनदार	25,914.00	
			अन्य प्राप्तियां	9,257.00	4,51,54,027.00

		इति शेष		
		बैंक		
		भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (बचत खाता)	9,21,35,994.00	
		भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता)	1,47,33,359.29	
		भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता–आरकेएसके परियोजना)	1,28,13,847.50	
		भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (आईएनबी खाता)	48,58,058.04	
		भारतीय स्टेट बैंक, जीएमसी शाखा (शाखा कार्यालय)	1,15,21,598.16	13,60,62,856.99
		नकदी		
		एनएचएसआरसी कार्यालय	0.00	
		आरआरसी एनई शाखा	14,926.00	14,926.00
योग	57,49,25,189.38	योग		57,49,25,189.38

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

कार्यकारी निदेशक

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
फर्म पंजीकरण सं. 006674एन
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स

सी.ए. महेश कुमार बंसल
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नई दिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएएबीडी6876

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

अनुसूची 10ः 31 मार्च, 2020 तक के तुलन पत्र का एक भाग–लेखा एवं लेखाकरण नीतियों पर टिप्पणियां

1. एनएचएसआरसी, लेखाकरण की नकदी प्रणाली का पालन करता है और प्राप्ति आधार पर आय एवं व्यय को मान्यता प्रदान करता है।

2. आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 32 में विनिर्दिष्ट अनुसार नियत परिसंपत्तियों पर मूल्यह्रास, रिटेन डाउन वैल्यू विधि द्वारा गणना कर 26,24,033.01 रु. निकाला गया है (पिछले वर्ष 22,43,304.70 रु)। हालांकि उन परिसंपत्तियों पर कोई मूल्यह्रास नहीं निकाला गया है जिनकी रिटेन डाउन वैल्यू, मूल कीमत के 10 प्रतिशत से कम है।

3. राष्ट्रीय नॉलेज प्लेटफार्म परियोजना की सहायक अनुदान के संबंध में, इसके अथशेष 74,40,000/– रु. और इस वर्ष प्राप्तियों 75,00,000/– रु. में से चालू वित्त वर्ष के दौरान 37,99,710/–रु. का उपयोग किया गया है, और शेष 1,11,40,290/– रु. का अगले वर्ष उपयोग किया जाएगा। इसे अनुसूची–1 में ''अनुदान और उपयोग के लिए शेष'' शीर्ष के तहत दर्शाया गया है।

4. एनएचआरएम झारखंड की सहायक अनुदान के संबंध में, चालू वित्त वर्ष के दौरान इसके अथशेष 6,315/– रु. का उपयोग किया गया है, और वर्ष के अंत में इतिशेष शून्य है। इसे अनुसूची–1 में ''अनुदान और उपयोग के लिए शेष'' शीर्ष के तहत दर्शाया गया है।

5. एनएचएम यूपी (भर्ती) की सहायक अनुदान के संबंध में, चालू वित्त वर्ष के दौरान इसके अथशेष (1,13,035/–रु) का उपयोग किया गया है, और वर्ष के अंत में इति शेष शून्य है। इसे अनुसूची–1 में ''अनुदान और उपयोग के लिए शेष'' शीर्ष के तहत दर्शाया गया है।

6. स्तन कैंसर की जांच के लिए प्राप्त सहायक अनुदान के संबंध में, कुल 14,02,000/– रु. में से चालू वित्त वर्ष के दौरान 5,21,383/– रु. का उपयोग किया गया है और शेष 8,80,617/– रु. का अगले वर्ष उपयोग किया जाएगा। इसे अनुसूची–1 में ''अनुदान और उपयोग के लिए शेष'' शीर्ष के तहत दर्शाया गया है।

7. कुछ मामलों में वर्तमान देयताएं, विविध देनदार और ऋण एवं अग्रिम शीर्ष के अंतर्गत व्यक्तिगत अधिशेष, संबंधित पक्षकारों द्वारा पुष्टि के अध्यधीन हैं।

8. एनएचएसआरसी का किसी शेयर और बांड आदि में निवेश नहीं है।

9. एनएचएसआरसी की लेखाकरण़ नीति के अनुसार, राजस्व अनुदान के लेखा को नियत अवधि के दौरान उपभोग की जाने वाली सुसंगत लागतों के सापेक्ष परंपरागत तरीके से आय एवं व्यय खाते में दर्शाया गया है।

10. आरआरसी–एनई के लिए व्यावसायिक फीस और वेतन शीर्ष के तहत दर्शाए गए व्यय के तहत प्रमुख/प्रशासनिक स्टाफ के वेतन और तकनीकी परामर्शदाताओं की व्यावसायिक फीस शामिल है, जबकि

एनएचएसआरसी के मामले में तकनीकी परामर्शदाताओं की व्यावसायिक फीस को संबंधित प्रभागों/कार्यक्रम संबंधी गतिविधियों के तहत दर्शाया गया है।

11. बिहार शिविर कार्यालय की 48,050/– रु. (रिटेन डाउन वैल्यू) की नियत परिसंपत्तियां परामर्शदाता की अभिरक्षा में हैं, जिन्हें अभी हस्तांतरित/समायोजित किया जाना है। इन परिसंपत्तियों पर मूल्यह्रास उपलब्ध कराया जा रहा है।

12. जीएसटी अधिनियम और नियमों के तहत निर्धारित कुछ भुगतानों के संबंध में टीडीएस से संबंधित उपबंध एनएचएसआरसी पर 01.10.2018 से लागू थे, जिनका अनुपालन नहीं किया गया था। इसके फलस्वरूप वित्त वर्ष 2018–19 के दौरान 2,62,68,642 रु. के भुगतानों से संबंधित 5,25,371/– रु. की टीडीएस कटौतियां नहीं की गईं। सक्षम अधिकारी ब्याज एवं टीडीएस कटौती नहीं करने, टीडीएस रिर्टन दाखिल नहीं करने और टीडीएस प्रमाण पत्र जारी नहीं करने के लिए अन्य शास्ति, अर्थदंड आदि सहित इस टीडीएस की वसूली कर सकते हैं। टीडीएस आंकलन के निष्कर्ष लंबित होने के कारण, खाता–बहियों में इस संबंध में आगे आने वाली लागत का कोई समायोजन नहीं किया गया है। तथापि, एनएचएसआरसी द्वारा वर्ष 2019–20 से इन प्रावधानों का पालन किया गया है।

13. जहां भी आवश्यक प्रतीत हुआ है गत वर्ष के आंकड़ों को पुनःव्यवस्थित/पुनःसमूहित कर दिया गया है ताकि वे चालू वर्ष की प्रस्तुति के समनुरूप हो सकें। जहां भी आवश्यक प्रतीत हुआ है आरआरसी एनई के परीक्षित व्यय को पुनःव्यवस्थित/पुनःसमूहित कर दिया गया है, ताकि उसे एनएचएसआरसी, नई दिल्ली के समनुरूप बनाया जा सके।

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

कार्यकारी निदेशक

(इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार)

कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
फर्म पंजीकरण सं. 006674एन

(महेश कुमार बंसल)
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नई दिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएबीडी6876

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

अनुसूची 11 : खातों को प्रदर्शित करने में अपनाई गई महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां निम्नवत् हैः

क) लेखाकरण नीति :

कार्यक्रम की निधियों और वित्तीय प्रतिवेदन की लेखाबद्ध करने की विधियों में समरूपता और स्थायित्व सुनिश्चित करने के लिए, निम्नलिखित लेखाकरण नीतियां लागू होंगी। आवधिक वित्तीय प्रतिवेदन और वार्षिक वित्तीय विवरण इन लेखाकरण नीतियों के अनुरूप होंगे।

ये वित्तीय विवरण, आयकर अधिनियम 1961 के उपबंधों और आईसीएआई द्वारा जारी लेखाकरण मानदंडों के साथ–साथ जारी प्रथा और सामान्यतः स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों और भारतीय सोसाइटी अधिनियम, 1860 के उपबंधों के समनुरूप नकदी प्रणाली द्वारा अपनाई जाने वाली लेखाकरण प्रणाली के आधार पर एनएचएसआर सेन्टर द्वारा निरंतर अपनाई गई ऐतिहासिक लागत परंपराओं के तहत तैयार किए गए हैं। जिन लेखाकरण नीतियों का विशेष तौर पर उल्लेख नहीं किया गया है, वे केंद्र द्वारा अपनाए जाने वाले सामान्यतः स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप होंगी।

एनएचएसआरसी को भारत सरकार के लेखाकरण सिद्धांतों का पालन करना होता है, जो वर्तमान में नकदी आधार पर है। सामान्य वित्तीय नियमावली, 2017 के नियमों 209 से 212 के तहत एनएचएसआरसी के कार्यक्रम के लिए सहायक अनुदान के लिए प्रक्रिया और औपचारिकताएं, स्वीकृत व्यय के समनुरूप केंद्र की वित्तीय अवधि के वार्षिक बजट के लिए नियमित प्रकृति की हैं। हालांकि परियोजना के लेखाकरण एवं सभी भागीदारों को रिपोर्ट करने के लिए निम्नलिखित नीति को अपनाया जाएगा।

ख) नियत परिसंपत्तियां

नियत परिसंपत्तियों को अन्य खर्चों सहित खरीद की लागत या निर्माण लागत, सुधार की लागत और उपयोग के लिए अपेक्षित स्थिति में लाने के लिए लगने वाली किसी अन्य लागत में से मूल्यह्रास को घटाकर लेखाबद्ध किया जाता है।

ग) मूल्यह्रास

आयकर अधिनियम, 1961 के अंतर्गत निर्धारित दरों पर मूल्यह्रास लगाया गया है। मंत्रालय के सुझावों के अलावा गणना की विधि भी आयकर अधिनियम, 1961 के अनुरूप है; जब तक परिसंपत्ति कार्यरत है, उसकी सकल लागत के 90% तक मूल्यह्रास लगाया जाएगा।

घ) सहायक अनुदान

सहायक अनुदान, राजस्व व्यय की पूर्ति के लिए प्राप्त होते हैं और उन्हें आय और व्यय खाते में उपयोग किए जाने वाले राजस्व को संबंधित लागतों से मिलान करने के लिए आवश्यक अवधि के दौरान सुव्यवस्थित तरीके से लेखाबद्ध किया जाता है। ऐसे अनुदान को आय शीर्ष के तहत अलग से सहायक अनुदान के रूप में और तुलन पत्र में अनुदान एवं उपयोग के लिए शेष के तहत दर्शाया गया है।नियत परिसंपत्तियों की खरीद के लिए अनुदान को परिसंपत्तियों की खरीद के रूप में दर्शाते हुए लेखाबद्ध किया गया है और ऐसे व्यय को उपयोगिता प्रमाण पत्र में कुल वार्षिक व्यय के रूप में दर्शाया गया है।

ड.) वस्तु के रूप में सहायक अनुदान

विभिन्न संस्थाओं/विकास भागीदारों या अधिकरण से वस्तुओं के रूप में प्राप्त सहायक अनुदान को सांकेतिक मान, नियत परिसंपत्तियों के रूप में लेखाबद्ध किया गया है, और नियत परिसंपत्ति रजिस्टर के रूप में उन पर भौतिक नियंत्रण किया जाता है।

च) राजस्व को मान्यता

राजस्व की अन्य वस्तुओं को लेखाकरण के मानदंडों (एएस–9) के अनुरूप मान्यता प्रदान की गई है। तदनुसार, जहां कहीं अनिश्चितता की स्थिति है/आय प्राप्त नहीं है, को राजस्व के रूप में मान्यता नहीं प्रदान की गई है।

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

कार्यकारी निदेशक

(इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार)

कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
फर्म पंजीकरण सं. 006674एन

(महेश कुमार बंसल)
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नई दिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएएबीडी6876

वित्त मंत्रालय
व्यय विभाग

जीएफआर 12–ए

[नियम 238 (1) देखें]

(लेखा–परीक्षित)

अनुदानकारी संगठन के स्वायत्त शासी निकायों के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र का फार्म

आवर्ती/गैर–आवर्ती सहायक अनुदान/वेतन/पूंजीगत परिसंपत्तियों का निर्माण से संबंधित वित्त वर्ष 2019–20 के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र

1. स्कीम का नाम : राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन
2. अनुदान आवर्ती है या गैर–आवर्तीः आवर्ती
3. वित्त वर्ष के आरंभ में अनुदान की स्थिति :
   (i) पास/बैंक में नकदी : 5,57,76,813.35
   (ii) गैर–समायोजित अग्रिम : शून्य
   (iii) कुल : 5,57,76,813.35
4. प्राप्त अनुदान, हुए व्यय और इतिशेष का विवरण : (वास्तविक)

उपर्युक्त (iii) में उल्लिखित वर्ष में प्राप्त अनुदान का बकाया शेष	इस पर अर्जित ब्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	सरकार को वापस जमा ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध फंड (1+2+3+4)	व्यय	इति शेष (5–6)
1	2	3	4			5	6	7
			स्वीकृति ज्ञापन सं.	तिथि (ii)	राशि (iii)			
5,57,76,813.35	39,11,708	शून्य	एनएचएसआरसी/2017–18/बजट/प्रशा./01/ पीएफ–3	26.03.2019	4,00,00,000	52,11,78,521.35	39,93,77,354.39	12,18,01,166,96
			एनएचएसआरसी/2017–18/बजट/प्रशा./01/पीएफ–3	06.06.2019	3,50,00,000			
			एनएचएसआरसी/2017–18/बजट/प्रशा./01/पीएफ–3	22.07.2019	11,17,00,000			
			एनएचएसआरसी/आरआरसी–एनई/लेखा/2017–18/01	18.09.2019	19,90,000			
			एनएचएसआरसी/2017–18/बजट/प्रशा./01/पीएफ–4	27.09.2019	27,28,00,000			

घटकवार अनुदान का उपयोग :

सहायक अनुदान–सामान्य	सहायक अनुदान–वेतन	सहायक अनुदान–पूंजीगत परिसंपत्तियों का निर्माण	योग
39,93,77,354.39			39,93,77,354.39

वित्त वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति :

(i) पास/बैंक में नकदी : 12,18,01,166,96

(ii) गैर–समायोजित अग्रिम :

कुल : 12,18,01,166,96

फार्म जीएफआर 12–ए

सामान्य वित्तीय नियमावली 2017
वित्त मंत्रालय
व्यय विभाग

प्रमाणित किया जाता है कि मैंने अपने आप को संतुष्ट कर लिया है कि जिन शर्तों पर सहायक अनुदान स्वीकृत की गई थी, उन्हें विधिवत् पूरा किया गया है/किया जा रहा है, और मैंने यह देखने के लिए कि धनराशि का वास्तव में उस उद्देश्य के लिए उपयोग किया गया है, जिसके लिए इसे स्वीकृत किया गया था, निम्नलिखित जांच की हैः

(i) मुख्य खाता बही और अन्य सहायक खाता–बहियों और रजिस्टरों (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) का रख रखाव सुसंगत अधिनियमों/नियमों/स्थायी निर्देशों (अधिनियमों/नियमों का उल्लेख करें) में विनिर्धारित तरीके से किया गया है और माननीय लेखा–परीक्षकों द्वारा उनकी लेखा–परीक्षा की गई है। दर्शाए गए उपर्युक्त आंकड़े, वित्तीय विवरणी/खाते में उल्लिखित लेखा–परीक्षित आंकड़ों से मेल खाते हैं।

(ii) सार्वजिनक निधियों/परिसंपत्तियों की सुरक्षा, वित्तीय आदानों के सापेक्ष भौतिक लक्ष्यों की उपलब्धियों पर नज़र रखने, आस्ति निर्माण की गुणवत्ता सुनिश्चित करने इत्यादि के लिए आंतरिक नियंत्रण मौजूद हैं और उनकी प्रभावशीलता सुनिश्चित करने के लिए आंतरिक नियंत्रणों का आवधिक मूल्यांकन किया जाता है।

(iii) हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास में, ऐसा कोई लेन–देन दर्ज नहीं किया गया है, जो सुसंगत अधिनियमों/नियमों/स्थायी निर्देशों और स्कीम के दिशा–निर्देशों का उल्लंघन हो।

(iv) स्कीम के पदाधिकारियों को स्पष्ट शब्दों में स्कीम के निष्पादन की जिम्मेदारी सौंपी गई है, और वह सामान्य प्रकृति की नहीं हैं।

(v) इच्छित लाभार्थियों तक लाभ पहुंचाए गए थे और केवल उन्हीं क्षेत्रों/जिलों को इसके अंतर्गत शामिल किया गया था, जहां स्कीम का संचालन किया जाना वांछित था।

(vi) स्कीम के विभिन्न घटकों पर व्यय, स्कीम के दिशानिर्देशों और सहायक अनुदान की शर्तों के अनुसार प्राधिकृत अनुपात में था।

(vii) यह सुनिश्चित किया गया था कि राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन (स्कीम का नाम) के तहत भौतिक और वित्तीय निष्पादन आवश्यकताओं के अनुरूप रहा है जैसा कि भारत सरकार द्वारा जारी दिशा–निर्देशों में निर्धारित किया गया है, और विचाराधीन वर्ष के लिए निष्पादन/प्राप्त लक्ष्य का विवरण, परिशिष्ट–। के दिए गए परिणामों के लिए निधि का उपयोग हुआ है, विधिवत् संलग्न है।

(viii) परिशिष्ट–।। में दिए गए परिणामों के लिए निधि का उपयोग विधिवत् संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा अपनी आवश्यकता/विशिष्टताओं के अनुसार तैयार किया जाए)।

एजेंसी द्वारा एक ही मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त सहायक अनुदानों से निष्पादित विभिन्न स्कीमों का विवरण परिशिष्ट–।। के रूप में संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा अपनी आवश्यकता/विशिष्टताओं के अनुसार तैयार किया जाए)।

हस्ताक्षर
नाम. उद्दीपन दत्ता

मुख्य वित्त अधिकारी
(वित्त प्रमुख)

हस्ताक्षर
नाम. रजनी आर वेद

संस्था प्रमुख

कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
फर्म पंजीकरण सं. 006674एन

(महेश कुमार बंसल)
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नईदिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएएबीडी6876

वित्त मंत्रालय
व्यय विभाग

जीएफआर 12–ए
[नियम 238 (1) देखें]

(लेखा–परीक्षित)

अनुदानकारी संगठन के स्वायत्त शासी निकायों के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र का फार्म

आवर्ती/गैर–आवर्ती सहायक अनुदान/वेतन/पूंजीगत परिसंपत्तियों का निर्माण से संबंधित
वित्त वर्ष 2019–20 के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र

1. स्कीम का नाम : स्वास्थ्य अनुसंधान विभाग (डीएचआर)
2. अनुदान आवर्ती है या गैर–आवर्तीः गैर–आवर्ती
3. वित्त वर्ष के आरंभमें अनुदान की स्थिति :
   (i) पास/बैंक में नकदी : 8,80,617
   (ii) गैर–समायोजित अग्रिम : शून्य
   (iii) कुल : 8,80,617
4. प्राप्त अनुदान, हुए व्यय और इतिशेष का विवरण : (वास्तविक)

उपर्युक्त (iii) में उल्लिखित वर्ष में प्राप्त अनुदान का बकाया शेष	इस पर अर्जित व्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	सरकार को वापस जमा ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध फंड (1+2+3+4)	व्यय	इति शेष (5–6)
1	2	3	4			5	6	7
			स्वीकृति ज्ञापन सं.	तिथि (ii)	राशि (iii)			
8,80,617	शून्य	शून्य		शून्य	शून्य	8,80,617	शून्य	8,80,617

घटकवार अनुदान का उपयोग :

सहायक अनुदान–सामान्य	सहायक अनुदान–वेतन	सहायक अनुदान–पूंजीगत परिसंपत्तियों का निर्माण	योग

वित्त वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति :
(i) पास/बैंक में नकदी : 8,80,617
(ii) गैर–समायोजित अग्रिम :
(iii) कुल : 8,80,617

फार्म जीएफआर 12–ए

सामान्य वित्तीय नियमावली 2017
वित्त मंत्रालय
व्यय विभाग

प्रमाणित किया जाता है कि मैंने अपने आप को संतुष्ट कर लिया है कि जिन शर्तों पर सहायक अनुदान स्वीकृत की गई थी, उन्हें विधिवत् पूरा किया गया है/किया जा रहा है, और मैंने यह देखने के लिए कि धनराशि का वास्तव में उस उद्देश्य के लिए उपयोग किया गया है, जिसके लिए इसे स्वीकृत किया गया था, निम्नलिखित जांच की हैः

(i) मुख्य खाता बही और अन्य सहायक खाता–बहियों और रजिस्टरों (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) का रख रखाव सुसंगत अधिनियमों/नियमों/स्थायी निर्देशों (अधिनियमों/नियमों का उल्लेख करें) में विनिर्धारित तरीके से किया गया है और माननीय लेखा–परीक्षकों द्वारा उनकी लेखा–परीक्षा की गई है। दर्शाए गए उपर्युक्त आंकड़े, वित्तीय विवरणी/खाते में उल्लिखित लेखा–परीक्षित आंकड़ों से मेल खाते हैं।

(ii) सार्वजिनक निधियों/परिसंपत्तियों की सुरक्षा, वित्तीय आदानों के सापेक्ष भौतिक लक्ष्यों की उपलब्धियों पर नज़र रखने, आस्ति निर्माण की गुणवत्ता सुनिश्चित करने इत्यादि के लिए आंतरिक नियंत्रण मौजूद हैं और उनकी प्रभावशीलता सुनिश्चित करने के लिए आंतरिक नियंत्रणों का आवधिक मूल्यांकन किया जाता है।

(iii) हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास में, ऐसा कोई लेन–देन दर्ज नहीं किया गया है, जो सुसंगत अधिनियमों/नियमों/स्थायी निर्देशों और स्कीम के दिशा–निर्देशों का उल्लंघन हो।

(iv) स्कीम के पदाधिकारियों को स्पष्ट शब्दों में स्कीम के निष्पादन की जिम्मेदारी सौंपी गई है, और वह सामान्य प्रकृति की नहीं हैं।

(v) इच्छित लाभार्थियों तक लाभ पहुंचाए गए थे और केवल उन्हीं क्षेत्रों/जिलों को इसके अंतर्गत शामिल किया गया था, जहां स्कीम का संचालन किया जाना वांछित था।

(vi) स्कीम के विभिन्न घटकों पर व्यय, स्कीम के दिशानिर्देशों और सहायक अनुदान की शर्तों के अनुसार प्राधिकृत अनुपात में था।

(vii) यह सुनिश्चित किया गया था कि राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन (स्कीम का नाम) के तहत भौतिक और वित्तीय निष्पादन आवश्यकताओं के अनुरूप रहा है जैसा कि भारत सरकार द्वारा जारी दिशा–निर्देशों में निर्धारित किया गया है, और विचाराधीन वर्ष के लिए निष्पादन/प्राप्त लक्ष्य का विवरण, परिशिष्ट–। के दिए गए परिणामों के लिए निधि का उपयोग हुआ है, विधिवत् संलग्न है।

फार्म जीएफआर 12–ए

सामान्य वित्तीय नियमावली 2017
वित्त मंत्रालय
व्यय विभाग

(viii) परिशिष्ट–।। में दिए गए परिणामों के लिए निधि का उपयोग विधिवत् संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा अपनी आवश्यकता/विशिष्टताओं के अनुसार तैयार किया जाए)।

एजेंसी द्वारा एक ही मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त सहायक अनुदानों से निष्पादित विभिन्न स्कीमों का विवरण परिशिष्ट–।। के रूप में संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा अपनी आवश्यकता/विशिष्टताओं के अनुसार तैयार किया जाए)।

हस्ताक्षर
नाम. उद्दीपन दत्ता

मुख्य वित्त अधिकारी
(वित्त प्रमुख)

हस्ताक्षर
नाम. रजनी आर वेद

संस्था प्रमुख

कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
फर्म पंजीकरण सं. 006674एन

(महेश कुमार बंसल)
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नईदिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएएबीडी6876

सामान्य वित्तीय नियमावली 2017
वित्त मंत्रालय
व्यय विभाग

जीएफआर 12–ए

[नियम 238 (1) देखें]

(लेखा–परीक्षित)

अनुदानकारी संगठन के स्वायत्त शासी निकायों के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र का फार्म

आवर्ती/गैर–आवर्ती सहायक अनुदान/वेतन/पूंजीगत परिसंपत्तियों का निर्माण से संबंधित वित्त वर्ष 2019–20 के लिए उपयोगिता प्रमाण पत्र

1. स्कीम का नाम : राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन
2. अनुदान आवर्ती है या गैर–आवर्तीः आवर्ती
3. वित्त वर्ष के आरंभ में अनुदान की स्थिति :
   (i) पास/बैंक में नकदी : 74,40,000
   (ii) गैर–समायोजित अग्रिम : शून्य
   (iii) कुल : 74,40,000
4. प्राप्त अनुदान, हुए व्यय और इतिशेष का विवरण : (वास्तविक)

उपर्युक्त (iii) में उल्लिखित वर्ष में प्राप्त अनुदान का बकाया शेष	इस पर अर्जित व्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	सरकार को वापस जमा ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध फंड (1+2+3+4)	व्यय	इति शेष (5–6)
1	2	3	4			5	6	7
			स्वीकृति ज्ञापन सं.	तिथि (ii)	राशि (iii)			
74,40,000	शून्य	शून्य	एनएचएसआरसी/2017–18/बजट/प्रशासन/01/पीएफ–4	27.09.2019	75,00,000	1,49,40,000	37,99,710	1,11,40,290

घटकवार अनुदान का उपयोग :

सहायक अनुदान–सामान्य	सहायक अनुदान–वेतन	सहायक अनुदान–पूंजीगत परिसंपत्तियों का निर्माण	योग
37,99,710			37,99,710

वित्त वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति :
(i) पास/बैंक में नकदी : 1,11,40,290
(ii) गैर–समायोजित अग्रिम :
(iii) कुल : 1,11,40,290

फार्म जीएफआर 12–ए

सामान्य वित्तीय नियमावली 2017
वित्त मंत्रालय
व्यय विभाग

प्रमाणित किया जाता है कि मैंने अपने आप को संतुष्ट कर लिया है कि जिन शर्तों पर सहायक अनुदान स्वीकृत की गई थी, उन्हें विधिवत् पूरा किया गया है/किया जा रहा है, और मैंने यह देखने के लिए कि धनराशि का वास्तव में उस उद्देश्य के लिए उपयोग किया गया है, जिसके लिए इसे स्वीकृत किया गया था, निम्नलिखित जांच की हैः

(i) मुख्य खाता बही और अन्य सहायक खाता–बहियों और रजिस्टरों (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) का रख रखाव सुसंगत अधिनियमों/नियमों/स्थायी निर्देशों (अधिनियमों/नियमों का उल्लेख करें) में विनिर्धारित तरीके से किया गया है और माननीय लेखा–परीक्षकों द्वारा उनकी लेखा–परीक्षा की गई है। दर्शाए गए उपर्युक्त आंकड़े, वित्तीय विवरणी/खाते में उल्लिखित लेखा–परीक्षित आंकड़ों से मेल खाते हैं।

(ii) सार्वजिनक निधियों/परिसंपत्तियों की सुरक्षा, वित्तीय आदानों के सापेक्ष भौतिक लक्ष्यों की उपलब्धियों पर नज़र रखने, आस्ति निर्माण की गुणवत्ता सुनिश्चित करने इत्यादि के लिए आंतरिक नियंत्रण मौजूद हैं और उनकी प्रभावशीलता सुनिश्चित करने के लिए आंतरिक नियंत्रणों का आवधिक मूल्यांकन किया जाता है।

(iii) हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास में, ऐसा कोई लेन–देन दर्ज नहीं किया गया है, जो सुसंगत अधिनियमों/नियमों/स्थायी निर्देशों और स्कीम के दिशा–निर्देशों का उल्लंघन हो।

(iv) स्कीम के पदाधिकारियों को स्पष्ट शब्दों में स्कीम के निष्पादन की जिम्मेदारी सौंपी गई है, और वह सामान्य प्रकृति की नहीं हैं।

(v) इच्छित लाभार्थियों तक लाभ पहुंचाए गए थे और केवल उन्हीं क्षेत्रों/जिलों को इसके अंतर्गत शामिल किया गया था, जहां स्कीम का संचालन किया जाना वांछित था।

(vi) स्कीम के विभिन्न घटकों पर व्यय, स्कीम के दिशानिर्देशों और सहायक अनुदान की शर्तों के अनुसार प्राधिकृत अनुपात में था।

(vii) यह सुनिश्चित किया गया था कि राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन (स्कीम का नाम) के तहत भौतिक और वित्तीय निष्पादन आवश्यकताओं के अनुरूप रहा है जैसा कि भारत सरकार द्वारा जारी दिशा–निर्देशों में निर्धारित किया गया है, और विचाराधीन वर्ष के लिए निष्पादन/प्राप्त लक्ष्य का विवरण, परिशिष्ट–I के दिए गए परिणामों के लिए निधि का उपयोग हुआ है, विधिवत् संलग्न है।

(viii) परिशिष्ट–।। में दिए गए परिणामों के लिए निधि का उपयोग विधिवत् संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा अपनी आवश्यकता/विशिष्टताओं के अनुसार तैयार किया जाए)।

एजेंसी द्वारा एक ही मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त सहायक अनुदानों से निष्पादित विभिन्न स्कीमों का विवरण परिशिष्ट–।। के रूप में संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा अपनी आवश्यकता/विशिष्टताओं के अनुसार तैयार किया जाए)।

हस्ताक्षर
नाम. उद्दीपन दत्ता

मुख्य वित्त अधिकारी
(वित्त प्रमुख)

हस्ताक्षर
नाम. रजनी आर वेद

संस्था प्रमुख

कृते बंसल अग्रवाल एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
फर्म पंजीकरण सं. 006674एन

(महेश कुमार बंसल)
भागीदार
सदस्यता नं. 085779

स्थान : नईदिल्ली
दिनांकः 17/07/2020
यूडीआईएनः 20085779एएएएबीडी6876