കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കുളത്തുപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-18

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.
e-mail:doklm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർചെയ്ത കൈപ്പറ്റുചീട്ടുസഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം.പി-1/337/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ കാര്യാലയം, കൊല്ലം

തീയതി – 02/04/2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ.)

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കുളത്തൂപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കുളത്തൂപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017-2018 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 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം കുളത്തൂപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-2018 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996-ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗംകൂടി 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 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)

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-1/337/2019 തീയതി: 02/04/2019

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുളത്തുപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-2018 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുളത്തുപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-2018 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 09-09-2017 മുതൽ 31-01-2019 തീയതിവരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണംപിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത്സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 08 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾമാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.മാത്യു റോയി.കെ.പി ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ഹ.ഗ്രേ)
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	25.02.2019 മുതൽ 07.03.2019
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.മണിലാൽ.വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
	ശ്രീ.മനു.കെ.നായർ അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.ചന്ദ്രപ്രകാശ്.സി സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ.സുബി.എസ് സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണ അധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.നളിനിയമ്മ.എസ്	1.04.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ജോസ്.ജെ.	1.04.2017മുതൽ 20.04.2017 വരെ
	ജെ.രാധാകൃഷ്ണപിള്ള (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	21.04.2017 മുതൽ 05.05.2017 വരെ
	ശ്രീ. ജോസ്.ജെ.	06.05.2017മുതൽ 31.05.2017 വരെ
	ജെ.രാധാകൃഷ്ണപിള്ള (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	01.06.2017 മുതൽ 06.06.2017 വരെ
	എ.ഹാഷിം.	07.06.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.വൈശാഖൻ.ആർ	1.04.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ഡോ.ഹരീഷ്	1.04.2017മുതൽ

(പി.എച്ച്.സി)		28.02.2018 വരെ
	ഡോ.സജീനാ ബീഗം	1.03.2018മുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.ദീപ.എൽ	1.04.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.ആനന്ദ് രാധാകൃഷ്ണൻ	1.04.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ. അനികുമാർ	1.04.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ജെ.രാധാകൃഷ്ണപിള്ള	1.04.2017മുതൽ 26.06.2017 വരെ
	ശ്രീ.ഗോപാലകൃഷ്ണൻ ആർ	27.06.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
പ്രധാന അധ്യാപിക	ശ്രീമതി.സുലതകുമാരി	1.04.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	ശ്രീ.അജിത് കുമാർ	1.04.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്സ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. സജിത.	1.04.2017മുതൽ 28.11.2017വരെ
	ശ്രീമതി. അശ്വതി	29.11.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വി.ഇ.ഒ,കുളത്തുപ്പുഴ	ശ്രീ.ജയകുമാരൻ.കെ	1.04.2017മുതൽ 30.11.2017വരെ
	ശ്രീ.ഹരിലാൽ	01.12.2017മുതൽ 31.03.2018വരെ
വി.ഇ.ഒ, ഏഴംകുളം	ശ്രീ.ബിനുകുമാർ	1.04.2017മുതൽ 30.11.2017വരെ
	ശ്രീ.ജിജി ഗോപാൽ	01.12.2017മുതൽ 31.03.2018വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം -1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ

1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-12
	ഭാഗം 2	
13	ഫണ്ട് വിനിയോഗം -നിർവ്വഹണത്തിലെ വീഴ്ചമൂലം പദ്ധതിപ്പണം വലിയ തോതിൽ നഷ്ടപ്പെടുന്നു.	2-1
14	രസീതുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല	2-2
15	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ	2-3
16	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക ഈടാക്കിയില്ല	2-4
17	ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ ലഭിച്ചത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയില്ല	2-5
	ഭാഗം 3	
18	അമ്പലക്കടവ്- ഡീസന്റ്മുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ്- ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്കിനേക്കാൾ അധികം തുക നൽകി- 60,206/-രൂപയുടെ നഷ്ടം.	3-1
19	റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ- ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയില്ല.	3-2
20	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികൾ - നിർവ്വഹണ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല.	3-3
21	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മരുന്നുവാങ്ങൽ - മരുന്നു പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-4
22	പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറികളുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം.	3-5

23	തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി - അവലോകനം	3-6
24	ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	3-7
25	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജെക്ടുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.	3-8
26	ചെയ്യാത്ത പ്രവർത്തികൾക്കും തുക വിനിയോഗിച്ചതായി എസ്.എസ്.എ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകി	3-9
27	കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ,സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവർത്തികളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും ബാക്കി തുകയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-10
28	വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഒടുക്കി	3-11
29	ഭവനനിർമ്മാണപദ്ധതി – നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	3-12
30	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	3-13
	ഭാഗം 4	
30	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
31	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
32	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
33	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
34	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
35	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
36	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
37	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
38	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
39	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
40	അനുബന്ധം -1, ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2017-18	1
41	അനുബന്ധം -2, അനുബന്ധപത്രികകൾ	2

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

17.01.2017 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 19.03.2018 തീയതിയിലെ 3 (1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.7.18	27.6.18	-----	-----

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ
2017-18	18.06.2018 മുതൽ 19.06.2018 വരെ	കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം. പി.1/1259/18 തീയതി 18.07.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	5,03,71,112.00
വരവ്	10,58,45,991.00
ആകെ	15,62,17,103.00
ചെലവ്	13,55,12,319.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,07,04,784.00

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	47017000	47017000	47017000	31570587	15446413
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	16069181	16069181	16069181	9737650	6331531
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	5498765	5498765	5498765	2566949	2931816
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	11661000	11661000	11661000	3319874	8341126
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	5821000	5821000	5821000	2638886	3182114
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ	21005535	21005535	21005535	15401150	5604385

ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)						
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)		7832452	7832452	7832452	4816516	3015936
എം.ജി.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	46443958	46443958	46443958	0
	അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റീവ് ചെലവ്	83161	971097	1054258	1048055	6023
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)		----	----	----	----	----
എസ് ഇ ആർ വൈ (2056)		3908	148	4056	0	4056
ടോട്ടൽ സാനിട്ടേഷൻ (9120)		127227	4822	132049	0	132049
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക)		----	----	----	----	----
ജലനിധി (9405)		834368	31619	865987	0	865987
	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ഇല്ല.				
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	ഇല്ല				
ബി ഫണ്ട്		ഇല്ല	68760	68760	68760	ഇല്ല

1	തനതുഫണ്ട്	13096774	17542487	30639260	11904016	18735245
2	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട് (എസ് റ്റി എസ് ബി 5)	36066037	16811751	52877788	52082226	795562
3	Total Housing Program (9862)	146111	5534	151645	0	151645
4	Health Religion Fund (10792)	13526	512	14038	0	14038

1-6 <u>പദ്ധതി അവലോകനം</u>

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
264	204040148	188	85451898	42	34	71%

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

1) 135/19 – പൂമ്പാറ ജെറിയാട്രിക് ക്ലബ്ബ് നിർമ്മാണം

2) 219/19 - ജീവിതശൈലി രോഗങ്ങളുടെ പരിശോധന മൊബൈൽ യൂണിറ്റ്

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	83161	971097	1054258	1048055	6203
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	------	46443958	46443958	46443958	-----

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	68,760	118
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	52,69,700	442
വിധവാപെൻഷൻ	1,98,81,100	2817
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	3,54,80,900	446
വികലാംഗപെൻഷൻ	54,70,100	1663
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	3,37,400	28

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 26.02.2019-ന് സ്ഥാപനതലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 2,355/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

1.ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവ്വചിക്കുകയും രേഖാമൂലം വിഭജിച്ചു നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

2.ബജറ്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ വരവു ചെലവുകൾ അവലോകനം ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്.

3.അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലാണ് വാർഷിക കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

4.തനതുവരുമാനം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ദേശസാൽകൃത ബാങ്കിലോ സഹകരണ ബാങ്കിലോ ഒറ്റ അക്കൗണ്ടിൽ മാത്രം നിക്ഷേപിക്കണമെന്നാണ് വ്യവസ്ഥ. (സർക്കുലർ നം.58725/എഫ്.എം.3/18/ത.സ്വ.ഭ.വ./26.5.2011). എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ഇ-പേയ്മെന്റിന് ഉൾപ്പടെ മൂന്ന് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ തനതുഫണ്ടിന് വേണ്ടി നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു.

5.വരവുകൾ യഥാസമയം ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തുന്നുണ്ട്.

6.സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചാണ് വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ്, ഔട്ട് ഡോർ പിരിവ് എന്നിവയ്ക്കായി കൈകൊണ്ടെഴുതുന്ന രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു.

7.സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പുകൾ പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും എല്ലാ മാസങ്ങളിലും തുടർച്ചയായി ഇതു ചെയ്തു സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല.

8.ഡി.&ഒ.ലൈസൻസ് ഫീയുടെ കാര്യത്തിൽ വാർഡുതിരിച്ചുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വസ്തുനികുതിയുടെ ഡി.സി.ബി. പത്രിക തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ കൃത്യതയില്ലായ്മ കണ്ടുവരുന്നു. ഡി.സി.ബി. പത്രികയിലെ വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട ലെഡ്ജറുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തുന്നതിൽ ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല.

9.വാർഷിക കണക്കുകളുടെ ഭാഗമായി തയ്യാറാക്കേണ്ട കുടിവെള്ള ടാപ്പുകൾ, തെരുവുവിളക്കുകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

10.ചെലവുകൾ കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തുമ്പോൾ അക്കൗണ്ടിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മൂലധനച്ചെലവെന്നും റവന്യൂചെലവെന്നും വേർതിരിക്കുന്നതിൽ അപാകത നിലനിൽക്കുന്നു.
11.സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികൾ സവിശേഷ നമ്പരുകൾ നല്കി ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് കാലികമാക്കുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	10-01-2019	നവംബർ 2018	19.01.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	28/03/2018 മുതൽ 10/04/2018 വരെ	2013/14 മുതൽ 2017/18 വരെ	20.06.2018

1-12 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

ഖണ്ഡിക 1-3-ലെ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകളിൽ പരിഹരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു;

1.	തൻവർഷം മുൻകൂറായി ലഭിച്ച നികുതി/നികുതിയേതര വരവിനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
2.	സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയർ സാംഖ്യയുമായി ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ആസ്തി വിവരങ്ങൾ കൃത്യമല്ല.
3.	Schedule B-12 പ്രകാരം 1,000/- രൂപ നിക്ഷേപം കാണിച്ചിരിക്കുന്നതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
4.	വസ്തു നികുതി തൻവർഷ കുടിശ്ശിക, വരവ്, നീക്കിബാക്കി തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെടുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
5.	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ Liability in respect of stale cheques എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല. 1. ചെക്ക് നം. 166978/19.07.2017 – 226/-രൂപ 2. ചെക്ക് നം. 200006/31.07.2017 – 207/-രൂപ 3. ചെക്ക് നം. 165159/18.11.2015 – 1,819/-രൂപ 4. ചെക്ക് നം. 165243/23.12.2015 – 1,126/-രൂപ 5. ചെക്ക് നം. 165426/28.03.2016 – 1,000/-രൂപ
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവുള്ള 23,551/- രൂപ RP-10-ൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ RP-26-ൽ ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്നു.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ഫണ്ട് വിനിയോഗം -നിർവ്വഹണത്തിലെ വീഴ്ചമൂലം പദ്ധതിപ്പണം വലിയ തോതിൽ നഷ്ടപ്പെടുന്നു.

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ച വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരം ലഭിച്ച വിവിധ ഫണ്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വന്നതു മൂലം 4,48,53,321/-രൂപയുടെ പദ്ധതിപ്പണം തൻവർഷം ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു;

ഫണ്ടിനം	തൻവർഷ അലോട്ട്മെന്റ്	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂപ)	ചെലവ് ശതമാനം	സഞ്ചിത നിധിയിലേക്ക് തിരികെപ്പോയ തുക (രൂപ)
വികസന ഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം	4,70,17,000	3,15,70,587	67	1,54,46,413

വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി.)	1,60,69,181	97,37,650	61	63,31,531
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി.)	54,98,765	25,66,949	46.68	29,31,816
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	1,74,82,000	59,58,760	34	1,15,23,240
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	2,10,05,535	1,54,01,150	73	56,04,385
ലോകബാങ്ക് സഹായം	78,32,452	48,16,516	61.5	30,15,936
ആകെ	11,49,04,933	7,00,51,612	61	4,48,53,321

തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച സുപ്രധാനമായ പല പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കുകയുണ്ടായില്ല. മാലിന്യ സംസ്കരണ മേഖലയിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത കല്ലുവെട്ടാംകുഴിയിൽ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിനുള്ള ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് മെഷീൻ, ചണ്ണമലമാലിന്യപ്ലാന്റിന് ചുറ്റുമതിൽ, മാലിന്യനിർമ്മാർജനത്തിന് നിരീക്ഷണ ക്യാമറ സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവ നടപ്പാക്കിയില്ല. കാർഷിക മൃഗസംരക്ഷണ മേഖലകൾക്ക് പ്രാധാന്യമുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മഴമറ നിർമ്മാണം, ബ്രോയിലർ യൂണിറ്റിന് ധനസഹായം, സ്ത്രീകൾക്ക് ഡയറി യൂണിറ്റ്, കന്നുകാലി ഇൻഷ്വറൻസ് എന്നിവ നടപ്പാകാതെ പോയി. ബഡ്സ് സ്കൂളിന് ഫർണ്ണീച്ചർ, ബഡ്സ് സ്കൂളിലെ കുട്ടികൾക്ക് ഉച്ചഭക്ഷണം നൽകൽ, ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, ശാരീരിക വൈകല്യമുള്ളവർക്ക് പെട്ടിക്കട എന്നിങ്ങനെ ഭിന്നശേഷിമേഖലയിൽ രൂപീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാകാതെപോയ സുപ്രധാന പദ്ധതികളിൽപ്പെടുന്നു. റോഡുകളുടെ റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ, സ്കൂളുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണി, അങ്കണവാടികൾക്ക് ഭൗതികസൗകര്യമൊരുക്കൽ എന്നിവയ്ക്കുള്ള പ്രോജക്റ്റുകളിൽ മിക്കതും നടപ്പാക്കാത്തതുമൂലം മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ വളരെ പിന്നോട്ട് പോയി. പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ ഒഴിച്ചാൽ ക്ഷീരമേഖലയിൽ മറ്റ് പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവനം ചെയ്ത് അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യ വികസനത്തിനും ഉല്പാദന, സേവനമേഖലയുടെ വളർച്ചയ്ക്കും ലഭ്യമായ തുകയാണ് ഉപയോഗപ്പെടുത്താതിരുന്നത്. നടപ്പിൽ വരുത്തുവാൻ കഴിയുന്ന പദ്ധതികൾ മുൻകൂട്ടി ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കുവാൻ കഴിയാതിരുന്നതിനാലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം പദ്ധതിപ്പണം തൻവർഷം ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ കഴിയാതെ പോയത്. കൂട്ടായ പ്രവർത്തനത്തിലൂടെ പരമാവധി ധനവിനിയോഗം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 <u>രസീതുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല</u>

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം ഈടാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ഉപയോഗിച്ച് 10 രസീത് ബുക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	രസീത് ബുക്ക് നമ്പർ	അനുവദിച്ച തീയതി
1	41839	30.10.2017
2	41842	06.11.2017
3	41843	08.11.2017
4	41844	10.11.2017
5	41852	17.11.2017
6	41859	24.11.2017
7	9201	04.12.2017
8	9212	04.12.2017
9	9225	10.10.2018
10	2526	10.10.2018

രസീതു ബുക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സൂചിപ്പിച്ച് 28.02.2019-ൽ ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നൽകിയിട്ടും ആയത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. എത്രയും വേഗം രസീത്ബുക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതിലെ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ,റിട്ടേണുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1)ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ വ്യാപാരികളുടെയും കമ്പനികളുടെയും തൊഴിൽനികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ വ്യക്തികളുടെയും പേരുവിവരങ്ങളടങ്ങിയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

2)താഴെ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്ന് 2017-18 വർഷം സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഈടാക്കാനുള്ള അർധവർഷം
1	ഗ്രീൻവാലി ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	I, II
2	ഗുഡ് ഷെപ്പേഡ് ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	II
3	കെ.എം.ജെ ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	II
4	കെ.എം.ജെ ഐ.ടി.ഐ	I, II

5	ബി.എസ്.എൻ.എൽ, കുളത്തൂപ്പുഴ	I, II

3.താഴെ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽനിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഈടാക്കാനുള്ള അർധവർഷം
1	ഗ്രീൻവാലി ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	I, II
2	ഗുഡ് ഷെപ്പേഡ് ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	I, II
3	കെ.എം.ജെ ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	II
4	കെ.എം.ജെ ഐ.ടി.ഐ	I, II
5	പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ,കുളത്തൂപ്പുഴ	II

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ എൻക്വയറിക്ക് തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ പറഞ്ഞ സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്നും ജീവനക്കാരിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. - 7/28.02.19

2-4 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക ഈടാക്കിയില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 ലെ പഞ്ചായത്തുവക ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക രജിസ്റ്റർ, ഫയലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപറയുന്ന വാടകക്കാരിൽനിന്നും വാടക ഈടാക്കാനുള്ളതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം	റൂം നമ്പർ	പേര്	പ്രതിവർഷ വാടക (രൂപ)	തൻവർഷ വരവ് (രൂപ)	ഈടാക്കാൻ ബാക്കി (രൂപ)
1	III/1105(11)	സുരേന്ദ്രൻനായർ	8,052	0	8052
2	III/1105(14)	പി.അനിൽകുമാർ	8,052	6039	2013
3	8E	സരസ്	12,348	0	12348
ആകെ					22,413

മേൽ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ എൻക്വയറിക്ക് വാടക ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ വാടകക്കാരിൽനിന്നും വാടക പിഴപ്പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.- 8/28.2.19

2-5 <u>ഇ-ടെണ്ടർ ഫീ ലഭിച്ചത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയില്ല.</u>

ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടർ ഫീ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് കറണ്ട് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനായി സർക്കുലർ നം. ഡി.ബി.1/79/42/2010/CE/LSGD, തീയതി 17.8.2017 പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. ഇതു പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിൽ കറണ്ട് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്തയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ടെണ്ടർ ഫീയായ 36,030/- രൂപ കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഈ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ടി സർക്കുലർ പ്രകാരം ആരംഭിച്ച അക്കൗണ്ട് ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള ടെണ്ടർ ഫീ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്താൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം-3

<u>ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

3-1 <u>അമ്പലക്കടവ്- ഡീസന്റ്മുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ്- ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്കിനേക്കാൾ അധികം തുക നൽകി- **60,206/-**രൂപയുടെ നഷ്ടം.</u>

പ്രോജക്ട് നം. 20/18(സ്പിൽ ഓവർ)

(അമ്പലക്കടവ്- ഡീസന്റ്മുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ്)

അടങ്കൽ : ₹ 10,55,000/-

ഫണ്ടിനം : മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(നോൺ-റോഡ്)

ചെലവ് :₹ 5,52,025/-

ബിൽ നം. : 50/24.2.2018

കരാറുകാരൻ : ശ്രീ ജാഫർഖാൻ

കരാർ : നം.42/എ.ഇ./16-17/14.3.2017

എം.ബുക്ക് നം. : 7/17-18, 9/17-18

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

അമ്പലക്കടവ്- ഡീസന്റ്മുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ് നടത്തുന്നതിനുള്ള ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് കിട്ടിയ ശ്രീ ജാഫർഖാൻ, 27/12/2016- ന് സമർപ്പിച്ച ഐറ്റം റേറ്റ് രീതിയിലുള്ള ഇ-ടെണ്ടറിൽ വിവിധ ഇനങ്ങൾക്ക് ടിയാൻ ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് പരിഗണിക്കാതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് നൽകിയതുമൂലം താഴെ പറയും രീതിയിൽ അധികം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇനം. നം. /പേര്	ചെയ്ത അളവ് (സ്ക്വയർ മീറ്ററിൽ)	ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് (രൂപ)	നൽകിയ നിരക്ക് (രൂപ)	അധികം നൽകിയ നിരക്ക് (രൂപ)	അധികം നൽകിയ തുക (രൂപ)
1.മോഡിഫൈഡ് പെനിട്രേഷൻ മക്കാഡം	329.63	289.43	325.21	35.78	11,794
2.ടാക്ക് കോട്ട്	1820	10.05	11	0.95	1729
3.ചിപ്പിംഗ് കാർപ്പെറ്റ്	1820	150.33	168.92	18.59	33,834
4.സീൽ കോട്ട്	1820	57.11	64.17	7.06	12,849
ആകെ					60,206

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്, അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽനിന്നും ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം അധികം ചെലവഴിച്ച 60,206/- രൂപ കരാറുകാരനിൽനിന്നും ഈടാക്കി വിശദാംശങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഇത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായിരിക്കുന്നതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.3/27.2.2019.

3-2 റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ- ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന റോഡ് റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് കരാറുകാരൻ വാങ്ങി ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ/ ഇമൽഷൻ എന്നിവയ്ക്ക് ഡി.എസ്.ആർ.2014 പ്രകാരം പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിനുള്ള നിരക്കാണ് കരാറുകാരന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ/ ഇമൽഷൻ എന്നിവയുടെ അളവിനനുസൃതമായി ബാരലിന്റെ വില കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ ആയത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു;

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിശദാംശം	ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിൻ/ഇമൽഷൻ (കി.ഗ്രാം.)	ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട വില (രൂപ) [238 + 18 % GST നിരക്കിൽ]
1.	നം.20/18(സ്പിൽ ഓവർ)-അമ്പലക്കടവ്-ഡീസന്റ്മുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ് അടങ്കൽ:10,55,000/- ഫണ്ടിനം:മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ് ചെലവ് :5,52,025/-രൂപ. ബിൽ നം.:50/24.2.2018 എം.ബുക്ക്നം.7/17-18, 9/17-18 കരാറുകാരൻ:ശ്രീ ജാഫർഖാൻ	4909	32	8992
2.	നം.30/18(സ്പിൽ ഓവർ)-ഗണപതിവിളാകം-കുമരംകരിക്കം റോഡ് റീടാറിംഗ് അടങ്കൽ:4,35,000/- ഫണ്ടിനം:മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ് ചെലവ് :2,51,818/-രൂപ. ബിൽ നം.:51/24.2.2018	2387.5	16	4496

	എം.ബുക്ക്നം.21/17-18 കരാറുകാരൻ:ശ്രീ ജാഫർഖാൻ			
3.	നം.18/18(സ്പിൽ ഓവർ)-അമ്പതേക്കർ ചൂള ജം.-ഫോറസ്റ്റ് ബൗണ്ടറി റോഡ് റീടാറിംഗ് അടങ്കൽ:4,00,000/- ഫണ്ടിനം:മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ് ചെലവ് :2,24,292/-രൂപ. ബിൽ നം.:57/28.2.2018 എം.ബുക്ക്നം.18/17-18 കരാറുകാരൻ:ശ്രീ ജാഫർഖാൻ	2200	15	4215
4.	നം.25/18(സ്പിൽ ഓവർ)-സാംനഗർ-കിഴക്കേപെന്ത്രണ്ട് റോഡ് റീടാറിംഗ് അടങ്കൽ:7,49,791/- ഫണ്ടിനം:മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡ് ചെലവ് :3,73,117/-രൂപ. ബിൽ നം.:54/24.2.2018 എം.ബുക്ക്നം.20/17-18 കരാറുകാരൻ:ശ്രീ	1418	9	2529

	ജാഫർഖാൻ			
	ആകെ	20,232/-രൂപ		

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ഈടാക്കാതിരുന്ന ബാരലിന്റെ വിലയായ 20,232/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽനിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.9/28.2.2019

3-3 <u>അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികൾ - നിർവ്വഹണ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല.</u>

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി 2017-2018 സാമ്പത്തിക വർഷം നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളുടെ (സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതികൾ) നിർവ്വഹണ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതികളുടെയും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെയും വിശദാംശങ്ങൾചുവടെ ചേർക്കുന്നു

<u>1.ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി.പി)</u>

പദ്ധതിനമ്പർ	എസ്.ഒ. 004/2017-2018	
ഫണ്ട്	എസ്.സി.പി	
അടങ്കൽ	8,40,000/-രൂപ	
ചെലവ്-	05-2017-2018/22.07.2017	3,00,000
ബിൽ നമ്പർ,	08-2017-2018/27.07.2017	1,50,000
തീയതി,	11-2017-2018/11.10.2017	30,000
തുക	15-2017-2018/08.01.2018	2,10,000
ആകെ		6,90,000/-

ഈ പദ്ധതിയിൽ ആകെ 6,90,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ തുക ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകി, എത്ര രൂപയാണ് നൽകിയത് തുടങ്ങിയ ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>2.ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി.പി)</u>

പദ്ധതിനമ്പർ	എസ്.ഒ. 006/2017-2018
ഫണ്ട്	എസ്.സി.പി
അടങ്കൽ	61,20,000/-രൂപ

ചെലവ്- ബിൽ നമ്പർ, തീയതി, തുക	03-2017-2018/13.06.2017	22,80,000
	06ബി-2017-2018/22.07.2017	7,80,000
	13-2017-2018/20.10.2017	5,40,000
	10-2017-2018/11.10.2017	1,20,000
	12-2017-2018/20.102017	2,40,000
	14-2017-2018/08.01.2018	3,60,000
	17-2017-2018/27.01.2018	2,40,000
	23-2017-2018/13.03.2018	2,40,000
	27-2017-2018/17.03.2018	60,000
	30-2017-2018/21.03.2018	60,000
ആകെ		49,20,000/-

ഈ പദ്ധതിയിൽ ആകെ 49,20,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ തുക ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകി, എത്ര രൂപയാണ് നൽകിയത് തുടങ്ങിയ ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3.ഭവന നിർമ്മാണം (ടി.എസ്.പി)

പദ്ധതിനമ്പർ	എസ്.ഒ. 007/2017-2018	
ഫണ്ട്	ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	
അടങ്കൽ	8,40,000/-	
ചെലവ്-	04-2017-2018/13.06.2017	2,80,000

ബിൽ നമ്പർ, തീയതി, തുക	06എ-2017-2018/22.07.2017	70,000
	13-2017-2018/20.10.2017	70,000
	22-2017-2018/14.02.2018	70,000
	24-2017-2018/13.03.2018	1,40,000
ആകെ		6,30,000/-

ഈ പദ്ധതിയിൽ ആകെ 6,30,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ തുക ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകി, എത്ര രൂപയാണ് നൽകിയത് തുടങ്ങിയ ചെലവ് വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിൽ പുതിയ കെട്ടിടത്തിലേയ്ക്ക് ഫയലുകൾ മാറ്റിയപ്പോൾ എല്ലാ അപേക്ഷയും കണ്ട്പിടിക്കാൻ കഴിയാത്തതിനാലാണ് ഹാജരാക്കാൻ കഴിയാതിരിക്കുന്നത് എന്ന് വാക്കാൽ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഈ പദ്ധതികളിലെ ചെലവ് തുക 62,40,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ	06/28.02.2018	
തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	എസ്.ഒ. 004/2017-2018	6,90,000
	എസ്.ഒ. 006/2017-2018	49,20,000
	എസ്.ഒ. 007/2017-2018	6,30,000
	ആകെ	62,40,000/-

3-4 <u>പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മരുന്നുവാങ്ങൽ - മരുന്നു പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല</u>

2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കിയ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം മരുന്നുവാങ്ങലിനായി KMSCL ന് തുക നൽകിയെങ്കിലും മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെക്കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്/ ബിൽനം./ തീയതി/ ഡി.ഡി.നം	ലഭിച്ച മരുന്ന് തുക (രൂപ)	ലഭിക്കാനുള്ളത് (രൂപ)	തുക നൽകിയത്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
പാലിയേറ്റീവ് കെയർ 217/18	15,00,000	9,00,000 5/17-18 /12.1.18	7,21,111 -	1,78,889	KMSCL	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി

മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 പഞ്ചായത്ത് ലൈബ്രറികളുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം.

കുളത്തൂപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ 3 ലൈബ്രറികൾ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നു. മൂന്ന് സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും ലൈബ്രേറിയന്റെ സേവനം പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലൈബ്രറികളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി ആശാവഹമല്ല. 3 ലൈബ്രറികളിലും 2006-നു ശേഷം പുതിയ പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങിക്കൊടുത്തതായി കാണുന്നില്ല. ഗ്രന്ഥശാലാ സംഘത്തിന്റെ രജിസ്ട്രേഷൻ ഉള്ളതായും കാണുന്നില്ല. ദിനപത്രങ്ങളൊഴികെയുള്ള ആനുകാലികങ്ങളൊന്നും തന്നെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
നിലവിലുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുവാനും വാർഷികപദ്ധതികളിലുൾപ്പെടുത്തി ലൈബ്രറികൾക്ക് പുസ്തകങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ലൈബ്രറികളിൽ തൊഴിൽ പ്രസിദ്ധീകരണങ്ങളുൾപ്പെടെയുള്ള ആനുകാലികങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി - അവലോകനം

പ്രകൃതിവിഭവങ്ങളുടെ പരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണം, ഭൂവികസനം എന്നീ വിഭാഗങ്ങളിൽപ്പെടുത്തി മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം, കയ്യാലനിർമ്മാണം, തോടുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം, കിണർ നിർമ്മാണം എന്നിവയാണ് തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ തൻവർഷം ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ പ്രധാന പദ്ധതികൾ. 2017-18-ലെ ആക്ഷൻപ്ലാനിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികളായ സമൂഹത്തിൽ അവശത അനുഭവിക്കുന്ന വിഭാഗങ്ങൾക്കുള്ള വ്യക്തിഗത ആസ്തികളിൽപ്പെടുത്തി മൃഗപരിപാലനത്തിനുള്ള അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങളായ കന്നുകാലിത്തൊഴുത്ത്, കോഴിക്കൂട്, ആട്ടിൻകൂട്, പന്നിക്കൂട്, പുൽതൊട്ടി എന്നിവയുടെ നിർമ്മാണം, തരിശുനിലം കൃഷിയോഗ്യമാക്കൽ, ഗ്രാമീണറോഡുകൾ, നടപ്പാതകൾ എന്നിവയുടെ നിർമ്മാണം, അംഗൻവാടികളുടെ നിർമ്മാണം, നിർമ്മാണസാമഗ്രികളുടെ ഉൽപാദനം, എന്നിവ തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. കനാൽ, കുളം എന്നിവയുടെ നവീകരണം, റോഡ് സൈഡിൽ മരം വച്ച് പിടിപ്പിക്കൽ എന്നീയിനങ്ങളിൽ ഏതാനും പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തതൊഴിച്ചാൽ പൊതു ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള പ്രവൃത്തികളോ നിലവിലുള്ള പൊതുആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികളോ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. തരിശുഭൂമി കൃഷിയോഗ്യമാക്കൽ,

മണ്ണുജലസംരക്ഷണപ്രവൃത്തികൾ എന്നിവ സ്വകാര്യഭൂമിയിൽ മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടുകയാണുണ്ടായത്. പൊതുഭൂമിയിലെ ഭൂസംരക്ഷണപ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. കാർഷിക മേഖലയ്ക്ക് പ്രാധാന്യമുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കാർഷികോൽപന്നങ്ങളുടെ സംഭരണകേന്ദ്രങ്ങൾ, ചെറുകിട ജലസേചന തോടുകളുടെ നിർമ്മാണം, തരിശുനിലം കൃഷിയോഗ്യമാക്കൽ എന്നിവ തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമാക്കുന്നത് ഗുണകരമാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പല പ്രദേശങ്ങളിലും വെള്ളപ്പൊക്കഭീഷണിയുണ്ടെങ്കിലും വെള്ളപ്പൊക്കനിയന്ത്രണ പ്രവൃത്തികളും വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള ജലനിർഗ്ഗമന പ്രവൃത്തികളും തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതിയിൻകീഴിൽ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടില്ല.

7,65,74,470/- രൂപയുടെ പ്രവൃത്തികൾ ആക്ഷൻപ്ലാനിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും 4,62,61,000/- രൂപയാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചത്. ലേബർ ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം 2,56,200 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലക്ഷ്യമിട്ടതിൽ 1,47,019 എണ്ണം നൽകി. തൻവർഷം ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളിൽ നാമമാത്രമായ സാധനഘടകം മാത്രമേ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളൂ. തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി പ്രവർത്തനം സ്വകാര്യഭൂമിയിൽ മാത്രമായി പരിമിതപ്പെടുത്താതെ പൊതു ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്ന തരത്തിലും മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം ഇതര മേഖലകളിലേയ്ക്ക് വ്യാപിപ്പിച്ചും സാധനഘടകത്തിലെ ചെലവിൽ ആനുപാതിക വർദ്ധന വരുത്തിയും നടപ്പാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2015-2016, 2016-2017 സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിച്ച എസ്.സി.പി - ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ വിവിധ തവണകളിലായി തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ (ഭവന നിർമ്മാണ വിവരം സൂചിപ്പിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 2016-2017

ക്രമ നം.	പേര്, മേൽവിലാസം	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	2017-18-ൽ നൽകിയ തുകയും ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത തീയതിയും
1	ഉണ്ണി, കിഴക്കേവിഴ പുത്തൻവീട്, 50 ഏക്കർ, വില്ലുമല	2,40,000	1,20,000/- 2017-2018 (ബിൽ നമ്പർ 02 /2017-2018 തീയതി 30-06-2018)
2	കെ.സരോജനി, മരുതിവിള വീട് ഡാലി.പി.ഒ	2,40,000	1,20,000/- (ബിൽ നമ്പർ 02 /2017-2018 തീയതി 30-06-2018)

3	ഇന്ദി ര.കെ, പേഴുംമൂട്ടിൽ വീട്, കടമാൻകോട്	2,40,000	1,20,000 (ബിൽ നമ്പർ 02 /2017-2018 തീയതി 30-06-2018)
4	ബിജി, തടത്തരികത്ത് വീട്, കുമരംകരിക്കം	1,20,000	2016-2017 സാമ്പത്തികവർഷം ആനുകൂല്യം കപ്പറ്റിയത്, ബിൽ,തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
5	റജീന, കിഴക്കേവയൽ തെക്കുംകര, തിങ്കൾകരിക്കം	2,40,000	1,20,000 (ബിൽ നമ്പർ 02/2017-2018 തീയതി 30-06-2018)

2. 2015-2016

ക്രമ നം.	പേര് മേൽവിലാസം	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	2017-18-ൽ നൽകിയ തുകയും ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത തീയതിയും	
1	സ്വപ്ന, സ്വപ്നവിലാസം, മരുതിമൂട്	2,70,000	30,000	2015-2016, 2016-2017 സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയത്, ബിൽ,തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല
			90,000	
			90,000	
			60,000	
2	മായമോൾ, ചരുവിള പുത്തൻവീട് കുമരൻ കരിക്കം	2,70,000	30,000	31.12.2015
			90,000	05.03.2016
			90,000	07.09.2016
			60,000	18.03.2017
3	കുമാരൻ/ബേബി.കെ.കെ. പൂക്കോട്ടിൽ, പതിനൊന്നാം മൈൽ	2,10,000	30,000	31.12.2015
			90,000	02.02.2016
			90,000	19.03.2016
4	കെ.മാധവൻ/ലീല	2,70,000	30,000	02.02.2016

	തടത്തിൽ പൊയ്കയിൽ,ട കുമരൻകരിക്കം		90,000	05.03.2016
			90,000	01.09.2016
			60,000	തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
5	കമലാക്ഷി/നാരായണൻ ചരുവിള പുത്തൻവിട്, സാംനഗർ	2,70,000	30,000	02.02.2016
			90,000	05.03.2016
			90,000	31.03.2016
			60,000	01.09.2016
6	മീരാ മോൾ, ശ്രീമുഖത്ത്, തേക്കുംപറമ്പ്, കല്ലുവെട്ടാം കുഴി, കുളത്തൂപ്പുഴ	2,10,000	30,000	02.02.2016
			90,000	30.11.2016
			90,000	18.07.2016
7	വിജയകുമാർ/ ശ്രീദേവി, വിനീതഭവൻ ആറ്റിന് കിഴക്കേക്കര	1,10,000	30,000	01.09.2016
			90,000	01.11.2016

3. 2015-2016 (ടി.എസ്.പി)ഗുണഭോക്താക്കൾ

പേര് മേൽവിലാസം	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	2017-18-ൽ നൽകിയ തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത തീയതി
1	മായ.എസ്, അഞ്ജു വിലാസം, പെരുവഴിക്കാല	1,40,000	30.03.2017

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾസ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ -10/01.03.2018

3-8 വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളുടെ

<u>രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.</u>

2017-18 വർഷം വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ നടപ്പിലാക്കിയ താഴേ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ & പേരും	ഫണ്ട് ഇനം	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)
1	SO87/18,വനിതകൾക്ക് മുട്ട കോഴി വളർത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	3,60,000
2	SO89/18,വനിതകൾക്ക് ആട് വളർത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	8,47,500
3	SO93/18,വനിതകൾക്ക് പശു വളർത്തൽ	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	15,00,000
4	SO94/18,കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	3,56,250
5	SO98/18,മൃഗാശുപത്രിയ്ക്കു മരുന്ന് വാങ്ങൽ	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)	3,18,477
6	SO105/18,വനിതകൾക്ക് ആട്ടുവളർത്തൽ ധന സഹായം (പട്ടിക ജാതി)	വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	4,16,250
7	SO138/18,വനിതകൾക്ക് ആട്ടുവളർത്തൽ ധന സഹായം (ടി.എസ്.പി)	വികസന ഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	90,000
8	SO220/18,കറവപ്പശുക്കൾക്ക് കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	2,25,000
	ആകെ		41,13,477

രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷന് (തീയതി:28.02.19) മറുപടിയായി ടി കാലയളവിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായിരുന്ന ശ്രീ.ആനന്ദ കൃഷ്ണന് (ശ്രീശ്യം, കെഎൽ ആർ എ -25 കുക്കളിയാ ലൈൻ, ഡി പി ഐ ജംഗ്ഷൻ, ജഗതി തൈക്കാട് -695014) സുഖമില്ലാത്തതിനാൽ 2 മാസത്തെ വിശ്രമമാണെന്നും അത് കഴിഞ്ഞു ഫയലുകൾ പരിശോധനയ്ക്കു ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നുമാണ് നിലവിലെ വെറ്ററിനറി സർജൻ 28.2.2019 -ന് മറുപടി ഹാജരാക്കിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റിന് രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിനുള്ള നിയമപരമായ ബാധ്യത നിലവിലെ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ളതിനാൽ 28.2.2019-ലെ ടിയാന്റെ മറുപടി അംഗീകരിക്കാൻ കഴിയില്ല.

ഇപ്രകാരം മറുപടി നൽകിയതിന് വെറ്ററിനറി സർജൻ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും മേൽ പറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി 41,13,477/- രൂപയുടെ ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് തടസ്സം:41,13,477/- രൂപ

ഓഡിറ്റ് റിക്വസിഷൻ തീയതി: 28.02.19

3-9 ചെയ്യാത്ത പ്രവർത്തികൾക്കും തുക വിനിയോഗിച്ചതായി എസ്എസ്എ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകി

വകയിരുത്തിയത്:13,00,000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്ജനറൽ)

ചെലവഴിച്ചത് :13,00,000/-രൂപ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ എസ്എസ്എയ്ക്ക് വിഹിതം നൽകൽ എന്ന പ്രോജെക്ടിൽ (SO77/18)കുളത്തൂപ്പുഴ പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിൽ നടപ്പിലാക്കി എന്ന് കാണിച്ച നൽകിയ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിലെ കാറ്റഗറി -3ലെ പ്രവർത്തികൾ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2017-18 വർഷം ആകെ 24,29,496/-രൂപയാണ് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി എസ്എസ്എയ്ക്ക് ഒടുക്കേണ്ടത്.ബിൽനമ്പർ:4/29.07.17 പ്രകാരം ആകെ 13,00,000/-രൂപ പഞ്ചായത്ത് എസ്എസ്എ ജില്ലാ പ്രൊജക്റ്റ് ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 05 .06 .18 -ലെ എ 3 / 348 / 2017 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 11,29,496 ഇനി ബാക്കി നല്കാനുണ്ട് എന്ന് കാണിച്ച കൊണ്ട് ജില്ലാ പ്രൊജക്റ്റ് ഓഫീസർ വിനിയോഗസാക്ഷ്യ പത്രം പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്.

കാറ്റഗറി -3ലെ നിർമ്മാണ പ്രവത്തനങ്ങളായ ആൺകുട്ടികളുടെ ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മാണം, കുടിവെള്ള സൗകര്യം, ക്ലാസ് മുറികളിലെ മേജർ റിപ്പയർ എന്നീ പ്രവർത്തികൾ വിലയിരുത്തുന്നതിനായി നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ ഇഎസ്എം കോളനി എൽ പി എസ് കുളത്തൂപ്പുഴയ്ക്ക് ആകെ 3,78,200/- രൂപയുടെ മേജർ റിപ്പയറിങ്ങ് പ്രവർത്തി മാത്രമേ നടന്നിട്ടുള്ളതെന്നും, ജി.യു.എൽ.പി സ്കൂൾ കുളത്തൂപ്പുഴയിൽ ടോയ്‌ലെറ്റ് നിർമ്മിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും, കുടിവെള്ള പ്രവർത്തി ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തുമാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ കാണിച്ചിട്ടുള്ള കാറ്റഗറി-3-ലെ പ്രവർത്തികളുടെ വിവരം താഴെ പറയുന്നു.

നം	പ്രവർത്തനം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ആകെ ചെലവ് (₹)	40% പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം (₹)
കാറ്റഗറി -3				
1	ആൺകുട്ടികളുടെ ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം	1	1,10,000	44,000
2	കുടിവെള്ള സൗകര്യം	1	25,000	10,000
3	ക്ലാസ് മുറി മേജർ റിപ്പയർ	1	6,50,000	2,60,000

തെറ്റായ തുകയുള്ള വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം എസ്എസ്എ ലഭ്യമാക്കിയതിനെ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ജി.യു.എൽ.പി കുളത്തുപ്പുഴ സ്കൂളിന് കുടിവെള്ള സൗകര്യം ,ടോയ്‌ലറ്റ് എന്നിവ ആവശ്യമില്ല എന്ന് ഹെഡ്മാസ്റ്റർ അറിയിച്ചതിനാൽ കുടിവെള്ള സൗകര്യം അഞ്ചൽ ഈസ്റ്റ് സ്കൂളിനും, ടോയ് ലെറ്റ് വെഞ്ചേമ്പ് സ്കൂളിനും നല്കിട്ടുണ്ടെന്നുള്ള ബിപിഓ ബിആർസി അഞ്ചൽ നൽകിയ BRC/ANCL /245/2018-19/02.03.19നമ്പർ കത്ത് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ജില്ലാ പ്രൊജക്റ്റ് എഞ്ചിനീയർ ശ്രീ.ചിഞ്ചു.വി.ജി. നൽകിയ ഇഎസ്എം കോളനി എൽ പി എസ് കുളത്തുപ്പുഴ സ്കൂളിന്റെ 3,78,200/-രൂപയുടെ പൂർത്തീകരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റും ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എസ്എസ്എ ഇത്തരത്തിൽ പ്രവർത്തി ചെയ്യാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിയ 40% തുക പാഴായി പോകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.ചെയ്യാത്ത പ്രവർത്തിക്കും പൂർണമായി തുക ചെലവഴിക്കാത്ത പ്രവർത്തിക്കും നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം താഴേ പറയുന്നു.

നം.	പ്രവർത്തനം	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരമുള്ള ചെലവ്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരമുള്ള പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	പൂർത്തീ കരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ആകെ ചെലവ്	പൂർത്തീ കരിച്ച പ്രവ ർത്തിയുടെ 40% പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	അധികം ഒടുക്കിയ തുക	ചെയ്യാത്തതും/പൂർണമായും ചെലവഴി ക്കാത്ത പ്രവർത്തി കൾക്ക് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ട തുക
1	2	3	4	5	6	7	8 (4-7)
കാറ്റഗറി -3							
1	ആൺകുട്ടികളുടെ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം	1,10,000	44,000	പ്രവർത്തി ചെയ്തില്ല	0	44,000	44,000
2	കുടിവെള്ള സൗകര്യം	25,000	10,000	പ്രവർത്തി ചെയ്തില്ല	0	10,000	10,000
3	ക്ലാസ് മുറി മേജർ റിപ്പയർ	6,50,000	2,60,000	3,78,200	1,51,280	26,000	1,08,720
ആകെ							1,62,720/-രൂപ

ആയതിനാൽചെയ്യാത്തതും പൂർണമായും ചെലവഴിക്കാത്ത പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയായ 1,62,720/-രൂപ തടസത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു . എസ്എസ്എ യിൽ നിന്നും 1,62,720/-രൂപ തിരികെ വാങ്ങി പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തുകയോ, 2018-19 വർഷത്തിൽ ബാക്കി നൽകാനുള്ള തുകയിൽ ക്രമീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ വരും വർഷങ്ങളിൽ സ്കൂളുകളിൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്ന സംഗതികളിൽ അതാത് സ്കൂളിലെ ഹെഡ്മാസ്റ്റർമാരിൽ നിന്നും പ്രവർത്തിപൂർത്തികരണ സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ വാങ്ങി പരിശോധിക്കേണ്ടതും, എസ്എസ്എയിൽ നിന്നും പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദമായ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങി പരിശോധിക്കേണ്ടതും,വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ഭൗതിക സാഹചര്യം നേരിട്ട് വിലയിരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

തടസത്തിൽ വയ്ക്കുന്ന തുക:1,62,720/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി:12/02.03.19

3-10 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ ,സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ പ്രവർത്തികളുടെ വിനിയോഗ്സാക്ഷ്യപത്രവും ബാക്കി തുകയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2017-18 വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ 9 കുടിവെള്ള പ്രവർത്തികളുടേയും, സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ എന്ന പ്രവർത്തിയുടെയും വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും,ബാക്കി തുകയും തിരികെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച്ച്. ഡിവിഷൻ , കെ.എസ്.ഇ.ബി, തെന്മല എന്നിവയിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത പ്രവർത്തികളുടെ പേരും തുകയും ചെലവായ തുകയുടെ വിവരവും താഴെ പറയുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	ബിൽ നം, ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുക (₹)	ചെലവായ തുക (₹)	ബാക്കി തുക (₹)	റിമാർക്സ് (27.2.19-ലെ പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ

				കൊട്ടാരക്കര എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ കത്ത് പ്രകാരം)
ചന്ദന കാവ്-ചെറുകര പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ, 02/18	16/26.10.17,3,39,605 (ലോക ബാങ്ക്)	283543	56062	വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരിച്ചു
അമ്പല കടവ്-ഡീസെന്റ് മുക്ക് അൻപതേക്കർ പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ,86/18	17/23.01.18,21,00,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് , ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതംചെക്ക്നം: 6373801:600000)	1689602	410398	വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരിച്ചു
കല്ലുവെട്ടാംകുഴി-കുന്നംപുറത്തു പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ,213/18	18/23.01.18,5,00,000 ധധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	353344	146656	വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരിച്ചു
നെടുവണ്ണൂർ കടവ്-കുവക്കാട് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ,214/18	19/23.01.18,15,00,000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ചെക്ക്നം:6373801:6,00,000 (ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	1261357	838643	വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരിച്ചു. 600000(ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല)
ഗണപതിവിളാകം-കൊക്കോട്പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ,251/18	21/23.01.18, 2,00,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	169713	30287	വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരിച്ചു
വലിയമല-മാടത്തിക്കോണം പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ,268/18	20/12.01.18,5,00,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	363738	136262	വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരിച്ചു
കല്ലുവെട്ടാം കുഴി-മുക്കാൽ സെന്റ് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ,273/18	22/23.01.18,5,00,000(ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	379018	120982	വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരിച്ചു
ഇ എസ് എം കൊളോണീ-കെ എൽ ഡി ബോർഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ	23/12.01.18,7,00,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	--	-	വാട്ടർ അതോറിറ്റി കൊട്ടാരക്കര പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ പ്രവർത്തി

എക്സ്റ്റൻഷൻ ,275/18				പൂർത്തീകരിച്ചില്ല
മൈലാംമൂട്-ലക്ഷം വീട് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ,278/18	24/12.01.18,5,00,000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	441269	58731	പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു
റോസ് മല സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ,270/18	28/23.02.18,4,99,275 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	---	----	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ കെ .എസ്.ഇ. ബി തെന്മല പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

മേൽ പറഞ്ഞ പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവർത്തികളുടെ ഫൈനൽ ബില്ലും, ബാക്കി തുക തിരികെ ഒടുക്കി വരുത്തിയതിന്റെ വിവരവും രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ഇ.എം.എസ് കോളനി കെ.എൽ.ഡി ബോർഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ , റോസ്മല സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ എന്നീ പ്രവർത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയതു പൂർത്തീകരിച്ചു വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി: 04/27.02.2019

3-11 <u>വാഹന വാടക ഇനത്തിൽ കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഒടുക്കി</u>

ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ അംഗനവാടി വഴി പോഷകാഹാരം വിതരണം(ജനറൽ)എന്ന പ്രോജക്റ്റിൽ(80/18) വാഹനവാടക ഇനത്തിൽ കരാറുകാരന് നൽകിയ അധികം തുക ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് തിരികെ ഒടുക്കി.

സപ്ലൈകോ കുളത്തുപ്പുഴയിൽ നിന്നും ബിൽ നമ്പർ17420/17.06.17, 17421/17.06.17 പ്രകാരം 11279 കിലോഗ്രാം പലവ്യഞ്ജനങ്ങൾ വിവിധ അംഗനവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്തതിനു കരാർ തുകകയായ കിലോഗ്രാമിന് 2.30 രൂപ പ്രകാരം 25,942/- രൂപ നൽകുന്നതിന് പകരം കരാറുകാരനായ ശ്രീ.അമ്പിളി.എസിന് (വാഹനം നമ്പർKL25D.3756.) ട്രിപ്പ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം 36,505/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അധികം നൽകിയ തുക സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകുകയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അധികം നൽകിയ തുകയായ 10,563/-രൂപ തിരികെ പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി അസ്സൽ ചെല്ലാൻ (KL012355466201819M/28.02.19) പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേലിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ വരാതെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി:02/27.02.19

തിരികെ ഒടുക്കിയ തുക:10,563/- രൂപ

3-12 <u>ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.</u>

പദ്ധതി നമ്പർ	എസ്.ഒ.11/2017-2018	എസ്.ഒ.12/2017-2018

പേര്	ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)			ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)		
അടങ്കൽ	ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്	₹ 42,80,000	ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്	₹ 7,20,000
		ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	₹37,40,000		ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	₹1,20,000
ചെലവ്	ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്	₹ 42,80,000	ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്	₹ 20,000
		ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	₹ 22,60,000		ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	-

വി.ഇ.ഒ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2017-2018 സാമ്പത്തിക വർഷം തുടർന്ന സ്പിൽ ഓവർ ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതികളിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ (ഭവന നിർമ്മാണ വിവരം സൂചിപ്പിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്/ മേൽവിലാസം	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക (₹)	തുക(₹)/ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത തീയതി	
1	ബിന്ദു, കിഴക്കേ പുത്തൻവീട്, കടമാൻകോട്	1,00,000	ബിൽ നമ്പർ 02 / 23.08.2017	80,000
			ബിൽ നമ്പർ 08/ 26.03.2018	20,000
2	ലേഖ/കുമാർ അഖിലാ ഭവൻ, കടമാൻകോട്	1,80,000	ബിൽ നമ്പർ 06/07.12.2017	80,000
			ബിൽ നമ്പർ 08/ 26.03.2018	80,000
			ബിൽ നമ്പർ 13/ 26.02.2018	20,000
3	ഹസീന/ നിസാറുദ്ദീൻ ഇലവിൻ മൂട്ടിൽ വീട്, സാം നഗർ	1,60,000	ബിൽ നമ്പർ 06/07.12.2017	80,000
			ബിൽ നമ്പർ 03/30.06.2017	80,000
4	നസീമ/ നാസർ	1,80,000	ബിൽ നമ്പർ 02 /	80,000

	പുത്തൻ വീട് അമ്പലക്കടവ്		23.08.2017	
			ബിൽ നമ്പർ 08/ 26.03.2018	20,000
			ബിൽ നമ്പർ 06/07.12.2017	80,000
5	നസീമ ബീവി/ നിസ്സാറുദ്ദീൻ അഫ്സൽ മൻസിൽ, നെല്ലിമൂട്	1,80,000	ബിൽ നമ്പർ 08/ 26.03.2018	80,000
			ബിൽ നമ്പർ 13/ 26.02.2018	20,000
			ബിൽ നമ്പർ 06/07.12.2017	80,000
6	പ്രീത സുരേഷ് ഭവൻ ചന്ദനക്കാവ്	1,60,000	ബിൽ നമ്പർ 02/30.06.2017	80,000
			ബിൽ നമ്പർ 27/30.03.2018	80,000
7	വിജയന്ത ആർ.പി.എൽ പള്ളംവെട്ടി, കുവക്കാട്	1,60,000	ബിൽ നമ്പർ 02/30.06.2017	80,000
			ബിൽ നമ്പർ 27/30.03.2018	80,000
	നൂർജ്ജഹാൻ തടത്തരികത്ത് വീട്, കുളത്തുപ്പുഴ	1,60,000	ബിൽ നമ്പർ 02/30.06.2017	80,000
			ബിൽ നമ്പർ 27/30.03.2018	80,000

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കാൻ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് നൽകിയ മറുപടിയിൽ ഭവനനിർമ്മാണം മേൽക്കൂര പൂർത്തീകരണ ഘട്ടത്തിലാണെന്നും പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ -05/2017-18, തീയതി -27.02.2019

3-13 <u>ലൈഫ് മിഷൻ ഭവന നിർമ്മാണം - പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.</u>

പദ്ധതി	ലൈഫ് മിഷൻ ഒന്നാം ഘട്ട ഭവന പൂർത്തീകരണം (എസ്.സി.പി)

പദ്ധതി നമ്പർ	എസ്.291/2017-2018
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)
അടങ്കൽ	63,10,000/- രൂപ

2017-2018 വർഷംലൈഫ് മിഷൻ ഒന്നാംഘട്ട ഭവന പൂർത്തീകരണത്തിനായി (എസ്.സി.പി) ആനുകൂല്യം സ്വീകരിച്ചവരിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പേര്	2017-2018 വർഷം കൈപ്പറ്റിയ തുക	
		ബിൽ നമ്പർ	തുക (₹)
1	സുനി രാജേഷ്, കാഞ്ഞിരം വിള വീട്	ബിൽ നമ്പർ 21/16.03.2018	2,00,000
		ബിൽ നമ്പർ31/27.03.2018	1,00,000
2	സുബാഷ്, കാർത്തിക നിലയം	ബിൽ നമ്പർ 14/17.02.2018	75,000
3	സുഗുണൻ കാണി	ബിൽ നമ്പർ 23/16.03.2018	25,000
4	രമ.എസ്. വിനീത ഭവൻ, ഏഴംകുളം	ബിൽ നമ്പർ 20/16.03.2018	60,000
5	അനീസ, നടുക്കുന്നിൽ വീട്	ബിൽ നമ്പർ 30/27.03.2018	40,000
6	ശോഭന ആറ്റിൻകര പുത്തൻവീട്	ബിൽ നമ്പർ 24/26.03.2018	50,000
7	രവി /മണി കവിതാ ഭവൻ	ബിൽ നമ്പർ 21/21.03.2018	1,00,000
8	കെ.സി.ചാക്കോ ലീൻസ് കോട്ടേജ് ചന്ദനക്കാവ്	ബിൽ നമ്പർ 13/17.02.2018	75,000
		ബിൽ നമ്പർ 25/26.03.2018	1,00,000
9	തുളസീധരൻ ഗ്രീൻ ഭവൻ,	ബിൽ നമ്പർ 30/27.03.2018	75,000
10	കുഞ്ഞമ്മ, കിഴക്കേടത്ത് വീട്, വില്ലുമല	ബിൽ നമ്പർ 30/27.03.2018	1,00,000
11	പ്രിജി ഒ.എൽ.എച്ച് 40 കല്ലുവെട്ടാംകുഴി	ബിൽ നമ്പർ 19/01.03.2018	75,000
		ബിൽ നമ്പർ 30/27.03.2018	1,00,000
12	കുമാർ,	ബിൽ നമ്പർ 15/15.02.2018	75,000

	ആനന്ദവിലാസം		
13	മഞ്ജു, വൃന്ദാവനം	ബിൽ നമ്പർ 20/16.03.2018	1,00,000
14	ഇബ്രാഹീം കുട്ടി ബഷീർ മൻസിൽ	ബിൽ നമ്പർ 20/16.03.2018	1,00,000
15	ചിന്നമ്മ, തെക്കേക്കാട്ടിൽ, കട്ടിളപ്പാറ	ബിൽ നമ്പർ 30/27.03.2018	1,00,000
16	നൗഷാദ്, ചരുവിള പുത്തൻവീട്	ബിൽ നമ്പർ 20/16.03.2018	1,00,000
17	ശാന്തമ്മ, ജഗദവിലാസം	ബിൽ നമ്പർ 17/01.03.2018	50,000
18	മധു/ഷീല	ബിൽ നമ്പർ 24.26.03.2018	2,00,000

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ – 13/02.03.2019

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക (₹)	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ് (₹)	ബാലൻസ് (₹)
ബ്ലോക്കു പഞ്ചായത്ത്	2017-18	1,50,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,50,000	0
ബ്ലോക്കു പഞ്ചായത്ത്	2017-18	85,000	ജൈവനെൽകൃഷി വികസനം	85,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	6,00,000	നെടുവണ്ണൂർകടവ്-കുവക്കാട് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	6,00,000	0

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	6,00,000	അമ്പതേക്കർ-അമ്പലക്കടവ് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	6,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	1,49,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,49,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	5,00,000	അംഗൻവാടിവഴിയുള്ള പോഷകാഹാരവിതരണം	5,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2017-18	80,000	പാലിന് സബ്സിഡി	80,000	0

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക (₹)	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക (₹)
	കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		3,39,605	2,83,543	56,062
	അമ്പലക്കടവ് ഡീസന്റ്മുക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		21,00,000	16,89,602	4,10,398
	കല്ലുവെട്ടാംകുഴി-കുന്നംപുറം പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ		5,00,000	3,53,344	1,46,656
	നെട്ടവണ്ണൂർകടവ്-ക്ലവക്കാട് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		21,00,000	12,61,357	8,38,643
	ഗണപതിവിളാകം കോക്കാട്പടിക്കൽ പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		2,00,000	1,69,713	30,287
	വലിയേല മാത്തിൽകോണം കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		5,00,000	3,63,738	1,36,262
	റോസ്മല സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈൻ വലിക്കൽ		4,99,275	4,99,275	0
	കല്ലുവെട്ടാംകുഴി-മുക്കാൽസെന്റ്		5,00,000	3,79,018	1,20,982

	കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ				
	ഇ.എസ്.എം.കോളനി-കെ.എൽ.ഡി.ബോർഡ് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		7,00,000	7,00,000	0
	മൈലംമൂട് ലക്ഷം വീട് കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		5,00,000	4,41,269	58,731

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	15,01,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	------
ആകെ	15,01,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	------
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	15,01,000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്ന

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി /പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്....)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക (₹)	റിമാർക്ക്സ്
1	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	30.09.2018	1 വർഷം	5,00,000.00	-----
2	കൊല്ലം സഹകരണ മിൽ ഷെയർ	07.11.18	2 വർഷം	10,00,000.00	----
3	കൊല്ലം സഹകരണ മിൽ ഷെയർ	08.03.78	2 വർഷം	200.00	----
4	കൊല്ലം	7.9.83	2 വർഷം	800.00	----

	സഹകരണ മിൽ ഷെയർ				
			ആകെ	15,01,000	

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക (₹)	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ/ തിയ്യതി
1.	2016-17	7(1)	1040	ജയകുമാർ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1170111103839, 12.12.2017
2.	2015-16	3(11)	12011	എം.ഷാജി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11701100056,05.04.17
3.	2015-16	3(15)	750	ഹലീലുദ്ദീൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11701100600, 04.05.17
4.	2011-12 2012-13	3(7)	9750	ഡോ.സുബാഷ് ചന്ദ്രൻ (വെറ്ററിനറി സർജൻ)	11701102135, 19.09.2017

4-7 സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ്പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-1999	3	2000-2001	പട്ടികജാതിദുർബല വിഭാഗങ്ങൾക്കുള്ള സൗരോർജ്ജ വിളക്ക് വിതരണം	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
1999-2000	34	2003-2004	പദ്ധതിനിർവഹണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.
2016-2017	3-6	2015-2016 (2-2)	രണ്ടുനില കെട്ടിടെ പണിയുന്നതിന് അനുമതി നേടിയ ശേഷം3 നില കെട്ടിടം പണിതു. യാതൊരു ക്രമവൽകരണ നടപടികളും സ്വീകരിക്കാതെ കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചു നൽകി	വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല
2016-2017	3-10	2015-2016 (2-3)	കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളും ജില്ലാ ടൗൺ പ്ലാനറുടെ ഉത്തരനവും പൂർണ്ണമായും ലംഘിച്ച് പണിത ഓഡിറ്റോറിയത്തിന് കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ച് നൽകി	വിശദാംങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

----ഇല്ല----

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	15,62,17,103
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	13,55,12,319
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	22,413
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	80,438
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1,05,16,167

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-4	22,413		എ.ഹാഷിം സെക്രട്ടറി
3-1		60,206	ആർ.എൽ.വൈശാഖൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-2		20,232	ആർ.എൽ.വൈശാഖൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	22,413	80,438	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	62,40,000	ആർ.ഗോപാലകൃഷ്ണൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-8	41,13,447	ആനന്ദ് രാധാകൃഷ്ണൻ, വെറ്ററിനറി സർജൻ
3-9	1,62,720	ശ്രീ.ഹാഷിം., സെക്രട്ടറി,
ആകെ	10,51,61,167	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ.

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. ഹാഷിം.എ, സെക്രട്ടറി,	സെക്രട്ടറി, കുളത്തൂപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഹാജ്മി, അലയകുന്ന്, കൊള്ളൂർ.(പി.ഒ.) പാലോട്
ശ്രീ.വൈശാഖൻ.ആർ.എ അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ, കുളത്തൂപ്പുഴ	ശ്രീ വൈശാഖം, മഹാദേവേശ്വരം, കിളിമാനൂർ.പി.ഒ
തടസ്സപ്പെടുത്തിയവരുടെ മേൽ വിലാസം.		
ശ്രീ.ആർ.ഗോപാലകൃഷ്ണൻ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, കുളത്തൂപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കൃഷ്ണഭവൻ, വേളിത്തുരുത്ത്, നീണ്ടകര (പി.ഒ)
ശ്രീ. ആനന്ദ് രാധാകൃഷ്ണൻ, വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ, കുളത്തൂപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ശ്രീശ്യാം, കെ.എൽ.ആർ.എ 25, കുകിലിയാർ ലൈൻ, ഡി.പി.ഐ ജംഗ്ഷൻ ജഗതി. തൈക്കാട് പി.ഒ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

1998-1999	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1.376/2018 തീയതി 09.04.2018	01
1999-2000	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1.376/2018 തീയതി 09.04.2018	02
2000-2001	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1.376/2018 തീയതി 09.04.2018	03
2001-2002	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1.376/2018 തീയതി 09.04.2018	03
2002-2003	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1.376/2018 തീയതി 09.04.2018	05
2003-2004	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി4/447/07/30.03.2007	
2004-2005	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1.376/2018 തീയതി 09.04.2018	04
2005-2006	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി1.376/2018 തീയതി 09.04.2018	01
2006 -07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പെൻ/86/09/03.02.2009	06
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി4/1182/11/07.12.2011	16
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി4/1325/2014/19.06.2014	14
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി4/1325/2014/19.06.14	17
2010-11	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി4/735/12/30.04.2013	16
2011-12 & 2012-13	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി4/2500/2013/23.07.2014	
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി4/805/2016/ 28.5.2016	
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എംപി4/1804/2017/ 31.10.2017	
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി1/1805/2016/ 28.5.2016	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, കൊല്ലം.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം - പി1/337/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
ഫോൺ. 0474-2740141
E-mail: doklm.ksad@kerala.gov.in

തീയതി –02/04/2019

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 കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കുളത്തുപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ കുളത്തുപ്പുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.

അനുബന്ധം -2

സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ.)
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.