കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൈലപ്ര ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - 2018-19

കേരളാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, പത്തനംതിട്ട ജില്ല

e-mail:lfadpta@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

ഭരണഭാഷ-മാതൃഭാഷ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പത്തനംതിട്ട – 689 64
ഫോൺ: 0468 222369
ഇ-മെയിൽ lfadpta@gmail.com

കെ.എസ്.എ.പിറ്റിഎ.പി9/93/2020

തീയതി: 11.03.2020

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം),
മൈലപ്ര ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം: മൈലപ്ര ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് – 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്.

1994ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം മൈലപ്ര ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളുടെ പരിശോധന ഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)-ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് – പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും – ചട്ടങ്ങൾ 14, 15).

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

വിശ്വസ്തതയോടെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
പത്തനംതിട്ട

പകർപ്പ്:

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

നം കെ.എസ്.എ.പിറ്റി.എ പി9/93/2020 തീയതി: 11.03.2020

<u>പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ മൈലപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</u>

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

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ മൈലപ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.പഞ്ചായത്ത് 15.02.2019 മുതൽ 10.01.2020 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണ പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമുണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	പി.കെ വിജയലക്ഷ്മി, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	13.01.2020മുതൽ 30.01.2020 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീമതി സി.വീണ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

	ശ്രീ അനിൽകുമാർ.പി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.പി.കെ.ഗോപി	01.04.2018 മുതൽ 31.07.2018 വരെ
	ശ്രീമതി റൂബി തോമസ്	01.08.2018 മുതൽ 18.09.2018 വരെ
	ശ്രീ.തോമസ് തോമസ്	19.09.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ഡി. സുരേന്ദ്രൻ	01.04.2018 മുതൽ 01.10.2018 വരെ
	ശ്രീ. എസ്. മുജീബ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല)	02.10.2018 മുതൽ 07.10.2018 വരെ
	ശ്രീ.വി.ശ്രീകാന്ത്	08.10.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. എസ്.മുജീബ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. ഷീന ഗ്രേസ് കോശി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- അലോപ്പതി	ഡോ.തനൂജ എം	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ- ആയുർവേദം	ഡോ. ഇന്ദു. എൽ	01.04.2018 മുതൽ 07.02.2019 വരെ
	ഡോ.അനിത	08.02.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ സജീവ്.റ്റി.വി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി മീന മേരി മാത്യു	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി സാവിത്രി. പി.ജി	01.04.2018 മുതൽ 04.03.2019 വരെ
	ശ്രീ.ദീപക്ക് കെ.സി	05.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്സ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി സിന്ധു.റ്റി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി മിനി റ്റി.ജി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	**വിഷയം**	**ഖണ്ഡിക നം**
	ഭാഗം-1	
	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	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	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ കുറവ്	1-12
13	ടെണ്ടർ ഫീസ് തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല	1-13
14	കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ മുതൽക്കൂട്ടാനവശേഷിക്കുന്നു	1-14
15	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസം-പിഴ ഈടാക്കിയില്ല	1-15
16	ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ സ്റ്റാറ്റ്യൂട്ടറി ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുന്നില്ല	1-16
17	കിഴങ്ങുവിള കൃഷി വ്യാപനം - നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	1-17
18	മതിയായ ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയില്ല - അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതി നടപ്പിലായില്ല	1-18
19	ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല	1-19
20	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച പദ്ധതി വിഹിതം പൂർണ്ണമായി	1-20

	ചെലവഴിച്ചില്ല	
21	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി-പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-21
22	ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് വേണ്ടത്ര പരിഗണന നൽകുന്നില്ല	1-22
23	പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ തനത്ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നു	1-23
24	അങ്കണവാടികൾക്ക് ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിക്കുന്നില്ല	1-24
25	പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരിയുടെ സേവന-വേതന വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല.	1-25
	ഭാഗം-2	
	വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	-ഇല്ല-	
	ഭാഗം-3	
	ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	-ഇല്ല-	
	ഭാഗം-4	
	പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	

26	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
27	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
28	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
29	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
30	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
31	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
32	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
33	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
34	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
35	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
36	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
37	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം-1

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

19.03.2018 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത കമ്മിറ്റി 05.02.2019 തീയതിയിലെ 1(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	13.04.2019

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	1871324
വരവ്	39047568
ആകെ	40918892
ചെലവ്	35812742
നീക്കിയിരിപ്പ്	5106150

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം (ACR പ്രകാരം)	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ	0	5955935	5955935	5848311	107624
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി	0	3059000	3059000	2303297	755703
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി	0	40000	40000	40000 *	0
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ്	0	6233000	6233000	5500401	732599
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - നോൺ	0	2780000	2780000	2192227	587773

റോഡ്					
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	2765000	2765000	2710116	54884

*ടി.എസ്.പി ഫണ്ടായി 40000 രൂപ ലഭിച്ചിരുന്നെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ ടി തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
MGNREGS	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	14441671	14441671	14441671	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	3618	419291	422909	419959	2950
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട് (ICDS)		289116	182019	471135	120596	350539
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	173463	1700400	1873863	1569313	304550
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	286131	787203	1073334	715387	357947
ബി ഫണ്ട്		0	64800	64800	64800	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	2277922	5736908	8014830	5710731	2304099
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്)	-561876	6248701	5686825	3566111	2120714
	SBI e payment	28803	38131	66934	0	66934

ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്		1122118	1200000	2322118	0	2322118
Total Sanitation		1070580	0	1070580	0	1070580
സാക്ഷരത		195	0	195	0	195
മറ്റിനം (കയ്യിരിപ്പ്)		109058	46807	155865	109058	46807

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
137	104	0	33	75.91

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	14441671	14441671	14441671	0
ഭരണച്ചെലവുകൾ	3618	419291	422909	419959	2950
ആകെ	3618	14860962	14864580	14861630	2950

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം

തൊഴിൽരഹിത വേതനം	34800	13
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1635200	127
വിധവാപെൻഷൻ	3934100	321
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	9117100	783
വികലാംഗപെൻഷൻ	1220700	103
50 വയസ്സിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	145200	11
വിവാഹ ധനസഹായം	30000	1

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 30.01.202 10.45AM ന്, സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി പരിശോധനയിൽ 35105 (മുപ്പത്തി അയ്യായിരത്തി ഒരുനൂറ്റി അഞ്ച് രൂപ) നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ അപാകതകൾ

ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ- റീ ഫണ്ട് വിവരങ്ങൾ കൃത്യമല്ല

2018-19 ലെ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

- 18.01.2019ലെ 21800624-ാം നമ്പർ വൗച്ചർ പ്രകാരം വിവിധ പ്രോജക്കുകൾക്കായി 49 ഡെപ്പോസിറ്റുകളിലായ 209500രൂപയുടെ നിരതദ്രവ്യം പഞ്ചായത്ത് കരാറുകാർക്ക് തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ടി തുകകകൾ റ ഫണ്ട് ചെയ്തത് സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

- ചുവടെ ചേർക്കുന്ന നിരതദ്രവ്യങ്ങൾ കരാറുകാർക്ക് റീ ഫണ്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന്റെ വിവരങ്ങ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടി.തുകകളുടെ റീ ഫണ്ടിന്റെ ആധികാരികത ഉറപ്പാക്കാ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	രസീത് നം/ തീയതി	തുക	കരാറുകാരൻ	വൗച്ചർ നം/ തീയതി
1	6/43744/ 22.07.2015	3400	കെ.കെ മോഹനൻ	21800240 13.07.2018
2	7/43744/ 22.07.2015	650	കെ.കെ മോഹനൻ	- ടി -
3	8/43744/ 22.07.2015	4800	കെ.കെ മോഹനൻ	- ടി -
4	9/43744/ 22.07.2015	3000	കെ.കെ മോഹനൻ	- ടി -
5	53/43744/ 22.07.2015	8750	കെ.കെ മോഹനൻ	- ടി -
6	54/43744/ 22.07.2015	350	കെ.കെ മോഹനൻ	- ടി -
7	--/11425/ 19.02.2018 (രസീത് നം വ്യക്തമല്ല)	9900	കെ.ജി.ഈശോ	21800624 18.01.2019
8	22/11425/ 19.02.2018	12400	കെ.ജി.ഈശോ	- ടി -

9	19/11425 19.02.2018	3750	കെ.ജി.ഈശോ	- ടി -
10	21/11425 19.02.2018	4350	കെ.ജി.ഈശോ	- ടി -
11	20/11425 19.02.2018	4350	കെ.ജി.ഈശോ	- ടി -

- രജിസ്റ്ററിൽ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ സംബന്ധിച്ച എല്ലാ രേഖപ്പെടുത്തലുകളും വരുത്തി കൃത്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
- രജിസ്റ്ററിൽ വർഷം , തീയതി എന്നിവയുടെ ക്രമത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
- രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി എഴുതി റീ ഫണ്ട് തുകകൾ കിഴിച്ച് നീക്കിബാക്കി കണക്കാക്കി സാംഖ്യ കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയല്ല വാർഷിക സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്ററുകൾ</u>

തെരുവ് വിളക്കുകൾ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പോസ്റ്റ് നം, വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി കൃത്യമാക്കേണ്ടതും അൺസർവ്വീസബിൾ ആയ വിളക്കുകൾക്ക് പ്രത്യേകം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>സേവനപുസ്തകങ്ങളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്</u>

ജീവനക്കാരുടെ സേവന വേതന വിവരങ്ങൾ സേവന പുസ്തകത്തിൽ യഥാ സമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല എന്ന് പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു (ഖ.1-25 കാണുക).

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25.10.2019മുതൽ 26.10.2019 വരെ	07/2019 മുതൽ 09/2019 വരെ	09.10.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	25.04.2019 മുതൽ 07.05.2019 വരെ	2014-15മുതൽ 2018-19 വരെ	06.12.2019

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു ആയത് നാളിതുവരെ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1. വികസനഫണ്ട് ജനറൽ, എസ്.സി.പി, ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ Revenue Expenditure ആയ ഷെഡ്യൂൾ I-6 ൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള തുകകൾ തെറ്റാണ്. ടി ഇനങ്ങളിലെ Capital Expenditure മുൻവർഷത്തെ Capita Contribution ഇനത്തിലെ നീക്കിയിരിപ്പുമായി കൂട്ടിയെടുത്ത് ഷെഡ്യൂൾ B-3 ൽ തുക കൃത്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2. NREGS – Administrative Expenditure ആയി തൻവർഷം ആകെ ലഭിച്ചത് 362989 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഷെഡ്യൂൾ RP7 ത ഇത് 419291 എന്ന് കാണിച്ചത് തെറ്റാണ്. NREGS ഇനത്തിലുള്ള ആകെ ചെലവ് 14325011 ആണ്. എന്നാൽ ഷെഡ്യൂൾ I- ൽ ടി ചെലവ് കാണിച്ചത് തെറ്റാണ്.

3. ICDS Central Share ഇനത്തിൽ " സുലേഖ " ചെലവുപത്രിക പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 120596 ആണ്. ഇത് ഷെഡ്യൂൾ I- ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തൻവർഷത്തെ ചെലവ് കുറച്ച് ഷെഡ്യൂൾ B-4ൽ തുക കൃത്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4. ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ടിനത്തിൽ 1704272 രൂപ ആണ് തൻവർഷം ആകെ വരവ്. RP -31 ൽ ടി ഇനത്തിൽ വര കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് തെറ്റാണ്. ഷെഡ്യൂൾ B-4 ലെ നീക്കിയിരിപ്പും കൃത്യമല്ല.

5. Block Panchayath Share – Joint Venture : RP – 31 ൽ ചെലവ് 560000 എന്ന് കാണിച്ചത് തെറ്റാണ്. 1569313 ആണ് ശരിയാ ചെലവ്.

6. District Panchayath Share – Joint Venture : RP – 31 ൽ ചെലവ് 426641 എന്ന് കാണിച്ചത് തെറ്റാണ്. 715387 എന്ന് ചെല കൃത്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

7. ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിൽ ആകെ വരവ് 5124949 ആണ്. എന്നാൽ RP – 7ൽ 5054629 എന്ന് കാണിച്ചത തെറ്റാണ്.

8. മാർക്കറ്റ് ലേലം ഇനത്തിൽ തൻവർഷം 172595 രൂപ ആകെ ഡിമാന്റ് ഉണ്ട്. ടി തുക ഷെഡ്യൂൾ I-5 ത ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

9. റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് ഇനത്തിൽ 1864091 രൂപയുടെ ആസ്തികൾ തൻവർഷം സൃഷ്ടിച്ചു. ഇതനുസരിച ഷെഡ്യൂൾ B-11ലെ തുക കൃത്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

10. തൻവർഷം 102070 രൂപ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഇനത്തിൽ ആസ്തി സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച ഷെഡ്യൂൾ B-11 ൽ ടി ഇനത്തിൽ ആസ്തിമൂല്യം കൃത്യമാക്കണം.

11. AFS പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ ആകെ ഡിമാന്റ് 3109868 രൂപയും ആകെ കളക്ഷൻ 3124580 രൂപയു ആണ്. എന്നാൽ " സഞ്ചയ " പ്രകാരം ഇത് യഥാക്രമം 3267267 രൂപയും 3384345 രൂപയും ആണ്. കണക്കുകൾ സഞ്ചയ " യുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-12 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ കുറവ്

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ, മാരുതി വാഹനങ്ങളുടെ ഡീലറായ എ.വി.ജെ മോട്ടോഴ്സിന്റെ സെയിൽ & സർവ്വീസിംഗ് സെന്റർ പ്രവർത്തിക്കുന്ന IX/246-ാം നമ്പർ കെട്ടിടത്തിന് 314.08m വിസ്തീർണ്ണമുള്ളതായും ഇതിന്റെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കിവരുന്നതായും കണ്ടു. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ നിർദ്ദേശപ്രകാരം എൽ.എസ്.ജി.ഡി. അസി. എഞ്ചിനീയർ 29.01.2020ൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ, പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം 350.05m2 ആണെന്ന് റിപ്പോർട്ടുചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 35.97m2 വരുന്ന കെട്ടിട ഭാഗം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാതെ ഒഴിവാക്കിയത് എന്തു കാരണത്താലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ എഫ്.എ.ആർ, കവറേജ് എന്നിവ പുന:പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ് നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച്, നികുതി ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് ഈടാക്ക വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ടെണ്ടർ ഫീസ് തിരികെ ഈടാക്കിയില്ല

28.09.2013 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത

പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ.എം.ഡി, ടെണ്ടർ ഫീസ് എന്നിവ ഓൺലൈൻ ആയി ഒടുക്കുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡ
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സി. എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിൽ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനു
ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്/ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് പ്രസ്തുത
അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതിനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു.

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2018-19 വർഷം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ
മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക
അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയത് തിരികെ വാങ്ങി പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. തുകയുടെ വർഷ
തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം	ആകെ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ള ടെണ്ടർ ഫീസ്	തിരികെ തനത് ഫണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക	ബാലൻസ്
56	79564	ഇല്ല	79564

ടെണ്ടർ ഫീസ് ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരികെ വാങ്ങുന്നതിന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക മുതൽ കൂട്ടിയില്ല.

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം I, ആർട്ടിക്കിൾ 56ബി പ്രകാരം, മൂന്നുവർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ കാലഹരണപ്പെട്ട് പോകുന്നതാണ്. അതിനാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ 2013-14 വർഷം മുതൽ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചതും നിലവിൽ കാലഹരണപ്പെട്ടതുമായ ചുവടെ പറയുന്ന ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ മുതൽക്കൂട്ടാനവശേഷിക്കുന്നു.

