കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി-17-2253/2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,പാലക്കാട് .

ഇ-മെയിൽ - dopkd.ksad@kerala.gov.in.

വെബ് -www.lfa.kerala.gov.in

ഫോൺ- 04912520145

തീയതി.24.12.2016

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 2, 3 ഭാഗങ്ങളിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് 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. (1997 ലെ 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. (1994 ലെ കേരള

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 15(1), 1996ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20, 23, 1997 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇമെയിൽ മുഖേന)

2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പാലക്കാട്

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി-17-2253/2016 തിയ്യതി: 24.12.2016

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ മങ്കര 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)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 1-7-2016 മുതൽ 21-10-2016 തിയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയി ട്ടുണ്ട്. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിനും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
1	അരവിന്ദാക്ഷൻ.കെ.വി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2	രാമകൃഷ്ണൻ.കെ.പി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
3	അനില.സി.എസ്	ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.ഗോകുൽദാസ്	01.04.2015 മുതൽ 31.10.2015 വരെ
	ശ്രീമതി.ജിൻസി.എസ്	01.11.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
സെക്രട്ടറി	ദേവയാനി.എ	01.04.2015മുതൽ 31.03.2016വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി.ശാലിനി.വി	01.04.2015മുതൽ 31.03.2016 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.തങ്കമണി.പി.എൻ	1.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.റഷീദാ ബീഗം. എസ്.എ	01.04.2015 മുതൽ 13.10.2015 വരെ, 28.10.2015 മുതൽ 23.1.2016 വരെ & 16.02.2016 മുതൽ 18.03.2016 വരെ
	ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ	24.01.2016മുതൽ 01.02.2016 വരെ
	ശ്രീമതി.നഫീസ.എം	2.02.2016 മുതൽ 15.02.2016 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. ശ്രീലക്ഷ്മി	01.04.2015മുതൽ 31.05.2015 വരെ
	ഡോ. ശ്രീഹരി	01.06.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ബിന്ദു.	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ഹൈമാവതി.എൻ,	01.04.15മുതൽ 31.03.16വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC	ഡോ.ദീപ്തി ജോസഫ്	27.04.2015മുതൽ 31.03.2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	ഡോ.സ്മിത.എം	1.4.2015 മുതൽ 30.4.2015 വരെ
	ഡോ.മഞ്ജുഷ മുരളീധരൻ	1.5.2015 മുതൽ 14.7.2015 വരെ
	ഡോ.ഹേമ എം	15-7-2015 മുതൽ 31-3-2016 വരെ

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, 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 19 (1), 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധനയിൽ വരവിനങ്ങളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	സേവാസദൻ - SICOMS കോളേജ് - സ്ഥാപനത്തിന്റെ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	2(1)
2	വസ്തുനികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയത്	2(2)
3	തൊഴിൽനികുതിപിരിവിലെ അപാകതകൾ	2(3)
4	ഡി & ഒ ലൈസൻസ്- നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്	2(4)

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	സേവാസദൻ - SICOMS കോളേജ് - സ്ഥാപനത്തിന്റെ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	2(1)
5	നിഷ്ക്രിയമായ അക്കൌണ്ടുകൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	2(5)

ഭാഗം III

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 14-ാം വകുപ്പ്, 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 19 (2), 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ ചെലവിനങ്ങളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായി സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ലഭിച്ചശേഷം എഗ്രിമെന്റ് ചമക്കാൻ കാലതാമസം വന്നതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3(1)
2	കരാറുകാരന് തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ ടെൻഡർ വ്യതിയാനം കുറവു ചെയ്തില്ല	3(2)
3	മെറ്റലിങ്ങിനു മാത്രമായി പ്രൊജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചു	3(3)
4	പഞ്ചായത്തിൽ എസ്.സി ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച വിവധ കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്താനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	3(4)
5	ടെൻഡർ അംഗീകരിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ പകർപ്പ് സമയബന്ധിതമായി അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകുന്നില്ല	3(5)
6	സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി	3(6)

	പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് - ചെലവ് തുക 25000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	
7	കൈമാറിയ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും മരുന്നു ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	3(7)
8	എച്ച്.ഐ.വി/എയിഡ്സ് ബാധിതർക്കുള്ള പോഷകാഹാരം - മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്	3(8)
9	തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടക്കുന്നത് - തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.	3(9)
10	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല	3(10)
11	കുടുംബശ്രീ അക്കൌണ്ടിലെ ചെലവഴിക്കാത്ത പദ്ധതിപണം കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല	3(11)
12	ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	3(12)
13	പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികളിൽ അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	3(13)

ഭാഗം-IV

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് 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	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	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 ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	111/16, 04.03.2016 (പുതുക്കിയത്)
നം.1/ 16.3.2015	-

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31.07.2016	30.07.2016

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം 1-ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി - 14990520

വരവ് - 38994643

ആകെ - 53985163

ചെലവ് - 48361584

നീക്കിബാക്കി - 5623579

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	നീക്കി ബാക്കി (RP 40 b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	375695	5262720	5638415	5638415	0	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	2407809	7224653	9632462	8189602	1442860	0
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	1248722	5882979	7131701	7131701	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം	1670860	2085786	3756646	3756646	0	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	115429	4084169	5238598	3998023	1240575	0
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	2249307	410135	2659442	2249307	410135	0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
132	103	11	18	78%

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
സെക്രട്ടറി	16	12	2472062	1783583	72
അസി. സെക്രട്ടറി	6	3	4602000	2115000	46

അസി.എഞ്ചിനീയർ	80	77	21593088	19879603	92
കൃഷി ഓഫീസർ	3	2	2984010	1322850	44
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	2	0	680000	0	0
മെഡിക്കൽഓഫീസർ (PHC)	7	4	1172694	332447	28
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	1	1	150000	150000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	3	3	350000	350000	100
വി.ഇ.ഒ	6	4	3453930	3117000	90
ഐ.സി.ഡി.എസ്	4	4	3090234	2277863	74
എച്ച്. എം	4	4	778031	405520	52

1-7 തനത് വരുമാനം.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	%(+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	3208399	2522578	685821(-)	21(-)
നികുതിയേതര വരവുകൾ	1172065	5730035	4557970(+)	388(+)
മറ്റ് വരവുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)				
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	5103620	5402526	298906(+)	5.9 % (+)
ശ്മശാനം വരവ്	20000	-	20000(-)	100%(-)
മണ്ഡപം വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്	430380	222180	208200(-)	48%(-)
ടെന്റർ ഫോറം വില്പന	97411	91321	6090(-)	6.25%(-)

ആകെ	10031875	13968640	(+) 3936765	

തനതു വരുമാനം സംബന്ധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ സ്കോർ കാർഡ് അനുബന്ധം 2-ആയി ഉൾ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതി മുഖേനയുള്ള നിർവ്വഹണത്തിലെ കാര്യപ്രാപ്തി.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	2015-16 ൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ	നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം തീരുമാനമെടുത്തവ	നിരസിച്ചവ	കാലതാമസ മുണ്ടെങ്കിൽ പരിഹാര മാർഗ്ഗം. അന്വേഷണറിപ്പോർട്ട് സമയബന്ധിതമായി സമർപ്പിക്കുന്നതിൽ വി.ഇ.ഒ വീഴ്ച വരുത്തുന്നതിനാലാണ് കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നത്. ആയതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ കർശനനിർദ്ദേശം നൽകാവുന്നതാണ്.
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	9	0	0	
2	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	9	0	6	
3	വിധവാ പെൻഷൻ	40	0	7	
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	3	0	0	
5	അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2	0	0	
6	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	131	0	4	

വിവിധ പെൻഷൻ രജിസ്റ്ററുകൾ ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകളോടെ കാലികമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-9ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25.10.16-ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 1502/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	11.5.2016, 12.5.2016	1.4.2016മുതൽ 31.5.2016 വരെ	8.8.2016	ഇല്ല

		13.6.2016, 14.6.2016			
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	8.5.2006 മുതൽ 20.5.2006 വരെ	1997മുതൽ2005വരെ	23.6.2006	ഇല്ല

1-11 അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

2 സ്കോർ കാർഡ്

3 നിർവ്വഹണാധികാരികൾ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുടെ വിവരങ്ങൾ

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 സേവാസദൻ - SICOMS കോളേജ് - സ്ഥാപനത്തിന്റെ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടി അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

സദനം ചാരിറ്റബിൾ ട്രസ്റ്റിന്റെ കീഴിൽ SICOMS കോളേജ് എന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിടനം	ഉടമസ്ഥൻ (ഫോം 6 പ്രകാരം)	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം
11/180	രവികുമാർ മാനേജിംഗ് ട്രസ്റ്റി, ജി എസ് സദൻ	300 ച മീ (150-താഴത്തെ നില +150 ഒന്നാം നില
11/181	,,	,,
11/182	സദനം ചാരിറ്റബിൾ ട്രസ്റ്റ്, വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനം	280 ച മീ താഴത്തെനില
11/183	,,	300 ച മീ താഴത്തെനില

11/508	രവികുമാർ മാനേജിംഗ് ട്രസ്റ്റി, ജി എസ് സദൻ	608.1 ച മീ താഴത്തെനില

28.10.2016-ാം തിയതി ഹെഡ് ക്ലർക്കിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് ടീം സ്ഥാപനം നേരിൽ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിലവിൽ രണ്ടു കെട്ടിടങ്ങൾ മൂന്ന നിലകളിലായും (ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ രണ്ടാമത്തെ നില ഷീറ്റിട്ടത്), മറ്റു രണ്ടു കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഒന്നാമത്തെ നില നിർമ്മാണം തുടങ്ങി വെച്ചിരിക്കുന്നതായും ബോധ്യപ്പെട്ടു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള വിസ്തീർണ്ണം, നികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം എന്നിവ ഫയൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. സ്ഥാപനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 വസ്തുനികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയത്

- താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ അപാകതകൾ കാണുന്നു. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

കെട്ടിട നം	ഇനം	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	അപാകത
7/204	ഓഫീസ് കെട്ടിടം	മങ്കര സർവീസ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	താഴത്തെ നില (89ച.മീ) മാത്രമാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. നിലവിൽ കെട്ടിടം മൂന്ന നിലകളിലായി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നു
11/556	ഹോട്ടൽ വൈറ്റ് സാന്റ്		കെട്ടിടം പ്രഥമ മേഖലയിലാണ് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് (പാലക്കാട് കുളപ്പുള്ളി റോഡിന്റെ 100മീ പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നത്) എന്നാൽ ദ്വിതീയ മേഖലയിലുൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ 10% വസ്തുനികുതിയിൽ ഇളവു വന്നിരിക്കുന്നു.
കെട്ടിടനം. ലഭ്യമായില്ല	ഷഫീക്ക് മുഹമ്മദ്,	വെയ്ബ്രിഡ്ജ് & വാട്ടർ സർവ്വീസ് സ്റ്റേഷൻ	കെട്ടിടനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമായില്ല

മേൽവിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.12/26.10.16-ന് ക്രമ നം. 1,3 എന്നിവയിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.2-ൽ പ്രഥമ മേഖലയിലുൾപ്പെടുത്തി നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കുകയും ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക 2378/-രൂപ രശീത് നം 11603101563/28.10.16പ്രകാരം ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2-3 തൊഴിൽനികുതിപിരിവിലെ അപാകതകൾ

1)സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
ഫ്ലോർവേൾഡ്, പത്തിരിപ്പാല (മാർബിൾ, ഗ്രാനൈറ്റ് വിൽപ്പന)	I & II
ഇൻഡസ് മോട്ടോർ പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്, സെയിൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ കൗണ്ടർ, മാരുതി കാർ	I & II
ഹോളോ ബ്രിക്സ് നിർമ്മാണം (അബാസ്, ഉളയിൽ ഹൗസ്, ലക്കിടി, ഡി & ഒ രജിസ്റ്റർ ക്രമ നം. 117)	I & II
ഹോളോ ബ്രിക്സ് നിർമ്മാണം (റംല , കുളയിൽ ഹൗസ്, ലക്കിടി, I & II	I & II

2.പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന ഡൈനാമിക് ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ എന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയില്ല.

3. 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്തിരുന്ന അംഗീകൃത കരാറുകാർ, ലൈസൻസ്ഡ് ബിൽഡിംഗ് സൂപ്പർവൈസർമാർ എന്നിവരിൽ നിന്നും രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെയും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ജീവനക്കാരുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും തൊഴിൽനികുതി റിട്ടേണുകൾ സ്ഥാപന മേധാവികളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി വരുമാനത്തിന് അനുസൃതമായി തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/26.10.16-ന് തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2-4 ഡി & ഒ ലൈസൻസ്- നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ശ്രീമതി.മിനി.പി.യുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള പെട്രോൾ പമ്പിന് ഡി & ഒ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും (2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായി 2014-15-ൽ

സമർപ്പിച്ച 83-ാംനമ്പർ അഡ്വാൻസ് അപേക്ഷ)ലൈസൻസിനായി അപേക്ഷയോടോപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന ഫയർ & റസ്ക്യൂ വകുപ്പിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിരിക്കുന്ന അനുമതിയുടെ കാലാവധി 25.02.2016 വരെ മാത്രമാണ്. നിലവിലും സ്ഥാപനം പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെയും പുതുക്കിയ അനുമതി ഉടമസ്ഥൻ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ആപത്ക്കരമായ കച്ചവടങ്ങൾ നടത്തുന്ന മേൽപരാമർശിച്ചതുപോലെയുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അവശ്യം സമർപ്പിക്കേണ്ട നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ നിർബന്ധമായും ലഭ്യമാക്കുവാൻ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നും നടപടി ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്. ഡി & ഒ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പുകൾ 232, 233, 234 & 254, 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുന്നു ണ്ടെന്നും ഉറപ്പുവരുത്തിയതിനു ശേഷം മാത്രം ലൈസൻസ് അനുവദിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 നിഷ്ക്രിയമായ അക്കൌണ്ടുകൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

മങ്കര ഗ്രാമ പഞ്ചയത്തിന്റെ താഴെ പറയുന്ന നിഷ്ക്രിയമായ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകൾ അവസാനിപ്പിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ക്രമ നം	ഇനം	അക്കൌണ്ട് നം	തുക
1	NREGS-e-payment	323557287	2777
2	സാക്ഷരത	10567696610	2537
3	ഹരിയാലി	10567721988	23361

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായി സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ലഭിച്ചശേഷം എഗ്രിമെന്റ് ചമക്കാൻ കാലതാമസം വന്നതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

കേരള പൊതുമരാമത്തു വകുപ്പ് മാന്വൽ ജി.ഒ(പി)13/2012/PWD/1.2.2012 സെക്ഷൻ

2009.6.അനുസരിച്ച് ടെന്റർ സ്വീകരിച്ചതിനു ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകം ടെന്റർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകണം. ഈ തീയതി സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റിയ തീയതിയായി കണക്കാക്കുകയും അന്നുമുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം അതായത് ഭരണസമിതി ടെന്റർ അംഗീകരിച്ചതിനു ശേഷം 21 ദിവസത്തിനകം കരാറുടമ്പടി വെച്ചില്ലെങ്കിൽ PAC യുടെ 1% തുക(മിനിമം 1000 രൂപ) പിഴയായി കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തിക്കുവേണ്ടി കരാറുടമ്പടി വെക്കാൻ കാലതാമസം വന്നതിന് നിയമാനുസൃതമായ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1.പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് :കാളികാവ് പാടശേഖരത്തിൽ കൃഷിക്ക് അനുബന്ധ സൗകര്യം ഒരുക്കൽ

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 94/16

അടങ്കൽ : 75000

പി.എ.സി :75000

ചെലവ് : 75000

ബിൽ നം : 15/15-16 dt 14.9.2015

കരാറുകാരൻ : രമേഷ്.വി.ആർ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി :രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :7.1.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 28.1.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 12.2.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 1000

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 1000

2.പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : പണ്ടാരപ്പറമ്പ് അമ്പലം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 85/16

അടങ്കൽ : 240000

പി.എ.സി :233459

ചെലവ് : 233459

ബിൽ നം : 1/15-16 dt 26.6.2015

കരാറുകാരൻ : രമേഷ്.വി.ആർ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി : രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :4.11.2014

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 25.11.2014

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 28.11.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 2335

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 2335

3. പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : ചണ്ടേക്കോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 45/16

അടങ്കൽ : 225000

പി.എ.സി :225000

ചെലവ് : 225000

ബിൽ നം : 24/15-16 dt 13.10.2015

കരാറുകാരൻ : രമേഷ്.വി.ആർ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി :രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :23.6.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 14.7.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 26.8.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 2250

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 2250

4.പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : ചേപ്പപ്പാടം ഇടവഴി കോൺക്രീറ്റിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 47/16

അടങ്കൽ : 103469

പി.എ.സി :103469

ചെലവ് : 98222

ബിൽ നം : 22/15-16 dt 13.10.2015

ബിൽ നം : 23/15-16 dt 13.10.2015

കരാറുകാരൻ :രമേഷ്.വി.ആർ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി : രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :23.6.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 14.7.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 11.8.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 1035

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 1035

5.പ്രവ്യത്തിയുടെ പേര് : പടിഞ്ഞാറേക്കോട്ട എസ്.സി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 98/16

അടങ്കൽ : 151750

പി.എ.സി :151750

ചെലവ് : 151750

ബിൽ നം : 2/15-16 dt 26.6.2015

കരാറുകാരൻ : സി.എം.ബഷീർ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി : രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :7.1.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 28.1.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 2.2.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 1518

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 1518

6.പ്രവ്യത്തിയുടെ പേര് : പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് മുൻവശം ട്രസ്സ് വർക്ക്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 120/15

അടങ്കൽ : 300000

പി.എ.സി :300000

ചെലവ് : 300000

ബിൽ നം : 5/15-16 dt 30.6.2015

ബിൽ നം : 6/15-16 dt 30.6.2015

കരാറുകാരൻ : സി.എം.ബഷീർ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി : രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :11.2.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 4.3.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 11.3.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 3000

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 3000

7.പ്രവ്യത്തിയുടെ പേര് :എ.ഇ ഓഫീസ് ട്രസ്സ് വർക്ക്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 61/16

അടങ്കൽ : 250000

പി.എ.സി :250000

ചെലവ് : 250000

ബിൽ നം : 40/15-16 dt 8.3.2016

കരാറുകാരൻ : സി.എം.ബഷീർ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി : രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :23.7.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 13.8.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 8.9.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 2500

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 2500

8.പ്രവ്യത്തിയുടെ പേര് : ആയുർവ്വേദ &ഹോമിയോ ഹോസ്പിറ്റൽ ബിൽഡിങ് വൈദ്യുതീകരണം

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 84/16,

അടങ്കൽ : 35000

പി.എ.സി :35000

ചെലവ് : 34989

ബിൽ നം : 34/15-16 dt 30.3.2016

കരാറുകാരൻ :എ.വേലായുധൻ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി : രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :23.7.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 13.8.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 28.9.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 1000

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 1000

9.പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് :കുരാത്ത് റോഡ് മെയിന്റനൻസ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 37/15

അടങ്കൽ : 160000

പി.എ.സി :159358

ചെലവ് : 159358

ബിൽ നം : 4/15-16 dt 30.6.2015

കരാറുകാരൻ :എൻ.ശില്പദാസ്

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി : രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :30.10.2014

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 21.11.2014

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 29.11.2014

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 1594

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 1594

9.പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് :മയിലാട്ടുംപാറ പോണയംപാടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ്

പ്രൊജക്റ്റ് നം : 75/16

അടങ്കൽ : 355000

പി.എ.സി :353962

ചെലവ് : 353962

ബിൽ നം : 32/15-16 dt 19.1.2016

കരാറുകാരൻ :എൻ.ശില്പദാസ്

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി : രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

ടെന്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി :23.7.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 13.8.2015

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 14.9.2015

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ : 3540

ഈടാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 3540

നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട 19772രൂപ

(1000+2335+2250+1035+1518+3000+2500+1000+1594+3540) കരാറുകാരിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.7/26.10.16) നൽകിയതിന് പ്രസ്തുത തുക അടവാക്കി രസീതി ഹാജരാക്കി.

3-2 <u>ഒഴിവാക്കി</u>

3-3 <u>മെറ്റലിങ്ങിനു മാത്രമായി പ്രൊജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചു.</u>

ഒരു പദ്ധതി ഉപയോഗപ്രദമാകുന്നതിനുള്ള മുഴുവൻ ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്താതെ ഭാഗികമായ ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കാൻ പാടില്ലെന്ന് 12-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. അതായത് റോഡ് പ്രവൃത്തിയിൽ സെക്ഷനിങ് മുതൽ ടാറിങ് വരെയുള്ള ആവശ്യമായ എല്ലാ ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തണം. എന്നാൽ ഈ പഞ്ചായത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ മെറ്റലിങ് മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രവൃത്തി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം	പദ്ധതിയുടെ പേര്	പ്രൊ.നം	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	പുള്ളോട് അംഗണവാടി	122/15	120000	104999

	റോഡ് മെറ്റലിങ്			
2	ആലമ്പാറ റോഡ് മെറ്റലിങ്	123/15	120000	120000
3	കരുവത്തൊടി കനാൽ റോഡ് മെറ്റലിങ്	48/16	200000	198043
4	വടക്കേപുര റോഡ് മെറ്റലിങ്	121/15	141563	141563

ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 പഞ്ചായത്തിൽ എസ്.സി ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച വിവധ കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്താനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തിൽ എസ്.സി ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച വിവധ കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്താനുള്ള നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയുന്ന വിധത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾകൂടി ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നിർവ്വഹിച്ച് കെട്ടിടം പരിപൂർണ്ണമായും പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി കെട്ടിടങ്ങളൊന്നും പ്രയോജനപ്പെടുത്താനുള്ള നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ച തുക	ബിൽ നം/ തീയ്യതി
1	മുക്കാട്ടുകുന്ന് വനിത തൊഴിൽശാല	1349825	45/14-15/ 30.3.15-386801
			16/15-16/ 30.9.15-813199
			73/15-16/ 30.3.16-149825
2	എസ്.സി വിപണനകേന്ദ്രം	842386	67/13-14/ 31.3.14-113221
			31/15-16/ 19.1.16-325000
			36/15-16/ 19.1.16-404165

മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ അടിയന്തിരമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ടെന്റർ അംഗീകരിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെ പകർപ്പ് സമയബന്ധിതമായി അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകുന്നില്ല.

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്കായി സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ടെണ്ടർ, ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച ശേഷം സമയബന്ധിതമായി ടെന്റർ അംഗീകരിച്ച തീരുമാനത്തിന്റെ പകർപ്പ് രേഖാമൂലം അസി. എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകേണ്ടതുണ്ട്.

ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ശേഷം 7 ദിവസത്തിനകം കരാറുകാരന് രേഖാമൂലം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതുള്ളതിനാൽ അംഗീകരിച്ച ടെന്ററിന്റെ പകർപ്പ് സമയബന്ധിതമായി രേഖാമൂലം അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് നൽകേണ്ടത് ആവശ്യമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. ആയത് സമയബന്ധിതമായി നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട താണ്.

3-6 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് - ചെലവ് തുക 25000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തിന്നു.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്.) 4/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 11.01.16 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ അനുബന്ധം 15ലെ ഖണ്ഡിക 3-(9) (1).7 പ്രകാരം പണമായി നൽകുന്ന സഹായം വിലക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 2-3 പ്രകാരം സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ ലംഘനം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ടിന്റെ ദുർവിനിയോഗമായി കണക്കാക്കുന്നതും സബ്സിഡി തുക ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട വ്യക്തിയിൽ നിന്ന് ബാധകമായ നിയമവ്യവസ്ഥയ്ക്ക് വിധേയമായി ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ GO(rt)787/2015/LSGD/dt 18.03.15 പ്രകാരം പ്രൊഫഷണൽ കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് laptop വാങ്ങി നൽകുന്നതിനാണ് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായാണ് താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

1) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 118/15-16 -SC പ്രൊഫഷണൽ കോളേജ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സാമ്പത്തിക സഹായം നൽകൽ.

അടങ്കൽ - 325000(വികസനഫണ്ട്-SCP)

നിർവ്വഹണം - ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്.GLPS കല്ലൂർ.

ബിൽ - 3/ 15-16 തിയതി 23.03.16 –25000/-

കുമാരി സവിത.കെ.എം. കുണ്ടുപറമ്പിൽ,മാങ്കുറുശ്ശി. എന്ന B Tech(Govt; engg college sreekrishnapuram) വിദ്യാർത്ഥിനിക്ക് laptop വാങ്ങിയതിന് സാമ്പത്തിക സഹായം

നൽകുന്നതിനാണ് തുക വിനിയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്.(ചെക്ക് നം 137628/26.03.16/25000/-) ടിയാരി IT CARE pathirippala എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ 228/10.1.16 നം ഇൻവോയ്സ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട് (DELL vostro 2520 . laptop 1nos@ 27500/-രൂപ) TIN/CST നം ഉള്ള ക്യാഷ് ബിൽ ഇല്ല. ആയതിനാൽ അംഗീകൃത ക്യാഷ് ബിൽ ഇല്ലാതെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ,ഉത്തരവ് എന്നിവയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പണമായി നൽകിയ ധനസഹായം 25000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 കൈമാറിയ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും മരുന്നു ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ-പി എച്ച് സി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രൊജക്ടിൽ മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷന് താഴെ പറയും വിധം തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മുഴുവൻ തുകയ്ക്കുമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട്	കൈമാറിയ തുക, ഡി ഡി നം/തിയതി	ലഭ്യമായ മരുന്നിന്റെ ഇൻവോയ്സ് നം.,തുക	ബിൽ നം.
22/16, കിടപ്പിലായ മാറാരോഗികൾക്ക് വീട്ടിൽചെന്നുള്ള നഴ്സിംഗ് പരിചരണം തുടർ ചികിത്സ	13386രൂപ, 135696/ 23.03.16	1643/24.06.16, 4897/-	15/15-16/ 21.03.16

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.15/28.10.2016)യ്ക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ കൈമാറിയ മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും മരുന്നു ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3-8 എച്ച്.ഐ.വി/എയിഡ്സ് ബാധിതർക്കുള്ള പോഷകാഹാരം - മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്

2015-16 വർഷത്തിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി എച്ച്.ഐ.വി/എയിഡ്സ് ബാധിതർക്ക് പോഷകാഹാരം നൽകുന്നതിനായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട് -എച്ച്.ഐ.വി/എയ്ഡ്സ് ബാധിതർക്കുള്ള പോഷകാഹാര വിതരണം

അടങ്കൽ -4550 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)

ചെലവ് -2500

ബിൽ നം. -1/15-16/27.07.15

സ.ഉ(എം.എസ്)നം.362/2013/LSGD തിയതി 16/11/2013 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ അനുബന്ധം 16 ഖണ്ഡിക 7-1 ക്രമ നമ്പർ 4 ഉത്തരവിൽ എച്ച്.ഐ.വി ബാധിതർക്കുള്ള പോഷകാഹാര വിതരണം ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളാണ് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടതെന്നും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ ഏറ്റെടുക്കുവാൻ പാടില്ലെന്നും നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സ.ഉ(സാധാ) നം.653/13/ തസ്വഭവ തിയതി 15.3.13 പ്രകാരമുള്ള തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുവേണ്ടിയുള്ള എച്ച്.ഐ.വി/എയിഡ്സ് മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 4 ലും മേൽ നിർദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ മാർഗ്ഗരേഖകൾക്ക് വിധേയമായി മാത്രം നടപ്പിലാക്കുവാൻ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടക്കുന്നത് - തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് രജിസ്റ്റർ പേജ് 4 പ്രകാരം (75822*12) 909864/-രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട് .ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടയ്ക്കുന്നതിലെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി മീറ്റർ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്താമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചുണ്ട്. (ബി.ഒ. (എഫ്. ബി.)നമ്പർ 496 / 2004 (എൽ.ജി /സി.ഒ .എം. 3515/ 98 തീയ്യതി 23.02.2004 കെ.എസ്.ഇ.ബി. ബോർഡ് സെക്രട്ടറി) വൈദ്യുത ഉപയോഗം കൂടുതലുള്ള സാധരണ ബൾബ് 40 w, സാധരണ ബൾബ് 60 w,സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ് 250 w, ഡബിൾ ട്യൂബ് ലൈറ്റുതുടങ്ങിയ ഉപയോഗക്ഷമത കുറവും ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കൂടുതലുള്ളതുമായ ബൾബുകൾക്ക് പകരം ഊർജ്ജ ഉപഭോഗം കുറവും വെള്ളിച്ചം കൂടുതലുമുള്ള സി.എഫ്.എൽ, എൽ. ഇ.ഡി. ലാമ്പുകൾ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ച് ഊർജ്ജ സംരക്ഷണം ഉറപ്പുവരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തും കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തെരുവുവിളക്കുകളുടെ നിജസ്ഥിതി തിട്ടപെടുത്തി നിലവിലുള്ള തെരുവു വിളക്കുകളുടെ ഇനം ,എണ്ണം എന്നിവ പഞ്ചായത്തുതല ജനകീയ സമതി യോഗം ചേർന്ന് പരിശോധിച്ച് പ്രകാശിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾക്കുമാത്രം വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടയ്ക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 03/25.10.16.).

3-10 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല

2015-16 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്,

ക്രമ നം	കൺസ്യൂമർ നം.	കുടിവെള്ള പദ്ധതി

1	10716	മൈലാട്ടുംപാറ
2	3173	കോട്ട
3	9943	കാരാട്ടിപറമ്പ്.

കോട്ട&കാരാട്ടിപറമ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർക്ക് (രമേശ്,ആനന്ദ് വില്ല.)6000/-രൂപ വീതം പ്രതിമാസം വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാ.)1275/2009/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 30.05. 20 09പ്രകാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്, സംരക്ഷണം എന്നിവ ഗുണഭോക്തൃസമിതി രൂപീകരിച്ച് ഏല്പ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതി രൂപീകരിച്ച് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും കൈമാറി കിട്ടിയതും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നേരിട്ടുനടത്തുന്നതുമായ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ആസ്തി-ബാധ്യതകൾ നിർണ്ണയിച്ച് ഗുണഭോക്തൃസമിതികളെ ഏൽപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തരമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 4/25.10.16).

3-11 കുടുംബശ്രീ അക്കൌണ്ടിലെ ചെലവഴിക്കാത്ത പദ്ധതിപണം കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല.

കുടുംബശ്രീയുടെ അക്കൌണ്ടിൽ 31.03.2016 ന് നീക്കിയിരിപ്പുള്ള താഴെ പറയുന്ന ചെലവഴിക്കാത്ത പദ്ധതിപണം കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	ഇനം	തുക
1	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്.	608457/-
2	ഇന്റഗ്രേറ്റഡ് ഹൌസ്.	36500
3	ലക്ഷം വീട്.	8500
4	ആകെ	653457/-

നാളിതുവരെയായും ചെലവഴിക്കാത്ത പദ്ധതിപണം കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചടയ്ക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.6/25.10.16) തുക തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിയ്ക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

3-12 ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രൊജക്റ്റ് നം ; 8/15-16 ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)

അടങ്കൽ ; 800000/-(വികസന ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണം ; വി.ഇ.ഓ.

ബിൽ നം ;1) 5/15.2.16-80000/-

2)6/18.3.16-100000/-

3)8/26.3.16-180000/-

2015-16ലെ ഭവന നിർമ്മാണം പദ്ധതി പ്രകാരം ധനസഹായം ലഭിച്ച താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി സബ്സിഡി തുക പൂർണ്ണമായും (200000/--) കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	അക്കൌണ്ട് നം	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	അനിതകുമാരി w/oഉണ്ണികൃഷ്ണൻ.പഞ്ചാരത്ത്, കണ്ണമ്പരിയാരം	32164599906	40000/28.1.16
			60000/15.2.16
			60000/22.3.16
2	സുജW/O കാളിദാസൻ, അത്താണിപറമ്പിൽ,കല്ലൂർ.	20268591861	40000/28.1.16
			60000/22.3.16
	മനോമണി w/o സുബ്രഹ്മണ്യൻ, കളത്തിൽ,മങ്കര	67176075321	40000/15.2.16
			60000/22.3.16

പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിരമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം നിയമാനുസൃത പലിശ സഹിതം തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് .(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 14/26.10.16).

3-13 പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികളിൽ അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.	അങ്കണവാടികളുടെ എണ്ണം	27
2.	സ്വന്തമായി കെട്ടിടമുള്ളവയുടെ എണ്ണം	19
3.	വാടക കെട്ടിത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവ	8
4.	ടോയ് ലറ്റ് സൗകര്യം ഉള്ളവയുടെ എണ്ണം	27
5.	ബേബി ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ് ലറ്റ് ഉള്ളവ	5
6.	ചുറ്റുമതിൽ ഉള്ളവയുടെ എണ്ണം	14
7.	വൈദ്യുതി ഉള്ളവ	.ഒന്നുമില്ല.
7.	കുടിവെള്ളം ലഭ്യമായവ	5
11.	ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഉള്ളവ	ഒന്നുമില്ല.
17.	ഫിറ്റ്നസ് ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങളിലാണോ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്? എല്ലാ വർഷവും ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങുന്നുണ്ടോ?	അതെ
18	വാടക കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികളുടെ വാടക നൽകുന്നത്.	സാമൂഹ്യ ക്ഷേമ വകുപ്പ്.
19	അങ്കണവാടികൾ അഭിമുഖീകരിക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങൾ.	വൈദ്യുതി ,കുടിവെള്ള ലഭ്യത,ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഇല്ലാത്തത്.

സ.ഉ നം. 39033/ഡി സി2/2010 തസ്വഭവ 3.09.10 പ്രകാരം പൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടിയ്ക്ക് ലഭ്യമാകുന്ന കേന്ദ്രസഹായത്തിലെ ശേഷിക്കുന്ന തുക ഉപയോഗിച്ച് അങ്കണവാടികളിൽ വൈദ്യുതീകരണം,കുടിവെള്ള ലഭ്യത,ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ, ബേബി ഫ്രണ്ട് ലീ ടോയ് ലറ്റ് തുടങ്ങിയ

അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കി യിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	536188	നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ് പ്രൊ.നം. 7/16(ജ)	536188	0
	15000	നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ് പ്രൊ.നം. 14/16(scp)	15000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	321712	നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ് പ്രൊ.നം. 7/16(ജ)	321712	0
	9000	നെൽകൃഷി കൂലിച്ചെലവ് പ്രൊ.നം. 14/16(scp)	9000	0

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിലെ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ബാക്കി തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി, പറളി	തോണിപ്പറമ്പ് വൈദ്യുതി ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	ഡി.ഡി.നം. 426023/Dt 18.9.15	62500	62500	പൂർത്തീകരിച്ചു.	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഒന്നുമില്ല

4-4 വായ്പ/വിനിയോഗം/വീഴ്ചകൾ/വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം എന്നിവയുടെ വിവരം.

ഒന്നുമില്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഒന്നുമില്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം 4030രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്-

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
2003-04 3(2)	2006-07 3.6.7.1	കുടിവെള്ള പദ്ധതി പിഴപ്പലിശ പദ്ധതിവിഹിതത്തിൽനിന്നും ഒടുക്കി	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൌണ്ട്സ് കമ്മിറ്റി നാളിതുവരെ വിഷയം പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	38994643
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	48361534
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	25000

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
ഒന്നുമില്ല		

ക്രമാനുസാരമാക്കാൻ കഴിയുന്ന ഓഡിറ്റ് തടസ്സങ്ങൾ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

സാധൂകരിക്കാവുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
ഒന്നുമില്ല		

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-6	25000	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

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

ഒന്നുമില്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

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

4-9 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 പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ നിലവിലുള്ള ആശുപത്രികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ആശുപത്രി കളുടെ പേര്	മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച വർഷം / തീയ്യതി	വാർഷിക കണക്ക് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ച തിന്റെ വിവരം		മുൻ ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടു വിച്ച വിവരം	ചാറ്റേർഡ് അക്കൗണ്ടൻറ് ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക കണക്കിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
			വർഷം	തീയ്യതി				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	ഗവ.പ്രാഥമിക ആരോഗ്യകേന്ദ്രം, മങ്കര	2005-06 13.07.05	2015-16	24.10. 2016	2005-06	LF P7-249/07 8.10.07	ഇല്ല	-
2	ഗവ.ആയുർവേദ ഹോസ്പിറ്റൽ, മങ്കര	രൂപീകരി ച്ചിട്ടില്ല	-	-	-	-	-	-
3	ഗവ.ഹോമിയോ ഹോസ്പിറ്റൽ, മങ്കര	രൂപീകരി ച്ചിട്ടില്ല	-	-	-	-	-	-
4	ഗവ.സിദ്ധ ഹോസ്പിറ്റൽ, മങ്കര	രൂപീകരി ച്ചിട്ടില്ല	-	-	-	-	-	-

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ്	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച	തീർപ്പാക്കാൻ

വർഷം	ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ.എഫ്.പി6-629/96/12.11.96	മുഴുവൻ
97-98	എൽ.എഫ്.പി7-1015/01/31.10.01	മുഴുവൻ
98-99	എൽ.എഫ്.പി 7-610/02/4.9.02	മുഴുവൻ
99-2000	എൽ.എഫ്.പി 12-997/03/31.10.02	മുഴുവൻ
2000-01	എൽ.എഫ്.പി 12-8/8.5.04(plan)	മുഴുവൻ
2000-01	എൽ.എഫ്.പി12-453/A /04/12.8.04	മുഴുവൻ
2001-02	എൽ.എഫ്.പി12 -453/B /04/12.8.04	മുഴുവൻ
2002-03	എൽ.എഫ്.പി12 -929/05/3.2.05	മുഴുവൻ
2003-04	എൽ.എഫ്.പി12-929/05/3.2.05	മുഴുവൻ
2004-05	എൽ.എഫ്.പി 12-903/07/10.6.08	മുഴുവൻ
2005-06	എൽ.എഫ്.പി 12-904/07/10.6.08	മുഴുവൻ
2006-07	എൽ.എഫ്.പി 12-537/09/8.3.11	മുഴുവൻ
2007-08	എൽ.എഫ്.പി 12-538/09/8.3.11	മുഴുവൻ
2008-09	എൽ.എഫ്.പി171365/12/23.12.12	മുഴുവൻ
2009-10	എൽ.എഫ്.പി 12-2066/11/23.12.11	മുഴുവൻ
20010-11	എൽ.എഫ്.പി 17-1422/13/4.3.14	പുനരഭിപ്രായക്കുറിപ്പ്
2011-12	എൽ.എഫ്.പി 17-1175/14/17.7.14	പുനരഭിപ്രായക്കുറിപ്പ്
2012-13	എൽ.എഫ്.പി 17-636/15/6.7.15	പുനരഭിപ്രായക്കുറിപ്പ്
2013-14	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി17-1180/16/ 25/7/2016	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2014-15	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി17-1180/16/ 25/7/2016	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

1

അനുബന്ധം 1

നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി-17-2253/2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്

തിയതി. 24-12-2016

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംട്രോളർ ആൻറ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ്ശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31.3.2016 ൽ അവസാനിച്ച വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ പരിശോധന നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ മങ്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ്, 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ 2015-16 വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ന്യൂനതകളുടെ സംഗ്രഹം

1. സ്ഥാവര ജംഗമ ആസ്തികൾ, ബാധ്യതകൾ പൂർണമായി തിട്ടപ്പെടുത്തി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

No. KSA-PKD.17-2253/2016

Kerala State Audit Department

District Audit Office, Palakkad

Date : 24-12-2016

Audit Certificate

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Mankara Gramapanchayat in Palakkad District for the year ended on 31-3-2016 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made there under and 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 Mankara Gramapanchayat for the year 2015-16 except the defects specified in the Annexure of this Certificate properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director

Abstract of Defects

1. Asset value not ascertained properly and included in Balance Sheet.

Deputy Director