



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

[www.lfa.kerala.gov.in](http://www.lfa.kerala.gov.in)

പുതകുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2017-18

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.

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

(രജിസ്റ്റർചെയ്ത കൈപ്പറ്റാൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന)

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി-5 /1394/2018

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.  
തീയതി -10/09/2018.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പുതത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പുതത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017-18 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 വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം പുതത്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്തഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പുസഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി 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 അയച്ചുതരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1),(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം.
- 3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം. കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-5/1394/2018 തീയതി:10/09/2018

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ

2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 11.09.2017 മുതൽ 02.07.2018 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 8 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിനും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽനിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനംനൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. സജി .കെ , ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	3-7-2018 മുതൽ 12-7-18 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി. അമ്പിളി എം. ഡി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ)
	ശ്രീ. അജ്മൽ.എ. എസ്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി. ബിന്ദു നായർ, ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി.അന.കെ.ആനന്ദ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.എം.കെ.ശ്രീകുമാർ	01.04.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.ശ്രീ ഒ.മീനാക്ഷമാരിയമ്മ	01.04.17 മുതൽ 7.08.17 വരെ
	ശ്രീമതി. വി. ജി ഷീജ	8.8.2017 മുതൽ 31.03.18 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.ഗായത്രി.എസ്.വി	01.04.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.പ്രീതി ആർ	01.04.17 മുതൽ 21.06.17 വരെ
	ശ്രീമതി. ഇന്ദു ജോർജ്ജ്	22.06.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.അലോഷ്യസ് പി	01.04.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഡോ.മായ ടി ആർ	01.04.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി.സന്ധ്യ സി എസ്.	01.04.17 മുതൽ 03.08.17 വരെ
	പ്രദീപ് കുമാർ എം.	03.08.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
	നിഷ വി.	31.10.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ഡോ. സൗമ്യ ജി .എ	1.04.17 മുതൽ 31.12.17 വരെ
	ഡോ. ആർതി എസ് എസ്	01.01.18 മുതൽ 31.03.18 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. ശ്രീലത എസ്സ്.	01.04.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	ശ്രീമതി.ഷീല എൽ കെ.	01.04.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
അസി.എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.ചന്ദ്രബാബു എസ്സ്.	01.04.17 മുതൽ 31.03.18 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി.	ഡോ.സാഹിനി എം. സോമൻ	01.04.17 മുതൽ 31.12.17 വരെ
	ഡോ.ഉത്സാഹ .എച്ച്	01.01.18 മുതൽ 31.03.18 വരെ
ഡയറിഫോം ഇൻസ്പെക്ടർ	ശ്രീമതി.ഷൈലജ.ദേവി.എം കെ	01.04.17 മുതൽ 31.06.17 വരെ
	ശ്രീ. വിനോദ്	01.07.17 മുതൽ 20.01.18 വരെ
	ശ്രീമതി ബീന	20.01.18 മുതൽ 31.03.18 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തികവിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷിക അക്കൗണ്ട് പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിലെ അപാകതകൾ	1-12
	ഭാഗം 2	
13	ഇ- ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്തുപ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറം വില ,വാറ്റ് തുക , ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	2-1
	ഭാഗം 3	

14	എയ്റോബിക്സ് മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതി - ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-1
15	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല - ചെലവു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-2
16	സ്കൂളുകൾക്ക് സ്റ്റാർട്ട് ക്ലാസ്സ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യ പ്രാപ്തിയിലെത്തിയിട്ടില്ല	3-3
17	ബി പി എൽ കുടുംബങ്ങൾക്ക് സൗജന്യ ആംബുലൻസ് സേവനം- നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത	3-4
18	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം - അധിക കാലയളവിൽ വേതനം നൽകിയതായി കാണുന്നു.	3-5
19	വിവിധ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറന്മാർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരുന്നവാങ്ങൽ പദ്ധതികൾ- മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	3-6
20	വിനിയോഗരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-7
21	എസ്.എൽ.ഐ പ്രീമിയം ഈടാക്കുന്നത് അടിസ്ഥാന ശമ്പളനിരക്കനുസരിച്ചല്ല	3-8
22	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	3-9
	ഭാഗം 4	
23	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
24	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
25	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-3
26	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
27	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5



28	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
29	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
30	ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
30	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം	4-9
31	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
32	അനുബന്ധം - I, ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	4-11
33	അനുബന്ധം - II, റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	4-12

## ഭാഗം 1

### പൊതു അവലോകനം

#### 1-1 ബജറ്റ്

2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 31.3.2017 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

#### 1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തീരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.18	26.04.18	-	-

#### 1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
------	--	-----------------------------

2016-17	13.06.18 മുതൽ 14.06.18 വരെ	KSA.KLM.P5/1207/18 dt.16-07-18
---------	-------------------------------	-----------------------------------

#### 1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിരിപ്പ്	2,22,73,111/-രൂപ
വരവ്	7,03,05,944/-രൂപ
ആകെ	9,25,79,055/-രൂപ
ചെലവ്	- 6,99,72,959/-രൂപ
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,26,06,096/-രൂപ

#### 1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുനിരിപ്പ് (രൂപ)	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരിപ്പ് (രൂപ)
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	-	16326000	16326000	16311257	14743
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	8999501	8999501	6580219	2419282
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	-	-	-	-	-
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	8830000	8830000	7535986	1294014
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	3822000	3822000	3783157	38843
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	-	7666945	7666945	6367852	1299093
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	3907811	3907811	3872071	37740
സാക്ഷരത	1333	51	1384	-	1384
ദുരിതാശ്വാസനിധി	21494	10430	31924	2000	29924
എം.ജി.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	-	178388735	178388735	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	1211	1152557	1153768	2275
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത	തൊഴിൽ രഹിത	-	177000	177000	-

ഫണ്ടുകൾ	വേതനം					
	വിവാഹ ധനസഹായം	-	120000	120000	120000	-
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	-	2027685	2027685	2027685	-
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	175668	1225325	1400993	1400993	-
ബി ഫണ്ട്			49185800	49185800	49185800	-
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	7306782	7570877	14877659	9393432	5484227
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	14195286	10334000	24529286	8699518	15829768
മറ്റിനം	തനത് ഫണ്ട് എസ്.ബി.റ്റി		2495599	2495599	1979694	515905
	എസ്.ബി.റ്റി ഇപേയ്മെന്റ്		35441	35441	649	34792
ഐ.ഒ.ബി നോൺ ബാങ്കിംഗ്		172407	969012	1141419	1132783	2636
കലയ്ക്കാട് സർവ്വീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്		41404	1656	43060	25	43035
ഐ.ഒ.ബി ലൈഫ്			3500	3500	-	3500
കേരളാസർവ്വീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്		275175	11007	286182	25	286157
ക്യാഷ്		82351				366493

## 1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (രൂപ)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ് (രൂപ)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കി (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
172	74831240	119	50714845	-	53	69

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

## 1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ് (രൂപ)	വരവ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)	ചെലവ് (രൂപ)	നീക്കിയിരുപ്പ് (രൂപ)
ഭരണ ചെലവ്	1211	1152557	1152557	1151493	2275
ഗുണഭോ	-	16686178	16686178	16686178	0

ക്ലാസ്സുകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്					
---	--	--	--	--	--

### 1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1,77,000	300
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	33,36,600	298
വിധവാപെൻഷൻ	1,98,63,000	1742
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2,08,75,000	1694
വികലാംഗപെൻഷൻ	45,79,200	422
വിധവകളുടെ പെൻഷനുകളുടെ ധനസഹായം	1,20,000	4
50 വയസിനുമേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2,35,000	27

### 1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 09-07-2018-ന് സ്ഥാപനതലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 10,464/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

### 1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

സ്ഥാപനത്തിലെ ജോലി വിഭജനം വ്യക്തതയോടെ തയ്യാറാക്കി അതിനനുസരിച്ച്

പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് . സ്ഥാപനത്തിലെ എല്ലാ വരവ് ചെലവിനങ്ങൾ കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്താണ് വാർഷിക കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിവിധയിനങ്ങളിലുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ കൃത്യമായി ശീർഷകം തിരിച്ച് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി രൂപീകരണവും , വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനവും -

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയുടെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തല ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ ആദ്യയോഗത്തിൽ ധനകാര്യം, വികസനം, ക്ഷേമകാര്യം, ആരോഗ്യവും വിദ്യാഭ്യാസവും എന്നീ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ മേൽനോട്ടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 12 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ കൺവീനർമാർ കരട് വികസന രേഖ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായുള്ള സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിലെ വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് നൽകുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചു. തുടർന്നുള്ള യോഗത്തിൽ 17-18 ലെ വാർഷികഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യത തിട്ടപ്പെടുത്തി വാർഷികപദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനും അഞ്ചുവർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരിക്കുന്നതിന് വേണ്ട പ്രോജക്ട് ആശയങ്ങളും വികസന ലക്ഷ്യങ്ങളും തന്ത്രങ്ങളും ആവിഷ്കരിച്ച് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം വികസന പരിപ്രേക്ഷ്യം തയ്യാറാക്കുന്നതിനും നിർദ്ദേശിച്ചു. വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഓരോ മേഖലയിലെയും പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നതിനും നിർദ്ദേശിച്ചു. വികസനരേഖ തയ്യാറാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട അധികനിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കും ആസൂത്രണ സമിതിാംഗങ്ങൾക്കും നിർദ്ദേശം നൽകി. തുടർന്ന് ആവശ്യമായ തിരുത്തലുകൾ വരുത്തി 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതി കരട് വികസന പദ്ധതി രേഖ ചർച്ചചെയ്ത് , പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത 6 അധിക പദ്ധതികൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി അംഗീകരിച്ചു.

വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യോഗം ചേർന്ന് ഓരോ മേഖലയിലെയും ആവശ്യങ്ങൾ കണ്ടറിഞ്ഞ് പദ്ധതി ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിന് ഏറ്റെടുക്കു വിജയിച്ചു. എന്നാൽ പ്രാദേശിക സാമ്പത്തിക വികസനം, സഹകരണം ഉൾപ്പെടെയുള്ള വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റേതായി പ്രത്യേക പ്രോജക്ടുകൾ ഒന്നും തന്നെ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. കാർഷിക മേഖലയിലെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മാതൃകാപരമായിരുന്നെങ്കിലും തരിശുനില നെൽകൃഷി, നെല്ലുൽപ്പാദനം എന്നിവയിൽ കൂടുതൽ മുന്നേറേണ്ടതായുണ്ട്. പൊതുഭരണവും ധനകാര്യവും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെയും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും പ്രവർത്തന മികവിൽ നികുതി പിരിവ് നൂറുശതമാനം അനാവശ്യവ്യയങ്ങൾ ഒഴിവാക്കി പരമാവധി പ്രയോജനപ്രദമായ രീതിയിൽ ഫണ്ടുപയോഗിക്കുന്നതിനും സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ ഹൈടെക് പാഠ്യപദ്ധതിയെ

പരിചയപ്പെടുത്തുന്നതിന് സഹായകമായ പദ്ധതികളാവിഷ്കരിച്ചത് പ്രശംസനീയമാണ്. പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ കുറ്റമറ്റ പ്രവർത്തനത്തിൽ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ ഗുണമേന്മയിൽ മുന്നിട്ടുനിൽക്കുന്നു.

പദ്ധതികൾ അപാകതകൾ കൂടാതെ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ശരിയായ മോണിറ്ററിംഗിന്റെ അഭാവം വിവിധ പദ്ധതികളെ ലക്ഷ്യപ്രാപ്തിയിലെത്തിച്ചിട്ടില്ല. (ഖണ്ഡിക 3-3 കാണുക) വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിച്ച് പദ്ധതി നിരീക്ഷിക്കേണ്ടിയിരുന്നതെങ്കിലും ഇത് ശരിയായി നടന്നിട്ടില്ല.

### 1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	21.06.18	4/18, 5/18	-
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	9.04.17- 18.04.17	2012-13 - 2016-17	31.05.17

### 1-12 വാർഷിക അക്കൗണ്ട് പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിലെ അപാകതകൾ

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Schedule I-18-ൽ Property Tax on Residential Building – 154,785/-, Property Tax on Non-Residential Building 31,140/- എന്നീ തുകകളുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ സഞ്ചയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റോ, ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2017-18 വർഷത്തിൽ ബാങ്ക് റീക്കൺസിലിയേഷൻ സാമ്പ്യയിൽ നിന്നും തയ്യാറാക്കിയല്ല പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയത്. ഹാജരാക്കിയ റീക്കൺസിലിയേഷൻ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2017-18 വർഷം ഇ-പേയ്മെന്റായി അടച്ച വസ്തു നികുതി തുകയായ 17,976/-രൂപ എസ്.ബി.ഐ ഇ-പേയ്മെന്റ് എന്ന അക്കൗണ്ടിൽ (നം. 37577261076) വരവ് വന്നിട്ടില്ല.

4. ഒറ്റപ്പാലിള റോഡ് സംരക്ഷണം (പ്രോജക്ട് നം. എസ്. 0127/18) എന്ന പ്രോജക്റ്റിൽ

പുതുതായി നിർമ്മിച്ച സംരക്ഷണ ഭിത്തി, കലുങ്ക് നിർമ്മാണം എന്നീ പ്രവൃത്തികളുടെ പാർട്ട് ബിൽ തുകയായ 2,19,958/-രൂപ Capital Work in progress എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

- Miscellaneous Receipt (RP-10) എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ KCWWFഉം, Empty Barrel Chargeഉം മറ്റ് വരവ് ഉൾപ്പെടെ 1,69,022/-രൂപയാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയത്. 2017-18 വർഷം എ.ഇയുടെ വർക്ക് ബിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം Empty Barrel വിറ്റതിന്റെ വരവ് തുക ആകെ 94,015/-രൂപയാണ്. ലെഡ്ജർ പരിശോധിച്ചതിൽ Empty Barrel-ഉം
5. KCWWFഉം കൂടി 65,136/-ആണ് വരവായി കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ KCWWF ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച (1%) 2,100/-രൂപ കഴിച്ച് ബാക്കി 63,036/-ആണ് Empty Barrel വരവ്. 30,979/- [94015 - 63036] രൂപയുടെ കുറവ് ഈയിനത്തിൽ വാർഷിക കണക്കിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്.

## ഭാഗം-2

### വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

**2-1** ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്തുപ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാരം വില , വാറ്റ് തുക , ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല

ഇ-ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച മരാമത്തുപ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാരം വിലയായ 31,764/-രൂപ, വാറ്റ് ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച 1,588/-രൂപ എന്നീ തുകകൾ കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സി.എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. ടി തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വാറ്റ് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള തുക സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

## ഭാഗം-3

### ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

**3-1** എയ്റോബിക് മാലിന്യ സംസ്കരണ പദ്ധതി - ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചിട്ടില്ല ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പുതക്കുളം നോർത്ത് എൽ.പി.എസ്സ്, സൗത്ത് എൽ.പി.എസ്സ്, കലയ്ക്കാട് യു.പി.എസ്സ് എന്നീ സ്കൂളുകളിൽ മാലിന്യസംസ്കരണത്തിനായി ഇമ്പൂർ മുഴി മോഡൽ എയ്റോബിക് മാലിന്യസംസ്കരണം പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായാണ് 6,13,000/- രൂപ അടങ്കൽ വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 131/18 ആവിഷ്കരിച്ചത്. എ. ഇ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ടി പദ്ധതിക്കായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 2,53,000/-രൂപയും തനത് ഫണ്ടിൽനിന്ന് 2,64,439/-രൂപയുമുൾപ്പെടെ 5,17,439/- രൂപ 28.03.18 ൽ ബിൽ 52/18 പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ടി പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പ് പരിശോധിക്കുന്നതിനായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ 12.07.18 ൽ നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും പൂതക്കുളം നോർത്ത് എൽ.പി.എസ്സ്, പൂതക്കുളം സൗത്ത് എൽ.പി.എസ്സ് എന്നീ സ്കൂളുകളിൽ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. കലയ്ക്കാട് യു.പി.എസ്സിൽ മാലിന്യസംസ്കരണ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചെങ്കിലും വൻപരാജയമാണെന്ന് നേരിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. പ്ലാന്റിൽ നിക്ഷേപിച്ച മാലിന്യം അഴുകി പരിസരമാകെ ഒഴുകി ദുർഗന്ധം വമിക്കുന്ന അവസ്ഥയിലാണ്.

പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗിന്റെ അഭാവമാണ് ഇത്തരം പോരായ്മകൾക്ക് കാരണം. ശുചിത്വ, കുടിവെള്ള വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പും മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയും ജാഗ്രതയോടെ പ്രവർത്തിക്കേണ്ടിയിരുന്നു.

പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ പരിശീലനം ശുചിത്വമിഷൻ മുഖാന്തിരം ലഭ്യമാക്കുകയും അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് പ്ലാന്റ് അടിയന്തിരമായി പ്രവർത്തന സജ്ജമാക്കേണ്ടതുമാണ്. പദ്ധതി ലക്ഷ്യപ്രാപ്തിയിലേത്താത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിൻ ചെലവഴിച്ച 5,17,439/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

### **3-2 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല - ചെലവു തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.**

പദ്ധതി നം: 184/18

അടങ്കൽ : 6,22,500/- രൂപ

ചെലവ് : 6,22,500/- രൂപ (27% സബ്സിഡി കുറച്ചുള്ള തുക + 75,000 (സർവ്വീസ് ചാർജ്ജസ്സ്)

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ഈ പദ്ധതിയിൽ 6,22,500/- രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ബിൽ നം:48/17-18 (24-03-18) പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ANERT ന്റെ ജില്ലാ എഞ്ചിനീയറുടെ പേർക്ക് a/c 67141831051 ലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ വിവരിക്കുന്നു.

1) ANERT മായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല

2) Ministry of New and Renewal energy യുടെ 19.11.15 ലെ നോട്ടീഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം solar plant ന്റെ Bench mark വിലയുടെ 30% തുകയാണ് സബ്സിഡി ലഭിക്കേണ്ടത് . ആയതിൻ പ്രകാരം 7,50,000/- രൂപയുടെ 30% തുക 2,25,000/- രൂപയാണ് സബ്സിഡി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 7,50,000/- രൂപയുടെ 27% തുകയായ 2,02,500/- രൂപ സബ്സിഡി കുറവ് ചെയ്താണ് തുക നൽകിയത് . കേന്ദ്ര സർക്കാർ നോട്ടീഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡിയിൽ 22,500/- രൂപ



പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) മാർച്ച് 2018ന് തുക കൈമാറിയിട്ടും നാളിതുവരെ സോളാർ സിസ്റ്റം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രാരംഭ നടപടികൾ പോലും നടന്നിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടി പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 6,22,500/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചു സബ്സിഡിയിനത്തിൽ കുറവ് വന്ന 22,500/-രൂപ വാങ്ങിയെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ബോധ്യപ്പെടുത്തി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

### **3-3 സൂളുകൾക്ക് സ്റ്റാർട്ട് ക്ലാസ്സും പദ്ധതി ലക്ഷ്യ പ്രാപ്തിയിലെത്തിയിട്ടില്ല**

പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയ്ക്ക് ഹൈടെക് സാങ്കേതിക വിദ്യയിലൂടെ ഉണർവ്വേകുന്നതിന് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് സൂളുകൾക്ക് സ്റ്റാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂം പദ്ധതി. പുതക്കുളം സൗത്ത് എൽ.പി.എസ്സ് ഹെഡ്നിമിസ്ട്രസ്സ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിക്ക് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ( നോൺ റോഡ്) നിന്ന് 993230/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പുതക്കുളം സൗത്ത് എൽ.പി.എസ്സിന് നാല്, പുതക്കുളം നോർത്ത് എൽ.പി.എസ്സിന് മൂന്ന്, കലയ്ക്കോട് യു.പി.എസ്സിന് മൂന്ന് എന്നിങ്ങനെ സ്റ്റാർട്ട് ക്ലാസ്സറൂമുകൾ തയ്യാറാക്കി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ പുതക്കുളം സൗത്ത് എൽ.പി.എസ്സിലെ മൂന്ന് ക്ലാസ്സ് റൂം പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. പഴയ കെട്ടിടത്തിലുള്ള ഒരു ക്ലാസ്സ് റൂം മാത്രമാണ് ഉപയോഗത്തിലുള്ളത്. പുതക്കുളം നോർത്ത് എൽ. പി.എസ്സിലെ ക്ലാസ്സ് റൂം ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്.

കലയ്ക്കോട് യു.പി.എസ്സിലെ മൂന്ന് ക്ലാസ്സ് റൂം കുട്ടികൾക്ക് പൂർണ്ണമായും ഉപയുക്തമല്ല. സ്കൂളിലെ പി.റ്റി.എ നടത്തുന്ന പ്രീ പ്രൈമറി ക്ലാസ്സാണ് ഒരു സ്റ്റാർട്ട് ക്ലാസ്സിൽ നടക്കുന്നത്. ഇത് ഒഴിപ്പിച്ച് എൽ.പി/യു.പി. ക്ലാസ്സുകളിലെ കുട്ടികൾക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്തേണ്ടതോടൊപ്പം അധ്യാപകർ ഇത് പൂർണ്ണമായും ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടോയെന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

### **3-4 ബി.പി.എൽ കുടുംബങ്ങൾക്ക് സൗജന്യ ആംബുലൻസ് സേവനം- നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത.**

പ്രോജക്ട് 93/18, അടങ്കൽ: 50,000/-രൂപ  
ചെലവ് 9870/- (ബിൽ നം. 7/28.3.2018)

2017-18 ൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയാണിത്.

പഞ്ചായത്തിലുള്ള നിർധനരായ ബി പി.എൽ രോഗികൾക്ക് മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റേ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആംബുലൻസ് സേവനം സൗജന്യമായി നൽകുക എന്നതായിരുന്നു ഉദ്ദേശം. രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ

ആംബുലൻസ് സേവനം ഇപ്രകാരം ലഭിച്ചവരുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ടിപ് ഷിറ്റ്, ലോഗ്ബുക്ക്, എന്നിവയിൽ വാഹനം ഉപയോഗിച്ച വ്യക്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ ഇല്ല. നൂതനവും ജനോപകാരപ്രദവുമായ ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയ വേളയിൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രം പോലും വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഈ കാലയളവിലെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ മെഡിക്കലാഫീസറിൽ നിന്നും വിശദീകരണം വാങ്ങി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-5 തൊഴിൽ രഹിത വേതനം - അധിക കാലയളവിൽ വേതനം നൽകിയതായി കാണുന്നു.

2017-18 തൊഴിൽ രഹിത വേതന വിതരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താവിന് അർഹമായതിലും അധിക കാലയളവിൽ വേതനം നൽകിയതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	റോൾ നം/പേര്	ജനന തീയതി	അനുവദനീയമായ കാലയളവ്	അധികം നൽകിയ വേതന കാലയളവ്	അധികം നൽകിയ വേതനം (രൂപ)	ബിൽ നം. തീയതി
1	അമ്പിളി കെ എസ്, സരസ്വ ഭവൻ, പണ്ടാരവിള, കലയ്ക്കാട് പി ഒ 715	30-3-1982	3/2017	4/17 - 7/17	4x120=480	12/2017-18/ തീ 24-8-17
ആകെ					480/-	

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തി ഓഡിറ്റിനെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-6 വിവിധ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറന്മാർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതികൾ - മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ “ഗവൺമെന്റ് ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ”, “എൻ. എച്ച് എം. ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ” എന്നീ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം മരുന്നവാങ്ങുന്നതിനായി മുൻകൂറായി തുക ഔഷധയിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ വിവരം	നിക്ഷേപിച്ച തുക (രൂപ)	ബിൽ നം./ തീയതി	ലഭ്യമാക്കിയ മരുന്നുകളുടെ വില (രൂപ)	അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ അവശേഷി ലഭ്യമാക്കാൻ
---------------------	-----------------------	----------------	------------------------------------	---

				വില (രൂപ)
SOO43/18 “ഗവൺമെന്റ് ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	4,00,000/-	2/17-18/തീ 14.12.17	3,01,180/-	98,820/-
SOO44/18 എൻ. എച്ച് എം. ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	4,00,000/-	1/17-18/തീ 28.09.17	3,81,231/-	18,769/-

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.3/09.7.18) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി തുടർന്നു വരുന്നു എന്നറിയിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ 117789/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ “ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ” പദ്ധതിക്ക് (നം.S0042/18) പ്രകാരം മരുന്നുവാങ്ങുന്നതിനായി ഹോംകോയുടെ മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടറുടെ പേരിലുള്ള 34306403911 നമ്പർ SBI അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 1,00,000/- രൂപ നിക്ഷേപിച്ചുവെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.6/10.7.18) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി തുടർന്നുവരുന്നു എന്ന് മറുപടിനൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മരുന്നുകൾ (ആയുർവേദം, ഹോമിയോ) ലഭ്യമാക്കുവാൻ സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ ആദ്യമറുപടിയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-7 വിനിയോഗരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വാട്ടർ അതോറിറ്റി, PWD, KSEB, എന്നിവയ്ക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം./ പേര്	ബിൽ നം./തീയതി	തുക രൂപ
136/18, Streetline extension	143/27.1.18	643256/-
	219/26.3.18	
137/18, Streetline	106/11.12.17	1863491/-

extension		
150/18, pipeline extension	101/30.11.17	2076400/-
135/18, Anganwadi construction	50/6.9.17	1200000/-
	ആകെ	5783147

വാട്ടർ അതോറിറ്റി, PWD, KSEB, എന്നിവയുമായി എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടില്ല. വിനിയോഗരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 57,83,147/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

### 3-8 എസ്.എൽ.ഐ പ്രീമിയം ഈടാക്കുന്നത് അടിസ്ഥാന ശമ്പളനിരക്കനുസരിച്ചല്ല

സർക്കാർ സർവ്വീസിൽ പ്രവേശിക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ ജോലിയിൽ പ്രവേശിച്ച് ഒരു വർഷത്തിനകം ജി.ഐ.എസ്,എസ്.എൽ.ഐ എന്നീ പോളിസിക്ളിൻ അംഗത്വമെടുക്കണമെന്നും പോളിസിയിൽ അംഗത്വമെടുക്കാതെ ഉദ്യോഗസ്ഥന് ആദ്യ ഇൻക്രിമെന്റ് അനുവദിക്കാനാവില്ല എന്നും റൂൾ 22ബി, കെ. എസ്. ആർ. പാർട്ട് 1, നോട്ട് 3 അണ്ടർ റൂൾ 31 ജി.ഒ.പി. നം. 112/2016 Fin dt 1-8-2016(GIS), റൂൾ 22 എ, കെ. എസ്. ആർ. പാർട്ട് 1)നോട്ട് അണ്ടർ റൂൾ 31 ജി.ഒ.പി.നം.511/2004/Fin/2-11-2004, ജി.ഒ.പി.നം 556/2008/Fin dated 16-12-2008 (SLI) എന്നിവ പ്രകാരം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ എസ്.എൽ.ഐ, ജി.ഐ.എസ് പ്രീമിയം ഈടാക്കുന്നത് അടിസ്ഥാന ശമ്പളനിരക്കനുസരിച്ചല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരുടെ പേര്	ജീവനക്കാരുടെ ഉദ്യോഗ പേര്	അടിസ്ഥാന ശമ്പളം (രൂപ)	ശമ്പള സ്ലാബ് (രൂപ)	ഈടാക്കേണ്ട ഇൻഷുറൻസ് തുക (രൂപ)	ഈടാക്കിയ തുക (രൂപ)
ശ്രീമതി.രശ്മി. എസ്	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്	42500	30700-65400	500	100
ശ്രീ.സാം കുമാർ എസ്	സി. ക്ലർക്ക്	32300	25200-59400	300	200
ശ്രീ. അഭിലാഷ് .എ	സി. ക്ലർക്ക്	29200	25200-59400	300	150

ജീവനക്കാരുടെ എസ്.എൽ.ഐ പ്രീമിയം അടിസ്ഥാന ശമ്പളനിരക്കനുസരിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-9 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പുതക്കളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗിനായി സെക്രട്ടറി താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം തുക നൽകി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	പോസ്റ്റ് നം.	ചെക്ക് നം./തീയതി	തുക രൂപ
1.	LT PSC Pole(KL92/17)	37265/7-2-18	11744/-
2.	HT PSC Pole (PN 51)	37270/9-2-18	13860/-
			25604/-

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം വൗച്ചർ പരിശോധനയിൽ ലഭ്യമായില്ല. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ടി തുകയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

### ഭാഗം-4

#### പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

#### 4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (രൂപ)	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് (രൂപ)	ബാലൻസ് (രൂപ)
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	2,63,500	നെൽ കൃഷിക്ക് വളത്തിനും കൂലി ചെലവിനും സബ്സിഡി	2,63,500	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	8,00,000	അങ്കണ വാടി പോഷകാഹാരം	8,00,000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	100000	അങ്കണ വാടി പോഷകാഹാരം	100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	225325	ഭിന്നശേഷിയുള്ള കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	225325	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	100000	ഭിന്നശേഷിയുള്ള കുട്ടികൾക്ക്	100000	

			സ്റ്റോളർഷിപ്പ്		
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	6000000	വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുതി ലൈൻ നീട്ടൽ	6000000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	2000000	146-ാം നമ്പർ അങ്കണ വാടിക്ക് കെട്ടിട നിർമ്മാണം	375668	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	4,64,185	പുത്തൻകുളം ലിം നിവാസ് റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	4,64,185	
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	5,00,000	പാലിന് സബ്സിഡി	5,00,000	0

146-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടിയുടെ നിർമ്മാണത്തിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് 2016-17- വർഷം ലഭിച്ച 1,75,668/-രൂപയുടെ ചെലവും തന്നാണ്ടിൽ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

#### 4-2 ഡെപ്യൂട്ടി വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്യൂട്ടി വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (രൂപ)	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (രൂപ)
പി.ഡബ്ല്യു.ഡി	അങ്കണവാടി കെട്ടിടത്തിന് നിർമ്മാണ വിഹിതം നൽകൽ		1200000	0	1200000
കെ.എസ്.ഇ.ബി	വിവിധ വാർഡുകളിൽ വൈദ്യുത ലൈൻ നീട്ടൽ		2506747	0	2506747
വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ		2076400	0	2076400

	നീട്ടൽ				
--	--------	--	--	--	--

### 4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ഇല്ല

### 4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക (രൂപ)	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക (രൂപ)	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (രൂപ)
				മുതൽ (രൂപ)	പലിശ (രൂപ)	
ഇ.എം.എസ്. ഹൗസിംഗ് ലോൺ			47,71,350	1,59,450		31,80,900

### 4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ ഇല്ല

### 4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 14,650/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (രൂപ)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പേരും	രശീത് നമ്പർ /തീയതി
2015-16		11320	പ്രൻസിപ്പാൾ, ഹരിശ്രീ സ്കൂൾ	11702101147/ 9.6.17 11702101148/ 9.6.17
2010-11	2-7	50	രാഘവൻ, കോട്ടവിള	11702101950/ 18.6.17
2010-11	3-9	1685	മണികണ്ഠൻ പിള്ള,	11702102199

			ബിനു ഭവൻ	/13.9.17
2002-03	3-12	1595	അബദുൽ സലാം, സെക്രട്ടറി	11702107231/ 24.2.18

#### 4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99		2000-01	4-02-05	പഠനത്തിൽ പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥി കൾക്കുള്ള പദ്ധതി	അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മറ്റി പരിഗണനയിൽ

#### 4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
ഇല്ല												

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക			ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
ഇല്ല												

#### 4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	7,03,05,944/-രൂപ
--------------------------	------------------



ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	6,99,72,959/-രൂപ
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	69,48,690/-രൂപ

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക രൂപ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	5,17,439	ശ്രീ.ചന്ദ്രബാബു, അസി. എഞ്ചിനീയർ
3-2	6,22,500	ശ്രീമതി. ഷീജ. വി .ജി, സെക്രട്ടറി
3-7	57,83,147	ശ്രീമതി. ഷീജ. വി .ജി, സെക്രട്ടറി
3-9	25,604	ശ്രീമതി. ഷീജ. വി .ജി, സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. ചന്ദ്രബാബു , അസി എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	രേവതി, ഡിസന്റ് ജം. , മുഖത്തല
ശ്രീമതി. ഷീജ വി ജി , സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കൊത്തേത്തു വീട്, പൊഴിക്കര, പരവൂർ

#### 4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച എറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1996-97	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(1)/2018 , തീ 23-2-18
1997-98	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(2)/2018 , തീ 23-2-18
1999-00	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(3)/2018 , തീ 23-2-18
2000-01	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(4)/2018 , തീ 23-2-18
2001-02	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(5)/2018 ,തീ 23-2-18
2002-03	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(6)/2018 , തീ 23-2-18
2003-04	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(7)/2018 , തീ 23-2-18
2004-05	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(8)/2018 , തീ 23-2-18
2005-06	കെ എസ് എ. കെ എൽ എം.പി 5/371(9)/2018 , തീ 23-2-18
2006-07	എൽ എഫ് ക്യൂ- പി-7/1237 (11)/14 തീ 13.6.14
2007-08	എൽ എഫ് ക്യൂ- പി-7/1237(12)/14 തീ 13.6.14
2008-09	എൽ എഫ് ക്യൂ- പി-7/1237(13) /14 തീ 13.6.14
2009-10	എൽ എഫ് ക്യൂ- പി-7/1237(14) /14 തീ 13.6.14
2010-11	എൽ എഫ് ക്യൂ- പി-7/1237 (15) /14 തീ 13.6.14
2011-12	എൽ എഫ് ക്യൂ- പി-71294/13 തീ 18.11.13
2012-13 & 2013-14	എൽ എഫ് ക്യൂ- പി-7/962/15 തീ 08.07.15
2014-15	കെ എസ് എ.കെ എൽ എം. പി-7/1147/2016 തീ 22-07-2016
2015-16	കെ എസ് എ.കെ എൽ എം. പി-7/326/17 തീ 14-02-2017
2016-17	കെ എസ് എ.കെ എൽ എം. പി-5/1734/2017 തീ 28.10.17/1.11.17

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

#### അനുബന്ധം -1

#### ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.-പി5-1394/18

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം  
ഫോൺ. 0474-2740141

E-mail: [doklm.ksad@kerala.gov.in](mailto:doklm.ksad@kerala.gov.in)

തീയതി-10/09/2018.

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2017-18

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കമ്പ്യൂട്ടറൈസ്ഡ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷികധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 ലെ വാർഷികധനകാര്യപത്രിക, വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ  
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,  
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.

അനുബന്ധം -2

റസിപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ബാലൻസ് ഷീറ്റ്