കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-18

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി.2/1915/2018

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണൂർ

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

Phone:04972707698

തീയ്യതി: 01.01.2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

.

പ്രസിഡണ്ട് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തരം),

ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് .

സർ,

വിഷയം:- ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച് .

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവുചെലവ് കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 2,3 ഭാഗങ്ങളിലെ 2-1, 3-3, 3-5, 3-6, 3-7 ഖണ്ഡികളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ചചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് - പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും - ചട്ടങ്ങളിലെ 14, 15 ചട്ടങ്ങൾ).

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 15(1) വകുപ്പ്, 1997ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ്

(പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ 21(1)(2) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് , തിരുവനന്തപുരം (എയിംസ് വഴി)

2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ (ഇമെയിൽ വഴി)

3) കാര്യാലയ പ്രതി.

.

.

നം കെ. എസ്. എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി.2/1915/2018 തീയതി : 01.01.2019

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

****

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18.സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 19.06.2017. മുതൽ 22.09.2018 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 28 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. ബി സന്തോഷ്, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	24.09.2018. മുതൽ 04.10.2018 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	1.ശ്രീ.സത്യാനന്ദൻ സി.വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	2.ശ്രീമതി. റീന. പിട്ടൻ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	3.ശ്രീമതി. ബിസ്മി എസ്.നായർ, ഓഡിറ്റർ
	4.ശ്രീ.പ്രമോദ് കെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.പി.പ്രഭാവതി.	1-4-17 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ഡി.നാരായണൻ കുട്ടി	1-4-17 മുതൽ 31-3-2018 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ഡി.നാരായണൻ കുട്ടി	1-4-17 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി നിഷ ജി	01-04-2017 മുതൽ 24-08-2017 വരെ
	ശ്രീ നാരായണൻ പി.	25-08-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
അസി.എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ വിദ്യാധരൻ കെ.വി.	01-04-2017 മുതൽ 01-11-2017 വരെ
	ശ്രീമതി കവിത എം.	02-11-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
വി.ഇ.ഒ(ചെറുതാഴം)	ശ്രീ ഷനിൽ എം.	01-04-2017 മുതൽ 05-10-2017 വരെ
	ശ്രീമതി രജിത രാഘവൻ	06-10-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
വി.ഇ.ഒ(മണ്ടൂർ)	ശ്രീ രഘുനാഥൻ പി.	01-04-17 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി പ്രജിന എം.	01-04-2017മുതൽ 01-12-2017 വരെ
	ശ്രീമതി ലത പി.	02-12-17 മുതൽ 31-3-2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.ലേഖ എ.	01-04-2017മുതൽ 31-07-2017 വരെ
	ഡോ.രഞ്ജിത്ത് കുമാർ	01-08-2017മുതൽ 31-03-2018 വരെ
അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ എം.വി.ചന്ദ്രൻ	01-04-2017മുതൽ 17-06-2017 വരെ
	ശ്രീമതി.മരിയ ഗൊറോത്തി.എം.എസ്	23-06-2017മുതൽ 06-01-2018 വരെ (18-6-17 മുതൽ 22-06-2018 വരെ തസ്തിക ഒഴിഞ്ഞു കിടന്നു)
	ശ്രീ രാഗേഷ്.പി.കെ	30-01-2018മുതൽ 31-03-2018 വരെ (07-01-2018 മുതൽ 29-01-2018 വരെ തസ്തിക ഒഴിഞ്ഞു കിടന്നു)
വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.ഹരികുമാർ.എസ്	01-04-2017മുതൽ 31-03-2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.ലേഖ.പി.കെ	01-04-2017മുതൽ 31-03-2018 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ ബി.ദാമോദരൻ	01-04-2017മുതൽ 31-03-2018 വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1

2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകങ്ങൾ	1-12
13	പൗരാവകാശ രേഖ	1-13
	ഭാഗം 2	
	വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
14	രസീത് ബുക്കുകളുടെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമല്ല.	2-1
15	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	2-2
16	തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയ കച്ചവടക്കാരിൽ നിന്നും ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഈടാക്കിയില്ല.	2-3
	ഭാഗം 3	
	ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
17	വനിതകൾക്ക് മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ പദ്ധതി – രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹330750 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-1
18	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ചാർജ്ജ് അടക്കൽ - ചെലവ് രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഹാജരാക്കിയില്ല. 191309/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-2
19	പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -മാർഗ്ഗരേഖ മാനദണ്ഡം ലംഘിച്ച് ചെലവ് – 3,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-3

20	മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തുക.	3-4
21	ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങൽ -- ഭാരത് പെട്രോൾ കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് നൽകിയ മുഴുവൻ തുകക്കും ബിറ്റുമിൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	3-5
22	അറത്തിപ്പറമ്പ ശ്മശാനം നിർമ്മാണം - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	3-6
23	പുതിയ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി -പൂർത്തിയായില്ല	3-7
24	വാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കൽ- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക 486068 /- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-8
25	കിണർ റിചാർജ്ജിന് സൗകര്യമൊരുക്കൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല – ₹642320/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-9
26	ചെറുതാഴം പി എച്ച് സി യിൽ ആർദ്രം പദ്ധതി - വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	3-10
27	പെയിൻ&പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം-കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.--	3-11
	ഭാഗം 4	
	പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	
28	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
29	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
30	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
31	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
32	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
33	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
34	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
35	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
36	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9

37	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
	അനുബന്ധങ്ങൾ	
38	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	അനുബന്ധം-1
39	റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് സ്റ്റേയിറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-1
40	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേയിറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-2
41	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം-2-3

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 31-3-2017 ലെ തീരുമാനം നമ്പർ 49/2017 പ്രകാരം ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് 20-3-18 ന് പുതുക്കിയിട്ടുണ്ട് .ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ്-ചെലവ് തുകകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ബജറ്റ്	
മുന്നിരിപ്പ്	30240880.00
വരവ്	119196000.00
ആകെ	149436880.00
ചെലവ്	148210500.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1226380.00

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214- ാം വകുപ്പ് ഉപവകുപ്പ് -1 അനുസരിച്ച് സർക്കാർ അതത് സമയം പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും ചട്ടങ്ങൾക്കും വിധേയമായി 175-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള വികസന പദ്ധതി ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശദമായ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ജനവരി 15 ന് മുമ്പ് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ സെക്രട്ടറിയും അതത് വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥരും നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ച് തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .എന്നാൽ വിവിധ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമയബന്ധിതമായി ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കുന്നതിന് വിവിധ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഉദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ബജറ്റിൽ വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള പുതിയ നിർദ്ദേശങ്ങളൊന്നും വന്നിട്ടില്ല. ബജറ്റ് രൂപീകരണത്തിൽ വന്നിട്ടുള്ള ഇത്തരത്തിലുള്ള വീഴ്ചകൾ ഒഴിവാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട	ലഭിച്ച	അപാകത	അപാകത

തീയതി	തീയതി	പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2018	25-05-2018	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	---

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	28-06-2018 & 29-06-2018	കെ എസ് എ കെ എൻ ആർ സി2-1338/2018 തീയതി 31-7-18

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	12669748.75
വരവ്	73537406.00
ആകെ	86207154.75
ചെലവ്	86937436.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	-730281.25

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		14593339	14593339	13442949	1150390	92.11%
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		3109077	3109077	2093989	1015088	67.35
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		11000	11000	0	11000	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR		20103913	20103913	11106429	8997484	55.24%

പ്രകാരം)						
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		3927058	3927058	2994549	932509	76.25%
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		11286385	11286385	4639142	6647243	41.10%
എം.ജി.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്	414	10789324	10789738	10787976	1762	100%
ബി-ഫണ്ട്		844320	844320	844320	0	100%
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ – SSA	150088	6064	156152	0	156152	100 %
ഐ.സി.ഡി.എസ്	450954	867231	1318185	400000	918185	30.34%
MPLAD	1900	72	1972	0	1972	100 %
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ശുചിത്വ മിഷൻ		117096	117096	117096	0	100%
വിമുക്തി(എക്സൈസ് വകുപ്പ്)	25000	0	25000	12500	12500	50%
ലോക ബാങ്ക് സഹായം (സ്റ്റേറ്റ്)		882335	882335	882335	0	100%
ലോക ബാങ്ക് സഹായം (സെൻട്രൽ)		2474746	2474746	2474746	0	100%
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	450000	3130000	3580000	558717	3021283	84.39 %

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	125000	4054745	4179745	3552511	627234	84.99 %
തനത് ഫണ്ട് GPG ഉൾപ്പെടെ	6085292.75	11904084 9543000 (GPG)	27532376.75	22796293	47536083.75	82.80 %

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

1. ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
175	11250066	126	56050340	44	5	72%

2. 2017-18 വർഷത്തിൽ താഴെ കൊടുത്ത പ്രകാരം ജില്ല ആസൂത്രണ സമിതിയിൽ നിന്നും പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആകെ പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	175
പുതിയ പ്രൊജക്ടുകൾ	118
സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ടുകൾ	57
ആകെ അടങ്കൽ	112150066
പൊതു വിഭാഗം	163
പട്ടികജാതി വിഭാഗം	11
പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം	1(ഫണ്ട് തിരിച്ചടവിനുള്ള പ്രോജക്ട്)

നൂതന പ്രൊജക്ടുകൾ	തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 8.4 ൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരമുള്ള നൂതന പ്രൊജക്ടുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക്കായി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള 12 പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ആകെ അടങ്കൽ 4534640 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2448755 രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പട്ടിക ജാതി വിഭാഗത്തിന് പശ്ചാത്തല മേഖലയിൽ വകയിരുത്തിയ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളിൽ അത്തിപ്പറമ്പ് ചക്ലിയ കോളനി ശ്രീവെങ്കിട സുബ്രഹ്മണ്യ ക്ഷേത്ര റോഡ് താറിംഗ് (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 154/18 അടങ്കൽ 370000 രൂപ.), അയ്യപ്പൻകാവ് കാപ്പുങ്ങൽ കോളനി റോഡ് ടാറിംഗ് എന്നിവ തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. പട്ടിക വർഗ്ഗ ഫണ്ട് സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കുന്നതിന് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയെങ്കിലും നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. (പ്രോജക്ട് നം.170/18 ₹11,000/-)

3.വാർഷിക പദ്ധതി നിർവ്വഹണവും, മോണിട്ടറിംഗും

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതികൾക്ക് ആകെ പദ്ധതി ചെലവിന്റെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെഎണ്ണം			പദ്ധതി ചെലവ്		
	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പിലാക്കിയത്	ശതമാനം	അടങ്കൽ തുക	ചെലവായ തുക	ശതമാനം
സെക്രട്ടറി	24	15	62.5	18473261	6043217	32.71
കൃഷി ഓഫീസർ	10	10	100	8818400	8533099	96.76
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	5	5	100	4265000	2627995	61.62
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)	5	5	100	1500000	1456931	97.12
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	1	1	100	300000	300000	100

വി ഇ ഒ	10	8	80	12309561	2815859	22.88
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർ വൈസർ	7	5	71.42	6619800	4544503	68.65
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	97	62	63.92	54512930	25634408	47.02
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	9	100	3389640	2216249	65.38
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	7	6	85.75	1961474	1878079	95.75
ആകെ	175	126	72	112150066	56050340	49.98

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ ആദ്യ വാർഷിക പദ്ധതി(2017-18) തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 14.7 പ്രകാരം പദ്ധതി നിർവ്വഹണ പ്രക്രിയ നിശ്ചിത കാലയളവിനുള്ളിൽ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് ഒരു സമയപട്ടിക നിശ്ചിയിക്കേണ്ടതും നിർവ്വഹണത്തിലെ ഓരോ ഘട്ടത്തിലേയും പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തിയാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അപ്രകാരമുള്ള സമയപട്ടിക നിശ്ചയിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന് ശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് യഥാസമയം തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് നാമമാത്രമായ ഒരു പത്രിക മാത്രമായി തീരുന്നു. പദ്ധതി പുരോഗതി നിരീക്ഷിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല എന്ന പോരായ്മ ഭാവിയിൽ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ആകെ 3708 കുടുംബങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അതിൽ 153 കുടുംബങ്ങൾ എസ്.സി വിഭാഗത്തിലും 3555 മറ്റുള്ളവരും. തൻവർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്ക് ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	414	655551	655965	654203	1762

ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	10133773	10133773	10133773	0
ആകെ	414	10789324	10789738	10787976	1762

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	102960	174
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8464800	2919
വിധവാപെൻഷൻ	12781700	4216
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	25236400	7503
വികലാംഗപെൻഷൻ	3877400	1257
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	830700	276
വിവാഹധനസഹായം	300000	10

1-9 ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 25-09-2018ന് 2.50 അപരാഹ്നത്തിൽ സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 40956/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ നിർവ്വഹണം സുഗമവും സുതാര്യവും കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും പൊതുജനങ്ങൾക്ക് കൃത്യസമയത്ത് സേവനം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും വേണ്ടി കൃത്യമായ ചുമതലാ വിഭജനം 2-9-2017 ലെ 12/2017ഓഫീസ് ഉത്തരവ് വഴി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രതിമാസ മീറ്റിംഗ് നടത്തി ഓഫീസ് പ്രവർത്തനത്തിന് ആവശ്യമായ തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുകയും ജീവനക്കാർക്ക് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ സെക്ഷനുകളും പേർസണൽ രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആയത് സൂപ്പർവൈസറി കേഡറിലുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രതിമാസം പരിശോധിക്കുകയോ സംക്ഷിപ്തം എഴുതുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് ആന്റ് സ്റ്റോർസിന്റെ വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കാത്തതും അടുത്ത വർഷത്തേക്കുള്ള സ്റ്റോക്ക് ആവശ്യകത

കണക്കാക്കുന്നതിന് മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഉപയോഗത്തിനനുസരിച്ചുള്ള കണക്ക് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളുണ്ടാകാത്തതും അപാകമാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	12.01.2018	01-12-2017 മുതൽ31-12-2017 വരെ	05-03-2018
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	10.10.2017 മുതൽ 25-10-2017 വരെ	2012-13മുതൽ 2016-17 വരെ	13-12-2017

1-12 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ടതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മറുപടിക്ക് ശേഷവും നിലനിൽക്കുന്ന അക്കൗണ്ട്സുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരാമർശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.
2. ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B4 ഷെഡ്യൂളിൽ കേരളോൽത്സവത്തിൽ (-)20,000 രൂപ എന്നാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.

3. ദുരിതാശ്വാസനിധി അക്കൗണ്ടിൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ബി2 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകയും ബി17 ഷെഡ്യൂളിലെ തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4. വിവിധ ഡി.സി.ബി.ഇനങ്ങളുടെ സംഗ്രഹം, ബാങ്ക് റീകൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5. ലാപ്സ്ഡ് ഡെപ്പോസിസ്റ്റ് ഇനത്തിലെ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനുള്ള രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

6. ഡെപ്പോസിസ്റ്റ്,മുൻകൂർ,ഇൻവെസ്റ്റ്മെൻറ്,ഒഴിവാക്കിയത്,പൊളിച്ച് മാറ്റിയത്,Other rent എന്നിവയുടെ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

7. ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ബി12 ഷെഡ്യൂളിൽ 1,42,33,511 രൂപയുടെ സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് ,പിലാത്തറ ശാഖയിലെ സ്ഥിരനിക്ഷേപം സംബന്ധിച്ച് ഒറിജിനൽ എഫ്.ഡി.രശീത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇൻവെസ്റ്റ്മെൻറ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലെ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

8. വസ്തു നികുതി ഇനത്തിൽ പൊളിച്ച് മാറ്റിയതിന്റെയും,നികുതി ഒഴിവാക്കിയതിന്റെയും വിവരം എ.എഫ്.എസിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

9. വാടക,വാടക കുടിശ്ശിക,പരസ്യ നികുതി,Other Rent,ബസ്റ്റാന്റ് വരവ്(കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) എന്നീ ഇനങ്ങളുടെ ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

10. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ വസ്തു നികുതി ഇനത്തിലെ ഡി.സി.ബി. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ ഡി.സി.ബിയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-13 പൗരാവകാശരേഖ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 272 എ അനുസരിച്ച് എല്ലാ പഞ്ചായത്തുകളും പൗരാവകാശരേഖ തയ്യാറാക്കി പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതാണ് . പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിക്കുന്ന പൗരൻമാർക്ക് സമയബന്ധി തമായി ലഭ്യമാക്കാമെന്ന് പഞ്ചായത്ത് സ്വമേധയാ വാഗ്ദാനം ചെയ്യുന്നതും അതുപ്രകാരം അവർക്ക് അർഹമായ സേവനങ്ങളും അവയെ സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകളും ലഭ്യമാക്കുന്ന സമയപരിധിയും വിവരിച്ചുകൊണ്ട് പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച് പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തുന്ന പത്രിക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017ൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 രസീത് ബുക്കുകളുടെ പരിപാലനം കാര്യക്ഷമമല്ല.

2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടം അധ്യായം 2-ൽ 4(3) അക്കൗണ്ട് പുസ്തകങ്ങൾ കൈ എഴുത്തായി സൂക്ഷിക്കുന്ന അവസരങ്ങളിൽ രസീതുകൾ ഓരോ പേജും ക്രമമായി നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്തിന്റെ സീൽ പതിപ്പിക്കേണ്ടതും പഞ്ചായത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയോ അദ്ദേഹം അധികാരപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനോ ഓരോ രസീതിന്റെയും താളുകൾ എണ്ണി തിട്ടപ്പെടുത്തി അവസാനത്തെ പേജിൽ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ രസീത് ബുക്കുകൾ ഉപയോഗിച്ചത് സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്താതെയും ഓഫീസ് മുദ്ര പതിപ്പിക്കാതെയുമാണ്. രശീതി ബുക്കുകളുടെ ഉപയോഗത്തിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

(എ) രശീതികളിൽ തിയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ബുക്ക് നമ്പർ	രശീതി നമ്പർ
5202	84,85
5215	18,85 മുതൽ 90വരെ
5211	1 മുതൽ 43വരെ
5213	1 മുതൽ 64വരെ

(ബി) ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കാത്തവ

രശീതി ബുക്ക് നമ്പർ	രശീതി നമ്പർ

5213	65 മുതൽ 68 വരെ
5192	18
5214	1 മുതൽ 2 വരെ

(സി) വ്യക്തമായ കാരണങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താതെ രശീതികൾ റദ്ദാക്കിയവ

രശീതി ബുക്ക് നമ്പർ	രശീതി നമ്പർ
5195	79
5199	94
5200	54
5205	70

കൂടാതെ രസീത് ബുക്കുകളിൽ അവശേഷിക്കുന്ന രസീതുകൾ ക്യാൻസൽ ചെയ്യാതെയും,തുടർച്ചയായി ക്രമ നമ്പറിട്ട് വിതരണം ചെയ്ത രസീത് ബുക്കുകളിൽ അവശേഷിക്കുന്ന രസീതുകൾ ഉള്ളപ്പോൾ തന്നെ തൊട്ടടുത്തരസീത് ബുക്കുകളിൽനിന്ന് രസീത് മുറിച്ചതായും കാണുന്നു. കാര്യക്ഷമമായല്ല രസീത് ബുക്കുകൾ കൈകാര്യം ചെയ്തതെന്ന് ഇതിൽ നിന്നും മനസിലാക്കാൻ സാധിക്കും. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ഉണ്ടാകാതിരിക്കാൻ പ്രസ്തുത വിഷയത്തിലേക്ക് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ204(1) (ii)(എ)(1) പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും തുടർച്ചയായോ പലപ്പോഴായോ 60 ദിവസം ജോലി/തൊഴിൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ നികുതിക്ക് വിധേയനാകും.എന്നാൽ ചെറുതാഴം ശ്രീ രാഘവപുരം(ഹനുമാരമ്പലം) ക്ഷേത്രത്തിലെ ജീവനക്കാർ,ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന കരാറുകാർ, അക്ഷയകേന്ദ്രങ്ങളിലെയും, റേഷൻ കടകളിലെയും ജീവനക്കാർ എന്നിവരിൽ നിന്നും 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് 03.10.18 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.20/17-18) 2017-18 ൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത മുഴുവൻ തൊഴിൽ നികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ഇതിൽ നിന്നും നിയമപ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ട എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യക്തികളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു. എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതാണ്. തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ നിയമപ്രകാരം ബാധ്യസ്ഥരായ

എല്ലാവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവു വരുത്തുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയ കച്ചവടക്കാരിൽ നിന്നും ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഈടാക്കിയില്ല.

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ സെക്ഷൻ-232 (1) പ്രകാരം മനുഷ്യന്റെ ജീവനോ ആരോഗ്യത്തിനോ വസ്തുവകകൾക്കോ അപകടമോ അസഹ്യതയോ ഉണ്ടാക്കുന്നതോ ഉണ്ടാക്കാൻ സാദ്ധ്യതയുള്ളതോ ആയ എന്തെങ്കിലും കാര്യങ്ങൾക്ക് (ഈ കാര്യങ്ങൽ ചട്ടങ്ങളുടെ പട്ടിക ൽ കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്).സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസ്സില്ലാതെയും ലൈസൻസ്സിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമായും പഞ്ചായത്തിലെ യാതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല. താഴെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന കള്ള് ഷാപ്പ് ഉടമകളിൽ നിന്നും 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മേൽ വകുപ്പിലെ നിർദ്ദേശാനുസരണമുള്ള ഡി&ഒ ലൈസൻസ് പ്രസ്തുത വ്യക്തികൾ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷം എടുത്തിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽ നികുതി	രസീത് നമ്പർ/തീയ്യതി
1	ശ്രീ. പി.പി.ജയരാജൻ	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	117040111507/19.03.2018
2	ശ്രീ. കെ .സന്തോഷ്	"	117040111346/15.03.2018.
3	ടി.എസ് .നം.40	"	117040111468/16.03.2018.

പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെയാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്നതെന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകങ്ങൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 വനിതകൾക്ക് മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ പദ്ധതി -രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ₹330750 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	98/18
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വനിതകൾക്ക് മുട്ടക്കോഴി വളർത്തൽ
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട്-₹212500 ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം-₹212500 ആകെ-₹425000
ചെലവ്	₹330750 –

ബിൽ/ചെക്ക് നം./തിയ്യതി/തുക	50000/- (ബിൽ നം/തി. 2/14.03.18) 47500/-(ബിൽ നം/തി. 3/14.03.18) 80000/-(ബിൽ നം/തി. 4/14.03.18) 153250/-(ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

ചെറുതാഴം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 850 വനിതകൾക്ക് 45-60ദിവസം പ്രായമുള്ള കോഴികളെ ലഭ്യമാക്കുക എന്നതായിരുന്നു പദ്ധതി ലക്ഷ്യം. കോഴികളെ വാങ്ങിയത് സ്വകാര്യ എഗ്ഗർ നഴ്സറിയിൽ നിന്നാണ്.അംഗീകൃത ഫാമിൽ കോഴികൾ ലഭ്യമല്ല എന്നു കാണിക്കുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.സ്വകാര്യ ഫാമിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടി ക്രമങ്ങൾ വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. 613ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കോഴികളെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 450 ആളുകളുടെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് മാത്രമേ ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.മേൽ പറഞ്ഞ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതി ചെലവ് തുകയായ ₹330750 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ചാർജ്ജ് അടക്കൽ - ചെലവ് രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഹാജരാക്കിയില്ല. 191309/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി	
പ്രൊജക്ട് നം/പേര്	8/18(സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ചാർജ്ജ് അടക്കൽ)	
അടങ്കൽ	214438 സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	
ചെലവ്	05/18.09.2017	48592
	08/16.10.2017	49126
	11/15.01.2018	47891
	32/21.03.2018	45700
	ആകെ	191309

മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കെ എസ് ബിയിൽ തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ രശീത് , തെരുവ് വിളക്ക് ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നതിന് കെ എസ് ഇ ബി യിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ഇൻവോയിസ്/താരിഫ്, പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള രജിസ്റ്റർ, കെ എസ് ഇ ബി യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് (കെ എസ് ഇ ബി യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 12/17-18 തീ. 01.10.18) ക്കുള്ള മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം ഇനം തിരിച്ച് തിട്ടപ്പെടുത്തിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനക്ക്

ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച കാരണങ്ങളാൽ ചെലവ് തുകയായ 191309/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കൂടാതെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ചാർജ്ജ് അടക്കുന്നതിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും താഴെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ചെലവ് നടത്തിയിട്ടുമുണ്ട്.

വൌച്ചർ നം/തിയ്യതി	തുക	
21700073/19.04.17	43511	03/17
21700179/20.05.17	43188	04/17
21700274/12.06.17	48619	05/17
21700349/11.07.17	51166	06/17
21700486/09.08.17	45185	07/17
21700926/06.12.17	47891	10/17
21700966/23.12.17	48832	11/17
21701064/12.01.18	51569	12/17
2170/1226/20.05.17	2845	01/18

ഇക്കാര്യങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (12/17-18/29.09.18) മറുപടിയിൽ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ഒടുക്കിയതിന് ശേഷം പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് റീക്രൂപ്പ് ചെയ്യുകയാണ് ഉണ്ടായതെന്ന മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. എന്നാൽ ആയതിന്റെ രേഖകളൊന്നും പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ പരാമർശിച്ച കാരണങ്ങളാൽ തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മാസംതോറും പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഒടുക്കി വരുന്ന തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള വിളക്കുകൾക്ക് തന്നെയാണ് എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

3-3 പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി -മാർഗ്ഗരേഖ മാനദണ്ഡം ലംഘിച്ച് ചെലവ് - 3,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്/	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി
നിർവ്വഹണം	അസി. സെക്രട്ടറി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	S0022/18
അടങ്കൽ	600000 വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)
ചെലവ്	300000 (50000 X 6)
വൗച്ചർ നമ്പർ	4/17-18/30-01-2018

1. സ.ഉ(സാധാ)നം.1683/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയ്യതി.23-05-2017 ലെ അനുബന്ധം 1(ക്രമ നമ്പർ

23)പ്രകാരം പട്ടിക ജാതി /പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കാവുന്നതാണ്.പട്ടിക ജാതി /പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന സൗകര്യം ഉറപ്പാക്കാൻ വീടിനോടൊപ്പം സൗകര്യം ഉണ്ടെങ്കിൽ പഠന മുറി നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണ്.നിലവിലുള്ള 800 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിക്കാത്ത വീടിനോട് ചേർന്ന് 100 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികരിക്കാത്ത പഠന മുറി നിർമ്മിക്കാവുന്നതാണ്.എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 100 ചതുരശ്ര അടിയിൽ കൂടുതൽ വലുപ്പമുള്ള പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ഒബ്ജക്ഷൻ ഇല്ല എന്ന് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (നമ്പർ A3-7430/17 തീയ്യതി.18-12-17). എന്നാൽ മേൽ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരം

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവ്	വാർഡ്	കെട്ടിട നം.	പഠനമുറി(ച.അ)	നൽകിയ തുക
1	ജോയ് ആർ.	II	17A	129.12	50000
2	രാജീവൻ എം.കെ.	XVI	138	118.14	50000
3	സുരേഷ് എം.കെ.	XVI	150	129.12	50000
4	ടി.പി.രങ്കു	XVII	854	124.06	50000
5	ബിന്ദു എം.പി.	XVII	749	129.12	50000
6	മീത്തലെ പുരയിൽ ചന്ദ്രിക	XVII	804	125.89	50000

കൂടാതെ 800 ചതുരശ്ര അടിയിൽ അധികം (817.76 ചതുരശ്ര അടി) വിസ്താരമുള്ള വീടുള്ള ശ്രീ. ടി.പി.രങ്കു എന്ന ഗുണഭോക്താവിനും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതും മേൽ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമാണ്.

മേൽ കാരണങ്ങളാൽ 300000 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തുക.

ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്-2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം താഴെ പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ/ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനു വേണ്ടി തുകകൾ നൽകിയെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് തീയ്യതി വരെ ആയത് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് നമ്പർ- പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്-അടങ്കൽ തുക.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൈമാറിയ തുക /ബിൽ നം/ ചെക്ക് നം/ തീയ്യതി	തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ/ ഉപകരണങ്ങളുടെ വില ₹	നാളിതുവരെ ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള മരുന്നുകളുടെ/ ഉപകരണങ്ങളുടെ വില ₹
1	47/18-ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- അടങ്കൽ (₹600000) സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	(1.) 7/17-18 തീയ്യതി. 24.10.17 ₹569976 (2.) 13/17-18 തീയ്യതി.24.02.18 ₹30000	ഔഷധി	₹ 547493	₹52483
2	46/18 -പാലിയേറ്റീവ് കെയർ, മെഡിസിൻ & മെഡിക്കൽ കിറ്റ് വാങ്ങൽ അടങ്കൽ (₹450000) വികസന ഫണ്ട്	"	1)15/17-18 തീയ്യതി.19.03.18. ₹43845.	കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ്.	ഇല്ല	₹43845.
			2) 16/17-18 തീയ്യതി.23.03.18 ₹71400രൂപ	"	ഇല്ല	₹71400
	ആകെ തുക		₹715221		₹547493	₹167728

തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ /ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങൽ -- ഭാരത് പെട്രോളിയം കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് നൽകിയ മുഴുവൻ തുകക്കും ബിറ്റുമിൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണം – അസി. എഞ്ചിനീയർ

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിലേക്കായി ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുന്നതിനായി താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം തുകകൾ ഭാരത് പെട്രോളിയം കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരം		ബിറ്റുമെൻ ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം	
	ഡി ഡി നം / തീയ്യതി	തുക	ഇൻവോയിസ് നം/ തിയ്യതി	തുക
1	000210/18.03.17	1788500	6300598365/05.04.17	661166
2	000215/08.05.17	172065	198366/05.04.17	550971
3	000238/30.06.17	39600	598500/06.04.17	140890
4			598501/06.04.17	425839

5			608973/17.05.17	19715
6			608975/17.05.17	154480
	ആകെ	2000165		1953061

മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം തുക നൽകിയതിൽ 1953061 രൂപയുടെ ബിറ്റുമിൻ മാത്രമേ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കിയുള്ള (2000165-1953061) 47104 രൂപയുടെ ബിറ്റുമിൻ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനോ, തുക തിരികെ ലഭിക്കുന്നതിനോ ഉള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബിറ്റുമിൻ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും വിതരണം സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3-6 അറത്തിപ്പറമ്പ് ശ്മശാനം നിർമ്മാണം - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് : 150/18 അറത്തിപ്പറമ്പ് ശ്മശാനം നിർമ്മാണം

വകയിരുത്തിയ തുക : 1052500(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

2147500(തനത്)

250000(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ചെലവ് തുക : 1052500(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

(ബിൽ നമ്പർ 28/28.02.18)

അറത്തിപ്പറമ്പ ശ്മശാന നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്യസ് ക്രമറ്റോറിയം നിർമ്മാണത്തിനായി അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായ SILK (Steel Industrials Kerla Limited) ന് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസായി 1052500/- രൂപ മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം അനുവദിക്കുകയും തുക 28.02.18 ന് പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ശുചിത്വ മിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ ഉത്തരവ് നം.1245/സി1/2016/എസ്.എം./1.3.17 പ്രകാരം LPG ഇന്ധനമായി ഉപയോഗിക്കുന്ന ക്രമറ്റോറിയം ഫർണസും അനുബന്ധ ഘടകങ്ങളും സ്ഥാപിച്ച് നിർവ്വഹണം നടത്താൻ മാർച്ച് 2017 മുതൽ 2 വർഷത്തേക്ക് ഉത്തരവിൽ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന എംപാനൽഡ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയെ തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടതാണ്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായി നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയായി SILK നെ തെരഞ്ഞെടുക്കാനുള്ള കാരണം വ്യക്തമല്ല.
പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിനായി SILK മായി 27.01.2018 എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

28.02.18 ന് 1052500/- രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടും ഇതേവരെ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുകയോ തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തുക ആവശ്യപ്പെടുകയോ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് തുക വിനിയോഗിച്ച് നടത്തിയ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മൂല്യ നിർണ്ണയം നടത്തിയ രേഖകളും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.2/17-18) മറുപടിയായി ശ്മശാന നിർമ്മാണത്തിന്റെ പ്രവൃത്തി ലിന്റൽ ലവൽ വരെ എത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുവാനുള്ള സത്വര നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

3-7 പുതിയ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ - പദ്ധതി -പൂർത്തിയായില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്റ്റ് : 185/18 പുതിയ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ

വകയിരുത്തിയ തുക : 1112641(ലോകബാങ്ക് സഹായം)+687359(തനത്)=ആകെ- 1800000

ചെലവ് തുക :1112641 (ലോകബാങ്ക് സഹായം) (ബിൽ നമ്പർ 20/15.01.18)

പുതിയ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സോളാർ സ്ഥാപിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിലേക്കായി 1 മാസം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി വച്ചുകൊണ്ട് നടത്തിയ ടെണ്ടർ പരസ്യം (നം. എ3-3000/17 തി 27.11.17) മുഖേന കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത(1242328/-) Soura Natural Energy Solutions India Pvt Ltd , Trissur എന്ന സ്ഥാപനവുമായി 19.12.17 ന് എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയതിൽ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം മെറ്റീരിയൽ ഡെലിവറിക്ക് ശേഷം അനുവദിക്കാവുന്ന തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുകയുടെ 70% ആണ് അതായത് 869627/- രൂപ. ഇതിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്തമായി 1112641 രൂപ ആദ്യഗഡുവായി നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്. ടെണ്ടർ നടപടി പ്രകാരം 1മാസം മാത്രം പൂർത്തീകരണകാലാവധിയുള്ള പദ്ധതി ഇതേവരെ പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനും, എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥകളിൽ നിന്ന് വിരുദ്ധമായി തുക അനുവദിച്ചതിനും വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 5 /17-18തീയ്യതി : 27.09.2018)നൽകിയതിന് മറുപടിയായി സോളാർ പാനലും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കലും പദ്ധതിയുടെ കരാർ കാലയളവിൽ പൂർത്തിയായതാണെന്നും ആവശ്യമായ പരിശോധനയും തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായുള്ള കരാർ വെക്കലും മറ്റുമുള്ള നടപടികൾ പൂർത്തിയാവാത്തതിനാലാണ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കാത്തതെന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഉല്പാദിപ്പിക്കപ്പെടുന്ന വൈദ്യുതി കെ എസ് ഇ ബിക്ക് വിൽക്കപ്പെടുന്ന രീതിയിൽ പൂർത്തീകരിക്കാൻ ഉദ്ദേശിച്ചുകൊണ്ട് വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതി മേൽ പരാമർശിച്ച പ്രകാരം നിസ്സാരമായ കാരണങ്ങൾ കൊണ്ട് പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കാതിരിക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിനുണ്ടാകാൻ സാധ്യതയുള്ള വരുമാനം നഷ്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് തുല്യമാണ്. ആയതിനാൽ പദ്ധതി പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-8 വാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഒടുക്കൽ- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക 486068 /- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി	
പ്രൊജക്റ്റ് നം/പേര്	7/18വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് വെള്ളക്കരം അടക്കൽ	
അടങ്കൽ	:530256 സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	
ആകെ ചെലവ്- 486068 /- ബിൽ നം/തുക	ബിൽ നം.	തുക
	02/31.07.17	44188
	03/23.08.2017	44188
	06/22.09.2017	44188

	09/24.10.17	44188
	10/18.11.17	44188
	21/24.01.18	44188
	24/28.02..18	44188
	31/21.03.18	44188
	33/28.03.18	132564
	ആകെ	486068

മേൽ പ്രൊജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പട്ടികയിൽ പറയും പ്രകാരം ₹486068 കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ രശീത്, വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുന്നതിന് കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ള ഇൻവോയിസ്, പഞ്ചായത്തിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള വാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള രജിസ്റ്റർ, കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് (കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് 13/29.09.2018 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.), പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായ വാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ വെള്ളക്കരം അടക്കുന്നതിനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും താഴെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ചെലവ് നടത്തിയിട്ടുമുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (13/17-18/29.09.18) മറുപടിയിൽപദ്ധതിക്ക് അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പായി വെള്ളക്കരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് ഒടുക്കിയതിന് ശേഷം പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്ന് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് റീക്ലപ്പ് ചെയ്യുകയാണ് ഉണ്ടായതെന്ന മറുപടിയാണ് നൽകിയത്. എന്നാൽ റീക്ലപ്പ് ചെയതതിന്റെ രേഖകളൊന്നും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ പരാമർശിച്ച കാരണങ്ങളാൽ ചെലവ് തുകയായ 486068 /- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ക്രമ നം	ബിൽ നം/തിയ്യതി	തുക
1	21700079/24.4.17	44188
2	2100169/20.05.17	44188
3	21700315/29.06.17	44188
4	21700953/19.12.17	44188

3-9 കിണർ റിചാർജ്ജിന് സൗകര്യമൊരുക്കൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ₹ 642320 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

വൌച്ചർ നം 21700815/07.11.17- 642320/-

മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ കിണർ റീചാർജ്ജിന് സൗകര്യമൊരുക്കുന്നതിനായി താഴെ പട്ടികയിൽ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ഇൻവോയിസുകൾ പ്രകാരം 155 വാട്ടർ ടാങ്കും അനുബന്ധ സാധനങ്ങളും വിതരണം ചെയ്തതിന് എ ബി സി സെയിൽസ് കോർപ്പറേഷന് 642320/- രൂപ (രശീത് നം 2825/06.11.2017) തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഇൻവോയിസ് നം/ തിയ്യതി	തുക
1	TPB/GR7143/30.08.17	9148
2	TPB/GR9496/25.08.17	95622
3	TPB/GR6169/23.08.17	151875
4	TPB/GR5827/21.08.17	162000
5	TPB/GR5868/21.08.17	122000
6	TPB/GR5867/21.08.17	101675
	ആകെ	642320

പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 17/01.10.2018) നൽകിയെങ്കിലും ഹാജരാക്കുകയുണ്ടായില്ല.

1. പദ്ധതി പ്രകാരം കിണർ റീചാർജ്ജ് സംവിധാനം അനുവദിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിവരം .

2.സാധനങ്ങൾ മേറ്റുമാർക്കും, മേറ്റുമാർ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ

രേഖകൾ

3.കിണർ റീചാർജ്ജിനുള്ള വാട്ടർ ടാങ്കും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നുള്ള കൈപ്പറ്റ് രശീത്.

4.സമ്പൂർണ്ണ കിണർ റീചാർജ്ജ് പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖ സ. ഉ.(കൈ) നം 161/16/ തസ്വഭവ 09.11.16പ്രകാരം നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് കൈമാറുമ്പോൾ തുടർ പരിപാലനം ഗുണഭോക്താക്കൾ തന്നെ നിർവ്വഹിക്കേണ്ട വസ്തുത ഗുണഭോക്താവിനെ അറിയിച്ച് അവരിൽനിന്നും അനുബന്ധം -5 പ്രകാരം കിണർ റിചാർജ്ജ് സംവിധാനം സ്വന്തം ഉത്തരവാദിത്തത്തിൽ സംരക്ഷിക്കുമെന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഹാജരാക്കിയ സാക്ഷ്യപത്രം.

5. പദ്ധതി പ്രകാരം കിണർ റീചാർജ്ജ് സൗകര്യം സ്ഥാപിച്ചത് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ .

മേൽ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതി ലക്ഷ്യ പ്രാപ്തി കൈവരിച്ചു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുകയായ 6,42320 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 ചെറുതാഴം പി എച്ച് സി യിൽ ആർദ്രം പദ്ധതി - വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം :181/18ചെറുതാഴം പി എച്ച് സി യിൽ ആർദ്രം പദ്ധതി

അടങ്കൽ :1500000 (തനത്)

ചെലവ് :1500000

പൊതു ആരോഗ്യ പരിപാലന ശൃംഖലയിൽ ചികിത്സ തേടുന്നവർക്കായി സൗഹൃദ പരമായ ചികിത്സാ സംവിധാനം ലഭ്യമാക്കുന്ന ആർദ്രം മിഷൻ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ചെറുതാഴം പി എച്ച് സി കേന്ദ്രമായി ഉദ്ഘാടനം ചെയ്യപ്പെടുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി നിലവിലുള്ള ഐ പി ബ്ലോക്കിന്റെ

നവീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 15 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിക്കാൻ സ. ഉ (സാധാ) നം 2947/17 തസ്വഭവ 29.08.2017 പ്രകാരം യഥേഷ്ടാനുമതി നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം 15-ാം വാർഡ് മെമ്പർ കൺവീനറും പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനുമായിട്ടുള്ള അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം 9743) തുക നൽകി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. ആയത് പ്രകാരം മൂന്ന് ഗഡുക്കളായി 5 ലക്ഷം രൂപ വീതം (വൗച്ചർ നം 21700614/02.09.17, 21700646/16.09.17, 21700679/27.09.17) പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
സംസ്ഥാന സർക്കാർ സംസ്ഥാനത്ത് ആർദ്രം പദ്ധതിയിൽ മാതൃകാ സ്ഥാപനമായി പി.എച്ച്.സി യെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും സംസ്ഥാന സർക്കാറിന്റെ കായ കല്പം അവാർഡ് കരസ്ഥമാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയ തുക ഏത് രീതിയിലാണ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വിനിയോഗിച്ചത് എന്നും നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ, അവയുടെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചെലവ് രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും, പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണസാക്ഷ്യപത്രം, മോണിറ്ററിംഗ് സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-11 <u>പെയിൻ&പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം-കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.--</u>

നിർവ്വഹണം: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി
സ.ഉ(സാധാ)നം 3217/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 29.10.15 പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ്കമ്മിറ്റി(PMC) രൂപീകരിച്ച്. രണ്ടു മാസത്തിലൊരിക്കലോ ഇടവേളകളിൽ ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേർന്ന് തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ നടക്കുന്ന പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതും പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും പരിമിതികൾ മറികടക്കുന്നതിനും ആവശ്യമായ തീരുമാനങ്ങൾ കൈകൊള്ളേണ്ടതുമാണ്. ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ PMC യുടെ യോഗം 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 3.05.2017, 30.06.17, 30.08.17, 29.10.17, 30.12.17, 28.3.2018 എന്നീ തീയതികളിൽ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഇംപ്ലിമെന്റേഷൻ കമ്മിറ്റി എല്ലാമാസവും 5-ാം തീയ്യതിക്കുമുമ്പായി യോഗം ചേർന്ന് പാലിയേറ്റീവ്കെയർ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. ആവശ്യമെങ്കിൽ രണ്ട്പ്രതിമാസയോഗങ്ങൾക്കിടയിലും ഈകമ്മിറ്റിക്ക് യോഗം ചേരാം. എല്ലാമാസവും 5-ാംതീയ്യതിക്കുമുമ്പായി യോഗം ചേർന്ന് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തി പെയിൻ&പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ നടപ്പിലാക്കുവാനും അതിനുവേണ്ടി ചെലവഴിക്കുന്ന തുകയുടെ കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പുവരുത്തുവാനും ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ക്ഷേമകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ശ്രദ്ധകേന്ദ്രീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

പെയിൻ& പാലിയേറ്റീവ് കെയറിനുവേണ്ടി 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ പ്രോജക്ട് നം.46/18-ൽ ₹4,45640 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.
സ.ഉ(സാധാ)നം3217/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി.29.10.2015 പ്രകാരം പെയിൻ&പാലിയേറ്റീവ് കെയർനോമിനൽ റജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്ന (റജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ടവരിൽ ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടവരെയും മരണപ്പെട്ടവരെയും ഒഴിവാക്കിയ ശേഷമുള്ളവർ) രോഗികളുടെ പേരുവിവരം തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്ബ് സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ കാലാകാലങ്ങളിൽ വരുത്തുന്ന കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകളും ഒഴിവാക്കലുകളും അതാത് സമയത്ത് വെബ്

സൈറ്റിലുള്ള ലിസ്റ്റിലും വരുത്തേണ്ടതാണ്. രോഗികളുടെപേരുവിവരം വെബ്ബ് സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കാതെയാണ് മുഴുവൻ തുകയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നോമിനൽ റജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരുടെ പേരുവിവരം തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ വെബ്ബ് സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	2380000	പ്രൊജക്റ്റ് നം.13/18 നെൽകൃഷിക്ക് കൂലി ചെലവ്	2380000	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	375000	പ്രൊജക്റ്റ് നം.39/18 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	205000	170000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	200000	പ്രൊജക്റ്റ് നം.43/18 ബഡ്സ് റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ	67766	132234
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	200000	പ്രൊജക്റ്റ് നം.179/18 പടന്നപ്പുറം ശ്മശാനം നിർമ്മാണം	0	200000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	500000	പ്രൊജക്റ്റ് നം.133/18 രാമ പുരം അംഗൻ വാടി നിർമ്മാണം	500000	0

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	399745	പ്രൊജക്ട് നം.94/18 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലുൽപാദനത്തിന് ധനസഹായം	399745	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	255000	പ്രൊജക്ട് നം.18/18 ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി കൂലി ചെലവ് സബ്സിഡി	255000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	375000	പ്രൊജക്ട് നം.39/18 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	303717	71283
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	2500000	പ്രൊജക്ട് നം.150/18 അറത്തിപ്പറമ്പ് ശ്മശാനം നിർമ്മാണം	0	2500000

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം ₹1052500/- ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
SILK Industries	അറത്തിപ്പറമ്പ് ശ്മശാനം നിർമ്മാണം പ്രൊജക്ട് നമ്പർ :150/18	28/28-2-18	1052500	0	1052500

ചെലവ് രേഖകളോ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം.തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ.274/2010 /ത.സ്വ.ഭ.വ. /27-01-2010	1200000	718245	312000	-	406245

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	13109832
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	1568652
ആകെ	14678484
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	-
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	14678484

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി /പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	ചെറുതാഴം സർവ്വീസ്	29-7-17	46 ദിവസം	13071178 (11642553	16-5-16 മുതൽ

	സഹകരണ ബാങ്ക്			+1428625)	തുടർച്ചയായി 46 ദിവസം കൂടുമ്പോൾ പുതുക്കുന്നു
2	മാടായി കോ-ഓപ്പ് റൂറൽ ബാങ്ക്	17-12-16	1 വർഷം	1450779 (1327504 +123275)	
3	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	29-7-16	1 വർഷം	136527 (119775 + 16752)	
4	മലബാർ ടൂറിസം ഡവലപ്പ്മെന്റ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ഷെയർ നം.4397 മെമ്പർ നമ്പർ- 108	-----	--	20000	
ആകെ				14678484	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 23434 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2015-16	2-2	150/-	വിനീഷ് കുമാർ ടി.പി.	117041002136/19-06-2017
2016-17	2-5	700	സാബിത്ത് അബ്ദുൾ സത്താർ	117040100742/23-09-2017
2016-17	3-2	7899	വി.രാജൻ,കൺവീനർ	117040105645/13-10-2017
1996-97	25	100	മോഹനൻ പുറച്ചേരി	117040109153/19-12-2017
1996-97	25	100	പ്രേമരാജൻ	117040109154/19-12-2017
2003-04	2-1	150	പി.ഗോവിന്ദൻ	117040109155/19-12-2017
2003-04	2-11	150	കെ.പി.ജനാർദ്ദനൻ	117040109156/19-12-2017
2003-04	3-4	607	സെക്രട്ടറി, ചെറുതാഴം ഗ്രാമ	117040109158/19-12-2017

			പഞ്ചായത്ത്	
2004-05	3-1	196	എൻ.പ്രകാശൻ,ദേശാഭിമാനി	117040109159/19-12-2017
2005-06	2-1	748	മാനേജർ ,സംഗം പിലാത്തറ	117040109160/19-12-2017
2006-07	2-1	498	മാനേജർ ,സംഗം പിലാത്തറ	117040109161/19-12-2017
2007-08	2-8	186	അബ്ദുൾ നാസർ സെയ്തമ്മാടകത്ത്	117040109162/19-12-2017
2016-17	2-1	1000	മാനേജർ-വിപ്ര കായൽ പാർക്ക്	117040110380/19-02-2018
2016-17	2-1	5000	മാനേജർ-വിപ്ര കായൽ പാർക്ക്	117040110381/19-02-2018
2016-17	2-5	750	പാറയിൽ നാരായണൻ	117040110397/14-02-2018
2016-17	2-5	50	ആന്റണി കെ.എം.	117040110419/14-02-2018
2016-17	2-5	75	നടുവലത്ത് രാജൻ	117040110420/14-02-2018
2016-17	2-5	50	സെക്രട്ടറി ,ഏഴിലോട് ലെതർ മാർക്കറ്റ്	117040110421/14-02-2018
2016-17	2-5	25	കാനപ്രത്ത് ലക്ഷമണൻ	117040110422/14-02-2018
2016-17	3-22	5000	ഇബ്രാഹിം കുട്ടി	117040110423/14-02-2018
ആകെ		23434		

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ

1999-00	2-	2001-02	V.13-2	പോഷകാഹാര വിതരണം- പദ്ധതി ചെലവ്	തുടരുന്നു
2014-15	2-4 2-5 2-7 2-9	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	തുടരുന്നു
2015-16	2-2	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	തുടരുന്നു

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/ നോട്ടിസ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ 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
1	2010-11, 2011-12	3-1	ശ്രീ . കെ പി അജിത്ത് കൃഷ്ണൻ	L.F.324/Spl Cell/Csc/D3 1/15/27.02.15	6582	6582/- (117040400001 /4.4.17)						

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ ന മ്പ ർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം,	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി യിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ	ആകെ ലഭ്യമായ തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്ക്സ്

			ഭരണ വകുപ്പ്	നമ്പരും തീയ തിയും	തുക		(തീയതി)	ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാ ക്കിയ തുക			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
						ഇല്ല						

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	73537406.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	86937436.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	1950447

(ബി) പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

(സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	330750	ഡോ.ഹരികുമാർ.എസ്,വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
3-2	191309	ശ്രീ.ഡി.നാരായണൻ കുട്ടി, സെക്രട്ടറി
3-3	300000	ശ്രീ. രാഗേഷ്.പി.കെ., അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-8	486068	ശ്രീ.ഡി.നാരായണൻ കുട്ടി,സെക്രട്ടറി.

3-9	642320	ശ്രീ.ഡി.നാരായണൻ കുട്ടി,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.ഡി.നാരായണൻ കുട്ടി, സെക്രട്ടറി, ചെറുതാഴം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.	വിരമിച്ചു	ദേർമ്മാൽ, ഹൗസ്, മംഗലശ്ശേരി,പി.ഒ.പട്ടുവം
ശ്രീ. രാഗേഷ്.പി.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, ചെറുതാഴം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്, ഡിഡിപി യുടെ കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ	പി.കെ ഹൗസ്, പാളിയത്ത് വളപ്പ്, മോറാഴ പി.ഒ
ഡോ.ഹരികുമാർ.എസ്, വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	ലഭ്യമല്ല	വൃന്ദാവൻ,കരുവാച്ചേരി , പയ്യന്നൂർ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1992-93, 1993-94	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/2017 തീയതി. 15-4-18	2
1996-97	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/2017 തീയതി. 15-4-18	4
1998-99	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	3

1999-00	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	6
2000-01	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	6
2001-02	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	5
2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	8
2004-05	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	5
2005-06	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	4
2006-07	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	4
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	8
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	6
2009-10	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	8
2010-11, 2011-12	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	25
2012-13, 2013-14	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	9

2014-2015	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/17 തീയതി. 15-4-18	19
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി2/2103/2 തീയതി. 15-4-18	27
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.എൻ.ആർസി2-399/18, തീയ്യതി-21-05-2018	22

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം:കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.2/1915/2018

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ,
ഫോൺ: 0497 2707698
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in

തീയ്യതി: 01.01.2019

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും, 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും ചെറുതാഴം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന്

ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

.

അനുബന്ധം-2-1

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF CHERUTHAZHAM GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018

Code No	Head Account	Schedule	Amount ₹
	Opening Balance		
	Bank Cash	RP-40(a) RP-40(a)	12669748.75 00..0
	Receipts		
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1700720

130000000	Rental Income From Panchayat Properties	RP-3	15000
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1344973
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	40100
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	48030459
171000000	Interest Earned	RP-9	143868
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	10978078
350000000	Other Liabilities	RP-36	526671
Non operating			
340000000	Deposits Received	RP-34	683777
180000000	Other Income	RP-10	128220
311000000	Earmarked Fund	RP-29	45146
350000000	Other Liabilities	RP-36	567668
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	8659423
460000000	Loans,Advances and Deposits	RP-47	673303
Grand Total			86207154.75

	Payments		
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3553543
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1455695
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1562816
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	10287696
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	15060999
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	2056539
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	RP-18	1272805
254000000	Expen.of Transferrred Institutions & State Spon. Schems	RP-19	853320
255000000	Maintance Projects	RP-20	13663567
260000000	Grants , Contributions and Compensations From Ownfunds	RP-22	15000
280000000	Prior Perid Items	RP-26	-82775
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	120581
350000000	Othes Liabilities	RP-36	5053962

Non Operating			
240000000	Interest and Finance Charges	RP-14	4586
280000000	Prior Period Item	RP-26	-5336
311000000	Earmarked Fund	RP-29	15000
330000000	Secured loans	RP-32	312000
340000000	Deposits Received	RP-34	186213
350000000	Other Liabilities	RP-36	2978708
410000000	Fixed Assets	RP-38	12190307
412000000	Capital Work in progress	RP-40	719583
430000000	Stock in Hand	RP-42	123477
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	14413131
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1126019
	Closing Balance		
	Bank Cash	RP-40(b) RP-40(b)	-1079115.25 348834
Grand Total			86207154.75

അനുബന്ധം-2-2

INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF CHERUTHAZHAM GRAMA PANCHAYAT FOR THE PERIOD FROM 1-4-2017 TO 31-3-2018

CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT ₹
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	7431733
130000000	Rental Income from panchayat properties	I-3	2589864
140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	1929993
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	41100
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions and Compensations	I-6	114879788
170000000	Income From Investments	I-7	1143679
171000000	Interest Earned	I-8	143868
180000000	Other Income	I-9	128220
A	Total Income		128288245
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	10957340
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1459545
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1562816
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	4586

250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	I-14	14031094
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	22979870
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1957396
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	I-14(c)	1272805
254000000	Expen.of Transferrred Institutions & State Spon. Schems	I-14(d)	52044320
255000000	Maintance Projects	I-14(e)	13663567
260000000	Grants Contributions and Compensations From Own Funds	I-15	15000
272000000	Depreciation	I-17(a)	10164412
B	Total Expenditure		130112751
C=A-B	Gross Surplus / Defict Income over Expenditure		(1824506)
D=280000000	Prior Period Item	I-18	1360789
E=C-D 290000000	Gross Surplus/Defict of Income over Expenditure after prior Period items. Transfer to Reserve Funds		(3185295)
	Net Balance being Surplus/Defict carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		

അനുബന്ധം-2-3

BALANCE SHEET OF CHERUTHAZHAM GRAMA PANCHAYAT AS ON 31-3-2018

Code No	Description of Items	Schedule	Amount

	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat Fund	B-1	32498794.95
311000000	Earmarked Funds -Special Funds/Sinking Fund/Trust orAgency Fund	B-2	35876
312000000	Reserves	B-3	50038156
	Total Reserve & Surplus		82572826.95
	Grants , Contribution for specific purposes		
320000000	Grants, Funds,Contributions for specific purposes	B-4	7403820
	Total Grants,Contribution for specific purposes		7403820
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	406245
	Total Loans		406245
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	3067231
350000000	Other Liabilities	B-9	1452482.80
	Total Current Liabilities and Provisions		4519713.80
	TOTAL LIABILITIES		94902605.75
	ASSETS		
	Fixed Assets		

410000000	Fixed Assets	B-11	93771702
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(28491962)
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	132415
	Total Fixed Assets		65412155.
	Investments		
420000000	Investments	B-12	14253511
	Total Investments		14253511
	Current Assets,Loans and Advances		
430000000	stock-in-hand	B-14	0.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	14413131.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	406245.00
450000000	Cash and Bank balance	B-17	(730281.25)
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	1147845..00
	Total Current Assets,Loans and Advances		15236939.75
	TOTAL ASSETS		94902605.75

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.