

ANNUAL ACCOUNTS
OF
ZILLA PANCHAYATH, TUMAKURU
FOR THE YEAR 2015-16
IN
8 MAS FORMATS

NOTE ON ACCOUNTS
of
ZILLA PANCHAYATH, TUMAKURU FOR THE YEAR 2015-16

1. The Annual Accounts of Zilla Panchayath, Tumakuru for the year 2015-16 has been prepared as per the ZP Budget & Accounting Rules 1996 & the instructions provided by the Government from time to time.
2. This Account contains the Financial Statements & Bank Statements in the format prescribed i.e. ZP Accounting Software (Old Formats) and also submitted in the new MAS :8 - formats prescribed by the Central Government (CAG).
3. Opening & Closing Balances at Treasury i. r. o Abstract of Parts I to III have been incorporated as per the ZP accounts & Treasury Plus & Minus Memoranda (copy enclosed).
4. ` 367284/-, an amount of Fund-III: 8448-00-109-8-00 has been taken under budget provision (towards the expenditure/refund of FSD) for the HOA 2515-00-001-0-02 just for accounts sake & hence the budget provision column in Statement III shows an excess receipt over the actual receipt to that extent.
5. The following refund or recoveries under the following HOAs are reduced from the concerned major Head of Accounts:
2202- ` 2202375, 2210- ` 255461, 2225- ` 24528, 2401- ` 164372, 2403- ` 42797, 2405 - ` 3500, 2406 - ` 4000, 2515
- ` 20395, 2851 - ` 2802 . The total amount being ` 2720230/- reduction of expenditure resulted in Actual Expenditure of ` 2198700101/-(Non-Plan) & in Actual Receipts of ` 2409890848/-(Non-Plan)
6. Abstract of Part I to III: Opening Balance at Treasury for the year 2015-16 is modified as follows:
OB @ Treasury for 2014-15 = CB @ Treasury after deduction of write back amount in 2013-14 accounts which was ` 1172746819, was not taken in 2014-15 accounts. This is rectified in the revised 2014-15 accounts & also in 2015-16 accounts.

Scheme Accounts (Bank Statement):

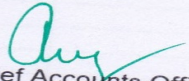
- As per AG audit enquiry, an amount of `599103/- , being loan subsidy amount received back from banks i.r.o RGCY is reduced from Miscellaneous Receipts & hence differs from CA Audit report figure.
- Amount of ` 765158 & ` 244944 of Schemes NREGA State Tax & NREGA Central Tax which has been transferred to TPs is exhibited under expenditure (12a) column.
- An amount of `800000/- returned to NRLM Mission is exhibited under remitted column [12(b)].
- As per Audit enquiry Swajaladhara Additional II is added in the revised bank statement & hence results in OB for the year 2015-16.
- TSC(NBA,SBM) The other receipts of Rs.49,25,603 shown as per the CA Audit report and expenditure of Rs. 37,04,20,561 also shown as per the CA Audit report.
- TSC(NBA,SBM) The amount of Rs. 64,05,701 is shown in the closing balance of ZP column as per the AG Audit report and same has been reduced in the IO column.
- The amount of Rs. 10000 Shown in the Serial No. 10 of column No. 9 is grants received from the state Govt. for the payment of SC category plantations of 2014-15.
- In the serial No. 38 the amount of Rs. 261000 in the Receipts column to be reduced because the amount returned to the Govt. but not remitted and the same has been reduced in the expenditure for not remitted to the Govt.

- Swajaladhara (Additional II) The account has not been closed for the year 2014-15. The account closed on 01-09-2016 but the amount yet to be remitted to the Govt , so annual accounts showing difference in opening balance.
- In the Suvarnamukhi SC/ Public education Scheme Rs. 14 is the interest credited by the bank on 30-06-2015, so annual accounts showing difference in opening balance.

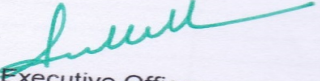
....3

-3-

- The Account number for the scheme Suvarnamukhi Public Education (Sl.No.18) has been adopted as per the bank passbook.
- The Amount of Rs. 9236000 Reciepts (Central and State) under the DRDA scheme Account was received from concerned scheme HOA 3451.
- Due to as per CA report refund from Ios, the amount of Rs. 5, 99,103 reduced from the expenditure under the RGCY Scheme.



Chief Accounts Officer
Zilla Panchayath, Tumakuru



Chief Executive Officer
Zilla Panchayath, Tumakuru

**2015-16ನೇ ಸಾಲಿನ ತುಮಕೂರು ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್
ಕಛೇರಿ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಮೇಲಿನ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ
ವರದಿ**

**Separate Audit Report on the Accounts
Of
Zilla Panchayath, Tumakuru For The
Year 2015-16**

Separate Audit Report on the accounts of the Zilla Panchayat, Tumkur for the year 2015-16

1. Introduction :

The Zilla Panchayat (ZP), Tumkur is a body corporate constituted under the Karnataka Panchayat Raj Act, 1993 (Act) for over all supervision, co-ordination and integration of development schemes at taluk and district levels and for preparing development plan of the district. The monetary transactions of the ZP are routed mainly through a ZP fund maintained in the District Treasury, Tumakuru. In May 2000, the Government instructed that monetary transactions relating to Centrally sponsored/Central Sector Schemes not routed through the ZP Fund should also be accounted for suitably in the accounts of the ZPs. The audit of the accounts of the ZP fund is entrusted to the comptroller and Auditor General of India under Section 19 (3) of the Comptroller and Auditor General's (Duties, Powers and Conditions of service) Act. 1971. The Preparation of the financial statements along with Bank Statement forming part of the accounts is the responsibility of the Zilla Panchayat. This draft separate Audit Report contains the comments on the accounting treatment with regard to classification and compliance with the rules and regulations.

2015-16ನೇ ಸಾಲಿನ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್, ತುಮಕೂರು ಕಛೇರಿ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳ ಮೇಲಿನ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿ.

1.ಪೀಠಿಕೆ:

ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ತುಮಕೂರು 1993ರ ಕರ್ನಾಟಕ ಪಂಚಾಯತ್ ರಾಜ್ ಅಧಿನಿಯಮದಡಿ ಸ್ಥಾಪಿತವಾದ ಒಂದು ಸ್ವಾಯತ್ತ ಸಂಸ್ಥೆಯಾಗಿದ್ದು ತಾಲ್ಲೂಕು ಮತ್ತು ಜಿಲ್ಲಾ ಮಟ್ಟದ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆಗಳ ಮೇಲ್ವಿಚಾರಣೆ ಸಹಕಾರ ಹಾಗೂ ಸಮೀಕರಣ ಮತ್ತು ಜಿಲ್ಲಾ ಅಭಿವೃದ್ಧಿ ಯೋಜನೆ ತಯಾರಿಸುವುದೇ ಆಗಿದೆ. ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್‌ನ ಹಣಕಾಸಿನ ವ್ಯವಹಾರಗಳು ಮುಖ್ಯವಾಗಿ ತುಮಕೂರು ಜಿಲ್ಲಾ ಖಜಾನೆಯಲ್ಲಿ ನಿರ್ವಹಣೆಯಾಗುತ್ತಿರುವ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ನಿಧಿಯ ಮುಖಾಂತರ ನಡೆಯುತ್ತದೆ. ಮೇ 2000ರಲ್ಲಿ ಸರ್ಕಾರವು ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ನಿಧಿಯ ಮೂಲಕ ವ್ಯವಹರಿಸದೇ ಇರುವಂತಹ ಕೇಂದ್ರ ಪುರಸ್ಕೃತ/ಕೇಂದ್ರ ವಲಯ ಯೋಜನೆಗಳ ಹಣಕಾಸಿನ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ಸಹ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್‌ನ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿ ಸೂಕ್ತವಾಗಿ ಲೆಕ್ಕಕ್ಕೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಬೇಕೆಂದು ಸೂಚಿಸಿದೆ. ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ನಿಧಿಯ ಲೆಕ್ಕಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡಲು ನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧಕರ (ಕರ್ತವ್ಯಗಳು, ಅಧಿಕಾರಿಗಳು ಮತ್ತು ಸೇವೆಗಳ ನಿಬಂಧನೆಗಳು) ಕಾಯಿದೆ 1971ರ ಸೆಕ್ಷನ್ 19(3)ರಡಿ ಭಾರತ ಸರ್ಕಾರ ನಿಯಂತ್ರಕರು ಮತ್ತು ಮಹಾಲೇಖಪರಿಶೋಧಕರಿಗೆ ವಹಿಸಿದೆ. ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಭಾಗವಾಗಿರುವ ಬ್ಯಾಂಕ್ ವಿವರಗಳೊಂದಿಗೆ ವಿತ್ತೀಯ ವಿವರಣೆಗಳನ್ನು ತಯಾರಿಸುವುದು ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್‌ನ ಜವಾಬ್ದಾರಿಯಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಈ ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಯು ವರ್ಗೀಕರಣ ಹಾಗೂ ಲೆಕ್ಕನಿಯಮ ಮತ್ತು ನಿಬಂಧನೆಗಳ ಅನುಸರಣೆಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಲೇಖಾ ನಿರೂಪಣೆ/ಪ್ರತಿಪಾದನೆ ಮೇಲಿನ ವ್ಯಾಖ್ಯಾನಗಳನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿದೆ.

2. Financial Position :

The financial position of the ZP for 2015-16, as brought out in the Annual Accounts is given below.

(Rs. in

Crore)

Name	Opening Balance	Receipts	Total	Expenditure	Closing Balance
Treasury*	152.38	411.01	563.39	379.80	183.59
Bank**	59.16	173.93	233.09	199.70	33.39
Total	211.54	584.94	796.48	579.50	216.98

* The opening balance of cash at bank for the year 2015-16 is revised from Rs. 157.30 crore to Rs. 152.38 crore.

** The opening Balance increased due to the addition of new Account (Swajaladara -Additional II)

2.ಹಣಕಾಸಿನ ಸ್ಥಿತಿ.

ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿರುವಂತೆ 2015-16ನೇ ಸಾಲಿನ ಜಿಲ್ಲಾಪಂಚಾಯಿತಿಯ ಆರ್ಥಿಕ ಪರಿಸ್ಥಿತಿ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿರುತ್ತದೆ. (ರೂ. ಕೋಟಿಗಳಲ್ಲಿ)

ಹೆಸರು	ಆ.ಶಿ	ಜಮೆ	ಒಟ್ಟು	ವೆಚ್ಚಗಳು	ಅಂತಿಮ
ಖಜಾನೆ	152.38	411.01	563.39	379.80	183.59
ಬ್ಯಾಂಕ್	59.16	173.93	233.09	199.70	33.39
ಒಟ್ಟು	211.54	584.94	796.48	579.50	216.98

*2015-16ನೇ ಸಾಲಿನ ಬ್ಯಾಂಕಿನ ನಗದು ಆರಂಭಿಕ ಶಿಲ್ಕು 157.30 ಕೋಟಿಯನ್ನು ಪರಿಷ್ಕರಿಸಿ ರೂ. 152.38 ಕೋಟಿಗಳಿಗೆ ನಿಗದಿಗೊಳಿಸಲಾಗಿದೆ.

**ಸ್ವಜಲಧಾರ-ಅಡಿತನಲ್-2 ನ ಹೊಸ ಖಾತೆಯನ್ನು ಸೇರಿಸಿದ್ದರಿಂದ ಆರಂಭಿಕ ಶಿಲ್ಕು ಹೆಚ್ಚಾಗಿರುತ್ತದೆ.

Comments on Accounts :**3. Balances Under Debt Deposit & Remittance Head Balance****3.1 Non-Confirmation of balance by the Department Heads.**

Balance under "Loans and Advances" ` 1.25 Crore (Dr.) " Deposits and Advances" `10.25crore (Cr.), "Suspense and Miscellaneous" `5.66 Crore (Dr.), "Remittances" `17.24 Crore (Cr.) were not confirmed by the concerned line departments of the ZP. In absence of this, the accuracy of balances held under "Loans and Advances", "Deposits and Advances", "Suspense and Miscellaneous" and" Remittances" heads could not be assessed. (Details vide Annexure I).

ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವಿಮರ್ಶೆಗಳು:**DDR ಲೆಕ್ಕಶೀರ್ಷಿಕೆಗಳ ಶಿಲ್ಕುಗಳು:****3.1 ಶಿಲ್ಕುಗಳನ್ನು ಇಲಾಖಾ ಮುಖ್ಯಸ್ಥರು ದೃಢೀಕರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.**

ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು ಶೀರ್ಷಿಕೆಯಡಿ ರೂ. 1.25 ಕೋಟಿ (Dr), ಠೇವಣಿಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು ಶೀರ್ಷಿಕೆಯಡಿ ರೂ. 10.25 ಕೋಟಿ (Dr), ಅಮಾನತ್ತು ಮತ್ತು ಇತರೆಯಡಿ ರೂ. 5.66 ಕೋಟಿ (Dr) ಜಮೆಗಳು ಶೀರ್ಷಿಕೆಯಡಿ ರೂ. 17.24 (Cr) ಶಿಲ್ಕುಗಳನ್ನು ಸಂಬಂಧಿಸಿದವರಿಂದ ಸ್ವೀಕೃತಿ ಪಡೆದು ದೃಢೀಕರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ. (ವಿವರ ಅನುಬಂಧ-1).

3.2 The State Govt. vide circular No. RDPR/9/ARA/2008 dated 29.09.2009 have given detailed instruction to all ZPs regarding clearance of balances under DDR heads and directed to clear the outstanding balances up to 2009-10. However, ZP has not taken action to clear the balances under DDR heads

3.2 ರಾಜ್ಯ ಸರ್ಕಾರ ಸುತ್ತೋಲೆ ಸಂಖ್ಯೆ RDPR/9/ARA/2008 ದಿನಾಂಕ: 29.09.2009ರಲ್ಲಿ ತಿಳಿಸಿರುವಂತೆ ಎಲ್ಲಾ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್‌ಗಳು 2009-10ರವರೆಗೆ ಡಿಡಿಆರ್ ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆಯಲ್ಲಿ ಉಳಿಕೆಯಾಗಿರುವ ಮೊತ್ತಗಳನ್ನು ತೀರುವಳಿ ಮಾಡುವಂತೆ ಸೂಚಿಸಿದ್ದು, ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿ ಯಾವುದೇ ಕ್ರಮ ಕೈಗೊಂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.

3.3 Adverse Balances.

The Annual Accounts reflected adverse balances as detailed below.

8443 Civil Deposits 108 Public works Deposits	2.82 (Dr)
8658-00-129 Material Purchase Settlement Suspense Account	4.09 (Dr)
8670 Cheques and bills	0.08 (Dr)
8670-103 District Social Welfare (Cheques)	0.90 (Dr)
8671 Department balances	0.02 (Cr)

Adverse balance indicated possibilities of incorrect adjustments and increases the risk of frauds.

3.3 ವ್ಯತಿರಿಕ್ತ ಶಿಲ್ಕುಗಳು

ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿನ ವ್ಯತಿರಿಕ್ತ ಶಿಲ್ಕುಗಳು ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತೆ ವಿವರಿಸಲಾಗಿದೆ.

8443 ಸಿವಿಲ್ ಠೇವಣಿಗಳು 108 ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ಠೇವಣಿಗಳು	2.82 (Dr)
8658-00-129 ಎಂ.ಪಿ.ಎಸ್.ಎಸ್.ಎ	4.09 (Dr)
8670 ಚೆಕ್‌ಗಳು ಮತ್ತು ಬಿಲ್ಲುಗಳು	0.08 (Dr)
8670-103 ಜಿಲ್ಲಾ ಸಮಾಜ ಕಲ್ಯಾಣ (ಚೆಕ್‌ಗಳು)	0.90 (Dr)
8671 ಇಲಾಖಾ ಶಿಲ್ಕುಗಳು	0.02 (Cr)

ವ್ಯತಿರಿಕ್ತ ಶಿಲ್ಕುಗಳ ದುರುಪಯೋಗದ ಮರೆಮಾಚುವಿಕೆಗಾಗಿ ತಪ್ಪು ಹೊಂದಾಣಿಕೆ ಮಾಡಿರುವ ಸಾಧ್ಯತೆಗಳನ್ನು ತೋರಿಸುತ್ತದೆ.

4. Incorrect depiction of Accounts :

4.1 Non reconciliation of balances.

The balances as per 'plus and Minus memorandum' of the treasury and Annual Accounts reflected a net difference of Rs.118.77 Crore as at the end of 31.03.2016, with the result, the correctness of closing balance of Rs. 183.59 Crore shown in Annual Accounts could not be ensured. Balance as per treasury plus and minus memorandum was Rs. 64.82 Crore and as per Annual Accounts was Rs. 183.59 Crore.

4. ಸರಿಯಿಲ್ಲದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ ಚಿತ್ರಣ:

4.1 ಉಳಿಕೆಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕಸಮನ್ವಯಗೊಳಿಸದಿರುವ ಬಗ್ಗೆ.

31.03.2016ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಖಜಾನೆಯ ಪ್ಲಸ್ ಮತ್ತು ಮೈನಸ್ ದಾಖಲೆ ಮತ್ತು ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳು ರೂ. 118.77 ಕೋಟಿಗಳ ವ್ಯತ್ಯಾಸವಿರುತ್ತದೆ. ಖಜಾನೆಯ ಪ್ಲಸ್ ಮತ್ತು ಮೈನಸ್ ದಾಖಲೆಯಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿರುವ ಶಿಲ್ಕು ರೂ. 64.82 ಕೋಟಿ ಮತ್ತು ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿರುವ ಶಿಲ್ಕು ರೂ. 183.59 ಕೋಟಿಗಳಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದ್ದರಿಂದ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರದಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿರುವ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು ರೂ. 183.59 ಕೋಟಿಗಳನ್ನು ನಂಬಲಾರ್ಹವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.

<p>5. Inaccuracies / Misstatements / Deficiencies / Omissions in Accounting.</p> <p>5.1 Differences in Opening Balance of Suvarnamukhi SC Public Education scheme.</p> <p>In respect of Suvarnamukhi SC Public Education Scheme, Rs.14/- should be taken as miscellaneous receipt for the period 2015-16 instead of including in the Opening Balance.</p>	<p>5. ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿನ ತಪ್ಪು ವಿವರಣೆ, ನ್ಯೂನತೆಗಳು, ಚ್ಯುತಿಗಳು:</p> <p>5.1 ಸುವರ್ಣಮುಖಿ ಎಸ್‌ಸಿ ಪಬ್ಲಿಕ್ ಎಜುಕೇಷನ್ ಯೋಜನೆಯ ಪ್ರಾರಂಭಿಕ ಶಿಲ್ಕುವಿನಲ್ಲಿ ವ್ಯತ್ಯಾಸ: ಸುವರ್ಣಮುಖಿ ಎಸ್, ಸಿ, ಪಬ್ಲಿಕ್ ಎಜುಕೇಷನ್ ಯೋಜನೆಯಲ್ಲಿ ರೂ. 14/-ಗಳನ್ನು ಆರಂಭಿಕ ಶಿಲ್ಕುವಿನಲ್ಲಿ ಸೇರಿಸುವುದರ ಬದಲಾಗಿ ಇತರೆ ಸ್ವೀಕೃತಿಯಾಗಿ 2015-16ನೇ ಸಾಲಿಗೆ ತೆಗೆದುಕೊಳ್ಳಲಾಗಿದೆ.</p>									
<p>5.2 An amount of Rs. 5 lakh released by ZP to GP Kondavadi Account was not actually credited to Gp account. Hence, an amount of Rs. 5 lakh is required to be re credited to ZP account to set right the cash book.</p>	<p>5.2 ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿಯು ಕೊಂಡವಾಡಿ ಗ್ರಾಮ ಪಂಚಾಯತ್‌ಗೆ ಬಿಡುಗಡೆ ಮಾಡಿದ ಮೊತ್ತವು ಗ್ರಾಮ ಪಂಚಾಯತ್ ಖಾತೆಗೆ ಜಮೆ ಆಗಿರುವುದಿಲ್ಲ ಆದ್ದರಿಂದ ರೂ. 5.00 ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ಖಾತೆಗೆ ಮರುಜಮೆಗೊಳಿಸಿದಂತೆ ನಗದು ಪುಸ್ತಕದಲ್ಲಿ ಸರಿಪಡಿಸಿಕೊಳ್ಳಬೇಕು.</p>									
<p>5.3 Non-Furnishing of Cash Book:</p> <p>In the absence of furnishing of cash book and other connected records, audit could not asses the correctness of balances as exhibited in the annual accounts in respect of 27 schemes detailed by the Annexure II. the ZP has agreed to furnish the same in future.</p>	<p>5.3 ನಗದು ಪುಸ್ತಕವನ್ನು ಹಾಜರುಪಡಿಸದಿರುವ ಬಗ್ಗೆ:</p> <p>ನಗದು ಪುಸ್ತಕವನ್ನು ಹಾಜರುಪಡಿಸದ ಮತ್ತು ಇತರೆ ದಾಖಲೆಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಒದಗಿಸದ ಕಾರಣ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು ಇಪ್ಪತ್ತೇಳು ಯೋಜನೆಗಳಲ್ಲಿ ಕಂಡುಬಂದಿರುವ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿನ ಶಿಲ್ಕು ಸರಿಯಾಗಿರುವ ಬಗ್ಗೆ ಖಚಿತಪಡಿಸಲಾಗುತ್ತಿಲ್ಲ. ಅನುಬಂಧ-2ರಲ್ಲಿ ವಿವರಗಳನ್ನು ನೀಡಿದೆ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿಯು ಮುಂದೆ ವಿವರಗಳನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸಲು ಒಪ್ಪಿರುತ್ತದೆ.</p>									
<p>5.4 ZP Master Account:</p> <p>The master account maintained by ZP is an intermittent bank account to receive grants from the Government and transfer the same to respective scheme accounts. The statement showing the details of scheme-wise transactions operated through bank, appended to the annual accounts 2015-16 includes the summary of bank transactions of Master Account as detailed bellow.</p>	<p>5.4 ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ಮಾಸ್ಟರ್ ಖಾತೆ:</p> <p>ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿಯು ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತಿರುವ ಮಾಸ್ಟರ್ ಖಾತೆಯು ಅನುದಾನ ಸ್ವೀಕರಿಸುವ ಮತ್ತು ಅದನ್ನು ಯೋಜನಾ ಖಾತೆಗಳಿಗೆ ವರ್ಗಾಯಿಸುವ ಕಾರ್ಯ ನಿರ್ವಹಿಸುತ್ತದೆ. ಯೋಜನಾವಾರು ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ಬ್ಯಾಂಕ್ ಮುಖಾಂತರ ನಿರ್ವಹಿಸಿರುವ ಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳ 2015-16ನೇ ಸಾಲಿನ ಮಾಸ್ಟರ್ ಖಾತೆಯ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಸಾರಾಂಶವನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿದ್ದು, ವಿವರ ಕೆಳಕಂಡಂತಿದೆ.</p>									
<table><tr><th>Sl.No</th><th>Particulars</th><th>Amount in `</th></tr><tr><td>1.</td><td>Opening Balance</td><td>74,64,300</td></tr><tr><td>2.</td><td>Receipts (state)</td><td>14,45,96,761</td></tr></table>	Sl.No	Particulars	Amount in `	1.	Opening Balance	74,64,300	2.	Receipts (state)	14,45,96,761	
Sl.No	Particulars	Amount in `								
1.	Opening Balance	74,64,300								
2.	Receipts (state)	14,45,96,761								

3.	Other Receipts	13,39,551
4.	Total	15,34,00,612
5.	Expenditure (releases to schemes)	14,73,13,871
6.	Closing balance	60,86,741

In the absence of details of schemes wise receipts and its transfer to schemes accounts, the correctness of the receipts (state)

` 14,45,96,761/-, other receipts `13,39,551/- and, payment 14,73,13,871/- shown against Master account could not be assessed in audit, Further, ZP has not transferred `60.87 lakh as at the end of 31st march 2016 to concerned scheme account.

The fact of inter transfer between mother account and other bank accounts needs to be disclosed vide note in annual accounts.

5.5 PYAKKA (Panchayat Yuva Krida aur Khel Abhiyan).

Under this programme an amount of `22,04,324/- was released for maintenance of 32 GP school grounds (`6,80,000) and for conducting District / Taluk level women sports meet (`15,24,324). However, without obtaining the utilization certificates/ expenditure details, the releases were booked as expenditure. In the absence of utilisation certificates and expenditure details, the correctness of expenditure booked could not be ensured. Though the ZP has stated in the reply the Utilisation Certificate obtained from the IOs but the copy of the same was not furnished for verification.

ಕ್ರ.ಸಂ	ವಿವರಗಳು	ಮೊತ್ತ (ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ)
1.	ಆರಂಭಿಕ ಶಿಲ್ಪ	7464300
2.	ಸ್ವೀಕೃತಿ	144596761
3.	ಇತರೆ ಸ್ವೀಕೃತಿ	1339551
4.	ಒಟ್ಟು	153400612
5.	ವೆಚ್ಚ	147313871
6.	ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಪ	6086741

ಯೋಜನಾವಾರು ಸ್ವೀಕೃತಿ ಮತ್ತು ವರ್ಗಾವಣೆ ಯೋಜನಾ ಖಾತೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ಸರಿಯಾದ ಸ್ವೀಕೃತಿ (ರಾಜ್ಯ) ರೂ. 144596761 , ಇತರೆ ಸ್ವೀಕೃತಿ ರೂ. 1339551 ಮತ್ತು ಪಾವತಿ ರೂ. 147313871 ಮಾಸ್ಟರ್ ಖಾತೆಯಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿರುವುದನ್ನು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯು ಗುರುತಿಸಲಾಗುತ್ತಿಲ್ಲ, ಮುಂದುವರೆದು ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿಯು ರೂ. 60.87 ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು 31.03.2016ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಯೋಜನಾ ಖಾತೆಗೆ ವರ್ಗಾಯಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

ಮಾತೃಖಾತೆ ಮತ್ತು ಇತರೆ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳಲ್ಲಿನ ಆಂತರಿಕ ವರ್ಗಾವಣೆಗಳನ್ನು ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿ ಟಿಪ್ಪಣಿ ಮೂಲಕ ಪ್ರಸ್ತುತಪಡಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ.

5.5 ಪೈಕಾ (ಪಂಚಾಯತ್ ಯುವ ಕ್ರೀಡಾ ಮತ್ತು ಖೇಲ್ ಅಭಿಯಾನ)

ಈ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮದಡಿ ಒಟ್ಟಾರೆ ರೂ. 2204324/-ಗಳನ್ನು ಬಿಡುಗಡೆಗೊಳಿಸಲಾಗಿದ್ದು, ಗ್ರಾಮ ಪಂಚಾಯತ್‌ಗಳ ಶಾಲಾ ಆಟದ ಮೈದಾನಗಳ ನಿರ್ವಹಣೆಗಾಗಿ (ರೂ. 680000/-) ಹಾಗೂ ಜಿಲ್ಲಾ ಮತ್ತು ತಾಲ್ಲೂಕು ಮಹಿಳಾ ಕ್ರೀಡಾಕೂಟಕ್ಕಾಗಿ (ರೂ. 1524324/-) ಬಿಡುಗಡೆಗೊಳಿಸಲಾಗಿತ್ತು. ಆದಾಗ್ಯೂ ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರವನ್ನು ಪಡೆಯದೇ ಹಾಗೂ ವೆಚ್ಚದ ವಿವರಗಳನ್ನು ಪಡೆಯದೇ ಬಿಡುಗಡೆಯನ್ನು ವೆಚ್ಚವಾಗಿ ಪರಿಗಣಿಸಲಾಗಿದೆ. ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರ ಮತ್ತು ವೆಚ್ಚದ ವಿವರಗಳ ಕೊರತೆಯಿಂದಾಗಿ ವೆಚ್ಚಗಳ ನೈಜತೆಯನ್ನು ದೃಢೀಕರಿಸಲಾಗುತ್ತಿಲ್ಲ. ಆದಾಗ್ಯೂ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿಯು ತನ್ನ ಉತ್ತರದಲ್ಲಿ ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರವನ್ನು ಅನುಷ್ಠಾನಾಧಿಕಾರಿಗಳಿಂದ ಪಡೆಯಲಾಗುವುದು ಎಂದು ತಿಳಿಸಿದ್ದು, ಆದರೆ ಅದರ ಪ್ರತಿಯನ್ನು ಪರಿಶೀಲನೆಗೆ ಸಲ್ಲಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

5.6 Rajiv Gandhi Chaitanye Yojane (RGCY).

The scheme expenditure of `2,99,41,504/- as exhibited in accounts included `1,32,88,265/- being the “ fund transfer to implementing agencies RGCY subsidy rise”. However, the schedules to scheme accounts showing Taluk Panchayat wise balances/ transactions were not exhibiting these fund transfer of `1.33 Crore. The implementing officer wise details to whom the funds were released and the closing balances held by IOs as on 31.03.2016 in respect of “RGCY subsidy rise” funds may be furnished.

5.6 ರಾಜೀವ್ ಗಾಂಧಿ ಚೈತನ್ಯ ಯೋಜನೆ:

ಯೋಜನಾ ವೆಚ್ಚ ರೂ. 29941504/- ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿ ಕಂಡುಬಂದಿರುವಂತೆ ರೂ. 13288265/- ಮೊತ್ತವನ್ನು ಒಳಗೊಂಡಿದ್ದು, ಅನುಷ್ಠಾನಾ ಏಜೆನ್ಸಿಗಳಿಗೆ ವರ್ಗಾಯಿಸಿದ್ದು, ಆರ್.ಜಿ.ಸಿ.ವೈ ಸಬ್ಸಿಡಿ ರೈಸ್ ಆಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ ಯೋಜನಾ ಖಾತೆಯ ಷೆಡ್ಯೂಲ್‌ಗಳಲ್ಲಿ ತಾಲ್ಲೂಕು ಪಂಚಾಯಿತಿವಾರು ಶಿಲ್ಕುಗಳಲ್ಲಿ ಈ ವಹಿವಾಟು ಕಂಡುಬರುತ್ತಿಲ್ಲ (ರೂ. 1.33 ಕೋಟಿ) ವರ್ಗಾವಣೆ ಅನುಷ್ಠಾನಾಧಿಕಾರಿಗಳವಾರು ವಿವರಗಳಲ್ಲಿ ಯಾರಿಗೆ ನಿಧಿ ಬಿಡುಗಡೆ ಮಾಡಲಾಗಿದೆ ಮತ್ತು ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕು ಯಾವ ಅನುಷ್ಠಾನಾಧಿಕಾರಿಗಳ ಬಳಿ ಇದೆ ಎಂದು 31.03.2016ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ “ಆರ್.ಜಿ.ಸಿ.ವೈ ಸಬ್ಸಿಡಿ ರೈಸ್” ನಿಧಿಯ ವಿವರಗಳನ್ನು ಸಲ್ಲಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ

6. Utilisation certificates.

Utilisation Certificates for Government of India grant amounting to `13.01 Crore were outstanding as on 31.03.2016. Details are as under:

(` in Crore)

Particulars	Opening Balance	Grants received during 2014-15	Total grants	Amount for which UCs furnished	Balance amounts for which UCs are yet to be furnished
CSS	27.14	107.06	134.20	125.75	8.45

6. ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರಗಳು:ವಿವರಗಳು	ಆರಂಭಿಕ ಶಿಲ್ಕು	2014-15ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ ಅನುದಾನ ಸ್ವೀಕೃತಿ	ಒಟ್ಟು ಅನುದಾನ	ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರ ಸಲ್ಲಿಸಿರಲಿರುವ ಮೊತ್ತ	ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರ ಸಲ್ಲಿಸಬೇಕಾಗಿರುವ ಮೊತ್ತ
ಸಿ.ಎಸ್.ಎಸ್	27.14	107.06	134.20	125.75	8.45
13ನೇ ಹಣಕಾಸು ಆಯೋಗದ ಅನುದಾನ	7.50	4.46	11.96	7.40	4.56

XIII Finance Commis sion grants	7.50	4.46	11.96	7.40	4.56	<table><tr><td>ಒಟ್ಟು</td><td>34.64</td><td>111.52</td><td>146.16</td><td>133.15</td><td>13.01</td></tr></table> <p>ಭಾರತ ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನದಲ್ಲಿ ರೂ. 13.01 ಕೋಟಿಗಳ ಮೊತ್ತಕ್ಕೆ 31.03.2016ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರ ಸಲ್ಲಿಸುವುದು ಬಾಕಿ ಇರುತ್ತದೆ. ವಿವರಗಳು ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿವೆ.</p>	ಒಟ್ಟು	34.64	111.52	146.16	133.15	13.01
	ಒಟ್ಟು	34.64	111.52	146.16	133.15	13.01						
Total	34.64	111.52	146.16	133.15	13.01	(ಮೂಲ: ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿയിಂದ ಸಲ್ಲಿಸಿರುವ ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರಗಳು.)						

ಭಾರತ ಸರ್ಕಾರದ ಅನುದಾನದಲ್ಲಿ ರೂ. 13.01 ಕೋಟಿಗಳ
ಮೊತ್ತಕ್ಕೆ 31.03.2016ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರ
ಸಲ್ಲಿಸುವುದು ಬಾಕಿ ಇರುತ್ತದೆ. ವಿವರಗಳು ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತಿವೆ.

(ಮೂಲ: ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿಯಿಂದ ಸಲ್ಲಿಸಿರುವ ಹಣ ಬಳಕೆ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರಗಳು.)

(Source : UC details furnished by the ZP)

7. Discrepancies in Model Accounting system format.

7.1 Incorrect exhibition of figures in MAS format I.

As per provisions of the Govt. circular No.RDP 25 AFN 2012 dated:06.06.2012, the grants received by the ZP under state plan schemes and the Central Schemes shall be classified under the Major Heads in MAS accounting as below.

- a) For State Grants Non Plan 1601-102-01
 Plan 1601-102-02
- b) For Centrally sponsored and Central sector plan receipts,
under 1601-101 followed by the relevant scheme code.

However, the ZP had exhibited the State grant receipts under regular Major Heads. Moreover, the grants received un CSS and CPS were also not exhibited as required.

7. ಎಂ.ಎ.ಎಸ್ ನಮೂನೆಗಳಲ್ಲಿನ ವ್ಯತ್ಯಾಸಗಳು.

7.1 ಎಂ.ಎ.ಎಸ್ ನಮೂನೆ-1ರಲ್ಲಿ ಸರಿಯಾಗಿರದ ಅಂಕಿ-ಅಂಶಗಳು:

ಸರ್ಕಾರದ ಸುತ್ತೋಲೆ ಸಂ: ಆರ್‌ಡಿಪಿ 25 ಎಎಫ್‌ಎನ್ 2012
ದಿನಾಂಕ: 06.06.2012ರನ್ವಯ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ಸ್ವೀಕರಿಸಿರುವ
ಅನುದಾನದಲ್ಲಿ ರಾಜ್ಯ ಯೋಜನಾ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳು ಮತ್ತು
ಕೇಂದ್ರದ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮಗಳನ್ನು ಪ್ರಧಾನ ಲೆಕ್ಕ ಶಿಷ್ಟೀಕೆಯಡಿ
ಎಂ.ಎ.ಎಸ್ ಲೆಕ್ಕಗಳಲ್ಲಿ ಈ ಕೆಳಕಂಡಂತೆ
ವರ್ಗೀಕರಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ.

- | | | |
|----------------------|---------|-------------|
| ಅ) ರಾಜ್ಯದ ಅನುದಾನಕ್ಕೆ | ಯೋಜನೇತರ | 1601-102-01 |
| | ಯೋಜನೆ | 1601-102-02 |

೬) ಕೇಂದ್ರ ಪ್ರಾಯೋಜಿತ ಮತ್ತು ಕೇಂದ್ರದ ಯೋಜನೆಗಳ ಸ್ವೀಕೃತಿಯನ್ನು 1601-101ನ್ನು ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಕಾರ್ಯಕ್ರಮದ ಕೋಡ್‌ನೊಂದಿಗೆ ಮುಂದುವರಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ.

ಆದಾಗ್ಯೂ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿಯು ರಾಜ್ಯದಿಂದ ಸ್ವೀಕರಿಸಿರುವ ಅನುದಾನವನ್ನು ನಿಯಮಿತವಾಗಿ ಪ್ರಧಾನ ಲೆಕ್ಕಶೀರ್ಷಿಕೆಯಡಿ ತೋರಿಸಿರುತ್ತದೆ. ಸಿ.ಎಸ್.ಎಸ್. ಮತ್ತು ಸಿ.ಪಿ.ಎಸ್ ಅನುದಾನಗಳನ್ನು ಅಗತ್ಯಕ್ಕೆ ತಕ್ಕಂತೆ ತೋರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.

<p>8. Other points.</p> <p>8.1 Inoperative Bank accounts.</p> <p>Eighteen bank accounts have not been operated during the year 2015-16 resulting in locking up of funds to the tune of 9.80 Crore as on 31.03.2016 (Details vide Annexure-III)</p> <p>Further the RDPR department vide GO dated:20.06.2010 directed that unspent balances along with the interest relating to closed schemes shall be remitted to Govt. account. However, the ZP has not taken action to remit the balances of closed schemes to Government account.</p>	<p>8. ಇತರೆ ಅಂಶಗಳು:</p> <p>8.1 ಚಾಲ್ತಿಯಲ್ಲಿಲ್ಲದ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳು:</p> <p>2015-16ನೇ ಸಾಲಿನಲ್ಲಿ 18 ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳಲ್ಲಿ ವ್ಯವಹರಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಆದ್ದರಿಂದ ಉಪಯೋಗಿಸದ ನಿಧಿಯಾಗಿ ರೂ. 9.80ಕೋಟಿ 31.03.2016ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಉಳಿದಿರುತ್ತದೆ. (ಅನುಬಂಧ-3)</p> <p>ಮುಂದುವರೆದು ಗ್ರಾಮೀಣಾಭಿವೃದ್ಧಿ ಇಲಾಖೆಯ ದಿನಾಂಕ: 20.06.2010ರ ಆದೇಶದಲ್ಲಿ ನಿರ್ದೇಶಿಸಿರುವಂತೆ ಮುಕ್ತಾಯಗೊಂಡ ಯೋಜನೆಗಳ ಬಳಕೆಯಾಗದ ಶಿಲ್ಕುವನ್ನು ಬಡ್ಡಿ ಮೊತ್ತದೊಂದಿಗೆ ಸರ್ಕಾರದ ಖಾತೆಗೆ ಜಮೆ ಮಾಡಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಯನ್ನು ಮುಕ್ತಾಯಗೊಳಿಸಿ ಬಾಕಿ ಶಿಲ್ಕುವನ್ನು ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಜಮೆ ಮಾಡಲು ಕ್ರಮ ವಹಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ.</p>
<p>8.2 Deposits Accounts.</p> <p>In the bank statement appended to the Annual Accounts, an amount of 69.87 lakh had been exhibited as closing balance under the account nomenclature “Deposits”. This account was opened to remit the FSD amounts recovered from contractor’s bills to cover the risk during the maintenance period. Keeping Deposit amount in Bank account instead of fund III account in Treasury is irregular. Further, if it remains unclaimed for more than financial years it is to be treated as lapsed deposit and credited to Government account.</p> <p>However, ZP has not taken action to credit the lapsed amount to Government account. Further in the absence of details audit could not ensure the correctness of transactions exhibited in the accounts.</p>	<p>8.2 ಠೇವಣಿ ಖಾತೆಗಳು:</p> <p>ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳೊಂದಿಗೆ ಸೇರಿಸಿರುವ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಪಟ್ಟಿಗಳಲ್ಲಿ ರೂ. 69.87ಲಕ್ಷಗಳನ್ನು ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕುವಾಗಿ ಠೇವಣಿಗಳ ನಾಮಾಂಕಿತ ಪಟ್ಟಿಯಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಲಾಗಿದೆ. ಈ ಖಾತೆಯನ್ನು ಪ್ರಾರಂಭಿಸಿರುವುದು ಗುತ್ತಿಗೆದಾರರಿಂದ ವಸೂಲಿ ಮಾಡಲಾದ ಎಫ್.ಎಸ್.ಡಿ. ಮೊತ್ತವನ್ನು ಜಮೆ ಮಾಡುವುದಕ್ಕಾಗಿ ಆಗಿರುತ್ತದೆ.</p> <p>ನಿಧಿ-3ರ ಖಾತೆಯನ್ನು ಖಜಾನೆಯಲ್ಲಿ ಇಡುವುದಕ್ಕೆ ಬದಲಾಗಿ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳಲ್ಲಿ ಠೇವಣಿ ಇಡುವುದು ಅನುಕ್ರಮವಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಮುಂದುವರೆದು ಇವುಗಳನ್ನು ಒಂದು ಆರ್ಥಿಕ ವರ್ಷಕ್ಕಿಂತ ಅಧಿಕ ಅವಧಿಯಲ್ಲಿ ಕ್ಲೇಮು ಮಾಡದಿದ್ದಾಗ ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಠೇವಣಿಗಳೆಂದು ಪರಿಗಣಿಸಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ ಮತ್ತು ಸರ್ಕಾರದ ಖಾತೆಗೆ ಜಮೆ ಮಾಡಬೇಕಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದಾಗ್ಯೂ ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತಿಯು ಅಂತ್ಯಗೊಂಡ ಠೇವಣಿ ಮೊತ್ತವನ್ನು ಸರ್ಕಾರದ ಖಾತೆಗೆ ಜಮಾ ಮಾಡಲು ಕ್ರಮ ವಹಿಸಿರುವುದಿಲ್ಲ ಹಾಗಾಗಿ ವಿವರವಾದ</p>

	ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ಇಲ್ಲದೆ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳಲ್ಲಿ ಕಂಡುಬಂದಿರುವ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ನೈಜತೆಯನ್ನು ದೃಢೀಕರಿಸಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ.
<p>8.3 Non Confirmation of closing balance of cash at Bank.</p> <p>The correctness of balance of 19.20 Crore pertaining to twenty schemes lying with the implementing officers as on 31st March 2016 could not be ensured due to non-obtaining the confirmation of balances from the banks concerned and implementing officers involved. Though it is replied that the same has been enclosed, the enclosure was not found with reply.</p>	<p>8.3 ಬ್ಯಾಂಕ್‌ನಲ್ಲಿರುವ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕುವನ್ನು ದೃಢೀಕರಿಸದಿರುವ ಬಗ್ಗೆ:</p> <p>20 ಯೋಜನೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ 31.03.2016ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ಲಭ್ಯವಿರುವ ಶಿಲ್ಕು ರೂ. 19.20ಕೋಟಿಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದಂತೆ ದೃಢೀಕರಿಸಲಾಗುತ್ತಿಲ್ಲ. ಕಾರಣವೇನೆಂದರೆ ಬ್ಯಾಂಕ್‌ಗಳಿಂದ ಅಂತಿಮ ಶಿಲ್ಕುವಿನ ದೃಢೀಕರಣ ಪಡೆದಿರುವುದಿಲ್ಲ ಹಾಗೂ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ಅನುಷ್ಠಾನಾಧಿಕಾರಿಗಳಿಂದ ದೃಢೀಕರಣ ಪಡೆಯಲಾಗಿರುವುದಿಲ್ಲ. ಇದನ್ನು ಲಗತ್ತಿಸಲಾಗಿದೆ. ಮತ್ತು ಸದರಿ ವಿವರಗಳು ವಿವರಣೆಯೊಂದಿಗೆ ಕೂಡಿರುವುದಿಲ್ಲ.</p>

ANNEXURE-I (Para -3.1 to 3.4)
Balances held in DDR Heads

(Rupees in lakh)

a) LOANS AND ADVANCES

6225 Loans for Welfare of SC, ST and OBCs	0.005 (Dr)
6405 Loans for Fisheries	0.006 (Dr)
6425 Loans for Co-operation	0.337 (Dr)
6851 Loans for Village and Small Industries	0.844 (Dr)
7475 Loans for other General Economic Services	0.057 (Dr)
Total	1.250(Dr)

b) DEPOSIT AND ADVANCES

8443 Civil Deposits 108 public Works Deposits	2.82 (Dr)
8550 Advances	6.89 (Dr)
8448 ZP Funds	19.96 (Dr)
Total	10.25 (Dr)

ಅನುಬಂಧ-1 (ಕಂಡಿಕೆ-3.1 ರಿಂದ 3.4)
ಋಣ, ಠೇವಣಿ, ಮತ್ತು ಸಂದಾಯ ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆಗಳ ಶಿಲ್ಕುಗಳು
(ರೂ. ಲಕ್ಷಗಳಲ್ಲಿ)

ಅ) ಸಾಲಗಳು ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು

6225 ಎಸ್.ಸಿ., ಎಸ್.ಟಿ ಮತ್ತು ಒಬಿಸಿಗಳ ಕಲ್ಯಾಣಕ್ಕಾಗಿ ಸಾಲಗಳು	0.005 (Dr)
6405 ಮೀನುಗಾರಿಕೆಗೆ ಸಾಲ	0.006 (Dr)
6425 ಸಹಕಾರ ಸಾಲ	0.337 (Dr)
6851 ಗ್ರಾಮೀಣ ಮತ್ತು ಸಣ್ಣ ಕೈಗಾರಿಕೆಗಳಿಗೆ ಸಾಲ	0.844 (Dr)
7475 ಇತರೆ ಸಾಮಾನ್ಯ ಆರ್ಥಿಕ ಸೇವೆಗಳಿಗೆ ಸಾಲ	0.057 (Dr)
ಒಟ್ಟು	1.250(Dr)

ಆ) ಠೇವಣಿ ಮತ್ತು ಮುಂಗಡಗಳು

8443 ನಾಗರಿಕ ಠೇವಣಿ 108 ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ಠೇವಣಿ	2.82 (Dr)
8550 ಮುಂಗಡಗಳು	6.89 (Dr)
8448 ಜಿ.ಪಂ. ನಿಧಿ	19.96 (Dr)
ಒಟ್ಟು	10.25 (Dr)

c) SUSPENSE AND MISCELLANEOUS

8658 Suspense	9.18 (Dr)
8650 Cheques & Bills	3.50 (Dr)
8671 Departmental balances	0.02 (Dr)
Total	5.66 (Dr)

d) REMITTANCE

8782 Remittances	
102 Public Works Remittances Cheques & Bills	
(1) Remittances in to Treasury	14.94 (Dr)
(2) Cheques	26.02 (Cr)
103 Forest Remittances	
(1) Remittances in to Treasury	0.18 (Dr)
(2) Cheques	6.34 (Cr)
Total	17.24 (Cr)

ಇ) ಅನಿಶ್ಚಿತ ಮತ್ತು ಇತರೆ

8658 ಅನಿಶ್ಚಿತ	9.18 (Dr)
8650 ಚೆಕ್‌ಗಳು ಮತ್ತು ಬಿಲ್ಲುಗಳು	3.50 (Dr)
8671 ಇಲಾಖಾ ಬಾಕಿಗಳು	0.02 (Dr)
ಒಟ್ಟು	5.66 (Dr)

ಈ) ಜಮೆಗಳು

8782 ಜಮೆಗಳು	
102 ಲೋಕೋಪಯೋಗಿ ಕಾಮಗಾರಿ ಜಮೆಗಳು	
(1) ಖಜಾನೆಯಲ್ಲಿನ ಜಮೆಗಳು	14.94 (Dr)
(2) ಚೆಕ್‌ಗಳು	26.02 (Cr)
103 ಅರಣ್ಯ ಜಮೆಗಳು	
(1) ಖಜಾನೆಯಲ್ಲಿನ ಜಮೆಗಳು	0.18 (Dr)
(2) ಚೆಕ್‌ಗಳು	6.34 (Cr)
ಒಟ್ಟು	17.24 (Cr)

ANNEXURE-II (Para-5.3)

Sl. No.	Schemes	Opening Balance	Receipts	Total Fund	Expenditure	Closing Balance
1.	IAY (A/c No. 64007510394)	9,41,19,852	21,25,70,731	30,66,90,583	30,66,90,583	00
2.	IAY (A/c No. 64125594847)	5,05,236	25,008	5,30,244	5,30,244	00
3.	IAY (A/c No. 33566091092)	1,43,16,151	1,32,11,148	2,75,27,299	25,58,125	2,49,69,174
4.	Swacha Grama Yojana-Phase-III	2,47,89,266	9,63,745	2,57,53,011	10,00,000	2,47,53,011
5.	Suvarna Gramodaya	65,94,037	8,02,54,777	8,68,48,814	2,81,59,064	5,86,89,750
6.	ZP Member Honorarium	2,07,482	2,76,309	4,83,791	2,49,000	2,34,791
7.	Deposits	69,08,037	78,997	69,87,034	0	69,87,304
8.	Water Supply MNP	1,57,12,341	5,85,580	1,62,97,921	4,90,000	1,58,07,921
9.	Hariyali-I	29,56,189	5,240	29,61,429	0	29,61,429
10.	Swajaladhara (Addl)	9,18,659	11,864	9,30,523	0	9,30,523
11.	Mini Ambedkar Bhavan	18,73,366	75,684	19,49,050	0	19,49,050
12.	Suvarnamukhi / Public Education	730	29	759	0	759
13.	Swacha Grama Yojana-Phase-II	56,47,274	2,28,781	58,76,055	0	58,76,055
14.	BCM & DSW	15,88,716	64,184	16,52,900	0	16,52,900
15.	School Sanitation- UNICEF (1)	1,64,137	10,074	1,74,211	0	1,74,211
16.	School Sanitation- UNICEF (2)	53,416	3,279	56,695	0	56,695
17.	Bal Bhavan	71,308	2,889	74,197	0	74,197
18.	Solar Light	25,973	1,049	27,022	0	27,022
19.	Swajaladhara (Addl-2)	57,372	2,318	59,690	0	59,690
20.	MGNREGA (State Tax)	32,26,482	30,87,393	63,13,875	7,65,158	55,48,717
21.	MGNREGA (Central Tax)	5,66,570	1,92,918	7,59,488	2,44,944	5,14,544
22.	NIRD - Training PDOs	16,01,702	64,709	16,66,411	0	16,66,411
23.	DWSM	40,37,675	0	40,37,675	0	40,37,675
24.	Rural Housing	45,800	0	45,800	0	45,800
25.	NRDWP (State and Central)	86,200	0	86,200	0	86,200
26.	PYKKA	1,27,05,234	9,55,270	1,36,60,504	22,04,324	1,14,56,180
27.	3% Handicapped	58,24,327	73,22,069	1,31,46,396	1,28,50,000	2,96,396

ಅನುಬಂಧ - II (ಕಂಡಿಕೆ 5.2)

Sl. No.	Schemes	Opening Balance	Receipts	Total Fund	Expenditure	Closing Balance
1.	IAY (A/c No. 64007510394)	9,41,19,852	21,25,70,731	30,66,90,583	30,66,90,583	00
2.	IAY (A/c No. 64125594847)	5,05,236	25,008	5,30,244	5,30,244	00
3.	IAY (A/c No. 33566091092)	1,43,16,151	1,32,11,148	2,75,27,299	25,58,125	2,49,69,174
4.	Swacha Grama Yojana-Phase-III	2,47,89,266	9,63,745	2,57,53,011	10,00,000	2,47,53,011
5.	Suvarna Gramodaya	65,94,037	8,02,54,777	8,68,48,814	2,81,59,064	5,86,89,750
6.	ZP Member Honorarium	2,07,482	2,76,309	4,83,791	2,49,000	2,34,791
7.	Deposits	69,08,037	78,997	69,87,034	0	69,87,304
8.	Water Supply MNP	1,57,12,341	5,85,580	1,62,97,921	4,90,000	1,58,07,921
9.	Hariyali-I	29,56,189	5,240	29,61,429	0	29,61,429
10.	Swajaladhara (Addl)	9,18,659	11,864	9,30,523	0	9,30,523
11.	Mini Ambedkar Bhavan	18,73,366	75,684	19,49,050	0	19,49,050
12.	Suvarnamukhi / Public Education	730	29	759	0	759
13.	Swacha Grama Yojana-Phase-II	56,47,274	2,28,781	58,76,055	0	58,76,055
14.	BCM & DSW	15,88,716	64,184	16,52,900	0	16,52,900
15.	School Sanitation- UNICEF (1)	1,64,137	10,074	1,74,211	0	1,74,211
16.	School Sanitation- UNICEF (2)	53,416	3,279	56,695	0	56,695
17.	Bal Bhavan	71,308	2,889	74,197	0	74,197
18.	Solar Light	25,973	1,049	27,022	0	27,022
19.	Swajaladhara (Addl-2)	57,372	2,318	59,690	0	59,690
20.	MGNREGA (State Tax)	32,26,482	30,87,393	63,13,875	7,65,158	55,48,717
21.	MGNREGA (Central Tax)	5,66,570	1,92,918	7,59,488	2,44,944	5,14,544
22.	NIRD - Training PDOs	16,01,702	64,709	16,66,411	0	16,66,411
23.	DWSM	40,37,675	0	40,37,675	0	40,37,675
24.	Rural Housing	45,800	0	45,800	0	45,800
25.	NRDWP (State and Central)	86,200	0	86,200	0	86,200
26.	PYKKA	1,27,05,234	9,55,270	1,36,60,504	22,04,324	1,14,56,180
27.	3% Handicapped	58,24,327	73,22,069	1,31,46,396	1,28,50,000	2,96,396

ANNEXURE-III (Para 8.1)
Inoperative Bank Accounts

(Amount in `)

Sl.No.	Name of the scheme	Name of the Bank & A/c No.	Closing balance
1.	SGSY Village habitats	SBM-54027572104	2,13,914
2.	DPAP Hariyali-I	SBM-54040241211	29,61,429
3.	Swajaladhara	SBI-10774882260	1,54,10,238
4.	Swajaladhara Additional	SBM-30163717111	9,30,523
5.	Swajaladhara Additional II	SBM-64008514332	59,690
6.	PMGY	Allahabad Bank-20568893293	77,55,422
7.	Mini Ambedkar Bhavan	SBM(S)-54027572182	19,49,050
8.	12 th Finance Commision	SBM-64001692073	5,16,17,124
9.	Suvarna Mukhi SC / Public Education	SBM-6401413345	759
10.	ST Minor Irrigation Work	KGB-13173050276	14,79,786
11.	Swacha Grama Phase-II	KGB-4300	58,76,055
12.	RIDF	SBM-64006578525	48,93,647
13.	School Unicef Sanitation	Canara Bank	1,74,211
14.	School Unicef Sanitation Unicef	Canara Bank	56,695
15.	Rural Housing		45,800
16.	Ambedkar (RGRHCL)	SBM-54027572182	4,07,500
17.	NRWDP State & Central	SBM-Madhugiri-64059599065	40,37,675
18.	DWSM	Corp Bank-31188	9,79,55,718

ಅನುಬಂಧ- III (ಕಂಡಿಕೆ 8.1)
ಜಾಲ್ತಿಯಲ್ಲಿಲ್ಲದ ಬ್ಯಾಂಕ್ ಖಾತೆಗಳು

Sl.No.	Name of the scheme	Name of the Bank & A/c No.	Closing balance
1.	SGSY Village habitats	SBM-54027572104	2,13,914
2.	DPAP Hariyali-I	SBM-54040241211	29,61,429
3.	Swajaladhara	SBI-10774882260	1,54,10,238
4.	Swajaladhara Additional	SBM-30163717111	9,30,523
5.	Swajaladhara Additional II	SBM-64008514332	59,690
6.	PMGY	Allahabad Bank-20568893293	77,55,422
7.	Mini Ambedkar Bhavan	SBM(S)-54027572182	19,49,050
8.	12 th Finance Commision	SBM-64001692073	5,16,17,124
9.	Suvarna Mukhi SC / Public Education	SBM-6401413345	759
10.	ST Minor Irrigation Work	KGB-13173050276	14,79,786
11.	Swacha Grama Phase-II	KGB-4300	58,76,055
12.	RIDF	SBM-64006578525	48,93,647
13.	School Unicef Sanitation	Canara Bank	1,74,211
14.	School Unicef Sanitation Unicef	Canara Bank	56,695
15.	Rural Housing		45,800
16.	Ambedkar (RGRHCL)	SBM-54027572182	4,07,500
17.	NRWDP State & Central	SBM-Madhugiri-64059599065	40,37,675
18.	DWSM	Corp Bank-31188	9,79,55,718

AUDIT CERTIFICATE

I have examined the Annual Accounts (Statement I to V) & Model Accounting System Formats for the year ended 31st March 2016 of the Zilla Panchayath, Tumkur. I have obtained all the information and explanation that I have required and subject to the observations in the Audit Report, I certify, as a result of my Audit, that in my opinion these Accounts are properly drawn up so as to exhibit a true and fair view of state affairs of the Zilla Panchayath, Tumkur according to the best of information and explanation given to me and as shown by the books of the organization.

Sd/-

Pr. Accountant General (G&SSA)

Place: Bangalore
Date: 15-04-2019

ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರ

ದಿ:31-03-2016ರ ಅಂತ್ಯಕ್ಕೆ ತುಮಕೂರು ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯಿತಿಯ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳನ್ನು(ವಿವರಣಾ ಪತ್ರ 1 ರಿಂದ 5) ಮತ್ತು ಮಾದರಿ ಲೆಕ್ಕ ವ್ಯವಸ್ಥೆ ಶೈಲಿಗಳನ್ನು ನಾನು ಪರಿಶೀಲಿಸಿರುತ್ತೇನೆ. ನನಗೆ ಅಗತ್ಯವಾಗಿದ್ದ ಎಲ್ಲಾ ಮಾಹಿತಿ ಹಾಗೂ ವಿವರಗಳನ್ನು ಪಡೆದಿರುತ್ತೇನೆ ಮತ್ತು ಲಗತ್ತಿಸಿರುವ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಯಲ್ಲಿ ಗಮನಿಸಿರುವ ಅಂಶಗಳಿಗೆ ತಕ್ಕಂತೆ, ನನ್ನ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ಫಲಿತಾಂಶದಂತೆ, ಸಂಸ್ಥೆಯ ದಾಖಲೆಗಳಲ್ಲಿ ತೋರಿಸಿರುವಂತೆ ಮತ್ತು ನನಗೆ ವದಗಿಸಿರುವಂತಹ ಉತ್ತಮ ಮಾಹಿತಿಗಳು ಮತ್ತು ವಿವರಣೆಗಳಂತೆ, ನನ್ನ ಅಭಿಪ್ರಾಯದಲ್ಲಿ ಈ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳನ್ನು ತುಮಕೂರು ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್ ಕಛೇರಿಯ ವ್ಯವಹಾರಗಳ ಸ್ಥಿತಿಗತಿಯ ಸತ್ಯತೆಯನ್ನು ಮತ್ತು ನಿಖರತೆಯನ್ನು ಪ್ರತಿಬಿಂಬಿಸುವಂತೆ ಯುಕ್ತವಾಗಿ ಸಿದ್ಧಪಡಿಸಲಾಗಿದೆ ಎಂದು ಈ ಮೂಲಕ ದೃಢೀಕರಿಸುತ್ತೇನೆ.

ಸಹಿ/-

ಅಕೌಂಟಂಟ್ ಜನರಲ್(ಜಿ ಮತ್ತು ಎಸ್‌ಎಸ್‌ಎ)

ಸ್ಥಳ: ಬೆಂಗಳೂರು

ದಿನಾಂಕ: 15-04-2019

ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್, ತುಮಕೂರು

ಪ್ರತ್ಯೇಕ ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಗಳನ್ನು ವಿಧಾನ ಮಂಡಳಕ್ಕೆ ಸಲ್ಲಿಸುವಲ್ಲಿ ಆದ ವಿಳಂಬಕ್ಕೆ ಕಾರಣ.



ವರ್ಷ	ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳನ್ನು ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಗೆ ಸಲ್ಲಿಸಬೇಕಾದ ದಿನಾಂಕ	ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸಬೇಕಾದ ದಿನಾಂಕ	ವಿಳಂಬಕ್ಕೆ ಯಾವುದಾದರೂ ಕಾರಣಗಳು ಇದ್ದರೆ	ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆ ಮಾಡಲು ಮಹಾಲೇಖ-ಪಾಲರಿಗೆ ಕೋರಿ ಬರೆದ ಪತ್ರದ ಉಲ್ಲೇಖ ಮತ್ತು ದಿನಾಂಕ	ಮಹಾಲೇಖ-ಪಾಲರು ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆ ನಡೆಸಲು ಪ್ರಾರಂಭಿಸಿದ ಮತ್ತು ಪೂರ್ಣಗೊಳಿಸಿದ ದಿನಾಂಕ	ಮಹಾಲೇಖ-ಪಾಲರು ಲೆಕ್ಕ ಪರಿಶೋಧನೆಯ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರವನ್ನು ನೀಡಿದ ಪತ್ರದ ಉಲ್ಲೇಖ ಮತ್ತು ದಿನಾಂಕ	ಲೆಕ್ಕ ಪತ್ರಗಳನ್ನು ಅಚ್ಚಿಗೆ ನೀಡಿದ ಮತ್ತು ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ದಿನಾಂಕ	ಪ್ರತಿಗಳನ್ನು ಶಾಸಕಾಂಗ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ಮಂಡಿಸಲು ಸಚಿವಾಲಯಕ್ಕೆ ಸಲ್ಲಿಸಿದ ಪತ್ರದ ಉಲ್ಲೇಖ ಮತ್ತು ದಿನಾಂಕ	ಶಾಸಕಾಂಗ ಸಭೆಯಲ್ಲಿ ಮಂಡಿಸಲು ಉಂಟಾದ ವಿಳಂಬಕ್ಕೆ ಕಾರಣಗಳು
2015-16	30.06.2016	29.06.2016	ಚಾರ್ಜ್ ಫೈಲ್‌ಗಳು ಸರಿಯಾದ ಸಮಯಕ್ಕೆ ಬಾರದೇ ಇದ್ದುದರಿಂದ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸಲು ವಿಳಂಬವಾಯಿತು	ಸಂ:ಜಿಪಂತು:ಮುಲೆ ಅ:ಲೆಅ.2:ವಾಲೆಕ್ಕ/ 15-16/ 2015-16. ದಿನಾಂಕ: 27.07.2017	ದಿನಾಂಕ:21.08.2017 ರಿಂದ 30.08.2017 ರವರೆಗೆ	No.PrAG(G&SS A)/SAR-LB/A2/2019-20/05. dated:15.04.2019	ಅಚ್ಚಿಗೆ ನೀಡಿದ ದಿನಾಂಕ: 21.05.2019 ಸ್ವೀಕರಿಸಿದ ದಿನಾಂಕ: 15.07.2019	ಜಿಪಂತು:ಮುಲೆಅ:ಲೆಅ-2: ಲೆಅ-2: ವಾಲೆಪ/ 2015-16. ದಿನಾಂಕ: 20.07.2019	ಸಿಬ್ಬಂದಿ ಕೊರತೆ ಮತ್ತು ಇತರೆ ಕೆಲಸಗಳ ಒತ್ತಡದಿಂದ ವಿಳಂಬವಾಗಿದೆ.

ZILLA PANCHAYATH, TUMAKURU

Reason for Delayed Submission of Separate Audit Report to the Legislature

<i>Year</i>	<i>The date on which Annual Accounts is to be submitted for Audit</i>	<i>Date on which Annual Accounts is to be Kept Ready</i>	<i>Reasons if any for Delayed Submission</i>	<i>Ref. and Date of the Letter requesting AG to conduct Audit</i>	<i>Date of Commencement and Completion of Audit by AG</i>	<i>Ref. and Date by which the AG furnished the certificate of Audit</i>	<i>Date of referring these to Printing and the copies received</i>	<i>Ref. & Date of submitting these copies to the Secretariat for presenting them in the Legislature</i>	<i>Reasons if any for delayed submission to the Legislature</i>
2015-16	30-6-2016	29-06-2016	Due to delay on submission of jar file the preparation of Annual Accounts is delayed.	ಸಂ:ಜಿಪಂತು:ಮು ಲೆಅ:ಲೆಅ.2:ವಾಲೆಕ ೪/15-16/ 2015-16. ದಿನಾಂಕ: 27.07.2017	from 21.08.2017 to 30.08.2017	No.PrAG(G&S SA)/SAR- LB/A2/2019- 20/05. Dated: 15.04.2019	Order for printing issued on Dt.: 21.05.2019 and the copies received on 15.07.2019	Letter No. ಜಿಪಂತು:ಮುಲೆಅ: ಲೆಅ-2: ಲೆಅ-2: ವಾಲೆಪ/ 2015- 16. ದಿನಾಂಕ: 20.07.2019	Due to pressure of other works printing process got delayed.

ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್, ತುಮಕೂರು / ZILLA PANCHAYATH, TUMAKURU.

<p align="center">2015-16ನೇ ಸಾಲಿನ ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನಾ ವರದಿಯನ್ನು ವಿಧಾನಮಂಡಲಕ್ಕೆ ಸಲ್ಲಿಸುವಲ್ಲಿ ಆದ ವಿಳಂಬಕ್ಕೆ ವಿವರಣಾ ಟಿಪ್ಪಣಿ</p>	<p align="center">An explanation note for delayed in submission of Audit Report of 2015-16 to the Legislature.</p>
<p>ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್, ತುಮಕೂರು ಕಛೇರಿಯ 2015-16ನೇ ಸಾಲಿನ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಪತ್ರಗಳನ್ನು ದಿ: 27.07.2017ರಂದು ಸಿದ್ಧಪಡಿಸಿದ್ದು, ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆಯನ್ನು ಕೈಗೊಳ್ಳುವಂತೆ ದಿ: 27.07.2017ರ ಪತ್ರದಲ್ಲಿ ಮಹಾಲೇಖಪಾಲರನ್ನು ಕೋರಲಾಗಿತ್ತು. ದಿನಾಂಕ: 21.08.2017 ರಿಂದ 30.08.2017ರವರೆಗೆ ಮಹಾಲೇಖಪಾಲರು ಲೆಕ್ಕಪರಿಶೋಧನೆ ನಡೆಸಿ, ಪತ್ರ ಸಂ: ಪಿಆರ್. ಎಜಿ (ಜಿ & ಎಸ್‌ಎಸ್‌ಎ)/ಎಸ್‌ಎಆರ್-ಎಲ್‌ಬಿ/ಎ2/2019-20/05 ದಿನಾಂಕ: 15.04.2019 ರಲ್ಲಿ ಪ್ರಮಾಣ ಪತ್ರ ನೀಡಿದ್ದು, ದಿನಾಂಕ: 22.04.2019ರಂದು ಈ ಕಛೇರಿಗೆ ಸ್ವೀಕೃತವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಇತರೆ ಕೆಲಸಗಳ ಒತ್ತಡಗಳಿಂದಾಗಿ ಮುದ್ರಣ ಕಾರ್ಯದ ಕೆಲಸ ತಡವಾಗಿರುತ್ತದೆ. ಆದುದರಿಂದ ವಾರ್ಷಿಕ ಲೆಕ್ಕಗಳನ್ನು ಶಾಸಕಾಂಗ ಸಭೆಗಳಿಗೆ ಸಲ್ಲಿಸಲು ತಡವಾಗಿರುತ್ತದೆ.</p> <div data-bbox="689 906 1097 1082" data-label="Text">  ಮುಖ್ಯ ಲೆಕ್ಕಾಧಿಕಾರಿಗಳು ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್, ತುಮಕೂರು. </div>	<p>The Annual Accounts of Zilla Panchayath, Tumakuru for the year 2015-16 was prepared & kept ready on 27.07.2017 and requested the Accountant General to take up certification audit vide letter dated: 27.07.2017. AG conducted Audit on accounts from 21.08.2017 to 30.08.2017 & certified the accounts vide letter No. Pr. AG (G&SSA)/SAR-LB/A2/2019-20/05 Dated: 15.04.2019 which was received by this Office on 22.04.2019.</p> <p>Due to pressure of other works, Printing process of annual accounts got delayed. Hence submission of annual accounts to the Legislature was delayed.</p> <div data-bbox="1505 954 1960 1129" data-label="Text">  Chief Accounts Officer Zilla Panchayath, Tumakuru </div>

ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್, ತುಮಕೂರು
ZILLA PANCHAYATH, TUMAKURU
 ಅನುಬಂಧ- ಅ ANNEXURE - A
 2015-16 ನೇ ಸಾಲಿನ ಕೇಂದ್ರ ಪುರಸ್ಕೃತ ಯೋಜನೆಗಳಿಗೆ ಸಂಬಂಧಿಸಿದ ವ್ಯವಹಾರಗಳನ್ನು ಅಳವಡಿಸಲು ಇರುವ ನಮೂನೆ
PROFORMA FOR INCORPORATING TRANSACTIONS RELATING TO CENTRALLY SPONSORED SCHEMES FOR THE YEAR 2015-16

Run Date : 14-AUG-15

Amount in Rupees

ಮೊತ್ತ ರೂ.ಗಳಲ್ಲಿ

Sl. No. ಕ್ರ.ಸಂ	SCHEME ಯೋಜನೆ	HOA ಲೆಕ್ಕ ಶೀರ್ಷಿಕೆ	Account No. ಖಾತೆ ಸಂ.	Bank Name, Area Name ಬ್ಯಾಂಕ್ ಮತ್ತು ಪ್ರದೇಶದ ಹೆಸರು	O.B as on 01-04-2015 01-04-2015 ಕ್ಕೆ ಅ.ಶಿ		Receipts/Grants 2015-16 2015-16ಕ್ಕೆ ಒಪ್ಪು/ಅನುದಾನಗಳು			Total (6+7+8+9 +10) ಒಟ್ಟು	Total Expenditure ಒಟ್ಟು ವೆಚ್ಚ		C.B. as on 31-3-2016 31-03-2016 ಕ್ಕೆ ಮುಕ್ತಾಯ ಶಿಲ್ಕು			Re-Marks
					With I.O ಅನುಷ್ಠಾನಾ- ದಿಶಾರಿಗಳಲ್ಲಿ	With Z.P ಜಿ.ಪಂ	Central ಕೇಂದ್ರ	State ರಾಜ್ಯ	Miscella- neous ಇತರೆ		Actual Expenditure ವಾಸ್ತವಿಕ ವೆಚ್ಚ	Amt. remitted to the Govt. ಸರ್ಕಾರಕ್ಕೆ ಹಿಡಿದುಗೊಂಡ ಮೊತ್ತ	With I.O ಅನುಷ್ಠಾನಾ- ದಿಶಾರಿಗಳಲ್ಲಿ	With Z.P ಜಿ.ಪಂ	Total (13+14) ಒಟ್ಟು	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12a	12b	13	14	15	16
1	SGSY Village Habitats	2501	54027572104	SBM, Tumkur	213914	0	0	0	0	213914	0	0	213914	0	213914	A/c closed. Amt. yet to be remitted
2	DPAP (Hariyal)-I	2501	54040241211	SBM, Tumkur	2826481	129708	0	0	5240	2961429	0	0	2826481	134948	2961429	
3	Swajaladhara	2215	10774882260	SBI, Tumkur	1931991	12954870	0	0	523377	15410238	0	0	1931991	13478247	15410238	
4	Swajaladhara (Additional)	2215	30163717111	SBM, Tumkur	624994	293665	0	0	11864	930523	0	0	624994	305529	930523	
5	Swajaladhara (Additional II)	2215	64008514332	SBM, Tumkur	0	57372	0	0	2318	59690	0	0	0	59690	59690	
6	PMGY	2216	8208	Allahabad Bank, Tumkur	4411426	3213800	0	130196	0	7755422	0	0	4411426	3343996	7755422	
7	Mini Ambedkar Bhavans	2216	1100050043	SBM(S), Tumkur	0	1873366	0	0	75684	1949050	0	0	0	1949050	1949050	
8	TSC (NBA, SBM)	2215	61528	Canara Bank, Tumkur	125862401	7161023	166611000	117482000	4925603	422042027	370420561	0	45215765	6405701	51621466	
9	12th Finance	2515	64001692073	SBM, Tumkur	785950	819798	0	0	36103	1641851	0	0	1641851	0	1641851	A/c closed
10	Biogas	2810	15323	Vijaya Bank, Tumkur	0	2462458	0	10000	91447	2563905	1161669	0	0	1402236	1402236	
11	DRDA	2515	54040241357	SBM, Tumkur	0	3816991	3844000	5392000	173023	13226014	11245569	0	0	1980445	1980445	
12	NREGA ZP	2505	64024540090	SBM(s),Tumkur	12394243	83559487	446124604	279172297	3867878	825118509	810474744	0	10635033	4008732	14643765	
13	NREGA Social Audit	2505	64133017360	SBM(S), Tumkur	23169	3036049	0	3000000	25676	6084894	5522371	0	0	562523	562523	
14	NREGA State Tax	2505	64119958907	SBM, Tumakuru	0	3226482	0	0	3087393	6313875	765158	0	0	5548717	5548717	Amt.in 12a is transferred to TPs
15	NREGA Central Tax	2505	64119958816	SBM, Tumakuru	0	566570	0	0	192918	759488	244944	0	0	514544	514544	

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12a	12b	13	14	15	16
16	NREGA HRMS	2505	64159640080	SBM G-Seva Br., Bengaluru	0	1000000	0	18244106	68611	19312717	15649853	0	0	3662864	3662864	
17	BPL Survey	2501	580	SBM, Tumkur	0	29065	0	0	0	29065	0	0	0	29065	29065	
18	Suvarnamukhi SC/ Public Education	2225	64058550803	SBM(s),Tumkur	0	730	0	0	14	744	0	0	0	744	744	A/c closed. Amt. yet to be remitted
19	S T Minor Irrigation work	2225	4445	KGB, Tumkur	0	1422172	0	0	57614	1479786	0	0	0	1479786	1479786	
20	GP Statutory Grants	2515	4429	KGB, Tumkur	0	4571976	0	134460000	319888	139351864	138502347	0	0	849517	849517	
21	Swatcha Grama Phase II	4215	4300	KGB, Tumkur	0	5647274	0	0	228781	5876055	0	0	0	5876055	5876055	
22	Swatcha Grama Phase III	4215	4417	KGB, Tumkur	0	24789266	0	0	963745	25753011	1000000	0	0	24753011	24753011	A/c closed. Amt. yet to be remitted
23	DSW & BCM Additional Meals	2225	64022917617	SBM, Tumkur	0	1588716	0	0	64184	1652900	0	0	0	1652900	1652900	
24	ZP Members Honorarium	2515	64006189914	SBM(s),Tumkur	0	207482	0	265500	10809	483791	249000	0	0	234791	234791	
25	Suvarna Gramodaya Yojana	4215	12309	Allahabad Bank, Tumkur	6454153	139884	0	80000000	254777	86848814	28159064	0	58295089	394661	58689750	
26	IAY	2216	64007510394	SBM, Tumkur	94119852	0	0	210679745	1890986	306690583	306690583	0	0	0	0	
27			64125594847	SBM, Tumkur	0	505236	0	0	25008	530244	0	530244	0	0	0	
28			33566091092	SBI, Tumkur	0	14316151	0	12685400	525748	27527299	2558125	0	0	24969174	24969174	
29	Deposits	3054	10085	Allahabad Bank, Tumkur	4958059	1949978	0	0	78997	6987034	0	0	4958059	2028975	6987034	
30	Water Supply(MNP)	4215	9372	Allahabad Bank, Tumkur	1054982	14657359	0	0	585580	16297921	490000	0	1054982	14752939	15807921	
31	RIDF ಪ.ಪೂ.ಕಾ.ಕೊಠಡಿ ನಿರ್ಮಾಣ	2202	64006578525	SBM(S), Tumkur	0	4703621	0	0	190026	4893647	0	0	0	4893647	4893647	A/c closed. Amt. yet to be remitted
32	School Unicef Sanitation	2202	5483	Canara Bank, Tumkur	0	164137	0	0	10074	174211	0	0	0	174211	174211	
33	School Unicef Sanitation Unicef	2202	4979	Canara Bank, Tumkur	0	53416	0	0	3279	56695	0	0	0	56695	56695	
34	Bal Bhavan	2235	100158056	Punjab N. Bank, Tumkur	0	71308	0	0	2889	74197	0	0	0	74197	74197	
35	13th Finance Commission	2515	64059483801	SBM(s), Tumkur	69907858	5038090	39997649	0	4647487	119591084	74046595	0	38424999	7119490	45544489	
36	PYKKA	2204	64060337618	SBM(s),Tumkur	10266725	2438509	0	833000	122270	13660504	2204324	0	10266725	1189455	11456180	
37	G.P Members Honorarium	2515	13173057523	CKGB, Tumkur	0	2852397	0	8620800	115556	11588753	8620800	0	0	2967953	2967953	A/c closed. Amt. yet to be remitted
38	ZP Master Account	2515	64018864148	SBM(s),Tumkur	0	7464300	0	144596761	1339551	153400612	147313871	0	0	6086741	6086741	
39	Solar Light	2810	64115429489	SBM(s),Tumkur	0	25973	0	0	1049	27022	0	0	0	27022	27022	A/c closed. Amt. yet to be remitted
40	Rural Housing	2216			45800	0	0	0	0	45800	0	0	45800	0	45800	A/c closed
41	Ambedkar (RGRHCL)	2216	54027572182	SBMS, Tumkur	407500	0	0	0	0	407500	0	0	407500	0	407500	

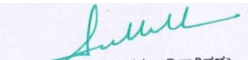
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12a	12b	13	14	15	16
42	NRDWP State & Central	4212	64059599065	SBM Tumkur /Madhugiri	86200	0	0	0	0	86200	0	0	86200	0	86200	A/c closed
43	DWSM		31188	Corporation Bank	4037675	0	0	0	0	4037675	0	0	4037675	0	4037675	
44	RGCY		85018321897	KGB, Tumkur	11718278	10790236	0	9000000	232289	31740803	29941504	0	242169	1557130	1799299	
45	NIRD Training (PDOs)		64058768923	SBM, Tumakuru	0	1601702	0	0	64709	1666411	0	0	0	1666411	1666411	
46	NRLM	2501	67244346024	SBT, Tumkur	1281121	2567436	874800	583200	417269	5723826	3865245	800000	267908	790673	1058581	
47	NRLP	2501	64132028293	SBI, University Br. Tumkur	0	265275		22394018	150316	22809609	21979850	0	0	829759	829759	
48	3% Handicapped		1960101053560	Canara Bank, Tumkur	0	5824327	0	7176000	146069	13146396	12850000	0	0	296396	296396	
49	e-Panchayath		1960101053738	Canara Bank, Tumkur	0	369786	0	200000	15643	585429	366863	0	0	218566	218566	
50	R-Set		1960101053743	Canara Bank, Tumkur	0	5664	1125000	0	3933	1134597	1134000	0	0	597	597	
Grand Total					353412772	238233105	658577053	1054925023	25555675	2330703628	1995457040	1330244	185588561	148327783	333916344	
					591645877		1739057751			1996787284						

NOTE:

- 1 Amount in Serial No 14 & 15 exhibited in actual expenditure (12a) column has been transferred to TPs.
- 2 NREGA in SI No.14 is splitted into NREGA ZP & NREGA HRMS. And Swajaladhara (Additional II) which was left out in previous year's account is included & hence difference to that extent exhibited in OB from previous year 2014-15 account.
- 3 Scheme Accounts SGSY, CMGSY, IREP, DPAP-III, IV, V, DPAP Hariyali II, III & IV, IWDP IV & V, Special Package Pavagada, NRDWP Sustainability (Pavagada & Sira) & NRDWP State & Central which were closed during 2014-15 are deleted from this year's account.
- 4 TSC(NBA,SBM) The other receipts of Rs.49,25,603 shown as per the CA Audit report and expenditure of Rs. 37,04,20,561 also shown as per the CA Audit report.
- 5 TSC(NBA,SBM) The amount of Rs. 64,05,701 is shown in the closing balance of ZP column (14) as per the AG Audit report and same has been reduced in the IO column.
- 6 The amount of Rs. 10000 Shown in the Serial No. 10 of column No. 9 is grants received from the state Govt. for the payment of SC category plantations of 2014-15.
- 7 In the serial No. 38 the amount of Rs. 261000 in the Receipts column to be reduced because the amount returned to the Govt. but not remitted and the same has been reduced in the expenditure for not remitted to the Govt.
- 8 Swajaladhara (Additional II) The account has not been closed for the year 2014-15. The account closed on 01-09-2016 but the amount yet to be remitted to the Govt , so annual accounts showing difference in opening balance.
- 9 In the Suvarnamukhi SC/ Public education Scheme Rs. 14 is the interest credited by the bank on 30-06-2015, so annual accounts showing difference in opening balance.
- 10 The Account number for the scheme Suvarnamukhi Public Education (SI.No.18) has been adopted as per the bank passbook
- 11 The Amount of Rs. 9236000 Receipts (Central and State) under the DRDA scheme Account was received from concerned scheme HOA 3451.
- 12 Due to as per CA report refund from Ios, the amount of Rs. 5,99,103 reduced from the expenditure under the RGCY Scheme.

Certificate:- This is to certify that the above mentioned Bank accounts were only operated by ZP during 2015-16 & all Bank balances existed as on 31-03-2016 have been incorporated in the Annual Accounts.

ಮುಖ್ಯ ಲೆಕ್ಕಾಧಿಕಾರಿಗಳು
ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್, ತುಮಕೂರು.



ಮುಖ್ಯ ಕಾರ್ಯದರ್ಶಿಗಳ ಅಧಿಕಾರಿಗಳು
ಜಿಲ್ಲಾ ಪಂಚಾಯತ್, ತುಮಕೂರು.

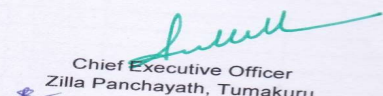
FORMAT-VIII

Format of Demand, Collection and balance

Register of Demand, Collection and balance of **ZILLA PANCHAYATH, TUMAKURU** for the year **2015-16**

Sl.No	Name and address of the person from whom tax is due	Reference serial No. in the register of assesses	Current demand	Arrear demand of previous years, if any	Permission/write off and suspension if any	Total amount due [(4+5)-6]	Total amount collected		
							Previous years	Current years	Total
1	2	3	4	5	6	7			
1		Mobile Tower rent	18000	1500	0	19500	1500	6000	7500
2		Rent of Shops	82500	0	0	82500	0	6125	6125
		Total	100500	1500	0	102000	1500	12125	13625


Chief Accounts Officer
Zilla Panchayath, Tumakuru


Chief Executive Officer
Zilla Panchayath, Tumakuru