



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഉദ്യമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ്

e-mail: doksd.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചിട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി/18/1224/2019.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ് പിൽ 471123, ഫോൺ നം.04994256690 ഇമെയിൽ - doksd.ksad@kerala.gov.in തീയതി: 09-01-2020.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, കാസർഗോഡ്

പ്രസിഡന്റ്, (സെക്രട്ടറി) ഉദ്യമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

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

\*\*\*\*\*

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഉദ്യമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 1,3 എന്നീ ഭാഗങ്ങളിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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 പരിശോധനാ രീതിയും 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 ഓൺലൈനായി അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, 1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ്.

പകർപ്പ്:

- 1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം. (ഇ-മെയിൽ)
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കാസർഗോഡ്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി/18/1224/2019. തീയതി: 09-01-2020.

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ഉദ്യമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ഉദ്യമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 16 അന്വേഷണ കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യാലയം, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് എജൻസി പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

Table with 2 columns: ഓഡിറ്റിന് ഉദ്യോഗസ്ഥൻ, ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം. Row 1: ചുമതലപ്പെട്ട ശ്രീ. ഉണ്ണിപി.കെ. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ. Row 2: 10-12-2019 മുതൽ 19-12-2019 വരെ.

**ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ**

ശ്രീ.ഗോപാലകൃഷ്ണ നായർ.പി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ.സി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.തോമസ്.കെ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.കൃഷ്ണകൃഷ്ണൻ.കെ.സി	സിനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.ബിന്ദു.വി.വി	ഓഡിറ്റർ

**നിർവഹണാധികാരികൾ**

പ്രസിഡന്റ്	മുഹമ്മദ് അലി.കെ.എ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	വത്സൻ.എം	01.04.2018 മുതൽ 28.6.2018 FN വരെ
	എസ്.സിറോഷ്	28.6.2018 AN മുതൽ 08.10.2018 FN വരെ
	ദേവദാസ് .പി	08.10.2018 AN മുതൽ 31.03.2019 വരെ

**നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ (01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ)**

ക്രമ.നം	ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	പി.കെ പത്മകുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 27.06.2018 വരെ
		അഷറഫ് എൻ.ബി	22.06.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
2	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	രമ്യ ടി.വി	01.04.2018 മുതൽ 30.06.2018 വരെ
		ടിന്റു.എൻ.സി	01.07.2018 മുതൽ 11.10.2018 വരെ
		രമ്യ ടി.വി	12.10.2018 മുതൽ 01.01.2019 വരെ
		പ്രിയ.എ	02.01.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
3	ക്യാഷി ഓഫീസർ	പ്രമോദ് കുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 01.06.2018 വരെ
		സരത്.എം.സി	02.06.2018 മുതൽ 29.10.2018 വരെ
		ശീതൽ ശിവൻകുട്ടി	30.10.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
4	ഐ.സി.വി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശാന്തി.കെ.പി	01.04.2018 മുതൽ 06.01.2019 വരെ
		ജ്യോതി.എൻ	07.01.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
5	വി.ഇ.ഒ ഉയമ സർക്കിൾ	പ്രവീൺ.കുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 16.08.2018 വരെ
		ഷജീൻ.കെ.വി	17.08.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
	വി.ഇ.ഒ പാലക്കാട് സർക്കിൾ	കുഞ്ഞുമോൻ	01.04.2018 മുതൽ 16.08.2018 വരെ
		ഷജീൻ കെ.വി	11.08.2018 മുതൽ 19.9.2018 വരെ
		സുകേഷ്	20.09.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
6	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	ബാലകൃഷ്ണൻ നാരായണൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
7	വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.ശിവനായിക്	01.04.2018 മുതൽ 16.12.2018 FN വരെ
		ഡോ.ബി.ജി.മൺജു	16.12.2018 AN മുതൽ 28.01.2019 FN വരെ
		ഡോ.ശിവനായിക്	28.01.2019 AN മുതൽ 31.03.2019 വരെ
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അലോപ്പതി	ഡോ.മുഹമ്മദ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	ഡോ.സന്ധ്യ എം.വി	01.04.2018 മുതൽ 13.07.2018 വരെ
		ഡോ.ബിന്ദു കെ	14.07.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഡോ.മുഹമ്മദ് സക്കീൻ അലി എ.ടി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
11	ഡയറി ഫോം ഇൻസ്പെക്ടർ	സുകുമാരൻ.കെ.	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
12	ഫിഷറീസ് സൂപ്പർ ഇൻസ്പെക്ടർ	ഹനീഫ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം		
ക്രമ നം.	വിഷയം	വണ്ഡിക നമ്പർ
<b>ഭാഗം I ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</b>		
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തർവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം പരിഹരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന അപാകതകൾ	1-11
12	മൊബൈൽ ടെറൂകളുടെ വസ്തുനികുതി ഊടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-12
13	ഡി.ഐ.ലൈസൻസ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ പൊതു അപാകതകൾ.	1-13
14	വാടകക്കാരിൽ നിന്നും സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക ഊടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-14
15	തൊഴിൽ നികുതി ഊടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-15
16	വാടക ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക.	1-16
17	വസ്തു നികുതി വൻ കുടിശ്ശിക.	1-17
18	പ്രസിഡന്റിന്റെ മുദ്രിതാധാസ നിയമിതരൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-18
19	ഇൻക്വിമെന്റ് തെറ്റായ അനുവദിച്ചു.	1-19
20	ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-20
21	ഡ്രൈനേജ് കവറിംഗ് സ്റ്റാമ്പ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി - കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനാൽ അധിക ചെലവ്.	1-21
22	കരാറുകാർ ഹാജരാക്കിയ ടാറിന്റെ ബില്ലി- അപാകത.	1-22
23	ക്യാഷിറ്റുവൻ സ്റ്റോർ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയിൽ ഇല്ലക്കിമാറ്റിയ ഇൻറർലോക്ക് കട്ടുകൾ - പ്രവേശന ക്രമം ക്യാഷിറ്റുവനു സമീപം സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.	1-23
24	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ വാങ്ങിയത് - കരാറുകാരിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഊടാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ വാങ്ങിയത് - കരാറുകാരിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഊടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-24
25	പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് ക്യൂപ്പൺ വിതരണം അപാകത.	1-25
26	ജിയോ ഇൻഫോമാറ്റിക് പഞ്ചായത്ത് ഭൗമ വിവര പഞ്ചായത്ത് - പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സ്റ്റേജുകൾ	1-26
27	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം	1-27
28	ഹരിത കേരള മിഷൻ പദ്ധതി	1-28
29	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - പൂർത്തിയാക്കിയ ഭവനങ്ങൾ	1-29
30	ധൂപച്ചുർണ്ണ വിതരണ പദ്ധതി	1-30
<b>ഭാഗം II</b>		
<b>വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</b>		
	ഇല്ല	---
<b>ഭാഗം III</b>		
<b>ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</b>		
31	ഡ്രൈനേജ് കവറിംഗ് സ്റ്റാമ്പ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി - കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനാൽ അധിക ചെലവ്.	3-1
<b>ഭാഗം IV</b>		
<b>ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം</b>		
32	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
33	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
34	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിംഗ് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
35	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
36	വായ്പ / വായ്പപാതിരിച്ചടവ്.	4-5
37	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
38	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
39	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
40	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
41	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
42	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

