കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട്, തിരുവനന്തപുരം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2019-20

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം

e-mail:lfadtvm@yahoo.in, dotvm.ksad@kerala.gov.in

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/മിസ്.I/1026/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം,
തീയതി:07.10.2020

Phone No: 0471-2331231

Email: lfadtvm@yahoo.in

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ.

സെക്രട്ടറി,
മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട്,
പൂജപ്പുര, തിരുവനന്തപുരം.

സർ,

വിഷയം: കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് - ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം -മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ടിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്.

*****

മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ടിന്റെ 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/മിസ്.I/1026/2020 തീയതി.07.10.2020

മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ടിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ വരവ്/ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

ഓഡിറ്റ് ചെയ്യാൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും, തസ്തികയും	:	ശ്രീ. എ.മുഹമ്മദ് നിസാർ, ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീമതി.സീന.കെ സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയതി	:	18.09.2020
ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
1.പ്രസിഡന്റ്	:	ഡോ.എൻ.പി.ഉണ്ണി 01.04.2019 മുതൽ 31.03.2020വരെ
2. സെക്രട്ടറി	:	ശ്രീ. എസ്. ജയശങ്കർ 01.04.2019 മുതൽ 31.03.2020 വരെ
3. അഡ്. ഓഫീസർ	:	ശ്രീ. ആർ.ഗോവിന്ദൻ നായർ, 01.04.2019 മുതൽ 31.03.2020 വരെ

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ഓഡിറ്റിനു വിധേയമാക്കിയ കണക്കുകൾ

മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ടിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളും കേരള സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഗ്രാന്റിന്റെ വിനിയോഗവും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കി.

1-2 പൊതു അവലോകനം

1895-ലെ തിരുവിതാംകൂർ-കൊച്ചി ലിറ്റററി, സയന്റിഫിക് ആന്റ് ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റീസ് രജിസ്ട്രേഷൻ ആക്ട് പ്രകാരം മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കേരള ചരിത്രം, സംസ്കാരം, മലയാള സാഹിത്യം, കല എന്നിവയിൽ ഗവേഷണം നടത്തുക, മഹാകവി ഉള്ളൂരിനെയും അദ്ദേഹത്തിന്റെ സാഹിത്യ പ്രവർത്തനങ്ങളെയും സംബന്ധിച്ച് ഗവേഷണം നടത്തുക, ബിരുദാനന്തര ബിരുദ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഇന്ത്യൻ ഭാഷകളിൽ ഗവേഷണം നടത്തുന്നതിനു സൗകര്യം ചെയ്യുക, മഹാകവി ഉള്ളൂരിന്റെ സ്വകാര്യ ലൈബ്രറി സൂക്ഷിക്കുക എന്നിവയാണ് ഈ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യം. ഇതിനോടനുബന്ധിച്ച് ബൃഹത്തായ ഒരു ലൈബ്രറിയും, വായനശാലയും പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ഇവയുടെ പ്രവർത്തനത്തിന് വർഷം തോറും വിവിധ സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്ന് ധനസഹായവും ലഭിക്കുന്നു. ജി.ഒ.(എം.എസ്) 131/80/ഹയർ/എഡ്യൂ.തീയതി. 06.09.1980 ജി.ഒ.(ആർ.റ്റി) 38/95/സി.എ.ഡി/തീയതി. 01.02.1995 എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം ചട്ടങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-3 ബജറ്റ്

മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി &റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് മെമ്മോറാണ്ടം ഓഫ് അസോസിയേഷനിലെ

ചട്ടം 5(5) അനുസരിച്ച് 2019-20 വാർഷിക ബജറ്റ് 11.03.2019 ന ചേർന്ന ഗവേർണിംഗ് ബോഡി അംഗീകരിച്ചു.10,50,000/-രൂപ വരവും 9,40,000/- രൂപ ചെലവും 1,10,000/- രൂപ മിച്ചവും വരുന്ന ബജറ്റാണ് അംഗീകരിച്ചത്.

ഭാഗം -2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വരവുകൾ

സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ളതും ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ നിന്നുള്ളതുമായ ധനസഹായം,സംഭാവന,ഹാൾ,കെട്ടിടം എന്നിവയിൽ നിന്നുള്ള വാടക വരിസംഖ്യ എന്നിവയാണ് 2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലഭിച്ച പ്രധാന വരവുകൾ.

2-2 സർക്കാർ ധനസഹായം

ക്രമ നം	ഉത്തരവ് നം/തീയതി	തുക	ബാങ്കിൽ വരവ് വന്ന തീയതി
1	എ2-2652/19/സാം.വകുപ്പ് 04.05.2019	200000/-	13.05.2019
2	എ2-2652/19/സാം.വകുപ്പ് 18.09.2019	150000/-	01.10.2019
3.	എ2-2652/19/സാം.വകുപ്പ് 15.11.2019	150000/-	12.11.2019
ആകെ		5,00,000/-	

2-3 സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ നിന്നുള്ള ധനസഹായം

2019-20 വർഷത്തിൽ സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ നിന്ന് 32000/-രൂപ വാർഷിക ഗ്രാന്റും ലൈബ്രേറിയൻ അലവൻസായി 31200/- രൂപയും ലൈബ്രേറിയൻ ഓണം ഫെസ്റ്റിവൽ അലവൻസായി 1750/- രൂപയും അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 2019-20 വർഷത്തെ ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	928949.40
കുറയ്ക്കുക	
ഉള്ളൂർ അവാർഡ്	10000.00

ഉള്ളൂർ എൻഡോവ്മെന്റ് അവാർഡ്	10000.00
സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നുള്ള അഡ്വാൻസ്	62500.00
ആകെ	846449.40

2019-20 വർഷം ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ലഭിച്ച 500000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചതായി ഓഡിറ്റിൽ കണക്കാക്കുന്നു.

3-2 വാർഷിക കണക്ക്

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവു പത്രിക അനുബന്ധം 1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

സാമ്പത്തിക നില

മുന്നിരിപ്പ്	424532.83*
തൻ വർഷ വരവ്	869092.00**
ആകെ	1293624.83
തൻ വർഷ ചെലവ്	928949.40
നീക്കിയിരിപ്പ്	364675.43

*2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 424532.83 രൂപയാണ്. എന്നാൽ 2019-20 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി ഹാജരാക്കിയ വരവ്-ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് 428769.83 രൂപയാണ്. സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ പലിശ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകയാണ് മുന്നിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

**ബാങ്ക് പലിശയുടെ വരവിൽ 4237/-രൂപ കൂടി വരവായി കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ വിശദാംശം

കയ്യിരിപ്പ് പണം	95.00
എസ്.ബി.ഐ 57004956811	46874.78
എസ്.ബി.ഐ 57004963851	8038.65
എസ്.ബി.ഐ 38154313345	10430.00
സ്ഥിര നിക്ഷേപം	299237.00
ആകെ	364675.43

4-2 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

എസ്.ബി.ഐ ജഗതി ശാഖ	തുക	സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ കാലാവധി
അക്കൗണ്ട് നം 67265433128*	48781.00	21.02.2024
അക്കൗണ്ട് നം 67265432884*	19116.00	21.02.2024
[illegible]	[illegible]	[illegible]

അക്കൗണ്ട് നം 67309358674*	31340.00	13.01.2021
അക്കൗണ്ട് നം 38085163050*	50000.00	10.11.2023
അക്കൗണ്ട് നം 67083611223*	100000.00	18.01.2023
ഇടമലയ്ക്കൽ സഹകരണ ബാങ്ക്	50000.00	

*സ്ഥാപനം ഹാജരാക്കിയ വരവ് ചെലവ് പത്രികയിലെ സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ അക്കൗണ്ട് നമ്പരും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയ സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ രേഖയിലെ അക്കൗണ്ട് നമ്പരും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

4-3 ഓഡിറ്റ് ചാർജ്ജ്

2019-20 വർഷത്തെ ആകെ വരവ്		869092.00
കുറയ്ക്കുക		
സർക്കാർ ഗ്രാന്റ്	500000.00	
ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ നിന്നുമുള്ള ഗ്രാന്റ്	32000.00	
സെക്രട്ടറി നൽകിയ അഡ്വാൻസ്	62500.00	
ലൈബ്രറിയൻ അലവൻസ്	31200.00	
ലൈബ്രറിയൻ ഓണം അലവൻസ്	1750.00	
ലോൺ തിരികെ നൽകിയത്	25000.00	
		652450.00
ആകെ		216642.00
ഓഡിറ്റ് ചാർജ്ജ് @1%		2166.00

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് ചാർജ്ജ് 2448/- രൂപ 29.10.2019 ലെ KL00929227420192OM എന്ന ചെലാൻ പ്രകാരം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

4-4 അനുബന്ധ പത്രികകൾ

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് -ചെലവ് പത്രിക, ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ യഥാക്രമം അനുബന്ധം 1-ഉം അനുബന്ധം 2 മായി ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

<u>അനുബന്ധം -1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ടിന്റെ 2019-20 വർഷത്തെ വരവ്- ചെലവ് പത്രിക, രജിസ്റ്ററുകൾ,ലഭ്യമായ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിനു അനുവദിച്ചു കിട്ടിയ ധനസഹായം നിഷ്കർഷിക്കപ്പെട്ട നിബന്ധനകൾക്കും വ്യവസ്ഥകൾക്കും റിപ്പോർട്ടിലെ നിരീക്ഷണങ്ങൾക്കും വിധേയമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഇതിനാൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം

അനുബന്ധം -2

വരവ് ചെലവ് കണക്ക്

മഹാകവി ഉള്ളൂർ സ്മാരക ലൈബ്രറി & റിസർച്ച് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ടിന്റെ

2019-20 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ

വരവ് – ചെലവ് കണക്ക്

വരവ്		ചെലവ്	
മുന്നിരിപ്പ് :- ക്യാഷ് ബാങ്ക് -എസ്.ബി.ഐ. ജഗതി ശാഖ	303.00	ശമ്പളം	154000.00
SBI – 57004956811	112244.18	ശുചീകരണം	13750.00
SBI – 57004963851	6903.65	ഓഫീസ് ചെലവുകൾ	84172.40
SBI – 38154313345	10082.00	കൺവേയൻസ് ചാർജ്ജ്	4992.00
സ്ഥിര നിക്ഷേപം	295000.00	സ്പെഷ്യൽ ഫംഗ്ഷൻ ചെലവുകൾ	167075.00
ആകെ മുന്നിരിപ്പ്	424532.83	ടെലഫോൺ ചാർജ്ജ്	9841.00
വരവ് 2019-20		ലൈബ്രറിയൻ അലവൻസ്	31200.00
വാടക	176500.00	പോസ്റ്റൽ സ്റ്റാമ്പ്	5300.00
പബ്ലിക്ക് ലൈബ്രറി വരവ്	9030.00	കറണ്ട് ചാർജ്ജ്	12811.00
സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നുള്ള അഡ്വാൻസ്	62500.00	കെട്ടിടത്തിന്റെ അറ്റകുറ്റപണി	44058.00
ലൈബ്രേറിയൻ അലവൻസ്	31200.00	പ്രിന്റിംഗ്	42427.00
മറ്റ് വരവുകൾ	2300.00	സ്റ്റേഷനറി	13179.00
വെള്ളം & വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്	5982.00	മിസലേനിയസ് ചെലവുകൾ	1000.00
പലിശ ***	22830.00	സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് അഡ്വാൻസ് തിരികെ നൽകിയത്	62500.00
സർക്കാർ ഗ്രാന്റ്	500000.00	ലൈബ്രറി കൗൺസിലി വരിസംഖ്യ	600.00
ലൈബ്രറി കൗൺസിൽ ഗ്രാന്റ്	32000.00	പുസ്തകങ്ങൾ	24693.00

വായ്പ തിരികെ നൽകിയത്	25000.00	കാവ്യകഥന ചെലവുകൾ	88931.00
ലൈബ്രറിയൻ ഓണം അലവൻസ്	1750.00	സിറ്റിംഗ് ഫീ	1600.00
വരവ് 2019-20	869092.00	ഉള്ളൂർ അവാർഡ്	10000.00
		ഉള്ളൂർ എൻഡോവ്മെന്റ്	10000.00
		വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള ക്യാഷ് അവാർഡ്	70850.00
		വെള്ളക്കരം	2967.00
		ഫോട്ടോ ചാർജ്ജ്	5605.00
		ഫർണിച്ചർ ചെലവുകൾ	7500.00
		ബുക്ക് ബയന്റിംഗ്	15200.00
		ഓണം ഫെസ്റ്റിവൽ അലവൻസ്	14000.00
		ലൈബ്രറിയൻ ഓണം ഫെസ്റ്റിവൽ അലവൻസ്	1750.00
		പേഴ്സണൽ ലോൺ	25000.00
		പൂജ ചെലവുകൾ	1500.00
		ഓഡിറ്റ് ഫീ	2448.00
		ആകെ ചെലവ്	928949.40
		നീക്കിയിരിപ്പ്	
		കയ്യിരിപ്പ് പണം 95.00	
		SBI 57004956811 – 46874.78	
		SBI 57004963851 – 8038.65	
		SBI 38154313345 – 10430.00	
		സ്ഥിര നിക്ഷേപം – 299237.00	364675.43
ആകെ	1293624.83	ആകെ	1293624.83

*** പലിശ 22830(18593+4237)

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ബി.റ്റി.9.10.2020