<u>നം. കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-**9/1671/2016**</u>

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി, തൊടുപുഴ

Phone No : 04862 227332
E-mail: doidk.ksad@kerala.gov.in
തീയതി. 26.12.2016

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അയ്യപ്പൻകോവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2015-16** സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

(**1994**ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം - വകുപ്പ് **215(4), 1994**ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം - വകുപ്പ് **13,**
1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം **18** എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

****

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ അയ്യപ്പൻകോവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2015-16** സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കി. പഞ്ചായത്ത് **23.12.2015** മുതൽ **07.12.2016** വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 5 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ, ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) <u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. എസ് മുരളീദാസ്, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	08.12.2016 മുതൽ 17.12.2016 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ. എം. റ്റി. സോമൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
	ശ്രീ. എം. യു. സണ്ണി	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

	ശ്രീ. ജോസഫ് ചാക്കോ	സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. ജോമോൻ ഫ്രാൻസിസ്	ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി. വിജയമ്മ ജോസഫ്	01-04-2015 മുതൽ 31-10-2015 വരെ
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ഭരണം	01-11-2015 മുതൽ 18-11-2015 വരെ
പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.എ.എൽ.ബാബു	19-11-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.എൻ. സുരേന്ദ്രൻ നായർ	01-04-2015 മുതൽ 31-07-2015 F.N.വരെ
	ശ്രീ.ബി.ബാലകൃഷ്ണപിള്ള	31-07-2015 AN മുതൽ 31-03-2016 വരെ

മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീമതി. രാജിമോൾ രാജു	01-04-2015 മുതൽ 31-12-2015 വരെ
	ശ്രീമതി. ശ്രീന എസ്.	01-01-2016 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ. ബിനുമോൻ കെ. കെ.	01-04-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. തേലാമ്മ മാത്യൂ	01-04-2015 മുതൽ 17-08-2015വരെ
	ശ്രീമതി.കൊച്ചുറാണി.സി.വി	18-08-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (ആരോഗ്യം)	ഡോ. അതുൽ എസ്.	01-04-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. അരുൺ കുര്യൻ	01-04-2015 മുതൽ 29-05-2015 വരെ
	ഡോ. സീമ ജയിംസ്	30-05-2015 മുതൽ 10-01-2016 വരെ
	ഡോ. സ്മിത ആർ. പിള്ള	11-01-2016 മുതൽ 31-03-2016 വരെ

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ, കരികുളം	ശ്രീ. ടോം ലൂക്കോസ്	01-04-2015 മുതൽ 05-07-2015 വരെ
	ശ്രീ. കുര്യൻ തോമസ്	6-07-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
വി.ഇ.ഒ.	ശ്രീമതി. രേണുക പി. പി.	01-04-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	<u>ഭാഗം - 1</u>	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷിക കണക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച അപാകത	1-12
	<u>ഭാഗം - 2</u>	
13	തനത് വരുമാനത്തിൽ വൻകുടിശ്ശിക	2-1
14	വാടക കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച്	2-2
	<u>ഭാഗം - 3</u>	

15	റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് നഷ്ടം – ₹86,794/-	3-1
16	മീഡിയാശ്രീ – പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല – ചെലവ് തടസ്സം – ₹65,000/-	3-2
17	ലൈബ്രറികൾക്ക് വേണ്ടി വാങ്ങിയ പുസ്തകങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തില്ല – ചെലവ് തടസ്സം – ₹50,000/-	3-3
18	ഹോമിയോ ആശുപത്രി – മരുന്ന് വാങ്ങൽ – മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാത്തത് ചെലവ് തടസ്സം – ₹50,000/-	3-4
19	എസ്.എസ്.എ. – വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല	3-5
20	ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ നീക്കുപോക്ക് വരുത്താത്തത്	3-6
21	വെള്ളക്കരം ഒടുക്കൽ – അപാകതകൾ	3-7
	ഭാഗം – 4	
22	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
23	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
24	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
25	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
26	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
27	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
28	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
29	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
30	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
	അനുബന്ധം 1 – ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

****

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 25-03-2015 തീയതിയിലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31-07-2016	04-07-2016	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം – 1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	₹1,06,58,406
വരവ്	₹2,67,01,474
ആകെ	₹3,73,59,880
ചെലവ്	₹3,20,92,414
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹52,67,466

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി ₹	തൻവർഷ ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	1111206	7299626	8410832	7652986	757846	90.98
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	803067	2332000	3135067	2197056	938011	70

വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	266000	766000	1032000	880700	151300	85.3
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1294	3228000	3229294	2844014	385280	88
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	297248	2320000	2617248	2114003	503245	80.7
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	449249	3005172	3454421	3415617	38804	98.8
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	2349104	00	2349104	2347714	1390	99.9
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	37331	568473	605804	605804	00	100
ബി-ഫണ്ട്	00	10890240	00	10890240	10890240	100

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
131	37140943	117	22278131	-	14	89.3

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻ വർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനത് വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം കുറവ്/വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം ₹	തൻവർഷം ₹	വ്യത്യാസം ₹
നികുതി വരവുകൾ	3076720	1744234	1332486(-)
നികുതിയേതര വരവുകൾ	783301	1257733	474432(+)
മറ്റ് വരവുകൾ	808	88473	87665(+)
ആകെ	**3860829**	**3090440**	**770389(-)**

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	42840	27
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	816600	113
വിധവാപെൻഷൻ	4097600	430
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	4548600	556
വികലാംഗപെൻഷൻ	1319000	138
50 വയസ്സിനുമുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള ധനസഹായം	65600	7

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 14-12-2016ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹31,008 /-ന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം തൃപ്തികരമാണ്. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ ആനുകാലികമല്ല. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം ജോലി വിഭജനം നടത്തി കാര്യക്ഷമമായ പ്രവർത്തനം നടക്കുന്നുണ്ട്. വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ വളരെയധികം തുക പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ പ്രത്യേകം സൂക്ഷിക്കാതെ തനത്ഫണ്ട് വൗച്ചറിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇ.എം.എസ്. ലോൺ രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	11-08-2016, 12-08-2016	07/2016	26-09-2016
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	22-02-2010 മുതൽ 06-03-2010 വരെ	2004-2009	08-04-2010

1-12 വാർഷിക കണക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായില്ല.

2. വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തൻവർഷത്തെ വരവ് ₹1,99,539/-യാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ₹93,597/-യാണ്.

3. ഇ.എം.എസ്. ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4. ട്രഷറി, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ റീക്കൺസിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ട്രഷറി, ബാങ്ക് അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

****

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തനത് വരുമാനത്തിൽ ഗണ്യമായ തുക പിരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

കുടിശ്ശികയുടെ വിശദാംശംങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	തൻവർഷ കുടിശ്ശിക ₹	മുൻവർഷ കുടിശ്ശിക ₹
വസ്തു നികുതി	1311549	2494229
തൊഴിൽ നികുതി – സ്ഥാപനങ്ങൾ	8750	70
വാടക	21321	138500

ലേലം – മാർക്കറ്റ്	0	94000
അറവുശാല	0	45750

റവന്യൂ റിക്കവറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള നടപടികളിലൂടെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

2-2 വാടക കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ വാടകയിനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശികയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	മുറി നം.	കുടിശ്ശിക ₹	വിശദാംശങ്ങൾ
1	ബിൻസ് ജേക്കബ്	മാട്ടുക്കട്ട ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് റൂം നം. 2	11421	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
2	സിജോ മാത്യൂ	മാട്ടുക്കട്ട ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് റൂം നം. 4	9900	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്

കുടിശ്ശിക തുക പലിശസഹിതം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. കുടിശ്ശികക്കാർക്ക് തന്നെ തുടർന്നും മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നത് പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ മുൻവർഷത്തെ കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ ₹1,38,500/- അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. മുൻവർഷത്തെ കുടിശ്ശികയും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

****

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി - നഷ്ടം ₹86,778/-

കോൺക്രീറ്റ് റോഡ് നിർമാണത്തിൽ 1:4:8 അനുപാതത്തിലുള്ള സബ് ബേസ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് മകളിൽ 1:2:4 അനുപാതത്തിലുള്ള കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്തുന്നതിന് ഡി.എസ്.ആർ. ഇനം 4.1.3 (CPWD Specification) പ്രകാരം ഇടുക്കി ജില്ലയിൽ നൽകാവുന്ന നിരക്ക് ₹7,062/എം3 (without CP) ആകുന്നു. എന്നാൽ താഴെ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ ഡി.എസ്.ആർ. ഇനം 11.7 അനുസരിച്ചുള്ള സി.സി. 1:2:4ന് മുകളിൽ മിനുക്കുപണി ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഫ്ലോറിംഗിനുള്ള നിരക്കായ ₹7,440.40/എം3 ആണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

വിവിധ വേലകളിലായി അധികം നിരക്ക് നൽകിയത് മൂലം സംഭവിച്ച നഷ്ടത്തിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. നഷ്ടം ₹86,778/- ഉത്തരവാദികളായ എഞ്ചിനീയർമാരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	എം.ബുക്ക് നം./കൺവീനറുടെ	സി.സി 1:2:4	₹7,440.40/എം3 നിരക്കിൽ	₹7,062/എം3 നിരക്കിൽ	എ.എസിൽ പരിമിതപ്പെട്ട	അധികം നൽകിയത്

		പേര്/ അടങ്കൽ ബിൽ നം. & തുക ₹	ചെയ്ത അളവ് എം3	നൽകിയ തുക ₹	നൽകാവുന്ന തുക ₹	ത്തുന്നതിന് കുറച്ച തുക ₹	₹
1)	155/16 ഹെവൻവാലി എസ്.സി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	8/15-16,അറുമുഖസ്വാമി ബിൽനം.26/20.10.15 ₹3,92,616/-	9.56	71130	67513	-	3617
2)	57/1 തോണിത്തടി പുളിയ്ക്കുന്നേൽപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	34/15-16 ഫിലിപ്പ് 50/23.03.16 ₹3,00,000/-	17.21	128049	121537		6512
3)	36/16 തീപ്പെട്ടികമ്പനി താഴത്തുമോടപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	38/15-16 സി.എസ് വിജയൻ 52/23.03.16 ₹2,00,000/-	11.44	85118	80789		4349
4)	41/16 അറഞ്ഞനാൽപ്പടി പനവളവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	37/15-16 ജോർജ്ജ്കുട്ടി 55/23.03.16	11.14	82886	78671		4215
5)	49/16 പരപ്പ് കരിശുമല പാതിരിപ്പടി ഭാഗം കോൺക്രീറ്റിംഗ്	53/15-16 ജോസഫ് എബ്രാഹം 61/31.03.16 ₹2,96,169/-	14.43	107365	101905		5460
6)	29/16 പൂവത്തിക്കുടി അരയത്തിനാൽക്കുന്ന് റോഡ്	15/15-16 ജോസഫ് ഡോമിനിയ 36/16.01.16 ₹2,10,000/-	11.59	86234	81849		4385
7)	58/16 ചേമ്പളം നാടാർമേട് റോഡ്	29/15-16 ജയൻ കോലോത്ത് 38/26.02.16 ₹2,00,000/	11.03	82067	77894		4173
8)	47/16 അയ്യപ്പൻകോവിൽ പളനിക്കാവ് റോഡ്	33/15-16 രാജേശ്വരി ഗണേശൻ 42/11.03.16& 53/31.03.16 ₹1,99,785	10.96	81547	77400		4147
9)	45/16 കാവുന്തി കന്നിക്കല്ല്	9/15-16	27.34	203421	193075		10346

	എസ്.സി. കോളനി റോഡ്	രാജേന്ദ്രൻ 14/30.09.15 ₹4,98,000/-					
10)	48/16 ചെന്നിനായ്ക്കൻകുടി കരിമ്പിൻപടി നടപ്പാത	16/15-16 പി.പി ദിവാകരൻ 22/30.09.15 ₹4,41,000/-	24.19	179983	170830		9153
11)	50/16 തോണ്ടോലിപ്പടി-അറയ്ക്കൽപ്പടി റോഡ്	6/15-16 ബേബിച്ചൻ 21/30.09.15 ₹2,49,999/-	13.73	102157	96961		5196
12)	55/16 മാട്ടുക്കട്ട ഗവ.എൽ.പി. സ്കൂൾപടി ഭാഗം റോഡ്	12/5-16 മഹേഷ് പോൾ 19/30.09.15 ₹1,99,848/-	10.96	81547	77400		4147
13)	28/16 ചെന്നിനായ്ക്കൻകുടി ആലടിക്കുന്ന് റോഡ്	14/15-16 ജോസഫ് ഡോമിനിക് 35/16.01.16 ₹3,99,984/	21.94	163242	154940		8302
14)	26/16 അമ്പാട്ടുകട-പുറാട്ടുകിഴക്കേൽ പടി റോഡ്	27/15-16 സ്റ്റാൻലി 34/16.01.16 ₹2,00,000/-	11.48	85416	81072		4344
15)	56/16 ഇടകരോട്ടുപടി-ഇലവുങ്കൽപടി റോഡ്	25/15-16 വർഗീസ് 33/16.01.16 ₹1,97,349/-	10.83	80580	76481		4099
16)	59/16 പുല്ലുമേട് സി.എസ്.ഐ. പള്ളിപ്പടി റോഡ്	22/15-16 ഷാജി ബഷീർ 31/31.10.15 ₹2,00,000/-	11.45	85193	80860		4333
						ആകെ	86778

കോൺക്രീറ്റ് പണിക്ക് അധികം നല്കിയ ₹86,778/- ഉത്തരവാദിയായ അസി.എഞ്ചിനിയർ, അസി.എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനിയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 മീഡിയാശ്രീ പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ചില്ല - ചെലവ് തടസ്സം-₹65,000/-

പദ്ധതി :- മീഡിയാശ്രീ (SO96/16)

ചെലവ് :- ബിൽ നം.4/15-16/29.06.2015, ₹65,000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :- സെക്രട്ടറി

കുടുംബശ്രീ സ്റ്റേറ്റ് മിഷന്റെ മീഡിയാശ്രീ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പഞ്ചായത്തിന്റെ ചരിത്രവും മറ്റ് വിവരങ്ങളും ഡോക്കുമെന്ററി ചിത്രങ്ങളാക്കി പുറത്തിറക്കുന്നതിന് സ.ഉ.(സാധാ.)നം.813/2015/ ത.സ്വ.ഭ.വ./20.03.2015 അനുസരിച്ച് മേൽ ബിൽ പ്രകാരം ₹65,000/- കുടുംബശ്രീ മിഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയിൽ പരാമർശിക്കും പ്രകാരമുള്ള ഡോക്കുമെന്ററികൾ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന് അർഹമായ പ്രസ്തുത ഡോക്കുമെന്റ്സ് കുടുംബശ്രീ മിഷനിൽനിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാകാത്തതിനാൽ ₹65,000/-ന്റെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 ലൈബ്രറികൾക്ക് വേണ്ടി വാങ്ങിയ പുസ്തകങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല - ചെലവ് തടസ്സം - ₹50,000/-

പദ്ധതി :- ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തകം വാങ്ങൽ (SO11/16)

ചെലവ് :- ബിൽ നം. 42/15-16/28.03.2016, ₹50,000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :- സെക്രട്ടറി

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ലൈബ്രറികൾക്കായി പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതാണ് പദ്ധതി. പദ്ധതിയ്ക്കായി കേരള സംസ്ഥാന ബുക്ക് മാർക്കിൽ നിന്നും ആകെ 601 പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 216 പുസ്തകങ്ങൾ മാട്ടുക്കട്ട ലൈബ്രറിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള 385 പുസ്തകങ്ങൾ വിതരണം നടത്താതെ പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇവ അടിയന്തിരമായി വിതരണം ചെയ്ത് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ ₹50,000/-ന്റെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല – ചെലവ് തടസ്സം - ₹50,000/-

പദ്ധതി :- ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (SO74/16)

ചെലവ് :- ബിൽ നം. 3/15-16/14.10.2015, ₹50,000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.

അയ്യപ്പൻകോവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി ₹50,000/-യുടെ ഡി.ഡി. (നം.762060/14/14.10.2016, ₹50000/-) 20.10.2015-ൽ ആലപ്പുഴയിലെ ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാകാത്തതിനാൽ ₹50,000/- ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : – സെക്രട്ടറി.

ഡി.ഡി.നം.763707/16.01.2016 പ്രകാരം ₹5,00,000/- എസ്.എസ്.എ. ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത തുകയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ₹5,00,000/-യുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-6 ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ നീക്കുപോക്ക് വരുത്തിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2013-14, 2014-15 എന്നീ സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ മാട്ടുക്കട്ട, പരപ്പ്, ചപ്പാത്ത് എന്നീ സ്ഥലങ്ങളിലെ മാംസവില്പന, മാട്ടുക്കട്ട മാർക്കറ്റിലെ 1 മുതൽ 4 വരെയുള്ള സ്റ്റാളുകൾ എന്നിവ ലേലം കൊണ്ടതിന്റെ നിരതദ്രവ്യം ഇനത്തിൽ ശ്രീ. ഷൈജു ജോസഫ്, ഏളങ്ങൻപറമ്പിൽ ചുവടെ കൊടുക്കുന്ന വിവിധ രസീതുകൾ പ്രകാരം ഒടുക്കിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക ₹45,000/- വൗച്ചർ നമ്പർ 21500046/24-04-2015 പ്രകാരം തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ചെക്ക് നമ്പർ 052839/24-4-15). എന്നാൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ നീക്കുപോക്ക് വരുത്തിയിട്ടില്ല. തിരികെ നൽകുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ നീക്കുപോക്ക് വരുത്തുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

രസീത് നമ്പർ/തീയതി	തുക ₹
75/54020/18-4-13	10000
76/54020/18-4-13	10000
77/54020/18-4-13	5000
78/54020/18-4-13	5000
79/54020/18-4-13	5000
80/54020/18-4-13	5000
81/54020/18-4-13	5000
ആകെ	45000

3-7 വെള്ളക്കരം ഒടുക്കൽ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 40 ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ പ്രതിമാസം ₹17,500/- കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിൽ എത്ര എണ്ണം ടാപ്പുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നവയാണെന്നോ, പ്രവർത്തിക്കാത്തവ എത്രയെന്നോ

വ്യക്തമല്ല. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും പഞ്ചായത്തുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തിക്കാത്തവയുടെ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ അധിക തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

****

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

തൻവർഷം ഫണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾ ഇല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

– ഇല്ല –

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

- ഇല്ല -

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച വരവ് ₹32,333 /-യുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ/തീയതി
2011-12	2-1	3000	റോയി. കെ.ബി,കുഞ്ഞാംപ്ലശ്ശേരിൽ	11510400001/21-04-15
2011-12	2-1	3000	റോയി. കെ.ബി,കുഞ്ഞാംപ്ലശ്ശേരിൽ	11510400002/15-05-15
2011-12	2-1	3000	റോയി. കെ.ബി,കുഞ്ഞാംപ്ലശ്ശേരിൽ	11510400003/06-06-15
2011-12	2-1	9000	റോയി.	11510400005/14-09-15

			കെ.ബി,കുഞ്ഞാംപ്ലശ്ശേരിൽ	
2011-12	2-1	3000	റോയി. കെ. ബി, കുഞ്ഞാംപ്ലശ്ശേരിൽ	11510400006/09-10-15
2011-12	2-1	2500	റോയി. കെ. ബി, കുഞ്ഞാംപ്ലശ്ശേരിൽ	115104000013/28-12-15
2003-04	2-2	6333	മുരുകേസരി മുത്തു, മുത്തുവിലാസം	11510100624/09-10-15
2010-11	2-3	2500	സെന്റ് മേരീസ് ഹോളോബ്രിക്സ്, ആലടി	1150100732/13-10-15
	ആകെ	32333		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	39	1999-2000	-	-	ചെറുകിട ജലസേചന പദ്ധതിയിൽ വ്യാജമായി ഗുണഭോക്താക്കളെ ചേർത്തു
1997-98	40	1999-2000	-	-	പുതിയ വ്യവസായ യൂണിറ്റിനുള്ള ധനസഹായം അധികം നൽകി

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹	26701474
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹	32092414
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹	86778
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹	665000

ബി**)** പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം.	നഷ്ടമായ തുക ₹		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ		
3-1	-	₹86778	₹ 18405	രാജിമോൾ രാജു, അസി. എഞ്ചിനിയർ
			₹24975	ശ്രീന എസ്., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
			₹43398	സന്തോഷ് കുമാർ എം. എസ്. അസി. എക്സി. എഞ്ചിനിയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം.	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	₹65000	ശ്രീ. ബി. ബാലകൃഷ്ണപിള്ള, സെക്രട്ടറി
3-3	₹50000	ശ്രീ. ബി. ബാലകൃഷ്ണപിള്ള, സെക്രട്ടറി
3-4	₹50000	ഡോ. അതുൽ എസ്., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
3-5	₹500000	ശ്രീ. ബി. ബാലകൃഷ്ണപിള്ള, സെക്രട്ടറി
ആകെ	₹665000	

സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

- ഇല്ല -

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

- ഇല്ല -

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. സന്തോഷ് കുമാർ എം.എസ്. അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	സുകല്യ പേരൂർക്കട പി. ഒ. തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീമതി. രാജിമോൾ രാജു അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ	കക്കാട്ട് വീട് കുളത്തുപാലം പി. ഒ. കുമളി – 685509

ശ്രീമതി. ശ്രീന എസ്. അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ	കാട്ടുങ്ങൽപറമ്പിൽ ശാന്തിനഗർ, കട്ടപ്പന സൗത്ത്, ഇടുക്കി

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1978-1979	എൽ.എഫ്.ഐ.5-366/87/21.01.97	
1979-1980	എൽ.എഫ്.ഐ.5-366/87/21.01.97	
1980-1981	എൽ.എഫ്.ഐ.5-366/87/21.01.97	
1981-1982	എൽ.എഫ്.ഐ.5-366/87/21.01.97	
1982-1983	എൽ.എഫ്.ഐ.5-366/87/21.01.97	
1983-1984	എൽ.എഫ്.ഐ.5-965/90/21.01.97	
1984-1985	എൽ.എഫ്.ഐ.5-939/90/21.01.97	
1985-1986	എൽ.എഫ്.ഐ.5-938/90/21.01.97	
1986-1987	എൽ.എഫ്.ഐ.5-540/91/21.01.97	
1987-1988	എൽ.എഫ്.ഐ.5-3/91/21.01.97.	
1988-1989 1989-1990	എൽ.എഫ്.ഐ.5-55/93/21.01.97	
1990-1991 1991-1992	എൽ.എഫ്.ഐ.5-602/94/15.11.95	
1992-1993 1993-1994	എൽ.എഫ്.ഐ.5-362/96/13.02.1996	
1994-1995 1995-1996	എൽ.എഫ്.ഐ.6-75/99/30.04.1999	
1996-1997	എൽ.എഫ്.ഐ.6-384/98/01.01.1999	
1997-1998	എൽ.എഫ്.ഐ.6-110/99/15.05.1999	

1998-1999	എൽ.എഫ്.ഐ.6-456/2000/19.09.2000	
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഐ.6-65/01/29.08.2001	
2000-2001	എൽ.എഫ്.ഐ.6-652/02/31.12.2002	
2001-2002	എൽ.എഫ്.ഐ.6-405/04/31.05.2005	
2002-2003	എൽ.എഫ്.ഐ.6-756/06/05.07.2007	
2003-2004	എൽ.എഫ്.ഐ.6-47/06/03.08.2006	
2004-2005	എൽ.എഫ്.ഐ.6-952/07/14.08.2008	
2005-2006	എൽ.എഫ്.ഐ.6-873/08/01.07.2009	
2006-2007	എൽ.എഫ്.ഐ.6-900/09/07.08.2010	
2007-2008	എൽ.എഫ്.ഐ.6-901/09/10.08.2011	
2008-2009	എൽ.എഫ്.ഐ.9-963/11/31/03.2012	
2009-2010	എൽ.എഫ്.ഐ.9-964/11/04.05.2012	
2010-2011	എൽ.എഫ്.ഐ.9-1414/12/07.08.2013	
2011-2012 2012-2013	എൽ.എഫ്.ഐ.9-1305/13/11.06.2014	
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-9/40/16/31.03.16 /18.4.16	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

അനുബന്ധം - 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം. കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-9/1671/2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
ഇടുക്കി, തൊടുപുഴ

Phone No : 04862 227332
E-mail: doidk.ksad@kerala.gov.in
തീയതി. 26.12.2016

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ് 4, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ് 215 അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കൺട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും അയ്യപ്പൻകോവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2015-16** വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യസ്റ്റേറ്റമെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടികാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അയ്യപ്പൻകോവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2015-16** വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

No.KSA-IDK/9/1671/2016

Kerala State Audit Department
Idukki District Office
Thodupuzha

Phone No : 04862 227332
E-mail: doidk.ksad@kerala.gov.in
Dt. 26.12.2016

AUDIT CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Ayyappankovil Gramapanchayat in Idukki District for the year ended on 31.03.2016 in accordance with section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994,

section 215 of the Kerala Panchayath Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller And Auditor General of India for the purpose of audit of accounts Panchayath Raj Instituitions.

In my opinion, the Financial Statements of Ayyappankovil Gamapanchayat for the 2015-16, except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

DEPUTY DIRECTOR
IDUKKI