



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്  
[www.lfa.kerala.gov.in](http://www.lfa.kerala.gov.in)

മാള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

2014-15 & 2015-16

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂർ

e-mail: [dotsr.ksad@kerala.gov.in](mailto:dotsr.ksad@kerala.gov.in)

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം. കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(ബി.പി2)/605/17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,  
 ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ.

PIN 680 020 തിരുതി 18.05.2017

Ph.No.-0487 2331249

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

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന),

മാള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മാള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് - 2014-15,2015-16 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 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം മാള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15,2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ലെ ഖണ്ഡിക 2-1,ഭാഗം 3 ലെ ഖണ്ഡിക3-1,3-2 എന്നിവകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 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).

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 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ

രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോടെ

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :-

- 1) ഡയറക്ടർ, സംസ്ഥാനഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 2) അസി. ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, തൃശ്ശൂർ (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 3) കാര്യాలയ പകർപ്പ്

നം. കെ.എസ്.എ. ടി.എസ്.ആർ(ബി.പി2)/605/17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,  
 ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യాలയം, തൃശ്ശൂർ.  
 PIN 680 020 തീയതി 18.05.2017  
 Ph.No.-0487 2331249  
 e-mail: dotsr.ksad@kerala.gov.in

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ മാള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 & 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ മാള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15, 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 01.08.2015 മുതൽ 31.03.17 തിയ്യതി വരെയുള്ള വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 31.03.16 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 8 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.സുരേഷ് ബാബു.വി. ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	03.04.2017 മുതൽ 15.04.2017 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ശ്രീ.അൻവർ അലി.എ	:	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ഷീന.കെ.ടി	:	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.വിജയശ്രീ .പി	:	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.ജോയ്സൻ.സി.ജെ (03.04.17 to 07.04.17)	:	ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണ അധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	കാലയളവ്
------------	---------

ശ്രീമതി.മേരി റപ്പായി	01.04.2014 മുതൽ 02.10.2015വരെ
ഭരണ നിർവ്വഹണ സമിതി	03.10.2015 മുതൽ 11.11.2015 വരെ
ശ്രീ.വർഗ്ഗീസ് കാച്ചപ്പിള്ളി	12.11.2015 മുതൽ തുടരുന്നു.

**നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ**

സെക്രട്ടറി	കാലയളവ്
പി.ടി.സോമൻ	01.04.2014 മുതൽ 13.06.2014വരെ
പി.എം.വേലായുധൻ (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	14.06.2014 മുതൽ 31.08.2014 വരെ
സി.രാധാകൃഷ്ണൻ	01.09.2014 മുതൽ 22.05.2015 വരെ
എൻ.ഗോപാലകൃഷ്ണൻനായർ	23.05.2015 മുതൽ 17.10.2015 വരെ
ആന്റോകെ ദേവസി (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	17.10.2015 മുതൽ 28.12.2015 F.N വരെ & 10.02.2016 മുതൽ 18.02.2016 വരെ
എ.കെ.തോമസ്	28.12.2015 മുതൽ 09.02.2016 വരെ
ആർ.ബാലചന്ദ്രൻ നായർ	19.02.2016 മുതൽ 31.03.2016വരെ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
--------------	------	---------

സി.ഡി.പി.ഒ	മേരി.പി.ഒ.	01.04.2014 മുതൽ 31.01.2016വരെ
	സിൽവി.കെ.ഡി. (ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ)	01.02.2016 മുതൽ 08.02.2016വരെ
	മേരി.പി.ജെ.	09.02.2016 മുതൽ 31.03.2016വരെ
എസ്.സി.ഡി.ഒ	വി.എ.ലാസർ	01.04.2014 മുതൽ 19.01.2016F.Nവരെ
	പി.കെ.സുരജ	19.01.2016 മുതൽ 31.03.2016വരെ
സുപ്രണ്ട്, സി.എച്ച്.സി. മാള	ഡോ.ആശസേവ്യർ	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2016വരെ
സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.വി.ബി.അജിതൻ	01.04.2015 മുതൽ 12.08.2015വരെ
	ഡോ.ഇ.ടി.ബിന്ദു	13.08.2015മുതൽ 31.03.2016വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	ജോജി പോൾ	01.04.2015 മുതൽ 22.06.2015F.Nവരെ
	പി.ടി.ബാബു	22.06.2015 മുതൽ 31.03.2016വരെ
ക്ഷീരവികസന ഓഫീസർ	വിധു വർക്കി.ഐ.	01.04.2015 മുതൽ 24.04.2015F.Nവരെ

	കവിത.എ.	24.04.2015 മുതൽ 31.03.2016വരെ
കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ	ശ്രീകല.എ.എസ്,	01.04.2014 മുതൽ 30.11.2014F.Nവരെ
	ബിജി.തോമസ്	30.11.2014 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1.1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1.2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം.	1.3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1.4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1.5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1.6
7	തനത് വരുമാനം.	1.7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1.8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1.9

10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1.10
	ഭാഗം 2	
11	വരവിനങ്ങൾക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുകയോ ഡിസിബി കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല	2.1
	ഭാഗം 3	
12	ഗുണഭോക്തൃ സമിതി വഴി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ-മാർഗരേഖാനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല	3.1
13	ട്രാൻസ്ഫോർമർ സ്ഥാപിക്കുന്ന പദ്ധതി നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	3.2
14	സ്വയം സഹായസംഘങ്ങൾക്ക് പച്ചക്കറികൃഷിക്ക് ധനസഹായം	3.3
15	ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ-മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരന്നു ലഭിച്ചിട്ടില്ല	3.4
16	കൈപ്പറ്റ് രശീതി ഹാജരാക്കിയില്ല	3.5
17	ആളൂർ എസ്.സി. വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം സാക്ഷ്യപത്രമില്ല	3-6
18	ഐ.എ.വൈ ഭവനപദ്ധതി-വീടുപണി പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ	3.7
	ഭാഗം 4	
19	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4.1



20	ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4.2
21	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4.3
22	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4.4
23	സ്ഥിരനികേഷനുകൾ	4.5
24	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4.6
25	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം	4.7
26	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4.8

# ഭാഗം 1

## പൊതു അവലോകനം

### 1-1 ബജറ്റ്

1	2014-15	25-02-2014 തീയതിയിലെ ഒന്നാം നമ്പർ തീരുമാനം	വരവ്=200257000 ചെലവ്=190244000
2	2015-16	26-03-2015 തീയതിയിലെ ഒന്നാം നമ്പർ തീരുമാനം	വരവ്=254729500 ചെലവ്=253879500

### 1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2014-15	31.07.2015	20.7.2015
2015-16	31.7.2016	28.7.2016

### 1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം.

#### സർട്ടിഫിക്കേഷൻ -അപാകതകൾ

(i)വാർഷികകണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ പാസ്സ് ബുക്ക് ,ബാങ്ക് ബുക്ക് ,റീകൺസിലിയേഷൻ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

Plan fund transfer -UBI, M grant T.D.C.B

(ii)2014-15,2015-16 വർഷങ്ങളിലെ വാർഷികകണക്കുകളിലെ റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂളുകളിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന തനത് വരവിനങ്ങളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.വരവുകൾ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകൾ, ഡി.സി.ബി കണക്കുകൾ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

RP-3-ഓഡിറ്റോറിയം,ഹാൾ വാടക,

RP-4-ഫീസ് & യൂസർചാർജ്, RP-5-സെയ്ൽ & ഹയർ ചാർജസ്,

RP-43-Sundry Debtors-വാടക

(iii)വാർഷികകണക്കിലെ RP 31 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള താഴെ പറയുന്ന ഗ്രാന്റ് വരവുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സെക്യൂരിറ്റി രജിസ്റ്റർ(ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ) പ്രകാരമുള്ള വരവു തുകകളും വാർഷികകണക്കിൽ താഴെ പറയുന്ന ഹെഡുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിക്കാനുണ്ടായ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2014-15

Code	Item	Amount
320100110	Centrally Sponsored Scheme-IAY-General	12244013
320100111	Centrally Sponsored Scheme-IAY-SCP	1539382
320100112	Centrally Sponsored Scheme-IAY-TSP	2056
320100113	Centrally Sponsored Scheme-IAY-Minorities	57090
320100115	Centrally Sponsored Scheme-TSC	1253335
320200301	Grants,Funds&Contribution.....	8684123
320200309	LiteracySchemeGrant	48628
320300199	Grants,Funds&Contribution..... other govt.agencies	130800
320700203	Contribution for JVP-Village Panchayath	3632457

2015-16

320100110	Centrally Sponsored Scheme-IAY-General	13122996
320100115	Centrally Sponsored Scheme-TSC	2393922
320200309	LiteracySchemeGrant	47600
320300199	Grants, Funds & Contribution.....	11616000
320700404	Contribution for Specific Purposes	4646480

(iv)വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ -2014-15 വർഷാവസാനം റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല. OB, CB തുകകളിൽ അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, ട്രഷറി സ്റ്റോൾ എന്നിവ തമ്മിൽ 4200/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസമുണ്ട് . ആയതിന് കാരണം വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല.

	അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, AFS എന്നിവ പ്രകാരം	ട്രഷറി സ്റ്റോൾ, ACBC എന്നിവ പ്രകാരം
മുന്തിരിപ്പ്	1195941	1191741
നീക്കിയിരിപ്പ്	3082115	3077915

(v)താഴെ പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകളുടെയും, 2014-15 വർഷാവസാനം റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി അതാത് ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

KSCB-3503

IAY Central Share-Union Bank-16424

IAY-Administration- Union Bank.Mala-33114

IAY-Plan share

IAY-State share-CanaraBank,Mala

ആയതിനാൽ 2014-15 വർഷത്തെ നീക്കിയിരിപ്പ്,2015-16 വർഷത്തെ മുനിരിപ്പ് തുകകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താനായിട്ടില്ല.

(vi)SIG SHG Canara Bank അക്കൗണ്ടിന്റെ ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി വർഷാവസാനം ക്ലോസ് ചെയ്ത് റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല

(vii)അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ,ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ശരിയായ രീതിയിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

(viii)നാളിതുവരെയുള്ള ആസ്തി,ബാധ്യതകൾ കണക്കാക്കി വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(ix) I.A.Y പദ്ധതിയുള്ള വായ്പ തുക 2087258/-രൂപ 31.03.2016നും തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. എന്നാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ്, B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഈ തുക ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(x)K.S.E.B.യിൽ ഡെപോസിറ്റ് ചെയ്ത 795000/-രൂപയ്ക്ക് പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതായിരുന്നു. അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് , ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്,റസിറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്,ബാലൻസ് ഷീറ്റ്,എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

1-4സാമ്പത്തികവിശകലനം

	2014-15	2015-16
മുനിരിപ്പ്	12401581	27705594
വരവ്	107402434	101721452
ആകെ	119804015	129427046
ചെലവ്	92098421	89977556
നീക്കിയിരിപ്പ്	27705594	39449490

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

2014-15

ഫണ്ട് ഇനം	മുനിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട്	1195941	19345000	20540941	17458826	3082115	85%
എസ്.സി.പി	227810	9697000	9924810	7855073	2069737	79.14%
ടി.എസ്.പി	0	36000	36000	0	36000	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ	ബാധകമല്ല					
ലോകബാങ്ക്	ബാധകമല്ല					
ബി ഫണ്ട്	0	4,50,000	4,50,000	4,50,000	0	100
റോഡ്	ബാധകമല്ല					
നോൺ റോഡ്	826399	2751255	3577654	877478	2700176	24.5%
ജനറൽ പർപ്പസ്	1900979	2800000	4700979	751538	3949441	16%

2015-16

ഫണ്ട് ഇനം	മുനിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്
വികസന ഫണ്ട്	3082115	15168711 (cons.fund) +803136TC	19053962	19053962	0	
എസ്.സി.പി	2069737	7947642 (cons.fund)	10017379	9250243 +TC to BPFAll(a)767136	0	767136 TC to BPFAll(a)
ടി.എസ്.പി	36000	0	36000	36000 TC to BPFAll(a)	0	36000 TC to BPFAll(a)
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ	ബാധകമല്ല					

ലോകബാങ്ക്	ബാധകമല്ല					
ബി ഫണ്ട്	0	300000	300000	300000	0	
റോഡ്	ബാധകമല്ല					
നോൺ റോഡ്	2700176	725282	3425458	3425458	0	
ജനറൽ പർപ്പസ്	3949441	3000000	6949441	2318389	4631052	

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചവ (എണ്ണം)	അടങ്കൽ (തുക)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയത്	നടപ്പിലാക്കാത്തത്	പൂർത്തിയാക്കിയതിന്റെ ശതമാനം
2014-15						
46	8,63,18,466	38	26975042	13(spill over ഉൾപ്പെടെ)	8	31.25
2015-16						
57	11,70,10,695	45	31725463	6(spill over ഉൾപ്പെടെ)	12	27.11

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ ഇല്ല.

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് 2014-15 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 86.7 ശതമാനം വർദ്ധനവും 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 50.32 ശതമാനം കുറവും ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

2014-15

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)

നികുതിയേതര വരവുകൾ	2,32,681	434492*	201811	86.7
ആകെ	2,32,681	434492*	201811	86.7

\*കുരുവിലശ്ശേരി സർവ്വീസ് കോ.ഓ.ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ ,ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 1ന് ലഭിച്ച മറുപടി എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള തുക.  
വാർഷികകണക്കുപ്രകാരമുള്ള തുക1028953

2015-16

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതിയേതര വരവുകൾ	971253	482477*	(-)488776	(-)50.32%
ആകെ	971253	482477*	(-)488776	(-)50.32%

\*കുരുവിലശ്ശേരി സർവ്വീസ് കോ.ഓ.ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന്റെ ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ ,ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 1ന് ലഭിച്ച മറുപടി എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള തുക.വാർഷികകണക്കുപ്രകാരമുള്ള തുക=430135

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 15.4.2017 തിയതിയിൽ 3.00 P.Mന് സ്ഥാപനതലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. അന്നേ ദിവസം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വരവില്ല. ആയത് ക്യാഷ് ബുക്ക്, ഡേ ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തി

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല.വരവിനങ്ങൾക്ക് രജിസ്റ്റർ ,ഡിസിബി കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നില്ല.ഡെപ്യൂസിറ്റ് ,അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്ററുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.5000/-രൂപയിൽ കവിഞ്ഞ പെയ്മെന്റുകൾക്ക് റവന്യൂസ്റ്റാമ്പോടു കൂടിയ കൈപ്പറ്റ് രശീതി വാങ്ങുന്നില്ല



1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	16.01.2017	2015-16	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ	16.07.2012	2007-08 to 2011-12	21.09.2012

**ഭാഗം-2**

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

**2-1** വരവിനങ്ങൾക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുകയോ ഡിസിബി കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല

2014-15,2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വരവുണ്ട്. എന്നാൽ അവ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുകയോ ഡിസിബി കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.ആയതിനാൽ ഈ ഇനങ്ങൾ വാർഷിക കണക്കുമായി ഒത്തുനോക്കുന്നതിനോ മുൻബാക്കി-വരവു-കുടിശ്ശിക തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനോ സാധിക്കുന്നില്ല. 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കു പ്രകാരം വാടകയിനത്തിൽ വരവില്ല. ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ കുടിശ്ശിക കാണിച്ചിട്ടുമില്ല.

റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് ഷെഡ്യൂൾ നം	ഇനം	വരവു തുക	
		2014-15	2015-16
RP-3	ഓഡിറ്റോറിയം,ഹാൾ വാടക	27875	244255
RP-4	ഫീസ് & യൂസർചാർജ്ജ്	34493	41080
RP-5	സെയ്ൽ & ഹയർ ചാർജ്ജസ്	908885	144800
RP-43	Sundry Debtors-വാടക	57700	0

വരവിനങ്ങളുടെ കൃത്യമായ കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

### ഭാഗം-3

#### ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

#### **3-1** ഗുണഭോക്തൃ സമിതി വഴി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ മാർഗരേഖാനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

- (i)പ്രോജക്ട് നമ്പർ -SO0 22/15  
 പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് -തൈവളപ്പൻ കനാൽ ബണ്ട് റോഡ് സോളിംഗ്,മെറ്റലിംഗ്
- (ii)പ്രോജക്ട് നമ്പർ - SO018/15  
 പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ഉറുവത്ത് പീടിക വരദനാട് റോഡ് സോളിംഗ് മെറ്റലിംഗ്
- (iii)പ്രോജക്ട് നമ്പർ -SO023/15,  
 പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് -ആളൂർ പി.എച്ച്.സി അറ്റകുറ്റപ്പണി  
 അടങ്കൽ -919076,  
 ചെലവ് -896484,  
 കൺവീനർ -എ.സി.ജോൺസൺ,അരിക്കാട്ട് ഹൗസ്

ഗുണഭോക്തൃ സമിതി വഴി നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതി (ആസൂത്രണ

ബോർഡ് 1999ൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മാർഗ്ഗരേഖകൾ) മാർഗരേഖാനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മാർഗരേഖാ നിർദ്ദേശം 8 പ്രകാരം, പ്രവൃത്തിക്കാവശ്യമായ നിർമ്മാണസാധനങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ അവയുടെ അളവ്, നിരക്ക്, മൊത്തം വില എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ ക്യാഷ് ബില്ലോ, രശീതോ വേണം. എന്നാൽ മേൽ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളിൽ, മെറ്റൽ, മണ്ണ് എന്നിവ വാങ്ങിയ വകയിൽ കിട്ടിയ തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രശീത് മാത്രമാണ് ഉള്ളത്. വാങ്ങിയ മെറ്റൽ, മണ്ണ് എന്നിവയുടെ അളവോ വിലയോ ഒന്നും തന്നെയില്ല.

ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മാർഗരേഖാ നിർദ്ദേശം 9 പ്രകാരം, യന്ത്രസാമഗ്രികളുടെ വാടക ഇനത്തിൽ, വാടകയ്ക്കെടുത്ത എല്ലാ യന്ത്രസാമഗ്രികളുടെയും വിശദവിവരം, പ്രതിദിനവാടക, നിരക്ക്, വാടകയ്ക്കെടുത്ത ദിവസങ്ങൾ, ദൈർഘ്യം, മൊത്തം വാടക, ഉടമസ്ഥന്റെ ഒപ്പ്, തിയതി, എന്നിവ ഉണ്ടായിരിക്കണം. എന്നാൽ വാടക കൈപ്പറ്റിയ രശീത് മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കർശനമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-2 ട്രാൻസ്ഫോർമർ സ്ഥാപിക്കുന്ന പദ്ധതി നാളിതുവരെ

#### പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	-S0038/15
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	-വെണ്ണത്തറ ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ ട്രാൻസ്ഫോർമർ സ്ഥാപിക്കലും, വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ അടക്കമുള്ള വിപുലീകരണവും, പൂർത്തീകരണപ്രവർത്തനങ്ങളും
അടങ്കൽ	-800000
ചെലവ്	-7,95,000/-

അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മേൽ പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി. അന്നമനട ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം കെ. എസ്.ഇ. ബിയിൽ 7,95,000/രൂപാ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നമ്പർ.9/14-15, തിയതി 13/3/15) 7/1/16ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, അന്നമനട. എൽ.എസ്.ജി.ഡി. അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ മാജിസ്റ്റ്രേറ്റ് നൽകിയ കത്തിൽ, ട്രാൻസ്ഫോർമർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള സൂക്ഷ്മ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പരിസരവാസികൾ തടസ്സപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു എന്നും അത് ഒഴിവാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളണമെന്നും ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 6 തിയതി 12.04.2017) 26.04.2017ന് അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നല്ലിയ മറുപടിയിൽ, ട്രാൻസ്ഫോർമർ സ്ഥാപിക്കേണ്ടത് പാടത്തിനോട് ചേർന്ന സ്ഥലത്താണെന്നും, അവിടേക്ക് വാഹനം എത്തിച്ചേരാൻ ബുദ്ധിമുട്ടുള്ളതിനാലാണ് കാലത്താമസം സംഭവിച്ചിരിക്കുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പണി നടത്തേണ്ട സ്ഥലത്തെക്കുറിച്ച് ശരിയായ പഠനം നടത്താതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി, പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകതകൾ ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-3 സ്വയം സഹായസംഘങ്ങൾക്ക് പച്ചക്കറിക്കുഷിക്ക്

**ധനസഹായം**

കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ 2014-15,2015-16 വർഷങ്ങളിൽ നടപ്പാക്കിയ സ്വയം സഹായ സംഘങ്ങൾക്ക് പച്ചക്കറികൃഷിക്ക് ധനസഹായം എന്ന പദ്ധതിയെ സംബന്ധിച്ച താഴെ പറയുന്ന വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

(i)സ.ഉ.(എം.എസ്) നം 362/13/തസ്വഭവ/തിയതി 16.11.2013പ്രകാരം പച്ചക്കറികൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് ധനസഹായം അനുവദിക്കേണ്ടത് ഒരു ഹെക്ടറോ അതിൽകുറവോ സ്ഥലമുള്ള നാമമാത്ര കർഷകർക്കുമാത്രവും , ഹെക്ടറിന് 10,000/-രൂപ നിരക്കിനുമാണ്. സ്ഥലം കുറവാണെങ്കിൽ സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തൃതിക്ക് ആനുപാതികമായി തുക കുറവു ചെയ്യേണ്ടതുമാണ് . അതായത് പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന തുക 10,000/-രൂപയാണ്. 2014-15, 2015-16 വർഷങ്ങളിൽ താഴെ പറയുന്ന സംഘങ്ങൾക്ക് 10,000/-രൂപയിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചുകാണുന്നു.

**2014-15**

പ്രൊജക്ട് നം-31,വനിത സ്വയം സഹായസംഘങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം(കൃഷി)

സംഘത്തിന്റെ പേര്	കൃഷിചെയ്ത സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തൃതി	തുക	ഡിഡിനം/ തിയതി	അധികം നൽകിയത്
ഭാഗ്യശ്രീ,മാള	1.4ഹെക്ടർ	14,000	042737/11.5.15	4000
പൊലിമ,അന്നമനട	275സെന്റ് (1.10ഹെക്ടർ)	11,000	044053/11.5.15	1000
വികാസ്,ആളൂർ	1.2ഹെക്ടർ	12,000	042741/11.5.15	2000
ധന്യകുടുംബശ്രീ,അന്നമനട	290സെന്റ് (1.16ഹെക്ടർ)	11,600	048654/--	1600
പെരിയാർ സംഘകൃഷി, അന്നമനട	1.5ഹെക്ടർ	15,000	49883/1.2.16	5000
			ആകെ	13600

**2015-16**

പ്രൊജക്ട് നം-SO011/16,പുരുഷസ്വയം സഹായസംഘങ്ങൾക്ക് പച്ചക്കറികൃഷിക്ക് ധനസഹായം

സംഘത്തിന്റെ പേര്	വിസ്തൃതി	തുക	ഡിഡി നം/ തിയതി	അധികം നൽകിയത്
വചനം J.L.G, കുമ്പിടി, അന്നമനട	12.5 ഏക്കർ	50,000	484922/31.3.16	40000

	(5ഹെക്ടർ)			
പ്രത്യംഗ, S.H.G,കുഴൂർ	1.5ഹെക്ടർ	15,000	484931/31.3.16	5000
			ആകെ	45000

മേൽ പറഞ്ഞപ്രകാരം സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശമനുസരിച്ചുള്ള തുകയേക്കാൾ അധികരിച്ച് പച്ചക്കറിക്കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമപ്രകാരമല്ല ചെലവ് എന്നതിനാൽ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം ലംഘിച്ചതിന് സാധൂകരണം ലഭ്യമല്ലാത്ത പക്ഷം തുക ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും തിരികെ ഇടാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ അധികം നൽകിയ തുക 58600/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(ii) 2014-15 വർഷത്തെ വനിത സ്വയം സഹായസംഘങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം(കൃഷി) എന്ന പദ്ധതിക്കായി ട്രഷറി ബില്ലിന് നം PPCB No.2/14-15/31.3.2015 പ്രകാരം 15,000/- രൂപ പിൻവലിച്ച് പെരിയാർ സംഘകൃഷി, അന്നമനടക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശ്മിയിൽ ഡി.ഡിയുടെ തീയതി 01.2.2016 എന്നു കാണുന്നു. 31.3.2015 ന് പിൻവലിച്ച തുകയുടെ ഡി.ഡി 01.2.2016നാണോ നൽകിയത് , ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക ഇത്രയും സമയം കൈവരും വയ്ക്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 2/തീയതി-5.4.2017 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്

### 3-4 ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ-മുഴുവൻ

#### തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നു ലഭിച്ചിട്ടില്ല

2014-15, 2015-16 വർഷങ്ങളിൽ , കേരളമെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷന് താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നു ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ഫണ്ട്	ട്രഷറി ബില്ലിന് നം/ഡിഡി നം/ തീയതി	തുക	വിശദാംശങ്ങൾ
മെയിൻനൻസ്- നോൺറോഡ്. പ്രൊജക്ട് നം SO025/16 അടങ്കൽ= 2,50,000/-	11/15-16/14.10.15 482661/ 14.10.15	77010	ഫയൽപ്രകാരം 106350/- രൂപയുടെ മരുന്നു മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി തുക=143650/-
	10/15-16/14.10.15 482662/ 14.10.15	149986	
	21/15-16/23.3.16	23004	

	484730/2.4.16	ആകെ= 2,50,000/-	
ഹെൽത്ത് ഫണ്ട്	ഷേറിബില്ല് നം.24/14-15 /20.3.15, ആകെ ബില്ല് തുക =169951/-  കാരുണ്യ ഫാർമസിക്ക് നൽകിയത്=99233/- ഡിഡി നം.231742/31.3.15	99233/-	ഫയലിൽ മരുന്ന ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകളില്ല

കാരുണ്യ ഫാർമസിക്ക് കൈമാറിയ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്ന ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 4/തിയതി-11.4.2017 ന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.മരുന്ന മുഴുവനായി ലഭിക്കുന്നതുവരെ ബാക്കി തുക 242883/- (143650 +99233 )തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

### 3-5 കൈപ്പറ്റ് രശീതി ഹാജരാക്കിയില്ല

ലോക വികലാംഗദിനാഘോഷം 2015നായി ദിനാചരണകമ്മിറ്റി ചെയർമാനായ ജില്ലാ കളക്ടറുടെ അഭ്യർത്ഥനപ്രകാരം , ജില്ലാ സാമൂഹ്യ നീതി ഓഫീസർക്ക് 5000/ രൂപ ജി.പി,ജി. എക്കൗണ്ട് spl TSB No.3ൽ നിന്നും,വൗച്ചർ നമ്പർ 70/15-16 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ചെക്ക് നമ്പർ 2957402 തിയതി 08.12.15).ആയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീതി ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. കൈപ്പറ്റ് രശീതി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 5000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 8/തിയതി-15.4.2017)

### 3-6 ആളൂർ എസ്.സി വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ-പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് -ആളൂർ എസ്.സി വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ  
 പ്രോജക്ട് നമ്പർ -S0040/15  
 ചെലവ് -7150

ആളൂർ എസ്.സി വനിതാ വ്യവസായ കേന്ദ്രം വൈദ്യുത കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി CD -5000/ (ഡി.ഡി.നം.231786), CSC-2150 (ഡി.ഡി.നം.231787 ) എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ

മൊത്തം 7150/ രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബി. കൊടകര സെക്ഷനിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി കണക്ഷൻ കിട്ടിയതായി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി നൽകിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം, തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-7 ഐ.എ.വൈ ഭവനപദ്ധതി-വീടുപണി

#### പൂർത്തീകരിക്കാത്തവർ

2014-15,2015-16 വർഷങ്ങളിൽ വീടുപണി ആരംഭിച്ച് ഒന്ന്/ രണ്ട് ഗഡു ധനസഹായം കൈപ്പറ്റി നാളിതുവരെ പണിപൂർത്തീകരിച്ച് മുഴുവൻ തുകയും കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലാത്തവരുടെ പേരുവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

2014-15

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	റിമാർക്സ്
1	തങ്കമണി,w/o മണി,കമ്പിടി	59500	നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്
2	സുശീല ബാബു,അന്നമനട	59500	നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്
3	ഷൈനി സദാനന്ദൻ,പുവത്തുശ്ശേരി	17500	-
4	അമ്മിണി വേലായുധൻ,അന്നമനട	169500	നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്
5	കാളി പുറത്തറ,അന്നമനട	139500	„
6	സീന വിജു ,ആളൂർ	17500	„
7	ശാന്ത സദാനന്ദൻ,മാള	139500	„

8	രേഖ അനികുമാർ,മാള	65500	„
9	സോന രാജീവ് എരവത്തൂർ	17500	„
10	ശാരദ ജയകുമാർ,അനമനട	17500	„
11	മിനി ബിജു,അനമനട	67500	„
12	വള്ളോൻ കുഞ്ഞയ്യപ്പൻ കുന്ദിടി ,അനമനട	59500	„
13	അമ്മിണി കുഞ്ഞയ്യപ്പൻ മലയാംകുന്ന്,അനമനട	67500	„
14	ത്രേസ്യാമ്മ വർഗ്ഗീസ്,അനമനട	57500	
15	റഫത്ത് അനൂപ്,മാള	17500	
16	മേഴ്സി തോമസ്സ്,ആളൂർ	139500	

2015-16

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	റിമാർക്സ്
------------	----------------------	-------------------	-----------



1	സന്ധ്യ വിജേഷ്,ആളൂർ	59500	-
2	ബിന്ദു ശിവാനന്ദൻ,കല്ലേറ്റംകര	59500	-
3	ശുഭ സുനിൽകുമാർ,ആളൂർ	17500	നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്
4	ഗീത സുരേഷ്,ആളൂർ	17500	നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്
5	ഗീത അരുൺ,ആളൂർ	17500	-
6	ഷൈലജ രവി,അണ്ണല്ലൂർ,ആളൂർ	17500	-
7	സബീന സുചിത്രൻ,ആളൂർ	17500	-
8	വിലാസിനി ജോണി,ആളൂർ	59500	-
9	മല്ലിക സുക,അന്നമനട	17500	-
10	സുവിത ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ,അന്നമനട	17500	-
11	തങ്കമണി കുമാരൻ,അന്നമനട	17500	-
12	ശാന്ത രാജൻ,അന്നമനട	17500	-

13	രമ്യഉണ്ണികൃഷ്ണൻ,പെരുമ്പടത്തി,അനമനട	17500	-
14	അംബിക വേലായുധൻ,പൊയ്യ	17500	-
15	രാജി പ്രകാശൻ,പൊയ്യ	17500	-
16	തങ്കമണി സുബ്രഹ്മണ്യൻ,പൊയ്യ	59500	-
17	രജു രാമചന്ദ്രൻ,മാള	17500	-
18	ഷീല സുബ്രഹ്മണ്യൻ,മാള	59500	-
19	തങ്ക കുഞ്ഞപ്പൻ,മാള	17500	-
20	കില സുജിത്,പാണ്ടാലക്കൽ,മാള	17500	-
21	സുമ ശശിധരൻ,മാള	59500	-
22	ശാന്ത അയ്യപ്പൻ,കുഴൂർ	17500	-
23	ജാനകി മോഹനൻ,എരവത്തൂർ	59500	-
24	സിഷ രമേശൻ,എരവത്തൂർ	17500	-
25	ജ്യോതി ലക്ഷ്മി രവി,കുഴൂർ	17500	-
26	സുനിത വിജയൻ,കുഴൂർ	17500	-

27	ജയ ശശി,കുഴൂർ	17500	-
28	പ്രയ രതീഷ്,കുഴൂർ	17500	-
29	തങ്കമ്മ പേങ്ങൻ,കുഴൂർ	17500	-
30	കുട്ടി വേലായുധൻ,കുഴൂർ	17500	-
31	ജാനു കണ്ണൻ,കുഴൂർ	59500	-
32	സരോജിനി,കുഴൂർ	17500	-
33	അമ്മിണി അയ്യപ്പൻ,കുഴൂർ	17500	-
34	മോഹിനി സുബ്രഹ്മണ്യൻ,കുഴൂർ	17500	-
35	കുമാരി വിജയൻ,കുഴൂർ	17500	-
36	മെസറോസ് ബിജോയ്,ആളൂർ	17500	-
37	ഷാജു.സി.വി,ആളൂർ	17500	-
38	രജിത സന്തോഷ്,പൊയ്യ	17500	-
39	അഷിയ അൻവർഷാദ്,കുഴൂർ	17500	-

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ധനസഹായം മുഴുവൻ അനുവദിച്ചു പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാൻ

നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### ഭാഗം-4

#### പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

#### 4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

2014-15 --- ഇല്ല

2015-16 --- ഇല്ല

#### 4-2. ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
<u>2014-15</u>				
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വെണ്ണത്തറ LI വൈദ്യുതീകരണം, 15/ 2014-15	795000	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	
കെ.എസ്.ഇ.ബി	ആളൂർ S.C വനിതാ വ്യവസായ യൂണിറ്റ് വൈദ്യുതീകരണം, പ്രോജക്ട് നം. 40/ 2014-15	7150	7150	--
കെ.എസ്.ഇ.ബി	താഴേക്കാട് S.C വനിതാ വ്യവസായയൂണിറ്റ്	13650	13650	--

	വൈദ്യുതീകരണം, പ്രോജക്ട് നം.44/ 2014-15			
<u>2015-16</u>				
കെ.എസ്.ഇ.ബി	താഴേക്കാട് S.C വനിതാ വ്യവസായ യൂണിറ്റ് വൈദ്യുതീകരണം, പ്രോജക്ട് നം. 42/ 2015-16	4000	4000	--

4-3. മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

2014-15

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കൺവീനർ	ബിൽ വച്ചു നമ്പർ	തുക	ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
1	ആളൂർ PHC അറ്റകുറ്റപ്പണി 23/ 2014-15	A.Cജോൺസൺ	697240/ 12.3.2015	100000	Advance Recovered from 1st & Final bill on 19/06/15	-
2	മാളണ്ണോക്ക് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ അറ്റകുറ്റപ്പണി 28/ 2014-15	അഷറഫ്.വി.എ	697239/ 12.3.2015	100000	Advance Recovered from 1st & part bill on 17/06/15	-

2015-16

2015-16 ൽ മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഇല്ല

4-4. വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2014-15,2015-16 വർഷങ്ങളിൽ വായ്പയിനത്തിൽ വരവ് ,തിരിച്ചടവ് എന്നിവ ഇല്ല

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഐ.എ.വൈ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക നൽകൽ	തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ (ഡിബി)വകുപ്പ് സ.ഉ (എംഎസ്) നം. 90/13/തസ്വഭവ /14.3.2013	2087258	2087258	2014-15, 2015-16 വർഷങ്ങളിൽ വായ്പ തിരിച്ചടവില്ല		2087258

4-5.സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6.ഓഡിറ്റ്റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ 2014-15വർഷം ലഭിച്ച 3869/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പേരും	രശീത് നമ്പർ തീയതി

2007-08	3(1)	1069/-	ദേവിക മോഹൻ	91993100089/ 9.7.2014
2006-07	3	2800	കവിതാരാണി രഞ്ജിത്ത്,സിഡിപിഒ	91993100092/ 23.7.2014

2015-16

വാർഷികകണക്കുപ്രകാരം 2015-16 ൽ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ വരവിലു

4-7. ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	2014-15	2015-16
	107402434	101721452
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	92098421	89977556
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	162250	144233

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
	ഇല്ല	ഇല്ല	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	58600	ബിജി തോമസ്, കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഓഫീസർ
3-4	2,42,883/-	ഡോ.ആശസേവ്യർ സൂപ്രണ്ട്,സി.എച്ച്.സി,മാള
3-5	5000	ആന്റോ കെ ദേവസി, സെക്രട്ടറി,മാള ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് (ഇൻ ചാർജ്ജ്)

	306483	
--	--------	--

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും മേൽവിലാസവും
	ഇല്ല	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഇല്ല		

4-8. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1995-96, 96-97,97-98	എൽ.എഫ്.ടി.13-407/99/9.7.97/3.8.99
98-99	എൽ.എഫ്.ടി.13-273/01/18.5.01/6.8.01
99-2000	എൽ.എഫ്.ടി.13-/276/01/18.5.01/6.8.01
2000-01	എൽ.എഫ്.ടി.13-619/04/6.10.04/7.2.05
2001-02	എൽ.എഫ്.ടി.13-90/06/30.06.06/4.10.06
2002-03	എൽ.എഫ്.ടി.21-2424/07/24.2.09
2003-04	എൽ.എഫ്.ടി.21-2425/07/24.2.09
2004-05	എൽ.എഫ്.ടി.2426/07/24.2.09
2005-06	എൽ.എഫ്.ടി.2427/07/24.2.09/8.6.09
2006-07	എൽ.എഫ്.ടി.(ബിപി)1635/11/28.3.12
2007-08	എൽ.എഫ്.ടി.(ബിപി)1636/11/28.3.12
2008-09	എൽ.എഫ്.ടി.(ബിപി)1637/11/28.3.12/27.6.12



2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.ടി.(ബിപി)1677/12/10.1.13/12.4.13
2011-12	എൽ.എഫ്.ടി.(ബിപി)1937/13/6.3.14/8.3.14
2012-13	എൽ.എഫ്.ടി.(ബിപി)1245/2014/10.10.14/3.12.14
2013-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ് .ആർ (ബിപി.2)1704/15 /15.12.15/11.1.16

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