നം.കെഎസ്എ.കെടിഎം.പി.13/1953/2018 തീയതി :

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ അകലക്കു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാ വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4) , 1994 ലെ കേരളാ ലേ നിയമം - വകുപ്പ് 13,

1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. മുതൽ 31.03.2018 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്ക പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അത അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്ത അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 7 എണ്ണത്തിനും മറുപടി പരാമർശങ്ങൾ 23.10.2018-ൽ നടന്ന ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങ റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീ

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയ വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യ സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദി

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ ഷൈജു എസ്., ഡെപ്യൂട്ടി ഡ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	11.10.2018 മുതൽ 24.10.2018 വ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി അനിതാകുമാരി കെ. എ.	ഓഡിറ്റ്
	ശ്രീമതി മേരി ആൻഡ്രൂസ്	അസിസ്റ്റ ഓ

	ശ്രീമതി അമ്പിളി എം.	അസിസ്റ്റ ഓ
	ശ്രീ ശിവരാജ് പി.	ഓ

(ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാല
പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ സണ്ണി അബ്രഹാം	01.04.2017 മുത വ
ചെയർപേഴ്സൺ (ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി)	അജിത ജോമോൻ	01.04.2017 മുത വ
ചെയർപേഴ്സൺ (വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി)	ശ്രീ ജോസ് ആന്റണി	01.04.2017 മുത വ
ചെയർപേഴ്സൺ (ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി)	സുനിത രാജു	01.04.2017 മുത വ
ചെയർപേഴ്സൺ (ആരോഗ്യവും വിദ്യാഭ്യാസവും സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി)	മാത്യു എം. കെ.	01.04.2017 മുത വ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ കെ. ആർ. രാധാകൃഷ്ണൻ	01.04.2017 മുത FN വ
	സൂസി ജോസഫ്	09.11.2017- 31.03.201

(സി) മറ്റ് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാല
കൃഷി ഓഫീസർ	രശ്മി പ്രഭാകർ	01.04.20 31.10.2
	ഡെൽഫിന ജോർജ്	01.11.20 31.03.2
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. കുര്യാക്കോസ് മാത്യു റ്റി.	01.04.20 31.03.2
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ –പി.എച്ച്.സി.	ഡോ. വിമി ഇക്ബാൽ	01.04.20 31.03.2
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ഹോമിയോ	ഡോ. സിന്ധ്യ ട്രീസ മൈക്കിൾ	01.04.20 31.03.2
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	ഡോ. ആന്റണി ജോസ്	01.04.20 31.03.2

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (കാഞ്ഞിരമറ്റം)	ശ്രീ രഘു എം.ഡി.(in-charge)	01.04.20 16.07.2
	ശ്രീ രങ്കു സുരേഷ്	17.07.20 31.03.2
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (മറ്റക്കര)	ശ്രീ രഘു എം.ഡി.	01.04.20 16.07.2
	ശ്രീ ദിലീപ് എസ്.	17.07.20 31.03.2
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ബീന സി. ജെ.	01.04.20 30.11.2
	ജലജാകുമാരി	01.12.20 31.03.2
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	രവീന്ദ്രൻ	01.04.2017 മു 31.03.2018 വ
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ(LSGD)	രാധാമണി കെ. എൻ.	01.04.20 27.10.201
	ശ്രീരാഗ് ആർ. കെ.	27.10.2017 31.03.2
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ജൂലി ജോസ്	01.04.20 31.03.2
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സറീന അബ്ദുൾ അസീസ്	01.04.20 31.03.2

(ഡി) ഉള്ളടക്കം

ഖണ്ഡിക-നം.	വിഷയം
ഭാഗം 1 -- പൊതു അവലോകനം	
1-1	ബജറ്റ് – വിശകലനം
1-2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക
1-3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടി നൽകിയതിന്റെ വിവരം
1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം
1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം – വിശകലനം
1-6	പദ്ധതി അവലോകനം
1-7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി – അവലോകനം
1-8	സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതികൾ
1-9	ക്യാഷ് പരിശോധന
1-10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
1-11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

1-12	വാർഷിക കണക്കുകളുടെ അവലോകനം
ഭാഗം 2 -- വരവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ	
2-1	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം
2-2	സഹകരണ ബാങ്കുകളുടെ ശാഖകൾ തൊഴിൽ നി ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല
2-3	കാർഷിക നഴ്സറികൾക്ക് തൊഴിൽ നികുതിയും ഡ ലൈസൻസ് ഫീസും ചുമത്തുന്നില്ല
2-4	ഡി & ഒ ട്രേഡ് ലൈസൻസ് ഫീസ് - ഡിമാന്റിൽ അ
2-5	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ - ടെ ഫീ,ഇ.എം.ഡി.,സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപം എന്നിവ ട്ര ചെയ്തിട്ടില്ല
ഭാഗം 3 -- ചെലവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക	
3-1	യാത്രാബത്ത നല്കിയത്-നടപടിക്രമത്തിൽ അപാക
3-2	തെരുവുനായ നിയന്ത്രണം-നടപടികൾ ഊർജിതപ്പെടുത്തേണം
3-3	കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രോജക്ടുകൾ - രസീത് നൽകാതെ ഗുണഭോക്തൃ (ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് നേരിട്ട് ഈടാക്കി
3-4	സമഗ്ര കൃഷി വികസനം - പരമാവധി സബ്സിഡി ത നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല
3-5	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ - അപാകതകൾ
3-6	റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ - ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തി
3-7	ബാരൽ വില നിശ്ചിത ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തണ
3-8	പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റോറിയം മെയിന്റനൻസ് - ഷീറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നു - ലേല സ്വീകരിക്കണം
3-9	മഞ്ഞാമറ്റം മാറാമറ്റം റോഡ് റീടാറിംഗ് - ദൈർഘ്യം പൂർണ്ണമായും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല
3-10	ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പ്രോജ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല
3-11	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം-സബ്സിഡി പരിമിതപ്പെടുത്ത
3-12	PHC-ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ – 103,761/- രൂപയുടെ മരുന്ന നാളിതുവരെ ലഭ്യമായില്ല
3-13	വൃദ്ധർക്ക് വിശ്രമകേന്ദ്രം - പ്രോജക്ട് ആസൂത്രണത അപാകതകൾ

3-14	വാട്ടർ കിയോസ്ക്കുകൾ - തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിരീക്ഷിക്കണം
3-15	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ - ചെലവഴിക്കാത്ത ത പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് ബാധ്യത
ഭാഗം 4 -- പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക	
4-1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വി
4-2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ
4-3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ
4-4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്
4-5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ
4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
4-7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം
4-8	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം
4-9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
4-10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട
അനുബന്ധം-1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2017-18
അനുബന്ധം-2	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് - 31.03.2018 തീയതിയിൽ
അനുബന്ധം-3	ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡീച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് 20
അനുബന്ധം-4	റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് 2017-18

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ് - വിശകലനം

2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 23.03.201 നം. തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ കണക്കുകളും തമ്മിലുള്ള താരതമ്യം ച

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്	ബജറ്റിൽ നിന്നുള വ്യതിയാനം	
			കൂടുതൽ	കുറ
മുന്നിരിപ്പ്	4,148,997/-	10,616,961/-	6,467,964/-	-
വരവ്	88,925,000/-	51,734,132/-	-	37,190,8
ആകെ	93,073,997/-	62,351,093/-	-	30,722,9
ചെലവ്	92,298,000/-	49,512,671/-	-	4,27,85,3
നീക്കിയിരിപ്പ്	775,997/-	12,838,422/-	12,062,425/-	-

ബജറ്റിൽ പ്രതീക്ഷിത വരവ്,ചെലവ് എന്നിവ യഥാ ഇരട്ടിയോളമാണ് എന്ന് മേൽവിശകലനത്തിൽ വ്യക്തമാ

ശതമാനത്തിലധികം). ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് 1994-ലെ കേരള പഞ്ച
സെക്ഷൻ-214 പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ നടപടിക്രമങ്ങളും കൃത്യമായി
മുൻവർഷങ്ങളിലെ യഥാർത്ഥ കണക്കുകളെ ആധാരമാക്കി തുടർവ
വരവ്-ചെലവു കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2017-18 ധനകാര്യ പത്രിക 1994-ലെ ക
ഓഡിറ്റ് നിയമം 9(1)-ാം വകുപ്പുപ്രകാരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ട അവസ
ആണ്. അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 ധനകാര്യ പഞ്ച
12.04.2018-ലെ 5(1)-ാം നം. തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീക
സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ എയിംസ്(Audit Information Management System) സോ
ഓൺലൈനായും പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 04.05.2018 ലെ എ◌ാ-01/
08.05.2018 തീയതിയിൽ തപാലിലും സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ലഭ്യമാം

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന
വിവരം

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷിക കണക്കുക
അക്കൗണ്ട് സർട്ടിഫിക്കേഷനും 11.06.2018, 12.06.2018 തീയതികളിൽ
സർട്ടിഫിക്കേഷൻ റിപ്പോർട്ടും ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രവും 20.06.20
കെ.ടി.എം.പി13-1109/2018 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വാർഷിക
അപാകതകൾ ഖണ്ഡിക 1-12 ൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യ
ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 ധനകാര്യ പ
പേമെന്റ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള മുന്നിരിപ്പ്, വരവ് ചെലലവുകൾ,
കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	10,616,961/-
വരവ്	51,734,132/-
ആകെ	62,351,093/-
ചെലവ്	49,512,671/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	12,838,422/-

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം - വിശകലനം

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തിലെ വി
ഗ്രാന്റുകളുടെയും മറ്റ് പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകളുടെയും വിനിമയം
പത്രിക, അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ(ACR) എന്നിവ പ്രകാരമ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി

വികസനഫണ്ട് – പൊതുവിഭാഗം	0	11,725,000/-	11,725,000/-	9,980,898/-	1,744
വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.	0	2,284,604/-	2,284,604/-	2,276,895/-	7,7
വികസനഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി.	0	170,930/-	170,930/-	57,757/-	113,
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് – റോഡ്	0	6,659,000/-	6,659,000/-	6,598,250/-	60,7
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് – നോൺറോഡ്	0	2,783,000/-	2,783,000/-	2,755,871/-	27,1
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	5,506,785/-	5,506,785/-	5,506,785/-	(
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	0	1,049,572/-	1,049,572/-	833,667/-	215,
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി(MNREGS)	2,959/-	8,046,147/-	8,049,106/-	8,047,568/-	1,5
ഐ.സി.ഡി.എസ്. (ICDS)	509,105/-	492,650/-	1,001,755/-	500,000/-	501,
ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ ഫണ്ട്	0	2,000,000/-	2,000,000/-	0	2,000
സാക്ഷരത ഫണ്ട്	19,884	11,600/-	31,484/-	31,484/-	(
വെള്ളപ്പൊക്ക നിവാരണ ഗ്രാന്റ്	0	511,528/-	511,528/-	511,528/-	(
ശുചിത്വ മിഷൻ ഗ്രാന്റ്	52,515/-	571,797/-	624,312/-	571,797/-	52,5
സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റ്(ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	213,222/-	2,440,000/-	2,653,222/-	1,623,887/-	1,029
സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റ്(ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	0	1,427,750/-	1,427,750/-	537,750/-	890,
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	93,887/-	75,349/-	169,236/-	74,685/-	94,5
ബി-ഫണ്ട്	0	28,845,320/-	28,845,320/-	28,845,320/-	(
തനത് ഫണ്ട്	75,87,153	1,45,76,797	2,21,63,950	1,18,95,664	1,02,6

വികസന ഫണ്ട്, സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്ര ഗ്രാന്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളുടെ സഞ്ചിത നിധിയിൽ ലഭ്യമായ അലോട്ട്മെന്റ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് ശതമാനവുമാണ് ഉൾപ്പെ തൻവർഷം ലഭിച്ച ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് 73.44 ലക്ഷം രൂപയാണ്. ടി ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി. അക്കൗണ്ടിലൂടെയാണ് നടത്തുന്നത്. തനത് ഫണ്ട് പ്രത്യേകം അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ത പർപ്പസ് ഫണ്ട് ഉൾപ്പടെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് അക്കൗണ്ട് പ്രകാരമു മേൽസൂചിപ്പിച്ച പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശം ചു

ക്രമ-നം.	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ	ഏൽപ്പിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നിർവ്വഹിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	ചെല
1.	കൃഷി ഓഫീസർ	10	10	2,838,167/-	1,643,
2.	വെറ്ററിനറി സർജൻ	7	6	2,299,000/-	523,3
3.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ –പി.എച്ച്.സി.	6	6	900,000/-	900,0
4.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ഹോമിയോ	1	1	50,000/-	50,0
5.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ - ആയുർവേദം	3	3	458,000/-	432,5
6.	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	9	9	4,330,234/-	3,915,
7.	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	7	7	3,536,947/-	2,915,
8.	സെക്രട്ടറി	45	37	9,563,138/-	6,767,
9.	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	2	2	375,000/-	285,1
10.	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ(LSGD)	110	71	33,638,744/-	13,119
11.	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	437,750/-	437,7
12.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	10	8	1,503,974/-	1,377,
	ആകെ	**211**	**161**	**59,930,954/-**	**32,367**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വാർഷികപദ്ധതിയ്ക്ക് ജില്ലാ ആ 13.0620.18 ലെ ഉത്തരവു നം. 490/17/DPC/DPO/KTM പ്രക ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതിരൂപീകരണ ഗ്രാമസഭകൾ 01.04.2017മുതൽ 09.04 തീയതികളിൽ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. 21.04.2017 ൽ വികസന സെമിനാറും നടത്ത

2017-18 കാലയളവിലെ വിഭവസമാഹരണം, ഫണ്ട് വിനിയേ തെരഞ്ഞെടുക്കൽ, നടത്തിപ്പ്, പൂർത്തീകരണം എന്നിവ പരിശോധിച്ച നേരിയ തോതിലുള്ള വിന്യാസം മാത്രം സാധ്യമാവുന്ന വിധത്തിലു നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളതെന്നു കാണുന്നു. എല്ലാ മേഖലകളില നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പതിവുപ്രോജക്ടുകൾ എന്നതിലുപരി എടുത്തുപറയത്തക്കതോ ആയ പ്രോജക്ടുകൾ ഒന്നും തന്നെ വാർഡ്,ഡിവിഷൻ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഫണ്ടു വീതംവെയ്ക്കു

വിഭവവിന്യാസത്തിലുപരി പഞ്ചായത്തിനെ മൊത്തത്തിൽ ഒരു
പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. വിഇഒ
പുനരുദ്ധാരണപ്രോജക്ടുകൾക്ക് തുക തുലോം പരിമിതപ്പെടുത്തി
മേല്പറഞ്ഞ സാഹചര്യത്തിലാണ്. പദ്ധതിരൂപീകരണത്തിലും
സമഗ്രവികസനം എന്ന കാഴ്ചപ്പാട് പുലർത്താൻ ഭരണസമിതിയും സ്റ്റാ
പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്ത് എം എസ് ഒ നിലവാരത്തിലെ
മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനത്തിന് കാര്യക്ഷമമായ സംവിധാനമുണ്ടാക
മാലിന്യനിർമ്മാർജ്ജനത്തിന് സ്ഥിരവും ശാസ്ത്രീയവുമായ സ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല</u>

പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിനായി 12 വിഷയമേഖലകളിലായി 12
രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓരോ വിഷയമേഖലയിലും സ്റ്റാറ്റസ്
മുൻഗണനാക്രമത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരട് പ്രോ
തയ്യാറാക്കേണ്ടത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിര
പദ്ധതിപ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചാ
ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമായിരുന്നില്ലെന്ന് ഇ
പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്.പല വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും യോ
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കുടിവെള്ളം/ശുചിത്വം,പൊതുമരാമത്ത്
ഗ്രൂപ്പുകളുടെ യോഗങ്ങളിൽ 4 പേർ മാത്രമാണ് ഹാജരുണ്ട
രൂപീകരണത്തിൽ ക്രിയാത്മകമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കാൻ വർ
സാധിച്ചിട്ടില്ല.

<u>മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമല്ല</u>

അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മേ
മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വ
ഭരണസമിതിയ്ക്കും നൽകേണ്ടതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ്. എന
മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് പ്രോജക്ടുകളോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

<u>സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ പ്രവർത്തനം</u>

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളുടെ മിനിറ്റ്സ് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

<u>ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി</u> : പഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം
ചെലവുകൾ നിയന്ത്രിക്കുന്നതിലും ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി
നികുതി പിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കാൻ വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ്
ജീവനക്കാരുടെയും ഭാഗത്തു നിന്ന് കൂട്ടായ ശ്രമം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

<u>വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി</u>: വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മി
വരുന്ന മരാമത്തു പ്രവൃത്തികൾക്കു വേണ്ടി ആവിഷ്കരിച്ച 110 പ്രോ
നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വൈദ്യുതബോർഡ്, ജലഅതോറിറ്റി തുടങ്ങിയ നിർ
മുഖേനയുള്ള നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർ
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.ചെലവഴിച്ച പണത്തിന
പ്രയോജനം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നത് വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

<u>ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി:</u> അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് പ്രാധാന്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.പട്ടികജാതി/പട്ടികവ ഉന്നമനത്തിന് പ്രാധാന്യം നൽകി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.വനിത ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ എല്ല മേഖലയിൽപ്പെട്ടതായിരുന്നു.വനിതകൾക്ക് കൂടുതൽ തൊഴിൽ ചെറുകിടവ്യവസായ മേഖലയ്ക്കും പ്രാധാന്യം നൽകാവുന്നതാണ്.

<u>ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി:</u> പി എച്ച് സി, മൃഗാ ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറികൾ, സ്ക്കൂളുകൾ എന്നിവയുടെ അട വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അവലോകനം

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ 2017-18 വർഷത്തെ ലേബർ ഗ്രാമസഭ ഗ്ര വാർഡുകളിലും കൂടുകയും ലേബർ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടു പ്ലാൻ പ്രകാരം ആകെ 144 പ്രോജക്ടുകളാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. സാങ്കേ 98 പ്രോജക്ടുകളിൽ 26 പ്രോജക്ടുകൾ തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കി. 2 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടു. 496 കുടുംബങ്ങൾ പദ്ധതിയുമായി നിർമ്മാണം, തരിശുനിലങ്ങൾ കൃഷിക്ക് ഒരുക്കൽ, റോഡ് കോ റീച്ചാർജിങ്ങ്, സർക്കാർ ഭവന പദ്ധതി (അവിദഗ്ദ്ധ തൊഴിൽ) തുടങ്ങ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയത്. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ഫണ്ടിന്റെ വിനി പൂവത്തിളപ്പ് ശാഖ (ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.67060662944) മുഖേനയാണ് ന പത്രിക പ്രകാരമുള്ള 2017-18 വരവ്-ചെലവു കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം

മുന്നിരിപ്പ്			2
വരവ്	ഇ.എഫ്.എം.എസ്. വരവ്	7,466,371/-	8,0
	ക്യാഷ് വരവ്(ബാങ്ക് പലിശ ഉൾപ്പടെ)	579,776/-	
ആകെ			8,0
ചെലവ്	തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	5,498,382/-	8,0
	വിദഗ്ദ്ധ തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം	211,500/-	
	ഉപകരണങ്ങളുടെ വില, വാടക	1,756,489/-	
	ഭരണ ചെലവുകൾ(ബാങ്ക് ചാർജ് ഉൾപ്പടെ)	581,197/-	
നീക്കിയിരിപ്പ്			1

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ക്യാഷ് വരവ് 5,79,776/- രൂപ അക്കൗണ്ട് ചെ സാംഖ്യ ശീർഷകത്തിലാണ്. ഭരണ ചെലവുകളും ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് നൽകുന്ന തുകയും ഉൾപ്പടെയുള്ള തുക 251300801 എ ശീർഷകത്തിലാണ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്(ഷെഡ്യൂൾ RP-16).

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

2017-18 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ
തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക(രൂപ)	ഗുണഭോ എ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	17,280/-	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3,332,500/-	2
വിധവാപെൻഷൻ	5,983,100/-	5
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	15,703,500/-	1
വികലാംഗപെൻഷൻ	3,163,700/-	2
50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമായ അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	638,300/-	
നെൽകർഷകർക്ക് വിള ഇൻസെന്റീവ്	6,940/-	
ആകെ ബി-ഫണ്ട്	28,845,320/- രൂപ	

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ ധ
ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമ
പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 11.10.2018 തീയതിയിൽ 3
അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പ്രസ്തുത പരി
രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊര
സ്ഥാപനത്തിന്റെ ധനകാര്യ ഇടപാടുകൾ നിലവിലുള്ള അക്കൗണ
വിധേയമായും ഭരണസമിതി തീരുമാനങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമാ
സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങളെ കൃത്യമായി ഏ
പ്രവർത്തനത്തിന്റെ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും
ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള നിയന്ത്രണങ്ങളെ പൊതുവെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്ര
വിലയിരുത്തുന്നു. ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കേഷൻ ലഭിച്ച പഞ്ചായത്ത്
കാര്യക്ഷമത ദൃശ്യമാണ്. രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നു
രജിസ്റ്ററിന്റെ സൂക്ഷിപ്പിൽ കാണപ്പെട്ട ന്യൂനത പ്രത്യേക ഖണ്ഡികയായി

1.**<u>എല്ലാ വാങ്ങലുകളും ഒരു സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തു</u>**
തൻവർഷം നടത്തിയ എല്ലാ വാങ്ങലുകൾക്കും പൊതുവായ ഒരു
സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നത്. ഉദാ:ഫോമുകളും രജിസ്റ്ററുകളും, ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ്
നെറ്റ് സെറ്റർ, റഫറൻസ് ബുക്കുകൾ മുതലായവ. ഫോട്ടോസ്റ്റാറ്റ് മെ
പ്രൊജക്ടർ, കാഷ് കൗണ്ടിംഗ് മെഷീൻ മുതലായ ഇലക്ട്രോണിക് ഉ
പ്രത്യേക രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും അവയുടെ
കാലാവധിയും എ.എം.സി വിവരങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തി നിരീക്ഷിച്ച
ഓഫീസ് ഉപയോഗത്തിനുള്ള റഫറൻസ് ബുക്കുകൾ,ഫർണിച്ചർ ത

രജിസ്റ്ററിൽ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. തൻവർഷം വാങ്ങിയ ബ ട്യൂബുകൾ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ, എന്നിവ വിതരണം നിര പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

<u>2.വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല</u>. തൻവർഷം വാങ്ങൽ നടത്ത് ഉപകരണങ്ങൾ, നെറ്റ് സെറ്റർ(2 എണ്ണം), ലൈബ്രറിയിലേക്കുള്ള പു തുടങ്ങിയവ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയൊ, കൈപ്പറ്റിയതിന്റെയൊ ലഭ്യമല്ല. ഇലക്ട്രിക്കൽ ബൾബുകൾ, ട്യൂബുകൾ മുതലായവയുടെ വിത മുതലായ വിവരങ്ങളൊന്നും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വ ചേർത്ത് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർ റിപ്പോർട്ട് ലഭ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	28.09.2018 - 29.09.2018	08/2018	റിപ്പോർട്ട് ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	20.11.2017 മുതൽ 30.11.2017 വരെ	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	എൽ.ബി.എ II/8A-271 തീയതി 2

1-12 വാർഷിക കണക്കുകളുടെ അവലോകനം

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 ധനകാര്യ പത്രികയു എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള ആകെ വരുമാനം 76,090,2 78,391,349/- രൂപയും തൻവർഷ പ്രവർത്തന നഷ്ടം 2,301,123/- രൂപയാണ്. 31 ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആകെ ആസ്തിമൂല്യം 42,407,600/- രൂപയും ആ മൂല്യം(ജനറൽ ഫണ്ട് ഒഴികെ) 33,250,471/- രൂപയുമാണ്. പ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആകെ ജനറൽ ഫണ്ട് 9,157,129/- രൂപയായി ക മേൽവിവരിച്ച പ്രകാരമുള്ള ധനകാര്യ പത്രികയിൽ നിലനിൽക്കുന്ന പ്ര വിശദാംശം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. 26.07.2011-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 152/11/എൽ.എസ്.ജി.ഡി. യിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികൾ അക്കൗണ്ടിംഗ് നടത്തിയിട്ടി കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി-ബാധ്യതകളുടെ വർഗ്ഗീകരണവു നടത്തുന്ന നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായിട്ടില്ല. അതിനാൽ ധനകാ കണക്കാക്കിയ 31.03.2018-ലെ ജനറൽ ഫണ്ട് കൃത്യമല്ല.
3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ മൂല്യം(Land) കണ അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത് തുടങ്ങിയിട്ടില്ല(31.03.2018 തീയതി വരെ).

4. വസ്തുനികുതിയുടെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ ആനുപാതി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. 431910101-State Govt. Cesses/levies in Prperty T ശീർഷകത്തിൽ 31.03.2018 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് വസ്തുനികുതി ലഭിക്ക ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്. ടി ശീർഷകത്തിലുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് വസ്തുനികുതിയുടെ 5 ശതമാനത്തിൽ നിന്നും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന
5. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കർഷക ഓപ്പൺ മാർക്കറ്റ് പ്രോജക്ടിനായി ലഭിച്ച 4 ലക്ഷം രൂപ റവന്യൂ ചെലവിനായി ലഭിക്കുന്ന ചെയ്യുന്ന 320700204-Contribution for Joint Venture Projects (for Revenue Expendit എന്ന ശീർഷകത്തിലാണ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനായി ലഭിച്ച ടി തുക 320700304-Contribution for Joint V Expenditure)-from Block Panchayats എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് ജേർണ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
6. 31.03.2018-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-4 പ്രകാരമുള്ള വിവ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിമയം നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് അപ്രോപ്രി രജിസ്റ്റർ(ACR) തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
7. വാടക നിക്ഷേപം ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 10,851/- രൂപ മാ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം അവശേഷിക്കുന്നത്. വാടക ഡിമാന്റ് തുകയുമായി വാർഷിക കണക്കുകളിലെ തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല നം രസീത് ബുക്ക് രസീത് നം.93 പ്രകാരം റോയി മാത്യു എ നിക്ഷേപമായി 18,960/- അടവാക്കിയതായി വാടക ഡിമാന്റ് രജി വിശദാംശത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി തുക 31.03.201 340200101-Rent Deposit ശീർഷകത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്നില്ല.
8. 420800101-Investments – Fixed Deposits പ്രകാരം 01.04.2017-ലെ മുന്നിരിപ്പ് 797, ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 870,825/- രൂപയുമാണ്. സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ 805,139/- രൂപയും നീക്കിയിരിപ്പ് 878,689/- രൂപയുമാണെന്ന് രസീത് വ്യക്തമാക്കുന്നു. സ്ഥിരനിക്ഷേപ ശീർഷകത്തിലെ മൂല്യത്തിലു വ്യത്യാസം തുടർവർഷം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
9. ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ നടപ്പാക്കിയ ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാ പ്രോജക്ട് പ്രകാരമുള്ള വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ) ചെലവ് 1.75 പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം വരവ്-ചെലവായി കണക്കാക്കിയാണ് സാ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലക്ഷം രൂപ കൂടുതലായി വാർഷിക കണക്കിൽ പ്രതിഫലിക്കുന പത്രികയിലെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ചെലവും ധനകാര്യ പ തമ്മിൽ 1.75 ലക്ഷം രൂപയുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.
10. തനത് ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ കാലഹരണ മൂല്യം Liablity in Respect of Stale Cheque ശീർഷകത്തിലേക്ക് ജേർണൽ വ അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. ചെക്കുകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം.	ചെക്ക് നം./തീയതി	തുക
21600281/22.02.2017	47137/22.02.2017	1,000/-
21500669/19.01.2016	42795/19.01.2016	2,800/-
21500592/14.12.2015	42774/14.12.2015	3,500/-

വാർഷിക കണക്കുകളിലെ വർഷാന്ത്യ ബാലൻ
ശീർഷകങ്ങളിലെ ആസ്തി-ബാധ്യതകൾ വിശദീകരിക്കുന്നതിനുള്ള അ
രജിസ്റ്ററുകളും തയ്യാറാക്കി തൻവർഷ കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം
വരവ്, ആകെ, ചെലവ്, നീക്കിയിരിപ്പ്) തയ്യാറാക്കി തദ്ദേശഭരണ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. 2017-18 വാർഷിക കണക്കുക
മേൽവിവരിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് അടിസ്ഥാന രേഖകളും രജി
വിശദാംശങ്ങളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് ഉൾപ്പടെ മറുപടി ലഭ്യമ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം

2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനിക
ചട്ടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം
വിവരശേഖരണം പൂർത്തിയായ 5519 കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഫോറം-6 എ
ഡിജിറ്റൽ സൈൻ ചെയ്ത് ഡിമാന്റ് ജനറേറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശസ്വയ
27.04.2015-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)144/2015, 26.12.2015-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)358/2
സർക്കാർ പ്രഖ്യാപിച്ച ഇളവുകൾക്കനുസൃതമായുള്ള മാറ്റങ്ങളും
സാംഖ്യ, സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുകളുടെ ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തി 2013
പ്രകാരം സ്വീകരിച്ച വസ്തുനികുതിയുടെ രസീതുകൾ സഞ്ച
കെട്ടിടങ്ങളുമായി മാപ്പ് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തിയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.
കളക്ഷൻ സംഘടിപ്പിച്ച് വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയുൾപ്പെടെ 31.03.2018
ശതമാനം പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്(2017-18 സഞ്ചയ കളക്ഷൻ
പ്രകാരം). സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഡേറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ ന
നടന്നുകൊണ്ടിരിക്കുന്നു. വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ 2017-18 വർഷ
കുടിശിക(10%) തുടർവർഷം പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 സഹകരണ ബാങ്കുകളുടെ ശാഖകൾ തൊഴിൽ നികുതി ഡ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

2017-18 വർഷം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന രണ്ട് സ
ശാഖകളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ര
പ്രകാരം ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല (ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം).

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം
1.	ചെങ്ങളം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബ ഞണ്ടുപാറ ശാഖ

2.	കാഞ്ഞിരമറ്റം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാ പൂവത്തിളപ്പ് ശാഖ

സഹകരണ ബാങ്കുകളുടെ ഹെഡ് ഓഫീസുകളുടെ സ്ഥാപ മാത്രമാണ് തൻവർഷം ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനങ്ങളെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് വരുമാന വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കു സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കുകളുടെ ശാഖകളിൽ നിന്നും നടപ്പ് സാമ്പ നികുതി ഇൗടാക്കുമെന്നാണ് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചത്. മേൽപറഞ്ഞ സ്ഥ നികുതി കുടിശിക ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 2017-18 വർഷത്തെ ഇൗടാക്കി വിശദാംശം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 കാർഷിക നഴ്സറികൾക്ക് തൊഴിൽ നികുതിയും ഡി & ഒ ലൈ ചുമത്തുന്നില്ല

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ക നിന്നും 2017-18 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ ഡി ചുമത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. റബ്ബർ തൈകൾ ഉൽപാദിപ്പിച്ച് വിൽക്കുന്ന ന ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കാർഷിക നഴ്സറിയുടെ പേര്
1.	വടക്കേൽ റബ്ബർ നഴ്സറി-പൂവത്തിളപ്പ്, അകലക്കുന്നം
2.	ചെറിപ്പുറത്ത് കാർഷിക നഴ്സറി-ചെങ്ങളം

കാർഷിക നഴ്സറികളുടെ തൊഴിൽ നികുതി/ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇ ഫണ്ടിന് വരുമാന ചോർച്ച സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഡി & ഒ ലൈസൻസി പ്രവർത്തിക്കുന്നത് 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപത്കര വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങള അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ (നം.3/15.10.2018) മറുപടിയിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഇൗടാക്കുന്നതാ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിലെ പട്ടിക-1 ൽ ഉൾപ്പെടാത്തതിനാലാണ് ലൈ എന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. മേൽപറഞ്ഞ റബ്ബർ നഴ്സറികളിൽ റബ്ബർ തൈ വിൽക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. മേൽപറഞ്ഞ ചട്ടങ്ങൾ, പട്ടിക-1 ലെ ഇനം റബ്ബർ ഉൽപന്നങ്ങളും ഉൽപാദിപ്പിക്കുകയും സംഭരിക്കുകയും വിത സംരംഭങ്ങൾക്ക് ഡി & ഒ ട്രേഡ് ലൈസൻസ് ബാധകമാണെന്ന് നഴ്സറികളുടെ ലൈസൻസ് നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി വിശ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. റബ്ബർ നേഴ്സറികളുടെ 2017-18 തൊഴിൽ നികുതി ഇൗടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ഡി & ഒ ട്രേഡ് ലൈസൻസ് ഫീസ് - ഡിമാന്റിൽ അപാകത

ഡി & ഒ ട്രേഡ് ലൈസൻസ് 2017-18 ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 195 ലൈസൻസ് ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വാർഷിക ക ലൈസൻസ് ഫീസ് ഡിമാന്റ് 52,070/- രൂപയാണ്. വാർഷിക കണക്കുക മുഴുവൻ തുകയും ലഭിച്ചതായി കാണുന്നത് തൻവർഷം ലൈ സ്ഥാപനങ്ങളെ മാത്രം ഡിമാന്റിൽ ചേർത്തതുകൊണ്ടാണ്. പഞ്ചായ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രെയ്ഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് അപൂർണ്ണമാണെന ബോധ്യപ്പെട്ടു. വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രെയ്ഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ വ്യാപാരികളെയും ഉൾ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. ട്രെയ്ഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡി & നടപടികളും ഫീസ് ഇൗടാക്കുന്നതിന് സാംഖ്യയിൽ അക്കൗണ്ട് ((ജേർണൽ വൗച്ചർ ഡിമാന്റ് എൻട്രി) ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫീ, സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപം എന്നിവ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടില്ല

2017-18 വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ, ഇ.എം.ഡി., സെക്യൂരിറ്റിനിക്ഷേപം എ എഞ്ചിനിയർ, കോട്ടയത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്ന് പഞ്ചായത്തിന്റെ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇ-ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ ടെ സെക്യൂരിറ്റിനിക്ഷേപം എന്നിവ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്)318/13/ത ൽ നിർദ്ദേശിക്കും പ്രകാരം എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ (പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുന്നതിന് ആവ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർ
ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

3-1 യാത്രാബത്ത നല്കിയത്-നടപടിക്രമത്തിൽ അപാകത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ 04/16 മുതൽ 03/17വരെയുള്ള യാ 77382-രൂപ വൗ.നം.21700833/14-02-2018 പ്രകാരം നലകിയിട്ടുണ്ട്. KSR ഭാഗം മണിക്കൂർ വരെയുള്ള യാത്രയ്ക്ക് ദിനബത്തയ്ക്ക് അർഹതയില്ലാത്തത 12 മണിക്കൂർ വരെ 1/2 ദിനബത്തയും 12 മണിക്കൂർ മുതൽ 24 ദിനബത്തയുമാണ് നൽകേണ്ടത്. ഇതുപ്രകാരം 12 മണിക്കൂറിൽ നടത്തിയവർക്കാണ് 1 ദിനബത്തയ്ക്ക് അർഹതയുള്ളത്. എന്നാൽ 2016- രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ, 1 ദിനബത്ത കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള എല്ലാ ജീവ ടൂർ ഡയറി, യാത്രാബത്ത ബിൽ എന്നിവ പ്രകാരം യാത്ര നടത്തിയി ദിനബത്ത കൈപ്പറ്റുകയും ജോലിക്കു ഹാജരായിരുന്നതായി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ന

തൃപ്തികരമല്ല. 12 മണിക്കൂറിനു മേൽ യാത്ര നടത്തിയ ജീവനക്കാർ അ
ഹാജരായതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല
അർഹതപ്പെട്ട യാത്ര നടത്തുന്ന ജീവനക്കാർ അന്നേ ദിവസം ഹാജർ രേ
ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. വിവിധ ഓഫീസ് ആവശ്യങ്ങൾക്കായ
മണിക്കൂറിനുള്ളിലുള്ള യാത്ര ഔദ്യോഗിക കൃത്യനിർവഹണമായി
പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയതിന് യാത്രയുടെ ദൈർഘ്യ
ദിനബത്തയ്ക്ക് അർഹതയുണ്ടായിരിക്കുന്നതുമാണ്.

3-2 തെരുവുനായ നിയന്ത്രണം-നടപടികൾ ഊർജിതപ്പെടുത്തണ

തെരുവുനായയുടെ കടിയേറ്റ് 15.10.15ൽ മരണമടഞ്ഞ ഗ്രാമ
വാർഡിലെ ശ്രീമതി ഡോളിയുടെ കുടുംബത്തിന് നഷ്ടപരിഹാര
നല്കണമെന്ന് സുപ്രീം കോടതി വിധിച്ചു. സർക്കാർ ഉത്തരവു നം. 3551/2
പ്രകാരം 2,40,000/-രൂപ കേരള സർക്കാർ നേരിട്ടു നല്കി. ബാക്കി തുകയാ
മുതൽ 4.01.18 വരെ 9% പലിശ സഹിതം (154860-) നല്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചാ
നിർദ്ദേശിച്ചു. ഇതിൻപ്രകാരം ആകെ 9,27,360/- രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നു
തെരുവുനായ നിയന്ത്രണം പദ്ധതിക്കായി (എബിസി പ്രോഗ്രാം) 2014-15
ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ അടച്ചുവെങ്കിലും തെരുവുനായ്ക്കളെ
ഫലപ്രദമായ യാതൊരു നടപടിയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നാളിതുവരെ ന

നായ്ക്കളുടെ ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ
നായ്ക്കൾക്കു മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഒരു വെറ്റ
വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറിയും ഉൾപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൻ
ഡിസ്പെൻസറി വഴി മാത്രം 300ൽപരം നായ്ക്കൾക്ക് വാക്സിനേഷ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നായ്ക്കൾക്കളുടെ ലൈസൻസ് നിർ
തെരുവുനായ നിയന്ത്രണത്തിന് ഫലപ്രദമായ നടപടികൾ
ഭരണസമിതിയും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 കൃഷി ഓഫീസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രോജക്റ്റു
നൽകാതെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്

കൃഷി ഓഫീസർ തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേർക്ക
ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം താഴെ ചേർക്കും പ്രകാരം ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം(രൂപ)	ഗുണഭോ വിഹി പഞ്ചായത അവാക്കിയ നം./ തീ
130/18	തെങ്ങിൻ തൈ,പ്ലാവിൻ തൈ വിതരണം	7125	117040104676

113/18	കുള്ളൻ തെങ്ങിൻ തൈ വിതരണം	16020	117040104497
04/18	ഫലവൃക്ഷതൈ വിതരണം	7140	117040104677

തെങ്ങിൻ തൈകൾ/ഫലവൃക്ഷതൈകൾ എന്നിവയുടെ ഗു പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ രസീത്ബുക്ക് ഉപയോഗിക്കാതെ നിന്ന് നേരിട്ട് ഈടാക്കി. വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം, ഒപ്പ് എന്നിവ ചേർത്ത് തൈകൾ തൽസമയം തന്നെ വിതരണം ന പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ രസീത് ബു ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും നേ ക്രമക്കേടുകൾക്ക് കാരണമാകാവുന്ന ഗുരുതരമായ പിഴ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

3-4 സമഗ്ര കൃഷി വികസനം - പരമാവധി സബ്സിഡി തുക നിശ്ച

പ്രോജക്ട് നം - 2/18

ചെലവ് - 9,50,000 (വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം))

കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ സമഗ്രകൃഷി വികസനം ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 75 % സബ്സിഡിയിൽ ജൈവവളവും, രാസവളവും വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ 80/2017/തസ്വ പരമാവധി സബ്സിഡി തുക തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം നിശ്ചയിച്ചു പ്രോജക്ടിൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവ് 19,376/- രൂപ വരെ സബ്സിഡി കൈപ്പ മേഖലയ്ക്ക് പ്രാമുഖ്യമുള്ള പഞ്ചായത്താകയാൽ പരമാവധി സബ്സിഡ നൽകാൻ വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും, പഞ്ചായത്ത ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ജൈവ വള/രാസവള വിതരണം കൃഷി ഓഫ പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി നടത്തേണ്ടതും പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന്റെ ഫലപ്രാപ്തി കൃത്യമായി വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3-5 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ - അപാകതകൾ

<u>എ) പവർലൈൻ മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല</u>

വൈദ്യുതലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ സ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഒാരോ വാർഷികപദ്ധതിയിലും ഭീമമായ തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നുണ്ട്.എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ അധികാരപരിധിയി വൈദ്യുതലൈനുകൾ, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ, തുടങ്ങി വികസ ഭാഗമായി ഒാരോ വർഷവും ഏതെല്ലാം പ്രദേശത്തേയ്ക്ക് ലൈൻ ദീർഘ കാര്യങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി പവർലൈൻ മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത ചെലവഴിക്കുന്ന തുക ആവശ്യാധിഷ്ഠിതമാണോ എന്ന് കൃത്യമാ സാധിക്കുന്നില്ല.

<u>ബി) കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല/വിനിയോഗവിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല</u>

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2017-18 വർഷം പ്രകാരം കെ എസ് ഇ ബി, വാട്ടർ അതോറിറ്റി എന്നീ നിർവ്വഹണ ഏ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങളും പൂർ ഉൾപ്പെടുത്തി നിയമാനുസൃതം കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല . പ്രവൃത്തിക പൂർത്തീകരണവിവരങ്ങളും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മേല്പറഞ്ഞ കാരണങ്ങ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ചെലവഴിച്ച 6,28,585/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തു

പ്രോജക്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ	നിക്ഷേപിച്ച തുക	നിക്ഷേപവി
നം.87/18 ഇലക്ട്രിസിറ്റി ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	വികസനഫണ്ട് - 73000 തനതു ഫണ്ട് - 19382	ബിൽ നം.15/25.8 ചെക്ക് നം.26176 അസി.എഞ്ചിന കെ.എസ്ഇബി പള്ളിക്കത്തോട നൽകി
നം. 13/18 കെ എസ് ഇ ബി മീറ്റർ (സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ)	വികസനഫണ്ട് - 57766 (സാധാരണം) ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് - 325000 തനതുഫണ്ട് -13437	ബിൽ നം.27/25.1 ബിൽ നം. 26/25. ടി
നം.249/18 ചെങ്ങളം വാട്ടർ അതോറിറ്റി ടാങ്കിൽ നിന്ന് പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	വികസന ഫണ്ട് – 140000	ബിൽ നം.54/27.3 എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, വാട്ടർ അതോറ നൽകി
ആകെ	6,28,585	

<u>സി) കരാർ കാലാവധിയ്ക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്ത</u>

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾ കരാർ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും നാളിതു വരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ടിന്റെ വിവരങ്ങൾ	കരാർ ഉടമ്പടി നം.തീയതി	നിക്ഷേപിച്ച തുക	നിക്ഷേപ
നം.227/18 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ഫിക്സിംഗ്	1/2-6201/1.1.18	വികസനഫണ്ട് -939009 തനതുഫണ്ട് - 454739	ബിൽ
നം.253/18 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ കെഎസ്ഇബി ഡെപ്പോസിറ്റ്	A2-2/18/25.3.18	വികസനഫണ്ട് – 127293 ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ് -1057681 തനത് ഫണ്ട് – 690	6 നം.5
ആകെ		2579412	

കരാർ പ്രകാരം പ്രോജക്ട് നം.253/18 ന്റെ പൂർത്തീകരണത്തീയതി തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നത് 27.3.18 ലെ ബിൽ പ്രകാരമാണ്. പ്രവൃത്തി ആവശ്യമായ സമയം നൽകി കരാർ ചമയ്ക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

വിനിയോഗ/പൂർത്തീകരണസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടി പ്രോജക്ടുകൾക്കായുള്ള 32,07,997/- (628585 + 2579412) രൂപയുടെ ചെലവ് തട

3-6 റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ - ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

വാർഷികപദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി റോഡ് റീടാറിംഗ്/കോൺക്ര നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും റോഡുകളുടെ തുടക്കം,അവസാനം, ചെയ്യുന്ന ഭാഗത്തിന്റെ ചെയിനേജ്, ക്രോസ് ഡ്രെയിനേജ് പ്രവൃ കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ/മാപ്പ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അറ്റകുറ്റപ്പണികളുടെ ഇടവേളയും ആവശ്യകതയും കൃത്യമാ സാധിക്കാത്ത അവസ്ഥ ഉണ്ടാകുന്നു. തന്മൂലം ഓരോ വാർ ഏറ്റെടുക്കേണ്ട പ്രോജക്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ ധാരണ ആയതിനാൽ കൃത്യമായ ഇടവേളയും ആവശ്യകതയും ഉറ റോഡുപ്രവൃത്തികളുടെ ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധ

3-7 ബാരൽ വില - നിശ്ചിത ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തണം

2017-18 വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ബാരൽവിലയിനത്തിൽ 29,500/- രൂപയും ജിഎസ്ടി 5, ആകെ 34,810/- രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂ ഈ തുക ഏതു ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചാണോ ടാർ വാങ്ങിയത്, ഒടുക്കുവരുത്തി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റോറിയം മെയിന്റനൻസ് - പഴയ ടിൻ ഷ പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്തിരിക്കുന്നു - ലേല നടപ സ്വീകരിക്കണം

പ്രോജക്ട് നം - 60/18

ചെലവ് - 2,77,931 [MG(NR)]

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റോറിയത്തിൽ നിലവിലുള്ള ടിൻ ഷീറ്റ് മാറ്റി ട്രഫോൾഡ് ഷീറ്റ് പാകുകയായിരുന്നു പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം. പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൊളിച്ചുമാറ്റിയ 3.60 മീ X 1.25 മീ ഷീറ്റുകളും, 26 മീറ്റർ നീളമുള്ള റിഡ്ജും പഞ്ചായത്ത് കോമ്പൗണ്ടിൽ സ്റ്റ എന്നാൽ ഇവയുടെ വാല്യുവേഷൻ നടത്തി ലേല നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ട സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം.9/23.10.2018) അസ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലേലനടപടിയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടത

3-9 മഞ്ഞാമറ്റം മാറാമറ്റം റോഡ് റീടാറിംഗ് - റോഡിന്റെ ദൈർ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം - 174/18

ചെലവ് - 2,22,121 [MG(NR)]

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പ്രസ്തുത റോഡ് 300 മീറ്റർ ടാർ റോഡ് റോഡിന്റെ 200 മീറ്റർ റീടാർ ചെയ്യുകയും 15 മീറ്റർ കോൺക്രീറ്റ് ഭാഗം ന തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ പ്രസ്തുത 15 മീറ്റർ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുമ്പോൾ പൂർ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3-10 ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ - പാലിച്ചിട്ടില്ല

ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന മരാമ സർക്കുലർ നം. 1/1559/2010/സി.ഇ/തസ്വഭവ തീയതി 13.11.2014 പ്രകാര പാലിച്ചിട്ടില്ല.

	പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്
1	194/18	മഞ്ഞക്കാവ്-ചൂണ്ടമലറോഡ് കോൺക്രീറ്റി
2	185/18	ഇൗട്ടിക്കൽ കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി
3	70/18	അകലക്കുന്നം ഗവ.എൽ.പി എസ് അറ്റകുറ്റ
4	184/18	ചപ്പാത്ത് കുടിവെള്ളപദ്ധതി
5	180/18	വിവിധ അങ്കണവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണ

1. ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ മിനിറ്റ്സ് ബുക്ക് ശരിയായ (സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.സമിതിയുടെ തെരഞ്ഞെടുക്കലിനായി ചേർന്ന യോ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ക്രമനം.2 ആയി പറഞ്ഞിരി മിനിറ്റ്സ്ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
2. പണമിടപാടുകൾ കൺവീനറുടെയും ചെയർമാന്റെയും സംയുക്ത നടത്തണമെന്ന നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. കൺവീനറുടെ പേരിൽ മ തുടങ്ങിയിടിടുള്ളത്.
3. ഗുണഭോക്തൃസമിതി ഏറ്റെടുത്തു നടത്തിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വാ ബില്ലുകൾ നിയോഗിച്ച തൊഴിലാളികളുടെ വേതനം, വിതരണ ര എന്നിവ കൺവീനർ തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
4. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച ശേഷം ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ പ ചേർന്ന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച് വൗച്ചറുക അംഗീകരിക്കേണ്ടതാണ്.സമിതിയ്ക്ക് പണം നൽകുന്നത് അവ

ചെലവോ കരാർപ്രകാരമുള്ള ബിൽ തുകയോ ഇതിൽ അതായിരിക്കേണ്ടതാണ്.എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതി വരവു തയ്യാറാക്കി പാസാക്കിയിട്ടില്ല.

5. ഫൈനൽ ബിൽ തയ്യാറാക്കുന്നതിനു മുമ്പായി മോണിറ്ററിംഗ് സ വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തിക നടപടിക്രമം പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം-സബ്സിഡി പരിമിതപ്പെടുത്തി നല്കുന്ന

പഞ്ചായത്തിൽ വീട് വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിനായി തൻവർഷം , വി.ഇ.ഒ മറ്റക്കര എന്നിവർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായി പൊതു പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങളിലായി 4 പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി. പൊതു പട്ടികജാതി വിഭാഗം 50000 രൂപ വീതം ധനസഹായം നല്കുകയും മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 80/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ.തീ.03.04.17 വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിനായി നല്കാവുന്ന സബ്സിഡി നിരക്കിന് പൊതുവിഭാഗത്തിന് 1,00,000 രൂപയും, പട്ടികജാതിവിഭാഗത്തിന് 1,50,000 ര പേർക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കുന്നതിനാണ് ഇപ്രകാരം സബ്സിഡി പരിമിത തുച്ഛമായ സബ്സിഡി നല്കുന്നതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഫലപ്രദമായ നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാതെ വരുന്നു. ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പരമ ലഭിക്കത്തക്ക വിധത്തിൽ പ്രോജക്ട് ആസൂത്രണം ചെയ്യ് മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരുന്നു. കമ്മിറ്റിയും, പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയും ഇക്കാര്യത്തിൽ ശ്രദ്ധ പുലർ

3-12 പി.എച്ച്.സി.ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - 103,761/- രൂപയുടെ മരുന്നു ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	PHC മരുന്ന് വാങ്ങൽ
പ്രോജക്ട് നം. ; വർഷം	S0137/18 ; 2017-18
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -PHC
അടങ്കൽ തുക	2 ലക്ഷം (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാ നോൺ റോഡ്)
ചെലവ്	2 ലക്ഷം [Bill No.7/17-18/18.11.2017 ലക്ഷം ; Bill No.18/17-18/12.02.2018 – 1 ലക്ഷം

മേൽ പ്രോജക്ടിൽ കാരുണ്യ മെഡിസിൻ ഡിപ്പോയിൽ വാങ്ങുന്നതിനായി 2 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ 96,239/- മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് തീയതിവരെയും പി.എച്ച്.സി. ക്ക് ലഭ്യമായത് ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കത്ത് മുഖേന അറിയിച്ചു. ലഭ്യമാകാനുള്ള മരുന്നുകളു രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ അടിയ

സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്തതിനുശേഷം ഓഡിറ്റിനെ രേഖാമൂലം അറിയ
ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 വൃദ്ധർക്ക് വിശ്രമകേന്ദ്രം - പ്രോജക്റ്റ് ആസൂത്രണത്തിൽ അ

പ്രോജക്റ്റ് നം. 103/18
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ചെലവ് - 2,99,045/- (വികസനഫണ്ട്)

പഞ്ചായത്തിലെ ആലുങ്കൽതകിടി എന്ന (
പ്രവർത്തിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന അങ്കണവാടി കെട്ടിടത്തിന്റെ പിൻവ
വിശ്രമകേന്ദ്രം നിർമ്മിച്ചിരിക്കുന്നത്. പുതിയ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുമ്പോ
ടോയ്‌ലറ്റ് അസൗകര്യം സൃഷ്ടിക്കുമെന്നതിനാൽ അത് പൊളി
കെട്ടിടത്തോടു ചേർന്ന് അങ്കണവാടിയ്ക്കും വിശ്രമകേന്ദ്രത്തിനും
ടോയ്‌ലറ്റാണ് ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് നേരിട്ടുള്ള പരിശോധനയ
കഴിഞ്ഞു. ശിശുക്കൾക്കു വേണ്ടിയുള്ള അങ്കണവാടിയ്ക്കും വൃദ്ധ
വിശ്രമകേന്ദ്രത്തിനും പൊതു ടോയ്‌ലറ്റ് എന്നത് അംഗീകരിക്കാ
അങ്കണവാടികളിൽ ബേബി ഫ്രണ്ട്‌ലി (ശിശുസൗഹൃദ) ടോയ്‌ല
ചെയ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്.

ശിശുക്കൾക്ക് പഠനത്തിനും മാനസികോല്ലാസത്തിനും ഉ
സൃഷ്ടിക്കാൻ ഉദ്ദേശിച്ചുള്ള അങ്കണവാടിയും പ്രത്യേക ന
പ്രവർത്തിക്കുന്ന വൃദ്ധവിശ്രമകേന്ദ്രവും ഒരേ കോമ്പൗണ്ടിൽ അടുത്ത
പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് തെരഞ്ഞെടുക്കുന്ന സ്ഥലത്തിന്റെ അനുയോജ്യത
സംഭവിച്ച പിഴവാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേയ്ക്ക് സ്റ്റാന്റിംഗ്
ഭരണസമിതിയുടെയും ശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടതാണ്.

3-14 വാട്ടർ കിയോസ്ക്കുകൾ - തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിരീക്ഷ

പ്രോജക്റ്റ് നം - 248/18
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ചെലവ് - 1,53,897 [MG(NR)]

കുടിവെള്ളക്ഷാമ പരിഹാരത്തിനായി സർക്കാർ നിർദ്ദേ
കിയോസ്ക്കുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 2017-18 വർഷം അ
പ്ലാറ്റ്ഫോം നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. 5000 ലിറ്റർ ടാങ്കുകളും കിയോസ്ക്കുകള
സർക്കാരിൽ നിന്നുള്ള തുടർ ഉത്തരവ് ലഭിക്കാത്തതിനാ
പ്രവർത്തനസജ്ജമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലഭ്യമ
തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതും കിയോസ്ക്കുകളുടെ
ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3-15 പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റുകൾ - ചെലവഴിക്കാത്ത തുക പഞ
ബാധ്യത

പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യത്തിനായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭിച്ച തു
പൂർത്തീകരിച്ച ശേഷവും കൃത്യമായ കണക്കുകൾ ഇല്ലാതെ പ
ബാധ്യതയായി നിലനിൽക്കുന്നു. 31.03.2018-ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെ
തൻവർഷം തുടർചെലവുകൾ ഇല്ലാതെ അവശേഷിക്കുന്ന മേൽ
ഫണ്ടുകളുടെ നീക്കിയിരിപ്പ് വിശദാംശം ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

ക്രമ-നം.	സാംഖ്യ കണക്ക് ശീർഷകം	പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റിന്റ പേര്	31 ന്
1.	320100126	കളിസ്ഥല വികസനത്തിന് ലഭിച്ചത്(PYKA)	
2.	320200322	മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജനം(Suchitwa Mission)	
3.	320200323	കേരളോൽസവം ഗ്രാന്റ്	
4.	320300199	മൃഗാശുപത്രി മെയിന്ററനൻസിന് ലഭിച്ച തുക	
5.	320700105	ആംബുലൻസ് വാങ്ങുന്നതിന്-ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	
6.	320700205	കരിമ്പാനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-ജില്ല പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	
7.	320800101	ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം	

*ക്രമ നം.5ൽ തൻവർഷം ലഭ്യമായ തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക
ശേഷിക്കുന്ന 938/- രൂപയും ചേർന്ന 9,92,051/- രൂപയാണ് ബി4 ലെ
ശീർഷകത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്നത്.
പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യത്തിനായി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭിച്ച ഗ്രാന്
അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ (ACR) തയ്യാറാക്കി നിരീക്ഷിക്ക
ഗ്രാന്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ മുൻവർഷങ്ങളിൽ പൂർത
അക്കൗണ്ടന്റ് അറിയിച്ചു. ടി ഗ്രാന്റിന്റെ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടി
ലഭ്യമാക്കിയ സ്ഥാപനം/ഏജൻസിയിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കണ്ടത
ഗ്രാന്റുകൾ യഥാവിധി വിനിയോഗിക്കുകയോ ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയാ
അവ ലഭ്യമാക്കിയ ഏജൻസിയിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കുകയോ
ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിമയം അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ ത
നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.
കൂടാതെ എം.എൻ. ലക്ഷം വീട് പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച 38,891/- രൂ
അക്കൗണ്ടിലുള്ള 60,341/- രൂപയും ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന
തിരികെ അടവാക്കി അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 2017-18 വർഷം സംയുക്ത പ്രോ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 24.4 ലക്ഷം രൂപയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 2016-17 വർഷം ലഭിച്ച തൻവർഷമാണ് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. സംയുക്ത പ്രോജക്ടിനായി വിനിമയത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്(പ്രോജക്ട് നം.)	ലഭിച്ച തുക	തുക ലഭിച്ച തീയതി	ചെല
കോട്ടയം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(110/18)	950,000/-	28.10.2017	950,0
	കർഷക ഓപ്പൺ മാർക്കറ്റ് ബിൽഡിങ്ങ്(101/18)	500,000/-	10.01.2018	498,8
	കൂർക്കമറ്റം – പന്നഗം തോട്ടിൽ ക്രോസ്സ് ബാർ കം ബ്രിഡ്ജ്(104/18)	990,000/-	28.03.2018	ഇ
	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്(206/18)-സ്പിൽ ഓവർ*	175,000/-	2016-17	175,0
	ആകെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	**2,615,000/-**	-	**1,623,8**
പാമ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ഭിന്നശേഷിയുള്ള വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്(88/18)	175,000/-	18.01.2018	175,0
	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ(142/18)	100,000/-	23.11.2017	100,0
	കർഷക ഓപ്പൺ മാർക്കറ്റ് ബിൽഡിങ്ങ്(101/18)	400,000/-	10.01.2018	ഇ
	കൂർക്കമറ്റം – പന്നഗം തോട്ടിൽ ക്രോസ്സ് ബാർ കം ബ്രിഡ്ജ്(104/18)	490,000/-	28.12.2017	ഇ
	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി(146/18)	262,750/-	23.11.2017	262,7
	ആകെ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	**1,427,750/-**	**-**	**537,7**

