



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പാവറട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ(പി5)1935/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
PIN : 680 020 തീയതി 28.10.2016
Ph.No. 0487-2331249
e-mail : dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് , (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പാവറട്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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 തീരുമാനത്തിന്റേയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്- പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തയോടെ
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :-

1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ,തിരുവനന്തപുരം(ഉ.പ.സ)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ(പി5)1935/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ

PIN : 680 020 തിയ്യതി 28.10.2016

Ph.No. 0487-2331249

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

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ പാവറട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്:

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

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ പാവറട്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക

ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01.04.2015 മുതൽ 30.06.2016 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, മാർച്ച് 2016വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറുപ്പു കളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറുപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

സ്ഥാപനം:	പാവറട്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.
വിസ്തീർണ്ണം:	9.25ച.കീമി
ജനസംഖ്യ:	32882
വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	15
ആകെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	17
സ്ഥിരം	17
താൽക്കാലികം	3
കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ	3
ആകെ	23

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ നം	പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
1	ശ്രീ.എം.എൽ . അഗസ്റ്റിൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
2	ശ്രീ. ജയകൃഷ്ണൻ .എസ്	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3	ശ്രീമതി. ഷൈനി കൃഷ്ണദാസ്	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
4	ശ്രീ. ജോമോൻ.ഇ.കെ	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
5	ശ്രീമതി. ബിന്ദു. സി.വി	ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.വിമല സേതുമാധവൻ	01.04.14 മുതൽ 19.11.2015 വരെ
	എൻ.പി.കാദർമോൻ	19.11.2015 മുതൽ തുടരുന്നു
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ആർ.ശ്യാംകുമാരൻ (അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി)	24.12.2014 മുതൽ 05.05.15 വരെ
	ശ്രീ.ടി.എ.പ്രേമരാജൻ	06.05.2015 മുതൽ 30.07.2015 വരെ
	ശ്രീ.കൃഷ്ണൻകുട്ടി.ഇ.കെ	31.07.15 മുതൽ 09.02.2016 വരെ
	ശ്രീ.ആർ.ശ്യാംകുമാരൻ (അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി)	10.02.2016 മുതൽ 24.02.16 വരെ
	ശ്രീ.കൃഷ്ണൻകുട്ടി.ഇ.കെ	25.02.2016 മുതൽ 31.03.16 വരെ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ആർ.ശ്യാംകുമാരൻ (ഇൻ ചാർജ്ജ്)	24.12.2014 -5.5.2015
		10.2.16 - 24.2.16
ക്രഷിഓഫീസർ	ശ്രീമതി. ബിന്ദു. കെ.	01.04.15- 30.03.2016
അസി.എൻജിനീയർ	ശ്രീമതി.കെ.എസ്.ശശികല	1.4.15 - 30.4.15
	വിനീത ഒ അശോകൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ (അഡീഷനൽ ചാർജ്ജ്)	30.4.15 - 8.6.15
	നയന ജോസ്. പി അസി.എഞ്ചിനീയർ (അഡീഷനൽ ചാർജ്ജ്)	8.6.15 - 27.6.2015

	രാജീവ് പി.ഡി അസി.എഞ്ചിനീയർ (അഡീഷനൽ ചാർജ്ജ്)	27.6.2015-10.8.2015
	ശ്രീന.എസ്.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ (അഡീഷനൽ ചാർജ്ജ്)	10.8.2015-31.01.2016
	ശ്രീ.ബാബു. കെ. പോൾ, അസി.എഞ്ചിനീയർ (അഡീഷനൽ ചാർജ്ജ്)	1.2.2016-31.03.2016
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	ഡോ.ഷീല വാസു	1.4.2015-31.3.2016
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	ഡോ.ഉമ .കെ.ശങ്കർ	1.4.2015-31.3.2016
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.പ്രേമ.പി.വി	1.4.2015-31.3.2016
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.ഫ്രാൻസിസ്.പി.എ	1.4.2015-31.3.2016
വി.ഇ.ഒ , സർക്കിൾ - 2	ശ്രീ.അജിത് രാജ്കുമാർ	1.4.2015-31.3.2016
എൽ.വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ	ശ്രീമതി.സ്മിത.എം.എ	1.4.2015-31.3.2016
പ്രധാനാധ്യാപിക	ശ്രീമതി.അനമ്മ.സി.എൽ	1.4.2015-31.3.2016

ഉള്ളടക്കം

ഭാഗം 1

ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം.

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1(1)
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1(2)
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച ഓഡിറ്റ്	1(3)

	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1(4)
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1(5)
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1(6)
7	തനത് വരുമാനം	1(7)
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1(8)
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1(9)
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1(10)
11	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	1(11)

ഭാഗം-II

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 14-ാം വകുപ്പ്, കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 19 (1)1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13, എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധനയിൽ വരവിനങ്ങളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ലൈസൻസ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	2(1)
2	ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2(2)
3	ഡി&ഒ ലൈസൻസ്-അപാകതകൾ	2(3)
4	ഓരോ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും പ്രത്യേകം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	2(4)
5	തൊഴിൽ നികുതി--അപാകതകൾ	2(5)
6	ബൈലോകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	2(6)
7	പഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ കോംപ്ലക്സിലെ മുറികളുടെ	2-7

	വാടക വർദ്ധിപ്പിച്ചില്ല	
8	ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	2-8
9	തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	2-9
10	ലൈബ്രറി സെസ്സ് -ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് നൽകാനുള്ള കടിശ്ശിക അടവാക്കിയിട്ടില്ല	2-10
11	വസ്തു നികുതി പിരിവ് ഊർജിതപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്	2-11

ഭാഗം-III

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

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഫണ്ടിന്റെ വകയിരുത്തൽ	3(1)
2	പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ അപാകതകൾ	3(2)
3	വാഹന പരിപാലനം - അപാകതകൾ	3(3)
4	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് - അപാകതകൾ	3(4)
5	ഐ.എ.വൈ ധനസഹായം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	3(5)
6	മീഡിയാശ്രീ- പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	3(6)
7	ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-7
8	പത്താം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷ - ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	3-8
9	വി.ഇ.ഒ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	3-9

10	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ- അപേക്ഷകളിന്മേൽ തീരുമാനമെടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	3-10
11	ഗുണഭോക്തൃ സമിതി രൂപീകരിച്ച് പദ്ധതികൾ കൈമാറേണ്ടതാണ്.	3-11

ഭാഗം-IV

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4(1)
2	ഡെപോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകകൾ	4(2)
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4(3)
4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4(4)
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4(5)
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4(6)
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4(7)
8	ആശുപത്രി വികസന സമിതികളുടെ കണക്കുകൾ	4(8)
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4(9)
10	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4(10)

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തീയതി	1/15 തീയതി : 28.3.15
---	----------------------

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	29.07.2016	29.07.16

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി4 ഗ്രാന്റ്സ് & കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഫോർ സ്പെസിഫിക് പർപ്പസസ്, കോഡ് നം 320700204 പ്രകാരം സംയുക്ത പ്രോജക്ടിന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്ന ഇനത്തിൽ 1000 രൂപ നീക്കിബാക്കിയുണ്ട്. ഈ തുക ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കുകയോ തിരിച്ചടവാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഇൻകം ആൻഡ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ ഷെഡ്യൂൾ 1-6 റവന്യൂ ഗ്രാന്റ്സ്, കോൺട്രിബ്യൂഷൻസ് & സബ്സിഡീസ് കോഡ് നം 160100101 മുതൽ 160100105 എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ വരവും ആർ.പി.31 കോഡുകൾ 320100101 മുതൽ 320100199 എന്നിവയിലുള്ള തുകകളും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം (മുൻബാക്കിയുൾപ്പടെ) പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.3/24.10.14) ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി	13518293.21
വരവ്	33993065.00
ആകെ	47511358.21
ചെലവ്	37153675.00
നീക്കിബാക്കി	10357683.21

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രുഡിറ്റ്	നീക്കിബാക്കി (RP 40 b പ്രകാരം)	കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലി

							സ്റ്റാൻ കഴിയുന്ന അലോട്ട്മെന്റ് തുക
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	277836	5500115	5777951	5777951	--	0	5686851
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	2315604	2201107	4516711	4331107	185604	0	2626497
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	114000	114000	114000	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	4493	5001688	5006181	5006181	0	0	153312
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	170000	1736951	1906951	1906951	0	0	583049
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	876598	3986783	4863381	3348128	1515253	0	580008
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	2010049	1983837	3993886	1983837	2010049	0	26212

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
121	46673807	93	26984077	6	22	76.839%
നിർവ്വഹണ		പദ്ധതികളുടെ	നടപ്പാ	ആകെ	ചെലവഴിച്ച	

ഉദ്യോഗസ്ഥർ	എണ്ണം	ക്കിയത്	അടങ്കൽ തുക	തുക	ചെലവ് %
കൃഷി	5	4	2505771	1374769	54.8
വെറ്ററിനറി സർജൻ	3	2	751256	402500	53.57
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	3	3	589800	589800	100
ലേഡിവില്ലേജ് എക്സിറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ/വില്ലേജ് എക്സിറ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	11	9	6921700	3702400	53.48
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	1	1	400000	400000	100
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	6	5	2225900	1447309	65.02
സെക്രട്ടറി	15	9	6449668	1908855	29.59
അസി. എഞ്ചിനീയർ	56	47	18889066	12893444	68.25
പ്രധാനാധ്യാപിക	4	4	420000	396000	94.28
അസി. സെക്രട്ടറി	15	9	7276646	3869000	53.17
സബ്ജൂനിയർ സെക്രട്ടറി ഓഫ് ഫിഷറീസ്	2	0	244000	0	0

1-7 തനത് വരുമാനം

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	%(+)/(-)
-----	---------	--------	-----------	----------

നികുതി വരവുകൾ	5684144	4325060	(-)1359084	(-) 24%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	3762601	2691061	(-)1071540	(-)28%
മറ്റ് വരവുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)	1154819	6365080	(+)5210261	(+)451%
ആകെ	10601564	13381201	2779637	(+) 26%

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതി മുഖേനയുള്ള നിർവ്വഹണത്തിലെ കാര്യപ്രാപ്തി.

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	2015-16 ൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ	നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം തീരുമാനമെടുത്തവ	നിരസിച്ചവ	കാലതാമസമുണ്ടെങ്കിൽ പരിഹാര മാർഗ്ഗം.
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3	2	1	-
2	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	18	3	15	-
3	വിധവാ പെൻഷൻ	68	65	3	-
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	7	7	9	-
5	അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	4	4	-	-
6	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	274	265	9	-

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 22.10.16 - 3.15 പി എം ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 18723/- രൂപ നീക്കിയിരുപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ്	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ്
---------	---------	----------------	-----------------	--------------------	-------------------

		നടത്തിയ തീയതി		തീയതി	പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	24.9.16	ആഗസ്റ്റ് 2016	ലഭിച്ചിട്ടില്ല	ഇല്ല
2	അക്കൗണ്ടൻ്റ് ജനറലിൻ്റെ ഓഡിറ്റ്	20.12.2010 മുതൽ 01.01.2011	2005-06 മുതൽ 2009-10 വരെ	03.02.2011	ഇല്ല

1-11 അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1. ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുടെ വിവരങ്ങൾ

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻ്റെമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ലൈസൻസ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

1) താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വിറ്റുവരവിന് അനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡി&ഒ നമ്പർ	അപേക്ഷകൻ്റെ പേര്/സ്ഥാപനം	വിറ്റുവരവ്	ഡി&ഒ- ഈടാക്കേണ്ടത്/ ഈടാക്കിയത്	കുറവ്	തൊഴിൽ നികുതി- ഈടാക്കേണ്ടത്/ ഈടാക്കിയത് (ഒരു വർഷത്തിൽ)	കുറവ്
21/15-16	ലിനി ഷിബു അലീന സിൽക്സ്	8000	ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.	-	900/600 (23.05.15)	300
59/15-16	തോമസ് സിടിപി വെജിറ്റബിൾസ്	10000	200/100 (25.2.15)	100	900/600 (17.06.15)	300
76/15-16	മാനേജർ സപ്ലൈകോ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്	25000	500/200 (28.2.15)	300	ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.	-
99/15-16	വർഗീസ് സാധു മെഡിക്കൽസ്	8000	200/100 (28.2.15)	100	900/600 (17.06.15)	300

100/15-16	ജോസഫ് വിപി കെ വെജിറ്റബിൾസ്	6000	200/100 (28.2.15)	100	ഇറുടാക്കി യിട്ടുണ്ട്.	-
139/15-16	സണ്ണി മാർബിൾ& ഗ്രാനൈറ്റ്	40000	1000/500 (16.3.15)	500	2500/1200 (17.06.15)	1300
265/15-16	തോമച്ചൻ ചുങ്കത്ത് ഏജൻസീസ്	6000	200/100 (15.6.15)	100	600/360 (7.09.15)	240
ആകെ				1200		2440

2) യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിരശക്തിക്ക് അനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീ ഇറുടാക്കിയിട്ടില്ല

ഡി&ഒ നമ്പർ	അപേക്ഷകന്റെ പേര്/സ്ഥാപനം	യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിര ശക്തി	ഇറുടാക്കേണ്ട ഫീ	ഇറുടാക്കിയ ഫീ	കുറവ്
1/15-16	ജോസ് കൊള്ളന്തൂർ/ അലുമിനിയം ഫേബ്രിക്കേഷൻ	53.5 എച്ച്.പി	1000	100 (6.02.15)	900
155/15-16	കെ.ടി.ജോബ്/ ഫ്ലവർമിൽ	15 എച്ച്.പി	200	100 (17.03.15)	100
181/15-16	രാജി.വി.കെ& ബൈജു.വി.കെ/ എ&ബി അസോസിയേറ്റ്സ്	17 എച്ച്.പി	200	100(30.03.15)	100
ആകെ					1100

കുറവ് വന്ന തുക ഇറുടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഇറുടാക്കിയിട്ടില്ല

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം 357 സ്ഥാപനങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ലൈസൻസ് എടുത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഡി&ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഇതിൽ 44 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇറുടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഡി&ഒ ലൈസൻസ് നമ്പർ	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	സ്ഥാപനം

31/15-16	വിജോ വർഗീസ്	എംപവർ കൺസൾടിംഗ്
40/15-16	ജാക്ക്കൺ.കെ.തോംസൺ	ചുരിദാർ മെറ്റീരിയൽസ്
57/15-16	നീന.പി.ടി.	കെ.ആർ.ബേക്കറി
81/15-16	ഉമ്മർ.വി.കെ.	സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്
108/15-16	കെ.ടി.വിൻസൻ	സ്റ്റേഷനറി വ്യാപാരം
114/15-16	വിൻസന്റ്.ഇ.ജെ	സാൻജോസ് ഹോസ്പിറ്റൽ കാന്റീൻ
181/15-16	രാജി.വി.കെ	എ&ബി അസോസിയേറ്റ്സ്
200/15-16	കെ.കെ.വിൽസൺ	സഫയർ ഹോട്ടൽ
271/15-16	ചന്ദ്രൻ അമ്പാടി	ട്രാവൽസ്
337/15-16	സി.എ. ജോസഫ്	കൃപ കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻസ്

സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 ഡി&ഒ ലൈസൻസ്-അപാകതകൾ

1.ഡി&ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2014-15സാമ്പത്തിക വർഷം 376 സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് എടുത്തിരുന്നു. എന്നാൽ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം 357 ആണ്. 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2.സാനിറ്ററി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ല

ലൈസൻസ് പുതുക്കാനുള്ള എല്ലാ അപേക്ഷകളിലും സാനിറ്ററി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ല. ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിന് ലഭിക്കുന്ന എല്ലാ അപേക്ഷകളും ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടറുടെ പരിശോധനക്ക് നൽകേണ്ടതാണെന്ന 66562/ആർ സി 3/12/ ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി 10.01.13 സർക്കുലറിലെ വ്യവസ്ഥ പാലിക്കുന്നില്ല.

3.ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

4.പൊതു അപാകതകൾ

അപേക്ഷകൾ പൂർണ്ണമല്ല. അപൂർണ്ണമായ അപേക്ഷകൾ കാരണം ഫീ ചുമത്തിയതിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ

കഴിയുന്നില്ല. അപേക്ഷകളിലെ എല്ലാ കോളങ്ങളും പൂരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. വിറ്റുവരവ് നിർബന്ധമായും ഓരോ സ്ഥാപനത്തിന്റെയും യഥാർത്ഥ വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എഴുതേണ്ടതും അതിനനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീയും, തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഫീസടച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ അപേക്ഷയിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് പുതുക്കാനുള്ള അപേക്ഷകൾക്കൊപ്പം സാനിറ്ററി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, സ്ഥല നാമം-പ്ലാസ്റ്റിക് നിരോധന സാക്ഷ്യപത്രം, വാടക കരാർ തുടങ്ങിയ അനുബന്ധ രേഖകൾ ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയതിന് ശേഷം മാത്രം ലൈസൻസ് പുതുക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ഓരോ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും പ്രത്യേകം തൊഴിൽ നികുതി

ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

പാവറട്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു വ്യക്തിയുടെ വ്യത്യസ്ത സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഒരു സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയാണ് ഈടാക്കുന്നത്. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഡി&ഒ ലൈസൻസ് നം	കെട്ടിട നമ്പർ	സ്ഥാപനങ്ങൾ	അപേക്ഷകൻ
46/15-16 278/15-16	III/184,185, 186 III/256 A-F	സി.ഡി.സ്റ്റോക്ക്,സി.ഡി.സ്റ്റോക്ക്	സി.സി.ബെന്നി
170/15-16 172/15-16	IV/117 XIV/391	ഗ്രോസറി, മോണാലിസ ബ്യൂട്ടി പാർലർ	എൻ.വി.നിക്കോളാസ്
166/15-16 167/15-16	III/250 III/209	നാഷണൽ കെമിക്കൽസ്, പൊന്നി ഫാൻസി	ഇ.കെ.ശശി
107/15-16 118/15-16	V/387 A,B X/209	ഹാർഡ് വെയർ&പ്ലംബിങ്ങ്, സി.ഡി.ഡ്യൂട്ടി പെയ്ഡ്	സി.ഡി.ആന്റണി

ഒന്നിൽ കൂടുതൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഉള്ള വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ഓരോ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും പ്രത്യേകം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 തൊഴിൽ നികുതി--അപാകതകൾ

1)പാവറട്ടി സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യയിലെ ജീവനക്കാരനായ മണികണ്ഠൻ.വി.യുടെ രണ്ടാം അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം 126348രൂപയാണ് (21058x6).തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ 1250രൂപ ഈടാക്കുന്നതിന് പകരം 1000 (23.03.16) രൂപയാണ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. കുറവുള്ള 250രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

2)താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേൺസ് അപൂർണ്ണമായതിനാൽ

തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിലെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	റിമാർക്സ്
തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക്, പാവറട്ടി	ആകെ വരുമാനം മാത്രമെ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ
ഫെഡറൽ ബാങ്ക്, പാവറട്ടി	ഉത്സവബത്ത, ലീവ് സറണ്ടർ, അലവൻസുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
പാവറട്ടി സർവീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	ഉത്സവബത്ത, ലീവ് സറണ്ടർ, അലവൻസുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കൃഷിഭവൻ, പാവറട്ടി	ലീവ് സറണ്ടർ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കെ.എസ്.ഇ.ബി, പാവറട്ടി	ലീവ് സറണ്ടർ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
കെ.എസ്.എഫ്.ഇ, പാവറട്ടി	ലീവ് സറണ്ടർ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204(3) പ്രകാരം ഒരാൾക്ക് ഒരു അർദ്ധവർഷം വീട്ടുവാടക ബത്ത ഒഴികെ എല്ലാ മാർഗ്ഗങ്ങളിലും കൂടിയുള്ള(ബോണസ്/ഉത്സവ ബത്ത, ലീവ് സറണ്ടർ ഉൾപ്പെടെ) മൊത്ത വരുമാനത്തിന്റെ മേലേയാണ് നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിച്ച വരുമാനപത്രികകളിൽ എല്ലാ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3)ജോളി വില്ല റിസ്പഷൻ ഹാൾ, വി ബി എസ് ഹാൾ മനപ്പടി, സാൻജോസ് പാരിഷ് ഹാൾ, കൾച്ചറൽ സെന്റർ എന്നീ ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 ബൈലോകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട മുറികൾ വാടകക്ക് കൊടുക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച ബൈലോ, മത്സ്യമാർക്കറ്റ് ബൈലോ, പരസ്യ നികുതി ബൈലോ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ബൈലോ അംഗീകരിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് തനതുവരുമാനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ ബൈലോകൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 പഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ കോംപ്ലക്സിലെ മുറികളുടെ വാടക വർദ്ധിപ്പിച്ചില്ല

പാവറട്ടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ താഴെ പറയുന്ന മുറികളുടെ വാടക 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വർദ്ധിപ്പിച്ചില്ല.

കെട്ടിട നമ്പർ	വാടകക്കാരൻ	വാടക
III/209(38)	പി.വി. സിദ്ധാർത്ഥൻ	8100
III/209(37)	ഐ.കെ.സുരേന്ദ്രൻ	7700
III/209(36)	ബിജേഷ്.വി.കെ	7400

III/209(35)	മോഹിനി ലോഹിതാക്ഷൻ	9200
III/209(42)	വി.കെ.സുരേഷ്	8700
III/209(41)	വി.കെ.സുരേഷ്	7700
III/209(40)	ശശി.ഇ.കെ	7850
III/209(39)	സുരേന്ദ്രൻ.ഐ.കെ	8000

പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 21.02.15ലെ IV(2) തീരുമാന പ്രകാരമാണ് വാടക വർദ്ധിപ്പിക്കാതിരുന്നത്. എന്നാൽ അതിനുള്ള കാരണം തീരുമാനത്തിൽ വ്യക്തമല്ല. പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ ബൈലോ പ്രകാരം വാടക 5 ശതമാനത്തിൽ അധികരിക്കാതെ വർദ്ധിപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. വർദ്ധനവ് ഇല്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് വാടക വരവിൽ നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു. ബൈലോ പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അംഗീകാരത്തിനായി സമർപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, അംഗീകരിച്ച ബൈലോ പ്രകാരം വാടക ഇടപാടുകളെക്കുറിച്ചാണ്. ബൈലോ അംഗീകരിച്ച് വന്നാൽ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-8 ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ

പ്രവർത്തിക്കുന്നു

പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ താഴെ പറഞ്ഞിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല.

പാരാ മെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രറിലെ ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനം	അപേക്ഷകൻ
4	രാജാ ആയുർവേദിക് ഹോസ്പിറ്റൽ	എ.റഫീക്ക്, മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടർ
7	സാൻജോസ് പാരിഷ് ഹോസ്പിറ്റൽ	ചെയർമാൻ, സാൻജോസ് ഹോസ്പിറ്റൽ
8	സാൻജോസ് എക്സ് റെ യൂണിറ്റ്	“
9	സാൻജോസ് അൾട്രാ സൗണ്ട് സ്കാൻ	“
10	സാൻജോസ്	“

	ലബോറട്ടറി	
11	ഹോമിയോ ക്ലിനിക്	ഡോ.പി.ജി.മനോഹരൻ
12	മിനി ഹൈടെക് ലബോറട്ടറി	സിജു ആന്റണി
13	റോസ് ഹോമിയോ ക്ലിനിക്	ഡോ.ബിനോയ്
16	ഏഷ്യൻ ഐ ക്ലിനിക്	ബിനോയ്.കെ.ജെ
20	ലബോറട്ടറി	ഡോ.പി.ജി.മനോഹരൻ

പാരാമെഡിക്കൽ രജിസ്ട്രേഷൻ പുറമെ 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 3 പട്ടിക 1 പ്രകാരം മേൽ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതുണ്ട്.

2-9 തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

1) 2015-16 വർഷത്തിൽ വാണിജ്യവശ്യത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ 20 കെട്ടിടങ്ങളിൽ, തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 205(ബി) , 1996- ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിൽ ചട്ടം13എന്നിവ പ്രകാരം നോട്ടീസ് നൽകിയത് ഒരു കെട്ടിടത്തിന് മാത്രമാണ്. ടി സ്ഥാപനത്തെ മാത്രമാണ് തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് നികുതി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ നിയമം, ചട്ടം എന്നിവ പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥരോടോ കൈവശക്കാരോടോ നികുതിക്കു വിധേയരായവരുടെ ലിസ്റ്റ് സമർപ്പിക്കുന്നതിനുവേണ്ടി നോട്ടീസു മുഖേന ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും മറുപടി ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും, ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2) 2015-16 വർഷത്തിൽ ഡി & ഒ ലൈസൻസ് എടുത്ത 357സ്ഥാപനങ്ങളിൽ തൊഴിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനായി കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 205 (ബി) മുതൽ (എഫ്) വരെ, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങളിൽ ചട്ടം 10,13 എന്നിവ പ്രകാരം നോട്ടീസ് ഒരു സ്ഥാപനത്തിനും നൽകിയിട്ടില്ല. നോട്ടീസ് നൽകി നികുതിക്കു വിധേയരായവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-10 ലൈബ്രറി സെസ്സ് -ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് നൽകാനുള്ള കുടിശ്ശിക അടവാക്കിയിട്ടില്ല

ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് അടവാക്കാനുള്ള ലൈബ്രറി സെസ്സ് കുടിശ്ശികയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 17 നുള്ള മറുപടി പ്രകാരം ലഭ്യമായത്).

വർഷം	കുടിശ്ശിക
2014-15	214770
2015-16	137505
ആകെ	352275

സർക്കുലർ നമ്പർ 10088/എൽ 3/05/ ത.സ്വ.ഭ.വ 20..9.2005 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒരു വർഷം ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ പിരിക്കുന്ന തുക രണ്ടു ഗഡുക്കളായി ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന് അടക്കണം. ആദ്യ ഗഡു ഏപ്രിൽ 30നകവും രണ്ടാമത്തെ ഗഡു നവംബർ 30നകവും അടക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാലും ഇക്കാര്യങ്ങളിൽ പലിശ അടവാക്കേണ്ടി വന്നാലും ആയത് സെക്രട്ടറിയുടെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കേണ്ടതാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് കുടിശ്ശിക ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-11 വസ്തു നികുതി പിരിവ് ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്

പാവറട്ടി പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തുനികുതി പിരിച്ചെടുത്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

വർഷം	കുടിശ്ശിക ഒഴികെ ഡിമാന്റ് ചെയ്തതും പിരിച്ചെടുത്തതുമായ വസ്തുനികുതിയുടെ വർഷം തിരിച്ച വിവരം			കുടിശ്ശിക വസ്തു നികുതി പിരിച്ചെടുത്തതിന്റെ വിവരം വർഷം തിരിച്ച്		
	ഡിമാന്റ് തുക	പിരിവ് തുക	പിരിവ് ശതമാനം	ഡിമാന്റ് തുക	പിരിവ് തുക	പിരിവ് ശതമാനം
2010-11	1505926	1361713	90.42	793927	394863	49.74
2011-12	2037932	1475029	72.38	938140	471563	50.27
2012-13	2037932	1586603	77.79	1160386	346912	29.90
2013-14	2373342	1796740	75.71	1133897	561253	49.49
2014-15	3694979	2725825	73.77	2345789	1328402	56.63
2015-16	2818544	1856413	65.86	1986541	780325	39.28

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 31.03.2016 ലെ ആകെ വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക 2168192 രൂപയാണ്. കുടിശ്ശിക പിരിവ് ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തിയില്ലെങ്കിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുവരുമാനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിക്കും. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 243(3) പ്രകാരം യഥാസമയം നടപടി എടുക്കുന്നതിലുണ്ടായ വീഴ്ചമൂലം പഞ്ചായത്തിന് കിട്ടേണ്ടതായ ഏതെങ്കിലും നികുതിയോ മറ്റു സംഖ്യയോ കാലഹരണപ്പെടുകയും നിയമാനുസൃതമുള്ള ഒരു അന്വേഷണത്തിന് അത് നഷ്ടപ്പെട്ടത് ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗസ്ഥന്റേയോ ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരുടേയോ വീഴ്ചമൂലമാണെന്ന് കാണുകയും ചെയ്താൽ അങ്ങനെ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ട തുക 12% പലിശ സഹിതം ആ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഫണ്ടിന്റെ വകയിരുത്തൽ

പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതി പ്രകാരം പാവറട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഫണ്ടിന്റെ വകയിരുത്തൽ അവലോകനം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് മേഖലാടിസ്ഥാനത്തിൽ	ഇനം	തുക വകയിരുത്തിയത്	ശതമാനം
1	പൊതുവിഭാഗം	ഉല്പാദനം	2140445	5.77
2	"	സേവനം	21957356	59.2
3	"	പശ്ചാത്തലം	12986389	35
ആകെ			37084190	
1	പട്ടികജാതി വിഭാഗം	ഉല്പാദനം	2797271	29.52
2	"	സേവനം	6678346	70.479
ആകെ			9475617	
	പട്ടികവർഗ്ഗവിഭാഗം	സേവനം	114000	തിരിച്ചടവ്
ആകെ			114000	

2015-16ൽ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ആകെ വകയിരുത്തിയ തുക 46673807 രൂപയാണ്. ആയതിൽ പൊതുവിഭാഗത്തിനായി 37084190രൂപയും (79.45%) എസ്.സി വിഭാഗത്തിനായി 9475617(20.30%) രൂപയും വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പൊതുവിഭാഗം ഉല്പാദന മേഖലയിൽ നാമമാത്രമായ തുക മാത്രമാണ് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത് (5.77%). എസ്.സി. വിഭാഗത്തിനായി 20.30% തുക മാത്രമാണ് തൻവർഷം വകയിരുത്തി ചെലവാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

3-2 പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലെ അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക് പാവറട്ടിയിൽ (അക്കൗണ്ട് നം.10711049808) തനത്ഫണ്ടിനായി 3.10.2008ൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 20.12.12ലെ പണമിടപാടിനു ശേഷം (4147 രൂപ ക്രെഡിറ്റ്) ഈ അക്കൗണ്ടിൽ യാതൊരു പണമിടപാടുകളും നടന്നിട്ടില്ല. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ നീക്കി ബാക്കിയുള്ളത് 167609 രൂപയാണ്. ഒരു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ (റിസർവ് ബാങ്കിന്റെ വ്യവസ്ഥകളനുസരിച്ച്) 24 മാസത്തേക്ക് അക്കൗണ്ട് ഹോൾഡറിന്റെ യാതൊരു പണമിടപാടുകളും നടക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ആയത് "ഡോർമന്റ് അക്കൗണ്ട്" ആയി മാറുന്നതാണ്. 10 വർഷത്തിനു ശേഷം ഇത് "അൺക്ളെയ്ഡ്" അക്കൗണ്ടായും മാറുന്നതാണ്. ഇങ്ങനെ അക്കൗണ്ട് മാറ്റപ്പെടുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ അക്കൗണ്ടുകളിലെ തുകയ്ക്ക് ലഭിക്കുന്ന പലിശയും നഷ്ടമാകുന്നതാണ്. തനത്ഫണ്ടിനായി പാവറട്ടി യൂണിയൻ ബാങ്കിൽ 18.7.09ൽ അക്കൗണ്ടു തുടങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.565102010013380). ഇതിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യാത്ത തുകയാണ് 167609 രൂപ എന്നാണ് വിവരം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. നാളിതു വരെ തുക ട്രാൻസ്ഫർചെയ്യാത്തതിനും ഉപയോഗപ്പെടുത്താത്തതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഓൾഡ് ഫ്ലാജ് പെൻഷൻ നൽകുന്നതിനായി തുടങ്ങിയിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ 65033/- നീക്കിബാക്കിയുള്ളത് ആർ.ഒ.പി(റിവേന്യൂ ഓഫ് പേയ്മെന്റ്) ആയി തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല(പാസ്ബുക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല). മാർച്ച് 31ന് ബി ഫണ്ടുകൾ ലാപ്സാകുമെന്നതിനാൽ (ജി.ഒ(പി)177/2006 ധനം.12.4.2006 ഖ.9.1) ഈ തുക യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ചും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.3/24.10.16)

3-3 വാഹന പരിപാലനം - അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗത്തിലിരിക്കുന്ന ബൊലേറോ ജീപ്പ് KL 46 J - 2473 ന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1. 30.6.07 തിയതിയിലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം . (എം.എസ്) 170/07 ത സ്വ ഭ വ പ്രകാരം വാഹനത്തിൽ ഇന്ധനം നിറയ്ക്കേണ്ടത് കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസറുടെയും അദ്ദേഹം ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയോ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഫുൾ ടാങ്ക് കപ്പാസിറ്റിയിലായിരിക്കണം. എന്നാൽ അപ്രകാരം ഇന്ധനം നിറയ്ക്കുന്നത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഇതിന്റെ അഭാവത്തിൽ അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചി. PWD മെക്കാനിക്കൽ സബ് ഡിവിഷൻ, ചാലക്കുടി യുടെ 17.02.16 തിയതിയിലെ നം. 575/15-16 പ്രകാരമുള്ള ഇന്ധനക്ഷമതാ സാക്ഷ്യപത്രമനുസരിച്ച് വാഹനത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട ഇന്ധനക്ഷമത പരിശോധിക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഹ്യുവൽ രജിസ്റ്ററിൽ തൻ വർഷത്തിൽ 81569 രൂപയുടെ ഇന്ധനം ഉപയോഗിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇന്ധനത്തിന്റെ ലിറ്ററിലുള്ള അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2. സർക്കുലർ നം. 41/08/ധന തിയതി.2.8.08 പ്രകാരം തൻമാസത്തെ ഇന്ധന ഉപയോഗത്തെക്കുറിച്ചും യാത്രചെയ്യേണ്ടതെക്കുറിച്ചുമുള്ള സംക്ഷിപ്ത കുറിപ്പ് ലോഗ് ബുക്കിൽ തൻമാസം അവസാനദിവസം തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തണമെന്നിരിക്കെ അപ്രകാരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3. വാഹനത്തിന്റെ ഇൻഷുറൻസ് തുകയിൽ വർഷം തോറും വർദ്ധനവ് കാണുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തിയതി	തുക	ഇൻഷുറൻസ് കമ്പനി
18.10.13	18975	നാഷണൽ ഇൻഷുറൻസ്
16.10.14	15060	"
16.10.15	17650	"

വാഹനത്തിന് നോ ക്ലെയിം ബോണസ് , വർഷം തോറുമുള്ള മൂല്യ ശോഷണം എന്നിവ വഴിയായി പ്രീമിയത്തിൽ കുറവായി ലഭിക്കേണ്ട തുകയും , വാഹന ഇൻഷുറൻസ് പ്രീമിയം തുകയിൽ കമ്പനികൾ വരുത്താറുള്ള വർദ്ധനവിലുള്ള അനുപാതത്തിൽ പൊരുത്തക്കേടുകളുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു. അർഹതപ്പെട്ട കുറവ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കുറഞ്ഞ തുകയുള്ള ഇൻഷുറൻസ് പ്രീമിയം ലഭ്യമായ മറ്റ് കമ്പനികളുടെ സാധ്യതകളും ആരായേണ്ടതാണ്.

3-4 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് - അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി
 പ്രോജക്ട് നം. : 31/16
 വൗച്ചർ നം . :21500830/18.1.16 തുക 46500
 വൗച്ചർ നം . :21500404/31.8.16 തുക 43970

2015-16 വർഷത്തെ തെരുവു വിളക്ക് റിപ്പയറുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു..

1. ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതെ മുൻ വർഷത്തെ കരാറുകാരനായ ശ്രീ. വിൻസാൻ എന്നയാൾക്ക് തന്നെ പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ചു നൽകിയതായി കാണുന്നു.
2. കരാറുകാരനുമായി നിലവിലെ ചട്ടപ്രകാരം കരാർ വെയ്ക്കുകയോ റിപ്പയർ ചെയ്യുന്ന തെരുവു വിളക്കുകളുടെ ' റേറ്റ് ' എന്നീ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടുള്ള സമ്മതക്കുറിപ്പ് എന്നിവയുടെ അഭാവം.
3. കരാറുകാരനിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഇടപാടുകളുടെ ആദായനികുതി ഇടപാടുകൾ കാണുന്നില്ല. (ഐ.ടി ആക്ട് 1961 സെക്ഷൻ 194 (സി))
4. റിപ്പയററു വിധേയമാക്കേണ്ട പോസ്റ്റുകളുടെ എണ്ണം , നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
5. കരാറുകാരന് തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനിലെ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ അനുമതി ലഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
6. തെരുവു വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം, വാട്സ് എന്നിവ തിരിച്ച് പ്രത്യേക രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ടെണ്ടർ നടപടികൾ പാലിക്കാതെ നിലവിലെ കരാറുകാരന് തന്നെ പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ചു കൊടുത്തതും തെരുവു വിളക്കുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ചു കൊടുക്കാതിരുന്നതും ഓഡിറ്റിൽ ഗൗരവമായി വീക്ഷിക്കുന്നു. മേൽ കാരണങ്ങളാൽ ചെലവ് തുക 90470/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

3-5 ഐ.എ.വൈ ധനസഹായം -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസി. സെക്രട്ടറി
 പ്രോജക്ട് നം. : 91/16
 ബിൽ നം. : 06/AS/ 15-16 തീയതി 25.09.15 തുക : 455000

മേൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി 14 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വേണ്ടി സെക്രട്ടറി , മുല്ലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എന്ന പേരിൽ ഡി ഡി (നം. 171375 /25.9.15) എടുത്ത് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

3-6 മീഡിയാശ്രീ- പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസി. സെക്രട്ടറി
 പ്രോജക്ട് നം. : 91/16
 ബിൽ നം. :1306-520-2710113 തി. 30.01.16 തുക : 65000

തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചരിത്രവും വർത്തമാനവും പദ്ധതികളും നിലവിലെ ഭരണ സമിതി നേട്ടങ്ങളും ഡോക്യുമെന്ററിയായി തയ്യാറാക്കുക എന്നതാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിനായി

സർക്കാർ അനുവദിച്ച തുകയും പദ്ധതിയ്ക്ക് ബാധകമായ സേവന നികുതിയും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക കുടുംബശ്രീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ പേരിൽ ഡി ഡി എടുത്ത് നൽകണം. ആയത് പ്രകാരം തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും (ഡി ഡി നം. 618881/29.12.16 തുക 65000) സേവന നികുതി ഉൾപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ(സ.ഉ(സാധാ) നം. 3206/2014 തസ്വ ഭ വ തിയ്യതി 5.12.14) സൗത്ത് ഏഷ്യൻ കോളേജ് എന്ന സ്ഥാപനമാണ് ഡോക്യുമെന്ററി നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ സി ഡി ലഭ്യമാക്കുകയോ , തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക 65000/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-7 ഹോമിയോ മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി , മരുതയൂർ മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ട് നം. 50082/ 16(ഹോമിയോ മരുന്ന് വാങ്ങൽ) പ്രകാരം കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി, ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി 25.02.16 തിയതി 150000 രൂപ (ബിൽ നം. 8/15-16) ഡിഡി നം 160324/10.03.16 ആയി തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി ടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.മേൽ കാര്യത്തിന് 20.10.16 തിയതി ഓർമ്മക്കുറിപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ നമ്പർ 5 ആയി നൽകിയ അന്വേഷണത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം ഹോമിയോ മരുന്ന് ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന കേരളത്തിലെ ഏക സ്ഥാപനമായതിനാൽ വർദ്ധിച്ച് വരുന്ന ആവശ്യകതയ്ക്കനുസരിച്ച് വിതരണം നടത്തുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ലായെന്നറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. ആവശ്യക്കാർക്ക് സമയത്തിന് മരുന്ന് ലഭിക്കാത്ത സാഹചര്യം ഉണ്ടായതിനാൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് അതിന്റെ ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തുന്നതിൽ പൂർണ്ണമായും വിജയിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

3-8 പത്താം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷ - ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗവ. യു.പി സ്കൂൾ പാവറട്ടിയിലെ പ്രധാനാധ്യാപിക നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതി നം. 50027/16 പ്രകാരം പത്താം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷ പദ്ധതിയിൽ 8 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 2000 രൂപ വീതം 16000 രൂപ കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നം. 4/16 തിയ്യതി 30.3.16, ഡി ഡി നം. 384525/30.3.16) എന്നാൽ ശ്രീമതി. രമ.എ, പ്രേരക് രേഖാമൂലം അറിയിച്ചതിന് പ്രകാരം മതിയായ ഹാജർ ഇല്ലാത്തതിനാൽ 3 വിദ്യാർത്ഥികൾ പരീക്ഷയിൽ പങ്കെടുക്കുന്നില്ലെന്നറിയിച്ചിരിക്കുന്നു. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പദ്ധതി പൂർണ്ണ ലക്ഷ്യം കണ്ടിട്ടില്ലായെന്ന് ഓഡിറ്റിൽ നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുമ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ മുഴുവൻ സമയ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 വി.ഇ.ഒ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ

- 1. എം.എൻ. ലക്ഷം വീട് പുനരുദ്ധാരണം
 - പ്രോജക്ട് നം : 153/16
 - ഷേറി ചെക്ക് നം : 0902123/21.3.16 തുക 70000
 - ഷേറി ചെക്ക് നം : 0902135/31.3.16 തുക 20000

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹൗസിംഗ് ബോർഡിന്റെ 16.2.12 ലെ (എം.എസ്) 13/2012 ഭവനം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം എം.എൻ ലക്ഷം വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി ചെയ്യുന്ന പദ്ധതിയ്ക്ക് സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ ഈ പദ്ധതിയുടെ കാലാവധി 31.3.15 ൽ അവസാനിച്ചിരുന്നു. ആയതിനാൽ മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം തെരഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിഗണിക്കാൻ തത്കാലം സാധിക്കില്ല എന്നും സർക്കാർ പദ്ധതി കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് അപേക്ഷ പരിഗണിക്കാമെന്നും ബോർഡ് രേഖാമൂലം സെക്രട്ടറിയെ അറിയിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന് 4.1.16 ലെ 7(1) ാം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം ഒരാൾക്ക് 10000/- രൂപ നിരക്കിൽ 90000/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന്

നൽകുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചു.

എന്നാൽ പ്രോജക്റ്റിൽ , തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഒരാൾക്ക് 10000/- രൂപ വീതം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനും KSHB ൽ നിന്നും തുക ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ടി തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ നിക്ഷേപിക്കുന്നതാണെന്നും ഭരണസമിതി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട് എന്ന് പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും അപ്രകാരം ഒരു തീരുമാനമെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ കേരള സംസ്ഥാന ഭവന നിർമ്മാണ ബോർഡിൽ നിന്നും തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2. സാനിറ്ററി യൂണിറ്റ് നിർമ്മാണം(ജനറൽ)

പ്രോജക്ട് നം :	102/16
ബിൽ നം	1/15-16 തി. 2.7.15 തുക 10200
	2/15-16 തി. 6.8.15 തുക 3400
	8/5-16 തി. 30.3.16 തുക 3400
ഷേറി ചെക്ക് നം	02082311 /11.9.15 തുക 18400

2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ച ഈ പദ്ധതിയിൽ 20 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 68000 രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റും കേന്ദ്രവിഷ്ണുതവിഹിതമായി 92000 രൂപയും വകയിരുത്തിയിരുന്നു. തൻ വർഷം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 12 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 3400 രൂപ നിരക്കിൽ 40800 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവായത്. സ്റ്റിൽ ഓവർ ആയ ഈ പദ്ധതിയിൽ 5 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 17000 രൂപയും കേന്ദ്രവിഷ്ണുതവിഹിതമായി ലഭ്യമായ 18400 രൂപ 2300 രൂപ നിരക്കിൽ മുൻ വർഷത്തെ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉൾപ്പെടെ 8 പേർക്കാണ് നൽകിയത്. പദ്ധതി പ്രകാരം ഒരാൾക്ക് 3400 രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റും കേന്ദ്രവിഷ്ണുതവിഹിതമായി 4600 രൂപയുമാണ് വകയിരുത്തിയിരുന്നത്. ആയത് പ്രകാരം 17 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 78200 രൂപ ലഭിക്കേണ്ടിയിരുന്ന സ്ഥാനത്ത് 18400 രൂപ മാത്രമാണ് കേന്ദ്രവിഷ്ണുതവിഹിതമായി ലഭ്യമായത്. ഇതിൽ നിന്നും പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്ത രീതിയിൽ നടപ്പിലാക്കാൻ സാധിച്ചില്ല എന്ന് കാണുന്നു. ആയതിനാൽ കുറവ് വന്ന 59800 രൂപ ലഭ്യമാക്കി ഗുണഭോക്താക്കളിൽ എത്തിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ- അപേക്ഷകളിന്മേൽ തീരുമാനമെടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

1998 ലെ കേരള കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ ചട്ടങ്ങൾ (സ.ഉ. (പി) 18/98/ തൊഴിൽ തിയ്യതി 16.04.98 ബി (10) പ്രകാരം പെൻഷൻ അപേക്ഷ ലഭിച്ചാൽ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണാധികാരി ആയതിന്മേൽ വിശദമായ അന്വേഷണം നടത്തി അപേക്ഷയിൽ കാണിച്ച വിവരങ്ങളുടെ നിജസ്ഥിതി ബോധ്യപ്പെട്ട് അപേക്ഷ ലഭിച്ച് 45 ദിവസത്തിനകം തീരുമാനമെടുക്കണം. റൂൾ 7(ബി). എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപേക്ഷകളിന്മേൽ തീരുമാനമെടുക്കുന്നതിന് കാലതാമസം വന്നതായി കാണുന്നു.

അപേക്ഷ നം/ തിയതി	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം അനുവദിച്ച തിയതി
എ3-1909/2016 31.3.16	ഭാരതി. പി.എസ് വേളത്ത് ഹൗസ് വെന്തനാട് പി ഒ	01.07.16

	പാവറട്ടി	
എ3-234/2016 15.1.16	ജാനകി.കെ.കെ ചേന്ദ്രൻ ഹൗസ് വെന്മേനാട്	01.07.16
എ3-748/2016 13.1.16	കുട്ടപ്പൻ.എം.സി മരുത വീട് മരുതയൂർ	01.07.16

ക്ഷേമ പെൻഷനുകൾ അനുവദിക്കുന്നതിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയനിഷ്ഠപാലിക്കുന്നതിൽ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ഗുണഭോക്തൃ സമിതി രൂപീകരിച്ച് പദ്ധതികൾ കൈമാറേണ്ടതാണ്.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നിർവഹണം പൂർത്തിയാക്കാൻ ഗുണഭോക്തൃ സമിതി രൂപീകരിച്ച് പദ്ധതികൾ കൈമാറേണ്ടതാണ്. 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയപ്പെടുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതി രൂപീകരിച്ച് (പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതി മാർഗരേഖ 8ൽ vii)കരാർപ്രകാരം സമിതിക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നം./പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തിയായ തീയതി	എം.ബി . നം.	കരാർ
142/16(sc)	2,50,000	1,71,250	21.10.15	104/15-16	37/ae/lsgd /15-16 dt 3-10-15
148/16 മരുതയൂർ	3,25,000	2,00,000	31.3.16	246/15-16	53/15-16 /ae/lsgd /2-3-16
114/15 ഒന്നാം വാർഡിൽ ടാങ്ക് നിർമ്മാണം, പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	4,98,700	4,91,657	29.3.16	98/14-15 188/15-16 191/15-16	23/14-15 /ae/lsgd /13.3.15

ഗുണഭോക്തൃ സമിതി രൂപീകരിച്ച് പദ്ധതികൾ കൈമാറേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	60000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	0	60000
	150000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് പ്രോജക്ട് നം. 006/16കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നവീകരണം	150000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	126640	ആടും കൂടും പദ്ധതി എസ്.സി വനിത 75/12	125640	1000
	150000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്റ്റോളർഷിപ്പ് S006/16	150000	0
ശുചിത്വ മിഷൻ	18400	സാനിറ്ററി യൂണിറ്റ് ജനറൽ (സ്റ്റിൽ ഓവർ) S0102/16	18400	0

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്ലോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിനായി മുൻകൂർ നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ, തുക ചെലവഴിച്ച പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നം/ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക

KSEB	സ്റ്റീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	553/15-16	272394	272394	0
------	------------------------	-----------	--------	--------	---

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വിനിയോഗം/വീഴ്ചകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം.

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-8 ആശുപത്രി വികസന സമിതികളുടെ കണക്കുകൾ

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	33993065
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	37153675
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	4990
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	520000

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനടങ്ങായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ ഉദ്യോഗപ്പേരും പേരും
2-1(1)	1200	ശ്രീ.ആർ.ശ്യാംകുമാരൻ അസി.സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)
2-1(1)	2440	ശ്രീ.ടി.എ.പ്രേമരാജൻ,സെക്രട്ടറി

2-1(2)	1100	ശ്രീ.ആർ.ശ്യാംകുമാരൻ അസി.സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)
2-5	250	-ടി-
ആകെ	4990	

ക്രമാനുസാരമാക്കാൻ കഴിയുന്ന ഓഡിറ്റ് തടസ്സങ്ങൾ

ഇല്ല

സാധൂകരിക്കാവുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-5	455000	ശ്രീ.കൃഷ്ണൻകുട്ടി.ഇ.കെ,സെക്രട്ടറി
3-6	65000	ശ്രീ.ആർ.ശ്യാംകുമാരൻ, അസി.സെക്രട്ടറി
	520000	

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

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം

മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.കൃഷ്ണൻകുട്ടി.ഇ.കെ,സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി,പാവറട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	എലിമ്മേൽ വീട്, നെച്ചൂർ പി.ഒ. പിൻ -686664, മണീട് വില്ലേജ്,മുവാറ്റുപുഴ താലൂക്ക്
ശ്രീ.ടി.എ.പ്രേമരാജൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി,എളവള്ളി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	തലപ്പിള്ളി ഹൗസ്, പി.ഒ.ആർത്താറ്റ്, കുന്നംകുളം

<p>ശ്രീ.ആർ.ശ്യാംകുമാരൻ (അസി.സെക്രട്ടറി)ഇൻ ചാർജ്ജ്</p>	<p>ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്,പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്,യൂണിറ്റ്-1,വെങ്കിടങ്ങ്</p>	<p>നെല്ലികുന്ന്യാസ്, കളിയംകോട് പി.ഒ,വെഞ്ഞാറംമൂട്, തിരുവനന്തപുരം പിൻ-695607</p>
---	--	--

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
	ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത് നമ്പർ എൽ.എഫ് ടി. (എസ്.2)- 894 /27 .7 .11 /01.10.11	
76-77	എൽ എഫ് ഇ3-2829/78/ 13.03.79	16(viii)
84--85	എൽ എഫ് ടി. 10-1790/ 96/ 07.12.96	8
88-89,89-90	എൽ എഫ് ടി 10-642/94/ 20.03.96	
90-91	എൽ എഫ് ടി10-1658/ 94/ 05.06.94	
91-92	എൽ എഫ് ടി10-963/93/ 06.06.94	
92-93,93-94	എൽ എഫ് ടി10-233/95/ 11.12.95	
94-95,95-96	എൽ എഫ് ടി10- 245/ 2000/ 05.08 2000	
96-97(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി5-5/98/ 02.01.99	
97-98(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി10/1445/98/ 13.01.99	
98-99(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി 10-762/01/ 27.08.01	
99-00(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി 10-923/03/ 03.09.03	
2000-01,2001-02 (ജനകീയാസൂത്രണം)	എൽ എഫ് ടി10-6543/03/ 05.05.04	
96-97(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി.10-169/08/01.01.09	
97-98(ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി10-170/08/01.01.09	
98-99 (ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി10-171/08/01.01.09	
2000-01	എൽ എഫ് ടി10- 173/08/ 01.01.09	
2001-2002	എൽ എഫ് ടി 10- 174/08/04.05.09	
2002-03	എൽ എഫ് ടി10-1050/08/31.08.09	
2003-04	എൽ എഫ് ടി10-1051/08/31.08.09	
2004-05	എൽ എഫ് ടി10-245/09/14.06.10	

2005-06	എൽ എഫ് ടി10-1372/09/06.08.10	
2006-07	എൽ എഫ് ടി10-1373/11.08.10/13.10.11	
2007-08	എൽ എഫ് ടി (പി. 2)164/ 12/05.06.12	
2008-09	എൽ എഫ് ടി(പി. 2) 165/12/05.06.12	
2009-10	എൽ എഫ് ടി (പി 2)166/ 12/05.06.12 /05.07.12	
2010-11	എൽ എഫ് ടി (പി .2) 2237/12/14.2.13 /09.05.13	
2011-12	എൽ എഫ് ടി(പി. 6)1975/13/17.08.14 /09.07.14	
2012-13	എൽ എഫ് ടി (പി.9) 1450/ 14/12.01.15/ 6.05.15	
2013-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി9)941/15 20.10.2015/ 04.11.2015	
2014-15	കെ.എസ്.എ- ടി.എസ്.ആർ.പി5-995/2016 തീ.27.06.2016/28.7.16	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ

അനുബന്ധം 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(പി5)1935/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ-20
ഫോൺ- 0487 2331240
ഇ.മെയിൽ-dotsr.ksad@kerala.gov.in

തീയതി:28.10.2016

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ് ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ പാവറട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ പ്രകാരം എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ പാവറട്ടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

No.KSA.TSR(P5)1935/16

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Thrissur-20
Phone: 0487 2331249

E.mail- dotsr.ksad@kerala.gov.in

Date:28.10.2016

AUDIT CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Pavaratty Grama Panchayat in Thrissur District for the year ended on 31.03.2015 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 Pavaratty Grama Panchayat for the year 2014-15 as per the observations in my audit report do not properly present the picture of income and expenditure.

Deputy Director