അനുബന്ധപത്രികകൾ  
1) ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

- 2) ഇൻകം ആൻറ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്,
- 3) റസിറ്റ് ആൻറ് പേയ്മെൻറ് അക്കൗണ്ട്,
- 4) ബാലൻസ് ഷീറ്റ്.

**ഭാഗം -1**  
**പൊതു അവലോകനം**  
**ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്**

1-1 ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയതിന്റേ വിവരം  
2018-19 വർഷത്തെ ബജറ്റ് , പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റേ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക്കിയ ബജറ്റ്
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തീയതി	01/01 തീയതി 27.03.2018	01/01 തീയതി 13.02.2019
മുന്നിരിപ്പ്	22237011	24775860
വരവ്	156996500	206086977
ആകെ	179233511	230862837
ചെലവ്	166643000	216101670
നീക്കിയിരിപ്പ്	12590511	14761167

ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് മേൽ തീരുമാനങ്ങൾ പ്രകാരം ഭരണ സമിതി മിനുട്ട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ബജറ്റ് സംഗ്രഹ വിവരങ്ങൾ ഭരണ സമിതി മിനുട്ട്സിൽ (സകർമ്മ) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അച്ചടിച്ച ബജറ്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങളാണ് മേൽ പട്ടികയിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച ലഭിച്ച തീയതി
31.7.2019	03.05.2019	ഇല്ല	ഇല്ല

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസിപ്റ്റ് & പേയ്മെൻറ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2018-19
മുന്നിരിപ്പ്	14120711
വരവ്	106542330
ആകെ	120663041
ചെലവ്	78646162
നീക്കിയിരിപ്പ്	42016879

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രാപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) (2018-19)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് %
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	23888000	23888000	22613528*	1274472	94.66
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	3227000	3227000	2100703	1126297	65.09
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	191000	191000	0	191000	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	10174000	10174000	9923219	250781	97.53
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	4955000	4955000	4419295	535705	89.18
പതിനാലാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	9863000	9863000	5728417	4134583	58.07

(\* വികസന ഫണ്ട് വരവ് സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും 13,519 രൂപ വെള്ളക്കര കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കിഴിവ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക കുറച്ചുള്ള വിവരങ്ങളാണ് അപ്രാപിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്ററിലും, വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ രസിപ്റ്റ് & പേയ്മെൻറ് പത്രികയിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. മേൽ പട്ടികയിൽ പ്രസ്തുത തുക കുടി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വികസന ഫണ്ട്, മെയിനറൻസ് ഫണ്ട്, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, എന്നിവിനങ്ങളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ സഞ്ചിത നിധിയിൽ ലയപ്പിക്കപ്പെട്ടതിനാൽ ഈയിനങ്ങളിൽ നീക്കിയിരിപ്പില്ല. ലാപ്സായ തുക കണക്കാക്കുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് മേൽ ഇനങ്ങളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് മേൽ പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് )

ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസിപ്റ്റ് & പേയ്മെൻറ് സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	22600009*	22600009*	22600009*	
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	2100703	2100703	2100703	
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	0	0	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	9923219	9923219	9923219	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	4419295	4419295	4419295	
പതിനാലാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	5728417	5728417	5728417	
ബി ഫണ്ട്					

തൊഴിൽ രഹിത വേതനം		89400	89400	89400	
വിവാഹനസഹായം		780000	780000	780000	
നേൽ ഉല്പാദക ബോണസ്സ്		100000	100000	100000	
തൊഴിലുറപ്പ് - 100 ദിന ഇൻസെന്റിവ്		119000	119000	119000	
TSB സംയുക്ത പദ്ധതി	57389	5513715	5571104	3552716	2018388
ട്രഷറി TSB ജനറൽ പർപ്പസ്	2124129	29483371	31607500	13587129	18020371
കേന്ദ്രവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
MGNREG	17471	413776	431247	417344	13903
SGRY കാന്താബാങ്ക്	9034	-	9034	-	9034
SSA	305971	12423	318394	-	318394
സംസ്ഥാനവിഷ്കൃത പദ്ധതി					
സാക്ഷരത	44695	1585	46280	850	45430
ലൈഫ് ഭവനം - വായ്പ	-	5943126	5943126	5943126	-
തനത് ഫണ്ട്- അക്കൗണ്ടുകൾ	11562022	19314291	30876313	9284954	21591359

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം.  
ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പുർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
184	113	-	71	61.41

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നികുതിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	17471	413776	431247	417344	13903
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	20543653	20543653	20543653	0
ആകെ	17471	20957429	20974900	20960997	13903

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ്ക്കായി 2018-19 വർഷം 1111 പദ്ധതികളാൽപ്പെടുന്ന ആക്ഷൻ പ്ലാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയിരുന്നു. എന്നാൽ തൻ വർഷം 281 പദ്ധതികൾ മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കിയത്. തൻ വർഷം വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 70015 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുണ്ട്. നൂറു തൊഴിൽ ദിനം ലഭിച്ച 511 കുടുംബങ്ങളുണ്ട്.

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം  
തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	89400	98
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3942300	314
വീഡവാപെൻഷൻ	22972200	1845
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	18297000	1441
വികലാംഗപെൻഷൻ	6105200	486
അവിവാഹിതകുടുംബം 50 വയസ്സിനു മേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1516000	126
വിധവകളുടെ പെൻഷൻകൾക്കുള്ള വിവാഹനസഹായം	780000	26

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റ് ലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10-12-2019 തീയതിയിൽ 2.10 PM ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 47,771/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ തസ്തിക തിരിച്ചുള്ള വിവരം ചുവടെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ക്രമ നം	തസ്തിക	എണ്ണം
1	സെക്രട്ടറി	1
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	1
3	ജൂനിയർ സൂപണ്ട്	1
4	അക്കൗണ്ടന്റ്	1
5	സിനിയർ ക്ലർക്ക്	4
6	ക്ലർക്ക്	4
7	ഡ്രൈവർ	1
8	ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	2
9	പാർട്ട് ടൈം പൗണ്ട് കീപ്പർ	1
10	ഹുൾടൈം സ്വീപ്പർ	2

07.12.2019 ലെ ഉത്തരവ് നം എസ്.സി.1/2652/പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജോലി വിഭജനം സമ്പന്നിച്ച പുതിയ ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്ന ചുമതല ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റിനാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ടൈം-ടേബിൾ പ്രകാരം തിരവനയി സോഫ്റ്റ്വെയറുകൾ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പുതിയ ഓഫീസ് ഉത്തരവിൽ ഓരോ ജീവനക്കാരും ചുമതലകൾ





ഉളമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ/പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളും , ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളും 2018-19 വർഷത്തിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

സ്വകാര്യ ആശുപത്രികൾ/പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	കാലയളവ്
1	കേസീസ് ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
2	അമൃത ഹോസ്പിറ്റൽ, പള്ളം	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
3	ആദ്യോഗ്യ ഹോമിയോപ്പതിക് ക്ലിനിക്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
4	പുത്തപ്പാലി & ഡയബറ്റിക് ക്ലിനിക്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
5	റോയൽ ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം
6	പാലക്കുന്ന് പോളി ക്ലിനിക്	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം

ഓഡിറ്റോറിയങ്ങൾ

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനം	കാലയളവ്
1	മാഷ് ഓഡിറ്റോറിയം	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷം

മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഇടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15 തീയതി: 19.02.2019)

1-16 വാടക ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക.

പഞ്ചായത്ത് ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഉളമ ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സിലെ കെട്ടിട മുറികൾ വാടകയ്ക്കുവേണ്ടി വാടകക്കാരിൽ നിന്നും 31.03.2019 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ഷോപ്പിങ് കോംപ്ലക്സ് വാടക ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക പിരിവിൽ 11,424/- രൂപ പിരിച്ചുടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വാടക ഇനത്തിലെ കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി പിരിച്ചുടുക്കാനുള്ള ഊർജ്ജിത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. (18-12-2019 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13)

1-17 വസ്തു നികുതി വൻ കുടിശ്ശിക.

31.03.2019 ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതി തൻ വർഷ പിരിവിൽ 6,68,162/- രൂപ ബാക്കിയുണ്ട്. കൂടാതെ കുടിശ്ശികയിൽ 10,77,149/- രൂപയും പിരിച്ചുടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. 2018-19 വർഷത്തെ വസ്തുനികുതി വരുമാനം 97,73,457/- രൂപയാണെങ്കിലും 88,12,682/- രൂപ മാത്രമാണ് പിരിവ്. (പിരിവ് ശതമാനം-90.16%). വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം പഞ്ചായത്തിൽ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ട്. സഹായക സോഫ്റ്റ് വെയറുകളായ സാംപ്ലി, സഞ്ചയ എന്നിവ ഇന്റഗ്രേറ്റഡ് ചെയ്ത് സുസജമായ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ വസ്തു നികുതിയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി പിരിച്ചുടുക്കാനുള്ള ഊർജ്ജിത നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ വസ്തു നികുതിയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക അടിയന്തിരമായി പിരിച്ചുടുക്കാനുള്ള ഊർജ്ജിത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. (18-12-2019 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14)

1-18 പ്രസിഡന്റിന്റെ മുതിരാശ്യാസ നിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2003ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (മുതിരാശ്യാസ നിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ പ്രസിഡന്റിന്റെ മുതിരാശ്യാസ നിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഉളമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രസിഡന്റിന്റെ മുതിരാശ്യാസ നിധി നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രസിഡന്റിന്റെ മുതിരാശ്യാസ നിധി എത്രയും പെട്ടെന്ന് രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഇൻക്രിമെന്റ് തൊഴിൽ അനുവദിച്ചു.

ഉളമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരിയായ ശ്രീമതി മണികെ.എൻ. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 15.02.2019ലെ ഉത്തരവ് നം PAN/46/2019-E4(DP) പ്രകാരം 25200-54000 ശമ്പള സ്കെയിലിൽ സീനിയർ ക്ലാർക്ക് തസ്തികയിലേക്ക് ഉദ്യോഗകയറ്റം ലഭിച്ചതിനെ തുടർന്ന് 01.03.2019ന് സീനിയർ ക്ലാർക്ക് തസ്തികയിൽ ജോലിയിൽ പ്രവേശിച്ചു. ക്ലാർക്ക് തസ്തികയിൽ 01.09.2019ന് ഇൻക്രിമെന്റ് ലഭിച്ച ഇവരുടെ ശമ്പളം 22,800/- രൂപയായ് തുടരവേ ലഭിച്ച ഉദ്യോഗകയറ്റത്തെ 01.03.2019ന് 25,200/- രൂപയായ് (സീനിയർ ക്ലാർക്ക് തസ്തികയുടെ ശമ്പള സ്കെയിലിന്റെ മിനിമം) ശമ്പളം നിർണ്ണയിച്ചു. സീനിയർ ക്ലാർക്ക് തസ്തികയുടെ ശമ്പള സ്കെയിലിന്റെ മിനിമത്തിൽ ശമ്പളം നിർണ്ണയം നടത്തിയ ശ്രീമതി.കെ.എൻ.മണിക്ക് അടുത്ത ഇൻക്രിമെന്റ് ഒരു വർഷം കഴിഞ്ഞ് 01.03.2020 ന് ആണ് ലഭിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇവരുടെ സേവന പുസ്തകം പ്രകാരം (പേജ് 37) 01.09.2019 ന് ഇൻക്രിമെന്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് (25850/- രൂപ). 01.09.2019 ന് ഇൻക്രിമെന്റ് അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഈ അപാകത പരിഹരിച്ച് 01.09.2019 മുതൽ അധികം വാങ്ങിയ ശമ്പളം തിരികെ ഇടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 ഇ ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

തൻ വർഷം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വിലപനയിലൂടെ ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ കാസറഗോഡ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലാണ് വരവ് വന്നിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായ കണക്കനുസരിച്ച് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ നടത്തിയ 17 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വിലയായ് 48,932/- രൂപ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുണ്ട്. ഈ തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് കൂടാതെ 2014-15 വർഷം മുതൽ ഈ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കാനുള്ള തുകയും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-21 ഡ്രൈവേജ് കവറിംഗ് സ്റ്റാമ്പ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തി - കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിനാൽ അധിക ചെലവ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

കുറുസാ ഭഗവതി ക്ഷേത്രം റോഡ് ഡ്രൈവേജിന് കവറിംഗ് സ്റ്റാമ്പ് നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയിൽ കവറിംഗ് സ്റ്റാമ്പ് നിർമ്മിക്കുന്ന ഇനം പ്രവൃത്തി DSRലെ കൂടിയ നിരക്കുള്ള കോഡ് പ്രകാരം ചെയ്തതിനാൽ 14,935/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. നഷ്ടം സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരം ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 3-1 കാണുക.

1-22 കരാറുകാർ ഹാജരാക്കിയ ടാറിന്റെ ബില്ലി-അപാകത

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 03.11.2016 ലെ സർക്കുലർ നം.D2013/CE/LSGD പ്രകാരം റോഡ് പണികൾക്കുള്ള ടാർ കരാറുകാരൻ വാങ്ങുന്ന സംഗതിയിൽ ടാറിന്റെ ഒറിജിനൽ ഇൻവോയ്സ് കർശനമായും സമർപ്പിച്ചിരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഉദ്യമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2018-2019 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പാക്കിയ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന റോഡ് ടാറിന്റെ പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാർ സമർപ്പിച്ച ഇൻവോയ്സുകൾ മറ്റ് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് മറ്റ് കരാറുകാർ വാങ്ങിയ ടാറിന്റെ എമൽഷൻ ഇൻവോയ്സുകളാണ്.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, പ്രോജക്ട് നം.	കരാറുകാരൻ	ചെലവ്	വുച്ചർനം, തീയതി.	കരാറുകാർ ഇൻവോയസിലെ അപരകർമ്മം	സമർപ്പിച്ച തീയതി
1	മങ്ങാട് മാർക്കറ്റ് മേൽബാര റോഡ് ടാറിന്റെ പ്രോജക്ട് നം 167/19	ഉദ്യമ ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്	5,94,314/-	47/18-19 തീ. 18.12.2018	ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് മൗലംപുഴ റിസൈറ്റിംഗ് & പ്രൈംട്രാക്കിംഗ് ലിമിറ്റഡ് ന്റെ ഇൻവോയസ് നം KL0000000668- ന്റെ Duplicate for transport കോപ്പിയുമാണ്. ഈ ഇൻവോയസ് പ്രകാരം വാങ്ങിയ 60 ബാരൽ VG-30 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാർ പ്യൂലർ പൈരിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ റോഡ് പണികൾക്കുള്ളതാണെന്നു ഇൻവോയസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.	24.03.2018 ലെ
2	കുളിക്കുന്ന് അറ്റിന്റേണ റോഡ് ടാറിന്റെ പ്രോജക്ട് നം 177/19	ഉദ്യമ ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്	5,30,370/-	46/18-19 തീ. 18.12.2018	ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് കോൾസ് പാർട്ടിമെന്റ് മൗലംപുഴ റിസൈറ്റിംഗ് & പ്രൈംട്രാക്കിംഗ് ലിമിറ്റഡ് ന്റെ ഇൻവോയസ് നം 4103101564 ആണ്. ഈ ഇൻവോയസ് പ്രകാരം വാങ്ങിയ 851 എമൽഷൻ (2 ബാരൽ) ബാദിഷ് എക്. ക്കൊടുത്ത പൗസ. ആർച്ചർ എൻവോയ്സിന്റെ പേരാണ് ഇൻവോയസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.	07.02.2018 ലെ
3	ജിയു.പി.എസ് കോളേജിന്റെ റെയിൽവെലൈൻ റോഡ് ടാറിന്റെ പ്രോജക്ട് നം 139/19	ഷമീർ.എ	2,83,855/-	12/18-19 തീ. 22.05.2018 13/18-19 തീ. 22.05.2018 (61,855/-)	ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് കോൾസ് പാർട്ടിമെന്റ് മൗലംപുഴ റിസൈറ്റിംഗ് & പ്രൈംട്രാക്കിംഗ് ലിമിറ്റഡ് ന്റെ ഇൻവോയസ് നം 4103101564 ആണ്. ഈ ഇൻവോയസ് പ്രകാരം വാങ്ങിയ 851 എമൽഷൻ (2 ബാരൽ) ബാദിഷ് എക്. ക്കൊടുത്ത പൗസ. ആർച്ചർ എൻവോയ്സിന്റെ പേരാണ് ഇൻവോയസിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.	07.02.2018 ലെ

പുല്ലൂർ പെരിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യുന്നതിനായി ഉദ്യമ ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ് വാങ്ങിയ ടാർ ഉപയോഗിച്ചാണ് ഉദ്യമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഈ സ്ഥാപനം ടെണ്ടറടുത്ത റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. സാധാരണഗതിയിൽ ഒരു പഞ്ചായത്തിലെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആവശ്യമായ ടാറിന്റെ അളവ് എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെയടിസ്ഥാനത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനീയർ കണക്കാക്കിയാണ് കരാറുകാർ ആ പഞ്ചായത്തിലെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആവശ്യമായ ടാർ വാങ്ങുന്നത്. ആയതിനാൽ പുല്ലൂർ പെരിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ റോഡ് പണികൾക്കായി വാങ്ങിയ ടാർ പൂർണ്ണമായും ആ പഞ്ചായത്തിലെ ആവശ്യത്തിനു മാത്രമേ തികയുകയുള്ളൂ. അതുപോലെതന്നെ മറ്റൊരു കരാറുകാർ ഏറ്റെടുത്തു നടത്തുന്ന റോഡ് പണികൾക്കായി വാങ്ങിയ എമൽഷൻ ഉപയോഗിച്ചാണ് ശ്രീ. ഷമീർ.എ പഞ്ചായത്തിലെ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ കരാറുകാർ ഹാജരാക്കിയ ടാറിന്റെ എമൽഷൻ ബില്ലുകളുടെ ആധികാരികത അന്വേഷണ വിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ മേൽ പരാമർശിച്ച റോഡ് പ്രവൃത്തികളിൽ ആവശ്യത്തിന് ടാർ/ എമൽഷൻ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വിവരവും പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം തുടർനടപടികൾക്കായി ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-23 കൃഷിഭവൻ സ്റ്റോർ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിയിൽ ഇളക്കിമാറ്റിയ ഇൻറർലോക്ക് കട്ടകൾ - ഉപയോഗിക്കാതെ കൃഷിഭവനു സമീപം സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

പ്രോജക്ട് നം.	എസ്.ഒ.160/19 ( കൃഷിഭവൻ സ്റ്റോർ നിർമ്മാണം)
അടങ്കൽ	₹ 8,35,000/- (₹7,75,993/-മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് - റോഡ് തിരയ്ക്കൽ & 59,007/- തനത് ഫണ്ട്)
എസ്റ്റിമേറ്റ്	₹ 8,35,000/-
എം.ബുക്ക് നം.	159
ആകെ അളവ് മൂല്യം	₹ 6,88,483/-
കരാറുകാരൻ	ഉദ്യമ ലേബർ കോൺട്രാക്ട് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലിമിറ്റഡ്
കരാറുകാരൻ നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	വുച്ചർനം, തീയതി. 93/18-19 തീ. 27.03.2019
	₹ 6,88,483/-
	₹ 6,27,995/-

കൃഷിഭവൻ സ്റ്റോർ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തിക്കായി DSR 2016 കോഡ് ഇൻഡക്സ് 40.2%) പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ആകെ 16 ഇംഗ്ലിഷ് മീറ്റർ പ്രവൃത്തികളാണുള്ളത്. എസ്റ്റിമേറ്റിലെ 3-ാമത്തെ ഇനം പ്രവൃത്തി "Taking out existing CC interlocking paver blocks from footpath/ central verge, including removal of rubbish etc., disposal of unserviceable material to the dumping ground, for which payment shall be made separately and stacking of serviceable material within 50 metre lead as per direction of Engineer-in-Charge. (Code 16.83)" എന്നതാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം 76.301 m<sup>2</sup> പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിന് ₹ 75.64/m<sup>2</sup> എന്ന നിരക്കിൽ 5771.41/- രൂപ ഈ ഇനത്തിനായി വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകം പ്രോജക്ട് നം 5 പ്രകാരം 3-ാമത്തെ ഇനമായി (Taking out existing CC interlocking paver blocks -Code 16.83) 64.92m<sup>2</sup> അളവ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇത്രയും അളവ് പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന് ₹ 4,911/- കരാറുകാരൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം ഇളക്കിമാറ്റിയ ഇൻറർലോക്ക് കട്ടകൾ 64.92m<sup>2</sup> പുനരുപയോഗത്തിന് അനുയോജ്യമല്ല എന്ന് അളവ് പുസ്തകത്തിലെവിടേയും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ, ഇളക്കിമാറ്റിയ ഇൻറർലോക്ക് കട്ടകൾ ഉപയോഗിച്ച് ഇൻറർലോക്ക് ഇടുന്നതിനും പ്രവൃത്തികളൊന്നുംതന്നെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇല്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ ഭാഗമായ് എടുത്തുമാറ്റിയ ഉപയോഗ്യമായ ഇൻറർലോക്ക് കട്ടകൾ കൃഷിഭവൻ കെട്ടിടത്തിനോട് സമീപം അടുക്കിവെച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. ഇളക്കിമാറ്റിയതിൽ ഉപയോഗ്യമായ ഇൻറർലോക്ക് കട്ടകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കാനുള്ള മറ്റേതെങ്കിലും പ്രവൃത്തികളിൽ ആവശ്യമാണെങ്കിൽ ഉപയോഗിക്കുകയോ പ്രവൃത്തികളൊന്നുംതന്നെ ഇല്ലെങ്കിൽ ഇളക്കിമാറ്റിയ ഇൻറർലോക്ക് കട്ടകൾ വേലം ചെയ്ത് തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് ലേക്ക് മുൻകൈയടിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യം തുടർനടപടികൾക്കായി ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-24 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ വാങ്ങിയത് - കരാറുകാരിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 2018-2019 വർഷം തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിപ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ പറയുന്ന പ്രവർത്തികൾക്കായി ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങളുടെ കരാറുകാരിൽ നിന്നും സാധനസാമഗ്രികൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ആദായ നികുതി നിയമം സെക്ഷൻ 194 പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ആദായ നികുതി (1%) ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക അനുവദിച്ചത്. ആദായ നികുതി ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിൽ ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. - 16 തീയതി 19.12.2019).

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എഫ്.ടി.ഒ. നമ്പർ, തീയതി	കരാറുകാരൻ നൽകിയ തുക (₹)	കരാറുകാർ റെൻഡിംഗ് പേർ	ആദായ നികുതി (1%) ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന തുക (₹)
1	മുക്കുനോത്ത് കുഴി നടപ്പാക്കി നിർമ്മാണം	FTO 392306 തീ. 11.12.2018 (₹2,04,635/-) FTO 392338 തീ. 11.12.2018 (₹2,03,376/-)	4,08,011/-	മൊഹറമ്മദ് ഷെറിഫ്.പി. ബാര.	4,080/-
2	കപ്പണക്കാൽ ലിങ്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്	FTO 491907 തീ. 11.01.2019 (₹1,80,425/-) FTO 491943 തീ. 11.01.2019 (₹1,50,612/-)	3,31,037/-	നാരായണൻ.ഒ. പാക്കം	3,310/-
3	കരിപ്പോടി സൗത്ത് നടപ്പാക്കി കോൺക്രീറ്റ്	FTO 623745 തീ. 28.03.2019 (₹ 1,85,162/-) FTO 623893 തീ. 28.03.2019 (₹ 2,21,267/-)	4,06,429/-	മൊഹറമ്മദ് ഷെറിഫ്.പി. ബാര.	4,064/-
				ആകെ	11,454/-

1-25 പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് കുറ്റിപ്പുസ് വിതരണം അപാകത.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0083/19
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	പാടശേഖര സമിതികൾക്ക് കുറ്റിപ്പുസ് വിതരണം
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഫീൽഡ് ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	65,000 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ)+





**ഭാഗം-4**

**പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും**  
**പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും**

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	10-07-2019 മുതൽ 11-07-2019 വരെ	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി/398/2019, തീയതി.20-07-2019.

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	425000	നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി	425000	
	2018-19	1153663	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1153663	
	2018-19	350000	ക്ഷീരകൂർഷകർക്ക് പാലിൻ സബ്സിഡി	350000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	പെയിന്റ് & പാലിഷ് ചെയ്റ്റിപ്പ് പദ്ധതി	200000	
	2018-19	100000	ക്ഷീരകൂർഷകർക്ക് പാലിൻ സബ്സിഡി	100000	
	2018-19	1304053	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1304053	
	2018-19	100000	അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതി	0	100000
കുടുംബശ്രീ മിഷൻ	2018-19	1250000	ബഡ്ജറ്റ് റിഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ	0	1250000

കുറിപ്പ്: അഗതി രഹിത കേരളം പദ്ധതിയ്ക്കായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് അനുവദിച്ച 100000 രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രൊജക്ട് രൂപീകരിക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ബഡ്ജറ്റ് റിഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ പദ്ധതി 2019-20 വർഷം നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു.

4-3 ഡെപ്യൂട്ടി വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല.

4-5 വായ്പാ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തുറുവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക മുതൽ പലിശ	വർഷം തുടങ്ങിയപ്പോൾ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ (MS) നം 68-2018 തുവ.പേ. തി 18-5-2018 & ജി.ഒ (MS) നം 111-2018 തുവ.പേ. തി 13-8-2018	5943126	0	0	5943126

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1313479
തുറുവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത്	113421 (പലിശ വരവ്)
ആകെ	1426900
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന തുക	1426900

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം.(31-3-2019)

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്, ബാങ്ക് (ട്രഷററി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്...)	നിക്ഷേപിച്ച തീയതി (Renewel)	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	കാസറഗോഡ് ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക് ഉളമ ശാഖ	26.9.2018	26.09.2019	351743	(FD.No. 008015)
2	കാസറഗോഡ് ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക് ഉളമ ശാഖ	27.9.2018	27.09.2019	339853	(FD.No. 96651)
3	ഉളമ വനിതാ സഹകരണ സംഘം	9.10.2018	08.10.2019	365171	(FD.No. 2394)
4	ഉളമ വനിതാ സഹകരണ സംഘം	30.9.2018	30.09.2019	370133	(FD.No. 4264)
				1426900	

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തുറുവർഷം ലഭിച്ച 3066/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ വേണിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രൂമിന് നമ്പർ തീയതി
2001-02	4(9)	3066/-	ഉഷാദേവി.കെ.വി	118040107658 തീയതി.20.12.2018

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട വേണികകളുടെ വിവരം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷം ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട വേണികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	വേണിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വേണിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2013-14	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം	2013-14	5.2.4.1	വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്കൂൾ	തുടരുന്നു
2013-14	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം	2013-14	5.2.4.1	എം.ജി.എൽ.സി അടയാള സാകര്യങ്ങൾ കുറവ്	തുടരുന്നു
2014-15	2(9),2(10),2(11)	2016-17	വേണിക 1 അനുബന്ധം 3	വസ്തു നികുതി	തുടരുന്നു
2014-15	2(12), 2(13)	2016-17	വേണിക 2 അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി	തുടരുന്നു

2015-16	2(5),2(6),2(7), 2(8),2(9)	2016-17	ഖണ്ഡിക 2 അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽ നികുതി	തൃശ്ശൂർ
---------	------------------------------	---------	------------------------	--------------	---------

4-9 ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം  
(എ)ചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം  
(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	10,65,42,330/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	7,86,46,162/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	14,935/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	6,15,000/-

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	-	₹7468/- ശ്രീമതി.രമ്യ.ടി.വി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
		₹7467/- ശ്രീ.കമലാക്ഷൻ.പി.കെ, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
-	₹14,935 /	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-25	65,000	ശ്രീമതി ശിവൻകുട്ടി,കൃഷി ഓഫീസർ
1(26)	2,50,000/-	എസ്.സിറോഷ് , സെക്രട്ടറി
	3,00,000/-	ദേവദാസ്.പി , സെക്രട്ടറി
ആകെ	6,15,000/-	

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

ഖ.1-24, ₹ 11,454/- ആദായനികുതി

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഓദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി.രമ്യ.ടി.വി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, പുല്ലൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്,	W/റൗലുനാഥൻ, ശ്രീമതിയും, വട്ടപ്പൊയിൽ, നീലേശ്വരം കാസറഗോഡ് ജില്ല.
ശ്രീ.കമലാക്ഷൻ.പി.കെ, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, (റിട്ടയേർഡ്)	അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, (റിട്ടയേർഡ്) അച്യുസ് (ഹൗസ്), കാലിക്കടവ്, പിലിക്കടവ്, കാസറഗോഡ് ജില്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈവകുപ്പിൽനിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റെടുക്കലുകളുടെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1981-82	LF/KSD.8/216/86 തീയതി 07-06-1986	18
1987-88 മുതൽ 1988-89 വരെ	LF/KSD.2/40/97 തീയതി 05.03.1997	14
1989-90 മുതൽ 1990-91 വരെ	LF/KSD.5/475/98 തീയതി 04.03.1999	12
1991-92	LF/KSD.5/21/98 തീയതി 28.03.1999	14
1992-93 മുതൽ 1995-96 വരെ	LF/KSD. 4/269/03 തീയതി 04.06.2008	11
1996-97	LF/KSD. 5/530/99 തീയതി 06.11.1999	12
1997-98	LF/KSD.5/594/99 തീയതി 02.02.2000	20
1998-99	LF/KSD.5/411/01 തീയതി 09.01.2003	43
2000-01	KSA/KSD.8/495/2019 തീയതി 29.06.2019	1
2000-01(പുനർ)	LF/KSD. 4/629/03 തീയതി 06.02.2004	16
2001-02 (പുനർ)	LF/KSD. 4/784/04 തീയതി 05.12.2005	4
2001-02	LF/KSD. 4/130/06 തീയതി 10.08.2007	12
2002-03	KSA/KSD.8/33/2019 തീയതി 01.06.2019	7
2003-04	KSA/KSD.8/33/2019 തീയതി 01.06.2019	11
2004-05	KSA/KSD.8/33/2019 തീയതി 01.06.2019	11
2005-06	KSA/KSD.8/33/2019 തീയതി 01.06.2019	9
2006-07	LF/KSD.6/697/11 തീയതി 31.12.2011	13
2007-08	LF/KSD.3/830/12 തീയതി 11.12.2012	14
2008-09	LF/KSD. 6/250/12 തീയതി 10.08.2012	8
2009-10	LF/KSD. 6/235/12 തീയതി 09.08.2012	8
2010-11 & 2011-12	LF/KSD.9/594/13 തീയതി 6.03.2014	7
2012-13 & 2013-14	LF/KSD. 8/570/16 തീയതി 22.08.2016	5
2014-15	KSA/KSD./1278/2015 തീയതി 31.12.2015	20

2015-16	KSA/KSD.8/1021/2016.തീയതി 15.10.16	23
2016-17	KSA/KSD.8/638/2017.തീയതി 17.06.2017	20
2017-18	KSA/KSD.8/561/2019.തീയതി 16-07-2019	6

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

**അനുബന്ധം-1**  
**ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം**

നം: കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി.8/1224/2019.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ് - 671123.  
ഇ-മെയിൽ : doksd.ksad@kerala.gov.in  
ഫോൺ : 0499 4256690.  
തീയതി: 09-01-2020.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്-4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം - വകുപ്പ് 215(6) 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്/ നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കൺട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ.) 1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും ഉദ്യമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 1(11) ൽ ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധി കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

**അനുബന്ധം-2**  
**ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്**

Udma Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
<b>INCOME</b>			
11000000	Tax Revenue	I-1	12501587.00
13000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	168570.00
14000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1244886.00
15000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	85474.00
16000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	13458395.00
17000000	Income from Investments	I-7	113421.00
17100000	Interest Earned	I-8	529399.00
18000000	Other Income	I-9	27453.00
	<b>Total Income</b>		<b>149229185.00</b>
<b>EXPENDITURE</b>			
21000000	Establishment Expenses	I-10(b)	11954332.00
22000000	Administrative Expenses	I-11(b)	957959.00

23000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1091040.00
24000000	Interest & Finance Charges	I-13	709.00
25000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	7443050.00
25100000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	45293054.00
25200000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1882487.00
25300000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	92923.00
25400000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	53921100.00
25500000	Maintenance Projects	I-14(e)	11328572.00
25600000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	850.00
26000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	200000.00
27200000	Depreciation	I-17(a)	8563905.00
	<b>Total Expenditure</b>		<b>142729981.00</b>
	<b>Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure</b>		<b>6499204.00</b>
28000000	Prior Period Item	I-18	3328335.00
	<b>Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.</b>		<b>3170869.00</b>
29000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

**അനുബന്ധം-3**  
**റസിറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്**

<b>Udma Grama Panchayat</b>			
<b>RECEIPT &amp; PAYMENT STATEMENT</b>			
For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
<b>RECEIPTS</b>			
<b>Opening Balance</b>			
Bank	Bank	RP-40(a)	13726868.00
Cash	Cash	RP-40(a)	393843.00
<b>Operating</b>			
11000000	Tax Revenue	RP-1	2234760.00
13000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	7350.00
14000000	Fees & User Charges	RP-4	990026.00
15000000	Sale & Hire Charges	RP-5	83974.00
16000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	60186003.00
17100000	Interest Earned	RP-9	529399.00
32000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	9578735.00
35000000	Other Liabilities	RP-36	421214.00
<b>Non Operating</b>			
18000000	Other Income	RP-10	27453.00
31200000	Reserves	RP-30	0.0
33000000	Secured Loans	RP-32	5943126.00
34000000	Deposits Received	RP-34	189041.00
35000000	Other Liabilities	RP-36	448349.00
41200000	Capital Work In Progress	RP-40	500000.00
43100000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	25303991.00

46000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	98909.00
	<b>Grand total</b>		<b>120663041.00</b>
	<b>PAYMENTS</b>		
	<b>Operating</b>		
21000000	Establishment Expenses	RP-11	3559066.00
22000000	Administrative Expenses	RP-12	784475.00
23000000	Operations & Maintenance	RP-13	1067638.00
25000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	6617135.00
25100000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	24715082.00
25200000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	1875704.00
25300000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in	RP-18	92923.00
	Sector Division		
25400000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	1088400.00
25500000	Maintenance Projects	RP-20	11328572.00
25600000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	850.00
26000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	200000.00
28000000	Prior Period Item	RP-26	-99031.00
32000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	453391.00
35000000	Other Liabilities	RP-36	643789.00
	<b>Non Operating</b>		
24000000	Interest & Finance Charges	RP-14	709.00
28000000	Prior Period Item	RP-26	-25220.00
34000000	Deposits Received	RP-34	19554.00
35000000	Other Liabilities	RP-36	3327208.00
41000000	Fixed Assets	RP-38	8947939.00
41200000	Capital work in Progress	RP-40	972044.00
44000000	Pre-paid Expenses	RP-45	5943126.00
46000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1338788.00
	<b>Closing Balance</b>		
Bank	Bank	RP-40(b)	41831039.00
Cash	Cash	RP-40(b)	185840.00
	<b>Grand Total</b>		<b>120663041.00</b>

**അനുബന്ധം-4**  
**ബാലൻസ് ഷീറ്റ്**

Udma Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019			
Code No	Description of Items	Schedule No	Amount
	<b>LIABILITIES</b>		
	<b>Reserve &amp; Surplus</b>		
31000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	43509925.75
31200000	Reserves	B-3	56856991.00
	<b>Total Reserve &amp; Surplus</b>		<b>100366916.75</b>
	<b>Grants, Contributions for Specific Purposes</b>		
32000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	8489409.00
	<b>Total Grants, Contributions for Specific Purposes</b>		<b>8489409.00</b>
	<b>Loans</b>		
33000000	Secured Loans	B-5	5943126.00
	<b>Total Loans</b>		<b>5943126.00</b>
	<b>Current Liabilities &amp; Provisions</b>		
34000000	Deposits Received	B-7	400367.00
34100000	Deposits Works	B-8	0.0
35000000	Other Liabilities	B-9	2130585.32
	<b>Total Current Liabilities and Provisions</b>		<b>2530952.32</b>
	<b>TOTAL LIABILITIES</b>		<b>117330404.07</b>
	<b>ASSETS</b>		
	<b>Fixed Assets</b>		
41000000	Fixed Assets	B-11	104041153.00
41100000	Accumulated Depreciation	B-11	-41889557.90
41200000	Capital Work in Progress	B-11(a)	702607.00
	<b>Total Fixed Assets</b>		<b>62854202.10</b>
	<b>Investments</b>		
42000000	Investments-General Fund	B-12	1426900.00
	<b>Total Investments</b>		<b>1426900.00</b>
	<b>Current Assets, Loans and Advances</b>		
43000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
43100000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1668762.97
44000000	Pre-paid Expenses	B-16	5943126.00
45000000	Cash and Bank Balance	B-17	42016879.00
46000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3420534.00
	<b>Total Current Assets, Loans and Advances</b>		<b>53049301.97</b>
	<b>Other Assets</b>		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	<b>TOTAL ASSETS</b>		<b>117330404.07</b>

