



കേരള സർക്കാർ

പുത്തുക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
2016-17
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(പി1)1272/2017

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

തീയതി : 17.07.2017

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പുത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2016-17 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 പുത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

- . ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 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 പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്- പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15). 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(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, എറണാകുളം
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(പി1)1272/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
 ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
 സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ, കാക്കനാട് - 682030
 ഫോൺ : 0484 - 2422271
 ഇ-മെയിൽ : doekm.ksad@kerala.gov.in
 തീയതി : 17.07.2017

**എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പൂത്തൂക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ
 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ 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 പൂത്തൂക്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ നഗരസഭയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 9 ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 6 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. പി.ജയപ്രകാശ്, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	20.06.2017 മുതൽ 28.06 .2017 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.ടി.ഐ.അബ്ദുൾ സലാം, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി. റസിയാബീവി ജെ., ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി.ജോമോൾ.എം.ജോണി, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി ബബിത ബി.കുമാർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.ഡോളി സാജു	01.04.2016 മുതൽ 28.02.2017 വരെ
	ശ്രീമതി.നീമ കെ.സാജു (അധികച്ചമതല)	01.03.2017 മുതൽ 21.03.2017 വരെ
	ശ്രീമതി.ഷിജിമോൾ അജയകുമാർ	22.03.2017 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ദീപ ദിവാകരൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.കെ.സി.ജയൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. ടി.എം.ദിനേഷ്	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
ക്രഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. ഡൗലിൻ പീറ്റേഴ്സ്	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.മിനി	01.04.2016 മുതൽ 08.09.2016 വരെ
	ഡോ. ഷാജു എൻ.കെ .	09.09.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	ഡോ. വന്ദന ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി. എച്ച്. സി)	ഡോ. അനീഷ് ബേബി	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
വി.ഇ.ഒ. (വടയമ്പാടി)	ശ്രീമതി.സോബി തോമസ്	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
വി.ഇ.ഒ.(പുത്തൂർ)	ശ്രീ. ജോബിൻസ് എ.കെ	01.04.2016 മുതൽ 16.1.2017 വരെ
	ശ്രീമതി.സോബി തോമസ്	17.01.2017 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
വി.ഇ.ഒ.(തമ്മാനിമറ്റം)	ശ്രീ.റീതോഷ് പ്രകാശ് വി.	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
ഹെഡ് മിസ്ട്രീസ്, എൽ.പി.എസ്. കുറിഞ്ഞി	ശ്രീമതി. ഉഷ ഒ.പി.	01.04.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	ശ്രീമതി.റഫീന ബീവി എം.എം.	01.04. 2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. സൗമ്യ വർഗീസ്	01.04.2016 മുതൽ 19.8.2016 വരെ
	ശ്രീമതി.ശ്രീദേവി.എ.എസ്.	20.08.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4

5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തനത് വരുമാനം.	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
	ഭാഗം 2	
12	രസീതിലെ തുക തിരുത്തിയഴി	2-1
13	കെട്ടിടനികുതി - സാംഖ്യയിലെയും സഞ്ചയയിലെയും തുകകളിൽ വ്യത്യാസം	2-2
	ഭാഗം-3	
14	പുതിയ തൊഴുത്ത് നിർമ്മിക്കൽ പദ്ധതി - നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	3-1
15	ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-2
16	മരണകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-3
	ഭാഗം 4	
17	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
18	ഡെപോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
19	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
20	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
21	സ്ഥിരനികേഷനുകൾ	4-5
22	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
23	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
24	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
25	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
26	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് - 2016-17	അനുബന്ധം.1
27	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് - 2016-17	അനുബന്ധം.2
28	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - 2016-17	അനുബന്ധം.3
29	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് - 2016-17	അനുബന്ധം.4

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 27.2.2016 തീയതിയിലെ 1(1)-ാം തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

ബജറ്റ് പ്രകാരം		വാർഷികക്കണക്കുകൾ പ്രകാരം		വ്യത്യാസം	
വരവ്	ചെലവ്	വരവ്	ചെലവ്	വരവ്	ചെലവ്
15,01,37,726	11,56,75,624	5,29,75,394	4,59,09,776	9,71,62,332	6,97,65,848

ബജറ്റിലെ വരവു ചെലവും യഥാർത്ഥ വരവു ചെലവും തമ്മിൽ ഭീമമായ അന്തരമുണ്ട്. ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ തയ്യാറാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31.7.2017	17.6.2017

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ

വിവരം

2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചു. ആയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു :-

- 410710103-എന്ന അക്കൗണ്ട് ഹെഡിൽ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് വാങ്ങുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 64890/- രൂപ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റേതല്ലാത്ത ആസ്തിയുടെ വിവരം പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് ഹെഡിൽ ചേർക്കുവാൻ പാടില്ല.
- സാംഖ്യയിലേയും സഞ്ചയയിലേയും കെട്ടിടനികുതി വരവ് പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	84,68,761
വരവ്	5,29,75,394
ആകെ	6,14,44,155
ചെലവ്	4,59,09,776
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,55,34,379

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം		55,47,536	55,47,536	55,47,536	
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.		34,85,163	34,85,163	34,85,163	
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.		1,60,850	1,60,850	1,60,850	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്		71,67,188	71,67,188	71,67,188	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്		16,57,008	16,57,008	16,57,008	
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		35,57,485	35,57,485	35,57,485	
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്		17,14,893	17,14,893	17,14,893	
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	351	93,63,185	93,63,536	93,61,710	1,826
ബി ഫണ്ട്		2,40,43,980	2,40,43,980	2,40,43,980	

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
2016-17	203	7,49,84,616	82	2,80,51,306	69	52	40.39%

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 96 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	54,08,650	1,18,43,985	+64,35,335	+119%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	13,59,678	16,19,915	(+)2,60,237	+19%
മറ്റുവരവുകൾ	1,44,387	96,105	(-)48,282	(-)33%
ആകെ	69,12,715	1,35,60,005	+66,47,290	+96%

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	73,320	48
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	38,46,710	460
വിധവാ പെൻഷൻ	67,86,750	647
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	1,08,14,095	800
വികലാംഗ പെൻഷൻ	16,61,505	170
വിവാഹ ധനസഹായം	2,40,000	8
50വയസ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള സഹായം	3,21,600	40

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 24.6.2017ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 3053/ -രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഫണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം നല്ല രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. വസ്തുനികതിയൊഴികെയുള്ള വരവിനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ കൃത്യതയോടെ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സാംഖ്യയിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന വസ്തുനികതി കുടിശ്ശിക ഡിമാൻറ് തുകകൾ സഞ്ചയയിലെ വസ്തുനികതി കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ്	14.6.2017	2017 ഏപ്രിൽ,മെയ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമല്ല
അക്കൗണ്ട് ജനറൽ	11.6.2009	2004-05-2008-09	20.7.09

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 രസീതിലെ തുക തിരുത്തിയഴുതി

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് 05.09.2016ന് ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ നൽകിയ 31853 നമ്പർ രസീത് ബുക്കിലെ 87 നമ്പർ രസീതിലെ അസ്സലിലെ തുക തിരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി. രസീത് ബുക്കിലുണ്ടായിരുന്ന ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിച്ചെഴുതിയ ടി രസീതിന്റെ പകർപ്പിൽ 28.03.2017ൽ ശ്രീ. എൽദോ.പി.വി.-യിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ ഫോമിന്റെ വിലയായി (വാറ്റുശീപ്പടെ) 1792 /- രൂപ പിരിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അസ്സലിൽ ടി തുക 1580/- എന്ന് തിരുത്തിയിട്ടുണ്ട് (ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കാതെ). അതായത് 212 /- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം. 212 /- രൂപ കുറച്ചാണ് കളക്ഷൻ തുക പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതും (രസീത് നമ്പർ 11603107411 തീയതി 29.03.2017). പിരിവിനപയോഗിച്ച രസീത് ക്യാൻസൽ ചെയ്യാതെ അസ്സലിൽ തുക തിരുത്തിയതിന് വിശദീകരണം നൽകുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.6 തീയതി 24.06.2017). 28.06.2017ന് ഹാജരാക്കിയ മറുപടിയിൽ തുക കണക്ക് കൂട്ടിയതിലെ പിഴകാണെന്നും യഥാർത്ഥ തുക തന്നെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയതെന്നും ബോധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. രസീതുകളിലെ എൻട്രികൾ തെറ്റുന്ന അവസരങ്ങളിൽ അവ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ ലഭ്യമായതിന് ശേഷം പുതിയ രസീത് ഉപയോഗിക്കുവാൻ തുക പിരിക്കുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ടിട്ടുള്ളവർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ് .

2-2 കെട്ടിടനികുതി - സാംഖ്യയിലെയും സഞ്ചയയിലെയും

തുകകളിൽ വ്യത്യാസം

സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള 2016 -17 ലെ കെട്ടിടനികുതി ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

നികുതി ഇനം	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
താമസാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ളത്(തൻവർഷം)	25,40,997	18,67,736	6,73,261
താമസാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ളത്(കുടിശിക)	32,14,647	19,87,182	12,27,465
താമസേതരാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ളത് (തൻവർഷം)	35,91,560	26,38,006	9,53,554
താമസേതരാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ളത് (കുടിശിക)	44,48,693	26,43,400	18,05,293

സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള 2016 -17 ലെ കെട്ടിടനികുതി ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

നികുതി ഇനം	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്
താമസാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ളത്(തൻവർഷം)	25,40,997	18,67,736	6,73,261

താമസാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ളത്(കുടിശിക)	43,37,414	31,09,949	12,27,465
താമസേതരാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ളത്(തൻവർഷം)	35,91,560	26,01,836	9,89,724
താമസേതരാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ളത് (കുടിശിക)	35,40,800	17,35,507	18,05,293

സാമ്പ്യയിലെയും സഞ്ചയയിലെയും തുകകളിലെ വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം അന്വേഷിച്ച് നല്ലിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം. 5 തീയതി 24.06.2017) ഹാജരാക്കിയ മറുപടിയിൽ രണ്ട് സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളും ഇന്റഗ്രേറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് മുമ്പുള്ള കാലത്തെ എല്ലാ രസീതുകളും പരിശോധിച്ച് പോസ്റ്റ് ചെയ്തതിന് ശേഷം താമസാവശ്യം, താമസേതരാവശ്യം എന്നീ ഗണങ്ങളിൽ വന്നിട്ടുള്ള കളക്ഷൻ തിട്ടപ്പെടുത്തി സാമ്പ്യയിൽ കറക്ട് ചെയ്യുന്ന മുറയ്ക്ക് മാത്രമേ അപാകത പരിഹരിക്കപ്പെടുകയുള്ളൂ എന്ന് ബോധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിലേയ്ക്കുള്ള നടപടികൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് പൂർത്തീകരിച്ച് സാമ്പ്യയിലെയും സഞ്ചയയിലെയും കണക്കുകൾ കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ് .

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പുതിയ തൊഴുത്ത് നിർമ്മിക്കൽ പദ്ധതി - നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.ഒ. 157 / 16
അടങ്കൽ	₹.4,60,000/- [1,80,000/- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്) + 2,80,000 (മറ്റുള്ളവ)]/-
ചെലവ് വിവരം	₹.70,000 /- (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്) ബിൽ നമ്പർ - 1/16-17 തീയതി 28.03.2017
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ

സബ്സിഡി മാർഗരേഖ പ്രകാരം പുതിയ തൊഴുത്ത് നിർമ്മിക്കൽ പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തൊഴുത്ത് നിർമ്മിക്കുവാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ സർവ്വേ നമ്പറിൽ , അതേ പുരയിടത്തിൽ തൊഴുത്ത് നിർമ്മിക്കുന്നതിന് കഴിഞ്ഞ 10 വർഷത്തിനുള്ളിൽ ധനസഹായം നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് വെറ്ററിനറി സർജൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഹാജരാക്കിയ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഈ പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചവർ അപേക്ഷയോടൊപ്പം സ്ഥലത്തിന്റെ കരം അടച്ച രസീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇങ്ങനെ ഒരു സാക്ഷ്യപത്രം നൽകാതെയാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് കാണുന്നു. മാർഗരേഖയിലെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്തിയതിന് വിശദീകരണം നൽകുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.1 തീയതി 23.06.2017) മറുപടി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടിയിൽ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ചെലവു തുകയായ 8,01,897/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ.	അടങ്കൽ	ചെലവ് വിവരം	തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള കാരണം
സെക്രട്ടറി	എസ്.എസ്.എ. വിഹിതം നല്ലൂൽ എസ് 226/17	45,000 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	₹.41,897/- 19/16-17 തീയതി 25.02.2017 (എസ്.എസ്.എ. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ)	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
സെക്രട്ടറി	പി.എം.എ.ഐ. വിഹിതം നല്ലൂൽ എസ് 0225/17	1,60,000 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	₹.1,60,000/- 18/16-17 തീയതി 25.02.2017 (വടവുകോട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്)	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	സർവശിക്ഷ അഭിയാൻ വിഹിതം നല്ലൂൽ എസ് 163 / 16	5,00,000 (ജനറൽ എസ്.സി.പി.)	₹.5,00,000 /- 1 /16-17 തീയതി 30.11.2016 (എസ്.എസ്.എ. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ)	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	സർവശിക്ഷ അഭിയാൻ വിഹിതം നല്ലൂൽ (എസ്.സി.പി.) എസ് 164 / 16	1,00,000	₹.1,00,000 /- 2/16-17 തീയതി 30.11.2016 (എസ്.എസ്.എ. പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ)	ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

3-3 മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയില്ല-തുക

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരന്ന് വാങ്ങൽ
പ്രോജക്ട് നം. / ചെലവ് വിവരം	എസ്00 1 /17 1.ബിൽ നം.10/16-17 തീയതി 28.12.16 -₹.150000/- 2.ബിൽ നം.27/16-17 തീയതി 29.3.2017 - ₹.130000/- ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)
പ്രോജക്ട് നം. / ചെലവ് വിവരം	എസ്0012/17 ബിൽ നം. 9/16-17 തീയതി 29.12.2016 - ₹.50000/- ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി ആകെ 3,30,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ആകെ 62000/- രൂപയുടെ മരന്ന് മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ആയതിനേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.7 തീയതി 27.06.2017) ഹാജരാക്കിയ മറുപടിയിൽ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ, ലഭിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 2,68,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട്

വിനിയോഗം

വർഷം	വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
2016-17	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2,30,400	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2,08,838	21,562
		4,35,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് സബ്സിഡി	4,35,000	0
		7,00,000	ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ്	0	7,00,000
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2,30,400	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക്	2,08,838	21,562

		സ്റ്റോളർഷിപ്പ്		
	3,90,000	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി	3,90,000	0

4-2 ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

വർഷം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
2016-17	വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ(കോലഞ്ചേരി-കെ.എസ്.ഇ.ബി.റോഡ്)	21601064	80,409	0	80,409
	റബ്ബർകോ	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് റെക്കോർഡ് റൂം നിർമ്മിക്കൽ	21601062 21601063	4,04,438	0	4,04,438

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനികേഷനുകൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 137539/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ തീയതി
2001-02	26	141	ശ്രീ.കെ.ആർ.രവി,സെക്രട്ടറി	11603103442/21.11.2016
2001-02	26	150	ശ്രീ.കെ.ആർ.രവി,സെക്രട്ടറി	11603102661/7.10.2016
2008-09	2-4	1,000	ശ്രീ.എൻ.പി.ജഗദീഷ്,	11603100213/15.4.2016
2013-14	2-2	250	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	11603100238/19.4.2016
2013-14	3-1	1,250	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	11603100586/5.5.2016
2013-14	3-1	1,250	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	11603101276/8.7.2016
2013-14	3-1	1,250	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	11603101656/3.8..2016
2013-14	3-1	1,250	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	11603102703/14.10.2016
2013-14	3-1	1,250	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	11603103170/7.11.2016
2013-14	3-1	1,250	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	11603104301/6.1.2017
2013-14	3-1	1,250	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ, സെക്രട്ടറി	11603105811/14.3.2017
2014-15	3-14	1,688	ശ്രീമതി.കെ.ശബാന, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11603104512/21.1.2017
2015-16	2-1	10,000	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ,സെക്രട്ടറി	11603400042/21.2.2017
2015-16	2-1	14,389	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ,സെക്രട്ടറി	11603400039/21.2.2017
2015-16	2-1	16,000	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ,സെക്രട്ടറി	11603400041/21.2.2017
2015-16	2-1	19,995	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ,സെക്രട്ടറി	11603400040/21.2.2017
2015-16	2-1	65,176	ശ്രീ.പി.പി.രവീന്ദ്രൻ നായർ,സെക്രട്ടറി	11603400062/31.3.2017

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ്

ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	5,29,75,394
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	4,59,09,776
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	1,060
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	11,39,897

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1	---	1060	ഡോ.എൻ.കെ.ഷാജു, സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജൻ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	6,00,000	ഉഷ ഒ.പി.,ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്
	2,01,897	ദീപ ദിവാകരൻ,സെക്രട്ടറി
3-3	2,68,000	ദീപ ദിവാകരൻ,സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ
ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിര മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിര മേൽവിലാസം
ഡോ.എൻ.കെ.ഷാജി, സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ	സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ, വെറ്റിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ, കോലഞ്ചേരി	നെല്ലിപ്പിള്ളിക്കുടിയിൽ, വടയമ്പാടി പി.ഒ.

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1983-84	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)182/96 തീയതി 6.4.96
1988-89	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)182/96 തീയതി 6.4.96
1989-90	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി6)182/96 തീയതി 6.4.96
1996-97	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി2)573/98 തീയതി 3.2.99
1997-98	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)312/99 തീയതി 22.9.99
1998-99	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)833/00 തീയതി 9.10.00
2000-01	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1647/01 തീയതി 16.12.02
2001-02	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)779/03 തീയതി 14.10.03
2002-03	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)225/05 തീയതി 20.10.05
2003-04	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1877/07 തീയതി 29.4.08
2004-05	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1878/07 തീയതി 29.4.08
2005-06	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1344/10 തീയതി 3.11.11
2006-07	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)1345/10 തീയതി 3.11.11
2007-08	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1) 1346/10 / 03.11.11
2008-09, 2009-10 & 2010-11	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)123/13 / 06.02.13
2011-12	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)157/14 / 02.05.14
2012-13	എൽ.എഫ്.ഇ.(പി1)386/15 / 10.04.15
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി1)1784/15 / 30.11.15
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഇ.കെ.എം.(പി1)45/17 / 25.01.17

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
എറണാകുളം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് - 2016-17

നം.കെ.എസ്.എ.-
ഇ.കെ.എം(പി.1)1272/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം, സിവിൽ
സ്റ്റേഷൻ, കാക്കനാട് - 682030
ഫോൺ : 0484 - 2422271
email:doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി : 17.07.2017

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 4, 1994 ലെ കേരള

പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 215, ഇവ അനുസരിച്ചും, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കമ്പ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിന് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പൂത്തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ പൂത്തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

APPENDIX – IAUDIT CERTIFICATE – 2016-17

No.KSA-EKM(P1)1272/2017

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Ernakulam
Civil Station, Kakkanad -682030
Phone : 0484 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
Date : 17.07.2017

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Poothrika Grama Panchayath in Ernakulam district for the year ended on 31.3.2017 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 2016-17 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy director