

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-2019

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിത

നം.കെ.എസ്.എ. - കെ എൽ. എം /പി8/1017/2019

കേരള

ജില്ല ഓ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

തഴവ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :- തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തിക വ റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വക ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം തഴവ ഗ്രാമപ സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമ 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശി നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളി ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശി ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പ ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പെ

പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരി
സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന
തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ട
ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക്
(ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997
പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21

പകർപ്പ് :

1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ. - കെ എൽ. എം /പി8/1017/2019 തീയതി: 0

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് **215(4) , 199** ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം - വകുപ്പ് **13, 1996**ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫ ചട്ടം **18** എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത 06-2019 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എ

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 21 എണ്ണത്തിന് മറുപ പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവത പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേ

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകള വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്ക കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തര

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.സൈമൺ .കെ , ഡെപ്യൂട്ടി	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	17.06.2019 മുതൽ 01.07.2019	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി അജി.കെ.എസ്.	ഓഡ ഓഫ (ഹയ
	ശ്രീമതി സോണിയ ജെ.സെബാസ്റ്റ്യൻ	അസ ഓഫ
	ശ്രീമതി ജമീല ബീവി.എം	ഓഡ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി എസ്. ശ്രീലത	0 31.0
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ഷാനവാസ്.എ	0 31.0

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	ക
അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ജോൺ ഗോട്രിക് ഗ്രീക്ക്	0 14.0
	ശ്രീ. റംഷാദു എ	1 31.0
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. പ്രമോദ്	0 31.0
മെഡിക്കൽഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	ഡോ. ബിന കണ്ടപ്പശ്ശേരി	0 31.0
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)	ഡോ. ഷഹന	0 01.0
	ഡോ. ജാസ്മിൻ	0 31.0
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി റോസലിന്റ് ആർ	0

		31.0
അസി.എഞ്ചിനീയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി	ശ്രീമതി ജസീന എ	0 31.0
ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി പത്മജ ദേവി	0 31.0
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	ശ്രീമതി ശോഭകുമാരി	0 31.0
വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾ 1)	ശ്രീ. ദിനേഷ് എം.ജി	0 26.0
	ശ്രീ. ചന്ദ്രപ്പൻ	2 31.0
വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (സർക്കിൾ 2)	ശ്രീ. ദിനേഷ് എം.ജി	0 15.0
	ശ്രീ. ചന്ദ്രപ്പൻ	1 31.0
ഐ.സി.ഡി.എസ് . സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി ഷീബ	0 31.0

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	
1	ബജറ്റ്	1-1

2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-1
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-1
12	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-1
	ഭാഗം 2	
13	രസീതുകൾ സുക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	2-1
14	അംഗീകരിച്ച അടിസ്ഥാന നിരക്കിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു -പ്രതിവർഷ നഷ്ടം 16,921/- രൂപ	2-2
15	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ അസ്സസ്സ് ചെയ്ത് നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	2-3
16	തൊഴിൽനികുതി സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി - ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.	2-4
17	പെർമിറ്റ് വ്യതിചലിച്ച് നിർമ്മാണം -രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല.	2-5
18	അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതിയിന്മേലുള്ള ഇളവുകളും / വർദ്ധനവും ശരിയായി ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	2-6
19	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	2-7
20	തറവിസ്തീർണം പൂർണമായി ഉൾപ്പെടുത്താതെ വസ്തുനികുതി നിർണയിച്ചു.	2-8

21	ക്രമവത്കരണം-പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	2-9
22	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ നിക്ഷേപങ്ങൾ - തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതാണ്.	2-1
23	ലേലം – മാർക്കറ്റ് ഫീസ് വരവില്ല	2-1
24	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് -അവലോകനം	2-1
25	കെട്ടിട നമ്പർ - നിരസിക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൻമേൽ ഉചിതമായ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	2-1
26	ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ്-റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	2-1
	ഭാഗം 3	
27	കാർഷിക ഉപകരണങ്ങളുടെ കൈമാറ്റം-വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുന്നില്ല പ്രോജക്ട്-തെങ്ങ്കയറ്റ യന്ത്രം നൽകലും പരിശീലനവും	3-1
28	കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ക്വട്ടേഷൻ ഒഴിവാക്കിയതിലൂടെ 6000/-രൂപ നഷ്ടം	3-2
29	വിശദമായ വിനിയോഗ രേഖകളില്ല, എസ്.എസ്.എ പദ്ധതിയുടെ ചെലവു തുക - തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-3
30	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച് സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-4
31	ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല, ആദ്യ ഗഡു - 2,00,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-5
32	ഗുണമേന്മയില്ലാത്ത വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തു,	3-6
33	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -അവലോകനം	3-7
34	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-അവലോകനം	3-8
35	പുറമ്പോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	3-9
36	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് 8,61,453/- രൂപ വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക	3-1

37	പേറിവിഷൻ അരിയർ - തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	3-1
38	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	3-1
39	പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.	3-1
40	പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറിയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം.	3-1
41	അളവു പുസ്തകത്തിൽ യഥാർത്ഥ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.	3-1
42	അഗതിരഹിത കേരളം – രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും അപൂർണം	3-1
43	ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ – സബ്സിഡി അധികം നൽകി	3-1
44	യോഗാ പരിശീലനം – പരിശീലനാർത്ഥികളുടെ വിവരം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.	3-1
45	ഒരേ പ്രവർത്തിക്ക് രണ്ട് പദ്ധതികളും രണ്ട് ടെണ്ടറുകളും	3-1
46	കുടിവെള്ള പദ്ധതി നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.	3-2
47	ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രോജക്ടുകളുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	3-2
	ഭാഗം 4	
48	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
49	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
50	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
51	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
52	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
53	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6

54	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
55	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
56	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
57	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-1
58	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അ
59	പത്രികകൾ	അ

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

28-03-2018 തീയതിയിലെ I-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അ ബജറ്റ് 14.02.2019 തീയതിയിലെ I-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാ ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിത വരവ് 27,79,96,348/- രൂപയും രൂപയുമാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	പരി
31-07-19	17-05-19	-------	

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്ക തീയ
2018-19	17-06-2019 & 18-06-2019	റിപ്പോർട്ടി ഉൾപ്പെടുത്ത

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2,67,60,456
വരവ്	13,06,88,88
ആകെ	15,74,49,33
ചെലവ്	13,17,71,89
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,56,77,439

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെ
വികസന ഫണ്ട്- ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	2,80,66,782	2,80,66,782	2,62,9
വികസന ഫണ്ട്- എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	90,07,000	90,07,000	84,79,
വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	1,24,666	1,24,666	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	93,73,000	93,73,000	91,47,
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	61,14,000	61,14,000	57,28,
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		0	1,28,62,000	1,28,62,000	1,13,4
കെ.എൽ.എസ്. ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	0	0	0
സാക്ഷരത		307	0	307	33
ദുരിതാശ്വാസനിധി		17676	1755	19431	0
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളി കളുടെ കൂലി	0	6,02,78,000	6,02,78,000	6,02,7
	അഡ്മിനി സ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	8,747	5,71,710	5,80,457	5,73,8
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	31,650	71,94,857	72,26,507	63,32,
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	4,490	76,66,834	76,71,324	53,81,
ബി ഫണ്ട്		0	3,15,360	3,15,360	3,15,3
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്		ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.			
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് കൊല്ലം ഡിസ്ട്രിക്ട്	37,53,662	87,29,515	1,24,83,177	59,51,

	കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്				
	എസ്.ബി.ഐ. ഇ -പേമെന്റ്	25,100	25,73,208	25,98,308	32,698
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	2,28,62,854	1,96,75,804	4,25,38,658	2,92,5
എസ്.ബി.ടി.സുനാമി		6,920	245	7,165	0
എസ്.ബി.ഐ.ലൈഫ്		0	2,29,72,213	2,29,72,213	2,29,4
മറ്റിനം Cash in hand		49,050	98,596	147,646	49,05(

കുറിപ്പ് :-

1)സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭി
തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാത്ത (എ
230	20,40,07,560	147	10,43,15,643	69	14

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതിചെലവ് വിവരങ്ങൾ</u>

2018-19 വർഷം വിവിധ ഫണ്ടുപയോഗിച്ച് നിർവ്വഹണ ഉ പദ്ധതികളിലൂടെയുള്ള ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ഏറ്റെടുത്ത പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെ
സെക്രട്ടറി	26	17	2,21,54,415	43,
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	132	71	6,54,32,957	2,9
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	10	9	57,18,450	30,
കൃഷിഓഫീസർ	9	9	82,58,731	74,
വെറ്റിനറി സർജൻ	6	6	40,87,500	20,
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	6	3	17,37,795	7,9

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	5	5	19,20,000	18,
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഒാഫീസർ	17	11	7,99,63,000	4,2
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	8	6	29,80,000	19,
എ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	10	9	1,04,54,712	95,
ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	15,00,000	15,

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വി
സേവനമേഖലയുടെ വളർച്ചയ്ക്കും ലഭ്യമായ തുകയാണ് ഉപ
നടപ്പിൽ വരുത്തുവാൻ കഴിയുന്ന പദ്ധതികൾ മുൻകൂട്ടി
നടപ്പിലാക്കുവാൻ കഴിയാതിരുന്നതിനാലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്
പദ്ധതിപ്പണം തൻവർഷം ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ കഴിയാ
പ്രവർത്തനത്തിലൂടെ പരമാവധി ധനവിനിയോഗം ഉറപ്പ് വ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെല
ഭരണചെലവുകൾ	8,747	5,71,710	5,80,457	5,73,
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	6,02,78,000	6,02,78,000	6,02,

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതിക
താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

| ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര് | ചെലവഴിച്ച തുക | ഗുണഭോക്
ക്കളുടെ എണ്ണം |
|---|---|---|
| തൊഴിൽരഹിത വേതനം | 3,15,360 | 242 |
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ | 1,12,75,600 | 919 |
| വിധവാപെൻഷൻ | 2,14,85,200 | 1,864 |
| വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ | 3,22,78,900 | 3,004 |
| വികലാംഗപെൻഷൻ | 80,60,700 | 634 |
| 50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ അമ്മമാർക്കുള്ള പെൻഷൻ | 7,20,800 | 6 |
| വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള ധനസഹായം | 3,30,000/- | 11 |

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വ
ബാലൻസ് പരിശോധന 17-06-2019 ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗ
നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 10,686/-രൂപ ക്യാഷ് റ
പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

സെക്രട്ടറി ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ പുറപ്പെടുവിച്ച് ജീവനക്
നൽകുന്നുണ്ട്. ക്യാഷും ബാങ്കുമായുള്ള നിയന്ത്രണം കൃത്യമായി
സ്വീകരിക്കുന്നതിനും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനും കണക്ക് സൂക്
സെക്ഷനുകൾക്ക് ചുമതല വിഭജിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രതിദി
ദിവസം തന്നെ ഒടുക്കുവരുത്തുന്നുണ്ട്. സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്വെയർ മു
ഉപയോഗിച്ചാണ് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്.
ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകകൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് ട്ര
കുടിശ്ശികകൾ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു
പഞ്ചായത്തിലെ അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായം തൃപ്തികരമല്ല. ഓ
ഉപയോഗിക്കുന്ന മാന്വൽ രസീതു ബുക്കുകളിൽ സാമ്പ
ഉപയോഗിക്കാതെ ബാക്കിവരുന്ന രസീതുകൾ ക്യാൻസൽ ചെ
വീഴ്ചവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. സാംഖ്യ രസീതുകളും മാന്വൽ രസീ
കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നില്ല. രസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് ര
തൃപ്തികരമായല്ല. ഇഷ്യു ചെയ്ത രസീതുബുക്കുകൾ സാമ്പത്തിക
തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നില്ല. പെർമിറ്റ്
തൃപ്തികരമല്ല. അപൂർണമായാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. കെട്ട
അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം നേരിടുന്നു. വര
ബജറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നില്ല.
തിട്ടപ്പെടുത്തുകയും ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വ
സംവിധാനം ഇല്ല. വസ്തു നികുതി നിർണയത്തിൽ അപാ
അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ അസ്സസ്സ് ചെയ്യുന്നില്ല. ട്രേ
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ട്രേഡേഴ്സിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാ
എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നു
കുടിവെള്ള ടാപ്പുകൾ, തെരുവുവിളക്കുകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച്
സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമസഭ മിനിറ്റ്സുകൾ പൂർണമാക്കി
സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥർ വീഴ്ചവരുത്തിയ
സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കുന്നില്ല. പുറമ്പോക്ക് ര
സെക്രട്ടറി ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ പുറപ്പെടുവിച്ച് ജീവനക്കാ
നൽകുന്നുവെങ്കിലും, കൃത്യമായി മേൽനോട്ടച്ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോ
നിർവഹിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവരുത്തുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ പ
നിയന്ത്രണസംവിധാനം മെച്ചപ്പെടേണ്ടതുണ്ട്.

ഫ്രണ്ട്ഓഫീസ് പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ജീവനക്കാരുടെ
തവണയെങ്കിലും കൂടേണ്ടതും ചോദ്യാവലിയുടെ അടിസ്ഥാ
അവലോകന റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത യോഗത്തിൽ സ
അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതും അടുത്ത മാസത്തെ പ്രവർത്തന പരിപാടി
രേഖപ്പെടുത്തുകയും പ്രസ്തുത വിവരം ഭരണസമിതിയെ അറിയിക്
ഫ്രണ്ട്ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുന്നതിനുള്ള യോഗങ്ങൾ
ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറിയിൽ തപാൽ നം, അപേക്ഷകന്റെ പേര് പ
സേവനത്തിന്റെ സ്വഭാവം,സേവനം ലഭ്യമാക്കേണ്ട സെക്ഷന്റെ
സെക്ഷനിൽ നിന്നും അപേക്ഷ തിരികെ ലഭിച്ച തീയതി , സേവനം ല
ആളുടെ പേര് , ഒപ്പ് എന്നീ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തണം. പൊതുജ
സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കുന്നുണ്ടെന്നുറപ്പാക്കാൻ ഫ്രണ്ട് ഓ
പരിപാലിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ
അപൂർണമാണ്. അതിനാൽ പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ലഭിക്കേണ്ട
സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ലഭിച്ചുവോയെന്ന് പരിശോധിക്കുവാൻ ഓഡ

പ്രോക്യുർമെന്റ് കമ്മറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല
കൂടിയെങ്കിലും രണ്ട് യോഗങ്ങളിലും വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെ
നിയമപ്രകാരമുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ച് വാ
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥരെ ചുമതലപ്പെടുത്തുക മാത്രമാണ് ചെ
പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച അളവ് പുസ്തകവും ഫയലുകളും
ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	21.05.2019 – 23.05.2019	02/19, 03/19	23
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	23-03-2016	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	05

1-12 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1) കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ 3,43,617/- രൂപയും വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.ഡബ്ല്യു.ഡി.ബിൽഡിംങ് വിഭാഗത്തിൽ 19,60,000/- രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയ കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിലും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിലും ഡെപ്പോസ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പി.ഡബ്ല്യു.ഡി.യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത 11,76,000/- രൂപയേ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളു. (RP-47,B-18).

2) ഓക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്ന 16,0 അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തെറ്റായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

3) ഓക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് – രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വരവ്-ചെലവു തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി 28,650/ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് – RP-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5) വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം 3,3 പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് RP-7 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6) ഐ.സി.ഡി.എസ്.വരവ് തുക ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാ വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം (RP-31) 15,70,650/- രൂപയുമാ

7) ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ വരവ്-ചെലവ് തുകകളുടെ ക

(എ.എഫ്.എസിലെ തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.)
8) 'Movable asset others' - എന്ന ഹെഡിൽ ആസ്തി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഡിപ്രിസിയേഷൻ കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല.
9) ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B3 ഷെഡ്യുൾ പ്രകാരം ക്യാപിറ്റൽ കോ തനത്ഫണ്ട്/മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് 3,21,26,117/- രൂപ ചെല ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
10) ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ 2015-16 മുതൽ അവ നാളിതുവരെ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.
11) പെട്രോൾ ചാർജ്, കറന്റ് ചാർജ്,വാട്ടർ ചാർജ്-എന്നീ ഇന ചെലവുകൾ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്നത നൽകിയിട്ടില്ല.
12) വസ്തുനികുതി- ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് തുകകൾ പൊ
13) വസ്തുനികുതി- സാംഖ്യ, സഞ്ചയ തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല
14) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ ആസ്തിയുടെ മൂ
15) സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ വാല്യുബേസ്ഡ് ആക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ABSTRACT OF DEFECTS/DISCREPANCI

1. Rs. 3,43,617/- and Rs. 3,40,000/- deposited for deposit w respectively are not included in the RP-47 and B-18 schedules. T PWD – building is Rs.19,60,000/- but the amount included in RI is Rs.11,76,000/- only.
2. A Sum of Rs. 16,000/- is posted in ' Market receipt Advance ' under 'Auction deposit' head.
3. The receipt and payment amount of auction deposit do not a
4.The profession Tax of GramaPanchayath employees Rs.28,(Receipt and Payment schedule (RP -1)
5. The ' marriage allowance of widows daughters marriag included in Receipt and Payment Schedule.(RP -7)
6. The receipt amount of ICDS as per register is Rs. 15,95,300/- 15,70,650/- in the RP-31 schedule.
7. The accuracy of receipt and payment amount o total sa convinced.
8. No depreciation is taken for the asset, GramaPanchayth vehi

movable asset others (B-11 schedule)

9. As per the B3-schedule, there is an expense of Rs.32,126, grant/own fund for capital contribution. No details were provid

10. The remaining festival advance of Rs.5000/- from 201 regularised.

11. No provision is made in the B-9 schedule for spending of t (current charge, water charge, petrol charge) in the next year.

12. The demand, Collection, balance amount of property tax s agree.

13. The Saankya and Sanchaya amount of property tax do not a

14. As the asset register is not updated the value of assets are n

15. The value based stock register is not maintained.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നി

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 രസീതുകൾ സുക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

ജി.ഒ(എം.എസ്) നമ്പർ 83/11/എൽ.എസ്.ജി.ഡി, 28.03.2011 ഉ സ്ഥാപനത്തിൽ രസീത്ബുക്ക് ലഭിച്ച ഉടനെ രസീതുകളുടെ എണ്ണ നമ്പറിടുകയും സ്റ്റോക്ക് ബുക്കിൽ എഴുതിച്ചേർക്കുകയും ചെയ്യ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തി സെക്ര ഇക്കാര്യത്തിനുവേണ്ടി അധികാരപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനേ ഒപ്പുവയ്ക്കേണ്ടതാണ്. രസീത് ബുക്കുകൾ ഇഷ്യൂചെയ്യുന്ന ക്രമത്തിലായിരിക്കണം. സ്റ്റോക്ക് ബുക്കിൽ രസീത് ബുക്ക് ലഭിച്ച ഉ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ഒരു സാമ്പത്തികവർഷം അവസാനിച്ചാൽ അ ഉപയോഗിച്ചിരുന്ന രസീതുബുക്കുകളിൽ ഉപയോഗിക്കാതെ ബാക്ക ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.ഒഴിവാക്കാനാകാത്ത സന്ദർഭങ്ങ അവസരങ്ങളിലും ലഭിച്ച രസീത് പൂർണ്ണമായും ഉപയോഗിച്ചു തീരു പഞ്ചായത്തിൽ തിരിച്ചേൽപ്പിക്കുകയും ചെയ്യാതെ പുതിയ ര പാടില്ലാത്തതാണ്. പുതിയ രസീത് ബുക്ക് നൽകുകയാണെങ്കി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ തഴ രസീതുകളും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ച ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

1)രസീതുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നതിലെ അപ

2018-2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ലെന്നും മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ള ഉ പരിശോധിക്കുന്നില്ലെന്നും ബോധ്യമായി. 19.6.19 ൽ സ്റ്റോക്ക് ര 27.3.19 ൽ 50099-ാം നമ്പർ രസീത് ബുക്ക് ഇഷ്യു ചെയ്തത ബുക്ക്(500100) അവശേഷിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ പരിശോധനയിൽ രസീതു ബുക്കുകൾ ഒന്നും തന്നെ അവശേ 22.5.19 ൽ 500100-ാം നമ്പർ രസീത് ബുക്ക് 1 മുതൽ 19

പിഴയിനത്തിലെ തുക സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി ഉപയോഗിച്ച് സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെ അവസാനം ശേഷിച്ചിരുന്ന സാമ്പത്തികവർഷം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതായി കാണുന്നു. രസീത് ഉദ്യോഗസ്ഥർ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തേ നിർബന്ധമായും പാലിക്കുന്നില്ല. 9244300മുതൽ 9244500 വരെ , വരെ എന്നീ നമ്പറിലുള്ള സാംഖ്യ സ്റ്റേഷനറികൾ സ്വീക രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ഏതു തീയതിയിൽ വിവരങ്ങളോ രേഖപ്പെടുത്തിയല്ല സാംഖ്യ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സുക്ഷി വർഷാവസാനം ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികൾ ക്ളോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് വേണ്ട രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കു

2)2017-2018 സാമ്പത്തിക വർഷം ഇഷ്യു ചെയ്ത രസീത് ബ വർഷം അവസാനിച്ച് രണ്ട് വർഷമായിട്ടും നിർവഹണ ഉദ സുക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.

15796, 15801-ാം നമ്പർ രസീത് ബുക്കുകൾ 2017-2018 ചെയ്തിരുന്നു. 15796 -ാം നമ്പർ രസീത് ബുക്കിലെ ഉപയോഗിക്കാ വരെയുള്ള രസീതുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് തിരികെ വാങ്ങാ ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീത് ബുക്ക് നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥലം മാറിപ്പോയ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ കൈവശം സുക്ഷി ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീത് ബുക്ക് തിരികെ വാങ്ങി പകരം വന്ന 15822-ാം നമ്പരിലുള്ള പുതിയ രസീത് ബുക്ക് ഇഷ്യു ചെയ്തിരിക്ക നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് ടി രസീതു ബുക്കുകൾ തിരികെ വാങ്ങി കൃ എല്ലാ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും സാമ്പത്തികവർഷം അവ രസീത്ബുക്കുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ തിരികെ ഏൽപ്പിക്കുന്നതിന് ശ്ര

3) മാന്വൽ രസീതുകളും സാംഖ്യ രസീതുകളും പരിശോധി അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ വരവു ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്ന മാന്വൽ രസീതു ബുക്കുകളിൽ രസീതുകളു സർട്ടിഫൈ ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാം രസീതു ബുക്കുകളിലും ഉദാഹരണം - രസീതു ബുക്കു നം. 50080, 50096,15822,500100.
2)ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്ന രസീതുകളിൽ കാരണം വ്യക്തമാക്കു സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം -

മാന്വൽ രസീതുകൾ	രസീത് നം.
	64/50059
	26/50064
	20/50072
	73/50072
	89/50080
	16/50096
സാംഖ്യ രസീതുകൾ	118020102263
	118020103634
	939284(സ്റ്റേഷനറി നം.)
	118020103519

3)പ്രിന്റർ ഫാൾട്ട് വരുന്ന രസീതുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നില്ല.

4)മാന്വൽ രസീതുകളിലെ തിരുത്തലുകൾ മേലധികാരികൾ സാക്ഷ്യ

5)സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ഉപയോഗിക്കാതെ അവശേഷിക്ക ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നില്ല.
ഉപയോഗിക്കാത്ത രസീതുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്ത് ആയത് ദു എന്ന് മേലധികാരികൾ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -01/20.6.19, 1 9/28.06.19, 25/01.07.19

2-2 അംഗീകരിച്ച അടിസ്ഥാന നിരക്കിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്ത -പ്രതിവർഷ നഷ്ടം 16,921/- രൂപ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണവുമാ ഉപയോഗക്രമത്തിനനുസരിച്ച് ഓരോയിനം കെട്ടിടത്തിനും അതി ഒരു ചതുരശ്രമീറ്റർ തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ബാധകമായ അടി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികൾ നമ്പർ ഉത്തരവു പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ചുമത്തപ്പെടേണ്ട അടിസ്ഥാന വസ് 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും,

സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 4 വ്യവസ്ഥ അനുസരിച്ച്, ഗ്രാമപ
നിശ്ചയിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതു പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള
തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പ
എന്നിവയ്ക്ക് പഞ്ചായത്തുകമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച അടിസ്ഥാന
ച.മീറ്ററിനു് 60/- രൂപയും 200 ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർ
ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് ച.മീറ്ററിനു് 80/- രൂപയുമാണ്
2018-19 വർഷത്തിൽ അസസ്ചെയ്ത താഴെപ്പറയുന്ന
മേൽതീരുമാനത്തിനു വിരുദ്ധമായി ചതുരശ്രമീറ്ററിന് യഥാക്ര
നിരക്കിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇത്തരത്ത
കണക്കാക്കിയതിലൂടെ പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ
ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിടയ്യിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീറ്റർ)	ഈടാക്കുന്ന ആകെ വസ്തു നികുതി ലൈബ്രറി സെസ് ഉൾപ്പെടെ (രൂപ)	ഈടാ ആകെ നികു ലൈ ഉൾപ്പെ (രൂപ)
1.	13/951 സന്തോഷ്, പാട്ടത്തിൽ, തഴവ	107.78 (100 ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഷോപ്പ്)	4074 (107.78x45=4850) -ഇളവ് 20%=970)	5433 (107.7 6467) -ഇളവ്
2.	12/963 അമീർ, അമീർ മൻസിൽ, വരവിള	205.85 (200 ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്)	12969 (205.85x50=10292.5) + വർദ്ധനവ് 20% =2058.5)	20750 (205.8 +വർദ്ധ =3294
3	12/962	205.85	12969 (205.85x50=10292.5)	20750 (205.8

			(200 ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്)	+വർദ്ധനവ് 20% =2058.5)	+വർദ്ധ =3294
	ആകെ				

നികുതി നിർണ്ണയത്തിൽ വന്ന അപാകത സംബന്ധിച്ച് വി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഓഡിറ്റ് ഉടമകളുടെ നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ആയത് പ്രകാരം തുടർന്നു ഈടാക്കേണ്ടതും തൻവർഷം നഷ്ടമായ തുക കെട്ടിട ഉടമകളിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി – 12/27.6.19
നഷ്ടം- 16,921/- രൂപ.

2-3 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ അസ്സസ്സ് ചെയ്ത് നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടി

കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 235 എ പ്രക ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കുകയോ ചെയ്താൽ ടി കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമായി നിർമ്മിച്ചതായി വരുമായിരുന്ന വസ്തുനികുതിയും, അതോടൊപ്പം അതിന്റെ ര ചേർന്നുള്ള തുക അപ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മ വസ്തുനികുതിയായി നൽകുവാൻ അയാൾ ബാധ്യസ്ഥനായിരിക്കു പഞ്ചായത്തീരാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും സ 20 പ്രകാരം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട നിയമാനുസൃതമല്ലെന്ന് സൂചിപ്പിക്കുന്ന 'യു.എ.' എന്നും അന വർഷം ഏതെന്നും ചേർത്ത് കെട്ടിടനമ്പർ നൽകേണ്ടതാണ്. നൽകുന്നത് 235എഎ വകുപ്പുപ്രകാരം വസ്തുനികുതി നിർണയി ഉദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. 2018-2019 സാമ്പത്തികവർഷം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട 16 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 'യു.എ ചട്ടപ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി നിർണയിച്ച് ഈട വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	വാർഡ് നം.	അപേക്ഷ നമ്പരും, തീയതിയും	കെട്ടിടത്തിന്റെ തരവും, വിസ്തീർണ്ണവും (ച.മീറ്റർ)	അ നിരസിക്ക കാ
1.	4	T3/716/19	വാണിജ്യം 461ച.മീ.	KPBR ചട്ട
2.	14	T3/5247/18	വാണിജ്യം 283.95ച.മീ.	KPBR ചട്ട
3.	3	T3/5653/18	വാണിജ്യം 272.74ച.മീ.	KPBR ചട്ട
4.	21	T3/8619/18	പാർപ്പിടം, 279ച.മീ.	മഴവെള്ള സ്ഥാപിച്ചി
5	17	T3/8772/18	പാർപ്പിടം, 126.08ച.മീ.	KPBR ചട്ട
6	15	T3/2051/18	പാർപ്പിടം, 125.37ച.മീ.	KPBR ചട്ട
7	3	T3/5569/18	പാർപ്പിടം, 171ച.മീ.	KPBR ചട്ട
8	15	T3/6136/18	പാർപ്പിടം, 378ച.മീ.	നിലം
9	12	T3/7787/18	പാർപ്പിടം, 134.79ച.മീ.	നിലം
10	12	T3/9291/18	പാർപ്പിടം, 134.79ച.മീ.	നിലം

11	12	T3/2671/19	പാർപ്പിടം, 29.73ച.മീ.	KPBR ചട്ട
12	19	T3/8416/18	പാർപ്പിടം, 111.43ച.മീ.	KPBR ചട്ട
13	21	T3/7635/18	വാണിജ്യം 77.04ച.മീ.	നിലം
14	19	T3/7743/18	പാർപ്പിടം, 20ച.മീ.	KPBR ചട്ട
15	13	T3/1286/19	പാർപ്പിടം, 70.09ച.മീ.	നിലം
16	12	T3/1554/18	പാർപ്പിടം, 30ച.മീ.	നിലം

കെട്ടിടങ്ങൾ അനധികൃത നിർമ്മാണ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർ ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -18/28.6.19

2-4 തൊഴിൽനികുതി , സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി - ഈടാക്കാൻ അവശേ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുപ്രദേശത്തെ ഗാർഹികേതര കെട്ടിടങ്ങൾ ഉ അവരുടെ തൊഴിലിന്റേയും വിവരങ്ങൾ നൽകാൻ ഭൂമിയു ഉടമസ്ഥരോട് ആവശ്യപ്പെടുകയോ ഓഫീസ് ഉത്തരവുപ്രകാരം സ്റ്റാഫിനെ നിയോഗിക്കുകയോ വർഷത്തിൽ ഒരു നിശ്ചിതസമയത നൽകി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ചുമതലയുള്ള സ്ഥിരം സംവിധാ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് തൊഴിൽനികുതി നിർണ സ്ഥാപനരജിസ്റ്റർ പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ തൊഴിൽനി കൃത്യത വ്യക്തമല്ല. കളക്ഷൻതന്നെ ഡിമാന്റായി കണക്കാക്കുന്ന സ്വീകരിച്ചുവരുന്നത്.കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം (1994) സെ

പഞ്ചായത്തുപ്രദേശത്തെ ഗാർഹികേതരകെട്ടിടങ്ങൾ ഉപയോഗിക്ക
തൊഴിലിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് തൊഴിൽനികുതി നിർണ
സ്ഥാപനരജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കേണ്ടതും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്
205 (സി)യിൽ പറയുന്ന നോട്ടീസ്നൽകി വിവരങ്ങൾ ശേ
ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1)തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 2018-2019 രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും സ
ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	ബി.എസ്.എൻ.എൽ,തഴവ
2	എസ്.എൻ.പബ്ളിക് സ്കൂൾ,പാവുമ്പ
3	ടി.എം.എം.സെൻട്രൽ സ്കൂൾ,തഴവ
4	സെന്റ്.ഗ്രിഗോറിയസ് നഴ്സറി സ്കൂൾ,കുതിരപ്പ
5	സെന്റ്.ഗ്രിഗോറിയസ് സെൻട്രൽ സ്കൂൾ,കുതിര
6	സെന്റ്.മേരീസ് ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ,തഴവ
7	തഴവ സെൻട്രൽ KUCS134,തഴവ
8	കുറ്റിപ്പുറം മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി Q 329 D,തഴവ
9	പാവുമ്പ KUCS-58,പാവുമ്പ
10	മെഡിക്കൽ സെന്റർ പാവുമ്പ
11	ലോർഡ് കൃഷ്ണ സ്കൂൾ,കുതിരപ്പന്തി
12	സൗമ്യ നഴ്സറി & എൽ .പി.സ്കൂൾ,പാവുമ്പ
13	കരാലിൽ ഹോസ്പിറ്റൽ,മണപ്പള്ളി
14	Q345 മണപ്പള്ളി

2) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഡേറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്ററിൽ നിന്ന് ര തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

3)ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ റേഷൻകടകളിൽ നിന്ന് തൊഴി തൊഴിൽനികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

4)ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ മരാമത്തുപ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെട തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ആയത് ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതിയും സ്ഥാപനതൊഴി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -02/20.6.19

2-5 പെർമിറ്റ് വ്യതിചലിച്ച് നിർമ്മാണം -രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 134 പ്ര വരുന്ന ഏതെങ്കിലും നിർമ്മാണം അംഗീകൃത പ്ലാൻ അല്ലെങ്കിൽ അംഗീകൃത പ്ലാൻ ലഭിക്കാതെ ആരംഭിക്കുകയോ, നടത്തിക്കൊണ്ട പൂർത്തിയാക്കുകയോ ചെയ്താൽ, അത്തരം നിർമ്മാണം അനുസൃതമാണെങ്കിൽ അവ ക്രമവൽകരിക്കുന്ന അധികാരമുണ്ടായിരിക്കുന്നതാണ്. എന്നാൽ അപ്രകാരം ക്രമ 137(4) പ്രകാരം പ്രാബല്യത്തിലുള്ള പെർമിറ്റ് ഫീസിന്റെ ഇരട്ടി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2018-19 സാമ്പത്തിക അനുവദിച്ച ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഫയലുകൾ പരിശോധി വ്യതിചലിച്ച് നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളിൽ നി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നം/തരം	പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ച വിസ്തൃതി (ച.മീ.)	കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം വിസ്തൃതി (ച.മീ.)	അധിക വിസ്തൃതി (ച.മീ.)	ഈടാ രാജി
1	12/942 പാർപ്പിടം	278.51	371.43	92.92	92.92x
2	15/794 പാർപ്പിടം	429.64	457.1	27.46	27.46x
ആകെ					723

അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.നഷ്ടമായ തുക കെട്ടിട ഉടമകളിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടത

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -14/28.6.19
നഷ്ടം -723/- രൂപ.

2-6 അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതിയിന്മേലുള്ള ഇളവുകളും / വർദ്ധനവും ശ

സ.ഉ(എം.എസ്) നം.358/15,തീയതി, 16.12.15, 114/18.ത.സ

ഉത്തരവിൽ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതിയിന്മേലുള്ള ഇള

വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള ഇ

ശരിയായരീതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ വസ്തുനികുതിനിർണയം

2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വസ്തു നികുതി നിർണയ ഫയ

കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരശേഖരണ ഫോറങ്ങൾ ഫയലിൽ ഉൾ

പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വഴി സൗകര്യം,

വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ഉൾപ്പെടുത്തു

ഫയലിനോടൊപ്പവും കെട്ടിട ഉടമ സമർപ്പിക്കേണ്ടുന്ന റിട്ടേൺ

റിട്ടേണുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള വസ്തു നികുതി നിർണയ ഫയലുകൾ

ഉടമ ശരിയായ വിവരങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പ

വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഉദ്യോഗസ്ഥർ നികുതി നിർണയിച്ച്

ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഏതാനും കെട്ടിടങ്ങൾ ഓഡിറ്റ്

നടത്തുകയും റോഡിന്റെ തരം തെറ്റായി കണക്കാക്കിയതിനാ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതിയിന്മേൽ നൽകേണ്ട വർദ്ധന

ഇളവുകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയും വിലയേറിയ സാധനങ്ങൾ കൊണ്ട്

ച.മീ. ന് മുകളിൽ വിസ്തൃതിയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 15% വർദ്ധ

നികുതി നിർണയിച്ചതായും ബോധ്യപ്പെട്ടു. ഉടമ സമർപ്പിച്ച റി

വിവരങ്ങൾ പരിഗണിക്കാതെയും ഫീൽഡ് പരിശോധന നട

അപ്രകാരം നികുതി നിർണയം നടത്തുകയും ചെയ്യാത്തതി

വരുമാനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥല പരിശോധന

അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി തെറ്റായി നിർണയിച്ച കെ

ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)'കെട്ടിട ഉടമ സമർപ്പിച്ച റിട്ടേണിൽ 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ

രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പരിഗണിക്കുകയോ ഫീൽ

റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത് അപ്രകാരം കണക്കാക്കുകയോ ചെയ്യാതെ 1

മീറ്ററിൽ താഴെയും വീതിയുള്ള റോഡ് എന്ന് തെറ്റായി കണ

ഉൾപ്പെടുത്താതെ നികുതി അസ്സസ്സ് ചെയ്തത് മൂലം 387/- രൂ

കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡ് എന്ന് സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ഓഡിറ്റ്

കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട വിസ്തൃതി (ച.മീ.)	റോഡിന്റെ തരം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി(രൂപ)	ഈടാക നികു
17/631 അൻവർ ഹുസൈൻ	261.8	5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ വീതിയുള്ള റോഡ് (20% വർദ്ധനവ്)	261.8x7=1833 (അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി) +367(20% വർദ്ധന-റോഡ്) +275(15% വർദ്ധന-തറ നിർമ്മിതി)	261.8x7= (അടിസ വസ്തു നികുതി) +275(15 വർദ്ധന-നിർമ്മിത
			ആകെ 2475+124 (ലൈബ്രറി സെസ്)	ആകെ 2108+10 (ലൈബ്ര സെസ്)

2)കെട്ടിട ഉടമ സമർപ്പിച്ച റിട്ടേണിൽ 1.5 മീറ്ററിൽ കുടുതലും 5 മീറ്റ റോഡ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പരി പരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്ത് അപ്രകാരം കണക്കാ വീതിയുള്ള റോഡ് എന്ന് തെറ്റായി കണക്കാക്കി 10% ഇളവനു നഷ്ടമായി. 1.5 മീറ്ററിൽ കുടുതലും 5 മീറ്ററിൽ താഴെയും സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ഓഡിറ്റ് ടീമിന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട വിസ്തൃതി (ച.മീ.)	റോഡിന്റെ തരം	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി(രൂപ)	ഈടാക നികു
12/942 സുധാകരൻ	332.43	1.5 മീറ്ററിൽ കുടുതലും 5 മറ്ററിൽ താഴെയും	332.43x7=2327 (അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി) +349(15% വർദ്ധന-തറ നിർമ്മിതി)	332.43x7 (അടിസ വസ്തു നികുതി)

		വീതിയുള്ള റോഡ് (ഇളവില്ല)		+349(15 വർദ്ധന- നിർമ്മിത _233(10 റോഡ്)
			ആകെ 2676+134 (ലൈബ്രറി സെസ്)	ആകെ 2443+12 (ലൈബ്ര സെസ്)

3) വിലയേറിയ സാധനങ്ങൾ കൊണ്ട് തറ നിർമ്മിതിയുള്ള വിസ്തൃതിയുള്ള ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല. നഷ്ടം 883/- രൂപ.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട നമ്പർ	കെട്ടിട വിസ്തൃതി (ച.മീ.)	അസ്സസ്സ് ചെയ്യേണ്ടിയിരന്ന നികുതി(രൂപ)	അസ്സസ്സ് ചെയ്ത
1	14/912 ബാബു	259.58	259.58x7=1817 (അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി) +363(20% വർദ്ധന-റോഡ്) +273(15% വർദ്ധന-തറ നിർമ്മിതി)	259.58x7=1817(അ വസ്തു നികുതി) +363(20% വർദ്ധന-
			ആകെ 2453+123(ലൈബ്രറി സെസ്)	ആകെ 2180+109(ലൈബ്ര സെസ്)
2	14/909 ജിനിമോൾ	257.82	257.82x7=1805(അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി) +361(20% വർദ്ധന-റോഡ്) +271(15% വർദ്ധന-തറ നിർമ്മിതി)	257.82x7=1805(അ വസ്തു നികുതി) +361(20% വർദ്ധന-

			ആകെ 2437+122(ലൈബ്രറി സെസ്)	ആകെ 2166+109 (ലൈബ്രറി സെസ്)
3	11/820 സുഭാഷ്	283.05	283.05x7=1981(അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി) _198(10% ദ്വിതീയ മേഖല) +297(15% വർദ്ധന-തറ നിർമ്മിതി)	283.05x7=1981 (അടിസ്ഥാന വസ്ത നികുതി) _198(10% ദ്വിതീയ മ
			ആകെ 2080+104 (ലൈബ്രറി സെസ്)	ആകെ 1783+90 (ലൈബ്രറി സെസ്)
ആകെ				

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് നൽകി ആയത് പ്രകാരം തുടർന്നുള ഈടാക്കേണ്ടതും തൻവർഷം നഷ്ടമായ തുക കെട്ടിട ഉടമകളിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -20/29.6.19
നഷ്ടം –1,441/- രൂപ.

2-7 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ജി.ഒ.(ആർ.റ്റി.)നം. 19/2011/ത.സ്വഭ.വ./14-1-2011 പ്രകാരം മ ബാധകമായ കുറഞ്ഞ വസ്തുനികുതി ച.മീറ്ററിന് 400/- രൂപയു 500/-രൂപയുമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം മ ടവറുകൾക്ക് വസ്തുനികുതി 500/- രൂപയായി നിശ്ചയിച്ച് പഞ്ചായത്തുപരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 4 മൊബൈൽ ടവറുക 19 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	മൊബൈൽ ടവർ	വാർഡ് നം./ കെട്ടിട നം. വിസ്തൃതി (ച.മീ.)	2017-2018 വർഷം ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന നികുതി+ ലൈബ്രറിസെസ്സ്	ഇ
1	ഡിഷ്നെറ്റ് വയർലെസ് ലിമിറ്റഡ്	13/786 22.8	10260+513	1
2	ബി.എസ്.എൻ.എൽ	1/442, 16	6400+320	6
3	ബി.എസ്.എൻ.എൽ	13/838 16	5880+294	5
4	ബി.എസ്.എൻ.എൽ	2/432, 9.8	8800+440	8

ഇരുവർഷങ്ങളിലേയും നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് സ്വീക ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് പ്രോസിക്യൂഷൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-8 തറവിസ്തീർണം പുർണമായി ഉൾപ്പെടുത്താതെ വസ്തുനികുതി നിർ

ശ്രീ.സതീഷ് കുമാറിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 15/794 -ാം നമ അനുവദിച്ച വിസ്തൃതി 429.64 ച.മീ.ആണ്. എന്നാൽ കം കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തൃതി 457.1 ച.മീ.ആണ്. 2018-19 സാമ്പത്തിക നികുതി നിർണയിച്ചിരിക്കുന്നത് വിസ്തൃതി 429.64 ച.മീ.കണക്ക നികുതി നിർണയിച്ചതിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നികുതി നിർണയിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഈടാക്കിയത്

തറവിസ്തീർണ്ണം - 429.64 ച.മീ.

അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് -7/- രൂപ

അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കിയത് - 429.64 x 7= 3007/

മേൽക്കൂര ഇളവ് (10%)- 301/- രൂപ

വർദ്ധനവ് (തറ നിർമ്മിതി-15%)-451/-

വാർഷിക വസ്തു നികുതി -3157/- രൂപ (3007- 301+ 451)

ലൈബ്രറി സെസ്സ് - 158/- രൂപ

ആകെ -3315/- രൂപ

ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്

തറവിസ്തീർണ്ണം - 457.1ച.മീ.

അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് - 7 /-രൂപ

അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി - 457.1 x 7 =3200/-രൂപ

മേൽക്കൂര ഇളവ് (10%)- 320/- രൂപ

വർദ്ധനവ് (തറ നിർമ്മിതി-15%) - 480 /-രൂപ

വാർഷിക വസ്തു നികുതി - 3360/-രൂപ (3200- 320+ 480)

ലൈബ്രറി സെസ്സ് - 168/- രൂപ

ആകെ -3528/- രൂപ

വ്യത്യാസം - 203/-+ 10(ലൈബ്രറി സെസ്)

കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ വിസ്തീർണം ശരിയായി കണക്കാതെ നിക
തൻവർഷം തോറും നികുതിയിനത്തിൽ 203/- രപയുടെ നഷ്ടം സം

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക
നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ആയത് പ്രകാരം തുടർന്നുള്ള
ഈടാക്കേണ്ടതും തൻവർഷം നഷ്ടമായ തുക കെട്ടിട ഉടമകളിൽ
ഉദായോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതു

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -26/29.6.19
നഷ്ടം- 203/- രൂപ.

2-9 ക്രമവത്കരണം-പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി.)വകുപ്പ് സെക്രട്ടറിയുടെ ത.സ്വ.ഭ.വ.കത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം ഒരിക്കൽ ആയതിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് സംഗതികൾ ക്രമവത്കരിക്കുമ്പോ മാത്രവും , പെർമിറ്റ് എടുക്കാതെ പൂർണമായും ക്രമവത്ക രാജിയാക്കൽ ഫീസും പെർമിറ്റ് ഫീസും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്ന 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ച ചു ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പെർമിറ്റ് എടുക്കാതെ ക്രമവത്കര രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പെർമിറ്റ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ. നം.	കെട്ടിട നം/തരം	വിസ്തൃതി (ച.മീ.)	ഈടാക്കേണ പെർമിറ്റ് (രൂപ
1	13/951 (വാണിജ്യം)	107.78	107.78x5=53
2	21/704 (വാണിജ്യം)	108.6	108.6x5=543
3	20/661 (പാർപ്പിടം)	275.51	275.51x3=82
4	12/938 (പാർപ്പിടം)	265.5	265.5x3=797
5	19/678 (പാർപ്പിടം)	290.16	290.16x3=87
ആകെ			3576

അപാകത സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.നഷ്ടമായ തുക കെട്ടിട ഉടമകളിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -13/28.6.19
നഷ്ടം -3,576/- രൂപ.

2-10 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ നിക്ഷേപങ്ങൾ - തനത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടേണ

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം-1, ആർട്ടിക്കിൾ 282 പ്ര വർഷത്തിൽ അധികം നിക്ഷേപകൻ അവകാശമുന്നയിക്കാത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെയും അവസാനം സർക്കാർ അ കൂട്ടേണ്ടതാണ്. 2006-2007 മുതൽ ഉള്ള നിക്ഷേപങ്ങൾ ന അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. മുത രൂപയുടെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള വിശകലനം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	**ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക(രൂപ)**
2006-2007	6,808/-
2007-2008	22,400/-

2008-2009	87,300/-
2009-2010	30,928/-
2010-2011	38,839/-
2011-2012	4,020/-
2012-2013	59,740/-
2013-2014	75,491/-
2014-2015	15,905/-
2015-2016	3,955/-
ആകെ	3,45,386/-

മേൽ തുക 3,45,386/-രൂപ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂ
മറുപടിയോടൊപ്പം അയക്കേണ്ടതാണ്.

2-11 ലേലം – മാർക്കറ്റ് ഫീസ് വരവില്ല.

2018-2019 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ചിറ്റുമൂ
മാർക്കറ്റുകളുടെ മാർക്കറ്റ് ഫീസിനത്തിൽ വരവില്ല. ടി മാർക്കറ്റു
മുൻവർഷം 31,400/- രൂപ വരവുണ്ടായിരുന്നു. ചിറ്റുമല മാർക്കറ്റ് ഗ്
16,000/- രൂപയ്ക്ക് ലേലം കൊണ്ടതായി ലേല ഡയറിയിൽ
എന്നാൽ 18% ജി.എസ്.ടി. ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ലേലം സ്ഥിരപ്പെടു
തന്നെ ലേല ഡയറിയിൽ രേഖപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല, ടിയാളുമായി
വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്

ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം കോടതി സമുച്ചയം പണിയാൻ നൽകുന്നതു കെ
ഡെപ്പോസിറ്റായി സ്വീകരിച്ചിരിക്കുകയാണെന്നും കെട്ടിടം
ആനുപാതികമായ കാലയളവിലെ തുക തിരികെ നൽകുന്നതാ
എഗ്രിമെന്റ് വെയ്ക്കാത്തതെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. കാളിയൻ ച
ചെയ്യുന്നതിന് തീരുമാനിച്ചെങ്കിലും പുനർലേലം നടത്തുക
പിരിക്കുന്നതിന് നാളിതുവരെ നടപടി സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടി
ഫീസിനത്തിൽ വരവ് നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>കൊയ്ത്ത് മെതിയന്ത്രം ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല.</u>

2017-2018 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ കൊയ്ത്ത് മെതിയന്ത്ര
പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇ
എൻക്വയറിയ്ക്ക് വാല്വേഷൻ എടുക്കുന്നതിനായി നടപടി
ലഭ്യമാക്കി.തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>യു.പി.എസ്.ലേലം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പഴയ യു.പി.എസ്. നശിച്ചതിനാൽ 2018-2
പുതിയ യു.പി.എസ്.വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഴയ യു.
ഇലക്ട്രോണിക് വിംഗിൽ നിന്നും വാല്യുവേഷൻ വാങ്ങി ലേലം
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലേലം ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 3/21.06.2019, 9/24.06.19

2-12 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് -അവലോകനം

2018-19 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കെട്ടിടനിർമ്മാ
അപേക്ഷകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. അതിൽ 331 അപേക്ഷകൾ
അനുവദിക്കുകയും വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ 22 അപേക്ഷകൾ
നിരസിച്ച അപേക്ഷകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിരസിച്ചതിന്റെ കാരണം
നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ ഡേറ്റാബാങ്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടവ
കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളുടെ ലംഘനം
മതിയായ രേഖകളുടെ അഭാവം
വിവിധ വകുപ്പുകളിൽ നിന്നുള്ള നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രം ആവശ്യമായവ

2-13 കെട്ടിട നമ്പർ - നിരസിക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൻമേൽ ഉചിതമായ തുടർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2018-2019 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഒ അപേക്ഷകളിൽ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ നിരന നാളിതുവരെ തുടർനടപടികൾ ഒന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങ

ക്രമ നം	വാർഡ് നം.	അപേക്ഷ നമ്പരും, തീയതിയും	കെട്ടിടത്തിന്റെ തരവും, വിസ്തീർണ്ണവും (ച.മീറ്റർ)	അപേക്ഷ നിരസിക്ക കാരണം
1	11	T3/632/19	പാർപ്പിടം, 150ച.മീ.	ഓൺലൈ സമർപ്പിച്ച
2	10	T3/5570/18	പാർപ്പിടം, 70ച.മീ.	ഭൂവുടമ പോയതിന അവകാശ അപേക്ഷി
3	19	T3/4048/18	പാർപ്പിടം, 126ച.മീ.	കംപ്ലീഷൻ സമർപ്പിച്ച

മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടി അറിയിക്കേണ്ടതാ

2-14. ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ്-റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകളിൽ നിന്ന് ഇ

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232, 233, 2 അനുബന്ധമായി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ആവശ്യമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പട്ടികയിൽ ഭക്ഷ്യ-പൊതുവിതരണ സമ്പ്രദായത്തിന്റെ ഭാഗമായ റേഷൻ റീ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് (പട്ടിക 1 ക്രമനം 149). പഞ്ചായത്തു പരിധി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യ ഒന്നുംതന്നെ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പുതുക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.</u>

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തു പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ വ്യാപാരികളുടെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ആയതിനാൽ എല്ലാ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളും ഡി &ഒ ലൈസ എന്നിവ കൃത്യമായി അടയ്ക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കാൻ കഴിയു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി റി സ്ഥാപനങ്ങൾ റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഡി&ഒ ര ഓരോ വാർഡിലെയും കളക്ഷൻ തന്നെ ഡിമാന്റായി കാണ് ലിസ്റ്റിന്റെ അഭാവത്തിൽ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിന്റെ കൃ കഴിയുന്നില്ല. അടിയന്തിരമായി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് പുതുക്കി ആയത് നിന്ന് റിട്ടേൺ ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസും തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കി വിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -11/25.06.19

<u>ഭാഗം -3</u>

<u>ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ന</u>

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റി
<u>ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

3-1 കാർഷിക ഉപകരണങ്ങളുടെ കൈമാറ്റം-വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുന്നില്ല

പ്രോജക്ട് - തെങ്ങ്കയറ്റ യന്ത്രം നൽകലും പരിശീലനവും

പ്രോജക്ട് നം - 62/19

അടങ്കൽ തുക - 166000/- രൂപ

വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി) - 150000/- രൂപ

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം (സ്ഥാപനത്തിൽ അടയ്ക്കുന്നത്) - 16000/-

ചെലവ്- 27000/- രൂപ

ബിൽ നം/തീയതി-31/28.11.18; 18900/- രൂപ

ബിൽ നം.46/29.01.2019; 8100/- രൂപ

നിർവഹണം-കൃഷി ഓഫീസർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥിര താമസക്കാരായ പട്ട തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെടുന്ന എട്ടു പേരടങ്ങുന്ന അഞ്ചു ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപ പരിശീലനം നൽകിയ ശേഷം 90% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ തെ നൽകാനുമാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത്.

കേരള അഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസിൽ നിന്നും 27.11.18ൽ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 3000/- രൂപ നിരക്കിൽ തെങ്ങ്കയറ്റ യന്ത്ര തെങ്ങ്കയറ്റ ഗ്രൂപ്പ് 1,11,111 എന്നിങ്ങനെ മൂന്ന് ഗ്രൂപ്പും ചെയ്തു.ഗ്രൂപ്പുകളുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ സൂക്ഷ കാർഷിക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ ആയി രജിസ്റ്റർ ച പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2018-19 വർഷത്തെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് അടിസ്ഥാ മാർഗ്ഗരേഖ – GO(MS)22/18;തസ്വഭവ 14.02.2018 6(1)8 പ്രകാരം കാ നൽകുമ്പോൾ അനുവർത്തിക്കേണ്ട നടപടിക്രമങ്ങൾ കൃഷി ഓഫ കാണുന്നു.

യന്ത്രങ്ങൾ ശരിയായി സംരക്ഷിക്കുമെന്നും പൊതു കാർഷിക ഉപയോഗിക്കൂ എന്നും സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾ ഈടാക്കുന്നതിനേക്കാ നിരക്കിൽ കർഷകർക്ക് ലഭ്യമാക്കാമെന്നുമുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ ഗ്രൂപ്പുകളുമായി കൃഷി ഓഫീസർ കരാർ വച്ചിട്ടില്ല. സംഘങ്ങൾക്കു സംരക്ഷണച്ചെലവ്, അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കുള്ള ചെലവ് എന്നി വഹിക്കേണ്ടതും ഉടമസ്ഥാവകാശം കൃഷി ഓഫീസർക്ക

സംഘങ്ങൾക്കും ആയിരിക്കും എന്ന വ്യവസ്ഥ ഉൾപ്പെടുത്തി കര
യന്ത്രോപകരണങ്ങൾ കാലക്രമേണ കൈമാറ്റം ചെയ്യപ്പെടാനും
മുറയ്ക്ക് കൃഷി ഓഫീസിൽ തിരികെ എത്തിക്കാനും സാധ്യതയുണ്ട്

ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ഉ
തെങ്ങുകയറ്റ യന്ത്രം ഉപയോഗിക്കേണ്ടത് വ്യക്തിപരമായത്
സത്യപ്രസ്ഥാവന മാത്രം വാങ്ങി ഉപകരണം കൈമാറുകയുമാ
ഓഫീസർ അറിയിച്ചു.

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6.1.8-ൽ പ്രാഥമിക കാർഷിക
രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത പാടശേഖര സമിതികൾ മുതലായവയ്ക്ക് മാത്ര
യന്ത്രം വാങ്ങാൻ സബ്സിഡി നൽകാവൂ എന്നും വ്യക്തികൾക്കു
വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. യന്ത്രങ്ങളുടെ ഉപയോഗവും പരിപാലനവും
ഉൾപ്പെടുത്തി നിയമാനുസൃതമായ കരാർ വയ്ക്കുകയും പ്രവർ
മോണിറ്റർ ചെയ്യുകയും വേണം.

സംഘങ്ങളുമായി യഥാവിധിയുള്ള കരാർ രൂപീകരിച്ച് രേഖക
ഈയിനത്തിൽ പദ്ധതി വിഹിതത്തിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച 27000/
രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം - 17/28.06.2019

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 27000/- രൂപ

3-2 കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ക്വട്ടേഷൻ ഒഴിവാക്കിയതിലൂടെ 6000/-രൂപ നഷ

പ്രോജക്ട്	ജി.എൽ .പി സ്കൂളുകളിൽ പബ്ളിക്ക് അഡ്രസ് സിസ്റ്റം
പ്രോജക്ട്നം	27/19
അടങ്കൽ	200000/- രൂപ
ഫണ്ടിനം	വികസന ഫണ്ട്(പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	186786/- രൂപ
ബിൽ നം/ തീയതി	7/21.3.19 (93393/-) 9/21.3.19 (93393/-)
നിർവഹണം	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, എ.വി.ജി.എൽ.പി.സ്കൂൾ, തഴവ

തഴവ, തഴവ(നോർത്ത്), മണപ്പള്ളി, കുതിരപ്പന്തി എന്നി എൽ.പി.സ്കൂളുകളിലേയ്ക്ക് 250വാട്ട് ആംപ്ളിഫയർ (4എണ്ണ (8എണ്ണം), സ്പീക്കർ കോയിൽ (2എണ്ണം), സ്റ്റാൻഡോടു കൂടിയ വാങ്ങി നൽകാനാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയത്.

2.11.18ൽ നൽകിയ ദർഘാസ് പരസ്യത്തെ തുടർന്ന് രണ്ടു നൽകിയെങ്കിലും, രണ്ടു ക്വട്ടേഷൻ മാത്രം ലഭിച്ചതിനാൽ സ്വീകരിക്കാനാണ് 26.2.18 ലെ2(2)നമ്പരായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മ

6.12.18ൽ നടത്തിയ റീടെണ്ടറിൽ മൂന്ന് സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് (179300/-) ക്വോട്ടു ചെയ്ത ആർ.ജെ എന്റർപ 250 വാട്ട് സ്പീക്കറിനു പകരം 125 വാട്ട് സ്പീക്കറാണ് കാരണത്താൽ ഒഴിവാക്കി.

തുടർന്ന് ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് തയ്യാറാക്കി നൽകിയ ടാബുലേഷൻ റ നം തീരുമാന പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി അംഗീകരിക്കുകയും ക

ക്വോട്ടു ചെയ്ത ഐസ് ലാബ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഉ
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സിനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തു.

എന്നാൽ മണീസ് ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് എ
രൂപയാണ് ക്വോട്ടു ചെയ്തിരുന്നത്. ടാബുലേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ
രേഖപ്പെടുത്തിയത്. ആയതിനാൽ 6,000/- രൂപ അധികം ക്വോട്ടു
നിന്നുമാണ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയത്.

ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കി
ഇലക്ട്രിക്കൽ കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് ഗ്യാരന്റി സൂചിപ്പിച്ചിട്ടില്ലാ
ഒഴിവാക്കിയതെന്നാണ് മറുപടിയിൽ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് അറി
വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഒന്നും തന്നെ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ ഹാജ
അധികം നൽകിയ 6,000/- രൂപ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ
ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

നിരാകരിച്ച തുക - 6,000/- രൂപ
എൻക്വയറി നം. - 10/25.6.19

3-3 വിശദമായ വിനിയോഗ രേഖകളില്ല,എസ്.എസ്.എ പദ്ധതിയുടെ ചെല
പ്രോജക്ട് : എസ്.എസ്.എ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 3/2019

അടങ്കൽ -

വികസന ഫണ്ട്(പൊതുവിഭാഗം) - 900000/- രൂപ

ചെലവ് - 900000/- രൂപ

ബിൽനം - 01/18-19; 11.07.18

നിർവ്വഹണം : ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്, എ.വി.ജി.എൽ.പി.എസ്, തഴവ

ആറ് മുതൽ പതിനാല് വയസ്സ് വരെ പ്രായമുള്ള കുട്ടികൾക
ലഭ്യമാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ കേന്ദ്ര, സംസ്ഥാന സർക്കാരു
ശിക്ഷാ അഭിയാൻ പദ്ധതിക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതമാ
നിന്നും ഓഡിറ്റ് വർഷം 900000/- രൂപ പിൻവലിച്ച് എസ്.എസ്.എ

തുകയുടെ കൈപ്പറ്റു രസീത് ജില്ലാ പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തി ചേർക്കുന്നു.

1. 18/08/2012ലെ (എം.എസ്.)225/12/ത.സ്വ.ഭ.വ, 16.11.2013 ത.സ്വ.ഭ.വ എന്നീ നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം [പന്ത്രണ മാർഗ്ഗരേഖകൾ] തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ സർക്കാർ നിശ്ചയി എസ്.എസ്.എ. പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി വകയിരുത്തണം. അതാത് തയ്യാറാക്കേണ്ടത് എസ്.എസ്.എ.യും വിദ്യാഭ്യാസ പ്ര പങ്കാളിത്തത്തോടെ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനവും ചേർന്നാവണം. ഇ പദ്ധതി ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച് വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉ എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിലെ വിദ്യാഭ്യാസ പ്രവർത്തന കമ്മിറ്റി ശുപാർശകളോ വിലയിരുത്തിയിട്ടല്ല എസ്.എസ്.എ. പദ്ധതികൾക്ക

2. എസ്.എസ്.എ.യുടെ ജില്ല പ്രോഗ്രാം ഓഫീസർ പഞ്ചായത്ത് പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ തുക അടങ്ങുന്ന ബഡ്ജറ്റ് വി പദ്ധതികൾക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, വിന് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം എസ്.എസ്.എ. ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ, ബന്ധപ്പെട്ട വിദ്യാലയങ്ങളിലെ വിലയിരുത്തൽ റിപ്പോർട്ട്, വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയുമായി ബന്ധ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയ

വിശദാംശങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എ മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാമെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കി പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിൽ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകളുടെ അ ചെലവഴിച്ച 900000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

എൻക്വയറി നം - 10/25.06.19

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 900000/- രൂപ

3-4 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി ച്ച് സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പദ്ധത ലഭ്യമായിട്ടില്ല

തഴവ പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസ മരുന്നു വാങ്ങൽ പദ്ധതികളിൽ, വകയിരുത്തിയ മുഴുവൻ തുക സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് (അക്കൗണ്ട് നം-362400 കൈമാറിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്/ പ്രോജക്ട് നം	പ്രൊഫോർമാ ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി	ചെലവ്/ ഫണ്ടിനം	ബിൽന തീയതി
1	സാന്ത്വന പരിചരണ പരിപാടി-12/19	4846/27.2.19	222100/- വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	6/25.03.
2	പി.എച്ച്.സിയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ-18/19	1276/17.09.18	200000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്- (നോൺ റോഡ്)	4/28.12. 200000/

പി.എച്ച്.സിയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം 2225 എ Inj) ഉൾപ്പെടെ പതിനാറ് ഇനം മരുന്നുകളാണ് ഓർഡർ ചെയ്ത എത്തിയ അവസാന ഗഡു ഉൾപ്പെടെ 2151 എണ്ണം ഇൻസുള ശേഷിക്കുന്ന ഇനങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും ലഭിക്കാനുണ്ട്

പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി 151100/- രൂപയുടെ മരുന്ന ഉപകരണങ്ങളുമാണ് ആവശ്യപ്പെട്ടതെങ്കിലും ആയവ നാള് മരുന്നുകളുടെ അഭാവം പദ്ധതികളുടെ വിജയക തടസ്സമാകാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ഭവന പുനരുദ്ധാരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല,ആദ്യ ഗഡു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് - ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (എസ്.സി)

പ്രോജക്ട്നം. - 89/19

അടങ്കൽ

വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി) - 4400000/- രൂപ

ചെലവ് – 4200000/- രൂപ

നിർവഹണം - വി.ഇ.ഒ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ എട്ടു വർഷത്തിലധികം പഴ വീടുകളുള്ള 44 പേർക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കു വേണ്ടി അനുവദിക്കാനാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയത്. 2018- പ്രവൃത്തികൾ ആരംഭിക്കുകയും 40 പേർ പണി പൂർത്തിയാ കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തു. ഭവന പുനരുദ്ധാരണം പൂർത്തിയാക്കാത ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ തുക	ബിൽ തീയത
1	കുട്ടി, ചക്കാലയ്ക്കൽ, XVII	50000/-	06/22
2	അനന്തുകൃഷ്ണൻ, ശാന്താലയം, XIV	50000/-	07/13
3	ചന്ദ്രിക, ചെറുകളീക്കൽ, XVI	50000/-	07/13
4	ചെല്ലമ്മ, പറയന്റെ തെക്കതിൽ, XX	50000/-	18/21

മേൽ ചേർത്ത ഗുണഭോക്തക്കൾ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ പൂർത്തിയ ആദ്യ ഗഡുവായി അനുവദിച്ച 200000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് എഞ്ചിനീയറുടെ വാല്യുവേഷന്റെ നൽകിയ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം. – 16/28.06.19

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക - 200000/- രൂപ

3-6 ഗുണമേന്മയില്ലാത്ത വിത്ത് വിതരണം ചെയ്തു,
പ്രോജക്ട് - സമഗ്ര നെൽക്കൃഷി വികസനം

പ്രോജക്ട് നം. - 41/19

അടങ്കൽ

വികസന ഫണ്ട്(പൊതു വിഭാഗം) - 3000000/- രൂപ

ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 1572500/- രൂപ
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 1572500/- രൂപ

ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം(നേരിട്ടു ചെലവഴിക്കുന്നത്) – 275000/- രൂപ

ആകെ – 6420000/- രൂപ

ചെലവ്

വികസന ഫണ്ട്(പൊതു വിഭാഗം) - 3000000/- രൂപ (ബിൽ നം. 32/2

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം – 680000/- രൂപ (ചെക്ക് നം. 20508

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 680000/- രൂപ (ചെക്ക് നം. 0421622/2

110 ഹെക്ടർ സ്ഥലത്ത് ഒന്നാം വിളയും രണ്ടാം വ
നടത്തുന്നതിനോടൊപ്പം 370 ഹെക്ടർ സ്ഥലത്ത് കൃഷി ചെയ്യാന
ചെയ്യാനും കൂലിച്ചെലവ് നൽകാനുമാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നട

രണ്ടാം വിളയ്ക്ക് വേണ്ടി 6000 കിലോ ഗ്രാം ഉമ നെൽവിത്ത് സ്റ്റേറ്റ് സീഡ് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിരുന്
31.8.18). ഈ നെൽവിത്ത് 31.8.18 ൽ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയും അതേ
വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തു.

ചിറയ്ക്കൽ പേരയ്ക്കൽ പാടശേഖര സമിതിയും പാവുമ്പയി
സമിതിയും യഥാക്രമം 35, 25 ഏക്കറുകളിൽ വിതച്ച വിത്തിൽ 10
വിവരം 22.9.18 ൽ കത്ത് മുഖേന കൃഷി ഓഫീസറെ അറിയിച്ചി
ഓഫീസർ KSSDA യെയും (22.9.18ൽ) ജില്ലാ
(26.9.18ൽ)അറിയിച്ചിരുന്നു. തുടർന്ന് 4.10.18ൽ, 6000 കിലോ
കിലോ വിത്തിനു പകരം പുതിയ നെൽവിത്ത് നൽകുകയും ജെർ
കുറഞ്ഞ വിത്ത് തിരികെ എടുക്കുകയും ചെയ്തു.

6000 കിലോ നെൽവിത്ത് മുളയ്ക്കാതിരുന്നതിനെ തുടർ
വ്യക്തമാക്കണമെന്നും പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് കൈമാറുന്ന
ജെർമിനേഷൻ പെർസെന്റേജ് ഉറപ്പു വരുത്താതിരുന്നതിന് വിശദീ
ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറു
നിന്നും വിതരണം ചെയ്ത 6000കിലോ നെൽവിത്തിന്റെ പരിശോ
പെർസെന്റേജ് കുറവുണ്ടായിരുന്നത് 1980 കിലോ നെൽവിത്തിനു
വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തപ്പോൾ പകരം 4.10.18 ൽ 1980 കിലോ
വിത്ത് തിരിച്ചെടുക്കുകയും ചെയ്തു എന്നാണ് കൃഷി ഓഫീസർ അ

കൃഷി ഓഫീസറുടെ മറുപടി പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്യാതെ
മുളയ്ക്കാതിരുന്നത്. വിതരണം ചെയ്ത വിത്തിന് അപാകതകൾ
4020 കിലോ വിത്ത് കൈപ്പറ്റിയ പാടശേഖര സമിതികളാണ് വിത്ത്
പരാതി നൽകിയത്. ആയതിൽ നിന്നു തന്നെ വിതരണം ചെയ്ത
വിത്തിനും മുളയ്ക്കാനുള്ള ശേഷി ഇല്ലായിരുന്നു എന്ന് വ്യക്തമാകു

വിത്ത് ലഭിച്ച് നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ അതിന്റെ കു
വരുത്താതെ പാടശേഖരസമിതികൾക്കും കൃഷിക്കാർക്കും വിതര
നടപടി ക്രമമല്ല. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ അപാകത
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

എൻക്വയറി നം. 17/28.06.19

3-7 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -അവലോകനം

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം ഭൂമിയുള്ള പട്ടിക ജാതിക്കാർക്ക
വേണ്ടി ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ
ചേർക്കുന്നു.

പൊതുവിഭാഗം (പ്രോജക്ട് നം- 77/19)		പട്ടിക ജാ (പ്രോജക്ട് നം-	
ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവ്	വകയിരുത തുക
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	7300000/-	7300000/-	496000 (എസ്.സി
ധനകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ	47439520/-	22240000/-	7518513
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1832947/-	1280000/-	644995
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	3027533/-	3020000/-	1340492
ആകെ	59600000/-	33840000/-	1000000

എസ്.സി വിഭാഗത്തിൽ പന്ത്രണ്ട് പേർ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചുവെങ്കിൽ തൻവർഷം പണി പൂർത്തീകരിച്ച് മുഴുവൻ തുകയും കൈപ്പറ്റി കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ തുക	തുക കൈപ്പ തീയതി
1	വിജയമ്മ, ബംഗ്ളാവിൽ കിഴക്കതിൽ, തെക്കുംമുറി മേക്ക്, xvii	40000/-	21.02.1

2	ഓമന, തറയിൽ പുത്തൻ വീട്, തഴവ, xxii	40000/-	2.11.18

ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽ 135 പേർ എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് പണി തുടങ്ങിയെ തൻവർഷം പണി പൂർത്തീകരിച്ചത്. ആദ്യ ഗഡുമാത്രം കൈപ്പറ്റി വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	കൈപ്പറ്റിയ തുക	തുക കൈപ്പ തീയതി
1	സരളാ ദേവി, ആശാന്റയ്യത്ത്, കുതിരപ്പന്തി, xvii	40000/-	30.7.18
2	ഇസ്മായിൽ കുഞ്ഞ്, കൊപ്രത്ത് വടക്കതിൽ, iv	40000/-	13.8.18

മേൽ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് പണി പൂർത്തീക പക്ഷം തുക പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടര

3-8 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-അവലോകനം

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം 465 പ്രവൃത്തികളാണ് തൊഴിലുറപ്പ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	പ്രവൃത്തി	ചെലവഴിച്ച തുക	ഏ
1	വരൾച്ച നിർമ്മാർജ്ജനം	28,869/-	3
2	വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്രണം	4,77,686/-	3

3	സൂക്ഷ്മ ജലസേചന പദ്ധതികൾ	3,33,367/-	3
4	ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം	28,36,969/-	16
5	കിണർ നിർമ്മാണം	7,35,658/-	34
6	ഭൂവികസനം	14,50,006/-	18
7	ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	7,03,721/-	14
8	ശുചിത്വ കക്കൂസ് നിർമ്മാണം	51,600/-	46
9	ജലസംരക്ഷണം	5,01,95,295/-	18
ആകെ		5,68,13,171/-	46

സ്കിൽഡ്/സെമി സ്കിൽഡ് തൊഴിലാളികളുടെ വേതനമിനത സാധന ഘടകങ്ങൾക്കായി 18,96,047/- രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2018-19 ൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 339 കുടുംബങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ തൊഴിൽ കാർഡ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 3246 കുടുംബങ്ങൾക്ക് തൊഴിൽ തൊഴിൽ ദിനങ്ങളാണ് തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടത്. ശരാശരി ഉണ്ടായി. 575 കുടുംബങ്ങൾക്ക് 100 ദിവസം തൊഴിൽ നൽകിയിട്ടു

3-9 പുറമ്പോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അതിർത്തിക്കുള്ളിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന പു വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പുറമ്പോക്ക് രജിസ്റ്റർ ഗ്രാമപഞ്ചായത കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 169(5), ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറുകയോ, നിഷിപ്തമാക്കുകയോ ചെ വസ്തുക്കളുടെ അവകാശവും സംരക്ഷണവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പൊതുജനങ്ങൾക്ക് പ്രയോജനപ്പെടുന്ന വിധത്തിൽ കൈയ്യേറ്റക്കാരിൽ നിന്നും സംരക്ഷിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതായുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ മിന രേഖപ്പെടുത്തിയ ചെലവുകൾക്ക് തീരുമാനങ്ങൾ എടുത്തതായ

പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചതായും കാണുന്നു.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 22-ാം വാർഡിൽ സർവേ നമ്പർ 333/6-ര കയ്യേറ്റക്കാരിൽ നിന്ന് ഒഴിപ്പിക്കുന്നതിനായി ജെ.സി.ബി. വാടക 21800202/28.6.18-ാം നമ്പർ വൗച്ചർ പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 7-ാം വാർഡിൽ സർവേ നമ്പർ 214/5 - ര അളന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് 720/- രുപ 21800249/11.7.18-ാം തഹസീൽദാർക്ക് നൽകുന്നതിന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 22-ാം വാർഡിൽ സർവേ നമ്പർ 336/11 ഭൂമിയിൽ സർവ്വേക്കല്ല് ഇടുന്നതിനായി ജോലിക്കുലി 2,600/- രുപ 21 വൗച്ചർ പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4. 5-ാം വാർഡ് പാറപ്പുറം മുളയ്ക്കാട്ട് ചിറ റോഡ് ശാഖാ വഴിയു ഒഴിപ്പിച്ച് അതിരുകൾ പുനർ നിർണയിക്കുന്നതിന് 21800968/18 പ്രകാരം 320/- രുപ തഹസീൽദാർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

5. 471/1,473/14 എന്നീ സർവേ നമ്പരുകളിലുള്ള പുറമ്പോക്കു ഭൂമി തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് 21800570/2.11.18-ാം നമ്പർ വൗച്ചർ തഹസീൽദാർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

6. 2019-2020 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള പൊതു ലേല പ പുറമ്പോക്കു സ്ഥലവും ലേലം ചെയ്യുവാനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉ എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനസാധ്യതകൾക്ക് ലഭ്യമായ ഈ പുറമ്പോക്ക് ഭൂമികളുടെ കൃത്യമായ വിവരം നില ലഭ്യമല്ല. ഭൂമിയുടെ രേഖകളുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടാതെ ഗ്രാ സ്ഥലങ്ങളുടെ കൈമാറ്റം, നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, കൈ സ്വീകരിക്കുന്ന നടപടികൾ എന്നിവ നിയമ പ്രശ്നങ്ങൾക്കും കോ ഇടവരുത്തുമെന്നതിനാൽ പുറമ്പോക്ക് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ അധീനതയിലും നിയന്ത്രണത്തിലുമുള്ള സംരക്ഷണം, നിബന്ധനകൾ സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഡയറ സി2/15471/2018 നം. സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കർശ്ശനമാ മുഴുവൻ പുറമ്പോക്കു ഭൂമിയുടെയും വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്ത സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് 8,61,453/- രൂപ വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ മാർച്ച് 201
കുടിശ്ശികയുണ്ട്. വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്ര
വാട്ടർചാർജ്ജ് ഒടുക്കു വരുത്തുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. Rate/tap/
ഫൈൻ ആയി 2% തുക മാസം തോറും ഉൾപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യു

എല്ലാ മാസവും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രക
തുക പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കു വരുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും വെള്ളക്ക
നിലനിൽക്കുന്ന അവസ്ഥയാണുള്ളത്.

2018-19 വർഷം 16,32,750/-രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടു
വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പൊതു
പരിശോധന നടത്തി ആവശ്യമില്ലാത്ത ടാപ്പുകൾ ഒഴ
സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി .

പഞ്ചായത്തിൽ വർഷങ്ങളായി ഗാർഹിക കുടിവെള്ള പദ്ധ
ഗാർഹിക കണക്ഷനും നൽകി വരുന്നു. ആയതിനാൽ വാർഡുകളു
സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തന രഹിതമായ ക
പഞ്ചായത്തിലെ ഭീമമായ ബാധ്യത ഒഴിവാക്കാൻ വേണ്ട
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ വാട്ടർ അതോറിറ്റി നൽകിയിട്ടുള്ള
തുകകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിയ തുക കിഴിച്ചും
കണക്കാക്കിയുള്ളതാണെന്നും ഉറപ്പുവരുത്തി തുടർ നടപടികൾ സ്

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-23/1.07.19

3-11 പേറിവിഷൻ അരിയർ - തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 21.03.14 ലെ ജി.ഒ.(ആർ.ടി.) 8
പ്രകാരം പേറിവിഷൻ കുടിശ്ശിക അർഹമായ കാലയളവി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നാണ് കൈപ്പറ്റേണ്ടത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
മുതൽ 2016 വരെയുള്ള പേറിവിഷൻ കുടിശ്ശിക 14,675/- രുപ 8.3.1
വൗച്ചർ പ്രകാരം മാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി കാലയളവി
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലാണ് ജോലിചെയ്തിരുന്നത്. ആയതിനാ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നാണ് മാറേണ്ടിയിരുന്നത്. തഴവ ഗ്രാമപ
14,675/- രുപ ക്രമീകരിച്ച് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ

3-12 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

തെരുവുവിളക്ക് പരിപാലനത്തിന് അടാട്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത അവലംബിക്കുന്ന ഇതര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്കായി പ പുറപ്പെടുവിച്ച മാർഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് തെരുവു വിള സംബന്ധമായി നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലുള്ള രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കു അടാട്ട് മാതൃകയിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം നട പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടർ പുറപ്പെടുവിച്ച 17.8.15 ലെ ജി2-4 പ്രകാരമുള്ള മാർഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടുള്ളതായോ രേഖക കാണുന്നില്ല. വാർഡ്തല മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ രൂപീക സാധനങ്ങൾ അതത് ദിവസം പഞ്ചായത്തിൽ തിരികെ കൊണ്ടുവ സർവീസബിൾ ഐറ്റംസ് ' എന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്ക വർഷാവസാനം ഇപ്രകാരമുള്ള 'സ്റ്റോക്ക് ഇൻ രജിസ്റ്റർ ' ഉം ' റ റീക്കൺസൈൽ ചെയ്യുന്നുവെന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പ് വരുത്ത മാർഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചതായി കാണന്നില്ല. ഗ്രാമ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെയും വിവരങ്ങൾ പോസ്റ്റ് നമ്പർ ഉൾ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കണമെന്നും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തെരുവുവിളക്കുകൾ റിസർവായി കരുതാവുന്നതാണെന്നും പ്ര വ്യക്തമാക്കുന്നു. എന്നാൽ അത്തരം വിവരങ്ങളടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം എന്നിവ വ്യക്തമാക്കി കെ.എ സെക്ഷനുകളിൽ നിന്നും അസി.എഞ്ചിനിയർ നൽകിയ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഏതേതിനം തെരുവ് വിളക്ക കണക്കാക്കിയാണ് പരിഷ്ക്കരിച്ച താരിഫ് പ്രകാരം തുക ഈട കെ.എസ്.ഇ.ബി. ഉദ്യോഗസ്ഥരെ കൂടി പങ്കെടുപ്പിച്ച് മാസത്തിലെ നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.

തെരുവുവിളക്കുകൾ കത്തിക്കുകയും അവയെ പരിപാലിയ്ക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലാ നിർവഹ തെരുവുവിളക്കുകൾക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ, പരിപാലനം പ്രകാരമുള്ള തുക ഒടുക്കൽ എന്നീ ഘടകങ്ങൾക്കായി മാനദ ചെലവഴിയ്ക്കുവാനും ചെലവുകളെ സാധൂകരിയ്ക്കുന്ന രേ പരിപാലിയ്ക്കുവാനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിയ്ക്കുവാൻ പെ ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡംഗ് കമ്മിറ്റിയും വൈദ്യുതി എന്ന വിഷയമേഖ വികസന സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണ നിർവഹണാധികാരികളും

3-13 പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന ന പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് വിവരങ്ങൾ	അടങ്കൽ	ബിൽ നം തീയതി	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)
1	22 പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-2,70,400/- തനത് ഫണ്ട്-1,00,000/-	16/18-19/31-08-2018 24,553/- 17/18-19/31-08-2018 30,910/- 18/18-19/31-08-2018 14,700/- 27/18-19/24-02-2019 16,993/- 38/18-19/30-01-2019 33,970/- 39/18-19/19-02-2019 35,609/- 41/18-19/20-02-2019 10,387/- 28/18-19/24.11.18, 19862/-	3,43,617/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-2,70,40 തനത് ഫണ്ട്-73,217/

			33/18-19/17.12.18, 83416/- 21801127/27.03.19 73,217/- 21800847/22.12.18 49,526/-	
2	148 84-ാം അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-3,48,000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-2,32,000/-	47/18-19/19-03-2019 3,48,000/- 21801028/22.03.19 2,32,000/-	5,80,000/-
3	151 75-ാം അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-3,48,000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-2,32,000/-	48/18-19/19-03-2019 3,48,000/- 21801029/22.03.19 2,32,000/-	5,80,000/-
4	152 108-ാം അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്-4,80,000/- ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-3,20,000/-	49/18-19/19-03-2019 4,80,000/- 21801027/22.03.19 3,20,000/-	8,00,000/-
ആകെ				23,03,617/

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ആവശ്യപ്പെട്ട് കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ലന്നു ഹാജരാക്കാമെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 23,03,617/- രുപ തടസ്സപ്പെടുത്തു ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സം-23,03,617/- രുപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-27/1.07.19

3-14 പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറിയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മണപ്പള്ളി, കടത്തുർ എന്നീ വാർഡുകളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ഓരോ പാർട്ട് ടൈം ലൈബ്രേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിലവിലെ ഗ്രന്ഥശാലകൾ വായനശാലക പൊതുജനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്നുള്ളു. രണ്ട് ലൈബ്രറികളിലും പ പരിമിതമാണ്. പുതിയ പുസ്തകങ്ങളുടെ അഭാവം കാരണം എണ്ണം വളരെ കുറവും തൻമുലം വരവും കാര്യമായില്ല. മണപ്പള്ള പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറിയുടെ പ്രവർത്തനം ശോചനീയമാണ്. സ്ഥിതി മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും അംഗങ്ങളെ ആകർഷിക്ക സൗകര്യങ്ങളുടെ വർദ്ധന, പുതിയ പുസ്തകങ്ങളുടെ വർദ്ധന എന കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധയിൽ വെയ്ക്കേണ്ടതും പദ്ധതി രൂപീകരണ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ശ്രമിക്കേണ്ടതുമാണ്.ലൈബ്രറി കൗ എടുക്കേണ്ടതും അവിടെ നിന്നുള്ള ഗ്രാന്റ് പ്രയോജനപ്പെടുത്തി വാങ്ങുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 അളവു പുസ്തകത്തിൽ യഥാർത്ഥ അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

കുറിപ്പുറം മാർക്കറ്റ്–പാലശ്ശേരി റോഡ്, തീപ്പുരമുക്ക്-ആലംകോ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോ ബുക്ക് എന്നിവയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതിൽ നിന്നും വ്യത കവറിംഗ് സ്ലാബുകൾ നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ക ഭാഗങ്ങളിൽ സ്ലാബിടാതെയും സ്വകാര്യവ്യക്തികളുടെ വീട്ടിലേക്കു അളവിലുള്ള സ്ലാബുകൾ ഇടുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വ്യത്യാസമുണ്ടാകുന്നില്ലെങ്കിലും ഇത്തരത്തിലുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലും വിശദവിവരം താഴെചേർക്കുന്നു

1. <u>കുറ്റിപ്പുറം മാർക്കറ്റ്-പാലശ്ശേരി റോഡ്, ഓട</u>

<u>എം ബുക്ക്, എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള അളവ് :-</u>

50cm വീതി , 75cm നീളം, 15cm ഉയരം എന്നീ അളവിലുള്ള 150 സ്ല

<u>നിർമ്മിച്ചസ്ളാബുകൾ:-</u>

50cm വീതിയും 15cm ഉയരവുമുള്ള വിവിധ നീളത്തിലുള്ള 9 (2.55മീറ്റർ ,4.98 മീറ്റർ, 2 .98 മീറ്റർ, 2.12 മീറ്റർ, 5മീറ്റർ (3എണ്ണം).

2)തീപ്പുര പള്ളിമുക്ക്-ആലങ്കോട്ജംഗ്ഷൻ -ഓടനിർമ്മാണം

എം ബുക്ക്, എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ പ്രകാര മുള്ള അളവ് :-

50cm വീതി, 15cm നീളം 15 കനത്തിലുള്ള 62 സ്ളാബുകൾ

നിർമ്മിച്ച സ്ളാബുകൾ:-

50cm വീതിയും 15cm ഉയരവുമുള്ള വിവിധ നീളത്തില നിർമ്മാണസമയത്ത് പ്രതികൂലമായി ബാധിക്കുമെന്നതിനാലും വീടുകളിലേക്കുള്ള കവാടങ്ങളിൽ സ്ളാബുകൾ ഇട്ടിട്ടു തർക്കമുണ്ടാകാനുള്ള സാധ്യതയുള്ളതിനാലും പഞ്ചായത്തിൽ സ്ലാബുകളുടെ എണ്ണവും അളവും കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 21/18-19

3-16 അഗതിരഹിത കേരളം -രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും അപൂർണം
ആശ്രയപദ്ധതി – ഭവനപദ്ധതി തുക വിതരണം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ

പ്രോജകട് നം. - എസ്.ഒ 168/19
അടങ്കൽ – 7,00,000/- രൂപ, ചെലവ് – 99,997/- രൂപ
പ്രോജക്ട്- 79/19
അടങ്കൽ – 7,00,000/- രൂപ, ചെലവ് – 5,95,000/- രൂപ

നിർവഹണോദ്യഗസ്ഥൻ – അസി.സെക്രട്ടറി

2018-19 വർഷം അഗതിരഹിത കേരളം എന്ന പദ്ധതിയിൽ വിവ ഭവനനിർമ്മാണത്തിനുള്ള ഗഡുക്കൾ നല്കിയതുമായി ബന്ധ വിതരണ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താവിന്റെ അ ചെയ്യുന്ന വിവരം മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഓരോ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ടെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന ഗഡുക്കളായി തുക നല്കി വരുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവരം	തുക	ഗഡു	ണ
79/18-19	തങ്കമണി	1,00,000/-	2	4/

ടി	തങ്കമണി	1,50,000/-	3	5/
എസ്.ഒ.168/19	ശശിധരൻപിള്ള	99,997/-	1	2/
79/18-19	ശശിധരൻപിള്ള	1,00,000/-	2	7/
ടി	തങ്കമണി	50,000/-	4	1(
ടി	ശശിധരൻപിള്ള	1,50,000/-	3	1(
ടി	ശശിധരൻപിള്ള	45,000/-	4	13 19

അപേക്ഷയോടൊപ്പം ധനസഹായം നല്കിയതിന്റെ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഭവനനിർമ്മാണത്തിന് ഓ ആകെ ലഭിച്ച തുകയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ട് വിതരണം നടത്തിയ തുകയുടെ വിതരണ രജിസ്റ്റർ തയ്യാ വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ -സബ്സിഡി അധികം നൽകി
പ്രോജക്ട് നം - 166/18-19

അടങ്കൽ - 2,25,000/-

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ഗാർഹിക കുടിവെള്ളഗാർഹിക കണക്ഷൻ എന്ന വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെ നല്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് യഥാ തുകയെക്കാൾ അധികമായി സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചവ അസി. എഞ്ചിനീയർ നല്കിയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തി അധികരിച്ചു നല്കിയ തുകയുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട്നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിവരം	ഗുണഭോക്താവിന് നല്കിയതുക	സാക്ഷ്യപത്രത്ത രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക
1	166/18-19	നളിനി പവിഴം	7,500/-	6,718/-

		മണപ്പള്ളി		
2	166/18-19	സൂര്യകുമാർ മണപ്പള്ളി	7,500/-	6,718/-
3	166/18-19	ജനിമോൾ തട്ടാരയ്യത്ത്	7,500/-	7,358/-
4	166/18-19	ശാരദ	7,500/-	6,718/-

ആകെ 2,488/- രൂപ

ടി തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടത
നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 2,488/- രൂപ

3-18 യോഗാ പരിശീലനം-പരിശീലനാർത്ഥികളുടെ വിവരം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വനിതകൾക്ക് യോഗാപരിശീലനം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ല

പ്രോജക്ട് നം. - 107/19

അടങ്കൽ – 1,20,000/- രൂപ

പഞ്ചായത്തിലെ വനിതകൾക്ക് യോഗാ പരിശീലനം നല്ക ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടിന് പഞ്ചായത്ത് പത്രപരസ തെരഞ്ഞെടുത്ത ശ്രീമതി നീതാലക്ഷ്മി യോഗാക്ലാസുകൾ സാമ്പത്തിക വർഷം ജനുവരി, ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച് മാസങ്ങളി ദിവസങ്ങൾ പരിശീലനം നടത്തിയതിന് ബിൽ നം-50/18-19 പ്രകാര 20 പ്രകാരം 7,600/- രൂപയും പ്രതിഫലം നൽകിയിട്ടു പരിശീലനാർത്ഥികളുടെ പേര് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടി യാതൊരു രേഖകളും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകി മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 2 1,24,000/- രൂപ തടസപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 4/18-19, 21-6-19.

3-19 ഒരേ പ്രവർത്തിക്കു രണ്ടു പദ്ധതികളും, രണ്ടു ടെണ്ടറുകളും

ഒരേ പ്രവൃത്തി രണ്ട് പദ്ധതികളിലായി ടെണ്ടർ നടത്തി വ്യത്യസ് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. രണ്ടാംഘട്ടത്തിൽ ആദ്യത്തേ നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഒരു കരാറുകാരൻ തന്നെ നടത്തുന്നതെങ്കിലും ആദ്യത്തെ റേറ്റിൽ തന്നെ കരാറു ചെയ്യിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഉദാഹ രഘുഭവനം റോഡ്, കുറ്റിപ്പുറം മാർക്കറ്റ് – പാലശ്ശേരി റോഡ് ഘട്ടമായിട്ടാണ് വർക്ക് പൂർത്തീകരിച്ചത്. ഒരേ കരാറുകാരന് നടത്തിയതെങ്കിലും ആദ്യത്തേതിൽ നിന്നും വളരെ കുറഞ്ഞ ന ഘട്ടത്തിന് നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത് പ്രവർത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്, ലഭ്യമായ ഫണ്ട് നടപ്പിലാക്കുകയാണുണ്ടായതെന്നും ഫണ്ട് ലഭ്യമായപ്പോൾ ബാ തീരുമാന പ്രകാരം ടെണ്ടർ ചെയ്ത് നടപ്പാക്കുകയായിരുന്നു ഏ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതിനും പ്രോജ
ആവശ്യമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടത

1). ഫറമ്പിമുക്ക് - രഘുഭവനം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പദ്ധതിനമ്പർ- 61/18-19 എസ്റ്റിമേറ്റ്-2,00,000/- ഫണ്ട്- cfc-1,00,000/- തനതുഫണ്ട് – 1,00,000/- കരാറുകാരൻ - സദാനന്ദൻ ടെണ്ടർ - 17% below എം-ബുക്ക്നം - 224/18-19 ബിൽ നമ്പർ - 44/18-19, 31-12-19 തുക – 1,65,038/-	പറമ്പിമുക്ക് രഘുഭവനം കോൺക്രീറ്റിംഗ് പദ്ധതിനമ്പർ - 2 19 എസ്റ്റിമേറ്റ് - 6 കരാറുകാരൻ സദാനന്ദൻ ടെണ്ടർ - 0.004%b എം-ബുക്ക്നം – 3 19 ബിൽനം. - 62/18- തുക – 64,324/-
2.കുറ്റിപ്പുറംമാർക്കറ്റ് -പാലശേരിറോഡ് മെറ്റലിംഗ്, ടാറിംഗ് പദ്ധതി നം199/19 ഫണ്ട്എസ്റ്റിമേറ്റ്-8,67,682/- (എസ്റ്റി.റേറ്റ്) കരാറുകാരൻ-ശശിധരൻ എംബുക്ക് - 105/17-18 ടെണ്ടർ-തുക-8,67,681.73/- ബിൽ നം-56/18-19, തുക-2,12,000/-	2.കുറ്റിപ്പുറം മാ പാലശേരിറോഡ് മെറ്റലിംഗ്, ടാറിംഗ് പദ്ധതി നം- 211/1 എസ്റ്റിമേറ്റ്-2,00,00 കരാറുകാരൻ- ശശിധരൻ ടെണ്ടർതുക-199,8 (0.095below) എംബുക്ക്നം-261/ ബിൽനം- 61/18-1 3-19,

	തുക-43,987/-

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 22/29.06.2019

3-20 കുടിവെള്ള പദ്ധതി നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ഫണ്ട് - വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)
ബിൽനം. - 11/18-19, 19-1-2019 (2,00,000/- രൂപ)

ബിൽ നം. – 12/18-19, 19-1-2019 (1,40,000/-രൂപ)

സെക്രട്ടറിയുടെ 2-7-2018- ലെ 4277-ാം നമ്പർ കത്തിൽ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, വാട്ടർ അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കിയ ആകെ 3,40,000/-രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും . ഇപ്രകാരം പ്രോജക കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് 2,00,000/- രൂപയും പ്രോജക്ട് നമ കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്ക് 1,40,000/- രൂപയും 21-1-19-ൽ ാ ഓഫീസ് അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ എസ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. (67000044164). ടി4-2236/18, 1-7-19 കത്ത് പ്ര സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ പദ്ധതി ര നേരിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തി. പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി കോളനികളിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നതുവരെ 3,40,000/-രൂപ ഓഡിറ്റ്

3-21 ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ ലഭ്യമായില്ല.

ആയൂർവേദ ഡോക്ടർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നിർവ്വഹണ പറയുന്ന വിവിധ പ്രോജക്ടുകളിലായി വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ പൂർണ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/ അടങ്കൽ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ബിൽ നം./ തീയതി	തുക (രൂപ)	

1. **S.O-13/19** **ആയൂർവേദ ആശുപത്രിക്ക്** **മരുന്നു വാങ്ങൽ,** **7 ലക്ഷം രൂപ**	a)ആയൂർവേദാശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ,	2/18-19 27-10-19	4,00,000/-	
	b) സബ്സെന്ററിന് മരുന്ന് വാങ്ങൽ,	2/18-19 7-10-19	2,00,000/-	
	c) പകർച്ചവ്യാധി നിയന്ത്രണം	2/18-19 27-10-19	1,00,000/-	
2. **101/19** **സമഗ്ര വൃദ്ധജനാരോഗ്യ പദ്ധതി,** **6,65,000/-**	a) സമഗ്ര വൃദ്ധജനാരോഗ്യ പദ്ധതി	3/18-19 27-10-18	3,90,000/-	
	b) E.O.P (Extension O.P)	-	2,60,000/-	
3) **s.o-14/19** **ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ**	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ	4/18-19 29-11-18	25,000/-	
		ആകെ	13,75,000/-	

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് സ്റ്റോക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി രേ
ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	നീക്ക
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	15,72,500/-	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	15,72,500/-	0
		49,22,357/-	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	40,60,000/-	8,62,3
		4,00,000/-	പോഷകാഹാരം	4,00,000/-	0
		3,00,000/-	സ്കോളർഷിപ്പ്	3,00,000/-	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	15,72,500/-	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം	15,72,500/-	0
		27,60,334/-	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	18,24,000/-	9,36,3
		2,00,000/-	പോഷകാഹാരം	2,00,000/-	0
		2,20,000/-	സ്കോളർഷിപ്പ്	2,00,600/-	ബാല 19,40 തിരി
		19,44,000/-	അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം	7,84,000/-	11,60
		8,00,000/-	പാലിന് സബ്സിഡി	8,00,000/-	0
		1,70,000/-	അഗതി ആശ്രയ	0	1,70,(

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോ നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവ ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	
കെ.എസ് .ഇ.ബി	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംങ്	16/18-19/31-08-2018	24,553/-	3,43,617/-
		17/18-19/31-08-2018	30,910/-	
		18/18-19/31-08-2018	14,700/-	
		27/18-19/24-02-2019	16,993/-	
		38/18-19/30-01-2019	33,970/-	
		39/18-19/19-02-2019	35,609/-	
		41/18-19/20-02-2019	10,387/-	
		21801127/27.03.19	73,217/-	
പി.ഡബ്ളിയു.ഡി. ബിൽഡിംങ്	84-ാം അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	47/18-19/ 19-03-19	3,48,000/-	5,80,000/-
		21801028/22.03.19	2,32,000/-	
	151 75-ാം അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	48/18-19/19-03-2019	3,48,000/-	5,80,000/-
		21801029/22.03.19	2,32,000/-	
	152 108-ാം അങ്കണവാടി	49/18-19/19-03-19	4,80,000/-	8,00,000/-
		21801027/22.03.19	1,40,000/-3,20,000/-	

	കെട്ടിട നിർമ്മാണം			
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	നിലത്താടിശ്ശേരി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	21801386/19.01.19	1,40,000/-	
	കടമ്പാട്ട് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	21801387/19.01.19	2,00,000/-	

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 22972213/-രൂ 1000/- രൂപ ഉൾപ്പെടെ 22973213/-രൂപയിൽ 22940000/- രൂപ വിനി

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ തിരി തുക മുത
ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി	GO(MS)68/18/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി 18-05-2018,	22972213/-	22972213/-	0
ഇ.എം.എസ്	-----	-----	1,000/-	0

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

സ്ഥിരനിക്ഷേപം ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 1,060/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും	ര

			ഉദ്യോഗപ്പേരും	
2015-2016	2-1	660/-	ശ്രീ.തുളസീധരൻ	118 18-
2017-2018	2-3	250/-	ശ്രീമതി.മുഹസിന	118 25-
		150/-	പ്രിൻസിപ്പൽ, ശ്രീനാരായണ സ്കുൾ	118 26-

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഉ
2015-16	2.1	2016-17	2.1	തൊഴിൽ നികുതി	റ

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർ ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	15,74,4
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	13,17,7
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	22,864/
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	8,488/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	38,94,6

(ബി).പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക (രൂപ)		ഉത്തരവ ആളുടെ ഉദ്യോ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-2	16,921/-	-	ശ്രീ.ഷാന എ. , സെക്രട്ട
2-5	723/-	-	ശ്രീ.ഷാന എ. , സെക്രട്ട
2-6	1,441/-	-	ശ്രീ.ഷാന എ. , സെക്രട്ട
2-8	203/-	-	ശ്രീ.ഷാന എ. , സെക്രട്ട
2-9	3,576/-	-	ശ്രീ.ഷാന എ. , സെക്രട്ട
3-2	-	6,000/-	ശ്രീമതി ശോഭകു ഹെഡ് മ
3-17	-	2,488/-	ശ്രീ. ജോ ഗോട്രിക് അസി.ഗ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരു
3-1	27,000/-	ശ്രീമതി റോസലിന്റ് ആർ, കൃഷി ഓഫീസർ
3-3	9,00,000/-	ശ്രീമതി ശോഭകുമാരി, ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്
3-5	1,50,000/-	ശ്രീ. ദിനേഷ് എം.ജി, വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീ
	50000/-	ശ്രീ. ചന്ദ്രപ്പൻ, വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീ
3-13	23,03,617/-	ശ്രീ.ഷാനവാസ് എ. , സെക്രട്ടറി
3-18	1,24,000/-	ഡോ. ബിന കണ്ടപ്പശ്ശേരി, മെഡിക്കൽഓഫീസർ (ആയ
3-20	3,40,000/-	ശ്രീ. ജോൺ ഗോട്രിക് ഗ്രീക്ക് അസി.സെക്രട്ടറി
ആകെ	**38,94,617/-**	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

നഷ്ടം ഇല്ല.

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യ</u>

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവ
ശ്രീ.ഷാനവാസ് എ. , സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പൈവേ ഇടക്കു കരുനാ
ശ്രീ. ജോൺ ഗോട്രിക് ഗ്രീക്ക്, അസി.സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ഉടുമ്പൻചോല ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, ഇടുക്കി	കോട്ടാ എസ്.വ മാർക്ക തഴവ
ശ്രീമതി ശോഭകുമാരി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	സർവ്വീസിൽ നിന്നു വിരമിച്ചു.	ശ്രുതി, പുള്ളിക പി.ഒ., കായംക
ശ്രീമതി റോസലിന്റ് ആർ, കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ, തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ജെ.ആ കോളേ കല്ലായ തിരുവ
ഡോ.ബിന കണ്ടപ്പശ്ശേരി, മെഡിക്കൽഓഫീസർ (ആയൂർവേദം)	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ആയൂർവേദ ഡിസ്പെൻസറി,തഴവ	എ.ആ തെക്കേ കൊല്ലം
ശ്രീ. ദിനേഷ് എം.ജി, വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ജനറൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ , തുണ്ടേരി	മണപ്പള ആദിന കാട്ടിൽ

	ബ്ലോക്ക്ഓഫീസ്, കോഴിക്കോട്	
ശ്രീ. ചന്ദ്രപ്പൻ, വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, തഴവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വി.സി.റ തഴവ പ തൊടി

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷികുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1998-99	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(2)/2018,21/4/18
2002-2003	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(6)/2018,21/4/18
2003-04	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(7)/2018,21/4/18
2004-2005	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(8)/2018,21/4/18
2005-2006	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 8/379(9)/2018,21/4/18
2006-2007	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19 തീ. 29.5.19
2007-2008	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19 തീ. 29.5.19

2008-2009	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19 തീ. 29.5.19
2009-2010	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19 തീ. 29.5.19
2010-2011& 2011-2012	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.8/725/19 തീ. 29.5.19
2012-13 & 2013-2014	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-276/16 തീ.31-3-16
2014-2015	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-1010/16 തീ.2-7-16
2015-16	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി2-53/17 തീ.3-2-17
2016-17	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/1806/17 തീ 21-10-17
2017-18	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി8/1806/17 തീ 21-10-17

ജില്ലാ ഓഏ

അനുബന്ധം 2
പത്രികകൾ
അനുബന്ധം 2

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷി (Audite
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ജില്ല ഓ
കേരള

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം :- കെ.എസ്.എ. - കെ എൽ. എം./പി .8/1017/19

സാക്ഷ്യപത്രം 2018-19

1994-ലെ കേരളലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡി ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും തഴവ ഗ്രാമപഞ്ച വാർഷിക ധനകാര്യസ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യ

താഴെ പറയുന്ന ന്യൂനതകൾ ഒഴിച്ചുനിർത്തിയാൽ വാർഷികധനകാര്യ പത്രിക തഴവ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു. ഇത് തയ്യാറാക്കിയത് 1994 രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-വകുപ്പും ജൂൺ 12ലെ ജി.ഒ.(പി). 319/20 ഉത്തരവും അനുസരിച്ചാണ്.

ജില്ലാ ഓ

No.KSA.KLM-P8/1017/19 /2019 , Dated – 05/0

AUDIT CERTIFICATE 2018-19

Certified that I have examined the Annual Financial Statem **Panchayath** for the year ended on 31.03.2019 in Kollam Dis Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 Raj Act 1994; the rule made there under and the guidelines iss and the Auditor General of India for the Certification of Acc Institutions.

In my opinion the financial statements of **Thazhava Gra** year **2018-19** subject to the observations in the Annexure, prop of income, expenditure and closing balance.

Dis