



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - 2015-16

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

lfaddistofficeknr@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി4-306 /2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

ഫോൺ.04972-707698

ഇ-മെയിൽ.lfaddistofficeknr@gmail.com

തീയതി.22.03.17

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡണ്ട് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തരം)

ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :- ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് --- 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവുചെലവു കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 2, 3 ഭാഗത്തിലെ 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 പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് - പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും - ചട്ടങ്ങളിലെ 14, 15 ചട്ടങ്ങൾ).

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു

റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 15(1) വകുപ്പ്, 1997ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ 21(1)(2) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1) സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 2) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് , തിരുവനന്തപുരം (ഇ മെയിൽ)
- 3) അസി.ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കണ്ണൂർ (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 4) കാര്യാലയ പ്രതി

പി.പി.യു

നം കെ. എസ്. എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി4-306 /2017

തീയതി : 22.03.17

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ

2015-16 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

ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ നൽകിയ 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽ 10 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

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

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ശ്രീ വർഗ്ഗീസ് ജോസഫ് സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	20-02-2017 മുതൽ 28-02-2017 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

	പേര്	തസ്തിക
1	രമണി കിഴക്കിൽ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
2	ഗണേശൻ കേളോത്ത്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
3	ബിസ്മി എസ് നായർ	ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	പ്രൊഫ.സി എച്ച് മേമി	01-04-2015 മുതൽ 31-10-2015 വരെ
	ശ്രീമതി.വി.വസന്തകുമാരി	12-11-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ.
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. അബ്ദുൾ ജലീൽ ഡി	01-04-2015 മുതൽ 30-04-2015വരെ
	ശ്രീ. പി രാമചന്ദ്രൻ	01-05-2015 മുതൽ 11-05-2015 വരെ
	ശ്രീ. അബ്ദുൾ ജലീൽ ഡി	12-05-2015 മുതൽ 15-02-2016 വരെ

	എ ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	16-02-2016 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
--	---------------	--------------------------------

സ.ഉ.(അച്ചടി) നമ്പർ 324/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 20-10-2015 ഉത്തരവ് പ്രകാരം 01-11-2015 മുതൽ 11-11-2015 വരെ താഴെ പറയുന്നവർ ഉൾപ്പെട്ട ഭരണ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റിക്കായിരുന്നു ഭരണ ചുമതല

1. ശ്രീ. അബൂൾ ജലീൽ ഡി,ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
2. ശ്രീ. രാഗേഷ് പി ,അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ
3. ശ്രീമതി.വിജയകുമാരി എ ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

	ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്	
			മുതൽ	വരെ
1	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.രാഗേഷ് പി	01-04-2015	31-03-2016
2	സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.അനീൽ വർഗ്ഗീസ്	01-04-2015	31-03-2016
3	ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ബീന പി വി	01-04-2015	31-03-2016
4	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ അഡീഷണൽ-ഇരിങ്ങൂർ	ശ്രീമതി.വിജയകുമാരി എ	01-04-2015	30-11-2015
		ശ്രീമതി.രേണുക എ പി	01-12-2015	13-01-2016
		ശ്രീമതി.അനമ്മ വർഗ്ഗീസ്	14-01-2016	31-03-2016
5	ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ ശ്രീകണ്ഠാപുരം	ശ്രീമതി.വിജയകുമാരി എ	01-04-2015	01-12-2015
		ശ്രീമതി.രമണി കെ വി	02-12-2015	31-03-2016
6	വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ.ശിവദാസൻ ടി	01-04-2015	24-02-2016
		ശ്രീ.തസ്ലീം മുഹമ്മദ് ടിസി	25-02-2016	31-03-2016
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി എച്ച് സി മയിൽ	ഡോ.ദിനേശൻ കെ എം	01-04-2015	31-03-2016
8	എ ഡി എ ഇരിങ്ങൂർ	ശ്രീ.എം പി മോഹൻദാസ്	01-04-2015	31-07-2015

		ശ്രീ.സുരേന്ദ്രൻ എ(അധിക ചുമതല)	01-08-2015	15-09-2015
		ശ്രീമതി.ജമീല കന്നത്ത്	16-09-2015	31-03-2016
9	എസ് സി ഡി ഒ ഇരിങ്ങൂർ	ശ്രീമതി.രാജിമ എ സി	01-04-2015	20-07-2015
		ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണപിള്ള	21-07-2015	31-03-2016

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	പേജ് നമ്പർ
ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം			
1	1-1	ബജറ്റ്	
2	1-2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	
3	1-3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം.	
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	
6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം.	
7	1-7	തനത് വരുമാനം.	
8	1-8	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	
9	1-9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് വെരിഫിക്കേഷൻ	
ഭാഗം 2 വരവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			
10	2-1	രസീത് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ.	
ഭാഗം 3 ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			

11	3-1	നെൽകൃഷിക്കുള്ള കൂലി ചെലവ് നൽകൽ-പിൻവലിച്ച തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	
12	3-2	നെടിയോടി വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രത്തിന് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ-പദ്ധതി രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവു തുക ₹ 73,182 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	
13	3-3	വർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഭീമമായ നീക്കിയിരിപ്പ് -വിനിയോഗത്തിന് സത്വരനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	
14	3-4	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിലെ വനിതാ ഉൽപ്പന്ന നിർമ്മാണ പരിശീലനകേന്ദ്രം കെട്ടിടം പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല	
<p>ഭാഗം 4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</p>			
15	4-1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	
16	4-2	ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	
17	4-3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	
18	4-4	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	
19	4-5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	
20	4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	
21	4-7	ചാർജ്ജ് -സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം	
22	4-8	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	
23	4-9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	

24	4-10	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	
25	4-11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	
26	അനുബന്ധം-1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	
27	Appendix-2	Income&Expenditure Statement	
28	Appendix-3	Receipt& Payment Statement	
29	Appendix-4	Balance Sheet	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 17.03.2015 ൽ ചേർന്ന പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതും യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളതുമായ വരവ് ചെലവ് തുകകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	ബജറ്റ്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്	വ്യത്യാസം		ശതമാനം (+)/(-)
			കൂടുതൽ	കുറവ്	
മുന്നിരിപ്പ്	ലഭ്യമല്ല	3,55,24,736			
വരവ്	56,97,66,300	19,43,95,637		37,53,70,663	(-)65.88
ആകെ	56,97,66,300	22,99,20,373		33,98,45,927	(-)59.64
ചെലവ്	56,63,67,700	16,55,07,989		40,08,59,711	(-)70.77
നീക്കിയിരിപ്പ്	33,98,600	6,44,12,384	6,10,13,784		(+)94.72

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി

2015-16	31-07-2016	30-07-2016	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	--
---------	------------	------------	---------------------	----

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തരം
2015-16	20-02-2017	കെ.എസ്.എ/ കെ.എൻ.ആർ/ സി 4-306 /2017 തീയതി	വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയത്

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ന്യൂനതകൾ

1.Rent Deposit ഇനത്തിലെ വിവിധ ഷെഡ്യൂളുകൾ പ്രകാരമുള്ള മുനിസിപ്പൽ വരവ്,തിരികെ കൊടുത്തതും ബാലൻസും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

മുനിസിപ്പൽ - 62,666 (B-7, 2014-15)

വരവ് - ഇല്ല (RP-34, 2015-16)

ആകെ - 62,666

തിരികെ കൊടുത്തത് - 10,000 (RP 34- 2015-16)

നീക്കിയിരിപ്പ് - 88,266 (B-7 2015-16)

ആയത് പ്രകാരം 2015-16 ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ വരേണ്ട തുക 52,666 രൂപയാണ്. എന്നാൽ B-7 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക 88,266 രൂപയാണ്.

2. Development Fund , എസ് സി പി ഫണ്ട്, ടി എസ് പി ഫണ്ട് ഇനത്തിലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള മുനിസിപ്പൽ,വരവ്, ചെലവ്,നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നിവ എ സി ആർ യുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

3. വാടക രജിസ്റ്റർ അപൂർണ്ണമാണ്.

4.വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബി-11 ഷെഡ്യൂളിന് അനുസൃതമായി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

5. വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ് ഇനത്തിലെ വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് രേഖകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ B-5 ഷെഡ്യൂളുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുടെ വിവരം

മുനിസിപ്പൽ	3,55,24,736
------------	-------------

വരവ്	19,43,95,637
ആകെ	22,99,20,373
ചെലവ്	16,55,07,989
നീക്കിയിരിപ്പ്	6,44,12,384

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം 2015-16

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബി പി എഫ് എ 2(എ) സാധാ വിഹിതം	72,76,601	3,21,06,150	3,99,81,736	3,99,81,736	(+)5,98,985 വരവ്	0
ബി പി എഫ് എII(ബി) എസ് സി പി	14,97,447	49,01,079	57,99,541	63,98,526	(-)5,98,985 ചെലവ്	0
ബി പി എഫ് എII(ബി) ടിഎസ് പി	0	13,44,000	13,44,000	13,44,000	-	0
ബി പി എഫ് എiii മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്	24,40,504	32,57,852	56,98,356	56,98,356	-	0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
------	---------------------------	---------------	-----------------------	--------------	---------------------------------	------------------------	-------------------------------------

2015-16	86	29,72,82,275	75	6,15,27,659	18	11	87.20
---------	----	--------------	----	-------------	----	----	-------

1-7 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	17-08-2015	2014-15	14-01-2016
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24-02-2015	2010-11 മുതൽ 2013-14 വരെ	20-05-2015

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 22-02-2017 4.30ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 5,250 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 രസീത് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ.

ഇരിക്കൂർ സ്റ്റോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 08-02-2016 മുതൽ 18-02-2017 വരെയുള്ള രസീത് പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തി.

1. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011 പ്രകാരം രസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇരിക്കൂർ സ്റ്റോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ രസീത് ബുക്കുകളുടെയും സാമ്പ്യ രസീതുകളുടെയും സ്റ്റോക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലും ഇക്കാര്യം പരാമർശിച്ചിരുന്നെങ്കിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്ന് നടപടി ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

2. താഴെ പറയുന്ന സാമ്പ്യ രസീത് കൗണ്ടർ ഫോയിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ക്രമ നം	രസീത് നം.	തീയതി	തുക	തുക ഒടുക്കിയ ആൾ

1	11508500033	26-03-2016	38,574	തഹസിൽദാർ, തളിപറമ്പ്
2	11508500034	26-03-2016	38,574	തഹസിൽദാർ, തളിപറമ്പ്
3	11508500035	26-03-2016	38,574	തഹസിൽദാർ, തളിപറമ്പ്
4	11508500036	26-03-2016	38,577	തഹസിൽദാർ, തളിപറമ്പ്
5	11608400005	07-01-2017	1,00,000	വി.ഇ.ഒ.ഉളിക്കൽ

ക്രമ നം.1 മുതൽ 4 വരെയുള്ള രസീതുകൾ പ്രകാരം ഈടാക്കിയ തുക സേവന റിക്കവറി തനത് ഫണ്ടിലാണ് ഒടുക്കിയിരിക്കുന്നത്. ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട അക്കൗണ്ട് ഹെഡിലേക്ക് മാറ്റി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമ നമ്പർ 5 ലെ രസീത് പ്രകാരം ഈടാക്കിയ തുക നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് എത്രയും പെട്ടെന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 നെൽകൃഷിക്കുള്ള കൂലി ചെലവ് നൽകൽ- പിൻവലിച്ച തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 58/2016

ബിൽ നമ്പർ 2/2015-16	തീയതി 29.02.2016	4,83,696
ബിൽ നമ്പർ 3/2015-16	തീയതി 23.03.2016	1,04,241
ആകെ		5,87,937

മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം നെൽകൃഷി ചെയ്തവർക്ക് കൂലി ചെലവായി ആകെ ഒരു ഹെക്ടറിന് 6,000 രൂപ വീതം നൽകി വരുന്നുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകയുടെ 15% വിഹിതം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്താണ് നൽകേണ്ടത്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ താഴെ കൊടുത്ത പ്രകാരം തുക പിൻവലിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കീഴിലുള്ള കൃഷി ഓഫീസർമാർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പേര്	കൃഷി ചെയ്ത ഭൂമിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം (ഹെക്ടർ)	അനുവദിച്ച തുക
1	കുറ്റ്യാട്ടൂർ	110	99,000
2	മയ്യിൽ	153.10	1,37,790
3	മയ്യിൽ	180.34	1,62,306
4	മലപ്പട്ടം (രണ്ടാംവിള)	40	36,000
5	ഇരിക്കൂർ	2.5	2,250
6	പടിയൂർ	50	45,000
7	പയ്യാവൂർ	1.5	1,350
8	ശ്രീകണ്യാപുരം	75.824	68,241
9	ഉളിക്കൽ	40	36,000
ആകെ		653.264	5,87,937

ഉളിക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകിയ 36,000 രൂപ (ചെക്ക് നം.10011965 തീയതി 31.03.2016) ചെലവഴിക്കാതെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് തന്നെ തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിക്കാതെ തിരികെ നൽകുവാനുണ്ടായ കാരണം അന്വേഷിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.09/2017 തീയതി 27.02.2017) മറുപടിയിൽ ചില സാങ്കേതിക കാരണങ്ങളാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ചെക്ക് കൈപ്പറ്റിയിരുന്നില്ലെന്നറിയിച്ചുകൊണ്ട് ഉളിക്കൽ കൃഷി ഓഫീസർ 22.02.2017 ന് തിരികെ ഏൽപ്പിച്ചുവെന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക വിനിയോഗിക്കുവാൻ അടിയന്തിര നടപടി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതും മേൽ കൊടുത്ത മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് നൽകിയ തുകകൾ യഥാവിധി വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി ആ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-2 നെടിയോടി വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രത്തിനു ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ- പദ്ധതി-രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവു തുക ₹ 73,182

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 വർഷം ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ, ഇരിക്കൂർ അഡീഷണൽ, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ നെടിയോടി വയോജന

വിശ്രമ കേന്ദ്രത്തിനു ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ എന്ന പ്രൊജക്ടിന്റെ പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കണ്ടെത്തി.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : SOO64/16

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : നെടിയോടി വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രത്തിനു ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹ 75,000വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം-സാധാരണ വിഹിതം

ചെലവ് : ₹73,182 (Bill No.2/15-16 dt.18-2-16)

മേൽ നമ്പർ ബിൽ പ്രകാരം ₹ 73,182 ചെലവഴിച്ച് (ഡി.ഡി.നം.319813/19-02-2016) താഴെപറയുന്ന ഉപകരണങ്ങൾഫിഡ്കോ എൻ്റർപ്രൈസസ്, ഒളവണ്ണ, കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു.

(1).കസേര-100

(2.)മേശ-1

മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുള്ള കൈപ്പറ്റ രസീത് ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നെടിയോടി വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രം പ്രസ്തുത ഉപകരണങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതായി കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവു തുക ₹ 73,182 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഭീമമായ നീക്കിയിരിപ്പ് -വിനിയോഗത്തിന് സത്വരനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2015-16 വർഷിക കണക്കിലെ ബി 4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വിവിധ ഹെഡുകളിലായി 5,36,04,827 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം	കോഡ് നം	ഇനം	തുക
1	320100102	SGSY	2,02,218
2	320100110	IAY	3,60,39,515
3	320100115	TSC	15,31,050
4	320400101	NABARD ASSISTANCE	5,60,269
5	320700205	സംയുക്ത പ്രൊജക്ട് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	1,29,15,047

6	320800199	SPECIAL PURPOSE FUND	17,62,950
7	320100118	IWMP	42,563
8	320100126	PYCKA	60,687
9	320100101	NIRMAL PURASKAR	3,00,000
10	320200202	FUND FOR TRANSFERRED INSTITUTIONS	1,90,528
ആകെ			5,36,04,827.00

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി SGSY അക്കൗണ്ടിലുള്ള മുഴുവൻ തുകയും ടി.എസ്.സി. ഇനത്തിലുള്ള തുകയിൽ 5,30,086 രൂപയും പലിശ ഇനത്തിലുള്ള തുകയാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർമ്മൽ പുരസ്കാരമിനത്തിൽ ലഭിച്ച ബാക്കിയുള്ള 3 ലക്ഷം രൂപയും ടി.എസ്.സി (TSC) ഇനത്തിൽ ഉള്ള തുകയും അതത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ മുഖേന പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കി സമർപ്പിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ചെലവഴിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വിശദമായ പരിശോധനയ്ക്ക് ശേഷം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്രമ നമ്പർ 5, 6, 10 പരാമർശിച്ച ഫണ്ടുകൾ എന്ത് ആവശ്യത്തിനാണ് ലഭിച്ചതെന്നും പ്രസ്തുത ഫണ്ട് ഇപ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പായി വരാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ പരാമർശിച്ച മുഴുവൻ തുകകളും സമയബന്ധിതമായി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതികൾക്ക് ഉപയോഗിക്കാനുള്ള പരിശ്രമം പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

3-4 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിലെ വനിതാ ഉൽപ്പന്ന നിർമ്മാണ പരിശീലനകേന്ദ്രംകെട്ടിടംപ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ- 24/16

ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിലെ വനിതാ ഉൽപ്പന്ന നിർമ്മാണ കെട്ടിടം പൂർത്തീകരണത്തിനായി തൻവർഷം ബിൽ നമ്പർ 9/15-16 തീയതി.17-08-15 പ്രകാരം 20,955 രൂപ (C.D\$ECSC ചാർജ്ജ്)ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.പ്രസ്തുത കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനു വേണ്ടി ആകെ 36,35,410 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നാളിതുവരെയായി ലക്ഷ്യപ്രാപ്തി കൈവരിച്ചിട്ടില്ല. സ്വയം തൊഴിൽ പരിശീലനം നാളിതുവരെ നടത്തിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടത്തിൽ പദ്ധതിയിൽ വിഭാവനം ചെയ്തതുപോലെ വനിതാ സംരംഭകർക്ക് സ്വയംതൊഴിൽ കണ്ടെത്തുന്നതിന് ഉതകുന്ന രീതിയിൽ നിർമ്മാണപരിശീലനം നൽകി പദ്ധതി ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ശ്രീകണ്ഠാപുരം	2015-16	70,164	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	70,164	0
ശ്രീകണ്ഠാപുരം	2015-16	1,61,670	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,61,670	0
മയ്യിൽ	2015-16	1,60,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,60,000	0
ഇരിങ്ങൂർ	2015-16	1,20,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,20,000	0
ഏരുവേശ്ശി	2015-16	5,58,450	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	5,58,450	0
ശ്രീകണ്ഠാപുരം	2015-16	8,88,166	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	8,88,166	0
ഏരുവേശ്ശി	2015-16	7,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	7,80,000	0
പയ്യാവൂർ	2015-16	1,95,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,95,000	0
പയ്യാവൂർ	2015-16	20,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	20,000	0
പടിയൂർ	2015-16	7,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	7,80,000	0
ഉളിക്കൽ	2015-16	3,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	3,80,000	0

ഉളിക്കൽ	2015-16	7,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	7,80,000	0
ഉളിക്കൽ	2015-16	10,00,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	10,00,000	0
മയിൽ	2015-16	5,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	5,80,000	0
ഇരിക്കൂർ	2015-16	3,55,495	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	3,55,495	0
പയ്യാവൂർ	2015-16	2,60,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	2,60,000	0
കുറ്റാട്ടൂർ	2015-16	1,60,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,60,000	0
ഇരിക്കൂർ	2015-16	40,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	40,000	0
ഏരുവേശ്ശി	2015-16	80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	80,000	0
ഏരുവേശ്ശി	2015-16	3,25,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	3,25,000	0
കുറ്റാട്ടൂർ	2015-16	4,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	4,80,000	0
ഇരിക്കൂർ	2015-16	3,35,900	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	3,35,900	0
ഇരിക്കൂർ	2015-16	58,514	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	58,514	0
ഏരുവേശ്ശി	2015-16	2,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	2,80,000	0

ഉളിക്കൽ	2015-16	1,95,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,95,000	0
കുറ്റാടൂർ	2015-16	1,00,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,00,000	0
പടിയൂർ	2015-16	2,50,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	2,50,000	0
മയിൽ	2015-16	1,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,80,000	0
ഏരുവേഴ്സി	2015-16	1,95,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,95,000	0
പടിയൂർ	2015-16	1,80,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,80,000	0
പടിയൂർ	2015-16	10,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	10,000	0
പയ്യാവൂർ	2015-16	1,00,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	1,00,000	0
പയ്യാവൂർ	2015-16	20,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	20,000	0
പയ്യാവൂർ	2015-16	11,05,000	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	11,05,000	0
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	2015-16	62,74,500	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	62,74,500	0
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	2015-16	8,57,500	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	8,57,500	0
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	2015-16	9,55,500	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	9,55,500	0

ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് 4 എണ്ണം കൂടി അഡീഷണലായി ചേർക്കേണ്ടതുണ്ട്.

4-2 ഡെപ്യൂട്ടി സിറ്റി വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

വർഷം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/വൗച്ചർ/ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം
ഇല്ല						

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക ലഭിച്ച വർഷം	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കി	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	ഐ എ വൈ ഭവനനിർമ്മാണം	സ.ഉ.(എം എസ്)നം.90/13 തസ്വഭവ തീ 14-03-2013	4299985 2013-14	38,69,986	15,85,344	5,24,875	22,84,642

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം വായ്പ ഇനത്തിലെ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക 22,84,642 രൂപയാണ്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക 16,75,208 രൂപയാണ്. പൊരുത്തക്കേടിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 ചാർജ്ജ് -സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-2000	43	2002-03	VII-13(13)(i)	പരാമർശം തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
1999-2000	47	2002-03	VII-13(13)(ii)	പരാമർശം തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
1999-2000	49	2002-03	VII-13(13)(iii)	പരാമർശം തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
1999-2000	52	2002-03	VII-13(13)(iv)	പരാമർശം തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല
1999-2000	59A	2002-03	VII-13(13)(v)	പരാമർശം തീർപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം 2015-16

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	19,43,95,637
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	16,55,07,989
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	73,182
-------------------------------	--------

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനോടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	73,182	അനമ്മ വർഗ്ഗീസ്, ശിശുവികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ (അഡീഷണൽ ഇൻ്റെൻ്റർ)
ആകെ	73,182	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1998-99	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി19/47/2000 തീയതി 08-02-2001	3
2002-03	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി14/1373/2007 തീയതി 21-02-2008/08-05-2008	11

2003-04	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി4/1394/2007 തീയതി 21-02-2008/08-05-2009	18
2004-05	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി1/746/2009 തീയതി 27-02-2010/6.07.2010	5
2005-06	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി4/746/2009 തീയതി 27-02-2010/06-07-2010	2
2006-07	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി4/255/2010 തീയതി 28-10-2010/10-02-2010	1
2007-08	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി3/1200/2010 തീയതി 04-11-2010/10-12-2010	5
2008-09	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി3/1251/2010 തീയതി 04-11-2010/10-12-2010	2
2009-10 2010-11	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി1/707/2012 തീയതി 26-10-2013	14
2011-12 2012-13	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി1/193/2015 തീയതി 09-03-2015	12
2013-14 2014-15	എൽ എഫ് കെ എൻ ആർ ഡി1/332/2016 തീയതി 12-05-2016	12

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

പി.പി.യു

അനുബന്ധം - 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ .എസ്.എ. കെ.എൻ.ആർ-സി4-306/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

ഫോൺ.04972-707698

ഇ-മെയിൽ.lfaddistofficeknr@gmail.com

തിയ്യതി.22.03.17

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കമ്പ്യൂറോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

APPENDIX - 1

AUDIT CERTIFICATE

No.KSA.KNR-C4-306/2017

Kerala State Audit Department,

District Audit Office, Kannur,

Phone.04972-707698

E-Mail.lfaddistofficeknr@gmail.com

Date.22.03.17

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of IRIKKUR BLOCK panchayath in KANNUR District for the year ended on 31.3. 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 of Panchayath Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of IRIKKUR BLOCK panchayath for the year 2015-16 except the observations in my Audit report properly presents the picture of income and expenditure.

SENIOR DEPUTY DIRECTOR

DISTRICT AUDIT OFFICE, KANNUR

അനുബന്ധം - 2

ഇൻകം & എക്സിപെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റ് ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്
01-April 2015 to 31 March 2016

Code	Head of Account	Schedule	Amount(Rs.)
	Income		
130000000	Rental Income from panchayath properties	1-3	165300.00
140000000	Fee & User charges	1-4(b)	102149.00
150000000	Sale & Hire Charges	1-5(b)	214417.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	1-6	127780976.00
170000000	Interest Earned	1-8	677622.00
180000000	Other Income	1-9	328387.00
A	Total Income		129268851.00
Expenditure			
210000000	Establishment Expenses	1-10(b)	2073141.00
220000000	Administrative Expenses	1-11(b)	1388811.00
230000000	Operations & Maintenance	1-12(b)	1552744.00
240000000	Interest & Finance Charges	1-13	1809.00
250000000	Decentralised Plan programme - Productive Sector	1-14	4205963.00
2510000000	Decentralised Plan programme - Service Sector	1-14(a)	119817018.00
2520000000	Decentralised Plan programme - Infrastructure Sector	1-14(b)	10000.00
253000000	Decentralised Plan programme - Projects not included in Sector Division	1-14(c)	43506.00
255000000	Maintenance Projects	1-14(e)	5463198.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds- Revenue Expenses	1-15(a)	59500.00
272000000	Depreciation	1-17(a)	3802720.00
B	Total - Expenditure		138418410.00

C=A-B	Gross Surplus/ Deficit of Income over Expenditure		(9149559.00)
E=C-D	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items		
290000000	Transfer to reserve funds		
	Net balance being surplus/Deficit carried over to balance sheet(Panchayat Fund)		

അനുബന്ധം - 3

റസിറ്റ് & പേയിമെന്റ് For the period from 01 April 2015 to 31 March 2016

Code	Head Account	Schedule	Amount(Rs.)
	Opening Balance		
	Bank	RP-40(a)	35522736.00
	Cash	RP-40(a)	2000.00
	Receipts		
Operating			
140000000	Fees & User Charges	RP- 4	102149.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP- 5	214417.00
160000000	Revenue Grants ,Funds,Contributions &Compensations	RP- 7	3047140.00

171000000	Interest Earned	RP- 9	677622.00
320000000	Grants,Funds &Contributions for specific purposes	RP- 31	186990784.00
Non Operating			
180000000	Other Income	RP- 10	328387.00
330000000	Secured loans	RP-32	1115714.00
340000000	Deposits Received	RP- 34	1564051.00
350000000	Other Liabilities	RP- 36	14738.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	80310.00
430000000	Sundry debtors	RP-43	260325.00
Grand Total			229920373.00
	Payments		
Operating			
210000000	EstablishmentExpenses	RP-11	2073141.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1388811.00

230000000	Operatations &Maintanance	RP-13	1399623.00
250000000	Decentralised plan programme - Productive Sector	RP-15	2846968.00
251000000	Decentralised plan programme - Service Sector	RP-16	119728727.00
252000000	Decentralised plan programme - Infrastructure Sector	RP-17	18,76,053.00
253000000	Decentralised plan programme -Projects not included in sector	RP-18	452781.00
255000000	Maintanance Projects	RP-20	5463198.00
2560000000	Prior period Item	RP-21	59500.00
320000000	Grants,Funds &Contributions for Specific Purposes	RP-31	2543524.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	10200.00
Non Operating			
240000000	Interest &Finance Charges	RP-14	1809.00

330000000	Secured Loans	RP-32	2110219.00
340000000	Deposits Received	RP-34	295812.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	160723.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	11077124.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-40	15813450.00
430000000	Stock in hands	RP-42	8070.00
460000000	Loans,Advances and Deposits	RP-47	30803.00
	Closing Balance		
	Bank	RP-40(b)	64412384.00
	Cash	RP-40(b)	0.00
Grand Total			229920373.00

അനുബന്ധം - 4

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് As on 31 March, 2016

Code No	Description of Items	Schedule No	Amount
---------	----------------------	-------------	--------

	Liabilities		
	Reserve & surplus		
310000000	Panchayat Funds	B-1	11973465
311000000	Earmarked Funds	B-2	0.00
312000000	Reserves	B-3	58245926
	Total Reserve & surplus		70219391
	Grants, Contributions for specific purposes		
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	B-4	53604827
	Total Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes		53604827
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	1675208
	Total Loans		1675208

	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1716772
350000000	Other Liabilities	B-9	7136
	Total Current Liabilities and Provisions		1723908.00
	TOTAL LIABILITIIES		127223334.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	63564758.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(6886639.00)
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	4161000.00
	Total Fixed Assets		60839119
	Current Assets,Loans and Advances		
430000000	Stock in hand	B-14	258070.00

431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	7750.00
441000000	Pre-paid Expenses	B-16	1675208.00
450000000	Cash and Bank balance	B-17	64412384.00
460000000	Loans,Advances and Deposits	B-18	30803.00
	Total Current Assets,Loans and Advances		66384215.00
	Total Assets		127223334.00