കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-2019

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-10/472/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം ജി

തീയതി –12/05/20

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2018 - 19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡി 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 കുന്നത്തൂ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018 - 19 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 1-ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്ര ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡി 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).

വിശ്വസ്തതയോ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട

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/പി-10/472/2020 തീയതി:12/05/2020

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018 - 19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018 - 19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത 10/01/2019 മുതൽ 23/01/2020 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണ പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണ പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡി അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 3 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയു മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടി ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടിക പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീ.സൈമൺ.കെ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	24.01.2020 മുതൽ 02.02.2020 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീമതി.ബിജി വർഗ്ഗീസ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ (ഹ.ഗ്രേ)
		ശ്രീമതി.സോണിയ.ജെ.സെബാസ്റ്റ്യൻ	അസ്സിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ
		ശ്രീമതി.പത്മകുമാരി.എൽ	അസ്സിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ
		ശ്രീമതി.വിഷ്ണുപ്രിയ.കെ	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.കുന്നത്തൂർ പ്രസാദ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.എം.ഉഷാകുമാരി	01.04.2018മുതൽ 31.03.2019 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.രതീഷ്.പി.ആർ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.പ്രദീപ്കുമാർ ആനന്ദ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി.സംഗീത.ജി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.	ഡോ.ശ്രീഹരി	01.04.2018 മുതൽ 11.05.2018 വരെ
	ഡോ.ബിനോയ്ജോൺസൺ	14.05.2018 മുതൽ 23.06.2018 വരെ
	ഡോ.മുഹമദ്ഷാഫി	24.06..2018 മുത 09.11.2018 FN വ
	ഡോ.ബിനോയ്ജോൺസൺ	09.11.2018 A മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ഡോ.സുജ.കെ.ജോൺ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.പത്മലത	01.04.2018 മുതൽ 31.3.19 വരെ
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	ശ്രീമതി.യമുന.കെ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസ്സിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.ജോണി	01.04.2018 മുതൽ 04.08.2018 വരെ
	ശ്രീ.പ്രസാദ്.പി	09.10.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.ഇ.ഷാനവാസ്	01.04.2018 മുതൽ 19.06.2018FN വ
	ശ്രീമതി.ഷീജാമോൾ.ടി.കെ	19.06.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ1	ശ്രീമതി.ബേബി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ 2	ശ്രീമതി.സ്മൃതി ഗോപാലകൃഷ്ണൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	മൊബൈൽടവർ വസ്തുനികുതി -കുടിശ്ശിക ബാക്കിനിൽക്കുന്നു	1-12
13	ലേലങ്ങൾ നടന്നിട്ടില്ല	1-13
14	ഉടമസ്ഥാവകാശം പാടശേഖര സമിതിയ്ക്ക് -ടില്ലറിന്റെ വില-2,44,151/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-14
15	രേഖകൾ ഇല്ല. പത്താംതരം, പന്ത്രണ്ടാം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷയുടെ ചെലവു തുക -98, 300/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-15
16	വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളില്ല.എസ്.എസ്.എയ്ക്ക് നൽകിയ 4,07,175/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-16
17	പൂർത്തീകരണ /വിനിയോഗ രേഖകളില്ല,1000000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-17
	ഭാഗം 2 **വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ- ഇല്ല**	

	ഭാഗം 3 **<u>ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>** **ഇല്ല**	
	ഭാഗം 4	
18	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
19	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
20	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
21	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൽ	4-4
22	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
23	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
24	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
25	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
26	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
27	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
28	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
29	ഓാഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2018-19	അനുബന്ധം-1
30	അനുബന്ധപത്രികകൾ	അനുബന്ധം-2

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

07.03.2018 തീയതിയിലെ 1-ാം തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 05.12.2018 തീയതിയിലെ 2-ാം തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	14.05.2019	ഇല്ല.	ഇല്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	4102010
വരവ്	82605214
ആകെ	86707224
ചെലവ്	74399906
നീക്കിയിരിപ്പ്	12307318

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	17980000	17980000	17980000	0
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	13320000	13320000	1329295723	24277
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	167000	167000	143500	23500
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	3444000	3444000	3444000	0
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	3642000	3642000	3632664	9336
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		0	8345000	8345000	8036974	308026
സാക്ഷരത		11299	454	11753	-	11753
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	18533004	18533004	18533004	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	11241	554253	565494	564433	1061
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ ,ടി.എസ്സ്.സി		72617	687000	759617	649	758968

ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	658750	1122126	1780876	122126	658750
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	1155704	1155704	1137302	18402
ബി ഫണ്ട്		0	782880	782880	782880	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	1951777	14234726	16186503	9574122	4660604
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	1324542	20219989	21544531	15411605	6132926
കുടുംബശ്രീ		32041	1137	33178	-	33178
WGDP		3717	132	3849	-	3849
OAP		3157	112	3269	-	3269
SBI LIFE		0	3603726	3603726	3597360	6366

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവ
താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകളുടെ ശതമാനം
168	4906700	135	4053050	33	0	80.35

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരു
ഭരണചെലവുകൾ	11241	554253	565494	564433	1061
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	11533004	11533004	11533004	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	302880	232
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	914300	218
വിധവാപെൻഷൻ	4633200	1170
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	9613800	2396
വികലാംഗപെൻഷൻ	1614100	367
വിവാഹധന സഹായം	480000	16
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	265500	2504

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാ ബാലൻസ് പരിശോധന 29.01.2020 ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 20,591/-രൂപ ക്യാ ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു .

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവ്വചിക്കുകയും രേഖാമൂല വിഭജിച്ചു നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

- ബജറ്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ വരവു ചെലവുകൾ അവലോകനം ചെ വരുന്നുണ്ട്.
- അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലാ വാർഷിക കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.
- വരവുകൾ യഥാസമയം ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേ ഒടുക്കുവരുത്തുന്നുണ്ട്.
- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ഇ-പേയ്മെന്റിന് വേണ്ടി ഒ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൂടി തനതുഫണ്ടിന് വേണ്ടി നിലനിർത്തിയിട്ടുണ്ട്.
- സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്വെയർ മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചാ വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ്, ഒ ഡോർ പിരിവ് എന്നിവയ്ക്കായി മാന്വൽ രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു.

കെട്ടിടനികുതി 100% പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങള കാലാകാലങ്ങളിൽ കെട്ടിടങ്ങളിൽ വരുത്തുന്ന ഘടനാപരമായ മാറ്റങ്ങള വാർഡ് ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി കണ്ടെത്ത നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നികുതി-നികുതിയേതര വരുമാന വർദ്ധനവിന് പുതി വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തുകയും നിലവിലുള്ളവ പരമാവ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

- പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വസ്തുവകകളുടെ വിവരങ്ങ സൂക്ഷിക്കുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയത
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	13.12.2019	9/2019,10/2019	13.12.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	7-9-2016	2011-12 മുതൽ 2015-16 വരെ	8-11-2016

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

<u>ഖണ്ഡിക 4-1 ൽ പരാമർശിച്ച സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട അപാകതകളിൽ ചുവടെപ്പറയുന്നവ പരിഹരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.</u>

1.Recoveries payable – Group insurance scheme (350200104) എന്ന ഹെഡിൽ ബാലൻ ഷീറ്റിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന 9,150/- രൂപയിൽ 4,400/-രൂപ നാളിതുവ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടില്ല.

1-12 മൊബൈൽടവർ വസ്തുനികുതി -കുടിശ്ശിക ബാക്കിനിൽക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഉള്ള മൊബൈൽടവറിന്റെ വസ്തുനികുതിയി കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു. ടവർ നം XI/532 ന്റെ വസ്തുനികുതിയാണ് കുടിശ്ശി വരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. റിലയൻസ് കമ്പിനിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ടവറിന്റെ 201 19 വർഷത്തെ വസ്തുനികുതിയായ 9,270/-രൂപയാണ് കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ള കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനായി ടവർ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ ഉടമയാ ശ്രീ.അജിത്കുമാർ, വലിയവിളവീട് എന്ന വ്യക്തിയുടെ പേരിൽ നടപടിക സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുടിശ്ശിക ഈടാക്കി തുക ഒടുക്കിയതിന്റ രേഖകൾ ഓഡിറ്റി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ലേലങ്ങൾ നടന്നിട്ടില്ല.

17- ാം വാർഡിൽ ഭൂതക്കുഴിക്ക് സമീപം അപകടകരമായി നിൽക്കു ആഞ്ഞിലിമരത്തിന്റെ മുറിച്ച ഭാഗങ്ങൾ, 14ാം വാർഡിൽ തുരുത്തിക്ക എൽ.പി.എസ്സ് കോമ്പൗണ്ടിൽ അപകടകരമായി നിൽക്കുന്ന പൂവാ എന്നിവയുടെ ലേലം, 31-10-18ലും , പുനർലേലം 15.03.19 ലും, ക്വട്ടേഷൻ 03.04.20 ലും നടത്തിയെങ്കിലും ആരും ലേലം കൊള്ളാൻ തയ്യാറായി ആഞ്ഞിലിമരത്തിന് 30976/-രൂപയും പൂവാകയ്ക്ക് 8173/- രൂപയുമാണ് തു നിശ്ചയിച്ചത്. വാല്യുവേഷൻ കൂടുതലായതിനാലാണ് ലേലം കൊള്ളാത്തതെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഇനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്യാൻ അടിയന്തിരമായി തുടർനടപ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു കൂടാതെ 2018-19 വർഷം ലേലനോട്ടീസി ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മൂന്ന് ഇനങ്ങളുടെ ലേലം നടന്നിട്ടില്ല. ഐവർകാല സ്കൂ

പരിസരത്തെ തെങ്ങുകളിൽ നിന്നുള്ള മേലാദായം, ഭൂതക്കുഴി പബ്ലി മാർക്കറ്റിലെ വസ്തുവിൽ നിന്നുള്ള മേലാദായം, തുരുത്തിക്കര ചിറയിൽ നി മത്സ്യം പിടിക്കുന്നതിനുള്ള അവകാശം എന്നിവയുടെ ലേലം നടന്നിട്ടില്ല. ഇ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ഇവ എല്ലാ വർഷവ ലേലനോട്ടീസിൽ ചേർത്തു പോകുന്നതാണെന്നും ഇവയിൽ നിന്നും യാതൊ വരുമാനവും ലഭിക്കുന്നില്ല എന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് ആസ്തിയിലുൾപ്പെട്ട ഇനങ്ങളാണെങ്കിൽ അവയിൽ നിന്നും വരുമാ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കാനും അല്ലാത്തപക്ഷം കമ്മി തീരുമാനമെടുത്ത് ലേല നോട്ടീസിൽ നിന്നും ടി ഇനങ്ങൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 04/03.02.2020

1-14 ഉടമസ്ഥാവകാശം പാടശേഖര സമിതിയ്ക്ക് -ടില്ലറിന്റെ വില-2,44,151/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട്	പാടശേഖരങ്ങൾക്ക് പവർ ടില്ലർ വിതരണം
പ്രോജക്ട് നം	60/19
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്(പൊതുവിഭാഗം)-1,44,151/-
	ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം-1,00,000/-
	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം-27,141/-
	ആകെ-2,71,292/-
ചെലവ്	271292/-
ബിൽ നം/തീയതി	5/26.10.18-1,25,000/- 8/19.12.18-19,151/- 6528238/25.12.18-27,141/- 3057298/19.12.18-1,00,000/-
നിർവഹണം	കൃഷി ഓഫീസർ

യന്ത്രവൽക്കരണത്തിലൂടെ നെൽകൃഷിയുടെ വ്യാപ്തി വർദ്ധിപ്പിക്കുക എ ലക്ഷ്യം മുൻനിർത്തി ,നിലവിൽ അഞ്ച് ഹെക്ടറിൽ കുറയാത്ത സ്ഥലത്ത് കൃ ചെയ്യുന്ന രജിസ്ട്രേഷൻ ഉള്ള പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് 90%സബ്സിഡി നിരക്കി പവർടില്ലർ വാങ്ങി നൽകാനാണ് പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചു നടപ്പിലാക്കിയത്.

കെയ്ക്കോയുടെ 17.10.18 തീയതിയിലെ Q 494,495-ാം നം ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി

ക്രമ നം	ഉപകരണം	വില
1	കാംപ്കോ പവർടില്ലർ സൂപ്പർ DI(12HP)	1,48,774
2	ഹാൻഡ് ടിപ്പിംഗ് ട്രാക്ടർ ഫിറ്റഡ് വിത്ത്6x16 ടയർ സൈസ്(1ടൺ കപ്പാസിറ്റി)	77,000/-
3	കാംപ്കോ ടെയ്ൽ സ്കിഡ്	1,072/-
4	ഫാർമേഴ്സ് കിറ്റ്	1,603/-
5	സ്റ്റീൽ വീൽ -ടൈപ്പ് lV(1pair)	9,500/-
6	Conepy Hood for trailor	4,500/-

ഉപകരണങ്ങളുടെ വില കൂടാതെ 8,000/-രൂപ അത്താണിയിൽ നിന്നും കുന്നത്തു വരെയുള്ള കടത്തുകൂലിയായും 20,843/-രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ,ഇൻഷുറൻ ഇനങ്ങളിലും ചെലവഴിച്ചു.

എന്നാൽ 2018-19 വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർവഹണത്തിനു ബാധകമായ സബ്സി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ(എം.എസ്)22/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ 14.02.18നം ഉത്തരവിൽ (ഖ-6.1.8) നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്നതിനു വിരുദ്ധമായി പവർടില്ലർ തമിഴംകുളം പാടശേഖ സമിതി സെക്രട്ടറിയുടെ പേർക്കാണ് രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.ഉടമസ്ഥത കൃഷ ഓഫീസർക്കും കൈവശാധികാരം പാടശേഖരങ്ങൾക്കും ആയിരിക്കണമെ വ്യവസ്ഥ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

യന്ത്രത്തിന്റെ വാടക വരവു സംബന്ധിച്ച് പ്രത്യേക അക്കൗ രൂപീകരിക്കുകയോ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിപാലിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നി ഉപകരണങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം കൃഷി ഓഫീസറുടെ പേരിൽ മാറ്റുന്ന വരെ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഒഴികെ ചെലവഴിച്ച തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

എൻക്വയറി നം-2/1.2.2020
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 2,44,151/-രൂപ

1-15 രേഖകൾ ഇല്ല.പത്താംതരം,പന്ത്രണ്ടാം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷയുടെ ചെലവു തുക -98,300/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട്	സാക്ഷരത
പ്രോജക്ട് നം	20/2019
ഫണ്ടിനം	1,00,000/-വികസന ഫണ്ട്(പൊതുവിഭാഗം)
ചെലവ്	98,300/-
ബിൽനം/ തീയതി	17/18-19/19.03.2019
നിർവഹണം	ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്,ഗവ.എൽ.പി.എസ്, കരിമ്പിൻപുഴ

കൊല്ലം ജില്ലാ സാക്ഷരതാ മിഷൻ കോർഡിനേറ്ററുടെ 09.01.2019 DLM/KLM/A2/15-16 -ാം നം കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പത്താംതരം തുല്യ പരീക്ഷയ്ക്കു വേണ്ടി 33,300/-രൂപയും പന്ത്രണ്ടാംതരം തുല്യതാ പരീക്ഷയ്ക വേണ്ടി 65,000 /-രൂപയും കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷൻ ഡയറക്ടറു 57026996123, 028801001137 എന്നീ അക്കൗണ്ടുകളിലേയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാ പഠിതാക്കളുടെ പേരുവിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് പരിശോധനയ്ക്കു ലഭ്യമാക്കിയ അനുബന്ധരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ അപേക്ഷകരിൽ പട്ടിക ജാതിക്കാ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

പഠിതാക്കളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ നടപടികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, പരിശീല ക്ലാസ്സുകളുടെ വിവരങ്ങൾ, പരീക്ഷ എഴുതിയതിന്റെ രേഖകൾ എന്നി ഹാജരാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഒടുക്കിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരങ്ങ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ സാക്ഷരതാ മിഷനു കൈമാറിയ 98300/-രൂ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

എൻകചയറി നം-03/03.02.2020
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക -98,300/-രൂപ

1-16 വിശദമായ വിനിയോഗ വിവരങ്ങളില്ല.എസ്.എസ്.എയ്ക്ക് നൽകിയ 4,07,175/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ആറ് വയസ്സ് മുതൽ പതിനാല് വയസ്സ് വരെ പ്രായമുള്ള കുട്ടികൾക്ക പ്രാഥമിക വിദ്യാഭ്യാസം ലഭ്യമാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ കേന്ദ്ര, സംസ്ഥാ സർക്കാരുകൾ നടപ്പാക്കുന്ന സർവ്വ ശിക്ഷാ അഭിയാൻ പദ്ധതിക്ക് 2018- സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതമായി 4,07,175/-രൂ എസ്.എസ്.എ. ജില്ലാ പ്രോജക്റ്റ് ഓഫീസർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതുമാ ബന്ധപ്പെട്ട് കരിമ്പിൻപുഴ ഗവൺമെന്റ് എൽ.പി സ്കൂൾ ഹെഡ് മിസ്ട്ര നിർവഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ബിൽ നം/ തീയതി
എസ്.എസ്.എ വിഹിതം ഒടുക്കൽ(എസ്.സി) 183/2019	1,07,175/- വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി)	1,07,175/-	15/18.03.2019
എസ്.എസ്.എ വിഹിതം ഒടുക്കൽ(ജനറൽ)18/19	3,00,000/- വികസനഫണ്ട്(പൊതുവിഭാഗം)	3,00,000/-	1/27.07.2018
	ആകെ	4,07,175/-	

18/8/12 ലെ(എം.എസ്.) 225/12/ത.സ്വ.ഭ.വ.നമ്പർ ഉത്തരവിലൂടെ [അനുബന്ധ ഖണ്ഡിക 6(ii)] തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ സർക്കാർ നിശ്ചയിക്കുന്ന പ്രകാരമുള തുക എസ്.എസ്.എ. പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി വകയിരുത്തണമെന്നും, അതാ തലത്തിലുള്ള പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടത് എസ്.എസ്.എ.യും വിദ്യാഭ്യാ പ്രവർത്തന കമ്മിറ്റിയുടെ പങ്കാളിത്തത്തോടെ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവ ചേർന്നാവണമെന്നും സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ തയ്യാറാക്കു പ്രോജക്ട് ഭരണസമിതി അംഗീകരിക്കുകയും, അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ട് പദ്ധതിയി ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്നും ഇതേ ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷി ക്കുന്നുണ്ട്.

എസ്.എസ്.എ.യുടെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക അംഗീകാരം ലഭിച്ച തീയ്യതി, മേൽ വർഷങ്ങളിൽ കൈമാറിയ തുകയു വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം (അതായത് ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം ഏതെല്ല പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കാണോ ചെലവ് കണക്കാക്കിയത്, അതിൽ ഓ പ്രവർത്തനത്തിനും ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയ തുകയുടെ), ആക്ഷൻ പ്ലാ പ്രകാരമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏതെല്ലാം വിദ്യാലയങ്ങളിലാണ് നടപ്പാക്കിയ ആ വിദ്യാലയങ്ങളിലെ പ്രധാന അദ്ധ്യാപകരുടെ വിലയിരുത്തൽ റിപ്പോർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദമാ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ 4,07,175/-രൂ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

എൻക്വയറി നം-3/03.02.2020

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-4,07,175/-രൂപ

1-17 പൂർത്തീകരണ /വിനിയോഗ രേഖകളില്ല, 10,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കി ജലസേചനം -പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്ത ചെലവ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 9 മുതൽ 17 വരെയുള്ള വാർഡുകളിലെ കുടിവെള്ള പൈ ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനാണ് 15.11.18ലെ PHDN/KLM/DB4/2602/18 ന എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കൊല്ലം പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീ എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് (നം-67000644164) പത്തു ലക്ഷം രൂ കൈമാറിയത്.പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ്നം/ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഫണ്ടിനം	കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	ബിൽ/ചെക്ക് നം;തീയതി
ജലസേചനം -പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ -3/19	10,00,000	വികസനഫണ്ട്(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)-180915/- വികസനഫണ്ട്(പൊതു വിഭാഗം)-814020 തനതുഫണ്ട്-5065	കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി	1)32/23.11.18-8,00,000/- 2)40/20.12.18-14020/- 3)39/20.12.18-180915/- 4)6528238/29.12.1

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം/പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ രേഖക ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറിക ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് അന്തിമ ബിൽ വാട്ട അതോറിറ്റി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും ആയത് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുള വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ 10,00,000/-രൂപയുടെ ചെല ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ

ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നം -1 /31.01.2020
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 10,00,000/-രൂപ

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും
പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2018-19	17.07.2019,18.07.2019	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി.10/1167/19,തീയതി 17.09.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	574626	ലൈഫ് മിഷൻ,(73/18-19)	574626	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	150000	ശാരിരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	150000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	ആയുർവേദആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ	200000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	97500	നെൽകൃഷി വികസനം	97500	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	പവർടില്ലർ	100000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	400000	പാലിന് സബ്സിഡി	392591	7409
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	447646	ലൈഫ്മിഷൻ	436653	10993
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	115000	ശാരിരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (61/18-19)	115000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	100000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	93058	നെൽകൃഷി വികസനം	93058	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കാ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്ത

നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിട്ടി	ജലസേചന പൈപ്പ് ലൈൻ	21801232/12.03.19	14020	0	14020
		21801233 /12.03.19	180915	0	180915
		21801202/12.03.19	800000	0	800000
		21800959/4.01.19	5065	0	5065
കെ.എസ്സ്.ഇ.ബി	14ാംവാർഡിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	21800732/ 19.09.18	100000	100000	0
		251630101/17.02.2018	18000	18000	0
കെ.എസ്സ്.ഇ.ബി	പോസ്റ്റ്ഷിഫ്റ്റിംഗ്	21800733/ 7.11.2018	38027	38027	0
		21801416/ 21.03.2019	16601	16601	0
		21801419/ 21.03.2019	1877	1877	0
		21801366/ 19.03.2019	61660	61660	0
		21801332/ 19.03.2019	14544	14544	0
		21801270/ 14.03.2019	12993	12993	0
		21801257/ 13.03.2019	16529	16529	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

തൻവർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 35,97,360/-രൂപ വരവുണ്ട്. 35,97,3 /-രൂപയിൽ 16,00,000/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവ സാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്സ്. ഭവനപദ്ധതി	ജി.ഒ.(എം.എസ്) 207/09/, തീയതി – 07.11.2009.	10397500	1579521	579521		1000000
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ.(എം.എസ്) 111/2018/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി, തീയതി – 13.08.2018	97360	-	-		3597360

-
-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 2500/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2014-15	2-3	2500	മാനേജർ,പി.എൻ.വൈ.സഭ	118020101349/ 30.07.2018

4-8 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	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
----	2013-ലെ പ്രവർത്തന ക്ഷമതാ റിപ്പോർട്ട്	2013-14	5-2-4-5	എയ്ഡഡ് സ്കൂൾ കോമ്പൗണ്ടിൽ അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂൾ	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു.

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	86707224
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	74399906
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല.
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല.
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	17,49,626

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

ഇല്ല.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-14	2,44,151/-	ശ്രീ.രതീഷ്.പി.ആർ കൃഷി ഓഫീസർ
1-15	98,300/-	ശ്രീമതി.യമുന.കെ ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്
1-16	4,07,175/-	ശ്രീമതി.യമുന.കെ ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്
1-17	10,00,000/	ശ്രീമതി.എം. ഉഷാകുമാരി സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

ശ്രീ.രതീഷ്.പി.ആർ ,കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പാലപൊയ്കയിൽ വീട് , ഇടയ്ക്കിടം(പി.ഒ) എഴുകോൺ, കൊല്ലം – 691505.
ശ്രീമതി.യമുന.കെ, ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ജി.എൽ.പി.എസ് കരിമ്പിൻപുഴ	പുത്തൂരഴികത്ത് വീട് , കുന്നത്തൂർ ഈസ്റ്റ് (പി.ഒ)
ശ്രീമതി.എം.ഉഷാകുമാരി, സെക്രട്ടറി	സർവ്വീസിൽ നിന്നും വിരമിച്ചു.	ചൈത്രം, ഇരവിച്ചിറ ഈസ്റ്റ് ശൂരനാട് .പി.ഒ 690 522

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	**ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം**	**ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം**
1996-97	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(1) /2018,16-5-18	5
1997-98	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(2) /2018,16-5-18	1
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(3) /2018,16-5-18	2
1999-2000	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(4) /2018,16-5-18	5
2000-2001	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(5) /2018,16-5-18	5
2001-2002	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(6) /2018,16-5-18	3
2003-2004	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(7) /2018,16-5-18	4
2004-2005	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(8) /2018,16-5-18	3
2005-2006	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി 10/381 എ(9) /2018,16-5-18	1
2006-2007	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(1) /2019, 29-05-2019	17
2007-2008	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(2) /2019, 29-05-2019	5
2008-2009	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(3) /2019, 29-05-2019	5
2009-2010	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(4) /2019, 29-05-2019	10

2010-2011 & 2011-2012	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി 10/718(5) /2019, 29-05-2019	10
2012-13 & 2013-2014	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി6/1300/15/16-9-15	12
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി6/1177/2016/01-8-16	10
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/1842/2016,26/10/17	28
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/1078/2017,26/10/17	15
2017–18	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം/പി 10/207/19, 16/07/19	14

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ല

അനുബന്ധം 2
ഓഡിറ്റ് പത്രികകൾ

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2018-19

കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി10/207/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയ
പഴയ മുനിസിപ്പൽ ബിൽഡിം
ചിന്നക്കട, കൊല്ല
പിൻ - 691 001, Ph: 0474 – 27401
E-mail: doklm.ksad@kerala.gov
തീയതി:12/05/20

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2018 – 2019

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ല കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6) [1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലി നിയമം-വകുപ്പ് 295(6)] 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളി ചട്ടം 64 [2007ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 60] എന്നി അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുക അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും **കുന്നത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ** വാർഷിക ധനകാര്യപത്രി പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴി സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുക ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവി കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളു അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ല

No.KSA.KLM.P10/207/2019 **, Dated –12/05/2020**

AUDIT CERTIFICATE 2018-19

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of **Kunnathoor Grama Panchayath** f the year ended on 31.03.2019 in Kollam District in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fu Audit Act 1994, Section 215 of The Kerala Panchayat Raj Act 1994; the rule made there under and t guidelines issued by The Comptroller and the Auditor General of India for the Certification of Accounts Panchayat Raj Institutions.

In my opinion the financial statements of **Kunnathoor Grama Panchayath** for the year **2018-19** subje to the observations in the Annexure, properly presents the picture of income, expenditure and closi balance.

DEPUTY DIRECTC

Kerala State Audit Departme

District Office, Kolla