(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

<u>നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/833/2019</u>

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ഇടുക്കി ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൊടുപുഴ – 685 584

ഫോൺ : 04862-227332

ഇ-മെയിൽ : <u>doidk.ksad@kerala.gov.in</u>
തീയതി. 14.10.2019

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>പ്രസിഡന്റ്</u>

കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
(സെക്രട്ടറി മുഖേന)

സർ

വിഷയം :- കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം **കാഞ്ചിയാർ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2018-19** സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ **ഭാഗം** 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15).

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. 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1), (2) എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോടെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

<u>പകർപ്പ് :</u>

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് , തിരുവനന്തപുരം(ഇ-മെയിൽ മുഖാന്തിരം).

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ഇടുക്കി-തൊടുപുഴ.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/833/2019 **തീയതി : 14.10.2019**

ഇടുക്കിജില്ലയിലെ കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

****

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ **കാഞ്ചിയാർ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2018-19** സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് **04.07.2018** മുതൽ **18.08.2019** തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. **10** അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ **5** 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 ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ	ശ്രീമതി. ബേബി സന്യജ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	19.08.2019 മുതൽ 26.08.2019 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ. എം. ടി. സോമൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. എം. എസ്. രാജീവ്	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
	ശ്രീ. മുഹ്സിൻ ഫൈസൽ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി. അനിറ്റ പി. സാമുവൽ	സീനി. ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. ആർ. സാമുവൽ രാജ്	സീനി. ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. എബി എബ്രഹാം	സീനി. ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ. മാത്യു ജോർജ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി. പി. റ്റി. ഷൈലജ	01.04.2018 മുതൽ 25.03.2019 വരെ
	ശ്രീമതി. റോസമ്മ കെ. ജെ. **(അസി. സെക്രട്ടറി-അധികച്ചുമതല)**	26.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി. റോസമ്മ കെ. ജെ.	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി. ശ്രീന എസ്.	01.04.2018 മുതൽ 19.06.2018 വരെ
	ശ്രീമതി. രാജിമോൾ രാജു	20.06.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി.)	ഡോ. രാജേഷ് ബി. നായർ	01.04.2018 മുതൽ 02.07.2018 വരെ
	ഡോ. ശ്യാം കൃഷ്ണൻ	03.07.2018 മുതൽ 12.10.2018 വരെ
	ഡോ. എവിൻ എബ്രഹാം	13.10.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. ടിന്റുമോൾ ജോസഫ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ. സുമേഷ് സോമൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. കൊച്ചുറാണി സി. വി.	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. പി. അരുൺ പ്രസാദ്	01.04.2018 മുതൽ 25.01.2019 വരെ
	ഡോ. സ്മിത ആർ. പിള്ള	26.01.2019 മുതൽ 22.03.2019 വരെ
	ഡോ. രഘുനാഥ്	23.03.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവേദം)	ഡോ. ജിനേഷ് ജെ. മേനോൻ	01.04.2018 മുതൽ05.09.2018 വരെ
	ഡോ അസിത	06.09.2018 മുതൽ 12.10.2018 വരെ
	ഡോ. ഡോണ അബ്രഹാം	13.10.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ് ഗവ. എൽ.പി.എസ്.	ശ്രീമതി. കാതറിൻ ജമ്മ	01.04.2018 മുതൽ31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ഹോമിയോ)	ശ്രീമതി. മണിയമ്മ എസ്. ജെ.	01.04.2018 മുതൽ31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഖണ്ഡിക നം.	ഭാഗം 1 – പൊതു അവലോകനം
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക
3	1-3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)
4	1-4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം
5	1-5	പദ്ധതി അവലോകനം
6	1-6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
7	1-7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ
8	1-8	ക്യാഷ് പരിശോധന
9	1-9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
10	1-10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
11	1-11	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ
12	1-12	പിരിവ് തുക - യഥാസമയം ഒടുക്ക് വരുത്തിയില്ല
13	1-13	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി
14	1-14	മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല
15	1-15	ഡി.& ഒ. ലൈസൻസ് - വളരെയധികം സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു
16	1-16	വസ്തുനികുതി പിരിവ്, ഒടുക്ക് എന്നിവയിലെ അപാകതകൾ

17	1-17	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുക നീക്കുപോക്ക് വരുത്തിയിട്ടില്ല
18	1-18	സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച്
19	1-19	പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം-അപാകതകൾ
20	1-20	അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് മുന്നേ കാന്റീനിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിയത് - തടസ്സം - ₹1,99,710/-
21	1-21	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവഹണം -അപാകതകൾ
22	1-22	കിടാരി വളർത്തൽ (ജനറൽ) - പദ്ധതിനടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ
23	1-23	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവാകാത്ത തുക അവശേഷിക്കുന്നു
24	1-24	പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമി കോഴിമല സീനിയർ സിറ്റിസൺസ് ഫോറത്തിന് സൗജന്യമായി വിട്ടു നല്കാൻ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം.
25	1-25	ടെണ്ടർഫീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും വാങ്ങി പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല
		ഭാഗം 2 – വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
26	2	ഇല്ല
		ഭാഗം 3 – ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ
27	3	ഇല്ല
		ഭാഗം 4 – പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും
28	4-1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
29	4-2	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

30	4-3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
31	4-4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ
32	4-5	വായ് /വായ്പാതിരിച്ചടവ്
33	4-6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം
34	4-7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
35	4-8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
36	4-9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം
37	4-10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
38	4-11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.
39	**അനുബന്ധം-1**	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

16-03-2018 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 19-03-2019 തീയതിയിലെ 4(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2019	30-04-2019	---	---

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹1,56,12,136
വരവ്	₹10,51,39,030
ആകെ	₹12,07,51,166
ചെലവ്	₹9,90,90,190
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹2,16,60,976

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിബാക്കി ₹
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ **(ACR പ്രകാരം)**	0	21546554	21546554	20374152	1172402
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി **(ACR പ്രകാരം)**	0	3367000	3367000	3027699	339301
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി. **(ACR പ്രകാരം)**	0	1708000	1708000	1676930	31070
മെയിന്റനൻസ് – റോഡ് **(ACR പ്രകാരം)**	0	12552000	12552000	12552000	0
മെയിന്റനൻസ് – നോൺ-റോഡ് **(ACR പ്രകാരം)**	0	4340000	4340000	2692715	1647285
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് **(ACR പ്രകാരം)**	0	12236193	12236193	5822914	6413279

എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	64457576	64457576	64457576	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	225	1849924	1850149	1846398	3751
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)						
ICDS		908184	711570	1619754	634251	985503
ആധാർ ഇൻസെന്റീവ്		36	0	36	0	36
സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ		0	2067312	2067312	268947	1798365
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)						
ശുചിത്വ മിഷൻ		44450	160000	204450	204450	0
പട്ടിക വർഗ വികസനം		1066941	0	1066941	0	1066941
സാമൂഹ്യ നീതി വകുപ്പ്		-	22000	22000	0	22000
വിമുക്തി		0	37500	37500	37500	0
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2210487	3616195	5826682	4724760	1101922
	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	218608	4173978	4392586	4355526	37060
സാക്ഷരത		6516	0	6516	6516	0
എം.പി./എം.എൽ എ. ഫണ്ട്		0	351403	351403	351403	0
വെള്ളപ്പൊക്ക ദുരിതാശ്വാസഫണ്ട്		0	400000	400000	400000	0
കേരളോൽസവം		0	20000	20000	20000	0

ബി-ഫണ്ട്		0	8040	8040	8040	0
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്		0	9506617	9506617	9506617	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	10239104	12601523	22840627	15878798	6961829
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	396941	157241	554182	0	554182

(എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ഒഴികെയുള്ള നീക്കിബാക്കി തുകകൾ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലാണ് ചേർത്തിട്ടുള്ളത്).

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
174	189495550	121	80213137	7	46	92.5

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

- ഇല്ല -

വിവിധ മേഖലകളിലായി 13 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവയുടെ പ്രവർത്തനം പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിനും നടത്തിപ്പിനും സഹായകരമായ തലത്തിലേക്ക് ഉയർന്നിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനത്തിന് ഉതകുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിനുള്ള ഫലപ്രദമായ ചർച്ചകൾ ഉണ്ടാകുന്നില്ല. ഗ്രാമ സഭകളിലും ഊരുകൂട്ടങ്ങളിലും വാർഡ് തലത്തിൽ നടത്തേണ്ട വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ചർച്ചകൾ നടക്കുന്നില്ല. ഇവ പലപ്പോഴും ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനം മാത്രമായി ചുരുങ്ങിപ്പോകുന്നു. വാർഡു തലത്തിലുള്ള വികസന പ്രവർത്തനങ്ങളെ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിശദവും ഫലപ്രദവുമായ ചർച്ചകൾ ഗ്രാമ സഭകളിലും ഊരുകൂട്ടങ്ങളിലും നടത്തേണ്ടതും ആയതുവഴി ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നത് കുറ്റമറ്റതാക്കുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി, ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി എന്നിവ 12 യോഗങ്ങളും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി 13 യോഗങ്ങളും വികസന കാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി 14 യോഗങ്ങളും തൻവർഷം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

വിവിധ വകുപ്പുകളിൽ നിന്നും മുൻ വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി ലഭിച്ച തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു. പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും അഞ്ചുരുളി കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച ₹10,00,000/-യും സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷനിൽ നിന്നും പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റിനു വേണ്ടി ലഭിച്ച ₹13,00,000/-യും ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു. ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പഠനമുറി, ലൈഫ്, ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകകളും ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നുണ്ട്.

പദ്ധതി ആനുകൂല്യം മുഖേന വാങ്ങിയ പശുക്കിടാവിനെ കൈമാറ്റം ചെയ്തത് ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതികളിൻമേൽ കാര്യക്ഷമമായ മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനത്തിന്റെ അഭാവമാണ് ഇത്തരം അപാകതകൾക്ക് കാരണം.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	64457576	64457576	64457576	0
ഭരണചെലവുകൾ	225	1849924	1850149	1846398	3751
ആകെ	225	64461102	64461327	644457576	3751

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	8040	4

കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1705900	143
വിധവ പെൻഷൻ	9547300	797
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	24426200	2090
വികലാംഗ പെൻഷൻ	3240300	281
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	171600	14

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 19.08.2019ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹7,072/- ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പരിപാലിക്കേണ്ട അടിസ്ഥാന രജിസ്റ്ററുകൾ ആവശ്യമായ ചേർക്കലുകൾ നടത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഉപയോഗിക്കുന്ന അളവ് പുസ്തകങ്ങൾക്ക് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വിവിധ വരവിനങ്ങളുടെ ഡിമാൻഡ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളുടെ മാസാന്ത്യ,വർഷാന്ത്യ പൊരുത്തപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നിർണ്ണയിച്ച് ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പ്രകാരം ജോലി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നുണ്ടോയെന്ന നിരീക്ഷണം ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട മേലുദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ഉണ്ടാവുന്നില്ല. ആയതുകാരണമായി പണപ്പിരിവ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പിരിച്ച തുക പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കാതിരിക്കുകയും ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയതിനെ തുടർന്ന് പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയ അവസ്ഥയും സംജാതമായിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	11.06.2019 മുതൽ 13.06.2019 വരെ	5/2019	21.08.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	25.02.2016	2010-11 മുതൽ 2014-15 വരെ	24.03.2016

1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1. വസ്തുനികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സാംഖ്യ തുകകൾ സഞ്ചയ കണക്കിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 പിരിവ് തുക - യഥാസമയം ഒടുക്ക് വരുത്തിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 08-10-2018 മുതലുള്ള പണം പിരിവ്, ഒടുക്ക് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ സതീഷ് സി. മാത്യു, ക്ലാർക്കിന് പിരിവിനായി നല്കിയ രസീത് ബുക്കുകൾ പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ പഞ്ചായത്തിൽ യഥാസമയം ഒടുക്കിയിരുന്നില്ല. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയതിനെ തുടർന്ന് ടിയാൻ രസീത് നമ്പർ 119200101167/ തീ.21/08/2019 പ്രകാരം ₹6,551/- ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. (2)ന് ജോലിത്തിരക്കുമൂലം സംഭവിച്ച അബദ്ധമാണെന്ന മറുപടി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

രസീത് വിവരം	തുക ₹
7915/57, തീ. 04-02-2019	4541
7923/67, തീ. 28-03-2019	435
7928/22, തീ. 08-04-2019	271
7920/82, തീ.18-03-2019	807

7920/83, തീ.18-03-2019	497
ആകെ	**6551**

പണപ്പിരിവ്, ഒടുക്ക് എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആയത് കൃത്യമായി നടത്താത്തതിനാലാണ് ഇത്തരം അപാകത ഉണ്ടായത്. ജോലി വിഭജന ഉത്തരവ് പ്രകാരം നല്കിയിട്ടുള്ള ജോലികൾ ജീവനക്കാർ ചെയ്യുന്നുണ്ടോ എന്ന് മേലധികാരികൾ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ധനനഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

26.03.2019ലെ 7923/53 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം ₹130/- മാത്രമാണ് വരവുള്ളതെങ്കിലും ടിയാൻ ₹599/- ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. അധികം ഒടുക്കിയ ₹469/- തന്നാണ്ടിലെ വരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഉദ്യോഗസ്ഥർ ലാഘവബുദ്ധിയോടെ പണം കൈകാര്യം ചെയ്തതിനാലാണ് ഇത്തരം അപാകതകൾ സംഭവിക്കുന്നത്.

1-13 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി

ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ 196 പേർ (പൊതുവിഭാഗം 164, എസ്.സി. 15, എസ്.റ്റി. 17) കരാർ ചമച്ച് ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചു. ഇതിൽ പൊതുവിഭാഗത്തിൽ 8 പേർ മാത്രമാണ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയത്. എസ്.സി., എസ്.റ്റി വിഭാഗത്തിൽ ആരും തന്നെ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. വി.ഇ.ഒ. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ഈ പദ്ധതിയിലൂടെ ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഘട്ടം	**ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം**		
	പൊതു വിഭാഗം	**എസ്.സി.**	**എസ്.റ്റി.**
പൂർത്തിയാക്കിയത്	8	-	-
മേൽക്കൂര	41	4	-
ഭിത്തി	72	3	3
തറ	42	5	6

പണി ആരംഭിക്കാത്തത്	1	3	8
ആകെ	**164**	**15**	**17**

പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി തൻവർഷം ലഭിച്ചതും ചെലവഴിച്ചതുമായ വിവിധ ഫണ്ടിനങ്ങളുടെ വിഭാഗം തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശം.

ഇനം		**വികസന ഫണ്ട് ₹**	**ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹**	**ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹**
പൊതു വിഭാഗം	വകയിരുത്തിയത്	4327800	2336000	3373978
	ചെലവഴിച്ചത്	4320000	2336000	3373978
പട്ടികജാതി വിഭാഗം	വകയിരുത്തിയത്	673400	516420	0
	ചെലവഴിച്ചത്	673400	206600	0
പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം	വകയിരുത്തിയത്	341600	61225	
	ചെലവഴിച്ചത്	341600	0	

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയുടെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും സത്വര ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-14 മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം	**മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ ആശുപത്രി നാരകക്കാനം**	**മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രി**	**മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രി കാഞ്ചിയാർ**	**മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ കാഞ്ചിയാർ പി.എച്ച്.സി.**
പദ്ധതി നം.	47/2019	38/2019	39/2019	37/2019
പദ്ധതിയുടെ പേര്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	മുരിക്കാട്ടുകുടി ആയുർവേദ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	ആയുർവേദ ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	കുടുംബാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

പദ്ധതി അടങ്കൽ	₹200000	₹200000	₹600,000	₹420000
ബിൽ നം./ തീയതി/ തുക ₹/	2/2018-19 തീ.14.01.19 ₹2,00,000/-	4/2018-19 തീ.12.11.2018 ₹2,00,000/-	1/2018-19 തീ.31.08.2018 ₹4,00,000/- 3/2018-19 തീ. 12.11.2018 ₹2,00,000/-	18/2018-19 തീ.08.02.19 ₹99993/- 19/2018-19 തീ.08.02.19 ₹99998/- 23/2018-19 തീ. 29.03.19 ₹220009/-
ലഭിച്ച മരുന്ന്	₹85770	₹193928	₹583077	₹199991
ലഭ്യമാകുവാനുള്ള മരുന്ന്	₹114230	₹6072	₹16923	₹220009

മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി യഥാക്രമം ഹോംകോ ആലപ്പുഴ, ഔഷധി, കെ.എം.എസ്.സി.എൽ. എന്നിവർക്ക് പണം നൽകിയിട്ടും നാളിതുവരെ മുഴുവൻ തുകയുടെയും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ഡി.& ഒ. ലൈസൻസ്, വളരെയധികം സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

2018-19 വർഷം 172 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് (രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സിസ്റ്റപ്രകാരം വാണിജ്യ ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ, ഹോട്ടൽ, റിസോർട്ട് തുടങ്ങിയവ 791 സ്ഥാപനങ്ങളുണ്ട്. ഇതിൽ ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നവയും ഒന്നിൽക്കൂടുതൽ നമ്പരുകൾ ഒരു കെട്ടിടത്തിന് ഉണ്ടാകാമെന്നതും പരിഗണിച്ചാൽ തന്നെയും ഇത്രയും വ്യത്യാസം വന്നത് പരിശോധിച്ചതിൽ എല്ലാ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 16 വാർഡുകളിൽ വാണിജ്യാവശ്യം എന്ന ഉപയോഗക്രമത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനായി ലൈസൻസ് എടുക്കുകയും, തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവരുത്തുകയും ചെയ്ത

സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം വളരെ കുറവാണ്. വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നുള്ള വിവരങ്ങൾ പ്രകാരം പാർപ്പിടേതരാവശ്യത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ	791
ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിനുള്ളവ	26
അസംബ്ലി കെട്ടിടം, കൺവൻഷൻ സെന്റർ തുടങ്ങിയവ	18
വ്യവസായത്തിനുള്ളവ - കൈത്തറി ഷെഡ്, കയർ പിരി ഷെഡ്	58
ഇതര വ്യവസായത്തിനുള്ളവ	76
കാർഷികാവശ്യം	116
സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോംസ്റ്റേ	2
ആശുപത്രികൾ	2
വിദ്യാഭ്യാസ ആവശ്യം	10
ആരാധനാലയം	62
പെട്ടിക്കടകൾ, ബങ്കുകൾ	3
മൊബൈൽ ടവർ	12
ആകെ	**1174**

വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ലൈസൻസ് എടുത്ത ചില കെട്ടിടങ്ങളുടെ നമ്പർ സഞ്ചയയിൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ പാർപ്പിടാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള നികുതിയാണ് നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

രജി. ക്രമ നം.	വാർഡ്/കെട്ടിട നം.	പേര്	ലൈസൻസ് ആവശ്യം

28	3/156 ബി	മനീഷ് മോൻ പി.എം	പലഹാര നിർമ്മാണം
140	15/170	സോമൻ കെ.കെ	അമൽ പ്രോഡക്ട്സ്
145	6/ 10 & 11	ബെൻസി ജോൺ	സ്റ്റേഷനറി & ലേഡീസ് സ്റ്റോർ
146	16/32	കെ.ജെ മാത്യു	ഹെർബൽ പ്രോഡക്ട്സ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി വാർഡ് തിരിച്ച് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് കൃത്യമല്ല. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കൃത്യമായും കാലികമായും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ലൈസൻസ് എടുക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങളെ തിരിച്ചറിയുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല. മേൽ പ്രസ്താവിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ കണ്ടെത്തി സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥിരം നമ്പരുകൾ നൽകി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും പുതുതായി ആരംഭിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളെ ഉൾപ്പെടുത്തി കാലാകാലങ്ങളിൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കേണ്ടതുമാണ്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവരുത്തുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

മേൽ വിഷയത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി കാര്യക്ഷമമായി ഇടപെടേണ്ടതും ജനപ്രതിനിധികളുടെ സഹകരണം ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ലൈസൻസിനായി സമർപ്പിക്കപ്പെടുന്ന അപേക്ഷകളിൽ, കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി പാർപ്പിടേതര ഗണത്തിലുൾപ്പെട്ടതാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതടക്കമുള്ള, പരിശോധനകൾ നടക്കുന്നുണ്ട് എന്നും വസ്തുനികുതി, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവയിൽ കണക്കാക്കിയ ഫീസ് നിയമാനുസൃതമാണ് എന്നും സെക്രട്ടറി പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പരിശോധനകൾ നടത്തേണ്ടതും പഞ്ചായത്തിന് നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

കൂടാതെ ഡി. & ഒ. ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചില അപേക്ഷകളിൽ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട്, നൽകിയിരിക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനല്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

രജി ക്രമ നം	**വാർഡ്/ കെട്ടിട നം.**	**പേര്**	**ലൈസൻസ് ആവശ്യം**
2	10/527 & 528	മിനിമോൾ എബ്രഹാം	ബ്യൂട്ടി പാർലർ, ഗാർമെന്റ്സ് & ടെയിലറിംങ്
5	10/475	ഷെൽജി പി അലക്സ്	ഫ്ളവർ മിൽ

7	10/482	അനോജ് ജോസഫ്	കമ്പ്യൂട്ടർ സെൻ്റർ

ഡി. & ഒ. ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ പോലെയുള്ള ഗൗരവമായ വിഷയങ്ങളിൽ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെ തന്നെ നിയമിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 വസ്തുനികുതി പിരിവ് ഒടുക്ക് എന്നിവയിലെ അപാകതകൾ

വസ്തുനികുതി - രസീത് പ്രകാരം ലഭിച്ചതിലും കൂടിയ തുക സഞ്ചയയിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1. വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയത് സാംഖ്യ പ്രകാരം ലഭിച്ചതിലും കൂടിയ തുക സഞ്ചയ പ്രകാരം വരവായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	സാംഖ്യ പ്രകാരം വരവ് (₹)	സഞ്ചയ പ്രകാരം വരവ് (₹)	സഞ്ചയയിൽ അധികമായി രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക (₹)
1	**തൻവർഷ വസ്തുനികുതി -** പാർപ്പിടം/പാർപ്പിടേതരം	2955733	3036524	80791
2	**കുടിശിക വസ്തുനികുതി** – പാർപ്പിടം/പാർപ്പിടേതരം	624142	711934	87792

2. വസ്തുനികുതി വരവ് സഞ്ചയയിലെ തുക സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ വരവിലും അധികരിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രസീത് പ്രകാരമുള്ള വരവിനേക്കാൾ കൂടിയ തുക കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരിൽ സഞ്ചയയിൽ വരവായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കണ്ടെത്തി. ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെയുള്ള ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രസീതുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ											
	രസീത് പ്രകാരം വരവ്				സഞ്ചയ പ്രകാരം				രസീത് പ്രകാരം ലഭിച്ച തുകയിൽ വ്യത്യാസം		റിമാർക്സ്
ക്രമ നം.	വാർഡ് നം./ കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമ	രസീത് നം./ തീ.	ഈടാക്കിയ തുക ₹	വാർഡ് നം./ കെട്ടിട നം.	കെട്ടിട ഉടമ	രസീത് നം./ തീ.	ഈടാക്കിയ തുക ₹	കൂടുതൽ ₹	കുറവ് ₹	
1	6/67	കൃഷ്ണൻ ദിവാകരൻ,	7/7921-06.03.19	833	6/67	കൃഷ്ണൻ ദിവാകരൻ,	7/7921 06.03.19	928		95	

		തകരനാരു പറമ്പിൽ				തകരനാരു പറമ്പിൽ					
2	6/263	ബിനോജ്, മണികണ്ഠ വിലാസം	21/7921-08.03.19	339	6/263	ബിനോജ്, മണികണ്ഠ വിലാസം	21/7921 08.03.19	334	5		
3	5/478-UA	കെ.പി. ബേബികുട്ടി, കുഞ്ഞാബ്ലു ശ്ശേരിയിൽ	100/7913-28.02.19	280	5/478-UA	കെ.പി. ബേബികുട്ടി, കുഞ്ഞാബ്ലു ശ്ശേരിയിൽ	100/7913 28.02.19	281		1	
4	8/139	കരുണാകരൻ നായർ, കല്ലുകുളത്ത്	99/7913-25.02.19	447	8/139	കരുണാകരൻ നായർ, കല്ലുകുളത്ത്	99/7913 25.02.19	252	195		
5	8/210	വർഗ്ഗീസ് മാത്യൂ, ഏട്ടിയിൽ	2/7913-23.01.19	1827	8/210	വർഗ്ഗീസ് മാത്യൂ, ഏട്ടിയിൽ	2/7913 23.01.19	2046		219	
6	8/339	കെ.എം വർഗ്ഗീസ്, കട്ടക്കയം	17/7913 24.01.19	369	8/339	കെ.എം വർഗ്ഗീസ്, കട്ടക്കയം	17/7913 24.01.19	364	5		
7	8/471	നീതു ടോം, മടക്കകുഴി	15/7919-06.03.19	7917	8/471	നീതു ടോം, മടക്കകുഴി	15/7919 06.03.19		7917		രസീത് പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത തുക സഞ്ചയയിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല
8	11/465-A	സജിമോൻ. പി.ജെ, പുല്ലാനി കാവുംകൽ	57/7915-04.02.19	4541	11/465-A	സജിമോൻ. പി.ജെ, പുല്ലാനി കാവുംകൽ	57/7915 04.02.19	4673		132	
9	13/17	ചാക്കോ, പുല്ലാനി കാവുംകൽ	72/7915-06.02.19	928	13/17	ചാക്കോ, പുല്ലാനി കാവുംകൽ	72/7915 06.02.19	2320		1392	2017-18, 2018-19 വർഷത്തെ നികുതി മാത്രമാണ് രസീത് പ്രകാരം പിരിച്ചെട്ട ത്തത് എന്നാൽ 2013-14 വർഷം മുതലുള്ള കുടിശ്ശിക സഞ്ചയിൽ വരവ് വച്ചിരിക്കുന്നു
10	2/425	ശങ്കു ശ്രീധരൻ വടക്കേ പ്പറമ്പിൽ	46/7907 21.05.18	234	2/425	ശങ്കു ശ്രീധരൻ വടക്കേ പ്പറമ്പിൽ	46/7907 21.05.18	351		117	
11	2/431	വർഗ്ഗീസ് ചാക്കോ,	3/7907 23.05.18	2	2/431	വർഗ്ഗീസ് ചാക്കോ,	3/7907 23.05.18	160		158	

		എറട്ട മുണ്ടക്കൽ				എറട്ട മുണ്ടക്കൽ					
12	2/55	ബിജു, നവതേജസ് എസ്.എച്ച്.ജി	5/7907 24.05.18	1801	2/55	ബിജു, നവതേജസ് എസ്.എച്ച്.ജി	5/7907 24.05.18	2551		751	
13	10/214	ബെന്നി തോമസ് പട്ടമുകളേൽ	61/7916 21.02.19	348	10/214	ബെന്നി തോമസ് പട്ടമുകളേൽ	61/7916 21.02.19	348			ഒരു രസീത് പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത തുക രണ്ട് പേർക്ക് പോസ്റ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു
					2/153	മാത്യു വർഗ്ഗീസ് പാലേൽ പാമ്പാടികുടി	61/7916 21.02.19	476		476	
14	11/169	മോഹനൻ നായർ കോരമല	20/7908 15.12.18	185	11/169	മോഹനൻ നായർ കോരമല	20/7908 15.12.18	250		65	
15	2/499	സന്തോഷ് വി.റ്റി. വാവപ്പിള്ളി കരോട്ട്	81/7907 07.12.18	238	2/499	സന്തോഷ് വി.റ്റി. വാവപ്പിള്ളി കരോട്ട്	81/7907 07.12.18	239		1	ഒരു രസീത് പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്ത തുക രണ്ട് പേർക്ക് പോസ്റ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.
					2/504	ജോളി, കെ.എസ് കാരപ്പാറ	81/7907 07.12.18	383		383	
16	5/504	ജോളി, കെ.എസ്. കാരപ്പാറ	82/7907 07.12.18	383							82 ാം നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം പിരിച്ച തുക 81 ാം രസീത് പ്രകാരമാണ് പോസ്റ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്
					2/320	സൂസമ്മ പയ്യപ്പള്ളിൽ	82/7907 07.12.18	160		160	83 ാം നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം പിരിച്ച തുക₹160/- 82 ാം രസീത് പ്രകാരവും അധികമായി പോസ്റ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്
17	10/289 -A	രാധാകൃഷ്ണൻ കണ്ടത്തിൽ	79/7920 15.03.19	1082					1082		സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
18	13/417	അന്നമ്മ കാപ്പില്ല മാക്കൽ	80/7920 15.03.19	1514	10/289-A	രാധാകൃഷ്ണൻ കണ്ടത്തിൽ	79/7920 15.03.9	1082		432	

വസ്തുനികുതി ഔഡ് ഡോർ കളക്ഷൻ സഞ്ചയയിൽ വരവ് രേഖപ്പെടുത്തിയതിൽ ഉണ്ടായിട്ടുള്ള അപാകതകൾ വിശദമായി പരിശോധിച്ച് പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. <u>വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്</u>

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം ₹7,45,317/- തുകകൾ പിരിഞ്ഞ്കിട്ടുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ടി തുക കാലഹരണപ്പെടാതെ പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിന് മുൻകൂർ നൽകിയ തുക നീക്കുപോക്ക് വരുത്തിയിട്ടില്ല

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനത്തിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽനിന്നും മുൻകൂർ നൽകിയ ₹13,72,093/- യിൽ ₹7,96,742/- മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. തിരികെ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിനിൽക്കുന്ന ₹7,42,956/- ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

2017-18 വർഷം തിരികെ ലഭിക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	₹1,67,605
തൻവർഷം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ തുക	₹13,72,093
ആകെ തുക	₹15,39,698
തിരികെ ലഭിച്ച തുക	₹7,96,742
ലഭിക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക	₹7,42,956

1-18 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച്

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ കർഷകർക്ക് ജൈവവള വിതരണം എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. പട്ടികജാതി കർഷകർക്ക് ജൈവവള വിതരണം

പദ്ധതി, നമ്പർ	പട്ടിക ജാതി കർഷകർക്ക് ജൈവവള വിതരണം 18//2018-19
ബിൽ നമ്പർ/തുക/തീയതി	1/18-19/28.11.2018 ₹55,731/- 6/18-19/31.01.2019 ₹18,577/- 12/18-19/30.03.2019 ₹25,692/-
അടങ്കൽ തുക	₹1,00,000/- (SCP)

70 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹1,428.57ക്ക് 52.93 കിലോ ഗ്രാം വീതം വേപ്പിൻപിണ്ണാക്ക് 100% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2. പട്ടികവർഗ്ഗ കർഷകർക്ക് ജൈവവള വിതരണം

പദ്ധതിയുടെ പേര്, നമ്പർ	പട്ടിക വർഗ്ഗ കർഷകർക്ക് ജൈവവള വിതരണം 19/2018-19
ബിൽ നമ്പർ/തുക/തിയതി	11/18-19/20.03.2019 ₹8,559/- 2/18-19/28.11.2018 ₹41,441
അടങ്കൽ തുക	₹50,000/- (TSP)

35 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ₹1,428.57ക്ക് 52.93 കിലോ ഗ്രാം വീതം വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് 100% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

3. കർഷകർക്ക് ജൈവവള വിതരണം(ജനറൽ)

പദ്ധതിയുടെ പേര്, നമ്പർ	കർഷകർക്ക് ജൈവവള വിതരണം -(ജനറൽ)04/2018-19
ബിൽ നം/തുക/തിയതി	5/18-19/19.01.2019 ₹7,50,000/- 7/18-19/31.01.2019 ₹3,00,000/- 8/18-19/26.03.2019 ₹1,50,000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ₹4,00,000/-
അടങ്കൽ തുക ₹16,00,000/- (TSP)	വികസന ഫണ്ട് ₹12,00,000/- ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ₹4,00,000/-

800 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 70.176 കിലോ ഗ്രാം വീതം 75% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ജി.ഒ.(എം.എസ്)22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ/തീയതി.14.02.2018ലെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ 6.1-1,2ലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരമേ ജൈവ വളങ്ങൾ വാങ്ങാവൂ എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ നേരിട്ട് ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കാത്ത കാഞ്ചിയാർ സർവ്വീസ് സഹകരണ സംഘത്തിൽ നിന്നുമാണ് ജൈവ വളം വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച ₹17,50,000/-ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.(8)ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-19 പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർഥികൾക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് വിതരണം-അപാകതകൾ

പദ്ധതി പേര്/നമ്പർ	**പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ് വിതരണം - 131/2018-19**
ബിൽ നമ്പർ/തുക/തീയതി	16/18-19/11.03.2019 ₹1,39,950/-
അടങ്കൽ തുക	₹1,50,000/- (TSP)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. സെക്രട്ടറി

പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിയാണിത്. പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി ലാപ് ടോപ്പുകൾ എസ്. സ്ക്വയേർഡ് ടെക്നോളജീസ്, കട്ടപ്പന എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ₹27,990/- നിരക്കിൽ വാങ്ങി വിദ്യാർഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ജി.ഒ.(എം.എസ്)22/2018/തസ്വഭവ./തീയതി. 14.02.2018ലെ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ 7.2.8 പ്രകാരം ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം, പ്രൊഫഷണൽ കോഴ്സുകൾ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർഥികൾ, ഡിപ്ലോമ കോഴ്സുകൾ പഠിക്കുന്നവർ എന്നിവർക്കാണ് ലാപ് ടോപ്പ് ലഭിക്കുവാൻ അർഹതയുള്ളത്. എന്നാൽ 2018-19 വർഷത്തിൽ ലാപ് ടോപ്പ് നൽകിയ താഴെ പറയുന്ന വിദ്യാർഥി (ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്). സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന കോഴ്സിന് അല്ല പഠനം നടത്തുന്നത് എന്നുകാണുന്നു.

വിദ്യാർഥിയുടെ പേര്/ഊര് കൂട്ടം പേര്	പഠിക്കുന്ന കോഴ്സ്	പഠിക്കുന്ന സ്ഥാപനം	കോഴ്സിന്റെ കാലാവധി
വിനീഷ് കെ. ബി. കോടാലിപ്പാറ	Desk top publishing -3 months certificate cource	Rajeev Ghandhi college of computer science, Mundakkayam	3 months

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അർഹതയില്ലാത്ത വിദ്യാർഥിക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് നൽകിയതിനാൽ തുക ₹27,990/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാദ്ധ്യതയായി നിശ്ചയിക്കുന്നതാണ്. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-20 അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിന് മുന്നേ കാന്റീനിലേക്ക് ഫർണീച്ചർ വാങ്ങിയത് - തടസ്സം - ₹1,99,710/-

പദ്ധതി	**കുടുംബശ്രീ കാന്റീന് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ**
പദ്ധതി നം.	85/18-19
ബിൽ നം./തീയതി/തുക	3/18-19/തീ. 08.05.2019 ₹1,99,710/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. സെക്രട്ടറി

2018-19 വർഷം പഞ്ചായത്ത് വക കെട്ടിടത്തിൽ കുടുംബശ്രീ കാന്റീൻ തുടങ്ങുന്നതിനാവശ്യമായ ഫർണിച്ചർ വാങ്ങുന്നതിന് സ്പിൽ ഓവറായി വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതിയാണിത്.

പദ്ധതിയ്ക്കായി മേൽ സൂചിത ബില്ല് പ്രകാരം ₹1,99,710/- പിൻവലിച്ച് കാന്റീന് ആവശ്യമായ ഫർണിച്ചർ, പാത്രങ്ങൾ, ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു. ഈ കെട്ടിടം നേരിട്ട് പരിശോധിച്ചതിൽ കാന്റീൻ തുടങ്ങുന്നതിനാവശ്യമായ അടിസ്ഥാന സൌകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുക പോലും ചെയ്യാതെയാണ് 1 വർഷം മുതൽ വാറന്റിയുള്ള സാധനങ്ങൾ/ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി വെറുതെ ഇട്ടിരിക്കുന്നത്.

വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച ₹1,99,710/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവഹണം -അപാകതകൾ.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2018-19 വർഷം മരാമത്ത് വേലകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഒരു പ്രവൃത്തിയെ പലതായി വിഭജിച്ച് നിർവഹണം നടത്തുന്നു.

ഉദാ. പ്ലാസ്റ്റിക് കളക്ഷൻ സെന്റർ റോഡ് നിർമ്മാണത്തിനായി 193, 201 നമ്പരുകളായി 2 പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ചിരിക്കുന്നു.

2. റോഡ് പ്രവത്തികളിൽ റോഡുകളുടെ ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

3. പൂർണ്ണമായ രൂപരേഖ, എസ്റ്റിമേറ്റ് എന്നിവ കൂടാതെ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനാൽ പല പദ്ധതികളും പൂർത്തിയാകുന്നതിൽ കാലതാമസം നേരിടുന്നു.

ഉദാ. (1) 101- പ്ലാസ്റ്റിക് കളക്ഷൻ സെന്റർ കെട്ടിടനിർമ്മാണം.

(2) 165- കുടുംബശ്രീ കെട്ടിടം കാന്റീൻ പൂർത്തീകരണം.

തുടർ വർഷ പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 കിടാരി വളർത്തൽ (ജനറൽ) - പദ്ധതിനടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പദ്ധതി നം.	71/2019
പദ്ധതി	കിടാരി വളർത്തൽ - ജനറൽ
ബിൽ നം.	11/18-19/തീ. 19-01-2019 തുക – ₹4,16,000/-
ബിൽനം.	17/18-19/തീ. 26-03-2019 തുക – ₹5,28,000/-
	ആകെ ₹9,44,000/-

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കിടാരി വളർത്തൽ (ജനറൽ) എന്ന പദ്ധതിയിൽ ഒരു കിടാരിക്ക് ₹16,000/- യൂണിറ്റ് കോസ്ററ് നിർണ്ണയിച്ചതിൽ 50 ശതമാനം സബ്സിഡി നല്കുന്ന വിധത്തിലാണ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. 118 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം ലഭ്യമായത്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

14-02-2018ലെ ജി.ഒ(.എം.എസ്.)/22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം കിടാരികൾക്ക് 18 മുതൽ 24 മാസം വരെ പ്രായമുള്ളതും കുറഞ്ഞത് 3 മാസം ഗർഭാവസ്ഥയിലുള്ളതുമായിരിക്കേണ്ടതുമാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, വാങ്ങലുകൾ പഞ്ചായത്ത് പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെ വെറ്ററിനറി സർജൻ കൺവീനറായുള്ള സമിതി മുഖാന്തിരം ആയിരിക്കേണ്ടതും അവയുടെ പ്രായം, ഗുണനിലവാരം എന്നിവ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്. പദ്ധതിയുടെ പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനിറ്റ്സ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി 10-12-18ൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാങ്ങൽ നടപടികൾ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും കിടാരികളെ ഗുണഭോക്താക്കൾ സ്വയം വാങ്ങിയിരിക്കുന്നതായും വ്യക്തമാകുന്നു. കിടാരികൾ ഗർഭാവസ്ഥയിൽ ഉള്ളവയാണെന്നും അവയ്ക്ക് നിശ്ചിത പ്രായം ഉള്ളതായും വെറ്ററിനറി സർജൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിട്ടില്ല. പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായിരിക്കേണ്ടതും ബന്ധപ്പെട്ട സ്ററാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി തുടർ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-23 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ചെലവാകാത്ത തുക അവശേഷിക്കുന്നു

സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ, കട്ടപ്പന ശാഖയിൽ അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള എസ്.ബി. അക്കൗണ്ട് നം.36550209431-ൽ 31.03.2019ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹1,09,409/- ആണ്. ഈ തുകയിൽ സർക്കാരിലേക്കോ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കോ ഒടുക്കാനുള്ള തുക അവശേഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ അത് ഒടുക്കി ശേഷിക്കുന്ന തുക അടക്കേണ്ടതാണ്. അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് മുൻ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശം നടത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഫലപ്രദമായ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഭരണ സമിതി ഉചിത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമി കോഴിമല സീനിയർ സിറ്റിസൺസ് ഫോറത്തിന് സൗജന്യമായി വിട്ടു നല്കാൻ കമ്മിറ്റി തീരുമാനം.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ കോഴിമലയിലുള്ള പുരയിടത്തിൽ നിന്നും 3 സെന്റ് ഭൂമി കോഴിമല സീനിയർ സിറ്റിസൺസ് ഫോറത്തിന് സൗജന്യമായി വിട്ടുനല്കാൻ 14.05.2018-ൽ ചേർന്ന പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 7(1) ആയി തീരുമാനം എടുത്തിരിക്കുന്നു. മേൽ തീരുമാനപ്രകാരം ഇതുവരെയും ഭൂമി കൈമാറിയിട്ടില്ല. 2005ലെ 'കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജിക്കലും വിട്ടൊഴിയലും) ചട്ടങ്ങളിലെ' ചട്ടങ്ങൾ 6, 7 പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 ടെണ്ടർഫീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും വാങ്ങി പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

2018-19 ആകെ 12 പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയാണ് നിർവ്വഹിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ഇവയുടെയെല്ലാം ടെണ്ടർ ഫീ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. ആയത് തിരികെ വാങ്ങി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	24.05.19 – 25.05.19	കെ.എസ്.എ.-ഐ.ഡി.കെ.-3/520(15)/19/തീ.14.08.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് ₹	ബാലൻസ് ₹
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	2336000	ലൈഫ് ജനറൽ	2336000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	90800	9200/-
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	550000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	550000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	516420	ലൈഫ് എസ്.സി	206600	309820
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	61225	ലൈഫ് എസ്.റ്റി	0	61225
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	2018-19	52550	ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി പലിശ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	52550	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	3373978	ലൈഫ് ജനറൽ	3373978	0

ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	800000	ക്ഷീരോല്പാദകർക്ക് ബോണസ്	800000	0

വിവിധ പദ്ധതികൾക്ക് 2017-18ൽ ലഭിച്ച തുകയിൽ നീക്കിബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന ₹22,10,487/-യിൽ ₹14,88,810/- 2018-19 വർഷം ചെലവുണ്ട്. ആയതിന്റെ നീക്കിബാക്കി ₹7,21,667/-യുമടക്കം 2018-19ൽ ₹11,01,922/- ബാക്കി നിൽക്കുന്നു.

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.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക ₹	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	**പഞ്ചായത്ത് റോഡ് വികസനം** പോസ്റ്റ് മാറ്റിയിടൽ	1)ബിൽ നം. 21/18-19 തീ. 18-12-2018 ₹5,722/- 2)ബിൽ നം. 22/18-19 തീ. 18-12-20 ₹94,278/-	100000	100000	ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി തുക നൽകിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ ₹2,13,99,800/- വരവുണ്ട്. മുൻബാക്കി ₹1,08,17,500/-യടക്കം ₹3,22,17,300/-യിൽ ₹42,17,500/- വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 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	
ഇ.എം.എസ്. ഭവനപദ്ധതി	229/2010/ ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി. 21.01.2010	17800000	3217500/-	3217500		00
ജവഹർ ഹൗസിംഗ് സ്കീം	267/ ഡി.ബി1/ 15/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി. 28.09.2015	10000000	7600000/-	1000000	335891	6600000
ലൈഫ് പദ്ധതി	ഇല്ല	21399800	00	0		21399800

-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

- ഇല്ല -

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2002-03	3-15	2006-07	3.35.2	ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല	ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയത്തിൽ ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കി
2003-04	3-1	2006-07	3.35.2	ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല	റവന്യൂ റിക്കവറി നോട്ടീസ് നൽകി
2003-04	3-2	2006-07	3.37.1	കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ ₹54,536/-യുടെ നിരാകരണം	റവന്യൂ റിക്കവറി നോട്ടീസ് നൽകി

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) <u>ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം</u>

– ഇല്ല –

(ബി) <u>സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം</u>

ക്രമ നം.	വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയുടെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണവകുപ്പ്	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം. തീയതി	തുക ₹	സ്വയം ഒടുക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ, തീയതി	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ(ഉണ്ട്/ഇല്ല)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	ഒടുക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത
									ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	1997-98	28,30	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.16782Spl. Cell/CSC/ C1/2001 dt.16.09.2002	8635	00	ഇല്ല	-	-	-	-	8635

2	1998-99	29,31	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.6678Spl. Cell/CSC/ C1/2002 dt.20.01.2003	32190	00	ഇല്ല	-	-	-	-	32190
3	1999-00	31,34, 37,41, 46,48, 49,51, 52,57, 58,59, 62,64	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.15624Spl. Cell/CSC/ C1/2002 dt.28.03.2003	57383	00	ഇല്ല	-	-	-	-	57383
4	1999-00	32	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.15624Spl. Cell/CSC/ C1/2002 dt.28.03.2003	3096	00	ഇല്ല	-	-	-	-	3096
5	1999-00	33	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.15624Spl. Cell/CSC/ C1/2002 dt.28.03.2003	2523	00	ഇല്ല	-	-	-	-	2523
6	1999-00	63	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.15624Spl. Cell/CSC/ C1/2002 dt.28.03.2003	1253.5	00	ഇല്ല	-	-	-	-	1253.5
7	2000-01	23	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.14813/ SplCell/SC2/ 2005/ dt. 25.04.2007 Certificate	3300	00	ഇല്ല	-	-	-	-	3300
8	2000-01	27	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്. ₹17830, PA Annamma-1240/-	LF.14813/ SplCell/SC2/ 2005/ dt.25.09.2006 Certificate (TK George- ₹17830/-) LF.14813/ SplCell/ SC2/2005/ dt.25.04.2007 Certificate (PA Annamma- ₹1240/-)	19070	00	ഇല്ല	-	-	-	-	19070

9	2000-01	29	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.14813/ SplCell/SC2/ 2005/ dt.25.09.2006	2800	00	ഇല്ല	-	-	-	-	2800
10	2000-01	30	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.14813/ SplCell/ SC2/2005/ 25.9.2006 Certificate (TK George- ₹17830/-) LF.14813/ SplCell/ SC2/2005/ dt.25.04.2007 Certificate (PA Annamma- ₹1240/-)	600	00	ഇല്ല	-	-	-	-	600
11	2000-01	31	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.14813/ SplCell SC2/2005/ dt.25.09.2006	1400	00	ഇല്ല	-	-	-	-	1400
12	2000-01	42(2)	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.14813/ SplCell/ SC2/2005/ dt.25.09.2006	1000	00	ഇല്ല	-	-	-	-	1000
13	2000-01	43	ശ്രീ. റ്റി .എം. ജോർജ്ജ് സെക്രട്ടറി, പഞ്ചായത്ത്	LF.14813/ SplCell/ SC2/2005/ dt.25.09.2006	2287	00	ഇല്ല	-	-	-	-	2287
14	2001-02	2-3	പി. എ. അന്നമ്മ സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്. 16704/ സ്പെ.സെൽ/ എസ്.സി.സി2/ 2005/ dt.09.05.2007	6924	00	ഇല്ല	-	-	-	-	6924
15	2004-05	3-5		എൽ.എഫ്. 17292/ സ്പെ.സെൽ/	11000	11000	ഇല്ല	-	-	-	-	-

				എസ്.സി.2/ 2008/ dt.11.05.2010 സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്								
16	2005-06	3-5	മുഹമ്മദ്കുഞ്ഞ്	എൽ.എഫ്. 20893/ സ്പെ.സെൽ/ എസ്.സി.2/2008 (1)/ dt.11.06.2009 എൽ.എഫ്. 20893/ സ്പെ.സെൽ/ എസ്.സി.2/2008 (2)/dt.11.06.2009	8301	8301	ഇല്ല	-	-	-	-	-

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹10,51,39,030
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹9,90,90,190
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹19,77,700

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
- ഇല്ല -			

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	17,50,000	ശ്രീമതി ടിന്റുമോൾ ജോസഫ്, കൃഷി ആഫീസർ
1-19	27,990	ശ്രീമതി.കെ. ജെ. റോസമ്മ, അസി.സെക്രട്ടറി
1-20	1,99,710	ശ്രീമതി.കെ. ജെ. റോസമ്മ, അസി.സെക്രട്ടറി

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക ₹
- ഇല്ല -	

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ : 1-16

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി. ടിന്റുമോൾ ജോസഫ് കൃഷി ആഫീസർ	കൃഷി ആഫീസർ കാഞ്ചിയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഇയോപറമ്പിൽ കാഞ്ചിയാർ പി. ഒ. കാഞ്ചിയാർ

ശ്രീമതി. കെ. ജെ. റോസമ്മ അസി. സെക്രട്ടറി	അസി. സെക്രട്ടറി മഞ്ഞള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എറണാകുളം	ചെമ്മംപ്ലാക്കൽ കാഞ്ഞാർ പി. ഒ., കാഞ്ഞാർ തൊടുപുഴ – 685590

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ് (ഖണ്ഡിക നം.)
1997-98	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/714/2018 തീയതി. 25.05.2018	1	21(2)
1998-99	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/714/2018 തീയതി. 25.05.2018	2	29,31
1999-00	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/714/2018 തീയതി. 25.05.2018	20	21(1),22,23(1), 31,32,33,34, 37,41,46, 48,49,51,52,57, 58,59,62,63,64
2000-01	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/714/2018 തീയതി. 25.05.2018	8	23,26,27,29, 30,31,42(2),43
2001-02	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/714/2018 തീയതി. 25.05.2018	2	2-2,2-3
2002-03	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/714/2018 തീയതി. 25.05.2018	2	3-1,3-15
2003-04	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/714/2018 തീയതി. 25.05.2018	4	3-1,3-2,3-3,3-5
2004-05	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/714/2018 തീയതി. 25.05.2018	1	3-6
2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ-08/539/2008/03.11.2008	11	2-1, 2-2, 2-4, 3-2, 3-4, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9, 3-11, 4-3
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ-08/1003/2009/08.07.2010	8	3-2, 3-4, 3-9, 3-10, 3-11, 4-3, 4-5, 4-6,
2009-10	എൽ.എഫ്.ഐ-09/976/2011/30.05.2012	5	3-6, 3-7, 3-9, 4-3
2010-11	എൽ.എഫ്.ഐ-09/129/2013/04.10.2013	2	2-1, 3-4
2011-12	എൽ.എഫ്.ഐ-09/1384/ 2013/11.07.2014	6	2-2, 3-1, 3-3, 3-4, 3-5, 4-1
2012-13	എൽ.എഫ്.ഐ-09/1327/2014/15.12.2014	3	3-1, 3-2, 3-4
2013-14	എൽ.എഫ്.ഐ-09/950/2015/12.08.2015	6	2-1, 2-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4

2014-15	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/90/05.03.2016	6	2-1, 3-1, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/1332/19.09.2016	9	2-1, 2-2(ബി), 2-3, 3-1, 3-3,3-4, 3-5,3-6, 3-7(2)
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/1312/2017 തീയതി. 27.08.2017	6	1-12, 2-1, 2-2, 3-1, 3-5, 3-6
2017-18	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/934/2018 തീയതി. 26.09.2018/04.10.2018	3	1-12, 3-2, 3-3

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ഇടുക്കി

അനുബന്ധം – 1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/833/2019

കേരള സംസ്ഥാന
ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ഇടുക്കി ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൊടുപുഴ – 685 584

ഫോൺ : 04862-227332

ഇ-മെയിൽ : doidk.ksad@kerala.gov.in
തീയതി. 14.10.2019

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ് 4, 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം - വകുപ്പ് 215(6). 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്/ നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനുവേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018ലെ (സാധാ)/1413/ 2018/ത.സ്വ. ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ

നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും **കാഞ്ചിയാർ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2018-19** സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ **2018-19**ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ഇടുക്കി

Annexure – 2

AUDIT CERTIFICATE

No.KSA-IDK-9/833/2019

Office of the Senior Deputy Director of Kerala
State Audit Department

District Office, Idukki

Thodupuzha – 685 584

Phone : 04862-227332

E-mail : doidk.ksad@kerala.gov.in
Date. 14.10.2019

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of **KANCHIYAR** Grama Panchayat in **Idukki** District for the year ended on **31.03.2019** in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Panchayat Raj Act 1994, the rules made under and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts in Panchayath Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of **KANCHIYAR** Grama Panchayat for the **2018-19**, except the observations in my Audit Report Properly presence in the picture of Income and Expenditure.

DEPUTY DIRECTOR
IDUKKI