



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-18

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യലയം കണ്ണൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/219/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497 2707698
തീയതി : 14.03.2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)

പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ.

വിഷയം : പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215 (4) വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകളുടെ പരിശോധനഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിൻമേൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും 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. [1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1), 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20, 23, 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക]

വിശ്വസ്തയോടെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്

- 1.കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (എയിംസിൽ)
- 2.പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ ജില്ല (ഇ മെയിൽ)
- 3.കാര്യാലയ പ്രതി

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/219/2019 തീയതി: 14.03.2019

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ

വരവു ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ആമുഖം

പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 01.07-2017 മുതൽ 07-12-2018 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുമുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 20 എണ്ണത്തിനും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

എ. ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ശ്രീ.ശശികുമാർ എം.പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
---	---

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്	തസ്തിക
4-02-2019 മുതൽ 15-02-2019 വരെ	ശ്രീമതി രമണി കിഴക്കിൽ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)

	ശ്രീമതി.റീന പിട്ടൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി. ധന്യ എം.വി	ഓഡിറ്റർ

ബി. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ. കെ.നാരായണൻ	1-4-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ജയ്സൺ മാത്യു	1-4-2017 മുതൽ 31-3-2018 വരെ

സി. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ജയ്സൺ മാത്യു	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.ജാക്വൺജോസഫ്	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ക്രഷി ഓഫീസർ.	ശ്രീ.പ്രസന്നൻ.യു	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ.ബബേഷ്കുമാർ വി.കെ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
എ.സി.ഡി. എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ലീന കോട്ടായി	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ CHC	ഡോ.ഷാഹിനാബായി	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	ഡോ.പി.വി.റീജ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.വിനോദ്കുമാർ.കെ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.പ്രേംകുമാർ	01.04.2017 മുതൽ

		31.03.2018 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.മധുസൂദനൻ.കെ.എം	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	വിവരണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
ഭാഗം1 പൊതു അവലോകനം		
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-12

<p>ഭാഗം 2</p> <p>വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</p>		
13	വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	2-1
14	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	2-2
15	ഡിആൻറ് ഒ ലൈസൻസ് അപാകതകൾ	2-3
16	ഇ ടെണ്ടർ ഫീ തുക ലഭ്യമായില്ല	2-4
17	തുരുത്തി മാലിന്യ സംസ്കരണ കേന്ദ്രത്തിൽ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി നിർവ്വഹണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.	3-1
18	പുതിയ സ്കീം ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കലും- പദ്ധതി നിർവ്വഹണം -എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	3-2
19	അങ്കണവാടി പ്രവർത്തകർക്ക് ഹോണറേറിയം വിതരണം തുക അധികം അനുവദിച്ചത് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	3-3
20	വാഹനം സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പിൽ ഇൻഷുർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്	3-4
21	ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശിക കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകത- പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.	3-5
<p>ഭാഗം 4</p> <p>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും</p>		
22	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
23	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2

24	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
25	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
26	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
27	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
28	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
29	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
30	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
31	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	4-10
32	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധങ്ങൾ		
33	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം-1
34	റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേയിറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-1
35	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേയിറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-2
36	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം-2-3

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

24-03-17 തീയതിയിലെ 43/17തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.(പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.)

	ബജറ്റ് പ്രകാരം
മുനിസിപ്പ്	13039238
വരവ്	132271900

ആകെ	145311138
ചെലവ്	142398500
നീക്കിയിരിപ്പ്	2912638

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31/07/18	18.05.2018	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	13-06-18 ,14-06-18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൻ.ആർ /സി53/1170/2018 തീ 31-07-18

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുനിസിപ്പ്	22943057.27
വരവ്	91603642
ആകെ	114546699.27
ചെലവ്	93016065
നീക്കിയിരിപ്പ്	21530634.27

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		14487247	14487247	12261563	2225684
വികസന ഫണ്ട്-		6888900	6888900	6888900	0

എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)						
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)			20992	20992	20992	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)			7686736	7686732	6648284	1038452
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)			4839409	4839409	3925104	914305
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)			8236007	8236007	8236007	0
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)			2764326	2764326	2744101	20225
സാക്ഷരത		17963	669	18632	-	18632
ദുരിതാശ്വാസനിധി		109704	6992	116696	31000	85696
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	7701955	7701955	7701955	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	2731	529254	529985	528985	1000
ബി. ഫണ്ട്		0	56703200	56703200	56703200	-

സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്		135609	3691695	3827304	4847883	(-)1020579
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്			*12682511	12682511		
തനത് ഫണ്ട്		16697370.87	11096541	27793911.87	117313048	16080863.87
	ഷേറി അക്കൗണ്ട്	1597858	135221357	15119215	14467974	651241

*ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് തുക സൂക്ഷിക്കുന്നത് പ്രത്യേകം അക്കൗണ്ടിലല്ലാത്തതിനാൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക മാത്രമാണ് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

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
158	71959762	158	54907192	128	0	76.3

ക്ര. നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പിലാക്കിയത്	ആകെ ഖടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
1	സെക്രട്ടറി	21	21	9810199	5331448	54.34
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	4	4	3104000	2943357	94.82
3	അസിസ്റ്റന്റ്	87	87	34947615	24208751	69.27

	എഞ്ചിനീയർ					
4	കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	4618136	4365681	94.53
5	വി. ഇ . ഒ	10	10	3067666	2454726	80
6	ഐ. സി . ഡി .എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	8	4429027	3869899	87.38
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി. .എച്ച്. സി	3	3	950000	929445	97.83
8	വെറ്റിനറി സർജൻ	4	4	3051000	2954149	96.82
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	3	3	574000	574000	100
10	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	12	12	7408119	7275736	98.2
	ആകെ	158	158	71959762	54907192	76.3

പദ്ധതി ആസൂത്രണം -അവലോകനം

പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 13അംഗ ആസൂത്രണസമിതി യും 12വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും 17-01-17ന്റെ 21/17തീരുമാനപ്രകാരം രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2017-18 പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആസൂത്രണസമിതി 2തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

വികസനരേഖ തയ്യാറാക്കൽ മാർഗ്ഗരേഖ 09-01-2017 ലെ ജി ഒ (എം എസ്) 10/2017 തസ്വഭവ ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിച്ച പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 20വാർഡുകളാണുള്ളത്. എല്ലാ ഗ്രാമ സഭകളും 6 പ്രാവശ്യം യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. (ഒരു പ്രത്യേക ശുചിത്വ ഗ്രാമ സഭയടക്കം)

പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി 22-04-17 തീയതിയിൽ നടന്ന വികസനസെമിനാറിൽ 200പേർ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട് . വികസനസെമിനാറിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചർച്ച നടന്നിട്ടുണ്ട്.

വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് അന്തിമരൂപം നൽകുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി വികസനരേഖയും പദ്ധതി രേഖയും വാർഷിക പദ്ധതി മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം തന്നെ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

അന്തിമ പദ്ധതിരേഖയിലെ എല്ലാ പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങളും ആദ്യം നിശ്ചിത ഫോറത്തിൽ എഴുതി തയ്യാറാക്കുകയും തുടർന്ന് സുലേഖ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഡാറ്റാ എൻട്രി നടത്തുകയും

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ 28-4-17ലെ സാധാരണ യോഗത്തിലെ 153/17നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതികൾ ,, സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ എന്നിവ അംഗീകരിക്കുകയും പ്രസ്തുത പദ്ധതികൾ ജില്ല ആസൂത്രണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം നേടുന്നതിനായി സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് വാർഷിക പദ്ധതികൾക്ക് ജില്ല ആസൂത്രണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചയുടനെ തന്നെ ബന്ധപ്പെട്ട വെറ്റിംഗ് ഓഫീസർക്ക് അയച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുതവെറ്റിംഗ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഓരോ പദ്ധതികളും പദ്ധതി ആസൂത്രണ മാർഗ്ഗരേഖയിലും സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങളിലും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ള വ്യവസ്ഥകളും നിർദ്ദേശങ്ങളും നടപടിക്രമങ്ങളും പാലിച്ചുക്കുന്നവയാണെന്ന് വിലയിരുത്തി അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതികൾക്ക് പരിശോധനക്ക് ശേഷം സാമ്പത്തികാധികാരപരിധിക്ക് വിധേയമായി ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

തൻവർഷം 158 പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുഴുവൻ പദ്ധതികളും നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഉതിൽ 128 പ്രോജക്ടുകൾ പൂർത്തീകരിച്ചു.ആകെ പദ്ധതി ചെലവ് 54907192.

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	731	529254	529985	528985	1000
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	7701955	7701955	7701955	0
ആകെ	731	8231479	8231479	8231479	1000

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	33000	38
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3970800	306

വിധവാപെൻഷൻ	12745400	1059
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	34515800	2443
വികലാംഗപെൻഷൻ	3520200	338
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1528000	45

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 06-02-2019ന് വൈകിട്ട് 3.15ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 29788 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഓഫീസ് ഓർഡർ ബുക്ക് പ്രകാരം കൃത്യമായ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2017-18വർഷം എല്ലാ മാസങ്ങളിലും ഓഫീസ് ജീവനക്കാരുടെ യോഗം ചേർന്ന് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. നികുതി പിരിവ് തുടങ്ങിയ കാര്യങ്ങൾ മീറ്റിംഗുകളിൽ ചർച്ചയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തൻവർഷം I S O സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭിക്കുകയും മികച്ച പഞ്ചായത്തായി സംസ്ഥാനത്തിൽ 3-ാം സ്ഥാനവും ജില്ലയിൽ ഒന്നാം സ്ഥാനവും കരസ്ഥമാക്കുവാനും പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചു എന്നത് ശ്രദ്ധേയമായ നേട്ടമാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	4/11/15	2014-15	28/05/16
പെർഫോമൻസ്	27/01/2019	ഡിസംബർ	റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റ്		2018	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
---------	--	------	----------------

1-12 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

- 1.വിവിധ ബാങ്ക് ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ അനുരന്ധനം നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 2.വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾപ്രധാനപ്പെട്ട അകൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- 3.ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകിയ 3മാസത്തിലധികമായി എൻക്യാഷ് ചെയ്യാത്ത ചെക്കുകളുടെ തുക കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ Liabilities in respect of Stale Cheque എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.
- 4.വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലെ ഇനത്തിലെ ഡിമാൻ്റ് കലക്ഷൻ,ബാലൻസ് എന്നിവ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ ഡി.സി.ബി യുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.
- 5.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
- 6.എം.ജി. എൻ ആർ.ഇ.ജി.എസ് വരവ് ചെലവ് തുകകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തു നികുതി അപാകങ്ങൾ

- 1).2017-18 വർഷം പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഡിഷ്നെറ്റ് വയർലസ് ലിമിറ്റഡ് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 4/1 TCTഎന്ന മൊബൈൽ ടവറിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
- 2). 2017-18 വർഷം പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബി.എസ്.എൻ.എൽ മൊബൈൽ ടവറിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.ജി.ഒ (ആർ.ടി) 2640/2020 തസ്വഭവ 19.09.2012 പ്രകാരം ബി.എസ്.എൻ.എൽ മൊബൈൽ ടവറുകളെ വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കണമെന്ന ബി.എസ്.എൻ.എൽ ചീഫ് മാനേജരുടെ അപേക്ഷ സർക്കാർ നിരസിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
- 3). പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻ്റെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ B- 15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ തൻവർഷ കുടിശ്ശികയായി 31526രൂപയും മുൻവർഷ കുടിശ്ശികയായി 93400 രൂപയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. മുഴുവൻ കുടിശ്ശികയും പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതും ആയത് ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-2 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017-18 വർഷം ബി. എസ് .എൻ. എൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 10 പ്രകാരം ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഏതൊരു സാമ്പത്തിക വർഷവും അവസാനിക്കുന്നതിന് 30ദിവസത്തിന് മുമ്പായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2017-18 വർഷത്തിൽ ഈ ആവശ്യത്തിനായി സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ചില അപേക്ഷകളിൽ മേൽ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. ചട്ടപ്രകാരമല്ലാതെ സമർപ്പിച്ച ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ	ആവശ്യം	അപേക്ഷ തീയതി
1	മഹേശ്വരൻ	XII/191	കയർ നിർമ്മാണം	27-12-17
2	സുരേഷ് ബാബു	IV/365	ബീഡി, കത്രിക നിർമ്മാണം	15-11-17
3	ഉത്തമൻ.പി	XVI/57	ബാഗ് റിപ്പയർ	08-01-18
4	സിജിത്ത് പി.പി	XVIII/479	ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണം റിപ്പയർ	20-12-17

5	ബാലകൃഷ്ണൻ	VII/250	സിമെന്റ് സ്റ്റോക്ക്, വിൽപ്പന	31-01-18
---	-----------	---------	------------------------------	----------

സാമ്പത്തിക വർഷം തുടങ്ങുന്നതിന് മുൻപ് തന്നെ ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭം മുതൽ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിച്ചു എന്ന് മനസ്സിലാക്കാം. ആയതിനാൽ ചട്ട ലംഘനത്തിന് 1994 ലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 255 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പിഴ ശിക്ഷ ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം ലൈസൻസ് അനുവദിക്കാവാൻ നൂറുകൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ടെണ്ടർ ഫീ തുക തിരികെ ലഭ്യമായില്ല

201 5-16,2016-17,2017-18 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ ഇ -ടെണ്ടർ പ്രകാരം നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക കണ്ണൂർ ജില്ല പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

വർഷം	ഒടുക്കിയ തുക
201 5-16	65535
2016-17	107469
2017-18	78620
ആകെ	251624

പ്രസ്തുത തുക (251624രൂ.)ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 തുരുത്തി മാലിന്യ സംസ്കരണ കേന്ദ്രത്തിൽ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി നിർവ്വഹണം - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി ,
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	118/18 തുരുത്തി മാലിന്യ സംസ്കരണ കേന്ദ്രത്തിൽ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കൽ
അടങ്കൽ	1000000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് 2000000 കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്

	176000 തനത്		
	ആകെ 3176000/-		
ആകെ ചെലവ്	10,00,000	തുക	ബിൽ നം /തി
		6,00,000	19/23.01.18
		4,00,000	24/6.3.18

തുരുത്തി മാലിന്യ സംസ്കരണ കേന്ദ്രത്തിൽ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 947/സി1/13/എസ് എം/15.12.17 പ്രകാരം ശുചിത്വ മിഷൻ സാങ്കേതിക അനുമതി നൽകി അംഗീകരിച്ച ആകെ അടങ്കൽ 31,76,000 രൂപയാണ്. ആയതിൽ 19,00,000/- രൂപ ശുചിത്വ മിഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതാണ് എന്നും ജി. ഒ (എം. എസ്) 133/07/എൽ എസ് ജി ഡി /18.5.07 പ്രകാരം പെയ്മെന്റ് നടത്തേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്ലാന്റിന്റെ നിർമ്മാണം ചുമതല SEUF എന്ന അക്രഡിറ്റഡ് എജൻസിയെ 6 മാസം കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുമെന്ന നിബന്ധനയിൽ 11.01.18 ലെ എഗ്രിമെന്റിലൂടെ ഏല്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജി. ഒ (എം. എസ്) 133/07/എൽ എസ് ജി ഡി /18.5.07ഖ 11 (ബി) പ്രകാരം ഏജൻസിക്ക് അനുവദിക്കുന്ന മുൻ അഡ്വാൻസുകളുടെ 90% ചെലവഴിച്ചതിനുള്ള വാല്യൂഷൻ ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന മുറക്കാണ് അടുത്ത ഗഡു അനുവദിക്കേണ്ടത്. ആയതുപ്രകാരം പ്രവൃത്തിയുടെ രണ്ടാം ഗഡു അനുവദിക്കുന്നതിന് മുൻ ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.15/13.02.19) ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചുകൊണ്ട് പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പുതിയ സ്കീം ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കലും- എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി		
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	93/18	പുതിയ സ്കീം ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കലും	
1 അടങ്കൽ	332000 വികസന ഫണ്ട്		
	1825524(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)		
	ചെലവ്	2157524	10/23.10.17-561364/-
11/3.11.17-332000/-			
12/8.01.18- 1264160/-			

2017-18 വർഷം പുതിയ സ്കീം ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കലും എന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി കെ എസ് ഇ ബി ഹാജരാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെ എസ് ഇ ബി യുടെ ധർമ്മശാല സെക്ഷനിലേക്ക് 561364 രൂപയും, പാപ്പിനിശ്ശേരി സെക്ഷനിലേക്ക് 1883469/- രൂപയും (ജി എസ് ടി ആയി അനുവദിച്ച 25.09.18 ന് 287309 രൂപ പ്രൊജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.) അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1.പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയ രേഖകളിൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി കെ എസ് ഇ ബി പാപ്പിനിശ്ശേരി സെക്ഷനുമായി കരാർ ഒപ്പുവച്ചിരിക്കുന്നത് 3 മാസം കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുമെന്ന വ്യവസ്ഥയിൽ 16.11.18 നും കെ എസ് ഇ ബി ധർമ്മശാല സെക്ഷനുമായി 21.09.18 നും മാത്രമാണ് . മുകളിൽ പരാമർശിച്ച് പ്രകാരം തുക കെ എസ് ഇ ബി ക്ക് കൈമാറിയിട്ടും കരാർ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം ഉണ്ടാകാനുള്ള കാരണം അറിയിക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 6 / 12-02-19) ജി എസ് ടി തുക ഒടുക്കുന്നതിലുണ്ടായ താമസമാണ് കെ എസ് ഇ ബി യുമായി കരാർ വെക്കുന്നതിന് കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നതിന് കാരണമായി അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത് .കെ എസ് ഇ ബി യുമായി എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും അനുവദിച്ചത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ഭാവിയിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകം ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം 3 മാസം കൊണ്ട് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട പ്രവൃത്തി ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-3 അങ്കണവാടി പ്രവർത്തകർക്ക് ഹോണറേറിയം വിതരണം തുക അധികം അനുവദിച്ചത് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഐ സി ഡി എസ് സുപ്പർവൈസർ,		
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	08/18	അങ്കണവാടി	പ്രവർത്തകർക്ക് ഹോണറേറിയം വിതരണം
അടങ്കൽ	832200 വികസന ഫണ്ട്		
ആകെ ചെലവ്	548706	തുക	വൗച്ചർ നം
		107830	21700947/23.01.18
		167200	21700900/05.01.18
		106476	21700836/18/12/17

167200	21700835/18.12.17
--------	-------------------

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അംഗണവാടികളിലെ വർക്കർമാർക്കും ഹെൽപ്പർമാർക്കും സഉ(സാധ)636/16 /തസ്വഭവ 16.02.16 പ്രകാരം വർദ്ധിപ്പിച്ച ഹോണറേറിയത്തിന്റെ ആനുപാതിക തുക നൽകുന്നതിനു വേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ ഇതിനായി തനതു ഫണ്ടോ തനത് ഫണ്ട് ലഭ്യമല്ലെന്ന ബന്ധപ്പെട്ട പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർമാരും ജില്ലാ പ്ലാനിംഗ് ഓഫീസറും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന സംഗതിയിൽ വികസന ഫണ്ടോ വിനിയോഗിക്കാനാണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരുന്നത്. ആയതുപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ അംഗണവാടികളിലെ തൊഴിലാളികളുടേയും സഹായികളുടേയും 8മാസത്തെ വർദ്ധിപ്പിച്ച ഹോണറേറിയം ഇനത്തിൽ യഥാക്രമം 2200,1450 രൂപ വീതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ വനിതാ ശിശു വികസന ഡയറക്ടറുടെ പരിപത്രം നമ്പർ ICDS-B6-6286/17 05.03.18 ൽ സാമൂഹ്യ നീതി ബി വകുപ്പിന്റെ 25.01.2018 ലെ സ ഉ (സാധ)നം 36/18/സാനീവ ഉത്തരവു പ്രകാരം അംഗണവാടി തൊഴിലാളികളുടേയും സഹായികളുടേയും ഓണറേറിയം 01.04.17 പ്രാബല്യത്തിൽ യഥാക്രമം 9000രൂപയും 6000 രൂപയും മാറി നല്ലാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതും അവശേഷിക്കുന്ന 1000 രൂപ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിഹിതമായിട്ടാണ് നൽകാനുള്ളതെന്നും ആയത് നൽകുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ഇതിൽ നിന്ന് വ്യത്യസ്തമായി വർദ്ധിപ്പിച്ച തുകയിൽ മുൻവർഷത്തേതു പോലെ യഥാക്രമം 2200,1450 രൂപ വീതം വർക്കർമാർക്കും ഹെൽപ്പർമാർക്കും അനുവദിച്ചത് ശരിയല്ല. ആയത് ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 വാഹനം സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പിൽ ഇൻഷുർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്

പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ 13 X 0594 നമ്പർ ട്രാക്ടർ (വൗച്ചർ നം. 21701010/12.02.18 -5950രൂപ),കെ എൽ 13 Q 3524 ജീപ്പ് (വൗച്ചർ നം. 21700123/09.06.17-9810രൂപ) എന്നീ വാഹനങ്ങൾ യുണൈറ്റഡ് ഇന്ത്യ ഇൻഷുറൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ ഇൻഷുർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ 18.04.2000 ലെ ജി.ഒ.(പി) നം. 819/2000 ഫിൻ പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ വാഹനങ്ങളും കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പിലാണ് ഇൻഷുർ ചെയ്യേണ്ടത്. മേൽ വാഹനങ്ങളുടെ ഇൻഷുറൻസ് പുതുക്കുന്ന അവസരത്തിൽ അവ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷുറൻസ് വകുപ്പിൽ ഇൻഷുർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-5 ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശിക കണക്കാക്കിയതിലെ അപാകത- പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശികയുടെ ഒന്നും രണ്ടും ഗഡുക്കൾ ഓഡിറ്റ് വർഷം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ 2015, 2016 വർഷങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ ഹാജർപട്ടിക പ്രകാരം 22.1.15, 12.1.2016 തിയ്യതികളിലെ സമരത്തിൽ ചില ജീവനക്കാർ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്. മേൽ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശിക കണക്കാക്കിയപ്പോൾ ആ ദിവസങ്ങളിലെ ശമ്പളം

കറവു ചെയ്യാതെ പത്രിക തയ്യാറാക്കിയതിനാൽ അധിക തുക നല്ലാനിടയായിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശിക അനുവദിച്ച മുഴുവൻ ജീവനക്കാരുടെയും കാര്യത്തിൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകം വന്നിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും അധികമായി അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

വൗച്ചർ നം / തീയതി	തുക
21700079/29.4.17	39751
21700231/13.06.17	17276
21700299/29.6.17	290503
21700300/29.06.17	48325
21700643/21.10.17	38856
21700644/21.10.17	48372
21700642/21.10.17	251676

ഹാജർപട്ടിക പ്രകാരം സമരത്തിൽ പങ്കെടുത്തവർ

ക്രമ നം	പേര്	തസ്തിക
	22.01.15 ലെ സമരത്തിൽ പങ്കെടുത്തവർ	
1	രാമകൃഷ്ണൻ കെ	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്
2	ദിനേശൻ ഒ പി	ലൈബ്രറിയൻ
3	ജിപ്പൻ കെ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
4	ഷൈനി സി സി	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
5	സജീഷ് കുമാർ കെ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
6	നാസർ കെ പി	ഹുൾ ടൈം സ്വീപ്പർ

7	പുഷ്പ വി	ഫുൾ ടൈം സ്വീപ്പർ
8	വേണു പി	പാർട് ടൈം പൗണ്ട് കീപ്പർ
9	നിർമ്മല ടി പി	പി ടി എസ്
10	ബലരാമൻ എൻ വി	പി ടി എസ്
	12.01.16 ലെ സമരത്തിൽ പങ്കെടുത്തവർ	സീനിയർ ക്ലർക്ക്
1	ദിനേശൻ ഒ പി	ലൈബ്രറിയൻ
2	പുഷ്പ വി	ഫുൾ ടൈം സ്വീപ്പർ
3	നിർമ്മല ടി പി	പി ടി എസ്
4	ബലരാമൻ എൻ വി	പി ടി എസ്
5	നാസർ കെ പി	ഫുൾ ടൈം സ്വീപ്പർ

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ക്രമ നം	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലഭിച്ച തുക	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
1.	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	നെൽകൃഷി കൂലി ചെലവ്	500000	500000	0
		പച്ചക്കറി കൃഷി കൂലിചെലവ്	100000	100000	0
		പാലിന് സബ്സിഡി	400000	400000	0
		അംഗനവാടി പോഷകാഹാരം	500000	500000	0
		സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	300000	300000	0
		ബഡ്ജറ്റ് സൂൾ	515103	515103	0
2	ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	500000	500000	0
		ബഡ്ജറ്റ് സൂൾ	700000	0	700000

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	200000	200000	0
-------------------	--------	--------	---

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ഇല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ് ഇല്ല

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	40000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	40000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	40000

ക്രമ നമ്പർ	നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക	രതീശി നമ്പർ
1	കണ്ണൂർ സഹകരണ ഹോസ്പിറ്റൽ സൊസൈറ്റി	20000	15 (19.6.15)
2	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്പ്മെന്റ് കോർപ്പറേഷൻ	20000	207 (23.11.2004)

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം വരവ് വന്ന 72899 രൂപയുടെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേരി	രശീത് നമ്പർ തീയതി
15-16	എല്.എഫ്.15-16 പാഠ 2-5	1440	മഹേശ്വര ഫൈബർ	117030106235 , 36 .8.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , 16-17 പാഠ 2-3	3800	വിഷചികിത്സാ കേന്ദ്രം	117030106270, 76,85 തീ. 9.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 പാഠ -3- 2-5	1200	ബി.ഹാഷിം	117030106632, തീ. 20.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3	2400	ബാബു.കെ	117030106700 തീ.21.02.18
15-16	എല്.എഫ്	3000	സാനിയ ടെക്സ്റ്റയിൽസ്	117030106285 9.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-1	600	ബി.ഹാഷിം	117030100849 തീ.9-05-17

15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3	522	സൗജന്യ്	117030100849 Xo.9.5.17
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-2	525	അബൂക്കർ	117030101034 Xo.19.5.17
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-1	210	സഫറനീസ്	117030101036 Xo.19.5.17
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-1	128	കെ.തമ്പാൻ	117030101264 Xo.19.5.17
15-16	എല്.എഫ്.12-13, പാഠ 2-1	185	എസ്. എ .ബാലകൃഷ്ണൻ	117030101321 Xo.19.5.17
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-1	175	കെ. രത്നാകരൻ	117030101552 Xo.19.5.17
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	1200	കെ.രാമചന്ദ്രൻ	117030106753 തീ 22.2.18

15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	1200	പി.വി.പുരുഷോത്തമൻ	117030106810 തീ 22.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	600	സുരേഷ് .എം.കെ	117030106850 തീ 23.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(4)	50	പി.പി.വിജയകുമാർ	117030106105 തീ 5.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	1500	പാപ്പിനിശ്ശേരി വിഷ്വലിനിസാലയം	117030106269,6271, 6275,6277,6285 തീ.9.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(5)	200	ബി.ഹാഷിം	117030106637 തീ 20.2.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3	600	ബാബു.കെ	117030106699 തീ. 21.02.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	200	കെ.രാമചന്ദ്രൻ	117030106752 തീ. 22.02.18

15-16	എൽ.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	200	പി.വി.പുരുഷോത്തമൻ	117030106809 തീ.22.02.18
15-16	എൽ.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	100	സുരേഷ്.എം.കെ	117030106849 തീ.23.02.18
15-16	എൽ.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(4)	50	കുക്കിരി ഗോവിന്ദൻ നായർ	117030106854 തീ.23.02.18
15-16	എൽ.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	100	കായക്കുല് ഉസാൻകുട്ടി	117030106895 തീ.23.02.18
15-16	എൽ.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	100	പി.ടി.പി.അബ്ദുൽനാസർ	117030106903 തീ.23.02.18
15-16	എൽ.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(2)	1000	മാവേലി സ്റ്റോർ	117030107231 തീ.28.02.18
15-16	എൽ.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(4)	200	എം.രാധാകൃഷ്ണൻ	117030107314 തീ.28.02.18

15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(4)	200	പി.വി.ലത്തീഷ് കമൽ	117030107284 തീ.28.02.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(4)	100	എ.ശ്രീധരൻ, വൈശാഖ് ബേക്കറി	117030107350 തീ.28.02.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(4)	2000	മാനേജർ, ബർഗർ പെയിന്റേഴ്സ്	117030107356 തീ.28.02.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(4)	70	പണ്ണേരി രാഘവൻ	117030107373 തീ.01.03.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2-3(1)	300	കമല.കെ	117030107526 തീ.06.03.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 3-2(2)	450	ഹോമിയോ ആശുപത്രി സൊസൈറ്റി	117030107982 തീ.24.03.18
15-16	എല്.എഫ്.15-16 , പാഠ 2(1)	530	പി.കുഞ്ഞാമിന	117030101104 തീ.25/5/17
15-16	എല്.എഫ്.15-16	47764	എം.കെ.അബ്ദുറഹ്മാൻ	117030105298

	, പാഠ 2(1)		തീ.12.2.18
ആകെ		72899	

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല

4-8 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	91603642
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	93016065
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	---
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	---
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	---

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് തിരിച്ചടച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വിവരണം	ഒടുക്കിയ ആളിന്റെ പേര്	തുക/രശീത് നമ്പർ
ടെണ്ടർ ബിലോ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഈടാക്കിയത്	അബ്ദുൾ അഹദ്(കരാറുകാരൻ)	18413
ഹയർ ചാർജ്ജ് അധികം കൈപ്പറ്റിയ യ തുക	കൺവീനർ(അച്ചാട്ട് താവറോഡ് നിർമ്മാണം	9976
ആകെ		28389

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1999-2000	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	1	
2000-01 ജൂൺ	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	3	
2001-02 ജൂൺ	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	2	
2002-03	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	9	
2004-05	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ.	3	

	17.03.2018		
2005-06	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	3	
2006-07	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	2	
2007-08	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	2	
2008-09	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	2	
2009-10	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ /സി.5/2105/17 തീ. 17.03.2018	10	
2010-11 2011-12	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ/സി 11-1369/13, തീ 16-01-14/04-03-2014	18	
2012-13 2013-14	എൽ.എഫ് /കെ.എൻ.ആർ/സി 11-170/13, തീ.17-12-2015	14	
2014-15	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ. /സി11-1145/2016 തീ.09-08-2016	7	
2015-16	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ/സി5 /2132/2016 തീ.07-02-2017	18	
2016-17	കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ /c5/1574/17 തീ. 19.10.17	10	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി.5/219/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ
e-mail doknr.ksad@kerala.gov.in

Phone:04972707698

തീയതി: 14.03.2019

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും, 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും പാപ്പിനിശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-2-1**RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF
PAPPINISSERY GRAMA PANCHAYAT FOR THE
PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018**

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	22871709.27
Cash	Cash	RP-40(a)	71348.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1662180.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	3200.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	699641.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	18302976.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	RP-6	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	53830462.00
171000000	Interest Earned	RP-9	736309.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	7209939.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2448343.00

	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	98383.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	6992.00
340000000	Deposits Received	RP-34	104250.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	354965.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	6146002.00
	Grand total		114546699.27
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3986709.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1752994.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	17347889.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	4888643.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	16515734.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	5002189.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	447957.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored	RP-19	423000.00
	Schemes		
255000000	Maintenance Projects	RP-20	9898820.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	24000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-43117.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	233158.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	9389064.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	849.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-21332.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	31000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	76000.00

350000000	Other Liabilities	RP-36	3708032.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	5425943.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	10439559.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3298790.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	190184.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	21513948.27
Cash	Cash	RP-40(b)	16686.00
	Grand Total		114546699.27

അനുബന്ധം-2-2

**INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF
PAPPINISSERY GRAMA PANCHAYAT FOR THE
PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018**

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	7970812.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	617684.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	945691.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	18302976.00
151000000	Receipts from Transferred Institutions	I-5(a)	0.0
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	107597566.00
171000000	Interest Earned	I-8	736309.00
180000000	Other Income	I-9	98383.00

	Total Income		136269421.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	l-10(b)	14327981.00
220000000	Administrative Expenses	l-11(b)	1783178.00
230000000	Operations & Maintenance	l-12(b)	17433303.00
240000000	Interest & Finance Charges	l-13	849.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	l-14	9261660.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	l-14(a)	15038053.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	l-14(b)	5002189.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	l-14(c)	447957.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	l-14(d)	56703200.00
255000000	Maintenance Projects	l-14(e)	9898820.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	l-15(a)	24000.00
272000000	Depreciation	l-17(a)	7348811.00
	Total Expenditure		137270001.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-1000580.00
280000000	Prior Period Item	l-18	433192.00

	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		-1433772.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	l-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-2-3

**BALANCE SHEET OF PAPPINISSERY GRAMA
PANCHAYAT AS ON 31-3-2018**

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	7392844.82
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	85696.00
312000000	Reserves	B-3	49900992.00
	Total Reserve & Surplus		57379532.82
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	4700020.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		4700020.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	0.0
	Total Loans		0.0
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1044319.65
350000000	Other Liabilities	B-9	2379055.80
	Total Current Liabilities and Provisions		3423375.45
	TOTAL LIABILITIES		65502928.27
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	62156838.00

411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-25591118.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	3317593.00
	Total Fixed Assets		39883313.00
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	40000.00
	Total Investments		40000.00
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	3371191.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.0
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	21530634.27
460000000	Loand, Advances and Deposits	B-18	677790.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		25579615.27
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		65502928.27

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.