फेदीखोला गाउँपालिका

स्थानीय राजपत्र

गाउँ कार्यपालिकाको कार्यालयद्वारा प्रकाशित

❒खण्ड ५ ❒संख्या २ ❒२०७८/०५/१८

गाउँ कार्यपालिकाबाट स्वीकृत : २०७८/०५/११

प्रमाणिकरण : २०७८/०५/१५

भाग २

फेदीखोला गाउँपालिकाको सहकारी संघ, संस्था अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यविधि, २०७८

फेदीखोला गाउँपालिका

गाउँ कार्यपालिकाको कार्यालय, स्याङ्जा

फेदीखोला गाउँपालिका, स्याङ्जा

पृष्ठभूमि: फेदीखोला गाउँपालिकाको कार्य क्षेत्र भित्र रहेका सहकारी संस्थाहरुको नियमित सुपरिवेक्षण, निरीक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मुल्याङ्कन गरी नियमन तथा सुधारका लागि मार्ग प्रशस्त गर्न, सहकारीमा सुशासन कायम गर्न, सञ्चालक तथा कर्मचारीहरुमा सकारात्मक परिवर्तन ल्याई सहकारी मूल्य, मान्यता र सिद्धान्तको परिपालना गर्न गराउन तथा सहकारी सदस्यहरुको हक हितको प्रवर्द्धन गर्ने हेतु फेदीखोला गाउँपालिकाको सहकारी ऐन, २०७४ को दफा १०१(१) बमोजिम फेदीखोला गाउँ कार्यपालिकाको मिति २०७८/०५/११ गतेको बैठकले यो कार्यविधि पारित गरेको छ ।

१) संक्षिप्त नाम र प्रारम्भ : (१) यस कार्यविधिको नाम "सहकारी संघ, संस्था अनुगमन, मूल्याङ्कन तथा नियमन सम्बन्धी कार्यविधि २०७८" रहेको छ ।

(२) यो कार्यविधि फेदीखोला गाउँ कार्यपालिकाबाट स्वीकृत भएको मिति देखि लागू हुनेछ ।

(३) यो कार्यविधि फेदीखोला गाउँपालिका भर लागू हुनेछ ।

२) परिभाषा : विषय वा प्रसङ्गले अर्को अर्थ नलागेमा यस कार्यविधिमा, -

(क) "अनुगमन" भन्नाले सहकारी संघ, संस्थाको अनुगमन कार्य सम्झनु पर्छ ।

(ख) "निरीक्षण" भन्नाले सहकारी संघ, संस्थाको निरीक्षण कार्य सम्झनु पर्छ ।

(ग) "सुपरिवेक्षण" भन्नाले सहकारी संस्थाको सुपरिवेक्षण सम्झनुपर्छ ।

(घ) "संस्था" भन्नाले सहकारी संस्था सम्झनुपर्छ र यो शब्दले सहकारी संघलाई समेत जनाउछ ।

(ङ) "मूल्याङ्कन" भन्नाले सहकारी संघ, संस्थाको सुपरिवेक्षण, निरीक्षण, अनुगमन गर्दा प्राप्त नतिजाका आधारमा गरिने मापनलाई सम्झनुपर्छ ।

(च) "ऐन" भन्नाले फेदीखोला गाउँपालिकाको सहकारी ऐन २०७४ सम्झनु पर्छ ।

(छ) "नियमावली" भन्नाले फेदीखोला गाउँपालिकाको सहकारी नियमावली २०७७ सम्झनु पर्छ ।

(ज) "कार्यालय" भन्नाले फेदीखोला गाउँपालिकाको कार्यालय सम्झनुपर्छ ।

(झ) "विनियम" भन्नाले संस्थाको विनियम सम्झनुपर्छ ।

(ञ) "सघन अनुगमन" भन्नाले सहकारी संघ, संस्थाको विस्तृत अनुगमन गरी संघ, संस्थाका सञ्चालक तथा कर्मचारीहरुसँग छलफल गराई संघ संस्थालाई निर्देशन दिने कार्य सम्झनुपर्छ ।

(ट) "समिति" भन्नाले संस्थाको सञ्चालक समिति सम्झनुपर्छ ।

(ठ) "साधारण सभा" भन्नाले संस्थाको साधारण सभा सम्झनुपर्छ ।

३) उद्देश्य : कार्यालयबाट सहकारी संघ, संस्थाको नियमित सुपरिवेक्षण, निरीक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यको उद्देश्य देहाय बमोजिम हुनेछ ।

(क) सहकारी संघ, संस्थाहरुको नियमित सुपरिवेक्षण, निरीक्षण, अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमनको कार्य गर्नु ।

(ख) संघ, संस्थालाई आवश्यकता अनुसार सुधारका लागि सुझाव तथा निर्देशन दिनु ।

(ग) संस्थामा सुशासन कायम गर्नु तथा सहकारी मुल्य, मान्यता र सिद्धान्तको प्रवर्द्धन गर्नु ।

(घ) संस्थाका सञ्चालक तथा कर्मचारीहरुमा सकारात्मक परिवर्तन ल्याई सहकारीको संस्थागत क्षमता अभिबृद्धि गर्नु ।

(घ) संस्थालाई पुरस्कृत तथा कारबाही गर्नु ।

(४) निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन तथा सघन अनुगमन गरिने : कार्यालयबाट स्वीकृत वार्षिक बिनियोजित बजेटको अधिनमा रही यस फेदीखोला गाउँपालिकाको कार्यक्षेत्र अन्तर्गत रहेका सहकारी संघ संस्थाको देहाय बमोजिम निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन सम्बन्धी कार्यहरु गरिनेछ ।

(क) सहकारी संघ, संस्थाहरुबाट प्राप्त प्रगति प्रतिवेदनका आधारमा रही सुपरिवेक्षण कार्य गरिनेछ ।

(ख) सहकारी संघ, संस्थाको नियमित रुपमा स्थलगत निरीक्षण सम्बन्धी कार्य सञ्चालन गरिनेछ ।

(ग) निरीक्षण तथा सुपरिवेक्षणको आधारमा अनुगमन गर्नुपर्ने देखिएमा संस्थाहरुको स्थलगत अनुगमन कार्य गरिनेछ ।

(घ) संस्थाको निरीक्षण, सुपरिवेक्षण तथा अनुगमन गर्दा सघन अनुगमन गर्नुपर्ने देखिएमा वा संस्थामा व्यवसायिक कारोबार सन्तोषजनक नभएको, सदस्यको हित विपरित काम भएको वा संस्थाको उद्देश्य विपरीत कार्य गरेको तथा रकम हिनामिना भएको भनी त्यस्तो संस्थाको कम्तीमा २० प्रतिशत सदस्यले छानविनको लागि निवेदन गरेमा सघन अनुगमन कार्य गरिनेछ ।

(ङ) शेयर पूँजी दुई करोड भन्दा बढी वा कुल वार्षिक कारोबार दश कारोड भन्दा बढी रहेका संस्थाहरुको स्थलगत सघन अनुगमन गर्न सकिनेछ ।

(च) संस्थाले पेश गरेका प्रतिवेदनका आधारमा तथा अनुगमन पश्चात कार्यालयलाई सघन अनुगमन गर्नुपर्ने भन्ने लागेमा कार्यालयले अनुगमन गर्ने कर्मचारी छनौट प्रयोजनको लागि ३ सदस्यीय एक समिति गठन गरी सघन अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यमा खटाउने व्यवस्था मिलाउने छ ।

(छ) निरीक्षण, सुपरिवेक्षण तथा अनुगमन अनुसूची (१) को ढाँचा बमोजिम वार्षिक रुपमा र अनुसूची ३, ४ वा ५ बमोजिमको ढाँचामा आवश्यकताको आधारमा गरिनेछ र सघन अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन अनुसूची (१) र (२) को ढाँचा बमोजिम गरिनेछ ।

(ज) संस्थाको निरीक्षण वा सुपरिवेक्षण वा अनुगमन प्रतिवेदनको आधारमा मुल्याङ्कन तथा नियमनको कार्य गरिनेछ ।

(झ) सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमनको कार्यमा आवश्यक परेमा सम्बन्धित क्षेत्रका विषय विज्ञलाई समेत सहभागी गराउन सकिनेछ ।

५) **सहकारी संघ, संस्थालाई पत्र दिनुपर्ने** : (क) संस्थाको निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यमा खटिएका कर्मचारीहरुले संस्थामा कार्यालयको आधिकारिक पत्र एक प्रति दिई जानकारी गराउनुपर्नेछ ।

(ख) निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन कार्यमा खटिएका कर्मचारीहरुले माग गरे बमोजिमका विवरणहरु संस्थाले उपलब्ध गराउनु पर्नेछ ।

६) **आचार संहिता पालना गर्नुपर्ने** : निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन कार्यमा खटिएका कर्मचारीहरुले देहाय बमोजिमका आचारसंहिता पालना गर्नुपर्ने छ ।

(क) निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन सम्बन्धी आवश्यक अनुसूची सहित आवश्यक कागजात लिई जानुपर्ने,

(ख) सम्बन्धित संस्थाका पदाधिकारी र कर्मचारीहरु आफ्ना नातागोता पर्ने भएमा निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन कार्यमा खटिन नहुने,

(ग) खटिने कर्मचारी सोही संस्थाको सदस्य भएमा निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन कार्यमा खटिन नहुने,

(घ) खटिने कर्मचारी आफ्नो परिचयपत्र सहित निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन कार्यमा खटिनुपर्ने ।

(ङ) संस्थाको गोप्य राख्नुपर्ने तथ्याङ्कहरु, निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन कार्यमा मात्र सिमित रहने तथा प्रचलित कानुन बमोजिम गोप्य रहने विषयहरुको सार्वजनिक गर्न नहुने ।

७) **प्रतिवेदन पेश गर्नुपर्ने** : (क) निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन कार्यमा खटिएका कर्मचारीहरुले निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, तथा अनुगमन पश्चात को प्रतिवेदन अनुसूची (१) (३) (४) वा (५) बमोजिमको ढाँचामा र सघन अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमनको प्रतिवेदन अनुसूची (१) र (२) बमोजिमको ढाँचामा पेश गर्नुपर्नेछ ।

(ख) सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमनको प्रतिवेदन पेश गर्नु पहिले संस्थाका सञ्चालक, व्यवस्थापक सहितको संयुक्त बैठक राखी प्रतिवेदनमा देखिएका कैफियतहरु माथि छलफल गराई प्रतिवेदन पेश गर्नुपर्नेछ ।

(ग) अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्याङ्कन तथा नियमन प्रतिवेदनमा देखिएका कैफियतहरु सुधार तथा व्यवस्थित गर्नका लागि सम्बन्धित संस्थालाई जानकारी एवं निर्देशन दिनुपर्नेछ । सम्बन्धित संस्थाले पनि निर्देशन कार्यान्वयन एवं पालना गरी संस्थालाई सोही बमोजिम सुधार तथा व्यवस्थित गरी सुशासन तथा संस्थागत विकास गर्नुपर्नेछ र सोको जानकारी कार्यालयलाई दिनुपर्नेछ ।

८) **कार्यविधि बमोजिम हुने** : यो कार्यविधिमा भएका निरीक्षण, सुपरिवेक्षण, अनुगमन, सघन अनुगमन, मूल्यांकन तथा नियमन व्यवस्थाहरु यसै कार्यविधि बमोजिम हुने र अन्य विषयहरुको हकमा प्रचलित कानून बमोजिम हुनेछ ।

९) **बाधा अड्काउ फुकाउ** : यस कार्यविधिको कार्यान्वयनलाई थप व्यवस्थित र प्रभावकारी बनाउन फेदीखोला गाउँपालिकाको कार्यपालिका स्तरीय निर्णयले बाधा अड्काउ फुकाउन सकिनेछ ।

अनुसूची १

(दफा ४(छ) सँग सम्बन्धित)

सहकारी संस्थाहरुको स्थलगत निरीक्षण, सुपरिवेक्षण तथा अनुगमन फाराम

निरीक्षण बुँदाहरु

१) सहकारी संस्थाको नाम : ....

२) ठेगाना : .... संस्थाको किसिम : ....

शाखा वा सेवा केन्द्र भएको .... नभएको .... (भएको भए जम्मा ....) स्थान ....

३) दर्ता नं. : .... दर्ता मिति : ....दर्ता भएको कार्यालय : ....

४) शेयर पुंजी (चुक्ता) : ....,

संस्थाको शेयरको अंकित मूल्य प्रति शेयर रु ....

संस्थाको वार्षिक कारोबार : ....

संस्थाको शेयर पूँजीकोष रु.......................................,

बचत संकलन रु ....

हाल संस्थामा अधिकतम व्यक्तिगत बचत रु ....

५) कार्यक्षेत्र : ....

६) सञ्चालक समितिको सदस्य संख्या : .... निर्वाचन मिति : ....

७) कर्मचारी संख्या : जम्मा .... महिला : .... पुरुष : .... स्थायी .... अस्थायी .... नियुक्तिपत्र दिइएको .... नदिइएको...............

८) सफ्टवेयर (कम्पनीको नाम, ठेगाना, मोबाइल नं. समेत) : ....

९) शेयर सदस्य संख्या :

जम्मा :	पुरुष :	महिला :	संस्थागत :

१०) बचतकर्ताहरुको संख्या :

जम्मा :	पुरुष :	महिला :	संस्थागत :

११) ऋणीहरुको संख्या :

जम्मा :	पुरुष :	महिला :	संस्थागत :

१२) संस्थाको पछिल्लो साधारण सभा भएको मिति : ....

कुल सदस्य संख्या : .... र साधारण सभामा उपस्थित सदस्य संख्या : ....

