

**तिमाही / वर्ष समाप्ति के लिए इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) में शेष राशि के रखरखाव
पर लेखा परीक्षकों का प्रमाणपत्र:**

(गैर-बैंक भुगतान एग्रीगेटर (पीए) - क्रॉस बॉर्डर द्वारा तिमाही / वर्ष के अंत से एक पखवाड़े के भीतर डीपीएसएस, आरबीआई के संबंधित क्षेत्रीय कार्यालय को आईएनसीए / ओसीए व्यवसाय के लिए अलग से प्रस्तुत किया जाना है) (गैर-आईएनआर आईएनसीए मामले के लिए विदेशी मुद्रा का उपयोग किया जाना है)

(राशि रुपये में)

क्र.सं.	मद	लेखा परीक्षक/लेखा परीक्षकों की टिप्पणियाँ	
1.	पीए - सीबी का नाम और पता		
2.	लेखा परीक्षक का नाम और पता		
3.	एस्करो बैंक विवरण जैसे (1) इनसीए/ओसीए 1: बैंक का नाम, शाखा का पता, खाता संख्या (2) इनसीए/ओसीए 2: बैंक का नाम, शाखा का पता, खाता संख्या		
4.	तिमाही/वर्ष के आरंभ में संस्था की बकाया देयता (व्यापारियों को देय राशि और अधिग्रहणकर्ता/एडी बैंकों द्वारा इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) को निपटाई गई राशि) (गैर-आईएनआर इनसीए मामले के लिए उपयोग की जाने वाली विदेशी मुद्रा)	₹ \$ €	
5.	तिमाही / वर्ष की शुरुआत में इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) शेष	इनसीए/ओसीए 1 ₹	इनसीए/ओसीए 2 ₹
6.	तिमाही/वर्ष के दौरान इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) को डेबिट	इनसीए/ओसीए 1 ₹	इनसीए/ओसीए 2 ₹
	क. माल/सेवाओं/निवेशों की बिक्री के लिए, ऑनबोर्ड किए गए व्यापारियों को भुगतान ख. खरीद लेनदेन के उलट होने पर भुगतानकर्ता के खाते में जमा की जाने वाली धनवापसी ग. व्यापारी को धनराशि के अंतिम निपटान के लिए, लेनदेन प्रवाह का हिस्सा रहे किसी अन्य पीए या पीए-सीबी-आई को भुगतान	₹ ₹ ₹	₹ ₹ ₹
7.	तिमाही/वर्ष के दौरान इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) को क्रेडिट क. व्यापारियों के लिए भुगतानकर्ताओं से प्राप्त धनराशि, जो माल/सेवाओं/निवेशों की खरीद के लिए उपलब्ध कराई गई है	इनसीए/ओसीए 1 ₹	इनसीए/ओसीए 2 ₹

	ख. अन्य पीए से उनके व्यापारी को निपटान हेतु धनराशि प्राप्त करना ग. व्यापारियों द्वारा शुरू की गई धनवापसी (विफल/विवादित/वापस किए गए/रद्द किए गए लेनदेन)		
		₹ ₹	₹ ₹
8.	तिमाही/वर्ष के अंत में इनसीए/ओसीए खाते(खातों) का शेष	₹	₹
9.	तिमाही/वर्ष के अंत में संस्था की बकाया देयता (व्यापारियों को देय राशि और अधिग्रहण करने वाले बैंकों द्वारा एस्क्रो में निपटाई गई राशि)	₹	
10.	लेखा परीक्षक संस्था की बकाया देनदारियों का सत्यापन इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) के समापन शेष के साथ दैनिक आधार पर करेगा। क्या इनसीए/ओसीए के पास संस्था की बकाया देनदारियों को हर समय पूरा करने के लिए पर्याप्त शेष राशि थी? यदि नहीं, तो (i) शेष राशि में कमी के दिनों की संख्या (ii) कमी वाले प्रत्येक दिन एस्क्रो खाते(खातों) में कम राशि यदि हाँ, तो (i) तिमाही के दौरान इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) द्वारा ईओडी पर संस्था की बकाया देनदारियों से न्यूनतम राशि अधिक होने की न्यूनतम राशि। (ii) वह तिथि जिस दिन इनसीए/ओसीए द्वारा ईओडी पर संस्था की बकाया देनदारियों से तिमाही के दौरान न्यूनतम राशि अधिक होने की न्यूनतम राशि।		
11.	(i) तिमाही/वर्ष के दौरान प्रत्येक इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) में अलग-अलग न्यूनतम शेष राशि (ii) तिमाही/वर्ष के दौरान प्रत्येक इनसीए(ओ)/ओसीए (ओ) में अलग-अलग अधिकतम शेष राशि		
12.	प्रत्येक बैंक के साथ भुगतान के लिए पंजीकृत व्यापारियों की संख्या अलग-अलग: (i) तिमाही/वर्ष की शुरुआत में (ii) तिमाही/वर्ष के अंत में		

अन्य जानकारी:

क) व्यापारियों को भुगतान में लगने वाला औसत समय:

ख) कोई अन्य जानकारी जो लेखा परीक्षक इस प्रमाणपत्र के प्रयोजनार्थ बताना चाहे:

स्थान:

दिनांक: हस्ताक्षर:

मुहर:

नाम और पदनाम: