കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കടവല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
2015-16

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
Email: dotsr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം. കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി.9)1855/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

തൃശ്ശൂർ: 680 020

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 0487 2331249

തിയതി: 08.11.2016

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് , (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കടവല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കടവല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2015-16 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) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കടവല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ 2.5 ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ 3.2 ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും 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. (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)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :
1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ,തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം കെ എസ് എ. ടി.എസ്.ആർ (പി.9)1855/2016 തിയ്യതി: 08.11.2016

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കടവല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കടവല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണങ്ങളും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളും ധനകാര്യപത്രികയും ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 29.2.16 തിയ്യതി വരെയുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ വിശദമായ പരിശോധന പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം പരിശോധിച്ച് 30.4.16 ന് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. പഞ്ചായത്ത് 1.4.15 മുതൽ 30.9.16 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവ യിൽ പ്രസക്തമായ അപാകതകളൊന്നും റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ താഴെ പറയുന്ന രശീതികളുടെ പരിശോധനയും ഫെബ്രുവരി 2016 മാസത്തെ വിവിധ അക്കൌണ്ടുകളിലെ പിൻവലിക്കലുകളും മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിൽ പരേിശാധിച്ചിട്ടുള്ളത്.

പരിശോധിച്ച രശീതികൾ	ഉപയോഗിച്ച ആകെ രശീതികളുടെ എണ്ണം.
10201 – മുതൽ 10215 വരെ (രശീത് ബുക്കുകൾ)15	17
B 9156567 മുതൽ B 9157376 വരെ (810)	810

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറി പ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് ലഭ്യമായ മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷം നില നിൽക്കുന്ന പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ/ രേഖകൾ/ വിവരങ്ങൾ/വിശദീകരണം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശൊധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ/ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് /ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ തീരുമാനം എന്നിവയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യ ത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല. ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം, നിർവ്വഹണാധികാരികൾ എന്നിവയുടെ വിവരം അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഉള്ളടക്കം

ഭാഗം 1

ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം.

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ

1	ബജറ്റ്	1(1)
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1(2)
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	1(3)
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1(4)
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1(5)
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1(6)
7	തനത് വരുമാനം	1(7)
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1(8)
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1(9)
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1(10
11	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	1(11)

ഭാഗം II

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 14-ാം വകുപ്പ് , കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം A(I), 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13 പ്രകാരമുള്ള പരിശോധനയിൽ വരവിനങ്ങളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നം.
1	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റും യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റും- താരതമ്യം- ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കാര്യക്ഷമത	2.1
2	ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് ഫീയിൽ കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കി	2.2
3	പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2.3
4	പഞ്ചായത്തിന് വാടക ഇനത്തിൽ വരവ് ഇല്ല	2.4
5	അൻസാർ ചാരിറ്റബിൾ ട്രസ്റ്റിന് കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	2.5
6	തൊഴിൽ നികുതി-അപാകതകൾ	2.6

ഭാഗം III

ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ ചെലവിനങ്ങളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നം.
1	പദ്ധതി ചെലവ് നിരീക്ഷിക്കൽ	3.1
2	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകിയത്- അധിക തുക നൽകിയത് നിരാകരിക്കുന്നു.	3.2
3	സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി കടിവെള്ളക്കരം നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3.3
4	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അപാകതകൾ	3.4

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	ആശുപത്രി വികസന സമിതികളുടെ കണക്കുകൾ	4(8)
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4(9)
10	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4(10)

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്)
45/15 തിയതി : 24.3.15	ഇല്ല

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31.07.2016	29.7.16 revised : 6.8.16

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ടി.എസ്.ബി അക്കൌണ്ട് വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, ട്രഷറി പാസ്സ് ബുക്ക് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.ട്രഷറി റീ കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

2.ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് 11 ഗഡുക്കൾ മാത്രമാണ് വരവ് വെച്ചതായി കാണുന്നത്.ജി.ഒ(ആർ ടി) 2353/2016/ ഫിൻ തിയതി. 14.3.16 പ്രകാരം വന്നിട്ടുള്ള 12ാം ഗഡു വരവ് വെയ്ക്കുകയോ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

3. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് , ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക വാർഷിക കണക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4. വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവയുടെ ഡിമാന്റ്-കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ, ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ്, ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഒരു വരവിനങ്ങളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളോ ഡി സി ബി പത്രികയോ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. ഓപ്പണിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം, തൻവർഷത്തിൽ നടത്തിയ സ്റ്റോർ പർച്ചേസുകളുടെ മൂല്യം, ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് ഒരു സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

6. നാളിതുവരെയുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതകൾ തിട്ടപ്പെടുത്തി വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7. ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ I-6 ൽ തൊഴിൽ രഹിതവേതനം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ I-14 (d) ൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.

8. ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ I-6 പ്രകാരം വികലാംഗ പെൻഷൻ 486230 രൂപയാണ്. എന്നാൽ I-14 (d) പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ 3306470 രൂപയാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി	39272575.89
വരവ്	44848143
ആകെ	84120718.89
ചെലവ്	68596023
നീക്കിബാക്കി	15524695.89

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	നീക്കിബാക്കി(RP 40 b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	2509352	10822921	13332273	13332273	--	0
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	3616449	6569100	10185549	9109100	1076449	0
വികസനഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	0	7000	7000	7000		0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	2789352	8451952	11241304	11241304		0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	3607091	2217007	5824098	3128349	2695749 MG (R) ലേക്ക് മാറ്റി	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	3107134	7389752	10496886	6593637	3903249	0
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	3843231	935642	4778873	935642	3843231	0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
171	76	54	41	44.4 %

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
കൃഷി	4	4	4867000	2108594	43.32

വെറ്ററിനറി സർജൻ	1	1	200000	200000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	9	6	1342182	1108672	82.6
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	1	100000	100000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	1	1	500000	500000	100
വി ഇ ഒ	8	7	27620000	6040000	21.86
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	5	3	3969725	2810564	70.79
സെക്രട്ടറി	32	22	16278721	10724427	65.88
അസി. എഞ്ചിനീയർ	103	78	32189518	22985876	71.40
പ്രധാനാദ്ധ്യാപിക	2	2	86000	57948	67.38
അസി. സെക്രട്ടറി	5	5	9620600	6460000	67.14

1-7 തനത് വരുമാനം.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	%(+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	5804856	4931172	(-)873684	(-) 15.1%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	6803742	883284	(-)5920458	(-)87%
മറ്റ് വരവുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)	1121314	9478495	(+)8357181	(+)745.3%
ആകെ	13729912	15292951	1563039	(+) 11.4%

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതി മുഖേനയുള്ള നിർവ്വഹണത്തിലെ കാര്യപ്രാപ്തി.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	2015-16 ൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ	നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം തീരുമാനെമടുത്തവ (അംഗീകരിച്ചതും നിരാകരിച്ചതും ഉൾപ്പെടെ)	നിരസിച്ചവ	കാലതാമസമുണ്ടെങ്കിൽ പരിഹാര മാർഗ്ഗം.
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി	22	22	7	-

	പെൻഷൻ				
2	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	11	11	5	-
3	വിധവാ പെൻഷൻ	140	140	20	-
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	40	40	9	-
5	അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	15	13	2	-
6	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	475	475	64	-

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 14.10.16 3 പി എം ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 9202 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിൻെറ വിവരം

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	6.10.16	സെപ്റ്റംബർ 2016	ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
2	അക്കൗണ്ടൻറ് ജനറലിൻെറ ഓഡിറ്റ്	23.5.2001	1997-98 to 1999-2000	24.4.2002	

1-11 അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

2 നിർവ്വഹണാധികാരികൾ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുടെ വിവരങ്ങൾ

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റും യഥാർത്ഥ ഡിമാൻ്റും - താരതമ്യം-ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കാര്യക്ഷമതയില്ല.

ഇനം	ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം	യഥാർത്ഥ ഡിമാൻഡ്	വ്യത്യാസം (-)/(+)

കെട്ടിട നികുതി	70,00,000	4055531	2944469(-)
തൊഴിൽ നികുതി	1700000	1539720	160280(-)
വാടക	300000	-	-
പരസ്യം	-	-	-
ഡി. ആന്റ്. ഒ ലൈസൻസ്	400000	178130	221870(-)
വിനോദ നികുതി	-	--	-
പെർമ്മിറ്റ് ഫീ	250000	109306	140694
സേവന നികുതി	-		
ലേലങ്ങൾ	-	7500	7500

മേൽ വിവരങ്ങളിൽ നിന്നും ബജറ്റ് നിർദ്ദേശവും യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റും തമ്മിൽ വലിയ വ്യത്യാസം കാണുന്നുണ്ട്.

2-2 ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് ഫീയിൽ കുറവ് വന്ന തുക ഈടാക്കി

കടവല്ലൂർ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് എടുത്ത താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികളിൽ നിന്നും പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ടായിരുന്നു.

പെർമിറ്റ് നമ്പർ	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	തറ വിസ്തീർണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട ഫീ	ഈടാക്കിയ ഫീ	കുറവ് തുക
20/15-16	അഷറഫ്	107.89 m2- (റസിഡൻഷ്യൽ- റഗുലറൈസേഷൻ)	647	162 / 6.5.15	485
124/15-16	രാജൻ നായർ	695.46 m2 (റസിഡൻഷ്യൽ- 591.15 കൊമേഴ്സ്യൽ- 104.31)	2295 (1773.45+521.55)	2086 / 13.11.15	209

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് (എൻക്വയറി നമ്പർ 7/17.10.16) 18.10.16 തിയതിയിൽ 209/-രൂപയും(രശീത് നമ്പർ 11601105331) 19.10.16 തിയതിയിൽ 485/-രൂപയും(രശീത് നമ്പർ-11601105346) ഈടാക്കി.

2-3 പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 209 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രദർശിപ്പിക്കുന്ന എല്ലാ പരസ്യങ്ങൾക്കും പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 2015-16 ലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം കടവല്ലൂർ പഞ്ചായത്തിൽ പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കാത്തതുമൂലം പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുവരുമാനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനുതകുന്ന രീതിയിൽ സർക്കാർ നിരക്കുകൾക്ക് വിധേയമായി പരസ്യ നികുതി ബൈലോ തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-4 പഞ്ചായത്തിന് വാടകയിനത്തിൽ വരവ് ഇല്ല

കടവല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം വാടകയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് വരവ് ഒന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2012-13, 2013-14 വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ വാടക ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് പരാമർശം ഉണ്ടായിട്ടും നാളിതുവരെയായിട്ടും നടപടിയൊന്നും എടുത്തിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുവരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനായി ഉണ്ടാക്കിയെടുത്ത ആസ്തികളായ പഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ, ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ് മുറികൾ, റസിഡൻഷ്യൽ ക്വാർട്ടേഴ്സ് തുടങ്ങിയവയിൽ നിന്നും വാടകയിനത്തിൽ വരുമാനം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 11 മുറികളോട് കൂടിയ ഷോപ്പിങ്ങ് കോംപ്ലക്സ്, 4 റസിഡൻഷ്യൽ ക്വാർട്ടേഴ്സ് എന്നിവയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒഴികെയുള്ള കെ.എസ്.സി.ബി, മാവേലി സ്റ്റോർ പോലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വാടക ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന്റെ നിർമ്മാണം ഉടൻ പൂർത്തികരിക്കേണ്ടതും സ്ഥാപനം വാടകക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-5 അൻസാർ ചാരിറ്റബിൾ ട്രസ്റ്റിന് കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

15-5-14 ലെ 65/13-14 ഫയൽ പ്രകാരം അൻസാർ ചാരിറ്റബിൾ ട്രസ്റ്റിന്റെ കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2006-07 മുതലുള്ള വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് ജപ്തിക്കും പ്രോസിക്യൂഷൻ നടപടിക്കും മുമ്പുള്ള അറിയിപ്പ് കത്ത് നൽകിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ടി സ്ഥാപനങ്ങൾ വസ്തു നികുതി ഇതുവരെയും അടവാക്കിയിട്ടില്ല. കെ.ബി.ടി. ആക്ട് പ്രകാരം റവന്യൂ വകുപ്പിൽ അടവാക്കേണ്ട നികുതിയിൽ നിന്നും മേൽ സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കി എന്ന കാര്യം ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയാണ് അവർ പഞ്ചായത്തിൽ നികുതി അടവാക്കാതിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ റവന്യൂ റിക്കവറി ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 207-ബിയുടെ ഭേദഗതി (26.4.13ലെ കേരള ഗസറ്റ് നമ്പർ 1170/എൽ.എസ്.ജി.ഡി)പ്രകാരം സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം ഉള്ള വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതും ഹയർ സെക്കൻഡറി തലം വരെയുള്ളതുമായ,വിദ്യാഭ്യാസ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് മാത്രം ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളും, അത്തരം സ്ഥാപനങ്ങളിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾ താമസിക്കുന്ന ഹോസ്റ്റൽ കെട്ടിടങ്ങളേയും, വകുപ്പ് 207-സി പ്രകാരം രോഗികൾക്ക് സൗജന്യമായി ചികിത്സ ലഭ്യമാക്കുന്ന ആതുരാലയങ്ങളേയുമാണ് വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ നിയമങ്ങൾ പരിഗണിച്ച് ട്രസ്റ്റിന്റെ നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ട കെട്ടിടങ്ങൾ പരിശോധനാ വിധേയമാക്കി നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1. അപൂർണ്ണമായ റിട്ടേൺ സമർപ്പണം

കരിക്കാട് വില്ലേജ് ഓഫീസിലെ ജീവനക്കാരായ സന്ധ്യ.എം.ജെ- യു.ഡി.സി, സത്യൻ.ടി, മോഹൻ,കെ.കെ- ഫീൽഡ് അസിസ്റ്റന്റ്മാർ, രമ്യ.പി.ആർ- എൽ.ഡി.സി എന്നിവർ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെ റിട്ടേണുകളിലും ഉത്സവ ബത്ത, ലീവ് സറണ്ടർ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.ആയത് ഉൾപ്പെടുത്തുമ്പോൾ ടി ഉദ്യോഗസ്ഥർ അടവാക്കിയ നികുതി കുറവാണെന്ന് കാണുന്നു. സമർപ്പിക്കുന്ന റിട്ടേണുകൾ സൂക്ഷ്മ പരിശോധന നടത്തുന്നതിൽ ജാഗ്രത കുറവുണ്ടെന്നും, സർക്കാർ ജീവനക്കാർ തന്നെ ഇത്തരത്തിൽ തെറ്റായ റിട്ടേണുകൾ സമർപ്പിക്കുന്നത് ഗൗരവമായി ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

2. സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ശമ്പളത്തിനോ, വേതനത്തിനോ വ്യക്തികളെ ജോലിക്ക് നിയമിച്ച ഓഫീസുകളുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും പേര് വിവരങ്ങൾ അടങ്ങുന്ന സ്ഥാപന രജിസ്ററർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഈ രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണവും നികുതിയുടെ ലഭ്യതയും പരിശോധിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

3. നികുതി പിരിവ് പൂർണ്ണമല്ല

താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

a)സ്നോകാപ്പ് ഐസ്ക്രീം, വട്ടമ്മാവ്

b)പോസ്റ്റോഫീസ് ,തിപ്പിലിശ്ശേരി

c) പോസ്റ്റോഫീസ് പെരുമ്പിലാവ്

d) എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി, പെരുമ്പിലാവ്

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പദ്ധതി ചെലവ് നിരീക്ഷിക്കൽ

ക്രമനം.	ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയത്	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
1	പ്ലാൻ ഫണ്ട് ജനറൽ	14005738	11038000	79
2	എസ് സി പി	12315849	9109100	74
3	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	8313879	6593637	79
4	ലോകബാങ്ക്	3843231	3229915	84
5	ടി എസ് പി	7000	7000	100
6	കേന്ദ്രസഹായം	800000	678937	85
7	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം	6514618	3128349	48
8	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡ്	12573462	11241304	89
9	തനത് ഫണ്ട്	11262897	5982839	53
10	ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	1007427	800000	79.4
11	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	2650000	2080000	78.4
12	മറ്റുള്ളവ	-	7000	.03
	ആകെ	96773746	53896081	56%

ലഭ്യമായ തുക സമയബന്ധിതമായി വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല. ക്രമനം. 1മുതൽ 4 വരെയുള്ളവയുടെയും 7, 8 എന്നിവയുടെകാര്യത്തിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ ചെലവഴിച്ചതിനു ശേഷമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് സാങ്കേതികമായി lapse ആയിട്ടുണ്ട്.

3-2 സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി കുടിവെള്ളക്കരം നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-

കുടിവെള്ളക്കരം നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ സംയുക്തപരിശോധന സംബന്ധിച്ച ഫയൽ, പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 2015-16 വർഷം ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം വെള്ളക്കരം അടവാക്കിയതിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ജി.ഒ(ആർ.ടി)2242/2011 ത.സ്വ.ഭ.വ. 28.09.2011 പ്രകാരമുള്ള സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുവാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

വൗച്ചർനം/തീയ്യതി	ബിൽ നം/തീയ്യതി	ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം	മാസം / തുക	ഡി.ഡി.നം/ചെ.നം /കൈപ്പറ്റുരശീതി നം
21500029/21.4.15	27/15-16 /21.4.15	282(5250 പ്രതിവർഷം)	4/15,123375/-	236067/28.4.15-45000 /-,236068 /23.4.15-45000 /-,236075 /23.4.15-33375 /-,രസീത് നം.362536/28.4.15
21500085/12.5.15	90/15-16 /12.5.15	"	5/15, "	2775366/12.5.15
21500160/9.6.15	154/15-16 /10.6.15	"	6/15, "	2775369/10.6.15
21500251/13.7.15	225/15-16 /13.7.15	"	7/15,"	0781001/21.7.15
21500348/12.8.15	335/15-16 /12.8.15	"	8/15,"	781006/13.8.15
21500435/28.9.15	425/15-16 /28.9.15	"	9/15,"	0781010/28.9.15
21500475/5.10.15	456/15-16 /5.10.15	"	10/15,"	0781014/5.10.15
21500545/12.11.15	533/15-16 /12.11.15	"	11/15,"	0781018/12.11.15
21500642/4.12.15	619/15-16 /4.12.15	"	12/15,"	0781026/4.12.15
21500800/7.1.16	767/15-16 /13.1.16	"	1/16,"	0781033/13.1.16
21500899/3.2.16	847/15-16 /3.2.16	"	2/16,"	0781046/3.2.16
21501099/18.3.16	1004A/15-16 /18.3.16	"	3/16,"	0781662/15.3.16
ആകെ			1480500	

3-3 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് - അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ബൾബുകൾക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് (കൺസ്യൂമർ നം-1157274014845) അടവാക്കുന്നതായി കാണുന്നു. എനർജി ഡിപ്പാർട്ടുമെൻറിന്റെ വൈദ്യുതി ലാഭിക്കുന്നതിനായിട്ടുള്ള ഉത്തരവിൽ 20w, 40w എന്നിങ്ങനെ സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം വച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഇപ്പോഴും ഓർഡിനറി ബൾബുകളുടെ തുക അടവാക്കിപ്പോരുന്നുണ്ട്. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ,പെരുമ്പിലാവ് 16-06-2014ൽ തയ്യാറാക്കിയ ഇൻഡൻറ് പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകൾ തന്നെയാണ് ആയതിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നത്. കെ.എസ്.ഇ.ബിയുടെ കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം (തരം തിരിച്ചുള്ളത്) താഴെപ്പറയുംപ്രകാരമാണ്.

തെരുവുവിളക്കുകളുടെവിവരം	നിലവിലുള്ള എണ്ണം	കത്തുന്ന സമയം(മണിക്കൂറിൽ)	യൂണിറ്റൊന്നിന് നിരക്ക്/പ്രതിമാസം	ആകെ
ഓർഡിനറി ബൾബുകൾ	43	12	61	2623
ഫ്ളൂറസന്റ് ട്യൂബ്(സിംഗിൾ)1*40W	696	12	61	42456
ഫ്ളൂറസന്റ് ട്യൂബ്(സിംഗിൾ)2*40W	91	12	124	11284
CFL 1*18	57	12	12	684
CFL 2*18	706	12	22	15532
Mercury vapour lamp	0			0
Sodium vapour lamp	29	12	414	12006
Halogen	10	12	1553	15530
Total	1632			100115

തൻവർഷം തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെപ്പറയുംപ്രകാരമാണ്

വൗച്ചർനം/തീയ്യതി	ബിൽനം	മാസം	തുക	ചെ.നം./തീയ്യതി
21500014/10.4.15	14/15-16 /10.4.15	4/15	100115/-	31718/10.04.15
21500067/4.5.15	64/15-16 /7.5.15	5/15	"	31733/4.5.15
21500141/3.6.15	137/15-16 /3.6.15	6/15	"	31785/3.6.15
21500204/2.7.15	197/15-16 /2.7.15	7/15	"	31806/2.7.15
21500311/1.8.15	293/15-16 /4.8.15	8/15	"	31877/4.8.15
21500394/3.9.15	382/15-16 /3.9.15	9/15	"	31930/1.9.15

21500456/1.10.15	437/15-16 /1.10.15	10/15	"	31949/1.10.15
21500525/2.11.15	509/15-16 /2.11.15	11/15	"	31919/2.11.15
21500646/8.12.15	624/15-16 /8.12.15	12/15	"	0781027/8.12.15
21500715/7.1.16	740/15-16 /7.1.16	1/16	"	0781032/7.1.16
21500874/2.2.16	840/15-16 /2.2.16	2/16	"	0781043/3.2.16
21500954/1.3.16	928/15-16 /1.3.16	3/16	"	0781653/1.3.16
ആകെ			1201380	

വാർഡു തലത്തിലുള്ള തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ഇനം,എണ്ണം എന്നിവ രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുകയും ആയത് കാലികമാക്കേണ്ടതുമാണ്. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി കൃത്യമായി നിർണ്ണയിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബിയിലേക്ക് അടവാക്കുന്ന തുകയുടെ ആധികാരിത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	75000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് പ്രോ. നം 21/16	-	75000
	2500000	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നവീകരണം	2080000	420000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	800000	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം 10/16	800000*	0
	75000	ശാരീരിക മാനസിക	74025	975

		വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്		
	360000	സ്വാശ്രയ കടിവെള്ള പദ്ധതി	257763	102237

*രസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെലവ് വന്നിട്ടുള്ളതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന 211818 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനായി മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടില്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

4-4 (i) വായ്പ/വിനിയോഗം/വീഴ്ചകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം.

ക്രമ നം.	2015-16 ൽ ലഭിച്ച വായ്പ	ഉദ്ദേശ്യം	നിശ്ചിത കാലാവധിയിൽ ചെലവഴിച്ച തുക	വിനിയോഗിയ്ക്കാനവശേഷിയ്ക്കുന്നത്	ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യം നേടിയത് സംബന്ധിച്ച വിവരം.
1	500000	സമ്പൂർണ്ണ ഭവന പദ്ധതി	500000	0	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തു

(ii) വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം.

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയ്യതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി	ജി. ഒ (എം.എസ്) 207/2009/lsgd dt. 7.11.09	15000000	280000	280000		0

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5100

തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	5100
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	5100

(2015-16)വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം,
തൃശ്ശൂർ കോപ്പറേറ്റീവ് സ്പിന്നിംഗ് മിൽ	5100	-

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം 150 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2000-01 2001-2002	2004-05 3.8.1.7.1	പദ്ധതികൾ ഉപേക്ഷിക്കാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടും മുൻകൂറുകൾ ഈടാക്കിയില്ല.	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലാണ്. 213804 നമ്പർ ഡി ഡി തിയതി. 15.7.16 തുക 3244 തലപ്പിള്ളി താലൂക്ക് വഴി ലഭിച്ചു. (ആയുർവേദപ്പടി റോഡ് റിപ്പയർ - കൺവീനർ സുനിൽകുമാർ)

4-8 ആശുപത്രി വികസന സമിതികളുടെ കണക്കുകൾ

2010-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 9(3)പ്രകാരം പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആശുപത്രി വികസന ഫണ്ട് വർഷത്തിലൊരിക്കൽ ചാറ്റേർഡ് അക്കൗണ്ടിനെക്കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചെയ്യിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൻെറ പരിധിയിൽ നിലവിലുള്ള ആശുപത്രികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ആശുപത്രികളുടെ പേര്	മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി	വാർഷിക കണക്ക്ഓഡിറ്റിന്	മുൻ ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ച	ചാറ്റേർഡ് അക്കൗണ്ടൻറ്	റിമാർക്സ്

		രൂപീകരിച്ച വർഷം / തീയ്യതി	സമർപ്പിച്ചതിൻെറ വിവരം			വിവരം	ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക കണക്കിൻെറ വിവരം	
			വർഷം	തീയ്യതി				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	പി.എച്ച്.സി, പെരുമ്പിലാവ്	ലഭ്യമല്ല	2009-10 & 2010-11	10.10.2011	2008-09	2009-10 & 2010-11 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	-	

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	44848143
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	68596023
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിൻെറ വിവരം

ഇല്ല

ക്രമാനുസാരമാക്കാൻ കഴിയുന്ന ഓഡിറ്റ് തടസ്സങ്ങൾ

ഇല്ല

സാധൂകരിക്കാവുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

സി) കേന്ദ്ര - സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിൻെറ വിവരം

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
	ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത് നമ്പർ എൽ.എഫ് ടി. (എസ്.2)- 894 /27 .7 .11 /01.10.11	
76-77	എൽ എഫ് ഇ3-2829/78/ 13.03.79	16(viii)
84--85	എൽ എഫ് ടി. 10-1790/ 96/ 07.12.96	8
88-89,89-90	എൽ എഫ് ടി 10-642/94/ 20.03.96	
90-91	എൽ എഫ് ടി10-1658/ 94/ 05.06.94	
91-92	എൽ എഫ് ടി10-963/93/ 06.06.94	
92-93,93-94	എൽ എഫ് ടി10-233/95/ 11.12.95	
94-95,95-96	എൽ എഫ് ടി10- 245/ 2000/ 05.08 2000	
96-97(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി5-5/98/ 02.01.99	
97-98(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി10/1445/98/ 13.01.99	
98-99(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി 10-762/01/ 27.08.01	
99-00(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി 10-923/03/ 03.09.03	
2000-01,2001-02 (ജനകീയാസൂത്രണം)	എൽ എഫ് ടി10-6543/03/ 05.05.04	
96-97(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി.10-169/08/01.01.09	
97-98(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി10-170/08/01.01.09	
98-99 (ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി10-171/08/01.01.09	
2000-01	എൽ എഫ് ടി10- 173/08/ 01.01.09	
2001-2002	എൽ എഫ് ടി 10- 174/08/04.05.09	
2002-03	എൽ എഫ് ടി10-1050/08/31.08.09	
2003-04	എൽ എഫ് ടി10-1051/08/31.08.09	
2004-05	എൽ എഫ് ടി10-245/09/14.06.10	
2005-06	എൽ എഫ് ടി10-1372/09/06.08.10	
2006-07	എൽ എഫ് ടി10-1373/11.08.10/13.10.11	
2007-08	എൽ എഫ് ടി (പി. 2)164/ 12/05.06.12	
2008-09	എൽ എഫ് ടി(പി. 2) 165/12/05.06.12	
2009-10	എൽ എഫ് ടി (പി 2)166/ 12/05.06.12 /05.07.12	
2010-11	എൽ എഫ് ടി (പി .2) 2237/12/14.2.13 /09.05.13	
2011-12	എൽ എഫ് ടി(പി. 6)1975/13/17.08.14 /09.07.14	

2012-13	എൽ എഫ് ടി (പി.9) 1450/ 14/12.01.15/ 6.05.15	
2013-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി9)941/15 20.10.2015/ 04.11.2015	
2014-15	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി.9)923/16 /16.06.16	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ

അനുബന്ധം 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി.9)1855/2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

തൃശ്ശൂർ - 680 020

തിയ്യതി: 08.11.2016

Ph.No. 0487-2331249

e-mail : dotsr.ksad@kerala.gov.in

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 ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കടവല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ കടവല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

വിശേഷണം.

1. ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ട് വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, ട്രഷറി പാസ്സ് ബുക്ക് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ട്രഷറി റീ കൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.
2. ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് 11 ഗഡുക്കൾ മാത്രമാണ് വരവ് വെച്ചതായി കാണുന്നത്. 12-ാം ഗഡു വരവ് വെയ്ക്കുകയോ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി – ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്, ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് തുക വാർഷിക കണക്ക് നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
4. വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവയുടെ ഡിമാന്റ് കുടിശ്ശിക, ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ ഡി ആന്റ് ഒ

ലൈസൻസ്, ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഒരു വരവിനങ്ങളുടെയും രജിസ്റ്ററുകളോ ഡി.സി.ബി പത്രികയോ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
5. ഓപ്പണിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം, തൻവർഷത്തിൽ നടത്തിയ സ്റ്റോർ പർച്ചേസുകളുടെ മൂല്യം, ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് ഒരു സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
6. നാളിതുവരെയുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതകൾ തിട്ടപ്പെടുത്തി വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
7. ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻറ്റീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ 1-6 ൽ തൊഴിൽരഹിത വേതനം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1-14 (d) ൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.
8. ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻറ്റീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ 1-6 പ്രകാരം വികലാംഗ പെൻഷൻ 486230/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 1-14 (d) പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ 3306470/- രൂപയാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ.

No.KSA-TSR(P9)1855/2016

Office of the Joint Director of
Kerala State Audit Department,
District Audit Office
Thrissur - 680 020
Date: 08.11.2016
Ph.No. 0487-2331249
e-mail : dotsr.ksad@kerala.gov.in

AUDIT CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Kadavallur Grama panchayath in Thrissur District for the year ended on 31.03.2016 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of Kerala Panchayat 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 Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of Kadavallur Grama Panchcyath for the year 2015-16, except the observations in my Audit Report properly presents the picture of income and expenditure.

Qualifications

1. Treasury reconciliation is not effected. TSB Account is not seen agreed with Cash Book of Annual financial Statement, Appropriation Control Register and Treasury Pass Book.
2. 12^{th} installment of General Purpose Grant is not seen credited and accounted.
3. Cash Book of MGNREGS Pass Book and Cash Book do not agree with Annual Financial Statement.
4. Demand Registers and arrear demand registers of property tax and professional tax register and DCB statements of D&O, Building permit not produced for verification.
5. Secretary not prepared stock report in connection with opening stock, current store purchase and closing stock concerned.
6. Asset/Liability not seen included in the Annual Financial Statement.
7. The unemployment allowance as entered in schedule 1-6 of income expenditure set, is not seen included in 1-14(d).
8. The desabled pension as entered in schedule 1-6 and 1-14(d) is as 486230/-. and 3306470/- respectively. The difference may be rectified.

Deputy Director

District Audit Office
Thrissur

അനുബന്ധം-2

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം നിർവ്വഹണാധികാരികൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച പത്രിക (2015-16)

സ്ഥാപനം: കടവല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

വിസ്തീർണ്ണം: 24.845ച.കീമി

ജനസംഖ്യ 34416

വാർഡുകളുടെ എണ്ണം 20

ആകെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം 14

സ്ഥിരം 14

താൽക്കാലികം 2

കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ 6

ആകെ 22

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ നം	പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
1	ശ്രീ.എം.എൽ . അഗസ്റ്റിൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2	ശ്രീ. ജയകൃഷ്ണൻ .എസ്	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3	ശ്രീമതി. ഷൈനി കൃഷ്ണദാസ്	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
4	ശ്രീ. ജോമോൻ.ഇ.കെ	സീനി.ഗ്രേ.ഓഡിറ്റർ
5	ശ്രീമതി. ബിന്ദു. സി.വി	ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.പി.ഐ.രാജേന്ദ്രൻ	1.4.15 മുതൽ 30.11.15 വരെ
	ശ്രീമതി.ശോഭന.യു.പി.	1.12.15 മുതൽ 31.3.16 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ജോൺസൺ പോൾ ചാലിശ്ശേരി	1.4.15 മുതൽ 15.5.15 വരെ
	ശ്രീ.നന്ദകുമാർ.കെ.കെ. (ഇൻ ചാർജ്ജ്	16.5.15 മുതൽ 28.7.15 വരെ
	ശ്രീ.കെ.മനോജ്	29.7.15 മുതൽ 31.3.16 വരെ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. സ്മിത ജോൺ	1.4.15 മുതൽ 18.11.15 F.N വരെ
		18.11.15 മുതൽ 15.2.16 F.N വരെ
	ശ്രീമതി. ലാൽസുന.പി.കെ	15.2.16 മുതൽ 20.2.16 F.N വരെ
		20.2.16 മുതൽ 31.3.16 വരെ
അസി. എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.വിനോജ്.ടി.ജെ	1.4.15 മുതൽ 31.3.16 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	ഡോ.ധന്യ ദിവാകരൻ	1.4.15 മുതൽ 29.2.16 വരെ
	ഡോ.ലിൻസ പി സക്കറിയ	1.3.16 മുതൽ 31.3.16 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ഡോ. ദേവീദാസ്	1.4.15 മുതൽ 31.3.16 വരെ
ആയുർവേദം	ഡോ.സ്വപ്ന	1.4.15 മുതൽ 1.12.15 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ഡോ.ലതിക.എ.എം	2.12.15 മുതൽ 19.1.16 വരെ
ഹോമിയോ	ഡോ.ജ്യൂവൽ എം.എസ്	20.1.16 മുതൽ 31.3.16 വരെ
വി.ഇ.ഒ (കടവല്ലൂർ സർക്കിൾ)	ഷിൽജി പി.വി	1.4.15 മുതൽ 24.7.15 F.N വരെ
	ഷിജു ടി.ബി	24.7.15 മുതൽ 31.3.16 വരെ

കരിക്കാട് സർക്കിൾ	ലിൻഷ എം	1.4.15 മുതൽ 23.7.15 F.N വരെ
	ഷിജു ടി.ബി	24.7.15 മുതൽ 9.8.15 വരെ
	ജാക്സൺ	10.8.15 മുതൽ 17.3.16 വരെ
	ഷിജു ടി.ബി	18.3.16 മുതൽ 31.3.16 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.നന്ദകുമാർ കെ.കെ	1.4.15 മുതൽ 31.3.16 വരെ
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	ദീപ വി.എസ്	1.4.15 മുതൽ 31.3.16 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്	ജാസ്മിൻ ഐ.പി	1.4.15 മുതൽ 20.3.16 വരെ
	സലോമി	21.3.16 മുതൽ 31.3.16 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.എ.സി ഡേവീസ്	1.4.15 മുതൽ 31.3.16 വരെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