കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - 2016-17

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

ഇ-മെയിൽ - doknr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നം:കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.4/1845/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ – 670001.
Email: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ : 04972-707698
തിയ്യതി: 20.11.2017

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

.
പ്രസിഡണ്ട് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)

ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് .

സർ,

വിഷയം: ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് 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 വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവുചെലവു കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽനിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.
ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. [കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് – (പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15].

ഈ 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 സെക്ഷൻ15(1)ചട്ടം 20,23, 1997-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക].

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

പകർപ്പ്:

1) കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ,തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ വഴി).

2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കണ്ണൂർ
3) കാര്യാലയ പ്രതി.

നം:കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.4/1845/2017 തീയ്യതി 20.11.2017

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള 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.)

കണ്ണൂർജില്ലയിലെ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിന് മാത്രമേ മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

എ. ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ശ്രീ. അശോകൻ മഠത്തിൽ. സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്	തസ്തിക
3-11-2017 മുതൽ 9-11-2017 വരെ	ശ്രീമതി ലതവാണി എൻ.എൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
	ശ്രീ. ആൽബർട്ട് ജോസ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി ബിസ്മി എസ്. നായർ	ഓഡിറ്റർ

ബി. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

	പേര്	കാലയളവ്
പ്രസിഡണ്ട്	ശ്രീമതി.ടി.വസന്തകുമാരി	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	1.4.2016 മുതൽ 14.6.2016 വരെ
	ശ്രീ.പി.രാമചന്ദ്രൻ	15.6.2016 മുതൽ 22.6.2016 വരെ
	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ജലീൽ.ഡി.വി	23.6.2016 മുതൽ 3.9.2016 വരെ
	ശ്രീ.പി.രാമചന്ദ്രൻ	4.9.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ

മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര് ,കാലയളവ്

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	ശ്രീമതി ജമീല.കുന്നത്ത്	1.4.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
സീനിയർവെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.അനിൽവർഗ്ഗീസ്	1.4.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ബീന.പി.വി	1.4.2016 മുതൽ 29.8.16 F.N വരെ
		28.11.16 മുതൽ 31.3.17 വരെ
	ശ്രീമതി റാഹില.എം.വി	29.8.16 മുതൽ 28.11.16 F.Nവരെ
പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ.പി.ഉണ്ണികൃഷ്ണപ്പിള്ള	1.4.16 മുതൽ 31.3.17 വരെ

സി ഡി പി ഒ ഇരിക്കൂർ	ശ്രീമതി രമണി.കെ.വി	1.4.16 മുതൽ 23.5.16 F.N വരെ
	ശ്രീമതി സുജ ജേക്കബ്	23.5.16 മുതൽ 13.12.16 F.N വരെ
	ശ്രീമതി അരുൺ രേണുകദേവി	13.12.16 മുതൽ 5.1.17 F.N വരെ
	ശ്രീമതി നിർമ്മല.കെ	5.1.17 മുതൽ 31.3.17 വരെ
സി ഡി പി ഒ ഇരിക്കൂർ(അഡീഷണൽ)	ശ്രീമതി അന്നമ്മ വർഗ്ഗീസ്	1.4.16 മുതൽ 13.7.16 വരെ
	ശ്രീമതി രേണുക.എ.പി	14.7.16 മുതൽ 3.1.17 വരെ
	ശ്രീമതി ലക്ഷ്മി കേളോത്ത്	4.1.17 മുതൽ 31.03.17 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി .എച്ച്.സി.മയ്യിൽ	ഡോ.ദിനേശൻ.കെ.എം	1.4.2016 മുതൽ 29.7.2016 F.N വരെ
	ഡോ.ലിസ്സി.സി.എച്ച്	29.7.2016 മുതൽ 13.12.2016 F.N വരെ
	ഡോ.അനിൽകുമാർ.ജി	13.12.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.രാഗേഷ്.പി	1.4.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ഭാഗം1 പൊതു അവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി മിനട്ട്സ് പൂർത്തിയാക്കാത്തത്	1-1
2	ബജറ്റ്	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-3
4	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	1-4
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-5
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-6
7	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-7
8	തനത് വരുമാനം.	1-8
9	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-9
10	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-10

ഭാഗം-II

വരവ് കണക്കുകളിലെ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ

1	വാടക രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല.	2-1

ഭാഗം-III ചെലവ് കണക്കുകളിലെ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	പത്രപ്പരസ്യം അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് നേടിയെടുക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്	3-1
2	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്കു ലാപ്ടോപ് വാങ്ങൽ -പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ	3-2
3	മുൻകൂർ തുക നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	3-3
4	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി -50000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-4
5	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ പെടാത്ത കാര്യങ്ങൾക്ക് തുക ചെലവഴിച്ചു	3-5
6	പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ / വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്	3-6
7	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികൾ – അപാകങ്ങൾ	3-7
8	കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും നിശ്ചിത നിരക്കിൽ ഫൈൻ ഈടാക്കാത്തത്	3-8

ഭാഗം-IV ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകകൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
9	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-9
	അനുബന്ധം -1 (ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്)	
	അനുബന്ധം -2 (റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ്)	
	അനുബന്ധം -3 (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ)	

	അനുബന്ധം -4 (ബാലൻസ് ഷീറ്റ്)	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി മിനുട്ട്സ് രേഖപ്പെടുത്തൽ അപൂർണ്ണം

2016-17 ഓഡിറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി മിനുട്ട്സ് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ മിനുട്ട്സിൽ 11.1.2017 വരെയുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. അതിനുശേഷമുള്ള തീരുമാനങ്ങളൊന്നും മിനുട്ട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മീറ്റിംഗ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം 31.3.2017 വരെ ഇക്കാലയളവിൽ 27.1.2017, 4.2.2017, 28.2.2017, 16.3.2017, 25.3.2017, 31.3.2017 തീയ്യതികളിലായി 6 യോഗങ്ങൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

മീറ്റിംഗ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം മേൽ പറഞ്ഞ തീയതികളിൽ 2016-17 വാർഷീക പദ്ധതി അവലോകനം,2017-18 പദ്ധതി രൂപീകരണം ,കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി അവലോകനം, 2017-18 ബജറ്റ് എന്നിവ അവതരിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2016-17 പുതുക്കിയ ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. 20.10.2016 മുതൽ 11.1.2017 വരെയുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ പ്രസിഡണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മിനുട്ട്സ് പൂർണ്ണമായും രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ ചെലവുകൾക്ക് അംഗീകാരം നൽകൽ, മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച തീരുമാനങ്ങൾ, ഈകാലയളവുകളിൽ നടത്തിയ വാങ്ങലുകൾ എന്നിവയുടെ ആധികാരികത ഓഡിറ്റിന് പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ഈവിഷയം ഭരണവകുപ്പിന്റെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നു. മിനുട്സ് രേഖപ്പെടുത്താത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. മിനുട്സ് അടിയന്തിരമായി കാലികമാക്കേണ്ടതും തുടർന്ന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി മിനുട്സ് യഥാസമയം എഴുതേണ്ടതുമാണ്.

1-2 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച തീരുമാനം നമ്പർ, തീയതി

	ബജറ്റ്	അംഗീകരിച്ച തീരുമാനം നമ്പർ. & തീയതി
മുന്നിരിപ്പ്	ഇല്ല	No.18/16

വരവ്	208856526	dt.29-02-2016
ആകെ	208856526	
ചെലവ്	206587726	
നീക്കിയിരിപ്പ്	2268800	

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട അവസാന തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31.7.2017	4.7.2017	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	- തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-4 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന്കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തരം
2016-17	9.11.2017	ഇതേ റിപ്പോർട്ട് നം & തീയതി	വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയത്

വാർഷികകണക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1.)നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ എഞ്ചിനീയർ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നീടാക്കിയ വാറ്റ്, നിർമ്മാണ ക്ഷേമനിധി,ഇൻകം ടാക്സ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലുള്ള തുകകൾ വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2.)കൈമാറി കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളടക്കമുള്ളവയുടെ ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി മൂല്യം വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3.)തൻ വർഷം ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

4) 26.07.2011 ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്)152/11 ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ആസ്തികൾ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല .

5)B14 ഷെഡ്യൂളിൽ ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് ഇനത്തിൽ 258070-രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ അനുബന്ധരേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

6)ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-18 പ്രകാരം മുൻകൂർ ഇനത്തിൽ 30803രൂപ ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട് എന്നാൽ ഇതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ ആവശ്യമായ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

7) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-7പ്രകാരം വിവിധ ഇനങ്ങളിൽ 12,12,958 രൂപ ഡെപോസിറ്റ് ഉണ്ട് എന്നാൽ ഇതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ ആവശ്യമായ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

8) ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ടിനത്തിൽ തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക അക്കൗണ്ടുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ലഭിച്ച തുകയേക്കാൾ കൂടുതലാണ് അക്കൗണ്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

9) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് അനുബന്ധം B-4 പ്രകാരം വിവിധ ഇനങ്ങളിൽ 4,99,95,674 രൂപ പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്കായുള്ള ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ട് എന്നാൽ ഇതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ ആവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല .

10) വായ്പ നീക്കിയിരിപ്പ് അക്കൗണ്ടുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

1-5 ധനകാര്യവിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	6,44,12,384
വരവ്	8,93,25,004
ആകെ	15,37,37,388

ചെലവ്	9,75,00,654
നീക്കിയിരിപ്പ്	5,62,36,734

1-6 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ് തുക	ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	3,69,40,332	3,69,40,332	2,43,32,056	1,26,08,276	65.86%
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	71,05,320	71,05,320	51,45,509	19,59,811	72.41%
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	15,06,033	15,06,033	12,30,000	2,76,033	81.67%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	57,44,892	57,44,892	39,21,990	18,22,902	68.26%

1-7 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ തുക	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ചത്	ചെലവ് തുക	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം

2016-17	89	8,63,75,432	60	28	32	3,65,48,631	29	35.95%

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	അടങ്കൽ തുക	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവ് തുക	ചെലവ് %
സെക്രട്ടറി	19	37167087	14	21247285	57.17
കൃഷിഅസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	4	4789253	4	1241078	25.91
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	3441689	1	1101510	32.00
പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	8	2698427	6	1223077	45.32
സി ഡി പി ഒ ഇരിക്കൂർ	8	2661584	6	1899818	71.38
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി.മയ്യിൽ	4	750000	3	441078	58.81
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	44	34797500	25	9327426	26.8

സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	1	69892	1	67359	96.38
	89	86375432	60	36548631	42.31

1-8 തനത് വരുമാനം.

തനതു വരുമാനത്തിൽ മുൻവർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് 16.32 %കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്

ഇനം	മുൻവർഷം 2015-16	തൻവർഷം 2016-17	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതിയേതര വരവുകൾ	15,76,350	13,18,984	257366	(-)16.32
ആകെ	15,76,350	13,18,984	257366	(-)16.32

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	24.9.2017	2015 - 16	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.02.2015	2013 - 14	22.5.2015

1-10 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 9.11.2017 തീയതിയിൽ 11am ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. തുക നീക്കിയിരിപ്പില്ലാത്തത് പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വാടക രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല

ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽപ്പെട്ട മിനി ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എസ്റ്റേറ്റ് വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല. 2016-17 വർഷം സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്ന റൂമുകളുടെ നമ്പർ, വാടകക്കാരന്റെ വിവരങ്ങൾ, എഗ്രിമെന്റ് കാലാവധി, മാസ വാടക, വാടക വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ട അടുത്ത തിയ്യതി; വാടക ഒടുക്കുമ്പോൾ ഒടുക്കിയ തുക, തിയ്യതി, രസീത് നമ്പർ മുതലായവ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ വർഷാവസാനം സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സെക്രട്ടറിയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ നടത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പത്രപ്പരസ്യം അർഹമായ ഡിസ്കൗണ്ട് നേടിയെടുക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതാണ്

ഇൻഫർമേഷൻ & പബ്ളിക് റിലേഷൻ വകുപ്പിന്റെ 22.1.13-ലെ ജി.ഒ (പി)1/13/I &PRD നമ്പർ ഉത്തരവ്, 10.9.2014-ലെ ജി.ഒ(ആർ.ടി)288/14/I&PRDനം ഉത്തരവ് എന്നിവ പ്രകാരം വകുപ്പ് മുഖേനയോ നേരിട്ടോ മലയാള ദിനപ്പത്രങ്ങളിൽ അച്ചടിക്കായി നൽകുന്ന പരസ്യങ്ങൾക്ക് 15% ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ഏജൻസി മുഖേന പത്രപ്പരസ്യങ്ങൾ നൽകിയതിനാൽ ഈ ആനുകൂല്യം പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയില്ല. പത്രപ്പരസ്യം നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പരസ്യം നൽകിയ പത്രം	നൽകിയ തുക	ബിൽ നം/ തീയതി
മാതൃഭൂമി	9400	21/16-17//27-12-16
ദേശാഭിമാനി	5120	21/16-17//27-12-16

മാതൃഭൂമി	16650	26/16-17//23-02-17
ദേശാഭിമാനി	12800	26/16-17//23-02-17
ദേശാഭിമാനി	5120	29/16-17//02-03-17
മാതൃഭൂമി	12890	36/16-17//18-03-17
ദേശാഭിമാനി	8960	36/16-17//18-03-1
മാതൃഭൂമി	7250	40/16-17//22-03-17
ദേശാഭിമാനി	3840	40/16-17//22-03-17
ദേശാഭിമാനി	13664	41/16-17//31-03-17
ആകെ	95694	

ഡിസ്കൗണ്ട് ആനുകൂല്യം പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിൽ 14354/ രൂപ (95694x15%) പരസ്യച്ചെലവിനത്തിൽ മിച്ചം വയ്ക്കാമായിരുന്നു. ഡിസ്കൗണ്ട് ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച 09-11-2017 തീയതിയിൽ നൽകിയ നം 14 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കു മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-2 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്കു ലാപ്ടോപ് വാങ്ങൽ -പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്കു ലാപ്ടോപ് വാങ്ങൽ
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	99/2017
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹50000 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് RTGS നമ്പർ/തിയ്യതി തുക	10622324516തിയ്യതി.30-03-2017 ₹46500
ഇൻവോയ്സ് നം തീയതി	2872/13-03-2017

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി കെൽട്രോണിന് അക്കൗണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ മുഖാന്തിരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട് ലാപ് ടോപ് കെൽട്രോൺ മുഖാന്തിരം നേരിട്ടാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് എങ്കിലും താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു കെൽട്രോൺ 15-02-2017ന്റെ ലഭ്യമാക്കിയ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ACER LAPTOP WITH WINDOWS-8 ലാപ്ടോപ്പിന് 40000രൂപയും ACER LAPTOP WITH WINDOWS-8 PRO ലാപ്ടോപ്പിന് 46500 രൂപയും ആണ് ക്വാട്ട് ചെയ്തത്. ഹാർഡ്‌വെയർ കോൺഫിഗറേഷനിൽ യാതൊരു മാറ്റവും വരുത്താതെ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ കോൺഫിഗറേഷനിൽ മാത്രം മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടുള്ള രണ്ടാമത്തെ കോൺഫിഗറേഷനാണ് പഞ്ചായത്ത് സെലക്ട് ചെയ്തത്. ACER LAPTOP WITH WINDOWS-ന്റെ പകരം ACER LAPTOP WITH WINDOWS-8 PRO സെലക്ട് ചെയ്തപ്പോൾ 6500രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് ഉണ്ടായതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. WINDOWS-8 PRO സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഹൈ എൻഡ് ടെക്നിക്കൽ ജോലികൾക്ക് വേണ്ടി മാത്രം ആവശ്യമുള്ള സാഹചര്യത്തിൽ ഈ കോൺഫിഗറേഷൻ വാങ്ങിയത് ഉചിതമല്ല. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം വാങ്ങലുകൾ ശ്രദ്ധാപൂർവ്വം മാത്രം നടത്തേണ്ടതും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് അധിക ചെലവ് വന്നതിന് വിശദീകരണം നടത്തേണ്ടതും ഭാവിയിൽ പൊതുപണം കരുതലോടെ ചെലവഴിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-3 മുൻകൂർ തുക നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം I അനുച്ഛേദം 99 പ്രകാരം, താൽക്കാലിക അഡ്വാൻസുകൾ, വർക്ക് അഡ്വാൻസുകൾ എന്നിവ കൈപ്പറ്റി മൂന്ന് മാസത്തിനകം ഫൈനൽ ബിൽ സമർപ്പിക്കണമെന്നാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് നൽകിയ മുൻകൂറുകളിൽ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 30803 രൂപ ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ എഴുതി പൂർത്തീകരിക്കുകയോ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല വാർഷികക്കണക്കിലെയും രജിസ്റ്ററിലെ കണക്കിലെയും തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ആയത് കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി അനുവദിക്കുന്ന മുൻകൂറുകൾ മൂന്നു മാസത്തിനകം ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം തുക അനുവദിച്ച തീയതി മുതൽ ഈടാക്കുന്ന തീയതി വരെയുള്ള കാലയളവിലെ 18% പലിശ സഹിതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമീകരിക്കാത്ത മുൻകൂറുകൾ ശമ്പളബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കുകയോ റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യുവാൻ സർക്കുലർ നം: 43/12/ധനം. തീയതി: 24.07.2012 ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് തുകകൾ യഥാസമയം ക്രമീകരിക്കാതിരുന്നവരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷന്റെയും

സെക്രട്ടറിയുടെയും വീഴ്ചയായി വിലയിരുത്തുന്നു. ന്യൂനത ആവർത്തിക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഈ വിഷയം നഗരസഭ ഗൗരവത്തോടെ എടുക്കുന്നില്ല എന്ന് ബോധ്യമാകുന്നു.

2016-17-ൽ നല്കിയ മുൻകൂറുകൾ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളപക്ഷം കാലതാമസത്തിന് പലിശ ഈടാക്കി ക്രമീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം മുൻകൂർ തുക പലിശ സഹിതം ഈടാക്കുകയും ചെയ്ത് ഓഡിറ്റിനെ ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച 09-11-2017 തീയതിയിൽ നൽകിയ നം 13 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക ഓഡിറ്റ് സമയത്തു മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-4 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി -50000 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പട്ടികജാതി വികസനഓഫീസർ, ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്.	
പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്/ബിൽ
പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി	1900000 (എസ് സിപി)	600000 (എസ് സിപി) 4/16-17//24-11-16

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം 12 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 50000രൂപ വീതം ആകെ 600000 രൂപ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുകയിൽ 550000 രൂപ മാത്രമേ നാളിതുവരെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളു .ശ്രീ കെ പി പവിത്രൻ പണ്ടാര വളപ്പിൽ പാവന്നൂർ എന്ന ഗുണഭോക്താവിനു വിതരണം ചെയ്യാതെ ബാക്കി വച്ച തുകയുടെ (50000രൂപ) വിശദശാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു 09-11-2017 തീയതിയിൽ നൽകിയ നം 11 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക സെക്രട്ടറി ഓഡിറ്റ് സമയത്തു മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താവിന് ലഭ്യമാക്കാതെ, പണം മുൻകൂട്ടി പിൻവലിച്ച് ചെലവ് ചെയ്യുകയും. വർഷാവസാനം കഴിഞ്ഞിട്ടും തുക സഞ്ചിത നിധിയിൽ തിരിച്ചടക്കുകയും ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 50000 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം നൽകാത്തപക്ഷം തുക പലിശ സഹിതം തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ പെടാത്ത കാര്യങ്ങൾക്ക് തുക ചെലവഴിച്ചു

(A)-പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2016-17 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ പെടാത്ത കാര്യങ്ങൾക്ക് പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്/ബിൽ
മുല്ലക്കൊടി കോളനി സാംസ്കാരിക നിലയം ഫർണിച്ചർ	132450 (എസ് സിപി)	132450 (എസ് സിപി) 5,6/16-17 //24-11-17,15-03-17
ചട്ടുകപ്പാറ വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രത്തിന് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ	185136 (എസ് സിപി)	180640 (എസ് സിപി) 4/16-17//24-11-16
പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി	1900000 (എസ് സിപി)	600000 (എസ് സിപി) 4/16-17//24-11-16
പടപ്പക്കരി വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രത്തിന് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക്കൽ	107106 (എസ് സിപി	107106 (എസ് സിപി) 1/16-17//27-11-16

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 172 വകുപ്പ് നാലാം പട്ടിക പ്രകാരം പ്രീ മെട്രിക് ഹോസ്റ്റലുകൾ നടത്തുക പട്ടികജാതിക്കാർക്ക് വേണ്ടിയുള്ള സഹകരണ സംഘങ്ങൾ വളർത്തുക എന്നിവ മാത്രമാണ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകളുടെ ചുമതലയിൽ പെടുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച 09-11-2017 തീയതിയിൽ നൽകിയ നം 10 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക സെക്രട്ടറി ഓഡിറ്റ് സമയത്ത് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത്തരം പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാനിടയായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ഇത്തരം നടപടികൾ ആവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും സെക്രട്ടറിയുടെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്.

<u>(B)കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2016-17 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ പെടാത്ത കാര്യങ്ങൾക്ക് പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.</u>

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	പയർ വർഗ്ഗ വികസനം	പച്ചക്കറി കൃഷി വികസന പദ്ധതി
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	59/2017	26/2016-17

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
അടങ്കൽ	₹100000 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം-സാധാരണ വിഹിതം)	₹1555169 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം-സാധാരണ വിഹിതം) ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം :2210650
ചെലവ് ബിൽനമ്പർ/തിയ്യതി തുക	1/16-17 തിയ്യതി.22-03-2017 ₹23625	2/16-17 തിയ്യതി.31-03-2017 ₹622812 3/16-17 തിയ്യതി.31-03-2017 ₹128719

59/201നം പദ്ധതി പ്രകാരം ഉഴുന്ന്, ചെറുപയർ വിത്ത് എന്നിവ വിവിധ പഞ്ചായത്തുകളിൽ പെട്ട പാടശേഖര സമിതികൾ, നെൽ കർഷക സമിതികൾ നേരിട്ട് RAIDCO വിൽ നിന്നും വാങ്ങി ഉപയോഗിച്ചിരുന്നു. ഇതിന്റെ ചെലവ് 75% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ തുക വകയിരുത്തി RAIDCOയ്ക്ക് നൽകി

കൂടാതെ കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതി യിൽ (26/16-17) ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ പെട്ട 8 പഞ്ചായത്തുകളിലെയും കർഷകർക്ക് സബ്സിഡി നൽകുകയായിരുന്നു ലക്ഷ്യം.ഇതിനായി താഴെ കാണും പ്രകാരം ഓരോ പഞ്ചായത്തിനും തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പഞ്ചായത്ത്	തുക
1	പടിയൂർ	43500
2	ഇരിക്കൂർ	3612
3	മയ്യിൽ	106600
4	കുറ്റ്യാട്ടൂർ	512500
5	ഏരുവേശ്ശി	8650

6	ഉളിക്കൽ	18250
7	പയ്യാവൂർ	14800
8	മലപ്പട്ടം	41300
ആകെ		7,49,212 (ബാക്കി 2319 രൂപ ഓഫീസ് ചെലവിനായി നൽകിയത്)

പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതാണെങ്കിലും 12ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 4 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് രാജ് / മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമപ്രകാരം തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ നിക്ഷിപ്തമല്ലാത്തതും ഏതെങ്കിലും വകുപ്പുകളുടെ ചുമതലയിൽ ഉള്ളതുമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താവുന്നതല്ല. എന്നാൽ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രത്യേകം അനുവദിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളവ ചെയ്യാവുന്നതുമാണ്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 172 വകുപ്പ് 1ാം ഉപവകുപ്പ് പട്ടിക 4 പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ കാർഷിക മേഖലയിലെ ചുമതലകൾ 1) ഗ്രാമീണ തലത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികൾക്കായി കൃഷിക്കാരെ പരിശീലിപ്പിക്കുക . 2)ഗ്രാമീണ തലത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികൾക്കാവശ്യമായ കാർഷിക നിവേശങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുക. 3) കാർഷിക പ്രദർശനങ്ങൾ നടത്തുക. 4)ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ വരുന്ന നിർമ്മിതികൾ പരിപാലിക്കുക. 5) കാർഷിക വായ്പ സ്വരൂപിക്കുക. 6)പട്ടു നൂൽ കൃഷി പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുക എന്നിവയാണ്. മേൽ ചുമതലകളിൽ പെടാത്ത ഇനങ്ങൾക്കായാണ് തൻവർഷം പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയത്. ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റ ചുമതലകളിൽപെട്ട ഇനങ്ങൾക്ക് മാത്രമേ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാൻ പാടുള്ളൂ. അല്ലാത്തവ സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള മുൻകൂർ അനുമതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമേ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കാൻ പാടുള്ളൂ. ഇത് സംബന്ധിച്ച 09-11-2017 തീയതിയിൽ നൽകിയ നം.12 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക സെക്രട്ടറി മറുപടി ഓഡിറ്റ് സമയത്തു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

5(C)- അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2016-17 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ പെടാത്ത കാര്യങ്ങൾക്ക് പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	കെട്ടിടം	ചെയ്ത പ്രവൃത്തി	ചെലവ്	ബിൽ നം &തീയതി
1	മുല്ലക്കൊടി എസ് സി കോളനി സാംസ്കാരിക നിലയം	വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി	69,567	11/16-17 23.3.17

2	എരുവേശ്ശി എസ് ജി എസ് വൈ കെട്ടിടം	സർവ്വീസ് കണക്ഷൻ	3,700	22/16-17 തീയതി 30.3.2017
3	പടപ്പക്കരി വയോജന വിശ്രമ കേന്ദ്രം	സർവ്വീസ് കണക്ഷൻ	3,175	2300രൂ. = 4/28.10.16 875രൂ. = 5/30.11.16
4	ഇരിക്കൂർ സി എച്ച് സി	വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി	1,39,455	13/30.3.2017

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 172 – വകുപ്പ് (1-ാം) ഉപവകുപ്പ് നാലാം പട്ടിക പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമേ കെട്ടിടങ്ങൾ നിർമ്മിക്കുവാൻ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ.

യാതൊരു ഗൃഹപാഠവും ചെയ്യാതെ എങ്ങിനെയെങ്കിലും പദ്ധതി ചെലവ് വരുത്തുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നത് തികഞ്ഞ ഉത്തരവാദിത്തമില്ലായ്മ വെളിവാക്കുന്നു. ത്രിതലപഞ്ചായത്ത് വ്യവസ്ഥ പാലിക്കാതെ തലം മാറി ചെയ്യുന്നത് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ ഇരട്ടിപ്പിന് സാധ്യത കൂടുതലായതിനാൽ നിയമം അനുശാസിക്കും രീതിയിൽ പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്. ഭാവിയിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ പെടാത്ത ഇത്തരംകാര്യങ്ങൾക്ക് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് പദ്ധതി പണം ചെലവഴിക്കുന്ന പ്രവണത തീർത്തും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു

3-6 പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക്

വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുക പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ / വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

6(A)അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയപ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് & പ്രോജക്ട് നം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം &തീയതി	തുക നൽകിയത്
അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	1	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കോംപൗണ്ടിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ്	46,299 (തനത് ഫണ്ട്)	46,299	ചെക്ക് നം 1529158 5.1.2017	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ

	മാറ്റൽ-31/17			-42436& ചെക്ക് നം 1529190 9.3.2017- 3863	ഇരിക്കൂർ കെ എസ് ഇ ബി
2	നെടിയോടി വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രം വയറിംഗ് 30/17	15,000 (വികസന ഫണ്ട്)	5,700	7/25.2.2017	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ ഇരിട്ടി കെ എസ് ഇ ബി
3	എരുവേശ്ശി SGSY കെട്ടിടം വയറിംഗ് 25/17	16,177 (വികസന ഫണ്ട്)	3,700	22/ 30.3.2017	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ ചെമ്പേരി കെ എസ് ഇ ബി
4	മലപ്പട്ടം പടപ്പക്കരി വിശ്രമകേന്ദ്രം കെട്ടിടം വയറിംഗ് സർവ്വീസ് കണക്ഷൻ എടുക്കൽ 24/17	18,482 (എസ് സി പി)	3175	4/28.10.2016- 2300& 5/30.11.2016 – 875	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ ഇരിക്കൂർ കെ എസ് ഇ ബി
5	അട്ടൂർ നീന്തൽകുളനിർമ്മാണം (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ) 17/17	1,50,000 (വികസന ഫണ്ട്) 2,00,000 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ------------	1,50,000	ബിൽ 8/21.2.2017)	മലപ്പട്ടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി

			3,50,000			

ഡി.സി.പി.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിവരം:

(B) തരിയെരി അങ്കണവാടി കെട്ടിടത്തിന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	തരിയെരി അങ്കണവാടി കെട്ടിടത്തിന് സ്ഥലം വാങ്ങൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	1259/2017
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സി ഡി പി ഓ
അടങ്കൽ	₹150000 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം-സാധാരണ വിഹിതം)
ചെലവ് ബിൽനമ്പർ/തിയ്യതി തുക	1/16-17 തിയ്യതി.22-12-2016 ₹150000

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി കുറ്റിയാട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ തുക തൻ വർഷം പഞ്ചായത്ത് വിനിയോഗിക്കുകയുണ്ടായില്ല. 2017-18 വർഷം സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതിയായി നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് കുറ്റിയാട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയ ശേഷം വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിവരം:

6(C)പെരുവളത്ത്പറമ്പ് മിനി വ്യവസായ കേന്ദ്രം ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ –__ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	പെരുവളത്ത്പറമ്പ് മിനി വ്യവസായ കേന്ദ്രം ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	84/2017
നിർവ്വഹണ	സെക്രട്ടറി

ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	
അടങ്കൽ	₹22890 (തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ് RTGSനമ്പർ/തിയ്യതി തുക	44490170306102016തിയ്യതി.06-03-2017 ₹22890

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി കെ എസ് ഇ ബി ക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത പ്രകാരം പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിച്ച വിവരമോ തുകയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങളോ ലഭ്യമല്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച 09-11-2017 തീയതിയിൽ നൽകിയ നം 16 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക സെക്രട്ടറി മറുപടി ഓഡിറ്റ് സമയത്തു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(D)മാലിന്യ സംസ്കരണം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ -ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	മാലിന്യ സംസ്കരണം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	10/17
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹3069000 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം-സാധാരണ വിഹിതം)
ചെലവ് Billനമ്പർ/തിയ്യതി തുക	2960000

സെക്രട്ടറി ,ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതിയിൽ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ പെട്ട 8 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനു വിഹിതം നൽകുകയായിരുന്നു ലക്ഷ്യം. ഇതിനായി താഴെ കാണും പ്രകാരം ഓരോ പഞ്ചായത്തിനും തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പഞ്ചായത്ത്	തുക

1	പടിയൂർ	1000000
2	ഇരിക്കൂർ	260000
3	മയ്യിൽ	500000
4	കുറ്റ്യാട്ടൂർ	200000
5	ഏരുവേശ്ശി	400000
6	ഉളിക്കൽ	300000
7	പയ്യാവൂർ	300000
8	മലപ്പട്ടം	-
		2960000

എന്നാൽ മേൽ തുകയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ തുക നൽകിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച 09-11-2017 തീയതിയിൽ നൽകിയ നം 18 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക സെക്രട്ടറി മറുപടി ഓഡിറ്റ് സമയത്തു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6(E) സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ -ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകിയതിന്റെ വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമല്ല

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പദ്ധതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് വിഹിതം നൽകൽ
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	09/17
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	₹300000

	(നിർമ്മൽ പുരസ്കാരം വിഹിതം)
ചെലവ് DDനമ്പർ/തിയ്യതി തുക	200000 299866//18-11-2016

സെക്രട്ടറി ,ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതിയിൽ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ പെട്ട പടിയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് 200000/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ മേൽ തുകയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച കണക്കുകൾ തുക നൽകിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച 09-11-2017 തീയതിയിൽ നൽകിയ നം 19 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക സെക്രട്ടറി മറുപടി ഓഡിറ്റ് സമയത്തു ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

(F) ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടിന്റെ വിവരം:

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങളിലൂടെ പാലിന് സബ്സിഡി
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	71/2017
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	₹1101510 (വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം-സാധാരണ വിഹിതം) ₹2340179 (മറ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ) ആകെ=3441689
ചെലവ് ബിൽനമ്പർ/തിയ്യതി തുക	1/16-17 തിയ്യതി.22-03-2017 ₹1101510

ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടത്തിയ മേൽ പദ്ധതിയിൽ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽപെട്ട ഏഴ് പഞ്ചായത്തുകളിലെയും ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകുകയായിരുന്നു ലക്ഷ്യം. ഇതിനായി താഴെ കാണും പ്രകാരം ഓരോ പഞ്ചായത്തിനും തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.(ഉത്തരവ് നം.17/2016 ,തിയ്യതി.20-03-2017)

ക്രമ നമ്പർ	പഞ്ചായത്ത്	തുക
1	പടിയൂർ	1,16,510
2	ഇരിക്കൂർ	11,000
3	മയ്യിൽ	1,65,000
4	കുറ്റ്യാട്ടൂർ	55,000
5	ഏരുവേശ്ശി	1,77,000
6	ഉളിക്കൽ	3,90,000
7	പയ്യാവൂർ	1,87,000

എന്നാൽ ഏരുവേശ്ശി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ചെലവഴിച്ച 1,77,000 രൂപയുടെ യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കുന്ന ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതികൾ– അപാകങ്ങൾ

1.ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

വിവിധ വർഷങ്ങളായി ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ഭവന നിർമ്മാണ ആനുകൂല്യത്തിന് തെരഞ്ഞെടുത്തവരിൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടുള്ളവരുടെയും, ഭവനനിർമ്മാണം വിവിധ തലങ്ങളിൽ

പൂർത്തിയാക്കിയവരുമായ ഗുണഭോക്താകളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയവർ	അപൂർണ്ണമായവ
2013-14	278	270	8
2014-15	703	660	43
2015-16	519	465	54
2016-17	67	34	33*
ആകെ	1567	1429	138
*1-റീഫണ്ട് ചെയ്തു 1-ക്യാൻസൽ ചെയ്തു			

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളിൽ മേൽ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം വീടുകൾ പൂർത്തീകരിക്കാതെ നിർമ്മാണം നിലച്ചുപോയിട്ടുണ്ട്. ആയവപൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ഭരണസമിതി പ്രത്യേകം ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതും സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2.ഭവന നിർമ്മാണം -പുരോഗതി ഇല്ല

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2015-16 ൽ നടപ്പാക്കിയ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവനനിർമ്മാണത്തിനുള്ള ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റിയതിനുശേഷം നാളിതുവരെയായി ഭവന നിർമ്മാണത്തിൽ പുരോഗതി ഉണ്ടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	പഞ്ചായത്ത്	ലഭിച്ച തുക	തിയ്യതി
1	ത്രേസ്യാമ്മ	ഏരുവേശ്ശി	37500	16-02-2016
2	ശോഭന	പയ്യാവൂർ	17500	28-03-2016
3	അനില	പയ്യാവൂർ	17500	18-03-2016

4	ദിവ്യ	പയ്യാവൂർ	17500	18-03-2016
5	നാണി	പയ്യാവൂർ	17500	23-03-2016
6	ജിഷ ബൈജു	പയ്യാവൂർ	17500	23-03-2016
7	അനിത സി.	പയ്യാവൂർ	17500	(തിയ്യതി ലഭ്യമല്ല)
8	മാധവി	പയ്യാവൂർ	17500	28-03-2016
9	മഞ്ജു ബാബു	പയ്യാവൂർ	17500	18-03-2016
10	റോയി	ശ്രീകണ്ഠാപുരം	17500	11-2015(തിയ്യതി ലഭ്യമല്ല)
11	സാറാ	ശ്രീകണ്ഠാപുരം	37500	08-01-2016
12	ബിന്ദു ഇ.	ശ്രീകണ്ഠാപുരം	17500	11-2015(തിയ്യതി ലഭ്യമല്ല)
13	സുനിൽ കുമാർ സി.കെ.	ശ്രീകണ്ഠാപുരം	37500	12-02-2016
14	ഫാത്തിമത്ത് സുഹറ	മയ്യിൽ	17500	11-2015(തിയ്യതി ലഭ്യമല്ല)
15	അനിത എ	മയ്യിൽ	17500	30-03-2016
16	സിന്ധു കെ.	മയ്യിൽ	17500	23-03-2016

17	ഫാത്തിമ പി.	കുറ്റ്യാട്ടൂർ	17500	17-11-2015
18	ആയിഷ കെ.പി.	ഇരിക്കൂർ	17500	11-2015(തിയ്യതി ലഭ്യമല്ല)
19	ആസിയ പി.പി.	കുറ്റ്യാട്ടൂർ	17500	11-2015(തിയ്യതി ലഭ്യമല്ല)
20	കെ.വി.സഫിയ	കുറ്റ്യാട്ടൂർ	17500	11-2015(തിയ്യതി ലഭ്യമല്ല)

മേൽപ്പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണപ്രവർത്തനങ്ങൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തുന്ന തിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3.തുക തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

സാംഖ്യ രസീതുകൾ ,ഐ.എ.വൈ.രജിസ്ററർ 2015-16 എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളിലെ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ തുക തിരിച്ചടച്ചതായി കണ്ടെത്തി. തിരിച്ചടച്ച തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി വർഷം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്/ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ഒടുക്കിയ തുക രസീത്/തീയതി
2015-16	സറീന എം.പി./ഇരിക്കൂർ	17500
	വി.പി.ആയിഷ/മയ്യിൽ	17500
	സക്കീന കെ./മയ്യിൽ	17500
	അനീസ കെ.പി./മയ്യിൽ	17500/08-02-2017
	ഐഷ കുമപറമ്പിൽ/ഇരിക്കൂർ	21500/24-03-2017
ലഭ്യമല്ല	ഫാത്തിമ സുഹറ	22013/11608100055 /29-03-2017

ലഭ്യമല്ല	ജാനകി കൈപ്പള്ളിക്കാട്ടിൽ	49728/11708100010 /12-06-2017

2015-16 ഗുണഭോക്താക്കളായ സറീന എം.പി., വി.പി. ആയിഷ, സക്കീന കെ. എന്നിവർ തുക തിരികെ ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീത് നമ്പറോ തീയ്യതിയോ രജിസ്റ്ററിൽ ലഭ്യമല്ല. ഇത്തരത്തിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ തിരിച്ചടക്കുന്ന തുകകൾ നിലവിൽ ഐ.എ.വൈ. അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വരവുവയ്ക്കുകയാണ്. ഏതു ഫണ്ടിൽ നിന്നാണോ ചെലവഴിച്ചത് അതാത് ഫണ്ടുകളിലേക്ക് തുക തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. തുക തിരിച്ചടച്ച വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതണ്.

3-8 കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും നിശ്ചിത നിരക്കിൽ ഫൈൻ ഈടാക്കാത്തത്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ

നിശ്ചിത കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും. 2012 ലെ പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ (ജി.ഒ. (പി) 13/2012 /P.W.D/ 01-02-2012) സെക്ഷൻ 2112-1 അനുസരിച്ചുള്ള പിഴ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്നു ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പുതുക്കിയ മരാമത്ത് മാന്വൽ ആനുസരിച്ച് എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം നിശ്ചിത കാലയളവിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആകെ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് നിശ്ചയിച്ച കാലയളവിന്റെ 25% ദിവസങ്ങൾ പി.എ.സി. തുകയുടെ 1% പിഴ ചുമത്തിക്കൊണ്ടും, അടുത്ത 25% സമയം പി.എ.സി തുകയുടെ 2% പിഴചുമത്തിക്കൊണ്ടും നിർവ്വഹിക്കുവാൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കുന്നതിൽ പ്രസ്തുത വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്	മാവു ചാൽ കാക്കുംതടം റോഡ് ടാറിംഗ്
പ്രൊജക്ട് നം.	19/17
പ്രോജക്ട് ചെലവ്	4,45,276
ബിൽ നം.	ബിൽ 1 തീയതി 23.9.2016
പി.എ.സി. തുക	4,51,705
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.സന്തോഷ് ജോർജ്ജ്
ടെണ്ടർ നിരക്ക്	7.91 %കുറവ്

എം.ബുക്ക്	8 /15-16
എഗ്രിമെന്റ്	AEE/LSGD/IKR/8 /15-16 Dt3.10.2015
പ്രവൃത്തിക്ക് സ്ഥലം ഏറ്റെടുത്ത തീയതി	3.10.2015
കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിക്കേണ്ട തീയതി	2.1.2016
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	31.3.2016
പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് കരാർ പ്രകാരം ലഭ്യമാകുന്ന കാലയളവ്	3 മാസം
വൈകിയ കാലയളവ്	88 ദിവസം

അതിനാൽ 3% നിരക്കിൽ പിഴ ₹ 13,551 ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു.എന്നാൽ ₹ 4417 (88/90*1% *4,51,705)മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയത് . ഈടാക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള ഫൈൻ ₹ 9,134 ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	93,44,097	IAY/PMAY	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	37,87,591	IAY/PMAY		

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ വരവാണ് മുകളിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്തിൽ

ഈ ഇനം നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള രജിസ്റ്റർ, ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. അതിനാൽ ഓരോ പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി ലഭിച്ച തുകയുടെയും ചെലവഴിച്ച തുകയുടേയും വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ കാണിച്ച തുക പരിശോധിക്കുന്നതിനുതകുന്ന രജിസ്റ്ററുകളൊന്നും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ (തൻവർഷം)

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ	തുക	ചെല വഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ബാക്കി തുക
KSEB	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് കോമ്പൗണ്ടിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	ചെക്ക് നം 1529158 തീയതി5.1.2017 ₹ 42,436& ചെക്ക് നം 1529190 തീയതി 9.3.2017₹ 3,863	46299	46299	പൂർത്തീകരിച്ചു. എന്നാൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	ഇല്ല
	പെരുവളത്ത് പറമ്പ് മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	ചെക്ക് നമ്പർ 1529182 തീയതി 27.2.2017	22890	22890		

ബി-18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം കാണുന്ന 30803/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനുള്ള രേഖകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ

<u>അവശേഷിക്കുന്നത്</u>

ഇല്ല

4-4 വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം (രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ളത്)

ക്രമ നം	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം. /തിയ്യതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	ഐ എ വൈ ഭവന നിർമ്മാണം	GO(MS) No.90/13/ LSGD dt.14.3.2013	4299985	2284642	10,00,000	-	1284642

(നീക്കിയിരിപ്പ് തുക വാർഷീക ധനകാര്യപത്രികയിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തിപ്പെട്ടുന്നില്ല)

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഈ തുക 675208/- രൂപയാണ് (ബാധ്യത). ഇത് രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഇനം	തുക
തൻവർഷത്തെ വരവ്	8,93,25,004

തൻവർഷത്തെ ചെലവ്	9,75,00,654
വരവ് നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവ് നഷ്ടം	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	50,000

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-4	50,000	ശ്രീ.പി.ഉണ്ണികൃഷ്ണപ്പിള്ള(പട്ടികജാതിവികസന ഓഫീസർ

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡിക കളുടെ എണ്ണം
1998-99	എൽ എഫ് /കെ എൻ ആർ /ഡി9/47/2000 തീയ്യതി 08-02-2001	3

2002-03	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ഡി4/1373/2007 തീയ്യതി 21-02-2008/08-05-2008	11
2003-04	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ഡി4/1394/2007 തീയ്യതി 21-02-2008/08-05-2009	18
2004-05	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ഡി1/746/2009 തീയ്യതി 27-02-2010/6.07.2010	5
2005-06	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ ഡി4/746/2009 തീയ്യതി 27-02-2010/06-07-2010	2
2006-07	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ ഡി4/255/2010 തീയ്യതി 28-10-2010/10-02-2010	1
2007-08	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ഡി3/1200/2010 തീയ്യതി 04-11-2010/10-12-2010	5
2008-09	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ഡി3/1251/2010 തീയ്യതി 04-11-2010/10-12-2010	2
2009-10 2010-11	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ ഡി1/707/2012 തീയ്യതി 26-10-2013	14
2011-12 2012-13	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ ഡി1/193/2015 തീയ്യതി 09-03-2015	12
2013-14 2014-15	എൽ എഫ്/ കെ എൻ ആർ/ ഡി1/332/2016 തീയ്യതി 12-05-2016	12

2015-16	നം.കെ.എസ്.എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി4-306 /2017 തീയ്യതി.22.03.17	10

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ.എസ്.എ.-കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1845/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണൂർ
ഇ-മെയിൽ – doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ – 0497 2707698
തീയ്യതി 20.11.2017

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നിർവ്വഹിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഇരിക്കൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

APPENDIX - 1

AUDIT CERTIFICATE

No.KSA-KNR/C.4/1845/2017

Kerala State Audit Department,
District Audit Office, Kannur,

Phone 0497 2707698

E-Mail. doknr.ksad@kerala.gov.in

Date: 20.11.2017

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Irikkur Block Panchayath in Kannur District for the year ended on 31.3. 2017 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 2016-17 except the observations in my Audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Senior Deputy Director,
District Audit Office, Kannur

അനുബന്ധം-2

Income & Expenditure statement of Irikkur Block Panchayat for the period from 01-April -2016-To 31-March-2017

Code	Head Of Account	Schedule	Amount(Rs.)
	Income		
130000000	Rental Income from Panchayat Properties	I-3	165,200.00
140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	29,972.00

150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	87,756.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	2,599.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	I-6	79,798,153.00
171000000	Interest Earned	I-8	1,031,695.00
180000000	Other Income	I-9	1,762.00
A	Total-Income		81,117,137.00
	Expenditure		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	2,267,334.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	2,186,600.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	363,606.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	403,567.00
250000000	Decentralised Plan Programme - Productive Sector	I-14	4,974,181.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	I-14(a)	65,428,946.00

252000000	Decentralised Plan Programme - Infrastructure Sector	I-14(b)	318,802.00
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not included in Sector	I-14(c)	38,357.00
	Division		
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	760,267.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	12,522.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	2,538,554.00
B	Total-Expenditure		79,292,736.00
C = A-B	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure		1,824,401.00
D= 280000000	Prior Period Item	I-18	1,741,450.00
E = C-D	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior		82,951.00
	period items		

290000000	Transfer to Reserve Funds		
	Net Balance being surplus/deficit carried over to Balance sheet		
	(Panchayat Fund)		

Senior Deputy Director,
District Audit Office, Kannur

അനുബന്ധം-3

Receipt And Payment Statement of Irikkur Block Panchayat For the period from 01 April 2016 to 31 March 2017

Code	Head Account	Schedule	Amount(Rs.)
	Opening Balance		
	Bank	RP-40(a)	64,412,384.00
	Cash	RP-40(a)	0
	Receipts		
Operating			
130000000	Rental Income from Panchayat	RP-3	0

	Properties		
140000000	Fees & User Charges	RP-4	29,972.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	87,756.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	2,599.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	3,552,613.00
171000000	Interest Earned	RP-9	1,031,695.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	84,301,227.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	41,550.00
Non Operating			
180000000	Other Income	RP-10	1,762.00
340000000	Deposits Received	RP-34	109,375.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1,255.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	165,200.00
Grand Total			153,737,388.00
	Payments		
Operating			

210000000	Establishment Expenses	RP-11	2,227,502.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	2,186,600.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	363,606.00
250000000	Decentralised Plan Programme - Productive Sector	RP-15	2,059,706.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-16	64,451,836.00
252000000	Decentralised Plan Programme - Infrastructure Sector	RP-17	3,210,387.00
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not included in Sector Division	RP-18	38,357.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	760,267.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	12,522.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	1,741,450.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	2,949,865.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	39,832.00

Non Operating			
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	403,567.00
330000000	Secured Loans	RP-32	1,000,000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	605,439.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1,255.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	10,133,487.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-40	5,314,976.00
	Closing Balance		
	Bank	RP-40(b)	56,236,734.00
	Cash	RP-40(b)	0
Grand Total			153,737,388.00

Senior Deputy Director,
District Audit Office, Kannur

അനുബന്ധം-4

Balance Sheet of Irikkur Block Panchayat For the period from 01 April 2016 to 31 March 2017

Code No.	Description of Items	Amount
	LIABILITIES	
	Reserve& Surplus	
310000000	Panchayat Fund	12056416
311000000	Earmarked Funds	0
312000000	Reserves	66960901
	Total Reserve& Surplus	79017317
	Grants,Contributions for specific purposes	
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	49995674
	Total Grants,Contributions for specific purposes	49995674

	Loans	
330000000	Secured Loans	675208
	Total Loans	675208
	Current Liabilities and Provisions	
340000000	Deposits Received	1212958
350000000	Other Liabilities	48686
	Total Current Liabilities and Provisions	1261644
	TOTAL LIABILITIES	130949843
	ASSETS	
	Fixed Assets	
410000000	Fixed Assets	83174221
411000000	Accumulated Depreciation	(9425193.00)
412000000	Capital Work In Progress	0
	Total Fixed Assets	73749028
	Current Assets,Loans and Advances	
430000000	Stock-in-hand	258070
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	0

440000000	Pre-paid Expenses	675208
450000000	Cash and Bank balance	56236734
460000000	Loans, Advances and Deposits	30803
	Total Current Assets, Loans and Advances	57200815
	TOTAL ASSETS	130949843

Senior Deputy Director,
District Audit Office, Kannur