കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

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-9/1522/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്

ജില്ലാ കാര്യാലയം,

തീയതി –12/0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2018 - 2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡി റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി – 2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫല ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം നിർദ്ദേശിക്കുന്നപ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2-ലെയും , ഭാഗം 3-ലെയും ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേട ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്തഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പുസഹിതം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ചചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാര ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15). റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തട ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധി റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചുതരേണ്ട (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളി 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തത

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ

<u>പകർപ്പ്</u>:

1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-9/1522/2019 തീയതി: 12/02/2020

<u>കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018 - 2019 സാമ്പത്ത്</u>
<u>വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.</u>

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018 - സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയു പഞ്ചായത്ത് 01/10/2018 മുതൽ 31/07/2019 തീയതിവരെ വിവിധ ഇനങ്ങ നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽനിന്നുള്ള പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത്സമയം അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾമാത്രമാണ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ട

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങ വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റി തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനംനൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തി ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

<u>(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.കെ.സൈമൺ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	23/9/19മുതൽ 4/10/2019വരെ	

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പേര്	തസ്തിക
	ശ്രീമതി.പ്രീത . എസ്.എസ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ
	ശ്രീമതി.പത്മകുമാരി.എൽ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡ ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി.ജൂഡിറ്റ് വർഗ്ഗീസ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി.വിഷ്ണുപ്രിയ	ഓഡിറ്റർ

<u>(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.കെ.ബി.ശ്രീദേവി	01/04/2018 മുതൽ 31/03/2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	1)ശ്രീ.കെ.ജയദേവൻ പിള്ള	01/04/2018 മുതൽ 09/08/2018 വരെ
	2)രേഖ .കെ.ആർ	10/7/18മുതൽ 6/8/18 FNവരെ
	3)രാജൻ.റ്റി	6/8/2018 മുതൽ 31/03/2019വരെ

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

ഉദ്യോഗപ്പേര്	**പേര്**	**കാലയ**
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ഷിഹാബുദ്ദീൻ.കെ	01/04/201 മുതൽ 24-4-2018
	ശ്രീ.ആർ.സുധാകരൻ നായർ (അധികചുമതല)	25-4-2018 9-5-2018വ
	ശ്രീമതി. രേഖ കെ.ആർ	10-5-2018 31-03-2019
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ		

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി.ഉഷാകുമാരി.സി.എസ്	01-04-2018 30-6-2018
	ശ്രീമതി.ഷീജ.ബി.റാണി	01-07-2018 31-03-2019
കൃഷിഓഫീസർ	ശ്രീ.പ്രദീപ്.കെ.എസ്	01-04-2018 31-3-2019വ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.ശ്യാംസുന്ദർ	01-04-2018 16-9-2018
	ഡോ.ബിന്നിസാമുവൽ	17-9-18മുത 31-3-2019വ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.സിന്ധു ശ്രീധർ	01-04-2018 14-5-2018
	ഡോ.കൃഷ്ണബാബു	15-5-18മുത 2-6-18വരെ
	ഡോ.ഗ്രീഷ്മ	3-6-18മുത 21-6-18വ
	ഡോ.കൃഷ്ണബാബു	22/6/18മു 1/7/18വരെ
	ഡോ.ടോം.ടി.തോമസ്	2/7/18മുത 31-3-19വ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.അപർണ രംഗനാഥ്	01-4-18മുത 31-3-19വ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.ശ്രീകലാദേവി.എം.പി	01-4-18മുത 31-3-19വ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ശ്രീമതി.എം.ആർ.വിനിതകുമാരി	01-4-18മുത 31-3-19വ
വി.ഇ.ഓ	ശ്രീമതി.രജനി പി.ഒ	01-4-18മുത

		31-3-19വ
ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ഇന്ദിര.ഡി	01-04-2018 31-3-2019വ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	ബാബു സാമുവൽ	01-04-2018 31-3-2019വ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ നം
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതികൾ	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	OAP സെൻട്രൽ ഷെയറിന്റെ നിർജ്ജീവമായി കിടന്ന അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും, ബാങ്ക് തുക പിൻവലിച്ചു.	1-12
13	ഷോപ്പിംഗ്കോംപ്ലക്സ് വാടക കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുന്നു.	1-13
14	ക്വാറികളുടെ മോട്ടോർഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-14
15	കെട്ടിട നികുതി ഈടാക്കിതിൽ കുറവ്- വാർഷിക വസ്തുനികുതിയിൽ നഷ്ടം 3168/-രൂപ	1-15
16	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി - വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-16
17	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റും അനധികൃത നിർമ്മാണവും	1-17
18	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	1-18
19	ഉപയോഗിക്കാത്ത ഓർഡിനറി ബൾബുകൾക്ക് കറന്റ് ചാർജ് നൽകുന്നു	1-19
20	കൃഷിക്ക് വളം വാങ്ങൽ- രണ്ട് നിരക്കിൽ കുമ്മായം വാങ്ങി	1-20

21	ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ്- സബ്സിഡി അധികമായി നല്കി .	1-21
22	ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ്- അനർഹർക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കി .	1-22
23	വെറ്റിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഫയലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	1-23
24	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം-7500/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു	1-24
25	വളം വാങ്ങുന്നതിന് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല-തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക 6,46,620/-രൂപ	1-25
26	മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ പർച്ചേസ് നടത്തി-24420/- രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചു.	1-26
27	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ – അപാകതകൾ	1-27
28	അപേക്ഷാഫോമുകൾ പൂർണ്ണമായി സമർപ്പിക്കുന്നില്ല	1-28
29	ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-29
30	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ-മരുന്നുകൾ യഥാസമയംലഭ്യമാക്കിയില്ല.	1-30
31	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 89-ാം നം അംഗൻവാടിയിലെ ഭൗതികപരിശോധന – അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത്	1-31
	ഭാഗം – 2	
32	കെട്ടിട നികുതി ഈടാക്കിതിൽ കുറവ്- വാർഷിക വസ്തുനികുതിയിൽ നഷ്ടം 3168/-രൂപ	2-1
	ഭാഗം - 3	
33	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം-7500/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു	3-1
34	ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ്- അനർഹർക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കി .	3-2
35	ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ്- സബ്സിഡി അധികമായി നല്കി .	3-3
36	മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ പർച്ചേസ്	3-4

	നടത്തി-24420/- രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചു.	
	ഭാഗം – 4	
37	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
38	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
39	ഡിപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
40	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
41	വായ്പ,വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
42	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
43	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
44	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
45	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
46	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
47	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
48	അനുബന്ധം1 – ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2018 – 19	1
49	അനുബന്ധം2- അനുബന്ധപത്രികകൾ	2

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

28/3/18 തീയതിയിലെ തീരുമാനം(1)പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പര
ബജറ്റ് 8/2/19തീയതിയിലെ തീരുമാനം(1)പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31/7/19	4/5/2019	----	------

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	4845245
വരവ്	66398673
ആകെ	71243918
ചെലവ്	62680101
നീക്കിയിരിപ്പ്	8563817

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബ
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		11303675	11303675	11297518	6157
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		6897000	6897000	6051445	845551
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		1355000	1355000	0	135500
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		14325000	14325000	13876160	44884

മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)			2780000	2780000	2441610	338390
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)			6991393	6991393	3230286	376110
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)			0	0	0	0
സാക്ഷരത			0	0	0	0
ദുരിതാശ്വാസനിധി		0	0	0	0	0
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	0	37991335	37991335	37991335	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	9593	539929	549522	548103	1419
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃതഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക) iCDS		648838	906213	1555051	762701	792350
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകള് (ഇനം തിരിച്ച് ചേർക്കുക) സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃതം	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0	290400	290400	290400	0
	വിവാഹധനസഹായം	0	360000	360000	360000	0
	വിമുക്തി	35950	25000	60950	60950	0
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	361050	4563000	4924050	3842828	1081222
	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	10	934903	934913	538857	396056
ബി ഫണ്ട്						
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് (SCB)	3125116	7001963	10127079	10019144	107935
	ഇ പേമെന്റ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	57086	119893	176979	0	176979

	ട്രഷറിഅക്കൗണ്ട്	531827	9287623	9819450	8456311	1363139
	ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്	0	4174076	4174076	586737	358733
മറ്റിനം	ശുചിത്വമിഷൻ (മഴക്കാല പൂർവം)	16835	130000	146835	130000	16835
	ശുചിത്വമിഷൻ (ഹരിതകേരളം)	25000	0	25000	0	25000
	ശുചിത്വമിഷൻ (ഖരമാലിന്യം)	0	687000	687000	187051	49994
	ശുചിത്വമിഷൻ	0	481654	481654	0	481654
	ശുചിത്വമിഷൻ (കക്കൂസ്-ബയോഗ്യാസ്)	0	0	0	0	0
	OAP അക്കൗണ്ട്	33940	0	33940	0	33940
	HUDCO ലോൺ	0	4440000	4440000	4440000	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീ പ്രോജക്ട ശതമാ
240	53432102	185	20643574 16317770	----	55	81. 95.3

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

ഇല്ല.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിവ
ഭരണചെലവുകൾ	9593	539929	549522	548103	1419

ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട്നൽകുന്നത്	0	37991335	37991335	37991335	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളു എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	290400	166
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	360000	12
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4045000	968
വിധവാപെൻഷൻ	9424800	2301
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	14438000	3577
വികലാംഗപെൻഷൻ	2827300	649
50 വയസിനുമുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	442800	38

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് പരിശോധന 2/9/19 ന് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 176/-രൂപ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

വിവിധ വിഭാഗം ജീവനക്കാരുടെ കർത്തവ്യങ്ങൾ വ്യക്തമായി രേഖപ്പെ ജോലിവിഭജനരേഖ സ്ഥാപനത്തിൽ പരിപാലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ധനഇടപാടുകളുടെ രേഖകൾ ജോലിവിഭജന പ്രകാരം വിവിധ ജീവനക്കാർ പരിപാലിച്ചുവരുന്നുണ്ട്.

എ) ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നു. ഓ സേവനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും സേവനങ്ങൾക്കുള്ള സമയദൈ കുറയ്ക്കുന്നതിനും ഉതകുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ബി)നികുതി/നികുതിയേതരവരുമാനം

നികുതിപിരിവിന്റെ കാര്യക്ഷമത ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മററി വിലയ നികുതിപിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകേണ്ട കെട്ടിടനികുതി 94% പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും . ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ റ

നികുതിയേതര വരുമാന വർദ്ധനവിന് പുതിയ വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്ത
നിലവിലുള്ളവ പരമാവധി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ട
അനധികൃതകെട്ടിടങ്ങൾക്ക് യു.എ നമ്പർ നല്കുകയോ, അല്ലാത്ത
കെട്ടിടംപൊളിച്ചുമാറ്റുന്നതിനോ ഉള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സി) വരവ്-ചെലവുകളുടെ അക്കൗണ്ടിംഗ്

കേരളാ പഞ്ചായത്തീരാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വ്യക്തമായ അക്കൌ
സമ്പ്രദായം സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വരവുകളും പ്രിന്റഡ്
നൽകിയാണ് സ്വീകരിക്കുന്നത്. വരവുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അ
ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മേൽചട്ടങ്ങളുടെ 29 ാം വകുപ്പിൽ പ്രദിപാദിക്കുംപ്രകാരം ചെ
അധികാരപ്പെടുത്തും പ്രകാരം നടത്തി വൌച്ചറുകൾ സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധി
പണമായും ചെക്ക്,ഡിഡിയായും നൽകുന്ന തുകകൾക്ക് കൈപ്പറ്റ്
വാങ്ങിസൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വരവ് ചെലവുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ്
ക്രമപ്രകാരം പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്.വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപന
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക്അക്കൗണ്ടുകൾ
ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഡി) അനിവാര്യചുമതലകളുടെ നിർവ്വഹണം

കേരളാപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 166ാം വകുപ്പ് 1ാം ഉപവകുപ്പിൽ
തെരുവുവിളക്കുകളുടെ സംരക്ഷണത്തിനും പരിപാലനത്തിനുമായി പദ്ധ
നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ പദ്ധതിപ്രകാരമുള്ള വാങ്ങലുകൾ ചുമതലപ്പെട്ട പർച്ചേ
പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റികളുടെ ചുമതലയിൽ തെരുവുവിളക്ക
എണ്ണത്തിനാനുപാദികമായി ആവശ്യമായ സാധനസാമഗ്രികളുടെ എണ്ണം നിജ
നടത്തേണ്ടതാണ്. അംഗൻവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിന് ക്ഷേ
സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റിയുടെ മേൽനോട്ടം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

ഇ)ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണം

ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിനായുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കി
ആസ്തിരജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കുന്നില്ല. ആസ്തിയുടെ പരി
നടത്തി രേഖകളുമായുള്ള പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല. റോഡ്കണ
പ്ലാൻ , സോഷ്യൽമാപ്പ് ഇവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ധനമിടപാടുകൾ സുതാര്യവും കുറ്റമറ്റതുമാക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ
പ്രവർത്തനങ്ങളെ ഏകോപിപ്പിച്ച് പഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായിട്ടുള്ള ചുമ

കർത്തവ്യങ്ങളും നല്ല രീതിയിൽ പര്യാപ്തമാക്കുന്നതി ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോ ലഭ തീയ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	18.09.2019	7/2019, 08/2019	18.09.201
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.12.2018	2013-14 മുതൽ 2017-18	07.02.20

1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1)ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

2) വിവിധയിനം ഗ്രാന്റുകൾ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു.

1-12 OAP സെൻട്രൽ ഷെയറിന്റെ നിർജ്ജീവമായി കിടന്ന അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും, ബാങ്ക് തുക പിൻവലിച്ചു.

വാർദ്ധക്യപെൻഷൻ കേന്ദ്രവിഹിതം ആവശ്യത്തിലേക്കായി എസ്.ബി.ഐ നിലനിന്നിരുന്ന 57020422030 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിൽ 23.02.2017 വരെ 3394 ബാലൻസ് ഉണ്ടായിരുന്നു. ടി തുക 23.02.2017 ൽ ബാങ്ക് യാതൊരു മുന്ന ഇല്ലാതെ പിൻവലിച്ചിരിക്കുന്നു. 13.09.2018ലും 9.10.2018ലും തുക ലഭിക്കുന്നതിനായി സെക്രട്ടറി ബാങ്ക് മാനേജർക്ക് കത്ത് നൽകിയിര 10വർഷമായി ഇടപാടുകൾ ഒന്നുമില്ലാതെ പ്രവർത്തനരഹിതമായി നിലനി അക്കൗണ്ടായതിനാൽ RBI യുടെ DEAF (Depositor Education & Awareness അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ടി തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യപ്പെട്ടു എന്നാണ് 28.04.2017 ൽ ന കത്തിൽ ബാങ്ക് വിശദീകരണം നൽകിയത് എന്നും തുക ലഭിക്കുന്നതിന് ക നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ തുക ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പത്ത് വർഷക്കാലമായി അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യാതെ നിഷ്ക്ര സൂക്ഷിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ടി അക്ക അവശേഷിക്കുന്ന തുക കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി രേഖകൾ പരിശോ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. അടിയന്തിരമായി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തുക ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തി ഓഡ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ഷോപ്പിംഗ്കോപ്ലക്സ് വാടക കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്ക

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിൽ ഉള്ള 51കടമുറികളും ജില്ലാപഞ്ചാ നിന്നും വിട്ടു കിട്ടിയ കുടുംബ ശ്രീ വിപണനകേന്ദ്രത്തിന്റെ 5 കടമുറികളും ഉ ആകെ 56 കടമുറികളാണ് പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിൽ ഉള്ളത്. ഇവ മുറികൾ കമ്മിററി തീരുമാനത്തിന് വിധേയമായി കെ.എസ്സ്.ഇ.ബിയ്ക്ക് വ നൽകിയിരിക്കുന്നു. മറ്റ് കടമുറികളെല്ലാം വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വാടകരജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ SPSC -10 നമ്പർ കടമുറിയുടെ തൻവർ വാടകതുകയായ 41388/-രൂപ കുടിശ്ശികയുണ്ട്. കടമുറി വാടകയ്ക്ക് എടുത ശ്രീ.ശശിധരൻ മരിച്ചതിനാൽ ടിയാളുടെ പേരിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന ഡിപ്പോസി ഉപയോഗിച്ച് 9375/-രൂപ കുറവ് ചെയ്ത് ബാക്കി 32013/-രൂപയ്ക്ക് ആർ.ആർ സ്വീകരിച്ച് അനന്തരാവകാശികൾക്ക് തുക ഗഡുക്കളായി ഒടുക്കാൻ അ നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 10094/-രൂപ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി ഒടുക്കുവരുത്തുന്ന മുറയ്ക്ക് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

അരിയർ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 58739/-രൂപ 2017-18 വരെയുള്ള വാടക കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ ഈടാക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു.

കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുള്ളവരുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	വ്യക്തി/സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കാലയളവ്	തുക
1	പ്രതീക്ഷ കൺസ്യൂമർചാരിറ്റബിൾ സൊസൈറ്റി	2014-15	12096
2	കെ.ആർ.കൃഷ്ണൻകുട്ടി	2014-15	4293
3	ബിനു.ചരുവിളവീട്	2014-15	3720
4	ബാബു,ചരുവിള വീട്	2014-15	9830
5	ബിജു,പുന്നവേലിൽ	2017-18	2880

ഇവരിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളുടെ വിവരവും ലഭ്യമ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ,പ്രതീക്ഷ കൺസ്യൂമർ ചാര സൊസൈറ്റി 2014-15 കാലയളവിൽ തന്നെ പ്രവർത്തനം അവസാനി സ്ഥാപനത്തിന്റെ പ്രസിഡണ്ട്, സെക്രട്ടറി എന്നിവരെ അന്വേഷണത്തിൽ കണ്ടെ

സാധിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമാണ് എന്ന് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ ക വരുത്തിയിട്ടുള്ള ബിനു, ചരുവിളവീട്, ബാബു, ചരുവിള വീട്, എന്നി അന്വേഷണത്തിൽ കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല എന്നാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 243(1) പ്രകാരം കി തുകകൾ ഈടാക്കുന്നതിന് പ്രോസിക്യൂഷൻ നടപടികൾ ആദ്യമേ തുടങ്ങാവുന്ന മുതൽ മൂന്നു വർഷം കഴിഞ്ഞതിനു ശേഷം നടത്താൻ പാടില്ല. ആയ യഥാസമയം നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിൽ ഉണ്ടായ വീഴ്ച മൂലം പഞ്ചാ കിട്ടേണ്ടതായ നികുതി നഷ്ടപ്പെട്ടത് ചുമതലയിലുണ്ടായിരുന്ന ഉദ്യോഗ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 243(3) പ്രകാരം 2014 – 15 മുതൽ 2017 – 18 വരെ നഷ്ടമായതിനാൽ ടി കാലയളവുകളിൽ ചുമതല വഹിച്ചിരുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട

2017-18 ൽ ബിജു, പുന്നവേലിൽ എന്ന വ്യക്തി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയ 28,800/- ബഹു കളക്ടർക്ക് ആർ.ആർ ഓൺലൈൻ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. നാളിതുവരെ തുക ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. കുടിശ്ശിക തുകകൾ അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കി ഓ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-9/01-10-19

1-14 ക്വാറികളുടെ മോട്ടോർഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിൽ പനയനം വാർഡിലും , ടൗൺവാർഡിലുമായി രണ്ട് പാറക്വ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ഇവയിൽ പനയനം വാർഡിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ശ്രീ.കൃഷ്ണ അഞ്ചുനിവാസ്, മനക്കര ശാസ്താംകോട്ട എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥ പാറക്വാറിയ്ക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസായി 1,000/-രൂ ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. അപേക്ഷയിൽ യന്ത്രസാമഗ്രികൾ ഉപയോഗി എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ മോട്ടോർ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. 04.10.2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനാ പാറക്വാറിയുടെ ഓഫീസിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രേഖകൾ പ്രകാരം 165HP വീതമു എസ്കവേറ്ററുകളും 80HPയുള്ള ഒരു ജെ.സി.ബിയും ഇവിടെ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. 410 HP) 31.10.2017ൽ 1996ലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിലെ അനുസരിച്ച് പട്ടിക 3 പ്രകാരം 100HP വരെയുള്ള വൈദ്യുതഇതര യന്ത്രങ്ങൾക്ക് രൂപയും അതിനുമുകളിലുള്ള ഓരോ HP യ്ക്കും 5രൂപ വീതവും ഈടാക്കേണ ഇപ്രകാരം ആകെ ഈടാക്കേണ്ട ലൈസൻസ് ഫീസ് 2,050/-രൂപയാണ്. 1,00

ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈടാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള 1,050/-രൂപ ഇ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 17/04.10.2019</u>

1-15 കെട്ടിട നികുതി ഈടാക്കിതിൽ കുറവ്- വാർഷിക വസ്തുനികുിയിൽ നഷ്ടം 3,168/-രൂപ

2018-19 വർഷം അസ്സസ്സ് ചെയ്തിട്ടുള്ള 12ാം വാർഡിലെ 669,6 70 നമ്പർ കെട്ട യഥാക്രമം ഗ്യാസ് ഗോഡൗൺ,ഓഫീസ് കെട്ടിടം എന്നിവയായി (ചെയ്തിട്ടുള്ളവയാണ്. ഇവയുടെ തറവിസ്തീർണ്ണം കണക്കാക്കിയതിലുണ്ടായപിഴ(വാർഷിക വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കിയതിൽ 3,168/-രൂപയുടെ കുറവുണ്ടായി. വിവരം ഖ 2-1)

1-16 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി - വിവരങ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള മൊബൈൽടവറുകളുടെ വസ്തു ഈടാക്കുന്നതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റ പരിധിയിൽ എത്ര മൊ ടവറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്, ആയവയ്ക്ക് പെർമിറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാ
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 13/03.10.2019

1-17 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റും അനധികൃത നിർമ്മാണവും

1.ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്

2018-19 വർഷം, പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 91 അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമാ ഇവയിൽ 79 എണ്ണത്തിന് പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുകയും അപേക്ഷകളിലെ അപാ 12എണ്ണം നിരസിക്കുകയും ചെയ്തു.

2.അനധികൃത നിർമ്മാണം ,നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

വർഷങ്ങൾക്കു മുമ്പ് പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെ പണിപൂർത്ത കെട്ടിടങ്ങൾ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പുന പരിശോധിച്ച റ

കെട്ടിടനിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കുന്നവയല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടും നാളിതുവ
നമ്പർ നൽകി നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഫയലുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർ

1) A2 – 3804/2017

2) A2 – 3338/2017

3)A2 – 3303/2017

4)A2- 5227/2017

5)A2 5525/2017

ഇവയിൽ (ക്രമ നം.4) ഫയൽ നം A2- 5227/2017 , തീ.13.09.2017 പ്രകാ ശ്രീ.മോഹനൻ, മോഹനവിലാസം, കന്നിമേൽ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥത കെട്ടിടത്തിൽ 03.10.2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ 76.38 വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം,ദൂരപരിധികൾ പാലിക്കാതെ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

സ്ഥലപരിശോധനയിൽ കണ്ട ദൂരപരിധിയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സൈഡ്-1 - 60സെ.മീ (വേണ്ടത് 1മീറ്റർ)

സൈഡ് 2 – 84സെ.മീ (വേണ്ടത് 1.20മീറ്റർ)

പിന്നാമ്പുറം - 60സെ.മീ (വേണ്ടത് 1.5മീറ്റർ)

കൂടാതെ ക്രമ നം. 1,2,3,5 എന്നിവ മതസംഘടനകളുടെ പേരിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളാ കെട്ടിടങ്ങളിൽ UA നമ്പർ നൽകി അസസ് ചെയ്തിട്ടില്ല. കേരളപഞ്ചായത്ത് രാ സെക്ഷൻ 235(FF) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്ക ആയതിനെതിരെ സ്വീകരിക്കേണ്ട തുടർനടപടികൾക്ക് ഭംഗം വരാതെ നിയമാനുസൃതമായി നിർമ്മിച്ചതാണെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടിവരുമായിരുന്ന നി അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടിയും ചേർന്ന തുകയും വസ്തു നികുതിയായി കെട്ടിടഉടമയിൽ ഈടാക്കണം. ആയതിനാൽ വസ്തു നികുതി ചട്ടം20 പ്രകാരം നിയമാനുസൃത നിർമ്മാണമാണെങ്കിൽ യു.എ എന്നും അനധികൃതനിർമ്മാണത്തിന്റെ വർഷം ഏ കണ്ടെത്തി അതും ചേർത്ത് കെട്ടിട നമ്പർ നൽകി മൂന്നിരട്ടി വസ്തു നികുതി ഇ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം കെട്ടിടങ്ങൾ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/30.09.2019

1-18 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ന തൊഴിൽ നികുതിയും , ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതിയും (ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയത് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1.അമ്പഴവേലിൽ ബാങ്കേഴ്സ്

2. തെക്കേപറമ്പിൽ മിനിഫിനാൻസ്

3. ലക്ഷ്മി ഫിനാൻസ്

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

<u>ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 16/4.10.2019</u>

1-19 ഉപയോഗിക്കാത്ത ഓർഡിനറി ബൾബുകൾക്ക് കറന് ചാർജ് നൽകുന്നു

2/9/19ൽ കെ.എസ്.എ.ബി കൺസ്യൂമർ നം-14 പ്രകാരം നൽകിയ (നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഓർഡിനറി ലൈറ്റ്-411, ഓർഡിനറി 60വാട്ട്, ഓർ 100 വാട്ട് എന്നിവയുടെ 61, 30 ബൾബുകളുടെ കറന്റ് ചാർജ് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. പ തെരുവു വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പ്രസ്തുത ബൾബുകൾ ഒന്നും ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി ന പരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കണമെന്ന് മുൻവർഷറിപ്പോ പരാമർശിച്ചിരുന്നെങ്കിലും നാളിതുവരെയായി സംയുക്ത പരി(പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. നടപ്പു സാമ്പത്തിക വർഷവും കഴിഞ്ഞ സാമ്പത്തിക കെ.എസ്.എ.ബിക്ക് ഓർഡിനറി ബൾബിന്റെ ചാർജിനത്തിൽ നൽകിയ അ(തന്നെ കറന്റ് ചാർജിനത്തിൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സംയുക്ത പരിശോധന നടത്ത് ചാർജിനത്തിൽ അധികമായി നൽകുന്ന തുക ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നട(സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 കൃഷിക്ക് വളം വാങ്ങൽ- രണ്ട് നിരക്കിൽ കുമ്മായം വാങ്ങി

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വെറ്റില(

എസ്.സി.പി (ബിൽ നം 48/28-2-19),പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം ജനറൽ (ബ 49/19-3-19) , പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം എസ്.സി.പി എന്നീ പദ്ധതികളി തന്നെ കൃഷിക്കാവശ്യമായ വളം വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് 3/19 ലെ വിവിധ ബ പ്രകാരമാണ്. ടി പദ്ധതി വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതി വിവരങ്ങൾ
63/19, വെറ്റിലകൃഷി. അടങ്കൽ വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി -48000/ ചെലവഴിച്ച തുക 48000/-
58/19 പച്ചക്കറിവികസനം അടങ്കൽ വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി -200000/ ചെലവഴിച്ച തുക 150000/-
55/19പച്ചക്കറികൃഷി അടങ്കൽ 318700/- വികസനംവികസന ഫണ്ട് ജനറൽ 188000/- ബ്ലോക്ക്ഷെയർ 79900 ഉ.വി. നേരിട്ട് 50800/

പ്രസ്തുത പദ്ധതികളിൽ പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം എസ്.സി.പി എന്ന പ വാങ്ങിയ 1585.5 കി.ഗ്രാം കുമ്മായത്തിൽ 385.5 കി.ഗ്രാമിനും മറ്റ് രണ്ട് പദ്ധത വാങ്ങിയ മുഴുവൻ കുമ്മായത്തിനും കിലോഗ്രാമിന് 14 രൂപ നിരക്കിലാണ് എസ്.സി.ബി.1023 ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.ടി പദ്ധതിയിൽ ശേഷിക്കുന്ന 1200 കുമ്മായം മാത്രം 18 രൂപ നിരക്കിലാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. (21,600/- ബ 50/23-3-19 പിൻ വലിച്ച തുക 1,02,000/-രൂപ). ഒരേ കാലയളവിൽ നടപ്പില പദ്ധതികളിൽ കുമ്മായത്തിന് വിവിധവിലകൾ ഈടാക്കിയത് ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച നല്കിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.കുമ്മായത്തിന്റെ വിലയിന അധികമായി നല്കിയ 4800/-(1200x4) രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഇ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 18/4-10-19

1-21 ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ്- സബ്സിഡി അധികമായി ന

ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സബ്സിഡി പദ്ധതിയിൽ സബ്സിഡി തുക 50%ത്തിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താത്തത് മൂലം 31,13 വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികം ചെലവഴിച്ചു. വിശദവിവരം ഭാഗം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-22 ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ്- അനർഹർക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കി .

സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖപ്രകാരമുള്ള അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾ ഇല്ലാത്ത ആനുകൂല്യം നല്കിയതിനാൽ ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്ക സബ്സിഡി അനുവദിച്ച ഇനത്തിൽ 34,999/- രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ അധികം ചെലവഴിച്ചു.വിശദവിവരം ഭാഗം 3 -2 – ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-23 വെറ്റിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഫയലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

വെറ്റിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഫയൽ സൂക്ഷിക്ക താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചേർക്കുന്നു.

I) <u>കരാർ ഉടമ്പടി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.</u>

പ്രോജക്ട് നം-S035/19

വികസന ഫണ്ട്-(എസ്.സി.പി)-1,50,000/-രൂപ

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം-50,000/-രൂപ

ആകെ അടങ്കൽ തുക-2,00,000/-രൂപ

ബിൽ നം-5/2018-19 തീയതി-31/1/19

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വെറ്റിനറി നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ ഒന്നാണ് ക വളർത്തൽ (പട്ടികജാതി വനിത) എന്ന പദ്ധതി. പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഉരുക്കളെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 10,000/- രൂപയും ചെക്ക് നം.2146815, തീയതി – 23/0 പ്രകാരവുമാണ് തുക വിതരണം ചെയ്തത്. ഉരുക്കളെ വിതരണം ചെയ്ത ഗുണഭോക

കുറഞ്ഞത് 3 വർഷമെങ്കിലും വളർത്തുമെന്ന് കരാർ വക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾ അപേക്ഷയോടൊപ്പം സ മുദ്രപത്രത്തിൽ കരാർ ഉടമ്പടി എഴുതി ചേർത്തിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ വിശദീ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് നിർവഹണസമയത്ത് നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുണ്ടായ ശ്രദ്ധ പരിഹരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ഗുണഭോക്താക്കളുമായുള്ള കരാർ ഉടമ്പടിഎഴുതി ചേർക്ക പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 2- 3/10/2019

II)<u>സാക്ഷ്യപത്രം എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല</u>

പ്രോജക്ട് നം-s0255/19

അടങ്കൽ തുക-10000/-രൂപ

വികസന ഫണ്ട്-5000/-രൂപ

ബിൽ നം-8/2018-19 തീ – 21/3/19

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം വെറ്റിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധത ഒന്നാണ് മുട്ടക്കോഴി വിതരണം. ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 5 കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ 20 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് പദ്ധതി ആനുകൂല്യം നൽ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുട്ടക്കോഴി വിതരണം നടത്തി കോഴിക്കൂട് ഉള്ള വ്യക്തികൾക്കാണ് വിതരണം നടത്തിയെന്നത് ഫയലിൽ വ്യ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഫ ലഭ്യമല്ല. ആയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് നിർവഹണ ഉദ്യോ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖകളിൽ എഴുതിചേർക്കാൻ വിട്ടുപോയതാണെന്ന് സൂചിപ്പി മുട്ടക്കോഴി വളർത്തുന്നതിനുള്ള ഭൗതിക സാഹചര്യം അതായത് കോഴിക്കൂ വ്യക്തികൾ ആണ് ഗുണഭോക്താക്കൾ എന്നുള്ളത് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും പരിശോധനാ സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാ

1-24 ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താവി ആനുകൂല്യം-7,500/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നം-S0034/19

അടങ്കൽ തുക-50000/-രൂപ (എസ്.സ്.പി ഫണ്ട്) – 37500/-രൂപ, ഗുണ.വിഹിത
2,500/-രൂപ

ചെലവ് -37,500/-രൂപ

(ബിൽ നം-7/2018-19 തീയതി 21/3/19)

വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പോത്തുകുട്ടിവി (പട്ടികജാതി) എന്ന പ്രോജക്ടിൽ 5 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളും രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ പാറവിളമേലതിൽ, വാർഡ് നം-12 (തെക്കേത്തേരി) എന്ന ഗുണഭോക്താവിനെ 2018-19 വർഷത്തെ അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതായി കാണ പ്രസ്തുത ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം നൽകിയത് സംബ നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് തെക്കേത്തേരി വാ നിന്നുമുള്ള ഗുണഭോക്താവിനെ പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ് പ്രസിഡന്റ്സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ രേഖ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്ത പേര് ഉൾപ്പെടുത്തിയ രേഖകളുടെ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ 1-ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-25 വളം വാങ്ങുന്നതിന് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖക ഹാജരാക്കിയില്ല-തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക 6,46,620/-.

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പില വിവിധപദ്ധതികളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർ പദ്ധതികൾ വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി വിത്തും വളവും വാങ്ങി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിതരണ രജിസ്റ്റർ വഴി വിത്തുകൾ മാ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.ഒരു പദ്ധതിയിലും വളം വിതരണം ചെയ്തതായി വ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം	പ്രോജക്റ്റിലൂടെ വാങ്ങിയ വളത്തിന്റെ വിവരം	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെ സാധനസാമഗ്രി /ആനുകൂല്യം
1	63/19, വെറ്റിലകൃഷി.	259 കി.ഗ്രാം വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക്, 120 കി.ഗ്രാം വെർമികംപോസ്റ്റ്(പാലരുവി ഫാർമേഴ്സ് പ്രൊഡ്യൂസർ കമ്പനി	12000/- (ബിൽ നം 24/21-11-18, 6000, ബിൽ നം 48/28-2-19	വളം സ്റ്റോക്കിലെടു ട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിതര രജിസ്റ്ററിൽ വിതര

	അടങ്കൽ വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി -48000/ ചെലവഴിച്ച തുക 48000/- വളത്തിന് -24000 വെറ്റില തലപ്പ് വാങ്ങുന്നതിന് സബ്സിഡി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ-24000/-	ലിമിറ്റഡ് ഇൻവോയ്സ് നം 497/14-11-18, 633/26-2-19)	പിൻവലിച്ച തുക 18000/-,ചെലവഴിച്ചത് 6000/-)	ചെയ്തിട്ടില്ല, വെറ്റില തലപ്പ് വാങ്ങുന്നതിന് സബ്സിഡിയായി 12 ഗുണഭോക്താക്ക 2000/- രൂപ വീതം 24000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.
		കുമ്മായം-857.143കി.ഗ്രാം(പട്ടാഴി എസ്.സി.ബി.1023)	12000/-(ബിൽ നം 48/28-2-19 പിൻവലിച്ച തുക 18000/-,ചെലവഴിച്ചത് 12000/-)	
	58/19 പച്ചക്കറിവിക സനംഅടങ്കൽ വിക സനഫണ്ട് എസ്.സി .പി -200000/ ചെലവഴിച്ച തുക 150000/- വളത്തിന് -72000, 6000പച്ചക്കറിതൈകളും 150സീഡ് കിറ്റും 30000/-, കൂലിച്ചെലവ് ഗുണഭോക്താ ക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിൽ @320x150-48000/-	NPK -604.5, കുമ്മായം-1585.5.(പട്ടാഴി എസ്.സി.ബി.1023)	42000/-(8400/-(ബിൽ നം 37/4-2-19 പിൻവലിച്ച തുക 48000/-), 33600/-(ബിൽ നം 50/23-3-19 പിൻവലിച്ച തുക 102000/-,)	പദ്ധതിവഴി 150 ഗുണഭോക്താക്കൾക 40 പച്ചക്കറി തൈ 1സീഡ് കിറ്റും നല്കിയതായി വിതരണ രജിസ്റ്ററി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടു .വളംവിതരണം ചെയ്തതായി രജിസ്റ്റ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി
		416 കി.ഗ്രാം വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക്, 750 കി.ഗ്രാം വെർമികംപോസ്റ്റ്(പാലരുവി ഫാർമേഴ്സ് പ്രൊഡ്യൂസർ കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് ഇൻവോയ്സ് നം 661/22-3-19,)	30000/-(ബിൽ നം 50/23-3-19 പിൻവലിച്ച തുക 102000/-,)	
3	59/19വാഴകൃഷി വികസനം വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി -89300/ ചെലവഴിച്ച തുക 89300/- വളത്തിന് -35720/- വാഴവിത്ത് 4465 @12-53580	725 കി.ഗ്രാം വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക്, 450 കി.ഗ്രാം വെർമികംപോസ്റ്റ്(പാലരുവി ഫാർമേഴ്സ് പ്രൊഡ്യൂസർ കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് ഇൻവോയ്സ് നം 661/22-3-19,)	35720/-(ബിൽ നം 21/21-11-18 പിൻവലിച്ച തുക 29240/-ബിൽ നം 41/28-2-19 പിൻവലിച്ച തുക 6480/-,)	100 ഗുണഭോക്താക്ക ൾക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കുന്നതിന് വേണ്ട് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ 4465 വാഴവിത്തുക വാങ്ങി 52 കർഷക ർക്ക് വിതരണം ചെയ്തതായി വിതര രജിസ്റ്ററിൽരേഖ പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. വളംവിതരണം ചെയ്തതായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടില്ല.
4	53/19 കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗ കൃഷി ജനറൽ	യൂറിയ -2400കി.ഗ്രാം,എല്ലുപൊടി-2200കി.ഗ്രാം, പൊട്ടാഷ്-2000 കി.ഗ്രാം	സബ്സിഡി 125000/-(111875/- ബിൽ നം 31/21-12-18)	മേൽ പദ്ധതിയിൽ ഗുണഭോക്താവ് നേരിട്ട് വാങ്ങി നടുന്ന കിഴങ്ങ്

	അടങ്കൽ തുക400000/- (വികസന ഫണ്ട് 200000/-,ഗു.വി.നേരിട്ട് 200000/-	കുമ്മായം 8400കി.ഗ്രാം (പട്ടാഴി എസ്.സി.ബി 1023)	13125/- ബിൽ നം 45/28-2-19 തുക 16125/-) ഗു.വി ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	വിളകൾക്ക് സബ്സ നിരക്കിൽ വളം വാങ്ങി നല്കുന്ന തിനായാണ് പദ്ധ നടപ്പിലാക്കിയത്. പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക വളം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലു വിതരണരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
		വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് 2157.6 കി.ഗ്രാം വെർമി കമ്പോസ്റ്റ്-1000 കി.ഗ്രാം (പാലരുവി ഫാർമേഴ്സ് പ്രൊഡ്യൂസർ കമ്പനി)	75000(72000/- ബിൽ നം 23/21-11-18, 3000/-ബിൽ നം 45/28-2-19 തുക 16125/-) ഗു.വി ചെലവഴിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	
5	60/19കിഴങ്ങ് വർഗ്ഗകൃഷി ,വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി150000/- വളത്തിന്-90000/- കിഴങ്ങ് വിള 60000(60*1000)	1941 കി.ഗ്രാം വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക്, 900 കി.ഗ്രാം വെർമികംപോസ്റ്റ് (പാലരുവി ഫാർമേഴ്സ് പ്രൊഡ്യൂസർ കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് ഇൻവോയ്സ് നം 661/22-3-19,)	90000/- (60000ബിൽ നം 22/21-11-18 പിൻവലിച്ച തുക 100000/-30000/- ബിൽ നം 38/4-2-19 പിൻവലിച്ച തുക50000/-,)	കിഴങ്ങ് വിള കിറ്റ് 60 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.വളം വിതരണം ചെയ്തതായി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി
6	52/19 വാഴകൃഷി വികസനം ജനറൽ, വികസന ഫണ്ട് 212000/-മറ്റുള്ളവ 84800 വാഴവിത്തിന്- 127200/-(10600*12) രൂപ, വളത്തിന് 84800 രൂപ വികസനഫണ്ട് 84800 രൂപ ഗു.വി.നേരിട്ട്	പട്ടാഴി എസ്.സി.ബി 1023ൽ നിന്നും വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള 84800/ രൂപയും ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്ന 84800/ രൂപയ്ക്കും വളം വാങ്ങിയതായി രേഖകളുണ്ടെങ്കിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച പെർമിറ്റുകളോ വിതരണ രേഖകളോ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	84800/-(65776/- ബിൽ നം 39/4-2-19 72976/-, 19024/- ബിൽ നം 43/28-2-19)	10600 വാഴവിത്തുകൾ 212 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക വിതരണം ചെയ്തത വിതരണരജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വളം വിതരണം ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി
7	55/19പച്ചക്കറികൃഷി അടങ്കൽ 318700/- വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ 188000/- ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 79900 ഗു.വി. (നേരിട്ട്) 50800/- ചെലവഴിച്ചത്	NPK-1958.5കി.ഗ്രാം, കുമ്മായം -2632 കി.ഗ്രാം (പട്ടാഴി എസ്.സി.ബി 1023)	വളത്തിന്റെ വിലയുടെ സബ്സിഡി 51700/- (ബിൽ നം 49/19-3-19 തുക 188000/-	പദ്ധതിവഴി 21000 പച്ചക്കറി തൈകളും (ചെലവഴിച്ച തുക 62040/- രൂപ)13.5 കി.ഗ്രാം പച്ചക്കറി വിത്തുകളും (ചെലവ തുക17860/- രൂപ) വളത്തിനോടൊപ്പം
		1645 കി.ഗ്രാം വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക്, 705 കി.ഗ്രാം വെർമികംപോസ്റ്റ് (പാലരുവി ഫാർമേഴ്സ്	വളത്തിന്റെ വിലയുടെ സബ്സിഡി	

	വികസനഫണ്ട്188000/- ഉ.വി.നേരിട്ട് 50800/-	പ്രൊഡ്യൂസർ കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് ഇൻവോയ്സ് നം 693/22-3-19,)	54800/-(ബിൽ നം 49/19-3-19 തുക 188000/-)	വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിത രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം47 കർഷകഗ്രൂപ്പുകൾക്ക 440 തൈകളും 1 സ കിറ്റും വിതരണം ചെയ്യതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരി . രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്തിട്ടി സീഡ്കിറ്റിൽ എത്ര സീഡാണുള്ളതെന്ന രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി
	വളത്തിനു വേണ്ടി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച തുക- 6,46,620/-രൂപ			

വിതരണരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ മേൽ പദ്ധതികളിൽ വളത്തിനു വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച **6,46,620/-** രൂപ തടസ്സപ്പെടു വിതരണരേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത വളത്തിനുവേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുക ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്ന നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 15/4-10-19

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന തുക-6,46,620/- രൂപ

1-26 മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ പർച്ചേസ് നടത്തി-24,420/- രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്,ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ
പ്രോജക്റ്റ് നം	182/19,സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ ,പ്രിന്റർ
അടങ്കൽ തുക	217000/- രൂപ (200000/-രൂപ , മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് , തനത് ഫണ്ട് 17000/- രൂപ)
ചെലവഴിച്ച തുക	216264/-രൂപ (ബിൽ നം 3/29-6-18 , തുക200000/-

	രൂപ , 16264/-രൂപ ചെക്ക് നം.2146194/7.7.18

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ പ
നടത്തിയത് മൂലം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 24420/- രൂപ അധികം ചെലവഴി

പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ ഡയറക്ടറുടെ 21-11-16 ലെ NEP3/10192/ ഉത്തരവിൽ ഗ
എം.പി, എം.എൽ.എഫണ്ട്, എൽ.എസ്.ജി.എെ.ഫണ്ട് മുതലായവ ഉപ
സ്കൂളുകൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്, ഡെസ്ക്ടോപ്പ് തുടങ്ങിയ ICT ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങ
പാലിക്കേണ്ട മിനിമം സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, പരമാവധി വില
വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. പൊതു വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ 20-2-17 ലെ ജി.ഒ.ആർ.റ്റി
ഉത്തരവിൽ മേൽ മാർഗ്ഗനിർദ്ധേശങ്ങൾ പാലിച്ച മാത്രമേ സ്കൂളുകൾക്ക
ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങാവൂ എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ടി ഉത്ത
ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്ന എെ.റ്റി ഉപകരണങ്ങളോടൊപ്പം ഏതാനും ഇനങ്ങ
കൂട്ടിച്ചേർത്ത് 30-5-17ൽ NEP3/40036/17-ാം നമ്പരായി ഉ
പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നെങ്കിലും ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ വി
സ്പെസിഫിക്കേഷനിലും മാറ്റം വരുത്തിയിരുന്നില്ല. മേൽ ഉത്തരവുകൾ
സ്കൂളുകൾക്ക് വാങ്ങി നല്കുന്ന ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറിന് വേണ്ടി തദ്ദേശസ്വ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഒരെണ്ണത്തിന് ചെലവഴിക്കാവുന്ന പരമാവ
നികുതി ഉൾപ്പെടെ 24,830/-രൂപയാണ്. കൂടാതെ സ്പെസിഫിക്കേഷനുക
കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റം IT@school Edubuntu 14.04 ആയിരിക്കണ
5 വർഷ വാറന്റി ഉറപ്പാക്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഹെഡ
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി വഴി വിൻഡോ
ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റത്തോട് കൂടിയതും 3 വർഷ വാറന്റിയോട് കൂടി
6കമ്പ്യൂട്ടറുകളാണ് 28900/- രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്(28900*6-173
2017-18 ലെ 123/18 എന്നപദ്ധതിയുടെ സ്പിൽ ഓവറായ മേൽ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി
ൽ നല്കിയദർഘാസ് പരസ്യത്തിലും വിൻഡോസ് 7 ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റ
കൂടിയതും 3 വർഷ വാറന്റിയോട് കൂടിയതുമായ കമ്പ്യൂട്ടറു
ആവശ്യപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്.

സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങുന്നതിന് വ്യക്തമായ മാർഗ്ഗരേഖകളുണ്ടായിരിക്കെ
വിരുദ്ധമായി വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതിന്റെ കാരണം അന്വേഷിച്ച കൊണ്ടു

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് , സ്കൂളിന്റെ ഓഫീസ് ഉപയോഗത്തിനായതിന വിൻഡോസ് ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റത്തോട് കൂടിയ കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങിയതെന്ന മറുപട ലഭ്യമാക്കിയത്. ഇതേ കാലയളവിൽ തന്നെ പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് IT@school E 14.04 ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റത്തോട് കൂടിയതും 5 വർഷ ഓൺ വാറന്റിയോട്കൂടിയതുമായ ഡെസ്ക്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ നികുതിയുൾപ്പെടെ 24830/- വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സ്കൂളിന്റെ ഓഫീസ് ഉപയോഗമോ, പഠനോപയോഗമോ ഉൾപ്പെ ഏതാവശ്യത്തിനായാലും തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മേൽ ഉത്തരവു വിരുദ്ധമായി വാങ്ങലുകൾ നടത്താനനുമതിയില്ലാത്തതിനാൽ കമ്പ്യൂട്ടർ വാ വേണ്ടി അധികമായി ചെലവഴിച്ച 24420/-രൂപ [173400-148980 (248 രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. അധികമായി ചെലവഴിച്ച ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 1/30-9-19

നിരാകരിക്കുന്ന തുക 24420/-രൂപ

1-27 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ .പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ അപാകതകൾ

<u>1.മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ പേരിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങിയെങ്കിലും നാള് ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല</u>

സ്വാന്തനപരിചരണപദ്ധതി ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് പ്രാ വിഹിതം സമാഹരിക്കുന്നതിനായി 04.06.2014 ൽ സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടേയും പ്രസിഡണ്ടിന്റേയും പേരിൽ അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങി (അക്കൗണ്ട് നം 67278773964). എന്നാൽ നാളിതുവരെ ഒരു രൂപപോലും അക്ക വരവുവന്നിട്ടില്ല. വാർഷിക കുടുംബസംഗമത്തിനോടനുബന്ധിച്ച് ഓണക്കിറ്റ് വി നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇതിനുള്ള സാധനങ്ങൾ സ്പോൺസർഷി സമാഹരിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നാള് ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ആയത് അടിയന്തിരമായി ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ്സ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>2. മരുന്നുകളും ഉപകരണങ്ങളും ലഭ്യമായില്ല</u>

പി.എച്ച്.സിയ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയ്ക്കായി മരുന്ന എന്നീ പദ്ധതികൾക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരു ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്, നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	ബിൽ നം,തീയതി	പ്രൊഫോർ ഇൻവോയിന
പി.എച്ച്.സിയ്ക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ 81/19 (വികസന ഫണ്ട്)	500000/-	18/19 /29.12.2018	PRF2234/ 08.11.18
പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മരുന്നുകൾ വാങ്ങൽ (86/19) (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം)	250000/-	ചെക്ക് നം 2146811/ 06.02.2019 (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം)	PRF 3719/ 04.01.2019
പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (86/19) (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം)	153629		PRF 3720/- 04.01.2019

ലഭിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുകയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 14/03.10.2019

1-28 അപേക്ഷാഫോമുകൾ പൂർണ്ണമായി സമർപ്പിക്കുന്നി

പ്രോജക്ട് നം-S0042/19

വി.ഇ.ഒ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ഭവനപുനരുദ്ധ (എസ്.സി.പി) എന്ന പദ്ധതിയിൽ പദ്ധതി ആനുകൂല്യത്തിനായി 30 ഗുണഭോക്ത തിരഞ്ഞെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

തിരഞ്ഞെടുക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ അപേക്ഷയോടൊപ്പം പട്ടി വികസനഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കുന്ന മറ്റ് ധനസഹായങ്ങൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കൂടി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്നഗുണഭോക പ്രസ്തുതരേഖകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	വാർഡ് നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്

1	3	കുഞ്ഞിക്കുട്ടി.വി., കപ്പഴ, ഇടയിലെപ്പുര, മീനം, പട്ടാഴി
2	3	ഭവാനി, ചരുവിളവീട്, മീനം
3	9	അമ്പിളി, പുത്തൻവീട്, കന്നിമേൽ
4	13	ലളിത.കെ., ലളിതാഭവൻ, മരുതൻഭാഗം, തെക്കേത്തേരി

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഗുണഭോക്താക്കൾ സമർപ്പിക്കുന്ന അപേക്ഷകളോ മതിയായ രേഖകൾ , അവർക്ക് മറ്റ് ധനസഹായങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല വസ്തുതകൾ ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-29 ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

ലൈഫ് മിഷൻ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

പദ്ധതി നം-S0143/18-19

വി.ഇ.ഒ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ 2017-18ലെ ലൈഫ് പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഭവനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് തുക നൽകൽ പദ്ധതിയിൽ ആകെ 10 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉണ്ടായിരുന്നു. 9 വ്യക്തികൾ വീട പൂർത്തിയാക്കുകയും ഒരുവ്യക്തി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത സാഹചര 2018-19ൽ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പാക്കുന്നതിന് അംഗീകാരം വാങ്ങി. അയണിക്കുന്നിൽ, മീനം (വാർഡ് നം-3) എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് 5250((ചെക്ക് നം-028557/19-3-12)പ്രകാരം കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തു. 3 ഗഡുക്കളാ അനുവദിച്ച (70000/-രൂപ ചെക്ക് നം-1437651/26-2-18,100,000/-രൂപ 23/17-18 18,/100,000രൂപ ചെക്ക് നം-1/18-19/16-5-18).എന്നാൽ നാളിതുവ ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ സ്റ്റേജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയില്ല.മേൽ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് പ്രസ്തുത വ്യക്തി ഭവനനിർ ആരംഭിച്ചെങ്കിലും നിർമ്മാണം തടസ്സപ്പെടത്തക്ക വിധത്തിൽ പുനലൂർ മു കോടതിയിൽ ഒരു കേസ് നിലനിൽക്കുന്നതായും നിർമ്മാണം മുട ചെയ്തു.ആയതിനാൽ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനായി റവന്യൂ റിക്കവറി നട ആരംഭിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടിയിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ റിക്കവറി നടപടികൾ നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-30 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ-മരുന്നുകൾ യഥാസമയംലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ 67/19 മരുന്ന എന്ന പ്രോജക്ട വഴി മരുന്ന വാങ്ങുന്നതിനായി HOMCOയിലേക്ക് 250000/- (MGNR ബിൽ നം 3/29-12-18) മുൻകൂറായി (ഇൻവോയ്സ് എൽ.എഫ്.906/26.8.2019) നിക്ഷേപിച്ചെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ഓഡിറ്റ് കാലയ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.147295/- രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭിക്കാൻ ശേഷ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലുൾപ്പെടുത്തി പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടത

1-31 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 89ാം നം അംഗൻവാടിയിലെ ഭൗതികപരിശോധന -അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 89ാം നം അംഗൻവാടിയിൽ 04.10.2019-ൽ ഭൗതികപരിശോധന നടത്തിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം അളവ്(കി.ഗ്രാം)	നിലവിൽ അംഗൻവാടിയിൽ ഉണ്ടായിരുന്നത് (കി.ഗ്രാം)	റിമാർക്ക്സ്
ഗോതമ്പ്	16.520	5	11.520 കി.ഗ്രാം കുറവ്
എണ്ണ	6 ലിറ്റർ	6 ലിറ്റർ	
ഉഴുന്ന്	7.110	ഇല്ല	7.110 കുറവ്
അരി	22.400	4 കി.ഗ്രാം ഉപയോഗ ശൂന്യമായ അരി മാത്രമാണ് അംഗൻവാടിയിൽ ഉണ്ടായിരുന്നത്.	ഉപയോഗശൂന്യമ അരി കണ്ടെത്തിയത് ഭരണസമിതി , സെക്രട്ടറി എന്നിവരെ നേരി ബോധ്യപ്പെടുത്ത്

			തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതി നിർദ്ദേശം നല്കി.
പയർ	12.155	3.5	4.50കി.ഗ്രാം കുറവ്(4 കിലോ മറ്റൊരു അംഗൻ വാടിയിൽ കൊടുത്തതായി അറിയിച്ചു.

മേൽ വിഷയങ്ങൾ ഭരണസമിതിയേയും ഉദ്യോഗസ്ഥരേയും ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തി തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 കെട്ടിട നികുതി ഈടാക്കിതിൽ കുറവ്- വാർഷിക വസ്തുനികുിയിൽ നഷ്ടം 3168/-രൂപ

2018-19 വർഷം അസ്സസ്സ് ചെയ്തിട്ടുള്ള 12ാം വാർഡിലെ 669,670 നമ്പർ കെട്ട യഥാക്രമം ഗ്യാസ് ഗോഡൗൺ,ഓഫീസ് കെട്ടിടം എന്നിവയായി ര ചെയ്തിട്ടുള്ളവയാണ്. 03.10.2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ഗൊഡൗ വിസ്തീർണം 105.23 ച.മീറ്ററും, ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണം 14.56 ച ആണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി കെട്ടിടങ്ങളുടെ സഞ്ചയ വെയർപ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ ഫോമിൽ (ഫോം6) ഗോഡൗ വിസ്തീർണം 98.95ച.മീറ്ററും, ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണം 20.48 ച ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ ഗൊഡ 100ച.മീ ന് താഴെയുള്ള കെട്ടിടമെന്ന നിലയിൽ 30രൂപനിരക്കിലാണ് നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത് .നിലവിൽ ടി കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കുന്ന നികുതി രൂപയാണ് . 105.64ച.മീറ്റർ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഗ്യാസ് ഗോഡൗൺ പണിയുന്നത കെട്ടിടഉടമ പെർമ്മിറ്റ് എടുത്തിരുന്നത്. പെർമ്മിറ്റ് അപേക്ഷയിൽ ഉൾപ്പെടാ

14.56 ച.മീറ്റർ വിസ്തൃതിയുള്ള ഓഫീസ് കെട്ടിടം പിന്നീട് നിർമ്മിച്ച് ക്രമവൽ നടത്തിയിട്ടുള്ളതാണ്.

100ച.മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള കെട്ടിടമായതിനാൽ 60രൂപനിരക്കിൽ ഗോഡ ഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി (കെട്ടിട നം XII/669)

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി - 105.64x60 = 6338.4

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൻമേലുള്ള ഇളവ്/ വർദ്ധനവ്

ഇളവ്

മേൽക്കൂര – 633.84 (10%)

വർദ്ധനവ്

വഴി സൗകര്യം - 1267.68 (20%)

ആകെ നികുതി തുക – 6973/-രൂപ

14.56 ച.മീറ്റർ വിസ്തൃതിയുള്ള ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട നികുതി(കെ XII/669)

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി - 14.56 x 45= 655.20

അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതിയിൻമേലുള്ള ഇളവ്/ വർദ്ധനവ്

വർദ്ധനവ്

വഴി സൗകര്യം - 131.04 (20%)

ആകെ നികുതി തുക – 787/- രൂപ

രണ്ട് കെട്ടിടങ്ങൾക്കുമായി ഒരു വർഷം ആകെ ഈടാക്കേണ്ട നികുതിതുക – രൂപ

ഈടാക്കിയ തുക – 4592(3430+1162)

വസ്തു നികുതിയിൽ കുറവുവന്ന തുക – 3168/-രൂപ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈടാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക മുൻകാല പ്രാബല്യത്തോടെ ഈടാക്കി ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഗുണഭോക്താവിന ആനുകൂല്യം-7,500/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നം-S0034/19

അടങ്കൽ തുക-50,000/-രൂപ (എസ്.സ്.പി ഫണ്ട്)

ചെലവ് -37500/-രൂപ

(ബിൽ നം-7/2018-19 തീയതി 21/3/19)

വെറ്റിനറി സർജൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പോത്തുകുട്ടിവി (പട്ടികജാതി) എന്ന പ്രോജക്ടിൽ 5 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ

അപേക്ഷകളും രേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ ചെല്ലമ്മ, പാറവിളമേലതിൽ, നം-12 (തെക്കേത്തേരി) എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് 2018-19 വർഷത്തെ അം ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതായി കാണുന്നില്ല. പ്രസ്തുത ഗുണഭോക ആനുകൂല്യം നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച് നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥന് ന എൻക്വയറിക്ക് തെക്കേത്തേരി വാർഡിൽ നിന്നുമുള്ള ഗുണഭോക്ത പരിഗണിക്കാവുന്നതാണ് എന്ന് പ്രസിഡന്റ്സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ രേഖ സമർപ്പി എന്നാൽ ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് ഉൾപ്പെടുത്തിയ രേഖകളുടെ ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ ഗുണഭോക്താവിന് ന 7,500/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ആനുകൂല്യം നൽകുമ്പോൾ അം ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടതും മുൻഗണനാക്രമം പരിഗണിച്ച് മാത്രമേ ആ ലഭിക്കുന്നുവെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 2/30.09.2019

3-2 ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ്- അനർഹർക്ക് ആനുകൂല്യം ന

•

സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖപ്രകാരമുള്ള അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾ ഇല്ലാത്ത ആനുകൂല്യം നല്കിയതിനാൽ ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്ക സബ്സിഡി അനുവദിച്ച ഇനത്തിൽ 34,999/- രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ അധികം ചെലവഴിച്ചു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്റ്റ് നം	62/19,ജലസേചന പമ്പ്സെറ്റ്
അടങ്കൽ തുക	130000/- (130000/,വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി)
ചെലവഴിച്ച തുക	130000/-(ബിൽ നം 9/29-9-18 , തുക20000/-, ബിൽ നം 17/31-10-18 20000/- , ബിൽ നം 26/21-11-18 തുക 10000/-, ബിൽ നം 29/21-12-18 തുക 30000/-, ബിൽ നം 41/28-2-19 തുക 50000/-,

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖപ്രകാരം (ജി.ഒ.(എം.എസ്) 22/18 ത.സ്വ.ഭ.വ 14-2- 1-14)ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിൽ 20 സെന്റും അതിൽ കൂടുതലും കൃഷി ചെയ്യുന്ന കർഷ തുടർച്ചയായി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന കർഷക ഗ്രൂപ്പുകളുടെ കൃഷി ഇടങ്ങളിലും ജല പമ്പ്സെറ്റ് വാങ്ങുന്നതിന് സബ്സിഡി നല്കാവുന്നതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടു പദ്ധതി വഴി ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധി സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിലും അർഹതാമാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചി ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.പ്രസ്തുത വ്യക്തികളിൽ ഏതാനും വ്യക്തികൾ പാട്ടക്കൃഷി ചെയ്യു കാണിച്ചിട്ടുള്ള ഭൂമിയുടെ വിസ്തൃതി പോലും 20 സെന്റിൽക്കുറവാണ്. വിശദവിവരം ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ	പേരും വിലാസവും	സ്വന്തം	നല്കിയ	പാട്ടക്കൃഷിയുടെ വിവരം	സ്ഥലപരിശോ

നം	വാർഡ് നം	ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ വിസ്തൃതി	സബ്സിഡി		വിവരം
1	ഭാസ്കരൻ , അടയ്ക്കാമരക്കുഴി മേലതിൽ , കന്നിമേൽ	1.94 ആർ പുരയിടം (4.79 സെന്റ്)	10000	9-10-18 ൽ 10 പറ നിലത്തിൽ 2 വർഷത്തേക്ക് കൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് കരാർ വച്ചിരിക്കുന്നു	സ്ഥലപരിശോധ വീട്ടിലെ പമ്പ്സെറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിരിക്കു .കൃഷിയിടത്തിൽ ദിവസവും ജലലഭ്യതയുള്ളത നിർവ്വഹണോദ്യേ പമ്പ് ആവശ്യമുണ്ടോ ചോദിച്ചതിനെ തുടർന്നാണ് അ കൈപ്പറ്റിയതെന്ന ഗുണഭോക്താവ് സ്ഥലപരിശോധ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടു
2	രഘു,രഘുവിലാസം, തെക്കേത്തേരി	3.60 ആർ പുരയിടം (8.892 സെന്റ്)	8333	15-1-19 ൽ നിലംകൃഷി ചെയ്യുന്നതിനായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.	സ്ഥലപരിശോധ വീട്ടിലെ കിണറി സെറ്റ് സ്ഥാപിച്ചി
3	പി.രാജേന്ദ്രൻ, കാട്ടാളപ്പുറത്ത് വീട് 13	5.26 ആർ പുരയിടം(13 സെന്റ്)	8333	4.86 ആർ പാട്ടവസ്തുവിൽ (12 സെന്റ്) കൃഷി ചെയ്യുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	സ്ഥലപരിശോധ വീട്ടിലെ കിണറി സെറ്റ് സ്ഥാപിച്ചി
4	ബാലൻ,ചെമ്പാണിൽ വീട്,മരുതമൺ ഭാഗം 13	സ്വന്തം ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ വിവരം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	8333	4.45 ആർ വിസ്തൃതിയുള്ള(11 സെന്റ്) പാട്ടഭൂമിയിൽ കൃഷി ചെയ്യുന്നതായി രേഖകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.	വീട്ടിലെ കിണറി പമ്പ്സെറ്റ് സ്ഥാപിച്ചിരിക്കു
		ആകെ	34999/-		

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകളിൽ എല്ലാം തന്നെ ടി വ്യക്തിക സെന്റിന് മുകളിലുള്ള കൃഷിസ്ഥലത്ത് ജലസേചനം നടത്തുന്നതിന് പമ്പ് സ്ഥാപിച്ചതായുള്ള കൃഷി അസിസ്ററന്റുമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്ര അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ആനുകൂല്യം നല്കിയിട്ടുള്ളതെന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെ (പകർപ്പുകൾ ഫയലിനോടൊപ്പം).തെറ്റായ സാക്ഷ്യപത്രം തയ്യാറാക്കി , ന മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി അനർഹർക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കുന്നതിന് വേണ്ടി ചെ

34999/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.പ്രസ്തുത തുക മേൽ ഗുണഭോക്താ
നിന്നും ഇടാക്കി യഥാഫണ്ടിൽ ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ടതാണ്.അല്ലാത്ത
ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്ന
മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 15/4-10-19

നിരാകരിക്കുന്ന തുക 34999/- രൂപ.

കൂടാതെ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സബ്സിഡി തുക നൽ
അധികനിരക്കിലാണ്. ചുവടെ വിവരം ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേരും വിലാസവും വാർഡ് നം	പമ്പ്സെറ്റ് വാങ്ങുന്നതിന് ഗുണഭോക്താവ് ചെലവഴിച്ച തുക	നല്കാവുന്ന സബ്സിഡി 50%	നല്കിയ സബ്സിഡി	അധികം
1	ഭാസ്കരൻ ,അടയ്ക്കാമരക്കുഴി മേലതിൽ ,കന്നിമേൽ	15805	7903	10000	2097
2	രഘു, രഘു വിലാസം , മരുതമൺ ഭാഗം,13	10550/-	5275	8333	3058
3	പി.രാജേന്ദ്രൻ, കാട്ടാളപ്പുറത്ത് വീട് 13	10550	5275	8333	3058
4	ബാലൻ,ചെമ്പാണിൽ വീട്,മരുതമൺ ഭാഗം 13	10683	5342	8333	2991
				ആകെ	8146/-

മേൽ രീതിയിൽ ആനുകൂല്യം വിതരണം ചെയ്തതായുണ്ടായ സാഹചര്യം അ
കൊണ്ട് നൽകിയ എൻക്വയറിയ്ക്കും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3-3 ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ്- സബ്സിഡി അധികമായി നല്

ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ് വാങ്ങി സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് സബ്സിഡി
പദ്ധതിയിൽ സബ്സിഡി തുക 50%ത്തിൽ പരിമിതപ്പെടുത്താത്തത് മൂലം 31,13
വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും അധികം ചെലവഴിച്ചു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്റ്റ് നം	62/19,ജലസേചന പമ്പ്സെറ്റ്
അടങ്കൽ തുക	130000/- (130000/,വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി)
ചെലവഴിച്ച തുക	130000/-(ബിൽ നം 9/29-9-18 , തുക20000/-, ബിൽ നം 17/31-10-18 20000/- , ബിൽ നം 26/21-11-18 തുക 10000/-, ബിൽ നം 29/21-12-18 തുക 30000/-, ബിൽ നം 41/28-2-19 തുക 50000/-,

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖപ്രകാരം (ജി.ഒ.(എം.എസ്) 22/18 ത.സ്വ.ഭ.വ 14-2-1 1-14) ജലസേചന പമ്പ്സെറ്റ് വാങ്ങുന്നതിന് പട്ടികജാതി വിഭാഗം ,പൊതു (എന്നിവയിൽപ്പെട്ടവർക്ക് വാങ്ങുന്ന പമ്പ് സെറ്റിന്റെ വിലയുടെ 50% സബ്സിഡ നല്കാവുന്നതാണെന്നും പരമാവധി നല്കാവുന്ന സബ്സിഡി 10,000/- രൂപയാ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ പദ്ധതി വഴി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പമ്പ വാങ്ങിയ വിലയുടെ 50%ത്തിലും അധികമായി തുക നല്കിയിരിക്കുന്നു. വിശ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേരും വിലാസവും വാർഡ് നം	പമ്പ്സെറ്റ് വാങ്ങുന്നതിന് ഗുണഭോക്താവ് ചെലവഴിച്ച തുക	നല്കാവുന്ന സബ്സിഡി 50%	നല്കിയ സബ്സിഡി	അധികം
1	ഭവാനി,പുളിഞ്ചുണ്ടിൽ,	13510	6755	8335	1580

	പനയനം, 8				
2	രജനി.ഒ,രാഹുൽ ഭവനം, മരുതമൺ ഭാഗം13	10730	5365	8333	2968
4	പൊടിയൻ ,മൊട്ടക്കുന്നിൽ തെക്കേച്ചരുവിള , തെക്കേത്തേരി	10180	5090	10000	4910
5	ചെല്ലമ്മ,പൂത്തോട്ട് വീട്, തെക്കേത്തേരി 13	11800	5900	10000	4100
6	സുലോചന, മാംതുണ്ടിൽ പടിഞ്ഞാറ്റതിൽ 13	12290	6145	10000	3855
7	കുഞ്ഞിക്കുട്ടി, വട്ടക്കാല വീട്, നടുത്തേരി 11	10840	5420	10000	4580
8	ലളിത,കാട്ടിലഴികത്ത് വീട്, 9	11400	5700	10000	4300
9	സരസമ്മ, കോട്ടൂരഴികത്ത് , പന്ത്രണ്ട് മുറി, 5	15329	7665	10000	2335
10	ആനന്ദവല്ലി, പാറയ്ക്കുതുണ്ടിൽ കിഴക്കതിൽ, 5	14980	7490	10000	2510
				ആകെ	31138/-

സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികമായി നല്കിയ 31,138/- രൂപ ഓ നിരാകരിക്കുന്നു.പ്രസ്തുത തുക മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഇടാക്കി യഥാ ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ടതാണ്.അല്ലാത്ത പക്ഷം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 19/5-10-19

നിരാകരിക്കുന്ന തുക 31,138/- രൂപ.

3-4 മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ പർച്ചേസ് നടത്തി-24,420/- രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചു.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ
പ്രോജക്റ്റ് നം	182/19,സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ ,പ്രന്റർ
അടങ്കൽ തുക	217000/- (200000/,മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ് ,തനത് ഫണ്ട് 17000/-)
ചെലവഴിച്ച തുക	216264/-(ബിൽ നം 3/29-6-18 , തുക200000/-, 16264/-(ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്)

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ പ നടത്തിയത് മൂലം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 24420/- രൂപ അധികം ചെലവഴി

പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ ഡയറക്ടറുടെ 21-11-16 ലെ NEP3/10192/ ഉത്തരവിൽ ഗ എം.പി, എം.എൽ.എഫണ്ട്, എൽ.എസ്.ജി.എെ.ഫണ്ട് മുതലായവ ഉപ സ്കൂളുകൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്, ഡെസ്ക്ടോപ്പ് മുതലായവ വാങ്ങുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട സ്പെസിഫിക്കേഷൻ, പരമാവധി വില എന്നിവ വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ 20-2-17 ലെ ജി.ഒ.ആർ.റ്റി.460/17 ഉത്തരവിൽ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചു മാത്രമേ സ്കൂളുകൾക്ക് ICT ഉപകരണങ്ങൾ വ എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ടി ഉത്തരവിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്ന ഉപകരണങ്ങളോടൊപ്പം ഏതാനും ഇനങ്ങൾ കൂടി കൂട്ടിച്ചേർത്ത് 30 NEP3/40036/17-ാം നമ്പരായി ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിരുന്നെങ്കിലും ഡെ കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ വിലയിലും സ്പെസിഫിക്കേഷനിലും മാറ്റം വരുത്തിയിരുന്നില്ല ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരം സ്കൂളുകൾക്ക് വാങ്ങി നല്കുന്ന ഡെസ്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറിന്

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഒരെണ്ണ ചെലവഴിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക 24,830/-രൂപയാണ്. സ്പെസിഫിക്കേഷനുകളിൽ ടി കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റം IT@ Edubuntu 14.04 ആയിരിക്കണമെന്നും 5 വർഷ വാറന്റി ഉറപ്പാക്കണ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ നടപ്പിലാക്കിയ മേൽ പദ്ധതി വഴി വിൻഡോസ് 7 ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റ കൂടിയതും 3 വർഷ വാറന്റിയോട് കൂടിയതുമായ 6കമ്പ്യൂട്ടറുകളാണ് 28900/ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്(173400/-). 2017-18 ലെ 123/18 എന്നപദ്ധ സ്പിൽ ഓവറായ മേൽ പദ്ധതിക്ക് വേണ്ടി 4-10-17 ൽ നല്കിയദർഘാസ് പരസ്യ വിൻഡോസ് 7 ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റത്തോട് കൂടിയതും 3 വർഷ വാറന് കൂടിയതുമായ കമ്പ്യൂട്ടറുകളാണ് ആവശ്യപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്. സ്കൂളുകൾക്ക് വാങ്ങുന്നതിന് വ്യക്തമായ മാർഗ്ഗരേഖകളുണ്ടായിരിക്കെ അതിന് വിരു വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയതിന്റെ കാരണം അന്വേഷിച്ചു കൊണ്ടു നല്കിയ എൻക്വയറിക്ക് , സ്കൂളിന്റെ ഓഫീസ് ഉപയോഗത്തിനായതിനാലാണ് വിൻ ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റത്തോട് കൂടിയ കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങിയതെന്ന മറുപ ലഭ്യമാക്കിയത്. കൂടാതെ ഇതേ കാലയളവിൽ തന്നെ പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് IT@ Edubuntu 14.04 ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റത്തോട് കൂടിയതും 5 വർഷ ഓൺ വാറന്റിയോട്കൂടിയതുമായ ഡെസ്ക്ക്ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ നികുതിയുൾപ്പെടെ 24830/- വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സ്കൂളിന്റെ ഓഫീസ് ഉപയോഗമോ, പഠനോപയോഗമോ ഉൾപ്പെ ഏതാവശ്യത്തിനായാലും തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മേൽ ഉത്തരവു വിരുദ്ധമായി വാങ്ങലുകൾ നടത്താനനുമതിയില്ലാത്തതിനാൽ മേൽ വാങ്ങലിന് വേണ്ടി അധികമായി ചെലവഴിച്ച 24420/- [173400-148980(248 രൂപയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. അധികമായി ചെലവഴിച്ച ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 1/30-9-19

നിരാകരിക്കുന്ന തുക 24420/-രൂപ

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	20.08.2019, 21.08.2019	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ എം. പി9/1509/2019 തീയതി.16.09.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗ

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18 (നീക്കിബാക്കി)	360000	ലൈഫ് മിഷൻ (143/18-19)	310234	49766
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18 (നീക്കിബാക്കി	1050	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (145/18-19)	0	1050
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1000000	ലൈഫ് മിഷൻ,(73/18-19)	960000	40000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	800000	ലൈഫ് മിഷൻ,എസ്സ്.സി(281/18-19)	320000	480000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	456560	വീട് പുനരുദ്ധാരണം(41/18-19)	450000	6560
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (61/18-19)	100000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം (5/18-19)	100000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2017-18 (പ്രാരംഭബാക്കി)	10	പൊലിയോപൊലി (182/18-19)	0	10

ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	100492	നെൽകൃഷി വികസനം (244/18-19)	100492	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	48365	നെൽകൃഷി വികസനം (51/18-19)	48365	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	പാലിന് സബ്സിഡി (20/18-19)	200000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	344446	ലൈഫ്മിഷൻ (73/18-19)	0	344446
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	51600	ലൈഫ് മിഷൻ,എസ്സ്.സി(381/18-19)	0	51600
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	90000	ശാരിരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് (61/18-19)	90000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം (5/18-19)	100000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	250000	വൃദ്ധർക്ക് കട്ടിൽ (65/18-19)	250000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	600000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (86/18-19)	596154	3846
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	56440	നെൽകൃഷി വികസനം (51/18-19)	56440	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	500000	അടയ്ക്കാമരക്കുഴി ക്കോൽ റോഡ്സൈഡ് നിർമ്മാണം (103/18-19)	0	500000
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	കേരളമംഗലം നെല്ലുവെളികടവ് റോഡ്കോൺക്രീറ്റിംഗ് (80/18-19)	200000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	ആര്യൻകോട്ടു	200000	0

			പൈൻകൊട്ടുകുഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (124/18-19)		
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	തുണ്ടിൽ ജംഗ്ഷൻ ചാപ്പൽ റോഡ് (75/18-19)	200000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	വൈദ്യശാല കാഞ്ഞിരത്തിങ്കൽ ഏലാറോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (129/18-19)	100000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 44,40,000/-രൂപ വ 44,40,000/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരി അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷ സാ തിരിച്ചട ബാക്കി തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്സ്.ലോൺ	സ.ഉ(സാ) നം522/	10333500	110315/-	110315/-	0	0

	2010/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി /17.02.2010					
ലൈഫ് മിഷൻ		4440000/--		-	-	444000

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	7124391
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	6268010
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	3168
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റില് അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	98,057
ഓഡിറ്റില് തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	6,46,62

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

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

2-1	3168		രാജൻ ടി.,സെക്രട്ടറി
3-1		7500/-	ഡോ.ബിന്നിസാമുവൽ, വെറ്റിനറി സർജൻ
3-2		34999/-	ശ്രീ.പ്രദീപ്.കെ.എസ്, കൃഷിഓഫീസർ
3-3		31138/-	ശ്രീ.പ്രദീപ്.കെ.എസ്, കൃഷിഓഫീസർ
3-4		24420/-	ശ്രീമതി.എം.ആർ.വിനിതകുമാരി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-25	646620/-	ശ്രീ.പ്രദീപ്.കെ.എസ്, കൃഷിഓഫീസർ

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

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽ വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം
ശ്രീ.പ്രദീപ്.കെ.എസ്, കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ, സ്റ്റേറ്റ് അഗ്മാർക്ക് ലാബ്, പന്തളം, പത്തനംതിട്ട	ശ്രീവിഹാർ, മണ്ണട പി.ഒ, പത്തനംതിട്ട

ശ്രീമതി.എം.ആർ.വിനിതകുമാരി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, ഗവ.മോഡൽ എൽ.പി.എസ്സ്.പട്ടാഴി	ലക്ഷ്മി നിവാസ്, ഇളങ്ങമംഗലം, ഏനാത്ത്
ഡോ.ബിന്നിസാമുവൽ, വെറ്ററിനറിസർജൻ	വെറ്ററിനറിസർജൻ, പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പാലവിള, ഏറത്ത്കുളക്കട, കുളക്കട,കൊല്ലം
ശ്രീമതി.രജനി പി.ഒ , വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ, പട്ടാഴി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പൗർണ്ണമി, തൊളിക്കോട്,പുന
ശ്രീ. രാജൻ .ടി(സെക്രട്ടറി)	മുൻ സെക്രട്ടറി	മാവിള വടക്കതിൽ താഴത്ത് വടക്ക് പട്ടാഴി വടക്കേക്കര

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുക

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ന്ന ഖണ്ഡിക ക്കാൻ അ തീർപ്പ കളുടെ എണ്ണ
1997-1998	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി9/398/18/23.2.18	1
1998-1999	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി9/398/18/23.2.18	2
1999-2000	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി9/398/18/23.2.18	4
2001-2002	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി9/398/18/23.2.18	4
2002-2003	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി9/398/18/23.2.18	2
2003-2004	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി9/398/18/23.2.18	മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയ
2004-2005	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി9/398/18/23.2.18	6
2005-2006	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-പി9/398/18/23.2.18	10
2006-2007	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-9/750(1)/19/31.05.2019	18

2007-2008	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-9/750(2)/19/31.05.2019	15
2008-2009	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-9/750(3)/19/31.05.2019	8
2009-2010 & 2010-2011	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-9/750(4)/19/31.05.2019	13
2011-2012	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം-9/750(1)/19/31.05.2019	-------
2012-2013 & 2013-14	എൽ.എഫ്.ക്യൂ-പി5 /1091/2015/ തീയതി.04.08.2015	------
2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി4-1160/16 തീയതി 28/07/2016	------
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി-5/216/17-14-02-2017	------
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി9	
2017-18	കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി9/1857/2018തീയതി.06.03.2019	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ

ജില്ലാ ഓാഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

<u>അനുബന്ധം1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2018-19</u>

നം:കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.4/1522/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

പിൻ - 691 001, Ph: 0474 –

E-mail: doklm.ksad@keral

തീയതി: 12/0

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6) എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായ നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഒ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.20 (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധ പ്രകാരവും പട്ടാഴി <u>ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19</u> സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വ ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്

No.KSA.KLM.P4 – 1522/2019 , Dated – 12/02/2020

AUDIT CERTIFICATE 2018-19

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of Pattazhy **Panchayath** for the year ended on 31.03.2019 in Kollam District in accordan Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of The Panchayat Raj Act 1994; the rule made there under and the guidelines issued Comptroller and the Auditor General of India for the Certification of Acco Panchayat Raj Institutions.

In my opinion the financial statements of Pattazhy **Grama Panchayath**for tl **2018-19** subject to the observations in the Annexure, properly presents the of income, expenditure and closing balance.

DEPUTY DIF

Kerala State Audit Dep

District Office,

<u>അനുബന്ധം-2</u> <u>പത്രികകൾ</u>

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ല

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു