



लेखा परीक्षित लेखा रिपोर्ट वित्तीय वर्ष 2022-2023

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र (एनएचएसआरसी)

एनएचएसआरसी भारत सरकार के स्वास्थ्य और परिवार कल्याण मंत्रालय व राज्यों को तकनीकी सहायता और क्षमता निर्माण के माध्यम से नीतिगत मुद्दों और रणनीति के विकास पर तकनीकी सहायता प्रदान करता है।



डॉ. मनसुख मंडाविया
माननीय केंद्रीय मंत्री
स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय



डॉ. भारती प्रविण पवार
माननीय राज्य मंत्री
स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय



एस. पी. सिंह बघेल
माननीय राज्य मंत्री
स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय

लेखा परीक्षित लेखा रिपोर्ट
वित्तीय वर्ष 2022-2023

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र
(एनएचएसआरसी)
नई दिल्ली

जी.के. सुरेका एंड क.
सनदी लेखाकार
316-317, वत्स मार्केट, तृतीय तल, मधुवन चौक,
पीतम पुरा, दिल्ली- 110034
दूरभाष: 011-41100683, +91- 9716877677
ई-मेल: cajaved55@gmail.com, javed@gksureka.com
वेबसाइट: gksureka.com
नई दिल्ली, लखनऊ, जम्मू, अंबिकापुर, चंडीगढ़,
मुज्जफरपुर, रांची

स्वतंत्र लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

सेवा में,

अध्यक्ष,
शासी निकाय,
राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र,
(स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार के अधीन)
एनआईएसएफडब्ल्यू कैंपस, बाबा गंग नाथ मार्ग,
मुनीरका, नई दिल्ली-110067

वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट

हमने राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र की संलग्न वित्तीय विवरणों की लेखापरीक्षा की है, जिसमें 31 मार्च, 2023 की स्थिति के अनुसार तुलन पत्र, लाभ-हानि लेखा, प्राप्ति एवं भुगतान लेखा तथा महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियों का सारांश और अन्य व्याख्यात्मक सूचना सम्मिलित हैं (जिसमें उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए गुवहाटी में स्थित संस्था की शाखा का शाखा लेखापरीक्षकों द्वारा लेखापरीक्षित विवरण भी शामिल है)।

वित्तीय विवरणों के प्रति प्रबंधन का उत्तरदायित्व

प्रबंधन इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने के लिए उत्तरदायी हैं, जो भारतीय सनदी लेखाकार संस्थान (आईसीएआई) द्वारा जारी लेखाकरण मानक सहित भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार लेखापरीक्षित संस्था की वित्तीय स्थिति, वित्तीय प्रदर्शन और नकदी प्रवाह का सही और निष्पक्ष अवलोकन प्रदान करता है। इस उत्तरदायित्व में इन वित्तीय विवरणों की तैयारी एवं प्रस्तुतिकरण से संबंधित आंतरिक नियंत्रण प्रणालियों का आरेखन(डिजाइन), कार्यान्वयन और अनुरक्षण भी शामिल है, जो सही और निष्पक्ष अवलोकन प्रदान करता है और ये किसी भी तात्त्विक मिथ्या कथन रहित है, चाहे वह प्रवचना से हुआ हो या त्रुटिवश ।

लेखापरीक्षकों का उत्तरदायित्व

हमारा उत्तरदायित्व अपनी लेखा परीक्षा के आधार पर वित्तीय विवरणों पर मत व्यक्त करना है। हमने भारतीय सनदी लेखाकार संस्थान (आईसीएआई) द्वारा जारी मानकों के अनुसार अपनी लेखा परीक्षा की है। इन मानकों में अपेक्षित है कि हम इस बारे में, कि क्या वित्तीय विवरण तात्त्विक मिथ्या कथन से मुक्त हो हैं, पर तर्कसंगत आश्वासन प्राप्त करने के लिए नैतिक अपेक्षाओं का अनुपालन कर नियोजित लेखा परीक्षा करें।

लेखा परीक्षा में वित्तीय विवरणों में राशि एवं प्रकटीकरणों के बारे में लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त करने के लिए प्रक्रियाएं निष्पादित करना होता है। चयनित प्रक्रियाएं लेखा परीक्षक के निर्णय पर निर्भर होती हैं, जिसमें वित्तीय विवरणों के तात्त्विक मिथ्या कथन की आशंका का आकलन भी शामिल है चाहे वह प्रवचना से हुआ हो या त्रुटिवश। उन आशंकाओं का आकलन करने में, लेखापरीक्षक ने लेखा परीक्षा प्रक्रिया बनाने के लिए, जो परिस्थितियों में उपयुक्त हों, लेकिन इकाई के आंतरिक नियंत्रण की प्रभावोत्पादकता पर मत व्यक्त करने के प्रयोजनार्थ नहीं, संस्था की वित्तीय विवरणों की तैयारी व निष्पक्ष प्रस्तुतिकरण से प्रासंगिक आंतरिक नियंत्रण पर विचार किया है। इस लेखा परीक्षा में प्रयुक्त लेखाकरण नीतियों की उपयुक्तता, प्रबंधन द्वारा किये गये लेखांकन प्राक्कलनों की औचित्यता और वित्तीय विवरणों के प्रस्तुतिकरण का समग्र मूल्यांकन भी शामिल है।

हमारा मानना है कि जो लेखा परीक्षा साक्ष्य हमने प्राप्त किये हैं वे हमारी लेखा परीक्षा मत को आधार प्रदान कराने के लिए पर्याप्त और समीचीन है।

मत

हमारे मतानुसार और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के आधार पर और हमें दिए गए स्पष्टीकरणों के अनुसार, उपरोक्त वित्तीय विवरण, अधिनियम द्वारा अपेक्षित सूचना इस रीति में देती है, जो भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप अपेक्षित है तथा सही और निष्पक्ष अवलोकन प्रदान करती है।

(1) तुलन पत्र पूर्ण एवं निष्पक्ष अवलोकन प्रदान करता है, जो उस पर टिप्पणियों के साथ पठित है। आवश्यक विवरणों से युक्त तुलन पत्र भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप समुचित रूप से तैयार किया गया है, ताकि यह 31 मार्च, 2023 की स्थिति के अनुसार संस्थान के कार्यों का सही एवं निष्पक्ष अवलोकन प्रदर्शित करें।

(II) आय एवं व्यय लेखा उस पर टिप्पणियों के साथ पठित, जो लेखा के अंतर्गत शामिल वर्ष में भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप आय अथवा व्यय में कोई शेष राशि नहीं दर्शाते हैं।

अन्य मामले

हमने संस्था के वित्तीय विवरणिकाओं में शामिल एक शाखा की वित्तीय विवरणिकाओं / सूचना की लेखापरीक्षा नहीं की है, जिनकी वित्तीय विवरणिकाएं / वित्तीय सूचना में 31 मार्च, 2023 की स्थिति के अनुसार कुल परिसंपत्ति 50, 26, 251.85 रुपए और उस तारीख को समाप्त वर्ष के लिए कुल राजस्व / निधि 5,74,33,800.00 रुपए तथा कुल व्यय 54, 13,7,533.10 रुपए है जैसा कि हमें प्रस्तुत की गई शाखा की वित्तीय विवरणिका / सूचना में माना गया है जिसकी शाखा लेखा परीक्षकों ने लेखा परीक्षा की है और जहां तक शाखा के संबंध में सम्मिलित राशि और प्रकटीकरण का संबंध है, हमारे मत पूर्णतया ऐसे शाखा लेखापरीक्षकों की रिपोर्ट पर आधारित है।

इन मामलों के संबंध में हमारे मत में संशोधन नहीं किया गया है।

अन्य विधिक और विनियामक अपेक्षाओं पर रिपोर्ट

क) हमने वे सभी सूचना और स्पष्टीकरण मांगे हैं, जो हमारी सर्वोत्तम जानकारी और विश्वास के अनुसार हमारी लेखा परीक्षा के प्रयोजनार्थ आवश्यक थे..

ख) हम आगे उल्लेख करते हैं :

1. लेनदेन, जो केवल पुस्तक प्रविष्टियों द्वारा दर्शाए हैं, संस्था के हितों के प्रतिकूल नहीं हैं।
2. जैसा कि संपुष्टि की गई, आय एवं व्यय लेखा में कोई व्यक्तिगत व्यय नहीं दर्शाया गया है।

ग) हमारे मतानुसार, संस्था द्वारा विधि द्वारा यथापेक्षित उचित लेखा बहियां रखी हैं, जहां तक उन बहियों की हमारी जांच से प्रतीत होता है।
घ) हमारे मतानुसार, इस रिपोर्ट में दर्शित विवरण लेखा भारतीय सनदी लेखाकार संस्था द्वारा जारी लेखाकरण मानकों के अनुरूप है।

हेतु जी.के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार
एफआरएन 513018सी

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535

स्थान: दिल्ली
दिनांक: 09.06.2023
यूडीआईएन: 23539535बीजीटीजेएसई2672

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एनआईएचएफडब्ल्यू कैंपस, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनीरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2023 तक का तुलन पत्र

विवरण	अनुसूची	राशि	चालू वर्ष (31.03.2023 तक)	राशि	विगत वर्ष (31.03.2022)
अनुदान और लंबित उपयोग :					
एनएचएसआरसी, नई दिल्ली					
आरंभिक शेष		21,93,36,162		27,17,69,697	
जमा: वर्ष के दौरान प्राप्ति		70,23,80,000		44,51,45,000	
घटा: वर्ष के दौरान व्यय/पुनर्भुगतान		75,12,01,264	17,05,14,898	49,75,78,535	21,93,36,162
आरआरसी- एनई, गोवहाटी (बीओ)	1				
आरंभिक शेष		40,29,518		19,90,000	
जमा: वर्ष के दौरान प्राप्ति		60,00,000		56,55,000	
घटा: वर्ष के दौरान व्यय/पुनर्भुगतान		66,82,089	33,47,429	36,15,482	40,29,518
वर्तमान देयताएं और प्रावधान					
प्रतिभूति जमा / प्रतिभूति प्रदर्शन		4,23,595		6,47,758	
देय टीडीएस		46,57,947		26,60,491	
जीएसटी के अंतर्गत देय टीडीएस		1,84,839		3,00,204	
अन्य देयताएं		5,025	52,71,406		36,08,453
कुल			17,91,33,733		22,69,74,133
परिसंपत्तियां					
अचल परिसंपत्ति					
एनएचएसआरसी		1,59,47,311		1,62,88,053	
आरआरसी- एनई (बीओ)	2	50,26,252		50,79,306	
एनएचएसआरसी (बिहार)			2,09,73,563		2,13,67,359
चल परिसंपत्ति	3		15,81,60,170		20,56,06,774
कुल			17,91,33,733		22,69,74,133
लेखों पर टिप्पणी	10				
महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियां	11				

हमारी संलग्न समतिथि रिपोर्ट के अनुसार

हेतु जी.के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार

हेतु राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र
(कृते शासी निकाय)

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535
एफआरएन: 513018सी
स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 29.05.2023
यूडीआईएन:

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

कार्यकारी निदेशक

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एनआईएचएफडब्ल्यू कैंपस, बाबा गंग नाथ मार्ग,

मुनीरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2023 को समाप्त वर्ष का आय और व्यय खाता

विवरण	अनुसूची	चालू वर्ष (31.03.2023 तक)	विगत वर्ष (31.03.2022)
आय			
अनुदान/आर्थिक सहायक (सोब्सिडी)	4	74,43,13,779	49,20,71,437
बचत पर अर्जित ब्याज			
ईएमडी जब्त/निवेदा बिक्री			
आरटीआई आवेदनों से प्राप्ति		50	100
अर्जित ब्याज (बीओ)			
अन्य आय	5	46,192	67,842
कुल (क)		74,43,60,021	49,21,39,379
व्यय			
पेशवर शुल्क	6	6,48,03,118	5,34,54,585
अन्य प्रशासनिक व्यय	7	6,51,51,310	10,18,49,470
कार्यक्रम संबंधी व्यय	8	61,07,04,115	33,32,13,026
मूल्यहास और बट्टे खाते में डाला गया कर्ज	9	37,01,479	36,22,29g
कुल (ख)		74,43,60,021	49,21,39,379
व्यय की तुलना में आय की अधिकता/कमी (क-ख)		(0)	0.00

हमारी संलग्न समतिथि रिपोर्ट के अनुसार

हेतु जी.के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार

हेतु राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र
(कृते शासी निकाय)

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535
एफआरएन: 513018सी
स्थान: नई दिल्ली
यूडीआईएन:

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

कार्यकारी निदेशक

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एनआईएचएफडब्ल्यू कैंपस, बाबा गंग नाथ मार्ग,

मुनीरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2023 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति एवं भुगतान खाता

प्राप्ति					भुगतान				
विवरण	राशि	चालू वर्ष (31.03.2023 तक)	राशि	विगत वर्ष (31.03.2022)	विवरण	राशि	चालू वर्ष (31.03.2023 तक)	राशि	विगत वर्ष (31.03.2022)
आरंभिक शेष									
बैंक					क्रय अचल परिसंपत्ति				
एसबीआई- एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (बचत खाता)	16,13,65,161		22,93,91,916		एनएचएसआरसी कार्यालय	23,51,896		34,75,152	
एसबीआईएनआईए चएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता)	2,15,70,971		26,37,248		आरआरसी -एनई कार्यालय	9,55,786	33,07,682	18,55,731	53,30,883
एसबीआईएनआईए चएफडब्ल्यू शाखा (आईएनबी खाता)	52,12,412		1,02,79,759		प्रोफेशनल शुल्क और वेतन				
एसबीआईएनआईए चएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता-आरकेएसके परि.)	79,70,880		41,77,496		एनएचएसआरसी कार्यालय	3,72,65,204		3,12,22,659	
एसबीआईजीएमसी शाखा	39,65,221	20,00,84,644	77,71,147	25,42,57,566	आरआरसी - एनई कार्यालय	2,75,37,914	6,48,03,118	2,22,31,926	5,34,54,585
नकद					प्रशासनिक व्यय				
एनएचएसआरसी कार्यालय					किराये का खर्च	2,93,62,214		3,01,86,297	
आरआरसी एनई शाखा	14,494	14,494	11,177	11,177	जेनरेटर किराया/ईंधनबिजली और पानी	40,29,706		48,43,680	
प्राप्त निधि					भवन और बुनियादी ढांचे का रखरखाव	34,02,579		54,21,380	
सहायता अनुदान (एनएचएमएमओएचएफडब्ल्यूगैल) आरसीसी	70,07,00,000		44,51,45,000		सुरक्षा सुविधाएँ	54,95,829		61,31,278	
डिब्लूगढ़	60,00,000		56,55,000		मुफ्त ऑडिट	47,200		70,800	
निर्माणास एनएचएम एनकेपी	16,80,000	70,83,80,000		45,08,00,000	बैंक शुल्क	8,019		6,719	
अन्य					कंप्यूटर उपभोज्य	6,23,423		6,36,409	
राज्यों और अन्य एजेंसियों को कार्यक्रम अग्रिम (बीओ)	45,47,417		1,38,10,090		बीमा	5,85,587		5,99,405	
कर्मचारियों से वसूला गया अग्रिम	85,07,902		24,03,848		टीडीएस पर ब्याज	65		510	
अन्य प्राप्य	1,82,284	1,32,37,603	2,81,888	1,64,95,826	पुस्तकालय पुस्तकें समाचार पत्र एवं पत्रिकाएँ	37,464		13,214	
अर्जित ब्याज					बैठके/कार्यशालाएं/संमिनार	41,32,052		24,99,034	
एनएचएसआरसी कार्यालय	35,85,962		65,32,579		व्यावसायिक शुल्क एवं अन्य प्रशासनिक व्यय	4,73,747		4,89,167	
आरआरसी - एनई शाखा	2,58,856	38,44,818	3,74,642	69,07,221	भर्ती एवं विज्ञापन व्यय	17,18,628		25,19,956	
विविध प्राप्ति					स्टेशनरी/मुद्रण/ज़िरोक्स व्यय	25,28,538		19,10,351	
ईएमडी जब्त/निविदा बिक्री					टेलीफोन/फैक्स/डाक/इंटरनेट/लीसलाइन	20,87,934		13,45,735	
टीडीएस वसूला गया					यात्रा खर्च	57,66,549		36,23,243	
जीएसटी के तहत टीडीएस की वसूली					वाहन रखरखाव एवं ईंधन	1,00,538		1,49,731	
अन्य कमाई	46,242		67,842		कार्यालय का व्यय	17,39,346		14,39,998	
निष्पादन सुरक्षा प्राप्त हुई					जलपान व्यय	1,07,437		1,10,562	
सुरक्षा जमा प्राप्त	1,24,000		5,03,425		आईटी सॉफ्टवेयर एवं लाइसेंस शुल्क एवं प्रतिपूर्ति	19,84,649		28,11,498	
अचल संपत्तियों की बिक्री पर रसीद	8,553	1,78,795	72,920	6,44,187	स्थानीय वाहन				
					क्षमता निर्माण/अध्ययन एवं प्रशिक्षण (प्रशासन)	1,92,200		4,56,088	
					अन्य सहायक गतिविधियाँ			2,07,81,830	
					कार्यालय विस्तार लागत			1,58,02,586	
					अध्ययन एवं मूल्यांकन (प्रशा.)	7,07,666			
					निविदा संबंधी व्यय	19,940			
					घटा: आईआरसीटीसी समायोजन के लिए आरंभिक अग्रिम	(76,921)	6,50,74,389	(92,547)	10,17,56,923
					कार्यक्रम संबंधी व्यय				
					सामुदायिक प्रक्रियाएँ / सीपीएचसी	6,23,87,841		6,36,21,596	
					सार्वजनिक स्वास्थ्य योजना	59,04,312		29,91,806	
					सार्वजनिक स्वास्थ्य प्रशासन	5,82,66,624		2,06,72,336	
					स्वास्थ्य देखभाल वित्तपोषण	1,07,87,518		63,29,783	
					स्वास्थ्य देखभाल प्रौद्योगिकी	1,88,36,283		1,17,51,499	
					स्वास्थ्य के लिए मानव संसाधन/एचपीआईपी	1,49,60,743		1,72,31,391	
					गुणवत्ता और रोगी सुरक्षा	3,37,54,488		4,46,29,934	
					ज्ञान प्रबंधन प्रभाग	3,90,72,555		2,14,36,925	
					प्रमाणन इकाई	3,04,91,283			
					आईटी प्रभाग	13,80,25,379			

				एनपीएमयू और अन्य	19,82,17,089	61,07,04,115	14,45,47,756	33,32,13,026
				अन्य निधि संबंधी व्यय				
				राष्ट्रीय ज्ञान मंच परियोजना	60,09,512		24,75,633	24,75,633
				डीएचआर-एचटी ऐन से प्राप्त अनुदान	5,25,689			
				आरसीसी डिब्रूगढ़	60,00,000			
				एनआईएमएचएनएस	3,52,284	1,28,87,485		
				अन्य				
				राज्य और अन्य को देय परियोजना अग्रिम	46,68,572		1,35,59,608	
				वापसी प्रदर्शन प्रतिभूति	2,24,163		2,35,835	
				कर्मचारियों को अग्रिम	86,06,252		24,60,739	
				आईआरसीटीसी और आरसीसी डिब्रूगढ़ को अग्रिम अनुदान	1,14,405		24,51,439	
				भारत कोष में जमा ब्याज	38,44,818		1,35,54,169	
				अन्यप्राप्त	2,84,642	1,77,42,852	5,23,999	3,27,85,789
				इतिशेष				
				बैंक				
				एसबीआई एनआईएचएफ डब्ल्यू शाखा बचत खाता	14,42,57,096		16,13,65,161	
				एसबीआई एनआईएचएफ डब्ल्यू शाखा चालू खाता	13,27,067		2,15,70,971	
				एसबीआई एनआईएचएफ डब्ल्यू शाखा चालू खाता आरकेएसके			79,70,880	
				परियोजना एसबीआई एनआईएचएफ डब्ल्यू शाखा आईएनबी खाता	56,36,551	15,12,20,714	52,12,412	20,00,84,644
				एसबीआई जीएमसी शाखा बीओ			39,65,221	
				नकद				
				एनएचएस आरसी कार्यालय			14,494	14,494
				आर आरसी एनई शाखा				
				कुल				
				कुल	92,57,40,355	92,57,40,355		72.91,15,977

हमारी संलग्न समतिथि रिपोर्ट के अनुसार

हेतु जी.के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535
कार्यकारी निदेशक
एफआरएन: 513018सी
स्थान: नई दिल्ली
दिनांक: 29.05.2023
यूडीआईएन:

हेतु राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र
(कृते शासी निकाय)

प्रधान प्रशासनिक अधिकारी

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एनआईएचएफडब्ल्यू कैम्पस, बाबा गंग नाथ मार्ग,
मुनीरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2023 तक के तुलन पत्र (निधि एवं देयताएं) के भाग का निर्माण करने वाली अनुसूची

क्र.सं.	विवरण	आरंभिक शेष (01.04.2022 को)	जमा: वर्ष 2022-23 के दौरान प्राप्तियां	घटा: वर्ष 2022- 23 के दौरान व्यय/वापसी	अंतिम शेष (31.03.2023)
1	अनुसूची 1 - अनुदान और लंबित उपयोग :				
क	एनएचएसआरसी, नई दिल्ली				
	सहायता अनुदान (एनएचएम, एमओएचएफडब्ल्यू भारत सरकार)	21,24,46,033	70,07,00,000	74,43,13,779	16,88,32,254
	राष्ट्रीय ज्ञान मंच परियोजना	60,09,512		60,09,512	
	डीएचआर-एचटी एन से अनुदान प्राप्त हुआ	8,80,617		5,25,689	3,54,928
	एनआईएमएचएनएस		16,80,000	3,52,284	13,27,716
	उप कुल (क):-	21,93,36,162	70,23,80,000	75,12,01,264	17,05,14,898
ख	आरआरसी- एनई, गुवहाटी (बीओ)				
	एनएचएसआरसी, नई दिल्ली से निधि:-				
	क्षेत्रीय सहयोग केंद्र, डिब्रूगढ़	40,29,518	60,00,000	66,82,089	33,47,429
	उप कुल (ख):-	40,29,518	60,00,000		33,47,429

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एनआईएचएफडब्ल्यू कैंपस, बाबा गंग नाथ मार्ग,
मुनीरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2023 तक के तुलन पत्र (परिसंपत्ति) के भाग का निर्माण करने वाली अनुसूची

क्र.सं.	विवरण	आरंभिक शेष	वर्ष के दौरान वृद्धि		वर्ष 2022-23 के दौरान कटौती	कुल	मूल्यहास (%)	वर्ष 2022-23 के दौरान मूल्यहास	कुल (31.03.2023 तक)
			3 अक्टूबर, 2022 तक	03 अक्टूबर, 2022 के बाद					
2	अनुसूची 2 - चल परिसंपत्ति								
	क. एनएचएसआरसी कार्यालय								
	कंप्यूटर	13,41,386	4,53,770	3,38,164	-	21,39,320	40%	69,46,112	14,44,738
	प्रिंटर	2,70,982	52,200	-	-	3,23,182	40%	1,06,996	2,16,186
	सर्वर	36,882	-	1,49,120	-	1,39,012	40%	31,855	1,54,157
	ए.सी.प्लॉट फिटिंग	63,099	-	-	-	63,099	15%	1,700	61,399
	वातानुकूलित	1,48,179	48,500	-	-	1,96,679	15%	29,501	1,67,178
	ऑडियो विजुअल	24,20,833	6,35,690	4,60,664	-	35,17,187	15%	4,93,028	30,24,311
	कैमरा और बैटरी चार्जर	28,171	-	-	-	28,171	15%	4,002	24,169
	जनरेटर सेट	6,79,793	-	-	-	6,79,793	15%	93,637	5,86,156
	इन्वर्टर		-	-	-		15%		
	एलसीडी प्रोजेक्टर	2,30,512	-	-	-	2,30,512	15%	34,576	1,95,936
	कार्यालय उपकरण	12,52,603	8,799	3,636	-	12,65,036	15%	1,89,483	10,75,555
	फोन सेट	53,625	-	5,243	-	58,868	15%	8,437	50,431
	सीसीटीवी	97,470	-	-	-	97,470	15%	14,620	82,850
	कार अटिंगा	3,09,644	-	-	-	3,09,644	15%	46,447	2,63,197
	एनओ प्लॉट	77,077	-	-	-	77,077	15%	2,077	75,000
	ईपीएबीएक्स	2,14,823	-	-	-	2,14,823	10%	21,482	1,93,341
	फर्नीचर और फिटिंग	57,52,591	1,27,346	30,898	-	59,10,835	10%	5,87,885	53,22,950
	अलमारी	7,875	-	-	-	7,875	10%	787	7,088
	विद्युत उपकरण	24,42,202		37,866	-	24,80,068	10%	2,46,114	22,33,954
	विद्युत फिटिंग और फिक्सचर	6,29,206	-	-	-	6,29,206	10%	62,921	5,66,225
	फायर अलार्म	35,797	-	-	-	35,797	10%	3,580	32,217
	स्टील रैक	48,378	-	-	-	48,378	10%	4,838	43,540
	स्टील सेफ	2,093	-	-	-	2,093	10%	209	1,884
	लकड़ी का पार्टिशियन	1,38,822	-	-	-	1,38,822	10%	13,882	1,24,440
	उप कुल (क)	1,62,88,053	13,26,305	10,25,591	-	1,86,39,949		26,91,639	1,59,47,311
ख.	आरआरसी- एनई ब्रांच ऑफिस								
	कंप्यूटर	11,08,504.41	59,946.00	3,13,096.00	-	14,81,546	40%	536,997	9,64,549
	फर्नीचर और फिक्सचर	8,43,565.16	1,97,600.00	24,326.00	-	10,65,491	10%	1,05,333	910,158

इंटीरियर वर्क	15,83,672.29	-	2,49,216.00	-	18,32,888	10%	1,70,628	16,62,060
ज़ेरोक्स मशीन	12,997.62	-		-	12,998	15%	1,950	11,048
सॉफ्टवेयर	18,534.10	-		-	18,534	40%	4,928	13,606
विद्युत फिटिंग	4,46,794.60	-	72,570.00	-	5,19,365	10%	48,308	4,71,057
ईपीएबीएक्स	22,027.81	-		-	22,028	15%	3,304	18,724
फर्निशिंग	80,429.68	-		-	80,430	10%	8,043	72,387
कैमरा	83,764.83	-		-	83,765	15%	12,565	71,200
टेलीफोन एवं फेक्स मशीन	4,645.01	-		-	4,645	15%	686	3,959
टीवी और उपकरण	1,658.77	-		-	1,659	15%		1,659
रेफ्रिजरेटर	703.20	-		-	703	15%		703
अन्य कार्यालयी उपकरण (सूची के अनुसार विनिर्दिष्ट करें)	1,19,141.68	-	39,032.00	8553.47	1,49,620		14,548	135072
एल सी डी प्रोजेक्टर	73,705.38	-	-	-	73,705	15%	11,056	62,650
बायो मेट्रिक मशीन	3,139.76	-	-	-	3,140	15%	471	2,669
फायर सिस्टम	78,656.08	-	-	-	78,656	15%	11798	66,858
एयर कंडीशनर	4,40,769.97	-	-	-	4,40,770	15%	66,115	3,74,654
वॉटिंग मशीन	890.62	-	-	-	891	15%	134	757
सीसीटीवी कैमरा	52,019.62	-	-	-	52,020	15%	7,803	44,217
साऊंड एम्प्लीफायर	53,256.57	-	-	-	53,257	15%	7,988	45,268
एअर कूलर	9,135.11	-	-	-	9,135	15%	1,370	7,765
वेक्यूम क्लीनर	2,628.96	-	-	-	2,629	15%	424	2,405
डिजिटल वॉयस रिकॉर्डर	12,606.97	-	-	-	12,607	15%	1,891	10,716
चिमनी (रसोई)	23,197.35	-			23,197	15%	3,480	19,718
स्टील रैक	2,660.00				2,660	10%	266	2,394
उप कुल (ख)	50,79,306	2,57,546	6,98,240	8,553	60,26,536		117,60,286	50,26,252
ग. एनएचएसआरसी ग्रुप कार्यालय - बिहार								
इलेक्ट्रॉनिक उपकरण	-	-	-	-	-	10%	-	-
फर्निचर व फिक्सचर	-	-	-	-	-	10%	-	-
कूलर	-	-	-	-	-	15%	-	-
एल सी डी प्रोजेक्टर	-	-	-	-	-	15%	-	-
फ्रोन सेट	-	-	-	-	-	15%	-	-
कंप्यूटर	-	-	-	-	-	40%	-	-
प्रिंटर	-	-	-	-	-	40%	-	-
उप कुल (ग)	-	-	-	-	-		-	-
कुल योग (क+ख+ग)	2,13,67,362	15,83,851	17,23,831	8,553	24,666,487		10,00,286	2,09,73,563

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एनआईएचएफडब्ल्यू कैंपस, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनीरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2023 तक तुलन पत्र के भाग का निर्माण करने वाली अनुसूची

क्र.सं	विवरण	एनएचएसआर सी	आरआरसी एनई	एनएचएस आरसी बिहार	चालू वर्ष (31/03/2023 तक)	विगत वर्ष (31/03/2022 तक)
3	अनुसूची 3 - चल परिसंपत्ति					
	क. सुरक्षा जमा					
	किराये हेतु सुरक्षा जमा (एनआईएचएफडब्ल्यू)	22,64,700			22,64,700	23,64,700
	किराये हेतु सुरक्षा जमा (विजय विनोद भाटिया)	64,000			64,000	64,000
	सुरक्षा जमा (बीईएसईएस राजधानी)	4.62.000			4,62,000	4,62,000
	किराये हेतु सुरक्षा जमा (सुनील कुमार वर्मा)	1,24,000			1,24,000	
	ख. ऋण और अग्रिम					
	कर्मचारियों को अग्रिम	2,11,100			2,11,100	1,12,750
	एचओएचएफडब्ल्यू के सलाहकार को अग्रिम	8,000			8,000	
	परियोजना हेतु अग्रिम	1,14,612			1,14,612	1,457
	ऋण और अग्रिम (आरआरसी -एनई)		33.47,429		33,47,429	24,51,439
	प्राप्य टीडीएस					
	प्राप्य बीमा प्रिमियम	2,086			2,086	
	आईआरसीटीसी गोवहाटी को अग्रिम		1,14,40'5		1,14,405	
	ग. नकद और बैंक					
	एनएचएसआरसी कार्यालय					
	एसबीआई- एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (बचत खाता)	14,42,57,096			14,42,57,096	16,13,65,161
	एसबीआई, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता)	13,27,067			13,27,067	2,15,70,971
	एसबीआई, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (चालू खाता- आरकेएसके परियोजना)					79,70,880
	एसबीआई, एनआईएचएफडब्ल्यू शाखा (आईएनबी खाता)					52,12,412
	आरआरसी एनई शाखा कार्यालय					
	नकद					14,494
	एसबीआई, जीएमसी शाखा		56,36,551		56,36,551	39,65,221
	ग. विविध देनदार	1,27,502			1,27,502	1,20,789
	ग. अन्य चल परिसंपत्ति	99,622			99,622	30,500
	कुल (क+ख+ग)	14,90,61,785	90,98,385		15,81,60,170	20,56,06,774

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एनआईएचएफडब्ल्यू कैंपस, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनीरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2023 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाते के भाग का निर्माण करने वाली अनुसूची

क्र.सं	विवरण	एनएचएसआर सी	आरआरसी एनई	एनएचएस आरसी बिहार	चालू वर्ष (31/03/2023 तक)	विगत वर्ष (31/03/2022 तक)
4	अनुसूची 4 - अनुदान/ उपदान					
	भारत सरकार से प्राप्त निधि(कुल प्रयुक्त)	74,43,13,779			74,43,13,779	49,20,71,437
	कुल	74,43,13,779			74,43,13,779	49,20,71,437
5	अनुसूची 5 - अन्य आय					
	कूड़े की ब्रिकी से प्राप्ति	37,392			37,392	15,985
	निविदा फॉर्म से बिक्री	8,000	800		8,800	2,500
	ब्याज आयकर वापसी पर ब्याज					
	विविध आय					49,360
	छोटा और अधिक					(3)
	कुल	45,392	800		46,192	67,842
6	अनुसूची 6 - पेशेवर शुल्क और वेतन					
	एनएचएसआरसी कार्यालय	3,72,65,204			3,72,65,204	3,12,22,659
	आरआरसी एनई कार्यालय		2,75,37,914		2,75,37,914	2,22,31,926
	कुल	3,72,65,204	2,75,37,914		6,48,03,11s	5,24,ss,S8s
7	अनुसूची 7 - अन्य प्रशासनिक व्यय					
	किराये पर व्यय	2,58,57,554	35,04,660		2,93,62,214	3,01,86,297
	जेनरेटर किराया, ईंधन, बिजली और पानी	33,64,082	6,65,624		40,29,706	48,43,680
	भवन और बुनियादी ढांचे का रखरखाव	32,30,030	1,72,549		34,02,579	54,21,380
	सुरक्षा सुविधाएँ	49,25,841	5,69,988		54,95,829	61,31,278
	मुफ्त ऑडिट		47,200		47,200	70,800
	बैंक शुल्क	8,019			8,019	6,719
	कंप्यूटर उपभोज्य	6,23,423			6,23,423	6,36,409
	माल ढुलाई एवं गाड़ी					
	बीमा	4,73,871	1,11,716		5,85,587	5,99,405
	टीडीएस पर ब्याज	66			65	510
	पुस्तकालय पुस्तकें, समाचार पत्र एवं पत्रिकाएँ	37,464			37,464	13,214
	बैठकें/कार्यशालाएँ/सेमिनार	41,32,052			41,32,052	24,99,034
	व्यावसायिक शुल्क एवं अन्य प्रशासनिक व्यय	2,52,516	2,21,231		4,73,747	4,89,167
	कार्यालय स्थान विस्तार संबंधी व्यय					
	भर्ती एवं विज्ञापन व्यय	17,03,628	15,000		17,18,628	25,19,956
	स्टेशनरी/मुद्रण/जीरॉक्स व्यय	22,94,207	2,34,331		25,28,538	19,10,3'51
	अध्ययन एवं मूल्यांकन (प्रशासन)	7,07,666			7,07,666	-
	टेलीफोन/फैक्स/डाक/इंटरनेट/लीसलाइन	13,68,102	7,19,832		20,87,934	13,45,735
	यात्रा खर्च	41,04,456	16,62,093		57,66,549	36,23,243
	स्थानीय वाहन					
	वाहन रखरखाव एवं ईंधन	1,00,538			1,00,538	1,49,731
	कार्यालय का व्यय	17,39,346			17,39,346	14,39,998
	जलपान व्यय		1,07,437		1,07,437	1,10,562
	आउटसोर्सिंग प्रशासन					
	आईटी सॉफ्टवेयर एवं लाइसेंस शुल्क एवं प्रतिपूर्ति	19,00,649	84,000		19,84,649	28,11,498
	क्षमता निर्माण/प्रशिक्षण (प्रशासन)	1,92,200			1,92,200	4,56,088
	अन्य सहायक गतिविधियाँ					2,07,81,830
	कार्यालय विस्तार लागत					1,58,02,586
	निविदा संबंधी व्यय	19,940			19,940	
	कुल	5,70,35,649	81,15,661		6,51,51,310	10,18,49,470

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एनआईएचएफडब्ल्यू कैंपस, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनीरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2023 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाते के भाग का निर्माण करने वाली अनुसूची

क्र.सं	विवरण	एनएचएसआर सी	आरआरसी एनई	एनएचएस आरसी बिहार	चालू वर्ष (31/03/2023 तक)	विगत वर्ष (31/03/2022 तक)
8	अनुसूची 8 – कार्यक्रम संबंधी व्यय					
	सामुदायिक प्रक्रियाएँ / सीपीएचसी	5,74,72,215	49,15,626		6,23,87,841	6,36,21,596
	सार्वजनिक स्वास्थ्य योजना		59,04,312		59,04,312	29,91,806
	सार्वजनिक स्वास्थ्य प्रशासन	5,82,66,624			5,82,66,624	2,06,72,336
	स्वास्थ्य देखभाल वित्तपोषण	89,36,862	18,50,656		1,07,87,518	63,29,783
	स्वास्थ्य देखभाल प्रौद्योगिकी	1,88,36,283			1,88,36,283	1,17,51,499
	स्वास्थ्य के लिए मानव संसाधन/एचपीआईपी	1,49,60,743			1,49,60,743	1,72,31,391
	गुणवत्ता और रोगी सुरक्षा	2,89,49,963	48,04,525		3,37,54,488	4,46,29,934
	ज्ञान प्रबंधन प्रभाग	3,90,72,555			3,90,72,555	2,14,36,925
	प्रमाणन इकाई	3,04,91,283			3,04,91,283	
	आईटी प्रभाग	13,80,25,379			13,80,25,379	
	एनपीएमयू और अन्य	19,82,17,089			19,82,17,089	14,45,47,756
	कुल	59,32,28,996	1,74,75,119		61,07,04,115	33,32,13,026
9	अनुसूची 9 – मूल्यहास					
	चालू वर्ष का मूल्यहास	26,92,639	10,00,286		36,92,925	35,66,033
	बट्टे खाते में डाली गई पारसपत्तियां		8,553		8,553	56,265
	कुल	26,92,639	10,08,840		37,01,479	36,22,298

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र (एनएचएसआरसी)

अनुसूची 10: 31 मार्च, 2023 की स्थिति के अनुसार तुलन पत्र के भाग का निर्माण करने वाले लेखाओं पर टिप्पणियां एवं लेखाकरण नीतियां

1. एनएचएसआरसी लेखांकन की नकदी प्रणाली का अनुसरण करता है एवं आय को वर्ष में किये गये व्यय के बराबर तथा व्यय को प्राप्ति के आधार पर मान्यता देता है।
2. आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 32 में यथा विनिर्दिष्टानुसार, अचल परसंपत्तियों पर मूल्यहास से संबंधित अपलिखित मूल्य विधि प्रावधान किया गया है, जो 37,01,479 रुपये (गत वर्ष 36,22,298 रुपये) है।
3. वर्ष के दौरान डीएचआर एचटी एआईन के सहायता अनुदान संबंध में शून्य रुपये प्राप्त हुए एवं चालू वित्तीय वर्ष के दौरान 5,25,689 रुपये का उपयोग किया गया था तथा 3,54,928 रुपये का उपयोग आगामी वर्षों में किया जाएगा। इसे अनुसूची-1 में "अनुदान एवं लंबित उपयोग" मद के अंतर्गत दर्शाया गया है।
4. आरआरसी - एनई, गुवहाटी ग्रामीण स्वास्थ्य मिशन सोसाइटी के लिए सहायता अनुदान के संबंध में, 60,00,000 रुपये आगे संवितरित किये गये थे एवं 66,82,089 रुपये का उपयोग चालू वित्तीय वर्ष के दौरान किया गया था। इसे अनुसूची-1 में "अनुदान एवं लंबित उपयोग" मद के अंतर्गत दर्शाया गया है।
5. चालू देनदारियां, विविध देनदार तथा ऋण एवं अग्रिम मद के अंतर्गत व्यक्तिगत खातों में शेष के कुछ मामले संबंधित पक्षकारों के पुष्टि के अधीन हैं।
6. एनएचएसआरसी शेयरों एवं बंधपत्र इत्यादि में कोई निवेश नहीं करता है।
7. एनएचएसआरसी की लेखाकरण नीति के अनुसार, राजस्व अनुदान का लेखांकन समाधान को उन संबंधित लागतों के साथ मिलान की अत्यावश्यकता के अनुसार अवधि में आय एवं व्यय लेखा में प्रणालीगत आधार मान्यता दी जाती है जिनका उपयोग किया जाएगा। अतः इसलिए किसी भी तरह से खर्चों पर आय की अधिकता या आय पर खर्चों की अधिकता यानी न लाभ / न हानि नहीं, जैसी स्थिति उत्पन्न नहीं हो सकती।
8. आरआरसीएनई के लिए प्रोफेशनल फीस एवं वेतन मद के अंतर्गत दर्शाये गये व्यय में मूलभूत / प्रशासनिक कर्मचारियों का वेतन एवं तकनीकी परामर्शदाताओं की प्रोफेशनल फीस शामिल हैं जबकि एनएचएसआरसी के मामले में तकनीकी परामर्शदाताओं की प्रोफेशनल फीस संबंधित प्रभागों / कार्यक्रम संबंधित गतिविधियों के अंतर्गत दर्शाई गयी है।
9. चालू वर्ष की प्रस्तुतिकरण की पुष्टि करने के लिए जहां भी आवश्यक हुआ, पिछले वर्ष के आंकड़ों को पुनः व्यवस्थित / पुनः एकत्रित किया गया है। आरआरसी एनई से संबंधित लेखापरीक्षित व्यय को एनएचएसआरसी, नई दिल्ली के साथ तुलनीय बनाने के लिए जहां भी आवश्यक हुआ, पुनः व्यवस्थित / पुनः एकत्रित किया गया है।

10. बचत बैंक खातों से प्राप्त एवं उपचित 38,44,818 रुपये का ब्याज विचाराधीन वर्ष के आय एवं व्यय लेखा में शामिल नहीं किया गया है चूंकि उसे भारत सरकार के निदेशानुसार भारत कोष में जमा किया गया है।

11. वित्तीय वर्ष 2022-23 के आय एवं व्यय लेखा में मई, 2019 से मई, 2022 तक प्रथम तल एवं अप्रैल, 2019 से मई, 2022 तक भूतल के किराये के सापेक्ष अदा किये गये पूर्वावधि मद होने के कारण 2,04,39,404 रुपये की राशि शामिल की गई है।

(प्रधान प्रशासनिक अधिकारी)

(कार्यकारी निदेशक)

कृते जी. के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार
एफआरएन 513018सी

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535
स्थान: नई दिल्ली
तिथि:
यूटीआईएन

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

अनसूची 11: लेखों की प्रस्तुतिकरण में अपनाई गई महत्वपूर्ण लेखाकरण नीतियां इस प्रकार हैं:

क) लेखाकरण नीति:

कार्यक्रम संबंधी निधियों एवं वित्तीय रिपोर्टिंग के लिये लेखा विधि में एकरूपता एवं निरंतरता सुनिश्चित करने के उद्देश्य से निम्नलिखित लेखाकरण नीतियां लागू होंगीं। आवधिक वित्तीय रिपोर्टिंग एवं वार्षिक वित्तीय विवरण इन लेखांकन नीतियों द्वारा निर्देशित होंगे।

वित्तीय विवरणों को आयकर अधिनियम, 1961 के प्रावधान एवं आईसीएआई द्वारा विनिर्दिष्ट लेखांकन मानकों एवं सुसंगत प्रावधानों के अनुरूप ऐतिहासिक लागत परिपाटी के साथ-साथ जारी मामले के आधार पर तैयार किया गया है एवं अपनाई गई लेखाकरण प्रणाली नकद प्रणाली है, जो एनएचएसआरसी द्वारा निरंतर अपनाये जाने वाले सामान्यतः स्वीकृत भारतीय सोसाइटी अधिनियम, 1860 के लेखांकन सिद्धांत व प्रावधानों के अनुरूप है। जिन लेखाकरण नीतियों को विनिर्दिष्ट रूप से उल्लिखित नहीं किया गया है वे सेंटर द्वारा अपनाई गई आम तौर पर स्वीकृत लेखाकरण सिद्धांतों के अनुरूप हैं।

एनएचएसआरसी को भारत सरकार की लेखाकरण नीति अपनाना अपेक्षित है, जो वर्तमान में नकद आधार पर है। सामान्य वित्तीय नियम, 2017 के नियम 209-212 के अंतर्गत एनएचएसआरसी के कार्यक्रम के लिए सहायता अनुदान की प्रक्रिया एवं औपचारिकताएं परियोजना के प्रयोजन हेतु वार्षिक बजट की सापेक्ष आवर्ती होती हैं, सभी विकास साझेदारों के लेखाकरण एवं रिपोर्टिंग में निम्नलिखित नीति अपनाई जाएगी।

ख) अचल परिसंपत्तियां

अचल परिसंपत्तियां अधिग्रहण या निर्माण की लागत से शुरू होती है, जिसमें आकस्मिक व्यय, उन्नयन की लागत एवं परिसंपत्तियों को कम मूल्यहास के लिए उपयोग करने के इरादे की स्थिति में लाने के परिणामस्वरूप लागत शामिल होती है।

ग) मूल्यहास

मूल्यहास आयकर अधिनियम, 1961 के अंतर्गत विनिर्दिष्ट दरों के आधार पर दर्शाया गया है। गणना की विधि भी मंत्रालय के सुझावों को छोड़कर, आयकर अधिनियम, 1961 के अनुरूप हैं। मूल्यहास परिसंपत्ति की कुल लागत के 90 प्रतिशत तक दर्शाया जाएगा जब तक परिसंपत्ति कार्यशील है।

घ) सहायता अनुदान

सहायता अनुदान को राजस्व व्यय की पूर्ति करने के लिए प्राप्त किया गया है एवं इस अवधि में संबंधित लागतों के साथ आवश्यक मिलान करने के लिए आय एवं व्यय लेखा में उसे प्रणालीकृत आधार पर माना गया है जिनका उपयोग किया जाएगा। ऐसे अनुदान को तुलन पत्र में अनुदान एवं लंबित उपयोग मद के आय के सहायता अनुदान के रूप में अलग से दर्शाया गया है। अचल परिसंपत्तियों की खरीद और ऐसे व्ययों से संबंधित अनुदान को उपयोगिता प्रमाणापत्र में कुल वार्षिक व्यय के रूप में दर्शाया गया है।

ड) वस्तु में सहायता अनुदान

किसी संस्थान / विकास साझेदा अथवा प्राधिकरण से प्राप्त वस्तु के रूप में सहायता अनुदान को अचल परिसंपत्तियां मद में काल्पनिक मूल्य एवं अचल परिसंपत्ति पंजिका की रीति से नियंत्रित भौतिक नियंत्रण पर लेखाबद्ध किया गया है।

च) राजस्व मान्यता

राजस्व की अन्य मदें लेखांकन मानक (एसस-09) के अनुरूप मानी गई हैं। तदनुसार वहां कोई राजस्व नहीं पहचाना नहीं गया है, जहां भी आय की अनिश्चितता /वसूली में अनिश्चितता हो।

(प्रधान प्रशासनिक अधिकारी)

(कार्यकारी निदेशक)

हमारी संलग्न समतिथि रिपोर्ट के अनुसार

हेतु जी. के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार
एफआरएन 513018सी

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535
स्थान: नई दिल्ली
तिथि:
यूटीआईएन



जीएफआर 12-ए

(नियम 238 (1) देखें)

(लेखापरीक्षित)

अनुदानग्राही संगठन के स्वायत्तशासी निकाय के लिए उपयोगिता प्रमाणपत्र
आवर्ती / अनावर्ती सहायता अनुदान / वेतन / पूंजीगत परिसंपत्तियों के सृजन के संबंध में
वर्ष 2022-23 हेतु उपयोगिता प्रमाणपत्र

1. योजना का नाम :- राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन
2. अनुदान चाहे आवर्ती हो अथवा अनावर्ती :- आवर्ती
3. वित्तीय वर्ष के प्रारम्भ में अनुदान की स्थिति :- वर्ष 2022-23
 - (i) हाथ में नकदी रोकड़/बैंक :- 19,33,66,631.90
 - (ii) असमायोजित अग्रिम :-
 - (iii) कुल :- 19,33,66,631.90
4. प्राप्त अनुदान, किया गया व्यय और इतिशेष

वर्ष में प्राप्त अनुदान का खर्च न किया गया शेष	उस पर अर्जित ब्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	भारत सरकार को वापस जमा किया गया ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध निधि (1+2+3+4)	खर्च किया गया व्यय	इतिशेष (5-6)
			संस्वीकृति सं.	तिथि (i)	राशि (ii)			
1	2	3	4			5	6	7
19,33,66,631.90	3632204.00	3585962.00	एनएचआरसी /2017-18 बजट/प्रशा./ 01	23.06.2022 16.09.2022 29.11.2022 13.02.2023	14,36,00,000 22,50,00,000 22,50,00,000 11,31,00,000 70,67,00,000	90,01,12,873.90	74,39,57,671.03	15,61,55,202.87

अनुदान का खंडवार उपयोग :

सहायक अनुदान - सामान्य	सहायता अनुदान - वेतन	सहायता अनुदान - पूंजीगत परिसंपत्ति निर्माण	कुल

वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति का विवरण: -

- (i) हाथ में नकदी/बैंक: - 15,61,55,202.87
- (ii) समायोजित अग्रिम:-
- (iii) कुल: 15,61,55,202.87

प्रमाणित किया जाता है कि जिन शर्तों पर अनुदान की अनुमति दी गई है वे विधिवत रूप से पूरी की गई हैं / की जा रही हैं और कि यह जानने के लिए मैंने निम्नलिखित जांच की हैं कि क्या अनुदान वास्तव में उसी उद्देश्य के लिए उपयोग किया गया है, जिसके लिए अनुमति दी गई है

(i) मुख्य लेखा और अन्य नामित लेखों और रजिस्टर (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) संबंधित अधिनियम / नियमावली / स्थायी निर्देशों (अधिनियम / नियमावली का उल्लेख करें) में निर्धारित अनुसार अनुरक्षित किए गए हैं और निर्धारित लेखा परीक्षकों द्वारा उनकी विधिवत लेखा परीक्षा की गई है। उपर्युक्त तालिका में दिखाए गए आंकड़ों के साथ लेखा परीक्षा के आंकड़ों का उल्लेख वित्तीय विवरण / खातों में किया गया है।

(ii) सार्वजनिक निधियों / परिसंपत्तियों के सुरक्षा उपायों, वित्तीय इनपुट की तुलना में भौतिक लक्ष्यों के निष्कर्षों एवं उपलब्धियों के अवलोकन, परिसंपत्ति बनाने में गुणवत्ता सुनिश्चित करने इत्यादि और उनकी प्रभावशीलता सुनिश्चित करने के लिए आंतरिक नियंत्रण का आवधिक मूल्यांकन किया जाता है।

(iii) हमारे श्रेष्ठ ज्ञान एवं विश्वास के अनुसार ऐसा कोई लेनदेन प्रविष्ट नहीं किया गया है, जिससे संबंधित अधिनियम / नियमावली / स्थायी निर्देशों और स्कीम के दिशानिर्देशों का उल्लंघन होता हो।

(iv) स्कीम के कार्यान्वयन के लिए प्रमुख पदाधिकारियों के उत्तरदायित्व स्पष्ट शर्तों में निर्धारित किए गए हैं और सामान्य प्रकृति के नहीं हैं।

(v) लाभ अभिप्रेरित लाभार्थियों तक विस्तारित किए गए हैं और केवल ऐसे क्षेत्रों / जिलों को ही शामिल किया गया है जहां स्कीम संचालित करने का इरादा था।

(vi) स्कीम के विविध घटकों पर व्यय स्कीम के दिशा निर्देशों एवं शर्तों और अनुदान सहायता की शर्तों के अनुसार अधिकृत अनुपात में है।

(vii) राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन (स्कीम का नाम भारत सरकार द्वारा जारी दिशा निर्देशों में निर्धारित आवश्यकताओं के अनुसार रखा गया है और वर्ष के लिए कार्य निष्पादन / प्राप्त किए गए लक्ष्यों का विवरण जिसके लिए निधि के उपयोग से मिले परिणाम अनुलग्नक में विधिवत रूप से संलग्न किए गए हैं) के अंतर्गत भौतिक एवं वित्तीय निष्पादन सुनिश्चित किया गया है।

(viii) उपयोग के परिणामस्वरूप मिले निष्कर्ष विधिवत रूप से संलग्न अनुलग्नक में दिए गए हैं (आवश्यकता / विनिर्देशों के अनुसार संबंधित मंत्रालय / विभाग द्वारा तैयार किया जाना है)।

संबंधित मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त अनुदान सहायता के माध्यम से एजेंसी द्वारा निष्पादित विविध स्कीमों का ब्योरा अनुलग्नक में संलग्न है (आवश्यकता / विनिर्देशों के अनुसार संबंधित मंत्रालय / विभाग द्वारा तैयार किया जाना है)।

हस्ताक्षर

हस्ताक्षर

नाम:

नाम:

मुख्य वित्तीय अधिकारी
(वित्त प्रमुख)

संस्थान प्रमुख

कृते जी. के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार
एफआरएन 513018सी

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535
स्थान: नई दिल्ली
तिथि:
यूटीआईएन



जीएफआर 12-ए

(नियम 238 (1) देखें)

(लेखापरीक्षित)

अनुदानग्राही संगठन के स्वायत्तशासी निकाय के लिए उपयोगिता प्रमाणपत्र
आवर्ती / अनावर्ती सहायता अनुदान / वेतन / पूंजीगत परिसंपत्तियों के सृजन के संबंध में
वर्ष 2022-23 हेतु उपयोगिता प्रमाणपत्र

- योजना का नाम :- राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन (एनकेपी)
- अनुदान चाहे आवर्ती हो अथवा अनावर्ती :- आवर्ती
- वित्तीय वर्ष के प्रारम्भ में अनुदान की स्थिति :- वर्ष 2022-23
(iv) हाथ में नकदी/बैंक :- 60,09,512
(v) असमायोजित अग्रिम :-
(vi) कुल :- 60,09,512
- प्राप्त अनुदान, किया गया व्यय और इतिशेष

वर्ष में प्राप्त अनुदान का खर्च न किया गया शेष	उस पर अर्जित ब्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	भारत सरकार को वापस जमा किया गया ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध निधि (1+2+3+4)	खर्च किया गया व्यय	इतिशेष (5-6)
1	2	3	4			5	6	7
			संस्वीकृति सं.	तिथि (i)	राशि (ii)			
शून्य	शून्य	शून्य		शून्य	शून्य	60,09,512	60,09,512	शून्य

अनुदान का खंडवार उपयोग :

सहायक अनुदान - सामान्य	सहायता अनुदान - वेतन	सहायता अनुदान - पूंजीगत परिसंपत्ति निर्माण	कुल

वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति का विवरण: -

- हाथ में नकदी/बैंक: - 60,09,512
- समायोजित अग्रिम:-
- कुल : 60,09,512



जीएफआर 12-ए

(नियम 238 (1) देखें)

(लेखापरीक्षित)

अनुदानग्राही संगठन के स्वायत्तशासी निकाय के लिए उपयोगिता प्रमाणपत्र
आवर्ती / अनावर्ती सहायता अनुदान / वेतन / पूंजीगत परिसंपत्तियों के सृजन के संबंध में
वर्ष 2022-23 हेतु उपयोगिता प्रमाणपत्र

1. योजना का नाम :- राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन
2. अनुदान चाहे आवर्ती हो अथवा अनावर्ती :- आवर्ती
3. वित्तीय वर्ष के प्रारम्भ में अनुदान की स्थिति :- वर्ष 2022-23
 - (vii) हाथ में नकदी रोकड़/बैंक :- 60,09,512
 - (viii) असमायोजित अग्रिम :-
 - (ix) कुल :- 60,09,512
4. प्राप्त अनुदान, किया गया व्यय और इतिशेष

वर्ष में प्राप्त अनुदान का खर्च न किया गया शेष	उस पर अर्जित ब्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	भारत सरकार को वापस जमा किया गया ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध निधि (1+2+3+4)	खर्च किया गया व्यय	इतिशेष (5-6)
1	2	3	4			5	6	7
			संस्वीकृति सं.	तिथि (i)	राशि (ii)			
शून्य	शून्य	शून्य		शून्य	शून्य	शून्य	60,09,512	शून्य

अनुदान का खंडवार उपयोग :

सहायक अनुदान - सामान्य	सहायता अनुदान - वेतन	सहायता अनुदान - पूंजीगत परिसंपत्ति निर्माण	कुल

वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति का विवरण: -

- (iv) हाथ में नकदी/बैंक: - शून्य
- (v) समायोजित अग्रिम:-
- (vi) कुल: शून्य

प्रमाणित किया जाता है कि जिन शर्तों पर अनुदान की अनुमति दी गई है वे विधिवत रूप से पूरी की गई हैं / की जा रही हैं और कि यह जानने के लिए मैंने निम्नलिखित जांच की हैं कि क्या अनुदान वास्तव में उसी उद्देश्य के लिए उपयोग किया गया है, जिसके लिए अनुमति दी गई है

(i) मुख्य लेखा और अन्य नामित लेखों और रजिस्टर (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) संबंधित अधिनियम / नियमावली / स्थायी निर्देशों (अधिनियम / नियमावली का उल्लेख करें) में निर्धारित अनुसार अनुरक्षित किए गए हैं और निर्धारित लेखा परीक्षकों द्वारा उनकी विधिवत लेखा परीक्षा की गई है। उपर्युक्त तालिका में दिखाए गए आंकड़ों के साथ लेखा परीक्षा के आंकड़ों का उल्लेख वित्तीय विवरण / खातों में किया गया है।

(ii) सार्वजनिक निधियों / परिसंपत्तियों के सुरक्षा उपायों, वित्तीय इनपुट की तुलना में भौतिक लक्ष्यों के निष्कर्षों एवं उपलब्धियों के अवलोकन, परिसंपत्ति बनाने में गुणवत्ता सुनिश्चित करने इत्यादि और उनकी प्रभावशीलता सुनिश्चित करने के लिए आंतरिक नियंत्रण का आवधिक मूल्यांकन किया जाता है।

(iii) हमारे श्रेष्ठ ज्ञान एवं विश्वास के अनुसार ऐसा कोई लेनदेन प्रविष्ट नहीं किया गया है, जिससे संबंधित अधिनियम / नियमावली / स्थायी निर्देशों और स्कीम के दिशानिर्देशों का उल्लंघन होता हो।

(iv) स्कीम के कार्यान्वयन के लिए प्रमुख पदाधिकारियों के उत्तरदायित्व स्पष्ट शर्तों में निर्धारित किए गए हैं और सामान्य प्रकृति के नहीं हैं।

(v) लाभ अभिप्रेरित लाभार्थियों तक विस्तारित किए गए हैं और केवल ऐसे क्षेत्रों / जिलों को ही शामिल किया गया है जहां स्कीम संचालित करने का इरादा था।

(vi) स्कीम के विविध घटकों पर व्यय स्कीम दिशानिर्देशों एवं शर्तों और अनुदान सहायता की शर्तों के अनुसार अधिकृत अनुपात में है।

(vii) राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन (स्कीम का नाम भारत सरकार द्वारा जारी दिशानिर्देशों में निर्धारित आवश्यकताओं के अनुसार रखा गया है और वर्ष के लिए कार्य निष्पादन / प्राप्त किए गए लक्ष्यों का विवरण जिसके लिए निधि के उपयोग से मिले परिणाम अनुलग्नक में विधिवत रूप से संलग्न किए गए हैं) के अंतर्गत भौतिक एवं वित्तीय निष्पादन सुनिश्चित किया गया है।

(viii) उपयोग के परिणामस्वरूप मिले निष्कर्ष विधिवत रूप से संलग्न अनुलग्नक में दिए गए हैं (आवश्यकता / विनिर्देशों के अनुसार संबंधित मंत्रालय / विभाग द्वारा तैयार किया जाना है)।

संबंधित मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त अनुदान सहायता के माध्यम से एजेंसी द्वारा निष्पादित विविध स्कीमों का ब्योरा अनुलग्नक में संलग्न है (आवश्यकता / विनिर्देशों के अनुसार संबंधित मंत्रालय / विभाग द्वारा तैयार किया जाना है)।

हस्ताक्षर

हस्ताक्षर

नाम:
मुख्य वित्तीय अधिकारी
(वित्त प्रमुख)

नाम:
संस्थान प्रमुख

कृते जी. के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार
एफआरएन 513018सी

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535
स्थान: नई दिल्ली
तिथि:
यूटीआईएन



जीएफआर 12-ए
(नियम 238 (1) देखें)
(लेखापरीक्षित)

अनुदानग्राही संगठन के स्वायत्तशासी निकाय के लिए उपयोगिता प्रमाणपत्र
आवर्ती / अनावर्ती सहायता अनुदान / वेतन / पूंजीगत परिसंपत्तियों के सृजन के संबंध में
वर्ष 2022-23 हेतु उपयोगिता प्रमाणपत्र

1. योजना का नाम :- राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन
2. अनुदान चाहे आवर्ती हो अथवा अनावर्ती :- आवर्ती
3. वित्तीय वर्ष के प्रारम्भ में अनुदान की स्थिति :- वर्ष 2022-23
 - (x) हाथ में नकदी रोकड़/बैंक :- 8,80,617
 - (xi) असमायोजित अग्रिम :-
 - (xii) कुल :- 8,80,617
4. प्राप्त अनुदान, किया गया व्यय और इतिशेष

वर्ष में प्राप्त अनुदान का खर्च न किया गया शेष	उस पर अर्जित ब्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	भारत सरकार को वापस जमा किया गया ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध निधि (1+2+3+4)	खर्च किया गया व्यय	इतिशेष (5-6)
1	2	3	4			5	6	7
			संस्वीकृति सं.	तिथि (i)	राशि (ii)			
शून्य	शून्य	शून्य		शून्य	शून्य	शून्य	5,25,689	3,54,928

अनुदान का खंडवार उपयोग :

सहायक अनुदान - सामान्य	सहायता अनुदान - वेतन	सहायता अनुदान - पूंजीगत परिसंपत्ति निर्माण	कुल

वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति का विवरण: -

- (vii) हाथ में नकदी/बैंक: - 3,54,928
- (viii) समायोजित अग्रिम:-
- (ix) कुल: 3,54,928

प्रमाणित किया जाता है कि जिन शर्तों पर अनुदान की अनुमति दी गई है वे विधिवत रूप से पूरी की गई हैं / की जा रही हैं और कि यह जानने के लिए मैंने निम्नलिखित जांच की हैं कि क्या अनुदान वास्तव में उसी उद्देश्य के लिए उपयोग किया गया है, जिसके लिए अनुमति दी गई है

(i) मुख्य लेखा और अन्य नामित लेखों और रजिस्टर (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) संबंधित अधिनियम / नियमावली / स्थायी निर्देशों (अधिनियम / नियमावली का उल्लेख करें) में निर्धारित अनुसार अनुरक्षित किए गए हैं और निर्धारित लेखा परीक्षकों द्वारा उनकी विधिवत लेखा परीक्षा की गई है। उपर्युक्त तालिका में दिखाए गए आंकड़ों के साथ लेखा परीक्षा के आंकड़ों का उल्लेख वित्तीय विवरण / खातों में किया गया है।

(ii) सार्वजनिक निधियों / परिसंपत्तियों के सुरक्षा उपायों, वित्तीय इनपुट की तुलना में भौतिक लक्ष्यों के निष्कर्षों एवं उपलब्धियों के अवलोकन, परिसंपत्ति बनाने में गुणवत्ता सुनिश्चित करने इत्यादि और उनकी प्रभावशीलता सुनिश्चित करने के लिए आंतरिक नियंत्रण का आवधिक मूल्यांकन किया जाता है।

(iii) हमारे श्रेष्ठ ज्ञान एवं विश्वास के अनुसार ऐसा कोई लेनदेन प्रविष्ट नहीं किया गया है, जिससे संबंधित अधिनियम / नियमावली / स्थायी निर्देशों और स्कीम के दिशानिर्देशों का उल्लंघन होता हो।

(iv) स्कीम के कार्यान्वयन के लिए प्रमुख पदाधिकारियों के उत्तरदायित्व स्पष्ट शर्तों में निर्धारित किए गए हैं और सामान्य प्रकृति के नहीं हैं।

(v) लाभ अभिप्रेरित लाभार्थियों तक विस्तारित किए गए हैं और केवल ऐसे क्षेत्रों / जिलों को ही शामिल किया गया है जहां स्कीम संचालित करने का इरादा था।

(vi) स्कीम के विविध घटकों पर व्यय स्कीम दिशानिर्देशों एवं शर्तों और अनुदान सहायता की शर्तों के अनुसार अधिकृत अनुपात में है।

(vii) राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन (स्कीम का नाम भारत सरकार द्वारा जारी दिशानिर्देशों में निर्धारित आवश्यकताओं के अनुसार रखा गया है और वर्ष के लिए कार्य निष्पादन / प्राप्त किए गए लक्ष्यों का विवरण जिसके लिए निधि के उपयोग से मिले परिणाम अनुलग्नक में विधिवत रूप से संलग्न किए गए हैं) के अंतर्गत भौतिक एवं वित्तीय निष्पादन सुनिश्चित किया गया है।

(viii) उपयोग के परिणामस्वरूप मिले निष्कर्ष विधिवत रूप से संलग्न अनुलग्नक में दिए गए हैं (आवश्यकता / विनिर्देशों के अनुसार संबंधित मंत्रालय / विभाग द्वारा तैयार किया जाना है)।

संबंधित मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त अनुदान सहायता के माध्यम से एजेंसी द्वारा निष्पादित विविध स्कीमों का ब्योरा अनुलग्नक में संलग्न है (आवश्यकता / विनिर्देशों के अनुसार संबंधित मंत्रालय / विभाग द्वारा तैयार किया जाना है)।

हस्ताक्षर

हस्ताक्षर

नाम:
मुख्य वित्तीय अधिकारी
(वित्त प्रमुख)

नाम:
संस्थान प्रमुख

हेतु जी.के. सुरेका एंड कं.
सनदी लेखाकार
एफआरएन 513018सी

सीए खुर्रम जावेद
पार्टनर
स.सं. 539535
एफआरएन: 513018सी
स्थान: नई दिल्ली
यूडीआईएन: