സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്

എറണാകുളം

e-mail:doekm.ksad@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം. (പി6)1901/2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,എറണാകുളം
ഫോൺ നം. 0484-2422271
email.doekm.ksad@gmail.com
തീയതി. 30.11.2016

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

മണീട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മണീട് 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 മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാ ഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും 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 പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :
1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി6)1901/2016 തീയതി:30.11.2016

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ

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.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 1.4.2015 മുതൽ 31.8.2016 തിയതിവരെയുള്ള കാലയളവിൽ നടത്തിയ പണമൊടുക്ക്, പിൻവലിക്കൽ എന്നിവ പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്കുള്ള മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്വവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	: ശ്രീ.ഡി.സുരേഷ് രാജു, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയതി :	22.10.2016 മുതൽ 31.10.2016 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ നം	പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
1	ശ്രീ അജിതൻ ടി.എൻ.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
2	ശ്രീമതി ജോമോൾ എം.ജോണി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3	ശ്രീമതി ബബിത ബി കുമാർ	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
4	ശ്രീമതി മായ കൃഷ്ണൻ	ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡണ്ട്

1.ശ്രീ പോൾ വർഗ്ഗീസ് 1.4.2015 മുതൽ .31.10.2015 വരെ

2 .അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് കമ്മറ്റി 1.11.2015മുതൽ 18.11.2015. വരെ

3 .ശ്രീമതി. ശോഭ ഏലിയാസ് 19.11.2015 മുതൽ 31.3.2016 വരെ

സെക്രട്ടറി

ശ്രീ കെ.കെ.വൽസലൻ 1.4.2015 മുതൽ 31.3.2016 വരെ

മറ്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	കാലയളവ്	
ശ്രീമതി ശോഭ പി.എൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	1.4.2015	31.3.2016
ശ്രീമതി ഗീത സുബ്രൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	1.4.2015	25.5.2015
ശ്രീമതി മാഘ്ല ടി.കെ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	26.5.2015	31.3.2016

ശ്രീമതി റീന കുര്യൻ	കൃഷി ഓഫീസർ	1.4.2015	5.6.2015
ശ്രീമതി ലേഖ കെ.കെ.	കൃഷി ഓഫീസർ	6.6.2015	31.3.2016
ഡോ.ബിനി കെ.ബി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	1.4.2015	31.3.2016
ഡോ.ജെയിംസ് പി. ജോയ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	1.4.2015	31.3.2016
ഡോ.ഷീജ ബി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	1.4.2015	31.3.2016
ശ്രീമതി ശുഭ കെ. നായർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	1.4.2015	30.4.2015
ശ്രീമതി രാജേശ്വരി വി.എൻ.		1.5.2015	31.3.2016
ശ്രീമതി സുമ കെ.എം.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (മണീട്)	1.4.2015	03.10.2015
ശ്രീമതി ലിൻഡ ഡിക്രൂസ്		3.10.2015	31.3.2016
ശ്രീമതി നീതു ജോൺസൺ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(ഏഴക്കരനാട്)	1.4.2015	3.10.2015
ശ്രീ രാജേഷ് കുമാർ ഇ.പി.		3.10.2015	31.3.2016
ശ്രീമതി മോളി കെ.എം.	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, GUPS	1.4.2015	31.3.2016
ഡോ.അജിത് കുമാർ	വെറ്റിനറി സർജൻ	1.4.2015	25.5.2015
ഡോ.ശ്രീലക്ഷ്മി പി.എം.	വെറ്റിനറി സർജൻ	26.5.2015	31.3.2016
ശ്രീമതി ജയ പി.ആർ	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1.4.2015	31.3.2016

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1	
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2	
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ 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	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10	
11	അക്കൗണ്ട്സ് പരിശോധന	1-11	
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-12	
	ഭാഗം 2		
1	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-1	
2	തനത് വരുമാനത്തിൽ കുറവ്.	2-2	
	ഭാഗം 3		
1	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം-അപാകതകൾ	3-1	
2	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-2	
3	കരാർ വെച്ചിട്ടും പണി ആരംഭിക്കാത്തത്	3-3	
	ഭാഗം 4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1	
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	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 റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7	
8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	
9	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	
	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് 2015-16	അനുബന്ധം.1	
	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 2015-16	അനുബന്ധം.2	
	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് 2015-16	അനുബന്ധം.3	
	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് 2015-16	അനുബന്ധം.4	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം. /തിയ്യതി	പുതുക്കിയത്)
1/18.3.2015	1/1.3.2016

ഇനം	ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം	യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റ്	വ്യത്യാസം - / (+)
വസ്തു നികുതി	2200000	1631641	- 568359
തൊഴിൽ നികുതി	700000	653040	- 46960
വാടക	163537	139110	- 24427
പരസ്യം	0	0	0
ഡി.& ഒ.ലൈസൻസ് ഫീസ്	80000	64760	- 15240
വിനോദ നികുതി (പ്രദർശന നികുതി)	0	0	0
പെർമിറ്റ് ഫീസ്	500000	82965	- 417035

സേവന നികുതി	220000	163164	- 56836
ലേലങ്ങൾ (മാർക്കറ്റ്)	0	0	0
മറ്റുള്ളവ	0	0	0

പഞ്ചായത്തിന്റെ ബജറ്റ് തനതു വരുമാനത്തിലെ വസ്തു നികുതി, സേവന നികുതി, എന്നിവയിൽ പ്രതീക്ഷിത വരവിനേക്കാൾ ഡിമാന്റിൽ 25.8 ശതമാനം വ്യത്യാസമുണ്ട്. പെർമിറ്റ് ഫീസിൽ ഇത് 83.41ശതമാനം വ്യത്യാസമുണ്ട്. ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ബജറ്റ് പ്രകാരം മണൽ വിൽപ്പനയിലൂടെ 60,00,000/- രൂപ വരവ് പ്രതീക്ഷിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും ഡിമാന്റ് ചെയ്തത് 557990/- രൂപയാണ്. മണൽ വിൽപ്പനയിൽ വന്ന നയ മാറ്റങ്ങൾക്കനുസരിച്ചാണ് ഡിമാന്റിൽ കുറവ് വരുത്തിയതെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായ പരസ്യ നികുതി, പഞ്ചായത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്നില്ല. പ്രദർശന നികുതി വിനോദ നികുതി എന്നിവ ചുമത്തുന്നതിനുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ വരവൊന്നുമില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31.07.2016	24.6.2016

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ട്സിൽ രസീപ്റ്റ് ആൻഡ് പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ബാങ്ക് ബാലൻസിൽ 50,000/- രൂപ വീതമുള്ള രണ്ട് സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റായാണ് ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നത്.

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം 1-ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി	11136053.05
വരവ്	40140635.00
ആകെ	51276688.05
ചെലവ്	49242566.00
നീക്കിബാക്കി	2034122.05

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം വർഷാവസാനം പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള തുകയുടെ വിവരം താഴെ

കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	തുക
വസ്തു നികുതി (തൻവർഷം)	200832
വസ്തു നികുതി(കുടിശ്ശിക)	58769
വസ്തു നികുതി (സെസ്സ്)	25960

പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള തുകകൾ ഈടാക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	ആകെ	ചെലവ് തുക	നീക്കി ബാക്കി (RP40b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	2416000	4468345	1814655	8699000	8699000	0
വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	455103	5269000	0	5724103	5724103	0
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	2000	0	2000	2000	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	1273922	9637000	0	10910922	10910922	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	200000	2320000	0	2520000	2520000	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	0	4067007	-1214655	2852353	2852353	0
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	2100000	600000	-600000	2100000	2100000	0

ക്രമ നം.	ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയത്	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
1	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	8699000	8699000	100
2	വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	5724103	5724103	100
	വികസന ഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	2000	2000	100
3	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	10910922	10910922	100
4	സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	2520000	2520000	100
5	ലോക ബാങ്ക് സഹായം	2100000	2100000	100

2013-14 വർഷത്തിലെ ജില്ലയിലെ മികച്ച ഒന്നാമത്തെ പഞ്ചായത്തിനുള്ള സംസ്ഥാന സർക്കാരിന്റെ സ്പെഷൽ ഇൻസെന്റീവ് തുകയായ 10,00,000/- രൂപ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ രാഷ്ട്രീയ ഗൗരവ് ഗ്രാമസഭ പുരസ്കാരം 2015 ന്റെ ഭാഗമായി 10,00,000/-രൂപയും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.
വികസന ഫണ്ട് ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ 100% നേട്ടം കൈവരിക്കുവാൻ പഞ്ചായത്തിന് കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
164	135	22	29	68.90

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
സെക്രട്ടറി	14	8	4842375	1737294	35.87
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	13	11	2579865	2431200	94.23
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	101	80	31795411	21597027	67.92
കൃഷി ഓഫീസർ	4	4	2775275	2401875	86.54
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	2	2	566000	562140	99.31
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	7	7	747430	718266	96.09
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	2	2	215000	214105	99.58
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	5	5	2685748	2265790	84.36
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (മണീട്)	3	3	831000	827340	99.56

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഏഴക്കരനാട്)	4	4	2005000	2005000	100
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, GUPS	3	3	810000	707596	89.35
വെറ്റിനറി സർജൻ	5	5	1091000	915300	83.89
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	2700000	2500000	92.59

വകയിരുത്തിയ പല ഫണ്ടുകളും പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാത്തതു മൂലമാണ് ചെലവുകളിൽ കുറവ് വരാനിടയായിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം കുറവ് ലഭിച്ച തുകകളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ലഭിക്കാത്ത തുക	സ്ഥാപനം
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	343648	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്

1-7 തനത് വരുമാനം.

പഞ്ചായത്തിന് മുൻ വർഷത്തേതിനേക്കാൾ തനതു വരുമാനമിനത്തിൽ -48.98% വരുമാന കുറവുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ മുഖ്യ വരുമാനമായിരുന്ന മണൽ വിൽപ്പനയിലൂടെ ലഭിച്ചിരുന്ന വരുമാനം കുറഞ്ഞതാണ് ഇതിനു കാരണമായത്

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	%(+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	1740202	2287816	547614	31.47
നികുതിയേതര വരവുകൾ	3813443	555544	-3257899	-85.43
മറ്റ് വരവുകൾ (പലിശ = 15916 മറ്റുവരവ് = 16885)	83343	32801	-50542	-60.64
ആകെ	5636988	2876161	-2760827	-48.98

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതി

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	2015-16 ൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ	നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം തീരുമാനെമടുത്തവ	നിരസിച്ചവ	കാലതാമസമുണ്ടെങ്കിൽ പരിഹാര മാർഗ്ഗം.
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	11	7	4	-
2	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	4	4	0	-

3	വിധവാ പെൻഷൻ	35	31	4	-
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	23	21	2	-
5	അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2	2	0	-
6	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	204	192	12	-

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 24.10.2016ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഹെഡ് ക്ലാർക്കിന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തി. 4714/-രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	6.10.2016 മുതൽ 7.10.2016 വരെ	9/2016	ലഭിച്ചിട്ടില്ല	ഇല്ല
2	അക്കൗണ്ടൻറ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	2.2.16മുതൽ 20.2.16വരെ	2010-11 മുതൽ 2014-15വരെ	11.4.2016	ഇല്ല

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി പിരിച്ചെടുത്തതിലെ അപാകതകൾ താഴെ കാട്ടുക്കുന്നു.

1. കരാറുകാരിൽ നിന്നും കൃത്യമായ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ 15 കരാറുകാർ മരാമത്ത് വേലകൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മൂന്നു കരാറുകാരിൽ നിന്നു മാത്രമാണ് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിവിധ കരാറുകാർ ഓരോ വർഷവും ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രവർത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
തൻവർഷം തൊഴിൽ നികുതി അടക്കാത്ത കരാറുകാരുടെ വിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	കരാറുകാരന്റെ പേര്
1.	ശ്രീ.ജോർജ്ജ് മാത്യു
2.	സുരേഷ് കുമാർ പി.എം.
3.	എം.സി.രാജൻ
4.	ജോയ് തോമസ്
5.	സാജു സി.എസ്.
6.	കെ.കെ. വർഗ്ഗീസ്
7.	ടി.പി.മത്തായി
8.	എ.ജെ. ജോസഫ്
9.	കെ.പി.പത്രോസ്
10.	കെ.വൈ.ബേബി
11.	സൈമൺ മാത്യു
12.	റെജി കുര്യാക്കോസ്

2). പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചു കൊണ്ടിരിക്കുന്ന മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തനത് വരുമാനത്തിൽ കറവ്.

തനത് വരുമാനം താരതമ്യേന കുറഞ്ഞ പഞ്ചായത്താണ്. നികുതിയേതര വരുമാനത്തിൽ ഏറ്റവും കൂടുതൽ തുക ലഭിച്ചിരുന്നത് മണൽ വിൽപ്പനയിലൂടെയായിരുന്നു. 2014-15 വർഷത്തിൽ 23,98,420/- രൂപ ലഭിച്ചപ്പോൾ 2015-16 വർഷത്തിൽ 1,16,400/- രൂപ മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത്. മണൽ വിപണനത്തിൽ സർക്കാർ നയത്തിന്റെ ഭാഗമായി വിൽപ്പനയിൽ വന്ന മാറ്റവും മണലെടുക്കുന്നതുമായി വന്ന കാരണങ്ങളും പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനത്തെ പ്രതികൂലമായി ബാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന്

സർക്കാർ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള എല്ലാ സ്രോതസ്സുകളും ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ് .(ഉദാ:- പരസ്യനികുതി).

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 കന്നുകുട്ടിപരിപാലനപദ്ധതി - അപാകതകൾ

വെറ്റിനറി സർജൻ 2015 - '16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി പ്രകാരം 26 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങുന്നതിലേക്കായി 6250/- രൂപ വീതം (1,62,500 /-) വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ബിൽ നം.2/2015 -'16, 29.1.'16 പ്രകാരം പിൻവലിച്ചു. ടി തുകയുടെ ഡി. ഡി പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ , ICDP, ആലുവയ്ക്ക് കൈമാറുകയും ചെയ്തു .
(നം. 575522, SBT, 4.2.'16) പ്രൊജക്ട് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകത താഴെ പറയുന്നു .

ശ്രീ. എം.വി. ജോഷി, മാനാത്ത്
എന്ന ഗുണഭോക്താവ് 2/2016 ൽ പദ്ധതിയിൽ ചേർന്നു. 6/16 വരെ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. കിടാരി ചത്തുപോയതിനാൽ 7/16 ൽ ക്യാൻസൽ ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർക്ക് നല്കിയ തുകയിൽ നിന്ന് (ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 6250/-രൂപ വീതം)ടി ഗുണഭോക്താവിനുവേണ്ടി ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.3) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിനാൽ സബ്സിഡി തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയായ 5118/-രൂപ പുതിയ പ്രൊജക്ടുകളിലേക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മരുന്നു വാങ്ങൽ (എസ്.0022/16) എന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് 2,00,000/-രൂപ (ഡി.ഡിനം.575002 /23.12.2015) ഹോംകോക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടിയിൽ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാമെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാലും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാലും ചെലവു തുകയായ 2,00,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 കരാർ വെച്ചിട്ടും പണി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

ചുണ്ടമല എസ്.എൻ.ഡി.പി. റോഡ് ടാറിംഗ് (പ്രൊജക്ട് നം. S0048/15, S0088/16) പ്രവൃത്തി ബഹുവർഷ പ്രൊജക്ടായി 2014-15വർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 2014-15 വർഷത്തിൽ 330000/- രൂപയും 2015-16 വർഷത്തിൽ 8,00,000/- രൂപയുമായി ആകെ 11,30,000/- രൂപയാണ് അടങ്കൽ തുക. 22.11.2014 ൽ ടെണ്ടർ നടത്തുകയും കുറവ് നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത കരാറുകാരനായ ശ്രീ.വി.എ.ജോർജിന് (എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്കാൾ 9.30% കുറവ് നിരക്കിൽ) പ്രവൃത്തി അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു. 19/AE/LSGD/MND/14-15 dt. 30.12.2014ൽ കരാർ വെക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 30.12.2014 കരാറുകാരന് സൈറ്റ് കൈമാറുകയും ചെയ്തു. ഈ പ്രവൃത്തി നാളിതുവരെയായും ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. പണി പൂർത്തികരിക്കുന്നതിനുവേണ്ട നടപടി സ്വീകരിക്കുകയോ, കരാറുകാരന്റെ നഷ്ടോത്തരവാദിത്തത്തിൽ റീടെണ്ടർ നടത്തി പ്രൊജക്ട് സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-4 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഡി.എസ്.ആർ പ്രകാരമുള്ള ബിറ്റുമിന്റെ വില ഉൾപ്പെടുത്തി.

റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഡി.എസ്.ആർ പ്രകാരമുള്ള ബിറ്റുമിന്റെ വിലയായ ₹50600/ടൺ നിരക്കാണ് കരാറുകാർക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഈ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ ഡി.എസ്.ആർ പ്രകാരമുള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും ബിറ്റുമിന്റെ ബിൽ വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ (VG10) എന്നതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ട് നം /പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	41500	S0015/16 / ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	41500	ഇല്ല
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	82070	S0015/16 / ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	82070	ഇല്ല

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ചെക്ക്/ ഡിഡി. നമ്പർ	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ബാക്കി തുക
ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടില്ല						

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കൺവീനർ	ബിൽ വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക	ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി	റിമാർക്സ്
ഈയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല							

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

ക്രമ നം.	2015-16 ൽ ലഭിച്ച വായ്പ	ഉദ്ദേശ്യം	നിശ്ചിത കാലാവധിയിൽ ചെലവഴിച്ച തുക	വിനിയോഗിക്കാനവശേഷിക്കുന്നത്	ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യം നേടിത് സംബന്ധിച്ച വിവരം.
ഇല്ല					

(ii) വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം.

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയ്യതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	EMS ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ. നം. 564/10ത.സ്വ.ഭ.വ. /22.2.2010	4513270	2272070	1233342	0	1038728

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	100000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക (പലിശ)	10063
ആകെ	110063
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	10063
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	100000

(2015 -16)വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രശീതി നം,
മണീട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്-	50000	61349
മണീട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്-	50000	62847
ആകെ	100000	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 4116 രൂപയുടെ വരവുണ്ട്.വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
1994-95	ലഭ്യമാക്കിയില്ല	4116	ശ്രീ.ടി.പി.ചാക്കോച്ചൻ, സെക്രട്ടറി	11503400005/ 9.10.2015
	ആകെ	4116		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 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

	2010-11	8അങ്കണവാടികൾ വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	വാടക കെട്ടിടത്തിൽ ഇപ്പോൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ലെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 3 അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്വന്തം കെട്ടിടമില്ല.
	2010-11	9അങ്കണവാടികളിൽ കുടിവെള്ള സൗകര്യമില്ല.	വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ കണക്ഷൻ എടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ച തായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്
	2010-11	7അങ്കണവാടികളിൽ ബേബി ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ് ലെറ്റ് സൗകര്യമില്ല.	എല്ലാ അങ്കണവാടികളിലും നിലവിൽ ടോയ് ലെറ്റ് സൗകര്യമുണ്ട്.
	2010-11	7അങ്കണവാടികളിൽ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ഇല്ല.	3അങ്കണവാടികൾ ഒഴികെ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ഉണ്ട്.
	2010-11	8 അങ്കണവാടികളിൽ ചുറ്റുമതിൽ ഇല്ല.	1അങ്കണവാടി ഒഴികെ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്.
	2014-15/ 4.1.10	അശരണർ പെരുകുന്നു. പകൽ വീടുകൾ അടഞ്ഞു കിടക്കുന്നു. 306385/- രൂപ ചെലവഴിച്ച പോത്തോളി പകൽ വീട് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല.	11.1.2016- ൽ പണി പൂർത്തീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	40140635.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	49242566.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	200000

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബി- യിലേയും സി- യിലേയും തുകയാണ്.)

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (ചാർജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക)	നഷ്ടമായ തുക (സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	200000	ഡോ.ജെയിംസ് പി. ജോയ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)

സി) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം

മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡോ.ജെയിംസ് പി.ജോയി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , ഗവ.ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി, നെച്ചൂർ	പുത്തൻവീട്ടിൽ ഹൗസ്, മങ്കൊമ്പ്, കോട്ടയം.

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ /ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിട പാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1992-93 & 1993-94	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി2)1125/96 തി.31.5.97	31
1994-95	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9) 826/13 തി.16.8.13	4

1995-96	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9) 826/13 തി.16.8.13	1
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9) 781/15 തി.28.9.15	4
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9) 781/15 തി.28.9.15	2
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9) 781/15 തി.28.9.15	1
2000-01	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1730/07 തി.07.09.09	12
2002-03	എൽ.എഫ്.8718/Spl.Cell/SC/C.3/08 തി.30.04.12	5
2004-05	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9) 2180/13 തി.10.12.13	17
2005-06	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9)1905/13 തി.24.03.14	8
2006-07	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9)1357/12 തി.11.09.12	9
2007-08	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9)1359/12 തി.06.10.12	7
2008-09	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9)1360/12 തി.06.10.12	1
2009-10	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി9)1361/12 / 06.10.12	2
2010-11	എൽ.എഫ്.18961/Spl.Cell/CSC/C2/12 തി.08.04.14	8
2011-12& 2012-13	കെ.എസ്.എ8738/Spl.Cell/CSC/C2/15 തി.07.10.15	5
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി.9) 979/2016 /27.6.2016	7

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്,എറണാകുളം

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി6) 1901/2016

കേരളസംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം.

ഫോൺ നം.0484 2422271,

e-mail.doekm.ksad@gmail.com

തീയതി:30.11.2016

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 4 ,കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്

നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 215-ം വകുപ്പ് ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിങ്ങ് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മണീട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

KSA-EKM(P6) 1901/2016

Kerala State AuditDepartment
District Audit Office, Ernakulam,
Phone No.0484 2422271,
e-mail.doekm.ksad@gmail.com
Date:30.11.2016

AUDIT CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Maneed Grama panchayat in Ernakulam district for the year ended on 31.3.2016 in accordance with Section 4 of Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of Maneed Grama panchayat for the year 2015-16 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and

expenditure.

Deputy Director