खत्याड गाउँपालिका

गाउँ कार्यपालिकाको कार्यालय

खत्याड, मुगु

आर्थिक वर्ष २०७९/०८० को २०७९ साल श्रावण महिना देखी २०८० साल असार महिना सम्मको आ.ले.प. प्रतिवेदन

१. कार्यालयको नाम- श्री खत्याड गाउँपालिका खत्याड ,मुगु

२. बजेट उप शिर्षक नं.- विनियोजन तर्फ

३. कार्यालयको उद्देश्य- गाउँपालिका क्षेत्र भित्रको समग्र विकास गर्ने ।

४. वार्षिक बजेट- रु ६१,३३,७८,१०६

५. प्रमुख क्रियाकलापहरु-

क) गाउँपालिका क्षेत्र भित्रको समग्र विकास गर्ने ।

ख) अन्य कार्य गर्ने ।

६.प्रतिवेदन सम्मको निकासा-४९,८४,२४,७६५।८८

७.प्रतिवेदन सम्मको खर्च-

८.कार्यालय प्रमुखको नाम- श्री दिप बहादुर कार्की

९.लेखापालको नाम- श्री सुदिन बुढा

१०.लेखापरीक्षण गरिएको मिति-२०८०/०४/१५

११. गोशवरा भौचर तथा संलग्न बिल भरपाई,बैंक नगदी किताव,बजेट सिट र खर्चको फाँटवारी

१२. सम्बन्धित ऐन नियम निर्देशिका र कार्यविधि

क) आर्थिक कार्यविधि ऐन,नियमावली

ख) सार्वजनिक खरिद ऐन, नियमावली

ग) भ्रमाण खर्च नियमावली

घ) आर्थिक कार्यविधि तथा वित्तिय उत्तरदायित्व ऐन,नियमावली

लेखापरीक्षणबाट देखिएका व्यवहोरा -

सि.नं.	गो.भौ.नं.	मिति	लेखापरीक्षणवाट देखिएका व्यवहोरा (बेरुजु)	नियमित गर्नुपर्ने	असुली गर्नुपर्ने	पेशकी बाँकी
१			आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली			
२			आर्थिक कार्यविधि नियामावली २०६४ को नियम ३६ मा उल्लेख भएको कार्यविधि अबलम्बन गरि सरकारी रकम खर्च गर्नुपर्ने व्यवस्था भए अनुरुप सवै बिलहरु सिलशिलेबार रुपमा मिलाई राख्ने यस्ता बिल भरपाईमा अधिकार प्राप्त अधिकारीवाट प्रमाणित गरी खर्च लेख्ने कार्य गर्नुपर्दछ ।			
३			आर्थिक कार्यविधि नियामवली २०६४ को नियम ९५(१)मा प्रत्येक सार्वजानिक निकायबाट सम्पादन हुनुपर्ने कार्यहरु मितव्यीय,कार्यदक्षता र प्रभावकारी तबरले सम्पादन गर्न वित्तिय प्रतिवेदनहरु विश्वसनीय तथा प्रचलित कानुन बमोजिम कार्यसम्पादन गर्न आ-आफ्नो कामको पकृति अनुसार आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली तयार गर्नुपर्ने व्यवस्था छ। गाउँपालिकाले आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली तयार गरेको छैन।			
४			यस गाउँपालिकाले हालसम्म आन्तरिक नियन्त्रण प्रणाली सम्बन्धी निर्देशिका तयार गरेको पाइएन,यस गाउँपालिकाको श्रेस्ता परिक्षण गर्दा निम्न अनुसारको व्यहोरा देखिएको छ।			
५			क) बार्षिक खरिद योजना तयार पारेको छैन।			
६			ग) भ्रमाण खर्च नियामवली २०६४ बमोजिम प्रतिकुल हुनेगरी कर्मचारी तथा जनप्रतिनिधिहरु लाई काजमा खटाइ भ्रमाण सुविधा लिइएको पाइयो			

			घ) समयमा पेश्की फर्छ्यौट गरेको पाइएन ।			
८			ङ) अन्तर सरकारी वित्त व्यवस्थापन ऐन २०७४ को दफा १७ बमोजिम मध्यकालिन खर्च संरचना तयार गर्नु पर्नेमा पालिकाले सो बमोजिमको मध्यकालिन खर्च संरचना तयार गरेको पाइएन ।			
९			च) वडा कार्यालयमा रहेको जिन्सी सामन अभिलेख पालिकाको मुल जिन्सी खातामा अध्यावधिक गरेको पाइएन।			
१०			छ) सुशासन संचालन नियामवली २०६५ मा हरेक सार्वजानिक निकायले नागरिक वडा पत्रमा उल्लेखित सेवाहरुको कार्यन्वयन स्थित अनुगमन गर्न संयन्त्र तर्जुमा गर्नुपर्ने व्यवस्था रहेकोमा त्यस्तो संयन्त्र तर्जुमा गरेको पाइएन ।			
११			ज) स्थानीय सरकार संचालन ऐन २०७४ को दफा १२ बमोजिम आर्थिक वर्ष सुरुहुनु भन्दा १५ दिन अगावै पालिकाको आफ्नो क्षेत्रभित्रको निर्माण सामाग्री मुल्य, ज्याला,भाडा तथा अन्य महसुलको स्थानीय न्युनतम दररेट तोकेको पाइएन ।			
१२			झ) सार्वजानिक खरिद नियामवली २०६४को नियम ९७ मा उपभोक्ता समितिबाट सम्झौता भएको अवधि भित्र योजना सम्पन्न हुनुपर्नेमा अधिकांश योजनाहरु समयमै सम्पन्न भएको देखिएन। आगामी दिनमा उभोक्ता समिति मार्फत संचालन गरिने योजनाहरु लाई समयमै सम्पन्न गराउन कामको गुणस्तर तथा दिगोपना कायम गर्न गराउन तर्फ गाउँपालिकाको ध्यान दिन आवश्यक देखिन्छ ।			
१३			(ञ) शैक्षिक क्यालण्डर निर्माण गरेको पाइएन ।			
१४			**कर्मचारी व्यवस्थापन**			
१५			निजामति सेवा ऐन २०४९ बमोजिम कर्मचारी व्यवस्थापन गर्नुपर्ने व्यवस्था छ। स्थानीय सरकार संचालन ऐन २०७४ को परिच्छेद ११ मा स्थानीय तहको प्रशासनिक संगठन र कर्मचारी व्यवस्था सम्बन्धि कानुनी व्यवस्था रहेको छ ।			
१६			**भ्रमाण किफायति हुनुपर्ने**			

१७			भ्रमाण खर्च नियामवली २०६४ को नियम ४ मा सरकारी खर्चमा भ्रमाण गर्ने पदधिकारी तथा कर्मचारीहरुले सम्भव भए सम्म किफायति र कम खर्चिलो बाटो र सवारी साधन प्रयोग गरी भ्रमाण गर्नुपर्ने व्यवस्था छ तर गाउँपालिकाका पदाधिकारी तथा कर्मचारीहरुले भ्रमाण गर्दा अस्वभाविक रुपमा यतायात खर्च रकम भुक्तानी लिइएको देखिन्छ तसर्थत वित्तिय सुशासनको लागि आवश्यक व्यवस्थापकीय उपायहरु अवलम्बन गर्न जरुरी देखिन्छ ।			
१८			**आन्तरिक आयतर्फ**			
१९			आय व्याय अनुमानमा आन्तरिक आयतर्फ रु २६०००००‌ प्रक्षेपण गरेकोमा आन्तरिक आय रु २१९७००९ प्राप्त भएको उल्लेख छ। जस्ले गर्दा अनुमानित रकम रु ४,०२,९९१कम आम्दानी भएको छ ।			
२०			**हेभि इकुमेन्ट**			
२१			सार्वजानिक खरिद नियमावलि २०६४ को नियम ९७ को उपनियम ९ मा उपभोक्ता समिति वा लाभग्राही समुदाय बाट संचालित हुने निर्माण कार्यमा लोडर,डोजर,रोलर ग्रेडर एक्साभेटर जस्ता हेभि इकुमेन्ट प्रयोग गर्नुपर्नेमा हेभि इकुमेन्ट प्रयोग गर्नुपर्ने जटिल प्रकृतिको कार्य भनि सम्बन्धित प्राविधिकको सिफारिसमा गाउँपालिका बाट सहमति लिई यस्तो इकुमेन्टहरु प्रयोग गर्नु पर्ने कानुनि व्यवस्था भएता पनि यस्ता प्रकृतिको कार्यमा उपभोक्ता समिति र सम्बन्धित गाउँपालिकाको ध्यान आकर्षण भएको देखिएन ।			
२२			**तलवि प्रतिवेदन**			
२३			निजामति सेवा नियामवली २०५० को नियम ७(ख) उपनियम २ मा जिल्ला स्थित कोष तथा लेखा नियन्त्रक कार्यालय बाट तलवि प्रतिवेदन पारित गरी कर्मचारीको मासिक पारिश्रमिक खुवाउने व्यवस्था छ ।स्थानीय सेवाका कर्मचारीको हकमा तलवि प्रतिवेदन पारित नगराइ मासिक तलब खुवाउने व्यवस्था छ।स्थायी कर्मचारीहरुको तलवि प्रतिवेदन पारित नगराइ पारिश्रमिक भुक्तानी गर्दा पारिश्रमिक तथा ग्रेड एकिन गर्न कठिन देखिन्छ । कर्मचारीहरुको तलवि प्रतिवेदन पारित गराएर मात्र पारिश्रमिक भुक्तानी गर्न व्यस्थापकीय कार्य गर्न जरुरी देखिन्छ।			
२४			**खत्याड गाउँपालिका चालु अनुदान**			

२५	१०६	८/१३/२०७९	वडा सचिव श्री खेमराज हमालले पारिश्रमिक कर वापतको रकम रु ३६०० दाखिला गर्नुपर्ने		३६००	
२६	१२४	९/१३/२०७९	गाउँपालिकामा कार्यरत स्टोर शाखा प्रमुख श्री हरि बहादुर बुढाले अग्रिम कर वापतको रकम रु १२५१० दाखिला गर्नुपर्ने		१२५१०	
२७	१२५	९/१३/२०७९	वडा सचिव श्री खेमराज हमालले अग्रिम कर वापतको रकम रु ५७९ दाखिला गर्नुपर्ने		५७९	
२८	१४७	९/१८/२०७९	श्री काली बहादुर रोकाया लाई गाडीभाडा वापतको रकम रु ६,१६,५०० भुक्तानी भएकोमा कुनै पनि प्रमाण पेश नभएको सो रकम वापतको प्रमाण पेश गर्नुपर्ने अन्यथा असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	६,१६,५००		
२९	१७१	१०/१३/२०७९	श्री रोजगार संयोजक आनन्द बहादुर रोकाया लाई इजरकाटिया जग्गा व्यवस्थापन कानुनी परामर्श वापतको रकम भुक्तानी रु २२५०० हुनु पर्नेमा रु २८४००० भुक्तानी भएको हुदाँ बढी भुक्तानी रकम असुल उपर गर्नु पर्ने रु		५९०००	
३०	३७९	१२/३०/२०७९	गाउँपालिका अन्तरगत कृषि शाखामा कार्यरत प्रा.स. श्री विष्णु बहादुर रावत लाई माघ देखि चैत्र महिना सम्मको तलब भुक्तानी रु १४६५५८ हुनुपर्नेमा रु १६५५५८ भुक्तानी भएकोमा बढी भुक्तानी रकम १९३०० असुल उपर गर्नुपर्ने		१९३००	
३१	३८१	१/३/२०८०	श्री नन्द बहादुर कार्कीले बहाल कर वापतको रकम रु १५०० दाखिला गर्नुपर्ने		१५००	
३२	४०८	१/१२/२०८०	श्री डब्लु डिस्ट्रीब्युटर्स लाई इन्धन खरिद वापतको रकम रु १,४७,४०२ भुक्तानी भएकोमा सक्कल भ्याट बिल पेश गर्नुपर्ने अन्यथा सो रकम असुल उपर गर्नुपर्ने	१,४७,४०२		
३३	५३१	३/२४/२०८०	गाउँपालिका योजना शाखामा कार्यरत श्री लोकेन्द्र बहादुर शाहीले अग्रिम कर रु ५२५ दाखिला गर्नुपर्ने		५२५	
३४	५३२	३/२४/२०८०	गाउँपालिका योजना शाखामा कार्यरत श्री लोकेन्द्र बहादुर शाहीलाई वडा अनुदान वापतको रकम रु २,८३,४२० भुक्तानी हुनुपर्नेमा रु ३००००० भएको देखिन्छ। बढी भुक्तानी रकम रु १६५८० असुल उपर गर्नुपर्ने		१६५८०	
३५			**खत्याड गाउँपालिका पुजींगत अनुदान**			

३६	१७	७/१३/२०७९	श्री एभर ग्रीन फ्यूल एण्ड डिस्ट्री ब्युटर्स लाई इन्धन खरिद वापतको रकम रु १०,००,००० भुक्तानी भएकोमा कुनै पनि प्रमाण पेश नभएको सो रकम वापतको प्रमाण पेश गर्नुपर्ने अन्यथा असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	१०,००,०००			
३७	२४	७/२०/२०७९	श्री खेस्मालिका अर्डर एण्ड हार्डवयर सप्लार्यस लाई वापतको रकम रु १,४८,५१६ भुक्तानी भएकोमा कुनै पनि प्रमाण पेश नभएको सो रकम वापतको प्रमाण पेश गर्नुपर्ने अन्यथा असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	१,४८,५१६			
३८	३९	८/१५/२०७९	श्री एभर ग्रीन फ्यूल एण्ड डिस्ट्री ब्युटर्स लाई इन्धन खरिद वापतको रकम रु ९,९६,७९९ भुक्तानी भएकोमा कुनै पनि प्रमाण पेश नभएको सो रकम वापतको प्रमाण पेश गर्नुपर्ने अन्यथा असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	९,९६,७९९			
३९	९२	१२/१/२०७९	श्री चुलिभिटा सिचाँइ कुलो मर्मत उपभोक्ता समिति लाई योजना निर्माण वापतको रकम रु ९६००० भुक्तानी भएकोमा कुनै पनि प्रमाण पेश नभएको सो रकम वापतको प्रमाण पेश गर्नुपर्ने अन्यथा असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	९६०००			
४०	१४६	२/१२/२०८०	श्री लामपाटा सिचाँइ कुलो निर्माण उपभोक्ता समिति लाई सिचाँइ कुलो निर्माण वापतको रकम रु १,७९,५५५भुक्तानी भएकोमा कुनै पनि प्रमाण पेश नभएको सो रकम वापतको प्रमाण पेश गर्नुपर्ने अन्यथा असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	१,७९,५५५			
४१	२६५	३/२४/२०८०	श्री रातापानी नखर्जी आम सडक निर्माण योजना लाई रातापानी नखर्जी आम सडक निर्माण गरेबापत रकम रु ४,२४,७१४ भुक्तानी भएकोमा कुनै पनि प्रमाण पेश नभएको सो रकम वापतको प्रमाण पेश गर्नुपर्ने अन्यथा असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	४,२४,७१४			
४२			**संघिय चालु अनुदान**				
४३	२३९	३/२२/२०८०	गाउँपालिकामा कार्यरत अ.हे.व श्री बिर्ख रावल लाई मातृ तथा नवशिशु कार्यक्रम अन्तरगत गर्भवती तथा सुत्केरीलाई भिडियो एक्सरे कार्यक्रम संचालन गरेवापतको रकम रु ४७५०० भुक्तानी गरिइएकोमा प्रमाण पेश गर्नुपर्ने अन्यथा सो रकम असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	४७५००			

४४	२७१	३/२४/२०८०	श्री नेपाल राष्टिय आधरभुत विद्यालय कर्मासी लाई बाटो निर्माण गरेवापतको रकम रु ३७४४०८ भुक्तानी भएकोमा प्रमाण गर्नुपर्ने अन्यथा सो रकम असुल उपर गर्नुपर्ने रकम रु	३७४४०८		
४५			**कार्यसंचालन कोष**			
४६	२	६/१३/२०७९	तपशिलका फार्म लाई ASDP अन्तरगत भौतिक तथा मेशनरी खरिद वापतको रकम भुक्तानी दिएकोमा सक्कल बिल पेश गर्नुपर्ने अन्यथा सो वापतको रकम असुल उपर गर्नुपर्ने रु तपशिल १.अंकित जनरल स्टोर एण्ड सप्लार्यस-७१०००० २.एस.वि.आएटी सोलुसन-१११२५८ ३.छाँयानाथ रारा एग्रो प्रा.लि.-११२०००	९३३२५८		
४७			**पेश्की**			
४८	८१	७/१८/२०७९	विविध कार्यक्रम खर्च वडा अनुदान तिलक प्रसाद तिवारी(वडा सचिव)			६६००००
४९	१०९	८/१४/२०७९	विविध कार्यक्रम खर्च वडा अनुदान अनिता रोकाया (वडा सचिव)			१६५०००
५०	१६४	९/२४/२०७९	स्थानीय पाठ्यक्रम विकास कार्यक्रम कमल बहादुर सिंह			४५००००
५१	४००	१/१०/२०८०	स्थानीय पाठ्यक्रम विकास कार्यक्रम कमल बहादुर			३०००००
५२	४	१२/२९/२०७९	दलित डेस्क संचालन अनुदान धिराज नेपाली			१४९५००
५३	१५७	२/१४/२०८०	युवा प्रतिभाहरुको खोजी तथा प्रोत्साहन कार्यक्रम लोकेन्द्र बुढा (शिक्षा प्रा.स.)			९००००
जम्मा				४६,४०,२४४	१,१३,५९४	१८,१४,५००

तयार गर्ने
नाम- रबिन्द्र कुमार बस्नेत
पद-आन्तरिक लेखापरीक्षक
दस्तखत-
मिति-

प्रमाणित गर्ने
नाम- दिप बहादुर कार्की
पद- नि.प्रमुख प्रशासकीय अधिकृत
दस्तखत-
मिति-