

# मध्यप्रदेश ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण

(म.प्र.शासन पंचायत एवं ग्रामीण विकास विभाग के अधीन)

खण्ड-2, पंचम तल, पर्यावास भवन, अरेरा हिल्स, भोपाल

क्र.5923 /22/वि-12/ग्राम/लेखा/स.प्र.वि/  
प्रति,

दिनांक 27.03.2015

महाप्रबंधक (समस्त)  
म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण  
परियोजना क्रियान्वयन इकाई

.....

विषय-प्राधिकरण अंतर्गत स्टेट एडमिनिस्ट्रेटिव फण्ड/ सेन्ट्रल एडमिनिस्ट्रेटिव फण्ड/  
वृहद निर्माण कार्य अंतर्गत खाता का संचालन।

भारत शासन के निर्देशानुसार सेन्ट्रल एडमिनिस्ट्रेटिव फण्ड एवं राज्य शासन द्वारा वृहद निर्माण कार्य मद में उपलब्ध कराई जा रही राशि हेतु पृथक से खाता संचालित किया जाना है। इस हेतु निम्नानुसार निर्देश प्रसारित किए जाते हैं -

## 1. सेन्ट्रल एडमिनिस्ट्रेटिव फण्ड

भारत शासन द्वारा 2.25 प्रतिशत की दर से एडमिनिस्ट्रेटिव मद में प्रदेश को राशि उपलब्ध कराई जाती है। जिसके अंतर्गत ओ.एम.एम.ए.एस. पर लेखा संधारित किया जाना अनिवार्य है। इस मद से संबंधित लेखा संधारित करने हेतु निर्देशित किया जाता है कि -

- 1.1 सेन्ट्रल एडमिनिस्ट्रेटिव मद से संबंधित पृथक से खाता संचालित किया जाएगा जिसका खाता सेन्ट्रल एडमिनिस्ट्रेटिव फण्ड एम.पी.आर.आर.डी.ए. के नाम से नवीन खाता क्रमांक 342247194 खोला गया है।
- 1.2 इस खाते से केवल भारत शासन द्वारा निर्धारित मदों पर व्यय किया जाएगा एवं ओ.एम.एम.ए.एस. पर लेखा संधारित किया जाएगा।
- 1.3 इस खाते के अंतर्गत प्रयोग किए जाने वाले मदों से संबंधित विवरण परिशिष्ट-1 पर संलग्न है (अधिक जानकारी हेतु ओ.एम.एम.ए.एस. एकाउन्ट मैनुअल देखा जा सकता है)।
- 1.4 इस हेतु पृथक से बैंक अथोराइजेशन सीमा इकाईयों को जारी की जाएगी।
- 1.5 लेखा संबंधी समस्त दस्तावेज जैसे कैश बुक, लेजर, बैंक रजिस्टर, बैंक बुक आदि पृथक से संधारित की जाएगी।

## 2. वृहद निर्माण कार्य मद

राज्य शासन द्वारा वृहद निर्माण कार्य जैसे एस.ओ.आर. से अधिक टेण्डर प्रीमियम, सुपरविजन कंसलटेन्सी भुगतान, विज्ञापन, एम.पी.ई.बी. पोल शिपिंग, एन.पी.वी आदि मदों में भुगतान किया जाना है।

- 2.1 वृहद निर्माण कार्य मद से संबंधित पृथक से खाता संचालित किया जाएगा जिसका खाता क्रमांक 3040450451 है। यह खाता एम.पी.आर.आर.डी.ए. ई-टेण्डर के नाम से संचालित है।

- 2.2 इस खाते से केवल राज्य शासन द्वारा वृहद निर्माण कार्य मद में निर्धारित मदों पर व्यय किया जाएगा (मदवार विवरण परिशिष्ट 2 पर संलग्न है)।
- 2.3 इस हेतु पृथक से बैंक अथोराइजेशन सीमा इकाईयों को जारी की जाएगी।
- 2.4 लेखा संबंधी समस्त दस्तावेज जैसे कैश बुक, लेजर, बैंक रजिस्टर, बैंक बुक आदि पृथक से संधारित की जाएगी।


### 3. स्थापना अनुदान

राज्य शासन द्वारा स्थापना अनुदान जैसे वेतन भत्तों आदि से संबंधित मदों पर व्यय हेतु राशि उपलब्ध कराई जाती है।

- 3.1 स्थापना अनुदान मद से संबंधित पृथक से खाता संचालित किया जाएगा, जिसका खाता क्रमांक 1793102296 है।
- 3.2 इस खाते से संबंधित बैंक बुक, कैश बुक आदि पूर्व से इकाई पर उपलब्ध है।
- 3.3 इस खाते से केवल राज्य शासन द्वारा स्थापना अनुदान अंतर्गत निर्धारित मदों पर व्यय किया जाएगा (मदवार विवरण परिशिष्ट 3 पर संलग्न है)।
- 3.4 इस हेतु पृथक से बैंक अथोराइजेशन सीमा इकाईयों को जारी की जाएगी।
- 3.5 लेखा संबंधी समस्त दस्तावेज जैसे कैश बुक, लेजर, बैंक रजिस्टर, बैंक बुक आदि पृथक से संधारित की जाएगी।

उक्त प्रक्रिया दिनांक 1.4.2015 से प्रभावशील होगी। इस संबंध में यदि किसी प्रकार की संदेह / सुझाव हो तो मुख्यालय को दिनांक 28.3.2015 के पूर्व अवगत करावें। अप्रैल 2015 में उक्त मदों हेतु पृथक-पृथक बैंक अथोराइजेशन सीमा की माँग की जावे। माँग पत्र के प्रारूप पूर्ववत रहेंगे।


निर्देशों का कड़ाई से पालन किया जाए।

  
(सतीश चंद्र दुबे)

मुख्य महाप्रबंधक (वित्त)  
म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण  
भोपाल  
दिनांक 27.3.2015

पृ.क्र. 5924 / 22/वि-12/बास/लेखा  
प्रतिलिपि-

1. प्रमुख अभियंता म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण की ओर सूचनार्थ प्रेषित।
2. मुख्य महाप्रबंधक, म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण समस्त की ओर सूचनार्थ प्रेषित।
3. सहायक प्रबंधक वित्त (समस्त) म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण मुख्यालय की ओर सूचनार्थ प्रेषित।
4. लेखाधिकारी म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण परियोजना क्रियान्वयन इकाई समस्त की ओर सूचनार्थ प्रेषित।
5. लेखाधिकारी म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण मुख्यालय की ओर सूचनार्थ प्रेषित।
6. सहायक प्रबंधक वित्त समस्त म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण मुख्यालय की ओर सूचनार्थ एवं आवश्यक कार्यवाही हेतु प्रेषित।

  
मुख्य महाप्रबंधक (वित्त)  
म.प्र.ग्रामीण सड़क विकास प्राधिकरण  
भोपाल



CR/12/1000-1

Detail accounts heads for Central Administrative Expenses Fund

S.No.	Heads of Accounts	Credit/Debit Balance	Account Head Code	Entry To Be done by
1	Central Administrative Expenses Fund received by SRRDA from Govt. of India	Credit	51.01	SRRDA
2	Central Administrative Expenses Fund Transferred by SRRDA to PIU	Debit	51.02	SRRDA
3	Central Administrative Expenses Fund received by PIU from SRRDA	Credit	51.03	PIU
4	Bank Authorization balance at PIU (Books of SRRDA)	Credit	51.07	SRRDA
5	Bank Authorization Accounts (Books of PIU)	Debit	51.08	PIU
6	Travel Expenses+ Hiring of Vehicles	Debit	54.01	SRRDA/PIU
7	Data Entry Costs	Debit	51.02	SRRDA/PIU
8	Internet Charges	Debit	54.03	SRRDA/PIU
9	Maintenance of Computer	Debit	54.04	SRRDA/PIU
10	Stationery	Debit	54.05	SRRDA/PIU
11	Fax, postage, Courier	Debit	54.06	SRRDA/PIU
12	Telephone	Debit	54.07	SRRDA/PIU
13	Outsourcing of execution and management functions	Debit	54.08	SRRDA/PIU
14	Miscellaneous Office Expenses	Debit	54.09	SRRDA/PIU

## Detail heads of DPR &amp; SQC fund account

S.No.	particular	Debit / Credit balance	account head code	Entry To Be done by
1	Grant received from State Govt to SRRDA	Credit	Const-1	SRRDA
2	fund received by piu through SRRDA	Credit	Const-2	piu
3	Bank Authorization Balance of PIU at SRRDA books	Credit	Const-3	SRRDA
4	Bank Authorization balance in books of PIU	Debit	Const-4	PIU
5	Bank Authorization Issued by SRRDA to PIU	Debit	Const-5	SRRDA
6	Amount Recovered from Contractor	Credit	Const-6	PIU
7	SQM Travel Exp.	Debit	Const-7	SRRDA/PIU
8	Security Deposit	Credit	Const-8	SRRDA/PIU
9	Misc Deposit	Credit	Const-9	SRRDA/PIU
10	Income Tax	Credit	Const-10	SRRDA/PIU
11	Any other statutory deduction	Credit	Const-11	SRRDA/PIU
12	SQM Honorarium	Debit	Const-12	SRRDA/PIU
13	Supervision Quality Control Consultancy	Debit	Const-13	SRRDA
14	Preparation of DPR	Debit	Const-14	SRRDA/PIU
15	Pol Shifting and other MPEB exp.	Debit	Const-15	SRRDA/PIU
16	Advertisement and publication of NIT	Debit	Const-16	SRRDA/PIU
17	Expenditure on Laboratory and Equipment	Debit	Const-17	SRRDA/PIU
18	NPV and other forest Exp.	Debit	Const-18	SRRDA/PIU
19	Any other expenditure approved by HO	Debit	Const-19	SRRDA/PIU

Detail accounts head for State Administrative Expenses Fund

CR 12/02-3

Sno.	particular	Debit / Credit balance	account head code	Entry To Be done by
1	Salary and Allowance	Debit	Est-1	SRRDA/PIU
2	Wages	Debit	Est-2	SRRDA/PIU
3	Medical Claims	Debit	Est-3	SRRDA/PIU
4	Furniture and Equipments	Debit	Est-4	SRRDA/PIU
5	Postage, Telegraph & Fax	Debit	Est-5	SRRDA/PIU
6	Book and Magazine	Debit	Est-6	SRRDA/PIU
7	Stationary	Debit	Est-7	SRRDA/PIU
8	Printing	Debit	Est-8	SRRDA/PIU
9	Photocopy	Debit	Est-9	SRRDA/PIU
10	Electricity Charges	Debit	Est-10	SRRDA/PIU
11	Other Office Expenses	Debit	Est-11	SRRDA/PIU
12	Building Rent	Debit	Est-12	SRRDA/PIU
13	Vehicle Repairing Charges	Debit	Est-13	SRRDA/PIU
14	Training Exp.	Debit	Est-14	SRRDA/PIU
15	Bank Charges	Debit	Est-15	SRRDA
16	Leagal Expenses	Debit	Est-16	SRRDA/PIU
19	Tour Advance to employee	Debit	Est-17	SRRDA/PIU
20	Other Advances	Debit	Est-18	SRRDA/PIU
21	Cash in Chest	Debit	Est-19	SRRDA/PIU
22	Bank Authorization Balance in book	Debit	Est-20	PIU
23	Bank Authorization Balance of PIU	Credit	Est-21	SRRDA
24	State Administrative Fund Received by piu through SRRDA	Credit	Est-22	PIU
25	State Administrative Fund Received by SRRDA from State Govt.	Credit	Est-23	SRRDA
26	Surpluses and Reserves	Credit	Est-24	SRRDA/PIU
27	Interest received from Bank	Credit	Est-25	SRRDA
28	Miscellaneous Receipts	Credit	Est-26	SRRDA/PIU
29	Deposits	Credit	Est-27	SRRDA/PIU
30	Statutory Deductions of Income-Tax	Credit	Est-28	SRRDA/PIU
31	Statutory Deductions of Value-Added Tax/Commercial tax etc.	Credit	Est-29	SRRDA/PIU
32	Other Deductions	Credit	Est-30	SRRDA/PIU
33	Received from Sale of Tender Form	Credit	Est-31	SRRDA/PIU
34	Recovered as Vechicle Charges	Credit	Est-32	SRRDA/PIU
35	GPF	Credit	Est-33	SRRDA/PIU
36	EPF	Credit	Est-34	SRRDA/PIU
37	GIS	Credit	Est-35	SRRDA/PIU
38	FBF/EPF	Credit	Est-36	SRRDA/PIU
39	Prof. Tax	Credit	Est-37	SRRDA/PIU
40	Income Tax of Employee	Credit	Est-38	SRRDA/PIU
41	HBA	Credit	Est-39	SRRDA/PIU
42	Licence Fees	Credit	Est-40	SRRDA/PIU
43	Other Salary Deduction	Credit	Est-41	SRRDA/PIU
44	Earnest Money	Credit	Est-42	SRRDA/PIU
45	Security Deposit	Credit	Est-43	SRRDA/PIU
46	Misc Deposit	Credit	Est-44	SRRDA/PIU