१३) संस्थाले तयार पारेको कार्य सन्चालन नियमावलीहरु नीतिहरु, कार्यविधिहरु, आचारसंहिता आदि :

(क) ....

(ख) ....
(ग) ....
(घ) ....
(ङ) ....
....

१४) संस्थाले गठन गरेका उपसमितिहरु :
१) ....
२) ....
३) ....
४) ....

१५) संस्थाको ऋणमा न्युनतम र अधिकतम ब्याजदर : ...., ...
बचतमा न्युनतम र अधिकतम ब्याजदर : ...., ...
ब्याजदर अन्तर (Spread Rate) : ....
१६) सञ्चालक समिति‍को बैठक विनियमले तोकेको अवधिभित्र बस्ने गरेको ...., नगरेको ....
१७) निम्न कारोबारहरु गरे नगरेको : चल्ती खाता ...., ओ.डी. कर्जा ....
आफ्नै संस्थाको शेयर र बचतको सुरक्षणमा ऋण लगानी............................,
घर जग्गा धितोमा ऋण लगानी......................

१८) तोकिए बमोजिम सम्बन्धित कार्यालयमा पठाउने गरेको कागजातहरुको विवरण :
१) वार्षिक साधारण सभाको निर्णयको प्रतिलिपी ....
२) चौमासिक आ.ले.प. प्रतिवेदन...........
३) वार्षिक लेखापरीक्षण प्रतिवेदन...............
४) सञ्चालकको तिनपुस्ते विवरण.............
५) पछिल्लो कर चुक्ता प्रमाणपत्रको प्रतिलिपी ....
६) लेखा परीक्षक नियुक्तिको जानकारी ....
७) ....

१९) तोकिए बमोजिमका अन्य विवरण : ....
१) प्रचलित कानून बमोजिम कर तिरेको रु : ....

२) विभिन्न कोषहरुमा रकम बाँडफाँड गरेको छ....................., छैन......................

३) जगेडा कोष :

क) खुद बचत/नाफाको कम्तीमा २५ प्रतिशत जगेडा कोषमा जम्मा गरेको ...., नगरेको ....

ख) कुनै संस्था, संघ वा निकायले प्रदान गरेको पूँजीगत रकम अनुदान जगेडा कोषमा जम्मा गरेका ...., नगरेको ....

ग) स्थिर सम्पत्ती बिक्रीबाट प्राप्त रकम जगेडा कोषमा जम्मा गरेको ...., नगरेको ....

४) नियमानुसार जगेडा कोषमा छुट्याइ बाँकी रहेको रकमको कम्तीमा २५ प्रतिशत संरक्षित पूँजी फिर्ता कोषमा जम्मा गरी वितरण गरेको ...., नगरेको ....

५) नियमानुसार जगेडा कोषमा छुट्याइ बाँकी रहेको रकमको ०.५ प्रतिशत रकम सहकारी प्रवर्द्धन कोषमा वार्षिक रुपमा जम्मा गरेको ...., नगरेको ....

६) कोषहरुको उपयोग उद्देश्य अनुसार उपयोग गर्ने गरेको ...., नगरेको ....

२०) शेयर पुँजीको १५ प्रतिशत भन्दा बढी लाभांश वितरण गरेको ...., नगरेको ....

२१) संस्थाले राजनैतिक, धार्मिक, जातिय व्यक्ति तथा संघ संस्थाहरुलाई कुनै प्रकारको चन्दा, आर्थिक सहयोग प्रदान गरेको ...., नगरेको ....

२२) एउटै लेखापरीक्षक लगातार ३ पटक भन्दा बढी नियुक्ति भएको छ............. छैन...............

२३) संस्थाको कुल शेयर पूँजीको २० प्रतिशत भन्दा बढी एउटै व्यक्ति वा निकाय विशेष (सरकारी समेत) लाई शेयर बिक्री भएको छ....................., छैन............................

२४) संस्थामा ऋणमा ब्याज बाहेक लिने व्यवस्थापन शुल्क, सेवा शुल्क तथा नविकरण शुल्क लगायतका अन्य अतिरिक्त शुल्क लगाइन्छ ...., लगाइदैन............, लगाइने भए त्यसको विवरण ....

२५) ऋण तथा सापटमा पाकेको ब्याज नगद प्राप्ती ऋबकज द्यबकक्ष को आधारमा आम्दानी जनाएको र बचतमा प्रदान गर्ने ब्याज ब्अअचगबी द्यबकक्ष मा लेखांकन गरेको छ............, छैन..............

२६) संस्थाको कुल पूँजी कोषको १० प्रतिशत भन्दा बढी एक व्यक्तिलाई ऋण लगानी भएको छ......................, छैन...................

२७) सञ्चालक र लेखा सुपरिवेक्षण समिति सदस्यका उम्मेदवारहरुको मनोनयनका साथमा शेयर प्रमाणपत्र प्राप्त गरेको, कार्यक्षेत्र भित्र स्थायी बसोबास गरेको, संस्थासँग कुनै बक्यौता नरहेको, कालो सूचिमा नपरेको भन्ने निवेदनलाई उम्मेदवार स्वयम् र व्यवस्थापकले प्रमाणित गरेको......................, नगरेको...........................

२८) संस्थाले ऋण उपसमितिको सिफारिसमा ऋण लगानी गरेको..........................., नगरेको....................

२९) सदस्यहरुलाई कारोबारी, साधारण र संस्थापक भनी वर्गीकरण गरेको......................., नगरेको.......................

३०) साधारण सभाका निर्णय (माइन्युट)मा सञ्चालक समितिका सदस्यभन्दा १ जना बढीले प्रमाणित गरी राखेको..............., नराखेको......................

३१) तोकिए बमोजिमको ऋणको वर्गीकरण गरी ऋण नोक्सानी कोष (जोखिम कोष) को व्यवस्था गरेको..........................., नगरेको.........................

३२) सञ्चालक समिति, लेखा सुपरिवेक्षण समिति र ऋण उपसमितिका सदस्यहरुले संस्थाबाट लिएको ऋणको विवरण चौमासिक प्रतिवेदनमा उल्लेख गरेको............................., नगरेको...............................

३३) संस्था दर्ता हुदाका बखतका बाहेक अन्य सदस्यहरुका हकमा सदस्य बनेको ३ महिना नियमित बचत गरेपछि वा सदस्यता प्राप्त गरेको ३ महिना व्यतित नभई ऋण लगानी नगरिने प्रावधान पालना भएको.................................., नभएको...........................

३४) सञ्चालकहरुले संस्थाबाट उपभोग गरिरहेको वित्तिय तथा अन्य सुविधाहरु (बैठक भत्ता समेत)

३५) संस्थाबाट ऋण प्रवाह गर्दा माग गरिने कागजातहरु, धितो मूल्यांकन लगायत अन्य प्रक्रियाहरु :

३६) आन्तरिक लेखा परीक्षण, वार्षिक लेखापरीक्षणका मुल कैफियतहरु र सुधारका कार्यहरु :

....

....

....

....

....

३७) ऋण स्वीकृत गर्ने अख्तियारी कसलाई दिइएको छ ? ....र कसरी दिइएको छ ? ....

३८) ऋण तथा बचतको ब्याजदर परिवर्तन प्रक्रिया र सदस्यहरुलाई कसरी जानकारी दिइन्छ ? ....

३९) संस्थाले ऋण प्रवाह, बचत संकलन र शेयर बिक्रीका लागि विज्ञापन गर्ने गरेको.................. नगरेको.........................

४०) गैर नेपाली/कार्यक्षेत्र बाहिरका व्यक्तिहरु/गैरसदस्यहरुसँग कारोबार गरेको .... नगरेको...........................

४१) संस्थाको सदस्य वडापत्र, सूचना पाटी र तोकिए बमोजिम साइनबोर्ड रहेका........................., नरहेको.........................

४२) लेखापरीक्षकको नियुक्ति, पारिश्रमिक, प्रतिवेदन, बजेट तथा कार्यक्रम साधारण सभामा पेश गरी पारित गरेको....................... नगरेको........................

४३) शेयर सदस्यताको निर्णय कसले गर्ने गरेको... कागजातहरु के के संलग्न गर्ने गरेको....................................

४४) नेपाल राष्ट्र बैंकको निर्देशन पालना गरी जानकारी पठाउने गरेको............................ नगरेको...........................

४५) संस्थाको सबै कारोबारको विवरणको Back Up राखेको............................. नराखेको.......................

४६) नगद रकमको ढुकुटी, काउन्टर तथा मार्गस्थ बिमा गरेको ...., नगरेको.............. (गरेको भए बीमा कम्पनी... ....बीमा रकम...................................., र म्याद ....सहित)

४७) नगद व्यवस्थापन :

क) ढुकुटीमा रहने नगद मौज्दात सम्बन्धित कर्मचारी र कार्यकारी प्रमुखले क्यासबुकमा प्रमाणित गरी राख्ने गरेको...................... नगरेको...............

ख) ढुकुटीमा रहने नगद मौज्दात रकम कारोबार तथा साँचो बरबुझारथ गरी लिनेदिने गर्ने गरेको ...., नगरेको........................

ग) ढुकुटीमा रहने नगद मौज्दात सेफ(भल्ट) को भौतिक परीक्षण गर्ने गरेको................................ नगरेको......................

घ) ढुकुटीको नगद मौज्दात रु....................................।-, बैंक मौज्दातको हिसाब मिलानको अवस्था..................... र ....तरलता प्रतिशत

४८) अन्य सहकारी संस्थाहरुसँग शेयर, बचत, ऋण, सापटी कारोबार गरेको भए त्यसको विवरण:

शेयर ....

बचत ....

ऋण ....

सापटी ....

४९) संस्थाका सञ्चालकहरु अन्य सहकारी संस्था, बैंक तथा वित्तिय संस्थाको सञ्चालक पदमा समेत बहाल भएको भए त्यसको विवरण : ....
....
....

५०) संस्थाले नियमानुसार सिमा कारोबारको प्रतिवेदन र शंकास्पद कारोबारको प्रतिवेदन वित्तीय जानकारी इकाईले तोकेको ढाँचामा तोकिएको समयभित्र वित्तीय जानकारी इकाईमा पेश गर्ने गरेको................ नगरेको.................

५१) सीमा कारोबार र शंकास्पद कारोबारको प्रतिवेदन नियमित रुपमा वित्तीय जानकारी इकाईमा पेश गर्ने गरिएको......................... नगरिएको.........................

५२) संस्थाको सञ्चालक समितिको सदस्यले सोही संस्थाको कर्मचारीको रुपमा कार्य गरेको................. नगरेको..........................)

५३) प्रत्येक आ.व. समाप्त भएको मितिले ६ महिनाभित्र वार्षिक साधारण सभा हुने गरेको............................ नगरेको......................, पछिल्लो साधारण सभा भएको मिति ....

५४) एउटै व्यक्ति लगातार एउटै पदमा दुईपटक भन्दा बढी सञ्चालक भएको .... नभएको................

५५) सञ्चालक समितिको अध्यक्ष पदमा रहेको व्यक्ति कम्तीमा एक कार्यकाल संस्थाको सदस्य पदमा रहेको .... नरहेको............................. ....

५६) सञ्चालक समितिमा महिलाको ३३ प्रतिशत प्रतिनिधित्व भएको .... नभएका............

५७) एउटै परिवारको एक भन्दा बढी सदस्य एकै अवधिमा सञ्चालक समिति तथा लेखा समितिको पदमा निर्वाचित भएको ....नभएका............

५८) संस्थामा बचत र ऋणको ब्याजदर बिचको अन्तर........................प्रतिशत

५९) संस्थाले प्रदान गरेको ऋणमा लाग्ने ब्याजलाई मुल ऋणमा पूँजीकृत गरी सोको आधारमा ब्याज लगाएका............नलगाएका............

६०) संस्थाले खुला बजारमा शेयर बिक्री गरेका............नगरेका............

६१) संस्थाको तपसिलका बैठकका निर्णय तथा काम कारबाहीको अद्यावधिक अभिलेख सुरक्षित राखिएको नराखिएको सम्बन्धमा

साधारण सभा : सुरक्षित राखिएको .... नराखिएको

सञ्चालक समिति : सुरक्षित राखिएको .... नराखिएको

लेखा सुपरिवेक्षण समिति : सुरक्षित राखिएको .... नराखिएको

अन्य समितिका बैठकका निर्णय तथा काम कारबाहीको अभिलेख

.... सुरक्षित राखिएको ....नराखिएको

.... सुरक्षित राखिएको .... नराखिएको

.... सुरक्षित राखिएको ....नराखिएको

बैठकका निर्णयहरु प्रमाणित भएको .... नभएको ....

६२) मुख्य खाताहरु र सहायक खाताहरुको अवस्था

मुख्य खाताहरु :

(क) दायित्व खाता..........................

(ख) सम्पत्ति वा जायदात खाता..................

(ग) सामान खरिद तथा खर्च खाता...................

(घ) सामान बिक्री तथा आम्दानी खाता.................

चार खाताहरु लेखापरीक्षकबाट प्रमाणित भएको .... नभएको ....

सहायक खाताहरु :

शेयर दर्ता किताब............, सदस्यता किताब............, डिपोजिट हिसाबका खाताहरु ...., ...कोषका खाताहरु ...., ...ऋण लिएको खाता............, भुक्तानी दिनुपर्ने हिसाबको खाता............, अन्य दायित्व हिसाबका खाता............, विभिन्न बैंकहरुको खाता..., लगानी हिसाबको खाता........................., पाउनुपर्ने हिसाबको खाता............, सदस्यहरुलाई दिएको

ऋण हिसाब खाता............, फर्निचर/सेफ/सवारी साधन/घरजग्गा जमिन हिसाब खाता............, अन्य सम्पत्ति सामान हिसाब खाता............, सामान खरिद र सामान बिक्री खाता........................, अन्य खाताहरु भए उल्लेख गर्ने........................
....
....
....

६३) इजाजत प्राप्त लेखापरीक्षकहरुमध्येबाट लेखापरीक्षकको नियुक्ति र निजको पारिश्रमिक तोक्ने कार्य साधारण सभाबाट गरिएको .... नगरिएको.....................
६४) लेखापरीक्षक संस्थाको सञ्चालक, संस्थाको सदस्य, कर्मचारी भएको .... नभएको ....
६५) संस्थाका सदस्यहरुले प्राप्त गरेको सेवा सुविधाको विवरण :
....
....
....
६६) कुल सदस्य संख्या : .... साधारण सभामा उपस्थिति संख्या : ....

समिति	जम्मा सदस्य संख्या	हालसम्म भएका बैठक संख्या	जम्मा उपस्थिति संख्या

६७) कर्जा जोखिम कोषमा रहेको रकम :
६८) कुल लगानीमा रहेको ऋण :
६९) १ वर्ष भन्दा कम भाखा नाघेको ऋण :
७०) १ वर्ष भन्दा बढी भाखा नाघेको ऋण :
७१) असल ऋण :
७२) खराब ऋण :
७३) तिर्नुपर्ने जम्मा ऋण दायित्व :
७४) संस्थाको हालको कुल सम्पत्ति :

७५) संस्थाको अघिल्लो बर्षान्तको कुल सम्पत्ति :

७६) सदस्यहरुको कुल बचत रकम :

७७) संस्थाले जम्मा तिर्नुपर्ने ऋण :

७८) जगेडा कोष रकम :

७९) सञ्चित घाटा भए जम्मा रकम :

८०) घाटा पूर्ति कोष रकम :

८१) नकमाउने सम्पत्ति :

८२) पछिल्लो आ.व.को खुद बचत (घाटा) को रकम :

८३) जम्मा तरलता कोष :

८४) जम्मा बचत दायित्व :

८५) बर्षारम्भमा जम्मा सदस्य संख्या :

८६) बर्षान्तमा जम्मा सदस्य संख्या :

८७) यस आ.व.मा सदस्यहरुसंग जम्मा खरिद (उत्पादक संस्थाको लागि) : रु.................

८८) यस आ.व.मा सदस्यतर्फी जम्मा खरिद (उत्पादक संस्थाको लागि) : रु.................

८९) यस आ.व.मा वर्ष भरीमा कम्तीमा एकपल्ट ऋण लिने सदस्य (वित्तीय संस्थाको लागि) : ....

९०) यस आ.व.मा सदस्यलाई हालसम्म बिक्री (उपभोक्ता संस्थाको लागि) : रु................

९१) यस आ.व.मा सदस्य तर्फ हालसम्म बिक्री (उपभोक्ता संस्थाको लागि) : रु................

९२) यस आ.व.मा सदस्यहरुलाई वार्षिक पारिश्रमिक भुक्तानी (श्रमिक संस्थाको लागि) : रु.................

९३) यस आ.व.मा सदस्यतर्फी वार्षिक पारिश्रमिक भुक्तानी (श्रमिक संस्थाको लागि) : रु.................

९४) एकीकृत व्यवस्थापन सूचना प्रणालीमा प्रतिवेदन : नियमित ...., अनियमित................, आवद्ध नभएको ....

९५) विषयगत सहकारीको हकमा व्यवस्थापनका अन्य पक्षहरु

९६) यस भन्दा अगाडी निर्देशन दिइएको भए त्यसको पालनाको अवस्था................।

९७) यसैसाथ संलग्न गरिएका कागजातहरु :

९८) मुख्य मुख्य निर्देशनहरु

....

....

....

संस्थाले प्रदान गरेका उल्लेखित विवरण तथा जानकारीहरु ठिक साँचो हुन भनी प्रमाणित गर्ने संस्थाको आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारी :

हस्ताक्षर :

आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारीको नाम :

पद :

मिति :

संस्थाको छाप :

अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यमा खटिएका

	कर्मचारीको नाम	पद	दस्तखत
१.			
२.			
३.			

मिति :

अनुसूची २
दफा ४(छ) सँग सम्बन्धित
सहकारी संस्थाहरुको स्थलगत सघन अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमनका लागि संलग्न विवरण तथा कागजातहरु

सहकारी संस्थाको नाम : ....

ठेगाना : .... संस्थाको किसिम : ....

दर्ता नं.......... दर्ता मिति .... दर्ता भएको कार्यालय ....

१) पछिल्लो मितिको सन्तुलन परीक्षण, नाफा नोक्सान हिसाब, वासलात र बैंक स्टेटमेन्ट(बैंकको नाम, खाताको किसिम, खाता नं. र रकम समेत)

२) रकमका आधारमा ३० ठुला शेयर सदस्यहरुको विवरण :

क.स.	शेयर सदस्यहरुको नाम	शेयर रकम	कैफियत

३) रकमको आधारमा ३० ठुला बचतकर्ता सदस्यहरुको विवरण :

क.स.	बचतकर्ता सदस्यहरुको नाम	बचत रकम	शेयर रकम

४) रकमको आधारमा ३० ठुला ऋणी सदस्यहरुको विवरण (कुल ऋणीको ऋण सारांश विवरण):

क.स.	ऋणीको नाम	ऋणको शीर्षक	ऋणको रकम	ऋण लगेको मिति	ऋणीको शेयर रकम

५) संस्थाको मौजुदा सञ्चालक र लेखा सुपरिवेक्षण समितिको विवरण :

क. स.	नाम	पद	शैक्षिक योग्यता	ठेगाना	पति/पिताको नाम	बचत	शेयर	ऋण	पेश्की	मूल व्यवसाय

६) भाखाका आधारमा ऋणको वर्गीकरण :

क.स.	ऋणीको शीर्षक	कुल ऋण	असल ऋण	एक वर्ष भन्दा कम भाखा नाघेको ऋण	एक वर्ष भन्दा बढी भाखा नाघेको ऋण

७) स्थिर सम्पत्तिको विवरण (सवारी साधन, घर जग्गा-क्षेत्रफल, मेशिनरी औजार लगायत अन्य) बाँकी किताबी मूल्य, ह्रास कट्टी प्रणाली :

क.स.	नाम	पद	तलब भत्ता	ऋण	पेश्की	बचत	शेयर

८) कर्मचारीहरुको विवरण :

९) संस्थागत कारोबारको विवरण(शेयर, बचत तथा ऋण कारोबार) रकम :

१०) गैर बैंकिङ सम्पत्तिको विवरण :

११) पेश्की तथा बेरुजु नाम सहितको विवरण :

माग गर्ने कागजातहरु :-

१) शेयर सदस्यता, ऋण माग, जमानी बस्नेको मन्जुरीनामा, तमसुक र बचत खाता खोल्ने फाराम (खाली नमुनाहरु)

२) संस्थाको विनियम (संशोधन प्रतिहरु समेत), नियमावली, बचत तथा ऋण नीति, कार्यविधिहरुको प्रतिलिपी

३) संस्थाको Brochure लगायतका पर्चा तथा प्रकाशनहरु

४) पछिल्लो चौमासिक प्रतिवेदन र वार्षिक लेखापरीक्षण प्रतिवेदन (Long Form Report सहित) को प्रतिलिपि

५) संस्था दर्ता प्रमाणपत्र र स्थायी लेखा नम्बर प्रमाणपत्रको प्रतिलिपि

६) लेखापरीक्षकलाई संस्थाले दिएको नियुक्ति पत्रको प्रतिलिपि

७) संस्थाले सङ्गठित संस्थाको शेयरमा लगानी गरेको भए रकम सहितको प्रतिलिपि

८) सञ्चालक समिति, लेखा सुपरीवेक्षण समिति, ऋण उपसमिति र साधारण सभाका पछिल्ला निर्णयहरुको प्रतिलिपि

९) सञ्चालक समिति र लेखा सुपरीवेक्षण समितिको निर्वाचन सम्बन्धित कागजातहरु

१०) निरीक्षण प्रतिवेदन, त्यस उपर समितिको निर्णय र गरेका पहलहरु

११) कर्मचारीको नियुक्ति पत्रको प्रतिलिपि

१२) शेयर दर्ता किताब बमोजिमका सदस्यहरुको नामावली

१३) नगद, ढुकुटी, काउन्टर र मार्गस्थ बिमा सम्बन्धी कागजातहरुको प्रतिलिपि

१४) बचत तथा ऋणको पछिल्लो ब्याजदर र निर्धारण प्रक्रिया

१५) सञ्चालकहरुको व्यक्तिगत तथा व्यवसायिक विवरण

१६) संस्थाका सञ्चालक, व्यवस्थापक सहित सघन अनुगमन, मूल्याङ्कन, तथा नियमन विषयमा संयुक्त बैठकको छलफल र निर्णय

१७) सम्पत्ति, दायित्व, आम्दानी र खर्च खाताको अन्तिम प्रविष्टि

१८) अन्य आवश्यक देखिएका कागजातहरु :

संस्थाले प्रदान गरेका उल्लेखित विवरण तथा जानकारीहरु ठिक साँचो हुन भनी प्रमाणित गर्ने संस्थाको आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारी :

हस्ताक्षर :

आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारीको नाम :

पद :

मिति :

संस्थाको छाप :

अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यमा खटिएका

	कर्मचारीको नाम	पद	दस्तखत
१.			
२.			
३.			

मिति :

अनुसूची ३

(दफा ४(छ) सँग सम्बन्धित)

सहकारी संस्थाको बचत तथा ऋण सम्बन्धी स्थलगत निरिक्षण सुपरिवेक्षण तथा अनुगमन फाराम

सहकारी संस्थाको नाम : ....

ठेगाना : .... संस्थाको किसिम ....

दर्ता नं : .... दर्ता मिति .... दर्ता भएको कार्यालय ....

क्र.स.	विवरण	अवस्था	कैफियत/ निर्देशन
१	१६ वर्ष उमेर पुरा नभएका नागरिक संस्थाको सदस्य भए नभएको		
२	खुला बजारमा शेयर बिक्री गरे नगरेको		
३	सदस्यले कुनै कम्पनीको शेयर खरिद गरे नगरेको		
४	संस्थाले आफ्ना सदस्यहरु बाहेक अन्यको बचत स्विकार गरेको नगरेको		
५	संस्थाले आफ्ना सदस्यहरु बाहेक अन्यलाई ऋण प्रदान गरेको नगरेको		
६	अधिकतम व्यक्तिगत बचत संकलन रु		
७	बचतमा दिइने व्याजदर प्रतिशत		
८	ऋणमा लिइने व्याजदर प्रतिशत		
९	ऋण लगानी गर्दा ऋण उपसमितिको सिफारिसमा सञ्चालक समितिको निर्णयले गरिने नगरिने वा ऋण स्वीकृत गरिने अन्य तरिका भए उल्लेख गर्ने		
१०	संस्थाले सदस्यलाई प्रदान गर्ने ऋणमा लिने गरेको सेवा शुल्क तथा नविकरण शुल्क		
११	संस्थाको कुल पूँजी रु		
१२	एउटै व्यक्तिलाई उपलब्ध गराइएको अधिकतम ऋण रकम रु		
१३	ऋणको वर्गीकरण गरी जोखिम कोषको व्यवस्था गरिएको नगरिएको		

१४	संस्थाले प्रदान गरेको ऋणमा लागेको व्याजलाई मुल ऋणमा पूँजीकृत गरी सोको आधारमा व्याज लगाइएको नलगाइएको		
१५	शेयरको अङ्कित मुल्य रु		
१६	वार्षिक कारोबार रु		
१७	शेयर सदस्य संख्या		
१८	संस्थाको कुल शेयर पूँजी रु		
१९	संस्थाको जम्मा बचत संकलन रकम रु		
२०	बिक्री गरिएको सबभन्दा बढी व्यक्तिगत शेयर रकम रु		
२१	संस्थागत शेयर प्रदान गरिएको भए बिक्री गरिएको सबभन्दा बढी संस्थागत शेयर रकम रु		
२२	सञ्चालक समिति लेखा सुपरिवेक्षण समिति र ऋण उपसमितिका सदस्यहरुले संस्थाबाट लिएको ऋणको विवरण चौमासिक प्रतिवेदनमा उल्लेख भए नभएको		
२३	सदस्य बनेको ३ महिना व्यतित नहुदै सदस्यलाई ऋण लगानी गरिएको नगरिएको		
२४	सदस्यहरुले संस्थाबाट उपभोग गरिरहेको वित्तिय तथा अन्य सुविधा		
२५	संस्थाले सञ्चालन गरेको खाताको किसिम		
२६	अन्य सहकारी संघ संस्थाहरुसँग कुनै कारोबार (शेयर, बचत, ऋण, सापटी, ...) गरे नगरेको गरेको भए विवरण उल्लेख गर्ने		
२७	संस्थाले कुनै निकायबाट हालसम्म लिएको ऋण अनुदान लिएको भए ऋण अनुदान प्रदान गरेको निकाय लिएको मिति र सदुपयोगको अवस्था		
२८	ऋण लगानी गर्दा संकलन गरिने कागजात र प्रक्रिया		
२९	धितोमा ऋण लगानी गर्दा संकलन गरिने कागजात र प्रक्रिया		
३०	आन्तरिक लेखा परिक्षणले औंल्याएका कैफियतहरु र सुधारका कार्यहरु		

३१	वार्षिक लेखापरिक्षणले औंल्याएका कैफियतहरु र सुधारका कार्यहरु		
३२	जम्मा ऋण लगानी रकम रु		
३३	सञ्चालक समिति तथा लेखा सुपरिवेक्षण समितिका पदाधिकारीले लिएको जम्मा ऋण रकम रु		
३४	सञ्चालक समितिका पदाधिकारीले लिएको ऋण .... भाखा नाघेको ऋण भए भाखा नाघेको ऋण .... लेखा सुपरिवेक्षण समितिका पदाधिकारीले लिएको ऋण .... भाखा नाघेको ऋण भए भाखा नाघेको ऋण		
३५	ऋण स्वीकृत गर्ने अख्तियार कसलाई छ		
३६	यस भन्दा अगाडी निर्देशन दिइएको भए त्यसको पालनाको अवस्था		

संस्थाले प्रदान गरेका उल्लेखित विवरण तथा जानकारीहरु ठिक साँचो हुन भनी प्रमाणित गर्ने संस्थाको आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारी :

हस्ताक्षर :

आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारीको नाम :

पद :

मिति :

संस्थाको छाप :

अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यमा खटिएका

	कर्मचारीको नाम	पद	दस्तखत
१.			
२.			
३.			

मिति :

अनुसूची ४

(दफा ४(छ) सँग सम्बन्धित)

सहकारी संस्थाको कोषको बाँडफाँड र सोको उपयोग सम्बन्धी स्थलगत निरिक्षण सुपरिवेक्षण तथा अनुगमन फाराम

सहकारी संस्थाको नाम : ....

ठेगाना : .... संस्थाको किसिम : ....

दर्ता नं : .... दर्ता मितिः .... दर्ता भएको कार्यालय : ....

क्र. स.	विवरण	अवस्था	कैफियत /निर्देशन
१	जम्मा शेयर रकम रु		
२	जम्मा लाभांश वितरण रकम रु		
३	वर्षको खुद नाफा रकम रु (आ.व..........)		
४	कोषको बाँडफाँड		
	जगेडा कोषमा खुद बचतको कम्तीमा २५ प्रतिशत छुट्याइएको नछुट्याइएको		
५	संरक्षित पूँजी फिर्ता कोषमा तोकिए बमोजिम रकम छुट्याइएको नछुट्याइएको		
६	संरक्षित पूँजी फिर्ता कोषमा छुट्याइएको रकम तोकिए बमोजिम सदस्यहरुलाई वितरण गरिए नगरिएको		
७	सहकारी प्रवर्द्धन कोषमा नियमानुसार रकम छुट्याइएको नछुट्याइएको		
८	सहकारी प्रवर्द्धन कोषको रकम तोकिए बमोजिम संघीय कोषमा जम्मा गरिए नगरिएको		
९	अन्य कोषहरुमा तोकिए बमोजिम छुट्याइएको नछुट्याइएको		
१०	सहकारी शिक्षा कोष		
११	शेयर लाभांश कोष		
१२	कर्मचारी बोनस कोष		
१३	सहकारी विकास कोष		
१४	घाटापूर्ती कोष		

१५	सामुदायिक विकास कोष		
१६	अन्य कोषहरु		
१७	अन्य कोषको उपयोग		
१८	सहकारी शिक्षा कोषमा छुट्याइएको रकम सहकारी शिक्षामा खर्च भएको नभएको		
१९	शेयर लाभांश कोष प्रत्येक वर्ष वितरण गरिए नगरिएको		
२०	कर्मचारी बोनस कोष वितरण गरिए नगरिएको		
२१	कर्मचारी बोनस कोषको वितरण गर्दा ३ महिनाको तलब भन्दा बढी हुने गरी दिइएको नदिइएको		
२२	सहकारी विकास कोषको रकम कुन कुन शिर्षकमा कसरी खर्च गरिएको		
२३	घाटापूर्ती कोषको रकमको कुन कुन शिर्षकमा खर्च भएको		
२४	सामुदायिक विकास कोषको रकम सामुदायिक विकासको लागि कुन कुन शिर्षकमा कसरी खर्च भएको		
२५	असल ऋण तथा भाखा नाघेको ऋणहरुको हकमा जोखिम कोषमा रकम छुट्याइएको नछुट्याइएको		
२६	यस भन्दा अगाडी निर्देशन दिइएको भए त्यसको पालनाको अवस्था		

संस्थाले प्रदान गरेका उल्लेखित विवरण तथा जानकारीहरु ठिक साँचो हुन भनी प्रमाणित गर्ने संस्थाको आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारी :

हस्ताक्षर :

आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारीको नाम :

पद :

मिति :

संस्थाको छाप :

अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यमा खटिएका

	कर्मचारीको नाम	पद	दस्तखत
१.			
२.			
३.			

मिति :

अनुसूची ५

(दफा ४(छ) सँग सम्बन्धित)

सहकारी संस्थाको व्यवस्थापन र अभिलेख सम्बन्धी स्थलगत निरिक्षण सुपरिवेक्षण तथा अनुगमन फाराम

सहकारी संस्थाको नाम : ....

ठेगाना : .... संस्थाको किसिम : ....

दर्ता नं : .... दर्ता मितिः .... दर्ता भएको कार्यालय : ....

क्र. स.	विवरण	अवस्था	कैफियत/ निर्देशन
१	संस्थाको कार्यालय कक्ष		
	साइनबोर्ड		
	सूचनापाटी		
	वडापत्र		
	संस्था दर्ता प्रमाणपत्र		
	कर चुक्ता प्रमाणपत्र		
२	कार्यक्षेत्र		
३	संस्थाले तयार गरेका नीति नियम कार्यविधि		
४	संस्थाको बार्षिक कारोबार रु		
५	कर्मचारी संख्या	महिला .... पुरुष........ स्थायी .... अस्थायी........	
६	सञ्चालकले कर्मचारीको रुपमा कार्य गरे नगरेको		
७	१६ वर्ष पुरा नभएको नागरिक संस्थाको शेयर सदस्य भए नभएको		
८	संस्थाले गरेको कारोबारमा प्रतिस्पर्धा हुने गरी कार्य तथा कारोबार गर्ने व्यक्तिलाई शेयर सदस्यता प्रदान गरिए नगरिएको		
९	संस्थाको सदस्यता लिन चाहने व्यक्तिले समिति समक्ष निवेदन दिए नदिएको संस्थाले सदस्यता प्रदान गर्ने नगर्ने सम्बन्धमा भएको निर्णय समेत		

१०	कोपोमिसमा आवद्धता भए नभएको		
११	सफ्टवेयर प्रयोग भए नभएको		
१२	सञ्चालक समितिका सदस्य संख्या .... निर्वाचन मिति : .... पदावधि समाप्त हुने मिति	महिला .... पुरुष........	
१३	संस्थाका सञ्चालकहरु अन्य संस्थाको सञ्चालक पदमा बहाल रहे नरहेको बारेमा स्वयम् घोषणा संकलन गर्ने गरिएको नगरिएको		
१४	एउटै परिवारक एक भन्दा बढी सदस्य एकै अवधिमा सञ्चालक समिति तथा लेखा सुपरिवेक्षण समितिको पदमा निर्वाचित भए नभएको		
१५	पछिल्ला ३ वर्षको साधारण सभा भएको मिति पछिल्लो वर्षमा जम्मा साधारण सदस्य संख्या उपस्थित सदस्य संख्या समितिका सदस्य र उक्त सदस्य संख्या भन्दा कम्तिमा १ जना बढी प्रतिनिधि चयन गरी निर्णय प्रमाणिकरण भए नभएको अवस्था		
१६	शेयर सदस्य संख्या	महिला........ पुरुष........ संस्थागत........	
१७	बचतकर्ताहरुको संख्या	महिला........ पुरुष........ संस्थागत........	
१८	ऋणीहरुको संख्या	महिला........ पुरुष........ संस्थागत........	
१९	लेखापरीक्षकको नियुक्ती र निजको पारिश्रमिक साधारण सभाले तोक्ने गरेको नगरेको		
२०	वार्षिक बजेट तथा कार्यक्रम साधारण सभामा पेश गरी पारित गरेको नगरेको		

२१	सबै सदस्यहरुको नागरिकता संस्थामा सुरक्षित रहेको नरहेको		
२२	शेयर सदस्यता प्रदान गर्दा माग गरिने कागजातहरु		
२३	शेयर सदस्यता प्रदान गरिने प्रक्रिया		
२४	कार्यान्वयन अधिकारी तोकिए नतोकिएको		
२५	नेपाल राष्ट्र बैंकको निर्देशन पालना गरी जानकारी पठाउने गरेको नगरेको		
२६	संस्था दर्ता गर्दाका आवेदक सदस्यहरुको विवरण		
२७	सञ्चालक समितिको निर्वाचन मिति पछिल्लो २ पटकको र पछिल्लो सञ्चालक समितिको बाँकी पदावधि		
२८	सञ्चालक समितिका पदाधिकारीहरुको विवरण तिन पुस्ते विवरण सहित		
२९	साधारण सभाको बैठकको किताब		
३०	विशेष साधारण सभा भएका भए सो को बैठक किताब		
३१	सञ्चालक समितिको बैठक तोकिएको अवधिभित्र बस्ने गरे नगरेको पछिल्लो पटक बसेको ३ वटा सञ्चालक समितिको बैठकको मिति		
३२	सञ्चालक समितिको बैठक किताब		
३३	लेखा सुपरिवेक्षण समितिको वैठक किताब		
३४	ऋृण उपसमितिको वैठक किताब		
३५	अन्य उपसमितिको बैठक किताब		
३६	तपसिलका विवरण नियामक निकायमा पेश गरे नगरेको		
	• साधारण सभाको बैठक सम्बन्धी जानकारी		
	• लेखापरीक्षकको जानकारी		

	• वार्षिक साधारण सभाको निर्णयको प्रतिलिपि		
	• चौमासिक आलेप प्रतिवेदन		
	• वार्षिक प्रतिवेदन		
	• वार्षिक कार्यक्रम नीति तथा योजना		
	• खुद बचत सम्बन्धी नीति तथा योजना		
	• वार्षिक लेखापरीक्षण प्रतिवेदन		
	• सञ्चालकको तीन पुस्ते विवरण र बाँकी कार्यवधिको सूचि		
	• शेयर सदस्य संख्या र शेयर पूँजि		
	• पछिल्लो करचुक्ता प्रमाणपत्रको प्रतिलिपी		
३७	किताब खाता बही तथा विवरणहरु		
	• नगदी बही		
	• संस्थाले अन्य कुनै व्यक्ति संघ वा संस्था वा निकायसँग कारोबार गरेको भए त्यस्तो कारोबार देखाउने दर्ता किताब		
	• मालसमानको मौज्दात स्टक दर्ता किताब		
	• ऋण लेनदेन दर्ता किताब		
	• बेरुजु एवं सम्परीक्षण खाता		
	• आम्दानी खाता		
	• खर्च खाता		
	• सम्पत्ति खाता		
	• दायित्व खाता		
	• वासलत		
	• हिसाब परीक्षण सूची		
	• आय व्यय विवरण		

	• सदस्यता दर्ता किताब अद्यावधिक भए नभएको		
	• शेयर दर्ता किताब अद्यावधिक भए नभएको		
	• कारोबारको चौमासिक प्रतिवेदन		
	• बार्षिक प्रतिवेदन		
	• लेखापरीक्षण प्रतिवेदन		
३८	वार्षिक कार्यक्रम नीति तथा योजना		
३९	बचत तथा ऋण सम्बन्धी नीति निर्देशिका तथा योजना		
४०	सञ्चालक समितिका सदस्यले ऋण लिएको भए लिएको ऋण रकम रु .... तिर्न बाँकी ऋण रकम रु		
४१	प्रत्येक चौमासिकमा संस्थाको आन्तरिक लेखापरीक्षण गर्ने गरिए नगरिएको पछिल्लो ३ चौमासिकको आ. ले. प. भएको मिति		
४२	लेखा परीक्षक साधारण सभाले तोकेको नतोकेको		
४३	लेखापरीक्षकले ऐन नियमानुसार आफू लेखापरीक्षणको लागि अयोग्य नभएको सम्बन्धमा स्वघोषणा पेश गरे नगरेको		
४४	पछिल्लो ३ वर्षमा नियुक्त लेखापरीक्षकको नाम र निजको लेखापरीक्षण संस्थाको नाम र लेखापरीक्षण भएको मिति		
	क) ख) ग) लेखापरीक्षण पश्चात लेखापरीक्षकले खाताहरु प्रमाणित गरे नगरेको		
४५	लेखापरीक्षकको पारिश्रमिक साधारण सभाले तोकेको नतोकेको		

४६	लेखापरीक्षकको पारिश्रमिक तोकिए बमोजिम गरिए नगरिएको		
४७	संस्थाका सञ्चालक सदस्यहरुले प्राप्त गरेको सेवा सुविधाहरु		
४८	संस्थाको आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली बलियो बनाउन गरिएका प्रयासहरु		
४९	संस्थामा सुशासन कायम गर्न गरिएका प्रयासहरु		
५०	कर्मचारीहरुलाई कामको जिम्मेवारी तोकिएको सम्बन्धमा पत्र दिइएको नदिइएको		
५१	विषयगत सहकारीको हकमा व्यवस्थापनका अन्य पक्षहरु		
५२	यस भन्दा अगाडी निर्देशन दिइएको भए त्यसको पालनाको अवस्था		

संस्थाले प्रदान गरेका उल्लेखित विवरण तथा जानकारीहरु ठिक साँचो हुन भनी प्रमाणित गर्ने संस्थाको आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारी :

हस्ताक्षर :

आधिकारिक पदाधिकारी/कर्मचारीको नाम :

पद :

मिति :

संस्थाको छाप :

अनुगमन, मुल्याङ्कन तथा नियमन कार्यमा खटिएका

कर्मचारीको नाम पद दस्तखत

१.

२.

३.

मिति :

आज्ञाले

चिरन्जीबी बराल

प्रमुख प्रशासकीय अधिकृत