കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

2018-2019

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
E-mail: dotsr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ(പി7)394/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തൃശ്ശൂർ- 680 020
ഫോൺ-0487 2331249

Email: dotsr.ksad@kerala.gov.in
തിയ്യതി:03.06.2020

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

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

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 രണ്ടു 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

പകർപ്പ് :

1) കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, തൃശ്ശൂർ

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി7)394/2020 തിയ്യതി:03.06.20

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 22.02.2019 മുതൽ 31.01.2020 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 2018-19 വർഷത്തിലെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 14എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾക്കുള്ള മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷമുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീമതി.മേരി ഹണി ജോസഫ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	24.02.2020 മുതൽ 03.03.2020 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി.ബിത.ടി.എസ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി.ചൈതന്യ പുരുഷോത്തമൻ അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി.വിദ്യ.ഒ.കെ ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി.രേഖ.ഇ.സി ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.മനോജ് വലിയപറമ്പിൽ 01.04.18 മുതൽ 3.12.18 FNവരെ.
	ശ്രീമതി.ബീന രഘു (വൈസ് പ്രസിഡണ്ട്)ചുമതല, 03/12/2018 ANമുതൽ 21/12/2018 FNവരെ.
	ശ്രീ.ടി. കെ രമേഷ്, 21/12/2018 ANമുതൽ 31/03/2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ഷാജിക്. എം.എച്ച്. 1/4/2018 മുതൽ 22/06/2018 വരെ
	ശ്രീ. സുരേഷ് .കെ . ആർ 23/06/2018 മുതൽ 31/03/2019 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

കൃഷി ഓഫീസർ.	ശ്രീമതി.ഭാനുശാലിനി.	01.04.18 മുതൽ 31.03.19 വരെ.
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.ശ്യാമ.എസ്.എം.	01.04.18 മുതൽ 31.03.19 വരെ.

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ഷാജി.ആർ.എസ്	01.04.18 മുതൽ 31.03.19 വരെ.
അസിസ്റ്റന്റ്എഞ്ചിനീയർ	അനൂപ്. പി .എൻ.	01.04.18 മുതൽ 23.07.18 വരെ.
	റൂബി മാർക്ക്എടേഴത്ത്	24.07.18 മുതൽ 31.03.19 വരെ.
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ.	ഹൃദ്യ.എൻ.	01.04.18 മുതൽ 31.03.19 വരെ.
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി., കാട്ടൂർ.	ഡോ. പ്രതീഷ്	01.04.18 മുതൽ 31.03.19 വരെ.
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	ഡോ.സ്മിത തോമസ്.കെ	01.04.18 മുതൽ 31.03.19 വരെ.
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കാട്ടൂർ സർക്കിൾ	ദീപ എസ്	01.04.18മുതൽ 31.08.18FN വരെ.
	ജാസ്മിൻ.സി.എ	31.08.18ANമുതൽ 31.03.19 വരെ.
വില്ലേജ്എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, കരാഞ്ചിറ സർക്കിൾ	ടിറ്റോ കള്ളിവളപ്പിൽ	01.04.18മുതൽ 03.09.18 FNവരെ.
	ആഡ്ലി ഉസ്മാൻ	03.09.18ANമുതൽ 31.03.19 വരെ.
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്, ഗവ. ഹൈസ്കൂൾ കാട്ടൂർ	ശാലിനി.എസ്.	01.04.18മുതൽ 30.05.18 വരെ.
	മരിയ പോൾ. കെ	01.06.18 മുതൽ 31.03.19 വരെ.

ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	അനില.ടി.തെയ്യഞ്ചേരി	01.04.18മുതൽ 31.03.19 വരെ.

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
3	സാമ്പത്തികവിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി.	1-6
7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം.	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	രസീത് ബുക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	1-12
13	കൂട്ടിച്ചേർക്കാൻ പെർമിറ്റ് എടുത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും വസ്തുനികുതി തദനുസൃതമായി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്	1-13
14	എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും കെട്ടിടങ്ങളും മറ്റ് ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങളും ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.	1-14
15	സുശാന്തം വയോജനക്ഷേമ പരിപാടി- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-15
16	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-16

17	ക്യാൻസർ നിർണ്ണയ പരിപാടി - രേഖകളും റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തുക 1,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-17
18	വിദ്യാർത്ഥി ആരോഗ്യസേന - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-18
19	സെക്രട്ടറി നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികൾ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല -3923948രൂപ യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-19
20	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല – തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-20
21	വ്യക്തിഗത ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ (ജനറൽ)- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല – 120000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-21
22	വെള്ളാനി പാടശേഖരസമിതിയിലേക്ക് വെർട്ടിക്കൽ ആക്സിസ് പമ്പ് സെറ്റ് -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനു തുക കൈമാറൽ - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-22
23	കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ-355000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-23
24	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - 437500 രൂപയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-24
25	പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം - അപാകതകൾ	1-25
26	പട്ടികജാതി വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ഇരുചക്രവാഹനം -സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖാനിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.	1-26
27	വിവാഹധനസഹായം --- അപാകതകൾ	1-27
28	കുടിവെള്ളം - ഗാർഹിക കണക്ഷൻ സബ്സിഡി തുക നൽകൽ (എസ്. സി.പി)-അപാകതകൾ	1-28

29	സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പ് വാട്ടർ ചാർജ്ജ്-സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-29
30	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പൊതു അപാകതകൾ	1-30
31	ജലസേചനപ്രോജക്ടുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്	1-31
32	മധുരംപിള്ളി പ്ലാസ്റ്റിക് സംസ്കരണകേന്ദ്രം പ്രവർത്തനം നിലച്ച അവസ്ഥയിൽ	1-32
	ഭാഗം 2-വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	ഇല്ല	
	ഭാഗം 3 - ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	ഇല്ല	
	ഭാഗം 4	
33	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
34	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.	4-2
35	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
36	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
37	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
38	സ്ഥിരനിക്ഷേപം	4-6
39	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
40	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
41	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9

42	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
43	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
44	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം -1
45	ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം	അനുബന്ധം -2

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

2018-19 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 26.03.18 തിയതിയിലെ തീരുമാനം (1) പ്രകാരവും റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് 16.02.19 തിയതിയിലെ തീരുമാനം (2) പ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചു. അംഗീകരിച്ച ബജറ്റ് പ്രകാരം വരവ് 9,44,24,715/- രൂപയും, ചെലവ് 9,45,42,895/- രൂപയും ആണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	10.05.2019

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ് ₹	28,71,696
വരവ് ₹	5,97,55,236
ആകെ ₹	6,26,26,932
ചെലവ് ₹	52,679,686
നീക്കിയിരിപ്പ് ₹	99,47,246

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കിബാക്കി(RP 40 b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	9508000	9508000	9508000	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	6808000	6808000	6808000	0

വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	4139000	4139000	4111359	27641
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	2780000	2780000	2780000	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	6043193	6043193	4414000	1629193
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി.	0	0	0	0	0
സാക്ഷരത	6031	214	6245	0	6245
ദുരിതാശ്വാസ നിധി	0	0	0	0	0
(എം.ജി.എന്.ആര്.ഇ.ജി.എസ്)					
തൊഴിലാളുകളുടെ കൂലി	0	11793832	1179382	1179382	0
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	4312	562303	566615	376486	190129

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
88 + 22 = 110	61434308	84	3770681	19	7	76.36

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	4312	562303	566615	376486	190129
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	11793832	11793832	11793832	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	50760	40
കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	2990000	207
വിധവാപെൻഷൻ	10251400	790
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	14889100	1105
വികലാംഗപെൻഷൻ	2968100	219
വിവാഹ ധനസഹായം	180000	6
50 വയസ്സിനു മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1129800	87

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 26.02.2020 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 86,619/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

1. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന വരവിനങ്ങളിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് അനുവദിക്കുന്ന രശീതി ബുക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിൽ പിഴവുകൾ സംഭവിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.(ഖ.1.12)ആയത് ഒഴിവാക്കാൻ ആഭ്യന്തരമേൽനോട്ടം കർശനമാക്കേണ്ടതാണ്.

2.വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി പഞ്ചായത്ത് തല ആസൂത്രണ സമിതി, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ളവ കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ പ്രവർത്തിക്കാൻ മേൽ നോട്ട ചുമതലയുള്ള സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതും നിർദ്ദേശിക്കപ്പെടുന്ന പ്രോജക്ട് ആശയങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്നുവെന്ന് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3.പദ്ധതി രൂപീകരണ ഘട്ടം കഴിഞ്ഞ് നിർവ്വഹണം ആരംഭിക്കുമ്പോൾ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതികൾ തുടർച്ചയായി മോണിറ്ററിംഗിന് വിധേയമാക്കണം. എന്നാൽ ഈ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല.

4.അസ്സറ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. അസ്സറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ മൂല്യം ചേർക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ചേർത്ത അസറ്റുകളുടെ മൂല്യത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ കഴിയില്ല.അസ്സറ്റ് രജിസ്റ്റർ നവീകരിക്കുന്നതിന് സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22/02/2020	ഡിസംബർ 2019	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	02/07/2019 മുതൽ 12/07/2019 വരെ	2014-15 മുതൽ 2018-19 വരെ	ആഗസ്റ്റ് 2019

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1.വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എഫ്))

2.വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ആയ "സാംഖ്യ"യിൽ ഡിമാന്റ് ആയി ചേർക്കുന്നത്.വസ്തുനികുതി സ്വീകരിച്ച് രസീത് നൽകുന്നതും ലെഡ്ജർ തയ്യാറാക്കുന്നതും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഉപയോഗിച്ചാണ്. ഇതിലെ രസീത് കളക്ഷനാണ് വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ യാന്ത്രികമായി പോസ്റ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും വാർഷികകണക്കുകളിലെ പത്രികകൾ പ്രകാരവുമുള്ള ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ,നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ -ൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും , ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടാതിരിക്കുന്നതിന് കാരണം കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

2.1തൻവർഷം

2.1.1റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	1831653	1799033	36654	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	1831653	1799033	65357	0
	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410101-Advance collection-PT on Res. bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	*(/105X100)= (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)ചെറിയ തുക വ്യത്യാസം, റൗണ്ട് ഓഫ് തുകയായി പരിഗണിച്ച് സഞ്ചയയിലെ തുക എടുക്കുന്നു

2.1.2നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	1063912	1040767	32527	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	1063912	1031526	-	0
	(ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410104-Advance collection-PT on NR bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	*(/105X100) (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

2.2കുടിശ്ശിക

2.2.1റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	12201	12048	0

വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	0	11752	0
	*(2017-18 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക , ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	** (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

2.2.2നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	52552	52641	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	-	52650	-
	(2017-18 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	ചെറിയ തുക വ്യത്യാസം, റൗണ്ട് ഓഫ് തുകയായി പരിഗണിച്ച് സഞ്ചയയിലെ തുക എടുക്കുന്നു. (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

2.3ലൈബ്രറി സെസ്സ് (തൻവർഷം +കുടിശ്ശിക)

	ഡിമാന്റ്			കളക്ഷൻ			മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തത്	ബാക്കി		
	തൻ വർഷം	കുടി ശ്ശിക	ആകെ	തൻ വർഷം	കുടി ശ്ശിക	ആകെ			തൻ വർഷം	കുടി ശ്ശിക	ആകെ

"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	93209	681	93890	91312	607	91919	2007	-	0	0	0
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	53724	2709	56433	52452	2629	55083	1670	-	0	0	0
		146933	3390	150323	143764	3236	147002	3677	-	0	0	0
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		150323			146650			-	150323			
		.........+....... =(2017-18ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ, ബി-15,431910101 - State govt . Cess/levies...... ലെഡ്ജർ 2018-19)			(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-36(വരവ്))				(431910101 - State govt . Cess/levies...... ലെഡ്ജർ 2018-19)	(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)		

2.4."സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു.ഡിമാന്റ് -(കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.(ഉദാ:2.1.1, 2.1.2, 2.2.1,.2.2.2, 2.3 എന്നി ഖണ്ഡികയിലെ പട്ടികകൾ).

2.5 ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 “Other liabilities” എന്ന ശീർഷകത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ മുൻകൂർ ആയി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ 31/3/2019ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുക ചേർത്തിരിക്കുന്നതും "സഞ്ചയ"സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഈയിനത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്ര.ന	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ
1	350410101-Advance collection of revenues -Property tax on Residential building	3917	3755
2	350410101-Advance collection of revenues -Property tax on Non-Residential building	9791	9333

2.6 1/4/2018 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക (റെസിഡൻഷ്യൽ/നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ) വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2018-19 ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള,അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ്,അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ,അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 17(2)) .പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എന്ട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു.ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ,വർക് ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2018-19

വർഷത്തിൽ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 97 പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ 2018-19 ലെ "110100101-Property tax on residential buiding"എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും "110100103-Property tax on non residential buiding" എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് 2895565മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്കും സാധുത നല്കുന്ന വൌച്ചറുകളും ഇല്ല. "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നും വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ് തുകയിലേക്ക് വാർഷികകണക്കിലെ തുക ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിവരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്.ആയതിനാൽ നിയമപ്രകാരമുള്ള റമിഷൻ, എഴുതി തള്ളൽ തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച് കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെ പോകുന്നു.ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ വസ്തുനികുതിഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും രജിസ്റ്ററുകളുമായി പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും ,ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്ക് സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2.7 തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ കളക്ഷൻ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 146650രൂപയും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം143766 രൂപയുമാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഡിമാന്റ് തുക രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്ന "431910101 State govt cesses/levies in Property tax control account" എന്ന ലെഡ്ജറിൽ നിന്ന് ഇപ്രകാരം തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ (കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) കളക്റ്റ് ചെയ്ത തുകയാണ് ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യേണ്ടത്.എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും ലൈബ്രറി സെസ്സ് കളക്ഷന്റെ കാര്യത്തിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല , മേൽ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് ഈ രണ്ട് തുകയുമല്ല, മറിച്ച് 150323 രൂപയാണ്.(വൗച്ചർ 41800260തീ.31.3.19)

2.8 2017-18 വർഷത്തെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 "Other liabilities" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ മുൻകൂർ ആയി ലഭിച്ചതും എന്നാൽ 30/3/2018ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുകയേക്കാൾ കൂടുതൽ തുക 2018-19 വർഷം ഈയിനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ചതായി കാണുന്നു. "Prior period items" എന്ന നോമിനൽ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുകയും തുടർന്ന് ആയത് തൻവർഷത്തേക്ക് ക്രമീകരിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തത്. ക്യാഷ് ആയി അഡ്വാൻസ് തുക ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വർദ്ധനക്ക് ആയതിന് വൗച്ചറുകളോ മറ്റ് രേഖകളോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുമില്ല. ക്രമീകരിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരം 31/3/18 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക	2018-19ലെ ലെഡ്ജർ പ്രകാരം തൻവർഷം ക്രമീകരിച്ച തുക
1	350410101- Advance collection of revenues - Property tax on Residential building	527630	65354+3=65357
2	Property tax on Non-Residential building	300346	-

2.9 അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ റസിഡൻഷ്യൽ ലെഡ്ജർ പ്രകാരം 467465 രൂപയും നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ ലെഡ്ജർ പ്രകാരം 290555 രൂപയും എഴുതി തള്ളിയതായി കാണുന്നു. ആയതിന്റെ വൗച്ചറുകളും രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.10.2018-19 ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ്,അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ,അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 17(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എന്ട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു.ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ,വർക് ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്.എന്നാൽ മേൽ പ്രകാരം സെക്രട്ടറി രേഖാമൂലം പ്രതിമാസപത്രികയും അനുബന്ധകണക്കുകളും തയ്യാറാക്കാതെ ഒറ്റത്തവണയായി ഡിമാന്റ്/ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എന്ട്രികൾ മുഖേന ചെയ്ത വരവിനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.(വസ്തുനികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക2.6.ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്)

ക്ര. നം.	വരവിനം	ഡിമാന്റ് ചേർക്കുന്ന ശീർഷകം	ഡിമാന്റ്	രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയ്യതി	വൗച്ചർ
1.	കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വാടക(...... കെട്ടിടങ്ങൾ)	130100101-Rent from Building	960790 48522	23.11.18 30.03.19	41800090 41800201

ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ ഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ/ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ സാധൂത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3.ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് (ഐ-18) പ്രകാരം “280000000-Prior Period item” എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വരുമാനമായി ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ,രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക്ഷീറ്റുകളോ ,ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൌണ്ട് ,ഷെഡ്യൂൾ I-18)	31/3/201 9ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
280100101-Prior period income -Property tax on residential buildings	(479838)
280100104-Prior period income-Property tax on non residential buildings	(344824)
280800601-Prior period revenue grants & Contributions	(20000)
280800101-Prior period-Establishment expenses	(3252)
280800301- prior period – operations and maintenance expenses	168000

4.കാഷ് അല്ലെങ്കിൽ ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകളുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇടപാടുകൾ ജേണൽബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.(പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ2011. ചട്ടം 7)ജേണൽ വൗച്ചറുകൾ ഉൾപ്പെടെ എല്ലാ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ,വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി

സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.നിലവിൽ ഇപ്രകാരം ഒരു നിയന്ത്രണം ഇല്ലാതെയാണ് ജേണൽ എൻട്രികൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. പ്രധാനമായും വസ്തുനികുതി യിനത്തിലുള്ള പിരിവ്,ബാക്കി,മുൻകൂർ,കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്,കുടിശ്ശിക പിരിവ്,കുടിശ്ശിക ബാക്കി എന്നിവ എഴുതി തള്ളാനും,ക്രമീകരിക്കാനും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററിലെ തുകയിലേയ്ക്ക് മാനുവലായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താനും,മുൻകൂർ തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും നടത്തുന്ന ജേണൽ എൻട്രികൾക്ക് യാതൊരു വൗച്ചറും സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. എല്ലാ ജേണൽ വൗച്ചറുകൾക്കും ആധികാരികമായ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വൗച്ചറുകൾ,വർക്ക്ഷീറ്റുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

5.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

6.വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2018-19 കാലയളവിലെ "Net increase in cash and cash equivents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 7075550 രൂപയാണ്.എന്നാൽ ഇതെ പത്രികയിൽ 2018-19 കാലയളവിൽ "Net cash generated by Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 12250827രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7.ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-14 പ്രകാരം ആയി 14825രൂപയുടെ ക്ലോസിങ് സ്റ്റോക്ക് ഉണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ സ്റ്റോക്കിന്റെ വർഷാന്ത്യ മൂല്യം കണക്കാക്കി എഴുതുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുമ്പോൾ ആയതിന്റെ എണ്ണം മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുള്ളൂ.വില രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.ആയതിനാൽ വർഷാന്ത്യമൂല്യം കണക്കാക്കിയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിയുന്നില്ല.

8.സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ,ചട്ടം 58,4(എ))

1-12 രസീത്ബുക്ക് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വോള്യം 1ലെ ആർട്ടിക്കിൾ 7(2) പ്രകാരം ദിവസേനയുള്ള കളക്ഷൻ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ട്രഷറിയിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ,2011 ചട്ടം 19 പ്രകാരം ഏത് പണമിടപാട് വീഴ്ച കൂടാതെ അക്കൗണ്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത് ആണ്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, കൃഷി ഓഫീസർ(63113,63116), മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(35495) എന്നിവർക്ക് കൈമാറിയ രശീത് ബുക്കുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്തതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. <u>അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് കൈമാറിയ **35497** എന്ന രശീത് ബുക്ക്-അപാകതകൾ :</u>

i) 35497 എന്ന രശീത് ബുക്കിന്റെ രശീതി നമ്പർ 16 ,17 എന്നിവ 12.2.2020-ലാണ് എഴുതിയിരിക്കുന്നത്. അതിനുശേഷമുള്ള 18,19,20 എന്നിവ ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല. പിന്നീട് 21,22,23 എന്നീ രസീതികൾ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത് 25.10.19 എന്ന തീയതിയിലാണ്.

25.10.19 തീയതിയിൽ 12,13 രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചതിന് ശേഷം പിന്നീട് 21,22,23 രസീതുകളാണ് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത് . 18,19,20 രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചതായോ റദ്ദ് ചെയ്തതായോ കാണുന്നില്ല.

ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമായിരിക്കുന്നത് 12 വരെ രസീതുകൾ കൃത്യമായി ഉപയോഗിച്ചതിന് ശേഷം 16 മുതൽ 20 വരെ രസീതുകൾ ഉപയോഗിക്കാതെ 21 മുതൽ വീണ്ടും ഉപയോഗിച്ചെന്നാണ്.

ii) 35497 എന്ന ഇതേ രസീതിബുക്കിലെ രസീത് നമ്പർ 1,2 എന്നിവ തീയതി രേഖപ്പെടുത്താതെയാണ് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (No: 2/26.02.2020) ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ അറിയാതെ വിട്ടു പോയി എന്നാണ് സൂചിപ്പിക്കുന്നത്.

2. കൃഷി ഓഫീസർക്ക് കൈമാറിയ **63113, 63116** എന്ന രശീത് ബുക്കുകളിലെ-അപാകതകൾ **:**

i)കൃഷി ഓഫീസർക്ക് കൈമാറിയ രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ 63113 എന്ന ബുക്കിലെ 85-മത്തെ രസീതു (21.12.19)പ്രകാരം ഉഷ ഗോപി നാഥ് എന്നിവരിൽ നിന്ന് മണ്ണിര കമ്പോസ്റ്റ് (80kg) ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ 300/-രൂപഅടവാക്കിയതിൽ കുറവ് കാണുന്നു .പകരം 150/- രൂപ അടവാക്കിയതായി കാണുന്നു.

ii)കൃഷി ഓഫീസർക്ക് കൈമാറിയ രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ 63116എന്ന ബുക്കിലെ 62-ാമത്തെ രസീതിന്റെ (9.1.2020) അസ്സൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്ത രീതിയിൽ റദ്ദാക്കിയും അതിന്റെ പകർപ്പിൽ റദ്ദാക്കാത്ത രീതിയിൽ എഴുതുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. അതിനടുത്ത രസീതിൽ(63-മത്തെ) അസ്സലിൽ പകർപ്പ് പതിഞ്ഞതായും കാണുന്നു. 63-ന്റെ പകർപ്പ് ബ്ലാങ്കായും വിട്ടിരിക്കുന്നു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (07/27.2.2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. 20.04.19 ഇൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക്കൈമാറിയ **35495** എന്ന രശീത് ബുക്ക് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക (08 /29.2.2020) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

രസീതുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിൽ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ടിംഗ് ചട്ടങ്ങൾ, കേരളാ ട്രഷറി കോഡ് എന്നിവയിലെ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. നിലവിലുള്ള നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പാലിക്കുന്നതിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥർ വീഴ്ച വരുത്തുന്നതും,മേലുദ്യോഗസ്ഥരുടെ മേൽനോട്ടക്കുറവിലെ പോരായ്മകളും, ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണത്തിലെ പോരായ്മകളായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-13 കൂട്ടിച്ചേർക്കാൻ പെർമിറ്റ് എടുത്തിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും വസ്തുനികുതി തദനുസൃതമായി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2018-19 വർഷത്തെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ഫയലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വാസഗൃഹങ്ങൾ (ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെച്ചേർക്കുന്നു) കെട്ടിടഭാഗങ്ങൾ കൂട്ടിച്ചേർക്കുന്നതിനുള്ള പെർമിറ്റ് എടുത്തതായി കാണുന്നു.

ക്രമനം	ഫയൽ നം/ തീയതി	ഉടമയുടെ പേര്	കൂട്ടിച്ചേർക്കുന്ന ഭാഗത്തിന്റെ നിർദ്ദിഷ്ട വിസ്തീർണം (ച.മീ)	ആകെ തറവിസ്തീർണം (ച.മീ)
1	C2-1935/18 /16.04.2018	രാജൻ	24.9	183.3
2	C2-2109/18 / 24.04.2018	മജീദ്	154.63	185.38
3	C2-3149/18 / 25.06.2018	ബെന്നി	84.5	226.56
4	C2-3657/18 / 13.07.2018	ബിനോയ്കുമാർ	71.75	171.85
5	C2-4101/18 /	ആന്റണി	62.99	120.59

	16.04.2018			
6	C2-4831/18 / 05.10.2018	മൊഹമ്മദ് ബഷീർ	47.02	214.88
7	C2-5674/18 / 07.12.2018	സുപ്രബുധൻ	171.04	269
8	C2-449/19 / 31.01.2019	ദേവസ്സി	20.11	186.26
9	C2-5801/18 / 06.12.2018	ഷീജ	11.18	69.01

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.18/03.03.2020)

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണ പ്ലാനുകൾ നാളിതുവരെ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്. കൂടാതെ 2016-17 ൽ കൂട്ടിച്ചേർക്കാൻ പെർമിറ്റ് എടുത്തിരുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ആയവയുടെ കൂട്ടിച്ചേർത്ത ഭാഗത്തിനനുസൃതമായി സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നികുതി പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല.

എൻക്വയറി റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ സമർപ്പിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തറവിസ്തീർണത്തിനാനുപാതികമായി വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തുമെന്നാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചത്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ചവ കൂടാതെ പെർമിറ്റ് എടുക്കാതെ കെട്ടിടം പണിയുകയോ കെട്ടിടഭാഗങ്ങൾ കൂട്ടിച്ചേർക്കുകയോ അനധികൃത കെട്ടിടനിർമ്മാണങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന് നീരിക്ഷിക്കുന്നതിന് 03.10.2019 തീയതിയിലെ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വാർഡുക്ലർക്കുമാരെയും ഓവർസിയർമാരെയും ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്.

പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയവിവരങ്ങൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തിയാൽ മാത്രമേ പെർമിറ്റ് ലഭ്യമായ എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളും നിയമാനുസൃതം പൂർത്തീകരിച്ചതായി ഉറപ്പാക്കാനും ആയതനുസരിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്നും അതുവഴി നികുതിചോർച്ച തടയാനും സാധിക്കുകയുള്ളൂ.

1-14 എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും കെട്ടിടങ്ങളും മറ്റ് ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങളും ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെച്ചേർക്കുന്നു.

ആകെ അങ്കണവാടികൾ	17
സ്വന്തമായി കെട്ടിടമുള്ളവ	15
വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവ	2
കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ഉള്ളവ	14
വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ ഉള്ളവ	17
ബേബി ഫ്രണ്ട്‌ലി ടോയ്‌ലറ്റ് സൗകര്യമുള്ളവ	1
2018-19 വർഷത്തിൽ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചവ	16

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.1/260.02.2020)

വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന രണ്ട് അങ്കണവാടികൾക്കും സ്ഥലം ലഭിച്ചതായും ഒരെണ്ണത്തിന്റെ പണി പുരോഗമിക്കുന്നതായും ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ലഭ്യമാകാത്തവയുടെ കാര്യത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായും അൺഫിറ്റായ വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അങ്കണവാടി മറ്റൊരു കെട്ടിടത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയതായും മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

അങ്കണവാടികൾക്ക് കെട്ടിടം, ചുറ്റുമതിൽ, കുടിവെള്ളം, മറ്റ് ഭൗതികസാഹചര്യങ്ങൾ മുതലായവ പ്രദാനം ചെയ്ത് ബാലസൗഹൃദ അങ്കണവാടികൾ യാഥാർത്ഥ്യമാക്കുന്നതിനു വേണ്ടി ഭരണസമിതിയും ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ മിനിറ്റ്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ശുപാർശകളും നിർദ്ദേശങ്ങളും മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ടി വിഷയങ്ങളിലെ പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച് ചർച്ച നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ സാമൂഹ്യനീതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതികളുടെ പുരോഗതിയും മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ അതാത് വിഷയങ്ങളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പുരോഗതിയും മോണിറ്ററിംഗും നടത്തേണ്ടതാണ്.

1-15 സുശാന്തം വയോജനക്ഷേമ പരിപാടി- വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - S0022/19

അടങ്കൽ തുക – 1,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ - 3/18-19 തീയതി 26.07.2018

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം സുശാന്തം - സൊസൈറ്റി ഫോർ കെയർ & കംപാഷൻ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 6757101000109) എന്ന സൊസൈറ്റിയ്ക്ക് 1,00,000/- രൂപ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 1/26.02.2020). മേൽ പദ്ധതി നിർബന്ധിത പദ്ധതിയായിരുന്നെന്നും ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് തുക കൈമാറിയെന്നുമാണ് മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചത്. മേൽ പദ്ധതിയുടെ ധനവിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - S0039/19

അടങ്കൽ തുക – 4,70,000/-

ബിൽ നമ്പർ - 15/18-19 തീയതി 25.03.2019 തുക -65455/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്.സി., കാട്ടൂർ

മേൽ ബില്ലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷന് 33805/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിക്കുന്നതിന് തുക കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനുള്ള മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം ആവശ്യമുള്ള രോഗികൾക്കുള്ള മരുന്നായതിനാലും അടിയന്തര ഘട്ടങ്ങളിൽ ആവശ്യമുള്ള മരുന്നായതിനാലും മരുന്ന് എത്രയും പെട്ടെന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനോട് ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്.

1-17 ക്യാൻസർ നിർണ്ണയ പരിപാടി - രേഖകളും റിപ്പോർട്ടും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല-ചെലവ് തുക 1,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - S0065/19

അടങ്കൽ തുക – 1,00,000/-

ചെലവ് – 1,00,000/-

ബിൽ നമ്പർ /ചെക്ക് നമ്പർ - 12/18-19 തീയതി 13.03.2019 തുക - 4,000/-

- 13/18-19 തീയതി 13.03.2019 തുക - 36,000/-

- നം. 1383345 / 16.03.2019 തുക - 43,717/-

- നം. 1383352 / 30.03.2019 തുക - 16,283/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്.സി., കാട്ടൂർ

മേൽപദ്ധതി പ്രകാരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുമായി ചേർന്ന് നാളം- ക്യാൻസർ നിർണ്ണയ പരിപാടി നടത്തുന്നതിന് വേണ്ടി 2018-19 വർഷത്തിൽ 1,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ടി പ്രോജക്ട് മുഖേന രോഗനിർണ്ണയ ക്യാംപ് നടത്തുന്നതിനും ക്യാൻസർ ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സുകൾ നടത്തുന്നതിനുമാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിട്ടുള്ളത്. ചെലവുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ തീയതി	ഇനം	തുക	ബിൽ നം/ തീയതി
30.12.18	ഭക്ഷണം	4000/-	12/18-19 തീ. 13.03.2019 തുക 4000/-
19.01.19	ക്യാൻകെയർ, എറണാകുളം	12000/-	13/18-19 തീ. 13.03.2019 തുക 36000/-
16.12.18		12000/-	
30.12.18		12000/-	
16.12.18	വാഹന വാടക	2590/-	ചെക്ക് നമ്പർ 51800840 തീ. 16.03.2019 തുക 43717/-
30.12.18		2820/-	
19.01.19		2576/-	
09.03.19		2576/-	
09.03.19	ക്യാൻകെയർ, എറണാകുളം	12000/-	
16.12.18	ഭക്ഷണം	1800/-	
19.01.19		1500/-	

09.03.19		2355/-	
30.12.18	മൈക്ക് പ്രചാരണം	1500/-3000/-	
09.03.19			
	നോട്ടീസ്, ബാനർ, ഫോറം (മൂൺ ഓഫ്സെറ്റ്)	11000/-	
വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	മൂൺ ഓഫ്സെറ്റ്	14900/-	ചെക്ക് നമ്പർ 51800901 തീ. 30.03.2019 തുക 16283/-
	ഭക്ഷണം	1383	

പ്രസ്തുത പദ്ധതി മുഖേന ക്യാൻസർ നിർണ്ണയ ക്യാമ്പ് നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ (ടി ദിവസങ്ങളിൽ ക്യാമ്പിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ ഹാജർ, നോട്ടീസുകളുടെ പകർപ്പുകൾ, പ്രസ്തുത ക്യാമ്പ് നടത്തിയതിന്റെ മോണിറ്ററിഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ, ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകൾ, ക്യാമ്പ് നടത്തിയതിനുശേഷം സ്വീകരിച്ച തുടർ നടപടി വിവരങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ) ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.8/290.02.2020) നൽകിയെങ്കിലും 19.01.19 ലെ നോട്ടീസിന്റെ പകർപ്പുമാത്രമാണ് ഹാജരാക്കിയത്. പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 1,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-18 വിദ്യാർത്ഥി ആരോഗ്യസേന - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - S0034/19

അടങ്കൽ തുക – 50,000/-

ചെലവ് – 50,000/-

ബിൽ നമ്പർ - 8/18-19 തീയതി 05.02.2019 തുക - 22,000/-

- 14/18-19 തീയതി 13.03.2019 തുക – 28,000/-

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പരിശീലനം നൽകുന്നതിനും രോഗപ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിനുമാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിരുന്നത്. ടി പരിശീലനത്തിൽ പങ്കെടുത്ത വിദ്യാർത്ഥികളുടെ ഹാജർ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.8/290.02.2020) നൽകിയെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ആരോഗ്യവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ മിനിറ്റ്സ് പരിശോധിച്ചതിൽ ശുപാർശകളും നിർദ്ദേശങ്ങളും മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ശുപാർശ നടത്തിയ വിഷയങ്ങളിലെ പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച് ചർച്ചയോ അവലോകനമോ നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ ആരോഗ്യവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പദ്ധതികളുടെ പുരോഗതിയും മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല. ആസൂത്രണം ചെയ്യപ്പെട്ട പദ്ധതികളുടെ പുരോഗതിയും മോണിറ്ററിംഗും നടത്തേണ്ടത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ചുമതലയാണ്. പദ്ധതികളുടെ ഫലപ്രാപ്തി ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് മാർഗ്ഗരേഖാപ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികൾ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ താഴെ പ്പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ തുക വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ -പ്രോജക്ട്	ട്രഷറി ബിൽനമ്പർ തുക	തുക നൽകിയത്
1	123/19 സമ്പൂർണ്ണകുടിവെള്ള ഗ്രാമം	30/26.12.18 1900000	കേരളാ വാട്ടർ അതോറിററി
2	80/19 ലൈഫ് -പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം കൈമാറൽ	23/16.11.18 70000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ,ഇരിങ്ങാലക്കുട
3	1/19 ഐ.കെ.എം.ന് പ്രവർത്തനഫണ്ട്	13/23.8.18 53948	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷൻ
4	124/19 സമ്പൂർണ്ണസ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ഗ്രാമം	34/31.12.18 1900000	ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ ഇരിങ്ങാലക്കുട
		3923948	

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല – തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർS00 67/19

പ്രോജക്ട്-ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- വി.ഇ.ഓ(കരാഞ്ചിറ സർക്കിൾ)

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പര്-5/2.7.18-240000

6/26.7.18-880000

7/30.8.18-480000

10/12.2.19-300000

11/15.2.19-80000

12/15.3.19-80000

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് , മേൽവിലാസം	അനുവദനീയമായ തുക	നൽകിയ തുക
1	ജാനകി വേലപ്പക്കുട്ടി കമ്മായി കാട്ടൂർ	4 ലക്ഷം	3ലക്ഷം
2	പുഷ്പ വിജയൻ കരപ്പറമ്പിൽ കാട്ടൂർ	4 ലക്ഷം	3ലക്ഷം
3	വാഹിദ മാലിക്ക് വെളിംപറമ്പിൽ	4 ലക്ഷം	3ലക്ഷം
4	സുമതി സുബ്രഹ്മണ്യൻ പാണാട്ട് കാട്ടൂർ	4 ലക്ഷം	3ലക്ഷം
5	മായാ വിനോദ് നട്ടുപ്പറമ്പിൽ	4 ലക്ഷം	3ലക്ഷം

മേൽ പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 3 ലക്ഷം രൂപ നല്കിയതിനുശേഷം പിന്നീട് ബാക്കി തുക നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ മുഴുവൻ തുക കൈപറ്റി ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 വ്യക്തിഗത ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ (ജനറൽ)- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല – 120000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർSO 32/19

പ്രോജക്റ്റ്-വ്യക്തിഗത ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- വി.ഇ.ഓ(കരാഞ്ചിറ സർക്കിൾ)

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പര്-12/15.3.19-80000

13/15.3.19-40000

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം30 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 4000രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ പറയുന്നു.

1. എഗ്രിമെന്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തലില്ല.

2. അപേക്ഷകൾ പൂർണ്ണമായും പൂരിപ്പിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒപ്പു വച്ചിട്ടില്ല

3. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) 22/18 തസ്വഭവ തീയതി .14.2.18 പ്രകാരം കേരളാ വാട്ടർ അതോറിററിയിൽ നിന്നും കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ എടുത്തസർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുന്നമുറയ്ക്കാണ്ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി തുക നൽകേണ്ടതാണ്.ഗുണഭോക്താക്കൾ ആരും തന്നെ കണക്ഷൻ എടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

   രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 120000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-22 വെള്ളാനി പാടശേഖരസമിതിയിലേക്ക് വെർട്ടിക്കൽ ആക്സിസ് പമ്പ് സെറ്റ് -ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിനു തുക കൈമാറൽ - വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർSOO 81/19

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- കൃഷി ഓഫീസർ

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പര്-1/11.10.18-400000

വെള്ളാനി പാടശേഖരസമിതിയിലേക്ക് വെർട്ടിക്കൽ ആക്സിസ് പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങുന്നതിനായി 400000രൂപ ഇരിങ്ങാലക്കുട ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് നല്കി. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതു പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ-355000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ പ്പറയുന്നു

പ്രോജക്ട്	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ	അപാകതകൾ
വനിതകൾക്ക് പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് സബ്സിഡി പ്രോജക്ട് നമ്പർ-72/19	2/30.11.18-25000 3/29.1.19-10000	1.അപേക്ഷയിൽ കൃഷി ഓഫീസറോ കൃഷി അസിസ്റ്റന്റോ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല 2.മറ്റേതെങ്കിലും സ്കീം പ്രകാരം പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് ലഭിക്കുന്നവർ ഈ സബ്സിഡിക്ക് അർഹരല്ല. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ആയത് ഉറപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. 3.എല്ലാ തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും മേൽപ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതിനാൽ ഇരട്ടിപ്പ് ഉണ്ടാവുന്നില്ലെന്ന നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥ

		സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി പ്രോജക്ട് നമ്പർ-71/19	a)4/29.1.19-88063 b)7/28. 2.2.19-98460 0. 8/28.2.19-13477	1.അപേക്ഷയിൽ കൃഷി ഓഫീസറോ കൃഷി അസിസ്റ്റന്റോ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല 2.മറ്റേതെങ്കിലും സ്കീം പ്രകാരം പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് ലഭിക്കുന്നവർ ഈ സബ്സിഡിക്ക് അർഹരല്ല. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ആയത് ഉറപ്പാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. 3.എല്ലാ തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും മേൽപ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതിനാൽ ഇരട്ടിപ്പ് ഉണ്ടാവുന്നില്ലെന്ന നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
73/19	9/7.3.19-98650 10/7.3.19-21350	1.44ഉണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി നല്കിയിട്ടുണ്ട് 1.ജൂഡു പാപ്പു ,താടിക്കാരൻ 2.സെബാസ്ര്യൻ, കൊമ്പൻ 3.ആന്റണി പാലത്തിങ്കൽ 4.ഹൈഡി പാലത്തിങ്കൽ 5.ഷൈസി ജോയി, പടമാൻ 6.ആനി ആന്റണി പാലത്തിങ്കൽ എന്നിവരുടെ ഒഴികെയുള്ളവരുടെ അപേക്ഷകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല 2. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) 22/18 തസ്വഭവ തീയതി .14.2.18 പ്രകാരം ഏരിയ അനുസരിച്ചാണ് സബ്സിഡി നിശ്ചയിക്കേണ്ടത് .ഏരിയ തെളിയിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല 3. അപേക്ഷയിൽ സബ്സിഡി എത്രയെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി കൃഷി ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
ആകെ	355000	

രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച355000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-24 കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി - 437500 രൂപയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർSO 23/19

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- വെറ്ററിനറി സർജൻ

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പര്-8/23.1.19-437500

കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി 437500 രൂപ എസ്.എൽ.ബി.പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് നൽയിട്ടുണ്ട്.3/19 ൽ പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.അപാകതകൾ ചുവടെ പ്പറയുന്നു.

1.കാലിത്തീറ്റ വിതരണ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഏതാനും മാസം കാലിത്തീറ്റ വാങ്ങിയതിനു ശേഷം പദ്ധതിയിൽ നിന്നും പിൻവാങ്ങിയതായി കാണുന്നു.

എ)ജോർജ്ജ് ,ആലപ്പാട്- 7/19 വരെ

ബി)ലത വിജയൻ-8/19 വരെ

സി)ശുഭ ,തടത്തിൽ പ്പറമ്പിൽ-7/19 വരെ

ഡി)പ്രീത ,കുന്നത്ത്-4/19വരെ

2. ബിന്ദു ,നായർപ്പറമ്പിൽ, സുഹറ ബീരു എന്നിവർ കാലിത്തീറ്റ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. ഈ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുള്ള വിഹിതമടക്കമാണ് എസ്.എൽ ബി.പി. ക്ക് തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നത് . ആയതിനാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞവരുടെ വിഹിതമായി എസ്.എൽ.ബി.പി യിൽ അടവാക്കിയ തുക തിരികെ അടവാക്കിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി സഞ്ചിതനിധിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്

3.പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം - അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് നം 18/18-19

അടങ്കൽ തുക 385900/-

ചെലവ് - 385900/-

ബിൽ നം. 4/18-19 തീയതി 19.03.19 തുക 385900/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ – ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ - B0693/16.11.2018

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടി 17 ലാപ്ടോപ്പുകൾ സാൻവിർ ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 385900/- രൂപയ്ക്ക് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ടി പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) മേൽ പദ്ധതിയ്ക്ക് ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങളടങ്ങിയ ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ, സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, താരതമ്യപ്പട്ടിക, ബന്ധപ്പെട്ട സാങ്കേതിക വിദഗ്ധൻ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) 12.11.2018 ലെ സപ്ലൈ ഓർഡർ പ്രകാരം 17 ലാപ്ടോപ്പുകൾക്ക് പർച്ചേസ് ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ ലാപ്ടോപ്പുകൾ 16.11.18 ൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് വിതരണം ചെയ്തതായി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയ ഇൻവോയ്സിൽ ഉപകരണങ്ങൾ നല്ല ഗുണനിലവാരത്തിൽ ലഭ്യമായതായും, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തതായും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) ലാപ്ടോപ്പുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ള സാൻവീർ ടെക്നോളജീസുമായി സാധുതയുള്ള കരാർ ഒപ്പുവച്ചിട്ടില്ല.

4) മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുൻവർഷങ്ങളിൽ ലാപ്ടോപ്പ് നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് എപ്രകാരമാണ് ഉറപ്പുവരുത്തിയതെന്നും അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. മുൻവർഷങ്ങളിലെ അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയതും ഹാജരാക്കാൻ താല്പര്യപ്പെടുന്നു.

5) കൂടാതെ താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ആവശ്യമായ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം	പേര്	റിമാർക്സ്
1	ഗോകുൽ രാജീവ് ഇ.ആർ	പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത ആനുകൂല്യം മുമ്പ് ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
2	അതുല്യ സജീവ്	“
3	റിത്വിക് പൃഥിലാൽ	“
4	സാന്ദ്ര എൻ.ടി	ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

മേൽ അപാകതകളെ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (എൻക്വയറി 9/29.02.2020) നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുമ്പോൾ ആയതുസംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെയും സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വലിലെയും കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡിലെയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 പട്ടികജാതി വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ഇരുചക്രവാഹനം -സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖാനിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം. 82/19

പട്ടികജാതി വനിതകൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിന് ഇരുചക്രവാഹനം

ചെലവ് 420000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 16/20.2.18 90,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 17/20.2.18 90,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 18/20.2.18 90,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 20/7.3.19 90,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 21/13.3.19 60,000

സ.ഉ (കൈ) നം. 22/2018 തസ്വഭവ, തിരു. തിയതി 14.2.2018 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖ.6.4.9 പ്രകാരമുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ/ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1) തൊഴിൽ രഹിതരോ ഇരുചക്രവാഹനത്തിൽ സഞ്ചരിച്ച് സാധനങ്ങൾ വില്പന നടത്തി ഉപജീവനം നടത്തുന്നവരോ അപ്രകാരം ചെയ്യാൻ തയ്യാറാറുള്ളവരോ ആയിരിക്കണം. ഗുണഭോക്താക്കൾ. എന്നാൽ സ്വയം തൊഴിൽ നടത്തുവെന്ന അപേക്ഷയല്ലാതെ ആയതു സംബന്ധിച്ച ബില്ലുകളോ / ഒറിജിനൽ രേഖകളോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) John's B1-wheelersആലപ്പുഴ എന്ന ഡീലറുടെ ക്വട്ടേഷൻ/ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ആലപ്പുഴ 10730066251ലേക്കാണ് പണം കൈമാറിയിരിക്കുന്നത്. വാഹനവായ്പ എടുത്തതായി പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും കടയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് പണം നൽകിയത്.

3)വാഹനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിൻറെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. താഴെ പറയുന്ന 14 ഉപഭോക്താക്കളും പുതിയ വാഹനം തങ്ങളുടെ സ്വന്തം പേരിൽ വാങ്ങിയതിൻറെ രേഖ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1. പ്രസന്ന കെ.വി W 11 കണ്ണോത്ത് (H)

2. ഗ്രീഷ്മ അനിൽകുമാർ W 8 പുതിയോടത്ത്(H)

3. സതീദേവി ടി.കെ W 10 താണിയത്ത്(H)

4. കല പി.കെ W 1 പറമ്പൻ(H)

5. ഗോപിക കെ.ജി W12 കിഴക്കിനിയത്ത്(H)

6. ഷീജ സുനിൽകുമാർ W 4 മങ്ങാട്ട്(H)

7. മമത സുനിൽ W 7 കോപ്പുള്ളി(H)

8. ലിഖി പ്രശാന്ത് W 1 ചാഴവീട്ടിൽ (H)

9. ലിനി രാഘവൻ W 1 ചക്കാണ്ടി (H)

10. ദിവ്യ കെ.ആർ W 12 കോരാമ്പി (H)

11. രമ്യ എം.ആർ W 11 മാന്ത്രാസ് (H)

12. ശ്രുതി പി.പി W 6 പുന്നപ്പുള്ളി (H)

13. സന്ധ്യ അശോകൻ W 1 മേപ്പുറത്ത് (H)

14. സരിത സിദ്ധാർത്ഥൻ W2 കോട്ടശ്ശേരി (H)

മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ ചെലവുതുക 4,20,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.)

1-27 വിവാഹധനസഹായം -അപാകതകൾ

1. വിവാഹധനസഹായം എസ്.എസി - വനിത
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ തുക . 9,00,000

ചെലവ് . 9,00,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 2/13.6.18 75,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 3/13.6.18 75,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 4/23.7.18 75,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 6/31.7.18 1,50,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 7/23.8.18 3,00,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 12/28.12.18 75,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 13/24.1.19 1,50,000

2018-19 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കൈ) നം.22/2018/തസ്വഭവ, തിരു തിയതി 14.2.2018 ഖ 7.2.1 പ്രകാരം പട്ടികജാതി പെൺകുട്ടികൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം 75,000/- രൂപയായി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവാഹത്തിന് 15 ദിവസം മുമ്പോ വിവാഹം കഴിഞ്ഞ് 90 ദിവസത്തിനകമോ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിരിക്കണം. പഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം 12 പേർക്കായി 9,00,000 രൂപ ചെലവാക്കി. പ്രൊജക്റ്റ് ഫയൽ, അനുബന്ധരേഖകൾ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. വിവാഹധനസഹായത്തിനായുള്ള അപേക്ഷാഫോറത്തിൽ ഭൂരിപക്ഷം എണ്ണത്തിലും തിയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയതിനു തെളിവായ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്കിലെ നിശ്ചിത പേജ് പകർപ്പ് ഫയലിനോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻറെ റിപ്പോർട്ട്, പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം എന്നിവയും പൂർണ്ണമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനം തുടർന്നുള്ള പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗീകാരം എന്നീ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. ജയ കെ.എം, കോപ്പുള്ളി (H) W 11 പി. ഒ കാട്ടൂർ അപേക്ഷ നൽകിയത് 23.7.2018 ലാണ്. വിവാഹ തിയ്യതി 22.4.2018 Certificate No.2399/2018/30.5.2018അസി. സെക്രട്ടറി 28.11.2018 ൽ ഇരിങ്ങാലക്കുട ട്രഷറി ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ കത്തിൽ ശ്രീമതി. ജയ കോപ്പുള്ളിയുടെ അക്കൗണ്ട് നമ്പറിലേക്ക് (31763586018) തുക ക്രെഡിറ്റായതിൻറെ രേഖ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.
4.ഷീന സി.എസ് ,ചാഴൂവീട്ടിൽ (H) പി.ഒ കാട്ടൂർ 30.7.18 ന് അപേക്ഷ തിയതി വിവാഹദിനം 3.12.2017 Certificate No.6632/2017/31.1.2018 അപേക്ഷ സമയപരിധി പാലിച്ചിട്ടില്ല.
3. രജിനി, തട്ടാരപുരയ്ക്കൽ, കാട്ടൂർ അപേക്ഷയിൽ തിയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻറെ റിപ്പോർട്ട്, പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം ലഭ്യമല്ല. വിവാഹദിനം 18.10.2018. വിവാഹരജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രേഖകളോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 കുടിവെള്ളം - ഗാർഹിക കണക്ഷൻ സബ്സിഡി തുക നൽകൽ (എസ്. സി.പി)- അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ . അസി.സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്റ്റ് നം.20 /19
കുടിവെള്ളം - ഗാർഹിക കണക്ഷൻ സബ്സിഡി തുക നൽകൽ (എസ്. സി.പി)
അടങ്കൽ തുക . 1,75,000
ചെലവ് . 1,75,000
ട്രഷറി ബിൽ നം. 19/7.3.19 1,75,000
ട്രഷറി ബിൽ നം. 15/20.2.19 2,25,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 14/24.1.19 15,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 11/28.11.18 37,500

ട്രഷറി ബിൽ നം. 10/30.10.18 75,00

ട്രഷറി ബിൽ നം. 9/ 30.10.18 15,000

ട്രഷറി ബിൽ നം. 8/23.8.18 7500

ട്രഷറി ബിൽ നം. 1/13.6.18 7500

ട്രഷറി ബിൽ നം. 5/31.7.18 45000

1. 2018-19 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (കൈ) നം. 22/18/തസ്വഭവ, തിരു,തിയതി 14.2.2018 പ്രകാരം (ഖ.6.6.2) പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിന് യഥാർത്ഥ ചെലവ് നൽകാവുന്നതാണ് . ഈ പദ്ധതികൾ 24 ഗുണഭോക്താക്കളിൽ 2 പേർക്ക് 6000 രൂപ വീതവും ഒരാൾക്ക് 5500രൂപയും ബാക്കി 21 പേർക്ക് 7500 രൂപയുമാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഇപ്രകാരം വ്യത്യസ്ത നിരക്കുകൾ നൽകിയതിന് വിശദീകരണവും ക്ഷേമകാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി നിർദ്ദേശം, ഭരണസമിതി തീരുമാനം ഉടങ്ങിയ രേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2. ട്രഷറി ബിൽ നം.11/28.11.18 പ്രകാരം 7500 രൂപ നൽകിയ രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒരേ റേഷൻ കാർഡുള്ളവരാണെന്ന് കാണുന്നു.മുൻഗണന റേഷൻ കാർഡ് നം.1843031426 ശാന്ത ബാലൻ റേഷൻ കാർഡുടമ ഭർത്താവ് ബാലൻ, പുതുവീട്ടിൽ വീട്, കരാഞ്ചിറ വാർഡ്/ വീട്ടുനമ്പർ 1/214

ശാന്ത ബാലന് കണക്ഷൻ നൽകിയ തിയതി 18.12.17

Ownership certificate 5077601/391/2017/18.12.2017 Building No.176/in ward 1)

ബാലൻ പി.കെ പുതുവീട്ടിൽ വീട്, കരാഞ്ചിറ കണക്ഷൻ തിയതി 14.12.17

Ownership certificate 5077601/390/2017/18.12.2017 Building No.214/I (old No.207 in ward 1)

സർവ്വീസ് കണക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം ഒരേ സൈറ്റിലേക്ക് രണ്ടു വ്യത്യസ്ത കെട്ടിടനമ്പരുകളിൽ കണക്ഷൻ നൽകിയതായി കാണുന്നു. മേൽപ്പറഞ്ഞ അപാകതക്ക് തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം രേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. റേഷൻകാർഡിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഒരു കുടുംബത്തിന് രണ്ടു കണക്ഷൻ സബ്സിഡി നൽകിയത് ഓഡിറ്റ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

3. താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ കണക്ഷൻ എടുത്ത സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയത് ലഭ്യമായ വർക്കാണ് സബ്സിഡി നൽകാവുന്നത്.

1. കറപ്പക്കുട്ടി, കോണോത്ത് പറമ്പിൽ

മുനയം കരാഞ്ചിറ WI(Provisional Invoice Cardമാത്രം)

2. ദാസൻ എൻ.എൻ, നോലൻ, കാട്ടൂർ W III

3. സീന ഷാജു, പുതുവീട്ടിൽ (Provisional WIV Invoice Cardമാത്രം)

4. ധന്യ സന്തോഷ് , ഉപ്രാടൻ (H) W I

5. സുമ രജീവൻ എടതിരിഞ്ഞി(H) W 4

6. രാജൻ കെ.എ കോപ്പുള്ളി (H) W VII

7. ദിലീപ്കുമാർ പൂവ്വത്തിങ്കൽ W 4

8. സരിത സിദ്ധാർത്ഥൻ കേട്ടശ്ശേരിW II

9. ഷീജ സുനിൽകുമാർ മങ്ങാട്ട് W 4

4. 2018-19ന് ബാധകമായ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് പ്രകാരമാണോ കണക്ഷൻ സബ്സിഡി നൽകിയതെന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 2017 ൽ നൽകിയ കണക്ഷന് സബ്സിഡി കൊടുത്തു കാണുന്നു, 17.5.2016 ന് നൽകിയതും ഉണ്ട്.

1. തങ്ക കുട്ടപ്പാവിൽ WVII

Doc 19.11.2017

2. ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ പി.കെ പറമ്പൻ WII

Doc 17.05.2016

3. ഷീജ മണിക്കുട്ടൻ തോട്ടപ്പുള്ളി WIX

Doc 05.11.2017

4. ശാന്താ ബാലൻ പുതുവീട്ടിൽ WI

Doc 18.12.2017

5. ബാലൻ പുതുവീട്ടിൽ WI

Doc 18.12.2017

മേൽ പറഞ്ഞ അപാകതകൾക്കു രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം/ സാധൂകരണം നൽകുന്നത് വരെ ആകെ ചെലവ് തുക 1,75,000രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-29 സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പ് വാട്ടർ ചാർജ്ജ്-സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ട്രീറ്റ് ടാപ്പ് വാട്ടർ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ വർഷം തോറും 10,08,000 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് അടച്ചുവരുന്നുണ്ട്. ഇതിനു പുറമെ പൊതുടാപ്പുകളുടെ ഉപയോഗം ഒഴിവാക്കി ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ എടുക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരവും വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറുണ്ട്. വാട്ടർ അതോറിറ്റി ബിൽ പ്രകാരം 192 പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് പണം നൽകുന്നു. ആയതിൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായതും ഉപയോഗിക്കാതിരിക്കുന്നതുമായ ടാപ്പുകൾ കണ്ടുപിടിച്ച് ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി സംയുക്തപരിശോധന നടത്തുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിൻറെ വിശദാംശംരേഖകൾ സഹിതം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.കഴിവതും പൊതു ടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കി വ്യക്തിഗത കണക്ഷൻ പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുവാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ് . അതിലുപരിയായി പദ്ധതി വിഹിതം ഉപയോഗിച്ച് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ നടത്തുന്ന പദ്ധതികൾ എല്ലാം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ആസ്തിയായിട്ടാണ് കണക്കാക്കപ്പെടുന്നത് എന്നാതിനാലും വ്യക്തിഗത കണക്ഷൻ (സബ്സീഡിയോടെ) പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുവാൻ പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിച്ച്.അത്യാവശ്യം വേണ്ട പൊതു ടാപ്പ് നിലനിർത്തി ബാക്കിയുള്ളവ ഒഴിവാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പൊതു അപാകതകൾ

2018-19 വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ 52 പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കി. 33 പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി.

ആകെ പദ്ധതി	52	ആകെ അടങ്കൽ	13647141
നടപ്പിലാക്കിയത്	33	ചെലവ്	8378403
ശതമാനം	63	ചെലവ് ശതമാനം	61

പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രൂപീകരണത്തിലും നിർവ്വഹണത്തിലും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1. റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാൻ, മാപ്പ്,ആസ്തി സംരക്ഷണ പദ്ധതി എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാനും റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കണമെന്ന് പതിനൊന്നാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതി മുതൽ സർക്കാരിന്റെ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്. ഏതൊരു റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടിനോടൊപ്പവും റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പിൽ പ്രൊജക്റ്റിലൂടെ നടത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പ്രത്യേക നിറത്തിൽ അടയാളപ്പെടുത്തി സമർപ്പിക്കണമെന്നും പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖയിൽ സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.2018-19 വർഷത്തേക്കുള്ള പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖ {സ.ഉ(കൈ)നം.11/2018/തസ്വഭവ,തീയതി:29.1.2018} ഖ.7.13(1)ലും ടി നിർദ്ദേശം ആവർത്തിക്കുന്നു. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഭൂരിഭാഗവും റോഡ് പ്രവൃത്തികളാണ് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നിരിക്കെ സർക്കാരിന്റെ ആവർത്തിച്ചുള്ള നിർദ്ദേശമുണ്ടായിട്ടും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി പ്ലാനും മാപ്പും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു മെയിന്റനൻസ് പ്ലാനും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.(മാർഗ്ഗരേഖ ഖ.6.7 നിർദ്ദേശങ്ങൾ)

2.പിഡബ്ള്യുഡി മാന്വൽ വ്യവസ്ഥകൾ-പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല.

കരാർ ചമക്കൽ , പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി, നിശ്ചിത സമയത്തിനകം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് പിഴ ചുമത്തൽ എന്നിവയിൽ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ നിർദേശങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ പാലിക്കുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു.GO(P)13/2012/ PWD/1.1.2012പ്രകാരമുള്ള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2005,2012,201-1എന്നിവ പ്രകാരം കരാറുകാരൻ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനായി എ.ഇ മുഖേന, കാലാവധി തീരുന്നതിനു മുമ്പായി അപേക്ഷിക്കേണ്ടതും എ.ഇ ഇക്കാര്യത്തിൽ തീരുമാനമെടുത്ത് ഒറ്റത്തവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% അല്ലെങ്കിൽ ആറുമാസം (ഏതാണ് കുറവ് അത്) 1% ഫൈൻ നിരക്കിൽ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ്, തുടർന്നും കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്ന പക്ഷം 2% പിഴ ഈടാക്കണം, എന്നാൽ കരാറുകാരൻ അപ്രകാരം കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷിക്കുകയോ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.എന്നാൽ പരമാവധി ദീർഘിപ്പിക്കൽ ആകെ പൂർത്തികരണസമയത്തിന്റെ 50% ത്തിൽ അധികരിക്കാവുന്നതല്ല. ഈ കാലാവധിക്കുശേഷവും പൂർത്തികരിക്കാത്ത പ്രവൃത്തി ആധികാരികമല്ല. ഇപ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ ക്രമീകരിച്ച ശേഷമേ കരാറുകാരന് തുക നൽകാവൂ. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് 2012 PWD മാന്വലിലെ മേൽ നിബന്ധനകൾ അല്ല പഞ്ചായത്തിൽ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുന്നതിന് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതായും കാണുന്നില്ല. പരിഷ്കരിച്ച പൊതുമരാമത്തു മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള മേൽപറഞ്ഞ പിഴ വ്യവസ്ഥകൾ കരാറിന്റെ ഭാഗമാക്കാൻ മേൽനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 ജലസേചനപ്രൊജക്റ്റുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1.Project : 37/19 കാറളം കാട്ടൂർ ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ
അടങ്കൽ തുക - 3,30,000
ചെലവ് - 2,31,707
2.Project : 104/19 മധുരംപിള്ളി ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പൂർത്തികരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ (sc)
അടങ്കൽ തുക -1,93,333
ചെലവ് - 0
മേൽപദ്ധതികൾ പമ്പ് സെറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ / വൈദ്യുതീകരണം തുടങ്ങിയ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പ്രയോജനം ലഭ്യമായതിന്റെ/ജലസേചനം നടക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. നിലവിലെ സ്ഥിതി അറിയിക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം.16/2.3.2020)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യം പൂർത്തീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 മധുരംപിള്ളി പ്ലാസ്റ്റിക് സംസ്കരണകേന്ദ്രം-പ്രവർത്തനം നിലച്ച അവസ്ഥയിൽ

മധുരംപിള്ളി പ്ലാസ്റ്റിക് സംസ്കരണകേന്ദ്രത്തിനായി തൻവർഷം ആവിഷ്കരിച്ച പ്രൊജക്റ്റുകൾ പ്രകാരം ചെലവിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റ് നം./പേര്	തുക
107/19 മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി സെൻറർ വിപുലീകരണം	812961
121/19 അഡീഷനൽ എക്സ് പാൻഷൻ	980302
122/19 മെഷീൻ റിപ്പയർ	49678
ആകെ തുക	18,42,941

18,42,941 രൂപ തൻവർഷം ചെലവാക്കിയിട്ടും പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് പൂർണ്ണതോതിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായിട്ടില്ല എന്ന് 23.2.2020 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി. പ്ലാസ്റ്റിക് നിറച്ച ചാക്കുകൾ അട്ടിയിട്ട കെട്ടിടം പൂട്ടിയ നിലയിലാണ്. കാട്ടൂർ ഹരിത ജൈവസേന എന്ന പേരിൽ കുടുംബശ്രീ പ്രവർത്തകർ സംഭരണം നടത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും

നാമമാത്രമായി മാത്രമേ ഷ്രെഡിംഗ് നടന്നിട്ടുള്ളൂ. പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് മെഷീനും അനുബന്ധ കെട്ടിടങ്ങളും ഉപയോഗയോഗ്യമാക്കി പ്ലാസ്റ്റിക് രഹിത കാട്ടൂർ എന്ന ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കാൻ സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	19.7.19, 20.7.19	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (എസ് 1)1120/19 (27) തീയതി:14.08.19

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
	മുൻബാക്കി			259172
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	150000	അങ്കണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പദ്ധതി	150000	0
	200000	മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് പഠനസഹായം - ജനറൽ	200000	0
	20000	ക്ഷീരസംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്നവർക്ക് പാലിന് സബ് സിഡി	20000	0
	1409640	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം	1023232	386408

		എസ്.സി.		
,,	100000	ആശ്രയ അഗതി രഹിത കേരളം - എസ്.സി	100000	0
,,	100000	നാളം - ക്യാൻസർ നിർണ്ണയ പരിപാടി	60000	40000
,,	1186223	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം(ജനറൽ)	940000	246223
	100000	ആശ്രയ അഗതി രഹിത കേരളം - ജനറൽ	100000	0
,,	400000	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി	400000	0
,,	1100000	മെറ്റീരിയൽ റിക്കവറി ഫെസിലിറ്റി സെൻറർ അഡീഷണൽ എക്സ്പാൻഷൻ	980302	119698
	മുൻബാക്കി			189364
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	200000	മാനസിക ശാരീരിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് പഠനസഹായം - ജനറൽ	200000	0
,,	7500	ആശ്രയ അഗതി രഹിത കേരളം - എസ്.സി	7500	0
,,	1573637	ലൈഫ്മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം(ജനറൽ)	1560000	13637
,, “	47500	ആശ്രയ അഗതി രഹിത കേരളം - ജനറൽ	0	**47500**

എ) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വരവ് AFS പ്രകാരം 1812512/- രൂപയും പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ രേഖ പ്രകാരം 1828637/- രൂപയുമാണ് 16125/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.
ബി) ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വരവ് AFS പ്രകാരം 3665863/- രൂപയും പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം 4765863/- രൂപയുമാണ്. 1100000/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു. വ്യത്യാസത്തിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ / ബിൽ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KSEB	സമ്പൂർണ്ണ് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ഗ്രാമം -സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ വലിക്കൽ	21800816 തിയതി 31/01/2019	1900000	1900000	0	1900000
KWA	സമ്പൂർണ്ണ കുടിവെള്ള ഗ്രാമം -പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	34/ 31.12.18	1900000	1900000	0	1900000

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
	ലൈഫ് മിഷൻ ഹൗസിംഗ് ലോൺ	G O (MS) No. 111/2018/LSGD	5786768	5786768	0	0	

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1715450
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	141525
ആകെ	1856975
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1856975

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല .

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	5,97,55,236
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	52,679,686
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	7,50,000

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം,വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേയും സിയിലേയും തുകയാണ്.)

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

ഇല്ല

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	1,00,000	ഡോ.പ്രതീഷ്,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പിഎച്ച്.സി., കാട്ടൂർ
1-21	1,20,000	ആഡ്‌ലി ഉസ്മാൻ,വി.ഇ.ഓ(കരാഞ്ചിറ സർക്കിൾ)
1-23	3,55,000	ശ്രീമതി.ഭാനശാലിനി,കൃഷി ഓഫീസർ.
1-28	1,75,000	ഷാജി.ആർ.എസ്,അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
92-93, 93-94	എൽ.എഫ്.ടി.(എസ്2)-1132/11 തി. 20.10.11/07.12.11		
94-95, 95-96	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16(ഓഡിറ്റ്	10	

	അദാലത്ത്)		
96-97	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16(ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	12	
97-98	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16(ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	5	
98-99 (വരവ്) (ചെലവ്)	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16(ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	13	
99-2000	കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ/ പി7/261/2016/29-2-16(ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്)	2	
00-01, 01-02	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-1797/03 തി.16.05.04		
00-01	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-867/04 തി.04.01.05		
01-02	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-1872/06 തി.07.06.07/05.10.07		
02-03	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-1767(എ)/07 തി.10.03.08		
03-04	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-1767/07 തി. 10.03.08		
04-05	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-62/09 തി.15.12.09		
05-06	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-636/10 തി.23.12.10		
06-07	എൽ.എഫ്.ടി.(16)-637/10 തി.23.12.10		
07-08	എൽ.എഫ്.ടി.(പി11)-976/11 തി. 24.11.11		
08-09	എൽ.എഫ്.ടി.(പി11)-977/11 തി.24.11.11		
09-10	എൽ.എഫ്.ടി.(പി3)-1080/12 തി.12.10.12/08.02.13		
10-11	എൽ.എഫ്.ടി.(പി3)-1081/12 തി.12.10.12/08.02.13		
11-12	എൽ.എഫ്.ടി(പി3)-712/13തി.23.09.13		
12-13	കെ. എസ്. എ. ടി. എസ്. അർ (പി 7)-379/14തീ. 17.11.2015/05.12.15		
2013-14	കെ. എസ്. എ. ടി. എസ്. അർ (പി 7)-196/16തി. 11.2.2016/05.3.16		
2014-15	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി7)933/2016 തീ.13.06.16		
2015-16	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി7)2170/2016 തീ.17.01.17		
2016-17	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (പി7)1074/2017 തീ.27.07.17		

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

അനുബന്ധം - 1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994- ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994- ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ് ഇവ അനുസരിച്ചും, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ കാട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ

അനുബന്ധം-2

ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