एन.एच.एस.आर.सी
की
लेखा परीक्षित रिपोर्ट
वित्तीय वर्ष 2023 - 2024

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र (एन.एच.एस.आर.सी)

एन.एच.एस.आर.सी 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।

पताः एन.आई.एच.फ.डब्ल्यू, बाबा गंग नाथ मार्ग, ब्लॉक एफ, मुनिरका, नई दिल्ली, दिल्ली 110067
टेलीः 011-26108983 / 84 / 92 / 93
फैक्स: 011 2610 8983
ई-मेल: nhsrc.india@gmail.com
वेबसाइट: www.nhsrcindia.org

श्री जगत प्रकाश नड्डा

केंद्रीय स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण
तथा रसायन एवं उर्वरक मंत्री

श्री प्रतापराव जाधव

केंद्रीय स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण राज्य
मंत्री, केन्द्रीय आयुष राज्य मंत्री
(स्वतंत्र प्रभार)

श्रीमती अनुप्रिया पटेल

केंद्रीय स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण
तथा रसायन एवं उर्वरक राज्य मंत्री

लेखा परीक्षित रिपोर्ट
वित्तीय वर्ष 2023 - 2024

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र
(एन.एच.एस.आर.सी)

स्वतंत्र लेखापरीक्षक की रिपोर्ट

प्रति,
अध्यक्ष
शासी निकाय,
राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र,
(स्वास्थ्य एवं परिवार कल्याण मंत्रालय, भारत सरकार के अधीन)
एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. कैंपस बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका,
नई दिल्ली-110067

वित्तीय विवरणों पर रिपोर्ट:

हमने **राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र** के संलग्न वित्तीय विवरणों का लेखा-परीक्षण किया है, जिसमें 31 मार्च, 2024 तक का तुलन पत्र, 31 मार्च, 2024 तक का आय एवं व्यय खाता, 31 मार्च, 2024 तक का प्राप्ति एवं भुगतान खाता तथा महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियों का सारांश एवं अन्य व्याख्यात्मक जानकारी शामिल है (जिसमें उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए गुवाहाटी स्थित इकाई की शाखा के लेखा परीक्षकों द्वारा लेखापरीक्षित रिटर्न शामिल हैं)।

वित्तीय विवरणों के लिए प्रबंधन की ज़िम्मेदारी:

प्रबंधन इन वित्तीय विवरणों को तैयार करने के लिए ज़िम्मेदार है, जो भारतीय चार्टर्ड अकाउंटेंट्स संस्थान (आई.सी.ए.आई.) द्वारा जारी लेखांकन मानकों सहित भारत में आम तौर पर स्वीकार किए गए लेखांकन सिद्धांतों के अनुसार लेखापरीक्षित इकाई की वित्तीय स्थिति, वित्तीय प्रदर्शन का सही और निष्पक्ष दृश्य प्रस्तुत करते हैं। इस ज़िम्मेदारी में वित्तीय विवरणों की तैयारी और प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक आंतरिक नियंत्रण का डिजाइन, कार्यान्वयन और रखरखाव शामिल है, जो एक सच्चा और निष्पक्ष दृष्टिकोण प्रदान करता है और धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण होने वाले भौतिक गलत विवरणों से मुक्त होता है।

लेखापरीक्षक की ज़िम्मेदारी:

हमारी ज़िम्मेदारी अपने ऑडिट के आधार पर इन वित्तीय विवरणों पर एक राय व्यक्त करना है। हमने अपना लेखापरीक्षण भारतीय चार्टर्ड अकाउंटेंट्स संस्थान द्वारा जारी लेखापरीक्षण मानकों के अनुसार किया। उन मानकों के लिए आवश्यक है कि हम नैतिक आवश्यकताओं का अनुपालन करें और इस बारे में उचित आश्वासन प्राप्त करने के लिए योजना बनाएं और लेखापरीक्षित करें कि क्या वित्तीय विवरण भौतिक गलत विवरण से मुक्त हैं।

लेखापरीक्षा में वित्तीय विवरणों में राशियों और प्रकटीकरणों के बारे में लेखापरीक्षा साक्ष्य प्राप्त करने के लिए प्रक्रियाएँ निष्पादित करना शामिल है। चयनित प्रक्रियाएँ लेखा परीक्षक के निर्णय पर निर्भर करती हैं, जिसमें वित्तीय विवरणों में भौतिक गलत विवरण के जोखिम का आकलन भी शामिल है, चाहे वह धोखाधड़ी या त्रुटि के कारण हो। उन जोखिम आकलनों को करते समय, लेखा परीक्षक इकाई के वित्तीय विवरणों की तैयारी और निष्पक्ष प्रस्तुति के लिए प्रासंगिक आंतरिक नियंत्रण पर विचार करता है, ताकि ऐसी लेखापरीक्षा प्रक्रियाएँ तैयार की जा सकें जो परिस्थितियों के लिए उपयुक्त हों, लेकिन इकाई के आंतरिक नियंत्रण की प्रभावशीलता पर राय व्यक्त करने के उद्देश्य से नहीं। लेखापरीक्षा में प्रयुक्त लेखांकन नीतियों की उपयुक्तता और प्रबंधन द्वारा किए गए लेखांकन अनुमानों की तर्कसंगतता का मूल्यांकन करने के साथ-साथ वित्तीय विवरणों की संपूर्ण प्रस्तुति का मूल्यांकन भी शामिल होता है।

हमारा मानना है कि हमारे द्वारा प्राप्त लेखापरीक्षा साक्ष्य हमारी लेखापरीक्षा राय के लिए आधार प्रदान करने हेतु पर्याप्त और उपयुक्त हैं।

राय:

हमारी राय में और हमारी सर्वोत्तम जानकारी के अनुसार और हमें दिए गए स्पष्टीकरण के अनुसार, उपरोक्त वित्तीय विवरण अधिनियम द्वारा अपेक्षित तरीके से आवश्यक जानकारी देते हैं और भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप एक सच्चा और निष्पक्ष दृष्टिकोण देते हैं।

(I) तुलन पत्र, उस पर दी गई टिप्पणियों के साथ पढ़ने पर, एक पूर्ण और निष्पक्ष तुलन पत्र है जिसमें सभी आवश्यक विवरण शामिल हैं,
इसे उचित रूप से तैयार किया गया है ताकि 31 मार्च, 2024 तक इकाई के मामलों की स्थिति का सही और निष्पक्ष दृश्य प्रदर्शित किया जा सके जो भारत में आम तौर पर स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप है।

(II) आय और व्यय खाता, उस पर दी गई टिप्पणियों के साथ पढ़ने पर, लेखा के अंतर्गत आने वाले वर्ष के लिए भारत में आम तौर पर स्वीकार किए गए लेखांकन सिद्धांतों और प्रबंधन नीतियों के अनुसार, व्यय या आय का कोई संतुलन नहीं दिखता है;

अन्य मामले:

हमने उस इकाई के वित्तीय विवरणों में शामिल एक शाखा के वित्तीय विवरणों/सूचना का लेखा-परीक्षण नहीं किया, जिसके वित्तीय विवरणों/वित्तीय सूचनाओं में 31 मार्च 2024 तक कुल अचल परिसंपत्तियाँ 47,82,807.11 रुपये और उस तिथि को समाप्त वर्ष के लिए कुल राजस्व/निधि 5,59,53,400.00 रुपये और कुल व्यय 5,89,04,325.74 रुपये दर्शाए गए हैं, जैसा कि उस शाखा के वित्तीय विवरणों/सूचनाओं में विचार किया गया है, जिसका लेखा-परीक्षण उन शाखा लेखा परीक्षकों द्वारा किया गया है जिनकी रिपोर्ट हमें प्रदान की गई है और जहाँ तक शाखा के संबंध में शामिल राशियों और प्रकटीकरणों को लेकर हमारी जो राय बनी है, वह पूरी तरह से ऐसे शाखा लेखा परीक्षकों की रिपोर्ट पर आधारित है।

इन मामलों के संबंध में हमारी राय में कोई बदलाव नहीं किया गया है।

अन्य कानूनी और विनियामक आवश्यकताओं पर रिपोर्ट:

a) हमने वे सभी जानकारी और स्पष्टीकरण मांगे हैं जो हमारे सर्वोत्तम ज्ञान और विश्वास के अनुसार हमारी लेखापरीक्षा के प्रयोजन के लिए आवश्यक थे।

b) हम आगे यह भी कहते हैं:

1. जो लेन-देन केवल बही प्रविष्टियों द्वारा दर्शाए जाते हैं, वे इकाई के हितों के लिए हानिकारक नहीं हैं।
2. जैसा कि पुष्टि की गई है, आय और व्यय खाते में कोई व्यक्तिगत व्यय नहीं जोड़ा गया है।

c) हमारी राय में, जहाँ तक उन बही खातों की हमारी जांच से पता चलता है, संस्था द्वारा कानून द्वारा अपेक्षित उचित बही खाते बनाकर रखे गए हैं।

d) हमारी राय में, इस रिपोर्ट में शामिल अंतिम लेखा भारतीय चार्टर्ड अकाउंटेंट्स संस्थान द्वारा जारी लेखांकन मानकों का अनुपालन करता है।

प्रति जी के सुरेका एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट
एफ.आर.एन.: 513018C

स्थान: नई दिल्ली
तिथि: 25 जून, 2024
यू.डी.आई.एन.:
24539535BJZYVW2881

सी.ए. खुर्रम जावेद
साझेदार
एम. सं. : 539535

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. परिसर, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली - 110 067

31 मार्च, 2024 तक तुलन पत्र

विवरण	अनुसूची	राशि	चालू वर्ष 31.03.2024 को	राशि	पिछले वर्ष 31.03.2023 को
अनुदान एवं लंबित उपयोगिता:					
एन.एच.एस.आर.सी., नई दिल्ली					
प्रारंभिक शेष राशि		170,514,898.00		219,336,162.00	
जोड़ें: पूरे वर्ष में प्राप्त निधि		813,938,244.00		702,380,000.00	
घटाएँ: पूरे वर्ष में व्यय/पुनर्भुगतान		825,051,709.74	159,401,432.26	751,201,264.00	170,514,898.00
	1				
आर.आर.सी.-एन.ई., गुवाहाटी (बी.ओ.)					
प्रारंभिक शेष राशि		3,347,429.31		4,029,518.00	
जोड़ें: पूरे वर्ष में प्राप्त निधि		6,169,314.00		6,000,000.00	
घटाएँ: पूरे वर्ष में व्यय/पुनर्भुगतान		7,254,318.50	2,262,424.81	6,682,089.00	3,347,429.00
वर्तमान देयताएँ और प्रावधान					
सुरक्षा जमा / प्रदर्शन सुरक्षा		661,139.03		423,595.00	
देय टी.डी.एस.		5,441,627.00		4,657,947.00	
जी.एस.टी. के अंतर्गत देय टी.डी.एस.		311,818.00		184,839.00	
अन्य देयताएँ		15,169.00	6,429,753.03	5,025.00	5,271,406.00
योग			**168,093,610.10**		**179,133,733.00**
परिसंपत्तियाँ					
अचल परिसंपत्तियां					
एन.एच.एस.आर.सी.		17,128,563.00		15,947,311.00	
आर.आर.सी.-एन.ई. (बी.ओ.)	2	4,782,807.11		5,026,252.00	
		-	21,911,370.11	-	20,973,563.00
वर्तमान परिसंपत्तियाँ	3		146,182,239.65		158,160,170.00
योग			**168,093,609.76**		**179,133,733.40**
खातों पर टिप्पणियाँ	10				
महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ	11				

हमारी संलग्न सम तिथि की रिपोर्ट के अनुसार

प्रति जी के सुरेका एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र के लिए
(शासी निकाय की ओर से)

सी.ए. खुर्रम जावेद
साझेदार
एम.एन. 539535
एफ.आर.एन.: 513018C
स्थान: नई दिल्ली
स्थान : 25.06.2024
यू.डी.आई.एन.:

प्रमुख प्रशासनिक अधिकारी

कार्यकारी निदेशक

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. परिसर, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2024 को समाप्त वर्ष के लिए आय और व्यय खाता

विवरण	अनुसूची	चालू वर्ष 31.03.2024 को	पिछले वर्ष 31.03.2023 को
आय			
अनुदान / सब्सिडी	4	821,203,085.00	744,313,779.00
अर्जित ब्याज-बचत		-	-
ई.एम.डी. ज़ब्त/निविदा बिक्री		-	-
आर.टी.आई. आवेदनों से प्राप्तियाँ		-	50.00
अर्जित ब्याज (बी.ओ.)		-	-
अन्य आय	5	56,714.00	46,192.00
योग A		**821,259,799.00**	**744,360,021.00**
व्यय			
पेशेवर शुल्क	6	70,154,545.00	64,803,118.00
अन्य प्रशासनिक व्यय	7	299,494,259.00	65,151,310.00
कार्यक्रम से संबंधित व्यय	8	447,854,278.00	610,704,115.00
मूल्यह्रास एवं बट्टे खाते में डालना	9	3,756,716.74	3,701,479.00
योग B		**821,259,798.74**	**744,360,021.00**
व्यय से अधिक आय (A-B)		-	-

हमारी संलग्न सम तिथि की रिपोर्ट के अनुसार

प्रति जी के सुरेका एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट

सी.ए. खुर्रम जावेद
साझेदार
एम.एन. 539535
एफ.आर.एन.: 513018C
स्थान: नई दिल्ली
यू.डी.आई.एन.:

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र के लिए
(शासी निकाय की ओर से)

प्रमुख प्रशासनिक अधिकारी **कार्यकारी निदेशक**

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. कैंपस बावा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली -110067

31-03-2024 को समाप्त वर्ष के लिए प्राप्ति एवं भुगतान खाता

प्राप्तियाँ

विवरण	राशि	चालू वर्ष 31/03/2024 तक	राशि	पिछले वर्ष 31/03/2023 तक
प्रारंभिक शेष राशि				
बैंक				
एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (बचत खाता)	144,257,096.00		161,365,161.00	
एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (चालू खाता)	1,327,067.00		21,570,971.00	
एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (आई.एन.बी. खाता)	-		5,212,412.00	
एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (चालू खाता-आर.के.एस.के. प्रोजेक्ट)	-		7,970,880.00	
एस.बी.आई., जी.एम.सी. शाखा	5,636,551.00	151,220,714.00	3,965,221.00	200,084,645.00
नकद				
एन.एच.एस.आर.सी. कार्यलय	-		-	
आर.आर.सी. एन.ई. शाखा	-	-	14,494.00	14,494.00
निधि प्राप्त की गई				
सहायता अनुदान (एन.एच.एम., एम.ओ.एच.एफ.डब्ल्यू., भारत सरकार)	807,630,686.00		700,700,000.00	
आर.सी.सी. डिब्रूगढ़	6,169,314.00		6,000,000.00	
एन.आई.एम.एच.ए.एन.एस.	2,807,558.00		1,680,000.00	
सी.बी.एच.आई. से अनुदान प्राप्त हुआ	3,500,000.00	820,107,558.00	-	708,380,000.00
अन्य				
प्रगति राज्यों एवं अन्य एजेंसियों को अग्रिम (बी.ओ.)	10,990,506.40		4,547,417.00	
कर्मचारियों से वसूला गया अग्रिम धन	11,117,614.00		8,507,902.00	
अन्य प्राप्तियाँ	254,771.00	22,362,891.40	182,284.00	13,237,603.00
अर्जित ब्याज				
एन.एच.एस.आर.सी. कार्यलय	3,729,633.00		3,585,962.00	
आर.आर.सी. - एन.ई. शाखा	216,852.00	3,946,485.00	258,856.00	3,844,818.00
विविध रसीदें				
ई.एम.डी. ज़ब्त/निविदा बिक्री	-		-	
वसूला गया/देय टी.डी.एस.	29,500.00		-	
जी.एस.टी. के अंतर्गत टी.डी.एस. की वसूली	45,526,283.00		-	
अन्य आय	56,714.00		46,242.00	
प्रदर्शन सुरक्षा प्राप्त हुई	410,794.00		-	

भुगतान

विवरण	राशि	चालू वर्ष 31/03/2024 तक	राशि	पिछले वर्ष 31/03/2023 तक
खरीदी गई अचल परिसंपत्तियाँ				
एन.एच.एस.आर.सी. कार्यलय	4,056,296.00		2,351,896.00	
आर.आर.सी. - एन.ई. कार्यालय	638,229.00	4,694,525.00	955,786.00	3,307,682.00
पेशेवर शुल्क एवं वेतन				
एन.एच.एस.आर.सी. कार्यलय	40,704,761.00		37,265,204.00	
आर.आर.सी. - एन.ई. कार्यालय	29,449,784.00	70,154,545.00	27,537,914.00	64,803,118.00
प्रशासनिक व्यय				
किराया व्यय	4,302,883.00		29,362,214.00	
जनरेटर किराया, ईंधन, बिजली और पानी	4,788,978.00		4,029,706.00	
भवन एवं अवसंरचना का रखरखाव	3,981,439.00		3,402,579.00	
सुरक्षा सेवाएँ	6,053,517.00		5,495,829.00	
लेखापरीक्षा शुल्क	47,200.00		47,200.00	
बैंक शुल्क	6,097.00		8,019.00	
कंप्यूटर उपभोग्य वस्तुएं	866,858.00		623,423.00	
बीमा	547,830.00		585,587.00	
टी.डी.एस. पर ब्याज	631.00		65.00	
पुस्तकालय की पुस्तकें, समाचार पत्र और पत्रिकाएँ	95,335.00		37,464.00	
बैठकें/कार्यशालाएँ/संगोष्ठियाँ	3,343,830.00		4,132,052.00	
व्यावसायिक शुल्क और अन्य प्रशासनिक व्यय	970,850.00		473,747.00	
भर्ती एवं विज्ञापन व्यय	2,524,049.00		1,718,628.00	
स्टेशनरी/प्रिंटिंग/ज़ेरॉक्स खर्च	3,435,774.00		2,528,538.00	
टेलीफोन/फैक्स/डाक/इंटरनेट/लीसलाइन	2,406,733.00		2,087,934.00	
यात्रा खर्च	6,128,526.00		5,766,549.00	
वाहन रखरखाव और ईंधन	346,640.00		100,538.00	
कार्यालय का व्यय	2,859,622.00		1,739,346.00	
जलपान व्यय	168,456.00		107,437.00	
आई.टी. सॉफ्टवेयर और लाइसेंस शुल्क एवं प्रतिपूर्ति	3,934,066.00		1,984,649.00	
आउटसोर्सिंग एडमिन	4,215,891.00		-	
क्षमता निर्माण / अध्ययन एवं प्रशिक्षण (प्रशासन)	76,410.00		192,200.00	
अन्य सहायक गतिविधियाँ	215,105,219.00		-	

सुरक्षा जमा प्राप्त हुआ	124,000.00		124,000.00						
अचल परिसंपत्तियों की बिक्री पर रसीद	23,090.56	46,170,381.56	8,553.00	178,795.00	कार्यालय विस्तार लागत	31,963,987.00		-	
					अध्ययन एवं मूल्यांकन (प्रशासन)	1,308,667.00		707,666.00	
					निविदा संबंधी व्यय	14,771.00		19,940.00	
					घटाएँ: आई.आर.सी.टी.सी. समायोजन के लिए प्रारंभिक अग्रिम	-	299,494,259.00	(76,921.00)	65,074,389.00
					कार्यक्रम से संबंधित व्यय				
					सामुदायिक प्रक्रियाएँ/सी.पी.एच.सी.	62,315,150.00		62,387,841.00	
					सार्वजनिक स्वास्थ्य योजना	5,861,476.00		5,904,312.00	
					सार्वजनिक स्वास्थ्य प्रशासन	32,539,840.00		58,266,624.00	
					स्वास्थ्य देखभाल वित्तपोषण	11,152,614.00		10,787,518.00	
					स्वास्थ्य देखभाल प्रौद्योगिकी	22,006,011.00		18,836,283.00	
					स्वास्थ्य के लिए मानव संसाधन/एच.पी.आई.पी.	22,337,276.00		14,960,743.00	
					गुणवत्ता और रोगी सुरक्षा	44,448,946.00		33,754,488.00	
					ज्ञान प्रबंधन प्रभाग	28,228,196.00		39,072,555.00	
					प्रमाणन कक्ष	43,809,308.00		30,491,283.00	
					आई.टी. प्रभाग	175,155,461.00		138,025,379.00	
					एन.पी.एम.यू. एवं अन्य	582,519.00	448,436,797.00	198,217,089.00	610,704,115.00
					अन्य निधि से संबंधित व्यय				
					#REF!	-		6,009,512.00	
					डी.एच.आर.-एच.टी. ऐन से अनुदान प्राप्त हुआ	-		525,689.00	
					आर.सी.सी., डिब्रूगढ़	6,169,314.00		6,000,000.00	
					एन.आई.एम.एच.ए.एन.एस.	3,848,625.00	10,017,939.00	352,284.00	12,887,485.00
					अन्य				
					राज्यों एवं अन्य एजेंसियों को परियोजना अग्रिम	10,882,676.40		4,668,572.00	
					प्रदर्शन सुरक्षा/जमा वापसी	173,250.00		224,163.00	
					कर्मचारियों को अग्रिम	11,141,614.00		8,606,252.00	
					आई.आर.सी.टी.सी. और आर.सी.सी. डिब्रूगढ़ को अनुदान की अग्रिम राशि	(114,405.00)		114,405.00	
					भारत कोष में जमा किया गया ब्याज	3,946,485.00		3,844,818.00	
					जी.एस.टी./आई.टी. के अंतर्गत टी.डी.एस. की वसूली	44,645,124.00			
					अन्य प्राप्तियाँ	255,656.00	70,930,400.40	284,642.00	17,742,852.00
					संवरण राशि				
					बैंक				
					एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (बचत खाता)	133,695,192.58		144,257,096.00	
					एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (चालू खाता)	3,515,223.00		1,327,067.00	
					एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (चालू खाता-आर.के.एस.के. प्रोजेक्ट)	-		-	
					एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (आई.एन.बी. खाता)	20,500.00		-	

					एस.बी.आई.- जी.एम.सी. शाखा (बी.ओ. खाता)	2,848,649.26	140,079,564.84	5,636,551.00	151,220,714.00
					नकद				
					एन.एच.एस.आर.सी. कार्यलय	-		-	
					आर.आर.सी. एन.ई. शाखा	-	-	-	-
योग		1,043,808,030.36		925,740,355.40	योग		1,043,808,030.24		925,740,355.40

हमारी संलग्न सम तिथि की रिपोर्ट के अनुसार

प्रति जी के सुरेका एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट

सी.ए. खुर्रम जावेद
साझेदार
एम.एन. 539535
एफ.आर.एन.: 513018C
स्थान: नई दिल्ली
यू.डी.आई.एन.:

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र के लिए
(शासी निकाय की ओर से)

प्रमुख प्रशासनिक अधिकारी

कार्यकारी निदेशक

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. परिसर, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2024 तक तुलन पत्र (निधि और देयताएँ) का हिस्सा बनने वाली अनुसूचियाँ

क्र.सं.	विवरण	01.04.2023 तक प्रारंभिक शेष राशि	जोड़ें: वर्ष 2023-24 के दौरान रसीदें	घटाएँ: वर्ष 2023-24 के दौरान व्यय/प्रतिदाय	31.03.2024 तक संवरण शेष राशि
1	**अनुसूची 1 - अनुदान और लंबित उपयोग:**				
A	**एन.एच.एस.आर.सी., नई दिल्ली**				
	सहायता अनुदान (एन.एच.एम., एम.ओ.एच.एफ.डब्ल्यू., भारत सरकार)	168,832,254.00	807,630,686.00	821,203,084.74	155,259,855.26
	राष्ट्रीय ज्ञान मंच परियोजना	-	-	-	-
	डी.एच.आर.-एच.टी.एन से अनुदान प्राप्त हुआ	354,928.00	-	-	354,928.00
	एन.आई.एम.एच.ए.एन.एस.	1,327,716.00	2,807,558.00	3,848,625.00	286,649.00
	सी.बी.एच.आई. से अनुदान प्राप्त हुआ	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00
	उप योग (A) :-	**170,514,898.00**	**813,938,244.00**	**825,051,709.74**	**159,401,432.26**
B	**आर.आर.सी.-एन.ई., गुवाहाटी (बी.ओ.)**				
	एन.एच.एस.आर.सी., नई दिल्ली से निधि:-				
	एन.एच.एस.आर.सी., नई दिल्ली से निधि:-	3,347,429.04	6,169,314.00	7,254,318.50	2,262,424.54
	उप योग (B) :-	**3,347,429.04**	**6,169,314.00**	**7,254,318.50**	**2,262,424.54**

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. परिसर, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2024 तक तुलन पत्र (संपत्ति) का हिस्सा बनने वाली अनुसूचियाँ

क्र.सं.	विवरण	प्रारंभिक शेष राशि	2023-24 के दौरान वृद्धि		मिटाया गया 2023-24	योग	मूल्यह्रास दर (%)	2023-24 के दौरान मूल्यह्रास	योग 31.03.2024 को
			3 अक्टूबर 2023 तक	3 अक्टूबर 2023 के बाद					
2	**अनुसूची 2 - अचल परिसंपत्तियाँ**								
	A. एन.एच.एस.आर.सी. कार्यालय								
1	कंप्यूटर	1,444,738.00	133,042.00	1,252,586.00	-	2,830,366.00	0.40	771,040.00	2,059,326.00
2	प्रिंटर	216,186.00	-	160,080.00	-	376,266.00	0.40	94,807.00	281,459.00
3	सर्वर	154,157.00	-	802,400.00	-	956,557.00	0.40	208,307.00	748,250.00
4	ए.सी. प्लांट फिटिंग	61,399.00	-	-	-	61,399.00	0.15	-	61,399.00
5	एयर कंडीशन	167,178.00	-	-	-	167,178.00	0.15	25,077.00	142,101.00
6	ऑडियो विज़ुअल	3,024,159.00	188,092.00	690,730.00	-	3,902,981.00	0.15	533,642.00	3,369,339.00
7	कैमरा और बैटरी चार्जर	24,169.00	-	-	-	24,169.00	0.15	3,402.00	20,767.00
8	जनरेटर सेट	586,156.00	-	-	-	586,156.00	0.15	78,605.00	507,551.00
9	इंवर्टर	-	-	-	-	-	0.15	-	-
10	एल.सी.डी. प्रोजेक्ट	195,936.00	-	-	-	195,936.00	0.15	29,390.00	166,546.00
11	कार्यालय उपकरण	1,075,555.00	84,724.00	-	-	1,160,279.00	0.15	173,954.00	986,325.00
12	फ़ोन सेट	50,431.00	5,679.00	30,304.00	-	86,414.00	0.15	10,689.00	75,725.00
13	सी.सी.टी.वी.	82,850.00	-	-	-	82,850.00	0.15	12,427.00	70,423.00
14	कार अर्टिगा	263,197.00	-	-	-	263,197.00	0.15	39,480.00	223,717.00
15	ए.सी. प्लांट	75,000.00	-	-	-	75,000.00	0.15	-	75,000.00
16	ई.पी.ए.बी.एक्स.	193,341.00	-	-	-	193,341.00	0.10	19,334.00	174,007.00
17	फर्नीचर और फ़िटिंग	5,322,950.00	51,954.00	196,839.00	-	5,571,743.00	0.10	545,678.00	5,026,065.00
18	अलमारी	7,088.00	-	-	-	7,088.00	0.10	709.00	6,379.00
19	विद्युत उपकरण	2,233,954.00	98,200.00	330,381.00	-	2,662,535.00	0.10	249,734.00	2,412,801.00
20	विद्युत फ़िटिंग और फ़िक्सचर	566,285.00	6,338.00	24,947.00	-	597,570.00	0.10	58,510.00	539,060.00
21	फ़ायर अलार्म	32,217.00	-	-	-	32,217.00	0.10	3,222.00	28,995.00
22	स्टील रैक	43,540.00	-	-	-	43,540.00	0.10	4,354.00	39,186.00
23	स्टील सेफ़	1,884.00	-	-	-	1,884.00	0.10	188.00	1,696.00
24	लकड़ी का विभाजन	124,940.00	-	-	-	124,940.00	0.10	12,494.00	112,446.00
	उप योग (A)	**15,947,311.00**	**568,029.00**	**3,488,267.00**	**-**	**20,003,606.00**		**2,875,043.00**	**17,128,563.00**
	B. आर.आर.सी.-एन.ई. शाखा कार्यालय								
1	कंप्यूटर	964,549.18	-	-	3,090.41	961,458.77	0.40	372,325.76	589,133.01
2	फ़र्नीचर और फ़िक्सचर	960,158.34	-	-	2,983.13	957,175.21	0.10	95,717.52	861,457.69
3	इंटीरियर वर्क	1,662,060.26	-	429,345.00	-	2,091,405.26	0.10	187,673.28	1,903,731.99
4	ज़ेरॉक्स मशीन	11,047.98	-	-	-	11,047.98	0.15	1,657.20	9,390.78
5	सॉफ़्टवेयर	13,606.42	-	-	-	13,606.42	0.40	2,956.61	10,649.81
6	इलेक्ट्रिकल फ़िटिंग	471,056.64	-	14,632.00	-	485,688.64	0.10	47,837.26	437,851.37
7	ई.पी.ए.बी.एक्स.	18,723.64		-	-	18,723.64	0.15	2,808.55	15,915.09
8	साज-सामान	72,386.71	-	-	-	72,386.71	0.10	7,238.67	65,148.04
9	कैमरा	71,200.10	-	-		71,200.10	0.15	10,680.02	60,520.09
10	टेलीफ़ोन और फैक्स मशीन	3,959.33	-	-	-	3,959.33	0.15	573.07	3,386.26
11	टीवी एवं उपकरण	1,658.77	-	-	1,309.44	349.33	0.15	-	349.33
12	रेफ़्रिजरेटर	703.20	-	-	-	703.20	0.15	-	703.20
13	अन्य कार्यालय उपकरण (निर्दिष्ट करें) (अलग सूची के अनुसार)	135,071.84	-	-	5,158.57	129,913.27		15,057.96	114,855.31
14	एल.सी.डी. प्रोजेक्टर	62,649.57	-	-	-	62,649.57	0.15	9,397.44	53,252.14
15	बायोमेट्रिक मशीन	2,668.80	20,815.00	-	2,668.80	20,815.00	0.15	3,122.25	17,692.75
16	अग्नि प्रणाली	66,857.67	17,325.00	-	7,880.21	76,302.46	0.15	11,445.37	64,857.09
17	एयर कंडीशनर	374,654.48	-	-	-	374,654.48	0.15	56,198.17	318,456.31
18	वज़न मापने की मशीन	757.03	-	-	-	757.03	0.15	113.55	643.47
19	सी.सी.टी.वी. कैमरा	44,216.68	-	-	-	44,216.68	0.15	6,632.50	37,584.17
20	ध्वनि प्रवर्धक प्रणाली	45,268.09	-	-	-	45,268.09	0.15	6,790.21	38,477.87
21	एयर कूलर	7,764.85	-	-	-	7,764.85	0.15	1,164.73	6,600.12
22	वैक्यूम क्लीनर	2,404.62	-	-	-	2,404.62	0.15	360.69	2,043.92
23	डिजिटल वॉयस रिकॉर्डर	10,715.93	-	-	-	10,715.93	0.15	1,607.39	9,108.54
24	चिमनी (रसोई)	19,717.75	-	-	-	19,717.75	0.15	2,957.66	16,760.09
25	स्टील रैक	2,394.00	-	-	-	2,394.00	0.10	239.40	2,154.60
26	डिजिटल प्रोसेसर	-	-	148,975.00	-	148,975.00	0.15	11,173.13	137,801.88
27	पुस्तकें (पुस्तकालय)	-	7,137.00	-	-	7,137.00	0.40	2,854.80	4,282.20
	उप योग (B)	**5,026,251.85**	**45,277.00**	**592,952.00**	**23,090.56**	**5,641,390.29**		**858,583.18**	**4,782,807.11**
	कुल अनुदान (A+B)	**20,973,562.85**	**613,306.00**	**4,081,219.00**	**23,090.56**	**25,644,996.29**		**3,733,626.18**	**21,911,370.11**

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. परिसर, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2024 तक तुलन पत्र (संपत्ति) का हिस्सा बनने वाली अनुसूचियाँ

क्र. सं.	विवरण	एन.एच.एस.आर.सी.	आर.आर.सी. एन.ई.	चालू वर्ष 31/03/2024 तक	पिछले वर्ष 31/03/2023 तक
3	**अनुसूची 3 - चालू परिसंपत्तियाँ**				
	A. सुरक्षा जमा				
	किराए के लिए सुरक्षा जमा (एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू.)	2,264,700.00	-	2,264,700.00	2,264,700.00
	सुरक्षा जमा किराया (विजय विनोद भाटिया)	64,000.00	-	64,000.00	64,000.00
	सुरक्षा जमा (बी.एस.ई.एस. राजधानी))	462,000.00	-	462,000.00	462,000.00
	सुरक्षा जमा किराया (सुनीत कुमार वर्मा)	-	-	-	124,000.00
	B. ऋण और अग्रिम				
	कर्मचारियों को अग्रिम	235,100.00	10,000.00	245,100.00	211,100.00
	एम.ओ.एच.एफ.डब्ल्यू. सलाहकार के लिए अग्रिम	-	-	-	8,000.00
	परियोजना के लिए अग्रिम	14,782.00	-	14,782.00	114,612.00
	ऋण एवं अग्रिम (आर.आर.सी-एन.ई.)	-	2,262,424.81	2,262,424.81	3,347,429.00
	प्राप्य टी.डी.एस.	-	-	-	-
	बीमा प्रीमियम प्राप्य	2,971.00	-	2,971.00	2,086.00
	आई.आर.सी.टी.सी. लिमिटेड गुवाहाटी को अग्रिम	-	200,000.00	200,000.00	114,405.00
	C. कैश और बैंक				
	एन.एच.एस.आर.सी. कार्यलय				
	एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (बचत खाता)	133,695,192.58	-	133,695,192.58	144,257,096.00
	एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (चालू खाता)	3,515,223.00	-	3,515,223.00	1,327,067.00
	एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (चालू खाता-आर.के.एस.के. प्रोजेक्ट)	-	-	-	-
	एस.बी.आई.- एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. शाखा (आई.एन.बी. खाता)	20,500.00	-	20,500.00	-
	आर.आर.सी. एन.ई. शाखा कार्यालय				
	नकद	-	-	-	-
	एस.बी.आई., जी.एम.सी. शाखा	-	2,848,649.26	2,848,649.26	5,636,551.00
	C. विविध देनदार	10,146.00	-	10,146.00	127,502.00
	C. अन्य वर्तमान परिसंपत्तियाँ	576,551.00	-	576,551.00	99,622.00
	योग (A+B+C)	**140,861,165.58**	**5,321,074.07**	**146,182,239.65**	**158,160,170.00**

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. परिसर, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2024 को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए आय और व्यय खाते का हिस्सा बनने वाली अनुसूचियाँ

क्र. सं.	विवरण	एन.एच.एस.आर.सी.	आर.आर.सी. एन.ई.	चालू वर्ष 31/03/2024 तक	पिछले वर्ष 31/03/2023 तक
4	**अनुसूची 4 - अनुदान/सब्सिडी**				
	भारत सरकार से प्राप्त धनराशि (शुद्ध - उपयोगिता)	821,203,084.74	-	821,203,084.74	744,313,779.00
	योग	**821,203,084.74**	-	**821,203,084.74**	**744,313,779.00**
5	**अनुसूची 5 - अन्य आय**				
	अपशिष्ट की बिक्री से प्राप्त रसीद	53,314.00	-	53,314.00	37,392.00
	निविदा प्रपत्र की बिक्री	1,000.00	2,400.00	3,400.00	8,800.00
	आयकर प्रतिदाय पर ब्याज		-	-	-
	विविध आय	-	-	-	-
	लघु एवं अतिरिक्त	-	-	-	-
	योग	**54,314.00**	**2,400.00**	**56,714.00**	**46,192.00**
6	**अनुसूची 6 - पेशेवर शुल्क और वेतन**				
	एन.एच.एस.आर.सी. कार्यलय	40,704,761.00	-	40,704,761.00	37,265,204.00
	आर.आर.सी. एन.ई. कार्यलय	-	29,449,784.00	29,449,784.00	27,537,914.00
	योग	**40,704,761.00**	**29,449,784.00**	**70,154,545.00**	**64,803,118.00**
7	**अनुसूची 7 - अन्य प्रशासनिक व्यय**				
	किराया व्यय	680,280.00	3,622,603.00	4,302,883.00	29,362,214.00
	जनरेटर किराया, ईंधन, बिजली और पानी	3,972,565.00	816,413.00	4,788,978.00	4,029,706.00
	भवन एवं अवसंरचना का रखरखाव	3,981,439.00	-	3,981,439.00	3,402,579.00
	सुरक्षा सेवाएँ	5,185,539.00	867,978.00	6,053,517.00	5,495,829.00
	लेखापरीक्षा शुल्क	-	47,200.00	47,200.00	47,200.00
	बैंक शुल्क	6,097.00	-	6,097.00	8,019.00
	कंप्यूटर उपभोग्य वस्तुएं	786,858.00	80,000.00	866,858.00	623,423.00
	माल ढुलाई एवं भाड़ा	-	-	-	-
	बीमा	547,830.00	-	547,830.00	585,587.00
	टी.डी.एस. पर ब्याज	631.00	-	631.00	65.00
	पुस्तकालय की पुस्तकें, समाचार पत्र और पत्रिकाएँ	95,335.00	-	95,335.00	37,464.00
	बैठकें/कार्यशालाएँ/संगोष्ठियां	3,343,830.00	-	3,343,830.00	4,132,052.00
	व्यावसायिक शुल्क और अन्य प्रशासनिक व्यय	723,803.00	247,047.00	970,850.00	473,747.00
	कार्यालय स्थान विस्तार से संबंधित व्यय	-	-	-	-
	भर्ती एवं विज्ञापन व्यय	2,213,244.00	310,805.00	2,524,049.00	1,718,628.00
	स्टेशनरी/प्रिंटिंग/ज़ेरॉक्स खर्चे	3,152,237.00	283,537.00	3,435,774.00	2,528,538.00
	अध्ययन एवं मूल्यांकन (प्रशासन)	1,308,667.00	-	1,308,667.00	707,666.00
	टेलीफोन/फैक्स/डाक/इंटरनेट/लीसलाइन	1,849,097.00	557,636.00	2,406,733.00	2,087,934.00
	यात्रा खर्च	4,434,725.00	1,693,801.00	6,128,526.00	5,766,549.00
	स्थानीय वाहन	-	-	-	-
	वाहन रखरखाव और ईंधन	119,230.00	227,410.00	346,640.00	100,538.00
	कार्यालय का व्यय	2,859,622.00	-	2,859,622.00	1,739,346.00
	जलपान व्यय	-	168,456.00	168,456.00	107,437.00
	आउटसोर्सिंग एडमिन	4,215,891.00	-	4,215,891.00	-
	आई.टी. सॉफ्टवेयर और लाइसेंस शुल्क एवं प्रतिपूर्ति	3,934,066.00	-	3,934,066.00	1,984,649.00
	क्षमता निर्माण / प्रशिक्षण (प्रशासन)	76,410.00	-	76,410.00	192,200.00
	Other Supportive Activities	215,105,219.00	-	215,105,219.00	-
	कार्यालय विस्तार लागत	31,963,987.00	-	31,963,987.00	-
	निविदा संबंधी व्यय	14,771.00	-	14,771.00	19,940.00
	योग	**290,571,373.00**	**8,922,886.00**	**299,494,259.00**	**65,151,310.00**

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

एन.आई.एच.एफ.डब्ल्यू. परिसर, बाबा गंग नाथ मार्ग, मुनिरका, नई दिल्ली - 110 067

31.03.2024 को समाप्त होने वाले वर्ष के लिए आय और व्यय खाते का हिस्सा बनने वाली अनुसूचियाँ

क्र. सं.	विवरण	एन.एच.एस.आर.सी.	आर.आर.सी. एन.ई.	चालू वर्ष 31/03/2024 तक	पिछले वर्ष 31/03/2023 तक
8	**अनुसूची 8 - कार्यक्रम से संबंधित व्यय**				
	सामुदायिक प्रक्रियाएँ / सी.पी.एच.सी.	57,253,244.00	5,061,906.00	62,315,150.00	62,387,841.00
	सार्वजनिक स्वास्थ्य योजना	-	5,861,476.00	5,861,476.00	5,904,312.00
	सार्वजनिक स्वास्थ्य प्रशासन	32,539,840.00	-	32,539,840.00	58,266,624.00
	स्वास्थ्य देखभाल वित्तपोषण	11,152,614.00	-	11,152,614.00	10,787,518.00
	स्वास्थ्य देखभाल प्रौद्योगिकी	19,800,110.00	2,205,901.00	22,006,011.00	18,836,283.00
	स्वास्थ्य के लिए मानव संसाधन / एच.पी.आई.पी.	22,337,276.00	-	22,337,276.00	14,960,743.00
	गुणवत्ता और रोगी सुरक्षा	37,928,247.00	6,520,699.00	44,448,946.00	33,754,488.00
	ज्ञान प्रबंधन प्रभाग	28,228,196.00	-	28,228,196.00	39,072,555.00
	प्रमाणन इकाई	43,809,308.00	-	43,809,308.00	30,491,283.00
	आई.टी. प्रभाग	175,155,461.00	-	175,155,461.00	138,025,379.00
	एन.पी.एम.यू. एवं अन्य	-	-	-	198,217,089.00
	योग	**428,204,296.00**	**19,649,982.00**	**447,854,278.00**	**610,704,115.00**
9	**अनुसूची 9 - मूल्यह्रास**				
	चालू वर्ष के लिए मूल्यह्रास	2,875,043.00	858,583.18	3,733,626.18	3,692,925.23
	बट्टे खाते में डाली गई परिसंपत्तियाँ	-	23,090.56	23,090.56	8,553.47
	योग	**2,875,043.00**	**881,673.74**	**3,756,716.74**	**3,701,478.70**

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र (एन.एच.एस.आर.सी.)

अनुसूची 10: 31 मार्च 2024 को समाप्ति वर्ष के लिए तुलन पत्र का हिस्सा बनने वाले खातों और लेखांकन नीतियों पर टिप्पणियाँ।

1. एन.एच.एस.आर.सी. लेखांकन की नकद प्रणाली का पालन करता है और वित्तीय वर्ष के दौरान किए गए व्यय के बराबर आय और रसीद के आधार पर व्यय को पहचानता है।

2. आयकर अधिनियम, 1961 की धारा 32 में निर्दिष्ट अचल संपत्तियों पर मूल्यह्रास, लिखित मूल्य पद्धति पर 37,56,717 रुपये (पिछले वर्ष 37,01,479 रुपये) पर प्रदान किया गया है।

3. पूरे वर्ष में प्राप्त डी.एच.आर.-एच.टी. ऐन के लिए अनुदान सहायता के संबंध में शून्य रुपये है और चालू वित्तीय वर्ष के दौरान इसका कोई उपयोग नहीं किया गया है और शेष 3,54,928/- रुपये का उपयोग आगामी वर्षों में किया जाएगा। इसे अनुसूची-1 में "अनुदान एवं लंबित उपयोग" शीर्षक के अंतर्गत दर्शाया गया है।

4. पूरे वर्ष में सी.बी.एच.आई. के लिए 35,00,000 रुपये की अनुदान सहायता प्राप्त हुई तथा चालू वित्त वर्ष के दौरान इसका कोई उपयोग नहीं किया गया तथा शेष 35,00,000 रुपये का उपयोग आगामी वर्षों में किया जाएगा। इसे अनुसूची-1 में "अनुदान एवं लंबित उपयोग" शीर्षक के अंतर्गत दर्शाया गया है।

5. आर.आर.सी.-एन.ई., गुवाहाटी, ग्रामीण स्वास्थ्य मिशन सोसाइटी के लिए अनुदान सहायता के संबंध में, 61,69,314/- रुपये आगे वितरित किए गए और चालू वित्तीय वर्ष के दौरान 72,54,319 रुपये का उपयोग किया गया। इसे अनुसूची-1 में "अनुदान एवं लंबित उपयोग" शीर्षक के अंतर्गत दर्शाया गया है।

6. कुछ मामलों में वर्तमान देनदारियों, विविध देनदारों और ऋण और अग्रिम के तहत व्यक्तिगत खातों पर शेष राशि संबंधित पक्षों द्वारा पुष्टि के अधीन है।

7. एन.एच.एस.आर.सी. का शेयरों और बांड आदि में कोई निवेश नहीं है।

8. एन.एच.एस.आर.सी. की लेखांकन नीति के अनुसार, राजस्व अनुदान के लेखांकन उपचार को आय और व्यय खाते में व्यवस्थित आधार पर मान्यता दी जाती है, जो कि उपयोग किए जाने वाले संबंधित लागतों के साथ मिलान करने के लिए आवश्यक है। इसलिए, किसी भी तरह से व्यय पर आय की अधिकता या आय पर व्यय की अधिकता जैसी स्थिति उत्पन्न नहीं हो सकती अर्थात् कोई लाभ नहीं/कोई हानि नहीं।

9. आर.आर.सी.-एन.ई. के लिए पेशेवर शुल्क और वेतन शीर्षक के अंतर्गत दिखाए गए व्यय में कोर/प्रशासनिक कर्मचारियों के वेतन और तकनीकी सलाहकारों का पेशेवर शुल्क शामिल है, जबकि एन.एच.एस.आर.सी. के मामले में तकनीकी सलाहकारों के पेशेवर शुल्क संबंधित प्रभागों/कार्यक्रम संबंधी गतिविधियों के अंतर्गत दर्शाई गई है।

10. वर्तमान वर्ष की प्रस्तुति की पुष्टि करने के लिए जहां भी आवश्यक हो, पिछले वर्ष के आंकड़ों को पुनर्व्यवस्थित/पुनर्गठित किया गया है। आर.आर.सी. एन.ई. से संबंधित लेखापरीक्षित व्यय को

एन.एच.एस.आर.सी. नई दिल्ली के साथ तुलनीय बनाने के लिए, जहां भी आवश्यक हो, पुनर्व्यवस्थित/पुनर्गठित किया गया है।

11. बचत बैंक खातों पर प्राप्त और अर्जित 39,46,485.00 रुपये की ब्याज आय को विचाराधीन वर्ष के लिए आय और व्यय खाते में शामिल नहीं किया गया है क्योंकि इसे भारत सरकार के निर्देशानुसार भारत कोष में जमा किया गया है।

(प्रमुख प्रशासनिक अधिकारी) **(कार्यकारी निदेशक)**

प्रति जी के सुरेका एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट
एफ.आर.एन.: 513018C

सी.ए. खुर्रम जावेद
साझेदार
एम. सं. : 539535
स्थान: नई दिल्ली
तिथि: 25 जून, 2024
यू.डी.आई.एन.:

राष्ट्रीय स्वास्थ्य प्रणाली संसाधन केंद्र

अनुसूची 11: खातों की प्रस्तुति में अपनाई गई महत्वपूर्ण लेखांकन नीतियाँ इस प्रकार हैं:

a) लेखांकन नीतियाँ :

कार्यक्रम निधियों और वित्तीय रिपोर्टिंग के लिए लेखांकन पद्धति में एकरूपता और स्थिरता सुनिश्चित करने के लिए, निम्नलिखित लेखांकन नीतियाँ लागू होंगी। आवधिक वित्तीय रिपोर्टिंग और वार्षिक वित्तीय विवरण इन लेखांकन नीतियों द्वारा निर्देशित होंगे।

वित्तीय विवरण आयकर अधिनियम 1961 के प्रावधानों के अनुसार ऐतिहासिक लागत समझौते के तहत तैयार किए गए हैं और आई.सी.ए.आई. द्वारा निर्दिष्ट लेखांकन मानकों और प्रासंगिक प्रावधानों के साथ-साथ चालू व्यवसाय के आधार पर और लेखांकन की प्रणाली सामान्य रूप से स्वीकृत लेखांकन सिद्धांत और भारतीय समाज अधिनियम 1860 के प्रावधानों के अनुसार नकद प्रणाली है, जिसे एन.एच.एस.आर.सी. द्वारा लगातार अपनाया गया है। लेखांकन नीतियों का विशेष रूप से उल्लेख नहीं किया गया है जो केंद्र द्वारा अपनाए जाने वाले सामान्य रूप से स्वीकृत लेखांकन सिद्धांतों के अनुरूप हैं।

एन.एच.एस.आर.सी. को भारत सरकार की लेखांकन नीति का पालन करना आवश्यक है, जो वर्तमान में नकद आधार पर है। सामान्य वित्तीय नियम 2017 के नियम 209 से 212 के तहत एन.एच.एस.आर.सी. के कार्यक्रमों के लिए अनुदान सहायता की प्रक्रिया और औपचारिकताएँ परियोजना के प्रयोजनों के लिए वार्षिक बजट के प्रति आवर्ती प्रकृति की हैं, सभी विकास भागीदारों के लिए लेखांकन और रिपोर्टिंग हेतु निम्नलिखित नीति अपनाई जाएगी।

b) अचल परिसंपत्तियाँ

अचल परिसंपत्तियों की शुरुआत अधिग्रहण या निर्माण की लागत से की जाती है, जिसमें आकस्मिक व्यय, सुधार की लागत और परिसंपत्तियों को उसके इच्छित उपयोग की स्थिति में लाने की लागत शामिल होती है, जिसमें मूल्यह्रास घटा दिया जाता है।

c) मूल्यह्रास

आयकर अधिनियम, 1961 के तहत निर्दिष्ट दरों के आधार पर मूल्यह्रास लगाया गया है। गणना की विधि भी मंत्रालय के सुझावों को छोड़कर आयकर अधिनियम, 1961 के अनुसार है; परिसंपत्ति के क्रियाशील होने तक परिसंपत्ति की कुल लागत का 90% तक मूल्यह्रास शुल्क लिया जाएगा।

d) अनुदान सहायता

अनुदान सहायता राजस्व व्यय की पूर्ति के लिए मिलती है और इसे आय एवं व्यय खाते में व्यवस्थित आधार पर आवश्यक अवधि के दौरान मान्यता दी जाती है ताकि उसका उपयोग किए जाने वाले संबंधित लागतों से मिलान किया जा सके। इस तरह के अनुदान को आय मद के तहत अनुदान सहायता और तुलन पत्र में अनुदान और लंबित उपयोग के रूप में अलग से दिखाया गया है। अचल परिसंपत्तियों की खरीद के लिए अनुदान और ऐसे व्यय का लेखा-जोखा उपयोगिता प्रमाणपत्र में कुल वार्षिक व्यय के रूप में दिखाया जाता है।

e) वस्तुगत अनुदान सहायता

किसी भी संस्थान/विकास साझेदार या प्राधिकरण से प्राप्त सहायता अनुदान को अचल परिसंपत्तियों के रजिस्टर के माध्यम से अचल परिसंपत्तियों और भौतिक नियंत्रण के अंतर्गत अनुमानित मूल्य पर लेखांकित किया जाता है।

f) राजस्व मान्यता

राजस्व की अन्य मदों को लेखांकन मानक (ए.एस.-09) के अनुसार मान्यता दी जाती है। तदनुसार, जहाँ भी आय के निर्धारण/प्राप्ति में अनिश्चितताएँ होती हैं, वहाँ कोई राजस्व मान्यता नहीं दी जाती है।

(प्रमुख प्रशासनिक अधिकारी) **(कार्यकारी निदेशक)**

(हमारी संलग्न सम दिनांक की रिपोर्ट के अनुसार)

प्रति जी के सुरेका एंड कंपनी

चार्टर्ड अकाउंटेंट

एफ.आर.एन.: 513018C

सी.ए. खुर्रम जावेद

साझेदार

एम. सं. : 539535

स्थान: नई दिल्ली

तिथि: 25 जून, 2024

यू.डी.आई.एन.:

जी.एफ.आर. 12 – A

[(नियम 238 (1) देखें)]

(लेखा परीक्षित)

उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रपत्र

अनुदान प्राप्तकर्ता संगठन के स्वायत्त निकायों के लिए

आवर्ती/गैर-आवर्ती अनुदान/वेतन/पूंजीगत परिसंपत्तियों के

सृजन के संबंध में वर्ष **2023-24** के लिए उपयोगिता प्रमाणपत्र

1. योजना का नाम:- **राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन**
2. आवर्ती या गैर-आवर्ती अनुदान:-- **आवर्ती**
3. वित्तीय वर्ष के आरंभ में अनुदान की स्थिति:- **2023-24**

(i) रोकड़ शेष/बैंक:- **15,61,55,202.87**

(ii) असमायोजित अग्रिम:-

(iii) योग- **15,61,55,202.87**

4. प्राप्त अनुदान, किए गए व्यय और संवरण शेष का विवरण: (वास्तविक)

(iii) वर्षों में प्राप्त अनुदानों की अव्ययित शेष राशि	उस पर अर्जित ब्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	सरकार को वापस जमा किया गया ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध निधि (1+2-3+4)	खर्च किया गया कुल व्यय	संवरण शेष (5-6)
1	2	3	4			5	6	7
			स्वीकृति संख्या	दिनांक (ii)	राशि (iii)			
15,61,55,202.87	37,86,347.00	37,29,633.00	NHRC/2017-18 Budget/Admin/01	22.05.23 25.07.23 26.09.23 08.01.24 30.01.24 27.01.24	8,92,00,000 22,50,00,000 24,98,00,000 45,00,000 12,32,00,000 12,21,00,000 81,38,00,000	97,00,11,916.87	82,23,91,368.44	14,76,20,548.43

अनुदान की घटकवार उपयोगिता:

अनुदान सहायता- सामान्य	अनुदान सहायता- वेतन	अनुदान सहायता– पूंजीगत परिसंपत्तियों का सृजन	योग

वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति का विवरण

(i) रोकड़ शेष/बैंक: - **14,76,20,548.43**

(ii) असमायोजित अग्रिम:-

(iii) योग: **14,76,20,548.43**

प्रपत्र जी.एफ.आर. 12A

सामान्य वित्तीय नियम 2017

वित्त मंत्रालय

व्यय विभाग

प्रमाणित किया जाता है कि मैंने स्वयं को संतुष्ट कर लिया है कि जिन शर्तों पर अनुदान स्वीकृत किया गया था, वे पूरी हो गई हैं/पूरी की जा रही हैं और मैंने यह देखने के लिए निम्नलिखित की जांच की है कि धनराशि का वास्तव में उसी प्रयोजन की पूर्ति के लिए उपयोग किया गया है जिसके लिए इसे स्वीकृत किया गया था:

(i) मुख्य खाते एवं अन्य सहायक खाते तथा रजिस्टर (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) प्रासंगिक अधिनियम/नियम/स्थायी अनुदेशों (अधिनियम/नियम का उल्लेख करें) में निर्धारित नियमों के अनुसार बनाए रखे गए हैं तथा नामित लेखा परीक्षकों द्वारा विधिवंत लेखापरीक्षित किए गए हैं। ऊपर दर्शाए गए आंकड़े वित्तीय विवरणों/खातों में उल्लिखित लेखापरीक्षित आंकड़ों से मेल खाते हैं।

(ii) सार्वजनिक निधियों/परिसंपत्तियों की सुरक्षा, वित्तीय इनपुट के विरुद्ध भौतिक लक्ष्यों के परिणामों और उपलब्धियों पर नज़र रखने, परिसंपत्ति सृजन में गुणवत्ता सुनिश्चित करने आदि 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 के अनुसार, ऐसा कोई भी लेन-देन दर्ज नहीं किया गया है जो प्रासंगिक अधिनियम/नियम/स्थायी निर्देशों और योजना दिशानिर्देशों का उल्लंघन करता हो।

(iv) योजना के कार्यान्वयन के लिए प्रमुख पदाधिकारियों के बीच ज़िम्मेदारियाँ स्पष्ट शब्दों में सौंपी गई हैं और वे सामान्य प्रकृति की नहीं हैं।

(v) लाभ इच्छित लाभार्थियों तक पहुँचाया गया और केवल ऐसे क्षेत्रों/जिलों को कवर किया गया जहाँ योजना संचालित करने का इरादा था।

(vi) योजना के विभिन्न घटकों पर व्यय योजना दिशानिर्देशों और सहायता अनुदान के नियमों और शर्तों के अनुसार अधिकृत अनुपात में था।

(vii) यह सुनिश्चित किया गया है कि **राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन** (योजना का नाम) के अंतर्गत भौतिक और वित्तीय प्रदर्शन भारत सरकार द्वारा जारी दिशा-निर्देशों में निर्धारित आवश्यकताओं के अनुसार रहा है और उस वर्ष के लिए प्रदर्शन/लक्ष्य प्राप्ति का विवरण, जिसमें निधि के उपयोग से परिणाम प्राप्त हुए, अनुलग्नक-I में प्रदत्त है, जो कि विधिवत संलग्न है।

(viii) निधि के उपयोग के परिणामस्वरूप परिणाम अनुलग्नक-II में दिए गए हैं, जो विधिवत संलग्न हैं (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा उनकी आवश्यकताओं/विनिर्देशों के अनुसार तैयार किए जाएँगे।)

एक ही मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त सहायता अनुदान के माध्यम से एजेंसी द्वारा क्रियान्वित विभिन्न योजनाओं का विवरण अनुबंध-II में संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा उनकी आवश्यकताओं/विनिर्देशों के अनुसार तैयार किया जाएगा)।

हस्ताक्षर

नाम...

मुख्य वित्त अधिकारी

(वित्त प्रमुख)

हस्ताक्षर

नाम...

संगठन प्रमुख

प्रति- जी. के. सुरेका एंड कंपनी

चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

खुर्रम जावेद

साझेदार
एम.एन. 539535
एफ.आर.एन.: 513018C
दिनांक: 25 जून, 2024
स्थान : नई दिल्ली
यू.डी.आई.एन.:

प्रपत्र जी.एफ.आर. 12A

सामान्य वित्तीय नियम 2017
वित्त मंत्रालय
व्यय विभाग

सत्यमेव जयते

जी.एफ.आर. 12 – A

[(नियम 238 (1) देखें)]

(लेखा परीक्षित)

उपयोगिता प्रमाण पत्र प्रपत्र
अनुदान प्राप्तकर्ता संगठन के स्वायत्त निकायों हेतु
आवर्ती/गैर-आवर्ती अनुदान/वेतन/पूंजीगत परिसंपत्तियों के
सृजन के संबंध में वर्ष **2023-24** के लिए उपयोगिता प्रमाणपत्र

1. योजना का नाम:- **एन.आई.एम.एच.ए.एन.एस.**
2. आवर्ती या गैर-आवर्ती अनुदान:- **आवर्ती**
3. वित्तीय वर्ष के आरंभ में अनुदान की स्थिति:- **2023-24**

(i) रोकड़ शेष/बैंक:- **13,27,716**

(ii) असमायोजित अग्रिम:-

(iii) योग:- **13,27,716**

4. प्राप्त अनुदान, किए गए व्यय और संवरण शेष का विवरण: (वास्तविक)

(iii) वर्षों में प्राप्त अनुदानों की अव्ययित शेष राशि	उस पर अर्जित ब्याज (अन्य प्राप्तियों सहित)	सरकार को वापस जमा किया गया ब्याज	वर्ष के दौरान प्राप्त अनुदान			कुल उपलब्ध निधि (1+2-3+4)	खर्च किया गया कुल व्यय	संवरण शेष (5-6)
1	2	3	4			5	6	7
			स्वीकृति संख्या	दिनांक (ii)	राशि (iii)			
13,27,716	शून्य	शून्य	-	-	28,07,558	41,35,274	38,48,625	2,86,649

अनुदान की घटकवार उपयोगिता:

अनुदान सहायता- सामान्य	अनुदान सहायता- वेतन	अनुदान सहायता– पूंजीगत परिसंपत्तियों का सृजन	योग

वर्ष के अंत में अनुदान की स्थिति का विवरण

(i) रोकड़ शेष/बैंक: - **2,86,649**

(ii) असमायोजित अग्रिम:-

(iii)योग: **2,86,649**

प्रमाणित किया जाता है कि मैंने स्वयं को संतुष्ट कर लिया है कि जिन शर्तों पर अनुदान स्वीकृत किया गया था, वे पूरी हो गई हैं/पूरी की जा रही हैं और मैंने यह देखने के लिए निम्नलिखित की जांच की है कि धनराशि का वास्तव में उसी प्रयोजन की पूर्ति के लिए उपयोग किया गया है जिसके लिए इसे स्वीकृत किया गया था:

(i) मुख्य खाते एवं अन्य सहायक खाते तथा रजिस्टर (परिसंपत्ति रजिस्टर सहित) प्रासंगिक अधिनियम/नियम/स्थायी अनुदेशों (अधिनियम/नियम का उल्लेख करें) में निर्धारित नियमों के अनुसार बनाए रखे गए हैं तथा नामित लेखा परीक्षकों द्वारा विधिवत लेखापरीक्षित किए गए हैं। ऊपर दर्शाए गए आंकड़े वित्तीय विवरणों/खातों में उल्लिखित लेखापरीक्षित आंकड़ों से मेल खाते हैं।

(ii) सार्वजनिक निधियों/परिसंपत्तियों की सुरक्षा, वित्तीय इनपुट के विरुद्ध भौतिक लक्ष्यों के परिणामों और उपलब्धियों पर नज़र रखने, परिसंपत्ति सृजन में गुणवत्ता सुनिश्चित करने आदि 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 के अनुसार, ऐसा कोई भी लेन-देन दर्ज नहीं किया गया है जो प्रासंगिक अधिनियम/नियम/स्थायी निर्देशों और योजना दिशानिर्देशों का उल्लंघन करता हो।

(iv) योजना के कार्यान्वयन के लिए प्रमुख पदाधिकारियों के बीच ज़िम्मेदारियाँ स्पष्ट शब्दों में सौंपी गई हैं और वे सामान्य प्रकृति की नहीं हैं।

(v) लाभ इच्छित लाभार्थियों तक पहुँचाया गया और केवल ऐसे क्षेत्रों/जिलों को कवर किया गया जहाँ योजना संचालित करने का इरादा था।

(vi) योजना के विभिन्न घटकों पर व्यय योजना दिशानिर्देशों और सहायता अनुदान के नियमों और शर्तों के अनुसार अधिकृत अनुपात में था।

(vii) यह सुनिश्चित किया गया है कि **राष्ट्रीय स्वास्थ्य मिशन** (योजना का नाम) के अंतर्गत भौतिक और वित्तीय प्रदर्शन भारत सरकार द्वारा जारी दिशा-निर्देशों में निर्धारित आवश्यकताओं के अनुसार रहा है और उस वर्ष के लिए प्रदर्शन/लक्ष्य प्राप्ति का विवरण, जिसमें निधि के उपयोग से परिणाम प्राप्त हुए, अनुलग्नक-I में प्रदत्त है, जो कि विधिवत संलग्न है।

व्यय विभाग

(viii) निधि के उपयोग के परिणामस्वरूप परिणाम अनुलग्नक-II में दिए गए हैं, जो विधिवत संलग्न हैं (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा उनकी आवश्यकताओं/विनिर्देशों के अनुसार तैयार किए जाएँगे।)
एक ही मंत्रालय या अन्य मंत्रालयों से प्राप्त सहायता अनुदान के माध्यम से एजेंसी द्वारा क्रियान्वित विभिन्न योजनाओं का विवरण अनुबंध-II में संलग्न है (संबंधित मंत्रालय/विभाग द्वारा उनकी आवश्यकताओं/विनिर्देशों के अनुसार तैयार किया जाएगा)।

हस्ताक्षर

नाम...

मुख्य वित्त अधिकारी
(वित्त प्रमुख)

हस्ताक्षर

नाम...

संगठन प्रमुख

प्रति- जी. के. सुरेका एंड कंपनी
चार्टर्ड अकाउंटेंट्स

खुर्रम जावेद
साझेदार
एम.एन. 539535
एफ.आर.एन.: 513018C
दिनांक: 25 जून, 2024
स्थान : नई दिल्ली
यू.डी.आई.एन.: