കേരള സർക്കാർ

മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
2015-16
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
website : www.lfa.kerala.gov.in
e-mail : doekm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി.6)2128/2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,കാക്കനാട്–682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

തീയതി : 15.12.2016

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് – 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 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 മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്ത ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ലേയും ഭാഗം 3 ലേയും ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് 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). ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (കേരള 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 (ഹ.ഗ്രേ.)

<u>പകർപ്പ് :</u>
1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, എറണാകുളം
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം(പി.6)2128/2016)

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,കാക്കനാട്-682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in

തീയതി : 15.12.2016

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മുളന്തുരുത്തി 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 മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01.04.2015 മുതൽ 29.11.2016 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധഅക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്കുള്ള മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷമാണ് പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണ ത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്വവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡി.സുരേഷ് രാജു, ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	29.11.2016 മുതൽ 07.12.2016 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ഷാജി വി. എസ്.,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ. 29.11.2016. മുതൽ 01.12.2016 വരെ
	മിനു പി.കെ.,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ 02.12.2016 മുതൽ 07.12.2016 വരെ
	ജോമോൾ എം.ജോണി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ഉമ ജി.,അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	വിജു.എം.എസ്., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	രാജി ചക്രവർത്തി	01.04.2015മുതൽ31.10.2015വരെ
	റെഞ്ചി കുര്യൻ കൊള്ളിനാൽ	01.11.2015മുതൽ31.03.2016വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

സെക്രട്ടറി	ഡാർലി ആന്റണി	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
അസി.സെക്രട്ടറി	ഷീല യു.	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
അസി.എഞ്ചിനീയർ	ഷൈലജ പി.കെ.	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	സത്യഭാമ സി.	01.04.2015മുതൽ4.07.2015വരെ
	എം.ടി.സതീഷ് കുമാർ	05.07.2015മുതൽ12.08.2015വരെ
	സീന പി.ജി.	13.08.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.ശോഭ ജയറാം	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർ വൈസർ	വത്സല കുമാരി	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റഷൻ ഓഫീസർ(പെരുമ്പിള്ളി)	മഞ്ജുഷ കെ.എസ്.	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റഷൻ ഓഫീസർ(മുളന്തുരുത്തി)	വിനോദ്	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റഷൻ ഓഫീസർ(തുരുത്തിക്കര) (എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ച് വഴി നിയമനം)	അമ്പിളി	24.08.2016മുതൽ31.03.2016വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.	ഡോ.ഷാജി.പി.എസ്.	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	ഡോ.പി.രാംകുമാർ	01.04.2015മുതൽ17.06.2015വരെ
	ഡോ.ഉമ ജി.എസ്.	18.06.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഡോ.രാജ് . ഇ.എൻ.	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	മനോജ്കുമാർ	01.04.2015മുതൽ31.03.2016വരെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ /ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്	സോമൻ ജേക്കബ്	01.04.2015മുതൽ30.04.2015വരെ
	ലിസി ജോൺ (ചാർജ്)	01.05.2015മുതൽ18.05.2015വരെ
	സിസി എ.എൽ.	19.05.2015മുതൽ31.03.2016വരെ

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	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
	ഭാഗം - 2	
12	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയില്ല -നഷ്ടം ₹.16330/-	2-1
	ഭാഗം - 3	
13	അതുല്യം സാക്ഷരതാ പരിപാടി – സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്കും വിരുദ്ധമായ ചെലവ്	3-1
14	ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ്-പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	3-2
15	വീട് മെയിന്റനൻസ്(എസ്.0040/16)-വിശദമായ വാല്യുവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നൽകി	3-3
16	പ്രോജക്ടുകളുടെ നടത്തിപ്പ് - അപാകതകൾ	3-4
17	വട്ടുക്കുന്ന് സാംസ്കാരിക നിലയത്തിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയത് (എസ്0054/16)-ഫർണിച്ചർ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	3-5
18	പ്രിന്റിങ്ങ് ചാർജ്ജ്- ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-6
19	സാക്ഷരതാ പ്രേരക് ഓണറേറിയം - തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	3-7
20	വക്കീൽ ഫീസ് ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-8
21	അനർഹർക്ക് സബ്സിഡി നൽകി	3-9
22	വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം കുറവ് ചെയ്തില്ല.	3-10
	ഭാഗം – 4	
23	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കായുള്ള ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
24	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കുകൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-2
25	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
26	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
27	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
28	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
29	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7

30	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
31	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
32	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് – 2015-16	അനുബന്ധം-1
33	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് – 2015-16	അനുബന്ധം-2
34	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് – 2015-16	അനുബന്ധം-3
35	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് – 2015-16	അനുബന്ധം-4

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 23.03.2015 തീയതിയിലെ ഒന്നാം തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	10,06,73,755.70	8,41,74,413
വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം	7,22,47,982.60	5,52,88,093
വ്യത്യാസം	2,84,25,773.10	2,88,86,320

ബജറ്റും യഥാർത്ഥ ചെലവും തമ്മിൽ വ്യത്യാസമുണ്ട്. ബജറ്റ് കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം അനുശാസിക്കും പ്രകാരം തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2016	05.07.2016	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചു. അപാകതകൾ ഇല്ല. ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2,54,94,272.60
വരവ്	4,67,53,710.00
ആകെ	7,22,47,982.60
ചെലവ്	5,52,88,093.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,69,59,889.60

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ചെലവ് ശത മാനം
വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	950244	6947344	1027656	8925244	8925244	0	100%
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	972469	5083625		6056094	6056094	0	100%
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	107000		107000	107000	0	100%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്	964241	7597000		8561241	8561241	0	100%
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	1144310	2775000		3919310	3919310	0	100%
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	915685	3611715		4527400	4527400	0	100%
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	2855000	808031		3663031	3663031	0	100%
എം.എൻ. ആർ.ഇ. ജി.എസ്.	0	13100376		13100376	13092832	7544	99.94%
ബി ഫണ്ട്	0	25463616		25463616	25463616	0	

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
125	34731664	125	34731664	0	0	100%

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 17.02% വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം(+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	7326627	7053108	-273519	-3.73
നികുതിയേതര വരവുകൾ	1161958	2957985	+1796027	154
മറ്റുവരവുകൾ	67461	1380	-66081	-97
ആകെ	8556046	10012473	1456427	17.02

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1,48,560	216
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	58,91,730	679
വിധവാപെൻഷൻ	68,09,040	647
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	89,94,570	1184
വികലാംഗപെൻഷൻ	25,36,365	249
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	6,49,320	60
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹസഹായം	2,70,000	9

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 05.12.2016ന് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 10,456/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

മാർക്കറ്റ് ലേലത്തിൽ ബജറ്റിൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത തുക തന്നെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ആയത് ശ്രദ്ധേയമായ കാര്യമാണ്. എന്നാൽ 2014-15 വർഷത്തിൽ കുടിശ്ശിക തുകയായി കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുക തന്നെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽക്കുന്നു.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	21.11.2016, 22.11.2016	10/2016	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	3.05.2004 to 15.05.2004	1997-98 to 2003-04	10.08.2004

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല- നഷ്ടം 16330/-രൂ

16.11.2011ൽ നടന്ന പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം (7ാം നമ്പർ) മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 500/- രൂപാ നികുതി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2011-2012 ൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ ഭാരതി എയർടെൽ എന്ന കമ്പനിയുടെ മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വസ്തു നികുതി 2015-2016 വർഷത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി.

കെട്ടിട നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം	നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത്
10/132c	32.66ച.മീ.	16330/-

ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 അതുല്യം സാക്ഷരതാ പരിപാടി-സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്കും വിരുദ്ധമായ ചെലവ്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 150/16
അടങ്കൽ	50000/-
ചെലവ് വിവരം	ബിൽ നമ്പർ 4/15-16 /16.03.2016
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് ഗവ.യു.പി. സ്കൂൾ, കാരിക്കോട്.

പ്രാഥമിക വിദ്യാഭ്യാസം നേടാൻ കഴിയാതെ പോയ 15നും 50നും ഇടയിൽ പ്രായമുള്ളവർക്ക് നാലാം ക്ലാസ്സിനു തുല്യമായ വിദ്യാഭ്യാസം നൽകുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ നടപ്പാക്കുന്ന അതുല്യം പദ്ധതിക്കായി 2014- 2015, 2015-2016 വർഷങ്ങളിലായി 50000/-രൂപ ചെലവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പരിശോധനയിൽ സ്റ്റഡിടൂർ ട്രാവലിംഗ്, സ്റ്റഡിടൂർ ഭക്ഷണം എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി 13650/-രൂ ചെലവാക്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. GO(MS)362/ 2013/LSGD Dated 16.11.2013 പ്രകാരം ഉൽപ്പാദനപരമല്ലാത്ത പരിപാടികളായ ബോധവൽക്കരണ ക്യാംപെയിനുകൾ, മേളകൾ, ഉത്സവങ്ങൾ, സെമിനാറുകൾ, ഉല്ലാസപഠന യാത്രകൾ, സമ്മേളനങ്ങൾ, ആദരിക്കൽ തുടങ്ങിയവ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി നടത്തുവാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്. ഈ പദ്ധതിക്കായി വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നതിനാൽ മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം നൽകുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ സ്റ്റഡിടൂർ ട്രാവലിംഗ്, സ്റ്റഡിടൂർ ഭക്ഷണം എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി ചെലവഴിച്ച 13,650/- രൂപാ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-2 ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് - പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

വി.ഇ.ഒ.(പെരുമ്പിള്ളി) നടപ്പിലാക്കിയ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് എന്ന പ്രോജക്ടിലെ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 043/16
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് 2,62,500/- ശുചിത്വ മിഷൻ വിഹിതം 525000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 2,62,500/-
ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ 03/15-16 -246750/- ബിൽ നമ്പർ 07/15-16 -15750/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	വി.ഇ.ഒ. പെരുംമ്പിള്ളി

മാലിന്യ സംസ്കരണം ലക്ഷ്യമിട്ട് നടപ്പാക്കിയ ഈ പദ്ധതിയിൽ 100 ഗുണഭോക്താക്കൾ ആണ് ഉണ്ടായിരുന്നത്. പദ്ധതി പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റുകൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് ഐ.ആർ.ടി.സി. പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ്. ശുചിത്വ മിഷൻ നിർദ്ദേശിച്ചിരിക്കുന്ന പരമാവധി യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് ആയ 10500/- രൂപയിൽ നിജപ്പെടുത്തി ആണ് പ്ലാന്റുകൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ശുചിത്വ മിഷൻ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അനുസരിച്ച് സർവ്വീസ് പ്രൊവൈഡർമാരെ മത്സരാധിഷ്ഠിത ക്വട്ടേഷൻ മുഖേന തെരഞ്ഞെടുക്കാമായിരുന്നു.

2. ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റുകൾ നിർദ്ദിഷ്ട ഡിസൈൻ സ്റ്റാൻഡേർഡ് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ എന്നിവ പ്രകാരമാണോ എന്ന് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ എൻജിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശത്തിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്നതു പോലെ കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ബെറ്റി ജോർജ്ജ്, അലശക്കോടത്ത്, അന്നക്കുട്ടി ചിറപ്പാട്ടിൽ അനീഷാ ഭാസ്കരൻ കോരംചിറ, ബേബി, പട്ടശ്ശേരിൽ എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 വീട് മെയിന്റനൻസ്(എസ്.0040/16)-വിശദമായ വാല്യുവേഷൻ ഇല്ലാതെ തുക നൽകി.

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടിന് 16 ഗുണഭോക്താക്കളാണുള്ളത്. ആകെ 4,00,000/-രൂപ (ബിൽ നം. 2/15-16/20.1.16 – ₹.25,000/-, 5/15-16/1.3.16- ₹.1,00,000/-, 10/15-16/21.3.16 – ₹.2,75,000/-) പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓവർസീയർ നൽകിയ വാല്യുവെഷനിൽ മെയിന്റനൻസ് ജോലികൾ ഇനം തിരിച്ച് കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്താതെ ആകെ ചെലവു തുക മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം5) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. ആയതിനാൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 4,00,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 പ്രോജക്ടുകളുടെ നടത്തിപ്പ് - അപാകതകൾ

അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് /നം	തുക	ബിൽ നം./ ഡി.ഡി.നം	അപാകത
വാട്ടർറിച്ച് ഡിസ്ട്രിക്റ്റ് എസ്.0012/16	59466	ഡി.ഡി.നം. 381468 /19.1.16) (ഡി.ഡി.നം.381468 /19.1.16)	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
	176448		
പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ എസ്.0108/16 Deposit work KWA	432000	ഡി.ഡി.നം. 359073 /22.3.16)	പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
വിവിധ റോഡുകളിലെ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ എസ്.0109 /16 Deposit work KSEB	41078	ഡി.ഡിനം. 384869/ 3.2.16	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
	35529	ഡി.ഡിനം. 384865/ 3.2.16	
	43222	ഡി.ഡിനം. 385158/ 24.2.16	
	6865	ഡി.ഡിനം. 385165/24.2.16-6865/-	
	61837	ഡി.ഡിനം. 385533/ 15.3.16	

	23310	ഡി.ഡിനം. 359074/ 22.3.16	
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിന് ടി.വി.വാങ്ങൽ എസ്.0147/16	35200	(838642/9.2.16)	ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ടി.വി. സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല. കോൺഫറൻസ് ഹാളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ടി.വി. സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള സൗകര്യങ്ങളും ഒരുക്കിയിട്ടില്ല.
ആകെ	914955		

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.10) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവു തുകയായ 914955/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 വട്ടുക്കുന്ന് സാംസ്കാരിക നിലയത്തിലേയ്ക്ക് ഫർണിച്ചർ (എസ്0054/16) - ഫർണിച്ചർ പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഫർണിച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി 3,00,000/-(ബിൽനം.10/30.10.2015) ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. ആമ്പല്ലൂർ സി.ഡി. ഇൻഡസ്ട്രീസിന്റെ ബിൽ പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറിന്റെ എണ്ണവും വട്ടുക്കുന്ന് സാംസ്കാരിക നിലയത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലഭ്യമായ ഫർണിച്ചറിന്റെ എണ്ണവും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം/നിരക്ക്(രൂപ)	സി.ഡി. ഇൻഡസ്ട്രീസിന്റെ ബിൽ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങിയത് (എണ്ണം)	സാംസ്കാരിക നിലയത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ലഭ്യമായ ഫർണിച്ചർ(എണ്ണം)	വ്യത്യാസം
ഗ്ലാസ് ഡോർ അലമാര ,7550/-	18	14	4
ഓഫീസ് അലമാര, 6600/-	7	2	5
ഓഫീസ് ചെയർ, 2290/-	10	10	ഇല്ല
മേശ, 2175/-	4	-	4
ആംഗിൾ റാക്ക്, 2800/-	15	10	5
പ്ലാസ്റ്റിക് കസേര, 450/-	100	100	ഇല്ല.

ആയതിന് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതി നാൽ ലഭ്യമാകാത്ത ഫർണിച്ചറിനായി അധികം ചെലവഴിച്ച 85900/-രൂപ (7550x4 + 6600x5 + 2175x4 + 2800x5) ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 പ്രിന്റിങ്ങ് ചാർജ്ജ്- ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പ്രിന്റിങ്ങ് വേലകൾ ചെയ്തതിന് സുനിതാ പ്രസ്സ് ചോറ്റാനിക്കര എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 2015-16 ൽ നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക	ചെക്ക് നമ്പർ/ഡിഡി നം	വിവരണം
866/12.02.16	17,430	432166/12.02.16	നോട്ടീസ്,രസീത്, ഡേ ബുക്ക് പ്രിന്റിങ്ങ്.
947/09.03.16	1,600	432272/09.03.16	പെൻഷൻ നോട്ടീസ്
1037/23.03.16	2,900	432399/23.03.16	ലെറ്റർ ഹെഡ് പ്രിന്റിങ്ങ്
162/03.06.15	1,560	431555/03.06.15	സാംഖ്യാ രസീത് അച്ചടി.
215/19.06.15	27,840	43157/19.06.15	വോട്ടേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്
280/20.07.15	800	431640/20.07.15	ലൈബ്രറി സെസ്സ് നോട്ടീസ്.
374/20.08.15	850	431661/20.08.15	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ നോട്ടീസ്.
391/24.08.15	1,50,000	1551932/24.08.15	വികസനരേഖ പ്രിന്റിങ്ങ്
509/15.10.15	35,100	431769/15.10.15	അന്തിമ വോട്ടർ പത്രിക
677,678/19.12.15	30,818	431997/19.12.15	വോട്ടേഴ്സ് ഐ.ഡി.-പ്രിന്റിങ്ങ് ലാമിനേഷൻ
ആകെ	2,68,898		

ആദായനികുതി നിയമം വകുപ്പ് 194 സി പ്രകാരം കരാർ ജോലികൾ ചെയ്യുന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും രണ്ടു ശതമാനം നിരക്കിലാണ് നികുതി ഈടാക്കേണ്ടത്. ഈയിനത്തിൽ 5378/-രൂപാ (26889x2%=5378) ആദായ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. ആയതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 12-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ആദായനികുതിയിനത്തിലെ നഷ്ടമായ 5378/-രൂപാ സുനിതാ പ്രസ്സിൽ നിന്നും ഈടാക്കാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ആദായനികുതി വകുപ്പിലേയ്ക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 സാക്ഷരതാ പ്രേരക് ഓണറേറിയം - തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുടർവിദ്യാഭ്യാസ കേന്ദ്രം സാക്ഷരതാ പ്രേരക് രാധ പി എ ക്ക് തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഓണറേറിയം നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	തുക.	ചെക്ക് നമ്പർ	കാലയളവ്
479/01.10.15	8,700	431757/01.10.2015	06/2015- 08/2015
219/26.06.15	14,500	431574/26.06.15	01/15-5/15
641/04.12.15	2,900	431977/04.12.2015	09/2015
788/27.01.16	8,700	432113/27.01.16	10/15-12/15
ആകെ	34,800		

ഈ തുക സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 വക്കീൽ ഫീസ് ആദായ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ കേസുകൾ വാദിച്ച ഇനത്തിൽ അഡ്വക്കേറ്റ് എസ് ശ്രീകുമാർ , ശ്രീകുമാർ അസോസിയേറ്റ്സ് എന്നവർക്ക് ഫീസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു. ആദായനികുതി നിയമം 194ജെ അനുസരിച്ച് പ്രൊഫഷണൽ ചാർജ്ജിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട നികുതി 10 ശതമാനമാണ്.

വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	കേസ് നമ്പർ	തുക	ചെക്ക് നമ്പർ
536/26.10.15	Wpc 20775,19639,30247, Appeal No.466	15,500	431773/26.10.2015
330/01.08.2015	WPC14945/15	3,500	431651/01.08.15
341/06.08.15	WPC10914/15,22065/10	7,000	431655/06.08.15
665/14.12.15	RSAno 583	3,500	431988/14.12.15
945/09.03.16	WPC20775/15	3,500	432270/09.03.16
	Total	33,000	

ഇതനുസരിച്ച് അഡ്വക്കേറ്റ് ശ്രീകുമാറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ആദായനികുതി 3,300/-രൂപാ ഈടാക്കാത്ത പക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ആദായനികുതി വകുപ്പിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 അനർഹർക്ക് സബ്സിഡി നൽകി

കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പുരയിടകൃഷി (104/16) എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 6 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തെങ്ങുകയറ്റയന്ത്രം വാങ്ങുന്നതിനായി 1500/-രൂപ വീതം സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ബിൽനം.3/22.2.16 - ₹.2,32,529/-) 16.11.2013-ലെ സ.ഉ.(അ) 362/2013 പ്രകാരം സർക്കാർ ജീവനക്കാർ ഉൾപ്പെടുന്ന കുടുംബങ്ങളിൽ സബ്സിഡി നൽകുവാൻ പാടില്ല എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിനു വിരുദ്ധമായി ലീല രാജൻ എന്ന വ്യക്തിക്ക് 1500/-രൂപ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ വ്യക്തിയുടെ റേഷൻ കാർഡിൽ ഭർത്താവ് സർക്കാർ ജീവനക്കാരനാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി തുക നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം.2) നൽകിയ മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. ആയതിനാൽ അനർഹയായ ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയ 1500/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-10 വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ വ്യതിയാനം കുറവ് ചെയ്തില്ല.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	എം. ബുക്ക് നമ്പർ	കോൺട്രാക്ടറുടെ പേര്	തുക	ബിൽ നമ്പർ
പൈങ്ങാരപ്പിള്ളി മനയ്ക്കപ്പടി റോഡ് റീ ടാറിംഗ് SO 81/16	16/15-16	ജോയ് തോമസ്	220000/-	77/15-16 26.01.2016

2,20,000/- രൂപ എസ്റ്റിമേറ്റ് ആയി ചെയ്ത ഈ പ്രവൃത്തി 5.55% കുറവ് നിരക്കിലാണ് ശ്രീ. ജോയ് തോമസ് കരാറെടുത്തിരുന്നത്. എന്നാൽ ഫൈനൽ ബില്ല് നൽകിയപ്പോൾ ടെണ്ടർ ബിലോ കുറവ് ചെയ്യാതെയാണ് കോൺട്രാക്ടർക്ക് തുക നൽകിയത്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	ബിൽ തുക	വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും കുറയ്ക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുകകൾ	വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും കുറച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ	ടെണ്ടർ ബിലോ കുറയ്ക്കാതിരുന്നതു മൂലം കോൺട്രാക്ടർക്ക് അധികം നൽകിയ തുക
220000/-	220000/-	IT @ 1% = 2200 KCWWF @ 1% = 2200 Vat @ 4% = 8800 Tender Below @ 5.55% =12210	IT @ 1% = 2200 KCWWF@1% = 2200 Vat @ 4% = 8800	12210
ആകെ		25410	13200	12210

ടെണ്ടർ ബിലോ കുറയ്ക്കാതിരുന്നതുമൂലം കോൺട്രാക്ടർക്ക് അധികം നൽകിയ 12,210/- രൂപ ടിയാനിൽ നിന്നോ, ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു :-
1. ഫയലിൽ ബിൽകോപ്പി, കോൺട്രാക്ടർക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം (ചെക്ക്/ഡി.ഡി.യുടെ കോപ്പി എന്നിവ) സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
2. എം.ബുക്കിൽ കുറവ് ചെയ്യേണ്ട നികുതികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ട്രാവൻകൂറിന്റെ 4.4.2016 തീയതിയിലെ 2,06,800/-രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഒരു പേയ്മെന്റ് സ്ലിപ്പ് മാത്രമാണ് ഫയലിലുള്ളത്. ഫയലുകളിലും, എം. ബുക്കിലും എല്ലാ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി പൂർണ്ണതയോടെ സൂക്ഷിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ബിറ്റുമിൻ ഉപയോഗിച്ചുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ വർക്ക് ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് കാലി ബാരലുകളുടെ വിലയും, അവയുടെ വാറ്റും ഈടാക്കുന്നില്ല.

മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2015-16ൽ നടത്തിയിട്ടുള്ള റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ ബിറ്റുമിന്റെ കാലിവീപ്പകളുടെ വിലയും അവയുടെ വാറ്റും കുറവ് ചെയ്യാതെയാണ് കരാറുകാർക്കും കൺവീനർമാർക്കും തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇതുമൂലം അർഹിക്കുന്നതിലും അധിക തുക പ്രവൃത്തി ചെയ്തയാളുകൾക്ക് ലഭിക്കാനും, സർക്കാരിന് വാറ്റ് ഇനത്തിൽ കിട്ടേണ്ടിയിരുന്ന തുക നഷ്ടപ്പെടാനും ഇടയായിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്, നമ്പർ	എം. ബുക്ക് നമ്പർ	കൺവീനറുടെ / കോൺട്രാക്ടറുടെ	തുക	ചെക്ക് നമ്പർ/ തീയതി	ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ അളവ് (Kg)	ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട വില @ 234	വാറ്റ് @ 5%
മരങ്ങാട്ട് താഴം റോഡ് ചെറുമഞ്ചിറ റോഡ് റീടാറിംഗ്	27/14-15	മോഹനൻ	17258 220000	382010/ 28.07.15 359183/ 29.03.16	8065.04	51	11934	597

SO 32/16								
മേച്ചേരി ക്കുന്ന് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, SO 76/2016	8/15-16	എൽദോ ഒ.എം.	8,00,000	385161/ 24.02.16	3385.89	21	4914	246
ആര ക്കുന്നം കോളനി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, SO 79/16	7/15-16	ഇ.സി. വർഗീസ്	1,76,001	385157/ 24.2.16	2308.55	14	3276	164
നായം കുളം – പുളി മൂട്ടിൽ റോഡ് മെറ്റ ലിംഗ് & ടാറിംഗ് 29/16	19/15-16	വി.വി. മത്തായി	213858	383177/ 14.12.15/	903.49	6	1404	70
വെട്ടി ക്കുളം പാത്തി ക്കൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് 82/16	38/15-15	ജോയ് തോമസ്	392295	359182/ 28.03.16	3943	25	5850	292
പുറപ്പാട ത്തിൽ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്, 89/16	39/15-16	ജോയ് തോമസ്	300622	359187/ 28.03.16	3262	20	4680	234
മേച്ചേരി ക്കുന്ന് റോഡ് റീടാറിംഗ് 76/16	8/15-16	ഒ.എം. എൽദോ.	86448 276812	385494/ 15.3.16 385161/ 24.2.16	3691	23	5382	269
ഐശ്വര്യ നഗർ വിദ്യാ ർത്ഥി	28/15-16	ജോയ് തോമസ്	420000	Bill no. 55/ 15-16	4568	29	6786	339

റോഡ് ടാറിംഗ്, 85/16								
മനയ്ക്ക ത്താഴം കർഷക റോഡ് റീടാറിംഗ് 76/16	14/15-16	ജോയ് തോമസ്	220000	Bill no. 61/ 15-16	3219	20	4680	234
തുരുത്തി ക്കര ആയുർ വേദ റോഡ് റീടാറിംഗ് 83/16	41/15-16	ജോയ് തോമസ്	420000	Bill no. 82/ 15-16	2565	16	3744	187
തുരുത്തി ക്കര പൊട്ടേ പ്പാടം റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് So14/16	36(a)/ 15-16	സാറാമ്മ ജോർജ്ജ്	368730	Bill no. 17/ 15-16	3262	20	4680	234
പോളി കോർ പസ് കനാൽ റോഡ് മെറ്റ ലിംഗ് & ടാറിംഗ് So117/16	15/14-15	വി.വി. മത്തായി	210600	Bill no. 14/ 15-16	914	5	1170	59
മൂലേ കുരിശ്- പത്തി ക്കൽ വൈലോ പ്പിള്ളി ക്ഷേത്ര നട റോഡ് റീടാറിംഗ് So34/16	49/14-15	വി.വി. മത്തായി	546203	Bill no. 5/15-16	1032	6	1404	70
കൊര ഞ്ചിറ-	8/14-15	ജോയ് തോമസ്	267123	Bill no. 30/15-16	2586	16	3744	187

തലപ്പന റോഡ് റീ ടാറിംഗ് SO18/16								
കപ്യാരേട്ടൻ താഴം റോഡ് മെറ്റലിംഗ് - റീ ടാറിംഗ്, SO 20/16	3/14-15	ജോയ് തോമസ്	47522	Bill no. 8/15-16	1055	6	1404	70
കാഞ്ഞിരക്കാപ്പിള്ളി ലക്ഷം വീട് കോളനി റോഡ് റീ ടാറിംഗ് SO33/16	9/14-15	ജോയ് തോമസ്	266328	Bill no. 2/15-16	3569	22	5148	257
കാരക്കാട്ടു കുന്ന്- ഇഞ്ചിക്കാമറ്റം മെറ്റലിംഗ് - റീ ടാറിംഗ്, SO 26/16	47/14-15	എൽദോ ഒ.എം.	292225 93961	Bill no. 22/15-16 Bill no. 13/15-16	2370	15	3510	176
ആശാരിപുരം കള്ളിയാട്ടിൽപ്പാടം കനാൽ ബണ്ട് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് SO 11/16	50/14-15	ജോയ് തോമസ്	622507	Bill no. 16/15-16	2490	15	3510	176
തുരുത്തിക്കര	37/14-15	ജോർജ്ജ്	98005	Bill no. 04/15-16	1265	8	1872	94

പൊട്ടേപ്പാടം റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് I റീച്ച് (വാർഡ് 8) So14/16								
പൈങ്ങാരപ്പിള്ളി മനയ്ക്കപ്പടി റോഡ് റീ ടാറിംഗ് SO 81/16	16/15-16	ജോയ് തോമസ്	220000	Bill no. 77/15-16	1680	10	2340	117
തലക്കളം-ചക്കാലത്തുതാഴം-മാനാഞ്ചേരിത്താഴം റോഡ് SO 24/16	41/14-15	ജോയ് തോമസ്	19944/-	Bill no. 77/15-16	3257	20	4680	234
പുളിക്കമാലി പൊന്നംകുഴി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് SO 138/16	30/15-16	ജോയ് തോമസ്	200000	Bill no. 83/15-16	2067	13	3042	152
ആറ്റങ്ങൽ റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് SO 21/16	4/14-15	ജോയ് തോമസ്	85700	Bill no. 7/15-16	945.75	6	1404	70
പുത്തനങ്ങാടി ക്രിസ്തു റോഡ്	51,51(a)/ 14-15	ടി.എം. മത്തായി	198540	Bill no. 32/15-16	5222.91	33	7722	386

ടാറിംഗ് SO 23/16								
പുളിക്കമാലി കവല കുന്നപ്പിള്ളി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് &ടാറിംഗ് SO 16/16	22/14-15	ജയചന്ദ്രൻ	365764	Bill no. 3/15-16	2514	16	3744	187
ഇഞ്ചിമല – വെളിയത്തുതാഴം റോഡ് മെറ്റലിംഗ് &ടാറിംഗ് SO 27/16	20(a)/16	വത്സല	554717	Chq.No. 383174/ 14.10.15	1606	10	2340	117
അങ്കണവാടി ആശ്രമം റോഡ് മെറ്റലിംഗ് &ടാറിംഗ് SO 22/16	39/14-15	ജോയ് തോമസ്	428562	21/ 15-16	2361	15	3510	176
പോളികോർപസ് കനാൽ റോഡ് മെറ്റലിംഗ് &ടാറിംഗ് SO 22/16	15/14-15	വി.വി. മത്തായി	197767	15/14-15	914	5	1170	59
കാഞ്ഞിരിക്കാപ്പിള്ളി ലക്ഷം വീട് കോളനി റോഡ് ടാറിംഗ് SO 22/16	9/14-15	ജോയ് തോമസ്	266328	49/15-16	3569	22	5148	257
കളിക്കളം പാത്തിക്കൽ	29/14-15	ജോയ് തോമസ്	492874	54/15-16	638	4	936	47

റോഡ് ടാറിംഗ് SO 87/16								
ആരക്കുന്നം ലൈബ്രറി റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് SO 15/16	11/14-15	ജോയ് തോമസ്	155819	35/15-16	1533	9	2106	105
							117234	5862

കാലി ബാരലുകളുടെ വില,വാറ്റ് എന്നിവ ഈടാക്കാതിരുന്നതുമൂലം പ്രവൃത്തി നടത്തിയവർക്ക് അധികമായി നൽകിയ തുക 1,17,234/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വാറ്റ് ഇനത്തിൽ അടയ്ക്കേണ്ട 5862/-രൂപ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടയ്ക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രൊജക്ടുകൾക്കായുള്ള ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഈയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ,ടാപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ	21500987/ 21-03-16	432000	432000	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	വിവിധ റോഡുകളിലെ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	21500988/ 21-03-16	211841	211841	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഈയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല.
ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവന നിർമ്മാണം	സ.ഉ.നം.781/ 2010/ത.സ്വ.ഭ.വ. /8.3.2010	2722500	431800	100000	---	331800

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	0
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	40,00,000
ആകെ	40,00,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം(പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	41,73,562

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
എറണാകുളം ഡിസ്ട്രിക്ട് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്,മുളന്തുരുത്തി (നം.0899359/20.10.15)	41,73,562
ആകെ	41,73,562

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 55,490/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം/ തീയതി
2009-10	2-2	1,122	സി.വി.ജോസഫ്	11501103214/ 19.9.2015

	2-2	79	പുഷ്പകുമാരി	11501101979/ 14.7.2015
	2-2	115	മിനി സുരേഷ് കുമാർ	11501101782/ 2.7.2015
	2-2	81	ബെഞ്ചിത്ത് കെ.പോൾ	11501101798/ 3.7.2015
2011-12	3-5	5,876	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11501105011/ 19.12.2015
2012-13	2-1(2)	2,000	എവറസ്റ്റ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	11501101645/ 24.6.2015
	2-1(4)	200	ഒ.ബി.എം. പ്രിന്റിംഗ്	11501101787/ 2.7.2015
	2-1(5)	200	ഒ.ബി.എം വർക്ക്സ്	11501101788/ 2.7.2015
	2-1(3)	200	മുളന്തുരുത്തി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	11501102638/ 26.8.2015
	2-1(1)	800	പള്ളത്തിട്ട സ്റ്റീൽ	11501104961/ 16.12.2015
	2-2(1)	500	ന്യൂട്രീഷൻ പ്ലാസ്റ്റിക്സ്	11501101892/ 8.7.2015
	2-2(2)	250	കൊച്ചിൻ പെയിന്റ്സ്	11501101619/ 23.6.2015
	2-3	32,948	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11501105062/ 23.12.2015
2012-13	3-1	9,319	അംബിക വി.എം.(പാർട്ട്-ടൈം സ്വീപ്പർ)	11501104684/ 1.12.2015
2013-14 & 2014-15	2-2(1)	300	പി.പി.മത്തായി ,പള്ളത്തിട്ട	11501107302/ 18.3.16
	2-2(2)	1,000	കൊച്ചിൻ പെയിന്റ്സ്	11501107197/ 17.3.16
	2-2(3)	250	ക്രിസ്റ്റൽ നാച്ചുറൽ ഫർണിച്ചർ	11501106572/ 1.3.2016
	2-2(3)	250	മൈക്രോ പ്ലാസ്റ്റിക്സ്	11506571/ 1.3.2016
ആകെ		55,490		

4-7 <u>സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.</u>

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	4,67,53,710
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,52,88,093
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	16,330
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	1,27,827
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	14,32,189

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	16,330	-	ഡാർലി ആന്റണി,സെക്രട്ടറി
3-1	-	13,650	സിസി എം.എസ്., ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, GUPS, കാരിക്കോട്.
3-5	-	85,900	ഡാർലി ആന്റണി,സെക്രട്ടറി
3-9	-	1,500	സീന.പി.ജി., കൃഷി ഓഫീസർ.
3-10	-	12,210	ഷൈലജ പി.കെ., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.
ആകെ	16,330	1,13,260	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	4,00,000	ഷീല യു.,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-4	9,14,955	ഡാർലി ആന്റണി,സെക്രട്ടറി
3-11	1,17,234	ഷൈലജ പി.കെ., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.
	14,32,189	

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

ഖണ്ഡിക നം	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
3-6	5378	ഡാർലി ആന്റണി,സെക്രട്ടറി
3-8	3300	ഡാർലി ആന്റണി,സെക്രട്ടറി
3-11	5862	ഷൈലജ പി.കെ., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഡാർലി ആന്റണി,സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പള്ളിപ്പുറം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	18/2099 B, വാലുമ്മേൽ റോഡ്, കണ്ണൻമാസ്റ്റർ ലെയിൻ , തോപ്പുംപടി - 682005
ഷൈലജ പി.കെ. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, തൃപ്പൂണിത്തുറ നഗരസഭ	വരാമ്മേൽ തുണ്ടി വീട്, എളമക്കര.പി.ഒ., കൊച്ചി-26
സീന പി.ജി., കൃഷി ഓഫീസർ.	കൃഷി ഓഫീസർ, മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നെടിയേടത്ത്, പുതുപ്പാടി (പി.ഒ.), മൂവാറ്റുപുഴ
സിസി എം.എസ്., ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്,	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ജി.യു.പി.എസ്., പുതുപ്പാടി	മൂലേത്തടത്തിൽ, പൈങ്ങാരപ്പിള്ളി.പി.ഒ., മുളന്തുരുത്തി – 682314

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ /ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിട പാടിന്റെ വിവരം
1981-82	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)868/98/10.5.2000
1982-83 മുതൽ 1995-96 വരെ	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)868/98/10.5.2000
1996-97	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)184/98/15.06.1998
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1530/2000/15.3.01
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1530/2000/15.3.01
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)275/02/17.1.2003
2000-01	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)275/02/17.1.2003
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)555/03/19.7.2003
2002-03	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)465/04/28.1.2005
2003-04	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി4)1381/04/28.1.2005
2004-05	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)1176/07/24.4.08/13.2.09
2006-07	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)78/09/17.3.09
2007-08	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)79/09/17.3.2010

2008-09	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)1836/11/2.11.2011
2009-10	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)113/11/11.8.2011
2010-11	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)1837/11/4.11.2011
2011-12	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)1067/13/20.9.2013
2012-13	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)1593/14/11.11.14/8.12.14
2013-14&2014-15	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി.6)388/2016/12.3.2016

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ.)
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യലയം, എറണാകുളം

അനുബന്ധം 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.-ഇകെഎം(പി.6)2128/2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, കാക്കനാട്-682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി :15.12.2016

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 215, ഇവ അനുസരിച്ചും, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിങ്ങ് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും എറണാകുളം ജില്ലയിലെ മുളന്തുരുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)

APPENDIX - I

AUDIT CERTIFICATE

No.K.S.A.-EKM(P6)2128/2016

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Ernakulam,
Civil Station, Kakkanad -682030
Phone : 0484 2422271,
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
Dated: 15.12.2016

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Mulanthuruthy Grama Panchayath 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 thereunder 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 Annual Financial Statements of Mulanthuruthy Grama Panchayath for the year 2015-16 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director(H.G.)