



കേരള സർക്കാർ

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

**പോരുവഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2015-16**

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
e-mail: doklm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം. പി2 .52/17.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് സീനിയർ
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം
കൊല്ലം ജില്ല
തീയതി,13.2.17

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പേരുവഴിഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പേരുവഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2015-2016 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പേരുവഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-2016 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കു പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള

പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

നം.കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം. പി2 .52/17. തീയതി:-13-2-17

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പോരുവഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ

2015-2016 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പോരുവഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-2016 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.പഞ്ചായത്ത് 21-7-16 മുതൽ 20-11-16 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. 22 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ചുമതലപ്പെട്ട	ശ്രീമതി.എം.ഗീത, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് സമയം	വിനിയോഗിച്ച	21-11-16. മുതൽ 28-11-16 വരെ	
ഓഡിറ്റ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ	നടത്തിയ	ശ്രീമതി.അജി.കെ.എസ്.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
		ശ്രീ.അജുൽ.എ.എസ്.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
		ശ്രീ.പ്രദീപ്.ബി	സീനിയർ ഓഡിറ്റർ ഗ്രേഡ്
		ശ്രീമതി.ജമീലബീവി.എം	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.എൻ.ഗോപാലകൃഷ്ണപിള്ള	1-4-15 മുതൽ
------------	-------------------------	-------------

		31-10-15 വരെ
	ശ്രീമതി.ഷീജ.എസ്.	19-11-15 മുതൽ 31-3-16 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.എം.ഉഷാകുമാരി	1-4-15 മുതൽ 31-3-16 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എസ്.ഷാജി	1-4-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ
എ.ഇ., എൽ.എസ്.ജി.ഡി.	ശ്രീമതി.ശാലിനി.എസ്.	1-4-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ശ്രീമതി.കെ.സുജാത	1-4-15 മുതൽ 25-5-15 വരെ
	ശ്രീ.കെ.ജയകുമാർ	25-5-15 മുതൽ 31-3-16 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	ശ്രീമതി.ബിജി.ബി.രാജ്	1-4-15 മുതൽ 1-12-15 വരെ
	ശ്രീ.അരുൺ.ഒ	1-12-15 മുതൽ 31-3-16 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	ശ്രീ.സനോജ്.സാം	1-4-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ
എച്ച്.എം, ഗവ.എൽ.പി.എസ്.	ശ്രീ.അബ്ദുൾ അസീസ്.എ	1-4-15 മുതൽ 2-6-15 വരെ
	ശ്രീ.റോയ്.ടി	3-6-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ

ക്യാഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.കെ.കുറികേശു	1-4-15 മുതൽ 5-6-15 വരെ
	ശ്രീമതി.സ്മിത.ടി.	5-6-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ
ഡയറി ഇൻസ്ട്രക്ടർ ഫാ	ശ്രീമതി.ഷാഹിദ.കെ	1-4-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ
വി.ഇ.ഒ. (സർക്കിൾ1)	ശ്രീ.ഇസ്മയിൽ കുഞ്ഞ്	1-4-15 മുതൽ 19-5-15 വരെ
	ശ്രീ.റോബിൻ സാമുവൽ	20-5-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ
വി.ഇ.ഒ. (സർക്കിൾ2)	രഹന എസ്.	1-4-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	പത്മലത.ആർ	1-4-15 മുതൽ 10-8-15 വരെ
	ശ്രീമതി.ഷംല .എ	11-8-15 മുതൽ 31-03-16 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തനത് വരുമാനം.	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11

ഭാഗം 2		
12	തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ	2-1
13	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തില്ല	2-2
14	ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവൃത്തിക്കുന്നു.	2-3
15	തൊഴിൽ നികുതി , ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-4
ഭാഗം 3		
16	റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്-അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചു-41473 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു	3-1
17	പശു വളർത്തൽ പദ്ധതി (വനിത)- കരാർ കാലാവധി അവസാനിക്കുന്നതിന് മുൻപ് പശുവിനെ വിറ്റു 30000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.	3-2
18	വാഴകൃഷി വികസനം - സബ്സിഡി തുക അനുവദനീയമായതിലും അധികം നൽകി 25000/- രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	3-3
19	രോഗ പ്രതിരോധശേഷി - പ്രതിരോധ കുത്തിവെച്ച് വാഹന വാടക ഇനത്തിലുള്ള 15000/-രൂപയുടെ ചെലവ് രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.	3-4
20	ക്ഷീരസംഗമം- സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാതെ ചെലവഴിച്ച 5000/- രൂപയുടെ വിനിയോഗം തടസപ്പെടുത്തുന്നു	3-5
21	വെള്ളക്കരം - സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല 1438500/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസപ്പെടുത്തുന്നു	3-6
22	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	3-7
23	ആയുർവേദ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ -നോൺ അഡ്വൈസ് ലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	3-8
24	ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - ചെലവഴിക്കാത്ത പദ്ധതി തുക നിലനിൽക്കുന്നു.	3-9
25	മീഡിയാശ്രി - പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയില്ല	3-10
26	പലിശ ഇനത്തിൽ 50380 രൂപ നഷ്ടം	3-11
27	എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെയും ,അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത്താതെയും ഭവന പുനരുദ്ധാരണത്തിനുള്ള സബ്സിഡി നൽകിയിരിക്കുന്നു.	3-12
28	സി.എഫ്.എൽ വാങ്ങി സ്ഥാപിച്ചത്	3-13
29	സ്ക്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കുന്നത്-ഡെപ്ലോസിറ്റ് വർക്ക് യു.സി.ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	3-14
30	ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ വാങ്ങിയത് -ഉപയോഗം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല	3-15
ഭാഗം 4		
31	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
32	ഡെപ്ലോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
33	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3

34	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
35	സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ	4-5
36	ഓഡിറ്റ് നിക്കവറി	4-6
37	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
38	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം	4-8
39	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
40	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	4-10

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-2016വർഷത്തെ ബജറ്റ് 26-3-15 തീയതിയിലെ I(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-7-16	22-6-16	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പരിശോധിച്ച തീയതി	കണക്കുകൾ	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തീയതി	നമ്പർ/
2015-2016	28-11-16			

1)ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് കളക്ഷൻ 110650 രൂപയാണ്.എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് (RP-43) പ്രകാരം കളക്ഷൻ തുക 102550 രൂപയാണ്.

2)വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം & എക്സ്പെൻചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് I-4(b)-ൽ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഡിമാന്റ് തുക 132,050 രൂപയും റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് RP-43-ൽ കളക്ഷൻ തുക 102550 രൂപയും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-15 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാലൻസ് തുക 21400 രൂപയുമാണ്.എന്നാൽ ബാലൻസ് തുക 29500 രൂപയാണ് വരേണ്ടിയിരുന്നത്(132,050-102550).

3.ആസ്തിയുടെ മൂല്യം കൃത്യമായി കണക്കാക്കി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	തുക
മുനിരിപ്പ്	24586782
വരവ്	51898622
ആകെ	76485404
ചെലവ്	66335537
നീക്കിയിരിപ്പ്	10149867

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	572169	3928237	10017866	10017866	0	100
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	1836251	5656467	74292718	74292718	0	100
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	55000	0	55000	55000	0	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	3812422	11350157	15162579	15162579	0	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	2425901	1755652	4181553	4181553	0	100
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1893476	6024214	7917690	7917690	0	100
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	3558393	2994271	6552664	6552664	0	100
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	0	10975638	10975638	10975638	0	100
ബി ഫണ്ട്	0	26568708	26568708	26568708	0	100

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
170	75555637	131	53000725	7	32	77.05

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

- 1)പ്രോജ നം.19/16,എ.ബി.സി.പ്രോഗ്രാം
- 2)പ്രോജ നം.90/16 ,ഫോഗിംഗ് മെഷീൻ വാങ്ങൽ
- 3) പ്രോജ നം.89/16 , ക്യാൻസർ നിർണ്ണയ ക്യാമ്പ്

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 62.8 ശതമാനം കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	3965543	3182723	782820	-24.5
നികുതിയേതര വരവുകൾ	2515224	1271642	1243582	-97.7
മറ്റുവരവുകൾ	2213165	3528416	1315251	+59.4
ആകെ	8693932	7982781	3341653	-62.8

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	599160	345
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	744570	95
വിധവാപെൻഷൻ	10413400	1149
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	10477050	1897
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3831770	399

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 22-11-16 ന് ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 21820 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ വാണിജ്യ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളേയും ഉൾപ്പെടുത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഡി.സി.ബി.വരവിനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററുകൾ യഥാസമയം പോസ്റ്റിംഗ് വരുത്തി ഡി.സി.ബി പത്രിക തയ്യാറാക്കി മേലധികാരി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകുകയും സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് റിട്ടേൺ ലഭ്യമാക്കുകയും ചെയ്ത് വ്യാപാരികളുടെ തൊഴിൽ നിലനിർത്തി ഇറക്കുമതി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളുടേയും വിവരങ്ങളടങ്ങുന്ന സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അൺ എയിഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് ഫിറ്റ്നസ് ഫീസ് ഇറക്കിയിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	2-5-16	4/16-7/16	17-11-16
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	27-9-16 മുതൽ 14-10-16 വരെ	2011- 2012 മുതൽ 2015-2016 വരെ	24-11-16

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16, KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

വരവു കണക്കുകളിൽ മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നിലനിർത്തി അപാകതകൾ

1) ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 2015-2016 സാമ്പത്തിക വർഷം രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലും തൊഴിൽ നിലനിർത്തി ഇറക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം
1	ഐ.കെ.എം.
2	TDB സെൻട്രൽ സ്കൂൾ
3	TDB സബ് ഗ്രൂപ്പ് ഓഫീസ്, ചക്കുവള്ളി
4	ത്രിവേണി ഗോഡൗൺ, മയ്യത്തുങ്കര
5	അസോസിയേറ്റ് കാഷ്യൂഫാക്ടറി, പാവട്ടം
6	ശ്രീ സായി

	അഗ്രോ എക്സ്പോർട്ട്സ്, അമ്പലത്തുറ ഭാഗം
7	വളവക്കോട്ടു ഫിനാൻസ്, ചക്കുവള്ളി
8	എം.ഡി. ഫിനാൻസ്, ചക്കുവള്ളി
9	ശ്രീകൃഷ്ണ ഫിനാൻസ്, ഒസ്താമുക്ക്

2)പോസ്റ്റോഫീസ്, ഇടക്കാട് ബ്രാഞ്ചിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് 2015-2016 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല. ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കു വരുത്തിയവരുടെ വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്	തുക
1	രഞ്ജു	450
2	രമയമ്മ	600
3	ശിവരാമൻ	600
ആകെ		1650

3)ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 2015-2016 സാമ്പത്തിക വർഷം രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	പാർവതി ഹോസ്പിറ്റൽ
2	സുപ്രീം കാഷ്യൂ ഇൻഡസ്ട്രി, ചക്കുവള്ളി
3	സാരമി മെറ്റൽ ക്രഷർ
4	പ്രശാന്തി കാഷ്യൂ കമ്പനി, മലനട
5	ബി.എസ്.എൻ.എൽ.ഇടക്കാട്
6	മീനം കാഷ്യൂ ഫാക്ടറി
7	മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി Q 181D
8	ജോസ് കാഷ്യൂഫാക്ടറി
9	കെ.എസ്.ഇ.ബി.ബ്രാഞ്ച്ഓഫീസ്
10	മിൽക്ക് മാർക്കറ്റിംഗ് സൊസൈറ്റി KUCS -143D, ഇടക്കാട്
11	KUCS Q328(D)
12	കമ്പലടി ക്ഷീരോല്പാദക

	സഹകരണസംഘം Q262(D)
13	SCB 1132
14	മുത്തൂറ്റ് മൈക്രോഫിനാൻസ് ,ചക്കുവള്ളി

4)ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ ചെയ്ത കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

5)പോരുവഴി പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ പി.ടി.എസ്.ശ്രീമതി.വസുമതിയമ്മയുടെ ഒന്നാം അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം 63116 രൂപയും രണ്ടാം അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം 65102 രൂപയുമാണ്.ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തൊഴിൽ നികുതി 600 രൂപ വീതമാണ്.എന്നാൽ 450 രൂപ വീതമേ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളൂ.നഷ്ടമായ 300 രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ-5,തീയതി-28-11-16) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല
 1)ഡി.സി.ബി. സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് കളക്ഷൻ 110650 രൂപയാണ്.എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് (RP-43) പ്രകാരം കളക്ഷൻ തുക 102550 രൂപയാണ്.

2)വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം & എക്സ്പെൻചിർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് I-4(b)-ൽ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഡിമാന്റ് തുക 132,050 രൂപയും റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് RP-43-ൽ കളക്ഷൻ തുക 102550 രൂപയും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-15 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാലൻസ് തുക 21400 രൂപയുമാണ്.എന്നാൽ ബാലൻസ് തുക 29500 രൂപയാണ് വരേണ്ടിയിരുന്നത്(132,050-102550).

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നമ്പർ-21,തീയതി-28-11-16) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും ആയത് പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-3 ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവൃത്തിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം.	ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗം	മുൻവർഷത്തെ ഫീസ്
1	2/548	ശിവൻകുട്ടി	ജനറൽ സ്റ്റോക്ക് & കോസ്മെറ്റിക് ഷെറ്റിംഗ്	1000
2	2/670	സജീവ്	ഹാർഡ് വെയർ &പെയിന്റ് കട	500
3	3/329	പ്രസാദ്	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	300
4	3/254	ബേബി ഉണ്ണിക്കുട്ടി	റബർ വ്യാപാരം	200
5	3/52	കുഞ്ഞുമോൻ	സ്റ്റേഷനറി വ്യാപാരം	100

6	4/468,469	ജയിംസ്	സ്റ്റീൽ ഫർണിച്ചർ നിർമ്മാണം	500
7	4/396	ചന്ദ്രബാബു	പച്ചക്കറി വ്യാപാരം	300
8	5/542	ഷീജ ജയിംസ്	ഇലക്ട്രോണിക്സ് ഹോം അപ്ലയൻസ് ഏജൻസിസ്	500
9	5/835	ശശിധരൻപിള്ള	സ്റ്റേഷനറി സ്റ്റോർ	300
10	5/637	രാജേന്ദ്രൻപിള്ള	റബർ വ്യാപാരം	100
11	6/63,64	ഷെഫീക്ക്	വ്യാപാരം	1000
12	6/44	അബ്ദുൾ ജലീൽ	കർട്ടൻ വ്യാപാരം	300
13	6/57	സരോജിനി , ലളിത	സ്റ്റേഷനറി വ്യാപാരം	200
14	7/594A,B,C,D	നിസ്സാമുദ്ദീൻ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	400
15	7/313	സ്വാലിഹ്	വ്യാപാരം	1000
16	7/381	റഫീക്ക്	ഗ്ലാസ് വ്യാപാരം	300
17	9/159	രമ	ഹോട്ടൽ	200
18	9/	സോമരാജൻ	വെൽഡിംഗ് വർക്ക്ഷോപ്പ്	300
19	10/	ശശിധരൻപിള്ള	സ്റ്റേഷനറി	300
20	10/	കുഞ്ഞുകൃഷ്ണകുറുപ്പ്	വസ്ത്രവ്യാപാരം	500
21	10/		ഗൃഹോപകരണങ്ങൾ വിൽപന	300
22	10/	വിജയകുമാർ	സ്റ്റേഷനറി	200
23	10/441B	പ്രവീൺ	ഐഡിയ റീചാർജ്ജ്	100
24	11/	ശശിധരക്കുറുപ്പ്	ബേക്കറി	200
25	11/	അജയകുമാർ	പച്ചക്കറി വ്യാപാരം	200
26	11/	അരുൺ		300
27	11/	സതീശൻ	ഉച്ചഭക്ഷിണി പ്രവർത്തനം	200
28	12/345	ബഷീർകുട്ടി	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	100
29	12/185	സലിം	ബേക്കറി	300
30	12/02	ഷീജ ഷംസുദ്ദീൻ	മെത്ത വ്യാപാരം	500
31	12/555	ഷീജ	സ്റ്റേഷനറി	200
32	13/	സലിം	ബേക്കറി	500
33	13/677,678	പ്രവീൺ കുമാർ	ബജാജ് ത്രീവീലർ സർവീസ്	1000
34	13/374	വിധി എസ് കുമാർ	പെയിന്റ്,ഹാർഡ് വെയർ ഷോപ്പ്	500
35	13/410	മൻസൂർ	കർട്ടൻ വിൽപന	300
36	13/700	ബിജി മോൻ	കർട്ടൻ വിൽപന	500

37	13/708	ഷീജ	ബേക്കറി	300
38	13/318	സിറാജുദ്ദീൻ	കർട്ടൻ വിൽപന	500
39	13/57	ബുഷ്റ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	300
40	14/599	ഷിഹാബുദ്ദീൻ	ഒപ്റ്റിക്കൽസ്	300
41	14/669	മുഹമ്മദ് നൗഷാദ്	കർട്ടൻ വിൽപന	500
42	14/297	അൻസാർ ബാബു	സ്പെയർ പാർട്ട്സ് വിൽപന	1000
43	14/	ഷാനവാസ്	ടെക്സ്റ്റയിൽസ്	300
44	15/	രാഹുൽനാഥ്	തടിവിൽപന	1000
45	15/95	അബ്ദുൾ മനാഫ്	മെത്ത വ്യാപാരം	500
46	16/476	മദനൻ പിള്ള	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	200
47	16/	ഇബ്രാഹിം റാവുത്തർ	സ്റ്റേഷനറി	200
48	16/561	സലീം	ഹാർഡ് വെയർ വിൽപന	300
49	16/510	ബിന്ദു	ഹോട്ടൽ	200
50	16/75	സരിജകുമാരി	ബേക്കറി & കൂൾബാർ	100
51	16/	മുരളീധരൻ പിള്ള	പൗൾട്രി ഫാം	200
52	16/			500
53	17/	ഫിറോസ്	സ്റ്റേഷനറി	200
54	17/349	പൊന്നമ്മ	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	100
55	17/	മധുസൂധനൻ പിള്ള	ചായക്കട	100
56	17/	സുരേന്ദ്രൻ പിള്ള	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	100
57	18/	രാജേന്ദ്രൻ പിള്ള	റബർ വ്യാപാരം	200
58	18/	രാജേന്ദ്രൻ പിള്ള	പലചരക്ക് വ്യാപാരം	300
ആകെ				21000