

सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी

चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स

501, पद्मा पैलेस, 86 नेहरू प्लेस, नई दिल्ली-110019 दूरभाष: 011-30605500, 30605550 फ़ैक्स: 011-4161969
ई-मेल: sjc@bpopioneers.com

लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

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

हमने नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेंटर, (स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार के अधीन), एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली – 110067 की 31.03.2016 तक के संलग्न तुलन पत्र (बैलेन्स शीट) और उससे संलग्न 1 अप्रैल, 2015 से 31 मार्च, 2016 तक की अवधि के आय-व्यय खाता और प्राप्त एवं भुगतान खाते की लेखापरीक्षा की है। क्षेत्रीय संसाधन केंद्र, गुवाहाटी (शाखा कार्यालय) से प्राप्त परीक्षित विवरण और एनएचएसआरसी शिविर कार्यालय, बिहार से प्राप्त विवरण को अंतिम लेखा में शामिल कर लिया गया है। यह वित्तीय विवरण, केंद्र के प्रबंधन की जिम्मेदारी है। हमारी जिम्मेदारी, हमारी लेखापरीक्षा के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर अपने मत की अभिव्यक्ति करना है।

हमने भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखापरीक्षा के मानकों के अनुसार ही अपनी लेखापरीक्षा संपन्न की है। इन मानकों में यह अपेक्षा की गई है कि हम अपनी लेखा परीक्षा की योजना बनाकर उनका निष्पादन इस तरीके से करें कि जिससे एक ऐसी उचित विश्वसनीयता मिल सके कि यह वित्तीय विवरण सभी प्रकार के अशुद्ध कथन/अभिव्यक्तियों से मुक्त हो। लेखापरीक्षा में नमूना के आधार पर उन साक्ष्यों की जांच करना भी शामिल है जो वित्तीय विवरणों में दर्शाई गई राशियों और प्रकटनों के समर्थन में प्रस्तुत किए जाते हैं। लेखा परीक्षा में वित्तीय विवरणों को तैयार करने में प्रयुक्त अनुमानों का आंकलन और प्रबंधन द्वारा लगाए गए महत्वपूर्ण अनुमानों का आंकलन करना और वित्तीय विवरणों की समग्र प्रस्तुति का मूल्यांकन करना भी शामिल है। हमें विश्वास है कि हमारी लेखापरीक्षा हमारे अभिमत के लिए एक उचित आधार प्रदान करेगी।

- जैसा कि खाता बहियों के परीक्षण से पता चलता है, हमारा अभिमत है कि कंपनी ने अब तक कानून द्वारा अपेक्षित उचित तरीके से बहियों को लेखाबद्ध किया है।
 - हमने वे सभी सूचनाएं और स्पष्टीकरण प्राप्त कर लिए हैं, जो हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास के अनुसार लेखापरीक्षा के लिए आवश्यक थे।
 - 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।
- इस रिपोर्ट में दर्शाया गया तुलन पत्र और आय-व्यय खाता, बहियों के अनुरूप हैं।

3. हमारी राय में, और हमारे पास उपलब्ध जानकारी और हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार:

- (i) 31 मार्च, 2016 को केंद्र के कार्यकलापों के तुलन पत्र के संबंध में,
- (ii) उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए आय-व्यय खाते, उस वर्ष के व्यय के रूप में माने जाने वाले सहायक अनुदान के संबंध में
- (iii) उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए प्रदर्शित लेन-देन के प्राप्ति एवं भुगतान लेखा के संबंध में

विचाराधीन खाता, भारत में सामान्यतः स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप सही और उचित दृश्य प्रस्तुत करता है।

कृते सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
एफआर नं. 500062एन

सी.ए. मयंक मोहन्का
भागीदार
सदस्यता नं. 509020

स्थान : नई दिल्ली
दिनांक: 20/06/2016

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर
एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली – 110067
 31 मार्च, 2016 तक का तुलन पत्र

विवरण	अनुसूची	राशि	चालू वर्ष 31.03.16 की स्थिति	राशि	गत वर्ष 31.03.15 की स्थिति
अनुदान एवं उपभोग के लिए शेष					
एनएचएसआरसी, नई दिल्ली (मुख्यालय)					
अथ: शेष	1	121,786,648.94		80,052,716.94	
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्त निधि		276,858,886.00		217,388,124.00	
घटाएं: वर्ष के दौरान खर्च/पुनःभुगतान		263,835,298.34	134,810,236.60	175,654,192.00	121,786,648.94
आरआरसी-एनई, गुवाहाटी (शाखा कार्यालय)					
अथ: शेष	1	3,448,222.00		8,718,173.00	
जोड़ें: वर्ष के दौरान प्राप्त निधि		30,863,196.00		10,809,189.00	
घटाएं: वर्ष के दौरान खर्च/पुनःभुगतान		32,122,935.00	2,188,483.00	16,079,140.00	3,448,222.00
वर्तमान देयताएं तथा प्रावधान					
जमा प्रतिभूति (मुख्यालय)					
जमा प्रतिभूति/निष्पादन प्रतिभूति (मुख्यालय)		602,403.00		477,102.00	
बयाना राशि जमा (मुख्यालय)		250,000.00		–	
देय टीडीएस (मुख्यालय)		1,760,369.00		2,628,478.00	
पीएचएससी द्वारा जमा अतिरिक्त टीडीएस		11,250.00		11,250.00	
अतिरिक्त देय (ओवरहेड आरकेएसके कार्यक्रम)		1,014,058.00		–	
विविध लेनदार		9,188.00			
देय टीडीएस (शाखा कार्यालय)		350.00	3,647,618.00	324,860.00	3,441,690.00
योग			140,646,337.60		128,676,560.94
परिसंपत्तियां					
नियत परिसंपत्तियां					
एनएचएसआरसी (मुख्यालय)	2	5,416,352.00		4,521,565.00	
आरआरसी-एनई (शाखा कार्यालय)		1,868,767.32		1,729,271.89	
एनएचएसआरसी (बिहार)		82,913.00	7,368,032.32	103,309.00	6,354,145.89
वर्तमान परिसंपत्तियां	3		133,278,305.28		122,322,415.05
योग			140,646,337.60		128,676,560.94
लेखाओं पर टिप्पणियां	9				
महत्वपूर्ण लेखा नीतियां	10				

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी
 नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

कार्यकारी निदेशक
 नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
 कृते सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी
 चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
 एफआर नं. 500062एन

सी.ए. मयंक मोहन्का
 भागीदार
 सदस्यता नं. 509020

स्थान : नई दिल्ली
 दिनांक: 20/06/2016

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

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

31 मार्च, 2016 को समाप्त हुए वर्ष का आय-व्यय खाता

विवरण	अनुसूची	चालू वर्ष 31.03.16 की स्थिति	गत वर्ष 31.03.15 की स्थिति
आय			
अनुदान/सब्सिडी	4	238,493,822.34	170,697,272.00
अर्जित ब्याज (मुख्यालय)		3,416,544.00	1,881,823.95
जब्त की गई जमानत राशि/निविदा की बिक्री (मुख्यालय)		61,000.00	5,100.00
आरटीआई आवेदनों से प्राप्तियां		40.00	140.00
अर्जित ब्याज (शा.का.)		302,439.00	426,907.00
अर्जित ब्याज (बिहार)		18.00	16.00
पूर्व अवधि की आय (खर्च की वसूली)		113,236.00	33,579.00
परिसंपत्तियों की हानि से अधिशेष		10,525.00	—
योग क		242,397,624.34	173,044,837.95
व्यय			
व्यावसायिक फीस	5	22,239,339.00	19,801,340.00
अन्य प्रशासनिक खर्च	6	35,521,618.53	31,113,316.19
कार्यक्रम संबंधी खर्च	7	182,930,809.24	121,040,094.00
मूल्यहास एवं बट्टे खाते	8	1,705,857.57	1,090,087.76
योग ख		242,397,624.34	173,044,837.95
व्यय के उपरांत शेष आय (क-ख)		—	—

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

कार्यकारी निदेशक
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
एफआर नं. 500062एन

सी.ए. मयंक मोहन्का
भागीदार
सदस्यता नं. 509020

स्थान : नई दिल्ली
दिनांक: 20/06/2016

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

31 मार्च, 2016 को समाप्त हुए वर्ष का प्राप्ति एवं भुगतान खाता

प्राप्तियां		भुगतान	
अथःशेष		क्रय की गई अचल परिसंपत्तियां	
बैंक		एनएचएसआरसी कार्यालय	2,198,161.00
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (बचत खाता)	52312375	आरआरसी- एनई कार्यालय	521,583.00
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता)	56658756.5		2,719,744.00
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (आईएनबी खाता)	1144410	व्यावसायिक फीस और वेतन	
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता-आरकेएसके परियोजना)	361082	एनएचएसआरसी कार्यालय	15,637,523.00
बैंक ऑफ बड़ोदा, निर्माण भवन शाखा	21889	आरआरसी- एनई कार्यालय	6,601,816.00
बैंक ऑफ बड़ोदा (एसबी 7959)	64,015.93		22,239,339.00
भारतीय स्टेट बैंक, ईस्ट बोरिंग कैनल रोड (बिहार)	440.00		
भारतीय स्टेट बैंक, जीएमसी शाखा	3,055,316.62	113,618,285.05	प्रशासनिक खर्चे
			लेखा परीक्षा फीस
नकदी			137,237.00
एनएचएसआरसी कार्यालय	24,283.00		बैंक प्रभार
आरआरसी एनई शाखा	193,934.00	218,217.00	10,797.72
			कंप्यूटर उपभोग्य वस्तुएं
			636,521.00
			जनरेटर किराया, ईंधन प्रभार, बिजली और पानी
			1,117,545.00
			भाड़ा और माल दुलाई
			51,102.00
			बीमा
			24,530.00
			टीडीएस पर ब्याज
			15,709.00
			पुस्तकालय के लिए पुस्तकें
			5,935.00
			स्थानीय परिवहन
			3,938,455.00
			बैठकें/कार्यशालाएं/सम्मेलन
			1,204,290.27
			व्यावसायिक एवं अन्य प्रशासनिक खर्चे
			2,067,987.00
			भर्ती एवं विज्ञापन पर खर्च
			1,734,071.40
			किराया खर्च
			16,899,220.00
			भवन एवं अन्य ढांचागत सुविधाओं का रखरखाव
			1,348,114.00
			सुरक्षा सेवाएं
			870,738.00
			स्टेशनरी/प्रिंटिंग/जीरॉक्स पर खर्च
			1,052,886.00
			टेलीफोन/फैक्स/डाक खर्च/इंटरनेट
			3,199,711.14
			कार्यालय स्थान के विस्तार संबंधी व्यय
			236,544.00
			मुख्यालय से बाहर यात्रा
			890,471.00
			वाहन का रखरखाव और पीओएल
			79,754.00
			35,521,618.53
प्राप्त निधियां			
सहायक अनुदान (एनएचएम, स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार)	246,600,000.00		
झारखंड ग्रामीण स्वास्थ्य मिशन (सं.)	10,300,000.00		
आरएसबीवाई (स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय)	21,052.00		
सांख्यिकी प्रभाग (स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय)	442,024.00		
आरकेएसके परियोजना (यूएनएफपीए)	19,454,014.00		
आईएमआर/एमएमआर चाय बगान, असम (एनएचएम, असम)	3,600,000.00		
यूनिसेफ, आरएमसीएच + ए	322,351.00		
यूनिसेफ, आरएमसीएच + ए (असम)	17,938,270.00		
ईवीएम मूल्यांकन (यूनीसेफ)	4,117,500.00		
क्षेत्रीय प्रशिक्षण, आईपीवी एंड कोल्ड चेन (यूनिसेफ)	2,468,800.00		
क्षेत्रीय मीडिया कार्यशाला (आईपीवी एंड कोल्ड चेन), यूनिसेफ	1,374,880.00		
क्षेत्रीय मीडिया कार्यशाला, (मिशन इन्द्रधनुष) यूनिसेफ	472,395.00		
क्षेत्रीय कार्यशाला, एचएमआईएस (स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय)	569,000.00	307,680,286.00	

