<u>നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-13/120/2019</u> തീയതി : 25.03.2019

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടുക്കി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

****

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ ഇടുക്കി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 1 2017 മുതൽ 03-02-2019 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്ക എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 9 അന്വേഷണക്കുറി നൽകിയതിൽ 4 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. റ്റി. എൽ. സാംകുട്ടി, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	04-02-2019 മുതൽ 08-02-2019 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ. എം. റ്റി. സോമൻ ശ്രീ. എം. യു. സണ്ണി ശ്രീമതി. മരുൺ മാത്യു ശ്രീമതി. അനീറ്റ പി. സാമുവൽ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ സീനീയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ. ആഗസ്തി അഴകത്ത്	01-04-2017 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. പി. കെ. വിശ്വൻ	01-04-2017 മുതൽ 31-07-2017 വരെ
	ശ്രീ. റ്റോമി ജോസഫ് (ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ ഇൻചാർജ്ജ്)	01-08-2017 മുതൽ 11-10-2017 വരെ
	ശ്രീ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ റ്റി. സി.	12-10-17 മുതൽ 31-03-2018 വരെ
നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസി. എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ. കെ. കെ. അയ്യപ്പൻ	01-04-2017 മുതൽ 31-03-18വരെ
കൃഷി അസി. ഡയറക്ടർ	ശ്രീമതി. ആൻസി തോമസ്	01-04-2017 മുതൽ 31-03-18 വരെ
അസി. എക്സി. എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ. കെ. എം. ഉഷാനന്ദൻ ശ്രീ. പി. യു. അഹമ്മദ് കബീർ	01-04-2017 മുതൽ 07-11-17 വരെ 08-11-2017 മുതൽ 31-03-18 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം) സി.എച്ച്.സി. കഞ്ഞിക്കുഴി	ഡോ. സരീഷ് ചന്ദ്രൻ	01-04-2017 മുതൽ 31-03-18 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയ്യുർവ്വേദം)	ഡോ. കെ. ആർ. സുരേഷ്	01-04-2017 മുതൽ 31-07-17 വരെ
	ഡോ. അനഘൻ	01-08-2017 മുതൽ 30-09-17 വരെ
	ഡോ. ജോസഫ് പി. മോസസ്സ്	01-10-2017 മുതൽ 31-03-18 വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. സോഫിയാമോൾ എസ്.	01-04-2017 മുതൽ 30-07-17 വരെ
	ശ്രീ. ബിനീഷ് കെ.	31-07-2017 മുതൽ 29-12-17 വരെ
	ശ്രീ. സതീശൻ പി. എൻ.	30-12-2017 മുതൽ 31-03-18 വരെ
സി.ഡി.പി.ഒ	ശ്രീമതി. ശാലിനി പ്രഭ	01-04-2017 മുതൽ 31-03-18 വരെ
പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ആഫീസർ	ശ്രീമതി. ആനിയമ്മ ഫ്രാൻസിസ്	01-04-2017 മുതൽ 27-10-17 വരെ
	ശ്രീമതി. ലിജി. കെ. ഡി.	28-10-2017 മുതൽ 31-03-18 വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1 – പൊതു അവലോകനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7

8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-12
	ഭാഗം 2 – (വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ)	
13	ഫണ്ട് വിനിയോഗം - യഥാർത്ഥ കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	2-1
14	വാടക രജിസ്റ്റർ യഥാവിധി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	2-2
	ഭാഗം 3 – (ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ)	
15	മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റ് (ഇൻസിനേറ്ററുകൾ) സ്ഥാപിക്കൽ - അധികം തുക നല്കി	3-1
16	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫിസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - മത്സരാധിഷ്ഠിധ സ്വഭാവമുള്ള ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല	3-2
17	വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾക്ക് ഭരണാനുമതി വാങ്ങുന്നില്ല	3-3
18	സ്നേഹധാര ആയുർവ്വേദ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	3-4
19	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു - ₹4,400,000/-	3-5
20	ക്വട്ടേഷൻ ഇല്ലാതെ വാഹന റിപ്പയറിംഗ് നടത്തിയത്	3-6
21	ഐ.എ.വൈ അക്കൌണ്ടുകളിൽ വൻതുക നീക്കിയിരിപ്പ്	3-7
	ഭാഗം 4 (പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും)	
22	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
23	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
24	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
25	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
26	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
27	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
28		

	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
29	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
30	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
31	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
32	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം - 1
33	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract) (പകർപ്പുകൾ)	അനുബന്ധം - 2

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

20-03-2017 തീയതിയിലെ 1-ാം തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരം വരവ് ₹95,07,27,226/-യും ചെലവ് ₹94,91,84,066/-യും നീക്കിബാക്കി ₹15,43,160/-യും അ

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2018	04-06-2018	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല	-

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹4,61,64,278-00
വരവ്	₹10,13,55,836-00
ആകെ	₹14,75,20,114-00
ചെലവ്	₹10,44,27,618-00
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹4,30,92,496-00

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	തൻവർഷ വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ്പ് ₹
വികസനഫണ്ട് -	0	47470909	47470909	38637676	8833233

പൊതുവിഭാഗം					
വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി.	0	5130000	5130000	5130000	0
വികസനഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി.	0	9005000	9005000	9005000	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് – നോൺറോഡ്	0	6041000	6041000	6041000	0
സാക്ഷരത (എസ്.ബി.റ്റി.)	213673	7958	221631	0	221631
ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ അക്കൌണ്ട് (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം തളിര്+ഡയാലിസിസ് യൂണിറ്റ്)	0	500000	500000	300000	200000
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി – ലൈഫ് (കാനറാ ബാങ്ക്)	0	9442401	9442401	3998166	5444235
ഐ.എ.വൈ. സംസ്ഥാന വിഹിതം (യു.ബി.ഐ.)	13231	3067453	3080684	0	3080684
ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.ബി.)	3634	102	3736	0	3736
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ ഐ.എ.വൈ.- അഡ്മിൻ(യു.ബി.ഐ.)	12995	247273	260268	223937	36331
ശുചിത്വ മിഷൻ (ഡി.സി.ബി.)	964837	28831	993668	0	993668
ഐ.എ.വൈ. ഇടുക്കി (യു.ബി.ഐ.)	25800	6037	31837	0	31837
ഐ.എ.വൈ. പ്ലാൻ, ഇടുക്കി(യു.ബി.ഐ.)	36811929	25868485	62680414	34678793	28001621
ഐ.എ.വൈ. ഐ.എച്ച്.എച്ച്.എൽ. (യു.ബി.ഐ.)	46269	1791	48060	0	48060
പൈക്ക അക്കൌണ്ട് (എസ്.ബി.റ്റി.)	113731	4237	117968	0	117968
ഹാഡ ഡ്രിങ്കിംഗ് വാട്ടർ (യു.ബി.ഐ.)	304933	4458593	4763526	4441841	321685
പശ്ചിമഘട്ട വികസനം (യു.ബി.ഐ.)	4820	2304	7124	0	7124
എം.പവർമെൻറ് അവാർഡ് (യു.ബി.ഐ.)	4039659	600014	4639673	3787305	852368
എസ്.എച്ച്.ജി. (യു.ബി.ഐ.)	5405	208	5613	0	5613
ഐ.എം.ഡബ്ല്യൂ.പി.(നീർത്തട വികസന പദ്ധതി) (യു.ബി.ഐ.)	5711	2857858	2863569	2675626	187943
സംസ്ഥാന ഹോർട്ടികൾച്ചറൽ ട്രഷറി (റ്റി.എസ്.ബി. അക്കൌണ്ട്)	636416	0	636416	0	636416
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് (ട്രഷറി)	0	3582000	3582000	3582000	0
തനത് ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൌണ്ട് (എസ്.സി.ബി.)	697904	185561	883465	1277936	(-)394471
ട്രഷറി അക്കൌണ്ട് (റ്റി.എസ്.ബി.)	1410459	928435	2338894	1093489	1245405
മറ്റിനം – ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (എസ്.സി.ബി.)	737816	1025000	1762816	0	1762816
മറ്റിനം – കുടിവെള്ള പദ്ധതി	7319	5850	13169	5850	7319

സ്കീം (എസ്.സി.ബി.)					
ഡെപ്പോസിറ്റ് (എസ്.സി.ബി.)	80203	208650	288853	35880	252973
സ്പെസിഫിക് പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ് (എസ്.സി.ബി.)	27534	0	27534	0	27534

കുറിപ്പ്:-
വാർഷിക കണക്കുകളിൽ അപാകതകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ 1-12-ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

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
106	120424668	80	58813676	-	26	75.47

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

– ഇല്ല –

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചെലവ് വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചത്	നടപ്പിലാക്കിയത് എണ്ണം	അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി അസി.ഡയറക്ടർ	3	3	5614000	2543000	45.29
പട്ടികജാതി വികസന ആഫീസർ	1	1	1400000	1400000	100
മെഡിക്കലാഫീസർ സി.എച്ച്.സി	4	4	4700000	2715333	57.77
മെഡിക്കലാഫീസർ ആയുർവ്വേദം	1	1	400000	400000	100
പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ആഫീസർ	1	1	1600000	1600000	100
സി.ഡി.പി.ഒ	8	5	8117847	3033340	37.36
അസി.എക്സി.എഞ്ചിനിയർ	37	26	48865821	24580560	50.30
സെക്രട്ടറി	16	13	30095000	9158865	30.43
അസി.എഞ്ചിനിയർ	35	26	19632000	13382578	68.16
ആകെ	106	80	120424668	58813676	48.83

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	13076	931234	944310	809244	135066
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	-	-	-	-

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ.

– ഇല്ല –

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 04-02-2019ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് ഒന്നും ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

സ്ഥാപനത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിലെ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം ജനങ്ങൾക്ക് ഉപകാരപ്ര രീതിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പ്രകാരം ജീവനക്കാരുടെ ജോലികൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിൽ സ്ഥിര ഉപയോഗത്തിന് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ഫർ അടക്കമുള്ള വസ്തുക്കളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ യഥാവിധി പരിപാലിച്ചിട്ടില്ല.

രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓരോയിനത്തിലെ ഫയലുകളും ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും പ്രത്യേകമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആവശ്യമായ വിവ ഉൾപ്പെടുത്തി പരിപാലിക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയിട്ടില്ല.തപാൽ ഡിസ്ട്രിബ്യൂഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ സെക്ഷനുകൾ തീയതി വച്ച് തപാലുകൾ കൈപ്പറ്റുന്നതിൽ അല കാണിക്കുന്നുണ്ട്.ഇങ്കബൻസി രജിസ്ററർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	26-06-2018 മുതൽ 29-6-2018 വരെ	2017-2018	26-08-2018
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	19-02-2015 മുതൽ 26-02-15വരെ	2009-10 മുതൽ 2013-14വരെ	11-05-2015

1-12 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1. ഹാഡ അക്കൗണ്ടിൽ യഥാർത്ഥ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹3,21,685/-യായിരിക്കെ ആയത് തെറ്റായി ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി 4, ഷെഡ്യൂളിൽ ₹5,53,182/- എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.
2. വാർഷിക കണക്കിലെ ബി4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഐ.എ.വൈ. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹1,72,38,852/- വില്ലേജ് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹12,76,938/-, ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വി ₹10,92,000/- ഉൾപ്പെടെ ₹3,11,00,238 ബാലൻസ് ഉണ്ട് .എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന ഐ.എ.വൈ. പ്ലാൻ അക്കൗണ്ടിൽ, ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരവും പാസ്സ് ബുക്ക് പ്ര ബാലൻസ് ഉള്ളത് ₹2,80,01,621/- ആണ്.
3. വാർഷിക കണക്കിലെ ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഹെഡ് നം. 320200399 പ്രകാരമുള്ള ₹30,45,465/- ഹെഡ് നം. 320900199 പ്രകാരമുള്ള ₹37,47,741/- എന്നിവ ചേർത്ത് അവാർഡായി ആകെ തുക ₹3,67,93,206/- യൂണിയൻ ബാങ്കിലെ 21814 അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു. ഇതിൽ ₹3,59,40,838/- ചെലവാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ₹8,52,368/- മാത്ര നീക്കിയിരിപ്പുള്ളത്.

4. തൊഴിലുറപ്പ് വരവ്/ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5. ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ ബാലൻസ് നിൽക്കുന്ന ₹54,44,230/- 2017-18 ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6. ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ബാലൻസ് നിൽക്കുന്ന ₹3,736/- ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

7. ഐ.എ.വൈ. അഡ്മിൻ ഇനത്തിൽ 01.04.2017ൽ ₹12,995/-യും 31.03.2018ൽ ₹36,331/-യും ബാലൻസ് ഉണ്ട്. എന്നാൽ ആയത് ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8. ഐ.എ.വൈ. സംസ്ഥാന വിഹിതം ₹30,00,000/- വരവുള്ള വാർഷിക കണക്കിൽ (ആർ.പി.-31) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

9. ഐ.എ.വൈ. ജനറൽ എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ₹98,295/- ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാലൻസ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക ഏത് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്ന വ്യക്തമല്ല.

10. സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റിന് (ഡയാലിസ് യൂണിറ്റ്) വരവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ലഭിച്ച ₹2,00,000/- ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു. ആയത് ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ ചേർത്ത

11. സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റിന് (തളിര് പ്രോജക്റ്റ്) പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച ₹3,00,000/- ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും ഈ തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി4 ഷെഡ്യൂളിൽ ബാലൻസായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു.

12. ബി4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഐ.എ.വൈ. ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹1,73,88,521/- വില്ലേജ് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹12,76,938/-+ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ₹10,92,000/- ഉൾ ₹3,11,00,238/- ബാലൻസുണ്ട്. എന്നാൽ ഐ.എ.വൈ. പ്ലാൻ അക്കൌണ്ടിൽ അക്കൌണ്ടിന്റെ ബാങ്ക് പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് ₹2,80,01,021/- ആണ്.

13. വെസ്റ്റേൺഗട്ട് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടുള്ളതും ചെലവഴിക്കാത്തതുമായ ₹2304/- ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

14. ഹാഡ – യഥാർത്ഥ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

15. ബി-4 ഷെഡ്യൂളിൽ അദർ സ്പെസ്സിഫിക്കേഷൻ ഗ്രാന്റ് ഇനത്തിലുള്ള ₹62/- ഏത് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

ഭാഗം -2

വരവു കണക്കുകളിൻമേല്ലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ഫണ്ട് വിനിയോഗം - യഥാർത്ഥ കണക്കുകൾ വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ ഉദ്ദേശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളുടെ വരവ് ചെലവുകൾ കൃത്യമായി വാർഷിക കണക്കിൽ ചേർക്കാത്തതുമൂലം അ ബാലൻസ് തുകകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് ബുക്കിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾക്ക് ഖണ്ഡിക 1-5, 1-12 എന്നിവ കാണുക. വാർഷിക ക തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 വാടക രജിസ്റ്റർ യഥാവിധി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാടക കെട്ടിടത്തെ സംബന്ധിക്കുന്ന വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ യഥാവിധി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വലിയ മാവ ബ്ലോക്ക് വക വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ് കടമുറിയുടെ വാടക കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നുവെങ്കിലും വരവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെ.എൽ.-06-എ-7807 നമ്പർ റോഡ് റോളറിന്റെ പ്രതിദിന വാടക പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് നിരക്ക് പ്രകാരം ₹3,500/- ആയി പ നിശ്ചയിച്ചതായി എൻക്വയറി 6-ന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ ഇനങ്ങളുടെ വരവ് വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി വാടക രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 മാലിന്യ സംസ്ക്കരണ പ്ലാന്റ് (ഇൻസിനേറ്ററുകൾ) സ്ഥാപിക്കൽ - അധികം തുക നല്കി

പ്രോജക്ട് നം.	27/18	
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനിയർ	
പദ്ധതി അടങ്കൽ	₹27,00,000/-(വികസന ഫണ്ട്)	
പദ്ധതി ചെലവ്	ബിൽ നം./തീയതി	തുക(₹)
	18/13.10.2017	1440000
	27/08.02.2018	673162

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ ഇൻസിനേറ്ററുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 13.03.2017ൽ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത ഗ സർജിക്കൽസ് &

ഡയഗണോസ്റ്റിക്സ് ചെറുതോണി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അസി. എക്സി. എഞ്ചിനിയർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനവുമായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗ 18.04.2017ൽ കരാർ ഒപ്പ് വെയ്ക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയും ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയും ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടർ പ്രകാരം നികുതിയുൾപ്പെടെ ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്കുകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇൻസിനേറ്റർ കപ്പാസിറ്റി	തുക(₹)
100Kg/hr	270000
40Kg/hr	126000
20Kg/hr	95000

അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 14 ഇൻസിനേറ്ററുകൾ സ്ഥാപിക്കുവാനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. ഇൻസിനേറ്ററുകൾ ഒറ്റ തവണയായി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു പകരം 30.06 29.11.2017 എന്നീ തീയതികളിൽ രണ്ട് തവണകളായിട്ടാണ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ജി.എസ്.റ്റി. നിലവിൽ വന്ന 01.07.2017ന് ശേഷം സ്ഥാപിച്ച ഇൻസിനേറ്ററുകൾക്ക് ഗ സർജിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനം ജി.എസ്.ടി ഇനത്തിൽ അധിക തുക ആവശ്യപ്പെടുകയും അസി. എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തു.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

കാഷ് ഇൻവോയ്സ് നം/തീയതി	ഇൻസിനേറ്ററുകൾ-ഇനം	ടെണ്ടർ നിരക്കു പ്രകാരം നല്കാവുന്ന തുക ₹	നൽകിയ തുക ₹
151 ബി/30.06.2017	100Kg/hr 3എണ്ണം	810000	810000
	40Kg/hr 5എണ്ണം	630000	630000
	ആകെ	1440000	1440000
264/29.11.2017	40Kg/hr 4എണ്ണം	504000	566400

	20Kg/hr 1എണ്ണം	95000	106762
	ആകെ	599000	673162

2016-17 വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതി യഥാസമയം നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാതിരുന്നതിനാൽ 2017-18 വർഷം സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെടുത്തുകയാണ് ചെയ്തത്. പ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ കരാറിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തില്ല. കരാറുകാരൻ നികുതിയുൾപ്പെടെയുള്ള തുക ക്വോട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് കാലാകാലങ്ങളിലുണ്ടാകുന്ന നികുതി വ്യതിയാനത്തെതുടർന്നുള്ള ലാഭനഷ്ടം ടിയാന്റെ ബാധ്യതയിൽ പെടുന്ന കാര്യമാണ്. പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ ഗാലക്സി സർജിക്ക ചെറുതോണി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടറിൽ ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക മാത്രമാണ് അനുവദിക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. പദ്ധതി യഥാസമയം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയ ഗാലക്സി സർജിക്കൽസ്, ചെറുതോണി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് അധികമായി നൽകിയ ₹74,162/-ഉത്തരവാദിയായ അസി. എക്സി. എഞ്ചിനിയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട ഇൻവോയ്സ് നം.264/29.11.2017 പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഇൻസിനേറ്ററുകൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ളതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖാമൂലം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും പരിശോ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ₹5,99,000/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 അസി. എക്സി. എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫിസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - മത്സരാധിഷ്ഠിധ സ്വഭാവമുള്ള ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നം.	84/18
പദ്ധതി അടങ്കൽ	₹1,65,000/-(വികസന ഫണ്ട്)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ
ബിൽ നം./തീയതി	55/24.03.2018
ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	₹1,62,900/-

അടങ്കലായി വകയിരുത്തിയ ₹1,65,000/-ഉപയോഗിച്ച് താഴെപ്പറയുംവിധം കമ്പ്യൂട്ടറുകളും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങുന്നതിനാണ് പദ്ധതി വഴി ആസൂത്രണം ചെയ്തത്.

ഇനം	എണ്ണം	തുക (₹)
കമ്പ്യൂട്ടർ മോണിറ്റർ	3	150000
സ്കാനർ	1	5000
യു.പി.എസ്.	1	10000
ആകെ		165000

ഇൻവോയ്സ് നം.MIC/3083/14.03.2018 പ്രകാരം മൈക്രോ മീഡിയ, കട്ടപ്പന എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വീഴ്ചകൾ ഉണ്ടായിട്ടു

1. കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള ടെണ്ടർ പരസ്യം പത്രങ്ങളിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2. മൈക്രോ മീഡിയ, കട്ടപ്പന എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഒറ്റ ടെണ്ടർ മാത്രം സ്വീകരിച്ചുകൊണ്ട് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങലുകൾ നടത്തി.

3. മൈക്രോ മീഡിയ, കട്ടപ്പന എന്ന സ്ഥാപനം ടെണ്ടറിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ക്വോട്ടേഷൻ നിരക്കുകളിൽ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ക്വോട്ട് ചെയ്ത നിരക്കു വ്യാപകമായ തിരുത്തലുകൾ വരുത്തിയിരിക്കുന്നു. വില വിവരം അക്കങ്ങളിലും അക്ഷരങ്ങളിലും രേഖപ്പെടുത്തണമെന്ന വ്യവസ്ഥയും പാലിച്ചിട്ടില്ല.

4. ടെണ്ടർ നിരക്കുകൾ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയും ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയും അംഗീകരിച്ച് പാസ്സാക്കിയിട്ടില്ല.

5. വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടറുകൾക്ക് നമ്പറിട്ട് സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

മൈക്രോ മീഡിയ, കട്ടപ്പന എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുള്ള കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	എണ്ണം	വില(₹)
Dell 17 optiplex 24” മോണിറ്റർ	1	95000
Dell 13 optiplex20” മോണിറ്റർ	1	53500
1100 VA U.P.S	1	9500

സ്കാനർ കാനൺ	1	4900
ആകെ		162900

ടെണ്ടർ നടപടികളിലെ വീഴ്ചകൾ സംബന്ധിച്ചും പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്തിയ തുകയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങിയത് സംബന്ധിച്ചും നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേ കുറിപ്പിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ടിൽ വകയിരുത്തിയ ₹50,000/-യിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ അധിക നിരക്കിൽ കമ്പ്യൂട്ടർ മോണിറ്ററുകൾ വാങ്ങിയതുമൂലമു ₹48,500/-യുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

3-3 വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾക്ക് ഭരണാനുമതി വാങ്ങുന്നില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കുവേണ്ടി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ പുതുക്കി തയ്യാറാക്കാനു കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾക്ക് ഭരണാനുമതിയും വാങ്ങിയിട്ടില്ല. എല്ലാ പ്രവൃത്തികളിലും കരാറുകാർ ക്വോട്ട് ചെയ്ത തു പരിമിതപ്പെടുത്താതെ പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ പ്രകാരമുള്ള തുകയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക (₹)	ടെണ്ടർ പ്രകാരം ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക (₹)	പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക (₹)	ചെലവ്		ടെണ്ടർ തുകയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ അധികം നൽകിയ തുക (₹)
					ബിൽ നം./ തീയതി	തുക (₹)	
1	വനിതാ തൊഴിൽ പരിശീലന കേന്ദ്രം(65/18)	3227000	3132244	പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല	59/26.03.18	3227000	94756
2	മണ്ണം പറമ്പിൽ കല്ല്യാണ തണ്ട് റോഡ്(51/18)	450143	448498	499711	29/29.02.18	497522	49024
3	പാണ്ടിപ്പാറ ക്ഷേത്രം പടി റോഡ് 59/18	903494	903395	998541	46/21.03.18	998451	95056
4	മുസ്ലീം പള്ളി പടി ഉപദേശിക്കുന്ന് പാലം 48/18	858922	799914	999964	50/21.03.18	839185	39271
5	ഇന്റർ മീഡിയേറ്റ് സെന്റ് ജോർജ്ജ് ചർച്ച് റോഡ് 43/18	449770	401224	499765	31/20.02.18	445840	44616
6	കാരിക്കവല കൊല്ലംകുന്ന് പടി കനകക്കുന്ന്റോഡ് 39/18	451191	448816	499961	37/20.02.18	496929	48113
	ആകെ						370836

ടെണ്ടർ തുകയിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താതെ കരാറുകാർക്ക് അധികം നൽകിയ ₹3,70,836/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 സ്നേഹധാര ആയുർവ്വേദ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ - സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി ത ചെലവഴിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ S0057/2018
ബിൽനമ്പർ 04/2017-18/29-12-17, ₹1,00,000/-

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 29-10-2015ലെ സ.ഉ(സാധാ)3217/2015 അനുസരിച്ച് സാന്ത്വന ഗൃഹപരിചരണ പദ്ധതിയിൽ ഹോംകെയറിന് പോകുന്ന ഒരു ട് ഭക്ഷണചെലവ് ഇനത്തിൽ ഒരു ദിവസം നൽകാവുന്നത് പരമാവധി ₹250/-യാണ്. എന്നാൽ ആയതിന് വിരുദ്ധമായി സ്നേഹധാര ആയുർവ്വേദ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ എന്ന പ്രോജക്ടിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി പ്രതിദിനം ₹300/- വീതം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം ഇപ്രകാരം ₹7,450/-അധികം ചെലവഴിച് വിശദീകരണം നൽകണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ 7-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ബിൽനമ്പർ/	ബില്ലിന്റെ	ബിൽ	നൽകിയ	നൽകാവുന്ന	അധികം ₹

തീയതി	കാലയളവ്	സമർപ്പിച്ച സ്ഥാപനം	തുക ₹	തുക ₹	
702/21-04-17	03-04-17 മുതൽ 21-04-17 വരെയുള്ള 6 ദിവസം	പാപ്പൻസ് ഹോട്ടൽ ചെറുതോണി	1800	1500	300
753/11-05-17	22-04-17 മുതൽ 11-05-17 വരെയുള്ള 17 ദിവസം	പാപ്പൻസ് ഹോട്ടൽ ചെറുതോണി	5100	4250	850
800/02-06-17	12-05-17 മുതൽ 02-06-17 വരെയുള്ള 9 ദിവസം	പാപ്പൻസ് ഹോട്ടൽ ചെറുതോണി	2700	2250	450
706/23-06-17	03-06-17 മുതൽ 23-06-17 വരെയുള്ള 11 ദിവസം	പാപ്പൻസ് ഹോട്ടൽ ചെറുതോണി	3300	2750	550
764/13-07-17	24-06-17 മുതൽ 13-07-17 വരെയുള്ള 16 ദിവസം	പാപ്പൻസ് ഹോട്ടൽ ചെറുതോണി	4800	4000	800
230/01-08-17	14-07-17 മുതൽ 01-08-17 വരെയുള്ള 12 ദിവസം	ഹോട്ടൽ മൌണ്ട് വ്യൂ മൂലമറ്റം	3600	3000	600
730/20-08-17	02-08-17 മുതൽ 20-08-17 വരെയുള്ള 16 ദിവസം	പാപ്പൻസ് ഹോട്ടൽ ചെറുതോണി	4800	4000	800
277/11-09-17	22-08-17 മുതൽ 11-09-14 വരെയുള്ള 14 ദിവസം	ഹോട്ടൽ മൌണ്ട് വ്യൂ മൂലമറ്റം	4200	3500	700
278/28-09-17	12-09-17 മുതൽ 28-09-17 വരെയുള്ള 15 ദിവസം	ഹോട്ടൽ മൌണ്ട് വ്യൂ മൂലമറ്റം	4500	3750	750
240/16-10-17	29-09-17 മുതൽ 16-10-17 വരെയുള്ള 15 ദിവസം	ഹോട്ടൽ മൌണ്ട് വ്യൂ മൂലമറ്റം	4500	3750	750
275/24-11-17	04-11-17 മുതൽ 24-11-17 വരെയുള്ള 18 ദിവസം	ഹോട്ടൽ മൌണ്ട് വ്യൂ മൂലമറ്റം	5400	4500	900
				ആകെ	7450

അധികം നൽകിയ ₹7,450/- ഉത്തരവാദികളായവരിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു - ₹4,400,000/-

താഴെപ്പറയുന്ന തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

	പദ്ധതികളുടെ പേര്/പദ്ധതി നം.	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ബിൽനം/ തീയതി	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ
1	S0096/18 ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി പലിശ	സെക്രട്ടറി	4/17-18/ 31.07.17	1,29,625	വാഴത്തോപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (120071201220002) തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്
			5/17-18/ 31.07.17	189000	അറക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക്

					(3578349779) തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
			6/17-18/ 31.07.17	158477	വാത്തിക്കുടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (120166026720015) തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
			7/17-18/ 31.07.17	216000	കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (120271201220001) തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്
			32/17-18/ 31.7.17	56898	കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (427702010020053) തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
2	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി S0037/18	സെക്രട്ടറി	9/17-18/ 23.08.17	1650,000	വാഴത്തോപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (57065602544) ₹3,00,000/- തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അറക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (3578349779) ₹2,00,000/- ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാത്തിക്കുടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ₹6,50,000/- (677502010001693) ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (120271201220002) ₹5,00,000/- ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
			10/17-18 25/09/17	3,50,000	കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (427702010020053) ₹3,50,000/- ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്
3	ഐ കെ എം വിഹിതം S0004/18	സെക്രട്ടറി	11/17-18 25/09/17	50,000	ഐ.കെ.എം. അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (57047023512) തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്
4	ST വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി (SO112/18)	ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1/17-18/ 15.12.17 3/17-18/ 28.6.17	1,10,000 14,90,000	അറക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (79901140000 3273) ₹70,000/- ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (710061400000020) ₹40,000/- ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അറക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (7990114000032) ₹6,30,000/- ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (7100614000003)₹3,60,000/- ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് വാഴത്തോപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ

					അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (57065602544) ₹4,00,000 തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (42770201002 0053)₹1,00,000/- തുക ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
				44,00,000	

3-6 ക്വട്ടേഷൻ ഇല്ലാതെ വാഹന റിപ്പയറിംഗ് നടത്തിയത്

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്.) നം.170/07/ത.സ്വ.ഭ.വ./തീ. 30-6-2007 പ്രകാരം ₹10,000/-ത്തിന്മേൽ ചെലവ് വരുന്ന വാഹനത്തിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തിന് വിധേയമായി മത്സര സ്വഭാവമുള്ള ക്വട്ടേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രം ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള KL6A 7807 എന്ന വാഹനം ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കാതെ റിപ്പയറിംഗ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ചെക്ക് നം./തീയതി/തുക	തുക ചിലവഴിച്ചത്	തുക നല്കിയ സ്ഥാപനം
2153418/14-02-18 തുക ₹16,011/-	റോഡ് റോളർ റിപ്പയറിംഗ് ചാർജ്ജ് (Vehicle No KL6A-7807)	Pacific Earth Moving Spares Muvattupuzha

വാഹന അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ ചെലവഴിച്ച ₹16,011/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 ഐ.എ.വൈ അക്കൌണ്ടുകളിൽ വൻതുക നീക്കിയിരിപ്പ്

ഇന്ദിര ആവാസ് യോജന പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി സ്ഥാപനത്തിൽ 4 അക്കൌണ്ടുകൾ നിലവിലുണ്ട്. ഈ അക്കൌണ്ടുകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പുള്ള തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർ

അക്കൌണ്ട് നം	ബാങ്ക്	നീക്കിയിരിപ്പ് (31-03-2018)
20238	സർക്കാർ വിഹിതം	36331.00
18003	ഐ.എ.വൈ സംസ്ഥാനവിഹിതം	3080684.00
7850	ഐ.എ.വൈ കേന്ദ്രവിഹിതം	31837.00
8545	ഐ.എ.വൈ പ്ളാൻ	28001621.35

ഐ.എ.വൈ പദ്ധതി കേന്ദ്ര സർക്കാർ നിർത്തലാക്കിയ സാഹചര്യത്തിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി വിനിയോഗിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ	തുക ലഭിച്ച	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് ₹	ബാലൻസ് ₹

സ്ഥാപനം	വർഷം				
കാമാക്ഷി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2017-18	300000	തളിർ ചെറുകിട വനിത തേയില കർഷകസംഘങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം	300000	00
കഞ്ഞിക്കുഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2017-18	200000	സഹായഹസ്തം – ഡയാലിസിസ് ധനസഹായം	00	200000

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

– ഇല്ല –

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

– ഇല്ല –

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

– ഇല്ല –

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

– ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	28	2001-02	-	ജനകീയാസൂത്രണപദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഇനത്തിലുള്ള ധനാപഹരണം	-
1998-99	-	2002-03	32	മത്സ്യബൂത്തിന് അനധികൃതമായി തുക നൽകി	-
1998-99	-	2002-03	33	ബോധവത്കരണ വൈദ്യസഹായ ക്യാമ്പുകൾ നടത്തിയതിലെ ക്രമക്കേടുകൾ	-
1999-00	-	2002-03	30	കംപ്യൂട്ടർ ട്രെയിനിംഗ് -ധനാപഹരണം	-
2001-02	2(2)	2004-05	6(1)	ഫോട്ടോ കോപ്പയറിന് അധിക തുക നൽകി	
2005-06	3-6	2009-10	2-8	നിക്ഷേപവേലകൾ പൂർത്തിയാക്കിയില്ല വൈദ്യുത ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബിക്ക് ₹6,02,150/- നൽകി	-

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ)) <u>ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നടപടികൾ</u>

- ഇല്ല –

ബി) <u>സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നടപടികൾ</u>

				സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്				കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ/				
ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം., ഭരണ വകുപ്പ്	നം./ തീയതി	തുക	സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നം./ തീയതി)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, തീയതി	ഉൾപ്പെട്ട തുക	ഈടാക്കിയ തുക	ആകെ ലഭിച്ച തുക	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റി... ക്ക...
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
10	1995-96 & 96-97	22	അധിക നിരക്കിൽ വീട്ടുവാടക നൽകിയത് - 1,209/- നിരാകരണം. (373+94+ 95+ 13+634)	LF.15178/ Spl.Cell/C2/ 2000/ 18.10.2001	373, 634	–	–	–	–	–	373634	
11	1995-96 & 96-97	23 (1)	അധിക യാത്രാപ്പടി നൽകിയത് നിരാകരിക്കുന്നു. 3,120/-	LF.15178/ Spl.Cell/C2/ 2000/ 18.10.2001	3120	3120					LFI-3/364/ 2003/ 10.6.2003 പ്രകാരം തുകയു ഒടുക്കുവിവ (3120/-) ബോധ്യപ്പെ	
1	1998-99	34	കെ. ആർ മൻമദൻ, ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	LF.19377/ sc2/02/ 30.5.03	30000						30000	
2	1998-99	20, 21, 31(1,2),32	എ. തങ്കപ്പൻ, ബി.ഡി.ഒ.	LF.19377/ SC2/02/ 1.11.03	66732			31(2) WP(C) 2898/2010 Hon'ble HC, Kerala			ഒ.പി. നം.6/2004, തീ.2.2.07 പ്രകാരം നടപടികൾ ഒഴിവാക്കി	
3	1998-99	33(1)	അഗസ്റ്റിൻ തോമസ്	LF.19377 /SC2/02/dt. 12.06.03	8530						8530	
4	1998-99	42	പി.ഡി. ജോസ്, ബി.ഡി.ഒ.	LF.19377/ SC2/02/ dt. 12.06.03	30000						30000	
5	1999-00	31	പി.ഡി. ജോസ്, ബി.ഡി.ഒ.	LF.2643// Spl.Cell/SC2/2005/DT. 23.8.06	9000	–	–	–	–	–	9000	
6	1999-00	29, 30	എം.സി. തോമസ്, സെക്രട്ടറി	LF.2643// Spl.Cell/SC2/2005/DT. 23.8.06	21300	–	–	–	–	–	21300	
7	1999-00	29, 30, 27, 31	എം.സി. തോമസ്, സെക്രട്ടറി	LF.2643// Spl.Cell/SC2/2005/DT. 23.8.06	21300+20000 (പലിശ)	–	–	–	–	–	21300+ 20000	
8	2001-02	2.2	സി.എസ്. ഗോപിനാഥൻ, സെക്രട്ടറി	LF.6045/ Spl.Cell/SC2/2006/ 21.8.06 certificate date – 27.12.06	49547	–	–	–	–	–	49547	
9	2009-10	3.12	–	–	5950	–	–	–	–	–	5950	–

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹10,13,55,836-00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹10,44,27,618-00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹1,30,112-00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹53,85,847-00

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക ₹		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		74162-00	ശ്രീ. പി. യു. അഹമ്മദ് കബീർ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ
3-2		48500-00	ശ്രീ. പി. യു. അഹമ്മദ് കബീർ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ
3-4		7450-00	ഡോ. ജോസഫ് പി. മോസസ്, മെഡിക്കൽ ആഫീസർ, ആയുർവ്വേദം
ആകെ	--	130112	

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക.</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	599000-00	ശ്രീ. പി. യു. അഹമ്മദ് കബീർ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ
3-3	370836-00	ശ്രീ. പി. യു. അഹമ്മദ് കബീർ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ
3-5	750000-00	ശ്രീ. പി. കെ. വിശ്വൻ, ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി
3-5	2050000-00	ശ്രീ. റ്റോമി ജോസഫ്, ജോയിന്റ് ബി.ഡി.ഒ. (സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല)
3-5	1600000-00	ശ്രീമതി. ലിജി കെ. ഡി. പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന ആഫീസർ
3-6	16011.00	ശ്രീ. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ റ്റി. സി., സെക്രട്ടറി
ആകെ	5385847.00	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

– ഇല്ല –

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ-</u>

– ഇല്ല –

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ. പി. യു. അഹമ്മദ്	അസി.എക്സി.	പൂങ്കുറുഞ്ഞിയിൽ

കബീർ, അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	എഞ്ചിനീയർ (റിട്ടയേർഡ്)	അയിഷ മൻസിൽ കട്ടപ്പുഴ പി. ഒ. തിരുവല്ല പത്തനംതിട്ട 689103
ഡോ. ജോസഫ് പി. മോസസ്, മെഡിക്കൽ ആഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	മെഡിക്കൽ ആഫീസർ, ഗവ.ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറി ഉടുമ്പന്നൂർ	പാറേപുരയ്ക്കൽ, കാളിയാർ പി.ഒ. തൊടുപുഴ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	ഖണ്ഡികനം
1995-96 & 1996-97	എൽ.എഫ്.ഐ.-3/488/99/ 08.01.99/31.05.99		
1997-98	എൽ.എഫ്.ഐ.3/489/99/ 27.02.99/31.05.99		
1998-99	എൽ.എഫ്.ഐ.3/466/01/ 30.04.02/30.04.12		
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഐ.3/82/02/253/02/ 11.07.02		
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ.3/445/03/ 07.11.03/29.11.2003		
2001-02	എൽ.എഫ്.ഐ.4/230/04/ 04.11.04/11.01.05		
2002-03	ചെലവ് ഓഡിറ്റ് മാത്രം		
2003-04, 2004-05, 2005-06	എൽ.എഫ്.ഐ.4/243/09/ 10.11.09/08.02.10		
2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ-4/445/12/20.6.12	13	2-1,2-2, 2-3, 3-1 മുതൽ 3-10 വരെ
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ-4/446/12/20.6.12	12	2-1 മുതൽ 2-4 വരെ, 3-1 മുതൽ 3-8 വരെ
2008-09	എൽ.എഫ്.ഐ-4/682/12/20.6.12	6	3-1 മുതൽ 3-6 വരെ
2009-10	എൽ.എഫ്.ഐ-4/1138/13/6.11.13	12	2-1, 2-2, 3-1, 3-2, 3-4 മുതൽ 3-12 വരെ
2010-11	എൽ.എഫ്.ഐ-4/271/14/8.7.14	11	2-1 മുതൽ 2-3 വരെ, 3-1,3-3 മുതൽ 3-9 വരെ
2011-12 & 12-13	എൽ.എഫ്.ഐ-13/1366/14/12.12.14	12	3-1 മുതൽ 3-12 വരെ
2013-14 & 14-15	കെ.എസ്.എ.എൈ.ഡി.കെ-13/515/17/1.6.17	12	2-1, 3-1 മുതൽ 3-10 വരെ, 3-12
2015-16	കെ എസ് എ-ഐ ഡി കെ.-13/286/17/28.2.18	11	1-12, 2-1 മുതൽ 2-4 വരെ, 3-1 മുതൽ 3-6 വരെ
2016-17	കെ എസ് എ-ഐ ഡി കെ.4/1619/17/14.12.17	11	1-12, 2-2,2-3, 3-1 മുതൽ 3-8 വരെ

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറം
ഇടു

അനുബന്ധം - 1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-13/120/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇ
Email : doidk.ksad@kerala.
Phone : 048622

തീയതി. 25.0

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ് 4, 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6) [2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64] എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രേളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡ സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018ലെ (സാധാ)1413/2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും ഇടു ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18ലെ വാ ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,ഇടു