

मिति:.....

श्री संचालक समिति

.....सहकारी संस्था लि.

..... भक्तपुर ।

विषय: आ.व.२०७१७८ को आन्तरिक लेखापरीक्षण प्रतिवेदन ।

उपरोक्त सम्बन्धमा सहकारी संस्थाको सहकारी ऐन, २०७४ को दफा ४९ अनुसार आ.व..... को चौमासिक आन्तरिक लेखापरीक्षण सम्पन्न गरि यो प्रतिवेदन पेश गरेका छौ । यो लेखापरीक्षणमा मिति २०७८ साल असोज मसान्तको स्थिती विवरण पत्र (वासलात), सो मितिमा समाप्त भएको आय व्यय विवरणले संस्थाको आर्थिक अवस्था र नाफा नोक्सानको यथार्थ चित्रण गर्दछ भन्ने विसयमा राय दिने उदेश्यले र सम्बन्धित कारोवारहरु सहकारी ऐन, नियम, मापदण्ड, संस्थाको विनियम, नीति नियमहरु अनुसार भए नभएको परिक्षण र जाँच समावेश भएको छ । यस प्रतिवेदनको सम्बन्धमा यहाँहरुले कुनै राय भए प्रस्तुत गर्नु होला ।

सहकारीको संचालन र कारोवारहरु सहकारी ऐन, नियम, मापदण्ड, संस्थाको विनियम, नीति नियमहरु अनुसार गर्नु गराउनु हुन र हामीले दिएको राय सुभावाहरु कार्यान्वयन गर्नु गराउनु हुन अनुरोध छ ।

.....

लेखा समिति संयोजक

१. अधिल्लो साधारण सभाको निर्णयहरुको कार्यान्वयनको अवस्था

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

२. तिन महिनामा बसेको बैठक संख्या निर्णयहरु र निर्णयहरुको कार्यान्वयनको अवस्था :

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

३. बजेट तर्जुमा र कार्यान्वयन

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

४ आम्दानी सम्बन्धमा

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

५. खर्चको प्रभावकारीता र औचित्यता सम्बन्धमा

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

६. शेयर पूँजी सम्बन्धमा

क) जाँच गरेको विषय:

ख) देखिएका कैफियतहरू

ग) राय

६. कोषहरूको विभाजन र उपयोग सम्बन्धमा

क) जाँच गरेको विषय:

ख) देखिएका कैफियतहरू

ग) राय

७. बाह्य ऋण लिएको र भुक्तानी सम्बन्धमा सम्बन्धमा

क) जाँच गरेको विषय:

ख) देखिएका कैफियतहरू

ग) राय

८. वचत परीचालन र वचतको व्याज सम्बन्धमा

क) जाँच गरेको विषय:

ख) देखिएका कैफियतहरू

ग) राय

९. अन्य विभिन्न दायित्व सम्बन्धमा

क) जाँच गरेको विषय:

ख) देखिएका कैफियतहरू

ग) राय

१०. कर दायित्व तथा खर्च सम्बन्धमा

क) जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

११. स्थिर सम्पत्तिको उपयोग र लेखांकन सम्बन्धमा

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

१२. ऋण लागानीको प्रक्रिया, ऋण वापतको सुरक्षण वा धितो ऋण अस'ली सम्बन्धमा

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

१३. ऋणको वर्गिकरण र ऋण जोखिम व्यवस्था सम्बन्धमा

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

१४. लगानी सम्बन्धमा

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

१५. अन्य सम्पत्ति, धरौटी, पेशकी को उपयोग, आवश्यकता सम्बन्धमा

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरु

ग)राय

१६. सहकारी विभाग, विभाग वा सम्बन्धित संघले अनुगमन गरी दिइएको प्रतिवेदन अनुसारका निर्देशन/सुझावहरू कार्यान्वयन सम्बन्धी विवरणहरू :

१७. पदाधिकारीहरूको पारिश्रमिक, भत्ता र अन्य सुविधाहरूको सम्बन्धमा

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरू

ग)राय

१८. कर्मचारी प्रशासन सम्बन्धी व्यवस्थाहरू :

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरू

ग)राय

१९. भर्ना प्रक्रिया पारदर्शिता र प्रतिस्पर्धी भएको/नभएको :

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरू

ग)राय

२० व्यवस्थापन प्रमुखको योग्यता र क्षमता सम्बन्धी विवरण :

क)जाँच गरेको विषय:

ख)देखिएका कैफियतहरू

ग)राय

२१. विभिन्न भौचर परिक्षण र त्यसमा देखिएको कैफियतहरु

क्र.सं.	मीमति	भौचर नं	शिर्षक	रकम रु	कैफियत
१					

क)राय

२२. लेखा समितिले यस अधि दिइएका प्रतिवेदन बमोजिमका सुझावहरुको कार्यान्वयनको अवस्था

:

२३. लेखा समितिले उल्लेख गर्न चाहेका अन्य विवरणहरु :

लेखा समितिको संयोजक दस्तखत
लेखा समितिको सदस्य दस्तखत
लेखा समितिको सदस्य दस्तखत