अन्य

नियोजन सहयोग रा.ग्रा.स्वा.मि (डीएफआईडी)	13,775,551.00	
राज्य एवं अन्य एजेंसियों को कार्यक्रम अग्रिम (शा.का.)	6,317,225.00	
मुख्यालय के स्टाफ से अग्रिम की वसूली	11,094,050.00	
बयाना राशि जमा	250,000.00	
प्रतिभूति वसूली (मुख्यालय)	600.00	
विविध लेनदार (मुख्यालय)	26,513.00	
विविध देनदार (मुख्यालय)	1,030.00	31,464,969.00

अर्जित ब्याज

एनएचएसआरसी कार्यालय	3,416,544.00	
आरआरसी- एनई शाखा	302,439.00	
बिहार कार्यालय	18.00	3,719,001.00

विविध प्राप्तियां

जब्त जमानत राशि/टेंडर की बिक्री (मुख्यालय)	61,000.00	
वसूल टीडीएस	15,683,837.00	
पीएचएससी द्वारा जमा अतिरिक्त टीडीएस	17,609.00	
पूर्व अवधि के खर्च की वसूली	113,236.00	
प्राप्त निष्पादन प्रतिभूति	231,909.00	
आरटीआई आवेदन से प्राप्ति	40.00	
कबाड़ की बिक्री से प्राप्ति	10,525.00	16,118,156.00

कार्यक्रम संबंधी खर्चे

सामुदायिक प्रक्रियाएं	18,280,865.23	
जन स्वास्थ्य नियोजन	28,711,554.37	
जन स्वास्थ्य प्रशासन	10,800,549.40	
स्वास्थ्य देखभाल सेवाओं का वित्तपोषण	10,177,293.37	
स्वास्थ्य देखभाल सेवा प्रौद्योगिकी	22,229,451.00	
स्वास्थ्य प्रबंधन सूचना प्रणाली (एचएमआईएस)	3,302,519.17	
स्वास्थ्य सेवाओं के लिए मानव संसाधन	11,639,606.00	
गुणवत्ता सुधार	30,629,231.70	
पूर्वोत्तर राज्यों को सहयोग	17,121,123.00	
एनपीएमयू	22,712,707.00	
एजीसीए	7,325,909.00	182,930,809.24

निधियों से संबंधित अन्य खर्चे

सहायक अनुदान (ईईएआई, स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार)	4,847,515.00	
सांख्यिकी प्रभाग (स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय)	442,024.00	
झारखंड ग्रामीण स्वास्थ्य मिशन (सं.)	101,859.00	
आरकेएसके परियोजना (यूएनएफपीए)	18,894,224.00	
एनएफएचएम, असम	1,656.00	
आईएमआर/एमएमआर चाय बगान, असम (एनएचएम, असम)	3,011,526.00	
अरुणाचल एमएनजीओ/पीपीपी फंड	37,408.00	
आशा कार्यक्रम, नागालैंड	99,194.00	
यूनिसेफ, आरएमसीएच + ए (असम)	20,121,438.00	
ईवीएम मूल्यांकन (यूनीसेफ)	3,966,638.00	
क्षेत्रीय प्रशिक्षण, आईपीवी एंड कोल्ड चेन (यूनिसेफ)	2,468,800.00	
क्षेत्रीय मीडिया कार्यशाला (आईपीवी एंड कोल्ड चेन), यूनिसेफ	1,374,880.00	
क्षेत्रीय मीडिया कार्यशाला, (मिशन इन्द्रधनुष) यूनिसेफ	472,395.00	
क्षेत्रीय कार्यशाला, एचएमआईएस (स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय)	569,000.00	56,408,557.00

अन्य

नियोजन सहयोग रा.ग्रा.स्वा.मि (डीएफआईडी)	15,920,109.00	
राज्य एवं अन्य एजेंसियों को कार्यक्रम अग्रिम	5,654,890.00	
अदा की गई टीडीएस वसूली	16,876,456.00	
टीडीएस कटौती	16,267.00	
वापस की गई निष्पादन प्रतिभूति	106,608.00	
मुख्यालय के स्टाफ को अग्रिम	10,975,957.00	
विविध लेनदार (मुख्यालय)	17,325.00	
किराए की जमानत राशि जमा (विजय विनोद भाटिया)	64,000.00	37,896.09
विविध देनदार (मुख्यालय)	1,030.00	49,632,642.00

इति शेष**बैंक**

भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (बचत खाता)	99,161,326.00	
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता)	18,145,950.78	
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता- आरकेएसके परियोजना)	5,991.35	
बैंक ऑफ बड़ोदा, निर्माण भवन शाखा	1,597,739.00	
भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (आईएनबी खाता)	836,480.00	
भारतीय स्टेट बैंक, ईस्ट बोरिंग कैनाल रोड (बिहार)	458.00	
भारतीय स्टेट बैंक, जीएमसी शाखा (शाखा कार्यालय)	3,544,498.06	123,292,443.19

नकदी

एनएचएसआरसी शाखा	24,843.00	
आरआरसी एनई शाखा	11,022.00	35,865.00

योग	472,818,914.05	योग	472,818,914.05
-----	----------------	-----	----------------

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

कार्यकारी निदेशक
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
एफआर नं. 500062एन

सी.ए. मयंक मोहन्का
भागीदार
सदस्यता नं. 509020

स्थान : नई दिल्ली
दिनांक: 20/06/2016

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

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

31 मार्च, 2016 तक के तुलन पत्र (निधियां एवं देयताएं) का एक भाग - अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	01.04.2015 को अथःशेष	जोड़ें: 2015-16 के दौरान प्राप्ति	घटाएं: 2015-16 के दौरान व्यय/पुनःभुगतान	31.03.16 को इतिशेष
1	अनुसूची 1- अनुदान और उपयोग के लिए शेष				
क.	एनएचएसआरसी, नई दिल्ली (मुख्यालय)				
	सहायक अनुदान (एनएचएम, स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार)	113,789,777.94	246,600,000.00	238,493,822.34	121,895,955.60
	ईएफआई, सहायक अनुदान स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार)	7,148,335.00	-	4,847,515.00	2,300,820.00
	आरएसबीवाई (स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मं.)	(21,052.00)	21,052.00	-	-
	भर्ती पर खर्च (स्वा. एवं परि. क. मंत्रालय)	-	41,796.00	41,796.00	-
	सांख्यिकी प्रभाग (स्वा. एवं परि. क. मंत्रालय)	-	442,024.00	442,024.00	-
	रा.ग्रा.स्वा. मि. झारखंड (क्यू. आई.)	6,315.00	-	-	6,315.00
	झारखंड ग्रामीण स्वास्थ्य मिशन (भर्ती)		10,300,000.00	101,859.00	10,198,141.00
	आरकेएसके परियोजना (यूएनएफपीए)	863,273.00	19,454,014.00	19,908,282.00	409,005.00
	योग (क):-	121,786,648.94	276,858,886.00	263,835,298.34	134,810,236.60
ख.	आरआरसी-एनई, गुवाहाटी (शाखा का.)				
	रा.ग्रा.स्वा. मि., असम	1,656.00	-	1,656.00	-
	आईएमआर/एमएमआर चाय बागान, असम (एनएचएम, असम)	(2,980.00)	3,600,000.00	3,011,526.00	585,494.00
	<i>एनएचएम, अरुणाचल प्रदेश से निधि:-</i>				
	एमएनजीओ/पीपीपी निधि, अरुणाचल प्रदेश	37,408.00	-	37,408.00	-
	<i>एनएचएम, नागालैंड से निधि:-</i>				
	आशा कार्यक्रम निधि, नागालैंड	99,194.00	-	99,194.00	-
	<i>यूनिसेफ से निधि:-</i>				
	यूनिसेफ, आरएमसीएच + ए	(322,351.00)	322,351.00	-	-
	यूनिसेफ, आरएमसीएच + ए (असम)	3,635,295.00	17,938,270.00	20,121,438.00	1,452,127.00
	ईवीएम मूल्यांकन (यूनिसेफ)	-	4,117,500.00	3,966,638.00	150,862.00
	क्षेत्रीय प्रशिक्षण, आईपीवी एंड कोल्ड चेन (यूनिसेफ)	-	2,468,800.00	2,468,800.00	-
	क्षेत्रीय मीडिया कार्यशाला (आईपीवी एंड कोल्ड चेन), यूनिसेफ	-	1,374,880.00	1,374,880.00	-
	क्षेत्रीय मीडिया कार्यशाला, (मिशन इन्द्रधनुष) यूनिसेफ	-	472,395.00	472,395.00	-
	<i>स्वा. एवं परि. क. मंत्रालय से निधि (एनएचएसआरसी द्वारा अवमुक्त निधि को छोड़कर)</i>				
	क्षेत्रीय कार्यशाला, एचएमआईएस (स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय)	-	569,000.00	569,000.00	-
	योग (ख):-	3,448,222.00	30,863,196.00	32,122,935.00	2,188,483.00

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

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

31 मार्च, 2016 तक के तुलन पत्र (परिसंपत्तियाँ) का एक भाग – अनुसूचियाँ

क्र.सं.	विवरण	अथ: शेष	2015-16 के दौरान संवर्धन		2015-16 के दौरान कटौतियाँ	योग	मूल्यहास की दर (%)	2015-16 के दौरान मूल्यहास	31.03.16 को योग
			3 अक्टूबर 2015 तक	3 अक्टूबर 2015 के बाद					
2	अनुसूची 2- नियत परिसंपत्तियाँ								
	क. एनएचएसआरसी कार्यालय								
	वातानुकूलन संयंत्र (एसी प्लांट)	240,432.00	—	—	—	240,432.00	15%	36,065.00	204,367.00
	एसी प्लान्ट फिटिंग	196,829.00	—	—	—	196,829.00	15%	29,524.00	167,305.00
	वातानुकूलन यंत्र (एसी)	20,905.00	61,800.00	—	—	82,705.00	15%	12,406.00	70,299.00
	अलमारी	16,464.00	—	—	—	16,464.00	10%	1,646.00	14,818.00
	कैमरा और बैटरी चार्जर	6,789.00	—	—	—	6,789.00	15%	1,019.00	5,770.00
	कंप्यूटर	456,954.00	139,035.00	23,450.00	225.00	619,214.00	60%	174,233.00	444,981.00
	विद्युत उपकरण	148,240.00	2,600.00	10,924.00	—	161,764.00	10%	15,631.00	146,133.00
	विद्युत फिटिंग और फिक्सचर	960,683.00	22,614.00	—	—	983,297.00	10%	98,330.00	884,967.00
	ईपीएबीएक्स	56,829.00	51,451.00	—	—	108,280.00	10%	10,828.00	97,452.00
	अग्नि चेतावनी प्रणाली	74,844.00	—	—	—	74,844.00	10%	7,484.00	67,360.00
	फर्नीचर और फिक्सचर	1,496,066.00	525,167.00	457,276.00	19,350.00	2,459,159.00	10%	228,228.00	2,230,931.00
	जनरेटर सेट	199,139.00	—	8,900.00	—	208,039.00	15%	30,539.00	177,500.00
	इनवर्टर	13,708.00	—	—	—	13,708.00	15%	2,057.00	11,651.00
	एलसीडी प्रोजेक्टर	73,255.00	—	—	—	73,255.00	15%	10,988.00	62,267.00
	कार्यालयी उपकरण	94,180.00	23,776.00	—	23,822.00	94,134.00	10%	12,243.00	81,891.00
	फोन सेट	29,302.00	—	—	—	29,302.00	15%	4,395.00	24,907.00
	प्रिंटर	113,699.00	273,000.00	13,400.00	30,588.00	369,511.00	60%	214,047.00	155,464.00
	सर्वर	—	530,250.00	—	—	530,250.00	60%	318,150.00	212,100.00
	स्टील रैक	28,628.00	72,518.00	—	—	101,146.00	10%	10,115.00	91,031.00
	स्टील सेफ	4,374.00	—	—	—	4,374.00	10%	437.00	3,937.00
	वाहन	1.00	—	—	—	1.00	15%	—	1.00
	लकड़ी का पार्टिशन	290,244.00	—	—	—	290,244.00	10%	29,024.00	261,220.00
	योग (क)	4,521,565.00	1,702,211.00	513,950.00	73,985.00	6,663,741.00		1,247,389.00	5,416,352.00

क्र.सं.	विवरण	अथ: शेष	2015-16 के दौरान संवर्धन		2015-16 के दौरान कटौतियां	योग	मूल्यहास की दर (%)	2015-16 के दौरान मूल्यहास	31.03.16 को योग
			3 अक्टूबर 2015 तक	3 अक्टूबर 2015 के बाद					
ख. आरआरसी-एनई शाखा कार्यालय									
	कंप्यूटर	173,711.38	26,450.00	44,849.00	—	245,010.38	60%	133,551.53	111,458.85
	फर्नीचर और फिक्सचर	1,031,523.57	—	176,516.00	—	1,208,039.57	10%	111,978.16	1,096,061.41
	आंतरिक साज-सज्जा	118,294.99	—	—	—	118,294.99	10%	11,829.50	106,465.49
	जीरॉक्स मशीन	40,544.45	—	—	—	40,544.45	15%	6,081.67	34,462.78
	सॉफ्टवेयर	56,729.68	40,500.00	—	—	97,229.68	60%	58,337.81	38,891.87
	विद्युत फिटिंग	45,273.93	—	—	—	45,273.93	10%	4,527.39	40,746.54
	ईपीएबीएक्स	71,064.72	—	—	—	71,064.72	15%	10,659.71	60,405.01
	फर्निशिंग	25,100.57	—	23,500.00	—	48,600.57	10%	3,685.06	44,915.51
	कैमरा	59,602.53	—	—	—	59,602.53	15%	8940.38	50,662.15
	टेलीफोन ओर फैक्स मशीन	8,555.73	—	7,400.00	—	15,955.73	15%	1,838.36	14,117.37
	टीवी और उपकरण	5,174.32	—	—	—	5,174.32	15%	776.15	4,398.17
	फ्रिज	2,193.54	—	—	—	2,193.54	15%	329.03	1,864.51
	अन्य कार्यालयी उपकरण	71,806.06	13,190.00	57,270.00	—	142,266.06		12,587.01	129,679.05
	एलसीडी प्रोजेक्टर	19,696.41	—	—	—	19,696.41	15%	2,954.46	16,741.95
	बायो-मीट्रिक मशीन	—	—	9,000.00	—	9,000.00	15%	675.00	8,325.00
	अग्निशमन यंत्र	—	—	13,648.00	—	13,648.00	15%	1023.60	12,624.40
	वातानुकूलन यंत्र	—	54,910.00	54,350.00	—	109,260.00	15%	12,312.75	96,947.25
	योग (ख)	1,729,271.89	135,050.00	386,533.00	—	2,250,854.89		382,087.57	1,868,767.32
ग. एनएचएसआरसी शिविर कार्यालय - बिहार									
	कंप्यूटर	14,566.00	—	—	—	14,566.00	60%	8,740.00	5,826.00
	कूलर	4,645.00	—	—	—	4,645.00	15%	697.00	3,948.00
	इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	3,188.00	—	—	—	3,188.00	10%	319.00	2,869.00
	फर्नीचर और फिक्सचर	42,789.00	—	—	—	42,789.00	10%	4,279.00	38,510.00
	एलसीडी प्रोजेक्टर	36,176.00	—	—	—	36,176.00	15%	5,426.00	30,750.00
	फोन सेट	515.00	—	—	—	515.00	15%	77.00	438.00
	प्रिंटर	1,430.00	—	—	—	1,430.00	60%	858.00	572.00
	योग (ग)	103,309.00	—	—	—	103,309.00		20,396.00	82,913.00
	महा योग (क+ख+ग)	6,354,145.89	1,837,261.00	900,483.00	73,985.00	9,017,904.89		1,649,872.57	7,368,032.32

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

31 मार्च, 2016 तक के तुलन पत्र (परिसंपत्तियां) का एक भाग – अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	चालू वर्ष 31.03.2016 की स्थिति	गत वर्ष 31.03.2015 की स्थिति
3	अनुसूची 3 – वर्तमान परिसंपत्तियां		
	क. प्रतिभूति जमा		
	किराए के लिए प्रतिभूति जमा (एनआईएचएफडब्ल्यू)	2,264,700.00	2,264,700.00
	किराए के लिए प्रतिभूति जमा (विजय विनोद भाटिया)	64,000.00	–
	किराए के लिए प्रतिभूति जमा (राजेश्वरी देवी)	15,000.00	15,000.00
	प्रतिभूति जमा (टाटा टेलीसर्विसेस लि.)	–	600.00
	ब्रांडेड स्टेशनरी (एनएचएसआरसी)	37,896.09	–
	ख. ऋण एवं अग्रिम		
	स्टाफ को अग्रिम/प्राप्य धन (मुख्यालय)	565,984.00	103,270.00
	नियोजन सहयोग एनआरएचएम (डीएफआईडी परियोजना)	6,793,615.00	4,649,057.00
	राज्यों एवं अन्य एजेंसियों को कार्यक्रम अग्रिम (शाखा कार्यालय)	89,858.00	1,333,000.00
	टीडीएस प्राप्तियां (मुख्यालय)	118,944.00	120,286.00
	ग. नकदी एवं बैंक में जमा		
	एनएचएसआरसी कार्यालय		
	नकदी	24,843.00	24,283.00
	भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (बचत खाता)	99,161,326.00	52,312,375.00
	भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता)	18,145,950.78	56,658,756.50
	भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता-आरकेएसके परियोजना)	1,597,739.00	1,144,410.00
	भारतीय स्टेट बैंक, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (आईएनबी खाता)	5,991.35	64,015.93
	बैंक ऑफ बड़ोदा, निर्माण भवन शाखा	836,480.00	361,082.00
	बैंक ऑफ बड़ोदा (एसबी 7959)	–	21,889.00
	एनएचएसआरसी कार्यालय (बिहार)		
	भारतीय स्टेट बैंक, ईस्ट बोरिंग कैनाल रोड (बिहार)	458.00	440.00
	आरआरसी एनई शाखा कार्यालय		
	नकदी	11,022.00	67,934.00
	नकदी (यूनीसेफ)	–	126,000.00
	भारतीय स्टेट बैंक, जीएमसी शाखा	3,544,498.06	3,055,316.62
	योग (क+ख+ग)	133,278,305.28	122,322,415.05

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर
एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली – 110067
 31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष के आय-व्यय खाता का एक भाग- अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	चालू वर्ष 31.03.2016 की स्थिति	गत वर्ष 31.03.2015 की स्थिति
4	अनुसूची 4-अनुदान/सब्सिडी		
	भारत सरकार से प्राप्त निधि (निवल- उपभोग)	238,493,822.34	170,019,859.52
	योग	238,493,822.34	170,019,859.52
5	अनुसूची 5-व्यावसायिक फीस एवं वेतन		
	एनएचएसआरसी कार्यालय	15,637,523.00	12,639,411.00
	आरआरसी एनई कार्यालय	6,601,816.00	7,161,929.00
	योग	22,239,339.00	19,801,340.00
6	अनुसूची 6-अन्य प्रशासनिक खर्च		
	किराया खर्च	16,899,220.00	16,807,520.00
	जनरेटर किराया, ईंधन प्रभार, बिजली और पानी	1,117,545.00	2,219,374.00
	भवन एवं अन्य ढांचागत सुविधाओं का रखरखाव	1,348,114.00	1,074,834.00
	सुरक्षा सेवाएं	870,738.00	821,793.00
	लेखा परीक्षा फीस	137,237.00	129,326.00
	बैंक प्रभार	10,797.72	15,116.50
	कंप्यूटर उपभोज्य वस्तुएं	636,521.00	247,018.00
	भाड़ा और माल ढुलाई	51,102.00	30,400.00
	बीमा	24,530.00	28,813.00
	टीडीएस पर ब्याज	15,709.00	17,675.00
	पुस्तकालय के लिए पुस्तकें	5,935.00	—
	बैठकें/कार्यशाला/सम्मेलन	1,204,290.27	323,791.00
	व्यावसायिक फीस एवं अन्य प्रशासनिक खर्च	2,067,987.00	1,419,315.00
	कार्य स्थल विस्तार कार्यों पर व्यय	236,544.00	—
	भर्ती एवं विज्ञापन पर खर्च	1,734,071.40	1,112,345.00
	स्टेशनरी/प्रिंटिंग/जीरॉक्स पर खर्च	1,052,886.00	989,752.00
	टेलीफोन/फैक्स/डाक खर्च/इंटरनेट	3,199,711.14	2,556,847.69
	मुख्यालय से बाहर यात्रा	890,471.00	931,106.00
	स्थानीय परिवहन	3,938,455.00	2,220,548.00
	वाहन का रखरखाव और पीओएल	79,754.00	167,742.00
	योग	35,521,618.53	31,113,316.19

