കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

e-mail:lfaddistofficeknr@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ട സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.9-2021/2016.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കണ്ണൂർജില്ല,
ഫോൺ:0497 2707698
തീയ്യതി:03-01-2017.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

പ്രസിഡണ്ട് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം).

തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് .

സർ,

വിഷയം: തില്ലങ്കേരി 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)-ാം വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവുചെലവു കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽനിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 2,3 എന്നീ ഭാഗങ്ങളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റ 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).

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 സെക്ഷൻ15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

പകർപ്പ്:

1)കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ വഴി)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

3)കാര്യാലയ പ്രതി.

ceeyar/

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.9-2021/16 തീയതി: 03-01-2017.

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ്

കണക്കുകളിന്മേലുള്ള 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 തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 07.11.2016 തീയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 എണ്ണത്തിനും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽനിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമുണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല.

എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ അശോകൻ മാത്തിൽ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം:	08.11.2016 മുതൽ 16.11.2016 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	തസ്തിക
ശ്രീ.കെ വി പ്രമോദ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.രഘുനാഥ് സി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.വിനീത് കുമാർ കെ പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ശ്രീ. ആൽബർട്ട് ജോസ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി പി.കൗസല്യ ടീച്ചർ	01.04.15മുതൽ31.10.15വരെ
ഭരണ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റി	ശ്രീ വി.അശോകൻ, സെക്രട്ടറി ശ്രീ സതീഷ്കുമാർ.ഡി, കൃഷി ഓഫീസർ ശ്രീമതി ടി.റീജ, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ.	01.11.15മുതൽ31.12.15വരെ
പ്രസിഡന്റ്	പി.പി.സുഭാഷ്	12.11.15മുതൽ31.03.16വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ വി.അശോകൻ	01.04.15മുതൽ31.03.16വരെ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	കാലയളവ്	നിലവിലെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം,	സ്ഥിര മേൽവിലാസം,പിൻ കോഡ് സഹിതം
1	ശ്രീ.വി.അശോകൻ	1/4/15 - 31/3/16	സെക്രട്ടറി,ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	തൈപറമ്പത്ത് ഹൗസ്, മക്രേരി.പി.ഒ., വെള്ളച്ചാൽ, പിൻ.670622
2	ശ്രീ.കെ.പി.സുധീർ	1/4/15 - 31/3/16	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കാരപ്രത്ത് പുത്തൻ പുരയിൽ, കൊളോളം, എടയന്നൂർ.പി.ഒ, പിൻ.670695
3	ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ	01/04/15 - 31/3/16	കൃഷി ഓഫീസർ	അനക്കുളത്ത് പുത്തൻ വീട്, അനക്കുളം പി.ഒ., അഞ്ചൽ,കൊല്ലം ജില്ല.
4	ഡോ.പ്രശാന്ത്.പി.വി	1/4/15 -29/04/15 & 29.5.15- 1.8.15	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആരോഗ്യം	പുത്തൻ വീട്ടിൽ ഹൗസ്, എസ്.എം.ഹോസ്പിറ്റലിന് സമീപം, പയഞ്ചേരി, ഇരിട്ടി. പി.ഒ. പിൻ.670703
5	ഡോ.ശാലിനി.എ.	29/04/15 -29/05/15	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ആരോഗ്യം	പഞ്ചമി,സനാതന വാർഡ്, ആലപ്പുഴ, പിൻ.688001
6	ഡോ.ജാസിം സലിം	1/8/15 - 10/03/16	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ആരോഗ്യം	നെല്ലിപരക്കനിൽ ഹൗസ്, പുനലൂർ, കരിയറ, കൊല്ലം.

7	ഡോ.സഫർ ഇക്ബാൽ.പി.പി.	10/03/16 -31/03/16	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ആരോഗ്യം	പി.പി.ഹൗസ്, പരപ്പ, കോഴിക്കോട്.പിൻ.673001
8	ഡോ.അമർനാഥ്.പി.	1/4/15 -09/09/2015	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	അശ്വിനം, തെഴക്കിലെ പീടിക, താഴെ ചൊവ്വ പി.ഒ., പിൻ.670018
9	ഡോ.റുബീന.എ.വി	09/09/2015-31 /03/16	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ആയുർവേദം	സ്നേഹ, കീഴാൽ പി.ഒ., വടകര, പിൻ.673104.
10	ഡോ.ആഷ.കെ.പി	1/4/15 -30/12/15	വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഐശ്വര്യ, ശങ്കരനെല്ലൂർ, പി.ഒ.ശങ്കരനെല്ലൂർ, കൂത്തുപറമ്പ്, പിൻ.670643
11	ഡോ.അനിഷ് രാജൻ	30/12/15 -31/03/16	വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഇലഞ്ഞിവേലിൽ, പെരുവേലിൽ ഹൗസ്, തോട്ടഭാഗം. പി.ഒ, തിരുവല്ല, പിൻ.689541
12	ശ്രീമതി റീജ.ടി	1/4/15 -31/3/16	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ചന്ദ്ര നിവാസ്, മാങ്ങാട്ടിടം, പി.ഒ. മാങ്ങാട്ടിടം, കൂത്തുപറമ്പ്, പിൻ.670643
13	ശ്രീ.ഷാജീവൻ.പി.	1/4/15 -31/3/16	വി.ഇ.ഒ.	ഗുരുകൃപ, ആനപ്പാറ, പുന്നാട്.പി.ഒ., ഇരിട്ടി, പിൻ.670703
14	ശ്രീ.രാജീവൻ.പി.കെ	1/4/15 -31/3/16	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.യു.പി.എസ്	അമരാവതി, ചമ്പാട്.പി.ഒ., കണ്ണൂർ. പിൻ.670694
15	ശ്രീ.ബാബു പ്രസാദ്.ആർ.	1/4/15 -06/07/15	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ധന്യ ഭവൻ, കരിക്കൽ, കരിമ്പിൻപുഴ.പി.ഒ., കൊട്ടാരക്കര, പിൻ.691507
16	ശ്രീ.ബിബിൻ ഡേവി	07/07/15 -08/10/15	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	T C-4/1471 ആ2, കവടിയാർ പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം. പിൻ 695003
17	ശ്രീ.മനോഹരൻ മാണിക്കോത്ത്.	09/10/15 -31/3/16	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ആശ്വാസ്, പി.ഒ.ഉരുവച്ചാൽ, മട്ടന്നൂർ വഴി. പിൻ.670702.

അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ

സ്ഥാപനം	തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

വിസ്തീർണ്ണം	25.06 ച.കി.മീ..
ജനസംഖ്യ	14518
വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	13
ആകെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം	11
സ്ഥിര ജീവനക്കാർ	11
താൽക്കാലികം	1
കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ	4
ആകെ	16

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം	ഖണ്ഡിക നം
	ഭാഗം I പൊതു അവലോകനം	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം - അവലോകനം	1-11
12	പൗരാവകാശരേഖ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചില്ല	1-12
13	അക്വിറ്റൻസ് സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-13
	ഭാഗം II വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
14	കെട്ടിട നികുതി കുടിശിക ഈടാക്കാൻ നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്	2-1
15	സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമപ്രകാരമുള്ള നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.	2-2
16	പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	2-3
17	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കുന്നില്ല	2-4
18	വിഷയം D & Oലൈസൻസ് വിതരണം കാര്യക്ഷമമല്ല	2-5

19	ലൈബ്രറി സെസ് ഒടുക്കുന്നതിൽ കാല താമസം	2-6
20	ദുരിതാശ്വാസ നിധി - പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല	2-7
21	മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് കെട്ടിട വാടക ഈടാക്കാക്കേണ്ടതാണ്	2-8
22	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി -നികുതി പുനർ നിർണ്ണയം നടത്തി നാളിതുവരെ ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്-	2-9
	ഭാഗം III ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
23	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വിതരണം - സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയുടെ ലംഘനം 47163 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-1
24	സ്കൂളുകൾക്ക് പത്രവിതരണം - അനുബന്ധ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 45000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-2
25	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല 555000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-3
26	കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ 38354/-രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	3- 4
27	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ -നിർവ്വഹണ അപാകതകൾ	3-5
28	അസാധാരണ ചെലവുകൾ- സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധം-തുക 12000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-6
29	ആശ്രയ പദ്ധതി - പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല	3-7
30	ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി- ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	3-8
	ഭാഗം IV ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	
31	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
32	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
33	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
34	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
35	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
36	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
37	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
38	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
39	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
	അനുബന്ധം	
40	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	Annexure-1

41	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	Annexure-2
42	ഇൻകം ആൻറ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ്	Annexure-3
43	റസീപ്റ്റ് ആൻറ് പെയ്മെൻറ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ്	Annexure-4

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ബജറ്റ് നമ്പർ.50/15. തീയ്യതി.28/03/2015 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതും യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളതുമായ വരവ് ചെലവ് വിവരം.

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത്	യഥാർത്ഥ ത്തിലുള്ളത്	വ്യത്യാസം	
			കൂടുതൽ	കുറവ്
മുന്നിരിപ്പ്	5,60,000	83,22,476.30.	7,76,24,763.00	
വരവ്	4,60,97,000	1,56,46,094.00		3,04,50,906.00
ആകെ	4,66,57,000	2,39,68,570.30		2,26,88,429.70
ചെലവ്	4,60,25,000	2,10,12,536		2,50,12,464.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	6,32,000	29,56,034.30	23,24,034.30	

.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
2015-16	31-7-2016	29-7-2016	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ തരം
2015-16	15-11-2016	വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയത്

2015 -16 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

1. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് മൈനസ് ആയാണ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്
2. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ നിലവിലുള്ള മുഴവൻ ആസ്തികളും മൂല്യനിർണ്ണയം ചെയ്ത് വാർഷിക

ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സഞ്ചയ-സാംഖ്യ ഇന്റഗ്രേഷൻ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക- തൻവർഷ ഡിമാന്റ്- പിരിവ് തുകകളുടെയും പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
4. ഗവൺമെന്റ് ഡ്യൂസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനങ്ങളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
5. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം ചെയ്ത പദ്ധതികളുടെ വാറ്റ്, ഐറ്റി, ക്ഷേമനിധി തുടങ്ങിയവ അടവാക്കിയത് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ പ്രത്യേകമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല.
6. വൗച്ചറുകൾ ഫണ്ടുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇനം തിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
7. തൻവർഷത്തെ സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് (ഓപ്പണിംഗ് സ്റ്റോക്ക്, സ്റ്റോർ പർച്ചേയ്സ്, ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക്) തയ്യാറാക്കി വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
8. 2014-15 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിൻമേലുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.
9. വാർഷിക കണക്കിനൊപ്പം അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
10. വർഷാന്ത്യത്തിൽ ആസ്തികളുടെ ഭൗതിക പരിശോധന, സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന എന്നിവ നടത്തിയിട്ടില്ല.
11. സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
12. സാമ്പത്തിക പത്രികകളിൽ മുൻ വർഷത്തെ താരതമ്യ തുകകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി	83,22,476.30
വരവ്	1,56,46,094.00
ആകെ	2,39,68,570.30
ചെലവ്	2,10,12,536.00
നീക്കിബാക്കി	29,56,034.30

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്	നീക്കി ബാക്കി
വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)	16,11,932	5905,248	7517,180	52,88,354	0	30,74,896	0

വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	3,54,089	7,36,089	10,90,178	6,58,867	0	-3,54,089	0
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	3,59,370	13,26,661	16,86,031	5,75,838	0	-3,39,661	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് (റോഡ്)	4,94,103	29,20,000	34,14,103	32,22,323	0		0
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് (റോഡിതരം)	3,85,251	19,80,000	23,65,251	16,09,142	0		0
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാൻറ്	14,94,283	45,96,331	60,90,614	22,06,376	0	-21,80,649	0
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	2,00,497	2,00,497	4,00,994	2,00,497	0	-2,00,497	0
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	35,898	67,34,654	67,70,552	67,34,114	540		0
ബി ഫണ്ട്	0	4,66,420	4,66,420	4,66,420	0		0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിൻറെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
98	57	11	30	69

1-7 തനത് വരുമാനം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ട് വളരെ ശുഷ്കമാണ്. മുൻവർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് ഒരു വർഷം തനതു ഫണ്ടിൽ 4%ത്തോളം കുറവുമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം
നികുതി വരവുകൾ	12,40,388	11,94,305	(-)46,083
നികുതിയേതര വരവുകൾ	2,60,851	2,455,530	(-)15,321
മറ്റു വരവുകൾ (ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട്)	7,051	10,306	+ 3,255
ആകെ	15,08,290	14,50,141	58,149

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം		215

	3,26,760	
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	56,79,330	714
വിധവാ പെൻഷൻ	46,40,480	529
വാർധക്യ കാല പെൻഷൻ	41,67,390	513
വികലാംഗ പെൻഷൻ	19,86,840	201

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10-11-16 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 72 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ്നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ തീയ്യതി
പെർഫോമെൻസ് ഓഡിറ്റ്	08/02/16	01/12/15 - 31/01/15	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1-11 ആഭ്യന്തര ഭരണ നിയന്ത്രണ സംവിധാനം - അവലോകനം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ആഭ്യന്തര ഭരണ നിയന്ത്രണ സംവിധാനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കാണുന്ന അപാകങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. മാനുവൽ ഓഫ് ഓഫീസ് പ്രൊസീജിയർ ഖണ്ഡിക 21 പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ സെക്ഷനുകളിൽ ഓഡിറ്റ് വര്ഷം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. നോട്ട് ഫയൽ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. അതുപോലെ തന്നെ എം.ഒ.പി ഖണ്ഡിക-135 പ്രകാരം ഓഫീസിലെ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാൻ ആവശ്യമായ റിക്കാർഡ് റൂം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലില്ല. എം.ഒ.പി ഖണ്ഡിക 154(1) പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട കോൾ ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. എം.ഒ.പി 154(2) പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട റിമൈൻഡർ ഡയറി സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നില്ല.
2. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം-I ആർട്ടിക്കിൾ 156,157 എന്നിവ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കേണ്ട സർവ്വെ റിപ്പോർട്ട് ഓഫ് സ്റ്റോഴ്സ്, റിപ്പോർട്ട് ഓഫ് സർപ്ലസ് സ്റ്റോഴ്സ് ഫോർ ഡിസ്പോസൽ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം-I ആർട്ടിക്കിൾ 150 പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട ഫർണ്ണിച്ചറുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ വിതരണ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിതരണ പതിവേട് സൂചിക സോഫ്റ്റ്വെയറിൽനിന്നും പ്രിന്റ് എടുത്ത് സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നുണ്ട്.
3. 02-07-2009 ലെ ജി ഒ (എം.എസ്) 123/2009 തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവിലെ ഖണ്ഡിക 10 പ്രകാരം വിളിച്ചു ചേർക്കേണ്ട പ്രതിമാസ യോഗം 2015-16 ൽ വിളിച്ചു ചേർത്തതായുള്ള രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 പൗരാവകാശരേഖ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചില്ല

