നം.കെ.എസ്.എ.പിറ്റിഎ.പി5-780/2019 തീയതി: 17.9.2019

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ഇലന്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് (1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) -വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 13-ാം വകുപ്പ്, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയ കണക്കുകൾ

ഇലന്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവു കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. അധികാര വികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അനുവദിച്ച കിട്ടിയ പദ്ധതി വിഹിതം, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, മറ്റ ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള ധനസഹായം, വിവിധ വകുപ്പുകളിലൂടെ ലഭ്യമായ അംശദാനങ്ങൾ എന്നിവയും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 14.7.2018 മുതൽ 31.7.2019 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 16 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന്മേലുള്ള മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	വിജയലക്ഷ്മി പി കെ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	19.8.2019 മുതൽ 2.9.2019 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര് വിവരം	ശ്രീ. അരുൺ.എസ്.നായർ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. ഷൈജു വൈ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. അരുൺകുമാർ എസ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ. സാംസൺ തെക്കേതിൽ	1.4.2018 മുതൽ 1.12.2018 വരെ
ശ്രീമതി ഷീബ ആനി ജോർജ്ജ് *(വൈസ് പ്രസിഡന്റ്)* *(പ്രസിഡന്റിന്റെ ചുമതല)*	2.12.2018 മുതൽ 21.12.2018 വരെ
ശ്രീ. എം എസ് സിജു	22.12.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ

വൈസ് പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീമതി ഷീബ ആനി ജോർജ്ജ്	1.4.2018 മുതൽ 1.1.2019 വരെ
ശ്രീമതി മിനി ജോൺ	2.1.2019 മുതൽ 31.3.2019 വരെ

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർപേഴ്സൻമാർ

ശ്രീ. ബാബുജി തര്യൻ *(വികസനകാര്യം)*	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ശ്രീ. കെ പി മുകുന്ദൻ *(ആരോഗ്യം- വിദ്യാഭ്യാസം)*	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ശ്രീമതി ഗീതാ സദാശിവൻ *(ക്ഷേമകാര്യം)*	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ

സെക്രട്ടറി

ശ്രീ. വൈ ഇസ്മയിൽകുഞ്ഞ്	1.4.2018 മുതൽ 7.5.2018 വരെ
ശ്രീ. ജോൺ കെ സ്റ്റീഫൻ *(ഹെഡ് ക്ലർക്ക്)* *(സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല)*	8.5.2018 മുതൽ 24.6.2018 വരെ
ശ്രീ. വിദ്യാധരൻ പിള്ള	25.6.2018 മുതൽ 1.7.2018 വരെ
ശ്രീ. പ്രസാദ് പി രവി	2.7.2018 മുതൽ 20.8.2018 വരെ
ശ്രീ. ജോൺ കെ സ്റ്റീഫൻ *(ഹെഡ് ക്ലർക്ക്)* *(സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല)*	21.8.2018 മുതൽ 24.8.2018 വരെ
ശ്രീ. രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ സി കെ *(അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി)* *(സെക്രട്ടറിയുടെ ചുമതല)*	25.8.2018 മുതൽ 17.9.2018 വരെ
ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ കെ സി	18.9.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ

മറ്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

കൃഷി ഓഫീസർ	
ശ്രീമതി നിമിഷ സാറ ജെയിംസ്	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	
ഡോ. മായ ആർ	1.4.2018 മുതൽ 8.8.2018 വരെ
ഡോ. ലക്ഷ്മി ബലരാമൻ	9.8.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	
ഡോ. മഞ്ജു ജി എൽ	1.4.2018 മുതൽ 22.7.2018 വരെ
ഡോ. വിനോദ് എൻ	23.7.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	
ഡോ. ശീതൾ സുഗതൻ	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	
ശ്രീമതി സീനാകുമാർ	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (ഇലഞ്ഞൂർ സർക്കിൾ)	
ശ്രീ. നിധീഷ് ചന്ദ്രൻ	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ (വാര്യാപുരം സർക്കിൾ)	
ശ്രീ. ഷംനാദ് എ	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	
ഡോ. രാജു മാത്യു	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	
ശ്രീമതി രാജിബായി	1.4.2018 മുതൽ 19.7.2018 വരെ
ശ്രീമതി ശ്രീലേഖ വി	20.7.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജിഎൽപിഎസ്	
ശ്രീമതി കവിത	1.4.2018 മുതൽ 24.6.2018 വരെ
ശ്രീമതി അനിതകുമാരി കെ	25.6.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	
ശ്രീ. പ്രദീപ്കുമാർ	1.4.2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ

റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഉള്ളടക്കം

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ നാലു ഭാഗങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളതും ഓരോ ഭാഗത്തിലും താഴെകൊടുത്തിരിക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടുള്ളതുമാണ്.

ഭാഗം 1: ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പൊതുവായ വിവരങ്ങളുടെ അവലോകനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും.

ഭാഗം 2: വരവ് – വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

രസീതു പരിശോധനയിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ് ഇനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിലും കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ, ക്രമക്കേടുകൾ, മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ.

ഭാഗം 3: ചെലവ് – വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ചെലവ് കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ, ക്രമക്കേടുകൾ, മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ.

ഭാഗം 4: പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

സാമ്പത്തിക നില, ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം എന്നിവ.

അനുബന്ധം

1. ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2. ബാലൻസ് ഷീറ്റ്- 2018-19
3. ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്- 2018-19
4. റെസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്- 2018-19

സൂചിക

ക്രമ നം.	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നം.
	ഭാഗം 1- ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	
1	ബഡ്ജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
9	പൊതുഅവലോകനം, ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് - അവലോകനം	1-12
13	ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണം- പുതുക്കിയ നിരക്കിലുള്ള പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	1-13
14	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി- കൈപ്പറ്റിയ തുക വിനിയോഗിച്ചില്ല	1-14
15	അനർഹർക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് നൽകി	1-15
16	വിവാഹ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാത്ത വ്യക്തിയ്ക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം നൽകി	1-16
17	എഗ്രിമെന്റില്ലാതെ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു	1-17
18	കെയ്കോയിൽ നിന്നുമുള്ള വളം വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ	1-18
19	വാഴക്കൃഷി വികസനം- വാഴക്കന്ന് വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ	1-19

20	പെർമിറ്റ് നൽകിയതിൽ അപാകത	1-20
21	ആശുപത്രികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ - മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ മരുന്ന് സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടില്ല	1-21
	ഭാഗം 2- വരവ് – വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
22	തെറ്റായ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പ്രതിവർഷം 10596 രൂപ നഷ്ടം	2-1
23	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ അപാകത	2-2
	ഭാഗം 3 - ചെലവ് – വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	ഇല്ല	
	ഭാഗം 4- പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
24	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
25	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടും വിനിയോഗവും	4-2
26	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
27	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-4
28	വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
29	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
30	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
31	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
32	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ നഷ്ടം ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം	4-9
33	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
34	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബഡ്ജറ്റ്

2018-19 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് 3.3.18-ൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകരിക്കുകയും, തുടർന്ന് ഭരണസമിതിയുടെ 28.3.18-ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരവും യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളതുമായ വരവ് ചെലവ് കണക്കിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത് (ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരം)	യഥാർത്ഥത്തിൽ ഉള്ളത് (വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം)	വ്യത്യാസം	
			കൂടുതൽ	കുറവ്
മുന്നിരിപ്പ്	11224900	8224323		3000577
വരവ്	91762758	50965617		46797141
ആകെ	102987658	59189940		43797718
ചെലവ്	101483397	48618379		52865018
നീക്കിയിരിപ്പ്	1504261	11171561	9667300	

ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവും ചെലവും, യഥാർത്ഥ തുകകളും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരമാണുള്ളതെന്ന് മേൽപറഞ്ഞ കണക്കുകൾ വ്യക്തമാക്കുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ യഥാർത്ഥ ധനസ്ഥിതി കണക്കിലെടുക്കാതെയാണ് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബഡ്ജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ പെരുപ്പിച്ച വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ സ്ഥാപനത്തിലെ ഉചിതമല്ലാത്ത ധനകാര്യ മാനേജ്മെന്റിനെയാണ് സൂചിപ്പിക്കുന്നത്. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ധനകാര്യപത്രിക ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2018-19	31.7.2019	9.4.2019

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	8224323
വരവ്	50965617
ആകെ	59789940
ചെലവ്	48618379
നീക്കിയിരിപ്പ്	11171561

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്/ അലോട്ട്മെന്റ് തുക	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി ബാക്കി/ ലാപ്സായ തുക	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	-	9319717	9319717	8926541	393176	95.8
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	-	6515000	6515000	6452953	62047	99.0
വികസന ഫണ്ട് (റ്റി.എസ്.പി)	-	129000	129000	71679	57321	55.6
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	-	8993000	8993000	8416080	576920	93.6
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	-	2780000	2780000	1222619	1557381	44.0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	-	5945293	5945293	4028468	1916825	67.7
SBT തനത് ഫണ്ട്	3516511	2381101	5897612	1184642	4712970	
തനത് ഫണ്ട്	4852221	10922717	15774938	8585519	7189419	
MGNREGS	62	322558	322620	318934	3686	
SBI ഇ-പേയ്മെന്റ്	138601	68560	207161	159383	47778	
ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി (തനത് ഫണ്ട്)	196857	6349558	6546415	2529722	4016693	
ട്രഷറി ജോയിന്റ് വെൻചർ	-333388	3330000	2996612	1905000	1091612	
ബി-ഫണ്ട്	-	25930000	25930000	25930000	-	

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്	ചെലവഴിച്ച തുക	നടപ്പാക്കാത്തവ	ചെലവ് ശതമാനം
192	53825086	139	35060329	53	65.14

വികസന മേഖല	അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ		നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ		
	എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	ചെലവ് ശതമാനം

ഉല്പാദനം	12	3700150	11	3335599	90.14
സേവനം	65	24349480	55	1496527	61.46
പശ്ചാത്തലം	115	25775456	83	16759453	65.02
ആകെ	**192**	**53825086**	**139**	**35060329**	**65.14**

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികൾ	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
സെക്രട്ടറി	22	18	4521793	2651867	58.65
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	14	13	3249560	2671610	82.21
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	126	82	30479729	16623450	54.54
വി.ഇ.ഒ	7	5	6095455	4254986	69.81
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(സി.എച്ച്.സി)	1	1	1000000	950000	95
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	2	2	200000	200000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയൂർവ്വേദം)	2	2	600000	600000	100
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	5	5	3491552	3085970	88.38
കൃഷി ഓഫീസർ	6	6	2150150	2116750	98.45
വെറ്ററിനറി സർജൻ	2	2	650000	618849	95.21
എച്ച്.എം, ഗവ. എൽ.പി.എസ്	2	2	686847	686847	100
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	3	3	700000	600000	85.71
ആകെ	**192**	**139**	**53825086**	**35060329**	**65.14**

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	62	322558	322620	318934	3686
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	10914976	10914976	10914976	-

ആകെ	62	11237534	11237596	11233910	3686

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

പെൻഷൻ ഇനം	*ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം*	*പെൻഷൻ ഇനത്തിലെ ചെലവ്*
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	823	3512700
ദേശീയ വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	3137	14418500
വികലാംഗ പെൻഷൻ	506	2178800
50 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	42	172800
വിധവാ പെൻഷൻ	1306	5631600
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	17	15600

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 2.9.2019-ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയായ 306/- രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 പൊതുഅവലോകനം, ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന് ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നേടുന്നതിനാവശ്യമായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മന്ദഗതിയിലാണ്. ഓഫീസ്

ഉത്തരവു പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലകൾ കൃത്യമായി വിഭജിച്ച നൽകുകയും, ഓഫീസ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ സുഗമമായി നടക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ഓരോ മാസത്തെയും ചെലവുകൾ തൊട്ടടുത്ത മാസം തന്നെ ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി രൂപീകരണം, ഗുണഭോക്താക്കളുടെ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള പ്രധാനപ്പെട്ട ചുമതലകൾ നിക്ഷിപ്തമായ ഗ്രാമസഭയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ തൃപ്തികരമല്ല. ക്രിയാത്മകമായ ചർച്ചകൾ ഉണ്ടാകുന്നില്ല. അധികാര വികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന ഘടകമായ ഗ്രാമസഭകൾ ശക്തിപ്പെടുത്തുന്നതിനും ജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനും അതുവഴി ജനങ്ങളുടെ പങ്ക്, പഞ്ചായത്തിന്റ വികസന പ്രക്രിയയിൽ ഉണ്ടാകുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് ജനപ്രതിനിധികളും അധികൃതരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല.</u>

പദ്ധതി ആസൂത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 13 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പുന:സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓരോ വിഷയമേഖലയിലെയും സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ മുൻഗണനക്രമത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കരട് പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ചുമതലയാണ്.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ യോഗങ്ങൾ കേവലം പേരിനുള്ളത് മാത്രമായി പരിണമിക്കുന്ന യാഥാർത്ഥ്യമാണുള്ളത്. പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്നും നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിൽ ജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ശ്രമിച്ചിട്ടില്ല.

അംഗീകാരം ലഭിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിട്ടർ ചെയ്യേണ്ടതും മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിയ്ക്കും നല്കേണ്ടത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ ചുമതലയാണ്. എന്നാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ഫലപ്രദമായി മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുന്നില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	*അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി*	*ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്*	*റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി*
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	24.5.19-25.5.19	2/19 – 4/19	26.5.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	17.4.2008 – 30.4.2008	1997-98 – 2007-08	19.6.2008

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ഇലഞ്ഞി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1. 26.7.2011-ലെ സ.ഉ(കൈ.)152/2011/തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രസ്തുത അപാകത പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് - അവലോകനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം ആസൂത്രണം ചെയ്ത 192 പദ്ധതികളിൽ 139 എണ്ണം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ചെലവ് 65.14 ശതമാനം മാത്രമാണ്. പഞ്ചായത്തിനെ ഒറ്റ യൂണിറ്റായി കണ്ട് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്യണമെന്ന തത്വം പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല. പശ്ചാത്തല മേഖലയിലെ മിക്കവാറും എല്ലാ പ്രോജക്ടുകളും വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്.

ഉത്പാദന മേഖല

ആകെ പദ്ധതി ചെലവിന്റെ 9.5 ശതമാനം മാത്രമാണ് ഉത്പാദന മേഖലയിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. കൃഷി, മൃഗസംരക്ഷണം, ക്ഷീരവികസനം എന്നീ മേഖലകളിൽ മാത്രമാണ് പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പിലാക്കിയത്. വ്യവസായം, മണ്ണ്സംരക്ഷണം, ജലസംരക്ഷണം, മത്സ്യബന്ധനം തുടങ്ങിയ മേഖലകൾ പൂർണ്ണമായി അവഗണിക്കപ്പെട്ടു. ഉത്പാദന മേഖലയെ പൂർണ്ണമായി അവഗണിക്കപ്പെട്ട അവസ്ഥയാണ്.

സേവന മേഖല

സേവന മേഖലയിൽ ചെലവ് 62 ശതമാനമാണ്. വിദ്യാഭ്യാസ രംഗത്ത് കാര്യമായ പദ്ധതികൾ ഒന്നും തന്നെ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ചിറമൽ സ്കൂളിൽ സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ്റൂം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതി ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ടു. കല-കായിക രംഗത്തും യാതൊരു പ്രോജക്ടും നടപ്പിലാക്കിയില്ല. ഇലഞ്ഞൂർ മാർക്കറ്റിലെ ഖരമാലിന്യ സംസ്കരണ സംവിധാനം, ഹോമിയോ ആശുപത്രി മെയിന്റനൻസ്, വനിതകൾക്ക് തൊഴിൽ പരിശീലനം, ഉൽപ്പന്ന-വിപണന കേന്ദ്രം, നെട്ടൂരുപ്പ് പട്ടികജാതി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ ഉൾപ്പെടെയുള്ള പല പ്രോജക്ടുകളും ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ടു.

പശ്ചാത്തല മേഖല

പശ്ചാത്തല മേഖലയിൽ 65 ശതമാനം ചെലവ് നടന്നിട്ടുണ്ട്. വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളാണ് ഏറ്റവും അധികം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇ-ടെണ്ടർ വളരെ കുറച്ച് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മാത്രമേ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ വികസന ഫണ്ടിന്റ വകയിരുത്തൽ വളരെ കുറവാണ്. പ്രവൃത്തികളുടെ മൂന്നിലൊന്ന് ഭാഗം മാർച്ച് മാസത്തിലാണ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ ഫെസിലിറ്റി സെന്റർ നിർമ്മാണം, കൂടാതെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, ടാറിംഗ് മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ജനങ്ങൾക്കും പ്രയോജനപ്രദമായ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത്, അവ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെയും, ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ശ്രമമുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-13 ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പള പരിഷ്കരണം- പുതുക്കിയ നിരക്കിലുള്ള പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

സർക്കാർ ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം പരിഷ്കരിക്കുന്നതിനും 07/2014 മുതൽ 01/2016 വരെയുള്ള ശമ്പള കുടിശ്ശിക 4 ഗഡുക്കളായി പ്രൊവിഡന്റ് ഫണ്ടിൽ ലയിപ്പിക്കുന്നതിനും സ.ഉ(അച്ചടി) നം.7/2016/ധന. തീ. 20.01.2016 പ്രകാരം ഉത്തരവായിരുന്നു. ടി ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക48(1) പ്രകാരം 01/07/2014 പ്രാബല്യത്തിൽ പുതുക്കിയ നിരക്കിലുള്ള ശമ്പളത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടവാക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ധനകാര്യ വകുപ്പിന്റെ 22/3/17-ലെ 16/2017/ഫിൻ സർക്കുലർ അനുസരിച്ച് 31.1.2016-ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ജോലി ചെയ്തിരുന്നതും 2014 ശമ്പള പരിഷ്കരണ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ

ശമ്പളത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ശമ്പള പരിഷ്കരണ കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചതുമായ ജീവനക്കാർക്ക് അർഹമായ അടിസ്ഥാന ശമ്പളകുടിശ്ശികയുടെ 15%-ന് തുല്യമായ തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ ഇനത്തിൽ ട്രഷറിയിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇതനുസരിച്ചുള്ള പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. പങ്കാളിത്ത പെൻഷൻ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ പെൻഷൻ വിഹിതം 2/2016 മുതൽ പുതിയ നിരക്കിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച തുക അടിയന്തിരമായി ഒടുക്കുന്നതിന് വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ പദ്ധതി- കൈപ്പറ്റിയ തുക വിനിയോഗിച്ചില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ-ജനറൽ (145/19)
വകയിരുത്തിയ തുക	2500000 വികസന ഫണ്ട്- 1715928 തനത് ഫണ്ട് -784072
ചെലവഴിച്ച തുക	1597261- വികസന ഫണ്ട്
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 15 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് വീട് വാസയോഗ്യമാക്കുന്നതിന് സബ്സിഡി നൽകിയത്. പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പരമാവധി 100000 രൂപ വരെയാണ് സബ്സിഡി നൽകിയത്. എഗ്രിമെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 25000 രൂപ അഡ്വാൻസായി നൽകുകയും തുടർന്ന് അസ്സിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നൽകുന്ന മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബാക്കി തുക നൽകുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പറ്റിയ രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾ വീട് മെയിന്റനൻസ് നടത്തുകയോ ബാക്കി തുക കൈപ്പറ്റുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും	നൽകിയ തുക	ബിൽ നമ്പരും തീയതിയും
1	രമാദേവി രതീഷ് ഭവനം പരിയാരം.പി.ഒ	25000	29/29.12.2018
2	ഗീതാ മുരളി വലിയകാലായിൽ ഇടപ്പരിയാരം	25000	36/28.1.2019

ടി അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-10/27-08-2019) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കളും അഡ്വാൻസ് കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും വീട് മെയിന്റനൻസ് പൂർത്തീകരിച്ച് മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല എന്നാണ് വി.ഇ.ഒ

അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ ടി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ പദ്ധതിപ്പണം പാഴായി എന്നാണ് ബോധ്യപ്പെടുന്നത്. ആയതിനാൽ ടി ഗുണഭോക്താക്കളെക്കൊണ്ട് വീട് മെയിന്റനൻസ് പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുകയോ അല്ലാത്തപക്ഷം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. നൽകിയ തുക ഉപയോഗിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവു തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 അനർഹർക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് നൽകി

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് (20/19)
വകയിരുത്തിയ തുക	450000
ചെലവഴിച്ച തുക	418200
ബിൽ നമ്പരും തീയതിയും	ബിൽ നം- 6/28-12-2018 --- 139400 രൂപ ബിൽ നം-10/31-12-2018 --- 139400 രൂപ ബിൽ നം-19/23-2-2019 --- 83640 രൂപ ബിൽ നം-20/23-2-2019 --- 55760 രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസ്സിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 15 വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ലാപ് ടോപ്പ് നൽകിയത്. ടെണ്ടർ നടപടി പ്രകാരം ഇൻഫോ ഐ.റ്റി സിസ്റ്റംസ്, അടൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് ലാപ് ടോപ്പുകൾ വാങ്ങിയത്. 27880 രൂപയാണ് ഒരു ലാപ് ടോപ്പിന്റെ വില. പതിമൂന്നാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ബിരുദം, ബിരുദാനന്തര ബിരുദം ,പോളിടെക്നിക് (ഡിപ്ലോമ), എഞ്ചിനീയറിംഗ്, മെഡിക്കൽ, കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ് , ചാർട്ടർഡ് അക്കൗണ്ടന്റ് ആർട്ടിക്കിൾഷിപ്പ് എന്നീ കോഴ്സുകൾക്ക് സർക്കാർ/എയ്ഡഡ്/സ്വാശ്രയ സ്ഥാപനങ്ങളിലോ സർക്കാർ അഫിലിയേഷൻ ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിലോ പഠിക്കുന്ന കുട്ടികൾക്കാണ് ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്യാവുന്നത്. എന്നാൽ ടി നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ വരാത്ത വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വിദ്യാർത്ഥിയുടെ പേരും വിലാസവും	കോഴ്സിന്റെ വിവരങ്ങൾ	റിമാർക്സ്
1	ഹരി രാജൻ S/O രാജൻ.എം.ആർ	Professional Diploma in Mechanical & Automobile Engineering	ഒരു വർഷ സ്വാശ്രയ കോഴ്സ് പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥിയാണ്.

	ഇടപ്പരിയാരം.പി.ഒ ഇനന്തുർ	(One year course) at N.S.S Polytecnic college, Pandalam	കോഴ്സിന് സർക്കാർ അംഗീകാരം ഉള്ളതിന്റെ രേഖകളില്ല.
2	ആതിര തമ്പി D/O രതി തമ്പി കോട്ടച്ചിറകാലായിൽ ഇടപ്പരിയാരം	G.N.M course in Sathyabhama School of Nursing,Kadapra	ഹാജരാക്കിയ കോഴ്സ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിന് ആധികാരികതയില്ല. സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ പകർപ്പിലാണ് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ സീൽ ഇല്ല
3	സുജിത്.എസ് പ്ലാന്തവേലിൽ ഇലന്തുർ	Advanced diploma in multinational Corporate accounts at School of Corporate Accounts,Palarivattam	സർക്കാർ അംഗീകൃത സ്ഥാപനമല്ല

ടി വിഷയത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-11/27-08-2019) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ അനർഹരായ കുട്ടികൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിനായി ചെലവഴിച്ച 83640 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നുള്ള വിശദീകരണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടി വിഷയത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

1-16 വിവാഹ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാത്ത വ്യക്തിയ്ക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം നൽകി

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	എസ്.സി വിവാഹ ധനസഹായം (19/19)
വകയിരുത്തിയ തുക	600000
ചെലവഴിച്ച തുക	600000
ബിൽ നമ്പരും തീയതിയും	ബിൽ നം- 1/14-08-2018 --- 150000 രൂപ ബിൽ നം-2/16-09-2018 --- 75000 രൂപ ബിൽ നം-3/29-9-2018 --- 75000 രൂപ ബിൽ നം-8/28-12-2018 --- 75000 രൂപ ബിൽ നം-18/12-2-2018 --- 75000 രൂപ ബിൽ നം-22/8-3-2019 --- 75000 രൂപ ബിൽ നം-28/25-03-2019--- 75000 രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസ്സിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ടി പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 75000 രൂപ വീതം 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് വിതരണം ചെയ്തത്. ശ്രീമതി ശരണ്യ എസ്, D/O വിജയൻ, വേങ്ങവിളയിൽ, ഇലന്തുർ എന്നയാളുടെ വിവാഹ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഇല്ലാതെയാണ് 75000 രൂപ നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ടി വിഷയത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-11/27-08-2019) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ ടി ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയ 75000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണവും ടി ഗുണഭോക്താവിന്റെ വിവാഹസർട്ടിഫിക്കറ്റും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിവാഹ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ലായെങ്കിൽ 75000 രൂപ നിരാകരിച്ച് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

1-17 എഗ്രിമെന്റില്ലാതെ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം നാല് പ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരുന്നു. നിർവ്വഹണ സ്ഥാപനവുമായി എഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കാതെയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസ്സിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	തുക/ബിൽ നം	നിർവ്വഹണ സ്ഥാപനം
1	ചായപുന്നയ്ക്കൽ എസ്.സി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (139/19)	100000 ബിൽ നം-14/19 തീ 31-01-2019	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച് ഡിവിഷൻ പത്തനംതിട്ട
2	മേലേ ഭാഗം - കുട്ടുപാറയ്ക്കൽ പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (209/19)	90000 ബിൽ നം-24/19 തീ 08-03-2019	-ടി-
3	കുറ്റിയിൽപ്പടി- കൊല്ലാംമ്പാറ ലക്ഷംവീട് കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ (213/19)	250000 ബിൽ നം-23/19 തീ 19-03-2019	-ടി-
4	മഹാണിമല കോളനി കുഴൽകിണർ (27/19)	71679 ബിൽ നം-17/19 തീ 12-02-2019	ഭൂജല വകുപ്പ് പത്തനംതിട്ട

ടി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം- 11/27-08-2019) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. നിയമാനുസൃത കരാർ ചമയ്ക്കാതെ തുക കൈമാറിയിരിക്കുന്നതിനാൽ യഥാസമയം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചു എന്ന് ഉറപ്പാക്കാനാവില്ല. ടി ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരാമർശം തീർപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

1-18 കെയ്ക്കോയിൽ നിന്നുമുള്ള വളം വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ

2018-19-ൽ 4 പ്രോജക്ടുകളിലായി 649501 രൂപയുടെ ജൈവവളം കർഷകർക്ക് വിതരണം ചെയ്തു. എന്നാൽ വളം വാങ്ങലിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ കൃഷി ഓഫീസർ ടെണ്ടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിത്തും വളവും പൂർണ്ണമായും കെയ്ക്കോ, തിരുവല്ല എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നമാണ് വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തത്. പതിമൂന്നാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം കാർഷിക കർമ്മ സേനകൾ, കർഷക ഗ്രൂപ്പകൾ, കർഷകർ, കുടുംബശ്രീ/അയൽക്കൂട്ടങ്ങൾ, ജോയിന്റ് ലൈബലിറ്റി ഗ്രൂപ്പകൾ തുടങ്ങിയവർ പ്രാദേശികമായി ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്ന ജൈവവളങ്ങൾ, തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നേരിട്ട് നടത്തുന്ന മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റുകൾ, സഹകരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നേരിട്ട് ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്നവ എന്നിവയിൽ നിന്നം നേരിട്ട് കൃഷി ഓഫീസർ കൺവീനറായ പർച്ചെയ്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ അനുമതിയോടെ കൃഷിക്കാർ വളം വാങ്ങി ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരത്തിൽ ലഭ്യമല്ലാത്ത സംഗതിയിൽ ലോക്കൽ പർച്ചെയ്സ് നടത്താവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ടെണ്ടർ നടപടികളോ ലോക്കൽ പർച്ചെയ്സോ നടത്താതെ കെയ്ക്കോ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നം നേരിട്ട് വളം വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുകയാണ് ഉണ്ടായത്. ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	ആകെ ചെലവ് തുക	വാങ്ങിയ വളത്തിന്റെ അളവ്	ഒരു കിലോഗ്രാമിന്റെ വില	ആകെ
1	ഇടവിള കൃഷി വികസനം (4/19)	364000 രൂപ	5633.38 കി.ഗ്രാം	30	169001 രൂപ
2	വാഴകൃഷി വികസനം(3/19)	438750 രൂപ	9750 കി.ഗ്രാം	30	292500 രൂപ
3	പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം (5/19)	369000 രൂപ	4100 കി.ഗ്രാം	30	123000 രൂപ
4	തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം (11/19)	65000 രൂപ	2166.66 കി.ഗ്രാം	30	65000 രൂപ
				ആകെ	649501 രൂപ

ടി പ്രോജക്ടുകളുടെ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറത്തിൽ കെയ്ക്കോയിൽ നിന്നമാണ് വളം വാങ്ങുന്നതെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ടി സ്ഥാപനം തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വളം നൽകുന്നതിനുള്ള ഒരു അംഗീകൃത സ്ഥാപനമാണെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പ്രോജക്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്താതിരുന്നത് ഏത് സാഹചര്യത്തിലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ ഓഡിറ്റ് ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ ടി വിഷയം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം- 13/29-08-2019) കൃഷി ഓഫീസർലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, കാർഷിക വികസന കർഷകക്ഷേമവകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ നം. റ്റി.ജി (1) 11820/17 തീ 15-03-2017 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഇപ്രകാരം കെയ്ക്കോയിൽ നിന്ന് വളം വാങ്ങി കർഷകർക്ക് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. എന്നാൽ ഡയറക്ടറുടെ ടി നിർദ്ദേശം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് ബാധകമല്ല. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ അവലംബിച്ച് മാത്രമേ തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ കാർഷിക മേഖലയിലെ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാവൂ. അതിനാൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മറുപടി സ്വീകാര്യമല്ല. കെയ്ക്കോയിൽ നിന്നുമുള്ള വളം വാങ്ങലിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രൊക്വർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരം ഉണ്ടായിട്ടില്ല. കൂടാതെ വാങ്ങിയ ജൈവവളത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. വിപണി വിലയുമായി താരതമ്യം നടത്തിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതകൾ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

വരും വർഷങ്ങളിൽ വളം വാങ്ങലിന്റെ വ്യത്യസ്ത പ്രോജക്ടുകൾ ഒരുമിച്ച് ചേർത്ത് ടെണ്ടർ നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്. കൂടാതെ ഏത് സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വളം വാങ്ങിയാലും ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-19 വാഴക്കൃഷി വികസനം- വാഴക്കന്ന് വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	വാഴക്കൃഷി വികസനം (3/19)
വകയിരുത്തിയ തുക	438750 വികസന ഫണ്ട്- 365625 രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം- 73125 രൂപ
ചെലവഴിച്ച തുക	438750 വികസന ഫണ്ട്- 365625 രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം- 73125 രൂപ
ബിൽ നമ്പരും തീയതിയും	ബിൽ നം- 9/22-11-2018 --- 187500 രൂപ ബിൽ നം-11/29-12-2018 --- 178125 രൂപ ചെക്ക് നം-006851/27-12-2018 - 73125രൂപ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ

വാഴക്കൃഷി വികസനം എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 146250 രൂപയുടെ വാഴക്കന്നുകളാണ് കെയ്കോ, തിരുവല്ല എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങി കർഷകർക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഒരു വാഴക്കന്നിന്റെ വില 17 രൂപയായിരുന്നു. ടി പ്രോജക്ടുകളുടെ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറത്തിൽ കെയ്കോയിൽ നിന്നുമാണ് വാഴക്കന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ടി സ്ഥാപനം തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വിത്തുകൾ നൽകുന്നതിനുള്ള ഒരു അംഗീകൃത സ്ഥാപനമാണെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പ്രോജക്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്താതിരുന്നത് ഏത് സാഹചര്യത്തിലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ ഓപ്പൺ മാർക്കറ്റിൽ നിലവിൽ നേന്ത്രവാഴക്കന്നുകൾക്ക് 15 രൂപയിൽ താഴെയാണ് വിലയുള്ളത്. കൃഷി വകുപ്പിന്റെ കീഴിലുള്ള ഫാമുകളിൽ

നിന്നോ സർക്കാർ അംഗീകാരമുള്ള മറ്റ് ഫാമുകളിൽ നിന്നോ വാങ്ങൽ നടത്തിയിരുന്നെങ്കിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള അമിത വില ഒഴിവാക്കാമായിരുന്നു. ഫാമുകളിൽ വിത്തുകളുടെ ദൗർലഭ്യം ഉണ്ടായിരുന്നുവെങ്കിൽ ടെണ്ടർ നടപടി മുഖേന വിത്തുകൾ വാങ്ങാമായിരുന്നു. കൂടാതെ, വാങ്ങിയ വിത്തുകളുടെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുമില്ല.

ടി അപാകതകൾക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം- 14/29-08-2019) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ കാർഷിക വികസന കർഷകക്ഷേമവകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ നം. റ്റി.ജി (1) 11820/17 തീ 15-03-2017 ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഇപ്രകാരം കെയ്ക്കോയിൽ നിന്ന് വാഴവിത്ത് വാങ്ങി കർഷകർക്ക് വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. കെയ്ക്കോയിൽ നിന്നുമുള്ള വളം വാങ്ങലിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രൊക്വർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരം ഉണ്ടായിട്ടില്ല. കൂടാതെ വാങ്ങിയ വിത്തിന് വിപണി വിലയേക്കാൾ ഗുണനിലവാരം കൂടുതലാണെന്നോ വില കുറവാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ വിപണിവിലയും ഗുണനിലവാരവും ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പെർമിറ്റ് നൽകിയതിൽ അപാകത

വാര്യാപുരത്തുള്ള ഭാരതീയ വിദ്യാ ഭവന്റെ സ്കൂൾ കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിന് നം- A3-BA(57884)/2019 തീ 04-02-2019 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പെർമിറ്റ് നൽകിയിരുന്നു. 2376.98 ച.മീ കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനാണ് പെർമിറ്റ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 506.23 ച.മീ പുതിയ കെട്ടിടവും 1870.75 ച.മീ കെട്ടിടം നിലവിലുള്ളതുമാണ്. കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 56(5) I പ്രകാരംം ഗണം ബി വിഭാഗത്തിൽപ്പെടുന്ന 1000 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് Fire N.O.C ആവശ്യമാണ്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത അനുമതിയില്ലാതെയാണ് പെർമിറ്റ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-16/29-08-2019) നൽകിയെങ്കിലും സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. കെട്ടിടത്തിന് ഉപയോഗക്രമ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (Occupancy Certificate) നൽകുന്നതിന് മുമ്പായി Fire N.O.C ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-21 ആശുപത്രികൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ - മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ മരുന്ന് സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം സി.എച്ച്.സി., ആയുർവേദാശുപത്രി, എന്നിവിടങ്ങളിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് കെ.എം.എസ്.സി.എൽ, ഔഷധി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഒടുക്കിയ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മരുന്ന്/ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച തുക	ട്രഷറി ബിൽ നം./ ചെക്ക് നം., തീയതി	ലഭിച്ച മരുന്നിന്റെ വില	ലഭിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നിന്റെ വില
37/19	സാന്ത്വനപരിചരണം (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി)	300000	5/18-19/ 24.11.18	36963	263037
		138612	9/18-19/28.12.18 (85694 രൂപ) 653601/22.12.18 (52918 രൂപ)	65777	72835
30/19	ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം)	500000	02/18-19/ 07.02.19	450335	49665

ഈ വിഷയത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിരശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ആവശ്യമായ പരിഹാര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

2-1 തെറ്റായ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പ്രതിവർഷം 10596 രൂപ നഷ്ടം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 100 ച.മീ വരെയുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി

ച.മീറ്ററിന് 40 രൂപയും 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ 50 രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ, 2018-19 വർഷം 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള 5കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പരിട്ട് നൽകിയപ്പോൾ ച.മീറ്ററിന് 40 രൂപ നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കിയത്. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവ ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ 4-ാം ചട്ടം 1-ാം ഉപചട്ടത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രമേ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി ഓരോ കെട്ടിട ഭാഗത്തിനും പ്രത്യേക വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതുള്ളൂ. എന്നാൽ ഇവിടെ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം ഒന്നുതന്നെയാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	തറ വിസ്തീർണ്ണം	ഈടാക്കിയ വസ്തു നികുതി	ഈടാക്കേണ്ട വസ്തു നികുതി	വ്യത്യാസം
1	3/32 B	നോബിൽ തോമസ് മേമുറിയിൽ പ്രശാന്തിൽ ഇലന്തൂർ	87.26 m^2	87.26x40= 3490	87.26x 50= 4363	873
2	3/32 C	„	34.47m^2	34.47x 40= 1379	34.47x 50= 1724	345
		ആകെ വിസ്തീർണ്ണം	**121.73m^2**			**1218**
1	3/63 A	റിയാ റോയി മാമ്മൻ/ സാറാ റോയി മാമ്മൻ കളീക്കൽ കിഴക്കേക്കര ഇലന്തൂർ	30.31 m^2	30.31x 40= 1212	30.31x 50= 1516	304
2	3/63 B	„	27 m^2	27 x 40= 1080	27 x 50= 1350	270
3	3/63 C	„	26.84 m^2	26.84x 40= 1074	26.84x 50= 1342	268
4	3/63 D	„	29.28 m^2	29.28x 40= 1171	29.28x 50=1464	293
5	3/63 E	„	36.41 m^2	36.41x 40= 1456	36.41x 50= 1821	365
6	3/63 F	„	39.66m^2	39.66x 40= 1586	39.66x 50= 1983	397
7	3/63 G	„	37.2 m^2	37.2 x 40= 1488	37.2 x 50= 1860	372
8	3/63 H	„	35.76 m^2	35.76x 40= 1430	35.76x 50= 1788	358
9	3/63 I	„	27 m^2	27 x 40= 1080	27 x 50= 1350	270
10	3/63 J	„	27 m^2	27 x 40= 1080	27 x 50= 1350	270

11	3/63 K	,,	29.16 m^2	29.16x 40= 1166	29.16x 50=1458	292
12	3/63 M	,,	35.01 m^2	35.01x 40= 1400	35.01x 50= 1751	351
13	3/63 O	,,	37.2 m^2	37.2 x 40= 1488	37.2 x 50= 1860	372
		ആകെ	**413.18m^2**			**4182**
1	3/510	ജോബി ജോർജ്ജ് കുന്നോട്ടത്തിൽ ഇലന്തൂർ	38.15m^2	38.15x 40= 1526	38.15x 50= 1908	382
2	3/511	,,	36.20 m^2	36.2 x 40= 1448	36.2 x 50= 1810	362
3	3/512	,,	20.03m^2	20.03x 40= 1448	20.03x 50= 1810	362
4	3/513	,,	36.20 m^2	35.2 x 40= 1408	35.2 x 50= 1751	343
5	3/514	,,	39.50 m^2	39.5 x 40= 1580	39.5 x 50= 1975	395
6	3/515	,,	37.91 m^2	37.91x 40= 1516	37.91x 50= 1896	380
7	3/516	,,	34.49m^2	34.49x 40= 1380	34.49x 50= 1725	345
		ആകെ	**242.48 m^2**			**2569**
1	11/202A	പ്രസന്ന കുമാർ പ്രസന്ന വിലാസം ഇലന്തൂർ	33m^2	33 x 40= 1320	33 x 50= 1650	330
2	11/202 B	,,	8.25 m^2	8.25 x 40= 330	8.25 x 50= 413	83
3	11/202 C	,,	11.41 m^2	11.41x 40= 456	11.41x 50= 571	115
4	11/202 D	,,	19.5 m^2	19.5x 40= 780	19.5 x 50= 975	195
5	11/202 E	,,	33m^2	33 x 40= 1320	33 x 50= 1650	330
6	11/202 F	,,	13.61m^2	13.61x 40= 544	13.61x50=681	137
7	11/202 G	,,	24.48m^2	24.48x 40= 979	24.48x 50= 1224	245
8	11/202 H	,,	8.25 m^2	8.25 x 40= 330	8.25 x 50= 413	83

		ആകെ	**151.50 m^2**			**1518**
1	13/258 A	സഖറിയ താഴയിൽ ഇലഞ്ഞി	27.04 m^2	27.04x 40= 1082	27.04x 50= 1352	270
2	13/258 B	,,	23.32 m^2	23.32x 40= 933	23.32x 50= 1166	233
3	13/258 C	,,	60.64 m^2	60.64x 40= 2426	60.64x 50= 3032	606
		ആകെ	**111 m^2**			**1109**
					ആകെ	**10596**

അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-17/30-08-2019) നൽകിയെങ്കിലും സെക്രട്ടറി മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിലുള്ള ഒരേ ഉപയോഗ ക്രമത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളെ 100 ച.മീറ്ററിൽ താഴെയുള്ള കെട്ടിടം എന്ന് കാണിച്ചത് മൂലമാണ് ഇപ്രകാരം വരവ് നഷ്ടമുണ്ടായിരിക്കുന്നത്. 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ ഭാഗമായുള്ള വ്യത്യസ്ത കടമുറികൾക്ക് 100 ച.മീറ്ററിൽ താഴെയുള്ള വ്യത്യസ്ത നമ്പരുകൾ നൽകാമെങ്കിലും കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ എന്ന് കാണിക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം കൃത്യമാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ വരവ് നഷ്ടം പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ അപാകത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്ന അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി ച.മീറ്ററിന് 50 രൂപ നിരക്കിലാണ്. എന്നാൽ 2018-19 വർഷം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച 4 കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത് 100ച.മീറ്ററിൽ താഴെയുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ നിരക്കായ ച.മീറ്ററിന് 40 രൂപ എന്നുള്ള നിരക്കിലാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കെട്ടിട നം	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേരും വിലാസവും	കെട്ടിടത്തിന്റതറ വിസ്തീർണ്ണം	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തു നികുതി	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തു നികുതി	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടം
1	3/529	ഡോ നോബിൾ തോമസ് മേമുറിയിൽ പ്രശാന്തിൽ ഇലഞ്ഞി	122.48 m^2	122.48 x 40 = 4899 രൂപ	122.48 x 50 = 6124 രൂപ	1225
2	13/305A	സാമുവേൽ തോമസ് മുട്ടത്തിൻ കാലായിൽ ഇലഞ്ഞി	124 m^2	124 x 40 = 4960 രൂപ	124 x 50 = 6200 രൂപ	1240
3	3/530	പി.എം.ജോസ് പൊയ്കയിൽ	130 m^2	130 x 40 = 5200 രൂപ	130 x 50 = 6500 രൂപ	1300

		ഇലഞ്ഞി				
4	3/531	ഡോ നോബിൾ തോമസ് മെമ്മറിയിൽ പ്രശാന്തിൽ ഇലഞ്ഞി	168.60 m^2	168.6 x 40 = 6744 രൂപ	168.6 x 50 = 8430 രൂപ	1686
5	3/532	ഡോ. നോബിൾ തോമസ് മെമ്മറിയിൽ പ്രശാന്തിൽ ഇലഞ്ഞി	182.46 m^2	182.46 x 40 = 7298 രൂപ	182.46 x 50 = 9123 രൂപ	1825
6	3/533	ഡോ. നോബിൾ തോമസ് മെമ്മറിയിൽ പ്രശാന്തിൽ ഇലഞ്ഞി	145.52 m^2	145.52 x 40 = 5821 രൂപ	145.52 x 50 = 7276രൂപ	1455
					ആകെ	8731

അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-18/30-08-2019)നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതലുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിലുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം 100 ച.മീറ്ററിൽ താഴെയുള്ള കെട്ടിടം എന്ന് കാണിച്ചത് മൂലമാണ് ഇപ്രകാരം വരവ് നഷ്ടമുണ്ടായിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം കൃത്യമാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ വരവ് നഷ്ടം പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ഇല്ല

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് 9.7.2019-ലെ കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി1/602(21)/ 19-നമ്പർ പ്രകാരം വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകളിൽ പരിഹരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവ ഖണ്ഡിക 1-11-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടും വിനിയോഗവും

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	*ലഭിച്ച തുക*	*പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്*	*ചെലവ്*	*നീക്കിയിരിപ്പ്*
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	255000	നെൽകൃഷി വികസനം	255000	0
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	50000	പച്ചക്കറി വികസനം	50000	0
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	100000	പാലിന് സബ്സിഡി	0	100000
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	200000	സാന്ത്വന പരിചരണം	150000	50000
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	200000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	300000	99-ാം നമ്പർ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	0	300000
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	250000	കല്ലിങ്കൽ പൂവണ്ണംപാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	250000	0
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	200000	കുറുപ്പിന്റയ്യത്ത് പടി വിളയിൽപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	200000	0
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	500000	കുളത്തിങ്കൽ മലയിറക്കം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	50000	0
ഇലന്തൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	200000	കാരയ്ക്കാട്ട്പറമ്പിൽ പടിഞ്ഞാറേൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	200000	0
പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	100000	സാന്ത്വന പരിചരണം	100000	0
പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	200000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	91612	96-ാം നമ്പർ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	0	91612
പത്തനംതിട്ട ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1000000	എസ്.സി വനിതകൾക്ക് തൊഴിൽ പരിശീലനം	1000000	0

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

പ്രോജക്ട്	നിക്ഷേപിച്ച സ്ഥാപനം	തുക	വൗച്ചർ നമ്പർ, തീയതി	പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ
വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ നീട്ടൽ	കെ.എസ്. ഇ.ബി	440210	ട്രഷറി ബിൽ നം. – 30/18-19/20.3.19	പൂർത്തീകരിച്ചില്ല
96-ാം നമ്പർ അംഗൻവാടി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	വാട്ടർ അതോറിറ്റി	31352	ട്രഷറി ബിൽ നം. - 31/18-19/25.3.19	പൂർത്തീകരിച്ചില്ല
പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	വാട്ടർ അതോറിറ്റി	150000	ട്രഷറി ബിൽ നം. – 25/18-19/16.3.19	പൂർത്തീകരിച്ചില്ല
വലിയകാലാപ്പടി കുറ്റിയിൽ പടി ചെറുകിട കുടിവെള്ള പദ്ധതി	ഭൂജല വകുപ്പ്	167000	ട്രഷറി ബിൽ നം. 21/18-19/14.1.19	പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ	289/LMC-A1/KURDFC/4.1.19	154687	0	154687	0	0

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്/ ഉദ്യോഗപ്പേര്	രസീത് നം./ തീയതി
2014-15	3-2	7119/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	118110103132 13.12.2018
2014-15	3-2	30052/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	118110103184 17.12.2018
2017-18	3-3	6446/-	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	118110103185 17.12.2018
2017-18	3-3	896/- (39/18)	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	118110103436 4.1.2019
	ആകെ	44513/-		

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ്

ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളിലൂടെ നഷ്ടം ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് [മുന്നിരിപ്പ് തുക ഉൾപ്പെടെ, റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം]	59789940
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	48618379
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	19327
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	208640

(ബി) <u>ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	*നഷ്ടമായ തുക*		*ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും*
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	*സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ*	
2-1	10596		ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ കെ സി, സെക്രട്ടറി
2-2	8731		ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ കെ സി, സെക്രട്ടറി
ആകെ	19327		

(സി) <u>**ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക**</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	*തുക*	*ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും*
1-14	15000/-	ശ്രീ. നിധീഷ് ചന്ദ്രൻ, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
1-15	83640/-	ശ്രീ. രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ സി കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
1-16	75000/-	ശ്രീ. രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ സി കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ	**208640/-**	

(ഡി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നം	നഷ്ടമായ തുക
ഇല്ല	

(ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്	*സ്ഥിരവിലാസം*	*ഓഡിറ്റ് വേളയിലെ വിലാസം*
ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ കെ സി, സെക്രട്ടറി	കൊച്ചുമഠത്തിൽ, കൂനംകര പി.ഒ, റാന്നി-പെരുനാട്, പത്തനംതിട്ട	സീനിയർ സൂപ്രണ്ട്, പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് യൂണിറ്റ് 3, മല്ലപ്പള്ളി

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	*ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം*
1998-99	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.2/586/01 തീയതി 29.10.01
2000-01	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.3/511/02 തീയതി 11.12.02
2001-02	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.2/228/04 തീയതി 14.03.05
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.2/741/04 തീയതി 12.05.05
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/367/08 തീയതി 30.06.09
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.11/73/10 തീയതി 31.10.10/30.12.10
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.6/566/11 തീയതി 21.11.11/11.03.13
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.6/567/11 തീയതി 30.11.11
2007-08 മുതൽ 2010-11 വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.6/40/13 തീയതി 22.03.13
2011-12 മുതൽ 2012-13 വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി.5/399/14 തീയതി 04.10.14
2013-14	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി.5/573/15 തീയതി 13.07.15/15.07.15
2014-15	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി.5/608/16 തീയതി 02.06.16
2015-16	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി.5/55/17 തീയതി 13.02.17
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി.5/660/17 തീയതി 16.6.17
2017-18	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി.5/ /18 തീയതി .18

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
പത്തനംതിട്ട

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.പിറ്റിഎ.പി5-780/2019 തീയതി 17.9.2019

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ്, എന്നിവ അനുസരിച്ചും, പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും, പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ **ഇലന്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19** വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 1-11-ൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ **ഇലന്തൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19**-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
പത്തനംതിട്ട

No.KSA.PTA.P5-780/2019 Date:17.9.2019

CERTIFICATE

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of **Elanthoor Grama Panchayat** in Pathanamthitta district for the year ended on 31.03.2019 in accordance with section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made thereunder and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of certification of accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of **Elanthoor Grama Panchayat** for the year 2018-19 except the observations in para 1-11 of my report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director

Kerala State Audit Department

Pathanamthitta