കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – 2016-17

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

ഇ-മെയിൽ - doknr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എൻ.ആർ./സി.1/1649/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ഫോൺ - 04972-707698
ഇ-മെയിൽ - doknr.ksad@kerala.gov.in
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ
തീയ്യതിഃ 02.11.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന),
ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം – ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് - 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്.
****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 2,3 ഭാഗങ്ങളിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടു ത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) , 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :
1)കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഇ – മെയിൽ വഴി)
2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം കെ. എസ്. എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി.1/1649/2017 തീയതി : 02.11.2017

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-2017 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള 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.)

ആമുഖം

ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 06.12.16 മുതൽ 11.09.17 വരെയുള്ള പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൌണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ നൽകിയ 18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾക്കും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ഉത്തരവാദിത്തം ഉണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്/ഉദ്യോഗപ്പേര്	ശ്രീ ജോൺമനോഹർ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	13.09.17 മുതൽ 22.09.17 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമനമ്പർ	പേര്	തസ്തിക
1	ശ്രീമതി സിന്ധു ടി പി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2	ശ്രീ. സുധീഷ് എം പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3	ശ്രീമതി അന്ന അബ്രഹാം	ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി ജമീല എം പി	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ ഒ എം ജോർജ്ജ്	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ നമ്പർ	ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1	കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.ജയരാജൻ നായർ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
2	വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.മന ശേഖർ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.വാമനൻ പി	01.04.16 മുതൽ 15.11.16വരെ
		ശ്രീമതി പ്രസീത കെ കെ പി	21.11.16 മുതൽ 31.03.17 വരെ (16.11.16 മുതൽ 20.11.16വരെ-ഒഴിവ്)
4	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.ചന്തുക്കുട്ടി വീരച്ചേരി	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)	ഡോ.മനേഷ്	01.04.16 മുതൽ 31.03.17വരെ
6	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി ലാലി മാണി	01.04.16 മുതൽ 31.03.17 വരെ
7	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ലൂസി സി ഡി	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ

8	വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ.വിവേക് ഭാസ്കർ	01.04.16മുതൽ 31.03.17വരെ
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	ഡോ.ജിബിൽ പി	01.04.2016മുതൽ 31.03.17 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം		
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
3	1-3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം
6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം
7	1-7	തനത് വരുമാനം
8	1-8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ
9	1-9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

10	1-10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
11	1-11	ഗ്രാമസഭ
ഭാഗം 2 വരവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
12	2-1	തൊഴിൽ നികുതി - അപാകങ്ങൾ
14	2-2	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് പിരിവ് - അപാകങ്ങൾ
15	2-3	റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ് - യൂസർഫീസ് ഈടാക്കാത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും
ഭാഗം 3 ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
16	3-1	വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് തിരുമേനി പകൽ വീടിന് ടി വി വാങ്ങിയത്- 37800രൂപയുടെ ചെലവ് തടസപ്പെടുത്തുന്നു
17	3-2	തെരുവു വിളക്ക്- സംയോജിത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല
18	3-3	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകാത്ത പദ്ധതികൾ
19	3-4	ഹൈസ്കൂൾ ക്ലാസിൽ പഠിക്കുന്ന എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം- അപാകങ്ങൾ
20	3-5	പട്ടികജാതി പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി- അനുവദനീയമായതിൽ അധികം തുക മുൻകൂർ നല്കി
21	3-6	എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് വിതരണം - മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല-174895രൂപയുടെ ചെലവ് തടസപ്പെടുത്തുന്നു

22	3-7	ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത്- തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്
23	3-8	പഠന നിലവാരം ഉയർത്തൽ - അനുവദനീയമല്ലാത്ത ഇനങ്ങൾക്ക് വികസന ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചത്- 14265രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു
24	3-9	ജലനിധി പദ്ധതി
25	3-10	ശാരീരിക മാനസീക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്- അധിക തുക നല്കിയത്- 4050രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു
26	3-11	ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തത്
ഭാഗം 4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
36	4-1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
377	4-2	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ ഫണ്ട് വിനിയോഗം
3	4-3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം
39	4-4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്
40	4-5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ
41	4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
42	4-7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദവിവരം
43	4-8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

44	4-9	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ
45	അനുബന്ധം1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
46	അനുബന്ധം2	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
47	അനുബന്ധം3	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
48	അനുബന്ധം4	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 01.03.16 തിയതിയിലെ 77/16 തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവു ചെലവുകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	38303493
വരവ്	186896640
ആകെ	225200133
ചെലവ്	177022197
നീക്കിയിരിപ്പ്	48177936

ബജറ്റ് ഫങ്ഷൻ ഫങ്ഷണറി അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.17	13.06.17

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി	തരം
2016-17	19.09.17	കെഎസ്എ കെഎൻആർ സി.1/1649/2017 തീ. 02.11.2017	വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയത്

ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്,റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്,ബാലൻസ് ഷീറ്റ്,ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

(a)വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ

1.ആസ്തിയുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

2.സംയോജിത പദ്ധതികൾക്കായി ജില്ലാ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്ന് മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ചതുൾപ്പെടെയുള്ള തുകയിൽ ബാക്കിവന്ന തുക അതാത് സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പായി കാണിച്ചത് ശരിയല്ല. സംയോജിത പദ്ധതികൾക്കുള്ള ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാത്തത് ശരിയല്ല

ക്രമ നമ്പർ	കോഡ് നമ്പർ	തുക	ലഭിച്ച വർഷം	വിശദാംശം
1	320700305	21,146	2012-13	ശ്മശാനം ചുറ്റുമതിൽ -SCDO-ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം(160000രൂപയിൽ ബാക്കിയുള്ള തുക)
2	320700205	12,65,000	2015-16	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നല്കാൻ ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം
3	320700204	1,51,650	2015-16-1650 2016-17 -150000	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ് ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച 280000രൂപയിൽ വിനിയോഗിക്കാതെ

				അവശേഷിക്കുന്ന 1650 രൂപയും പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിക്കായി 2016-17-ൽ ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതവും.ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച തുകയിലെ നീക്കിയിരിപ്പായ 1650രൂപ ബ്ലോക്ക് നീക്കിയിരിപ്പായി ചേർത്തതും അപാകമാണ്.

4.താഴെ പറയുന്ന ബേങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളിലെ നീക്കി ബാക്കി തുകകൾ പാസ് ബുക്കുമായി യോജിക്കുന്നില്ല.

അക്കൌണ്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ	എ.എഫ്.എസ്. പ്രകാരം തുക		പാസ് ബുക്കിലെ തുക
ജില്ലാ സഹകരണ ബേങ്ക് -തനത് ഫണ്ട്-1344	1,17,50,871		11746871
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	ബി.2-27531	ബി.17-25431	22871
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	ബി.4-1387.27	ബി.17-1386.27	1386.70 (രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

5.ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി.5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഇ.എം.എസ്.ലോൺ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക 20,35,134 രൂപയും ബി.16 ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രീ പെയ്ഡ് പ്രോഗ്രാം എക്സ്പെൻസസ് 18,02,634 രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല

6.സാധുക്കളായ വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം ഇനത്തിൽ 3,60,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ വരവു ചെലവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7.ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി.9 ഷെഡ്യൂളിൽ Advance collection revenues ആയി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

8.B-7,RP-34 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവിധ ഹെഡുകളിലുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് വിവരങ്ങൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഇതേ രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്താത്തതിനാൽ പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

9.കാനം വയൽ എസ്.ടി.കോളനി ബ്രിഡ്ജ് നിർമ്മാണത്തിനായി ITDP Project Officer, Kannur-(കോർപ്പസ് ഫണ്ട്) ൽ നിന്ന് 2014-15 ൽ ലഭിച്ച 1,50,00,000രൂപ നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വർഷം ഫോറസ്റ്റ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് (ട്രാവൻകൂർ) ന് നല്കുന്നതിനായി ഈ തുക 23/03/15,24 /03/15 തീയതികളിലായി വി പി എഫ് എ 1 ൽ നിന്ന് പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുവദിക്കാത്തതിനാൽ തുക കൈമാറാൻ കഴിഞ്ഞിരുന്നില്ല. തുടർന്ന് തുക തിരികെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം അക്കൌണ്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പായി ബി 4 ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രസ്തുത തുക രേഖപ്പെടുത്താത്തത് അപാകമാണ്

10.കാനം വയൽ എസ്.ടി.കോളനി കമ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നിർമ്മാണത്തിനായി ITDP Project Officer, Kannur-(കോർപ്പസ് ഫണ്ട്) ൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ 30,00,000രൂപ നാളിതുവരെ വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല . ITDP Project Officer ടെ 18/07/16 ലെ സി-2399/14(3) കത്തിൽ തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലെന്നും എഗ്രിമെന്റ് കാലാവധി 31.03.16 ന് അവസാനിക്കുന്നതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

11. B-9 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ 6,11,877രൂപ ഒടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട് . തുക യഥാസമയം ഒടുക്കാത്തത് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്

15.വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ,അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

16. വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

17.ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് ഫങ്ഷൻ ഫങ്ഷനറി അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	33,209,309.23
വരവ്	7,68,92,928.00
ആകെ	11,01,02,237.23
ചെലവ്	6,54,26,540.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,46,75,697.23

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	അലോട്ട് മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക	നീക്കി യിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	21443257	21443257	15134226	6309031	0	70.58
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	4967232	4967232	4515609	451623	0	90.91
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	9316041	9316041	4090798	5225243	0	43.91
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	5681022	5681022	3484221	2196801	0	61.33
13-ാംധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	10297936	10297936	2574600	772336	0	25
പെർഫോ മൻസ് ഗ്രാന്റ്-സ്റ്റേറ്റ് ഷെയർ	0	1655187	1655187	--	1655187	0	0
,,-സെൻട്രൽ ഷെയർ	0	4765561	4765561	978197	3787364	0	20.53
ബി ഫണ്ട്	0	49701920	49701920	49701920	--	0	100

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	347011	430000 (വരവ്)	777011	280000	--	497011	36.04
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1081073	---	1081073	--	--	1081073	0

ജി.ഒ(പി)177/06 ഫിൻ തീ.12.04.2006 ധനവിനിയോഗ നടപടിക്രമങ്ങൾ പരിഷ്കരിച്ചുകൊണ്ട് ജി.ഒ(പി)400/14 ഫിൻ തീ.19.09.2014, ജി.ഒ(പി)119/15 ഫിൻ തീ.21.03.2015,ജി.ഒ(പി)419/15 ഫിൻ തീ.19.09.2015 എന്നിവ പ്രകാരം ഉത്തരവാകുകയും സഞ്ചിതനിധിയിൽ നിന്നും പബ്ലിക് അക്കൌണ്ടിലേക്ക് ഫണ്ട് മാറ്റി നൽകുന്ന സമ്പ്രദായം 2015-16വർഷം മുതൽ നിർത്തൽ ചെയ്യുകയും ചെയ്തു.ഇതനുസരിച്ച് തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അനുവദിക്കുന്ന അലോട്ട്മെന്റിൽ ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയായത് സഞ്ചിതനിധിയിലേക്ക് തിരികെ പോകും.ഇപ്രകാരം ചെലവഴിക്കപ്പെടാതെ ബാക്കിയാകുന്ന തുകകൾ തൻവർഷം പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെടുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ബാക്കിയായ ഫണ്ടുകൾ ഇതുവരെയായി തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സർക്കാർ തിരികെ നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ സാങ്കേതികമായി ഈ തുക നഷ്ടപ്പെട്ടിരിക്കുകയാണ്.

വർഷാവസാനം ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയാകുന്ന ഫണ്ടുകൾ പാഴാകുന്നതാണെന്ന് നേരത്തതന്നെ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും പദ്ധതി പണം ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് വേണ്ടത്ര മുന്നൊരുക്കം നടത്തിയിട്ടില്ലാത്തതുകൊണ്ടാണ് ഇത്രയും വലിയ തുക പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായത്. ഫണ്ടുവിനിയോഗത്തിലെ ഈ പോരായ്മ പരിഹരിക്കുന്നതിന് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ കുറേക്കൂടി ജാഗ്രതയും ദീർഘവീക്ഷണവും ഭാവിയിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതായുണ്ട്.ആയതിനാൽ ഈ വിഷയത്തിൽ പോരായ്മകൾ പരിഹരിച്ച് വരും വർഷങ്ങളിൽ സർക്കാർ അനുവദിക്കുന്ന ഫണ്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി പരമാവധി വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് കാലേക്കൂട്ടി തയ്യാറെടുപ്പുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.ഈ വിഷയം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നു.

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)	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം

203	88485958	148	34347635	72	76	55	37.44

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
1	കൃഷി ഓഫീസർ	4	4	4787792	4486220	93.7
2	വെറ്ററിനറി സർജൻ	6	6	5060711	2511444	49.63
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	5	5	2000000	1846554	92.33
4	വി ഇ ഒ	7	7	3382500	2350025	69.48
5	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	3	3	992882	959497	96.64
6	ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	5	4	5188225	4595433	88.57
7	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	142	95	55734565	9630013	17.28
8	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	14	13	4610500	4004342	86.85
9	സെക്രട്ടറി	16	10	5898783	3134107	53.13
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	1	1	830000	830000	100
	ആകെ	203	148	88485958	34347635	38.82

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയുംപ്രകാരം 37.65 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	6003796	7054961	1051165	17.51
നികുതിയേതര വരവുകൾ	1805376	3694574	1889198	104.6
ആകെ	7809172	10749535	2940363	37.65

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	131160	153
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8092140	866
വിധവാപെൻഷൻ	11113400	972
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	26550000	2642
ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	3316300	358

50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകർക്കുള്ള പെൻഷൻ	440400	48
വിവാഹ ധനസഹായം	360000	12

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13.09.17 ന് രാവിലെ 11 മണിക്ക് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 22,111രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു .

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	24.04.17മുതൽ 25.04.17വരെ	01.01.17 മുതൽ 31.03.17വരെ	26.08.17
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	02-02-2011 മുതൽ 17-02-2011 വരെ	01-04-2005 മുതൽ 2009-10 വരെ	16.04.2011

1-11 ഗ്രാമ സഭ

ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 19 അംഗ ഭരണസമിതിയാണ് നിലവിലുള്ളത്. ഗ്രാമസഭ 2016-17 വർഷത്തിൽ ആകെ രണ്ട് തവണ മാത്രമാണ് യോഗം ചേർന്നത്. (ആഗസ്റ്റ്, ഒക്ടോബർ മാസങ്ങളിൽ) ഗ്രാമസഭകളിൽ നല്ല സ്ത്രീ പങ്കാളിത്തം ഉണ്ട്. ആദ്യ യോഗത്തിൽ കഴിഞ്ഞ വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ അംഗീകരിക്കൽ, തൊഴിലുറപ്പ് വാർഡ് തല വിജിലൻസ് സെൽ രൂപീകരണം, ആക്ഷൻ പ്ലാൻ. ലേബർ ബഡ്ജറ്റ് അംഗീകരിക്കൽ, പി.എം.എ.വൈ.ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിക്കൽ തുടങ്ങിയവയായിരുന്ന പ്രധാനമായും ചർച്ച ചെയ്തത്. ഒക്ടോബർ മാസം നടന്ന യോഗത്തിൽ പ്രധാനമായും ചർച്ച ചെയ്തത് വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കൽ, സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ ഗുണഭോക്താക്കളെ അംഗീകരിക്കൽ, തെളിമ പദ്ധതി, സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യതികരണം തുടങ്ങിയവയാണ്.

അധികാരം ജനങ്ങളിലേക്ക് എന്നതാണ് ജനകീയാസൂത്രണ പ്രസ്ഥാനത്തിന്റെ അന്തസത്ത.

ജനങ്ങൾ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന ആശയങ്ങൾ സമാഹരിച്ചുകൊണ്ട് ഗ്രാമസഭകളിലൂടെ തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെടുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാക്കുന്നതിലൂടെ സമൂഹത്തിലെ ഏറ്റവും കൂടുതൽ അർഹരായവർക്ക് സർക്കാർ ധനസഹായങ്ങൾ എത്തിക്കുകയും ജനങ്ങൾ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന മേഖലകളിൽ പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കിക്കൊണ്ട് വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിലായി വികസനം സാധ്യമാക്കുക എന്ന വിശാലമായ ലക്ഷ്യമാണ് ഗ്രാമസഭകൾക്ക് നിർവ്വഹിക്കാനുള്ളത്. അതുകൊണ്ടു തന്നെ ഇത്തരത്തിലുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഉയർത്തിക്കൊണ്ടുവരാൻ കഴിവുള്ള വോട്ടർമാർ ഓരോ ഗ്രാമസഭയിലും പങ്കെടുക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിലേക്ക് എല്ലാവർക്കും സൌകര്യപ്രദമാകുന്ന തീയതികളിൽ ഗ്രാമസഭകൾ സംഘടിപ്പിക്കുകയും ഗ്രാമസഭകളുടെ ജനാധിപത്യ സ്വഭാവവും ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യങ്ങളും ഉയർത്തിപ്പിടിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് അതാത് വാർഡ് മെമ്പർമാർ വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്

ഓരോ വർഷവും ഒക്ടോബർ മാസത്തോടെ അടുത്ത വർഷത്തെ ഗ്രാമസഭാ തീയതികൾ തീരുമാനിച്ച് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകങ്ങൾ

ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ഓഡിറ്റ് വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്നു കണ്ടു.

1.ചെറുപുഴ സഹകരണ ആശുപത്രി

2.നിത്യ ചൈതന്യ ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്ക്

പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും ടേൺഓവർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതിക്ക് വിധേയരാണെങ്കിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ട്രെയ്ഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പരിശോധിച്ച് മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നല്കേണ്ടതും തൊഴിൽ നികുതി പരിധിയിൽ വരുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-2 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് പിരിവ്- അപാകങ്ങൾ

1.ട്രെയ്ഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല

2016-2017 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 1067 വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഡി ആൻഡ് ഓ ലൈസൻസ് ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 780 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസിന് അപേക്ഷ നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ബാക്കിയുള്ള 287 സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡി ആൻഡ് ഓ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായിട്ടാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ലൈസൻസെടുക്കാതെ പ്രവർത്തിച്ച

സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ചട്ടലംഘനത്തിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2.ചട്ടം അനുശാസിക്കുന്ന നിരക്കിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ)ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം7 പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടുന്ന(പട്ടിക 2) നിരക്കിലല്ല താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഡി ആൻഡ് ഓ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് . കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കുറവ് വന്ന തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഉടമയുടെ പേര്	തൊഴിൽ	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.	ദിവസേന യുള്ള വിറ്റുവരവ്	ഈടാക്കിയ തുക	റസീറ്റ് നമ്പർ തീയതി	ഈടാക്കേണ്ട തുക	കുറവ്
1	തോമസ് ജോസഫ്	സ്വർണ്ണാഭരണ കച്ചവടം	2/981, 982	1,00,000	500	11503104414 8/2/16	2000	1500
2	റോസി ജോസഫ്	പെട്രോളിയം ഉൽപന്നങ്ങൾ	2/1392	50000	500	11503104944 26/2/16	1000	500
3	എം.ടി.സി അബ്ദുൾ ജബ്ബാർ	സ്റ്റേഷനറി സാധനങ്ങൾ വിൽപന	2/1201	30000	300	11503105000 27/2/16	1000	700
4	അഭിലാഷ് എ.റ്റി	കോഴിത്തീറ്റ വിൽപന	2/464	25000	200	11503104983 27/2/16	500	300
5	ജോജോ തോമസ്	മലഞ്ചരക്ക് വ്യാപാരം	3/37A2	20000	200	25820135 29/2/16	500	300
6	സാംസൺ ജോർജ്	ടെക്സ്റ്റയിൽസ് ആൻഡ് റെഡി	2/1558	50000	300	11503105056 29/2/16	1000	700

		മെയ്ഡ്സ്						
7	ബിജു കെ.വി.	മോട്ടോർ സൈക്കിൾ വിൽപന, സർവീസ്	2/1431,1430	50000	300	11603100116 6/4/16	1000	700
			ആകെ					4700

3. സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ, പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഇവ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ഡി & ഒ ലൈസൻസില്ലാതെ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ)ചട്ടങ്ങൾ ,ചട്ടം 3 പട്ടിക 1 പ്രകാരം(ക്രമനമ്പർ 142,143,149) തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പരിധിയിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള എല്ലാ സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളും പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളും ഡി &ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ ഒടുക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	ഹോസ്പിറ്റൽ രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്ത തിയതി
സിനി മെമ്മോറിൽ ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്ക്, ചെറുപുഴ	ഡോ. സാജൻ ജോസഫ്	8.4.16
യൂണിറ്റി ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്ക്,ചെറുപുഴ	ഡോ.മുഹമ്മദ് നിബാസ്	12.4.16
സെന്റ്. സെബാസാറ്റ്യൻസ് ഹോസ്പിറ്റൽസ്, ചെറുപുഴ	സി.ലിഖിത(അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റർ)	25.4.16
കെ.കരുണാകരൻ മെമ്മോറിൽ പോളി ക്ലിനിക്ക്,ചെറുപുഴ	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റർ	2.6.16
ഇലവുങ്കൽ ഡയബറ്റീസ് സെന്റർ &സർട്ടിഫൈഡ് ഡയബറ്റീസ് എഡ്യുക്കേറ്റർ ട്രയിനിംഗ് സെന്റർ	ജയിസൺ ജോസഫ്	7.7.16

ആഞ്ജനേയം ആയുർവേദ ഹോസ്പിറ്റൽ,ചെറുപുഴ	ഡോ.സനൽ എം.സി	25.10.16

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന റേഷൻ കടകളും ലൈസൻസ് എടുക്കാതെയാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് എന്നാണ് രജിസ്റ്ററിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്നത്.

ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങളെ പ്രവർത്തിക്കാൻ അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 255-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

4. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തലത്തിൽ ബാധകമാക്കേണ്ടുന്ന നിരക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച് ബൈലോ തയ്യാറാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ബൈലോ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .

2-3 റോഡ് കട്ടിംഗ് ചാർജ്ജ്- യൂസർഫീസ് ഈടാക്കാത്തതും മറ്റ് അപാകങ്ങളും

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള റോഡുകൾ മുറിച്ച് മൊബൈൽ കമ്പനികൾക്ക് കേബിൾ ഇടുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അനുമതി നല്കി വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്ഥലം ഉപയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള യൂസർ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

റോഡ് കട്ടിംഗ് - റോഡ് റസ്റ്റൊറേഷൻ ചാർജ്ജായി റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

കോഴിച്ചാൽ ജങ്ഷൻ മുതൽ താബോർ പള്ളി വരെയുള്ള റോഡ് 5km 505036രൂ

പ്രസ്തുത തുക റോഡ് റസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജിനത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിശ്ചയിച്ച നിരക്ക് മാത്രമാണ്. സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് മീറ്ററിന് 50രൂപ നിരക്കിൽ ബാങ്ക് ഗ്യാരണ്ടി ഈടാക്കാത്തതും വിവരസാങ്കേതിക വകുപ്പിൽ നിന്ന് കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അനുമതി ലഭിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതും അപാകമാണ്. വിവരസാങ്കേതിക വകുപ്പിൽ കിലോമീറ്ററിന് 75000രൂപ നിരക്കിൽ തുക ഒടുക്കി എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പിട്ട ശേഷം മാത്രമേ സ്വകാര്യ കമ്പനികൾക്ക് ഒഎഫ് സി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ആർ ഒ ഡബ്ല്യൂ(Right of Way) അനുമതി ലഭിക്കുകയുള്ളൂ എന്നതിനാലും പ്രസ്തുത അനുമതിയില്ലാതെ ഈ ആവശ്യത്തിനായി റോഡ് മുറിക്കുന്നതിനുള്ള അനുമതി നല്കാവുന്നതല്ലെന്നതിനാലും നടപടിക്രമങ്ങളിൽ വീഴ്ച്ച വന്നതായി ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് . (GO(MS)12/2012/ITD 07.08.12, GO(MS)39/2015/ITD 15.09.15, GO(MS)11/2017/ITD 30.05.17 ഇവ കാണുക).

കൂടാതെ റോഡ് റിസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജ് കണക്കാക്കേണ്ടത് MoRTH സ്പെസിഫിക്കേഷൻ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണെന്നും റോഡ് സൈഡ് ശരിയായ രീതിയിൽ അമർത്തി പൂർവ്വസ്ഥിതിയിലാക്കിയെന്ന സാങ്കേതിക വിഭാഗത്തിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാകുന്ന മുറക്ക് മാത്രമേ ബാങ്ക് ഗ്യാരണ്ടി തിരികെ നല്കാവൂ എന്നും റോഡിന്റെ ഭാഗം ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന് വാടക/ യൂസർചാർജ്ജ് നിശ്ചയിക്കാവുന്നതാണെന്നും പ്രസ്തുത

ഉത്തരവുകളിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. എന്നാൽ ആയവ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാകുന്നതിന് മുമ്പ് തിരുമേനി പകൽ വീടിന് ടി വി വാങ്ങിയത് - 37800രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ 179/17,തിരുമേനി പകൽ വീടിന് ഫർണ്ണിച്ചർ, ടിവി വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ 1,38,000,വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ

26/16-17 31.03.17 37,800രൂ

തിരുമേനി പകൽ വീടിന്റെ വയറിംഗ് പൂർത്തിയാകുന്നത് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം മാത്രമാണ്. നാളിതുവരെ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ടിവി വാങ്ങുന്നതിന് പദ്ധതിപ്പണം ചെലവഴിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. 37,800രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-2 തെരുവുവിളക്ക് - സംയോജിത പരിശോധന നടന്നിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രതിമാസം 31,419രൂപ നിരക്കിൽ തെരുവു വിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കെ എസ് ഇ ബിയിൽ ഒടുക്കി വരുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഇതു സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ കൃത്യമല്ല. ഏതൊക്കെ തരത്തിലുള്ള എത്ര തെരുവു വിളക്കുകൾ വീതമുണ്ടെന്നും എത്രയെണ്ണം പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണെന്നും തെരുവു വിളക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കെഎസ്ഇബിയുമായി ചേർന്ന് സംയോജിത പരിശോധന നടത്താത്തതും അപാകമാണ്.

കെഎസ് ഇബിയുമായി ചേർന്ന് സംയോജിത പരിശോധന നടത്തി യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായ തെരുവുവിളക്കുകൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിൽ മാത്രം വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് . മീറ്ററിംഗ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള ശ്രമങ്ങളും ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട് .

3-3 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത പദ്ധതികൾ

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വിവിധ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിനായി മുൻകൂറായി തുക നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തീയതി വരേയും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പദ്ധതി	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	അടങ്കൽ	തുക സ്വീകരിച്ച സ്ഥാപനം	തുക	ബിൽ/ വൌച്ചർ നമ്പർ

							തീയതി
1	തെരുവുനായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണത്തിനുള്ള ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതിക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നല്കൽ 180/17	സെക്രട്ടറി	180/17	100000 വികസന ഫണ്ട്	കണ്ണൂർജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	100000	20/16-17 14.03.17
2	കാനംവയൽ ബ്രിഡ്ജ് നിർമ്മാണത്തിനുള്ള ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ ചാർജ്ജ്	,,	പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല		കണ്ണൂർ ഗവ.എഞ്ചിനീയറിംഗ് കോളേജ്	100000	21601353 30.03.17
3	ജലനിധി പദ്ധതിക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	,,	217/17	500000 വികസന ഫണ്ട്	ജലനിധി ഫണ്ട്(ടി സി)	500000	16/16-17 7.03.17
4	മീന്തുള്ളി റവന്യൂ പാലം			100000 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	റിവർ മാനേജ്മെന്റ് ഫണ്ട്,കണ്ണൂർ	100000	21601029 07.02.17

	നിർമ്മാണത്തിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നല്കൽ						
			181/17	700000 തനത് ഫണ്ട്	,,	699000	21601030 07.02.17
5	പി എം എ വൈ ഭവന വിഹിതം ST	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	24/17	715000 വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി	സെക്രട്ടറി, പയ്യന്നൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	715000	21/28.02.17
6	ഐ.എ.വൈ പദ്ധതിക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം .നല്കൽ-ST	,,	200/17	500000 (467732- വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി, 32268 തനത് ഫണ്ട്)	,,	500000	467732 രൂപ direct transfer 32268രൂ ചെക്ക് നമ്പർ 8395 /23.02.17
7	പി എം എ വൈ അധിക വിഹിതംSC	,,	25/17	60000 വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി	,,	60000	23/21.02.17
8	കന്നുകുട്ടി	വെറ്റിനറി	152/17	500000	ഡെപ്യൂട്ടി	500000	4/20.03.17

	പരിപാലന പദ്ധതി	സർജൻ		വികസന ഫണ്ട്	ഡയറക്ടർ എസ് എൽ ബി പി		
9	പി എം എ വൈ വിഹിതം, ജനറൽ	വി ഇ ഒ	184/17	180000	സെക്രട്ടറി, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	180000	10/7.03.17 160000 11/07.03.17 20000 (100000 രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്)

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

3-4 ഹൈസ്കൂൾ ക്ലാസിൽ പഠിക്കുന്ന എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം- അപാകങ്ങൾ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 70 /17

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് :ഹൈസ്കൂൾ ക്ലാസിൽ പഠിക്കുന്ന എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം

അടങ്കൽ : 76,068

വികസന ഫണ്ട് (SCP) : 76,068

ബിൽ നം./ തീയതി :32/14.3.17 76,068രൂ

മേൽപദ്ധതിക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ സഫാരി ട്രേഡിംഗ് കമ്പനി മലപ്പുറത്തു നിന്നും 18 സൈക്കിളുകൾ വാങ്ങുകയും ചെയ്തു. (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-55/9.3.17) ഇവ 18 എസ്.സി.വിദ്ധ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തു. പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1സ.ഉ.(എം.എസ്.)4/2016ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ. 11.01.16, ഖണ്ഡിക 6.8 പ്രകാരം എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം പദ്ധതി നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സ്കൂൾ അധികൃതർ മുഖേന ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കുകയും വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്യണം. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഇവ

നേരിട്ടാണ് നല്കിയിട്ടുണ്ടത്.

2.താഴെ പറയുന്ന കുട്ടികൾക്ക് എസ്.സി. ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് മുഖേന സൈക്കിൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം വച്ചിട്ടില്ല.

1.എ.വിഷ്ണു അശോക്.

2.ബി.നിതിൻ.വി.

3.സി.രാഹുൽ.ടി.കെ.

4.ഡി.പൃഥ്വിരാജ്.പി.

5.ഇ.അർജ്ജുൻദാസ്.എം.

6.എഫ്.അഞ്ജലി മധു.

7.ജി.നന്ദന.പി

8.എച്ച്.അശ്വതി.പി.ടി.

9.ഐ.നമിത വിജയൻ

10.ജെ.അഷിത.ടി.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11/16-17 തീയ്യതി:18.9.2017 ന് സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ അപേക്ഷയിലെ മുഴുവൻ പേരുകളും ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപെടാതെ പോയതാണെന്നും ബാക്കിയുള്ളവരുടേത് എത്രയും പെട്ടെന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. അതു പോലെ ഗ്രാമസഭ തെരഞ്ഞെടുത്ത ലിസ്റ്റ് സ്കൂൾ അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ ശേഷമാണ് ആനുകൂല്യം നല്കിയതെന്നും അറിയിച്ചു.

മേൽ പറഞ്ഞ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് എസ്.സി.ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് മുഖേന സൈക്കിൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം എത്രയും പെട്ടെന്ന് ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിൽ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-5 പട്ടിക ജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി - അനുവദനീയമായതിലുംഅധികം തുക മുൻകൂർ നല്കി

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി

1.പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 153 /17

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി

അടങ്കൽ : 12,00,000

വികസന ഫണ്ട് (SCP) : 12,00,000

ചെലവ്

ബിൽ നം./ തീയതി :3/30.12.16 1,00,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :5/12.1.17 50,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :6/23.1.17 75,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :10/30.12.17 1,00,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :13/30.1.17 2,00,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :18/18.2.17 50,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :20/18.2.17 50,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :24/21.2.17 1,00,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :26/21.2.17 50,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :35/29.3.17 75,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :44/30.3.17 25,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :46/30.3.17 25,000രൂ

ആകെ 9,00,000രൂ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ 12 പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ആകെ 9,00,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചു.(75000 *12)

2.പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 154 /17

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി

അടങ്കൽ : 4,00,000

വികസന ഫണ്ട് (SCP) : 4,00,000

ബിൽ നം./ തീയതി :4/30.12.16 75,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :7/23.1.17 50,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :11/30.1.17 50,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :16/18.2.17 50,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :27/7.3.17 50,000രൂ

ബിൽ നം./ തീയതി :42/30.3.17 25,000രൂ

ആകെ 3,00,000രൂ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ 4 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ആകെ 3,00,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചു.(75000 *4).

ഇത് സംബന്ധിച്ച് താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടു.

1.സ.ഉ.(സാധാ.)626/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ.തീ.14.3.17,ഖണ്ഡിക പ്രകാരം പഠന മുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി എസ്റ്റിമേറ്റ് ഹാജരാക്കിയാൽ അതിന്റെ 50% (പരമാവധി 50000 രൂപ) മുൻകൂർ നല്കാവുന്നതാണ്.എന്നാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഹാജരാക്കാതെ തന്നെ പരമാവധി നല്കാവുന്നതിലും അധികം തുക (75000 രൂപ) മുൻകൂർ നല്കി.

2.താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.(ST)

എ.അമ്പിളി കാണിക്കാരൻ

ബി.ചന്ദ്ര ബാലൻ

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9/16-17തീയ്യതി:18.9.2017 ന് സാമ്പത്തികമായി വളരെ പിന്നോക്കം നില്കുന്ന കുടുംബങ്ങളായതിനാൽ പദ്ധതി നടപ്പാവാൻ വേണ്ടി വാർഡ് മെംബറുടെ സാക്ഷ്യ പത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് കൂടുതൽ തുക മുൻകൂർ നല്കിയതെന്നും നിലവിൽ എല്ലാവരും പണി പൂർത്തിയാക്കി എന്നും അറിയിച്ചു. മേൽ കാരണങ്ങൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാത്തതിനുള്ള മറുപടിയായി അംഗീകരിക്കാനാവില്ല. പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കർശനമായും പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് വിതരണം-മാർഗ്ഗ രേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല-1,74,895രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 158/17

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് :എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് വിതരണം

അടങ്കൽ : 2,00,000

വികസന ഫണ്ട് (SCP) :2,00,000

ബിൽ നം./ തീയതി :45/30.3.17 1,99,880രൂ

മേൽപദ്ധതിക്കായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും കുറഞ്ഞനിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ കോർപ്പറേറ്റ് ബിസിനസ് സൊല്യൂഷൻസ് കണ്ണൂരിൽ നിന്നും 8 ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങുകയും ചെയ്തു. (ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ-813/16.3.17) ഇവ 8 എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തു. പദ്ധതിയുമായ് ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.

1) സ.ഉ.(എം.എസ്.)4/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ.11.1.16, സ.ഉ.(സാധാ.)2464/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ.

തീ.17.8.16 എന്നിവ പ്രകാരം എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽപെട്ട മെഡിക്കൽ, എൻജിനീയറിംഗ്, കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ് പി.ജി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും മറ്റ് ബിരുദ, പോളിടെക്ക്നിക്ക് വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുമാണ് ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങി നല്കാവുന്നത്. മേൽ പറഞ്ഞ 3 വിഭാഗങ്ങളിലും ഉൾപ്പെടാത്ത പി.ജി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും മറ്റ് കോഴ്സുകൾ പഠിക്കുന്നവർക്കും ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങി നല്കുന്നതിന് അനുമതി ഇല്ല. താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾ മേൽപ്പറഞ്ഞ വിഭാഗങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	കോഴ്സ്	കോളേജ്
1	രേഷ്മരാമൻ	ബി.എഡ്.	എം.എഫ്.സി.ഇ.ടി.കൊല്ലം
2	നിമിഷ മോൾ.വി.	ബി.എഡ്.	കണ്ണൂർ യൂനി.കേമ്പസ്,ധർമ്മശാല
3	കീർത്തന തമ്പാൻ	ബി.എഡ്.	പി.എം.ജി.തിരുവനന്തപുരം
4	സംഗീത വിജയൻ കുന്നമ്മൽ	പി.ജി.(ഐ.ആർ)	സെൻട്രൽ യൂനി.കേമ്പസ്,പെരിയ
5	അനുശ്രീ ഗോവിന്ദ്	പി.ജി.ഡി.സി.എ.	എൻ.ടി.എസ്.ചെറുപുഴ
6	സ്നേഹ	പി.ജി.ഡി.സി.എ.	എൻ.ടി.എസ്.ചെറുപുഴ
7	നിമിഷ.കെ.പി.	നിലവിൽ പഠിതാവാണെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല	

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7/16-17തീയ്യതി:18.9.2017 ന് സ.ഉ.(സാധാ.)2464/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ.17.8.16,18.3.15 ലെ തസ്വഭവ787/15 ഉത്തരവും ഭരണ സമിതി തീരുമാനവും പ്രകാരമാണ് ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ നല്കിയത് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ഇതിൽ സ.ഉ.(സാധാ.)2464/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ. തീ.17.8.16 പ്രകാരം ബിരുദ,പോളിടെക്ക്നിക്ക് വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങി നല്കാവുന്നത്. പി.ജി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും മറ്റ് കോഴ്സുകൾ പഠിക്കുന്നവർക്കും ലാപ്പ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങി നല്കുന്നതിന് അനുമതി ഇല്ല. 18.3.15 ലെ തസ്വഭവ787/15 ഉത്തരവ് 11ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയുമായ് ബന്ധപ്പെട്ട് ഉള്ളതാണ്. ആയതിനാൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ കഴിയില്ല. 24985*7=174895രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-7 ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് -തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2011-12 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ ഇ. എം. എസ്. ഭവനപദ്ധതിയിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ ഭവനനിർമ്മാണം

പൂർത്തിയാക്കി മുഴവൻ സബ്സിഡിയും കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക	നൽകാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	അവസാനഗഡു നൽകിയ തീയ്യതി	റിമാർക്ക്സ്
1	റോസമ്മ കുളത്തി	67,500	7,500	15.04.2013	പൂർത്തിയാക്കി.വലിപ്പം കൂടുതലായതിനാൽ ബാക്കി തുക നല്കിയില്ല
2	വൽസമ്മ പയറ്റ് വീട്	52,500	22,500	01.06.2012	ലിന്റൽ
3	സുശീല കണ്ടത്തിൽ	67,500	7,500	29.02.2012	പൂർത്തിയാക്കി.വലിപ്പം കൂടുതലായതിനാൽ ബാക്കി തുക നല്കിയില്ല
4	ജോസഫ് എം. എം.	67,500	7,500	01.06.2012	,,
5	എൽസമ്മ ചെറിയാൻ	22,500	52,500	26.03.2012	പണി തുടങ്ങിയില്ല
6	സാബു പാലക്കുന്നേൽ	22,500	52,500	21.06.2011	,,
7	വാസു തറയിൽ	52,500	22,500	01.06.2012	ബേസ്മെന്റ്
8	ദേവസ്യ ചില്ലിക്കുന്നേൽ	52,500	22,500	02.07.2015	ലിന്റൽ
9	ഇ.എ. ജോസഫ്	67,500	7,500	01.03.2012	വലിപ്പം കൂടുതൽ
10	ഏലിക്കുട്ടി കരുതക്കയ്യിൽ	67,500	7,500	01.06.2012	ലിന്റൽ
11	റെജി ജോർജ്ജ്	67,500	7,500	06.09.2013	ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല
12	ബെന്നി പള്ളിത്താഴത്ത്	52,500	22,500	27.08.2012	,,
13	മാത്യു പൗലോസ്	67,500	7,500	24.09.2014	പൂർത്തിയാക്കി.വലിപ്പം കൂടുതലായതിനാൽ ബാക്കി തുക നല്കിയില്ല
14	ശോശാമ്മ ജോണി	67,500	7,500	07.10.2014	ലിന്റൽ
15	ശാന്തമ്മ രവി	67,500	7,500	01.06.2012	പൂർത്തിയാക്കി.വലിപ്പം കൂടുതലായതിനാൽ ബാക്കി തുക നല്കിയില്ല

16	വൽസല പി.ആർ	67,500	7,500	15.05.2013	„
17	സുജാത സുരേഷ്	67,500	7,500	16.04.2013	„
18	കുര്യൻ ഓരത്ത്	67,500	7,500	01.06.2012	„
19	രാധ പുത്തൻപുരയിൽ	52,500	22,500	28.06.2011	„
20	കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ എ.വി.	22500	52500	01.12.2011	സ്ഥലം വിറ്റു
21	കുഞ്ഞിരാമൻ ആലിങ്കീൽ	67,500	7,500	20.06.2013	ലിന്റൽ
22	ശശിധരൻ എൻ.കെ.	22,500	52,500	29.02.2012	ബേസ്മെന്റ്
23	എം.ബി. സുരേഷ്	67,500	7,500	15.04.2013	പൂർത്തിയാക്കി.വലിപ്പം കൂടുതലായതിനാൽ ബാക്കി തുക നല്കിയില്ല
24	കാർത്ത്യായനി പനയന്തട്ട	67,500	7,500	24.05.2013	„
25	ബേബി പി.സി.	67,500	7,500	27.08.2012	„
26	ആയിഷ ബീവി	67,500	7,500	25.03.2014	„
27	അഫ്സത്ത് മാടപ്പുറം	67,500	7,500	16.04.2013	„
28	റോസമ്മ മത്തായി	67,500	7,500	15.05.2013	„
29	സുജാത എം. കെ.	67,500	7,500	19.04.2013	„
30	ലളിത ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	52,500	22,500	26.03.2012	„
31	തോമസ് പി.എം.	22,500	52,500	15.04.2013	„
32	ജാനകി കെ.വി.	67,500	7,500	15.05.2013	„

ഇതിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ ആയത് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്കായി ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

തറ വിസ്തീർണ്ണം കൂടുതലായ സംഗതികളിൽ സർക്കാർ കാലാകാലങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

വില്പന നടത്തിയ ശ്രീ കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ എ വി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് നല്കിയ തുക പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ക്രമ നമ്പർ 10, 11 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 പഠന നിലവാരം ഉയർത്തൽ-അനുവദനീയമല്ലാത്ത ഇനങ്ങൾക്ക് വികസന ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചത് -14,265രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ,ജി.എൽ.പി.എസ്,വാഴക്കണ്ടം

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് :പഠനനിലവാരം ഉയർത്തൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ :163/17

അടങ്കൽ :1,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്-പൊതു വിഭാഗം)

ചെലവ് : 66,615/-

ബിൽ നമ്പർ 2/16-17 തീ. 16.11.16 തുക 52,350/-

4/16-17 തീ 30.03.2017 തുക 14265/-

മേൽ പ്രൊജക്ടിൽ റിപ്പബ്ലിക്ക് ദിനാഘോഷത്തിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ സ്റ്റേജ് ഡെക്കറേഷൻ, മൈക്ക് അനൗൺസ്മെന്റ്, റിട്ടയറായ അദ്ധ്യാപകർക്കുള്ള മെമെന്റോ വിതരണം എന്നിവ പഠനനിലവാരം ഉയർത്തൽ എന്ന ലക്ഷ്യത്തെ സാധൂകരിക്കുന്നില്ല. പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം അനുവദനീയമല്ലാത്ത ഇത്തരം കാര്യങ്ങൾക്കു വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച 14,265രൂപയുടെ ചെലവ് തടസത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-9 ജലനിധി പദ്ധതി

2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിച്ച ജലനിധി പദ്ധതി (ലോകബാങ്ക് ധനസഹായത്തോടെയുള്ള വാട്ടർസപ്ലൈ & സാനിറ്റേഷൻ പദ്ധതി) പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 31.12.17 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ചു നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം പ്രോജക്ട് നമ്പർ 217/17 ൽ പെടുത്തി ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 500000രൂപയും തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 300000രൂപയും പദ്ധതി അക്കൌണ്ടിലേക്ക്(ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡണ്ടിന്റെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും പേരിൽ എസ് ബി ടി യിലുള്ള അക്കൌണ്ട് നമ്പർ 67212460029) മാറ്റിയിട്ടുണ്ട്. 31.03.17 വരെയായി കൈമാറിയ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷെയർ 1,04,00,000രൂപയാണ്. 31.03.17 വരെ പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി 7,99,60,422രൂപ ചെലവഴിച്ചതായി ജലനിധി അക്കൌണ്ടന്റ് റിപ്പോർട്ട് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കി രേഖകൾ കൈമാറുന്ന മുറക്ക് ചെലവു രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ -അധിക തുക നല്കിയത് -4,050രൂപയുടെ

ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർ വൈസർ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് :ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ :141/17

അടങ്കൽ :10,89,450/- (വികസന ഫണ്ട്-പൊതു വിഭാഗം)

ചെലവ് : 10,89,450/-

ബിൽ നമ്പർ 9/16-17 തീ. 28.03.2017 തുക 10,89,450/-
ശാരീരിക വൈകല്യമുള്ള കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് അനുവദിച്ചപ്പോൾ വാർഷിക ബത്തയായി നൽകിയിരിക്കുന്ന തുക പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(എം.എസ്.)4/2016/തസ്വഭവ,തിരുവനന്തപുരം തിയ്യതി 11.01.2016)അനുബന്ധം 15 ഖ.5.8(എ) പ്രകാരം അനുവദനീയമായതിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്ഥമാണ്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പേര്	ക്ലാസ്	അനുവദിച്ച വാർഷിക ബത്ത	അനുവദനീയമായ വാർഷിക ബത്ത	അധികം അനുവദിച്ചത്
അനന്തു രാജൻ	8	750	600	150
ആൻ മരിയ	5	750	600	150
അൻസൽ ഡേവിഡ്	5	750	600	150
അന്നാ ബ്ലസ്സി	8	750	600	150
സജിത്ത് കെ.എസ്.	7	750	600	150
ആന്റണി സണ്ണി	8	750	600	150
അമൽ സന്തോഷ്	6	750	600	150
അദിത്ത്	1	600	500	100

സനിൽ				
ആദിത്യൻ	3	600	500	100
അജിൻ	3	600	500	100
അബിനന്ദ്	4	600	500	100
ലിയാ മാത്യൂ	2	600	500	100
ദീപ്തി ഈനാസ്	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
രഞ്ജി റെജി	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
ജോബിൻ സ്റ്റീഫൻ	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
ലിന്റോ ജോയ്	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
അഭിജിത്ത്	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
അരുൺ	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
ഇൽമിയ	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
അഭിജിത്ത്	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
ജെസ്ലിൻ കെ.സാബു	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250
ജെറിൻ	ഡിഗ്രി കോഴ്സ്	1250	1000	250

			ആകെ തുക	4050

4050 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. തുക സഞ്ചിത നിധിയിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാത്തത്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)

പദ്ധതി ഹോംകോയിൽ നിന്നു മരുന്നു ലഭ്യമാക്കൽ 156/17

ബിൽ നം. 01/16-17 തുക 83,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡിതരം)

ഗവൺമെന്റ് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി തിരുമേനി,എൻ.എച്ച്.എം.എ.ഡി., കോലുവള്ളി എന്നിവയ്ക്ക് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള മരുന്നു ലഭ്യമാക്കാൻ ഹോംകോ, ആലപ്പുഴക്ക് 23.01.2017 തിയതിയിലെ 366754 നം. ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് പ്രകാരം 83,000/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. (റസീപ്റ്റ് നം. 2532/06.02.17).എന്നാൽ ഹോംകോയിൽ നിന്നു മരുന്ന് ഇതുവരെയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഹോംകോയിൽ നിന്ന് എത്രയും വേഗം മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	3,87,000	പാലുല്പാദന സബ്സിഡി	3,87,000	--
	1,50,000	സാന്ത്വന പരിചരണം	--	1,50,000

മുൻവർഷങ്ങളിൽ ജില്ലാ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയിൽ ബാക്കിയുള്ള തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 1-4ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിനിയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക സർക്കാർ നിർദ്ദേശാനുസരണം തിരിച്ചടക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് ഇല്ല . സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യുതീകരണ പദ്ധതിയുടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക നല്കിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ലഭ്യമായിട്ടില്ല

ക്രമ നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	കെ എസ് ഇ ബി	സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യുതീകരണം	18/16-17 08.03.17	7,14,000	--	7,14,000

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വായ്പയെടുത്തിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാ വസാനം തിരി ച്ചടക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതി വായ്പ	സഉ (എം എസ്) 90/13 തീയതി 14.03.13 66,67,500 രൂപ വായ്പയെടുക്കാൻ	58,39,204	27,01,884	6,66,750		20,35,134

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം ഈടാക്കിയ 45815രൂപയുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം,ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	റസീറ്റ്നമ്പർ, തീയതി
2013-14,14-15	2-2	3040	ഇലവുങ്കൽ ഹോസ്പിറ്റൽ,ചെറുപുഴ	1160310676/7.7.16
,,	2-3	100	മനോജ് വട്ടപ്പറമ്പിൽ	25836/4 23.07.16
,,	,,	200	വിപിൻ ജോസ് കണിപ്പള്ളിൽ	25836/3 23.07.16
,,	,,	300	ബെന്നി ജോസഫ്	25830/26 6.10.16
,,	,,	300	,,	25831/10 6.10.16
,,	,,	100	കെ എം നാരായണൻ	11603103183/19.10.16
,,	,,	800	ഇമ്മാനുവൽ	11603103270/25.10.16
,,	,,	100	പി സി രാഘവൻ	25833/27 28.07.16
,,	,,	200	റെജി ജോൺ	25833/25 28.07.16
,,	,,	300	പത്മനാഭൻ	25836/10 03.08.16
,,	,,	400	കെ എസ് ജീവൻ	11603102329/18.06.16
,,	,,	750	രാജു	11603101079/31.05.16
,,	,,	800	സി എം ആലീസ്	11603104206 / 16.01.17
,,	,,	50	കെ ടി ഫിലിപ്പ്	11603101988/28.07.16
,,	,,	100	അരുൺ	25836/02 23.07.16
,,	,,	200	അജിത്ത് കുമാർ	25837/25 6.10.16
,,	,,	800	ജോമി സിറിയക്ക്	25833/26 28.07.16
,,	,,	200	അജിത്ത് കുമാർ	25837/20 06.10.16
,,	,,	750	രാജു	11603101079/31.05.16
,,	,,	250	ടി വി ചന്തുക്കുട്ടി	25836/6 27.07.16
,,	,,	625	സാംസൺ ജോർജ്ജ്	25836/7 27.07.16

,,	,,	75	കെ എസ് ഷിജു	25836/5 23.07.16
,,	,,	250	കെ ടി ഫിലിപ്പ്	11603101988/28.07.16
,,	,,	75	കെ എം നാരായണൻ	11603103183/14.10.16
,,	,,	3000	ഷൈജു കുളങ്ങര	11603105019/27.02.17
,,	,,	250	വി പത്മനാഭൻ	25836/10 23.08.16
,,	,,	75	മനോജ് വി ആർ	25836/4 23.07.16
,,	,,	75	നടക്കൽ പവനൻ	25836/1 20.07.16
,,	,,	1375	കെ എം ജോസഫ്	11603102015/30.07.16
,,	,,	375	മുഹമ്മദ് സഫർ	25836/9 27.07.16
,,	,,	200	അബ്ദുൾ കരീം	1169990022/04.07.16
,,	,,	100	മൂസ എം	25836/8 27.07.16
,,	,,	375	കെ എസ് ജീവൻ	25836/8 27.07.16
,,	,,	200	എംഎം ജോസഫ്	25833/24 16.07.16
,,	,,	750	സെബാസ്റ്റ്യൻ ജോസഫ്	25833/23 16.07.16
ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടച്ചത്		23050	വി കെ രാമചന്ദ്രൻ	11606900062/31.12.16
		5225	പി കെ ചന്ദ്രശേഖരൻ	11603102500/26.08.16
		45815രൂ		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	76,892,928
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	6,54,26,540
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	4,700
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	4,050

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2,26,960രൂ

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-2	4700		ശ്രീ ഒ എം ജോർജ്ജ്, സെക്രട്ടറി
3-10		4050	ശ്രീമതി ലൂസി സി ഡി, ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ
	4700	4050രൂ	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	37800	ശ്രീ ഒ എം ജോർജ്ജ്, സെക്രട്ടറി
3-6	174895	ശ്രീമതി ലാലി മാണി, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-8	14265	ശ്രീ ചന്തുക്കുട്ടി വീരച്ചേരി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
ആകെ	226960രൂ	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ 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 ഒ എം ജോർജ്ജ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഓലിക്കൽ ഹൌസ്, ഉദയഗിരി
ശ്രീമതി ലൂസി സി ഡി,ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ, ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പൂക്കുന്നേൽ ഹൌസ്, പാലാവയൽ പി ഒ

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്ക്സ്
2003-04	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ/ സി4-796/15(1)	14	
2004-05	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ/ സി4-796/15(2)	8	
2005-06	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ/ സി4-796/15(3)	7	
2006-07	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ/ സി4-796/15(4)	11	
2007-08	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ/ സി4-796/15(5)	15	
2008-09	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ/ സി4-796/15(5)	5	
2009-10, 2010-11	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ/ സി4-796/15(6)	34	
2011-12 2012-13	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ/ സി4-1334/2014 13.3.15/16.4.15	15	
2013-14-, 2014-15	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ /സി4-1048/2016 17-06-2016	18	

2015-16	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.1/ 2189/2016 തീ. 07.02.2017		

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെഎസ്എ/കെഎൻആർ/സി /2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

ഫോൺ – 04972707698

ഇ-മെയിൽ doknr.ksad@kerala.gov.in

തീയതി: 02.11.2017

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

Audit certificate

No. KSA/KNR/C.1/1649/2017

KERALA STATE AUDIT DEPARTMENT

DISTRICT AUDIT OFFICE, KANNUR

PHONE- 04972707698

E-mail. *doknr.ksad@kerala.gov.in*

Dated: 02.11.2017

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Cherupuzha Grama Panchayath in Kannur District for the year ended 31.03.2017 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of 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 of Panchayath Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of Cherupuzha Grama Panchayath for the year 2016-17 except the observations in my audit report properly presents the picture of income

and expenditure .

Deputy Director,

District Audit Office, Kannur.

അനുബന്ധം 2

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT

CHERUPUZHA GRAMA PANCHAYATH RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT FOR THE PERIOD FROM 01-APRIL, 2016 TO 31- MARCH, 2017

CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT (Rs)
OPENING BALANCE			
	BANK CASH	RP -40(a) RP-40(a)	32784836.23 424473
RECEIPTS			

OPERATING			
110000000	TAX REVENUE	RP-1	1309091
130000000	RENTAL INCOME FROM PANCHAYATH PROPERTIES	RP-3	51300
130000000	FEES AND USER CHARGES	RP-4	1013564
140000000	SALE AND HIRE CHARGES	RP-5	203813
150000000	REVENUE GRANTS CONTRIBUTIONS& COMPENSATIONS	RP-7	10833660
160000000	INTEREST EARNED	RP-9	511584
171000000	GRANTS, FUNDS& CONTRIBUTIONS FOR SPECIFIC PURPOSES	RP-31	49104652
320000000	OTHER LIABILITIES	RP-36	1122550
NON OPERATING			
180000000	OTHER INCOME	RP-10	28375
311000000	EARMARKED FUNDS	RP-29	48096

340000000	DEPOSITS RECEIVED	RP-34	697414
350000000	OTHER LIABILITIES	RP-36	271951
431000000	SUNDRY DEBTORS(RECEIVABLE)	RP-43	7660183
460000000	LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS	RP-47	4036695
GRAND TOTAL			110102237.23
PAYMENTS			
OPERATING			
210000000	ESTABLISHMENT EXPENSES	RP-11	3168976
220000000	ADMINISTRATIVE EXPENSES	RP-12	1144891
230000000	OPERATIONS AND MAINTANANCE	RP-13	996370
250000000	DECENTRALISED PLAN PROGRAMME- PRODUCTIVE SECTOR	RP-15	7609132
251000000	DECENTRALISED PLAN PROGRAMME- SERVICE SECTOR	RP-16	16511200
252000000	DECENTRALISED PLAN PROGRAMME –	RP-17	94818

	INFRASTRUCTURE SECTOR		
253000000	DECENTRALISED PLAN PROGRAMME- PROJECTS NOT INCLUDED IN SECTOR DIVISION	RP-18	278367
254000000	EXPENDITURE FOR TRANSFERRED INSTITUTIONS AND STATE SPONSORED SCHEMES	RP-19	131160
255000000	MAINTANANCE PROJECTS	RP-20	5538517
256000000	OTHER REVENUE GRANTS FUNDS - REVENUE EXPENSES		3969404
280000000	PRIOR PERIOD ITEM	RP-26	-16471
320000000	GRANTS, FUNDS& CONTRIBUTIONS FOR SPECIFIC PURPOSES	RP-31	499140
350000000	OTHER LIABILITIES	RP-36	9717818
NON OPERATING			
240000000	INTEREST AND FINANCE CHARGES	RP-14	849597
280000000	PRIOR PERIOD INCOME	RP-26	-11300

311000000	EARMARKED FUNDS	RP-29	51000
330000000	SECURED LOANS	RP-32	666750
340000000	DEPOSITS RECEIVED	RP-34	299300
350000000	OTHER LIABILITIES	RP-36	3038160
410000000	FIXED ASSETS	RP-38	6855940
412000000	CAPITAL WORK IN PROGRESS	RP-40	31191
460000000	LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS	RP-47	4002580
CLOSING BALANCE			
	BANK CASH	RP – 40(b) RP – 40(b)	44370717.23 304980
GRNAT TOTAL			110102237.23

ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം 3

INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

CHERUPUZHA GRAMA PANCHAYATH INCOME & EXPENDITURE STATEMENT FOR THE PERIOD FROM 01-APRIL, 2016 TO 31- MARCH, 2017

CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT (Rs)
INCOME			
110000000	TAX REVENUE	I-1	6823372
130000000	RENTAL INCOME FROM PANCHAYATH PROPERTIES	I-3	1025320
140000000	FEES AND USER CHARGES	I-4(b)	2274689
150000000	SALE AND HIRE CHARGES	I-5(b)	203813
160000000	REVENUE GRANTS , FUNDS, CONTRIBUTIONS AND COMPENSATIONS	I-6	120384997
171000000	INTEREST EARNED	I-8	511584
180000000	OTHER INCOME	I-9	28375
A	TOTAL INCOME		131252150

EXPENDITURE			
210000000	ESTABLISHMENT EXPENSES	I-10(b)	9845866
220000000	ADMINISTRATIVE EXPENSES	I-11(b)	1144891
230000000	OPERATIONS AND MAINTANANCE	I-12(b)	1026367
240000000	INTEREST AND FINANCE CHARGES	I-13	849597
250000000	DECENTRALISED PLAN PROGRAMME- PRODUCTIVE SECTOR	I-14	11508267
251000000	DECENTRALISED PLAN PROGRAMME- SERVICE SECTOR	I-14(a)	34443914
252000000	DECENTRALISED PLAN PROGRAMME – INFRASTRUCTURE SECTOR	I-14(b)	94818
253000000	DECENTRALISED PLAN PROGRAMME- PROJECTS NOT INCLUDED IN SECTOR DIVISION	I-14(c)	278367
254000000	EXPENDITURE OF TRANSFERRED INSTITUTIONS AND STATE SPONSORED SCHEMES(NOT INCLUDED UNDER DECENTRALISED PLAN PROGRAMME)	I-14(d)	49701920
255000000	MAINTANANCE PROJECTS	I-14(e)	5538517
272000000	DEPRECIATION	I-17(a)	7645007
B	TOTAL EXPENDITURE		128832641
C=A-B	GROSS SURPLUS / DEFICIT OF INCOME OVER EXPENDITURE		2419509
D=280000000	PRIOR PERIOD ITEM	I-18	(41339)
E=C-D 290000000	GROSS SURPLUS/DEFICIT OF INCOME OVER EXPENDITURE AFTER PRIOR PERIOD ITEMS TRANSFER TO RESERVE FUNDS		2460848
	NET BALANCE BEING SURPLUS/ DEFICIT CARRIED OVER TO BALANCE SHEET (PANCHAYATH FUND)		

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം4

BALANCE SHEET

CHERUPUZHA GRAMA PANCHAYATH

BALANCE SHEET AS ON 31.03.2017

CODE NO	DESCRIPTION OF ITEMS	SCHEDULE NO	AMOUNT
LIABILITIES			
RESERVES AND SURPLUS			
310000000	PANCHAYATH FUND	B-1	18670266.55
311000000	EARMARKED FUND	B-2	27531
312000000	RESERVES	B-3	67055910
TOTAL RESERVES AND SURPLUS			85753707.55
GRANTS AND CONTRIBUTIONS FOR SPECIFIC PURPOSE			
320000000	GRANTS AND CONTRIBUTIONS FOR SPECIFIC PURPOSE	B-4	8081388.23
TOTAL GRANTS AND CONTRIBUTIONS FOR SPECIFIC PURPOSE			8081388.23
LOANS			
330000000	SECURED LOANS	B-5	2035134
TOTAL LOANS			2035134
CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS			
340000000	DEPOSITS RECEIVED	B-7	2355828
35000000	OTHER LIABILITIES	B-9	2459086.45
TOTAL CURRENT LIABILITIES AND PROVISIONS			4814914.45
TOTAL LIABILITIES			100685144.23

ASSETS			
FIXED ASSETS			
410000000	FIXED ASSETS	B-11	70169762
411000000	ACCUMULATED DEPRECIATION	B-11	(17834102)
412000000	CAPITAL WORK IN PROGRESS	B-11(a)	31191
TOTAL FIXED ASSETS			52366851
CURRENT ASSETS , LOANS AND ADVANCES			
431000000	SUNDRYDEBTORS(RECEIVABLES)	B-15	1372810
440000000	PREPAID EXPENSES	B-16	1802634
450000000	CASH AND BANK BALANCES	B-17	44675697.23
460000000	LOANS, ADVANCES AND DEPOSITS	B-18	467152
TOTAL CURRENT ASSETS, LOANS AND ADVANCES			48318293.23
TOTAL ASSETS			100685144.23

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