കേരള സർക്കാർ

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

2017-18

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,എറണാകുളം
website:www.lfa.kerala.gov.in
e-mail:doekm.ksad@kerala.gov.in

.

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റുചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.-ഇകെഎം(പി.11)156 /2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്,
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,കാ
ഫോൺ
email:-doekm.ksa

തീയ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

.

പ്രസിഡന്റ്,
പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
(സെക്രട്ടറി മുഖേന)

സർ,

വിഷയം:- പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോ ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 19966 ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപട ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കു് ശ്രദ്ധ ക്ഷണി

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമ ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹി ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ഗ്ര

പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതി സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തര (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ച പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ

വിശ

ഡെപ്യൂ

പകർപ്പ് :
1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സം
2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, എറണാകുളം
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

.

നം.കെ.എസ്.എ.-ഇകെഎം(പി.11)156/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്,പ
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,കാക്ക
ഫോൺ
email:-doekm.ksa

തീയ

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18സാ വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 1.4.2017 മു വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടു അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധി

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തി അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 5എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടു അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾക്ക് ലഭിച്ച മറുപടി പരിഗണിച്ചതിനു ശേഷം നില പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക

റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവര വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയ സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്ത കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ഉത്തരവാദിത്തമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും, ഉദ്യോഗപേരും	ജയ സി. ആർ. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	**ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരും തസ്തിക വിവരവും**
19-01-2019 മുതൽ 31-01-2019 വരെ	ശ്രീമതി ഷേർലി പീറ്റർ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ ശ്രീജിത്ത്.സി.ഡി സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ നവാസ് സി.എം. ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

1) പ്രസിഡന്റ്

1	ശ്രീമതി. ഗ്ലാഡിസ് പാപ്പച്ചൻ	1-4-2017മുതൽ 27-04-2017വരെ
2	ശ്രീ. സി.എൻ.മോഹനൻ (വൈസ് പ്രസിഡന്റ് ഇൻ ചാർജ്ജ്)	28-04-2017മുതൽ 24-05-2017വരെ
3	ശ്രീമതി. റീന രാജൻ	25-05-2017മുതൽ 31-03-2018വരെ

2) സെക്രട്ടറി

1	ശ്രീ രാമൻകുട്ടി	01/04/2017 മുതൽ 07/08/2017 FN വരെ
2	ശ്രീ പ്രസാദ്.ടി.എസ്.	07/08/2017 AN മുതൽ 31-03-2018 വരെ

3) മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ

1	കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി ഷബനാസ് പടിയത്ത്	01-04-2017മുതൽ 19-08-17 വരെ
		ശ്രീമതി ഡോവ്‌ലിൻ പീറ്റേഴ്സ്	20-08-2017മുതൽ

			31-03-18 വരെ
2	വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.പ്രസീദ് സി.പി	01-04-2017 മുതൽ 07-07-2017 വരെ
		ഡോ.ജെറിൻ ഫ്രാൻസിസ്	08-07-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
3	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി ഹെലനി എ.എം	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)	ഡോ.പ്രസ്ലിൻ ജോർജ്ജ്	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം).	ഡോ.ശ്രീലത പി.കെ	01-04-2017 മുതൽ 31/3/18 വരെ
6	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, യു.പി സ്കൂൾ	ശ്രീമതി.കോമളം.കെ.കെ	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
7	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	ശ്രീ.സിജി മത്തായി	01-04-2017 മുതൽ 04-10-2017 FN വരെ
		ശ്രീമതി ഷിജി ജോസ്	04-10-2017 AN മുതൽ 31-03-2018 വരെ
8	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ ദീപു ബി.എൽ (പാറക്കടവ്)	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
		ശ്രീ കുട്ടൻ എം.ആർ (എളവൂർ)	01-04-2017 മുതൽ 03-10-2017 വരെ
		ശ്രീ റിബ്ബു വർഗീസ് (എളവൂർ)	04-10-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
		ശ്രീ മനോജ് കുമാർ (പുളിയനം)	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
9	ലേഡി വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീമതി അമ്പിളി.കെ.എം	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
10	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി ജയശ്രീ കെ.കെ	01-04-2017 മുതൽ 20-06-2017 വരെ
		ശ്രീ രാജീവ്.ജി.വി	21-06-2017 മുതൽ 19-

			07-2017 വരെ
		ശ്രീ സുനിൽ കുമാർ എൻ	20-07-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
11	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീ സജീവ് കുമാർ	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1	
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2	
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3	
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം(R&P പ്രകാരം)	1-4	
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)	1-5	
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6	
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7	
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8	
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9	
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10	
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11	
12	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-12	
13	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	1-13	
	ഭാഗം 2		
13	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി ഈടാക്കിയതിൽ അപാകത	2-1	
14	വാടക പിരിവ് – അപാകതകൾ	2-2	
	ഭാഗം 3		
15	8, 9, 10 ക്ലാസ്സുകളിലെ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം – അപാകതകൾ	3-1	

16	സോളാർ പവർ യൂണിറ്റ് – എനർജി ഓഡിറ്റ്	3-2	
17	കംപ്യൂട്ടർ വാങ്ങലിലെ അപാകതകൾ	3-3	
18	സർക്കാർ വിഭാവനം ചെയ്യുന്ന നിരക്കിൽ ധനസഹായം നൽകുന്നില്ല	3-4	
19	ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ	3-5	
20	സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-6	
21	ലൈഫ് മിഷൻ – പൂർത്തീകരിക്കാത്ത വീടുകൾക്ക് ധനസഹായം – പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	3-7	
22	പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-8	
23	ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല – ചെലവ് തുകയായ് 4,50,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-9	
24	സാക്ഷരതാ പ്രോജക്റ്റുകൾ നിർവ്വഹണം – ഫണ്ട് വകയിരുത്തലും, രേഖകളുടെ അപാകതകളും	3-10	
25	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ	3-11	
26	സ്കൂളുകളിൽ പാർക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ – മുള്ളുശ്ശേരി സ്കൂളിലെ പാർക്ക് ഉപയോഗശൂന്യമായി	3-12	
27	പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് – മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	3-13	
	ഭാഗം 4		
28	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1	
29	നിക്ഷേപപ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	
30	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3	
31	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	

32	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
33	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
34	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7	
35	ചാർജ്ജ്/സർച്ചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8	
36	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9	
37	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10	
40	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം 1	
41	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം 2	
42	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്		
43	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്		

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 28.03.2017 ലെ തീരുമാനം 1 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.പുതു 09.03.2018 ലെ 4/4(1) തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31/07/2018	16/05/2018

.

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	**സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി**	**സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി**

2017-18	19.06.2018 മുതൽ 20.06.2018 വരെ	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം (പി.ജി)1786(63)/2018/30.08.2018

(ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബാല ഇൻകം ആൻറ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ്, റസീപ്റ്റ് ആൻറ് പേയ്മെൻറ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.)

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	29,24,868
വരവ്	9,36,55,037
ആകെ	9,65,79,905
ചെലവ്	8,99,75,337
നീക്കിയിരിപ്പ്	66,04,568

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	ACR പ്രകാരം വരവ് തുക	ആകെ	ചെലവ് തുക	നീക്കി ബാക്കി (RP40B)	ചെലവഴിക്കാതെ പോയ തുക
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	1,73,65,219	1,73,65,219	1,55,06,047	0	18,59,172
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	85,00,566	85,00,566	79,65,298	0	5,35,268
വികസന ഫണ്ട് (ടി. എസ്. പി)	0	14,994	14,994	0	0	14,994
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് (റോഡ്)	0	1,59,40,738	1,59,40,738	1,54,02,928	0	5,37,810
സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് (റോഡിതരം)	0	37,15,104	37,15,104	36,94,938	0	20,166
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	0	1,11,67,119	1,11,67,119	1,01,24,731	0	10,42,388
കെ. എൽ. ജി. എസ്.ഡി. പി	0	38,17,946	38,17,946	18,35,641	0	18,11,529
എം.എൻ ആർ.ഇ. ജി.എസ്.	989	7,85,919	7,86,908	7,84,692	2,216	0
എസ്.ബി.ടി,തനത് ഫണ്ട്	12,71,822	6,53,83,514	6,66,55,336	6,38,86,302	27,69,034	0
ഇ.ഡി.സി.ബി	2,090	0	2,090	0	2,090	0
എസ്.ബി.ഐ,സാക്ഷരത	1,25,122	5,940	1,31,062	0	1,31,062	0
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	16,742	794	17,536	0	17,536	0
ട്രഷറി ടി.എസ്. ബി. ജോയിൻറ് വെഞ്ചർ	0	1,54,66,000	1,54,66,000	1,46,12,245	8,53,755	0
ട്രഷറി,ടി.എസ്.ബി	12,76,485	1,22,44,487	1,35,20,972	1,08,57,648	26,63,324	0

ബി. ഫണ്ട്	0	6,05,24,360	6,05,24,360	6,05,24,360	0	0

എസ്.ബി.ഐ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ തനത് ഫണ്ട് കൂടാതെ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഇനങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുന്നു.

1.ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ കാംപൈൻ (കേന്ദ്ര ഫണ്ട്)-1,32,020 (31.03.2018 ലെ നീക്കി 6
2.ആക്സിലറേറ്റഡ് റൂറൽ വാട്ടർ സപ്ളൈ സ്കീം-13,329 (,,)
3.പ്രോഗ്രാം ഫോർ യുവ ക്രീഡ ആൻഡ് ഖേൽ അഭിയാൻ-12,000 (,,)
4.ഖര മാലിന്യ ഫണ്ട്-1,61,400 (,,)
5.ശുചിത്വ മിഷൻ-24,300 (,,)
6.ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ-10,08,000 (,,)
7.ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം-73,200 (,,)
8.നിർമ്മൽ പുരസ്കാർ-1,42,625 (,,)

ട്രഷറി, ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിൽ ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട് കൂടാതെ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ഇനങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുന്നു.

1.വിമുക്തി ഫണ്ട്-37,500
2.ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര ഫണ്ട്-9,79,878

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം (ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്. എണ്ണം	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്.എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്. എണ്ണം	നടപ്പാക്കാത്തവ എണ്ണം	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
249	9,95,93,273	200	6,39,78,078	36	13	80.32

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	989	7,85,919	7,86,908	7,84,692	2,216
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത് (അൺ സ്കിൽഡ്)	0	1,15,79,432	1,15,79,432	1,15,79,432	0
മെറ്റീരിയൽ ചെലവുകൾ	0	24,72,875	24,72,875	24,72,875	0
സെമി സ്കിൽഡ് കൂലി ചെലവുകൾ	0	5,70,750	5,70,750	5,70,750	0

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	5,760	9

കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1,03,68,000	853
വിധവാപെൻഷൻ	1,54,99,500	1,260
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,82,20,000	2,004
വികലാംഗപെൻഷൻ	46,65,700	396
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ അവിവാഹിതപെൻഷൻ	12,35,400	103

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ പരിശോധന 24/01/2019 ൽ 3 PM ന് അക്കൗണ്ടന്ററിന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തു പരിശോധനയിൽ 860/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പ്രദേശത്തിന്റെ വികസനം സംബന്ധിച്ച് ആരോഗ്യകരമായ ന സംഘടിപ്പിക്കുക, അധികവിഭവ സമാഹരണ സാദ്ധ്യത കണ്ടെത്തുക, വർക പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുക, പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന് അനു പഠനങ്ങൾ നടത്തി ഭരണസമിതിയെ സഹായിക്കുക, പ്രാദേശികാസൂ സഹായിക്കുന്നതിന് വിദഗ്ധർ, സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകർ, എന്നിവരെയൊക്കെ കണ്ടെ സഹായിക്കുക എന്നീ പ്രവർത്തനങ്ങളൊന്നും ആസൂത്രണസമിതിയുടെ ഭാ ഉണ്ടായതായി യാതൊരു രേഖയിലും കാണുന്നില്ല. ബാങ്ക്, സഹകരണ ന എന്നിവയുമായി കൂടിയാലോചന നടത്തിയതായി മിനിട്ട്സുകളിൽ കാണുന്നുണ്ട് ഉദ്യോഗസ്ഥരുമായി 4 തവണ ഓഡിറ്റ് വർഷം കൂടിയലോചന നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. (യോഗങ്ങളുടെയും മിനിട്ട്സ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ചുരുക്കത്തിൽ ആസൂത്രണ ന പ്രവർത്തനം കേവലം ചില നിർദ്ദേശങ്ങളിലും ആഹ്വാനങ്ങളിലും ഒതുങ്ങി.