2004 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൗരാവകാശ രേഖ തയ്യാറാക്കൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3 പ്രകാരം പൊതു തെരഞ്ഞെടുപ്പ് കഴിഞ്ഞ് ഒരു പഞ്ചായത്ത് രൂപീകരിക്കപ്പെട്ടതിന ശേഷം 6 മാസത്തിനകം പൊതുജനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്ന സേവനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച പൗരാവകാശരേഖ പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-13 അക്വിറ്റൻസ് സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ ശമ്പളം വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ അക്വിറ്റൻസ് റജിസ്റ്ററിൽ ആകെ ശമ്പളം, ശമ്പളം വിതരണം ചെയ്ത തീയ്യതി എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. കൂടാതെ കേരള ട്രഷറി കോഡ് വാല്യം I ചട്ടം 432(a) ലെ നിബന്ധനകൾ അനുസരിച്ച് അക്വിറ്റൻസ് പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടതായി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 കെട്ടിട നികുതി കുടിശിക ഈടാക്കാൻ നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

2015-16 വർഷത്തെ കെട്ടിട നികുതിയുടെ ഡി സി ബി രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ആയതിന്റെ വാർഷിക സംക്ഷിപ്തവും ലഭ്യമല്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രസ്തുത വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം കെട്ടിട നികുതി ഇനത്തിൽ 1,36,200 രൂപ ഈടാക്കുവാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. തനതു ഫണ്ട് ശുഷ്കമായ പഞ്ചായത്തിൽ കിട്ടാനുള്ള നികുതി പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-2 സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമപ്രകാരമുള്ള നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 200(2) പ്രകാരം ഓരോ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനും അതിന്റെ പ്രദേശത്ത് ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, സ്ക്കാവൻജിംഗ്, തെരുവ് വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജും എന്നിവയ്ക്ക് അപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളിടത്തെല്ലാം നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട കുറഞ്ഞ നിരക്കിന് വിധേയമായി പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ സേവന നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. 14.01.2011 ലെ കേരള അസാധാരണ ഗസറ്റ് നമ്പർ 82 ൽ 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ എസ്.ആർ.ഒ. നമ്പർ 37/2011 ആയി സർക്കാർ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചു. പ്രസ്തുത ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം.27 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഈടാക്കേണ്ട സേവനഉപനികുതിയുടെ കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ എത്രയെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ചട്ടം.29 പ്രകാരം പ്രത്യേക സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഫീസ് ഈടാക്കാമെന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തനത്

വരുമാനം നന്നേ കുറവായ പഞ്ചായത്തിൽ ദൈനംദിന ആവശ്യങ്ങൾക്ക് പോലും ഫണ്ട് തിയാത്ത അവസ്ഥയാണ് നിലവിലുള്ളത്. അയതിനാൽ അനിവാര്യ സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ ചെലവിന് ആനുപാതിക രീതിയിൽ സേവന ഉപനികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-3 പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ എതെങ്കിലും ഭൂമിയിലോ കെട്ടിടത്തിൻമേലോ ചുമരിൻമേലോ പരസ്യപ്പലകയിൻമേലോ എടുപ്പിൻമേലോ അല്ലെങ്കിൽ അതിന്റെ മുകളിലോ എതെങ്കിലും പരസ്യം കുത്തനെ നിർത്തുകയോ,പ്രദർശിപ്പിക്കുകയോ ഉറപ്പിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരു പരസ്യത്തിനും 1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്തീരാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ -209 പ്രകാരം പരസ്യ നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക പരസ്യ നികുതി ഒരു വരവ് ഇനമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബൈലോ നിർമ്മിക്കുകയോ പരസ്യ നികുതി ഈടാക്കുവാൻ ആവശ്യമായ മറ്റു തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2-4 ഇ-ടെണ്ടർ ഫീസ് തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 വർഷം 2 പ്രവ്യത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്തതിൽ ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണുള്ളത്. ആയത് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 D & O ലൈസൻസ് അപാകങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഏതെങ്കിലുമൊരു സ്ഥലം മനുഷ്യന്റെ ജീവനോ സ്വത്തിനോ ആരോഗ്യത്തിനോ അപകടകരമാകാനിടയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുകയാണെങ്കിൽ സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാകുന്നു (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് വകുപ്പ് 232). എല്ലാ വർഷവും ഫെബ്രുവരി മാസത്തിലാണ് അടുത്ത ഏപ്രിൽ മുതൽ ആരംഭിക്കുന്ന സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലേക്ക് പ്രവർത്തിക്കാനാവശ്യമായ ലൈസൻസ് നിശ്ചിത ഫീസീടാക്കി. (പട്ടിക II,III & IV) പഞ്ചായത്ത് നൽകേണ്ടത് (ചട്ടം 10).

എന്നാൽ 2015-16 ൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനു വേണ്ടി ലഭിച്ച അപേക്ഷകളിൽ ഭൂരിഭാഗവും നിശ്ചിത സമയത്തിനു ശേഷമാണ് ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകിയത് . പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ ഒരു ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ സെക്ഷൻ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ഫലപ്രദമായി പരിശോധിക്കാൻ ഉതകുന്ന ഒരു സംവിധാനവും ലഭ്യമല്ല. 1998 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ (റെക്കോർഡുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പും പകർപ്പ് നൽകലും) ചട്ടം3 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അതിന്റെ പരിധിയിലുള്ള കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി (വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ) സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് ഇത്തരത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വൈകി അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്നവരിൽ നിന്ന് ബിലേറ്റഡ് ഫീസ് മാത്രം വാങ്ങി ലൈസൻസ് വിതരണം ചെയ്ത് നിയമ ലംഘനത്തെ സാധൂകരിക്കുന്ന രീതിയാണ് പഞ്ചായത്ത്

അവലംബിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ലൈസൻസിനായി അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു മാത്രം ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകുക എന്ന നിലയിൽ മുന്നോട്ട് പോകുമ്പോൾ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ ജനങ്ങൾ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാവുകയും തൻവർഷം ഫീസിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട വരുമാനം ലഭിക്കാതെ പോവുകയും ചെയ്യുന്നു.

ഫെബ്രുവരി മാസത്തിലെ അവസാന പ്രവൃത്തി ദിവസം മുൻവർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തവർ എല്ലാം പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് അത്തരക്കാർക്കും നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് പുതുക്കാത്തവരിൽ നിന്നും 1000 രൂപ പിഴ ഈടാക്കേതാണ് (ചട്ടം 26). ലൈസൻസ് വിതരണം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനു വേണ്ടി അടിയന്തിരമായി യോഗം ചേരുകയും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട തുക നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനു വേണ്ടിയുള്ള നടപടികൾ യോഗത്തിൽ ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. സ്ഥാപനത്തെ പറ്റിയുള്ള പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പടുത്താത്ത അപേക്ഷകൾ സൂക്ഷ്മ പരിശോധന കൂടാതെ സ്വീകരിക്കരുത്. അപേക്ഷയിൽ അപേക്ഷ നല്കുന്ന തീയതി, ലൈസൻസ് എന്താവശ്യത്തിനാണ് എന്നത്, തുടങ്ങുവാനുദ്ദേശിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പ്രത്യേക പേര് ഉണ്ടെങ്കിൽ അത്, ലൈസൻസ് പുതുക്കുവാനാണെങ്കിൽ മുൻവർഷത്തെ ലൈസൻസ് നമ്പരും പേരും, കൂടാതെ ഒരു ദിവസത്തെ വിറ്റുവരവും, യന്ത്രമുപയോഗിച്ചാണങ്കിൽ കുതിരശക്തിയുടെ അളവും രേഖപ്പെടുത്തി സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയാണ് സ്വീകരിക്കേണ്ടത്. ലൈസൻസ് വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ അതിൽ ഫെബ്രുവരി 28 നുള്ളിൽ പുതുക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി കൊടുക്കേണ്ടതാണ്. ഡി&ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകുമ്പോൾ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ സ്ഥലപരിശോാധന നടത്തി അപേക്ഷയിൽ പറഞ്ഞ കാര്യങ്ങൾ ശരിയാണന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ് എന്നുള്ള സർക്കുലർ (66562/RC3/12/ തസ്വഭവ തിയ്യതി 10.01.2013) പാലിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്.

ചട്ടലംഘനം നടത്തി ലൈസൻസ് വൈകി പുതുക്കാൻ വരുന്നവരിൽ നിന്നും 255ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിച്ച് കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ ലൈസൻസ് വിതരണം നടത്തേണ്ടതാണ്. വർഷത്തിലുടനീളം ലൈസൻസ് പുതുക്കി കൊടുക്കുക എന്നതിനു പകരം ഫെബ്രുവരി മാസത്തിൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്ന ഒരു സമ്പ്രദായം നിലവിൽ വരേണ്ടതാണ്. മേൽ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-6 ലൈബ്രറി സെസ് ഒടുക്കുന്നതിൽ കാല താമസം

2014-15 വർഷത്തെ ലൈബ്രറി സെസ് ഇനത്തിൽ ₹23076. 23/1/2016 നാണ് ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. 2015-16 വർഷത്തെ ലൈബ്രറി സെസ് ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കുലർ നമ്പർ 10088/ എൽ3/05/ത.സ്വ.ഭ.വ.20.9.2015 പ്രകാരം എപ്രിൽ 30നകം ഒന്നാം ഗഡുവും രണ്ടാമത്തെ ഗഡു നവമ്പർ 30 നകവും ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ലൈബ്രറി സെസ് താമസം കൂടാതെ ഒടുക്കുവാൻ വേണ്ട നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

2-7 ദുരിതാശ്വാസ നിധി - പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല

2003ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ

പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിക്കപ്പെട്ട ദുരിതാശ്വാസ നിധി പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല നിലവിൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ 24180 രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി പ്രസ്തുത ഫണ്ടിൽ നിന്നും ആർക്കും തന്നെ ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടില്ല. അടിയന്തിര ഘട്ടത്തിൽ ധനസഹായം എത്തിക്കുന്നതിന് രൂപീകരിക്കപ്പെട്ട ഈ നിധിയുടെ പ്രവർത്തനം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ കാര്യക്ഷമമല്ല എന്നാണ് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നത്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-8 മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് - കെട്ടിടവാടക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ ഉള്ള മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റിലെ 3 കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഒരെണ്ണം ഖാദി നൂൽ നൂൽപ്പ് കേന്ദ്രം ആയും ഒരെണ്ണം ആട് വളം സംസ്കരണ യൂണിറ്റായും പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി തീയതിയിൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 10-11-2016 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ കാണുകയുണ്ടായി. ഒരെണ്ണം നാളിതുവരെ ഉപയോഗക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല. ഉപയോഗക്ഷമമാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഇതുവരെ വാടക ഈടാക്കുകയോ, പ്രസ്തുത സംരംഭകരുമായി വാടക കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല ഒഴിവുള്ള കെട്ടിടം വാടകയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള ഒരു സ്വകാര്യ വ്യക്തിയുടെ അപേക്ഷ പ്രാരംഭ നടപടി പൂർത്തിയാക്കി പരസ്യലേലം ചെയ്യാമെന്ന തീരുമാനത്തോടെ 10-01-2016ലെ ഭരണ സമിതി മാറ്റി വയ്ക്കുകയാണുണ്ടായത്. മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന ഒരു ബോർഡ് പോലും സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല വൻതുക ചെലവിട്ട് നിർമ്മിച്ച പ്രസ്തുത മിനി വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് പരിപാലിക്കുന്ന കാര്യത്തിലും, തനതു ഫണ്ട് ശുഷ്കമായ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാന വർദ്ധനവിനുള്ള ഒരു ഘടകമെന്ന നിലയിൽ ആയതിനെ മാറ്റി എടുക്കുന്നതിനും ഭരണസമിതി വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ പതിപ്പിച്ചിട്ടില്ല, സംബന്ധിച്ച് ഒരു ബൈലോ അംഗീകരിക്കേണ്ടതിലേക്കും സംരംഭകരുടെ വാടക കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട ഒരു നിശ്ചിത വാടക ഈടാക്കേണ്ടതിലേക്കും ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-9 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി -നികുതി പുനർ നിർണ്ണയം നടത്തി നാളിതുവരെ ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ വാർഡുകളിലായി വിവിധ മൊബൈൽ കമ്പനികളുടെ 3 ടവറുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട് ആയവയിൽ 2 ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി മാത്രമെ നികുതി പുനർ നിർണ്ണയം നടത്തി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളു. ശേഷിക്കുന്നവയുടെ നികുതി പുനർ നിർണ്ണയം നടത്തി ച.മീ. ന് 450/- രൂപ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ടവറുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ് നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	പഴയ നികുതി	പുതിയ നികുതി	കുടിശിക.
1	VII/361 E	29ച.മീ	ടവർ വിഷൻ	7536/-	നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല	ഈടാക്കി യിട്ടില്ല

