


आक्षेप अनुपालन/शिफारस विवरणपत्र
जिल्हा अंमलबजावणी कक्ष, स्मार्ट नागपूर (DIU) जिल्हा: नागपूर
Internal Audit Compliance 2024-25 (Q3&Q4)

Sr No	Observation Related to Finance and Accounts:	Observation	Amount in (Irregularity/Recovery)	DIU Audit Compliance																																										
1.	Statutory Compliances	<p>PT Compliances: Based on the information and data provided to us, it was observed that a PT payment of Rs.500/- was made with a delay of 8 days.</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">Month</th> <th style="text-align: center;">Tax Deducted (In Rs.)</th> <th style="text-align: center;">Due Date of payment (DD/MM/YY)</th> <th style="text-align: center;">Actual Payment Amount (In Rs.)</th> <th style="text-align: center;">Actual Payment (DD/MM/YY)</th> <th style="text-align: center;">Delay in Deposit (In Days)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">Oct-24</td> <td style="text-align: center;">400</td> <td style="text-align: center;">31.03.2025</td> <td style="text-align: center;">400</td> <td style="text-align: center;">31.10.2024</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Dec-24</td> <td style="text-align: center;">200</td> <td style="text-align: center;">31.03.2025</td> <td style="text-align: center;">200</td> <td style="text-align: center;">05.12.2024</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Jan-25</td> <td style="text-align: center;">200</td> <td style="text-align: center;">31.03.2025</td> <td style="text-align: center;">200</td> <td style="text-align: center;">24.02.2025</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Feb-25</td> <td style="text-align: center;">200</td> <td style="text-align: center;">31.03.2025</td> <td style="text-align: center;">200</td> <td style="text-align: center;">24.02.2025</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Mar-25</td> <td style="text-align: center;">500</td> <td style="text-align: center;">31.03.2025</td> <td style="text-align: center;">500</td> <td style="text-align: center;">08.04.2025</td> <td style="text-align: center;">08</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">Total</td> <td style="text-align: center;">1500</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1500</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Month	Tax Deducted (In Rs.)	Due Date of payment (DD/MM/YY)	Actual Payment Amount (In Rs.)	Actual Payment (DD/MM/YY)	Delay in Deposit (In Days)	Oct-24	400	31.03.2025	400	31.10.2024		Dec-24	200	31.03.2025	200	05.12.2024		Jan-25	200	31.03.2025	200	24.02.2025		Feb-25	200	31.03.2025	200	24.02.2025		Mar-25	500	31.03.2025	500	08.04.2025	08	Total	1500		1500				<p>सदर लेखाआक्षेपानुसार माहे एप्रिल २०२४ ते मार्च २०२५ या कालावधीसाठी पीटी रिटर्न(PT) दाखल करण्यात आलेले नाही. कारण सदर चालन हि Reserve Bank Of India मध्ये DDO/सांकेतिक क्र.००२८००१२०१ यावर जमा करण्यात आलेला आहे. तसेच Treasury Office, नागपूर व PT office, Nagpur येथे चौकशी केली असता त्यांनी सांगितले कि, सदर चालन Government खातेला जमा होत आहे त्यामुळे तुम्हाला Return File करायची आवश्यकता नाही. व तसेच प्रकल्प संचालक, आत्मा ,नागपूर यांच्याकडे PT क्रमांक नसून ते सुद्धा सांकेतिक क्र.००२८००१२०१ यावर जमा करत आहे. तसेच Smart DIU यांनी PT नंबर काढण्यात यावे, याबाबत मार्गदर्शन सुचना व GR नसल्यामुळे ते काढण्यात आलेला नाही. सदर चालन आम्ही बँकेत २९.०३.२०२५ ला बँकेत जमा केली होती. परंतु दिनांक ३०,३१,०१ व ०२ - २०२५ रोजीला गोवर्नेट सुट्या व बँक holiday असल्यामुळे सदर चालन हि दिनांक ०४.०४.२०२५ क्लेअर झालेली आहे. तसेच आतापर्यंत कोणत्याही प्रकारची penalty व दंडबाबतचे पत्र PT office कडून आम्हाला आलेले नाही. आम्ही चौकशी केली असता कोणतही Penalty नाही असे Treasury Office, नागपूर व PT office, Nagpur यांनी सांगितले आहे.</p> <p>वरील बाह्यलेखा आक्षेपानुसार सर्व कागदपत्रे जोडलेले असून लेखा आक्षेपची पूर्तता करण्यात येत आहे. अशाप्रकारची बाब या पुढे होणार नाही याची दक्षता व काळजी घेण्यात येईल. तरी कृपया सदर दिलेल्या शेरा/अहवाल मान्यकरून आक्षेप काढून रद्द करावा हि विनंती.</p>
Month	Tax Deducted (In Rs.)	Due Date of payment (DD/MM/YY)	Actual Payment Amount (In Rs.)	Actual Payment (DD/MM/YY)	Delay in Deposit (In Days)																																									
Oct-24	400	31.03.2025	400	31.10.2024																																										
Dec-24	200	31.03.2025	200	05.12.2024																																										
Jan-25	200	31.03.2025	200	24.02.2025																																										
Feb-25	200	31.03.2025	200	24.02.2025																																										
Mar-25	500	31.03.2025	500	08.04.2025	08																																									
Total	1500		1500																																											


लेखापाल

जिल्हा अंमलबजावणी कक्ष (स्मार्ट), नागपूर


नोडल अधिकारी
डी.आय.यु., स्मार्ट प्रकल्प
नागपूर

मा. बाळासाहेब ठाकरे कृषि व्यवसाय व ग्रामिण परिवर्तन (स्मार्ट) प्रकल्प

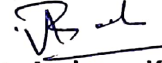
प्रकल्प संचालक (आत्मा) नागपूर

Declaration

This is to declaration that in case of any delay/ defacult in payment of statuory deductions /compliance and Returan 202~~4~~ 25 filing like TDS /PT/GST etc. If any Penalty Interest arises then the amount will not be recoverd from the SMART Projecct grants .The liability will be affixed for recovery as per the government norms.

Date. :- 16/09/2025

Place :- Nagpur



Smt. Archana Kochare

Nodal Office Smart Project

Diu- Nagpur.

April - 24

16419/3

व्यापक नोंदणी प्रमाणपत्र क्र. 0028
 Profession Tax Registration Certificate No. 0028
 पत्र क्र. 27
 27 MAY 2024
 विवेकानंद अग्नि प्रदान करदात्यासाठी.
 उल्लेखित राज्य व्यवसाय, व्यापार, आजीविका व नोकऱ्या यांकरिता
 कर अधिनियम 1975 व खालील नियम 11, 11-अ, 11-ब, 11-क
 1975 च्या अधिनियम, यांच्या अन्वये कर व्यवसाय, व्यापार, आजीविका व
 नोकऱ्या यांकरिता करा देण्यात येणारे फार
जागपूर (NAGPUR) CHARAN for the Payer
THE MAHARASHTRA STATE TAX ON PROFESSIONS, TRADES, CALLINGS
AND EMPLOYMENTS ACT, 1975 AND RULE 11, 11-A, 11-B, 11-C
Other Taxes on Income and Expenditure-Taxes on
Professions, Trades, Callings and
Employments—Taxes on Employment

कराची रक्कम Tax Amount	₹.	1200
अधिक रक्कम Excess Amount	₹.	
जाई-नेल्या वर्षात/विनाईत/अद्वितीयत जास्त कर तला असल्यात-ही रक्कम Excess Tax paid, if any, in the previous Year/Over/Month	₹.	
एकूट देय कर Amount payable	₹.	1200
व्यापक नोंदणी प्रमाणपत्र क्रमांक Profession Tax Registration Certificate No.	कालावधीपासून Period from	कालावधीपर्यंत Period to
0028	1-4-24	30-4-24

व पत्ता/Name and Address
 माझे निवेदन माझ्या संपूर्ण माहितीप्रमाणे व विरवात्ताप्रमाणे सत्य आहे
 The above statements are true to the best of my knowledge and belief.

दिनांक: 24/05/2024
 स्वाक्षरी आणि हस्ताक्षर
 Signature & Designation

SMART DIU NAGPUR
 कोषागाराच्या उपयोगासाठी
 FOR THE TREASURY USE ONLY

पैसे प्राप्त झाले
 Received
 रुपये (अक्षरात)
 Rs. in Words
 रुपये (अंकद्वारात)
 Rupees (in Figures)

चालान क्रमांक
 Chalan No.
 581849

Date - 20/05/2024
 Mo. No - 777401160

2964

Real
 नोडल अधिकारी
 डी.आय.यु., स्मार्ट प्रकरण
 नागपुर

26 APR 2024

FORM II
 KETURN/CDM-SHALAN
 The MHAJANASHAKHNA STATE TAX ON PROFESSIONS, TRADES, CALLINGS
 AND EMPLOYMENTS ACT, 1975 AND RULE 11, 11-A, 11-B, 11-C
 1975, Other Taxes on Income and Employment-Taxes on
 Professions, Trades, Callings and
 Employments—Taxes on Employment

करणीय रकम Tax Amount	₹.	4001
करणीय रकम Taxable Amount	₹.	
वर्तमान वर्ष का Net amount payable	₹.	4001
व्यवसाय/व्यवसाय Profession Tax/Registration Certificate No.		0028
नाम व पता/Name and Address		1-1-24 8-1-24

इसमें प्रिंटेड मात्रा संख्या नहीं है/प्रमाण व विवरण/नमों सारा अरे
 The above statements are true to the best of my knowledge and belief

दिनांक: 26/04/2024
 प्रेषित करने वाले/Date of Tender

SMART BID NAGPUR
 Date of Credit
 26/04/2024

कर्मचारी द्वारा प्राप्त
 Received By (in words)
 26/04/2024

Received Payment No.
 26/04/2024
 26/04/2024

Date - 26/04/2024
 No. No - 499401160 6046

DR
 मोहन अधिकारी
 श. आय. यु. स्मार्ट प्रॉज
 नागपुर

17639/13

17 SEP 2024

17 SEP 2024

17 SEP 2024

FORM III
RETURN-CUM-CHALAN for the Payee
THE MAHARASHTRA STATE TAX ON PROFESSIONS, TRADES, CALLINGS
AND EMPLOYMENTS ACT, 1975 AND RULES 11, 11-A, 11-B, 11-C
AND OTHER TAXES ON INCOME AND EXPENDITURE-TAXES ON
PROFESSIONS, TRADES, CALLINGS AND
EMPLOYMENTS

कराची रक्कम Tax Amount	₹.	400
चक्रवर्ती रक्कम Interest Payment	₹.	

यहां-लेख्य वर्ष/दिनांक/महिन्नात जारल कर
 जाला कसल्यात ही रक्कम
Less-Excess Tax paid, if any, in the previous
Year/Quarter

निवट देव कर
 Net amount payable
Four Hundred Rs. 400/-

व्यवहार नोंदणी क्रमांक
 Profession Tax Registration
 Certificate No.

0028
 Name and Address
409/1, ...

Four Hundred ...
 ...

दिनांक:
 Dts: **17 SEP 2024**

ठिकाण:
 Place: **SMART DIU NAGPUR**

Signature & Designation

Regional Director

Chalan No.

Date of Entry:

Treasurer / Assistant

Cheque-No-729188

Date - 10/09/2024

Mobile No-777404460

डॉ. आय. यु., स्मार्ट प्रकल्प
 नागपुर

8699