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രശ്നങ്ങൾ മനസ്സിലാക്കി പ്രൊജക്ടുകൾ ത പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ വിവിധ മുൻഗണനകൾ പാലിക്കുക, (വിലയിരുത്തി പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുക, പദ്ധതി രൂപീകര നവമാദ്ധ്യമങ്ങളുടെ സാദ്ധ്യത പ്രയോജനപ്പെടുത്തുക, ഗ്രാമസഭ, വികസ എന്നിവയ്ക്ക് വേണ്ട അക്കാദമിക് സഹായം നൽകുക, ഓരോ പ്രൊജക്ടിന്റെ ക്ഷമത, പ്രായോഗികത, നിയമസാദ്ധ്യത, വിജയസാദ്ധ്യത, എന്നിവ പരി ഇവയെല്ലാമാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ചുമതല. ഇവയൊന്നും നിർവ്വഹിച്ചില്ല ഏറ്റവും സുപ്രധാന ഘടകമായ മോണിറ്ററിംഗ് ബഹുഭൂരിപക്ഷം പ്രൊ നടത്തിയില്ല എന്ന് കാണുന്നു. വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊ മാത്രമാണ് ചെറിയ തോതിലുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. സാമ്പത്തിക വികസനം, ദാരിദ്ര ലഘൂകരണം തുടങ്ങിയ പല വർക്കിംഗ് ഗ്ര യോഗങ്ങളുടെ തീയതി, മിനിട്ട്സ് തുടങ്ങിയവ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ രൂപീകരണം മുതൽ പദ്ധതി അംഗീകരിച്ചു കിട്ടുന്നത് ആസൂത്രണ നടപടികൾ ഓരോന്നും ഫലപ്രദമായി നടത്തുന്നതിന് വേണ്ട മുറെ ഇടപെടലുകളും നടത്തുക, തീരുമാനങ്ങൾ ഭരണസമിതിയെക്കൊണ്ട്

എടുപ്പിക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുക, നിർദ്ദേശങ്ങൾ മറ്റു
കമ്മിറ്റികൾ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ എന്നിവയ്ക്ക് സമയാസമയങ്ങളിൽ ലഭ്യമാം
പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കേണ്ടത് വികസനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്
രംഗത്ത് പ്രസ്തുത സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമായിരു
വർഷത്തെ സമാന പദ്ധതികളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ജയപരാജയ
ചെയ്യാതിരുന്നത് മറ്റൊരു പോരായ്മയാണെന്ന് ചൂണ്ടിക്കാട്ടുന്നു. ധനകാര്യ
കമ്മിറ്റി തീരുമാനങ്ങൾ യഥാസമയം പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിക
എന്ന 07.11.2017 ലെ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ നാലാം നമ്പർ തീരുമ
ഗൌരവമേറിയതാണ്. ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ മേൽ പരാമർശത്തിലേക്ക് ക്ഷ

വികസന സെമിനാർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ നടപ്പിലായതായി ക
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് അംഗങ്ങളും 90 ഗ്രാമസഭ മെമ്പർമാരും അടക്കം 400 ഓളം
പങ്കെടുക്കേണ്ട വികസന സെമിനാറിൽ 125 പേരാണ് പങ്കെടുത്തതായി
വികസന സെമിനാറിലെ പല നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ചോ ഇല്ലയോ എന്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സാമാന്യം നല്ല
പുലർത്തി.ഭുവൻ ആപ്ളിക്കേഷൻ ഉപയോഗിച്ച് ഫോട്ടോ എടുക്കുന്ന പ്രക്രിയ
സുതാര്യത വർദ്ധപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 60 ദിവസത്തോളം ശരാശരി മനുഷ്യദിനം
കഴിഞ്ഞതും അഭിനന്ദനാർഹമാണ്.

<u>ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള ചില നിർദ്ദേശങ്ങ</u>
<u>ചേർക്കുന്നു.</u>

1.നേരിട്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ബാങ്കിലേക്ക് തുക നൽകുന്ന സാഹചര്യങ
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായി എന്ന് ഉറപ്പിക്കാനാകുന്നില്ല. ആയതിന
ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും ഫോട്ടോ പതിപ്പിച്ച ബാങ്ക് പാസ്ബുക്കിന്റെ ആദ്യ
പകർപ്പ്, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരും അക്കൗണ്ട് നമ്പരും എഴുതിയ ട്ര
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ആയത് ലഭ്യമല്ലെങ്കിൽ ഗുണഭോ
പാസ്ബുക്കിന്റെ തുക ലഭ്യമായത് രേഖപ്പെടുത്തിയ പേജിൽ അക്കൗ
രേഖപ്പെടുത്തി സ്വയം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റെ പകർപ്പ് അല്ലെങ്കിൽ സാം
വെയറിൽ തുക ഗുണഭോക്താവിന്റെ അക്കൌണ്ടിൽ ലഭ്യമായതായി തെ
രേഖകൾ എന്നിവ ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊജക്ടിന്റെ ഫയലിൽ സൂക്ഷ
നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

2.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന സോഫ്റ്റ് വെയറുകളിൽ സാംഖ്യ, സേവ
സ്ഥാപന, സചിത്ര എന്നിവ ലോക്കൽ സർവറുകളിൽ നിന്ന് ഉപയോഗിക്കപ്പെടു
വെയറുകളാണ്. ആയതിന്റെ ഡാറ്റാ ബാക്ക് അപ് കൃത്യമായി ചെയ്യേണ്ടത
നിലവിൽ പഞ്ചായത്ത് എല്ലാ സോഫ്റ്റ് വെയറുകളുടെയും ഇൻക്രിമെന്റൽ രീ
ബാക്ക് അപ് ചെയ്യുന്നതായും ആയത് എക്സ്റ്റേണൽ മെമ്മറിയിൽ
സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. ആയത് പ്രതിദിനം ബാക്ക്
എക്സ്റ്റേണൽ മെമ്മറിയിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ സാധിക്കുമോ എന്ന് പരിശോധിക്കാ
എക്സ്റ്റേണൽ മെമ്മറി സെക്രട്ടറിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിൽ തന്നെ സൂക്ഷിക്കേണ്ടത
അപ് പ്രോസസ്സിന്റെ കൃത്യമായ രേഖകൾ തയ്യാറാക്കി (documentation) സൂ

പ്രവർത്തനങ്ങളിലെ സുതാര്യത വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും ഐ.എസ്.ഒ. പ്രവർത്ത
സഹായിക്കുമെന്ന് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ശക്തമായ പാസ് വേർഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പോളിസി ഇല്ല. ഡയറക്ടറുടെ 10.11.2017ലെ സി7/37287/17നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാര ജീവനക്കാരന്റെയും ഉത്തരവാദിത്തം അനുസരിച്ച് നല്കപ്പെടുന്ന പാസ് വേർഡും ജീവനക്കാർ തന്നെ കൈകാര്യം ചെയ്യേണ്ടതും മൂന്ന് മാസത്തെ ഇടവേളക വേർഡ് മാറ്റേണ്ടതുമാണ്. ആയതിന്റെയും ഡോക്യുമന്റേഷൻ (പാസ വ്യക്തമാകാത്ത രീതിയിൽ) ചെയ്യുന്നത് നന്നായിരിക്കും. കാഷ് താക്കോലുകളിൽ ഒരെണ്ണം അക്കൗണ്ടന്റിന്റെ പക്കലും ഒരെണ്ണം ക്ലർക്കിന്റെ സൂക്ഷിക്കണം എന്ന മേൽ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശവും കൃത്യമായി പാലിക്കേ

4. പഞ്ചായത്തിലെ ഡിമാൻഡുകൾ വ്യത്യാസം വരുത്താനും ഹെഡ് തിരു ജേർണൽ എൻട്രികൾ സെക്രട്ടറിയുടെ അനുമതിയോടെ പ്രൊസീഡിം ചെയ്യുന്നത് അഭികാമ്യമായിരിക്കും. പ്രസ്തുത മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തേണ്ടതിന്റെ ഫയലിൽ ചേർത്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-11 മറ്റു ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20.12.2018	11/2018	14.01.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	02-09-2015	2010-11 മുതൽ 2014-15 വരെ	20.10.2015

1-12 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

വാർഷിക കണക്കുകളുടെ പരിശോധനയിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരുന്ന ചേർത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് വേളയിലും പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.
1.വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ കണക്കുക പ്രകാരമുള്ള കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
2.ഭൂമിയുൾപ്പെടെയുള്ള ആസ്തികൾ പൂർണ്ണമായും അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത് ആസ്തി രേഖപ്പെടുത്തി വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-13 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

2017-18 വർഷം പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 13-ാം വാർഡിൽ, നിക്സൺ മഞ്ഞളി എന്നയാളുടെ പേരിലുള്ള 401/Aനമ്പർ പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടത്തിന് വ നിർണ്ണയിച്ചതിൽ കുറവുണ്ട് എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.7 പ്രകാരം പ അറിയിച്ചിരുന്നു. ആയതിന് 31-01-2019 ലെ രസീത് നം. 11801015168, 118010

രസീതുകൾ പ്രകാരം 4369/-രൂപ(ആകെ അരിയർ) ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി ഈടാക്കിയതിൽ അപാകത

1. 2017-18 വർഷം പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 8-ാം വാർഡിൽ ശ്
പ്ളാക്കൽ വീട്, കുറുമശ്ശേരി എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 3 കടമുറികൾക്ക
312-A,313-A,314-B എന്ന ക്രമത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി നമ്പർ നൽ
വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയത്തിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം.	തറ വിസ്തീർണ്ണം ച.മീ.	ഉപയോഗത്തിന്റെ തരം	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയി ക്കേണ്ടത്	ക
1	312-A	34.61	വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള 100 ച.മീ. വരെ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	1201	2000	
2	313-A	51.14	,,	1773	2954	
3	314-B	57.41		1990	3316	

മേൽ വിവരിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ ഒരേ വ്യക്തിയുടെ തന്നെ ഒരു കെട്ടിടത്തിൽ ത
കടമുറികളാണ്. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയ
ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്
ഭാഗങ്ങൾ 4ാം ചട്ടം 1ാം ഉപചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗ
ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രമേ വെവ്വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി ഓ
ഭാഗത്തിനും വെവ്വേറെ വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതുള്ളു. 1994 ലെ കേരള പഞ്ച
നിയമം 203(9) വകുപ്പിലും ഈ വിഷയം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം
ഉടമയുടെ ഒന്നിച്ചുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം ഒന്നായി നികുത്
നടത്തേണ്ടതാണ്. മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ആകെയുള്ള തറ വിസ്തീർണ്ണം 1

കൂടുതലാണ്. ആകെ 143.16 ച.മീ. 3 കടമുറികൾക്കും കൂടി ഉണ്ട്. ആയതിനാൽ മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണം ഉള്ള ഹോട്ടൽ, റെസ്റ്റോറന്റുകൾ ഷോപ്പുകൾ, ഗോ ഗണത്തിൽ പെടുത്തി ച.മീ.ന് 50/- രൂപ നിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി പുനർ നിർണ്ണ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.8) ന ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിൽ പറഞ്ഞത് പ്രകാരം ഡിമാ കെട്ടിട ഉടമയ്ക്ക് അയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചു. ആകെ വസ്തുനികുതി നി കുറവ് വന്ന 3306/- രൂപ കെട്ടിട ഉടമയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 വാടക പിരിവ് - അപാകതകൾ

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ബിൽഡിംഗിൽ ആകെ 11 കടമുറികൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇവയിൽ നിന്നും DCB പത്രിക പ്രകാരം ആകെ 74479/- രൂപ കുട വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

.

ക്രമ നം	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	കെട്ടിട നം./ പ്രതിമാസ വാടക	പിരിച്ച വാടക	കുടിശിക 2017-18	മുൻവർഷ കുടിശിക 2016-17	ആകെ
1	ശ്രീ.പി.ഒ.ജോൺസൻ	X/520	12265/-	2207	33908	
2	പി.ഒ.ജോൺ	X/523	10517/-	909		
3	പോൾ.സി.പോൾ	X/528	9207	1800		
4	RR ഗ്രൂപ്പ്	X/527 E	18000	1500		
5	പി.എ.ഷാജി.	X/527 F	23100	23100		
6	ബിജു.കെ.സി.	X/527/H	33165	11055		
ആകെ				**40571**	**33908**	**74479**

1. മേൽ വിവരിച്ച കുടിശികയും മുൻ വർഷം(2016-17) പിരിക്കാനുള്ള തുക 74479/-രൂപ ഉണ്ട്. DCB പ്രകാരം 2017-18 വർഷ കുടിശികയായി കാണിച്ചിരിക്ക രൂപയാണ്. DCB രജിസ്റ്ററും/DCB പത്രികയും തമ്മിലും വ്യത്യാസം പഞ്ചായത്തിന്റെ ഓഫീസ് ബിൽഡിങ്ങിൽ തന്നെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങ വാടക സമയബന്ധിതമായി പിരിക്കാത്തത് അപാകതയാണ്. 2016-1 കുടിശികയുള്ളവർ കുടിശിക തീർക്കാതെ മുറികൾ വീണ്ടും ഉപയോഗിച്ച് വാടക കുടിശിക പിരിക്കുവാനും, കുടിശിക തീർക്കാത്തവരെ നി ഒഴിപ്പിക്കാനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. വാടക സംബന്ധിച്ച് സ്ഥാപന ഉടമകളുമായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കരാറിൽ ഏ കരാറിൽ ഏർപ്പെടാത്തത് കാരണമായി വാടക സംബന്ധിച്ച തർക്കങ്ങ വ്യവഹാരങ്ങളിലേക്ക് പോകുമ്പോൾ കോടതിയിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തി തെളിയിക്കുന്നതിന് കഴിയാതെ വരുന്നു. 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വാടക പിരിക്കുവാനു പരിപാലിക്കുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ ചട്ടങ്ങളിലെ അനു പ്രതിപാദിക്കുന്ന രീതിയിൽ വാടകക്കാരനുമായി കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3. സ്ഥാപന ഉടമകളുകളിൽ നിന്നും ഡെപ്പോസിറ്റ് ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. വാടകക്കാരിൽ നിന്നും ഡെപ്പോസിറ്റ് (ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
4. വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്ന കടമുറികളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങ ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ പിരിച്ചതായി രേഖകളിൽ കാണ
5. 2005 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടങ്ങ 7(3) പ്രകാരം വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ള യാതൊരു കെട്ടിടമോ, ഇടമോ ലൈസ മറ്റൊരാൾക്ക് കൈമാറാനോ അതിന്റെ ഉപയോഗ സ്വഭാവം പാടില്ലാത്തതാണ്.ഇപ്രകാരം യഥാർത്ഥ വാടകക്കാരൻ തന്നെയാണ് വാടം ഉപയോഗിക്കുന്നത് എന്നും കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗസ്വഭാവം മാറ്റിയിട്ട സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

വാടക സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വ നൽകിയതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ 22-09-2018 ലെ 13(1) നമ്പർ കമ്മിറ്റ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കുടിശിക ഈടാക്കുവാൻ തീരുമാനിച്ചതായി അറിയ

.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 8,9,10 ക്ളാസുകളിലെ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ വിതരണം - അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം.	SO236/2017-18
പ്രോജക്ട് പേര്	8,9,10 ക്ലാസുകളിലെ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സൈക്കിൾ
അടങ്കൽ	2,00,000
ചെലവ്	1,92,354
ബിൽ നം.	നം. 3/2017-18/ 26.02.2018
നിർവ്വഹണം	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സൈക്കിൾ വിതരണം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശേ സൈക്കിൾ ലഭിച്ച വിദ്യാർത്ഥികൾ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളോടൊപ്പമുള്ള ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥികളുടെ പേര്	അപാകത

1	ദീപക് വിജയൻ - രജിസ്റ്റർ ക്രമ നം. 14	റേഷൻ കാർഡ് പ്രകാരം ചെങ്ങമനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിര താമസക്കാരൻ (റേഷൻ കാർഡ് നം. 1736129242-15-03-2017)
2	ഗോകുൽ കൃഷ്ണ – ക്രമ നം. 18	റേഷൻ കാർഡ് രേഖകൾ പൂർണ്ണമല്ല.
3	ജാസ്മിൻ ജയചന്ദ്രൻ- 19	റേഷൻ കാർഡ് പകർപ്പ് ഇല്ല.
4	അക്ഷയ് സി.കെ.- 23	റേഷൻ കാർഡ് ഇല്ല.
5	അനാമിക അനിൽ	റേഷൻ കാർഡ് പ്രകാരം ഏറിയാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിര താമസക്കാരൻ

മേൽ വിവരിച്ചവയ്ക്കുള്ള വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻ ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രത്യേക ഘടക വിഭാഗങ്ങളുടെ പ്രോജക്ട് നിർവ്വ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്.ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി ന സ്കൂളിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ആണ് അടിസ്ഥാനമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ലഭിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥി പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയാണ്. ആയതിനാൽ നിർവ്വഹണത്തിൽ മേൽ അപാകത ആവർത്തിക്കാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 സോളാർ പവർ യൂണിറ്റ് -എനർജി ഓഡിറ്റ്

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് – പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ പാനൽ

പ്രൊജക്ട് നം-246/2018

ഇൻവോയ്സ് നം -1.KEL/0485/17-18 തി-22.03.18 – 87,703 രൂപ
ഇൻവോയ്സ് നം -2.KEL/0486/17-18 തി-22.03.18 – 8,34,692 രൂപ
ആകെ – 9,22,395/- രൂപ. മേൽ തുകയിൽ 8,00,000രൂപ സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം പ്രകാരം കേരള ഇലക്ട്രിക്കൽ അല്ലീഡ് എഞ്ചിനീയറിംഗ് കമ്പനി ലിമി സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്.

12 കിലോവാട്ടിന്റെ ഗ്രിഡ് കണക്റ്റഡ് ആയ സോളാർ ഉപയോഗിക്കുന്നത്.സോളാർ പാനൽ ഘടിപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ഥലവും സൂര്യപ്രക ലഭ്യതയുമാണ് (ഡയറക്ട് നോർമൽ ഇറേഡിയൻസ് -(DNI)-സൂര്യഗോളത്തിന് ന പരന്ന ഒരു സോളാർ പാനലിന്റെ പ്രതലത്തിലെ ഒരു നിശ്ചിത യൂണി ലഭ്യമാകുന്ന സൂര്യപ്രകാശത്തിന്റെ അളവ് കണക്കാക്കുന്ന അളവുകോൽ പാനലിൽ നിന്നുള്ള ഇലക്ട്രിസിറ്റിയുടെ അളവ് എത്രയാണെന്ന് നിശ്ചയിക വെയിലുള്ള ദിവസങ്ങളിൽ ഒരു kwp കപ്പാസിറ്റിയുള്ള സോളാർ യൂണിറ്റിൽ നിന 4.5 വരെ യൂണിറ്റ് വൈദ്യുതി ലഭ്യമാകേണ്ടതാണ്. മാത്രമല്ല ഒരു വർഷം 17, വൈദ്യുതി ഉല്പാദിപ്പിക്കാൻ സാധിക്കുമെന്നാണ് മെഷിനറിയുടെ സൂചിപ്പിക്കുന്നത്.അതായത് ഒരു ദിവസം ശരാശരി 48 യൂണിറ്റ് വൈദ്യുതി ഉത്പ

കഴിയേണ്ടതാണ്. ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന മുഴുവൻ വൈദ്യുതിയും കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് ന
കറന്റ് ബില്ലിൽ യഥാർത്ഥ യൂണിറ്റിൽ നിന്ന് കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് നൽകിയ
കുറച്ച് ബാക്കി യൂണിറ്റിന് തുക നൽകുന്ന രീതിയുമാണ് പ
അവലംബിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ സിസ്റ്റം ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്ന വൈ
കണക്ക് പരിശോധന വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 18.09.2018 മുതൽ 04.10.18 വരെ
വൈദ്യുതിയാണ് കെ.എസ്.ഇ.ബി.ക്ക്എക്സ്പോർട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. (ഒ
ശരാശരി 7.44 യൂണിറ്റ്). 04.10.2018 മുതൽ 03.11.18 വരെ 334 യൂണിറ്റ് വൈദ്യു
ദിവസം ശരാശരി 11.13 യൂണിറ്റ്), 03.11.2018 മുതൽ 03.12.18 വരെ 103 യൂണിറ്റ് വൈ
(ഒരു ദിവസം ശരാശരി 3.43 യൂണിറ്റ്), 03.12.2018 മുതൽ 04.01.19 വരെ
വൈദ്യുതിയുമാണ് ഉത്പാദിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. (ഒരു ദിവസം ശരാശരി 14.
ആരംഭവേളയിൽ സിസ്റ്റത്തിന് ചില തകരാർ ഉണ്ടായിരുന്നതായും ഇ
പരിഹരിച്ചതായും കാണുന്നു.എന്നാൽ പൂർണ്ണ പ്രവർത്തന സജ്ജമായ അവസ്ഥ
സിസ്റ്റത്തിന്റെ അവകാശപ്പെടുന്ന കപ്പാസിറ്റിയുടെ 30 ശതമാനം മാത്രമാ
വിവരം സ്ഥാപനത്തെ രേഖാമൂലം അറിയിച്ച് മെഷിനറി
പ്രവർത്തനക്ഷമമാണോയെന്ന് പരിശോധിക്കുന്നത് നന്നായിരിക്കും എ
അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു. കൂടാതെ വൈദ്യുതിയുടെ എക്സ്പോർട്ട്-ഇംപോർട്ട് ഡാറ്റ
ബില്ലും കുറച്ച് കാലത്തേക്കെങ്കിലും നിരീക്ഷിക്കുന്നതും അഭികാമ്യമായിരി
അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

3-3 കംപ്യൂട്ടർ വാങ്ങലിലെ അപാകതകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കംപ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാന
ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിലെ ഫയൽ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പല ഘട്ടങ്ങളിലായിട്ടാണ് കംപ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാ
കാണുന്നു. 49,000 രൂപ ചെലവ് ചെയ്ത് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം (പി.
അങ്കമാലി, സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം-2, തി-14.06.17), 49,900 രൂപ ചെലവ് ചെയ്ത്
പദ്ധതി (ആം റിസോഴ്സസ് ആൻഡ് ടെക്നോളജീസ്, ഇടപ്പള്ളി, ചെക്ക് നം-235576,
59,200 രൂപ ചെലവ് ചെയ്ത് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് (അടാപ്പി സിസ്റ്റംസ്, വൌച്ചർ
തി-11.05.2017), 1,97,900 രൂപ ചെലവ് ചെയ്ത് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് (കംപ്യൂലാബ്, വെ
29,475 രൂപ ചെലവ് ചെയ്ത് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് (ലാപ് ടോപ്,റെംനന്റ് ടെക
പനമ്പിള്ളി നഗർ, സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നം-164, തി-26.12.17) എന്നീ ഓഫീസുക
കംപ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ പർച്ചേസു
കൊട്ടേഷൻ നോട്ടീസും നടപടിക്രമങ്ങളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതായി വന്നിട്ടു
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് ജോലിഭാരം വർദ്ധിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായ
അനുബന്ധസ്ഥാപനങ്ങളിലെയും സമാന സ്വഭാവമുള്ള പർചേസുകൾ പദ്ധതി
വേളയിൽ തന്നെ വ്യക്തമാകുന്നതാണ്. അത്തരത്തിലുള്ള വാങ്ങലുകൾ ഒരു
ടെണ്ടറിലൂടെ നടത്തിയാൽ ചെലവും ജോലിഭാരവും ലഘൂകരിക്കാൻ കഴി
വ്യത്യസ്ഥ ഫണ്ടുകളായിരിക്കാം പ്രൊജക്റ്റുകൾക്കെങ്കിലും സപ്ലൈ
സ്ഥാപനവുമായുള്ള ധാരണയിൽ വ്യത്യസ്ത ബില്ലുകളിൽ പർച്ചേസ് നടത്താവ
നിലവിൽ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമുള്ള സംഗതികളിൽ രണ്ട് ബില്ലിലാണ
നടത്തുന്നത്.

2.കംപ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളുടെ വാങ്ങലുകളിൽ ലഭ്യമാകുന്ന ഉപ പഞ്ചായത്ത് ആവശ്യപ്പെട്ട സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ ഉള്ളതാണോ പരിശോധിക്കുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് നടത്തിയ പർച്ചേസുകളിൽ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ക്വട്ടേഷൻ നോട്ടീസിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരുന്നു.എന്നാൽ ഓഫീസർ നടത്തിയ പർച്ചേസിൽ ഇത്തരത്തിൽ കൃത്യമായ സ്പെസി നൽകിയതായി ഫയലിൽ കണ്ടില്ല.ലഭ്യമായ ഉപകരണങ്ങൾ ര സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ ഉള്ളതായിരുന്നോ എന്നുള്ളത് ഒരു രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിലെ ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റ്, ഐ.ടി ബ്ളോക്ക് ഐ.ടി എക്സ്പെർട്ട് അല്ലെങ്കിൽ മറ്റേതെങ്കിലും ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഹാ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ സാങ്കേതികജ്ഞാനമുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ എന്നിവരിൽ ആ നിന്ന് മേൽ ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ സംബന്ധിച്ച ന ലഭ്യമാക്കുന്നത് അഭികാമ്യമായിരിക്കും.

3. കംപ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും ഏതെങ്കിലും ഒരു ബ്ര വാങ്ങുന്നതാണ് നല്ലതെന്ന് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിക്ക് വേണ കംപ്യൂട്ടർ വിവിധ ഭാഗങ്ങൾ ചേർത്ത് അസംബിൾ ചെയ്തതാണെന്ന് കംപ്യൂട്ടറിനുള്ളിൽ പഴയ ഉപകരണ ഭാഗങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കാനുള്ള സ ലൈസൻസില്ലാത്ത പൈറേറ്റഡ് (pirated) സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഉപയോഗിക്കാനുള്ള സ കൂടുതലാണ്. ആയത് നിയമ പ്രശ്നങ്ങൾ ക്ഷണിച്ച് വരുത്തിയേക്കും. നം.രേഖപ്പെടുത്തിയ ബിൽ നിർബന്ധമായും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4. വാറന്റിയെക്കുറിച്ച് ക്വട്ടേഷനിൽ കൃത്യമായും സൂചിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാക്കുമ്പോൾ എക്സ്റ്റൻഡഡ് വാറന്റിക്ക് പ്രത്യേക ചാർജ്ജുണ്ടെങ്കി പ്രത്യേകം ചേർക്കുണമെന്ന് സ്ഥാപനത്തോട് ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്. പ്രോജ പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കിയ സ്കാനറിനും പ്രിന്ററിനും 4 വർഷത്തെ എക്സ്റ്റൻഡഡ് യഥാക്രമം 7,000 രൂപയും, 15,600 രൂപയുമാണ് ഈടാക്കിയത്. സ്പെസിഫി പഞ്ചായത്തിന്റെ ആവശ്യകത 5 വർഷ വാറന്റിയായിരുന്നു. എ വാറന്റിയൊഴിവാക്കിയാൽ ഓരോ ഉപകരണത്തിനും എത്ര വർഷം വാറന് ക്വട്ടേഷനിൽ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. മാത്രമല്ല കമ്പാരറ്റീവ് ചാർട്ടുണ്ട മൊത്തം വില കണക്കാക്കാതെ എക്സ്റ്റൻഡഡ് വാറന്റി പ്രത്യേകിച്ച് കണക്ക തയ്യാറാക്കുന്നതും അഭികാമ്യമായിരിക്കും.

3-4 സർക്കാർ വിഭാവനം ചെയ്യുന്ന നിരക്കിൽ ധനസഹായം നൽം

സർക്കാർ വിഭാവനം ചെയ്യുന്ന സബ്സിഡി/ധനസഹായം പൂർണ്ണമായ തോതിര പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(1) ക്ഷീര കർഷകർക്ക് സബ്സിഡി.

പ്രൊജക്ട് നം : എസ്.194 /17

ചെലവഴിച്ച തുക : 5,50,000 രൂപ (4,00,000 – വികസന ഫണ്ട് , 1,50,000 – ബ്ലോക്ക് വിഹ

എളവൂർ ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം , പുളിയനം ക്ഷീരോത്പാദക സംഘം, പാറക്കടവ് ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം, കുറുമശ്ശേരി ക്ഷീ സഹകരണ സംഘം,മാമ്പ്ര ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം

ക്ഷീരസംഘങ്ങളിലെ ക്ഷീരകർഷകർക്കാണ് സബ്സിഡി നൽകിയിരിക സംഘങ്ങൾക്കും 2017 സെപ്റ്റംബർ മാസം വരെയുള്ള പാലിന് ലിറ്ററിന് 2.185 കണക്കിൽ, ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 30,000 രൂപയിൽ അധികരിക്കാതെ നൽകിയിരിക്കുന്നു. സബ്സിഡി തുക അപര്യാപ്തമാണെന്നുള്ള വിവരം ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചതായി ഓഡിറ്റ് വർഷം യാതൊരു കാണുന്നില്ല. 6മാസത്തെ ഉത്പാദനമായ 2,84,837ലിറ്റർ പാലിനാണ് സബ്സിഡി മേൽ ഉത്പാദനം കണക്കിലെടുത്താൽ ഒരു കൊല്ലം ലഭിച്ച പാലിന് ശ രൂപയോളമാണ് സബ്സിഡി ലഭിച്ചത്.

മൃഗസംരക്ഷണവും ക്ഷീര വികസനവും എന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പാണ് പ്രസ മോണിട്ടർ ചെയ്യേണ്ടത്. മേൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ഇത്തരത്തിലുള്ള മേ നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ഉത്പാദന ചെലവ് അധികമായതിനാൽ ക്ഷീര തങ്ങളുടെ മേഖലയിൽ പിടിച്ച് നിൽക്കുന്നതിനാണ് ഇത്തരത്തിലുള്ള നൽകുന്നത്. പഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന 3 രൂപയും ഡയറി ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് നേരിട്ട് ന രൂപയും അടക്കം 4 രൂപയാണ് ആകെ സബ്സിഡി. വരും വർഷങ്ങളിൽ മുൻ യഥാർത്ഥ വാർഷിക ഉത്പാദനം കണക്കിലെടുത്ത് മതിയായ തുക ക്ഷീര ലഭ്യമാക്കി പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യം നിറവേറ്റാൻ വേണ്ട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതക

2017-18 വർഷത്തെ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെ ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായ അപാകതക ചേർക്കുന്നു.

1. സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശത്തിനനുസൃതമായി ഗ്രാമസഭകൾക്ക് മുമ വ്യാപക പ്രചാരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടില്ല എന്നതാണ് കോറം മാത്രമുള്ള ജനപങ്കാളിത്തം സൂചിപ്പിക്കുന്നത്. പദ്ധതികളെക്കുറിച്ച് അവബോധം ജനങ്ങൾക്ക് നൽകാൻ സാധിച്ചില്ല എന്ന് പരിശോധനയിൽ വ ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ട കരട് പദ്ധതിയുടെ പകർപ്പ് പരി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഓരോ പദ്ധതിയുടെയും അർഹതാ മാനദണ്ഡം സംബന്ധ നടന്നിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഗ്രാമസഭ മിനിട്സുകളിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാകുന്ന് പദ്ധതികളുടെയും കൃത്യമായ മാനദണ്ഡം തയ്യാറാക്കി ഗുണഭോക എണ്ണവും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും ഉൾപ്പെടുന്ന നോട്ടീസ് ഗ്രാമസഭയിൽ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. വാർഡുകളിലുള്ള പ്രത്യേക നോട്ടീസ് ബോർഡുകളിന്മേ പ്രദർശിപ്പിക്കണം എന്ന മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളുടെ പദ്ധതികളെപ്പറ്റി കാര്യമായ ചർ നടന്നിട്ടില്ല. ഗ്രാമസഭയുടെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് ഭരണസമ ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾ പോലുള്ള മുകൾത്തട്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും നൽകേണ്ട ശുപാർശകൾ തയ്യാ ആസൂത്രണസമിതിയായിരുന്നു. ആസൂത്രണസമിതിയുടെ പ്രവർത്തന ചില നിർദ്ദേശങ്ങളിലൊതുങ്ങി.

3. ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്ന മുൻഗണന മാനദ
ഓരോന്നിനും എത്ര മാർക്കാണെന്ന് വ്യക്തമായിരുന്നില്ല.മാർക്ക് നൽ
പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിരുന്നില്ല. ആയത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിന
രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നില്ല. ഗൗരവതരമായ അപാകതയായി ഓഡിറ്റ
കാണുന്നു. അടുത്ത വർഷം മുതൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മാർക്ക് അടിസ
മുൻഗണന നിശ്ചയിച്ചതിന്റെ രേഖകളെല്ലാം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക
ഗ്രാമ സഭ മിനിട്ട്സുകളിലും മാർക്ക് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

4. വാർഡ് തലത്തിൽ ലിസ്റ്റുണ്ടാക്കി എല്ലാ വാർഡിലേയും ഒന്നാമത്
അതിന് ശേഷം രണ്ടാമത് വരുന്നവർ എന്ന ക്രമ
ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റുണ്ടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഓരോ വാർഡിലെയും അപേ
എണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം നിശ്ചയിച്ചത് ശ്ളാഘ
ആയതിന് തയ്യാറായ ഭരണസമിതി അഭിനന്ദനമർഹിക്കുന്നു. എന
ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിലും അപാകതയുള്ളതായി പരിശേ
വ്യക്തമായി.വി.ഇ.ഒ നടപ്പിലാക്കിയ 213/18 എന്ന പ്രൊജക്ടിൽ (പട്ട
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് മെയിന്റനൻസ്) വാർഡ് 13 ൽ നിന്ന്
ക്രമത്തിൽ മൂന്നാമതായ ശ്രീ സുരേഷ് കെ.പിയുടെ വീടിന് 3 വർഷ
പഴക്കമുള്ളുവെന്ന് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിലു
പദ്ധതിയുടെ അർഹത മാനദണ്ഡമായി മാർഗ്ഗരേഖയിലുള്ളത് 8
പഴക്കമെങ്കിലും വീടിന് വേണമെന്നാണ്. വെറ്ററിനറി സർജൻ നട
കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം എന്ന പദ്ധതിയിൽ വാർഡ്-4 ൽ നിന്ന് മുൻഗണ
ഒന്നാമതായ സൂര്യകുമാരി രവീന്ദ്രൻ, നാലാമതായ ഭാസ്കര മോഹനൻ, അ
സാവിത്രി ചാലാക്കൽ എന്നിവർ മുൻ പദ്ധതികളിൽ ഉൾപ്പെട്ട് അ
കൈപ്പറ്റുന്നവരാണ് എന്നും വാർഡ് നാലിലെ മുൻഗണന ലിസ്റ്റിലെ
വേലായുധൻ, ലളിത പി.ആർ, വാർഡ് 8 ലെ ചന്ദ്രിക കുമാരൻ, വിജയ
എന്നിവർക്ക് കന്നുകുട്ടികളില്ലെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ റ
കാണുന്നു.

5. പല പദ്ധതികൾക്കും ധനസഹായ വിതരണത്തിൽ മുൻഗണനാക്രമം പ
കാണുന്നില്ല. വി.ഇ.ഒ നടപ്പിലാക്കിയ വീട് പുനരുദ്ധാരണം (എസ്.
പദ്ധതിയിലെ വാർഡ് 5 ലെ ക്രമനം.2, വാർഡ് 8 ലെ ക്രമനം.2, വാർഡ് 9 ല
വാർഡ് 12 ലെ ക്രമനം.4, വാർഡ് 13ലെ ക്രമനം.1,2,4,5,6, വാർഡ് 17 ലെ
എന്നിവർക്ക് നൽകാതെ മുൻഗണന ലിസ്റ്റിൽ താഴെയുള്ളവർക്ക് നൽ
കാണുന്നുണ്ട്. മറ്റ് പല പദ്ധതികൾക്കും ഇത്തരത്തിൽ മുൻഗണനക്രമ
ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല എന്നാണ
രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ചില ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രേഖകൾ
ആവശ്യപ്പെട്ട് കൊണ്ട് കത്ത് നൽകിയതായി കാണുന്നുണ്ട്.
അപേക്ഷയുമൊക്കെ ലഭ്യമാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ ഏത് സാഹചര
പഞ്ചായത്തിന്റെ അന്തിമ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ വരുന്നതെന്ന്
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്ന കത്തിൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ
ഹാജരാക്കിയില്ലെങ്കിൽ മുൻഗണനക്രമത്തിൽ തൊട്ടടുത്ത

പരിഗണിക്കുമെന്ന് സൂചിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്. ഏതെങ്കിലും സാഹ
ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ മുകളിലുള്ള ഗുണഭോക്താവ് ആനുകൂല്യം
ഉദ്ദേശിക്കുന്നില്ലെങ്കിൽ അദ്ദേഹത്തിന്റെ സമ്മതപത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷി
ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. ആയത് തൊട്ടടുത്ത ഗ്രാമസഭയിലും
ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മുൻഗണന പരിഗണിക്കാതെ സഹായം നൽകുന്നത് ഗ്രാ
അധികാരത്തിനും പ്രാദേശിക ഭരണത്തിന്റെ അന്തസത്തക്കും വിരുദ്ധ
ഓർമ്മിപ്പിക്കുന്നു.

6. ഗ്രാമസഭ തീരുമാനങ്ങൾ അപ്പോൾ തന്നെ എഴുതി തയ്യാറാക്കി
പങ്കെടുത്ത 15 പേരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറിയെ ഏൽപ്പിക
ചുമതല ഗ്രാമസഭ കോർഡിനേറ്ററുടേതാണ്. എന്നാൽ ഒരൊറ്റ ഗ്രാമസഭയ
ഇത്തരത്തിൽ 15 പേരുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മാത്രമ
ഗ്രാമസഭകളുടെയും ഫോട്ടോഗ്രാഫ് ഗ്രാമസഭ മിനിട്സിൽ ഒട്ടിച്ച് വയ്ക്കണം
മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശവും പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഓരോ ഗ്രാമസഭയിൽ നിന്നു
സെമിനാറിലേക്ക് പങ്കെടുക്കുന്ന 5 പേരെ തെരഞ്ഞെടുക്കണം എന്ന നിർ
ഗ്രാമസഭകളിലും പാലിക്കപ്പെട്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. ആയത് സംബന്ധിച്
വിവരവും പല മിനിട്സ് ബുക്കിലും കാണുന്നില്ല. മേൽ അപാകതകളെ ന
വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാനും ആയത് ആവർത്തിക്കാ
ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ് എന്നും നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

3-6 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷൻ വിതരണത്തിലെ അപാകതക

സാമൂഹ്യ സുരക്ഷ പെൻഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേ

1.അപേക്ഷ രജിസ്റ്ററുകളിൽ പൂർണ്ണവിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
ലഭിച്ചതിന്റെയും ആയത് അനുവദിച്ചോ നിരസിച്ചോ എന്ന വിവരവും
രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നത്. അപേക്ഷകൾ സേവന സോഫ്റ്റ്
ചേർത്തതിന്റെ തിയതിയും ലഭിച്ച പെൻഷൻ നമ്പരും ഏത് മാസം
പെൻഷൻ നൽകിത്തുടങ്ങിയത് എന്നുള്ള വിവരങ്ങളും രജിസ്റ്ററിൽ
നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. 2017-18 ൽ വിവിധ പെൻഷനുകളുമായി ബന്ധ
അപേക്ഷകൾ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ചേർത്ത് വിതരണം നടത്തിയോ എ
മാസം മുതലാണ് പെൻഷൻ നൽകിത്തുടങ്ങിയത് എന്നതും മേൽ
ഇല്ലാത്തതിനാൽ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വിവരങ്ങ
പെൻഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ലഭിക്കുന്ന പരാതികളും ആയതിന്റെ തുടർന
രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി നിരീക്ഷിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

2. ഓഡിറ്റ് വർഷം വിവിധ പെൻഷനുകൾ വിവിധ ബാച്ചുകളിലായി
ചെയ്തതിൽ ഒട്ടനവധി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പലവിധ കാരണങ്ങൾ കൊണ്
ലഭിച്ചില്ല എന്ന് കാണുന്നു. മരണം, ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യുക,
നിലവിലില്ല തുടങ്ങി പല കാരണങ്ങൾകൊണ്ടുമാണ് പെൻഷൻ ലഭിക്കാ
കാരണങ്ങൾ കൊണ്ട് തുക നൽകാതിരിക്കുന്ന അക്കൌണ്ടുകളെല്ലാം ഇ
എന്ന ഗണത്തിലാണ് പെടുന്നത്. ഇപ്പോഴും പെൻഷൻ തുക ലഭ്യമാ
എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. തുക

സർക്കാരിലേക്ക് ഒടുക്കിയതായാണ് കാണുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ. നം	പേര്	അക്കൗണ്ട് നം.	പെൻഷൻ ഇനം	ലഭ്യമാകാതിരുന്ന കാലയളവ്	കാരണം	റിമാർക്സ്
1	ഏലിയാമ്മ ചെറിയാൻ	107020100818	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	2017 സെപ്റ്റംബർ മുതൽ	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലവിലില്ല.	അതിന് മുൻപ് വരെ അക്കൗണ്ടിലേ തുക വന്നിരുന
2	ആന്റണി	107020100199	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	2015 ഡിസംബർ മുതൽ	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലവിലില്ല.	അതിന് മുൻപ് വരെ അക്കൗണ്ടിലേ തുക വന്നിരുന
3	വർഗീസ്	107020201219	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	2017 മെയ് മുതൽ	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലവിലില്ല.	അതിന് മുൻപ് വരെ അക്കൗണ്ടിലേ തുക വന്നിരുന
4	ലളിത	107020500085	50 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2016 ജനുവരി മുതൽ	അഡ്രസ്സ് ലഭ്യമല്ല,തുക സ്വീകരിക്കുന്നില്ല..	-
5	തങ്കമണി	107020601222	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വിധവാ പെൻഷൻ	2017 ഏപ്രിൽ മുതൽ	പെൻഷൻ അക്കൗണ്ട് ഡ്യൂപ്ലിക്കേഷൻ	-
6	നിഷ സജി	107020601153	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വിധവാ പെൻഷൻ	2016 ജൂലായ് മുതൽ	വീട് പൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്നു.	-
7	നാണിയമ്മ (നാണിക്കുട്ടി)	107020600724	ഇന്ദിരാഗാന്ധി ദേശീയ വിധവാ പെൻഷൻ	2017 സെപ്റ്റംബർ മുതൽ	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നിലവിലില്ല.	അതിന് മു വരെ അക്കൗണ്ടിലേ തുക വന്നിരുന

ക്രമ നം. 1,2,3,7 എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കു വരെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തുക ലഭ്യമായിരുന്നു.അതേ ബാങ്ക് തന്നെയാണ് ഇപ്പോഴും സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഉള്ളത്. മേൽ ഗുണഭോക ഇപ്പോഴും പെൻഷൻ വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ തുക വിതരണം ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല

3. മരണം എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അക്കൌണ്ടുകൾ suspend എന്ന പെടുത്താതെ വീണ്ടും തുക വരുന്നതായും കാണുന്നുണ്ട്. ത്രേസ്യക്കുട്ടി (1 മറിയം (107020200902), കണ്ടൻകോരൻ (107020200650), മത്തായി എം.ആർ (1 റോസക്കുട്ടി (107020202025) എന്നിവ ഉദാഹരണങ്ങളാണ്. മേൽ ഗുണഭോക്ത ഇപ്പോഴും പെൻഷൻ വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ തുക വിതരണം ചെയ്യപ്പെടു അക്കൗണ്ടുകൾ അന്വേഷണം നടത്തി സസ്പെൻഡ് ചെയ്യാത്ത പക്ഷ ദുരുപയോഗത്തിന് കാരണമാകാം എന്ന് മുന്നറിയിപ്പ് നൽകുന്നു. ഇത്ത പ്രശ്നങ്ങൾ പരിഹരിക്കാൻ വേണ്ട സംവിധാനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

4. മേരി അവരാൻ കുട്ടി എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് 101720100706 എന്ന അക്കൌണ്ട് നമ്പരിലും 107020100588 എന്ന പെൻഷൻ അക്കൌണ്ട് നമ്പരില

തൊഴിലാളി പെൻഷൻ ലഭിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് കണ്ടെത്തിയ സാഹ ടിയാരിയുടെ രണ്ട് അക്കൌണ്ടിലും തുക നൽകുന്നില്ല. (ഗുണഭോക്താവി പെൻഷൻ വരുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ തുക വിതരണം ചെയ്യപ്പെടുന്നില്ല അധികമായി വാങ്ങിയ തുക അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്ന മുറക്ക് മാത്രമേ വിതരണം പുനരാരംഭിക്കുകയുള്ളൂവെന്നാണ് ഡി.ബി.റ്റി.സെല്ലിൽ നിന്ന വിവരം എന്ന് പഞ്ചായത്തിൽ മറുപടി നൽകി. ടിയാരിയു അക്കൌണ്ടുകളിലും ഇപ്പോഴും തുക വരുന്നതിനാൽ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെ തുകയിൽ വ്യത്യാസം ഉണ്ടാകും. ഗുണഭോക്താവിന് ഒരു പെൻഷ അർഹതയുള്ളൂ എന്നതിനാൽ ഒരു പെൻഷൻ എത്രയും വേഗം സസ്പെൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5. തുക നേരിട്ട് വിതരണം ചെയ്യുന്ന രീതിയിലും അപാകതകൾ ക സഹകരണ ബാങ്ക് അംഗങ്ങൾ, പഞ്ചായത്തു പ്രസിഡന്റ്, വാർഡ് അംഗ ഉൾപ്പെടുന്ന മോണിറ്ററിങ് കമ്മിറ്റി മീറ്റിംഗ് നടക്കുന്നില്ല എന്നതാണ് അ പ്രധാന കാരണം. ഓരോ ബാച്ച് പെൻഷൻ വിതരണത്തിന് ശേഷവും മേ നടത്താൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

3-7 ലൈഫ് മിഷൻ-പൂർത്തീകരിക്കാത്ത വീടുകൾക്ക് ധനസഹാ പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ.

പ്രൊജക്ട് നം-204/18

സ.ഉ.(എം.എസ്) 196/17/ത.സ്വ.ഭ.വ/11.10.2017 ഉത്തരവ് പ്രകാരം മുൻകാലങ്ങളി പദ്ധതികൾ പ്രകാരം ധനസഹായം അനുവദിച്ചതും പല കാരണങ്ങൾ കൊണ്ടും തീർക്കാൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യം ഉണ്ടാകുകയും ചെയ്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ സഹായത്തിന്റെ ആനുപാതത്തിനനുസരിച്ച് തുക അധികം നൽകി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന പദ്ധതിയുടെ വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകിയിരുന്ന പാറക്കടവ് പഞ്ചായത്തിൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ ചില അപാകതകൾ സം പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. ആയത് ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. മേൽ ഉത്തരവിന്റെ iv (ബി) പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള മുഴുവൻ സന്ദർശിച്ച് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി ജനപ്രതിനിധികളും ഉദ്യോഗസ്ഥ ഒരു ഉപസമിതി രൂപീകരിക്കണമെന്നും മേൽ ഉപസമിതി റി അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം നേരിട്ട് നിർമ്മാണം നടത്താൻ കഴിയുന്നവർ/ക എന്നിവരുടെ പട്ടിക തയ്യാറാക്കേണ്ടത് എന്നും സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ മേൽ ഭവനങ്ങൾ സന്ദർശിച്ച് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയത് വി.ഇ.ഒ.മാരാണ്. പ ഇത്തരത്തിലുള്ള ഒരു ഉപസമിതി രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല.

2. മേൽ ഉത്തരവിന്റെ നം.X പ്രകാരം ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്ക പൂർത്തീകരിച്ച ഭവനം സന്ദർശിച്ച് സാമൂഹിക ഓഡിറ്റ് നടത്തേണ്ടതാണ്. സമിതിയിലെ എക്സ് ഒഫിഷ്യോ അല്ലാത്ത ഒരംഗം, ഓഡിറ്റ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ, ചെയർ പേഴ്സൺ, മൂന്ന് ഗുണഭോക്താക്കൾ, ഒരു റിട്ടയേർഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രതിനിധി എന്നിങ്ങനെയുള്ള ഏഴംഗ സംഘമായിരിക്കണം സാമൂഹി നടത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ അത്തരത്തിലുള്ള ഒരു കമ്മിറ്റിയെ തെരഞ്ഞെടുത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന് ശേഷവും നാളിതുവരെ ഇത്തരത്തിലുള്ള സാമൂഹി

നടത്തിയിട്ടില്ല.
3. ഗുണഭോക്താക്കളുമായി ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന കരാറിൽ പലതിലും ഗുണഭോ ഒപ്പ്, സാക്ഷികളുടെ ഒപ്പ്, കരാർ നിബന്ധനകൾ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3-8 പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

1. ഓഡിറ്റ് വർഷം 1.11 കോടിയുടെ തനത് ഫണ്ടാണ് വിവിധ പദ്ധതി നിർവ്വഹ ലഭ്യമാക്കാൻ ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ തനത് വരുമാനം വാർഷ് പ്രകാരം 69,03,576 രൂപയാണ്. ലഭ്യമായ ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് 1,09,09,000 രൂപയുമ ജനറൽ പർപ്പസ് അടക്കമുള്ള തനത് വരുമാനം 1,78,12,576 രൂപയാണ്. പഞ്ച അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ്, ഓപ്പറേഷൻസ് ആന്റ് മെയിന്റനൻസ്, എസ്റ്റാബ ചെലവുകൾ എല്ലാം ചേർത്ത് 1,59,15,466 രൂപയാണ്. മറ്റ് ചെലവുകൾക്കുള്ള തന ലഭ്യത ഓഡിറ്റ് വർഷം 18,97,110 രൂപ മാത്രമായിരുന്നു. ഇതിൽ 15,86,711 രൂപ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുമില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ വലിയ തുക തനത് ഫണ്ട് ഇനത്ത രൂപീകരണത്തിനായി വകയിരുത്തുന്നത് യുക്തിസഹമല്ല. പല പദ്ധതികൾ ഫണ്ട് കൃത്യ സമയത്ത് നൽകാൻ കഴിയാതിരിക്കുകയും അതുവഴി നടത്തിപ്പിനെ ബാധിക്കാനുമുള്ള അപകട സാദ്ധ്യതയെപ്പറ്റി ഓഡിറ്റ് മുന്നറിയിപ്
2. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദ) നിർവഹണം നടത്തിയ ഡിസ്പെൻസ വാങ്ങൽ എന്ന പ്രൊജക്ടിൽ ആയുർധാരയിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം.ജി-442 ത വാങ്ങിയ പിപ്പല്യാസവം എന്ന മരുന്ന് (25 ബോട്ടിൽ -1176 രൂപ) സ്റ്റോക്ക് ചേർത്തിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത മരുന്ന് ആയുർധാരയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കാൻ വേണ്ട സ്വീകരിക്കുക.
3. മുഴുവൻ അങ്കണവാടികളുടെയും സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതായി സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ അങ്കണവാടികളിലെ വിവരങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതായും കാണുന്നില്ല. സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ അങ്കണ പലതിലും അപകടസാദ്ധ്യത ഉള്ളതാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഏത് രീ അപകടമാണെന്നോ തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വർക്കർക്ക് വളരെയധികം ജോലി ഭാരം ഉണ്ട് എന്ന സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റിലെ പ ഗൌരവമേറിയതാണ്. മേൽ വിഷയങ്ങളോടൊപ്പം തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനും അർഹിക്കുന്ന പ്രാധാന്യം നൽകേണ്ടതാണ്. മേ റിപ്പോർട്ടുകൾ അതാത് ഗ്രാമസഭകളിൽ ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

4. 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ കോൺക്രീറ്റ് മെറ്റീരിയൽ സപ്ളൈ ചെയ്ത ഇനത്തിൽ കോൺട്രാക്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇ ആക്ട് സെക്ഷൻ 194C പ്രകാരം ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ വരുമാ രൂപയിൽ കൂടുതൽ നൽകുന്ന കോൺട്രാക്ടുകളിൽ നിന്ന് 1 ശതമാന (വ്യക്തികളിൽ നിന്ന്) ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് അടക്കേണ്ടതാണ്. പരിഹരിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.
5. പെയിൻ ആൻഡ് പാലിയേറ്റീവ് പദ്ധതിക്കായി വയോജനങ്ങൾക്ക് ക്യാമ്പ്, ജീവിതശൈലി രോഗ നിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് എന്നിങ്ങനെ രണ്ട്

ക്യാമ്പുകൾ നടത്തിയിരുന്നു. രണ്ട് ക്യാമ്പുകൾക്കും യഥാക്രമം ഡോ
പ്രസാദ് ക്ളിനിക്, കെയർ ഹൈടെക്ക് എന്ന രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളെയാണ്
പരിശോധനകൾക്ക് തെരഞ്ഞെടുത്തത്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള
അതിലധികമോ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ടെസ്റ്റുകളുടെ റേറ്റ്
ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടെസ്റ്റിംഗ് ഏജൻസിയെ തീരുമാനി
കൂടുതൽ അഭികാമ്യം.

6. വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ കിണർ നിർമ്മാണ
നം.205/17) എന്ന പ്രൊജക്ടിൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ നൽകുന്ന വാല്യുവേ
ശതമാനമാണ് (10,000 ൽ അധികരിക്കാത്ത വിധം) ധ
നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഇന്ദിര എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ വാ
തുക 14,238 രൂപയാണ്. എന്നാൽ 7,500 രൂപയാണ് ധനസഹായം അ
ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

7. സിന്ധു എം.കെ. (ക്ലർക്ക്) എന്ന ജീവനക്കാരിയുടെ ഫെസ്റ്റിവൽ അല
രൂപ ടി ജീവനക്കാരി ജോലി ചെയ്യുന്ന പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമാക്ക
കാണുന്നു. അതു പോലെ ജോസഫ് വിനോദ് (ക്ലർക്ക്) എന്ന ജീവനക്കാരന്
ടി ജീവനക്കാരൻ ജോലി ചെയ്യുന്ന പഞ്ചായത്തിലേക്ക് നൽകാനുണ്ടെന്നും
പ്രസ്തുത അപാകത പരിഹരിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

8. ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിന്റെ മൈലേജിൽ (ലഭ്യമായ ക
പ്രകാരം) കുറവ് കാണുന്നുണ്ട്. 31.03.2017 ലെ പഞ്ചായത്ത് വാഹ
ഒഡോമീറ്റർ റീഡിംഗ് 1,05,935 കിലോമീറ്ററും 31.03.2018 ലെ ഒഡോമീറ്റ
1,31,427കിലോമീറ്ററുമാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വാഹനം 25,492 കിലേ
സഞ്ചരിച്ചത്. ഓഡിറ്റ് വർഷം 2063 ലിറ്റർ ഡീസൽ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. മൈ
ലിറ്ററാണെന്ന് കാണുന്നു. ചാലക്കുടി പി.ഡബ്ള്യു.ഡി മെ
അസി.എഞ്ചിനീയർ 27.09.2017 ൽ നൽകിയ മൈലേജ് സർട്ടിഫിക്ക
വാഹനത്തിന്റെ മൈലേജ് 14/ലിറ്ററാണ്. 16.05.2017 ലെ ഡീസൽ ബില്ലിലെ
ലിറ്ററാണ്. എന്നാൽ ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 38.30
23.05.2017 ലെ 2532-ാം നമ്പർ ബില്ലിലെ 42.95 ലിറ്റർ ഡീസൽ ലോഗ്
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു. ഒരു പക്ഷെ മൈലേജിലെ വ്യത്യ
ബുക്കിലെ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലിന്റെ അഭാവം മൂലമാകാം. ലോഗ്
രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമാക്കാനും വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധന ക്ഷമത
നിരീക്ഷിക്കാനും മൈലേജ് വ്യത്യാസമുണ്ടെങ്കിൽ അടുത്ത വാഹനമെയ
സമയത്ത് പരിഹരിക്കാനും നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

3-9 ഫയലുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തുകയായ 4,50,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് – വീട് മെയിന്റനൻസ് (ജനറൽ), സ്പിൽ ഓവർ
ചെലവ് തുക – 4,50,000 (പ്ളാൻ ഫണ്ട് , ജനറൽ)
ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ (സാംഖ്യ വെബ് പ്രകാരം)-1,50,000 രൂപ, 2,85,000 രൂ
(സാങ്ഷൻ ഓർഡർ നമ്പരുകൾ 103,104,105,തീ-29.07.2017

മേൽ പ്രൊജക്റ്റിന്റെ ഫയൽ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് ഫോം 2 ലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷനും ആയത ലഭ്യമാക്കാത്തതിനെത്തുടർന്ന് ഫോം 5ലുള്ള ഒബ്ജക്ഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റും നൽകിu കുട്ടൻ എന്ന വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതെ പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച ഫയലുകളോ ട്രഷറി ബിൽബുക്കോ ഔദ്യേ ഏൽപ്പിക്കുന്നതിന് മുൻപ് ദീർഘകാല അവധി എടുത്തതായും നിലവി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ പദ്ധതിയുടെ എല്ലാ രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നത് വരെ തുകയായ 4,50,000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ആയത് ടിയാന്റെ ബാധ്യതയായിരിക്കും. ടി വിവരം ലയബിലിറ്റി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കാനും കുട്ടനേയും ടിയാന്റെ മേലധികാരിയായ ബ്ലോക്ക് ഡവലപ്മെന്റ് ഓ ഖണ്ഡികയുടെ പകർപ്പ് സഹിതം അറിയിക്കാനും താത്പര്യപ്പെടുന്നു.

3-10 സാക്ഷരതാ പ്രോജക്റ്റുകൾ നിർവ്വഹണം – ഫണ്ട് വകയിരുത്തലും,രേഖകളുടെ അപാകതകളും

സാക്ഷരതാ തുല്യതാ ഫീസ് വിഹിതം, സാക്ഷരതാ തുടർ പ്രവർത്തന പ്രോജക്റ്റുകൾ 2017-18 വർഷം ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. വി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S 235/2017-18
പ്രോജക്റ്റ് പേര്	സാക്ഷരതാ തുല്യതാ ഫീസ് വിഹിതം- പത്താം തരം തുല്യത)
അടങ്കൽ	75000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	44250
ബിൽ നം./ ചെക്ക് നം.	8491021/24-03-2018
നിർവ്വഹണം	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

2.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	S 237/2017-18
പ്രോജക്റ്റ് പേര്	സാക്ഷരതാ തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൽ - +1 തുല്യത.
അടങ്കൽ	200000(തനത് ഫണ്ട്)
ചെലവ്	63800
ബിൽ നം./ ചെക്ക് നം.	8491022/24-03-2018

നിർവ്വഹണം	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

1. മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് വകയി
നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ.ഉ.(എം.എസ്.)നമ്പർ.80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 03-04-2017 (
പഞ്ചായത്തിരാജ് /നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങൾ സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വ
സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 24 പ്രകാരം (തുടർ സാക്ഷരതാ പ്രവർ
തുല്യതാ പരീക്ഷ സഹായങ്ങളും) വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും വകയി
സാക്ഷരതയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടത്
താരതമ്യേന തനത് വരുമാനം കുറഞ്ഞ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വികസന ഫണ്
പ്രോജക്ട് വയ്ക്കാതെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ആണ് തുക വകയിരുത്തിയത്
ചെലവിന്റെ Consolidation Report പ്രകാരം പൊതു വിഭാഗം (സേവനം) ഫണ്ട് അട
12650198/-രൂപയും ആകെ ചെലവ് – 11837106/- രൂപയുമാണ്. 813092/- രൂപ ചെലവഴ
സാഹചര്യത്തിലാണ് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക ചെലവഴിച്ചത്. ആയതി
വകയിരുത്തലിലെ മേൽ അപാകത സെക്രട്ടറി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. പ്രോജക്ട് നം. 235/2017-18 പ്രകാരം 27 പേരുടെയും പ്രോജക്ട് നം. 237/2017-18
ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും ഫീസ് വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ തുക
സംസ്ഥാന ലിറ്ററസി മിഷൻ ഡയറക്ടർക്ക് EFMS മുഖേന കൈമ
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് ഉൾപ്പെടുന്ന ലിസ്റ്റ് മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്.
പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഫയലിൽ ഇല്ല. ഗ്രാമ പഞ്ച
സ്ഥിരതാമസക്കാരാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഇല്ല. മുഴുവൻ പ
സാക്ഷരതയുടെ പരീക്ഷ എഴുതിയോ എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഇല്ല
രേഖകളുടെ അഭാവം മൂലം പ്രോജക്ട് ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചുവോ എന്ന് പരിശോ
സാധിക്കാതെ വരുന്നു. നിലവിൽ തുല്യതാ പരീക്ഷയ്ക്കായി ആനുകൂ
ഉദ്യോഗാർത്ഥികൾ പരീക്ഷ എഴുതിയോ എന്ന വിവരം പരിശോധിക്കാൻ ന
പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണം നടത്തുമ്പോൾ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ
പ്രേരക്മാരെക്കൊണ്ട് ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ ശേഖരി
സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്
ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

.

3-11 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ.

1. പഞ്ചായത്തിലെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമല്ല. പാറക്കടവ് ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷ
നൽകിയ 05.04.2016 തീയതിയിലെ BB/Street Lights/2016-17/12 നമ്പർ കത്
പഞ്ചായത്തിൽ ഓർഡിനറി ബൾബ് 40 വാട്ട് 464 എണ്ണവും, ഓർഡിനറി ബൾബ്
എണ്ണവും ഉള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഇ
ഓർഡിനറി ബൾബ് നിലവിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം രണ്ട്
മെയിന്റനൻസ് ചെലവുകൾക്ക് തുക നൽകിയത്. ആദ്യത്തെ ബില്ലിൽ 673
ട്യൂബുകൾക്കും, 23 സി.എഫ്.എൽ വിളക്കുകൾക്കും രണ്ടാമത്തെ ബില്ല് (

ഫ്ളൂറസന്റ് ട്യൂബുകൾക്കും, 38 സി.എഫ്.എൽ വിളക്കുകൾക്കും അറ്റക നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചില ട്യൂബുകൾ രണ്ട് ബില്ലിലും മെയിന്റനൻസ് നട കാണുന്നുണ്ട്. ഇതിൻ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ 1000 ലധികം ട്യൂബുകളുള്ളതായി കണക്കാക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ 789 ഫ്ളൂറസന്റ് ട്യൂബുകളാണ് ഉള്ളത്. ഇലക്ട്രിക്കര കൊരട്ടിയുടെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ലിസ്റ്റ് ലഭ്യമല്ല. അതേ സമയം പഞ്ചായ വർഷം സ്പാർക്ക് സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 9,99,048 ര എൽ.ഇ.ഡി വിളക്കുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ കെ.എസ്.ഇ ജോയിന്റ് വേരിഫിക്കേഷൻ നടത്തി തെരുവുവിളക്കുകളുടെ കൃത്യമാ തയ്യാറാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്ഥാപിക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാതിക പരാതിക്കാരന്റെ പേര്, പരാതികളുടെ വിവരം (പോസ്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി കരാറുകാരൻ കെ.എസ്.ഇ.ബിയിലോ പഞ്ച സൂക്ഷിക്കണമെന്ന കരാർ നിബന്ധനയിലെ 17-ാം നമ്പർ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല

3. 116/18 എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം നടപ്പാക്കിയ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റന പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി പല വാർഡുകളിലും അടുത്തടുത്ത മാസങ്ങളിൽ നമ്പർ തെരുവ് വിളക്കിന് മെയിന്റനൻസ് ചാർജ്ജ് നൽകിയതായി കാണുന്നു.

(എ). പത്താം വാർഡിലെ KRY 30/7/3 എന്ന പോസ്റ്റിലെ ട്യൂബിന് 30.08.2016 നും 11 ദ ശേഷം 10.09.2016 നും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് തുക നൽകിയതായി കാണ വാർഡിലെ MP 40 എന്ന പോസ്റ്റിലെ ട്യൂബിന് 10.08.16 നും രണ്ട് മാസത്തിന് ശേഷ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു.

(ബി). പതിനാലാം വാർഡിലെ MP 97/2 എന്ന പോസ്റ്റിലെ ട്യൂബിന് 18.09.16,19.11.16,2 ദിവസങ്ങളിൽ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് തുക നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഇതേ വാ 132/3 എന്ന പോസ്റ്റിലെ ട്യൂബിന് 05.12.2016 നും 12.02.2017 നും അറ്റകുറ്റപ്പണിക നൽകിയതായി കാണുന്നു.

ഇത്തരത്തിൽ ഒരിക്കൽ അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തിയ തെരുവുവിളക്കുകൾ കാലത്തിനുള്ളിൽ വീണ്ടും കേടാവുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ആയത് അന്വേഷണം നടത്തി നിജ സ്ഥിതി റിപ്പോർട്ടിൽ സൂചിപ്പിക്കുന്നത് അഭികാമ്യമാ

(സി). വാർഡ് 13 ൽ രണ്ടാം അറ്റകുറ്റപ്പണി പ്രകാരമുള്ള ബില്ലിലെ ക്രമനം.1 വരെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പോസ്റ്റ് നമ്പരുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഡി). 2,00,000 രൂപ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ മീറ്ററിംഗിന് വേണ്ടി കെ.എസ്.ഇ.ബി.ക്ക് നൽ ആയതിന്റെ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

.

3-12 സ്കൂളുകളിൽ പാർക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ -മള്ളുശ്ശേരി സ്കൂളിലെ പാ ഉപയോഗശൂന്യമായി

അടങ്കൽ :200000/-

ചെലവ് :199998/-

ബിൽ നം: 4 /17-18 /24-3-18

പ്രോജക്ട് നം :174/18

നിർവ്വഹണം : എച്ച്.എം. യു.പി.എസ്. കുറുമശ്ശേരി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറികിട്ടിയ മൂന്ന് എൽ.പി.സ്കൂളുകളിൽ മേൽ പ്ര
ഭാഗമായി കുട്ടികളുടെ പാർക്ക് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 199998/- രൂപ
ഊഞ്ഞാൽ, മെറിഗോറൌണ്ട്, സീസോ, സ്ലൈഡ് എന്നിവയാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള
ഗവ.എൽ.പി.എസ്. മള്ളുശ്ശേരിയിലെ പാർക്കിലെ കളിയുപകരണങ്ങൾ മുറിച്ച്
നിലയിലാണ് എന്ന് 6-ാം വാർഡ് മെമ്പർ 12-12-18 ൽ സെക്രട്ടറിക്ക്
പരാതിയെത്തുടർന്ന് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ
മാറ്റിവെച്ച് നിലയിലാണെന്നും, ഇപ്പോൾ ഉപയോഗശൂന്യമാണെന്നും റിപ്പോർട്ട്
ഇതേ തുടർന്ന് സ്കൂളിലെ പ്രധാനാധ്യാപികയോട് സെക്രട്ടറി വിശദീകരണം ചോ
നല്കിയ വിശദീകരണത്തിൽ, സ്കൂളിന് അടുക്കള, ഊട്ടുപുര എന്നിവ ന
എം.എൽ.എ.ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും, ഇതിന്റെ നിർ
വേണ്ടിയാണ് പാർക്കിലെ കളിയുപകരണങ്ങൾ, ബ്ളോക്ക് അസി.എ
എഞ്ചിനീയറുടെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം കോൺട്രാക്ടർ മുറിച്ച് മാറ്റിയതെന്നും, അ
ശനിയാഴ്ച (8-12-18) ആയിരുന്നുവെന്നും പറയുന്നു. ടീച്ചർ ഹാജരാക്കിയ 7-11-18 6
മിനിറ്റ്സിലും, കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായി പാർക്കിലെ ഉപകരണങ്ങ
ചെയ്യുവാനുള്ള അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ നിർദ്ദേശം രേഖപ്പെടു
എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനം എന്ന നിലയി
നിർമ്മാണപ്രവർത്തനം നടത്തുന്നതിന് മുമ്പായി പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതി
സൈറ്റ് കൈമാറ്റം ചെയ്ത് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഈ നടപടി പഞ്ചായത്ത് ഭ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ എന്നിവരുടെ അനുമതിയോ, അറിവോ ഇല്ലാതെ
ഇതിനെക്കുറിച്ച് വിശദമായ വകുപ്പുതല നടപടികൾക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യു
പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി 5(1)-ാം നം തീരുമാനം എടുത്തിട്ടുണ്ട്. എം.എൽ.എ.ഫ
സ്കൂളിന് അടുക്കള നിർമ്മിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി 2017-18ൽ നടപ്പാക്കി
പാറക്കടവ് ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ നീക്കം
പാറക്കടവ് ബി.ഡി.ഒ.യെ അറിയിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ നടപടികൾ മൂലം പാർക്കിലെ ഉപകരണങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിച്ച ര
പ്പോകുകയും, പാർക്ക് പ്രയോജനരഹിതമാവുകയും ചെയ്തു. സാധാരണ കുടു
നിന്നും വരുന്ന കുട്ടികൾക്ക് മാനസികോല്ലാസത്തിനായി വിഭാവനം ചെ
ഉപയോഗശുന്യമായതിന് ഉത്തരവാദികളെ കണ്ടെത്തി നഷ്ടം ഈടാക്കുകയും,
കോമ്പൗണ്ടിൽ തിരികെ സ്ഥാപിക്കാനുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊ
ചെയ്യേണ്ടതാണ്. പാർക്ക് ഉപയോഗശൂന്യമായതിനെക്കുറിച്ച് വിശദീകരണം ര
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

.

3-13 പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടേ
മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ട് നം.	241/2017-18
പ്രോജക്ട് പേര്	പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ്
അടങ്കൽ	1797975
ചെലവ്	1797975
ബിൽ നം./ ചെക്ക് നം.	1.ബിൽ നം.9/17-18-294750-15-03-2018 2.ബിൽ നം.10/17-18-884250-22-03-2018 3.ബിൽ നം.11/17-18-61897525-03-2018
നിർവ്വഹണം	അസി.സെക്രട്ടറി

1. പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടികൾ ആണ് സ്വീകരിച്ചിട്ടുള

മേൽ പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്താണ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയത്. ആദ്യം 30 രൂപയായിരുന്നു പ്രോജക്ട് അടങ്കൽ ആയി വകയിരുത്തിയിരുന്നത്. തുടർന്ന് പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്ത് അടങ്കൽ 1797975/-രൂപ ആയി നിശ്ചയിച്ചു. പ്രോജക്ട് പ്രക 61 SC കുട്ടികൾക്കാണ് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം നടത്തിയത്. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഈ പ്രോജക്ടിൽ ആകെ 1797975/- ചെലവ് ആയിട്ടുണ്ട്. ലാപ്ടോപ് വാങ്ങിയ Remnent Technologies എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ആണ്. വാങ്ങൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമം ആണ് അനുവർത്തിച്ചിരിക്ക (എം.എസ്.)നം. 13/2015/ITD തീയതി 12-05-2015 പ്രകാരം എല്ലാ സർക്കാർ സ്ഥാപ പൊതു മേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും 5 മുകളിലുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ഇ-പ്രോകർമെന്റ് സംവിധാനം നിർബന്ധമാ വാങ്ങൽ നടപടികൾ കാര്യക്ഷമമായി കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിന് ഇ ടെണ്ടർ ആണ് അനുവർത്തിക്കേണ്ടിയിരുന്നത്.
പ്രോജക്ട് ആദ്യം അംഗീകരിച്ച് ലഭിച്ചപ്പോൾ വാങ്ങലിന് വേണ്ടി അനുവർത്ത നടപടികൾ തന്നെയാണ് പ്രോജക്ടിലെ മുഴുവൻ വാങ്ങലിലും പാലിച്ചത്. ഒരു 29475/-രൂപയാണ് ചെലവായിരിക്കുന്നത്. ആദ്യ പ്രോജക്ടിൽ (റിവൈസ് ചെയ്യുന്ന ലാപ്ടോപ്പ് മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്യാൻ ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. അതിൻ ലാപ്ടോപ്പിന്റെ യൂണിറ്റ് വില തന്നെ ബാക്കിയുള്ള 51 ലാപ്ടോപ്പിനും ആയ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതയാണ്. പ്രോജക്ട് റിവൈസ് ചെയ്ത് ബാക്കി 51 വാങ്ങിയപ്പോഴും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വിതരണക്കാരനുമായി negotiate ബൾക്ക് പർച്ചേസ് നടത്തുമ്പോൾ ലഭിക്കാമായിരുന്ന കൈവശപ്പെടുത്തുന്നതിന് നടപടികളുണ്ടായില്ലായെന്നത് കുറ്റകരമായ അ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഭാവിയിലെ പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ 6 ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2. ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വിദ്യർത്ഥി, രേഖകൾ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിര താമസക്കാരനല്ല എന്ന് കണ്ടു.

.

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേര്	അപാകത
1	പാർവ്വതി.കെ.റെജി., കോട്ടപ്പടി (H) കോതകുളങ്ങര അങ്കമാലി	01-03-2018 ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിച്ച ജാതി തെളിയിക്കുന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, റേഷൻ കാർഡ് എന്നിവ പ്രകാരം അങ്കമാലി നഗരസഭയിലെ സ്ഥിരതാമസക്കാരിയാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.6) അസി.സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിപ ഗുണഭോക്താവ് 17-10-2017 ലെ രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണ 16/26 A പ്രകാരം നമ്പർ നൽകിയിട്ടുള്ള കെട്ടിടത്തിലെ സ്ഥിരതാമസക്കാ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താവ് ഇതിന് മുമ്പ് റേഷൻ കാർഡ് പ്രകാര സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരവും അങ്കമാലി നഗരസഭയിലെ താമസക്കാരനായിരു മനസ്സിലാക്കുന്നു. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താവായ പാർവ്വതി.കെ.റെജി ഇ അങ്കമാലി നഗരസഭയിൽ നിന്ന് മേൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല എന്ന ന ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനറ

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനറ

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	1,50,000	പാലിന് സബ്സിഡി	1,50,000	0
“	“	8,50,000	നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചിലവ്	8,50,000	0
“	2017-18	2,50,000	മാലിന്യ സംസ്കരണം (പൈപ്പ് കംപോസ്റ്റ)	0	2,50,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	“	6,00,000	ലൈഫ് മിഷൻ (ജനറൽ)	6,00,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	“	3,00,000	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	2,58,450	41,550
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	“	6,00,000	അങ്കണവാടിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ	0	6,00,000

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	"	3,00,000	അങ്കണവാടിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ	0	3,00,000
"	"	1,84,000	പെയിൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ്	1,84,000	0
"	"	23,00,000	പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി	3,50,000	19,50,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	"	21,60,000	ലൈഫ് മിഷൻ (ജനറൽ)ഭവന നിർമ്മാണം	0	21,60,000
"	"	86,22,000	ഗ്യാസ് ശ്മശാനം സ്ഥാപിക്കൽ	0	86,22,000

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്ക ബാക്കിയു തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	തെരുവ് വിളക്കിന് വേണ്ടി ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	21701026	8,53,853	പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചില്ല	ലഭ്യമല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സ തുകയൊന്നും തന്നെ നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവ സാനം തിരിച്ചടയ്ക്ക ബാക്കിയു തുക
				മുതൽ	പലിശ	
EMS ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ 952/10/19.03.10	1,69,27,500	28,06,232	4,00,000	0	24,06,232

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥിര നിക്ഷേപം ഇല്ല. എന്നാൽ ബാങ്ക് ഗ്യാരന്റി നൽകിയതായ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന ബാങ്ക് ഗ്യാരന്റി	0
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	5,80,266
ആകെ	5,80,266
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	-
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന ബാങ്ക് ഗ്യാരന്റി	5,80,266

.

<u>വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന ബാങ്ക് ഗ്യാരന്റിയുടെ വിവരം താഴെ കൊ</u>

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	പുതുക്കി നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	എസ്.ബി.ഐ	09.01.2018	ഒരു വർഷം	5,80,266	ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഒരു കോടതി വ്യവഹാരത്തിനായി ബഹു.അഡീഷണൽ സബ് ജഡ്ജ്, വടക്കൻ പറവൂർ മുമ്പാകെ നൽകിയ ബാങ്ക ഗ്യാരന്റി.
ആകെ				5,80,266	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ ഉദ്യോഗപ്പേര്	രശീതി നം./ തീയതി
2016-17	2-1,4-2	2,500	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	11701050001 dtd:12/05/2017
2015-16	3-6	1,24,849	റോയ് ഫ്രാൻസിസ്, മേനാച്ചേരി	വൌച്ചർ നം.21700629 dt:27.10.2017

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ‹ നിയമം 23 വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ ‹ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-1998	2009-11	3.7.1.5.3	പ്രധാനമന്ത്രിയുടെ സ്കീമിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കൃഷി വകുപ്പ് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി കൺവീനർ അധികം പറ്റിയ തുക 1,53,669 രൂപ പലിശ സഹിതം തിരിച്ചു പിടിക്കണം.	ഇതു സംബന്ധിച്ച് കോടതി ഉത്തരവ് പ്രകാരം തീരുമാനമെടുക്കുന്നതിന് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിനെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും 07.12.2018 ൽ അഗ്രികൾച്ചർ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടറെയും സെക്രട്ടറിയെയും ഹിയറിംഗ് നടത്തുകയുണ്ടായി.അതിനു ശേഷം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിൽ നിന്നും തീരുമാനമൊന്നും തന്നെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

.

4-8 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) <u>ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക</u>

ക്രമ നം	വാർഷിക റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയത്, (സ്ഥലം, തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയ തി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	[illegible]
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
ഇല്ല											

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

ക്രമ നം	വാർഷിക റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക നം	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയത്, (സ്ഥലം, തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	[illegible]
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	1
ഇല്ല											

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ അ... പേരും ഉദ്യോഗ...
	വരവ് നഷ്ടം	ചെലവ് നഷ്ടം	
	ഇല്ല	ഇല്ല	

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-9	4,50,000	ശ്രീ. കുട്ടൻ.എം.ആർ. വി.ഇ.ഒ.

.

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

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഇ)<u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.കുട്ടൻ.എം.ആർ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	സെക്രട്ടറി	മണ്ണാന്തറ (വീട്) കൂവള്ളൂർ പി.ഒ പല്ലാരിമംഗലം

4-10 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്ക്
1996-97	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)859/90/03.02.99/04.06.99.	

1997-98	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1214/01/20.03.02/09.05.02.	
1998-99	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)89/03/10.11.03/ 11.12.03	
1999-00	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1517/03/08.07.04	
2000-01	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1531/03/29.07.04	
2001-02(ചെലവ്)	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1167/05/26.04.07/ 12.07.07	
2001-02(വരവ്)	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1167/05/26.04.07/ 12.07.07	
2002-03	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1167/05/26.04.07/ 12.07.07	
2003-04	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1167/05/26.04.07/ 12.07.07	
2004-05	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)943/10/2	
2005-06	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)944/10/22.10.11/ 25.11.11	
2006-07	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)945/10/22.10.11/ 25.11.11	
2007-08	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1701/11/23.04.12/ 09.07.12.	
2008-09	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1701/11/23.04.12/ 09.07.12.	
2009-10	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1735/12/29.10.12/ 04.02.13.	
2010-11	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1735/12/29.10.12/ 04.02.13.	
2011-12	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1735/12/29.10.12/ 04.02.13.	
2012-13	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(5)537/14/21.05.14/ 04.06.14	
2013-14	നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(P11)1835/14/ 21.11.15	
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(P11)1330/16/ 03-08-2016	
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(P11)2263/16/ 09-01-2017	
2016-17	നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(P11)1789/17/ 16-12-2017	

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

.

ഡെപ്യൂ
സംസ്ഥാന ഓ
എറണാകുളം ജ

.

<u>അനുബന്ധം - 1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

നം.കെ.എസ്.എ.-ഇ.കെ.എം(പി11)156 /2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
എറണാകുളം,സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,
കാക്കനാട് – 682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email:doekm.ksad@kerala.gov.in

തീയതി – 15/03/2019

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ് 4, 1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(6), 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ട അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സ ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2017-18** സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാ പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധി കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവു തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

.

ഡെപ്യൂ

<u>2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ക അപാകതകൾ</u>

1. വസ്തുനികുതിയുടെ സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി. വാർഷിക കണ പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2. ഭൂമിയുൾപ്പെടെയുള്ള ആസ്തികൾ പൂർണ്ണമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത് വാർഷിക ക പൊരുത്തപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

.

ഡെപ്യൂ
സംസ്ഥാന ഓ
എറണാകുളം