(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തുകൈപ്പറ്റുചീട്ട് സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-11/57/19

കേരള

ഇ-മെ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
കൊന്നത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ

വിഷയം: കൊന്നത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് – 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയി വണ്ടിപ്പെരിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലേയും ഭാഗം 3ലേയും ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുക വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ട

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗ വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേ തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടു പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ച

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ട് മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ്

ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച
കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ് (ലോക്കൽ
സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20, 23. 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയു
ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1), (2) എന്നിവ കാണുക).

<u>പകർപ്പ്:</u>

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ ഇടുക്കി, തൊടുപുഴ.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

<u>നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-11/57/19</u> തീയതി

<u>ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ കൊന്നത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017</u>
<u>വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റി</u>

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

****

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ കൊന്നത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർ
ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01.06.2017 മുതൽ 13.01.2019

ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്
പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്
പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽ
മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിന്
മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമ
ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കു
നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയ
വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി
നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര
ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

എ) <u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീമതി.സിനി എം. വി, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	14.01.2019 മുതൽ 21.01.2019 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ. ധനജയൻ റ്റി. എസ്.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. മുഹ്സിൻ ഫൈസൽ	അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. ജോസഫ് ചാക്കോ	അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. മേജോ കെ. ജോർജ്ജ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. സാമുവൽരാജ് ആർ.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) <u>നിർവ്വഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ. വി. കെ. മോഹനൻ നായർ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. കെ. സന്തോഷ്	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. നീതു ചന്ദ്രൻ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ശ്രീമതി. അനുഷ സലി	01.04.2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീ. പി. കെ. പൈലി	01.04.2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. രമ പി. കെ.	01.04.2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
വി.ഇ.ഒ.	ശ്രീ. ബിജുമോൻ അബ്രഹാം	01.04.2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ. ദീപു കൃഷ്ണ	01.04.2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
മെഡിക്കൽഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	ഡോ. ശ്രീനാഥ് ബി.	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീമതി. സ്മിത കെ. ജി.	01.04.2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
അസി. എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി. ഷെറിൻ ആൻഡ്രൂസ്	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
അസി. സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. രവീന്ദ്രൻ പി. ജി.	01.04.2017 മുതൽ 16.09.2017 വരെ
	ശ്രീ. ഗോപകുമാർ ആർ	17.09.2017 മുതൽ 27.11.2017 വരെ
	ഒഴിവ്	28.11.2017 മുതൽ 30.11.2017 വരെ
	ശ്രീമതി. ശ്രീകുമാരി റ്റി. വി.	01.12.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഖണ്ഡിക	ഭാഗം 1 – പൊതു അവലോകനം
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക
3	1-3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം

6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം
7	1-7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
8	1-8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ
9	1-9	ക്യാഷ് പരിശോധന
10	1-10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
11	1-11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
12	1-12	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ
		ഭാഗം 2 – വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
13	2-1	കമ്പിളികണ്ടം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക – അപാകതകൾ
14	2-2	തൊഴിൽനികുതി - അപാകതകൾ
15	2-3	D & O ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ
		ഭാഗം 3 – ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
16	3-1	ആട് വിതരണപദ്ധതി - അധിക തുക ചെലവഴിച്ചു.
17	3-2	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഗണ്യമായ തുക അവശേഷിക്കുന്നു
18	3-3	അംഗണവാടികൾക്ക് വയറിംഗ്-പദ്ധതി ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തിയില്ല
19	3-4	സോളിംഗിന് മാത്രമായി പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നു
20	3-5	കാലി വീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല-
21	3-6	മുതിർന്ന പൗരൻമാർക്ക് ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ്- അനുവദനീയമല്ലാത്ത പദ്ധതി
22	3-7	ആശ്രയ പദ്ധതി - നടപ്പാക്കിയില്ല
23	3-8	ഔഷധങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല
24	3-9	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അവലോകനം
25	3-10	അക്ഷയസെന്റർ - പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനുള്ളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു
26	3-11	കെട്ടിട നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
27	3-12	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല
28	3-13	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല
29	3-14	ക്ഷേമ പെൻഷൻ അപേക്ഷ രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
30	3-15	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
31	3-16	അസി. എൻജിനീയർ പദ്ധതി വിലയിരുത്തൽ
		ഭാഗം 4 – പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും
32	4-1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
33	4-2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
34	4-3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
35	4-4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്
36	4-5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ
37	4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
38	4-7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ്

39	4-8	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം
40	4-9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
41	4-10	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം
42	അനുബന്ധം-1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 28.03.2017 തീയതിയിലെ പ്രത്യേക
തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ബജറ്റ് 23.0
അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പിര
നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണമായും പാലിച്ചല്ല ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള
നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന പ്രകാരം സെക്രട്ടറി, വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ
വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ച് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ
പ്ലാൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ധനകാര്യ സ്റ്റാ
സമയക്രമത്തിനുള്ളിൽ ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ബജറ്റ് നടപ
പാലിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. 2017-18ലെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള
വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	₹42,00,410.00
വരവ്	₹22,19,60,162.00
ചെലവ്	₹20,98,67,264.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹1,62,93,308.00

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	21.05.2018	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2017-18	11.06.2018 മുതൽ 12.06.2018 വരെ	കെ.എസ്.എ/ഐ.ഡി.കെ. 2/677/2018(40) തീയതി. 29.08.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹1,86,26,627.00
വരവ്	₹8,81,60,208.00
ആകെ	₹10,67,86,835.00
ചെലവ്	₹9,88,36,172.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹79,50,663.00

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി. ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	സി.ബി. ₹
വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	24425956	24425956	23115334	1310622
വികസന ഫണ്ട് – എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	2450870	2450870	2450870	0
വികസന ഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	1328368	1328368	1328368	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ്	0	12366311	12366311	12319375	46936

കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് – (ACR പ്രകാരം)					
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	5077329	5077329	4894329	183000
മെയിന്റനൻസ് - റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	1861956	1861956	1796956	65000
മെയിന്റനൻസ് - നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	5691000	5691000	5637185	53815
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി					
ഭരണചെലവുകൾ	95738	2211986	2307724	2302146	5578
തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	58462000	58462000	58462000	0
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	95000	0	95000	95000	0
പശ്ചിമഘട്ടം	3116708	0	3116708	188679	2928029
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	425336	1424931	1850267	1309815	540452
എസ്.എസ്.എ.	17674	342	18016	590	17426
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ					
മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പ്	56070	0	56070	56070	0
ആശ്രയ	500000	87933	587933	587933	0
ശുചിത്വമിഷൻ	7000	73625	80625	80625	0
ജലനിധി	3368035	3035320	6403355	2677871	3725484
സാക്ഷരത	86874	0	86874	86874	0
കുടിവെള്ളം	5844	0	5844	5844	0
എയിഡ്സ്	51274	2251	53525	0	53525
എം. എൻ. ലക്ഷംവീട്	1600000	0	1600000	940000	660000
ജവഹർ ലോൺ	1000	3000000	3001000	3000000	1000

സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ					
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	0	1500000	1500000	1500000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	0	1900000	1900000	1900000	0
ബി-ഫണ്ട്	0	42124600	42124600	42124600	0
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	0	11466000	11466000	11466000	0
തനത്ഫണ്ട്					
ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്+ക്യാഷ്	3165558	8981605	12147163	10848197	1298966
ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	5339217	11466000	16805217	19724281	-2919064
മറ്റിനം					
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം	136410	1454201	1590611	957813	632798
ഡെപ്പോസിറ്റ്	487186	1277848	1765034	1038148	726886
ക്യാഷ്	71703	-	-	-	279583

<u>കുറിപ്പ്</u>. : –

1. തനത് ഫണ്ട് ബാങ്ക് മുന്നിരിപ്പിൽ ₹96,66,815/- (ക്യാഷ് – ₹71,703/-, ബാങ്ക് ₹3926 നിന്നും പ്രത്യേക ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി നിക്ഷേപിച്ച ₹64,29,554/- (ഡെപ്പോസിറ്റ്- ₹4,87 ₹4,25,336/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം – ₹1,36,410/-, എം. എൻ. ലക്ഷംവീട്-₹16,00, ₹7,000.00+കുടിവെള്ളം – ₹5,844/-, ആശ്രയ – ₹5,00,000/-, മൃഗസംരക്ഷണം-₹ ₹31,16,708.00+ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ – ₹95,000/-) കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (9666815.00-64295

2. തനത് ഫണ്ട് ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പിൽ ₹70,66,914/- (ക ബാങ്ക്-3103560.00+00+22151.00+32335.00+3629285.00) നിന്നും പ്രത്യേക ഉദ്ദേശങ്ങൾക്കാ (ഡെപ്പോസിറ്റ് - ₹7,26,886/-, ഐ.സി.ഡി.എസ്. - ₹5,40,452/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിത ലക്ഷംവീട് - ₹6,60,000/-, പശ്ചിമഘട്ടം - ₹29,28,029/-) കുറവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. (7066914.00-5

3. 28.03.2018ന് ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ₹96,01,053/- സർക്കാർ സഞ്ചിത നിധിയി തുക തിരികെ ലഭിച്ചു.

4. 2016-17 ആസ്തി-ബാദ്ധ്യത പത്രികയിലെ ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ 3203001999 (₹16,49,414/-) ₹16,00,000/- എം.എൻ ലക്ഷംവീട് പുനരുദ്ധാരത്തിനുള്ള തുകയും ₹49,41 സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചതാണ്. 2017-18 ആസ്തി-ബാദ്ധ്യത പത്രികയ

3203001999 ഹെഡിലെ ബാധ്യതയിൽ (₹7,09,414/-) ₹6,60,000/- എം.എൻ ലക്ഷംവീ
തുകയും ₹49,414/- എയിഡ്സ് കൺട്രോൾ സൊസൈറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭിച്ചതാണ്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പ പ്രോ
212	125999916	140	65146132	-	72	

2017-18 വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളിൽ 5 കോടി അടങ്കലിൽ 77 ഓവറും 7.59 കോടി അടങ്കലിൽ 135 പ്രോജക്ടുകൾ പുതിയതുമാണ്. പ്രോജക്ടുകളിലായി 2.18 കോടി രൂപ ചെലവഴിച്ചപ്പോൾ (43.61 ശതമാ പ്രോജക്ടുകളിലായി 4.33 കോടി രൂപയാണ് (57.01 ശതമാനം) ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള 51.70 ശതമാനം തുക മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പ്രോജക്ടുകളുടെ രൂപീകരണത്തിൽ വിവിധ 06.05.2017ന് യോഗം ചേർന്ന് പ്രോജക്ട് നിർദേശങ്ങളും ശുപാർശകളും നൽകി സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി 18.05.2017ന് പദ്ധതിരേഖയ്ക്കു പ്രോജക്ടുകൾക്കും അംഗീ സെമിനാർ 17.05.2017നും പദ്ധതി ഗ്രാമസഭകൾ 17.04.2017 മുതൽ 23.04.2017 വരെ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ഊരുകൂട്ട യോഗം 20.03.2017ന് ചേർന്ന് പദ്ധതി നിർദേശങ്ങൾ നിർദേ ഗ്രാമസഭകൾ 09.07.2017 മുതൽ 26.07.2017 വരെ ചേർന്നു. 06.08.2017ലെ 8(1) തീ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിച്ചു. 31.01.2018 ലെ 50/17/ഡി.പി.സി./ഡി.പി.ഒ/ഐ.ഡ 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് അന്തിമാനുമതി ലഭിച്ചു. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളി പൊതുവായതും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്നതുമായ വിഷയ ചർച്ചകളും നിർദ്ദേശങ്ങളുമുണ്ടായിട്ടില്ല. വിവിധ ഗ്രാമസഭകളിൽ നിന്നും നിന്നുമുള്ള നിർദേശങ്ങൾ പരിഗണിച്ച് പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പ കമ്മറ്റികളും പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി അംഗീക

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കണമെന്ന
നിർദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതി ആസൂത്രണ രൂപീകരണ പ്രക്രിയകളിൽ അതത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ
പാലിച്ച് ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി പുരോഗതി വികസനകാര്യ
മാസവും വിലയിരുത്തി പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നത് ത്വരിതപ്പെടുത്തണ
എന്നാൽ, ആകെ അടങ്കലിന്റെ 51.70 ശതമാനം തുകയേ ചെലവഴിച്ച
സമയബന്ധിതമായും സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിലും നട
കമ്മറ്റികളും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. തുക ചെല
ശ്രദ്ധക്കേണ്ടതാണ്.

പൊതുവിഭാഗത്തിൽ 11.85 കോടിയുടെ 197 പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചതിൽ
6.13 കോടി രൂപ ചെലവഴിച്ചു. പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ 49.53 ലക്ഷത്തി
പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ 25.05 ലക്ഷത്തിന്റെ 6 പ്രോജക്ടുകളും 2017-18 വ
പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ 7 പ്രോജക്ടുകളിലായി 24.50 ലക്ഷം രൂപ ചെല
വിഭാഗത്തിൽ 3 പ്രോജക്ടുകളിലായി 13.28 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ചു. പട്ടി
ശതമാനം പ്രോജക്ടുകൾ മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കിയത്. വിവിധ മേഖല
പ്രോജക്ടുകളുടെയും നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെയും വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ

മേഖല	ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ	ശതമാനം	അടങ്കൽ ₹	ചെലവ് ₹	ചെലവ് ശതമാന
ഉല്പാദനം	16	9	56.25	19012960	7133716	37.52
സേവനം	102	63	61.76	82242505	40125675	48.79
പശ്ചാത്തലം	94	68	72.34	24744451	17886741	72.29

2017-18 പദ്ധതിയുടെ പ്രസക്ത നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

* ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രധാന വരുമാന സ്രോതസ്സ് കാർഷിക-മൃഗസംരക്ഷണ
കേവലം 37.52 ശതമാനം തുക മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

* കാർഷിക മേഖലയിലും മൃഗസംരക്ഷണ മേഖലയിലും 5 പ്രോജക്ടുകൾ വീ
വീതം പ്രോജക്ടുകളാണ് നടപ്പാക്കിയത്.

* ആരോഗ്യമേഖലയിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ മുഴുവൻ നടപ്പാക്ക
എന്നാൽ, ഹോമിയോ ആശുത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് 2 ലക്ഷം രൂപ ഹോം
നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചില്ല.

* 22 അംഗൻവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്കായി പ്രോജക്ടുകൾ ആവി
നടപ്പാക്കി.

* പമ്പ്സെറ്റ് വിതരണം, മുട്ടക്കോഴി വിതരണം, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ, വീട്
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കട്ടിൽ, വയോജന പരിപാലനം, ഭിന്നശേഷിയുള്ള
സ്കോളർഷിപ്പ്, പട്ടികജാതി പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി, സൈ
ഷീപാഡ്, വിവിധ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്ടുകൾ എന്നിവ നടപ്പാക്കിയിട്ട

* 39 അംഗൻവാടികളുടെ വയറിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ച് പത്ത് മാസം കഴിഞ്ഞ
ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

* പഞ്ചാത്തലമേഖലയുടെ വികസനത്തിന് ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാ
ചെലുത്തിയിട്ടില്ല.

* ആശ്രയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി തുക കുടംബശ്രീക്ക്
നിർമാമാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

* ഉറവിട മാലിന്യസംസ്ക്കരണം, ഗാർഹിക ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ്, പ്ലാസ്റ്റിക
ആവിഷ്കരിച്ച ഭൂമിക്കൊരു കരുതൽ, ബഡ്സ് റിഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന്
എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചെങ്കിലും നടപ്പാക്കിയില്ല.

* റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികൾ കോൺക്രീറ്റിംഗിൽ അവസാനിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
ഭരണ ചെലവുകൾ	95738	2211986	2307724	2302146	5578

തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	58462000	58462000	58462000	0

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	24000	20
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	7005000	654
വിധവാപെൻഷൻ	8134600	788
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	29973600	2563
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3568900	335
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	238500	28

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ്
16.01.2019 ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. പരിശോധനയിൽ ₹5,292/-യു
ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് കാര്യക്ഷമമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാർക്ക് ജേ
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളിലും പദ്ധതി ആസൂത്രണ ഗ്രാമസഭകൾ ചേ
നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾക്ക
തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനായി പ്രത്യേക ഗ്രാമസഭാ യോഗങ്ങൾ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. വിവി
എല്ലാ മാസവും യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി എല്ലാ
വരവ് ചെലവുകൾ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി പിരിവ്
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി നിർദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വരവുകൾ കൃത്യമ
ഈടാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ക
വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് എല്ലാ വ
കാലികമാക്കേണ്ടതാണ്. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ അതത് വിഷയ മേഖലകളിൽ
ആവശ്യമായ നിർദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ടതുമാണ്.

വിവിധ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് ര
പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മറ്റി മിനിട്സ് എന്നിവ പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ല
നടത്തുന്നില്ല. ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി എഴുതി
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇന്ററപ്റ്റഡ് രസീതുകൾ യഥാസമയം പോസ്റ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്

അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റാമ്പ് അക്കൗണ്ട് രജിസ്റ്റർ, ബിൽ
ഓഡിറ്റ് ഒബ്ജക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തൃപ്തികരമായി പരിപാലിക്കുന്ന
കാലികമാക്കി പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22.11.2018	2018 ഓഗസ്റ്റ് മുതൽ 2018 ഒക്ടോബർ വരെ	01.11.2018
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	22.01.2018-31.01.2018	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	07.03.2018

1-12 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

29.08.2018ന് പുറപ്പെടുവിച്ച കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.2/677/2018(40), തീയര കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ അപാകതകളിൽ ക്രമ നം. 2, 3, 6 ഒഴികെ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1. വസ്തുനികുതി സഞ്ചയ-സാംഖ്യ കണക്കുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. പിരിഞ്ഞുകിട്ടുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾക്ക് പ്രൊവിഷൻ കൊടുത്തിട്ടി

3. ഡിപ്രിസിയേഷൻ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കാൽക്കുലേഷൻ പത്രികയില്ല.

4. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ടി.ആർ.7A ക്യാഷ്ബുക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നി രേഖപ്പെടുത്താൻ).

<u>ഭാഗം -2</u>

<u>വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ</u>

2-1 കമ്പിളികണ്ടം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക – അപാകതക

വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം കമ്പിളികണ്ടം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിൽ 33 മുറികള

മുറികൾക്ക് വാടക ലഭിക്കുന്നതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മറ്റ് മുറികളുടെ വ
അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 2006 ഫെബ്രുവരി മുതൽ 5 മുറികൾ കെ.എസി.ഇ.ബി.-യ്ക്ക് വാടകയ്ക
നാളിതുവരെ വാടക ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും ഫയലിൽ കാണുന്നു. ഈ മുറി
ലഭിക്കുന്നില്ല. 16.02.2017, 19.07.2017 തീയതികളിൽ നം. എ4-625/16 കത്ത് പ്രകാരം
എഞ്ചിനീയർക്ക് പ്രസ്തുത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വാടക നിശ്ചയിച്ച് നൽകുന്നതിന് ആ
കാണുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ വാടക നിശ്ചയിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബി.-യെ അറ
ഇക്കാര്യത്തിൽ, അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ പതിക്കേണ്ടതാണ്.

2. മുറി നം. 751 സ്ഥലം ഓണർക്ക് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി വാടക ഈടാക്കുന്നില്ല.

3. മുറി നം. 766 വാടകയില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

4. 13 മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകാതെ ഒഴിവായി കിടക്കുന്നു.

5. 2017-18-ൽ മുറി നം. 765-ന് പ്രതിമാസം ₹642/- പ്രകാരം 6 മാസം ₹3,852/-, മുറി
മാസം ₹90,36/- ആകെ ₹12,888/- വാടകയിനത്തിൽ ലഭിക്കാനുണ്ട്. ഈ തുക പിരിച്ചെ
സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തൊഴിൽനികുതി - അപാകതകൾ

2017-18-ൽ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന്/ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽന
കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്ററിലെ പേജ് നം.	അർദ്ധവർഷം
ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി			
1	അസി. എൻജിനീയർ, തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ്	7	II
2	സുബാൻശ്രീ ഹോസ്പിറ്റൽ	35	II
3	സബ് പോസ്റ്റോഫീസ്,	48	II

	മുള്ളരിക്കുടി		
4	സബ് പോസ്റ്റോഫീസ്, മങ്കുവ	49	II
5	സബ് പോസ്റ്റോഫീസ്, പണിക്കൻകുടി	57	II
6	ശ്രീനാരായണകോളേജ് ആർട്ട് & സയൻസ്, പാറത്തോട്	69	I & II
7	കൃഷിഭവൻ, പാറത്തോട്	70	I
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽനികുതി			
1	താലൂക്ക് കാർഷിക വികസന ബാങ്ക്, കമ്പിളികണ്ടം	24	I & II
2	SBI, പാറത്തോട്	25	I & II
3	ഇസാഫ്, പാറത്തോട്	53	I & II

ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (ന നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്ക് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 ഡി. & ഒ. ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

2017-18 വർഷത്തെ വസ്തുനികുതിയുടെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി നൽകിയതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ D & O ലൈസ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഒരു വാണിജ്യ സ്ഥ നമ്പരുള്ള മുറികൾ ഉണ്ടാകാമെന്നതും കടമുറികൾ ഒഴിവായി കിട നിലനിൽക്കുമെങ്കിലും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിൽ 893 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വ്യ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടു ആയതിന് കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

3-1 ആട് വിതരണ പദ്ധതി - അധിക തുക ചെലവഴിച്ചു

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2017-18 വർഷം ആട് വി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹1,70,000/-യും (ബിൽ നം. 4/17-18, 31-03-18) ഗുണഭോക്ത (ചെക്ക് നം. 2050637/27-03-18) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് ₹5,000/- എന്ന് ഫണ്ടും 50% ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും ചെലവഴിക്കാനായിരുന്നു തീരുമാനിച്ചിരു പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. 400 ആട്ടിൻകുട്ടികളെ വിതരണം ചെയ്യാൻ പ്രൊജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ചെങ്കില കുട്ടികളെ മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 144 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നു ഈടാക്കിയ ശേഷം 34 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മാത്രമാണ് ആടിനെ ലഭ്യമാക്കിയ കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം 110 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തിര ഉല്പാദന മേഖലയിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ സ ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കാൻ സാധിച്ചില്ല എന്നത് പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. നടത്തിയ പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ പര്യാപ്തമാകത്തക്ക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വികസന സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇതിലേക്ക് ക്ഷണ

2. ലഭ്യമായ രണ്ട് ആടുകളിൽ ഒരെണ്ണം ചത്തുപോയതിനാൽ ശ്രീമതി. കൗസല്യ ഗുണഭോക്താവിന് ₹5,000/- (ചെക്ക് നം.21240/31-03-18) തിരികെ നൽകിയിരിക്ക തുകയാണ് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി വിതരണസ്ഥാപനത്തിന് നര ആടുകൾക്കുവേണ്ടി ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമിനത്തിൽ ടിയാൾ ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത് 67 ആടുകൾക്കായി (67x2500) ₹1,67,500/- ചെലവഴിക്കാമെന്നിരിക്കെ വികസനഫ ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. അധികമായി ചെലവഴിച്ച ₹2,500/- ഓഡിറ്റിൽ സർക്കാരിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3.ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ 4 വ്യക്തികൾ പങ്കെടുത്തിരുന്നു. അ രേഖപ്പെടുത്തിയ നിരക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്	രേഖപ്പെടുത്തിയ നിരക്ക്
ലിനോ എൽദോസ്, അടിമാലി	₹4,250/-
സിയാദ് എ., കൊച്ചി	₹4,800/-
ഷംനാദ് എ., കൊല്ലം	₹4,200/-

അരുൺ പി., കൊല്ലം (അൽ മദീന ഗോട്ട് ഫാം)	₹4,700/-
എൻ. പി. ചാക്കൊ, അണക്കര	₹5,000/-

ആറംഗങ്ങളുള്ള പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റിയുടെ 14-11-2017ലെ ശുപാർശയുടെ അടി
തീയതിയിലെ ജനറൽ കമ്മിറ്റിയുടെ 5-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അൽ മദീന ഗോ
നിരക്കിൽ ആടുകളെ വാങ്ങുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയെ ചുമതലപ്പെടുത്
ക്വാട്ടു ചെയ്ത നിരക്ക് ₹4,700/- ആയിരിക്കെ ₹5,000/- നിരക്കിൽ വില നൽകിയ
ഒരാടിന്റെ വില കിഴിച്ച് ബാക്കി 67 ആടുകൾക്കായി ₹3,14,900/-(4700x67)
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ₹5,000/- ആട് പ്രകാരം ₹3,32,500/- (വികസന
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം) ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. അധികമായി ചെലവഴിച്ച
നിരാകരിക്കുന്നു.

പ്രസ്തുത തുക നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുൾപ്പെടെയുള്ള പർച്ചേസിംഗ് കമ്മി
തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതും ₹10,050/- വികസന ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതും
പിരിച്ചെടുത്ത് അധികമായി ചെലവഴിച്ച ₹7,550/- ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്
പഞ്ചായത്തിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. ക്രമ നം. 2ൽ പരാമർശിച്ച്
ഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയരുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ഗണ്യമായ തുക

നോൺ-ബാങ്കിംഗ് ട്രഷറി മുഖേന പദ്ധതി പണമിടപാടുകൾ നടത്തേണ്ട
ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ആയിരം രൂപയ്ക്ക് മുകളിലുള്ള വിനിമയങ്ങൾ ഡി.ഡ
ദേശസാത്കൃത ബാങ്കിൽ അക്കൗണ്ട് തുറക്കുവാൻ സർക്കാർ അനു
(ധനകാര്യവകുപ്പിന്റെ 12.04.2006-ലെ ജി.ഒ.(പി) 177/2006 നമ്പർ ഉത്തരവ് ക
പിൻവലിച്ച് പ്രസ്തുത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ പരമാവധി 30 ദിവസംവരെ മാത്രമ
ഒരു മാസത്തിന് ശേഷം വിനിയോഗിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്ന തുക പ്രസ്തുത സ
തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നപക്ഷം പിൻവലിച്ച അതേ അക്കൗണ്ടിലേക്കും സാമ്പത്തിക വർ
സർക്കാരിന്റെ സഞ്ചിതനിധിയിലേക്കും തിരിച്ചടയ്ക്കണമെന്നായിരുന്നു 2015
വ്യവസ്ഥ. ഈ നിബന്ധനയനുസരിച്ച് പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ ശേഷിക്കാവുന്ന പ
തുറക്കാൻ ചെലവഴിച്ച ₹500/- മാത്രമാണ്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ
പ്രസ്താവിച്ച ആവശ്യത്തിന് ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ടിൽ ഗണ്യമായ തുക നിലനിർത്

ബാങ്ക് ശാഖ	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹	അഭിപ്രായക്കുറിപ്പുകൾ
SBI വെള്ളത്തുവൽ ശാഖ	31009790689	3,29,721	12.03.2018 വരെയുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പ്രകാരം

നിലവിൽ ഇലക്ട്രോണിക് ഫണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ സമ്പ്രദായം മുഖേന (NEFT, നടത്തുന്നതിനാൽ പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ട് തുടർന്നും നിലനിർത്തേണ്ട ആവശ്യമില്ലാ സ്വകാര്യ അക്കൗണ്ടിൽ ദീർഘകാലം സർക്കാർ ധനം സൂക്ഷിക്കുന്ന നടപടി വഴിവെയ്ക്കുമെന്നതിനാൽ അത് അടിയന്തിരമായി ക്രമീകരിച്ച് വിവരം അറിയി

3-3 അംഗണവാടികൾക്ക് വയറിംഗ് - പദ്ധതി ഫലപ്രാപ്തിയിലെ

പ്രോജക്ട് /പ്രോജക്ട് നം.	അംഗണവാടികൾക്ക് വയറിംഗ് – 174/17-18
ബിൽ നം./തീയതി/തുക	21/17-18/29.07.2017. ₹12,68,082/-
അടങ്കൽ തുക	₹13,34,913/-
എം. ബുക്ക് നം.	13/17-18
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനിയർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള 39 അംഗണവാടികൾക്ക് വയറ ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിയാണിത്. വയറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ 26.05.2017ൽ ആര പൂർത്തീകരിക്കുകയും മേൽ സൂചിത ബിൽ പ്രകാരം ₹12,68,082/- പിൻവലിച്ച് ക ചെയ്തു. എന്നാൽ വയറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയ 39 അംഗണവാടികളിലു വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്ന പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ തുടർന്നുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തിയില്ല. വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമാ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 സോളിംഗിന് മാത്രമായി പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കി

റോഡ് നിർമ്മാണ വേളയിൽ സോളിംഗിന് മാത്രമായി പ്രത്യേക പ്രേ
നടപ്പാക്കരുതെന്ന് സർക്കാർ പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളിലൂടെ വ്യക്തമാക്കി
ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ സോളിംഗിന് വേണ്ടി മാത്രം ആവിഷ്കര

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് & നമ്പർ	ബിൽ നം./ തീയതി തുക ₹
1	ഇഞ്ചപ്പതാൽ-പനംകുട്ടി റോഡ് സോളിംഗ് 167/17	71/17-18/19-01-18 ₹4,88,529/-
2	പി.സി.കവല നാടുകാണി പുരയിടം സിറ്റി റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം - 112/17	54/17-18/06.01.18 ₹3,61,547/-
3	പുളിക്കപ്പടി-അമ്പാറപ്പടി-ഇരുമലക്കപ്പ് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം – 147/17	102/2017-1/ 31.03.2018, ₹2,44,732/-

സോളിംഗിന് മാത്രമായി പ്രത്യേക പ്രോജക്ട് ആവിഷ്കരിക്കാതെ, ടാറിംഗ്
നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കത്തക്ക വിധത്തിൽ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കി തുടർ വ
അധിക ചെലവുകൾ ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 കാലി വീപ്പയുടെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2014-ലെ ഡി.എസ്.ആർ. പ്രകാരം, റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ
ബിറ്റുമിന്റെ നിരക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നപക്ഷം കാലി ബാരലിന്റെ
വില കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്നാൽ സീൽഡ് ബിറ്റുമിൻ
പൂർത്തിയാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്ന് ബാരൽ
കരാറുകാർക്ക് പ്രതിഫലം നൽകിയത്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നം./ തീയതി/ തുക ₹	ബാരലിന്റെ എണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട തുക ₹	ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ₹
പാറത്തോട് സ്കൂൾപടി പീടികപടി റോഡ് ടാറിംഗ് 76/17-18	19/17-18 ₹4,94,797/- 29.07.18	9	വില@236/ ബാരൽ 2124 ജി.എസ്.ടി-18% ₹382/-	2506
		28		

കുരിശിങ്കൽ-ചെമ്പകപ്പാറ റോഡ് ടാറിംഗ്. 27/17-18	29/17-18 തീ.27.09.17 ₹4,94,975/-	28	വില@236/ ബാരൽ ₹6,608/- ജി.എസ്.ടി-18% 1189/-ആകെ ₹7,797/-	7797
മരക്കാനം മാങ്ങാപ്പാറ റോഡ് ടാറിംഗ് 62/17-18	90/17-18/ 17.02.2018 ₹4,63,051/-	9	വില@236/ ബാരൽ 2124 ജി.എസ്.ടി-18% ₹382/-	2506
ആകെ				₹12,809/-

ഈടാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ₹12,809/- ഉത്തരവാദികളായ കോൺട്രാക്
ഈടാക്കുകയോ ഉത്തരവാദിയായ അസി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കുകയോ

3-6 മുതിർന്ന പൗരൻമാർക്ക് ആയുർവേദ മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് - അനുവദനീയമല്ലാത്ത പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി	
പ്രോജക്ട് നം.	17/17-18	
ബിൽ നം.	8/17-18/19.08.2017	₹6,134/-
	25/17-18/28.03.2018	₹28,370/-
ആകെ		₹34,504/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം ചെലവ് ചെയ്ത ₹34,504/-യിൽ ₹17,000/- 4 സ്ഥലങ്ങളില
നടത്തിയതിന് വിവിധ ഡോക്ടർമാർക്ക് ഹോണറേറിയത്തിനും ഭക്ഷ
ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. ബാക്കി തുക വാഹനക്കൂലി, സ്റ്റേഷനറി
ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു സ.ഉ(എം.എസ്)നം.80/2017/ തസ്വഭവ/തീ. 30.04.17 ഖണ്ഡി
പ്രദേശങ്ങളിലെ പട്ടികവർഗ്ഗ സങ്കേതങ്ങളിലെ മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പുകൾ ഒഴിം

ക്യാമ്പുകൾ അനുവദനീയമല്ല. മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുവദനീയമല്ലാത്ത പദ്ധതി പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. പ്രസ്തുത ₹34,504/- ഉത്തരവാദിയായ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ആശ്രയ പദ്ധതി - നടപ്പാക്കിയില്ല

ആശ്രയ ഭവന പദ്ധതിയ്ക്കായി താഴെപ്പറയുന്ന ബിനിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ കുടുംബശ്രീയ്ക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ തുകയൊന്നും ചെലവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ/ പദ്ധതി നം.	തുക പിൻവലിച്ച ബിൽ നം.	തുക ₹
സെക്രട്ടറി, ആശ്രയ ഭവന പദ്ധതി (SO000/18)	10/17-18/29.10.17	8,00,000
അസി. സെക്രട്ടറി, ആശ്രയ ഭവന പദ്ധതി (SO021/18)	13/17-18/28.10.17	4,00,000
	14/17-18/28.10.17	4,00,000
	ആകെ	16,00,000

അടിയന്തിരമായി തുക ആശ്രയ ഭവന പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച് ഓഡിറ്റി പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിക്കാൻ സാധ്യതയില്ലാത്തപക്ഷം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടത

3-8 ഔഷധങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി മരുന്നുക ₹2,00,000/- (ബിൽ നമ്പർ 1/17-18,തീയതി 26-10-2017) ഹോംകോ-യിൽ ഒ നാളിതുവരെയായി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിവരം അ

3-9 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - അവലോകനം

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം 2017-18ൽ 116 കുടുംബങ്ങൾക്ക് തൊഴിൽ കാ കുടുംബങ്ങളുടെ തൊഴിൽ കാർഡ് റദ്ദാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 5165 കുടുംബങ്ങ പ്രകാരം തൊഴിലിന് അപേക്ഷിക്കുകയും 6636 കാർഡുകളിലായി 2332 സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്തു. 2017-18-ൽ 355 കുടുംബങ്ങൾ 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ

3-10 അക്ഷയ സെന്റർ - പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനുള്ളിൽ പ്രവർത്

ഒരു കുടുംബത്തിലെ ഒരാൾക്കെങ്കിലും കമ്പ്യൂട്ടർ പരിശീലനം നൽകി ഐ.ടി ഉദ്ദേശത്തോടെ ആരംഭിച്ച അക്ഷയ സെന്ററുകളുടെ പ്രവർത്തനം വിപുലമാക്കിയിരിക്കുന്നു. പൊതുജനങ്ങൾക്കാവശ്യമായ നിരവധി സേവനങ്ങ വഴി സേവനങ്ങൾ ഇപ്പോൾ ലഭിക്കുന്നുണ്ട്.

അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ, ഇന്റർനെറ്റ്, ടെലഫോൺ തുടങ്ങിയ സംവിധാനങ്ങൾ തന്നെയാണ്. വാടക, കറണ്ട് ചാർജ്ജ്, ഫോൺ, പരിശീലകർക്കുള്ള പ്രതി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള എല്ലാ ചെലവുകളും വഹിക്കേണ്ടതും സംരംഭകർ ആണ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനോട് ചേർന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്ന അക്ഷയസെന്ററിന എന്നുമാത്രമല്ല, കറണ്ട് ചാർജ്ജ്, ഇന്റർനെറ്റ് സൗകര്യം എന്നിവയും പഞ്ചായ നൽകുന്നത്.

ഫീസ് ഈടാക്കികൊണ്ട് സേവനം നൽകുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് വാടകയ ടെലഫോൺചാർജ്ജും ഈടാക്കാതെ ഓഫീസിനുള്ളിൽ തന്നെ സൗകര്യം നൽകിയി മുറി അക്ഷയസെന്റർ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ തന്നെയാണ് പ്രവർ സംരംഭകനുമായി പഞ്ചായത്ത് കരാർ ചമച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല. നാളിതുവ ചാർജ്ജ്, ഇന്റർനെറ്റ് ചാർജ്ജ് എന്നീ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് വൻ തുകയുടെ ന പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിനോട് ചേർന്ന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് പ്രവർ ചെയ്ത് നൽകുന്നതിന് പകരം സ്വകാര്യ സംരഭകന് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന അനുമതി നൽകുന്നത് ക്രമപ്രകാരമുള്ള നടപടിയല്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 കെട്ടിട നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടി

പ്രോജക്ട്/	എ.ഡി.എസ്. കെട്ടിടം അറ്റകുറ്റപ്പണി-

പ്രോജക്ട് നം.	(വാർഡ്-14)158/17-18
ബിൽ നം./തുക/ തീയതി	10/17-18/30.06.17, ₹70,112/-
ബിൽ നം/തുക/ തീയതി	65/16-17/31.03.17, ₹1,00,000/-
അടങ്കൽ തുക	₹2,00,000/-
ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	₹1,80,969/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എഞ്ചിനീയർ

വാർഡ് 14ലെ എ.ഡി.എസ്. കെട്ടിടം അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തുന്നതിനായി വിഭാവനം (സ്പിൽ ഓവർ). പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി മേൽ സൂചിത ബില്ലുകൾ പ്രകാരം ₹1,70 പറയും പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ഒടുക്കേണ്ട ₹1,809/- അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

കോൺട്രാക്ടർ	₹1,61,064
വാറ്റ്	₹9,048
ആകെ	₹1,70,112

എം. ബുക്ക് പ്രകാരം കുറവ് വരുത്തിയ തുക

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം	₹1,80,969
(-) വാറ്റ്	₹9,048
നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി – 1%	₹1,809
ആകെ	₹1,70,112

കെട്ടിട നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനികുതി ഇനത്തിൽ 1% തുക ₹1,809/- കുറ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. തുക ഒടുക്കേണ്ടതും ഇത്തരം അപാ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-12 ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

13.01.2010 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 58608/ഡി.ബി.2/2009/ത.സ്വ.ഭവ പ്രകാരം ആസ്തി ര ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതെങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമായി നിർദ്ദേശ് സംരക്ഷണത്തിനും പരിപാലനത്തിനുമുള്ള പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം അനുവദിയ്ക്കുന്നതും ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നുള്ള വിവരങ്ങളെ അടിസ്ഥ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പ്രകാരമാണ്. തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അക്കൗ സിസ്റ്റത്തിലേയ്ക്ക് മാറിയപ്പോൾ ആസ്തികളുടെ മൂല്യം കണക്കാക്കി വാർഷിക ഭാഗമാക്കി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ നാല് ര ഫോറങ്ങളിൽ യഥാക്രമം ഭുമി, കെട്ടിടങ്ങൾ, റോഡുകൾ, ലെയ് നുകൾ, കലുങ്കുകൾ ജലസേചനം, വൈദ്യുതി, മാലിന്യ സംസ്കരണം, ജംഗമ വസ്തുക്കളുടെ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ഇവ സർക്കാരിന്റെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചല്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആസ്തിര അപൂർണ്ണവുമാണ്. പുതിയതായി ആർജ്ജിച്ചതോ കൈയ്യൊഴിഞ്ഞതോ ആയ ആ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററുകൾ നാളിതുവരെ പുതുക്കി സർക്കാ പ്രകാരമുള്ള ഫാറങ്ങൾ സൂക്ഷിയ്ക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേ

3-13 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയി

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിൽ 2017-18ൽ ₹3,69,140/- ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ഇനം, തരം, എ

പ്രവർത്തിക്കാത്തവ തുടങ്ങിയ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചു പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാ വിശദാംശങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലൈ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി വിവരങ്ങൾ കൃത്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ 12.06.2017, 05.02.2018 തീയതികളിലെ നിർദ്ദേശ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. അടിയന്തിരമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി, പ്രവർ വിളക്കുകൾക്ക് മാത്രമേ തുക അടവാക്കുന്നുള്ളൂ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-14 ക്ഷേമ പെൻഷൻ അപേക്ഷ രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കി സൂ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ അനുവദിക്കുന്നതിനായി ലഭി തീർപ്പ് കൽപ്പിക്കുന്നതിനായി പരിപാലിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററുകൾ എല്ലാ കോളങ്ങളും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. അതിനാൽ, അപേക്ഷകളിന്മേലൽ സമയബന്ധിതമായി തീരുമ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനും പരിശോധിക്കുന്നതിനും സാധിക്കുന്നില്ല. പെൻഷൻ അ രജിസ്റ്ററുകളിൽ നിലവിൽ അപേക്ഷകന്റെ പേരും വിലാസവും അപേക രേഖപ്പെടുത്തുന്നുള്ളു. സ്വീകരിച്ച അപേക്ഷ പരിശോധനയ്ക്കായി ഫീൽഡ് തല ഉ ഫീൽഡുതല ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി, അപേക്ഷയിന്മേൽ ക്ഷേമ പരിഗണിച്ച തീയതി തീരുമാനം, പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി പരിഗണിച്ച തിയ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. അപേക്ഷകന് പെൻഷൻ ലഭിക്കുവാൻ തുടങ്ങിയ നിരസിച്ചുവെങ്കിൽ അതിനുള്ള കാരണവും രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. പെ ശേഷം മാത്രം സേവന-പെൻഷൻ സോഫ്റ്റ്വെയറിൽ ഡേറ്റ എൻട്രി നടത്തുന്നതിന തുടർ നടപടികൾ നിർദിഷ്ഠ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ചെയ്യുന്നണ്ടെന്ന് സാധിക്കുന്നില്ല. ക്ഷേമ പെൻഷൻ അപേക്ഷ രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്ക ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയെ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-15 രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ചെലവുകളെ സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	ചെക്ക് നം/ തിയതി	തുക ₹	പരാമർശം
1	മഴക്കാല	7600218/	285000	മെഡിക്കൽ

	പൂർവ്വ ശുചീകരണം	26.06.2017		ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി.)ക്ക് തുക കൈമാറി. ചെലവ് വിശദാംശങ്ങളില്ല
2	ബ്ലോക്കുതല ക്ഷീരോത്സവം	7600214/ 26.06.2017	10000	മുനിയറ ക്ഷീരകർഷക സംഘത്തിന് കൈമാറി, ചെലവ് വിശദാംശങ്ങളില്ല
		ആകെ	2,95,000	

രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 അസി. എൻജിനീയർ പദ്ധതി വിലയിരുത്തൽ

അസി. എൻജിനീയർ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്നതിന് തൻവർഷം 140 പ്രോജക്ടുകൾ ര അവയ്ക്ക് വിവിധ തലങ്ങളിൽനിന്ന് അംഗീകാരം ലഭിക്കുകയും ചെയ്തിരുന സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളാണ്. എന്നാൽ 90 പ്രോജക്ടുകളാണ് തന ഭാഗികമായോ നടപ്പാക്കിയത്. വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഫണ്ടുകൾ വ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം ക്രമാതീതമായി വർദ്ധിക്കുകയും, എന്നാൽ സാങ്കേതിക പരിമിതമായ മനുഷ്യശേഷിയും സമയവും വിനിയോഗിച്ച് അവ യഥാസമയം നി വരികയും ചെയ്യുന്നുവെന്നതാണ് യഥാർത്ഥ വസ്തുത. ഇത്തരത്തിലുള്ള പദ്ധ ആത്യന്തികമായ നഷ്ടം പേറേണ്ടി വരുന്നത് പഞ്ചായത്തല സൗകര്യത്തിന്റെ അ ജനങ്ങൾ തന്നെയാണ്.

അനുദിനം കമ്പോളത്തിൽ നിർമാണ സാധനങ്ങളുടെ വില വർദ്ധിക്കുന്നതുമൂലം സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിൽ പൂർത്തിയാക്കേണ്ടി വരുന്നത് അവയുടെ ഗുണന ബാധിക്കുമെന്നത് തർക്കത്തിനിട നൽകാത്ത കാര്യമാണ്. കൂടാതെ അതാത് വ വകയിരുത്തുന്ന തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ വരുന്ന സാഹചര്യം തുടർവ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വിഭവസമാഹരണം സാധ്യമാകാത്ത സാഹചര്യം സ പഞ്ചായത്തിന്റെയും സർവോപരി ജനങ്ങളുടെയും ഉത്തമസാമ്പ

സംരക്ഷിക്കുന്നതിനായി, ആവിഷ്ക്കരിക്കപ്പെടുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിത
നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

****

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകന

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് ₹	ബാലൻസ് ₹
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2017-18	1500000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1500000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2017-18	1100000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1100000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2017-18	800000	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	800000	0

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകകളുടെ വിവരങ്ങ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തിയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക ₹	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി. ബിൽഡിംഗ്	മുക്കുടം അങ്കണവാടി	21700659/ 28.11.17	380000	ഇല്ല	38000
പി.ഡബ്ല്യൂ.ഡി. ബിൽഡിംഗ്	കാറ്റാടിപ്പാറ അങ്കണവാടി	21700659/ 28.11.17	380000	ഇല്ല	38000

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

– ഇല്ല –

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പയെടുത്തത്, തിരിച്ചടച്ചത്, വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക

എന്നിവയുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻവർഷം എടുത്ത ലോൺ തുക ₹	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		തി
					മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ(സാ) നം.229/10/ തസ്വഭവ. തീ.22.01.10	15074750	2637685	0	1799150	0	
ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ(സാ) നം.299564/ DB1/15/ തസ്വഭവ തീ.01.10.15	28840000	28840000	3000000	4015802	0	

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	₹5,00,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	-
ആകെ	₹5,00,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	-
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	₹5,00,000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടു

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക ₹
എഫ്.ഡി. രസീത് നം 1270, തീ 31.03.2017 ഇടുക്കി ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എംപ്ലോയീസ് സഹകരണ സംഘം, നെടുങ്കണ്ടം	500000

തൻവർഷം ലഭിച്ച പലിശ ₹45,000/- പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ (എ
നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

- ഇല്ല –

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓ
പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ് വർഷം/ ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1	2014-15 2-3	2016-17	അനുബന്ധം-3	വസ്തുനികുതി അപാകതകൾ	-
2	2015-16 2-4	2016-17	അനുബന്ധം-4	വസ്തുനികുതി അപാകതകൾ	-
3	2015-16 2-2	2016-17	അനുബന്ധം-5	തൊഴിൽ നികുതി സംബന്ധിച്ച്	-

4-8 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയു

ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം (എ) <u>ചാർ</u>
<u>ഈടാക്കിയ തുക</u>

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം., ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നം./ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, തീയതി	കോ വ്യവ അങ്ങ
				നം./ തീയതി	തുക ₹			ഉൾപ്പെ തുക ₹
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	1999-00	26	കെ. രവി, സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്. 19234/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി.2/ 2003, 20.08.04/ 22.09.04	36768	0	0	0

ബി) <u>സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക</u>

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം., ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നം./ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, തീയതി	കോട വ്യവ അങ്ങളി	
				നം./ തീയതി	തുക ₹			ഉൾ പ്പെട്ട തുക ₹	ഇ ക്ക ത
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	1998-99	31, 32, 34	കെ. രവി സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്. 22661/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി. 2/2003 20.08.04/ 27.04.03	2622	0	0	0	
2	1999-00	27,29, 38 (1)& (2)	പി. എസ്. രാജപ്പൻ സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്. 19234/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി. 2/2003 20.08.04/ 22.09.04	6448	0	0	0	
3	1999-00	35, 36	കെ. രവി സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്. 19234/	20474	0	0	0	

				സ്പെ.സെൽ എസ്.സി. 2/2003, 20.08.04/ 22.09.04					
4	1999-00	39	എ. മുരളീധരൻ അസി. എഞ്ചി.	എൽ.എഫ്. 19234/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി. 2/2003, 11.03.2005/ 26.03.2005	6828	0	0	0	
5	2000-01	30(3)	വി. എസ്. മുഹമ്മദ് സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്. 7073/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി. 2/2005, 04.07.2006	17520	0	0	0	
6	2004-05	3-11 (part)	കെ. എ. റഷീദ് അസി. എഞ്ചി.	എൽ.എഫ്. 18560/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി. 2/2008, 06.02.2010	3608	0	0	0	
7	2004-05	3-11 (part)	കെ. സുധാകരൻ അസി. എഞ്ചി.	എൽ.എഫ്. 18560/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി. 2/2008, 21.11.2009	3608	0	0	0	
8	2005-06	3-1, 3-2	സി. ജി. ചന്ദ്രമോഹൻ സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്. 17882/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി. 2/2009, 18.01.2011	23055	0	0	0	
9	2005-06	3-7	എ. സോമൻ സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്. 17882/ സ്പെ.സെൽ	8520	0	0	0	

				എസ്.സി. 2/2009 18.01.2011					

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹8,81,60,208.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹9,88,36,172.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	--
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹67,413.00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹2,95,000.00

(ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നം.	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	5015	ശ്രീമതി. അനുഷ സലി, വെറ്ററിനറി സർജൻ
	2514	ശ്രീ. മോഹനൻ നായർ പി. കെ
	2514	ശ്രീമതി. ഡോണാ സാജു
	2514	ശ്രീമതി. ജയ വിജയൻ
	2514	എൻ. എം. ജോസ്
	2514	ലിസമ്മ ജോസ്
	2515	സന്തോഷ് കെ.
3-5	12809	ശ്രീമതി. ഷെറിൻ ആൻഡ്രൂസ്, അസി. എഞ്ചിനീയർ
3-6	34504	ശ്രീ. കെ. സന്തോഷ്, സെക്രട്ടറി

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-15	295000	സന്തോഷ് കെ., സെക്രട്ടറി

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത

– ഇല്ല –

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

– ഇല്ല –

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥി

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. അനുഷ സലി വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ കൊന്നത്തടി	പാലയ്ക്കാതൊട്ടിയിൽ ദീപ്തി നഗർ അടിമാലി പി. ഒ.
ശ്രീമതി. ഷെറിൻ ആൻഡ്രൂസ് അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ കൊന്നത്തടി	ഇഞ്ചപ്പാറയിൽ വീട് മന്നാംകണ്ടം പി. ഒ. അടിമാലി
ശ്രീ. മോഹനൻനായർ പി.കെ. മെമ്പർ	മെമ്പർ കൊന്നത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വടശ്ശേരിൽ പണിക്കൻകുടി
ശ്രീമതി. ഡോണാ സാജു മെമ്പർ	മെമ്പർ കൊന്നത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പെരുമാടിക്കുന്നേൽ മങ്കുവ
ശ്രീമതി. ജയവിജയൻ	മെമ്പർ കൊന്നത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	താളനാനിയിൽ കമ്പിളികണ്ടം
ശ്രീ. എൻ. എം. ജോസ് മെമ്പർ	മെമ്പർ	നടുവിയക്കുറ്റ് പണിക്കൻകുടി

ശ്രീമതി. ലിസമ്മ ജോസ് മെമ്പർ	മെമ്പർ	പുൽപ്പറമ്പിൽ പനംകുറ്റി
ശ്രീ. സന്തോഷ് കെ. മെമ്പർ	മെമ്പർ	അമ്പാട്ട്, പുതുപ്പരിയാരം മണക്കാട്, തൊടുപുഴ

(എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന്/തടസ്സപ്പെടുത്തിയതിന് ഉത്തരവാ
മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. സന്തോഷ് കെ., സെക്രട്ടറി	-	അമ്പാട്ട് വീട് പുതുപരിയാരം പി. ഒ. തൊടുപുഴ

4-10 തീർപ്പാക്കുാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളു

വർഷം	ഒടുവിലത്തെ കത്തീടപാടിന്റെ നമ്പർ	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ	റിമാർക്സ്
1995-96	LFI-8/138/99, തീ. 15.06.99	24	1, 2, 3, 4, 5, 10, 13(1), (2),(3), 14 (1, 2, 3, 4, 5), 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24,
1996-97	LFI-8/225/99, തീ.10.09.99	2	31(B), 33
1997-98	LFI-8/520/01, തീ.02.11.01	5	24, 25, 26, 27, 29
1998-99	LFI-8/521/01, 02.11.01	22	21, 21(C), 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41
1999-00	LFI-8/28/02 തീ.07.06.03	33	20, 21(A), (B), 22(A), (B), (C), (D), (E), 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38(1),(2), 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46,
2000-01	LFI-8/650/02 തീ.01.03.05/05.04.05	17	20, 21, 22, 23, 24, 25(A),(B), 26, 27, 28, 29, 30(3),(6),(7), 31, 32, 33

2001-02	LFI-8/700/04, തീ.28.06.05	18	PART II – 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 12, PART III – 6,7,10,11,12,13,14,
2002-03!	LFI-7/650/06 തീ.12.10.06/04.05.07	28	2.1(A),(B), 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 3.9, 3.10, 3.11, 3.12, 3.13, 3.14, 3.15, 3.16, 3.17, 3.18, 3.19, 3.20, 3.21, 3.22
2003-04	LFI-7/658/07 തീ.14.02.08/10.03.08	17	2.2, 2.3, 2.4(A),(B),(C),(D), 2.5(A),(B), 2.6, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8,
2004-05	LFI-7/192/08 തീ.07.08.08/15.10.08	21	2.1(A),(B),(C), 2.2, 2.3 (A),(B), 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 2.8, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 3.9, 3.10, 3.11, 3.12, 3.13, 3.14,
2005-06!	LFI-7/143/09 തീ.18.05.09/09.10.09	23	2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 3.9, 3.10, 3.11, 3.12, 3.13, 3.14 (A,)(B),(C), 3.15(A),(B), 3.16
2006-07	LFI-11/520/2010 തീ.03.03.11/31.03.11	12	2.1, 2-2(1), 2-2(2), 3.1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-7, 3 8,3-9,
2007-08	LFI-11/948/2011 തീ.12.10.11	10	2.2(1)(2)(3),2.3,2.4,2.5,2.6, 3.1,3.2,3.3,
2008-09	LFI-11/949/2011 തീ.01.12.11/06.01.2012		2.1,2.2,2.3,2.4,2.5,2.6, 2.7,2.8, 3.1, 3.2,3.3,3.4,3.5,3.6,3.7,
2009-10	LFI-11/950/2011 തീ. 02.02.2012	21	2.1,2.2,2.3(A,B,C), 2.4, 2.5, 2.6,2.7, 3.1, 3.2,3.3,3.4,3.5, 3.6(A,B,C),3.7,3.8, 3.9, 3.10,
2010-11	LFI-11/989/2013 തീ. 07.03.15	23	2.1,2.2,2.3, 3.1,3.2,3.3, 3.4,3.5,3.6,3.7,(1,2,3)3.8,3.9,3.10,3.11, 3.12,3.13, 3. 14, 3.15, 3.16,3.17,3.18
2011-12	LFI-11/800/13	15	2.1(A)(B)(C)

	തീ.03.12.13/25.02.14		(D),2.2,2.3, 2.5 3.1,3.2, 3.3,3.4,3.5,3.6,3.7,3.8,
2012-13	LFI-11/398/14 തീ. 31.05.2014	12	2.1,2.2, 3.1,3.2,3.3,3.4, 3.5,3.6,3.7, 3.8,3.9,3.10
2013-14	KSA-IDK-11/208/16 തീ. 23.06.16	23	2.1,2.2,2.3,2.4,2.5,2.6, 3.1, 3.2,3.3,3.4, 3.5,3.6,3.7, 3.8,3.9,3.10,3.11, 3.12,3.13, 3.14,3.15,3.16,3.17
2014-15	KSA-IDK-11/1629/ 16/ തീ. 04.02.17	13	2.1,2.2,2.3, 3.2(A,B), 3.3,3.4,3.5,3.6,3.8, 3.9, 3.11,3.12
2015-16	KSA-IDK-11/479/17 തീ. 17.04.17	14	2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 3.10, 3.11,
2016-17	KSA-IDK-11/1321/ 17/ തീ. 02.11.17	11	2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 3.1, 3.2,3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7,

<u>അനുബന്ധം - 1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

നം.കെ.എസ്.എ)-ഐ).ഡ്.കെ-11/57/19

കേരള

ഇ-മെ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള വകുപ്പ് 215(6), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡ ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത. ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും കൊന്നത്തടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടു

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18ലെ വാർഷിക ധനകാ പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഒ

കേരള സംസ്ഥ