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വിതരണം - സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയുടെ ലംഘനം 47163 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	101/16
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും വിതരണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
അടങ്കൽ	100000 രൂപ(വികസനഫണ്ട് -SCP)
ചെലവ് തുക	95163 രൂപ
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	08/2015-16തീയതി 30-03-2016
DD നമ്പർ/തീയതി	427755/31-03-2016

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 12 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് സിഡ്കോയിൽ നിന്നും മേശയും കസേരയും വാങ്ങുന്നതിനു 95163 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. ജി.ഓ. (എം. എസ്.) ത സ്വ ഭ വ 362/13 തീയതി 16-11-13 ഖ. 6-8(3)പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിദ്യാർഥികൾക്കു മേശയും കസേരയും വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് നൽകാവുന്ന ധനസഹായം 4000 രൂപയാണ്. അതുപ്രകാരം 12 x 4000 = 48000 രൂപയെ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിക്കാവൂ. 95163 രൂപ ചെലവഴിച്ചതുവഴി അധികമായി 47163 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ അധികമായി ചെലവഴിച്ച 47163 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 സ്കൂളുകൾക്ക് പത്രവിതരണം - അനുബന്ധ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 45000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	35/16,37/16
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	സാമൂഹ്യ വിദ്യാഭ്യാസ യജ്ഞം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
അടങ്കൽ	53000 + 50000 രൂപ (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)
ചെലവ് തുക	22500 + 22500 രൂപ
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	03/2015-16തീയതി 26-03-2016 06/2015-16തീയതി 26-03-2016
DD നമ്പർ/തീയതി	427754/31-03-2016 427751/31-03-2016

2015ജൂൺ 1 മുതൽ 2016 മാർച്ച് 31 വരെ കാലയളവിലേക്ക് 8 സ്കൂളുകളിലേക്കായി 30 ദേശാഭിമാനി പത്രം പ്രതിദിനം വിതരണം ചെയ്തതിന് ബിൽ നം. 06പ്രകാരം 22,500/-രൂപ ദേശാഭിമാനി കണ്ണൂരിനു നൽകിയിട്ടുണ്ട് സ്പിൽ ഓവറായി ബിൽ നം. 03 പ്രകാരം 22500/-രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട് ഇതിന് വിതരണ കാലയളവ് കാണിച്ചിട്ടില്ല. 2014-15ലും 2015-16ലും സ്കൂളുകൾക്ക് പത്രം ലഭിച്ചതായുള്ള ഹെഡ് മാസ്റ്റർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം, പത്രവിതരണം സംബന്ധിച്ച് ദേശാഭിമാനി

കണ്ണൂരുമായി മേൽ വർഷങ്ങളിൽ ഉണ്ടാക്കിയ കരാർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല ആയതിനാൽ ചെലവുതുക 45,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല 5,55,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

താഴെ പറയുന്ന ചെലവുകളിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവു തുക 5,55,000/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1	ക്രമ നമ്പർ – 1	ക്രമ നമ്പർ – 2	ക്രമ നമ്പർ – 3
പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	10/16	35/16,37/16	35/16,37/16
പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി (48 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്)	ഐ.എ.വൈ. മാച്ചിങ് ഗ്രാന്റ് (എസ് സി 3 പേർക്ക്)	ഐ.എ.വൈ. മാച്ചിങ് ഗ്രാന്റ് (എസ് റ്റി 6പേർക്ക്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്റനറി സർജൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	300000രൂപ (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	60000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് എസ് സി പി)	195000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട് റ്റി എസ് പി)
ചെലവ് തുക	300000 രൂപ	60000 രൂപ	195000 രൂപ
ആർക്ക് നൽകി	എസ് എൽ ബി പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ , കണ്ണൂർ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ഇരിട്ടി	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ഇരിട്ടി
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	03/2015-16തീയതി 25-02-2016	01/2015-16തീയതി 29-02-2016	02/2015-16തീയതി 29-02-2016
DD നമ്പർ/തീയതി	428505/26-02-2016	428658/3-03-2016	428659/3-03-2016
ആകെ(1+2+3)			5,55,000/- രൂപ

3- 4 കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും 35567/-രൂപ പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണം അസി എഞ്ചിനീയർ

കേരള പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ 2012(ജി ഓ പി 13/2012/പി ഡബ്ല്യൂ ഡി1-2-2012) പ്രകാരം കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്ത സമയത്തിൽ തന്നെ മരാമത്ത് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടത് കരാറുകാരന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. എന്നാൽ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി പൂർണ്ണമായോ ഭാഗികമായൊ കരാറുകാരന്റെ പിഴവ് മൂലം ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടുന്ന ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഈടാക്കി ദീർഘിപ്പിക്കാം. ഇതിനു അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ മുഖേന കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുൻപായി അപേക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. പൂർത്തീകരണത്തിനുള്ള കാലാവധി നീട്ടൽ ഒറ്റതവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% ത്തിലും പരമാവധി ദീർഘിപ്പിക്കൽ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 50% ത്തിലും അധികമാവാൻ പാടില്ല. ആദ്യ തവണ പി എ സി യുടെ 1% (മിനിമം 1000 മാക്സിമം 50000 രൂപ) ആദ്യ തവണക്ക് ശേഷം പി എ സി യുടെ 2% (മിനിമം 2000 മാക്സിമം 1 ലക്ഷം രൂപ) പിഴയോടും കൂടി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാം. തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 വർഷം പൂർത്തീകരിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ

ഈടാക്കേണ്ട പിഴയുടെ വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. പിഴ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട 35,567/- രൂപ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ടിന്റെ നം പേര്	പി എ സി	കരാറുകാരന്റെ/ ഏജൻസിയുടെ പേര്	കരാർ ഉടമ്പടി നം	എം ബുക്ക് നം	സൈറ്റ് കൈ മാറിയ തീയതി	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	ഈടാക്കേണ്ട പിഴ	ഈടാക്കിയ പിഴ	കുറവ് വന്ന തുക	ബിൽ നം./ തുക
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	29/14-15, 27/15-16 പി എച് സി ഇമ്മ്യൂണൈസേഷൻ ബ്ലോക്ക് പുനരുദ്ധാരണം	142000	വി ജിജേഷ് @ എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റ്	29/14-15തീ 24-11-14	29/ 4-15	24-11-14	24-02-15	09-10-15	4260	1342 (പാർട്ട് ബിൽ)	2918	ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയിട്ടില്ല.
2	26/16കണ്ണിരിട്ടി വാഞ്ഞേരി റോഡ് സോളിങ്	172000	പി പി സുകുമാരൻ @ എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റ്	35/14-15 തീ 02-12-2014	35/ 14-15	02-12-14	02-03-15	21-05-15	5160	-	5160	1/ 27.7.15 രൂ. 165952/-
3	26/2015 മച്ചൂർ മല പുതിയായിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	290498	യു അനന്തൻ@ എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റ്	04/ 14-15 തീ 18-11-14/	04/ 15-16	18-11-14	18-02-15	30-05-15	8667	-	8667	2/ 25.10.15 രൂ 288900/-
4	90/15, 25/16 വനിതാ വ്യവസായ എസ്റ്റേറ്റ് അറ്റകുറ്റപണി	144690	യു അനന്തൻ@ എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റ്	13/ 14-15 തീ 19-11-14/	13/ 14-15	19-11-14	19-02-15	29-03-16	4341	-	4341	39/ 31.3.16 രൂ. 110357/-
5	60/16,വയോജന വിശ്രമ മന്ദിരം	96361	വി.ജിജേഷ് @ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്.	7/15-16.തീ .28.9.15	7/ 15-16	28/9/15	28.12.15	22.3.16	2890	-	2890	38/ 31.3.16 രൂ. 87071/-
6	86/16.ശങ്കരൻ കണ്ടി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	333669	വി.ജിജേഷ് @എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്.	26/15-16.തീ 28.9.2015	26/ 15-16	28/9/15	11.11.15	30/3/16.	10010	-	10010	40/ 31.3.16 രൂ. 310423/-
7	59/16.മച്ചൂർ മല അംഗൻവാടി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം.	149958	കെ. രാമചന്ദ്രൻ @എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്.	6/15-16 /25.9.15	6/ 15-16	25.9.15	24.12.15	19.3.16	4368	-	4499	26/ 28.3.16 രൂ. 149958/-
										ആകെ	35567	(*)

(*) ക്രമ നമ്പർ 1 ന്റെ അന്തിമ ബിൽ നൽകിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പ്രസ്തുത തുക കുറവ് ചെയ്താണ് 35567/- രൂപ കണക്കാക്കിയത്. അന്തിമ ബിൽ നൽകുമ്പോൾ ക്രമ നമ്പർ 1 ലെ 2918/- രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ -നിർവ്വഹണ

<u>അപാകതകൾ</u>

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് - പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങൽ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 18/16. എഗ്രിമെന്റ് തീയതി - 1/3/2016

ബിൽ നമ്പർ - 20/26.3.2016, 13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്.

തുക - 3,60,000/- ഭരണാനുമതി നമ്പർ - 69/15. തീ .11.5.15

രശീതി നമ്പർ - 50/ 18.6.2016 (ഭെൽ)

മേൽ പ്രൊജക്ടിനു വേണ്ടി ₹3,60,000/- ചെലവു ചെയ്ത് കാസർഗോഡ് BHEL ഇലക്ട്രിക്കൽ മെഷീൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെൻഡർ കൂടാതെ10 KVA മഹീന്ദ്ര കമ്പനി നിർമ്മിച്ച ഡീസൽ ജനറേറ്റർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

BHEL നിർമ്മിച്ച ജനറേറ്റർ വിതരണം നടത്തുന്നതിനാണ് ടെൻഡർ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ സർക്കാർ ഇളവ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ തില്ലങ്കേരി പഞ്ചായത്തിൽ മഹീന്ദ്ര കമ്പനി നിർമ്മിച്ച എൻജിൻ ഘടിപ്പിച്ച ജനറേറ്ററാണ് വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ ജനറേറ്റർ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്യുന്നതിന് PCC വർക്ക് ചെയ്യുന്നതിന് 25000 രൂപയാണ് BHEL സമർപ്പിച്ച ഇൻസ്റ്റലേഷൻ സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് മുറ്റത്ത് ഏകദേശം 6m2 x 10 cm വലിപ്പത്തിൽ നിലവിലുള്ള ഇന്റർലോക്ക് ടൈൽസിൻ മേൽ കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്ത് അതിൻമേലാണ് ജനറേറ്റർ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് സംസ്ഥാന ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻസ്പക്ടേറ്റിൽ നിന്നുള്ള നിർദ്ദേശം അനുസരിച്ചാണ് ഇൻസ്റ്റലേഷൻ വർക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് എന്നും lump sum basis ആയാണ് ഫൗണ്ടേഷൻ പ്രവൃത്തിക്കുള്ള നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നതെന്നും സൈറ്റ് കണ്ടീഷൻ അനുസരിച്ച് പ്രവൃത്തിക്ക് മാറ്റം വരാറുണ്ടെന്നും എന്നാൽ മുഴുവൻ തുകയും നൽകേണ്ടതാണെന്നും മറുപടിയിൽ പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. ഈ മറുപടി സ്വീകാര്യമല്ല. ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻസ്പക്ടേറ്റിൽ നിന്നുള്ള നിർദ്ദേശം അനുസരിച്ചല്ല പ്രവൃത്തി ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. (PCC വർക്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല. 6m2x10cm അളവിൽ സാധാരണ കോൺക്രീറ്റ് ആണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്) ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ് നാളിതുവരെ നൽകിയിട്ടില്ല. ഭാവിയിൽ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ചാർജ്ജ് നൽകുമ്പോൾ ചെയ്ത പ്രവൃത്തിക്ക് മാത്രമേ തുക നൽകേണ്ടതുള്ളൂ. BHEL ന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ PCC ക്ക് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത മുഴുവൻ തുകയും നൽകേണ്ടതില്ല. കൂടാതെ ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻസ്പക്ടേറ്റിൽ നിന്നും പരിശോധിച്ച് അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്നതിനും മറ്റ് രേഖകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും മറ്റുമായി ₹20000 യും ചെലവ് വരുന്നതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച മുഴുവൻ വൗച്ചറുകളും പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 <u>അസാധാരണ ചെലവുകൾ- സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധം-തുക 12000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

നിർവ്വഹണം : സെക്രട്ടറി

1.എസ്.എസ്.എൽ.സി/പ്ലസ്.ടു. പരീക്ഷകളിൽ മുഴുവൻ വിഷയങ്ങളിലും എ പ്ലസ് വിജയം നേടിയ വിദ്യാർത്ഥികളെ ആദരിക്കുന്നതിനായി ചടങ്ങ് സംഘടിപ്പിച്ച് ഒരു വിദ്യാർത്ഥിക്ക് 1000 രൂപ നിരക്കിൽ 12 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് നൽകുന്നതിന് നോർത്ത് മലബാർ ഗ്രാമീൺ ബാങ്കിന്റെ തില്ലങ്കേരി

ശാഖയിൽ ചെക്ക് നമ്പർ 001986/26.6.2015, വൗച്ചർ നമ്പർ 21500142 പ്രകാരം ആകെ 12000 രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച്, മട്ടന്നൂരിലെ സ്പോർട്സ് ഗാലറിയിൽ നിന്നും 12 മൊമന്റോകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

മുൻ വർഷത്തെ മിച്ച ഫണ്ടിന്റെ 20% വരെയും ഒരു ലക്ഷം രൂപയിൽ കുറയാതെയുമാണ് അസാധാരണ ചെലവുകൾ ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ 2014-15 വർഷം മിച്ച ഫണ്ടുണ്ടായിരുന്നില്ല. ശമ്പളം നൽകാൻ തനത് ഫണ്ടിൽ തുക തികയാത്തതിനാൽ ₹ 1,23,869 രൂപ ഗ്യാപ്പ് ഫണ്ടിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പാവപ്പെട്ട കുട്ടികൾക്ക് പ്രോൽസാഹനമെന്ന നിലയിലാണ് ചടങ്ങ് സംഘടിപ്പിച്ചത് എന്നാണ് മറുപടിയിൽ പറഞ്ഞിട്ടുള്ളത്. എങ്കിലും സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവായ 12,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 ആശ്രയ പദ്ധതി - പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 16-03-2013 ലെ ജി. ഒ.(എം എസ്) 362/13 ഖ VII പ്രകാരം ആശ്രയ പദ്ധതിക്ക് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ നിർബ്ബന്ധിത വകയിരുത്തലുകൾ നടത്തേണ്ടതുണ്ട് 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ആശ്രയ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം എന്ന പേരിൽ ഒരു പ്രോജക്റ്റ് വെച്ച് 50000 രൂപ ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. സമൂഹത്തിലെ ഏറ്റവും ദുർബ്ബലരുടെ ക്ഷേമം മുൻ നിർത്തി ഗവൺമെൻറ് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ നിഷ്ക്രിയത്വം കൊണ്ട് അത്തരക്കാരിലെത്താതിരിക്കുന്ന സ്ഥിതി വിശേഷം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി- ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

ഇ.എം.എസ്. ഭവനപദ്ധതി പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 75,000/- രൂപ പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ പ്രൊജക്റ്റിൽ വിവിധഗഡു ധനസഹായം കൈപ്പറ്റുകയും എന്നാൽ നാളിതുവരെയായി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതുമായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു. ഭവനനിർമ്മാണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിലാസം	പദ്ധതി ആരംഭിച്ച വർഷം	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	അവസാനം കൈപ്പറ്റിയ തുകയുടെ ചെക്ക് നമ്പർ തീയ്യതി	നൽകാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	കെ.വി.വാസു കാരക്കുന്നുമ്മൽ ഹൗസ്, ഉളിയിൽ	2009-10	65,000	16.08.2010	10,000
2	ശാന്ത കാരക്കുന്നുമ്മൽ, കാരക്കുന്നുമ്മൽ ഹൗസ് ഉളിയിൽ	2009-10	65,000	26/4/11	10,000

3	എം. കൃഷ്ണൻ നായർ, പുതിയ വീട്, പള്ള്യം	2009-10	50,000	16/8/10	25,000
4	എം.നാരായണി, ചാളപ്പറമ്പ്	2009-10	65,000	16/11/10	10,000
5	കെ.കൃഷ്ണൻ, ജിജോഷ് നിവാസ്, തില്ലങ്കേരി	2009-10	65,000	29/01/11	10,000
6	പാറക്കണ്ടി കേളപ്പൻ, കണ്ണിരിട്ടി	2009-10	65,000	21.07.10	10,000
7	പൊട്ടങ്കി ശോഭന, ശാലിനി നിവാസ്, കരുവള്ളി	2009-10	65,000	29.11.10	100,000
8	ഞണ്ടാടി ബാലൻ കിഴക്കേതോട്ടത്തിൽ, പെരിങ്ങാനം	2009-10	50,000	16/8/10	25,000
9	കെ.ഗൗരി, കരുവള്ളിയിൽ ഹൗസ്, കരുവള്ളി	2009-10	65,000	11.01.12	10,000
10	എം.രഘു, ചിറമ്മൽ ഹൗസ്, ആലയാട്	2009-10	65,000	16/08/10	10,000
11	വേങ്ങ ദാമോദരൻ, തെരുവത്ത് ഹൗസ്, തില്ലങ്കേരി	2009-10	65,000	29/9/10	10,000
12	വെള്ളുവങ്കണ്ടി ജാനു,മച്ചൂർമല	2009-10	50,000	20/10/11	25,000
13	വി.കെ.മോഹനൻ, കോട്ടത്തറയിൽ ഹൗസ്, പള്ള്യം	2009-10	65,000	26.4.11	10,000
14	സി.രമണി, ചെട്ട്യാങ്കണ്ടി, കണ്ണിപ്പൊയിൽ	2009-10	65,000	29.1.11	10,000
15	പി.ഗംഗാധരൻ, പാറേമ്മൽ ഹൗസ്, വാഴക്കാൽ	2009-10	67,500	04.06.11	7,500
16	കുറിഞ്ഞേരി കമല, സിമ്യ നിവാസ്, കണ്ണിരിട്ടി	2009-10	67,500	29.09.10	7,500
17	സി.കമല, മീത്തലെ കരുവള്ളി, തില്ലങ്കേരി	2009-10	67,500	16/6/11	7,500
18	പി.സക്കീന, ആഷീം, മൻസിൽ, തലച്ചങ്ങാട്	2009-10	67,500	09.02.11	7,500
19	വി.വി.കാർത്ത്യായനി,	2009-10	52,500	29.09.10	22500

	തച്ചറമ്മൽ ഹൗസ്, ഈയ്യം ബോഡ്				
20	കാഞ്ഞിരാണ്ടി, ഐസോമ്മ, വെമ്പിലോട്	2009-10	52,500	15/11/10	22500
21	ടി.കെ. ഹുസൈൻ, കുറ്റ്യാടിച്ചാൽ, ലക്ഷം വീട്	2009-10	52,500	16.11.10	22500

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിൻറെ പേര്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	30/03/2016	62500	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	62500	0

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ബാക്കിയുള്ള തുക
ഭൂഗർഭജല വകുപ്പ്	തെക്കംപൊയിൽ അംഗൻവാടി കുഴൽ കിണർ	21500640	61000	61000	ഭൗതികമായി പൂർത്തീകരിച്ചു.	
ഭൂഗർഭജല വകുപ്പ്	പടിക്കച്ചാൽ കുഴൽകിണറിന് ഹാൻറ് പമ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ	21500562	30000	30000	ഭൗതികമായി പൂർത്തീകരിച്ചു	

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പായുടെ പേര് / ഉദ്ദേശം	ഉത്തരവ് നമ്പർ,തീയ്യതി	വായ്പാ തുക വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള

		ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	മുതൽ	പലിശ	തുക
ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി	സഉ(സാധാ)നമ്പർ 728/10.തീയ്യതി. 04/03/2010	2,85,165	2,85,165	0	0

2014-15 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല. ആയത് പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

വർഷം	2015-16
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് *	1,56,46,094.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	2,10,12,536.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	35,567.00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	6,59,163.00

*റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-4	30,407	മനോഹരൻ മാണിക്കോത്ത്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
3-4	5,160	ബിബിൻ ഡേവി,

		അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
ആകെ	35,567	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	47,163	പി കെ രാജീവൻ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-2	45,000	പി കെ രാജീവൻ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-3	5,55,000	ഡോ അനീഷ് രാജൻ , വെറ്ററിനറി സർജൻ (300000) ശ്രീ കെ പി സുധീർ, അസി സെക്രട്ടറി (255000)
3-6	12,000	ശ്രീ വി അശോകൻ ,സെക്രട്ടറി
ആകെ	6,59,163	

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

-ഇല്ല-

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

-ഇല്ല-

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

1) ശ്രീ.വി.അശോകൻ, സെക്രട്ടറി തൈപറമ്പത്ത് ഹൗസ്, മക്രേരി.പി.ഒ., വെള്ളച്ചാൽ, പിൻ.670622	2)ശ്രീ.പി.കെ.രാജീവൻ, അമരാവതി, ചമ്പാട്.പി.ഒ., പിൻ.670694	3)ഡോ.അനീഷ്രാജൻ, ഇലഞ്ഞിവേലിൽ, പെരുവേലിൽ ഹൗസ്, തോട്ടഭാഗം. പി.ഒ, തിരുവല്ല, പിൻ.689541
4)ശ്രീ.കെ.പി.സുധീർ, കാരപ്രത്ത് പുത്തൻപുരയിൽ, കൊളോളം, എടയന്നൂർ.പി.ഒ, പിൻ.670695	5) ശ്രീ.മനോഹരൻ മണിക്കോത്ത്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, ആശ്വാസ്, പി.ഒ.ഉരുവച്ചാൽ, മട്ടന്നൂർ, കണ്ണൂർ-670702.	6) ശ്രീ.ബിബിൻ ഡേവി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ടി.സി.4/1471-ബി2, കവടിയാർ(പി.ഓ), തിരുവനന്തപുരം.

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.3/317/12(4) തീയ്യതി:17.12.2012	1
2004-05,	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.1/1000/12(5) തീയ്യതി:17.12.2012	2
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.1/1000/12(6) തീയ്യതി:17.12.2012	3
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.1/1000/12(7) തീയ്യതി:17.12.2012	2
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.1/1262/13) തീയ്യതി:06.09.2013	6
2008-09	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.1/55/13 തീയ്യതി:03.09.2013	7
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.9/688/13 തീയ്യതി:19.09.2013	12
2010-11, 2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.1/1000/12(1) തീയ്യതി:17.12.2012	14
2012-13 2013-14	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ.ഡി.9/338/16 തീയ്യതി:05.04.2016	1
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.9-1443/16 തീയ്യതി: 09.08.2016	1

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

സീയാർ/-

<u>അനുബന്ധം-1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

നം. കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.9-2021/2016.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ-670001.

ഫോൺ: 0497 2707698.

ഇ-മെയിൽ: lfaddistofficeknr@gmail.com

തീയ്യതി:03-01-2017.

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേഡുകൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ തില്ലങ്കേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക,വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

ANNEXURE – 1

AUDIT CERTIFICATE

No. KSA/KNR/C9-2021/2016.

Kerala State Audit Department[

District Audit Office, Kannur-670001.

Phone: 90497 2707698.

E-Mail:lfaddistofficeknr@gmail.com

Date: 03-01-2017.

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Thillankery Grama Panchayat in Kannur District for the year ended on 31.03.2016 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 Thillankery Grama panchayat for the year 2015-16 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director,
District Audit Office, Kannur.

അനുബന്ധം -2

റെസീപ്റ്റ് ആൻറ് പെയ്മെൻറ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ്

Thilankeri Grama Panchayat Receipt And Payment Statement For the period from 01-April-2015 To 31-March-2016				
Code		Head Account	Schedule	Amount(Rs.)
		Opening Balance		
		Bank	RP-40(a)	8,153,136.30
		Cash	RP-40(a)	169,340.00
		Receipts		
	Operating			
110000000		Tax Revenue	RP-1	423,100.00
130000000		Rental Income from Panchayat Properties	RP-3	1,000.00
140000000		Fees & User Charges	RP-4	116,883.00
150000000		Sale & Hire Charges	RP-5	109,947.00
160000000		Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	4,633,344.00
171000000		Interest Earned	RP-9	10,237.00
320000000		Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	9,437,704.00
350000000		Other Liabilities	RP-36	0
	Non Operating			
180000000		Other Income	RP-10	69

311000000		Earmarked Funds	RP-29	1,161.00
340000000		Deposits Received	RP-34	81,030.00
350000000		Other Liabilities	RP-36	40,714.00
431000000		Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	788,905.00
460000000		Loans, Advances and Deposits	RP-47	2,000.00
	Grand Total			23,968,570.30
		Payments		
	Operating			
210000000		Establishment Expenses	RP-11	975,997.00
220000000		Administrative Expenses	RP-12	363,191.00
230000000		Operations & Maintenance	RP-13	221,013.00
250000000		Decentralised Plan Programme - Productive Sector	RP-15	1,370,639.00
251000000		Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-16	4,885,752.00
254000000		Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not i	RP-19	466,420.00
255000000		Maintenance Projects	RP-20	1,545,160.00
256000000		Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	29,900.00
280000000		Prior Period Item	RP-26	0
320000000		Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	37,163.00
350000000		Other Liabilities	RP-36	2,653,527.00
	Non Operating			
240000000		Interest & Finance Charges	RP-14	147
330000000		Secured Loans	RP-32	285,165.00
340000000		Deposits Received	RP-34	117,290.00
350000000		Other Liabilities	RP-36	1,288,219.00
410000000		Fixed Assets	RP-38	1,818,064.00
412000000		Capital Work In Progress	RP-40	4,862,889.00
460000000		Loans, Advances and Deposits	RP-47	92,000.00
		Closing Balance		
		Bank	RP-40(b)	2,852,519.30
		Cash	RP-40(b)	103,515.00
	Grand Total			23,968,570.30

അനുബന്ധം -3

ഇൻകം ആൻറ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ്

Thilankeri Grama Panchayat

For the period from 01-April-2015 to 31-March-2016

Code	Head Of Account	Schedule	Amount(Rs.)
	Income		
110000000	Tax Revenue	I-1	1,164,224.00
130000000	Rental Income from Panchayat Properties	I-3	1,000.00
140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	134,583.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	109,947.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	I-6	37,605,081.00
171000000	Interest Earned	I-8	10,237.00
180000000	Other Income	I-9	69
A	Total-Income		39,025,141.00
	Expenditure		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	4,909,445.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	363,191.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	221,013.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	147
250000000	Decentralised Plan Programme - Productive Sector	I-14	5,036,536.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	I-14(a)	9,644,381.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes	I-14(d)	17,419,180.00
	(not included under Decentralised Plan Programme)		
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	1,545,160.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	29,900.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	1,887,290.00
B	Total-Expenditure		41,056,243.00
C = A-B	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure		(2,031,102.00)
D= 280000000	Prior Period Item	I-18	105,797.00
E = C-D	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior		(2,136,899.00)

	period items		
290000000	Transfer to Reserve Funds		
	Net Balance being surplus/deficit carried over to Balance sheet		
	(Panchayat Fund)		

അനുബന്ധം -4

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Thilankeri Grama Panchayat

As on 31-March-2016

Code No.	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve& Surplus		
310000000	Panchayat Fund	B-1	(1611820.20)
311000000	Earmarked Funds	B-2	8998
312000000	Reserves	B-3	20102959
	Total Reserve& Surplus		18500136.8
	Grants,Contributions for specific purposes		
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	B-4	1192921.5
	Total Grants,Contributions for specific purposes		1192921.5
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	0
	Total Loans		0
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	386574
350000000	Other Liabilities	B-9	418268
	Total Current Liabilities and Provisions		804842
	TOTAL LIABILITIES		20497900.3
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	21885273
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(4487607.00)
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	0
	Total Fixed Assets		17397666
	Current Assets,Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	136200
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0
450000000	Cash and Bank balance	B-17	2956034.3

460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	8000
	Total Current Assets,Loans and Advances		3100234.3
	TOTAL ASSETS		20497900.3