കേരള സർക്കാർ

പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2015-16

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.-ഇകെഎം(പി.1)45/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, കാക്കനാട് – 682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
ഇ-മെയിൽ:doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി :25.01.2017

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാന ത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി 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. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)

പകർപ്പ് :
1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ,തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.-ഇകെഎം(പി.1)45/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, കാക്കനാട് – 682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
ഇ-മെയിൽ :doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി :25.01.2017

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

.

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 05.10.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾക്കുള്ള മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷമാണ് പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണ ത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്വവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡി. സുരേഷ് രാജു, ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	03.01.2017 മുതൽ 10.01.2017 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീമതി ഷൈല. എം എസ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ഹ.ഗ്രേ.
		ശ്രീമതി ഉമ ജി.	അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫിസർ
		ശ്രീമതി. ബബിത ബി. കുമാർ	സീനി . ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.നിബു.കെ.കുര്യാക്കോസ്	01.04.2015മുതൽ 31.10.2015 വരെ
	അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റീവ് കമ്മിറ്റി	01.11.2015മുതൽ 11.11.2015 വരെ
	ശ്രീമതി ഡോളി സാജു.	12.11.2015 മുതൽ 31.03.2016വരെ

സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. പി.പി. രവീന്ദ്രൻ നായർ	01.04.2015മുതൽ 20.07.15വരെ
	ശ്രീമതി. സീന പി. വി.	21.07.2015മുതൽ 08.01.2016വരെ
	ശ്രീ. കെ. സി. ജയൻ	09.01.2016മുതൽ 10.01.2016വരെ
	ശ്രീ. ദീപു ദിവാകരൻ	11.01.2016മുതൽ 31.03.2016വരെ
അസി. സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ദീപു ദിവാകരൻ	01.04.2015മുതൽ 27.07.2015വരെ
	ശ്രീ. കെ. സി. ജയൻ	28.07.15മുതൽ 18.08..2015വരെ
	ശ്രീമതി. രാജശ്രീ കെ.	19.08.15മുതൽ 30.09.2015വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:-		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി ഡൌളിൻ പീറ്റർ	01.04.2015മുതൽ 31.03.2016വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പിഎച്ച് സി)	ഡോ. അനീഷ് ബേബി	01.04.2015മുതൽ 31.03.2016വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	ഡോ. വന്ദന ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	01.04.2015മുതൽ 31.03.2016വരെ
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. ബീന ടി.ആർ.	01.04.2015മുതൽ 05.06.15വരെ
	ശ്രീമതി.രാധാമണിഎൻ.കെ.	06.06.15 മുതൽ 30.06.2015 വരെ
	ശ്രീമതി. സൗമ്യ വർഗ്ഗീസ്	01.07.15 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ (പൂത്തൃക്ക)	ശ്രീ സുമേഷ് കുമാർ പി.കെ.	01.04.2015മുതൽ 20.04.15വരെ
	ശ്രീമതി സോബി തോമസ്	21.04.2015മുതൽ 07.06.15വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(പൂത്തൃക്ക)	ശ്രീ ജോബിൻസ് എ.കെ	08.06.15മുതൽ 31.03.16
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ(വടയമ്പാടി)	ശ്രീമതി. സോബി തോമസ്	01.04.2015മുതൽ 31.03.2016വരെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ (ജി എൽപിഎസ്)	ശ്രീ. ശ്രീനിവാസൻ കെ.	01.04.2015മുതൽ 31.03.2016വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. മിനി	01.04.2015മുതൽ 31.03.2016വരെ
അസി എൻജിനീയർ	ശ്രീമതി. അംബുജം കെ. പി.	01.04.15മുതൽ 30.04.15വരെ
	ശ്രീ. തോമസ് പി. ജോൺ	01.05.15മുതൽ 01.06.15വരെ

	ശ്രീ ദിനേഷ് ടി.എം.	02.06.15മുതൽ 31.03.16വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്യാമ ജെ.	01.04.2015 മുതൽ 23.09.2015 വരെ.
	റസീനബീവി എം.എൻ.	24.09.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ.

<u>ഉള്ളടക്കം:-</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
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	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8	
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10	
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11	
	ഭാഗം 2		
	വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
12	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ കെട്ടിടനികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-1	
13	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-2	
	ഭാഗം 3		
	ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
14	സംരക്ഷണ ഭിത്തിയ്ക്ക് ഡ്രൈറബിൾ പാകിയതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി.	3-1	
15	പിഎച്ച്സിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധം	3-2	
16	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-3	
17	ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	3-4	

18	ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് അധിക കറന്റ് ചാർജ് അടച്ചു.	3-5	
	ഭാഗം 4		
	പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
19	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1	
20	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	
21	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3	
22	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
23	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
24	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
25	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7	
26	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	
27	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1. ബജറ്റ്

2015-2016 വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 04.03.2016 തിയതിയിലെ 111/16 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റും വാർഷിക കണക്കും തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വരവിനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം ഡിമാന്റ് ചെയ്ത വരവ്	യഥാർത്ഥ വരവ്	വ്യത്യാസം	കുറവ് ശതമാനം
കെട്ടിട നികുതി	7500000	2946444	4553556	-60.07
തൊഴിൽ നികുതി	3000000	2234330	765670	-25.52
വാടക, ലേലം	870000	354531	515469	-59.2
പെർമിറ്റ് ഫീസ്	600000	235704	364296	-60.01
പരസ്യം	100000	0	100000	-100
ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ്	400000	115930	284070	-71
വിനോദ നികുതി	125000	84026	40974	-32.77

കേരള പഞ്ചായത്തിരാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 214 അനുസരിച്ച് യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2016	30.07.2016	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം.

2015-2016 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചു. അപാകതകൾ ഒന്നും ഇല്ല. ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

(ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്,റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്,ബാലൻസ് ഷീറ്റ്,ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.*)*

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	32761586
വരവ്	35970471
ആകെ	68732057
ചെലവ്	60263296
നീക്കിയിരിപ്പ്	8468761

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
വസ്തു നികുതി 5459456/- വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശികയില്ലാതെ പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേ ണ്ടതാണ്.

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ചെലവ് ശത മാനം
വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)	1742781	9645746	11388527	11092695	295832	0	100%
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	6296286	2084365	8380651	3812786	4567865	0	100%
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി.)	40942	89800	130742	102300	28442	0	100%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	8491050	8958711	17449761	17449761	-	0	100%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (നോൺറോഡ്)	1075269	581797	1657066	1657066	-	0	100%
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1230747	3788848	5019595	3540917	1478678	0	100%
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	298364	122378	420742	298364	122378	0	100%
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	244	8662973	8663217	8662866	0	351	

ബി ഫണ്ട്	0	19832263	19832263	0	19832263	0	100%

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
220	69306794	112	40403701	39	69	50.90%

ഏറ്റെടുക്കുന്ന മുഴുവൻ പ്രവൃത്തികളും അതാതു വർഷം തന്നെ പൂർത്തിയാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 35ശതമാനം കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	7588714	5408650	-2180064	-29%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	3017569	1359678	-1657891	-55%
മറ്റുവരവുകൾ	5158	144387	139229	2799%
ആകെ	10611441	6912715	-3698726	-35%

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	100800	62
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4207530	458
വിധവാപെൻഷൻ	6685160	576
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	6375150	635
വികലാംഗപെൻഷൻ	1815455	164
50വയസ്സിനുമുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	418360	35

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് 06.01.2017 ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ രൂപ 9176/-

ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം നല്ല രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. വരവിനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ കൃത്യതയോടെ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഇൻകംബൻസി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.12.16	നവമ്പർ 2016	ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11.06.2009 23.06.2009	2004-2005 മുതൽ 2008-2009 വരെ.	23.07.2009

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ കെട്ടിടനികുതി ഈടാക്കിയില്ല -നഷ്ടം 76908/-

2015-'16 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ കെട്ടിടനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ കെട്ടിടനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച മീ)	കെട്ടിട നികുതി (500രൂപ/ ച മീ)
1	ഭാരതി എയർടെൽ ലിമിറ്റഡ്	2/145	10	5000
2	വോഡഫോൺ എസ്സാർ സെല്ലുലാർ ലിമിറ്റഡ്	4/1 TT	30.45	15225
3	ഇൻഡസ് ടവർ	7/422	10	5000
4	വോഡഫോൺ എസ്സാർ സെല്ലുലാർ ലിമിറ്റഡ്	10/1 TT	26.42	13210
5	ഭാരത് എയർടെൽ ഇൻഡസ് ടവേർസ്	10/2TT	37.32	18660
6	ഭാരതി എയർടെൽ	10/478	10	5000

7	എസ്സാർ ടെലികോം ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ പ്രൈ. ലിമിറ്റഡ്	11/1TT	29.625	14813
ആകെ ഈടാക്കുവാനുള്ള തുക 76908/-				

2013-'14 മുതൽ ടി ടവറുകളുടെ കെട്ടിടനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു. ഈ വിഷയത്തിൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.8,7.1.'17) മറുപടി ലഭിക്കുകയുണ്ടായില്ല. 2013-'14, 2014-'15, 2015-'16 സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിലെ ടി മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ കെട്ടിടനികുതി ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല- നഷ്ടം 2670/-

2015-'16 സാമ്പത്തികവർഷത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന താഴെ പറയുന്നവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതായി കാണുന്നു.

1)അലിയാസ് പി.പി.,പള്ളിപ്പുറത്ത് കടവിൽ ജോലി

അർദ്ധ വർഷം	വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി
1	27290	180
2	27300	180
ആകെ		360

.

2)കുര്യാക്കോസ്.പി.പി.പറവൻകടവിൽ ജോലി

അർദ്ധ വർഷം	വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി
1	27600	180
2	27300	180
ആകെ		360

.

3)രതി.വി.ഡാറ്റാ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ

അർദ്ധ വർഷം	വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി
1	34500	300
2	56000	450
ആകെ		750

4)ബിനു.എൻ.പി.,പഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിന്റെ ഡ്രൈവർ

അർദ്ധ വർഷം	വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽ നികുതി
1	72910	600
2	68400	600
ആകെ	1200	

ഇവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 സംരക്ഷണ ഭിത്തിയ്ക്ക് ഡ്രൈറബിൾ പാകിയതിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി.

സംരക്ഷണ ഭിത്തിയ്ക്ക് ഡ്രൈ റബിൾ പാകിയതിന് പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് ചേർത്ത് വിവിധ പ്രവൃത്തികളിൽ അധിക നിരക്ക് നൽകിയതായി കാണുന്നു. നൽകിയ നിരക്കും നൽകാവുന്ന നിരക്കും താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ്	നിരക്ക്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	പഞ്ചായത്ത് നൽകിയ നിരക്ക്
Stone masonary work	1.00	900	900	945
Carriage of soling stone&masonary stone	1.00	125.28	125.28	131.54
കൂലി mason(for stone work)	0.70/day	399	279.30	279.30
കൂലി(belder	0.80/day	399	263.20	263.20
TOTAL			1567.78	1619.04
Add water charge1%			15.67	16.19
T0TAL			1583.45	1635.23
With CPOH&cost Index			2528.79	2615/M3
			@2529/m3	2615/m3

86/-രൂപ അധികമായിട്ടാണ് പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളിൽ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നം	കരാറുകാരന്റെ പേര്/അളവ് പുസ്തകം	ചെലവ് തുക/ബിൽ നം/തീയ്യതി	നൽകാ വുന്നത്	നൽകിയത്	അധികം
കുടുംബനാട് പമ്പ് ഹൗസ് റോഡ് റീ	ഇ.പി സുനിൽകുമാർ 35/15-16	630312/79 /31.3/2016	C1 1.3905 2529x86.85 =219643.65	2615x86.85 =227112.75	7469

ടാറിംഗ്					
ഓമ്പാളപാടം കുറ്റിപരിച്ചേൽ താഴം തോട് സംരക്ഷണ ഭിത്തി	റ്റി.എം മത്തായി18/15-16	93990/39 /26.2.16	2529x29.06 =73492.74	2615x29.06 =75991.90	2499
വടയമ്പാടി സ്കൂളിന് ചുറ്റമതിൽ	റ്റി.വി വിജയൻ 7/15-16	142500-33/ 2.2.16	2529x53.05 =134163	2615x53.05 =138726	4563
ആകെ					14531

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-9ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയത് ബ്ലോക്കിൽ നിന്നും അംഗീകരിച്ച നിരക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത് എന്നാണ്. ആയത് അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. കൂടുതൽ നൽകിയ തുക അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ കരാറുകാരനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പിഎച്ച്സിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ എസ് 0025/15-16

അടങ്കൽ 300000/-(MG)

ചെലവ് 300000/-

ചെലവ് വിവരം ബിൽ നമ്പർ 01/15-16 /27.07.15 50,000/-

10/15-16/22.02.16 29,907/-

11/15-16/22.02.16 25724/-

12/15-16/22.02.16 29561/-

13/15-16/22.02.16 29966/-

14/15-16/22.02.16 27996/-

17/15-16/23.03.16 89899/-

19/15-16/23.03.16 16947/-

പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതിയുടെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം കേന്ദ്രീകൃത രീതിയിൽ മരുന്നു വാങ്ങി നൽകുവാൻ ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകൾക്ക് സാധ്യമാവാത്ത പക്ഷം, ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ അവയിലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന് വാങ്ങി നൽകാവുന്നതാണ്. അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ, കേരളസ്റ്റേറ്റ് മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മാത്രം വാങ്ങുവാൻ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. എന്നാൽ പൂതൃക്ക പിഎച്ച്സി-ക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങി നൽകിയിരിക്കുന്നത് തിരുവാണിയൂർ മാവേലി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിൽ നിന്നുമാണ്.

ഒരേ മാസങ്ങളിൽ പീസ് മീലായി പല പ്രാവശ്യം തുക പിൻവലിച്ച് നൽകിയതായി കാണുന്നു.

ഇപ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കു വിരുദ്ധമായി വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം

ഹാജരാക്കുവാനാവശ്യ പ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 3 നൽകിയതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരം GO(MS)No 71/2008/LSGD dated 12/03/08 അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത് എന്ന് കാണുന്നു. എന്നാൽ ഈ ഉത്തരവും, തുടർന്ന് വന്ന പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലും നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമല്ല ചെലവ് നടത്തിയിരിക്കുന്നതെന്ന് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1.പ്രോജക്ട് നമ്പർ : എസ് 0267/16

പേര് : AAY ഭവന പദ്ധതി

അടങ്കൽ : 500000/-(scp)

ചെലവ് വിവരം : 500000/-

ബിൽ നമ്പർ : 26/15-16 31.03.2016

വടവുകോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ഡിഡി നമ്പർ 161683 /02.04.16 പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (രസീത് നമ്പർ1135674/13.04.16).

2.പ്രോജക്ട് നമ്പർ S0268/16

പേര് : ഐ കെ എം വിഹിതം

അടങ്കൽ : 36172/- വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ചെലവ് വിവരം :36172/-

ബിൽ നമ്പർ : 27/15-16 31.03.2016

ഡിഡി നമ്പർ 161685/02.04.2016 പ്രകാരം അടവാക്കിയതായി പറയുന്നു. രസീത് ലഭ്യമല്ല.

മേൽ കാണിച്ച രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളുടെയും യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 5,36,172/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2015-2016വർഷത്തിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആദായനികുതി നിയമം 194(c)പ്രകാരം പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത വ്യക്തികളിൽ നിന്നും 1%നിരക്കിൽ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നും കുറയ്ക്കേണ്ട ആദായനികുതി ഈടാക്കാതെ ബിൽ തുക പൂർണ്ണമായും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെചേർക്കുന്നു.

പേര്	നൽകിയ തുക	ചെക്ക് നമ്പർ/തീയ്യതി	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി
റ്റി.കെ വർഗീസ്	64600	28667/7.7.15	646
പീറ്റർ ജോസഫ്	125580	28632/16/6/15	1256
ജിജേഷ്.കെ ശശി	63168	21500942/30/1/16	632

ആകെ			2534

മേൽപറഞ്ഞവരിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് അധിക കറന്റ് ചാർജ് അടച്ചു.

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി റഗുലേറ്ററി കമ്മീഷന്റെ 14.8.2014ലെ OP No.9/2014ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന കറന്റ് ചാർജ് യൂണിറ്റിന് 3.60രൂപയാണ്. എന്നാൽ 2015-2016 വർഷം അധിക നിരക്കിൽ തുക അടവാക്കിയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം /തീയ്യതി	മാസം	ഉപയോഗിച്ച കറന്റ് (യൂണിറ്റ്)	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം
21501027/ 25.2.16	2/16	730	2867	2531	336
21500872/ 30.12.15	12/15	630	2769	2268	501
21500680/ 28.10.15	10/15	442	2833	1591	1242
അധികം					2079

ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾക്ക് അധിക കറന്റ് ചാർജ് അടവാക്കിയത് തുടർന്നു വരുന്ന ബില്ലുകളിൽ ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	15-16	145407	മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	145407	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	15-16	175000	“”	175000	-

4-2. ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-3. മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഈയിനത്തിൽ തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4. വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല.

4-5. സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 17233/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2011-2012	2-2 തൊഴിൽ നികുതി	2500	ജനറൽ ക്ലിനിക്ക്,	11503100697/ 30.05.2015
2012-2013	2-1 തൊഴിൽ നികുതി	2500	ജനറൽ ക്ലിനിക്ക്	11503100697/ 30.05.2015
2012-2013	2-1 തൊഴിൽ നികുതി	2500	സൌത്ത് ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക്	1150350006/ 06.07.2015
2012-2013	2-1 തൊഴിൽ നികുതി	1250	എസ് ബി ഐ കോലഞ്ചേരി	11503500004/ 12.06.15
2012-2013	2-1 തൊഴിൽ നികുതി	2500	നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോർ	11503100742/ 04.06.2015
2012-2013	2-2 ലൈസൻസ് ഫീസ്	3700	ജെൽസ് ഹൈടെക് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	11503101404/ 19.08.15
2012-2013	2-3 ലൈസൻസ് പുതുക്കൽ ബിലേറ്റഡ് ഫീസ്	250	സുപ്രീം ഇന്റർലോക്സ്	11503100628/ 21.05.15
2012-2013	2-3 ലൈസൻസ് പുതുക്കൽ ബിലേറ്റഡ് ഫീസ്	250	സുപ്രീം ഇന്റർലോക്സ്	
2012-2013	2-3 ലൈസൻസ് പുതുക്കൽ ബിലേറ്റഡ് ഫീസ്	500	സെന്റ് ജോർജ്ജ് ഗ്രാനൈറ്റ്സ്	11503100678/ 28.05.15
2012-2013	2-3 ലൈസൻസ് പുതുക്കൽ ബിലേറ്റഡ് ഫീസ്	250	ജോർജ്ജ് ഗ്രാനൈറ്റ്സ്	11503100676/ 28.05.15
2012-2013	2-3 ലൈസൻസ് പുതുക്കൽ	250	ജെ എസ് ഗ്രാനൈറ്റ്സ്	11503100783/ 08.06.15

	ബിലേറ്റഡ് ഫീസ്			
2012-2013	2-3 ലൈസൻസ് പുതുക്കൽ ബിലേറ്റഡ് ഫീസ്	125	ക്ലാസിക് കണ്ടെയ്നർ	11503100744/ 14.06.15
1989-1990	4-1	2	ഷോർട്ട് റെമിറ്റൻസ്	11503102420/ 03.12.15
1990-1991	17 E/L സറണ്ടർ	40	കെ കെ കരുണാകരൻ	11503102419/ 03.12.15
1990-1991	28 ക്രയനികുതി	62	-	11503102420/ 03.12.15
1990-1991	29 ആദായനികുതി സർചാർജ്ജ്	54	-	1150310242/ 03.12.15
2014-2015	7തൊഴിൽ നികുതി കുറവ്	250		11503101900/ 09.10.15
2014-2015	7 തൊഴിൽ നികുതി കുറവ്	250		11503102095/ 09.10.15
2014-2015	25 ബിലേറ്റഡ് ഫീസ്	250		11503102095/ 09.10.15

4-7. സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
97-98	27	1999	111(19)	പഞ്ചായത്തിന്റെ തെറ്റായ തീരുമാനം കാരണം 97-98,98-99 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ ലേലം ഇനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിച്ചത്.	തെറ്റായ തീരുമാനത്തിന്റെ കാരണക്കാരായ മരണമടഞ്ഞ രണ്ട് മെമ്പർമാർ ഒഴികെയുള്ള എല്ലാ മെമ്പർമാരും സെക്രട്ടറിയും , നഷ്ടം വന്ന തുകയും , പലിശയും തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.

					മരണപ്പെട്ട മെമ്പറുമ്മാരുടെ ബാധ്യത ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ജില്ലാതല ഓഡിറ്റ് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ ശുപാർശ സഹിതം നിയമസഭാ സമിതിക്ക് ശുപാർശ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	68732057
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	60263296
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	79578
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	14531
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	536172

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം,വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേയും സിയിലേയും തുകയാണ്.)

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	76908		സെക്രട്ടറി, പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
2-2	2670		സെക്രട്ടറി, പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

3-1		14531	ദിനേഷ് റ്റി എം അസി. എൻജിനീയർ

.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3(1)	500000	ദീപു ദിവാകരൻ,സെക്രട്ടറി, പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.
3-3(2)	36172	ദീപു ദിവാകരൻ,സെക്രട്ടറി, പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.
ആകെ	536172	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം
2534/-(ആദായനികുതി)

.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ
ഇല്ല.

.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ദിനേഷ് റ്റി എം അസി. എൻജിനീയർ	പൂത്തൃക്ക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.	തുമ്പായിൽ ഹൗസ്, മൂവാറ്റുപുഴ പി ഒ. ആട്ടുപറമ്പ്, 686661
ശ്രീ. രവീന്ദ്രൻ നായർ	സീനിയർ സൂപ്രണ്ട്, പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം	പ്ലാംതുരുത്തിൽ ഹൗസ് രാമമംഗലം.

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1983-84	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)182/96/6.4.96
1988-89	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)182/96/6.4.96
1989-90	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)182/96/6.4.96
1996-97	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി2)573/98/3.2.99
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)312/99/22.9.99

1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)833/00/9.10.00
2000-01	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1647/01/16.12.02
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)779/03/14.10.03
2002-03	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)225/05/20.10.05
2003-04	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1877/07/29.4.08
2004-05	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1878/07/29.4.08
2005-06	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1344/10/3.11.11
2006-07	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1345/10/3.11.11
2007-08	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1346/10/3.11.11
2008-09	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)123/13/6.2.13
2009-10	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)123/13/6.2.13
2010-11	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)123/13/6.2.13
2011-12	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)157/14/2.5.14
2012-13	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)386/2015/10.4.15
2013-14 & 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.- ഇകെഎം.(പി1)1784/2015 / 30.11.2015

.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)

<u>അനുബന്ധം - 1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് - 2015-16</u>

നം.കെ.എസ്.എ.-ഇകെഎം(പി.1)45/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, കാക്കനാട്-682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി :25.01.2017

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

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)

APPENDIX - I

AUDIT CERTIFICATE

No.K.S.A.-EKM(P1)45/2017

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Ernakulam,
Civil Station, Kakkanad -682030
Phone : 0484 2422271,
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
Dated: 25.01.2017

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Poothrika Grama Panchayath in Ernakulam district for the year ended on 31.3.2016 in accordance with Section 4 of Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made thereunder and the guidelines issued by Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Annual Financial Statements of Poothrika Grama Panchayath for the year 2015-16 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director(H.G.)