പഞ്ചായത്തിന് സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിക്കുന്ന നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ (AC സംയുക്ത പ്രോജക്ട് ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗ വിശദാശത്തിന്റെ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷി

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങ

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017-18 വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ 33,93,307/- രൂ ഡെപോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് നിക്ഷേപിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിമയ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്/ പ്രോജക്ട് നം.	നിക്ഷേപിച്ച തുക	നിക്ഷേപിച്ച തീയതി	ചെ
KSEB	കെ.എസ്.ഇ.ബി. മീറ്റർ-സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ (13/18)	396,203/-	17.11.2017	ഇ
	ഇലക്ട്രിസിറ്റി ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (87/18)	92,832/-	25.08.2017	ഇ
	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ രണ്ടാം ഘട്ടം (227/18)	1,393,748/-	17.11.2017	ഇ
	കാഞ്ഞിരമറ്റം-വേങ്ങന്താനം മുടന്തിയാനി റോഡിന് നടുവിലുള്ള ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ(246/18)	174,770/-	17.11.2017	ഇ
	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ കെ.എസ്.ഇ.ബി.(253/18)	1,185,664/-	27.03.2018	ഇ
	-KSEB-യിൽ ആകെ നിക്ഷേപിച്ചത്	**32,43,217/-**	-	-
ജല അതോറിറ്റി	ചെങ്ങളം-വാട്ടർ അതോറിറ്റി ടാങ്കിൽ നിന്നും പൈപ്പ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ(249/18)	**140,000/-**	27.03.2018	ഇ
ഭൂജല വകുപ്പ്	കാഞ്ഞിരമറ്റം കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി(239/18)	**10,090/-**	14.02.2018	ഇ
ആകെ		**33,93,307/-**		-

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം 31.03. എന്നതിനാൽ പ്രസ്തുത തുകകൾ ഡെപോസിറ്റ് ശീർഷകങ്ങളിൽ അവശേഷിക്കുന്നു.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുകയൊന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2017-18 വർഷം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് വായ്പയിനത്തിൽ തുക വായ്പ തുകയുടെ തിരിച്ചടവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	ലോൺ അക്കൗണ്ട് നം.	31.03.2018 വരെ വായ്പ	01.04.2017-ൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള തുക	2017-18 (തിരി തു

			എടുത്ത തുക		മുതൽ
ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ.(എം.എസ്.) നം.90/2013/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി. തീയതി 14.03.2013	A/C No. 1 ChengalamSCB Ltd No.K 253	5,578,425/-	784,234/-	784,234/-
		A/C No. 02 Kanjiramattom SCB Ltd 1109	1,500,000/-	500,000/-	500,000/-

2017-18 വർഷം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ ഇ. പദ്ധതി വായ്പാ തിരിച്ചടവ് (പ്രോജക്ട് നം.107/18) പ്രകാരമാണ് ആകെ 12,8 തിരിച്ചടവ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. വായ്പയുടെ മുതൽ ഇനത്തിലുള്ള മുഴുവ അടവാക്കിയ 31.07.2017 തീയതി വരെയുള്ള പലിശ തുക സർക്കാരിൽ അവശേഷിക്കുന്നതിനാൽ വായ്പ അക്കൗണ്ട് തൻവർഷം തീർപ്പാക്കിയി ലഭ്യമാക്കിയ സ്ക്രോൾ പ്രകാരം പലിശ ഇനത്തിൽ 12,86,823/- രൂപ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. പലിശ തുക സർക്കാരിൽ നിന്നു വായ്പ അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യുന്നതിന് തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ 2017-18 സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	805,139
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	73,550/
ആകെ	878,689
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	878,689

സാംഖ്യ കണക്ക് ശീർഷകം 420800101-Investments – Fixed Deposits പ്രകാരം 01 797,275/- രൂപയും 31.03.2018-ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 8,70,825/- രൂപയുമാണ കണക്കിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. മുൻവർഷങ്ങളിലെ അക്കൗണ്ടിൽ മുന്നിരിപ്പിലും നീക്കിയിരിപ്പിലും പഞ്ചായത്തിന് നാല് അ സ്ഥിരനിക്ഷേപ തുകയുടെ മൂല്യത്തിൽ നിന്നും 7,864/- രൂ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 31.03.2018-തീയതിയിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് 8,78,689/- രൂപയുടെ സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	സ്ഥിരനിക്ഷേപ അക്കൗണ്ട് നം.	തുക(രൂപ)	ബാങ്ക്/ട്രഷറി	കാല

Fixed Deposit	FD Account No.7228	387,079/-	കാഞ്ഞിരമറ്റം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് നം.1109 പൂവത്തിളപ്പ് ശാഖ	03.0
Fixed Deposit	FD Account No.7229	193,541/-		03.0
Fixed Deposit	FD Account No.7230	288,069/-		03.0
Endowment Deposit	No.3076/25.06.2002	10,000/-		

മുൻവർഷങ്ങളിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യാത്ത 7,864/- രൂപ സ്ഥിര നിക്ഷേ
അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത് വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ട

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2017-18 വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇ
പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തുകയൊന്നും അടവാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത
രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്ക
ഖണ്ഡികയിലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം അടവാക്കുന്ന തുകയുടെ വിശദാംശ
ഓഡിറ്റ് വർഷം, തുക ഒടുക്കിയ വ്യക്തി/സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്, തുക
തീയതി തുടങ്ങിയവ) പ്രസ്തുത രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ട
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡിക വിശദാംശം

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡ
1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പു പ്ര
റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ്
ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 16-ാം വകുപ്പ്, 1996-ലെ കേ
ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം-20 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള ചാർജ്-സർച്ചാർജ്
തുടരുന്ന ഖണ്ഡികകൾ ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ)	62,35
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	49,51

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇ
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	33,1

(ബി)പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവ

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക (രൂപ)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേ ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-5(ബി)	4,88,585/-	ശ്രീ കെ. ആർ. രാധാകൃഷ്ണൻ, സെക്ര
	1,40,000/-	സൂസി ജോസഫ്, സെക്രട്ടറി
3-5(സി)	25,79,412/-	സൂസി ജോസഫ്, സെക്രട്ടറി
3-12	1,03,761/-	ഡോ. വിമി ഇക്ബാൽ, മെഡിക്കൽ ഒ –പി.എച്ച്.സി.
ആകെ	33,11,758/- രൂപ	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദിക മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിൽ നിന്നും മുൻവർഷങ്ങളിൽ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 30.09.2018 തീയതി വരെ തീർപ്പാക്കാൻ അവ റിപ്പോർട്ടുകളുടെയും പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ടുകൾ സംബന്ധിച്ച് അവസാ അനന്തകക്കുറിപ്പ്/റിപ്പോർട്ട്, തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖ എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അ ഖ
2003-04(ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/അദാ 2018-52(2)/18/ 16.02.2018	
2005-06	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/അദാ 2018-52(1)/18/ 16.02.2018	

2006-07	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/അദാ 2018-52(3)/18/ 30.01.2018	
2007-08	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/അദാ 2018-52(4)/18/ 31.01.2018	
2008-09	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/അദാ 2018-52(5)/18/ 31.01.2018	
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.പി12-521/13 / 18.05.2013	
2010-11 & 2011-12	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/അദാ 2018-52(6)/18/ 31.01.2018	
2012-13	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/അദാ 2018-52(7)/18/ 05.04.2018	
2013-14	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി12/164/15 /05.05.2016/10.05.2016	
2014-15	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി12/1500/16 /22/.02.17/17.04.2017	
2015-16	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/1863/16 /02.05.2017	
2016-17	കെ.എസ്.എ.-കെ.ടി.എം.പി13/1365/2017 /22.01.2018	

അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി അ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ പകർപ്പ് ഉൾപ്പടെ ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കി ഖണ്ഡി അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

കേരള സംസ്ഥ
ജില്ലാ ഓാഡിറ്റ് ക

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി13-1953/2018

കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്

ഇ-മെയിൽ

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഒ◌ാഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ നാലാം വ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215- വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഒ◌ാഡിറ്റിനുവേണ്ടി കംട്രോളർ ആൻഡ് ഒ◌ാഡിറ്റർ ഒ◌ാഡിറ്റിങ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും **കോട്ടയം** ജില്ലയി **ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ** 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശ അഭിപ്രായത്തിൽ **അകലക്കുന്നം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ** 2017-18 ലെ പത്രിക വരവുചെലവു കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

കേരള സംസ്ഥ
ജില്ലാ ഒ◌ാഡിറ്റ് ക