



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
www.lfa.kerala.gov.in

തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - 2016-17

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ
ഇ-മെയിൽ - doknr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ./സി.3/1835/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ
ഇ-മെയിൽ - doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ - 04972-707698
തീയതി 20.11.2017

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)

തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215 (4) വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ പരിശോധനഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിൻമേൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15)

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചുതരേണ്ടതുമാണ്. [1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20, 23, 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം (പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക]

വിശ്വസ്തയോടെ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്

- 1) കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ)
- 2) അസിസ്റ്റന്റ് ഡവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, കണ്ണൂർ ജില്ല (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.3/1835/2017 തീയതി: 20.11.2017

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 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.)

ആമുഖം

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷികധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.പഞ്ചായത്ത് 01-04-16 തീയതി മുതൽ 02-11-2017 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :03-11-17 മുതൽ 08-11-17 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

ശ്രീ അശോകൻ മാത്തിൽ, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	തസ്തിക
ശ്രീമതി രമണി കിഴക്കിൽ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ. ഗ്രേ)
ശ്രീമതി റീന പിട്ടൻ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീമതി സബിത കെ	ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി ധന്യ എം വി	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി ടി. ലത	1-04-16 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
സക്രട്ടറി	ശ്രീ.ജോർജ്ജ് ജോസഫ്	01-04-2016 മുതൽ 14-06-2016 വരെ
	ശ്രീ.എ. ബാലകൃഷ്ണൻ (ജോയിന്റ് ബി ഡി ഒ ആർ എച്ച്)	15-06-16 മുതൽ 19-06-16 വരെ
	ശ്രീ.എം സുരേശൻ	20-06-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ എക്സിക്യൂട്ടീവ്	ശ്രീ.ബിജോയ് കെ.എൻ	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, കൃഷി	ശ്രീ.ബിജു ജോസഫ് അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ് (കൃഷി ഓഫീസർ ചെങ്ങളായി പഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമ	01-04-2016 മുതൽ 10-04-2016 വരെ
	ശ്രീമതി അനില കെ	11-04-2016 മുതൽ 27-08-2016 വരെ

		ശ്രീ.ബിജു ജോസഫ്	28-08-2016 മുതൽ 16-09-2016 വരെ
		ശ്രീ.ഇസ്മയിൽ പി.കെ	17-09-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
പട്ടികജാതി ഓഫീസർ	വികസന	ശ്രീമതി ഇ.ടി സാവിത്രി	01-04-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
ശിശുവികസനപ്രോജക്ട് ഓഫീസർ		ശ്രീമതി റഷീദ ബീവി .എ	01-04-2016 മുതൽ 19-01-2017 വരെ
		ശ്രീമതി ശാന്ത ടി	20-01-2016 മുതൽ 07-02-2017 വരെ
		ശ്രീമതി രജിഷ .കെ	08-02-2017 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി),		ഡോ. സ്റ്റേഫലത പോള	01.04.16 മുതൽ 31-03-2017 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
	ഭാഗം1 പൊതു അവലോകനം
1-1	ബജറ്റ്

1-2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക
1-3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.
1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം
1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം
1-6	പദ്ധതി അവലോകനം
1-7	തനത് വരുമാനം.
1-8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
1-9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.
1-10	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച
1-11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
	ഭാഗം-2 വരവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
2-1	തളിപറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് വാടക ഈടാക്കുന്നതിലേയും പുതുക്കുന്നതിലേയും അപാകതകൾ .

2-2	ഇ-ടെണ്ടർ : ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലെ വില വരവ് വരാത്തത്.
	ഭാഗം-3 ചെലവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
3-1	തുടർ വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി- പുസ്തകം ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3-2	അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3-3	പദ്ധതി നിർവ്വഹണം - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
3-4	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ നടപ്പാക്കുന്ന ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതികൾ-പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3-5	കൺവീനർ പ്രവൃത്തി- അപാകതകൾ
3-6	എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാൻ വൈകിയിട്ടും ,പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ വൈകിയിട്ടും വൈകിയ കാലയളവിലേക്ക് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.
3-7	വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച തുകകൾ -

	വിനിയോഗിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്
	ഭാഗം-4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും
4-1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
4-2	ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
4-3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
4-4	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
4-5	സ്ഥിരനികേഷനുകൾ
4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
4-7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം
4-8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
4-9	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ
	അനുബന്ധം
അനുബന്ധം-1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
അനുബന്ധം-2	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

അനുബന്ധം-3	ഇൻകം&എക്സ്പൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
അനുബന്ധം-4	റസിറ്റ് &പേയ് മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17വർഷത്തെ ബജറ്റ് ഭരണസമിതിയുടെ 20-02-2016തീയതിയിലെ 523/15-16നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ചേർന്ന യോഗത്തിൽ അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി.

	പ്രതീക്ഷിച്ചത്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്
മുനിസിപ്പ്		3,76,77,979
വരവ്	47,89,12,000	11,07,51,586
ആകെ	47,89,12,000	14,84,29,565
ചെലവ്	47,86,63,000	12,70,10,842
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,49,000	2,14,18,723

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	റിമാർക്സ്
2016-17	31-07-2017	ഓൺ ലൈൻ സമർപ്പണം	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല.	

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2016-17	06-11-17	വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം(Qualified Certificate)

വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ:

സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകളുടെ പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

- 1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
- 2) ഡെപോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല, ആയതിനാൽ ബി.7 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
- 3) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ബി 18 പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.
- 4) വാടക രജിസ്റ്റർ വർഷാന്ത്യ സംഗ്രഹം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.(ബി.15 ഷെഡ്യൂൾ, ഐ.3 ഷെഡ്യൂൾ, ആർ.പി.43 ഷെഡ്യൂൾ)
- 5) വിവിധ ലോൺ തിരിച്ചടവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഹാജരാക്കിയ ഫയലുകൾ പ്രകാരം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഇ എം എസ് ലോൺ 1854341 രൂപയും ഐ എ വൈ ലോൺ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളത് 4100000 രൂപയുമാണെങ്കിലും ബി.5 (secured loans) ഷെഡ്യൂളിൽ 1600000 രൂപ മാത്രമാണ് തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	3,76,77,979
വരവ്	11,07,51,586
ആകെ	14,84.29,565
ചെലവ്	12,70,10.482

നീക്കിയിരിപ്പ്	2,14,18,723
----------------	-------------

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ അലോട് മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	സഞ്ചിത നിധിയിലേക്ക് തിരികെ പോയ തുക	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	44132858	44132858	3,27,12,773	11420085	74.12
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	10771098	10771098	8855296	1915802	82.21
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	--0	103092	103092	1,03,000	92	99.9
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	6861495	6861495	3641760	3219735	53.07
ആകെ		61868543	61868543	45312829	16555714	73.24

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
2016-2017	83	8,86,70,676	62	45,312,829	4	21	69.8

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

വർഷം	2015-16	2016-17	ശതമാനം
------	---------	---------	--------

ഇനം			
നികുതി വരവുകൾ	0	0	0
നികുതിയേതര വരവുകൾ	1300758	976640	24.9
മറ്റുവരവുകൾ			
ആകെ	1300758	976640	24.9

2015-16 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ജി.പി.ജി. ഉൾപ്പെടെയുള്ള വരവാണ് നികുതിയേതര വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 04-11-2017ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനസമയത്ത് 94355 രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു .

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ എല്ലാ മാസവും ജീവനക്കാരുടെ യോഗം നടക്കാറുണ്ടെങ്കിലും മുൻവർഷത്തെപ്പോലെ ജി.ഇ.ഒ.-മാരും വി.ഇ.ഒ.-മാരും എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർമാരും മാത്രമാണ് പങ്കെടുത്തു കാണുന്നത്. മുഴുവൻ ജീവനക്കാരെയും ഉൾപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ട് പ്രതിമാസ യോഗം നടത്തി പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

06.08.2012 ലെ സ.ഉ.(കെ) നം.212/12, 18.07.2013 ലെ സ.ഉ.(കെ) നം.255/13 എന്നീ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം എല്ലാ ആസ്തികളും സചിത്ര സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും നേരത്തേ രേഖപ്പെടുത്തിയ റോഡുകളുടെ നീളം, ഭൂമിയുടേയും കെട്ടിടങ്ങളുടേയും വിസ്തൃതി തുടങ്ങിയ ആസ്തി സംബന്ധമായ അളവുകൾ നിർദ്ദേശിച്ച യൂണിറ്റുകളിലാക്കി രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ് എന്നും ഡിജിറ്റൽ രൂപത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയ പ്രസ്തുത ആസ്തി രജിസ്റ്റർ ശില്പശാലകളിൽ പരിശോധിച്ച് കുറ്റമറ്റതാക്കിയ ഡാറ്റാബേസിന് ബന്ധപ്പെട്ട ഭരണസമിതിയിൽ നിന്നും അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ വരുന്ന ഏത് ആസ്തികളിലും നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ആരംഭിക്കേണ്ടത് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് എന്നിരിക്കേ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തത് വീഴ്ചയായിട്ടാണ്

ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്തുന്നത്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	01-04-14 മുതൽ 31.03-15 വരെ	2014-2015	01-11-16
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	02-09-2017	01-01-2016 മുതൽ 31-12-16 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് വാടക ഈടാക്കുന്നതിലേയും പുതുക്കുന്നതിലേയും അപാകതകൾ

1) കരാർ കാലാവധി അവസാനിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വാടക പുതുക്കി നൽകുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 08-03-2000 ലെ സി 5-43161/99/കെ.ഡി.സ്. ഉത്തരവ് പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വക മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് ബൈലോയിലെ ക്രമനമ്പർ 6 പ്രകാരം മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുമ്പോൾ 3 വർഷത്തേക്ക് വാടക നിശ്ചയിച്ച് എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ടതും, 3 വർഷത്തിനു ശേഷം പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിക്ക് നിലവിലുള്ള വാടകയുടെ 5% മുതൽ 15% വരെ അധികം നിശ്ചയിച്ച് തുടർവർഷങ്ങളിൽ കൈവശക്കാരനു തന്നെ മുറികൾ നൽകാവുന്നതുമാണെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം കൈമാറ്റം ചെയ്യേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 3 വർഷത്തിനു ശേഷവും വാടക വർദ്ധിപ്പിക്കാതെ പഴയ നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കി വരുന്നത്. വാടക കരാർ കാലാവധി അവസാനിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് നിലവിലുള്ള വാടക പുതുക്കി വർദ്ധനവ് വരുത്താത്തതിനാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 07-11-17ന് നൽകിയ 7/16-17 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി 3 വർഷത്തിൽ കൂടുതൽ കൈവശം വെച്ചിട്ടുള്ള വ്യവസായ സംരംഭകരുടെ വാടക ബൈലോ പ്രകാരം പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കാനുള്ള നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ചു വരുന്നുണ്ടെന്നും കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ള സംരംഭകർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നുമാണ്.

2) 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന കൈവശക്കാരിൽ നിന്നും വാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	കൈവശക്കാരന്റെ പേര്, സ്ഥലം	മുറിയുടെ നമ്പർ	വാടക	എഗ്രിമെന്റ് തീയതി	വാടക ഒടുക്കേണ്ട കാലയളവ്
1	ലെജിഷ് ടി ധർമ്മശാല	519 (2)	1500	16-05-12	1/17, 2/17, 3/17
2	“	519 (3)	“	“	“
3	“	519 (4)	“	“	“
4	കെ.വി അബൂൾ നാസർ കുമാത്തൂർ	3	2000	9-2-11	2016-17
5	“	4	“	“	“
6	പി.ബാലകൃഷ്ണൻ നമ്പ്യാർ കുമാത്തൂർ	5	2000	12-12-12	12/16 ,1/17 ,2/17 ,3/17
7	എം.മുഹമ്മദ് ഷബീർ കുമാത്തൂർ	11	1500	05-01-10	2016-17
8	കെ.എം തോമസ് നെല്ലിപ്പാറ	9	1500	08-12-11	1/17 ,2/17 ,3/17
9	ജോസ് തോമസ് നെല്ലിപ്പാറ	6	1500	05-06-13	2016-17
10	കെ.കെ കൃഷ്ണൻ കുട്ടി നെല്ലിപ്പാറ	5	1500	07-03-14	7/16 മുതൽ
11	രതീഷ് കുമാർ പി.ആർ	2	1500	22-02-10	2/17, 3/17

	നെല്ലിപ്പറമ്പ്				
12	അംബിക കെ.കെ നെല്ലിപ്പറമ്പ്	9	1500	21-10-11	3/17
13	അബ്ദുൾ റഷീദ് പി നെല്ലിപ്പറമ്പ്	8	2000	26-05-12	2016-17
14	ഷമീർ എ നെല്ലിപ്പറമ്പ്	V/281	2000	07-06-13	2016-17

പഞ്ചായത്ത് മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് ബൈലോയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചതനുസരിച്ച് നിലവിലുള്ള വാടകയിൽ വർദ്ധനവ് വരുത്തി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കാനും, വാടക കുടിശ്ശിക പിഴപലിശ സഹിതം ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. വാർഷിക കണക്കുപ്രകാരം (ഔദ്യോഗിക ബി.15) 435412/- രൂപ ഈ ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ പിരിഞ്ഞുകിട്ടാനുണ്ട്.

2-2 ഇ-ടെണ്ടർ : ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലെ വില വരവ് വരാത്തത്.

2016-17 വർഷം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ ടെണ്ടറുകളുടെ, ടെണ്ടർ ഫീസിനത്തിലെ വിലയായ 56385/- രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് വരവ് വന്നിട്ടുള്ളത്. ആയത് തിരികെ ലഭിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 തുടർ വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി- പൂസ്തകം ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ

	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്	47/17 തുടർ വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി
അടങ്കൽ	30343 (വികസനം ജനറൽ)

ചെലവ്	30343	ബിൽ നം/തിയ്യതി/തുക
		34/28-03-17

തുടർ വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി യുടെ ഭാഗമായി മേൽ പരാമർശിച്ച ബിൽ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച തുകയിൽ നിന്നും 15000 രൂപ 100എണ്ണം വീതം ഏഴാം തരം പാഠ പുസ്തകവും നാലാം തരം പാഠ പുസ്തകവും വാങ്ങുന്നതിനായി കണ്ണൂർ ജില്ലാ സാക്ഷരതാമിഷൻ കോ- ഓർഡിനേറ്റർക്ക് നൽകുകയും ആയത് രശീത് നം 239/08-02-17 പ്രകാരം കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതേവരെയും ആവശ്യപ്പെട്ടത് പ്രകാരമുള്ള പുസ്തകങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പുസ്തകങ്ങൾ യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കാത്തത് പഠനാർത്ഥികളുടെ പഠന നിലവാരത്തെ ബാധിക്കാനിടയുണ്ട്. പുസ്തകങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2016-17 വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ക്രമീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള അഡ്വാൻസ് തുകയായി 36950 രൂപ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തത് കാരണം തുക കൈപ്പറ്റിയ വ്യക്തി, തുക അനുവദിച്ച തിയ്യതി എന്നിവ ലഭ്യമല്ല. തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നമ്പർ 8/16-17, തീയതി 07-11-17) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മുൻകൂറുകൾ സമയബന്ധിതമായി ക്രമീകരിക്കാത്ത പക്ഷം നിയമപ്രകാരമുള്ള പിഴയടക്കി മുൻകൂറുകൾ ക്രമീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

3-3 പദ്ധതി നിർവ്വഹണം - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി	
1	പ്രോജക്ട് നമ്പർ, പേര്	91/17 കേരള സാമൂഹ്യസുരക്ഷാമിഷൻ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ)	
	അടങ്കൽ	2,00,000 (വികസനം ജനറൽ)	
	ചെലവ്	2,00,000	ബിൽ നം/തിയ്യതി/തുക
			25/27-02-17

<p>തുക കൈപ്പറ്റിയസ്ഥാപനം</p>	<p>എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർ. കേരള സെക്യൂരിറ്റി മിഷൻ , തിരുവനന്തപുരം ഡി ഡി നം 12304/29-04-17</p>		
<p>പ്രോജക്ട് നമ്പർ പേര്</p>	<p>90/17(ഐ കെ എം പ്രവർത്തന ഫണ്ട് നൽകൽ)</p>		
<p>അടങ്കൽ</p>	<p>98913(വികസനം ജനറൽ)</p>		
<p>2 ചെലവ്</p>	<p>98913</p>	<p>ബിൽ നം</p>	<p>26/27-02-17</p>
		<p>തുക കൈപ്പറ്റിയസ്ഥാപനം</p> <p>എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടർ, ഐ കെ എം, തിരുവനന്തപുരം ഡിഡി നം 012306/29-04-17</p>	

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ മേൽ പട്ടികയിൽ പരാമർശിച്ചതു പ്രകാരം തുകകൾ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നാളിതുവരെയുള്ള വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം, ഐ കെ എം ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീത് എന്നിവ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ നടപ്പാക്കുന്ന ഭവനനിർമ്മാണ

പദ്ധതികൾ-പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളിൽ താഴെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരം വീടുകൾ പൂർത്തീകരിക്കാതെ നിർമ്മാണംനിലച്ചുപോയിട്ടുണ്ട് ആയവ പൂർത്തീകരി ക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

വർഷം	പ്രോജക്ട്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	പൂർത്തിയാക്കിയവരുടെ എണ്ണം	പാതിവഴിയിൽ നിലച്ചുപോയവരുടെ എണ്ണം
2012-13	ഐഎവൈ (എസ് സിപി)	29	28	1

2013-14	ഐഎവൈ (എസ് സിപി)	174	161	13
	ഐഎവൈ (ജനറൽ)	416	407	9
2014-15	ഐഎവൈ (എസ് സിപി)	72	65	7
	ഐഎവൈ (ജനറൽ)	707	694	13
2015-16	ഐഎവൈ (എസ് സിപി)	68	56	12
	ഐഎവൈ (ജനറൽ)	218	209	9

3-5 കൺവീനർ പ്രവൃത്തി- അപാകതകൾ

1. പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് -തലോറ പാടശേഖര സമിതിക്ക് കെട്ടിട നിർമ്മാണം, 3/15

അടങ്കൽ -15,00,000

തുക, ബിൽ നമ്പർ, തീയതി, - 1465602/- ബിൽ നം. 33/31.3.2017

കൺവീനർ -കെ.എം.പ്രേമൻ

2.പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് -പകൽവീടിന് ചുറ്റുമതിൽ ,29/17

അടങ്കൽ -318000

തുക, ബിൽ നം./തീയതി - 274886, ബിൽ നം.37/31.3.2017

കൺവീനർ -മാണി. എ. എം

കൺവീനർ മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പറഞ്ഞ പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

സംസ്ഥാന ആസൂത്രണ ബോർഡ് 1999 ൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം

1. പ്രവൃത്തിക്ക് നിയോഗിക്കുന്ന തൊഴിലാളികളുടെ ഹാജർ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന മസ്റ്റർ റോളിൽ തൊഴിലാളികൾ തീയതി വെച്ച് ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും മസ്റ്റർ റോളിന്റെ അവസാന ഭാഗത്ത് കൺവീനറും ചെയർമാനും തീയതി വെച്ച് ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും.

2. വരവും ,ചെലവും കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി ചെയർമാനും കൺവീനറും ഒപ്പിട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതും

3. മിനട്സ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ നിബന്ധനകളൊന്നും പാലിക്കാതെ കൺവീനർക്ക് തുക അനുവദിച്ചത് മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നാണ്. രേഖകൾ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതും, ഭാവിയിൽ കൺവീനർമാർക്ക് തുക അനുവദിക്കുമ്പോൾ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിബന്ധനകൾ കർശനമായും പാലിച്ചുവെന്നറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3-6 എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാൻ വൈകിയിട്ടും ,പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാൻ വൈകിയിട്ടും വൈകിയ കാലയളവിലേക്ക് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - കൊട്ടക്കാനം ഭൂതം കല്ല് റോഡ് ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ -53/17

അടങ്കൽ -1409125

കോൺട്രാക്ടർ -വി.സി. ജെയിംസ്

ടെണ്ടർ നിരക്ക് -23.4% (കുറവ്)

എംബുക്ക് നമ്പർ -53/15-16, 11/16-17

പി.എ.സി. - 916043/-

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 752604/-

ബിൽ നം./തീയതി - 52/15-16 - 210075/- (പാർട്ട് ബിൽ)

- 25/16-17/28.2.17 - 366420/- (ഫൈനൽ ബിൽ)

പ്രവൃത്തിയുടെ ഫൈനൽ ബിൽ തുക ബിൽ നമ്പർ 25/16-17 തീയതി .28-02-17 പ്രകാരം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് . പ്രവൃത്തിയുടെ സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റിയ തീയതി 15-01-16നാണ്

എന്നാൽ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുന്നത് 04-03-16നും G.O.(P) 13/2012/01-02-12 കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ പ്രകാരം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റിയ തിയ്യതി മുതൽ 14 ദിവസത്തിനകം കരാർ ചമയ്ക്കാൻ നോട്ടീസിൽ വ്യക്തമാക്കണം. 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10ദിവസത്തിനകം കരാർ ഉടമ്പടി വെച്ചില്ലെങ്കിൽ പി.എസിയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കി കരാർ ഉടമ്പടി വെക്കാം. 14 ദിവസവും, പിഴയോടുകൂടി 10ദിവസവും കഴിഞ്ഞും കരാർ ഉടമ്പടി വെക്കാത്ത പക്ഷം കരാർ റദ്ദാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ കരാർ വെച്ചത് 04.03.2016-നാണ്. പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടത് 04-06-16-നാണെങ്കിലും 19-01-17-നാണ് പൂർത്തിയാക്കുന്നത്. കാലതാമസത്തിനും കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയതായും കാണുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയിൽ എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുവാനും പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കുവാനും താമസിയാതെ പിഴ അടയ്ക്കാൻ കോൺട്രാക്ടർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നാണ്. പിഴ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച തുകകൾ - വിനിയോഗിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

2016-17 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് (B4 ഷെഡ്യൂൾ) പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പായി നിലവിലുണ്ട്. ആയത് അതാത് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന് ആവശ്യമാണെങ്കിൽ വിനിയോഗിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തവ അതാത് ഹെഡിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഇനം	ബി4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	ലഭിച്ച വർഷം	ആകെ ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക (വർഷം തിരിച്ച്)
എസ്ജിഎസ് വൈ	344966			എസ്ജി എസ് വൈ	
IWDP (കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതപരിപാടി)	271120	2016-17	383127	IWDP	112007
ഐഎവൈ(ജനറൽ)	15496998	2016-17	39400719	ഭവന നിർമ്മാണം	23903721
ടിഎസ് സി	1280422	2016-17	2229832	സമ്പൂർണ്ണ	949410

				ശുചിത്വം	
IWMP(കേന്ദ്രഫണ്ട്)	13971	2014-15	6924345	വാട്ടർ ഷെഡ്	6910374
PYKA((കേന്ദ്രഫണ്ട്)	311525	2010-11	841145	സ്പോർട്സ്	529620
പ്രത്യേകഉദ്ദേശഗ്രാന്റുകൾ NABARD	47350	2016-17	156000	നബാർഡ്	15650
പ്രത്യേകഉദ്ദേശഗ്രാന്റുകൾ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	63750	2016-17	343000	ഭവന നിർമ്മാണം	279250

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	മുനിസിപ്പൽ ഉൾപ്പെടെ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ല/ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	16-17	1480000	0	08 പി എം എ വൈ ഭവനപദ്ധതി 16-17 ജനറൽ	1480000	0
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	16-17	899175	0	16 കാർഷിക യന്ത്രവൽക്കരണം	899175	0
ജില്ലാ/ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	16-17	296400	0	27 പി .എം .എ.വൈ എസ് സി	296400	0
ജില്ല/ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	16-17	1716000	0	28 ഐ എ .വൈ ഭവനം എസ് .ടി	1716000	0

കുറിപ്പ്: ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭിച്ച മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വിവരങ്ങളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താനായിട്ടില്ല.

4-2 ഡെപ്ലോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ചവിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി
കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് പരിയാരം അതോറിറ്റി	അമ്മാനപ്പാറ മിന് വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് ന് വൈദ്യുതികരണം		459100	459100-	പൂർത്തീകരിച്ചു-	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവു വന്ന തുകയുടെയും വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	
				മുതൽ	പലിശ	മുതൽ	പലിശ
ഇ എം എസ് ഭവന നിർമ്മാണം	പാപ്പിനിശ്ശേരി കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	5000000	2354341	500000		1854341	

ഐ .എ	മാടായി						
വൈ ഭവന	കോ-ഓഫ് റൂറൽ	6900000	4800000	700000		4100000	
നിർമ്മാണം	ബാങ്ക്						

വായ്പ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ബി.5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം 16 ലക്ഷം രൂപയാണ് വായ്പാ ബാധ്യതയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഈ പൊരുത്തക്കേട് പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-5 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 4-6. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 11,07,51,586
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 12,70,10,842
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	

	ഇല്ല	ഇല്ല	-
--	------	------	---

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2000-01	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/ഡി2/1071 /12(1) 30-06-2012	6
2002-03	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/ഡി2/1071 /12(2) 30-06-2012	7
2003-04	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/ഡി2/1071 /12(3) 30-06-2012	6
2004-05	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/ഡി2/1071 /12(4) 30-06-2012	3
2005-06	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/ഡി2/1071 /12(5) 30-06-2012	4

2006-07	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/ഡി2/1071 /12(6) 30-06-2012	2
2007-08	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/ഡി2/1071 /12(7) 30-06-2012	5
2008-09	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/സി4/ 490/2012 19-12-2012	7
2009-10	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/സി4/490/2012 19-12-2012	9
2010-11	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/സി4/490/2012 19-12-2012	10
2011-12, 2012-13	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ /ഡി1/1995/2014 18-12-2014	6
2013-14, 2014-15	എൽഎഫ്/കെഎൻആർ/ഡി.1/475/16 19-05-2016	25
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൻ.ആർ-സി3/304 /2017,തീ.23.3.2017	12

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് 2016-17

കെ.എസ്.എ.-കെ.എൻ.ആർ/സി.3/1835/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ
ഇ-മെയിൽ - doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ - 04972-707698
തീയതി: 20.11.2017

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കമ്പ്യൂറോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന നിർവ്വഹിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ തളിപ്പറമ്പ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

APPENDIX - 1

AUDIT CERTIFICATE

No.KSA-KNR/C.3/1835/2017

Kerala State Audit Department,
District Audit Office, Kannur,

Phone 04972-707698

E-Mail. doknr.ksad@kerala.gov.in

Date: 20.11.2017

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Taliparamba Block Panchayath in KANNUR District for the year ended on 31.3. 2017 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayath 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 Panchayath Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of Taliparamba Block Panchayath for the year 2016-17 except the observations in my Audit report properly presents the picture of income and expenditure.

SENIOR DEPUTY DIRECTOR,
KERALA STATE AUDIT DEPARTMENT,
DISTRICT AUDIT OFFICE, KANNUR.

അനുബന്ധം-2

**Income & Expenditure statement Taliparamba
Block Panchayat for the period from 01-April
-2016-To 31-March-2017**

Code	Head of Account	Schedule	Amount(Rs.)
	Income		
130000000	Rental Income From Panchayat Properties	1-3	732600
140000000	Fee & User charges	1-4(b)	119165
150000000	Sale & Hire Charges	1-5(b)	98986
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	I-6	94901080
171000000	Interest Earned	I-8	7501
180000000	Other Income	I-9	92687
A	Total Income		95952019
Expenditure			
210000000	Establishment Expenses	1-10(b)	973346
220000000	Administrative Expenses	1-11(b)	11111215
230000000	Operations & Maintenance	1-12(b)	70626
240000000	Interest & Finance Charges	1-13	366
250000000	Decentralised Plan programme - Productive Sector	1-14	5298441
2510000000	Decentralised Plan programme - Service Sector	1-14(a)	73562238

2520000000	Decentralised Plan programme – Infrastructure Sector	1-14(b)	283683
2530000000	Decentralised Plan Programme -Projects not included in Sector Division	1-14(C)	107913
2550000000	Maintanance Projects	1-14(e)	1756400
2720000000	Depreciation	1-17(a)	3495698
B	Total - Expenditure		96659926
C=A-B	Gross Surplus/ Deficit of Income over Expenditure		-707907
2800000000	Prior period Item	1-18	-750082
E=C-D	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items		42175
2900000000	Transfer to reserve funds		
	Net balance being surplus/Deficit carried over to balance sheet(Panchayat Fund)		

SENIOR DEPUTY DIRECTOR

അനുബന്ധം-3**Receipt And Payment Statement of Taliparamba Block Panchayat For the period from 01 April 2016 to 31 March 2017**

Code	Head Account	Schedule	Amount(Rs.)
	Opening Balance		
	Bank	RP-40(a)	37677969
	Cash	RP-40(a)	10
	Receipts		
Operating			
130000000	Rental Income From Panchayat Properties	RP- 3	0
140000000	Fees &User Charges	RP- 4	119165
150000000	Sale &Hire Charges	RP- 5	98986
160000000	Revenue Grants ,Funds,Contributions &Compensations	RP- 7	3611547
171000000	Interest Earned	RP- 9	7501

320000000	Grants,Funds &Contributions for specific purposes	RP- 31	85651891
350000000	Other Liabilities	RP-36	20080572
Non Operating			
170000000	Other Income	RP- 10	92687
340000000	Deposits Received	RP- 34	144237
350000000	Other Liabilities	RP- 36	194012
431000000	Sundry Debtors(Receivables)	RP- 43	750988
Grand Total			148429565
	Payments		
Operating			
210000000	EstablishmentExpenses	RP-11	973346
220000000	Administrative Expenses	RP-12	11111215
230000000	Operatations &Maintanance	RP-13	70626

250000000	Decentralised plan programme Productive Sector	- RP-15	5298441
251000000	Decentralised plan programme Service Sector	- RP-16	73585338
252000000	Decentralised plan programme Infrastructure Sector	- RP-17	283683
253000000	Decentralised plan programme Projects not included in Sector	- RP-18	107913
255000000	Maintanance Projects	RP-20	1756400
280000000	Prior period Item	RP-26	-602361
320000000	Grants,Funds &Contributions for Specific Purposes	RP-31	67671
350000000	Other Liabilities	RP-36	21797750
Non Operating			

240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	366
330000000	Secured Loans	RP-32	1200000
340000000	Deposits Received	RP-34	1286
350000000	Other Liabilities	RP-36	178924
410000000	Fixed Assets	RP-38	6426605
412000000	Capital Work In Progress	RP-40	4753089
430000000	Stok-in-hand	RP-42	16825
460000000	Lons Advancesand Deposiits	RP-47	550
	Closing Balance		
	Bank	RP-40(b)	21418723
	Cash	RP-40(b)	0
Grand Total			148429565

SENIOR DEPUTY DIRECTOR

അനുബന്ധം-4**Balance Sheet of Taliparamba Block Panchayat
For the period from 01 April 2016 to 31 March
2017**

Code No	Description of Items	Schedule No	Amount
	Liabilities		
	Reserve & surplus		
310000000	Panchayat Funds	B-1	24362658.00
312000000	Reserves	B-3	44269869.00
	Total Reserve & surplus		68632527.00
	Grants, Contributions for specific purposes		
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	B-4	17830282.00
	Total Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes		17830282.00

	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	1600000.00
	Total Loans		1600000.00
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	872148.00
350000000	Other Liabilities	B-9	53475.00
	Total Current Liabilities and Provisions		925623.00
	TOTAL LIABILITIES		88988432.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	81217162.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-14119815.00
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	0.00

	Total Fixed Assets		67097347.00
	Current Assets,Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	435412.00
450000000	Cash and Bank balance	B-17	21418723.00
460000000	Loans,Advances and Deposits	B-18	36950.00
	Total Current Assets,Loans and Advances		21891085.00
	Total Assets		88988432.00

SENIOR DEPUTY DIRECTOR