കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

പാട്യം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2016-17

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/1309/2017.

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

തീയ്യതി : 25-08-2017.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തരം),
പാട്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം	:	പാട്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്-2016-17 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 കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമം 215 (4) വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പാട്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള 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 പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിൻമേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് 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 പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമം പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക].

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

<u>പകർപ്പ്:</u>

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

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/1309/2017.

തീയ്യതി : 25-08-2017.

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പാട്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ

വരവു ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

(1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് 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

പാട്യം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 01-01-2017 മുതൽ 19-07-2017 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക് വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുമുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പാർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൻമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം:

ഓഡിറ്റ് നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ശ്രീ.അശോകൻ മഠത്തിൽ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

..

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്	തസ്തിക
20-07-2017 മുതൽ	ശ്രീ.സി.വി.ജ്യോതിഷ്കുമാർ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി. ഉഷ എ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

26-07-2017 വരെ		
	ശ്രീമതി. വിപിന വൽസരാജ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. ജഗദീഷ്ചന്ദ്ര പി.വി.	ഓഡിറ്റർ

ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ:

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.വി. ബാലൻ മാസ്റ്റർ	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി. രവീന്ദ്രൻ	01-04-2016 മുതൽ 14-04-2016 വരെ 26-04-2016 മുതൽ 24-05-2016 വരെ 17-06-2016 മുതൽ 01-12-2016 വരെ
	ശ്രീമതി. ഉഷ എം. അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി -ചാർജ്	15-04-2016 മുതൽ 25-04-2016 വരെ 25-05-2016 മുതൽ 16-06-2016 വരെ 02-12-2016 മുതൽ 13-01-2016 FN വരെ
	ശ്രീ. പ്രദീപ് കെ.	13-01-2017 AN മുതൽ 31-03-2017 വരെ

സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

അസിസ്റ്റന്റ്എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.പ്രണാം. കെ.ടി.	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.പ്രമോദ്. എസ്.	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
വി.ഇ.ഒ. പാട്യം	ശ്രീ. സന്തോഷ് മമ്മാലി.	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
വി.ഇ.ഒ. ചെറുവാഞ്ചേരി	ശ്രീമതി.രേഷ്മ രവീന്ദ്രൻ	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
ICDS സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ആശാലത. പി.വി.	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC)	ഡോ.ഷിജിൽ ജോസഫ്.	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (GAD)	ഡോ. ഡിജോ ജോസ്.	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. പ്രദോഷ് കുമാർ	01-04-2016 മുതൽ 07-04-2016 വരെ
	ഡോ.ഗവോൻ കർസാഗർ ഗജാനൻ	08-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.ഉഷ. എം.	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.രാജൻ. ടി.പി.	01-04-2016 മുതൽ

		31-03-2017 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	വിവരണം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
ഭാഗം – 1 - പൊതു അവലോകനം			
1	ബജറ്റ്	1-1	
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2	
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	1-3	
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4	
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5	
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6	
7	തനത് വരുമാനം	1-7	
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8	
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10	
11	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കൾക്കായും വിവിധ ഗ്രാന്റുകൾ മുഖേനയായും ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ മുഴുവനായി വിനിയോഗിക്കപ്പെടുന്നില്ല	1-11	
12	ഗ്രാമസഭ	1-12	
ഭാഗം - 2 - വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			

13	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ₹12,17,071	2-1	
14	വസ്തുനികുതി –രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല	2-2	
15	തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണിൽ വരുമാനം കാണിക്കുന്നില്ല	2-3	
16	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് അപാകങ്ങൾ	2-4	
17	പരസ്യനികുതി ചുമത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	2-5	
18	സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമപ്രകാരമുള്ള ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	2-6	
ഭാഗം –3 - ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			
19	പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കുട, ബാഗ്, നോട്ട് ബുക്ക് മുതലായവ നൽകലിലെ അപാകങ്ങൾ – ₹55,805 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-1	
20	പച്ചക്കറി വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹20,700 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-2	
21	നെൽ വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹18,000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-3	
22	അലോപ്പതി/ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ഇതു വരെയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	3-4	
23	തെരുവു നായകളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണം – വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	3-5	

24	IAY ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അധിക വിഹിതം നൽകൽ (പട്ടിക ജാതി) വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-6	
25	ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി-ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.	3-7	
26	ലൈബ്രറി സെസ്സ് യഥാസമയം ഒടുക്കുന്നില്ല	3-8	
27	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം കൈമാറൽ – ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-9	
28	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷന് സംഭാവന - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-10	
ഭാഗം – 4 - പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും			
29	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1	
30	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	
31	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3	
32	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
33	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
34	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
35	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7	
36	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	

37	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	
	അനുബന്ധങ്ങൾ		
38	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം-1	
39	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2	
40	ഇൻകം & എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-3	
41	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം-4	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17-ലെ ബജറ്റ് 27-02-2016-ലെ 50/16-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 08-02-2017-ലെ 7/17-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതും യഥാർത്ഥത്തിൽ ഉള്ളതുമായ വരവ് ചെലവ് തുകകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	ബജറ്റ് പ്രകാര മുള്ളത് ₹	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാര മുള്ളത് ₹	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാര മുള്ളത് ₹	വ്യത്യാസം		
				കൂടുതൽ	കുറവ്	ശതമാനം (+)/(-)
മുന്നിരിപ്പ്	9303904	19904341	22157949	2253608	-	(+)11.32
വരവ്	119651450	106678992	44829617	-	61849375	(-)57.98
ആകെ	128955354	126583333	66987566	-	59595767	(-)47.08
ചെലവ്	127260978	112394059	44175489	-	68218570	(-)60.7
നീക്കിയിരിപ്പ്	1694376	14189274	22812077	8622803	-	(+)60.76

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ യഥാർത്ഥ വരവും ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരം നിലനിൽക്കുന്നു. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബജറ്റ് കൂടുതൽ യാഥാർത്ഥ്യബോധ്യത്തോടെ തയ്യാറാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31-07-2017	08-06-2017	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ തരം
2016-17	24-07-2017	വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം അപാകങ്ങളുണ്ട്.

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ B-11 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തി വിവരത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
2. വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ്, കലക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ളത് സഞ്ചയയിലേതുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
3. ഇംപ്രസ്റ്റ് അക്കൌണ്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

വർഷം	2016-17
മുന്നിരിപ്പ്	2,21,57,949
വരവ്	4,48,29,617
ആകെ	6,69,87,566
ചെലവ്	4,41,75,489
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,28,12,077

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി ₹	തൻവർഷത്തെ അലോട്ട്മെന്റ് തുക ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	ചെലവഴിക്കാത്ത തുക ₹	ചെലവ് %
വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	ഇല്ല	11393849	11393849	10240840	1153009	89.88
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	ഇല്ല	604803	604803	597061	7742	98.72
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	ഇല്ല	3275400	3275400	2595452	679948	79.24
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	ഇല്ല	4585341	4585341	3379774	1205567	73.71
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്(റോഡിതരം)	ഇല്ല	3381744	3381744	1601308	1780436	47.35
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	ഇല്ല	6390182	6390182	3422160	2968022	53.55
ലോകബാങ്ക്സഹായം	ഇല്ല	3346241	3346241	1442471	1903770	43.11
ബി. ഫണ്ട്	ഇല്ല	46547130	46547130	46547130	0	100
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	973	12402994	12403967	12394701	9266	99.93

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ %
147	50507295	107	31035221	4	40	70.07

.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം		ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
	ഏറ്റെടുത്തത്	നടപ്പിലാക്കിയത്			

സെക്രട്ടറി	21	14	7974286	4797379	60.16
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	24	21	3337303	2775257	83.16
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	57	30	21222116	9372664	44.16
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	2287400	2094063	91.55
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC	6	5	1122252	975857	86.96
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GAD	3	3	755000	753180	99.76
വെറ്ററിനറി സർജൻ	4	4	1505000	892500	59.3
വി.ഇ.ഒ	4	4	6398250	3672466	57.4
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	2	2	4089200	4045982	98.94
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	12	11	1816488	1655873	91.16
ആകെ	147	107	50507295	31035221	61.45

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം വർദ്ധനവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	3164352	3946556	782204	(+)24.72
നികുതിയേതര വരവുകൾ	809474	1532284	722810	(+)89.29
മറ്റ് വരവുകൾ	21	7	14	(-)66.67
ആകെ	3973847	5478847	1505000	(+)37.87

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2016-17 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	89760	97
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3882850	409
വിധവാ പെൻഷൻ	14611310	1206
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	20987490	1773
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3256900	338
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	2888820	251
വിവാഹ ധനസഹായം	830000	28

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തൊഴിൽ രഹിത വേതനം കൈപ്പറ്റുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത പുനപ്പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇപ്പോൾ നാല് ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണുള്ളത്.

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 20-07-2017-ന് 12 മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ₹10,938 യുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	31-08-2009	2005-06	08-12-2009

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	28-04-2017	01-01-17 മുതൽ 31-03-17 വരെ	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

1-11 സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായും വിവിധ ഗ്രാന്റുകൾ മുഖേനയായും ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ മുഴുവനായി വിനിയോഗിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

വാർഷിക കണക്കിനോടനുബന്ധിച്ചുള്ള ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ₹28,34,234 സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്കായും വിവിധ ഗ്രാന്റുകൾ മുഖേനയായും അവാർഡ് തുകയായും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായും ലഭിച്ച തുകയിനത്തിൽ ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ഈ തുകകൾ ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 ഗ്രാമസഭ

കേരളാ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്റ്റ്, വകുപ്പ് 3 അനുസരിച്ച് മൂന്നു മാസത്തിലൊരിക്കലെങ്കിലും നിർബന്ധമായും ഗ്രാമസഭകൾ സമ്മേളിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ പാട്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ രണ്ട് പ്രാവശ്യം (6/2016, 10/2016) മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭ ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമസഭയിൽ സ്ത്രീ പങ്കാളിത്തം കൂടുതലായുണ്ട്. ക്വാറം തികയുന്നത്ര വോട്ടർമാരുടെ പങ്കാളിത്തം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ഇതു കൂടാതെ 11/2016-ന് വോട്ടേർസ് ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് വേണ്ടി പ്രത്യേക ഗ്രാമസഭയും ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കേരളാ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമം അനുശാസിക്കും പ്രകാരം ഗ്രാമസഭാ യോഗം ചേരാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ₹1217071

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31-03-2017-ലെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ₹12,17,071 യാണ്. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള തുകയുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വസ്തുനികുതി തൻവർഷം കുടിശ്ശിക (ഗാർഹികം)	₹3,57,763
വസ്തുനികുതി മുൻവർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക (ഗാർഹികം)	₹8,59,308
ആകെ	₹12,17,071

തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാകേണ്ട വസ്തു നികുതി യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. വസ്തു നികുതി പിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കി

പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 വസ്തുനികുതി-രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

1. വസ്തുനികുതി - ക്രമവൽക്കരണം രജിസ്റ്റർ:

കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് കെട്ടിട നിർമാണ ചട്ടങ്ങൾ 2011-ലെ ചട്ടം 137 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി ഒരു ലിഖിത ഉത്തരവിലൂടെ ക്രമവൽക്കരണം അനുവദിച്ച് കൊടുക്കുമ്പോൾ, ആയത് അനുബന്ധം-J ഫോറത്തിൽ സ്ഥിരമായി സൂക്ഷിക്കേണ്ട രേഖയായി ഒരു രജിസ്റ്ററിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ക്രമവൽക്കരണത്തിനു വേണ്ടി നിരവധി അപേക്ഷകൾ ലഭിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഇതുവരെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ക്രമവൽകൃത രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാതെ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ തന്നെ ക്രമവൽക്കരണത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന രീതിയാണ് അവലംബിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ക്രമവൽകരണ ഇനത്തിൽ ₹1,47,419 ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിന് പരിശോധിക്കാനായില്ല. കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് നൽകുന്നതും, ക്രമവൽക്കരണവും സംബന്ധിച്ച് ചട്ടങ്ങൾ നിഷ്കർഷിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യതയോടു കൂടി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും സംക്ഷിപ്തം സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2. അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല:

പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 235(എഎ)(4) പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട വസ്തുവിന്റെ സർവ്വേ നമ്പർ, വസ്തു ഉടമയുടെ പേരു വിവരങ്ങൾ, കെട്ടിടത്തിനു നൽകപ്പെട്ട പ്രത്യേക നമ്പർ, കെട്ടിടത്തിനു ചുമത്തിയതും ഈടാക്കിയതുമായ വസ്തു നികുതി വിവരങ്ങൾ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സെക്രട്ടറി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അനധികൃത കെട്ടിട നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണിൽ വരുമാനം കാണിക്കുന്നില്ല

പാട്യം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണിൽ വരുമാനം കാണിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	കാലയളവ്
1	ക്രിസ്റ്റൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, വലിയവെളിച്ചം	2016-17 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	രമേഷ്ചന്ദ്ര വുഡ് വർക്ക്സ്, കൊട്ടയോടി	2016-17 ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം

വരുമാനം കാണിക്കാത്തതിനാൽ തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ വരുമാന നഷ്ടം

ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശാധിക്കേണ്ടതും ആയത് ഈടാക്കുവാൻ വേണ്ട നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഭാവിയിൽ ഇത്തരം വീഴ്ചകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-4 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് അപാകങ്ങൾ

ഡി & ഒ ലൈസൻസ് യഥാസമയം പുതുക്കുന്നില്ല:

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 10 പ്രകാരം ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഏതൊരു സാമ്പത്തികവർഷവും അവസാനിക്കുന്നതിനു 30 ദിവസത്തിന് മുമ്പായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഈ ആവശ്യത്തിലേക്കായി സമർപ്പിക്കുന്ന ഭൂരിഭാഗം അപേക്ഷകളും മേൽ സമയക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	ആവശ്യം	അപേക്ഷ തീയതി
1	ചന്ദ്രൻ. എം.	VIII/650	ഗ്രിൽസ് വർക്ക്	19-10-2016
2	ഇല്ലത്ത് പ്രഭ	III/488	സോഡ നിർമ്മാണം	30-06-2016
3	സുഭജ. വി.വി.	III/334	സ്റ്റേഷനറി	23-09-2016
4	സരോജിനി	V/210	ഹോട്ടൽ	20-09-2016
5	കവുണ്ടുള്ളതിൽയൂസഫ്	VII/369-B	അനാദി	22-08-2016

1994-ലെ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 232(1) പ്രകാരം ലൈസൻസ് കൂടാതെ ഏതൊരാവശ്യത്തിനും സ്ഥലം ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ ലൈസൻസ് യഥാസമയം പുതുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ ഈ കാലയളവിൽ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിച്ചതായി കണക്കാക്കി (ചട്ടം 26) 1994-ലെ പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 255 പ്രകാരം ചട്ടങ്ങൾ ലംഘിക്കുന്നതിനുള്ള പിഴ ഈടാക്കാവുന്നതാണ്.

2-5 പരസ്യ നികുതി ചുമത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഒരു ഗ്രാമ പ്രദേശത്തെ ഏതെങ്കിലും ഭൂമിയിലെയോ, കെട്ടിടത്തിലെയോ ചുവരിന്മേലോ, പരസ്യപ്പലകയിന്മേലോ, എടുപ്പിൻമേലോ അല്ലെങ്കിൽ അതിനു മുകളിലോ കുത്തനെ നിർത്തുകയോ പ്രദർശിപ്പിക്കുകയോ ഉറപ്പിച്ചു കൊണ്ടിരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരു പരസ്യത്തിനും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 209 പ്രകാരം പരസ്യനികുതി ചുമത്തണമെന്ന് വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ നിലവിലുള്ള തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിലേക്ക് പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമപ്രകാരമുള്ള ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 200(2), 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 26 എന്നിവ അനുസരിച്ച് ഏതൊരു കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഉടമസ്ഥനിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന പ്രദേശത്ത് ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, സ്കാവൻജിംഗ്, തെരുവ് വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജും എന്നിവയ്ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളിടത്തെല്ലാം നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട കുറഞ്ഞ നിരക്കിന് വിധേയമായി പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ സേവന നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. മേൽ പരാമർശിച്ച ചട്ടം 27, 28, 29 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സേവന ഉപനികുതി ചുമത്തൽ, ഈടാക്കേണ്ട സേവന ഉപനികുതിയുടെ കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ, പ്രത്യേക സൌകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഫീസ് ഈടാക്കൽ എന്നിവ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇങ്ങനെയുള്ള സേവനങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന സേവന ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് വരെയും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഭാഗം-3

ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കുട, ബാഗ്, നോട്ട് ബുക്ക് മുതലായവ നൽകലിലെ അപാകങ്ങൾ ₹55,805 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 35/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഒന്നാം ക്ലാസ് പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് കുട, ബാഗ് മറ്റുള്ളവർക്ക് നോട്ട് ബുക്ക്

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹ 56,100 (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവ് തുക : ₹ 55,805 ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി : 28/16-17/30-03-2017

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഒന്നാം ക്ലാസിൽ പഠിക്കുന്ന ഒരു പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥിക്ക് കുട, ചെരുപ്പ്, ബാഗ്, പേന, പെൻസിൽ എന്നിവയ്ക്ക് ₹800 യും നോട്ട് ബുക്ക്, സ്റ്റേഷനറി എന്നിവയ്ക്ക് ₹300 യും ഉൾപ്പെടെ ₹1100 വീതം 26 പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ₹28,600 യുടെ സാധനങ്ങളും എൽ.പി വിഭാഗത്തിലെ 49 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നോട്ട് ബുക്ക്, സ്റ്റേഷനറി എന്നിവയ്ക്ക് ₹300 യുടെ സാധനങ്ങളും സ്റ്റേഷനറികളും നൽകുന്നതിനാണ് ഈ

പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇതു പ്രകാരം അനു ഏജൻസീസ്, ചെക്കിക്കുളം, കണ്ണൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയുന്ന സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	എണ്ണം	വില
1	കുട	26	5954
2	ബാഗ്	26	10270
3	ചെരുപ്പ്	26	3744
4	പേന	214	1926
5	പെൻസിൽ	104	364
6	സ്കെയിൽ	81	1944
7	റബ്ബർ	79	316
8	നോട്ട് ബുക്ക് (വരഞ്ഞത്)	340	8160
9	നോട്ട് ബുക്ക് (വരയാത്തത്)	724	17376
10	ബോക്സ്	81	3564
11	പൊതിയുന്ന പേപ്പർ റോൾ	81	2187
	ആകെ		55805

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള പഠനോപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 107 വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പേര്, അഡ്മിഷൻ നമ്പർ, ക്ലാസ് എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഒരു ലിസ്റ്റ് മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മേൽപ്പറഞ്ഞ പഠനോകരണങ്ങൾ മുഴവൻ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കും ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താനുള്ള രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ₹55,805 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 പച്ചക്കറി വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹20,700 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 50/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പച്ചക്കറി വിത്തു വിതരണം (വനിത)

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹ 20,700 (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവു തുക : ₹ 20,700 ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി : 4/16-17/22-02-2017

പച്ചക്കറി വിത്തു വിതരണം (വനിത) എന്ന മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 414 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സൗജന്യമായി പച്ചക്കറി വിത്തു വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി പച്ചക്കറി വിത്തുകൾ (കിറ്റൊന്നിന് ₹50) വാങ്ങിയതിന് ₹20,700 VFPCK, സീഡ് പ്രൊസസിംഗ് പ്ലാന്റ്, ആലത്തൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പച്ചക്കറി വിത്തു ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ, പച്ചക്കറി വിത്ത് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ₹20,700 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 നെൽ വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ₹18,000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 48/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : നെൽകൃഷി വികസനം

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹ 19,500 (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവു തുക : ₹ 18,000 (ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി : 3/16-17/22-02-2017)

നെൽകൃഷി വികസനം എന്ന മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 50 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സൗജന്യമായി നെൽവിത്ത് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി 600kg നെൽവിത്തുകൾ (കിലോഗ്രാമിന് ₹30) വാങ്ങിയതിന് ₹18,000 സ്റ്റേറ്റ് സീഡ് ഫാം, വേങ്ങാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നെൽവിത്തുകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ, നെൽവിത്തുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ₹18,000 യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 അലോപ്പതി/ഹോമിയോ മരുന്നുകൾ ഇതുവരെയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC, പാട്യം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്ടു പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ ഇതുവരെയും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്:

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC, പാട്യം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 43/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹6,10,000 (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവു തുക : ₹1,10,000 (ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി: 8/16-17/14-03-2017)

പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി ₹1,10,000 തിരുവനന്തപുരത്തുള്ള KMSCL-ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 18-07-2017-ന് ₹54,721 യുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ₹55279 യുടെ മരുന്നുകൾ ഇതുവരെയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ബാക്കി മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. പാട്യം PHC ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ:

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC, പാട്യം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 44/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പാട്യം PHC ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹ 1,00,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് –റോഡിതരം)

ചെലവു തുക : ₹ 1,00,000 (ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി: 5977420/04-02-2017)

പാട്യം PHC ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി ₹1,00,000 തിരുവനന്തപുരത്തുള്ള KMSCL ന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതുവരെയും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ:

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC, പാട്യം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 113/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹95,000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് –റോഡിതരം)

: ₹55,000 (തനത് ഫണ്ട്)

ആകെ : ₹1,50,000

ചെലവു തുക : ₹ 95,000 ബിൽ നമ്പർ/തീയതി : 4/16-17/11-01-2017

: ₹ 55,000 ചെക്ക് നമ്പർ/തീയതി : 1677417/19-12-2016

ആകെ : ₹1,50,000

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്നും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ എന്ന മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ₹1,50,000 കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതുവരെയും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 തെരുവു നായകളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 119/17

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : ABC പദ്ധതി വിഹിതം കൈമാറൽ

അടങ്കൽ തുക : ₹1,00,000 (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് തുക : ₹1,00,000 (ചെക്ക് നമ്പർ/തീയ്യതി : 1677428/20-01-2017)

കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ജില്ലയിലെ മറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുമായി സഹകരിച്ച് ശാസ്ത്രീയമായ രീതിയിൽ തെരുവു നായ പ്രജനന നിയന്ത്രണ (ABC-ARV) പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ എണ്ണം കുറച്ച് തെരുവ് നായ വിമുക്ത പഞ്ചായത്ത് എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് വിഹിതം നൽകുന്നതിന് വേണ്ടി തയ്യാറാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ₹1,00,000 കണ്ണൂർ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 IAY ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അധിക വിഹിതം നൽകൽ (പട്ടിക ജാതി) വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ IAY അധിക

വിഹിതം നൽകൽ (പട്ടികജാതി) IAY അധിക വിഹിതം നൽകൽ (പട്ടികവർഗ്ഗ) എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം കുത്തുപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം നൽകിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര്	വകയിരുത്തിയ തുക ₹	ചെലവു തുക ₹	ബിൽ നമ്പർ തീയ്യതി
156/17 IAYഅധിക വിഹിതം നൽകൽ പട്ടിക ജാതി	₹50,000 വികസന ഫണ്ട് SCP	₹50,000	6/16-17/ 27-02-2017
157/17 IAYഅധിക വിഹിതം നൽകൽ പട്ടിക വർഗ്ഗം	₹27,000 വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ ₹1,82,500 വികസന ഫണ്ട് TSP ₹3,000 തനത് ഫണ്ട് ആകെ : ₹2,12,500	₹27,000 ₹1,45,000 ₹37,500 ₹3,000 ആകെ:₹2,12,500	4/16-17/ 27-02-2017 5/16-17/ 27-2-2017 26/16-17/ 30-03-2017

മേൽ തുകയ്ക്കുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി-ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വി.ഇ.ഒ, പാട്യം

2015-16 വർഷം ആരംഭിച്ച ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 45/16) എന്ന പ്രോജക്ട് 2016-17 വർഷവും (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 10/17) പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആകെ ₹2,00,000 യാണ് ധനസഹായം അനുവദിക്കേണ്ടത്. താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ ശേഷം ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത അവസ്ഥയാണുള്ളത്. 2015-16 വർഷം തുടങ്ങി ഇതുവരെയും ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഭവന നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവരുടെ പേരു വിവരം	ആരംഭിച്ച വർഷം	ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക ₹
1	പുഷ്പജ. എ. കെ, ആശാരിക്കണ്ടിയിൽ, പാട്യം.	2015-16	140000
2	ഷീജരമേശൻ, കീരൻ കാരായി, ചെറുവാഞ്ചേരി.	2015-16	140000

3	ജാനു പി.പി, പുത്തൻപുരയിൽ, ചെറുവാഞ്ചേരി.	2015-16	80000
4	ശ്രീദേവി.വി.പി, വാഴവെച്ചപറമ്പത്ത്, കോങ്ങാറ്റ	2015-16	180000

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 ലൈബ്രറി സെസ്സ് യഥാസമയം ഒടുക്കുന്നില്ല

2016-17 വർഷം ലൈബ്രറി സെസ്സിനത്തിൽ ₹1,37,541 വരവുണ്ട്, സർക്കുലർ നമ്പർ 10088/L3/05/LSGD/ 20-09-2005 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒരു വർഷം ലൈബ്രറി സെസ്സിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുക രണ്ട് ഗഡുക്കളായി (ആദ്യ ഗഡു ഏപ്രിൽ 30-നകവും രണ്ടാം ഗഡു നവമ്പർ 30-നകം) ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ഇങ്ങനെ ഒടുക്കു വരുത്തുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ അത് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയുടെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കുന്നതും ഈ കാലയളവിലെ പലിശ സെക്രട്ടറിയുടെ പക്കൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതുമാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത്ത ₹1,37,541 ഒടുക്കു വരുത്താനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം കൈമാറൽ -ഇനംതിരിച്ചുള്ള വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

സർവ്വ ശിക്ഷ അഭിയാൻ, കണ്ണൂർ തയ്യാറാക്കിയ 2016-17-ലെ ആന്വൽ വർക്ക് പ്ലാൻ & ബജറ്റ് പ്രകാരം പാട്യം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി നൽകേണ്ടിയിരുന്നത് ₹9,96,214 യാണ്. എന്നാൽ എസ്.എസ്.എ വിഹിതം കൈമാറൽ എന്ന താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ആകെ ₹7,87,728 യാണ് എസ്.എസ്.എ, കണ്ണൂർ ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ₹7,87,728 മുഴുവനായും വിനിയോഗിച്ചതായി 20-04-2017-ന് നൽകിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആന്വൽ വർക്ക് പ്ലാൻ & ബജറ്റ് അനുസരിച്ചുള്ള ഏതൊക്കെ പ്രവൃത്തികൾക്കാണ് ₹7,87,728 വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	18/17	117/17
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം കൈമാറൽ	എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം കൈമാറൽ
വകയിരുത്തിയ തുക	₹7,13,926 (വികസന ഫണ്ട്)	₹73,802 (വികസന ഫണ്ട്- TSP)

ചെലവു തുക	₹7,13,926	₹73,802
ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി	2/16-17/3-11-2016	1/16-17/3-11-2016

3-10 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷന് സംഭാവന വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 147/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷന് സംഭാവന

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹1,00,000 (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവു തുക : ₹1,00,000 ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി : 19/16-17/22-02-2017

സ.ഉ(സാധാ)നം.1209/2013/തസ്വഭവ/06-05-2013 ഉത്തരവനുസരിച്ച് സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷന് സംഭാവന നൽകൽ എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ₹1,00,000 എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർ, സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാമിഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ₹1,00,000 യുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രോജക്ട് നമ്പർ/ പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയ്യതി	തുക ₹	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
KSEB	128/17 പാട്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യുതീകരണം	21601174 13-3-2017	504402	504402	ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ	വായ്പാ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കി	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കി
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ് ഭവന നിർമ്മാണ ധനസഹായം	ജി.ഒ.(എം.എസ്) 207/2009 ത.സ്വ.ഭ.വ 7-11-2009	66,25,000	26,50,000	6,62,500	-	19,87,500
ഇ.എം.എസ് ഭവന നിർമ്മാണ ധനസഹായം രണ്ടാം ഘട്ടം	ജി.ഒ.(എം.എസ്) 6369/DB1/13 ത.സ്വ.ഭ.വ 12-11-2013	47,00,000 2,20,000 (തൻവർഷം)	32,37,500 + 2,20,000 (തൻവർഷം)	15,46,559	6,00,000	13,10,941
					ആകെ	32,98,441

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹20000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	₹20000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	₹20000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക

മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്, കണ്ണൂർ. (ഷെയർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 4444/15-05-2015)	₹20000
ആകെ	₹20000

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹32,784 യുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്	രശീതി നമ്പർ തീയ്യതി
2010-11, 2011-12	3-8 (10,22)	3488	കെ. സുധാകരൻ	11604100034/2-4-2016
	3-8 (27,28,30,31)	9788	സെക്രട്ടറി, MALCOS	11604102344/21-7-2016
	3-7 (3,5,6)	5895	ടി. കെ. മോഹനൻ, അസി. എഞ്ചിനീയർ (Rtd)	11604102600/5-8-2016
	3-8 (14,15,29)	2026	ടി. കെ. മോഹനൻ, അസി. എഞ്ചിനീയർ (Rtd)	11604102601/5-8-2016
2012-13	3-1	465	ബീനാകുമാരി, എൽ.ഡി.സി.	11604101303/1-1-2016
	3-14	5107	സെക്രട്ടറി, MALCOS	11604102345/21-7-2016
	3-14 (3)	2213	ടി. കെ. മോഹനൻ, അസി. എഞ്ചിനീയർ (Rtd)	11604102602/5-8-2016
2013-14	3-1	1112	സുരേന്ദ്രൻ	11604105777/21-12-2016
2015-16	2-3	200	സജിത്ത്. ഇ.പി.	11604108013/2-3-2017

	2-3	200	സജിത്ത്. ഇ.പി.	11604108014/2-3-2017
	2-3	200	കെ. പത്മനാഭൻ.	11604107995/2-3-2017
	2-3	150	എം.സി. അശോകൻ	11604108009/2-3-2017
	2-3	1700	സീന പുരുഷോത്തമൻ	11604108152/8-3-2017
	2-2	180	പ്രിൻസിപ്പാൾ, എംജി കോളജ്, ചെണ്ടയാട്.	11604108790/30-3-2017
	2-2	60	സെക്രട്ടറി, ഗുരുബാബ ചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റി	11604108791/30-3-2017
	ആകെ	32784		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹4,48,29,617
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹4,41,75,489
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹94505

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക മ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്
3-1	55,805	ശ്രീ. ഉഷ. എം, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-2	20,700	ശ്രീ. പ്രമോദ്. എസ്, കൃഷി ഓഫീസർ
3-3	18,000	ശ്രീ. പ്രമോദ്. എസ്, കൃഷി ഓഫീസർ
ആകെ	94,505	

ഡി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

ഇല്ല

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2002-03	എൽ.എഫ്/ഡി2/536(എ)/08/28-07-08	3
2003-04	എൽ.എഫ്/ഡി2/536(ബി)/08/28-07-08	2
2004-05	എൽ.എഫ്/ഡി2/536(സി)/08/28-07-08	1
2005-06	എൽ.എഫ്/ഡി2/536(ഡി)/08/28-07-08	2

2006-07	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി6/9892011/ 04-10-2012	15
2007-08	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി2/59/10/ 13-02-2010	26
2008-09	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി6/1608/11/ 23-11-2012	17
2009-10	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി6/1609/ 2011/23-11-2012	21
2010-11 2011-12	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി10/724/13/ 28-09-2013	12
2012-13	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി10/978/15/ 01-03-2016	17
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി10/1384/16/ 06-08-2016	18
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/2224/ 2016/07-01-2017	14

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.8/1309/2017.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
ഫോൺ : 0497 2707698
ഇ-മെയിൽ :doknr.ksad@kerala.gov.in
തീയ്യതി : 25-08-2017.

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പ് 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം, വകുപ്പ് ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ പാട്യം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ പാട്യം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

APPENDIX 1

No. KSA/KNR/C8/1309/2017.

Kerala State Audit Department,
District Audit Office, Kannur,

Phone : 0497 2707698

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

Date : 25-08-2017.

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Pattiam Grama Panchayat in Kannur District for the year ended on 31-03-2017 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 the 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 Pattiam Grama panchayat for the year 2016-17 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director,

District Audit Office, Kannur.

അനുബന്ധം-2

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF PATTIAM GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2016 TO 31-3-2017

Code No	Head Account	Schedule	Amount ₹
	Opening Balance		
	Bank Cash	RP-40(a) RP-40(a)	22099708 58241
	Receipts		
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1007140

130000000	Rental Income from Panchayat Properties	RP-3	800
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1071162
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	92626
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	11359254
171000000	Interest Earned	RP-9	218460
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	27009826
350000000	Other Liabilities	RP-36	29902
Non operating			
180000000	Other Income	RP-10	7
340000000	Earmarked Fund	RP-29	14008
350000000	Deposits Received	RP-34	14200
431000000	Other Liabilities	RP-36	289830
460000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	3088652
460000000	Loans,Advances and Deposits	RP-47	633750
Grand Total			66987566
	Payments		
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3227158
220000000	Administrative Expenses	RP-12	606083
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1282754

250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	2954100
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	13332396
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	196500
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	RP-18	451058
254000000	Expense of Transferrred Institutions & State Spon. Schems	RP-19	919760
255000000	Maintance Projects	RP-20	3161663
256000000	Other Revenue Grants and Funds- Revenue Expenses	RP-21	153330
260000000	Grants Contributions and Compensations from OwnFund	RP-22	9677
280000000	Prior Perid Items	RP-26	-10606
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	298460
350000000	Othes Liabilities	RP-36	4388349
Non Operating			
240000000	Interest and Finance Charges	RP-14	776
280000000	Prior Period Item	RP-26	-780
311000000	Earmarked Funds	RP-29	34500
340000000	Deposits Received	RP-34	2809059
350000000	Other Liabilities	RP-36	1623007
410000000	Fixed Assets	RP-38	1788567
412000000	Capital Work in Progress	RP-40	6172666
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	765994

	Closing Balance		
	Bank Cash	RP-40(b) RP-40(b)	22785688 26389
Grand Total			66987566

അനുബന്ധം-3

INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF PATTIAM GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 01-04-2016 TO 31-03-2017

CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT ₹
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	3703868
130000000	Rental Income from panchayat properties	I-3	104720

140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	1133852
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	92626
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions and Compensations	I-6	88527401
171000000	Interest Earned	I-8	218460
180000000	Other Income	I-9	7
A	Total Income		93780934
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	8441734
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	613081
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1282754
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	776
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	I-14	8381852
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	24260128
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	196500
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	I-14(c)	671058
254000000	Expen.of Transferrred Institutions & State Spon. Schems	I-14(d)	46547130
255000000	Maintance Projects	I-14(e)	3161663
256000000	Other Revenue Grants and Funds Revenue Expenses	I-15(a)	153330
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	I-15	9677

272000000	Depreciation	I-17(a)	14026665
B	Total Expenditure		107746348
C=A-B	Gross Surplus / Defict Income over Expenditure		-13965414
D= 280000000	Prior Period Item	I-18	139386
E=C-D 290000000	Gross Surplus/Defict of Income over Expenditure after prior Period items. Transfer to Reserve Funds		-14104800
	Net Balance being Surplus/Defict carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		

അനുബന്ധം-4

BALANCE SHEET OF PATTIAM GRAMA PANCHAYAT AS ON 31-03-2017

Code No	Description of Items	Schedule	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		

310000000	Panchayat Fund	B-1	-492351.51
311000000	Earmarked Funds	B-2	43807
312000000	Reserves	B-3	55067820
	Total Reserve & Surplus		54619275
	Grants , Contribution for specific purposes		
320000000	Grants, Funds,Contributions for specific purposes	B-4	2834234
	Total Grants,Contribution for specific purposes		2834234
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	3298441
	Total loans		3298441
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	788587
350000000	Other Liabilities	B-9	1502699.11
	Total Current Liabilities and Provisions		2291286.11
	TOTAL LIABILITIES		63043236
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	60004098
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-24247723
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	0

	Total Fixed Assets		35756375
	Investments		
420000000	Investments	B-12	20000
	Total Investments		20000
	Current Assets,Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1156343.6
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	3298441
450000000	Cash and Bank balance	B-17	22812077
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	0
	Total Current Assets,Loans and Advances		27266861.6
	TOTAL ASSETS		63043236.6