കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2016-17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.

e-mail:doklm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-10/1078 /2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാല

കൊല്ലം ജി

തീയതി, 21/06/20

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കുന്നത്തൂർഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേര ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാ നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കുന്നത്തൂർ ഗ്രാ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയു പരിശോധനാ ഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫ ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കാ ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്ര ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾ ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹി വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോ കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയ പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്(കേര പഞ്ചായത്ത് രാജ്- പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളി ചട്ടം 14, 15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തു കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്(ലോക്ക ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20, 23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാ

പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നി കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്

പകർപ്പ് :

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം.

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി10-1078/2017 തീയതി:21/06/2017

സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തി വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത 22-10-2016 മുതൽ 31-03-2017 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണ പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണ പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയ മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടി ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടിക പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയ വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഇ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റാ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേര സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ	ശ്രീമതി .എം. ഗീത, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	01.06.2017മുതൽ 13-06-2017 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി അജി. കെ.എസ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
	ശ്രീ ഗോപകുമാർ.എസ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി അമ്പിളി.ജി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.രവീന്ദ്രൻ സി	01-04-16 മുതൽ 09-08-16 വരെ

	ശ്രീ.കുന്നത്തൂർ പ്രസാദ്	10-08-16 മുതൽ 31-03-17വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി .സീമ.കെ	01-04-16 മുതൽ 22-08-16 വരെ
	ശ്രീ.നാസറുദ്ദീൻ .എ	22—08-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.ഷാനവാസ്	01/04/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.വിദ്യാധരൻ കെ	01-04-16 മുതൽ 08-09-16 വരെ
	ശ്രീമതി .ഫ്ലോസിലാസ്	04-10-16 മുതൽ 06-02-17 വരെ
	ശ്രീ.പി.ജോണി	06-02-17 മുതൽ 31-03-17 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ. അജി ലാസ്റ്റ്	01-04-16 മുതൽ 16-05-16 വരെ
	ഡോ. പ്രദീപ് കുമാർ ആനന്ദ്	16-05-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി .പത്മലത	01/04/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.തുളസീധരൻ പിള്ള	01/04/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്. സി	ഡോ.ശ്രീഹരി	01/04/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	ഡോ. സജീവ്	01/04/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയൂർവേദം	ഡോ.സുജാ കെ.ജോൺ	01/04/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ
ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി .സംഗീത	01/04/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ
വി. ഇ. ഒ	ശ്രീ.ദീപു.റ്റി	01/04/2016 മുതൽ 14/11/2016 വരെ
	ശ്രീമതി .രഹന	14/11/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ
	ശ്രീ.സരിത്	14/11/2016 മുതൽ 13/02/2017 വരെ
	ശ്രീമതി .ശ്രീജ	13/02/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.പ്രസാദ്	01/04/2016 മുതൽ 31/03/2017 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് 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	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
	ഭാഗം 2	
12	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-1
13	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതെ തനതു ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു	2-2
14	ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	2-3
	ഭാഗം 3	
15	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം-വാങ്ങിയ സൈക്കിളുകൾ പൂർണമായും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	3-1
16	എസ് എസ് എ വിഹിതം – വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	3-2
17	കിണർ നിർമാണം (ജനറൽ)- സബ്സിഡി നിരക്കിൽ അധികരിച്ച് തുക നല്കി	3-3
18	മരുന്നും പാലിയേറ്റീവ് ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല – തുക തടസപ്പെടുത്തുന്നു	3-4
19	ഔഷധിയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് പൂർണമായും ലഭ്യമായില്ല	3-5
20	ഹോംകോയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല	3-6
21	നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു.	3-7
22	പോഷകാഹാര വിതരണം - ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന കേന്ദ്ര വിഹിതം തനത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു	3-8

23	അങ്കണവാടി വൈദ്യുതീകരണം -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	3-9
24	അങ്കണവാടികൾ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	3-10
25	തെറ്റായ ശമ്പള നിർണ്ണയത്തിലൂടെ അധിക തുക നൽകി	3-11
26	ഇല്ലാത്ത ബൾബിന് കറണ്ട് ചാർജ്ജ്	3-12
27	അർഹമായതിൽ കൂടുതൽ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ ചെയ്ത് നൽകി	3-13
	ഭാഗം 4	
28	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
29	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
30	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
31	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
32	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
33	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
34	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
35	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
36	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17വർഷത്തെ ബജറ്റ് 16-2-2017 തിയതിയിലെ V11(11) തീരുമാന പ്രകാ(അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാ(പത്രിക അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തില തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റി കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2017	31-05-17	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2016-17	6-6-2017	ഒാഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

അക്കൗണ്ട്സിന്റെ അപാകതകൾ

1. പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതെ തനതുഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

2.സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി ലഭിച്ച തുക, 158750/-രൂപ ചെലവഴിക്കാ(അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

3.ഫിക്സഡ് അസറ്റിൽ 410700199, 410800101 എന്ന ഹെഡിൽ ചേർത്തിരിക്കു(തുകകൾ എത് എന്ന് വ്യക്തമായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടി തുകകളുടെ കൃത്യ പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുകകൾക്ക് ഡിപ്രീസിയേഷ ചേർത്തിട്ടില്ല.

4.ലോൺസ് ആന്റ് അഡ്വാൻസ് എന്ന ഹെഡിലെ അഡ്വാൻസ് തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	4392166
വരവ്	60265410
ആകെ	64657576
ചെലവ്	55115354
നീക്കിയിരിപ്പ്	9542222

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	12316036	12316036	12316036	0	100
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	9256048	9256048	9256048	0	100
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	23532	23532	23532	0	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	2599858	2599858	2599858	0	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	3296289	3296289	3296289	0	100
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	6579983	6579983	6579983	0	100
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	0	3521650	3521650	3521650	0	100
എം.എൻ.ആർ ഇ.ജി.എസ്.	3143	1042963	1046106	1031453	14653	
ബി ഫണ്ട്	0	675120	675120	675120	0	

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരി പ്രോജക്റ്റുകളു ശതമാനം
144	51453990	127	39640977	16	1	[illegible]

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

പനമൂട്ടിൽ മുത്തേരി റോഡ് രണ്ടാം ഘട്ടം

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻ വർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തന വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 68 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	2562840	4980209	2417369	
നികുതിയേതര വരവുകൾ	374812	639162	264350	
മറ്റുവരവുകൾ	1517136	8451692	6934556	
ആകെ	4454788	14071063	9616275	68%

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളു വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	405120	287
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1979940	234
വിധവാ പെൻഷൻ	11378310	1071
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	26294080	1972
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3168120	316
അഗതി പെൻഷൻ	494630	

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാ ബാലൻസ് പരിശോധന 9-6-17ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന

സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 15740/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നു. നികുതി, നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങളുടെ പിരിവ് വർദ്ധിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. നികുതി ഒടുക്കാൻബാക്കിയുള്ളവരുടെ പേരിൽ പ്രോസിക്യൂഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തതു ഉപയോഗിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു, സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി വരവ് വന്ന തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	26-05-2017	മാർച്ച് 2017	-
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	07-09-2016	2011-12 to 2015-16	8-11-16

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 കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഈടാക്കാനുള്ള നികുതി	അർദ്ധ വർഷം	സ്വീകരിച്ച നടപടി
1	നെടിയവിള -ബി.എസ്.എൻ.എൽ- ഓഫീസ്	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ	I&II	നികുതി ഒടുക്കുവാൻ കത്ത് നൽകി.
2	സെന്റ് മേരീസ് കാഷ്യു	നികുതി & സ്ഥാപന നികുതി	I&II	പ്രോസിക്യൂഷൻ നടപടി ആരംഭിച്ചു.

ആയതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(8/12.6.16) മറുപടിയായി ടി സ്ഥാപനം ലൈസൻസ് എടുക്കാഞ്ഞതിനാൽ ആണ് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാഞ്ഞത് എന്നും പ്രോസിക്യൂഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഡി.ആന്റ് ഓ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ഡി.ആന്റ് ഓ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാർഡ് നമ്പർ	ആകെ കെട്ടിടങ്ങൾ	വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾ	ഓഫീസ്	ഡി.ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് എടുത്ത കെട്ടിടങ്ങൾ	ഡി.ആന്റ് ഓ. ലൈസൻസ് എടുക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങൾ
1	417	46	1	12	33
2	494	31	2	6	23
3	624	124	1	28	95
4	482	39	0	9	30
5	515	44	2	7	35
6	525	38	2	8	28
7	584	65	1	8	56
8	493	34	2	7	25
9	503	33	1	18	24
10	494	24	1	10	13
11	574	66	0	11	55
12	603	31	3	8	20
13	646	125	2	32	91
14	503	49	1	6	42
15	517	29	1	8	20
16	429	31	0	8	23
17	585	109	11	33	65
ആകെ	8988	918	31	219	668

ഡി & ഒ -ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളിൽ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിച്ച് മേൽ നടപടിക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം-വാങ്ങിയ സൈക്കിളുകൾ പൂർണ്ണമായും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പട്ടിക ജാ(വിഭാഗക്കാർക്കായുള്ള സൈക്കിൾ വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാ(സൈക്കിൾ വാങ്ങിയെങ്കിലും, എല്ലാ ഗുണഭോക്തക്കൾക്കും വിതരണം ചെയ്യാ(41 സെക്കിളുകൾ മുതുപിലാക്കാട് എൽ.പി സ്കൂളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. വിശ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.<u>വിദ്യാർത്ഥി/വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് സൈക്കിൾ വാങ്ങി നല്കൽ(എസ് സി)</u>
പ്രോജക്ട് നം.91/17

അടങ്കൽ 200000/-രൂപ(എസ് സിപി)

ചെലവ് 200000/-രൂപ

1)ബിൽ നമ്പർ -6/16-17/2.3.17 118500/-രൂപ

2)ബിൽ നമ്പർ 10/16-17/21.3.17 81500/-രൂപ

മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം 200000/-രൂപ പിൻവലിച്ച് ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂ(തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട വീനസ് സൈക്കിൾ മാർട്ട്, പൂത്തൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തി(നിന്ന് 51 ഡിഎൻഎസ് സൈക്കിളുകൾ വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തെങ്കിലും പേർക്ക് മാത്രമാണ് ഇതുവരെ വിതരണം ചെയ്തത്. ബാക്കി 21 സൈക്കിളുക വിതരണം ചെയ്യാതെ ഐവർകാല ഗവ.എൽ പി .സ്കൂളി(സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്.

2.<u>8, 9 ക്ളാസുകളിലെ പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് സൈക്കിൾ</u>
പ്രോജക്ട് നം.164/17

അടങ്കൽ 200000/-രൂപ(എസ് സിപി)

ചെലവ് 200000/-രൂപ

1)ബിൽ നമ്പർ -7/16-17/2.3.17 158000/-

2)11/16-17/21.3.17 42000/-രൂപ

മേൽ ബില്ലുകൾ പ്രകാരം 200000/-രൂപ പിൻവലിച്ച് ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂ(തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട വീനസ് സൈക്കിൾ മാർട്ട്, പൂത്തൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തി(നിന്ന് 51 ഡിഎൻഎസ് സൈക്കിളുകൾ വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്തെങ്കിലും പേർക്ക് മാത്രമാണ് ഇതുവരെ വിതരണം ചെയ്തത്. ബാക്കി 20 സൈക്കിളുക വിതരണം ചെയ്യാതെ ഐവർകാല ഗവ.എൽ.പി സ്കൂളി(സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്.

മേൽ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളിലായി ആകെ 41 സൈക്കിളുകൾ ഇനിയും വിതരണ ചെയ്യാനുണ്ട്. ആയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡ് എൻകയറി 12/12.6.17 നല്കിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിതരണ ചെയ്യാതെ അവശേഷിക്കുന്ന സൈക്കിളുകളുടെ വിലയായ 160784/-രൂപ (3921.57x4 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സൈക്കിളുകൾ പൂർണമായും വിതരണ ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 എസ് എസ് എ വിഹിതം-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ എസ് എസ് എ വിഹിറ നല്കൽ എന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം തുക പിൻവലിച്ച് ജില്ലാ പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ‹ നല്കിയെങ്കിലും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വിശദ വിവരം ചുവ‹ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രോജക്ട് നം.85/17 എസ് എസ് എ വിഹിതം

അടങ്കൽ 300000/- രൂപ ധനകാര്യകമ്മീഷൻ)

ചെലവ് 300000/- രൂപ

ബിൽ നം.5/16-17/30.11.16 – 300000/-രൂപ

2.പ്രോജക്ട് നം.86/17 എസ് എസ് എ വിഹിതം(എസ് സി)

അടങ്കൽ – 200000/- രൂപ(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ)

ചെലവ് – 200000/-രൂപ

ബിൽ നം.4/16-17/30.11.16 – 200000/-രൂപ

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക 500000/-രൂ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാ‹

3-3 കിണർ നിർമാണം (ജനറൽ)- സബ്സിഡി നിരക്കിൽ അധികരിച്ച് തുക നല്കി

പ്രോജക്ട് നം.SO 4/17 കിണർ നിർമാണം (ജനറൽ)

അടങ്കൽ 68000/-രൂപ(ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ചെലവ് – 68000/-രൂപ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വി.ഇ.ഒ

സബ്സിഡി മാർഗരേഖ (ജി.ഒ (എം.എസ്)04/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ/11.01.2016) പ്രകാ‹ ആകെ ചെലവിന്റെ 75% പരമാവധി 17000/- രൂപയാണ് ജനറൽ വിഭാഗത്തി കുടിവെള്ള കിണർ നിർമാണത്തിന് നല്കാവുന്ന തുക. എന്നാൽ ശ്രീമതി ലൈ‹ കോടൻവിള വടക്കതിൽ, തുരുത്തിക്കര പി.ഒ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് സബ്സി‹ നിരക്കിനെ അധികരിച്ച് തുക നല്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഓവർസിയറുടെ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിൽ 21000/- രൂപയാണ് ചെലവാ‹ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിന്റെ 75% തുക ആയ 15750/-രൂപയാണ് സബ്സിഡി‹ അർഹതയുള്ളത്. എന്നാൽ ബിൽ നം 9/16-17/29.9.16 പ്രകാരം 17000/-രൂപ പിൻവലി ടിയാളുടെ അക്കൗണ്ട് നമ്പരായ 67214817966 ലേക്ക് നൽ‹ അർഹതപ്പെട്ടതിലധികം തുക നൽകിയതിലൂടെ 1250/- (17000-15750) രൂപ നഷ‹ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 6/8.6.17 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി‹ അധികം നല്കിയ 1250/-രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. അധികം നൽകി 1250/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 മരുന്നും പാലിയേറ്റീവ് ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല - തുക തടസപ്പെടുത്തുന്നു

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പിഎച്ച്സി) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താ‹ പറയുന്ന പ്രോജക്കുകളിൽ മരുന്നിനും പാലിയേറ്റീവ് ഉപകരണങ്ങൾക്കുമാ‹ പദ്ധതി പണം മുൻകൂറായി പിൻവലിച്ച് കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ‹

കോർപ്പറേഷന് നല്കിയെങ്കിലും (UTR No.184606094) നാളിതു വരെ ആയ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1.പ്രോജക്ട് നം .163/17 പി.എച്ച്.സിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ 200000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട്

ചെലവ് 200000/-രൂപ

ബിൽ നം .3/16-17/2.3.17

പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം. 2482/2-3-17
മേൽ പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 200000/-രൂപ മരുന്ന് വിതരണത്തിനായ കേരളാ മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് സൊസൈറ്റിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2.പ്രോജക്ട് നം.71/17 – പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

അടങ്കൽ 350000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)

ബിൽ നം 6/16-17/17.3.17 60000/- രൂപ
ഇൻവോയ്സ് നം. 2781/23.2.17

മേൽ പ്രോഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം മരുന്നും താഴെ പറയുന്ന മ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിനാണ് തുക നല്കിയത്. ഉപകരണങ്ങളു വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു
വാട്ടർ ബെഡ് 5 എണ്ണം
ബിപി അപ്പാരറ്റസ് 2 എണ്ണം
കസേര എന്നിവയ്ക്കും 10 എണ്ണം

ബിൽ നം.8/16-17/28.3.17 19900/- രൂപ
ഇൻവോയ്സ് നം .3999/21.3.17

വാട്ടർ ബെഡ് 10 എണ്ണം
കമോഡ് ചെയർ 10 എണ്ണം
ഗ്ളൗസ്

പാലിയേറ്റീവ് കെയറിന്റെ മറ്റ് ചെലവുകളായ വാഹന വാടക, ഹോണറേറിയ എന്നിവ ഒഴികെ മേൽ സൂചിത പദ്ധതികൾ പ്രകാരം മരുന്ന്, പാലിയേറ്റീ ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുമായി ഒടുക്ക് വരുത്തിയ തുക, 279900/- രൂപ ആയ ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. മരുന്നും ഉപകരണങ്ങള ലഭ്യമാകാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 1/2.6.1 മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കാമെന്ന് നിർവ്വഹ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നല്കി. മരുന്നും ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ഔഷധിയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് പൂർണമായും ലഭ്യമായില്ല

ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വിവി മരുന്ന് വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടുകളിൽ തുക മുൻകൂറായി പിൻവലിച്ച് ഔഷധിക നല്കിയെങ്കിലും മരുന്ന് പൂർണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ബിൽ നം.	ലഭിച്ച മരുന്നിന്റെ	ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നിന്റെ

	(ഫണ്ടിനം)		വില	വില
88/17	200000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	2/16-17/16.11.16	197227	2773
97/17	250000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	1/16-17/16.11.16	228798	21202
133/17	100000/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	3/16-17/16.11.16	94835	5165
165/17	442651/-രൂപ വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	4/16-17/23.2.17	171787	270864
ആകെ				300004

മരുന്നുകൾ പൂർണമായി ലഭ്യമാകാത്തത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.3/3.6.17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക 300004/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരു ലഭ്യമാക്കി വിവരം അറിയിച്ച് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 ഹോംകോയിൽ നിന്ന് മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോപ്പതി) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനാ നടപ്പാക്കിയ മരുന്ന് വാങ്ങൽ (116/16) എന്ന പ്രോജക്ടിൽ തുക മുൻകൂറാ പിൻവലിച്ച് ഹോംകോ, ആലപ്പുഴയ്ക്ക് നല്കിയെങ്കിലും മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

റോഡിതര മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ബിൽ നം. 2/16-17/18.1.17 പ്രകാ 100000/-രൂപ പിൻവലിച്ച് (ഡി.ഡി. നം. 568542/21.1.17) ഹോംകോയ്ക്ക് നല്കി. എന്നാ നാളിതുവരെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആരാഞ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 2/2.6.17-ന് മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവ അറിയിക്കാമെന്ന് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നല്കി. മരുന്ന് ലഭ്യമാകാത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക തടസപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്ന് ലഭ്യമായ വിവ ബോധ്യപ്പെടുത്തി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരിൽ പ്രത്യേക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലനിർത്തുന്നു

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ബിൽ സമ്പ്രദായം നടപ്പിലാക്കിയ മുതൽ ബാങ്കിംഗ് ട്രഷറിയിലൂടെ ബില്ല് മാറുന്ന പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിർവഹ ഉദ്യോഗസ്ഥർ പ്രത്യേകം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതില്ല എ

ജി.ഒ(പി)516/2004/ധനം/തീയതി-3.11.2004 ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടു കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ബില്ല് മാറുന്നത് ബാങ്കിംഗ് ട്രഷറി ആ ശാസ്താംകോട്ട സബ് ട്രഷറിയിലാണ്. എന്നാൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനാ വെറ്ററിനറി സർജന്റെ പേരിൽ കുന്നത്തൂർ എസ്.ബി.റ്റി ശാഖയി അക്കൗണ്ട്(അക്കൗണ്ട് നംപർ 67316993606) നിലവിലുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിലൂടെ 201 17 വർഷത്തെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത് ചെലവഴിച്ചിട്ടു 1.6.2017 ൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ 23049/-രൂപ ബാക്കിയുണ്ട്. ആയത് സംബന്ധി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 6/5.6.17 പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് അക്കൗ തുടങ്ങിയത് പശ്ചിമ ഘട്ട വികസന പദ്ധതിയ്ക്കായാണെന്നും ബാക്കി നില്ക്കു തുക പശ്ചിമ ഘട്ട വികസന പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ചതിന് നീക്കിയിരുപ്പാണെന്നും അറിയിച്ചു. ടി അക്കൗണ്ട് ഉടൻ അവസാനിപ്പിച്ച് തു ബന്ധപ്പെട്ട ഹെഡിൽ തിരിച്ചടച്ച് വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപ ലഭ്യമാക്കി. അക്കൗണ്ട് അവസാനിപ്പിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 പോഷകാഹാര വിതരണം - ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന കേന്ദ്ര വിഹിതം തന ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു

അങ്കണവാടികളിൽ പോഷകാഹാരം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി കേ വിഹിതമായി അനുവദിച്ച തുകകൾ തനത് ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചാണ് ചെലവുക നടത്തുന്നത്. അനുപൂരക പോഷക പരിപാടിക്കായി 2016-17 വർഷം 800000/-രൂ ലഭിച്ചതിൽ 272657/-രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 2016-17ലെ ബാലൻസ് ഷ പ്രകാരം നിലവിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ, ഈയിനത്തിൽ മു വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുക 128948 രൂപയാണ്. ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന കേന്ദ്ര വിഹിത വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം വാങ കൊടുക്കുന്നതിനും അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്ന് 3-9-2010-െ സ.ഉ.നംപർ.39033/ഡി.ഡി.2/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടു പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ആകെയുള്ള 26 അങ്കണവാടികളിൽ 5 എണ്ണ വാടകക്കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ ചെലവഴിക്കാ അവശേഷിക്കുന്ന കേന്ദ്ര വിഹിതം മേൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഉപയോഗി അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങി കൊടുക്കുന്നതിനും അവയുടെ ഭൗതി സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും ഭരണ സമിതി പ്രത്യേക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 അങ്കണവാടി വൈദ്യുതീകരണം -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ 1, 4, 9, 11 നമ്പർ അങ്കണവാടികളിൽ വൈദ്യുത കണക്ഷ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് നം. SO20/17 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന 100000/-രൂപ അടങ്കൽ വയ്ക്കുകയും 99008/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് വയറിംഗ് ജോലിക പൂർത്തീകരിച്ച് കരാറുകരന് തുക നല്കുകയും ചെയ്തു(ബിൽ നമ്പർ 17/16-17/31.3.201 എന്നാൽ നാളിതു വരെ അങ്കണവാടികളിൽ വൈദ്യുതി ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇ സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 11/5.6.17-ന് നല്കിയ മറുപടിയി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി കെ.എസ്.ഇ.ബിയിൽ അപേക നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസ അറിയിച്ചു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 അങ്കണവാടികൾ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

കുന്നത്തൂർ പഞ്ചായത്തിൽ 26 അംഗൻവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ആയതി 19 എണ്ണം സ്വന്തം കെട്ടിടത്തിലും 7 എണ്ണം വാടക കെട്ടിടത്തിലുമാ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. എന്നാൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 2016-17ൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്ക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 11/6.6.17ന് ഐ.സി.ഡി.എ സൂപ്പർവൈസർ മറുപടി നല്കി. 2017-18 വർഷത്തിലും ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്ക ഇല്ലാതെയാണ് അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. അങ്കണവാടിക പരിശോധിച്ച് ഫിറ്റ്നസ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ അസിസ്റ്റന് എഞ്ചിനീയർ അടിയന്തിരമായി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

3-11 തെറ്റായ ശമ്പള നിർണയത്തിലൂടെ തുക അധികം നൽകി

തെറ്റായ ശമ്പള നിർണയത്തിലൂടെ അധികം തുക ശമ്പളമായി നൽകിയിട്ടു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ക്ലാർക്ക് ശ്രീ. ശ്രീജിത്ത് ഉയർന്ന ശമ്പള സ്കെയി തസ്തികയിൽ നിന്ന് താഴ്ന്ന ശമ്പള സ്കെയിൽ തസ്തികയായ സിവിൽ എക്സൈ ഓഫീസർ (10480-18300 ശമ്പളം 12220) തസ്തികയിൽ ജോലിയിൽ പ്രവേശിച്ചപ്പോ തെറ്റായി ശമ്പളം നിർണ്ണയിച്ചു നല്കി. ജി.ഒ.(പി)211/2005/11-5-2005 പ്രകാരം താഴ് സ്കെയിലിന്റെ മിനിമത്തിൽ ഫിക്സ് ചെയ്യാതെ മുൻ തസ്തികയിൽ ലഭിച്ചിരു ശമ്പളം സംരക്ഷിച്ചു കൊണ്ട്, പേഴ്സണൽ പേ നൽകി, ശംപളം കണക്കാക്കി. 20- 2015 തീയതി മുതൽ 31-01-2016 വരെയുള്ള 27356/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ 60/24-5-16 പ്രകാ (ചെക്ക് നമ്പർ 13241/24-5-16) തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകി. ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണ മൂലമുള്ള വർദ്ധനവ് അംഗീകരിച്ചു കൊണ്ടുള്ള അരിയർ (2/16 മുതൽ 4/16വ 11130/- രൂപ ബിൽ നമ്പർ 57/20-05-16, ചെക്ക് നമ്പർ 13239/20-05-16 പ്രകാരം നൽക ആയതിനു ശേഷം ടി സ്കെയിലിൽ തന്നെ തുടർന്ന് ശമ്പളവും സറണ്ടറും മ ആനുകൂല്യങ്ങളും നൽകി വരുന്നുണ്ട്. ആയത് അംഗീകരിക്കാൻ കഴിയി ശമ്പളം പുനർനിർണയിച്ച് അധികം നൽകിയ ആനുകൂല്യങ്ങൾ തിരി ഈടാക്കി വിവരമറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡ് എൻക്വയറി നമ്പർ 9/12-6-17ന് മറുപടിയായി തുടർ നടപടിക സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3-12 ഇല്ലാത്ത ബൾബിന് കറണ്ട് ചാർജ്ജ്

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ഇല്ലാത്ത ബൾബുകൾക്കും കറണ്ട് ചാർജ നൽകുന്നു. ആയതിലൂടെ ഈയിനത്തിൽ ഭീമമായ തുക നഷ്ടം വരുത്തുന്ന കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ഇനം	എണ്ണം	വാട്ട്	നിരക്ക്	മണിക്കൂർ	യൂണിറ്റ്	തുക
ഓർഡിനറി ബൾബ്	101	40	60	12	1454	6161
	478	60	94	12	10325	44932

എന്നാൽ നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ബൾബുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല എന്ന 2011-12 ന് ശേഷം ബൾബ് വാങ്ങുകയോ മെയിന്റനൻസ് കരാറിൽ ബൾ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 9/12-6-17) മറുപടിയായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടു

ആയതിനാൽ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം പ്രതിമാസം 88398/-രൂപ വീതം കറ ചാർജ്ജ് അടച്ചിരിക്കുന്നതിൽ ടി ബൾബിനുള്ള ചാർജ്ജ് കൂടി ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്ത വൈദ്യുതോപകരണങ്ങളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതും അധികമാ അടവാക്കിയിട്ടുള്ള തുക വരും ബില്ലുകളിൽ ക്രമീകരിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനുള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-13 അർഹമായതിൽ കൂടുതൽ ആർജിതാവധി സറണ്ടർ ചെയ്ത് നൽകി

സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം അനുവദനീയമായതിലും കൂടുതൽ ആർജിതാവ സറണ്ടർ ചെയ്ത് നൽകിയതുമൂലം 6328/- രൂപ അധികം നൽക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഫുൾടൈം സ്വീപ്പർ ആയ ശ്രീമതി, തങ്കമണിയമ്മയ്ക ബിൽ നമ്പർ 4/2-4-16 പ്രകാരം മുപ്പത് ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ ചെ നൽകി(ചെക്ക് നം.13103/2-4-16 -18490/-രൂപ). ഫുൾടൈം സ്വീപ്പർമാർക്ക് നിലവി ഇരുപത് ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ ചെയ്ത് നൽകാൻ മാത്രമേ അനുവാദമുള്ള ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ 6163/-രൂപ(18490x2/3) അധികം നൽകി. ആയതിന്റ കുടിശ്ശിക ഡി.എ. ആയി 495/-രൂപ 15-6-16 തീയതിയിലെ ബിൽ നമ്പർ 49/15-6- പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്(ചെക്ക് നമ്പർ 4686091/15-6-16). ഇരുപത് ദിവസത്തേക അർഹമായ തുക330/-രൂപയാണ്. കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 165/-രൂപ അധികം നൽക ആകെ അധികം നൽകിയ 6328/-രൂപ(6163 + 165) തിരികെ ഈടാക്കി ഒടുക വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-14 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ചെലവഴിക്കാതെ തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു

വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുത തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തിയ തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ സൂക്ഷിക്കുന്ന വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികൾക്കാ പിരിച്ചെടുത്ത തുകകളാണ് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	മുൻബാക്കി	വരവ്	ആകെ	പിൻവലിച്ച തുക	നീക്ക് ബാക്കി
2013-14	-	105750	105750	67500	38250
2014-15	38250	274250	312500	224881	87619
2015-16	87619	116250	203869	138651	65218
2016-17	65218	1152300	1217518	1167300	50218

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി പിരിച്ചെടുത്ത ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം തന ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തിയിട്ട് പദ്ധതി ചെലവിലേയ്ക ഉപയോഗിക്കാതിരുന്നതിന്റെ കാരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡി എൻക്വയറിക്ക്(നം. 9/12.6.16) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മേൽ തുകകൾ ഏതെല്ല പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി പിരിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും അതിൽ ഏതൊക്കെ പദ്ധതിക നടപ്പിലാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു എന്നത് സംബന്ധിച്ചും വിശദമായ വിവ നൽകേണ്ടതും ഭാഗികമായോ നടപ്പിലാക്കാത്തതോ ആയ പദ്ധതികളിൽമേ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം തുക ഗുണഭോക്താക്കൾക തിരികെ നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ഉണ്ടെങ്കിൽ)

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാക്കി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	75000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള് സ്കോളർഷിപ്പ്	75000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	75000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള് സ്കോളർഷിപ്പ്	75000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	100000	കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി	100000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	136000	ഇടവിള കൃഷി	136000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	51000	വാഴ കൃഷി	-	51000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	68000	പച്ചക്കറി കൃഷി	51000	17000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	15000	നെൽ കൃഷി വികസനം	15000	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	158750	ആട് വിതരണം	-	158750
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	51000	വാഴ കൃഷി	51000	-

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

തൻ വർഷം വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി		17758500	3998950	1000000	1513359	2998950

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫ ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നംപർ	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2013-2014	പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്	2013-2014	5.2.4-5	എയിഡഡ് സ്കൂൾ കോമ്പൗണ്ടിൽ അൺ എയിഡഡ് സ്കൂൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	64657576
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	55115354
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	7578
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1340688

(ബി). **പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-3		1250	ദീപു.റ്റി., വി.ഇ.ഓ
3-13		6328	ശ്രീമതി.സീമ.കെ, സെക്രട്ടറി

	ആകെ	7578	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	160784	ശ്രീ.പ്രസാദ്. ഡി, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
3-2	500000	ശ്രീ.പ്രസാദ്. ഡി, എച്ച്.എം
3-4	279900	ഡോ.ശ്രീഹരി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)
3-5	300004	ഡോ.സുജാ. കെ.ജോൺ. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)
3-6	100000	ഡോ.സജീവ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)

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

ഇല്ല

(ഡി) **നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ**

ഇല്ല

(ഇ)**റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ**

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ദീപു.റ്റി., വി.ഇ.ഓ	വി.ഇ.ഓ, ശാസ്താംകോട്ട	ശാന്തി നികേതൻ കുന്നത്തൂർ ഈസ്റ്റ്(പി.ഓ), കൊല്ലം
സീമ.കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വെസ്റ്റ് കല്ലട	പരപ്പാടിയിൽ ഹൗസ്, പുതുകാട്.പി.ഒ, ചവറ

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	7
1997-98	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	3
1998-99	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	3
1999-2000	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	6
2000-2001	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	5
2001-2002	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	3
2003-2004	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	5
2004-2005	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	6
2005-2006	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	6
2006-2007	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	12
2007-2008	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1384/14/26-6-2014	8
2008-2009	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/534/12 /29-5-12	11
2009-2010	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/535/12/27-7-12	6
2010-2011 & 2011-2012	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി.6/1969/12/23-1-13	11
2012-13 & 2013-2014	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/ പി6/1300/1/16-9-15	25
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/ പി6/1177/2016/25/01-8-16	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓ◌ാഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.

4-10 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം - പി-10/1078/ 2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊ

ഫോൺ. 0474-27401

E-mail: doklm.ksad@kerala.gov

തീയതി – 21/06/20

സാക്ഷ്യപത്രം 2016-2017

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4- ◌ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ച പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ച കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 ലെ വാർഷി ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയി അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ല