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर
 एनआईएचएफडब्ल्यू परिसर बाबा गंगनाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली – 110067
 31 मार्च, 2016 को समाप्त वर्ष के आय-व्यय खाता का एक भाग – अनुसूचियां

क्र.सं.	विवरण	चालू वर्ष 31.03.16 की स्थिति	गत वर्ष 31.03.15 की स्थिति
7	अनुसूची 7- कार्यक्रम संबंधी खर्च		
	सामुदायिक प्रक्रियाएं	18,280,865.23	21,190,858.00
	जन स्वास्थ्य नियोजन	28,711,554.37	21,213,040.00
	जन स्वास्थ्य प्रशासन	10,800,549.40	5,738,250.00
	स्वास्थ्य देखभाल सेवाओं का वित्तपोषण	10,177,293.37	4,361,634.00
	स्वास्थ्य देखभाल सेवा प्रौद्योगिकी	22,229,451.00	9,408,302.00
	स्वास्थ्य प्रबंधन सूचना प्रणाली (एचएमआईएस)	3,302,519.17	4,256,524.00
	स्वास्थ्य सेवाओं के लिए मानव संसाधन	11,639,606.00	6,248,867.00
	गुणवत्ता सुधार	30,629,231.70	21,995,828.00
	पूर्वोत्तर राज्यों को सहयोग	17,121,123.00	14,933,369.00
	एनपीएमयू	22,712,707.00	6,513,200.00
	एजीसीए	7,325,909.00	5,180,222.00
	योग	182,930,809.24	121,040,094.00
8	अनुसूची 8- मूल्यहास		
	चालू वर्ष के लिए मूल्यहास	1,649,872.57	1,070,196.76
	बट्टे खाते डाली गई परिसंपत्तियां	55,985.00	19,891.00
	योग	1,705,857.57	1,090,087.76

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

अनुसूची 9: 31 मार्च, 2016 तक के तुलन पत्र का एक भाग –लेखा पर टिप्पणियां

1. सेन्टर का लेखा, जारी प्रथा अवधारणा के तहत नकदी आधार पर तैयार किया गया है।
2. चालू वर्ष के लिए मूल्यहास 1649872.57 रु. (पिछले वर्ष 10,70,196.76 रु.) है।
3. एनएचएसआरसी के नियमों एवं विनियमों के उपबंधों के अनुरूप वित्त वर्ष समाप्त होने के 90 दिनों के भीतर भारत सरकार को लेखा परीक्षा रिपोर्ट प्रस्तुत की जानी है।
4. एईएफआई क्षेत्रीय परामर्शदाताओं के लिए दी गई 71,48,335.00 रु. की सहायक अनुदान में से चालू वित्त वर्ष के दौरान 48,47,515.00 रु. का उपयोग किया गया है। शेष 23,00,820.00 रु. की अनुदान राशि का आगामी वर्ष में उपयोग किया जाएगा। इसे अनुसूची-1 में "अनुदान और उपयोग के लिए शेष" शीर्ष के तहत दर्शाया गया है।
5. झारखंड ग्रामीण स्वास्थ्य मिशन सोसायटी के लिए दी गई 1,03,00,000.00 रु. की सहायक अनुदान में से चालू वित्त वर्ष के दौरान 1,01,859.00 रु. का उपयोग किया गया है। शेष 1,01,98,141.00 रु. की अनुदान राशि का आगामी वर्ष में उपयोग किया जाएगा। इसे अनुसूची-1 में "अनुदान और उपयोग के लिए शेष" शीर्ष के तहत दर्शाया गया है।
6. एनएचएसआरसी की लेखा 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।
7. एनएचएसआरसी मुख्यालय की बहियों में स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय (डीएफआईडी) परियोजना के लिए अग्रिम के रूप में दर्शाई गई 67,93,615.00 रु. की धनराशि, स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय में कार्यरत परामर्शदाताओं की फीस एवं यात्रा व्यय की डीएफआईडी से प्रतिपूर्ति की जानी है।
8. आरआरसी एनई, (शाखा कार्यालय) गुवाहाटी की बहियों के तुलन पत्र में राज्यों एवं अन्य एजेंसियों (शा.का.) को कार्यक्रम अग्रिम शीर्ष के तहत वसूली योग्य अग्रिम के रूप में दर्शाई गई 13,33,000.00 रु. की धनराशि का राज्यों/अन्य एजेंसियों से समाशोधन कर लिया गया है।
9. पिछले वर्ष की अन्य एजेंसियों द्वारा प्राप्त अनुदान/प्राप्त/प्राप्य निधि से अधिक खर्च किए जाने के कारण उनसे वसूली योग्य 3,25,331.00 रु. की राशि के बकाया का समाशोधन कर लिया 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। हालांकि, एनई राज्य के सहयोग पर व्यावसायिक फीस और वेतन शीर्ष के तहत दर्शाए गए 1,71,21,123.00 रु. के व्यय को मुख्यालय के समनुरूप बनाने के लिए कार्यक्रम संबंधी व्यय के तहत पुनःसमूहित किया गया है (अनुसूची 7 देखें)।

11. बिहार शिविर कार्यालय की 82,913.00 रु. (मूल्यहास सहित) की नियत परिसंपत्तियां परामर्शदाता की अभिरक्षा में हैं, जिन्हें हस्तांतरित/ समायोजित किया जाना है।
12. 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
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

कार्यकारी निदेशक
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते **सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी**
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
एफआर नं. 500062एन

सी.ए. मयंक मोहन्का
भागीदार
सदस्यता नं. 509020

नई दिल्ली
दिनांक: 20/06/2016

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

अनुसूची 10 : महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां

खातों को प्रदर्शित करने में अपनाई गई महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां निम्नवत् हैं:

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, 2005 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/अचल 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 अतर्गत 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

राजस्व और नियत परिसंपत्तियों की खरीद के लिए के लिए सहायक अनुदान प्राप्त होते हैं। 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 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 (एस-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
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

कार्यकारी निदेशक
नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते **सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी**
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
एफआर नं. 500062एन

सी.ए. मयंक मोहन्का
भागीदार
सदस्यता नं. 509020

नई दिल्ली
दिनांक: 20/06/2016

वित्त वर्ष 2015-16 के लिए

उपयोगिता प्रमाण पत्र

संस्था का नाम : नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर
परियोजना/स्कीम का नाम : राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन

क्र.सं.	पत्र सं. एवं दिनांक	धनराशि (रु. में)
1.	एनएचएसआरसी / 2015-16 / बजट / प्रशासन / 01 दिनांक 14 / 07 / 2015	5,19,00,000.00
2.	एनएचएसआरसी / 2015-16 / बजट / प्रशासन / 01 दिनांक 31 / 08 / 2015	5,15,00,000.00
3.	एनएचएसआरसी / 2015-16 / बजट / प्रशासन / 01 दिनांक 21 / 12 / 2015	9,00,00,000.00
4.	एनएचएसआरसी / 2015-16 / बजट / प्रशासन / 01 दिनांक 24 / 02 / 2016	5,32,00,000.00
	योग :	24,66,00,000.00

प्रमाणित किया जाता है कि इस मंत्रालय/विभाग के हाशिए में उल्लिखित पत्र सं. के अधीन एनएचएसआरसी को वर्ष 2015-16 के दौरान स्वीकृत 24,66,00,000.00 रु. के सहायक अनुदान एवं गत वर्ष खर्च नहीं की गई शेष राशि 10,74,35,632.00 रु. और वर्ष के दौरान 39,03,802.00 रु. के अन्य राजस्व में से 24,34,11,511.00 रु. की धनराशि का उस उद्देश्य के लिए उपयोग कर लिया गया है, जिसके लिए इसे स्वीकृत किया गया था, और यह कि शेष 11,45,27,923.00 रु. को अगले वर्ष के दौरान किए जाने वाले व्यय से समायोजित कर लिया जाएगा।

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 है।

की गई जांचें:

1. रोकड़ बही का सत्यापन
2. लेजर का सत्यापन
3. भुगतान वाउचरों का सत्यापन
4. परीक्षण शेष (ट्रायल बैलेंस)
5. बैंक समाशोधन विवरणी का सत्यापन

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

कार्यकारी निदेशक

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

लेखा अधिकारी

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार

कृते सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी

चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स

एफआर नं. 500062एन

(सी.ए. मयंक मोहन्का)

भागीदार

सदस्यता नं. 509020

नई दिल्ली

दिनांक: 20/06/2016

वित्त वर्ष 2015-16 के लिए

उपयोगिता प्रमाण पत्र

संस्था का नाम : नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर
परियोजना/स्कीम का नाम : एईएफआई

क्र.सं.	पत्र सं. एवं दिनांक	धनराशि (रु. में)
1.	टी.13011/08/2012-सीसी एंड वी दिनांक 08/07/2013	शून्य
	योग :	शून्य

प्रमाणित किया जाता है कि इस मंत्रालय/विभाग के हाशिए में उल्लिखित पत्र सं. के अधीन एनएचएसआरसी को वर्ष 2015-16 के दौरान स्वीकृत शून्य रु. के सहायक अनुदान एवं गत वर्ष खर्च नहीं की गई शेष राशि 71,48,335.00 रु. में से 48,47,515.00 रु. की धनराशि का उस उद्देश्य के लिए उपयोग कर लिया गया है, जिसके लिए इसे स्वीकृत किया गया था, और यह कि शेष 23,00,820.00 रु. को अगले वर्ष के दौरान व्यय से समायोजित कर लिया जाएगा।

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 है।

की गई जांचें:

1. रोकड़ बही का सत्यापन
2. लेजर का सत्यापन
3. भुगतान वाउचरों का सत्यापन
4. परीक्षण शेष (ट्रायल बैलेंस)
5. बैंक समाशोधन विवरणी का सत्यापन

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

कार्यकारी निदेशक

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

लेखा अधिकारी

नेशनल हेल्थ सिस्टम्स रिसोर्स सेन्टर

इस तिथि की हमारी संलग्न रिपोर्ट के अनुसार
कृते सुशील जीतपुरिया एंड कंपनी
चार्टर्ड एकाउन्टेन्ट्स
एफआर नं. 500062एन

सी.ए. मयंक मोहन्का
भागीदार
सदस्यता नं. 509020

नई दिल्ली

दिनांक: 20/06/2016