ഡെപ്പോസിറ്റ് ലഭിച്ച തീയതി	ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക
2013-14	19500
2014-15	113100
2015-16	10000
ആകെ	142600

പ്രസ്തുത ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസം-പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഫൈൻ ഈടാക്കി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയോ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്ന ഓരോ ആഴ്ചയ്ക്കും പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ അനുശാസിക്കുന്ന വിധത്തിൽ ലികിഡേറ്റഡ് ഡാമേജ് ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ജി.ഒ.പി.13/2012 പി.ഡബ്ല്യു.ഡി/01-02-2012 പ്രകാരമുള്ള കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ സെക്ഷൻ 2112 അനുസരിച്ച് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സമയ ദീർഘീകരണം ആദ്യ തവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% അല്ലെങ്കിൽ 6 മാസം ഏതാണോ കുറവ് അതിൽ കൂടുവാൻ പാടില്ല. കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് ഒറിജിനൽ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ അസി.എഞ്ചിനിയർ മുഖേന അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ്. അപ്രകാരം അപേക്ഷ നൽകുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ ആദ്യ തവണ പി.എ.സി യുടെ 1% നിരക്കിൽ പരമാവധി 50000 രൂപയും ആദ്യ തവണക്ക് ശേഷം 2% നിരക്കിലും പരമാവധി 100000 രൂപ എന്ന ക്രമത്തിലും പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. പരമാവധി ദീർഘിപ്പിക്കാവുന്ന കാലാവധി ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 50% ആണ്. നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയോ കാലതാമസത്തിന് ഫൈൻ ഒടുക്കി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് വാങ്ങുകയോ ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തികളിൽ കാല താമസം ഉണ്ടാകുന്ന ഓരോ ആഴ്ചക്കും പി.എ.സിയുടെ 0.1% ലികിഡേറ്റഡ് ഡാമേജ് ഈടാക്കണമെന്ന് പൊതുമരാമത്ത് മാനുവൽ സെക്ഷൻ 2116(1)ൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

അസി. എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഓഡിറ്റ് വർഷം നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾ നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കുകയോ ടി. പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഫൈൻ ഈടാക്കി സമയം ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നിരുന്നാലും കാലതാമസത്തിന് ചട്ട പ്രകാരമുള്ള ലികിഡേറ്റഡ് ഡാമേജ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തീയതി	പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	ഫൈനൽ ബിൽ തുക ബിൽ നം./ തീയതി	കാലതാമസം(ആഴ്ചയിൽ)	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഫൈൻ
1	103/2019കുണ്ടേത്ത് കോളനി റോഡ് സൈഡ് കെട്ട് കരാറുകാരൻ:-ശ്രീ.എൻ സദാനന്ദ പണിക്കർ PAC-52570	09.10.2018	09.01.2019	12.02.2019	50981 43/18-19 28.02.2019	4	21
2	121/2019പി.എച്ച്.സി മെയിന്റനൻസ് കരാറുകാരൻ:- കെ.ജി.ഈശോ PAC-400000	10.11.2017	09.02.2018	24.03.2018	342217 10/18-19 29.05.2018	6	240
3	122/2019 മേക്കൊഴൂർ വായനശാലയ്ക്ക് ചുറ്റുമതിലും ഗേറ്റും കരാറുകാരൻ:- കെ.ജി.ഈശോ PAC-200000	10.11.2017	09.02.2018	22.03.2018	193631 07/18-19 29.05.2018	5	100
4	123/2019 പത്തിശ്ശേരിപ്പടി ചെമ്മന്തറ സ്റ്റെപ്പ് മെയിന്റനൻസ് കരാറുകാരൻ:- കെ.ജി.ഈശോ PAC-99508	26.12.2017	26.06.2018	04.01.2019	98116 42/18-19 05.02.2019	27	268
5	125/2019 ചക്കാലേത്ത് റോഡ് ഓലിക്കൽ പടി ഭാഗം റീ കോൺക്രീറ്റിംഗ്, സൈഡ് കെട്ട്	04.11.2017	04.02.2018	24.03.2018	220365 13/18-19 28.06.2018	6	147

	കരാറുകാരൻ : ശ്രീഎൻ.പി.ഗോപാലകൃഷ്ണൻ PAC തുക : 246000						
6	126/2019 നാൽക്കാലിപ്പടി മന്ദപ്പുഴ റോഡ് മുരുപ്പേൽപ്പടി ഭാഗം സൈഡ് കെട്ട് കരാറുകാരൻ : ശ്രീ രാജു.എൻ PAC തുക : 196000	13.11.2017	12.02.18	24.03.18	195744 08/18-19 29.05.2018	5	980
7	127/2019മുരുപ്പേൽ പീടിക കുഴിപ്പത്താലിൽ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് കരാറുകാരൻ : ഈശോ കെ.ജി PAC തുക : 200000	27.09.2017	26.12.17	24.03.2018	197155 11/18-19 29.05.2018	12	2400
8	128/2019 പതിയാൻ പടി മണ്ണുങ്കൽ റോഡ് മെയിന്റനൻസ് കരാറുകാരൻ : ഷാഹില എ. PAC തുക : 446000	18.11.2017	18.02.2018	27.03.2018	439081 128/18-19 23.07.2018	5	2230
9	129/2019കണ്ണനാംകുഴി ഫാക്ടറിപ്പടി റോഡ് കരാറുകാരൻ : ശ്രീമതി. ഷാഹില എ PAC തുക : 300000	20.09.2017	19.12.2017	17.03.2018	296644 01/18-19 29.05.2018	12	3600
10	130/2019MDLPS വടക്കേവിള റോഡ് സൈഡ് കെട്ട്: കരാറുകാരൻ : ശ്രീ ഗോപിനാഥൻ നായർ PAC തുക : 445108	15.11.2017	15.02.2018	20.03.2018	434842 06/18-19 29.05.2018	4	1780
11	132/2019 ചാപ്പൽപ്പടി കുഴിപ്പത്താലിൽപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	13.10.2017	12.01.2018	20.03.2018	149222 12/18-19 29.05.2018	9	1350

	കരാറുകാരൻ : ശ്രീ ബാലചന്ദ്രൻ നായർ നായർ PAC തുക : 150000						
12	134/2019 വെറ്ററിനറി ഹോസ്പിറ്റൽ മെയിന്റനൻസ് കരാറുകാരൻ : ശ്രീ കെ.ജി.ഈശോ PAC തുക : 250000	11.01.2018	10.04.2018	25.07.2018	227189 32/18-19 28.12.2018	15	375
ആകെ							2386

മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്(നം-13/30.01.2019) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചപ്പോഴേക്കും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സ്ഥലം മാറ പോകുകയും അതിനുശേഷം 2018 ജനുവരി 5 മുതൽക്കാണ് പകരമായി എത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മേൽ നോട്ടത്തിൽ പണി പുനരാരംഭിച്ചതെന്നുമാണ്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സ്ഥലം മാറി പോയ വേളയിൽ ചുമതലയേൽപിച്ചിരുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ടി.പ്രവൃത്തികൾക്ക് മേൽ നോട്ടം വഹിക്കേണ്ടതും കരാറുകാരിൽ നിന്നും കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ വാങ്ങേണ്ടതുമായിരുന്നു. ഇപ്രകാരം കൃത നിർവ്വഹണത്തിൽ വരുത്തിയ വീഴ്ച ഗൗരവമർഹിക്കുന്നതാണ്. ആയതിനാൽ മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല കരാറുകാരിൽ നിന്നും ചട്ട പ്രകാരമുള്ള ഫൈൻ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ സ്റ്റാറ്റ്യൂട്ടറി ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെല്ലാം ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഗവൺമെന്റ് ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലെ എച്ച്.എം.സി മാത്രമേ യഥാസമയം വാർഷിക കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളൂ. പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രം എൻ.എച്ച്.എം. ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ നാളിതുവരെ കണക്കുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല ഗവൺമെന്റ് ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിൽ ഒ.പി.ടിക്കറ്റ് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലെന്നും അതിനാൽ വരവു ചെലവും ഇല്ലെന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അറിയിച്ചു.

2010-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി ചട്ടം 9 പ്രകാരം, ആശുപത്രി മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഫണ്ടിന്റെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടലംഘനം അതത് മെമ്പർ സെക്രട്ടറിമാരുടെയും ചെയർപേഴ്സൺന്റെയു ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-17 കിഴങ്ങുവിള കൃഷി വ്യാപനം - നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക
23/2018-19	കിഴങ്ങുവിള കൃഷി കിറ്റ് വിതരണം (ജനറൽ) (വനിത)	271000
24/2018-19	കിഴങ്ങുവിള കൃഷി കിറ്റ് വിതരണം (എസ്.സി.പി.)	18000
	ആകെ	**289000**

കിഴങ്ങുവിള കൃഷി വ്യാപനത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരമുള്ള നടീൽ വസ്തുക്കൾ കെയ്ക്കോ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇപ്രകാരം ടെണ്ടർ കൂടാതെ കെയ്ക്കോയിൽ നിന്ന് വാങ്ങൽ നടത്തുന്നതിന് സർക്കാർ അനുവാദം നൽകിയിട്ടില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ കൃഷി ഓഫീസർക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.8 തീയതി 21.01.2020) നൽകിയിരുന്നു. കാർഷിക മേഖലയിലെ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് കെയ്ക്കോയുടെ സഹായം തേടവുന്നതാണെന്ന് പദ്ധതി നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്നതായും കൂടാതെ കെയ്ക്കോയിൽനിന്ന് നടീൽ വസ്തുക്കൾ വാങ്ങുന്നതിന് കാർഷിക വികസന കർഷക ക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ അനുവാദം നൽകിയിട്ടുള്ളതായും കൃഷി ഓഫീസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ സാധിക്കില്ല. കെയ്ക്കോ നിർമ്മിക്കുന്ന കാർഷിക യന്ത്രോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനാണ് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുവാദമുള്ളത്. വകുപ്പ് മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾക്കാണ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ സർക്കുലർ ബാധകമായിട്ടുള്ളത്. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പദ്ധതികൾക്ക് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയും സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയുമാണ് അവലംബിക്കേണ്ടത്.

അപാകത ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 മതിയായ ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയില്ല - അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതി നടപ്പിലായില്ല

അഗതികളുടെ ഉന്നമനം ലക്ഷ്യമാക്കി അഗതിരഹിതകേരളം പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചെങ്കിലും പദ്ധത നടത്തിപ്പിന് ആവശ്യമായ തുക ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് അനുവദിച്ചില്ല. 2018-19 ൽ ഭക്ഷണ വിതരണം മുടങ്ങി അതിനാൽ പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം ആർക്കും ലഭിച്ചില്ല. 2018-19, 2019-20 വർഷങ്ങളിൽ അനുവദിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	പദ്ധതിയിൽ വകയിരുത്തിയ തുക			അനുവദിച്ച തുക			ചെലവഴിച്ച തുക		
	പ്ലാൻ ഫണ്ട്	ചലഞ്ച് ഫണ്ട്	മറ്റിനം	പ്ലാൻ ഫണ്ട്	ചലഞ്ച് ഫണ്ട്	മറ്റിനം	പ്ലാൻ ഫണ്ട്	ചലഞ്ച് ഫണ്ട്	മറ്റിനം
2018-19	2589000	535875	0	150000	0	0	0	0	0
2019-20	0	535875	0	150000	0	0	150000	63817	0

പ്രോജക്ടിൽ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷം വകയിരുത്തിയത് 25.89ലക്ഷം രൂപയാണെങ്കിലും 1.5 ലക്ഷം രൂ മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്ത് അനുവദിച്ചത്. ഇതിൽ ഒരു രൂപ പോലും ചെലവഴിച്ചിട്ടുമില്ല. ഭവനരഹിതരായ നാലുപേരും വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി ആവശ്യമായ ഒൻപതു പേരും ഉൾപ്പെടെ 37പേർ ആനുകൂല്യങ്ങൾക്കായ കാത്തിരിക്കേണ്ട സ്ഥിതിയാണ്. അടിയന്തിര പ്രാധാന്യത്തോടെ പഞ്ചായത്ത് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന ഇത്തരം പദ്ധതികൾ അഗതികൾക്ക് തീർത്തും പ്രയോജനരഹിതമായി മാറുന്നത് ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നതോടൊപ്പം ആക്ഷൻ പ്ലാൻ അനുസരിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഭരണ സമിതി വേണ്ട തീരുമാനം കൈകൊള്ളുന്നതിനും ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

1-19 ഹരിത കർമ്മസേന പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല

പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ ശേഖരണത്തിന് സംവിധാനമില്ലാത്തത് ഹരിതകർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തെ പ്രതിസന്ധിയിലാക്കി. നിലവിൽ ഈ സംവിധാനം പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. ഹരിത കർമ്മസേനയുടെ പ്രവർത്തനത്തിനുള്ള വയബിലിറ്റി ഗ്യാപ് ഫണ്ട് നൽകുന്നതിനായി 301275രൂപ വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചിരുന്നെങ്കിലും 35488രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ശേഖരിക്കപ്പെടുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റിന് കൈമാറുന്നതിനു മുന്നോടിയായി തരംതിരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല. എം.സി.എഫ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള സ്ഥല കണ്ടെത്തുന്നതിന് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ശുചിത്വം, മാലിന്യ സംസ്കരണം, ജൈവകൃഷിരീതിക്ക് പ്രമുഖ്യം കൊടുത്തുകൊണ്ടുള്ള കാർഷിക വികസന എന്ന പ്രഖ്യാപിത ലക്ഷ്യത്തോടെ സർക്കാർ രൂപം നൽകിയിട്ടുള്ള ഹരിതകേരളം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായ ട പ്രോജക്റ്റ് ഉടൻതന്നെ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച പദ്ധതിവിഹിതം പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിച്ചില്ല

സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്കായി മറ്റ് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് 2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിൽ ലഭി വിഹിതം പൂർണ്ണമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല. അവശേഷിച്ച തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ലഭിച്ചതുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാലൻസ്
2017-18	610000	150406	459594
2018-19	2537603	2334343	203260
ആകെ	**3147603**	**2484749**	**662854**

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്നും ലഭിക്കുന്ന തുക അതര സാമ്പത്തികവർഷം ഫെബ്രുവരി 28നകം ചെലവഴിക്കേണ്ടതും, ബാലൻസ് തുക തിരികെ നൽകേണ്ടതും സാമ്പത്തികവർഷാവസാനം അക്കൗണ്ടിൽ തുക അവശേഷിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതുമാണെന്ന് സർക്കാർ ഉത്തര (പി)നം.07/2017ഫിൻ തീയതി 23.01.2017പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിഹിതം നൽകുന്ന തദ്ദേശസ്ഥാപനം, തുക ചെലവായതായി സർക്കാരിന് റിപ്പോർട്ട് നൽകുകയും എന്നാൽ തുക കൈപ്പറ്റിയ തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ, ലഭി തുക ചെലവഴിക്കാതെ വർഷങ്ങളോളം അക്കൌണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന അവസ്ഥ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാണ് സർക്കാർ ഇത്തരം നിബന്ധന പുറപ്പെടുവിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഈ വിഷയ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ട്രഷറി സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ട തുക, തുടർ വർഷങ്ങളിലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ വകയിരുത്തി ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തി-പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് മുൻകൂ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/നം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	അടങ്കൽ, ഫണ്ടിനം	ബിൽ നം/ ചെക്ക് നം/ തീയതി	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	നല്കിയ തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	മൈലപ്ര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ (14/2019)	കെ.എസ്.ഇ.ബി	2680 (വികസന ഫണ്ട്)+ 500000(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്)	73/25.09.2018	കെ.എസ്.ഇ.ബി, കുമ്പഴ	400610	400610
				3178475/26.09.2018 3178476/26.09.2018	കെ.എസ്.ഇ.ബി, പത്തനംതിട്ട	102070	തുക പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കുന്നതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി , കുമ്പഴ ഡിവിഷന കൈമാറിയ 400610രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് വേണ്ടത്ര പരിഗണന നൽകുന്നില്ല

സ.ഉ.കൈ നം22/2018/തസ്വഭവ തീയതി 14.02.2018 ഖണ്ഡിക 7.1 പ്രകാരം ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിള നേരിടുന്നവർക്ക് അവരുടെ ആവശ്യകതയ്ക്ക് അനുസരിച്ചുള്ള ഉപകരണങ്ങൾ, സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകൽ മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് കൗൺസിലിംഗ്, ചികിത്സ, മരുന്നുകൾ എന്നിവയ്ക്കായി പ്രോജക്ടുകള ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പാക്കാവുന്നതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് അവരുടെ ആവശ്യകതയെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിന മെഡിക്കൽ ക്യാംപ് സംഘടിപ്പിക്കാവുന്നതാണെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.1.3.1ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ് എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ നാളിതുവരെ അപ്രകാരമൊരു ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയ ക്യാംപ് സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടില്ല..

ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് 2018-19ൽ സ്കോളർഷിപ്പ് നൽകുന്നതിന് വികസന ഫണ്ടിനത്തിൽ 225000 രൂപയും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 50000രൂപയും വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ് ഭിന്നശേഷിക്കാരുടെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 124 വ്യക്തികൾ ഭിന്നശേഷി വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ് ഇവരിൽ ഭിന്നശേഷിക്കാരായ 19 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മാത്രമാണ് ധനസഹായം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. മാത്രമല് വൈകല്യത്തിന്റെ തോതനുസരിച്ച് 28500 രൂപ വരെ ലഭിക്കാൻ അർഹതയുണ്ടായിരിക്കെ ഒരാൾക്ക് പരമാവധ നൽകിയ തുക 18583 മാത്രമാണ്.

വിദ്യാർത്ഥികളല്ലാത്ത ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കും അർഹതപ്പെട്ട ധനസഹായവും സഹായ ഉപകരണങ്ങളു ലഭ്യമാക്കേണ്ടിയിരുന്നുവെങ്കിലും ആയതിലേക്ക് ആവശ്യമായ പ്രോജക്കുകൾ രൂപീകരിക്കുകയോ തുക വകയിരുത്തിയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

സ്ക്കോളർഷിപ്പ്, ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ നൽകുന്നതിന് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് സംയുക്ത പദ്ധതിയായി പ്രോജക്കുകൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പാക്കാവുന്നതും ആയത് വഴി കൂടുതൽ ധനസഹായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കാവുന്നതുമാണെങ്കിലും 2018-19ൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 50000രൂ മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത് . ആവശ്യകതയെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി പരമാവധി വിഹിതം ലഭ്യമാക്കുന്നതി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ 15 ശതമാനത്തോളം ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക മാത്രമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളത്.

അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വരു വർഷങ്ങളിൽ ഭിന്നശേഷിക്കാരായ എല്ലാ വ്യക്തികൾക്കും പ്രയോജനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും പരമാവധ ധനസഹായം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനും ഉതകും വിധം പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ തനത്ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നു

പ്രത്യേക ആവശ്യത്തിന് വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകകൾ ചെലഴിക്കാതെ തനത് ഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വിവരണം	തുക
1	ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നുമുള്ള ഗ്രാന്റ്	2322118
2	ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്രവിഹിതം	471135
3	ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ	1070580

പ്രത്യേക ഫണ്ടുകളുടെ എ.സി.ആർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ തുകകൾ ലഭിച്ച വർഷം, ആവശ്യം എന്നിവ വ്യക്തമായില്ല. പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ലഭിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ

സൂക്ഷിക്കുന്ന നടപടി ശരിയല്ല. തുക ചെലവഴിക്കാത്ത പക്ഷം അതാത് സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് തിരികെ അടക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 അങ്കണവാടികൾക്ക് ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 14 അംഗൻവാടികളിൽ 3 എണ്ണം മാത്രമാണ് സ്വന്തം കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. 1 അങ്കണ വാടികളും വാടകക്കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. 29.01.2018ലെ സ.ഉ.കൈ.നം 11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ ഖണ്ഡിക 7.8.2 പ്രകാരം അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം, കെട്ടിടം, ചുറ്റുമതിൽ, മററ് ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ മുതലായവ യാഥാർത്ഥ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുകൾക്ക് പ്രാധാന്യം നൽകേണ്ടതാണെന്നും പതിമൂന്നാ പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിക്കാലയളവിൽ എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും കെട്ടിടവും സ്ഥലലഭ്യതയും ഉറ വരുത്തേണ്ടതുമാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2018-19 കാലയളവിൽ അങ്കണവാടി കെട്ടിടങ്ങൾക്കായ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടില്ല. അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല ടി. വിഷയത്തിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയുടേയും ഭരണസമിതിയുടേയും ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-25 പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരിയുടെ സേവന വേതന വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം സേവനപുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ സേവന വേതന വിവരങ്ങൾ യഥാസമയം സേവനപുസ്തകത്തി രേഖപ്പെടുത്തി, സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതലയാണ്. എന്നാൽ ശ്രീമതി പ്രീ എസ്., ക്ലർക്കിന്റെ സേവനപുസ്തകത്തിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിട്ടില്ലായെന പരിശോധനയിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

പത്തനംതിട്ട ഡി.ഡി.പി.യുടെ 13.06.2018ലെ ഇ3-364/09 -ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ശ്രീമതി പ്രീത എസ് ക്ലർക്കിന്റെ പ്രൊബേഷൻ 28.07.2016 തീയതി പ്രാബല്യത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതായി സേവന പുസ്തകം പേ നം.25ൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഉണ്ട്. എന്നാൽ ഉത്തരവിന്റെ പകർപ്പ് ഇല്ല. രണ്ടാമത്തെ ഇൻക്രിമെന്റും തുടർന്നുള്ള ഇൻക്രിമെന്റുകളും അനുവദിച്ചുകൊണ്ട് സെക്രട്ടറിയുടെ നടപടി ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിക്കാതെയും സേവ പുസ്തകത്തിൽ ഇൻക്രിമെന്റ് വിവരം രേഖപ്പെടുത്താതെയും 07/2018 ലും 08/2018ലും അടിസ്ഥാന ശമ്പള യഥാക്രമം 21650 ആയും (20550+550+550) 22200 ആയും(21650+550) വർദ്ധിപ്പിച്ചു നൽകി.

ഈ വിവരങ്ങൾ ചൂണ്ടിക്കാട്ടി 21.01.2020ൽ 7-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നൽകിയിരുന്നു. അപാകതകഗ പരിഹരിച്ചിട്ടുള്ളതായും നടപടി ഉത്തരവുകൾ സേവനപുസ്തകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി, വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്ത സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

ശ്രീമതി പ്രീത എസ്. ക്ലർക്കിന് ശമ്പള പരിഷ്കരണ പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പരിശോധിക്കേണ്ടതും അപാകതകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ പരിഹരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 വരവ്-ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ഭാഗം 1-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വരവ് സംബന്ധമായ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യക്തമായ നഷ്ട പരാമർശിക്കുന്നതും, ചാർജ്ജ് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് അനുയോജ്യമായതുമായ നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഇല്ല.

ഭാഗം -3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ചെലവ്-ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ഭാഗം 1-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ചെലവ് സംബന്ധമായ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യക്തമായ നഷ്ട പരാമർശിക്കുന്നതും, സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് അനുയോജ്യമായതുമായ നിരീക്ഷണങ്ങ 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	17.06.2019-19.06.2019	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി1/602(38) തീയതി:19.06.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പത്തനംതിട്ട	2018-19	200000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	145387	54613
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കോന്നി	2018-19	100000	അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി	100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് പത്തനംതിട്ട	2018-19	100000		100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	50000		50000	0

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	337203	ലൈഫ് മിഷൻ (ജനറൽ)	320000	17203
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	600400		600000	400
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	മൈലപ്ര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലെ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	99643	357
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	50000	ആശ്രയ അഗതി പുനരധി വാസം	50000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	400000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	269313	130687
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	500000	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	500000	0
		2537603		2334343	203260

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/നം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള

			തുക
മൈലപ്ര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ (14/2019)	കെ.എസ്.ഇ.ബി	502680	400610

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
KURDFCലൈഫ് ഭവന വായ്പ	ജി.ഒ. (എം.എസ്) നം 100/2018/ LSGD	1493073	1493073	13073	0	1480000

	തീയതി 30.07.2018					

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം 1283 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പരും തീയതിയും
2010-11	3-8	1283	ശ്രീമതി ബിജി തോമസ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ	118040100446/14.04.2018
	ആകെ	**1283**		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2001-02	38	2003-04	3.3.7	പേഴുംകാട് - വട്ടാംകുഴി റോഡിൽ	പരാമർശം നിയമസഭാ

				കലുങ്ക് നിർമ്മാണം	സമിതിയുടെ പരിഗണനയിലാണ്

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	:	40918892
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	35812742
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	ഇല്ല

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

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>
ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരു സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും
ഇല്ല

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1997-98	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2-194/02, തീയതി 15-01-2002	13
1998-99	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2-673/01, തീയതി 13-11-2001/ 29-12-2001	7
2000-01	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2-865/01, തീയതി 16-08-2002	3
2001-02	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2-41/03, തീയതി 03-04-2003/ 29-11-03	1
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2-46/05, തീയതി 15.02.2005/12.08.2005	3
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2.727/06.12.11.2007	-
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി5.747/08;10.01.2011	-
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9.714/09;21.01.2011	-
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9-895/11, തീയതി 08.12.2011	14
2008-09 & 2009-	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9-866/12, തീയതി 11-12-2012	10

10		
2010-11	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9-423/13, തീയതി 06-09-2013/10-12-13	10
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9-424/13, തീയതി 11-09-2013/10-12-13	11
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9-1169/14, തീയതി 16.12.2014	ഇല്ല
2013-14 &2014-15	കെ.എസ്.എ. പി.റ്റി.എ/പി9/329/2016; തീയതി:23.03.2016	2
2015-16	കെ.എസ്.എ പി.റ്റി.എ.പി9/68/2017 തീയതി.10.02.2017	1
2016-17	കെ.എസ്.എ പി.റ്റി.എ.പി9/1224/2017 തീയതി.04.11.2017	എല്ലാ ഖണ്ഡികകളും
2017-18	കെ.എസ്.എ പി.റ്റി.എ.പി9/158/2019 തീയതി.01.03.2019	8 (2-1,2-2,3-2,3-4,3-9,3-10,4-7,4-10)

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടിക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ

പത്തനംതി

<u>അനുബന്ധം-1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി9/93/2020 തീയതി 11.03.2020

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ട കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും പത്തനംതി ജില്ലയിലെ **മൈലപ്ര ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ** 2018-19വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ **മൈലപ്ര ഗ്രാമ** **പഞ്ചായത്തിന്റെ** 2018-19ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയി അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട

AUDIT CERTIFICATE

No.KSAPTA.P9/93/2020 **Dated 11.03.2020**

Certified that I have Audited the Annual Financial Statement of **Mylapra Grama Panchayat** in Pathanamthitta district for the year ended o 31.03.2019 in accordance with section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rule made there under and the guidelines isssued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayat Ra Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of **Mylapra Grama Panchayat** for the year 2018-19 except the observations in my audit report properl presents the picture of income and expenditure.

Deputy Directo

Kerala State Audit Departmen

Pathanamthitt