



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

വേണ്ടാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - 2015-16

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

e-mail: lfadistofficeknr@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.9 /2241 / 2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ ജില്ല
Email:lfaddistofficeknr@gmail.com
Phone: 04972-707698

തീയതി.1.02.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)

വേങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ.

വിഷയം :വേങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2015-16 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 വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വേങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവ് കണക്കുകളുടെ പരിശോധനഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിൻമേൽ ഗ്രാമ 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 അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. [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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്

1. കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ മുഖാന്തിരം)
2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ ജില്ല (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
3. കാര്യാലയപ്രതി

നം .കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.9/2241/2016

തീയതി : 1.02.2017

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ വേങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ആമുഖം

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 17 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമുണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല.

എ. ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്താൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്		ശ്രീ. അശോകൻ മാത്തിൽ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്	തസ്തിക

18-11-2016 മുതൽ 30-11-2016 വരെ	ശ്രീ. ബാബുരാജ് മടപ്രത്ത്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. എം.പ്രദീപ്കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. വിജേഷ്. പി.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ബി. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	കെ.പത്മനാഭൻ	01-04-15 മുതൽ 31-10.15 വരെ
ഭരണ നിർവ്വഹണസമിതി	വിഷ്ണു.എസ്.നായർ (കൃഷി ഓഫീസർ), ധനീഷ്.പി.എം.(സെക്രട്ടറി), ലീന.കെ.ജി (ICDS സൂപ്പർവൈസർ)	1.11.15 മുതൽ 15.11.16 വരെ
പ്രസിഡന്റ്	സി.പി.അനീത	16.11.16 മുതൽ 31.03.16 വരെ
സെക്രട്ടറി	രത്നാകരൻ.കെ	1.04.15 മുതൽ 4.08.15 വരെ
	ദീനേശൻ പാറയിൽ (അധിക ചുമതല)	05..08.15 മുതൽ 16.08.15 വരെ
	ധനീഷ്.പി.എം.	17.08.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ

സി. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ലജിത.വി.എ.	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	വിഷ്ണു എസ്.നായർ	1-4-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

വി.ഇ.ഒ. (പാതിരിയാട്)	പ്രിജയ.സി.കെ	1-4-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വി.ഇ.ഒ.(പടുവിലായി)	ധനീഷ്.പി	1-4-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	സുശീല.എസ്	01.04.2015 മുതൽ 13.10.15വരെ
	ലീന.കെ.ജി	14.10.2015 മുതൽ 31.03.16വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC	ഡോ.ആനന്ദവല്ലി	1-4-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ GAD	ഡോ.മംഗള ലക്ഷ്മണൻ	1-4-2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.എസ്.മഹേഷ്	1-4-2015 മുതൽ 17.04.2015 വരെ
	ഡോ.പ്രീതംലാൽ	18.04.15മുതൽ 31.03.2016വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഹേമലത	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	എം.പ്രേമ	01.04.2015 മുതൽ 31.05.2015വരെ
	കിൻസ് ബോയ്.ടി.	29.06.2015 മുതൽ 22.08.2015വരെ
	ഹരീന്ദ്രൻ.കെ.കെ	25.08.2015മുതൽ 31.03.16വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
ഭാഗം 1 പൊതുഅവലോകനം			
1	ബജറ്റ്	1-1	

2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2	
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	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	
<p>ഭാഗം 2</p> <p>വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</p>			
11	വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലെ അപാകത - 21,769/-രൂപയുടെ നികുതി നഷ്ടം	2-1	
12	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ കച്ചവടസ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	2-2	
13	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ	2-3	
14	ഇ.ടെണ്ടർ സമർപ്പണ ഫീസ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	2-4	
<p>ഭാഗം - 3</p> <p>ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</p>			
15	കണ്ടുകണ്ടം ചാൽ-ഇടയിൽ പീടിക റോഡ് ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തി-ടെണ്ടർ കുറവ് കണക്കാക്കിയതിലെ പിശക്-കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്	3-1	
16	ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നില്ല	3-2	

17	ടെർമിനൽ സറണ്ടർ - സേവന പുസ്തകം ലഭ്യമാക്കിയില്ല - 3,67,348 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-3	
18	തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, വെള്ളക്കരം - സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല	3-4	
19	അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്	3-5	
20	വ്യക്തിഗത ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിക്കുമ്പോൾ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.	3-6	
21	ആശ്രയ പദ്ധതി - അവലോകനം	3-7	
22	പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം - മഴവെള്ളം റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പാടുത്തിയിട്ടില്ല.	3-8	
23	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ	3-9	
	ഭാഗം - 4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
24	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗം	4-1	
25	ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കുകൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ		
26	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3	
27	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
28	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
29	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
30	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7	

31	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	
32	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	
33	അനുബന്ധ പത്രികകൾ - ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		
	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്		
	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്		
	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്		

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ബജറ്റ് 2015-16

2015-16വർഷത്തെ ബജറ്റ് 28.3.15 ന്റെ 48/2015 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

	ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	വ്യത്യാസം	വ്യത്യാസത്തിന്റെ ശതമാനം
മുന്നിരിപ്പ്	1,85,82,549	2,11,01,822.48	25,19,273	13.55
വരവ്	9,07,16,000	4,69,47,903	4,37,68,097	(-)48.24
ആകെ	10,92,98,549	6,80,49,725	4,12,48,824	(-)37.73
ചെലവ്	9,06,96,600	4,51,25,939	4,55,70,661	(-)50.24
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,86,01,949	2,29,23,786.48	43,21,837	23.23

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവു ചെലവുകളും യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകളും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരമാണുള്ളത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ് ചെലവുകളുടെ സാധ്യതകൾ യഥാതഥമായി വിലയിരുത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 സാമ്പത്തിക വിശകലനം-

ഇനം	തുക
മുനിരിപ്പ്	2,11,01,822.48
വരവ്	4,69,47,903
ആകെ	6,80,49,725
ചെലവ്	4,51,25,939
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,29,23,786.48

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട അവസാന തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി	അനുവദിക്കാവുന്ന സാക്ഷ്യപത്രം
2015-16	31-7-2016	12.07.2016	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയത്

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ ന്യൂനതകൾ

- 1) ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ദുരിതാശ്വാസ നിധി ഇനത്തിൽ asset ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 37,903 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ബി-2 ഷെഡ്യൂളിൽ ഈ ഇനത്തിൽ ബാധ്യതയായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 75,903 രൂപയാണ്.
- 2) ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-7 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
- 3) ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി-11 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന ആസ്തി സംബന്ധിച്ച കണക്കുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് വിനിയോഗം 2015-16

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്	നീക്കി യിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	28,84,516	1,00,10,153	1,28,94,669	1,28,94,669	24,27,113	--
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	--	6,80,000	6,80,000	6,80,000	--	--
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	--	9,000	9,000	9,000	--	--
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	14,044	52,85,910	52,99,954	52,99,954	---	--
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	2,94,003	33,83,619	36,77,622	36,77,622	---	--
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	61,953	43,11,467	43,73,420	43,73,420	21,64,807	---
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	2,62,306	2,59,041	5,21,347	5,21,347	2,62,306	-
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	---	51,91,213	51,90,703	---	---	510
ബി ഫണ്ട്	--	3,51,29,808	3,51,29,808	3,51,29,808	--	--

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.

ട്രാൻസ്ഫർ വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
2015-16	130	130	6,50,52,775	3,79,28,169	32	ഇല്ല	74.24

1-6 പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ -

ഇല്ല

1-7 തനത് വരുമാനം

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	52,68,714	57,85,881	5,17,167	9.81
നികുതിയേതര വരവുകൾ	17,90,266	27,39,472	9,49,206	53.2
മറ്റുവരവുകൾ	6,21,324	5,67,178	(-)54,146	(-)8.71
ആകെ	76,80,304	90,92,531	14,12,227	18.38

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1,43,520	94
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	55,16,580	798
വിധവാപെൻഷൻ	1,07,61,000	1,204
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,19,19,570	1,719
വികലാംഗപെൻഷൻ	41,28,795	406
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	3,30,000	11

50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹികൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	22,98,720	271
ആകെ	3,50,98,185	

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-o വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 30.11.2016 ന് 4.30 p.m മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹ 19,773 യുടെ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	---	---	---
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	02.06.2016	1.02.16 മുതൽ 31.3.16 വരെ	19.09.2016

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലെ അപാകത - 21,769/- രൂപയുടെ നികുതി നഷ്ടം

വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വാണിജ്യവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളിൽ ചിലതിന് വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയതിൽ സംഭവിച്ച അപാകത കാരണം താഴെ കാണിച്ച പ്രകാരം നികുതിനഷ്ടം സംഭവിച്ചതായി കാണുന്നു. കെട്ടിടത്തിന്റെ മൊത്തം തറവിസ്തീർണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനു പകരം ഓരോ മുറികൾക്കും പ്രത്യേകം നികുതി കണക്കാക്കിയതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിൽ നികുതിനഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്.

1) കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് : ശ്രീ. തീക്കുക്കിൽ കുഞ്ഞമ്മദ് ഹാജി

ഇടയാക്കിയ നികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം ച.മീ.	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി @40/-	റോഡ് - അധികം (20%)	സേവന നികുതി (2%)	ഗ്രന്ഥശാലാ വരി (5%)	ആകെ	രസീത് നം.
1	XXI/499/Q	80.41	3217	644	78	194	4,133	1899/16/ 18.06.2015
2	XXI/499/R	80.41	3217	644	78	194	4,133	1900/16 18.06.2015
3	XXI/499/S	85.97	3439	688	83	207	4,417	1901/16 18.06.2015
4	XXI/499/T	85.97	3439	688	83	207	4,417	1902/16 18.06.2015
	ആകെ	332.76					17,100	

ഇടയാക്കേണ്ട നികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ

തറവിസ്തീർണം	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി @60	റോഡ് - 20%	സേ.നി. 2%	ഗ്ര.വ. 5%	ആകെ
-------------	--------------------------	------------	-----------	-----------	-----

332.76	19966	3993	479	1,198	25,636
--------	-------	------	-----	-------	--------

നികുതി നഷ്ടം = 25,636 - 17,100 = 8,536/-

2) കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് : മുണ്ടു്യാടി അബ്ദുൾ സലാം

ഇടയാക്കിയ നികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം ച.മീ.	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി @40/-	റോഡ് - അധികം (20%)	സേവന നികുതി (2%)	ഗ്രന്ഥശാലാ വരി (5%)	ആകെ	രസീത് നം.
1	XVII/312/A മുതൽ XVII/312/I വരെയുള്ള 9 കെട്ടിടമുറികൾ	296.27	11,850	2,370	284	711	15,215	5,483/ 17.12.2015 മുതൽ 5491/ 17.12.2015 വരെ

ഇടയാക്കേണ്ട നികുതി

തറവിസ്തീർണ്ണം	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി @60	റോഡ് - 20%	സേ.നി. 2%	ഗ്ര.വ. 5%	ആകെ
296.27	17,776	3,555	427	1,067	22,825

നികുതി നഷ്ടം = 22,825 - 15,215 = 7,610/-

3) കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് : ഉപ്പിക്കാറമ്പത്ത് മുഹമ്മദ്

ഇടയാക്കിയ നികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	തറവിസ്തീർണ്ണം ച.മീ.	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി	റോഡ് - അധികം	സേവന നികുതി	ഗ്രന്ഥശാലാ വരി (5%)	ആകെ	രസീത് നം.
----------	---------------	---------------------	-----------------------	--------------	-------------	---------------------	-----	-----------

			@40/-	(20%)	(2%)			
1	XXI/695/G&H	219	8,760	1,752	210	526	11,248	4,382/ 18.10.2015

ഇടപാടുകൾ നിലനിർത്തി

തറവിസ്തീർണം	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി @60	റോഡ് - 20%	സേ.നി. 2%	ഗ്ര.വ. 5%	ആകെ
219	13,140	2,628	315	788	16,871

നികുതി നഷ്ടം = 16,871 - 11,248 = 5,623/-

ആകെ നികുതി നഷ്ടം = 5,623 + 7,610 + 8,536 = 21,769/-

നഷ്ടമായ തുക ഇടപാടുകാർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങളും ഇത്തരത്തിൽ തെറ്റായി നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടില്ല എന്നും ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്നും ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2-2 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ കച്ചവടസ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മൊബൈൽ ഫോണുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സേവനങ്ങൾ (റീ ചാർജ്ജ്, ഫോണുകളുടെയും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളുടെയും വിൽപന തുടങ്ങിയവ), ഇന്റർനെറ്റ് കഫേ, ഇൻവർട്ടർ വിൽപന, പരസ്യസ്ഥാപനം, ടയർ റീസോളിംഗ്, ഇന്റീരിയർ ഡക്കറേഷൻ, കൃത്രിമപ്പല്ലുകളുടെ നിർമ്മാണവും വിൽപനയും തുടങ്ങിയ സേവനങ്ങൾ നൽകുന്ന കച്ചവടസ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നിരസിച്ചതായാണ് കാണുന്നത്. 1994 - ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 232 ഒന്നാം പട്ടിക പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കാവുന്ന ഇനങ്ങളിൽ ഉൾപ്പെടാത്തവയായിട്ടാണ് ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കാത്തത് എന്നാണ് ഇതു സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറി വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം നിർത്തിവെക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ലൈസൻസില്ലാതെതന്നെ ഇത്തരം സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സാഹചര്യം നിലനിൽക്കുന്നു. മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്ന വിഷയത്തിൽ വ്യക്തത വരുത്തുന്നതിന് സർക്കാരിൽ നിന്നും സ്പെഷ്യലൈസേഷൻ തേടേണ്ടതും ലൈസൻസില്ലാതെ കച്ചവടസ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥിതിവിശേഷം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഡി & ഓ ലൈസൻസിനായി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ നിരസിക്കപ്പെട്ടതുമായ ഏതാനും അപേക്ഷകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	ലൈസൻസിന്റെ ആവശ്യം	അപേക്ഷ ലഭിച്ച തീയതി
1	മുണ്ടയാടൻ വേണു	ടയർ റീ സോളിംഗ്	03.06.2016
2	എൻ. വി. രമേശൻ	ഇൻവർട്ടർ വിൽപന	23.06.2016
3	പ്രേമൻ സി.	ഇന്റീരിയർ ഡക്കറേഷൻ	11.05.2016
4	ഡാർവിൻ വി	കൃത്രിമ പല്ലുകളുടെ നിർമ്മാണം	12.08.2016
5	സഹ്യ കെ.	പരസ്യ സ്ഥാപനം	29.08.2016
6	വി.രവീന്ദ്രൻ	ഇന്റർനെറ്റ് കഫെ	25.04.2016

2-3 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിലെ അപാകങ്ങൾ

വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2015 -16 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കൽ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) 60 ദിവസത്തിൽ കൂടുതൽ കാലം ജോലി ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുകയോ മറ്റേതെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യ മാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പേര്, തസ്തിക	സ്ഥാപനം	ജോലി ചെയ്ത കാലയളവ്

1	മനോജ് സി.,	EKNSGHSS	01.04.2015-16.06.2015
2	പ്രീത സി.	„	01.04.2015-19.06.2015
3	മോഹനൻ സി.പി.,ക്ലർക്ക്	സിന്റിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്, മമ്പറം.	01.10.2016-30.11.2016
4	ദിവ്യ, ക്ലർക്ക്	„	തീയതി ലഭ്യമല്ല (II Half)
5	ഘൃദ്യ മോഹനൻ, ക്ലർക്ക്	„	„
6	ഷിനോജ് മാത്യു, ഓപ്പറേറ്റർ	KWA വാട്ടർ സപ്ലൈ സെക്ഷൻ, കീഴല്ലൂർ	01.04.2015-09.06.2015

2) 30 ദിവസം മാത്രം (01.04.2015-30.04.2015) ജോലി ചെയ്ത ശിവപ്രകാശം യു.പി. സ്കൂളിലെ അധ്യാപിക ശ്രീമതി. ടി. കെ. തങ്കമ്മയിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നീക്കം (300 രൂപ / രസീത് നം.5029/15/25.08.2015) ഇടയാക്കി.

3) ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം തൊഴിൽ നീക്കം ഒടുക്കിയ താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരെ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ നീക്കം നിർണ്ണയ സ്റ്റേറ്റ്‌മെന്റിൽ നിന്നും കാരണം രേഖപ്പെടുത്താതെ ഒഴിവാക്കിയതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്, തസ്തിക	സ്ഥാപനം
1	ജീജ കെ., ഒ. എ. എസ്. ടി.	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, വേങ്ങാട്

2	ഉഷ കെ., പൂൺ	പാതിരിയാട് സർവീസ് സഹകരണബാങ്ക്
---	-------------	-------------------------------

മേൽകാര്യങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമായ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ഇ-ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികൾ- ടെണ്ടർ സമർപ്പണ ഫീ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2015-16 വർഷത്തിൽ 5,00,000/- രൂപയ്ക്കുമേൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയുള്ള 8 പ്രവൃത്തികൾ ഇലക്ട്രോണിക് പ്രോക്യൂർമെന്റ് സമ്പ്രദായം വഴി നിർവഹിച്ചിട്ടുണ്ട്. 16,110/- ടെണ്ടർ സമർപ്പണ ഫീ ആയി കരാറുകാർ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനമായ ഈ തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായി കാണുന്നില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 കുണ്ടുകുണ്ടം ചാൽ-ഇടയിൽ പീടിക റോഡ് ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തി-ടെണ്ടർ കുറവ് കണക്കാക്കിയതിലെ പിശക്-കരാറുകാരന് അധിക തുക നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്-

പ്രോജക്ട് നം.17/15-16

സാങ്കേതികാനുമതി-4,55,000

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം-4,54,520/-

ബിൽ നം.8/15-16 dt.15.3.2016 ₹1,30,800 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ബിൽ നം.9/15-16 dt.15.3.2016 ₹2,87,814 (സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്-റോഡ്)

മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതു പ്രകാരം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ട ടെണ്ടറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

കരാറുകാരന്റെ പേര്, ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക്

സി.ബിനീഷ്	7.9 കുറവ്
പി.വിനോദൻ	9.8 കുറവ്
ഷിബിൻ.ടി.കെ	10.6 കുറവ്

ഭരണസമിതിയുടെ 128/15 (4) തീയതി: 31.08.2015 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ടി.കെ.ഷിബിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കാൻ തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തിൽ നിന്ന് 10.6 % കുറവു ചെയ്യുന്നതിന് പകരം 7.9 % മാത്രമാണ് കുറച്ചത്.

ഇക്കാരണത്താൽ താഴെ കാണിച്ച പ്രകാരം 12272/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

കറവു ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന തുക (ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യമായ 4,54,520/-രൂപ) യുടെ 10.6%) }
48,179.00

കറവ് ചെയ്ത തുക (7.9% നിരക്കിൽ) : 35,907.00

അധികമായി അനുവദിച്ചത് : 12,272.00

അധികമായി അനുവദിച്ച തുക ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. അധികമായി അനുവദിച്ച തുക പലിശ സഹിതം കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി വിവരം രശീതി നമ്പർ, തീയതി സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നില്ല

വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ആപ്പീസ്സിൽ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ കാര്യാലയത്തിലേക്ക് ആവശ്യമായ ടെണ്ടർ ഫോറം ആവശ്യാനുസരണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിൽനിന്ന് വാങ്ങിക്കുന്ന സമ്പ്രദായമാണ് സ്വീകരിച്ചുവരുന്നത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓരോ പ്രവൃത്തിക്കും കരാറുകാർക്ക് ഇഷ്യൂ ചെയ്തും അവശേഷിക്കുന്നതുമായ ടെണ്ടർ ഫോറങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്ററുകളൊന്നും സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നില്ല. ടെണ്ടർ ഫോറം പോലുള്ള പണമൂല്യമുള്ളതും ദുരുപയോഗം ചെയ്യാൻ സാധ്യതയുള്ളതുമായ ഫോറങ്ങൾ ഇപ്രകാരം ലഘുലവത്തോടെ കൈകാര്യം ചെയ്തുകൂടാത്തതാണ്. ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് & ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ ഭാവിയിൽ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 ടെർമിനൽ സറണ്ടർ - സേവന പുസ്തകം ലഭ്യമാക്കിയില്ല - 3,67,348 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി തസ്തികയിൽ നിന്നും 31-5-2015 ന് വിരമിച്ച ശ്രീമതി. എം. പ്രേമ എന്നവർക്ക് ടെർമിനൽ സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ വൗച്ചർ നം- 21500465 തീയതി 19-10-2015 പ്രകാരം 3,67,348 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക നൽകിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനായി ശ്രീമതി. എം. പ്രേമയുടെ സേവനപുസ്തകം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.12/29.11.16) നൽകിയെങ്കിലും സേവന പുസ്തകം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സേവന പുസ്തകത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ തുക നൽകിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിയാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലുള്ള 3,67,348 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, വെള്ളക്കരം - സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രതിമാസം തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 47,216 രൂപയും, പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ 10,938 രൂപയും ഒടുക്കി വരുന്നുണ്ട്. കത്തുന്ന തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മാത്രമേ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നുള്ളൂ എന്നും പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രമേ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുന്നുള്ളൂ എന്നും ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബി/വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്, വെള്ളക്കരം എന്നിവ ഒടുക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവയൊന്നും പരിഹരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. കത്തുന്ന തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മാത്രമേ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നുള്ളൂ എന്നും പ്രവർത്തനക്ഷമമായ പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് മാത്രമേ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുന്നുള്ളൂ എന്നും ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനുള്ള അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 33 അങ്കണവാടികളുള്ളതിൽ 26 എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ് സ്വന്തമായി കെട്ടിടമുള്ളത്. 7 അങ്കണവാടികൾ വാടക കെട്ടിടങ്ങളിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. 5 അങ്കണവാടികൾ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങളിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. പിഞ്ചുകുട്ടികളുടെ ജീവൻ സുരക്ഷ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി ഈ കെട്ടിടങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികൾ മറ്റ് കെട്ടിടങ്ങളിലേക്ക് മാറ്റാനുള്ള അടിയന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 11 അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്വന്തമായി കിണറും 6 എണ്ണത്തിന് കുടിവെള്ള ടാപ്പ് സൗകര്യവുമുണ്ട്. 20 അങ്കണവാടികൾ വൈദ്യുതീകരിച്ചവയാണ്. 7 അങ്കണവാടികൾക്ക് ഭക്ഷണം പാചകം ചെയ്യുന്നതിനായി അടുക്കള സൗകര്യം ഇല്ല. ഒരു അങ്കണവാടിയിൽ പോലും ശിശുസൗഹൃദ ടോയ്-ലറുകളില്ല. അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ഐ.സി.ഡി.എസിനുള്ള കേന്ദ്രവിഹിതമായി ലഭിച്ച 2,85,570 രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയുണ്ട്. ഈ തുക ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിച്ച് അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3-6 വ്യക്തിഗത ആനുകൂല്യങ്ങൾ അനുവദിക്കുമ്പോൾ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

വൗച്ചർ നം- 21500197 തീയതി 20-6-2015 പ്രകാരം ശ്രീമതി.മേപ്പാടിയൻ ദേവകി എന്നവർക്ക് ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണത്തിനുള്ള ധനസഹായമായി 6000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 വർഷം ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം എന്ന പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുകയോ, അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ടി വ്യക്തിയുടെ പേര് ഉൾപ്പെടുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-13/29-11-2016) 77വയസ്സുള്ള അനാഥയായ, ഒറ്റമുറി വീട്ടിൽ താമസിക്കുന്ന തനിക്ക് പ്രാഥമിക ആവശ്യങ്ങൾ നിർവഹിക്കുന്നതിനുള്ള സാഹചര്യമില്ലെന്നും ഒരു കള്ളസ് അനുദിച്ച് തരണമെന്നുമുള്ള ശ്രീമതി.മേപ്പാടിയൻ ദേവകിയുടെ അപേക്ഷയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഒരു പ്രത്യേക കേസായി പരിഗണിച്ച് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചതിന്റെ (13-03-2015 ലെ 38/2015 നമ്പർ തീരുമാനം) അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ധനസഹായം നൽകിയത് എന്നാണ് സെക്രട്ടറി മറുപടി നൽകിയത്. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 3 എ, ജി.ഒ(പി) 220/1997/എൽ.എസ്.ജി.ഡി, തീയതി 02-10-1997 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കാനുള്ള മാർഗരേഖ എന്നിവ പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കാനുള്ള അധികാരം ഗ്രാമസഭക്കാണ്. മാത്രമല്ല വ്യക്തിഗത ആനുകൂല്യങ്ങൾ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കി മാത്രമേ അനുവദിക്കാവൂ.എന്നാൽ ഇതിന്

വിരുദ്ധമായാണ് തുക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ സംഭവിക്കാതിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ആശ്രയ പദ്ധതി - അവലോകനം

നിരാശ്രയരും നിരാലംബരും കടുംബങ്ങളുടെ പുനരധിവാസത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച ആശ്രയ പദ്ധതി പ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. വേങ്ങാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ രണ്ട് ആശ്രയ പദ്ധതി പ്രകാരം ലക്ഷ്യമിട്ടതും പൂർത്തീകരിച്ചതുമായ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 6/24-11-2016 ന് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നൽകിയ മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയത്)

ഇനം	1st പ്രോജക്ട്	2nd പ്രോജക്ട്
പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ആകെ ഗുണഭോക്താക്കൾ	37	30
പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വീടുവയ്ക്കാൻ സ്ഥലം ആവശ്യമുള്ളവർ	06	-
നാളിതു വരെ ലഭിച്ചവർ	04	-
പ്രോജക്ട് പ്രകാരം വീട് ആവശ്യമുള്ളവർ	15	07
നാളിതു വരെ ലഭിച്ചവർ	04	03
വീട് റിപ്പയർ ആവശ്യമുള്ളവർ	11	12
നാളിതു വരെ ലഭിച്ചവർ	-	04
കക്കൂസ് ആവശ്യമുള്ളവർ	08	04
നാളിതു വരെ ലഭിച്ചവർ	-	01

കുടിവെള്ളം ആവശ്യമുള്ളവർ	24	08
നാളിതു വരെ ലഭിച്ചവർ	-	-
കറന്റ് ആവശ്യമുള്ളവർ		
നാളിതു വരെ ലഭിച്ചവർ		

മുകളിൽകൊടുത്ത സ്ഥിതി വിവര കണക്കുകളിൽനിന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആശ്രയ പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നുണ്ട്. വീടുവയ്ക്കാൻസ്ഥലം, വീട്, വീട് റിപ്പയർ, കള്ളസ്, കുടിവെള്ളം, തുടങ്ങിയ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനായി വിഭാവനം ചെയ്യുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ ആദ്യ ഗുണഭോക്താക്കളായി ആശ്രയ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ടവരെ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് അവരുടെ ആവശ്യങ്ങൾ നിറവേറ്റേണ്ടത്. അതുകൊണ്ട് തന്നെ പ്രോജക്ട് ആരംഭിച്ച ആദ്യ വർഷങ്ങളിൽതന്നെ ആശ്രയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ നിറവേറ്റേണ്ടേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽആശ്രയ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ടവർക്ക് പ്രത്യേകം പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവനം ചെയ്ത് പരിമിതമായ ഫണ്ട് വകയിരുത്തുന്ന രീതി അവലംബിക്കുന്നതിനാൽ പാവപ്പെട്ടവരിൽപാവപ്പെട്ടവരായ ആശ്രയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആവശ്യങ്ങൾ നിറവേറ്റപ്പെടുന്നതിന് മുമ്പ് തന്നെ അതിലും ഉയർന്ന മറ്റ് വിഭാഗങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം ലഭ്യമാവുന്നുണ്ട്. ഇതിന്റെ ഫലമായി ആശ്രയ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ആവശ്യങ്ങൾ വർഷങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും നിറവേറ്റപ്പെടാതെ വരുന്നുണ്ട്. കടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസിന്റെ സജീവ പങ്കാളിത്തത്തോടെ ആശ്രയ പദ്ധതി ഫലപ്രദമായി നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾസ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം - മഴവെള്ളം റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം നടത്തിയതിന് പ്രോജക്ട് നമ്പർ 10/16 പ്രകാരം 21 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 3,57,000 രൂപയും പ്രോജക്ട് നമ്പർ 70/16 പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 15,000 രൂപയും സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ (എം.എസ്) നം - 362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 16-11-2013 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച സബ്സിഡി മാർഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 3.5(1) പ്രകാരം പുതിയ കിണറിന് മഴവെള്ളം റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസിൽ ചെയ്യേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. മഴവെള്ളം റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് അറിയിക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നല്ലിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (7/24-11-2016) അടുത്ത വർഷത്തെ ആക്ഷൻ പ്ലാനിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി മഴവെള്ളം റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതാണ് എന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഭൂജല പോഷണം ഉദ്ദേശിച്ച് കൊണ്ട് ഏർപ്പെടുത്തിയ മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗത്തെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-9 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകളിലെ അപാകതകൾ

എ) അധികനിരക്കിൽ വാഹനവാടക നൽകി. 1,08,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - സ്റ്റേഹസാന്ത്വനം (പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം)

നം. - 3/16

അടങ്കൽ - 7,00,000/-

ചെലവ് - 5,00,000/- (വികസനഫണ്ട്)

വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിനായി വാഹനം ഓടിയ വകയിൽ ശ്രീ. ഷിജു കെ. എന്നയാൾക്ക് 2015 - 16 ൽ ആകെ 3,06,000/- രൂപ വാടകയിനത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രതിദിനം 1,700/- രൂപ നിരക്കിലാണ് (180 x 1,700 = 3,06,000) വാടക അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ നിലവിലുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവു പ്രകാരം (ജി. ഒ.(ആർ. ടി.) 3217/2015 ത.സ്വ. ഭ. വ. 29.10.2015 കാണുക.) ഈയിനത്തിൽ പ്രതിദിനം നൽകാവുന്ന പരമാവധി വാടക 1,100/- രൂപയാണ്. അധികമായി നൽകിയ 1,08,000/- (180 x 600 = 1,08,000) രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ബി) മരന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - 3,838 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി മരന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് ബിൽ നം. 3/15-16/30.10.2015 പ്രകാരം നൽകിയ 54,068/- രൂപയിൽ 2,678/- രൂപയുടെയും ഡി. ഡി. നം. 720884/29.12.2015 പ്രകാരം നൽകിയ 94,792/- രൂപയിൽ 1,160/- രൂപയുടെയും മരന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 3,838 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സി) പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഇംപ്ലിമെന്റേഷൻ കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണപരിപാടിയുടെ കാര്യക്ഷമമായ പ്രവർത്തനത്തിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർ പേഴ്സണായും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കൺവീനറായുമുള്ള പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഇംപ്ലിമെന്റേഷൻ കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഈ കമ്മിറ്റി നാളിതുവരെയായി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ	ചെലവ് ₹	ബാലൻസ്
തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	കുനിരിക്ക കുളം ജലസേചനം	2015-16	1,06,888	1,06,888	ഇല്ല	1,06,888
തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	സ്റ്റേഹസാന്ത്വനം	“	1,00,000	1,00,000	1,00,000	ഇല്ല
തലശ്ശേരി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ചേരിക്കമ്പനി അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	“	2,00,000	2,00,000	2,00,000	ഇല്ല

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിക്കുന്ന തുക അതത് സാമ്പത്തിക വർഷം തന്നെ ചെലവഴിക്കുന്ന പക്ഷം, തുക അനുവദിച്ച തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് തന്നെ തിരികെ നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം ശ്രദ്ധയിൽപെടുത്തുന്നു.

4-2 ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർകിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	വർഷം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/വർഷം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	വാച്ചർ നമ്പർ
ഇല്ല				

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവ സാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്.ഭവന പദ്ധതി	274/2010 dt.27.01.2010	1,38,22,500	57,58,322	13,82,250	11,77,101	43,76,072

4-5 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ

വർഷം	2015-16
വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം *	85,71,803
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക *	8,78,055
ആകെ	94,49,858
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപം	94,49,858

***Receipt & Payment Statement പ്രകാരം**

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

നികേഷപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്മെന്റ് കോ ഓപ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്, കണ്ണൂർ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ 202,	20,000
വേങ്ങാട് സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് (FD No.20870)	5,08,730
കുന്നിരിക്ക സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് (FD No.445)	58,75,472
വേങ്ങാട് സർവീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് (FD No.24313)	30,45,656
ആകെ	94,49,858

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക	തുക ഒടുക്കിയ വ്യക്തിയുടെ പേരും തസ്തികയും	രശീതി നം, തീയതി
2013-14&2014-15	3-17	1,000	എം.പ്രേമകുമാരി,സെക്രട്ടറി	11604104064 dt.20.09.15
„	3-20	250	എം.പ്രേമകുമാരി,സെക്രട്ടറി	11604104064 dt.20.09.15
ആകെ		1,250		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ

വിശദാംശം.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ടതും തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ ഖണ്ഡികകൾ

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

വർഷം	2015-16
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹ 4,69,47,903
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹ 4,51,25,939
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹ 21,769
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹ 12,272
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹ 4,79,186

ബി. പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2-1(1)	8,536		ശ്രീ.രത്നാകരൻ.കെ,സെക്രട്ടറി
2- 1(2)	7,610		ശ്രീ.ധനീഷ്.പി.എം.,സെക്രട്ടറി
2-1(3)	5,623		ശ്രീ.ധനീഷ്.പി.എം,സെക്രട്ടറി.
3-1		12,272	ശ്രീ.ലജിത.വി.എ, അസി.എഞ്ചിനീയർ

സി. ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക
3-3	ശ്രീ.ധനീഷ്.പി.എം, സെക്രട്ടറി, വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	3,67,348
3-9(എ)	ശ്രീമതി.ഡോ.ആനന്ദവല്ലി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.വേങ്ങാട്	1,08,000
3-9(ബി)	ശ്രീമതി.ഡോ.ആനന്ദവല്ലി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.വേങ്ങാട്	3,838

ഡി. കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം ഇല്ല

ഇ. നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ ഇല്ല

എഫ്. റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.രത്നാകരൻ.കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചെമ്പിലോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	„ നെസ്റ്റ് „ കാപ്പാട്, കണ്ണൂർ ജില്ല
ശ്രീ.ധനീഷ്.പി.എം, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, മലപ്പുട്ടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മാക്കിലെരി ഹൗസ് വെള്ളൊഴുക്ക്, പാലയാട് (പി.ഒ) കണ്ണൂർ ജില്ല
ശ്രീമതി.ലജിത.വി.എ, അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ, വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നിലാവ്, കരക്കാട്ട്, കാഞ്ഞിരോട്, (പി.ഒ.) കണ്ണൂർ ജില്ല

4-9. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1998-99	എൽ.എഫ്/സി-6/24/01, 06-09-01	2	
1999-2000	എൽ.എഫ്/സി-6/961/02,08-10-03	6	
2000-01	എൽ.എഫ്/സി-6/1977/03, 19-05-2004	4	
2001-02	എൽ.എഫ്/സി-6/1978/03, 19-05-2014	2	
2003-04	എൽ.എഫ്/സി-3/2302/07, 21-08-2008	20	
2004-05	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ /സി-3/2340/07, 21-08-2008	23	
2005-06	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ /സി-3/243/09, 15-01-2010	11	
2006-07	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ /സി-3/244/09, 15-01-2010	10	
2007-08	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ /സി-9/625/2011, 16-05-2012	9	
2008-09, 09-10,10-11	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ /സി-8/1379/12, 21-12-2012	31	
2011-12, 12-13	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ /സി-8/ 1339/14, 27-03-2015/27-05-2015	24	

2013-14 & 2014-15	നം.കെ.എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ /സി18 /1227/ 16തീയതി.11.7.2016	28	
----------------------	---	----	--

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

Annexure - 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

No KSA/KNR /സി19/2241 /2016

KERALA STATE AUDIT DEPARTMENT

DISTRICT AUDIT OFFICE,KANNUR

PHONE 0497-2707698

E-mail lfaddistofficeknr@gmail.com

Dated.1.02.2017

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Vengad Grama Panchayath in Kannur District for the year ended 31.03.16 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of 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 Vengad Grama Panchayath for the year 2015-16 except the observations in my audit report and the defects noted below properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director ,

District Audit Office. Kannur

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം കെ എസ് എ/ കെ എൻ ആർ/സി9./2241 /2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
ഫോൺ 0497-2707698

ഇ - മെയിൽ lfaddistofficeknr@gmail.com

തീയതി:01.02.2017

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കമ്പ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ വേങ്ങാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

Annexure - 2**Receipt & Payment Statement**

Code	Head of Account	Schedule	
	Bank	RP-40(a)	20744593.48
	Cash	RP-40(a)	357229.00
Receipts			
Operating 110000000	Tax Revenue	RP-1	1908123.00

130000000	Rental Income from Panchayat Properties	RP-3	5500.00
140000000	Fees & User charges	RP-4	1928006.00
150000000	Sale & Hire charges	RP-5	204292.00
160000000	Revenue Grants Funds, Contributions & Compensations	RP-7	11423933.00
171000000	Interest Earned	RP-9	362886.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	25820895.00
350000000	Other liabilities	RP-36	113195.00
Non Operating			
311000000	Ear marked Funds	RP-29	2093.00
340000000	Deposits Received	RP-34	227516.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	228740.00
431000000	Sundry Debtors(Receivables)	RP-43	4575676.00

460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	39000.00
Grand Total 68049725.48			
Payments			
Operating 210000000	Establishment expenses	RP-11	1930073.00
220000000	Administrative expenses	RP-12	800156.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1080457.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	4383510.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	10549295.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure sector	RP-17	351765.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Vision	RP-18	716000.00

254000000	Expenditure of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes(not in)	RP-19	505143.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	6862922.00
256000000	Other Revenue Grants & Funds-Revenue Expenses	RP-21	2900.00
280000000	Prior Period item	RP-26	9000.00
320000000	Grants,funds & contributionsfor specific purposes	RP-31	0.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	3730566.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	95984.00
330000000	Secured Loans	RP-32	1382250.00
340000000	Deposits Received	RP-34	1132620.00
350000000	Other liabilities	RP-36	1091250.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	1578302.00
412000000	Capital Work in progress	RP-40	9752298.00

460000000	Loand, Advances and Deposits	RP-47	171448.00
	Bank	RP-40(b)	22730799.00
	Cash	RP-40(b)	192987.00
GrandTotal			

//true copy//

Annexure - 3**Income & Expenditure Statement**

Code	Head of Account	Schedule	Amount (Rs.)
110000000	Tax Revenue	I-1	6127157.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	I-3	598708.00
140000000	Fees & User charges	I-4(b)	2056566.00

150000000	Sale & Hire charges	I-5(b)	204292.00
160000000	RevenueGrants, Funds, contributions & Compensations	I-6	80018005.00
170000000	Income from investments	I-7	878055.00
171000000	Interest Earned	I-8	362886.00
180000000	Other Inceme	I-9	41831.00
A	Total Income		90287500.00
	Expenditure		
210000000	Establishment Expnses	I-10(b)	6843621.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	800156.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1080457.00

240000000	Interest & Finance Charges	1-13	95984.00
250000000	Decentralised Plan Programme – Productive Sector	1-14	10990458.00
251000000	Decentralised Plan Programme – Service sector	1-14(a)	12877127.00
252000000	Decentralised Plan Programme – Infrastructure Sector	1-14(b)	351765.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in sector division	1-14(c)	835000.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions & State Sponsored Schemes(not included underDecentralised Plan Programme)	1-14(d)	35129808.00
255000000	Maintenance Projects	1-14(e)	6862922.00

256000000	Other revenue grants & funds – Revenue Expenses	I-15(a)	2900.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	6958557.00
B	Total Expenditure		82828755.00
C=A-B	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure		7458745.00
D=280000000	Prior Period item	I-18	(147794.00)
E=C-D 290000000	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items Transfer to Reserve Funds		7606539.00
	Net balance being surplus/deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		

--	--	--	--

Annexure - 4

Balance Sheet as on VENGAD GRAMAPANCHAYAT FROM 1.04.2015 TO 31.03.2016

Code No.	Description of Items	Schedule No.	Amount
Liabilities			
	Reserve & Surplus		
310000000	Municipal (General)Fund (CodeNo.310)	B-1	33377804.00
311000000	Ear marked Funds	B -2	75903.00
312000000	Reserves	B-3	25087763.00
	Total Reserves& Surplus		58541470.00
	Grants contributions for specific purposes		
320000000	Grants,funds&contributions for specific purposes	B-4	948685.48

	Total Grants contributions for specific purposes		948685.48
Current liabilities and provisions			
340000000	Deposits Received	B-7	1176856.51
350000000	Other Liabilities	B-9	1262810.27
	Total Current liabilities & Provisions		2439666.78
	Total Liabilities		66305894.26
Fixed Assets			
410000000	Fixed Assets	B-11	39959219.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(13236294.00)
412000000	Capital work in progress	B-11(a)	812686.00
	Total fixed assets		27535611.00
Investments			
420000000	Investments	B-12	9449858.00

	Total investments		9449858.00
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.00
431000000	Sundry Debtors(receivables)	B-15	1938918.78
440000000	Pre-paid Expense	B-16	4376072.00
450000000	Cash & Bank balance	B-17	22923786.48
460000000	Loans Advances and deposits	B-18	81648.00
	Total current assets, loans and advances		29320425.26
	TOTAL ASSETS		66305894.26