കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മണ്ണഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2018-2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ

e-mail:ddhglfalpy@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി/പി.9/139/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,ആല

ഫോൺ – 0477 22527

തീയതി: 10.02.20

ഇ-മെയിൽ -ddhglfalpy@gmail.co

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

മണ്ണഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : – മണ്ണഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്- 2018 – 19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – സംബന്ധിച്ച്.

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996-ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ച 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം മണ്ണഞ്ചേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർ 1996-ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) – ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കാ ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2-ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3-ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർ ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജ ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാന ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളി ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ് (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേര പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

പകർപ്പ് :

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ആലപ്പുഴ

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ/എ.എൽ.പി/പി.9/139/2020 തീയതി: 10.02.2020

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ മണ്ണഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ മണ്ണഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018 - 19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റി വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 01.11.2018 മുതൽ 19.09. 2019 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയു ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡ പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെ നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡ അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും	സന്തോഷ്.കെ.വി, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരും തസ്തിക വിവരവും
14.10.2019 മുതൽ 25.10.2019 വരെ	ശ്രീ.രാജീവ്. ആർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ) ശ്രീ.പുഷ്പരാജ്.വി.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീമതി.ശ്രീദേവി.ആർ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ ശ്രീമതി.രാജിമോൾ. പി.സി, ഓഡിറ്റർ ശ്രീമതി. ലേഖ.പി.കെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

1) പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ.എം.എസ്. സന്തോഷ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

2) <u>സെക്രട്ടറി</u>

1	സി.കെ.ഷിബു	01.04.2018 - 03.04.2018
2	ഐ. സുബൈദാഭായി (എ.എസ്.ഇൻ-ചാർജ്ജ്)	04.04.2018 - 21.06.2018
3	പി.എസ്. രാമചന്ദ്രൻ	22.06.2018 – 29.06.2018
4	ഇ. ക്ലീറ്റസ്	30.06.2018 - 31.03.2019

3) <u>സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി ചെയർമാൻ/ചെയർപേഴ്സൺ</u>

1	ശ്രീ.എസ്. നവാസ് (ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസം)	01.04.2018 – 30.09.2018
01.10.2018 – 31.10.2018 (ഒഴിവ്)		
2	കെ. സുഭഗൻ (ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസം)	01.11.2018 – 31.03.2019
3	മായാ സാജൻ (ക്ഷേമകാര്യം)	01.04.2018 – 31.03.2019
4	ബി. അരവിന്ദ് (വികസന കാര്യം)	01.04.2018 – 31.03.2019
5	ശ്രീമതി മഞ്ജു രതികുമാർ (ധനകാര്യം)	01.04.2018 – 31.03.2019

4) <u>മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ</u>

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	അജിത്കുമാർ. വൈ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	സൂര്യ പി.എസ്	01.04.2018 മുതൽ

		31.03.2019 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	രെജി. ജി.വി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	കെ.ജി. രാജു	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	ഡോ. ജോ മാർട്ടിൻ കുഞ്ചെറിയ	01.04.2018മുതൽ 31.03.2019വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം	ഡോ. ജയേഷ് കുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ. മണ്ണഞ്ചേരി	ബാബുമോൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ. കണക്കൂർ	മുഹമ്മദ്കുഞ്ഞ് ആശാൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ, ഹെഡ്ക്വാർട്ടേഴ്സ്	അബ്ദുൾസലാം	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	സ്വപ്ന സലിം	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	സൗമ്യ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് തമ്പകച്ചുവട് ഗവ. യു.പി.എസ്.,	ഉഷകുമാരി. എം.	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	സുബൈദാഭായി	01.04.2018 മുതൽ 10.10.2018 വരെ
	ഷിബു.പി	11.10.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഖണ്ഡിക നം.	ഇനം
ഭാഗം – 1		
1	1-1 മുതൽ 1-12 വരെ	ബജറ്റ്
2	1-13	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത
3	1-14	തൊഴിൽ നികുതി ന്യൂനതകൾ
4	1-15	ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു
5	1-16	യഥാസമയം കരാറിലേർപ്പെടാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല
6	1-17	ഡ്രൈവർക്ക് അധികവേതനം നൽകി
7	1-18	അംഗീകൃത യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിലും അധിക നിരക്കിൽ ഇഞ്ചിവിത്തും വളവും വാങ്ങി
8	1-19	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല
9	1-20	വൈദ്യുതി ലൈൻ വ്യാപനം-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
10	1-21	സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം-സ്ഥലവിസ്തൃതി സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഇല്ലാതെ കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി നൽകി
11	1-22	അധികമായി ഈടാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തിരികെ നൽകിയില്ല
12	1-23	എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി- തുക മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല
13	1-24	തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല
14	1-25	പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം - സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല
15	1-26	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- വിശകലനം
16	1-27	താത്ക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം -സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല
ഭാഗം – 2		
17	2-1	തൊഴിൽ നികുതി ന്യൂനതകൾ
ഭാഗം – 3		
18	3-1	യഥാസമയം കരാറിലേർപ്പെടാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല
19	3-2	ഡ്രൈവർക്ക് അധികവേതനം നൽകി
ഭാഗം – 4		
20	4-1 മുതൽ 4-10 വരെ	പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും
21	അനുബന്ധം.1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
22	അനുബന്ധം.2	

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

24/03/2018 തീയതിയിലെ 1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ/പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 02/02/20 തീയതിയിലെ 4-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	607891293	586082107
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	226401304	198116361

ബജറ്റ പ്രകാരം കണക്കാക്കിയിരുന്ന വരവു ചെലവുകളും യഥാർത്ഥ വരവു ചെലവുകളും തമ്മിൽ ഭീമമായ അന്തര ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. മുൻ വർഷങ്ങളിലെ വരവു ചെലവുകൾ വിശകലനം ചെയ്ത് യാഥാർത്ഥ്യവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്ന രീതിയി പ്രതീക്ഷിത വരവ് ചെലവുകൾ കണക്കാക്കി ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാൻ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രത്യേക ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2018-19	31.07.2019	04.05.2019

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നം./ തീയതി	പരാമർശം
2018-19	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി.13-460/2019 തീയതി.21.06.19	വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയത്

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	18442102
വരവ്	226401304
ആകെ	244843406
ചെലവ്	198116361
നീക്കിയിരിപ്പ്	46727045

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി.	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി.
വി.ഫണ്ട് ACR (ജനറൽ)	-	35008000	35008000	31286152	3721848
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) ACR		8029000	8029000	6430784	1598216
വി.ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) ACR		224000	224000	158699	65301

മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോഡ് ACR		7035000	7035000	5995311	1039689
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -നോൺ റോഡ് ACR		6249000	6249000	2928908	3320092
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ACR		16248000	16248000	11140935	5107065

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
157	292548956	102	154521096	21	34	65

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	457354	729519	1186873	1178803	8070
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	100784409	100784409	100784409	0
ആകെ	457354	101513928	101971282	101963212	8070

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1492920	631
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	10741700	2835
വിധവാപെൻഷൻ	16340200	4153
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	48027800	14099
വികലാംഗപെൻഷൻ	9537000	2276
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം	540000	18
100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയ തൊഴിലാളികൾക്ക് ബോണസ്	249000	249
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1182600	112

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 15.10.2019-(സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 4,561, രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ സുതാര്യവും ജനകീയവും വികസനപരവുമായ പ്രവർത്തനം സാധ്യമാക്കുവാൻ ആഭ്യന്ത നിയന്ത്രണവും ഭരണ നിർവ്വഹണവും കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി 02.07.2009 ലെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 123/(നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം നിലവിൽ വന്ന ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം പ്രവർത്തിക്കുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്ത നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണെങ്കിലും താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

1. സ്ഥാപനത്തിലെ പണം സൂക്ഷിപ്പിന് ഇൻഷ്വറൻസ് കവറേജ് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2. ചരക്കുകളുടേയും സേവനങ്ങളുടേയും വാർഷിക വാങ്ങലുകൾക്ക് നിശ്ചിത തുക ബജറ്റിൽ വകയിരുത്തുക മാത്രമാ(ചെയ്യുന്നത്. വാർഷികാവശ്യം പരിഗണിച്ച് വാങ്ങലുകൾ തിട്ടപ്പെടുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
3. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ സ്റ്റോക്ക് വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതല്ലാതെ ഒ(ഇനത്തിലുള്ള ആകെ സ്റ്റോക്ക് വിവരം, വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് നീക്കിയിരുപ്പ് വിവരം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങ ലഭ്യമല്ല.
4. വാർഷിക സ്റ്റോക്ക് ബാലൻസ് ഓഫീസ് മേധാവി പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
5. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ആർജ്ജിക്കുന്ന ആസ്തികൾ യഥാസമ(രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കപ്പെടുന്നില്ല.

മേൽ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടിക(സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, വികസന കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി എന്നിവയുടെ ശ്രദ്ധ ഇ വിഷയത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	09-10-2019	2019 സെപ്തംബർ	15-10-2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11-07-2017	2012-13-2016-17	11-09-2017

1-12 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

ഈ ഓഫീസിലെ 21.06.2019-ലെ കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി.13-460/2019 നമ്പർ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള വാർഷി പരിശോധന റിപ്പോർട്ടിന് സെക്രട്ടറി നല്കിയ 25.10.2019-ലെ എ.സി-11094 നമ്പർ മറുപടി പരിഗണിച്ചതിന് ശേഷ നിലനില്ക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പൊതു ന്യൂനതകൾ എന്ന ശീർഷകത്തിന് കീഴെ നല്കിയ 1-ാമത്തെ ന്യൂനത ഒഴികെ ബാക്കിയെല്ലാ ന്യൂനതകൾക്ക തൃപ്തികരമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പത്രിക തിരിച്ചുള്ള ന്യൂനതകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ന്യൂനതകൾ സംസ്ഥാനമൊട്ടാ(യുള്ള ഒരു പ്രശ്നമാണെന്നും ആയത് പൊതു ന്യൂനതയായി കണക്കാക്കണമെന്നും മറുപടിയിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ആയ(പരിഗണിച്ച് റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ക്രമ നം.6,7,8,9,10 പ്രകാരമുള്ള ന്യൂനതകളും ഇൻകം & എക്സ്പന്റിച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ ക്രമ നം.2,3 പ്രകാരമുള്ള ന്യൂനതകളും ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ക്രമ നം.5 ആയി പറഞ്ഞിട്ടുള്ള ന്യൂനത(

പത്രിക തിരിച്ചുള്ള ന്യൂനത എന്നതിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി പൊതു ന്യൂനത എന്ന ശീർഷകത്തിന് കീഴ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

മേൽ പറഞ്ഞവയൊഴികെയുള്ള ന്യൂനതകളെല്ലാം അതേപടി നിലനില്ക്കുന്നു. ആവശ്യമായ പരിഹാര നടപടികൾ സ്വീകരി മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകത

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി)വകുപ്പിന്റെ 14.01.11 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ്(അച്ചടി) 19/2011 ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാ പഞ്ചായത്തിലെ 100 ച.മീറ്റർ വരെയുള്ള വാണിജ്യാവശ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 60/-രൂപയും 100 ച.മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ളവയ്ക്ക് 70, രൂപയുമായി അവയുടെ ആകെ വിസ്തൃതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിശ്ചയിച്ച് വിജ്ഞാപനം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ അവയുടെ ആകെ വിസ്തൃതിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ലാതെ വിവിധ നമ്പരുക നൽകി വ്യത്യസ്ത കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി നികുതി ചുമത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ നമ്പർ/ തറവിസ്തീർണ്ണം	ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം	ചുമത്തിയ വസ്തുനികുതി	ചുമത്തേണ്ട വസ്തുനികുതി	കുറവ്
1	ബൈജു & ചാന്ദ്ബീവി	7/308B 22.672 m^2	113.36m^2	@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1360 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ +10% =136 വസ്തു നികുതി = 1496 ലൈ.സെസ്-75	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1587 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+10% =159 വസ്തു നികുതി=1746 ലൈ.സെസ്-87	വസ്തുനികുതി കുറവ്-250 ലൈ.സെസ്-1
		7/308C 22.672 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1360 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ +10% =136 വസ്തു നികുതി= 1496 ലൈ.സെസ്-75	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1587 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+10% =159 വസ്തുനികുതി=1746 ലൈ.സെസ്-87	വസ്തുനികുതി കുറവ്-250 ലൈ.സെസ്-1
		7/308 D 22.672 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1360 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ +10% =136 വസ്തു നികുതി= 1496 ലൈ.സെസ്-75	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1587 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+10% =159 വസ്തുനികുതി=1746 ലൈ.സെസ്-87	വസ്തുനികുതി കുറവ്-250 ലൈ.സെസ്-1
						വസ്തുനികുതി

		7/308 E 22.672 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1360 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ +10% =136 വസ്തുനികുതി = 1496 ലൈ.സെസ്-75	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1587 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+10% =159 വസ്തുനികുതി=1746 ലൈ.സെസ്-87	വസ്തുനികുതി കുറവ്-250 ലൈ.സെസ്-1
		7/308 F 22.672 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1360 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ +10% =136 വസ്തു നികുതി= 1496 ലൈ.സെസ്-75	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1587 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+10% =159 വസ്തുനികുതി=1746 ലൈ.സെസ്-87	വസ്തുനികുതി കുറവ്-250 ലൈ.സെസ്-1
2	ഷാഹുൽ ഹമീദ് നൈന,തേവരംശേരിൽ	5/120 D 22.11 m^2	102.51 m^2	@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1326.6 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%=199 വസ്തുനികുതി=1526 ലൈ.സെസ്-76	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1547.7 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%= 232 വസ്തുനികുതി=1780 ലൈ.സെസ്-89	വസ്തുനികുതി കുറവ്254- ലൈ.സെസ്-1
		5/120 E 21.44 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1286.4 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%= 193 വസ്തുനികുതി=1479 ലൈ.സെസ്-74	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1500.8 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%= 225 വസ്തുനികുതി=1726 ലൈ.സെസ്-86	വസ്തുനികുതി കുറവ്-247 ലൈ.സെസ്-1
		5/120 F 18.09 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1085 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%=163	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1266 ഇളവ് -5%	വസ്തുനികുതി -208 ലൈ.സെസ്-11

				വസ്തു നികുതി=1248 ലൈ.സെസ്-62	വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%= 190 വസ്തു നികുതി=1456 ലൈ.സെസ്-73	
		5/120G/ 21.44 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1286.4 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%= 193 വസ്തു നികുതി=1479 ലൈ.സെസ്-74	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1500.8 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%= 225 വസ്തു നികുതി=1726 ലൈ.സെസ്-86	വസ്തുനികുതി കുറവ്-247 ലൈ.സെസ്-1
		5/120H/ 19.43 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1165.8 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%= 175 വസ്തു നികുതി=1341 ലൈ.സെസ്-67	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1360 ഇളവ് -5% വർദ്ധനവ്-20% ആകെ+15%= 204 വസ്തു നികുതി=1564 ലൈ.സെസ്-78	വസ്തുനികുതി കുറവ്-223 ലൈ.സെസ്-11
3	സിദ്ദിഖ്.കെ.എസ്, വടക്കനാര്യാട്	11/333 B/ 85.3 m^2	175.55 m^2	@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-5118 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ് -20% ആകെ +10%=512 വസ്തു നികുതി=5630 ലൈ.സെസ്-281	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-5971 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ് -20% ആകെ +10%=597 വസ്തു നികുതി=6568 ലൈ.സെസ്-328	വസ്തുനികുതി കുറവ്-938 ലൈ.സെസ്-4
		11/333C/ 90.25 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-5415 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ് -20% ആകെ +10% =542 വസ്തുനികുതി= 5957 ലൈ.സെസ്-298	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-6318 ഇളവ്-10% വർദ്ധനവ് -20% ആകെ +10%=632 വസ്തുനികുതി= 6950 ലൈ.സെസ്-348	വസ്തുനികുതി കുറവ്-993 ലൈ.സെസ്-5
4	പുഷ്പലത,നൈക്കാംപറമ്പിൽ	7/439 A/ 19 m^2	133 m^2	@60 അടിസ്ഥാന	@70 അടിസ്ഥാന	വസ്തുനികുതി കുറവ്-228

					വസ്തുനികുതി-1140 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=228 വസ്തു നികുതി= 1368 ലൈ.സെസ്-68	വസ്തുനികുതി-1330 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=266 വസ്തു നികുതി= 1596 ലൈ.സെസ്-80	ലൈ. സെസ്-1
		7/439 B/ 19 m^2			@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1140 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=228 വസ്തുനികുതി= 1368 ലൈ.സെസ്-68	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1330 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=266 വസ്തുനികുതി= 1596 ലൈ.സെസ്-80	വസ്തുനികുതി കുറവ്-228 ലൈ. സെസ്-1
		7/439 C/ 19 m^2			@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1140 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=228 വസ്തുനികുതി= 1368 ലൈ.സെസ്-68	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1330 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=266 വസ്തുനികുതി= 1596 ലൈ.സെസ്-80	വസ്തുനികുതി കുറവ്-228 ലൈ. സെസ്-1
		7/439 D/ 19 m^2			@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1140 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=228 വസ്തുനികുതി= 1368 ലൈ.സെസ്-68	@70അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1330 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=266 വസ്തുനികുതി= 1596 ലൈ.സെസ്-80	വസ്തുനികുതി കുറവ്-228 ലൈ. സെസ്-1
		7/439 E/ 19 m^2			@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1140 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=228 വസ്തു നികുതി=1368 ലൈ.സെസ്-68	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1330 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=266 വസ്തു നികുതി=1596 ലൈ.സെസ്-80	വസ്തുനികുതി കുറവ്-228 ലൈ. സെസ്-1
		7/439 F/			@60	@70	വസ്തുനികുതി

		19 m^2		അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1140 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=228 വസ്തുനികുതി= 1368 ലൈ.സെസ്-68	അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1330 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=266 വസ്തുനികുതി= 1596 ലൈ.സെസ്-80	കുറവ്-228 ലൈ. സെസ്-1
		7/439 G/ 19 m^2		@60 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1140 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=228 വസ്തുനികുതി= 1368 ലൈ.സെസ്-68	@70 അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി-1330 വർദ്ധനവ് വഴി സൗകര്യം 20%=266 വസ്തുനികുതി= 1596 ലൈ.സെസ്-80	വസ്തുനികുതി കുറവ്-228 ലൈ. സെസ്-1

വസ്തു നികുതി കുറവ് – 5956/-
ലൈബ്രറി സെസ് കുറവ് – 300/-

ഇു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 15/25.10.2019) നൽകിയെങ്കിലും വിശദീകരണം ലഭ്യമായില്ല. കെട്ടിടങ്ങളു ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായ നികുതി പുനഃനിർണ്ണയിച്ച് ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കി അറിയിക്കേ താണ്.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി ന്യൂനതകൾ

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി വരുമാനപത്രികകളും രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയു ന്യൂനതകൾ കാണുന്നു.

1. വീ.കെ.സി. ഇലാസ്റ്റോമേഴ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനം 1-ാം അർദ്ധ വർഷത്തിൽ സമർപ്പിച്ച റിട്ടേണി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമായ നിരക്കിലല്ല നികു ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കിയ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ടത്	നഷ്ടം
1	അമർ കുമാർ	Workmen probation	151080	750	1250	500
2	ലിജി.എസ്	Workmen permanent	141600	600	1250	650
3	വിജിമോൾ.കെ.വി	,,	135600	600	1250	650
4	അമിത് കുമാർ പസ്വാൻ	,,	133413	600	1250	650
5	കുന്ദൻ കുമാർ	,,	133036	600	1250	650
6	MD മസ്കിം	,,	123535	600	1250	650
7	ദീപ മുത്തുകൃഷ്ണൻ	,,	136147	600	1250	650
8	രാജീവ് കുമാർ	,.	134030	600	1250	650
9	റോക്കി കുമാർ	Workmen	129719	600	1250	650

		probation				
10	ടെയ്ൽസർ മരന്ദി	Workmen trainee	130084	600	1250	650
11	ചോട്ടുകുമാർ	„	130813	600	1250	650
12	ബീരേന്ദ്രകുമാർ	„	127168	600	1250	650
13	സന്ദീപ് മുർമ്മു	„	131906	600	1250	650
14	പൗലോഷ് മുർമ്മു	„	131906	600	1250	650
15	സുപോൾ മുർമ്മു	„	133310	600	1250	650
16	ശ്രീചാന്ദ് ഹർസ	„	133625	600	1250	650
17	രാംലാൽ ടുഡു	„	131153	600	1250	650
18	മാലി ബർസ	„	133625	600	1250	650
19	ബബ്ലു പസ്വാൻ	„	130776	600	1250	650
	ആകെ			11550	23750	12,200/-

2. പഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് ജോലികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന കരാറുകാർ, പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കു റേഷൻകടക്കാർ, സി.ഡി.എസ് അക്കൗണ്ടന്റ് എന്നിവർ തൊഴിൽ നികുതി അടച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.(6/22.10.2019) നൽകിയെങ്കിലും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തൊഴി നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്തിരാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 232 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ യാതൊ സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തി ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 2018-19 വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.

ക്രമ നം.	വാർഡ്	പേര്/വിലാസം	ലൈസൻസ് ആവശ്യം	ഫീസ്
1	I /639	വിജയകുമാർ തിരുവോണം	ഗ്യാസ് ഏജൻസി	1000
2	XII /130	അരുൺരാജ് രാജവത്സം	ഗ്യാസ് ഏജൻസി	2000

ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നതിന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം. 8/22.10.19) നൽകിയതി ലഭ്യമാക്കിയ വിശദീകരണത്തിൽ ക്രമ നം. 1-ലെ കെട്ടിടത്തിനെതിരെ സിവിൽ കേസ് നിലവിൽ ഉള്ളതിനാ ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടില്ല എന്നറിയിച്ചു. ക്രമ നം. 2 ലെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ നൽകിയതിനെത്തുടർന്ന് 25.10.2019-ൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ യാതൊ സ്ഥാപനവും പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-16 യഥാസമയം കരാറിലേർപ്പെടാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല

കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനുവൽ റിവൈസ്ഡ് എഡിഷൻ 2012- (Revised as per G.O.(P)No.13/2012/PWD date 01.02.2012) സെക്ഷൻ 2009.6 പ്രകാരം പ്രവർത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട കരാറുകാർ സെലക്ഷ നോട്ടീസിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ലായെങ്കിൽ ശേഷം വരുന്ന 10 ദിവസ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും കോൺട്രാക്ട് തുകയുടെ 1% ഫൈൻ വാങ്ങിക്കൊണ്ട് കരാർ വയ്ക്കാം എന്ന് പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന മണ്ണഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ കുരക്കൻ മാവുങ്കൽ - ആലാഞ്ചേരി റോഡ ടാറിംഗ് വാർഡ്-22, വളവനാട് പി.ജെ.എൽ.പി.സ്കൂളിന് അടുക്കള എന്നീ പദ്ധതികളുടെ കരാറുകാർ കരാറി

ഏർപ്പെടുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടും കോൺട്രാക്ട് തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നി
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രോജക്റ്റ് നം.	:	45/19
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	:	കുരക്കൻ മാവുങ്കൽ - ആലാഞ്ചേരി റോഡ് ടാറിംഗ് വാർഡ്-22
നിർവ്വഹണം	:	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
കോൺട്രാക്ടറുടെ പേര്	:	ശ്രീ.അനസ്.കെ.എം
എഗ്രീഡ് പി.എ.സി	:	499232/- രൂപ
ചെലവ്	:	499163/- രൂപ ട്രഷറി ബിൽ നം.36 തീ.19.03.2019
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം.	:	14/2018/AE/LSGD/MNRY തീ.11.09.2018
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം കരാറിലേർപ്പെടേണ്ട തീയതി	:	22.09.2018
കരാറിലേർപ്പെട്ട തീയതി	:	24.09.2018
എഗ്രിമെന്റ് നം.	:	24/AE/LSGD/18-19 തീ.24.09.2018
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഫൈൻ	:	499232x1% =4992/- രൂപ

2.പ്രോജക്റ്റ് നം.	:	134/19
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	:	വളവനാട് പി.ജെ.എൽ.പി.സ്കൂളിന് അടുക്കള
നിർവ്വഹണം	:	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
കോൺട്രാക്ടറുടെ പേര്	:	ശ്രീ.അനസ് നൈന
എഗ്രീഡ് പി.എ.സി	:	499642/- രൂപ
ചെലവ്		418098/- രൂപ 128273/- ട്രഷറി ചെക്ക് നം.2716953 തീ.05.10.2019 തുക-289825/-രൂപ
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം.	:	14/2017/AE/LSGD/MNRY തീ.21.12.2017)
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം കരാറിലേർപ്പെടേണ്ട തീയതി	:	04.01.2018
കരാറിലേർപ്പെട്ട തീയതി	:	10.01.2018
എഗ്രിമെന്റ് നം.	:	31/AE/LSGD തീയതി.10.01.2018
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഫൈൻ	:	499642x1% =4996/- രൂപ

കരാറിലേർപ്പെടുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും എഗ്രീഡ് പി.എ.സിയുടെ 1% പിഴയാ
ഈടാക്കാതിരുന്നതു മൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 9988/- രൂപ നഷ്ടപ്പെട്ടു.

1-17 ഡ്രൈവർക്ക് അധികവേതനം നൽകി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തനത്ഫണ്ട് ചെലവുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വൌച്ചറുക

പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിലെ കെ.എൽ-04 AD-9000 നമ്പരിലുള്ള ഓഫീസ് വാഹനത്തിനും, കെ.എൽ-04 AG-555 നമ്പരിലുള്ള ബഡ്സ് സ്കൂൾ വാഹനത്തിനും കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ദിവസവേതന പ്രകാരം ശ്രീ.അജിത്. പി, ശ്രീ.രതീ എന്നിവരെ ഡ്രൈവർമാരായി നിയമിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 01.07.2018 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിലുള്ള സർക്കാർ ഉത്തര ജി.ഒ(പി)നം.112/2018/ധന./21.07.2018 പ്രകാരം ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിക്കുന്ന ഡ്രൈവർമാരു ദിവസവേതനം 700/-രൂപയും മാസത്തിലെ പരമാവധി തുക 18900/-രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന മാസങ്ങളി ഡ്രൈവറുടെ വേതനം പരമാവധിയിലും അധികരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ദിവസവേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിച്ച ഡ്രൈവ ഹാജരാകാത്ത ദിവസങ്ങളിൽ വാഹനം ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുമ്പോൾ പകരം മറ്റൊരാൾ ഇതേ വേതനത്തിൽ ജോലിക്ക ഹാജരായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മാസം	ഡ്രൈവർ	തുക, വൗച്ചർ നം./ തീയതി	നൽകിയ തുക	പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അധികം നൽകിയ തുക
10/18	ശ്രീ.അജിത്. പി	14000/-, 21800829/2.11.18	20300/-	18900	1400/-
	ശ്രീ.ഷിഹാബ് (ശ്രീ.അജിത്തിന് പകരം)	6300/-, 21800832/2.11.18			
8/18	ശ്രീ.അജിത്. പി	21000/-, 21800495/31.8.18	32900/-	18900/-	14000/-
	ശ്രീ.രതീഷ് രമേശൻ (ശ്രീ. അജിത്തിന് പകരം)	4900/-, 21800496/31.8.18			
	ശ്രീ.രതീഷ് രമേശൻ (ശ്രീ. അജിത്തിന് പകരം)	7000/-, 21800538/6.9.18			
8/18	ശ്രീ. രതീഷ് (ബഡ്സ് സ്കൂൾ)	19600/-, 21800497/31.8.18	19600/-	18900/-	700/-
ആകെ					16100/-

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.14/25.10.19) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്കാ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ഓരോ മാസത്തെയും പരമാവധി വേതനത്തിൽ അധികരിച്ച നൽകിയ 16100/-രൂ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 അംഗീകൃത യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിലും അധിക നിരക്കിൽ ഇഞ്ചിവിത്തും വളവും വാങ്ങി

പ്രിൻസിപ്പൽ കൃഷി ഓഫീസറുടെ 10.07.19 ലെ റ്റി.സി(3)4878/17 നം. കത്തിൽ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വിത്തിന്റെയും രാസവളങ്ങളുടെയും ജില്ലാതലത്തിലുള്ള യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൃഷി ഓഫീസ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾക്കായി യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിലും അധിക നിരക്കിൽ ഇഞ്ചിവിത്തും വള വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

1. പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്: ആഴ്ച ചന്തയിലേക്കുള്ള ഉല്പന്ന ലഭ്യതയ്ക്കുള്ള കൃഷി (പ്രോജക്ട് നം.S0089/19)

അടങ്കൽ :292675/-(251000-വികസനഫണ്ട് 41675-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

ചെലവ് : വികസന ഫണ്ട് – 2,51,000/-

(ബിൽ നം.6/15.12.18,28290/-,ബിൽനം.9/22.12.18,37764/-, ബിൽനം.28/28.2.19,99375/-,

ബിൽ നം.31/18.3.19,35571/-, ബിൽ നം.35/25.3.19,50000/-)

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ആഴ്ച ചന്തയിലേക്കുള്ള ഉല്പന്ന ലഭ്യതയുള്ള കൃഷി (പ്രോജക്റ്റ് നം.S0089/1 പദ്ധതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം നടത്തുന്നതിനായി ഫാർമേഴ്സ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓർഗനൈസേഷ (എഫ്.ഇ.ഒ) ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനം വഴി കിലോഗ്രാമിന് 150/-രൂപ നിരക്കിൽ 250 kg ഇഞ്ചിവിത്ത് വാങ്ങിയിട്ടുണ എന്നാൽ ഇഞ്ചിവിത്തിന്റെ ജില്ലാ തലത്തിലെ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് കിലോഗ്രാമിന് 60/-രൂപയാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവ ചേർക്കുന്നു

250 kg ഇഞ്ചിവിത്തിന് നൽകിയ വില =37500/-

യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് പ്രകാരം നൽകാമായിരുന്ന വില=15000/-

അധികം നൽകിയ തുക=22500/-

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന് (നം.13/24.10.19) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ യൂണി കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ചത് 2018 മെയ് മാസത്തിലാണെന്നും പ്രളയം മൂലം കൃഷി നശിച്ചതിനാൽ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിന് ഇഞ്ചിവിത ലഭിക്കാനുള്ള സാഹചര്യമില്ലാതിരുന്നതിനാലാണ് ഉയർന്ന നിരക്കിൽ വാങ്ങിയതെന്നുമറിയിച്ചു. എന്നാൽ യൂണി കോസ്റ്റിലും ഇരട്ടിയിലധികം നിരക്കിൽ വിത്ത് വാങ്ങിയപ്പോൾ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഗുണമേന്മയു വിത്ത് വാങ്ങുന്നതിനുള്ള സാധ്യത പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിലധികരിച്ച് നല്കിയ 22500/- രൂ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

2.പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്: സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം (പ്രോജക്റ്റ് നം.S0054/19)

അടങ്കൽ: 1965670/-(വികസന ഫണ്ട്-1675720,ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം-289950)

ചെലവ്: 1965670/-

മേൽ പദ്ധതിക്കു കീഴിൽ ആകെ 19,65,670/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതിൽ 1,94,500/- രൂപ ഫാക്ടംഫോസ്, പൊട്ടാ എന്നിവയുടെ വിലയായി പറവൂർ ആലപ്പുഴ സർവ്വീസ് കോപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിക്ക് ബിൽ നം.8/15.12.18 പ്രകാ നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ അംഗീകൃത യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിലും അധികമായ നിരക്കാണ് ഇവയുടെ വിലയാ നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്നു കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വളം	തൂക്കം,വില/കി.ഗ്രാം	നൽകിയ വില	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	അധികം നൽകിയ വില
ഫാക്ടംഫോസ്	9000 kg Rs.20/Kg	1,80,000	19/Kg	10,200
	400 kg Rs.22/Kg	8,800		
പൊട്ടാഷ്	300 kg Rs. 19/Kg	5,700	14	1,500
ആകെ		1,94,500		11,700

ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന് കൃഷി ഓഫീസർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് നിശ്ചയിച്ചത് 2018 മെ മാസത്തിലാണെന്നും എന്നാൽ രാസവളങ്ങളുടെ വില നിശ്ചയിക്കുന്നത് കേന്ദ്ര സർക്കാരായതിനാൽ യൂണിറ്റ് കോ നിർണ്ണയിച്ച ശേഷം വിലയിൽ മാറ്റമുണ്ടായിട്ടുണ്ടെന്നും ആ നിരക്കിലാണ് രാസവളങ്ങൾ വാങ്ങിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നുമറിയി വിഷയം ഭരണവകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റിലും അധികരിച്ച് രാസവളത്തിനായി ചെലവഴിച്ച 11,700 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്: പത്താം തരം തുല്യത (പ്രോജക്റ്റ് നം.S0165/19)
അടങ്കൽ: 100000/- (വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവ്: 64100/-

ബിൽ നം:4/5.2.19, 64,100/-

തമ്പകച്ചവട് ഗവ.യു.പി.എസ് ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പത്താം തരം തുല്യത (പ്രോജക്ട് നം.S0165/19) പദ്ധ പ്രകാരം പത്താം തരം തുല്യതാ പഠനത്തിനായി ഒരാൾക്ക് 2,350/- രൂപാ വീതം 12 പഠിതാക്കൾക്കായി 28,200/- രൂ ഹയർ സെക്കന്ററി 1-ാം വർഷത്തെ 7 പഠിതാക്കൾക്കായി 3,200/- രൂപാ വീതം 22,400 രൂപ, ഹയർ സെക്കന്ററി 2- വർഷത്തെ 5 പഠിതാക്കൾക്കായി 2,700 രൂപാ വീതം 13,500/- രൂപ ഉൾപ്പടെ ആകെ 64,100/- രൂപ (ബിൽ നം. 4/5.2.1 കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാമിഷനിൽ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓരോ കോഴ്സിനും ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങ പഠിതാക്കളുടെ അപേക്ഷ, പരീക്ഷയിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ വിവരം, സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖക സാക്ഷരതാമിഷനിൽ നിന്നുള്ള തുക വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയി ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിനുള്ള മറുപടിയിൽ ഓരോ കോഴ്സിനും പരീക്ഷാഫീസുൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളതെന്ന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നതിനായി സാക്ഷരതാ മിഷന് കത്ത് നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പദ്ധതിക്കായി ചെലവഴിച്ച 64,100/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 വൈദ്യുതി ലൈൻ വ്യാപനം-വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി ലൈൻ വ്യാപനം എന്ന പ്രോജക്ടിൽ താഴെപറയും പ്രകാരം 46,53,141, രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബി-യിൽ മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രോജക്ട്	ബിൽ നം., തീയതി/ തുക	സ്ഥാപനം
	13/18-19, 29.09.18/13,01,265/-	
S0009/19 വൈദ്യുതി ലൈൻ വ്യാപനം	27/18-19, 12.03.19/17,98,244/-	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ, ചേർത്തല
	32/18-19, 27.03.19/5,53,632/-	
	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 5,00,000/-27.02.19 5,00,000/-01.03.19	
ആകെ	46,53,141/-	

എന്നാൽ പ്രസ്തുതതുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റേയും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റേയും വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധന ഹാജരാക്കിയില്ല. സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധന ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ 46,53,141/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം-സ്ഥലവിസ്തൃതി സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഇല്ലാതെ കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി നൽകി

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്തിലെ മൂ പാടശേഖരസമിതികളിലുൾപ്പെട്ട നെല്ല് കർഷകർക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിർദ്ദേ പ്രകാരം ഒരു ഹെക്ടറിന് പരമാവധി 17,000/- രൂപ വരെ സബ്സിഡി നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ കൂലിച്ചെല സബ്സിഡി തുക കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഏതാനും അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും അപേക്ഷയിൽ പാട്ടചീട്ടിനൊപ്പം കരമടച്ച രസീതിന്റെ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹിപ്പിക്കുന്നതിനും പാ തരിശിടാതിരിക്കാനും പല പാടങ്ങളും പാട്ടക്കാരാണ് കൃഷിചെയ്തുവരുന്നതെന്നും, നിലം ഉടമകൾ കരം അടച്ച രസീ

പാട്ടക്കാർക്ക് നൽകുവാൻ വിമുഖത കാണിക്കുന്നതിനാലാണ് ചില കർഷകരുടെ അപേക്ഷയോടൊപ്പം കരം അടച്ച രസീ ഇല്ലാതെ വരുന്നതെന്നും അറിയിച്ചു. നെൽവയലുകളുടെ സർവ്വേ നമ്പരും വിസ്തീർണ്ണവുമടങ്ങിയ ഗസറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരി ഡേറ്റാ ബാങ്കിൽ നിലം ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയ ശേഷമാണ് ടി ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതെന്നും അറിയിച്ചു. തു വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരം പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സ്ഥലവിസ്തൃതി സംബന്ധിച്ച എല്ലാ രേഖക ഉണ്ടെന്നുറപ്പാക്കിയശേഷം മാത്രം കർഷകർക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി ആനുകൂല്യം നൽകുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസനം (പ്രോജക്ട് നം.S0054/19)

അടങ്കൽ: 19,65,670/-(വികസന ഫണ്ട്-16,75,720, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം-2,89,950)

ചെലവ്: 19,65,670/-

1-22 അധികമായി ഈടാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തിരികെ നൽകിയില്ല

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്: ജനകീയ കേരഗ്രാമം (പ്രോജക്ട് നം.S0063/19)

അടങ്കൽ : 1092750/-(783000,309750)

ചെലവ് : 1039572/-(744135,295437)

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ജനകീയ കേരഗ്രാമം പദ്ധതിയിൽ തെങ്ങുകൃഷിക്ക് 75% സബ്സിഡി നിരക്കി നീറ്റുകക്ക, ജൈവവളങ്ങൾ എന്നിവയും സങ്കര ഇനം തെങ്ങിൻ തൈയും വാങ്ങി കർഷകർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിനാ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും തെങ്ങിൻ തൈകളുടെ എണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി വാങ്ങിയ വളത്തി ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 350 തെങ്ങിൻ തൈക്കായി 70/- രൂപ വീതം ഗുണഭോക്തൃവിഹിത ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ടി പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആകെ 3,06,625/- രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തതി 11,188/- രൂപ ഇപ്പോഴും ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്നു. വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ തെങ്ങിൻ തൈയുടെ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പിരിച്ചപ്പോൾ 350 എണ്ണത്തിനുപകരം 3 തൈകൾക്കുള്ള തുക പിരിച്ചുവെന്നും അധികമായി വന്ന 700/- രൂപ തൈ ലഭിക്കാത്ത കർഷകന് തിരി നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു. കൂടാതെ 10kg, 50kg ബാഗുകളിൽ ലഭിക്കുന്ന ജൈവവളങ്ങൾക്ക് വ്യത്യ നിരക്കായതിനാൽ കർഷകരിൽ അധികമാളുകളും 10kg ബാഗിനാനുപാതികമായ കൂടിയ വിഹിതം ഒടുക്കുകയും, എന്നാ വളം ലഭിച്ചപ്പോൾ കൂടുതലും 50kg ബാഗുകളിലാണ് ലഭിച്ചത്. ആയതിനാലാണ് തുക ബാക്കിവന്നതെന്നറിയിച്ചു. ഈ തു ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തി തിരികെ നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി- തുക മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം-അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നം.- S0013/19

അടങ്കൽ -29,39,000/-വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)

61,000/-തനത് ഫണ്ട്

സബ്സിഡി-ധനസഹായം അനുബന്ധ വിഷയങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (സ.ഉ.(കൈ) നം.22/201 ത.സ്വ.ഭ.വ, തീയതി 14.02.18) 7.2.17 നിബന്ധന പ്രകാരം പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമു നിർമ്മാണത്തിനായി 2 ലക്ഷം രൂപ ആകെ നൽകാവുന്നതും അതിൽ 50,000/- രൂപ മുൻകൂറായി നൽകാവുന്നതുമാണ എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സാമ്പത്തിക സാഹചര്യങ്ങ ഇല്ലാത്തതിനാൽ നിർമ്മാണം ഭാഗികമായി പൂർത്തിയാക്കിയവർക്ക് വാല്യുവേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 50,000/- രൂ കൂടി അനുവദിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുണ്ട് (08.04.19 ലെ 4(25)-ാം നം. തീരുമാനം). ആയ പ്രകാരം പഠനമുറി ഭാഗികമായി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നുള്ള അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയറുടെ സാക്ഷ്യപത്രത്തി അടിസ്ഥാനത്തിൽ 50,000/- രൂപ വീതം വീണ്ടും നൽകി ആകെ 1,00,000/- രൂപ വീതം 13 ഗുണഭോക്താക്കൾ

നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 50,000/- രൂപ വീതവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇ ഗുണഭോക്താക്കൾ പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>ചെലവ് വിവരം</u>

ബിൽ നം.	തീയതി	തുക
7/18-19	14.01.19	2,00,000/-
8/18-19	22.01.19	2,50,000/-
13/18-19	11.02.19	1,00,000/-
14/18-19	12.03.19	1,50,000/-
16/18-19	15.03.19	50,000/-
17/18-19	27.03.19	6,50,000/-
ആകെ		14,00,000/-

.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	കൈപ്പറ്റിയതുക/ബിൽ നം.
1	സിബി	50,000/- 7/18-19 50,000/- 17/18-19
2	ചന്ദ്രിക	50,000/- 7/18-19 50,000/- 17/18-19
3	ശശികുമാർ	50,000/-7/18-19 50,000/- 17/18-19
4	പുഷ്പലത	50,000/-7/18-19 50,000/- 17/18-19
5	ഓമനക്കുട്ടൻ	50,000/- 8/18-19 50,000/- 17/18-19
6	ബാബു.സി.കെ	50,000/- 8/18-19 50,000/- 17/18-19
7	വിനോദ്	50,000/- 8/18-19
8	സേതു.സി.എസ്.	50,000/- 8/18-19 50,000/- 17/18-19
9	ഹേമലത	50,000/- 8/18-19 50,000/- 17/18-19
10	ശോഭന.കെ.വി	50,000/- 13/18-19 50,000/- 17/18-19
11	അശോകൻ.പി.എസ്	50,000/- 13/18-19 50,000/- 17/18-19
12	സന്തോഷ്.ടി	50,000/-14/18-19 50,000/- 17/18-19
13	സനിതാമോൾ.കെ.പി	50,000/-14/18-19 50,000/- 17/18-19
14	അംബുജവല്ലി	50,000/-14/18-19 50,000/- 17/18-19
15	നോബി സുരേഷ്	50,000/-16/18-19

മുൻകൂർ തുക കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ വിശദാംശ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും കൂടാതെ 50,000/- രൂപ വീതം കൈപ്പറ്റിയ വിനോദ്, നോബി സുരേഷ്, എന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പഠനമുറി. നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടോ, ഉണ്ടെങ്കിൽ നിലവിലെ സ്ഥിതി തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.4/22.10.19) ഒരു ലക്ഷം രൂപ മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ 2019-20 – ൽ പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ബാക്കിയുള്ളവരുടെ നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണ ഘട്ടത്തിലുമാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. കൂടാതെ 50,000/- രൂപ വീതം കൈപ്പറ്റിയവരിൽ ശ്രീ. വിനോ നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ശ്രീമതി. നോബി സുരേഷ് പഠനമുറിയുടെ റൂഫ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് വരെയുള്ള നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു.

(ബി) <u>എസ്.റ്റി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി</u>

പ്രോജക്ട് നം.- S0187/19

അടങ്കൽ -2,10,950/-വികസന ഫണ്ട്(TSP)

-1,89,050/-തനത് ഫണ്ട്

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം പഠനമുറി നിർമ്മാണത്തിനായി മിനിമോൾ, ജയന്തി എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് യഥാക്ര 1,00,000/-, 50,000/- രൂപ വീതം മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക/ ബിൽ നം.
1	മിനിമോൾ	(1) 50,000/-ബിൽ നം. 11/18-19 തീയതി.04.02.19 (2) 50,000/- 18/18-19 തീയതി.27.03.19
2	ജയന്തി	50,000/- 12/18-19 തീയതി.11.02.19
ആകെ		1,50,000

ശ്രീമതി. മിനിമോൾ റൂഫ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് വരെ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടെന്നും ശ്രീമതി. ജയന്തി നിലവിൽ ലിന്റൽ ലവൽ വ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി നൽകി. തുക മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പഠനമുറി നിർമ്മാണം അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുവേണ്ട നടപടി സ്വീകരിച്ച് രേഖക പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 തെരുവ് വിളക്ക് പരിപാലനം- സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

പ്രോജക്ട് നം. S0166/19

അടങ്കൽ -7,00,000/-(തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് – 6,75,000/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണിക്ക് ദിവസ വേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിതരായ ര ജീവനക്കാർക്ക് വേതനവും വാഹന വാടകയും നൽകുന്നതിനായിരുന്നു പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നത്. അപാകതക ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള 15.09.2011-ലെ 305 ഡി.എ.3/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലറിലെ പൊതുവിവരണം എന്ന ശീർഷകത്തിനു താഴെയുള്ള ഖണ്ഡിക (ഡി) പ്രകാ പൊതുജനങ്ങൾക്കുള്ള ബുദ്ധിമുട്ടുകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ എല്ലാ ആഴ്ചയിലും ബുധനാഴ്ച ദിവസങ്ങളി മാത്രം നിജപ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്നും ഏതെങ്കിലും കാരണവശാൽ പ്രസ്തുത ജോലി ബുധനാഴ്ച ദിവസം തീർക്കാ കഴിഞ്ഞില്ലായെങ്കിൽ ശേഷിക്കുന്ന ജോലി അതേ ആഴ്ചയിലെ തന്നെ ശനിയാഴ്ച ദിവസം നടത്താവുന്നതാണെന്ന വൈദ്യുതി വിതരണത്തിൽ തടസ്സം നേരിടുന്നത് സംബന്ധിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം മാധ്യമങ്ങളിലൂ

പൊതുജനങ്ങളെ അറിയിക്കേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നു. കൂടാതെ തെരുവ് വിളക്കിന്റെ പരിപാലനം സംബന്ധി. പുറപ്പെടുവിച്ച മേൽ സർക്കുലറിലെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ കർശനമായി നടപ്പാക്കേണ്ടതാണെന്ന് 29.05.2018 – ലെ സർക്കുലർ ന 269/ഡി.എ 3/2018 ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം വീണ്ടും നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നിർദ്ദേശം ഇങ്ങനെ ആയിരിക്കെ ഒ മാസത്തിലെ എല്ലാ പ്രവൃത്തി ദിവസവും തുടർച്ചയായി അറ്റകുറ്റപ്പണി നടത്തുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഇത് സർക്കാ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക വിരുദ്ധമാണ്. പ്രോജക്ട് നടത്തിപ്പിൽ കാണുന്ന മറ്റ് അപാകതകൾ താഴെ വിവരിക്കുന്നു.

1. ജീവനക്കാർ ഹാജരാക്കുന്ന പ്രതിദിന പ്രവർത്തന റിപ്പോർട്ട് മെമ്പർമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തി അവർക്ക് വേതനം അനുവദിക്കുന്ന രീതിയാണ് പിൻതുടരുന്നത്. അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ആവശ്യമായ തെരുവുവിളക്കുകളു കണക്കെടുക്കുകയോ അവയിൽ ചെയ്യേണ്ട പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങളും എസ്റ്റിമേറ്റും നേരിട്ട് പരിശോധന നടത്ത കണക്കാക്കി അറ്റകുറ്റപ്പണിക്ക് നിയമിതരായ ജീവനക്കാരെ അറിയിക്കുകയോ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികൾ വിലയിരുത്തുകയേ ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യമില്ലാത്തതിനാൽ കണക്കുകൾ അതേ പോലെ അംഗീകരിക്കപ്പെടുന്ന സാഹചര്യമാണുള്ളത്.
2. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പോസ്റ്റ് നമ്പർ ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കില ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ആരും തന്നെ മേൽ പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല. കൂടാതെ കേടായ ഉപകരണങ്ങൾ തിരിെ ഏല്പിച്ചതിന്റെ വിവരം (രജിസ്റ്റർ ഓഫ് അൺ സർവ്വീസബിൾ ഐറ്റംസ്) ലഭ്യമല്ല.
3. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരും കെ.എസ്.ഇ.ബി.അധികൃതരുമായി ചേർന്ന് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇന എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.5/22.10.19) “2015- വർഷത്തെ 288/16 നമ്പർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരമാണ് തെരുവ് വിളക്ക് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾക്ക് ദിവസവേതനത്തി ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ചതും കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാഹനം ഏർപ്പെടുത്തിയതും. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ക്വട്ടേഷ എഗ്രിമെന്റ് മുതലായവയുടെ ഫയൽ ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നും, ബുധനാഴ്ച ദിവസവും ശനിയാഴ്ച ദിവസവും മാത്ര അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ചെയ്താൽ 23 വാർഡുകളിലെ തകരാറുകൾ പരിഹരിക്കുക പ്രായോഗികമല്ല. അതിനാൽ ബന്ധപ്പെ ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷനുകളിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ മാരുടെയും പഞ്ചായത്ത് ജനപ്രതിനിധികളുടെയും സംയുക യോഗത്തിലാണ് തിങ്കളാഴ്ചയൊഴികെയുള്ള പ്രവൃത്തി തിവസങ്ങളിൽ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ചെയ്യുവാൻ തീരുമാനിച്ചത പൊതുജനങ്ങളിൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്ന പരാതികളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അതാത് വാർഡ് മെമ്പർമാർ കരാർ ജീവനക്കാർക നൽകുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ചാണ് അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തുന്നത്" എന്നും ഉള്ള മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്.

തെരുവു വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം ഏകവർഷ പ്രോജക്ടായാണ് നടപ്പാക്കി വരുന്നത്. വർഷാവർഷം ദിവസവേത ജീവനക്കാരുടെ കരാർ പുതുക്കിയതായി രേഖയില്ല. സർക്കാർ സർക്കുലറിലെ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ച് കുറ്റമറ്റ രീതിയി പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം - സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഒരു വാട്ടർ ടാപ്പിന് പ്രതിവർഷം 5250 രൂ നിരക്കിൽ 405 പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് പ്രതിമാസം 177188/- രൂപയാണ് തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും വെള്ളക്കരമിനത്തി അടവാക്കുന്നത്. എന്നാൽ കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്ത ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിന്റെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താതെ വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്ന തുക അതേപടി നൽകുകയാണ ചെയ്യുന്നത്. സംയുക്തപരിശോധന നടത്തുന്നതിനായി വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുടർനടപടിക ഒന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ഓരോ വർഷവും കുടിവെള്ള കണക്ഷനുകൾ നൽകുന്നുണ്ടെങ്കില വെള്ളക്കരമിനത്തിൽ കുറവ് വന്നിട്ടില്ല. സംയുക്തപരിശോധന നടത്തി പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക നൽകുന്നതെന്നും ഈ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നില്ലെന്ന ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- വിശകലനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിടപദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ലൈഫ്-എസ്.സി & ജനറൽ വിഭാഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെ ആകെ 517 ഗുണഭോക്താക്കൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇവരിൽ 416 പേർ അർഹരാണെന്നു കണ്ടെത്തുകയും അതിൽ 3

പേർ തദ്ദേശ സ്ഥാപനവുമായി കരാർ വച്ച് നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്.

ഈ പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	സംസ്ഥാന വിഹിതം	വായ്പ തുക
21374013	2308570	3247417	0	6,53,60,000

ടി പദ്ധതിപ്രകാരം നടന്നിട്ടുള്ള ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ ഘട്ടം തിരിച്ചുള്ള വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

കരാർ ചമച്ചവർ	ബേസ്മെന്റ് പൂർത്തിയാക്കിയവർ	ലിന്റൽ പൂർത്തിയാക്കിയവർ	മേൽക്കൂര പൂർത്തിയാക്കി വീട് വാസയോഗ്യമാക്കിയവർ
382	44	309	29

1-27 താത്ക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ നിയമനം -സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ദിവസവേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ ജീവനക്കാരെ നിയമിച്ച് വേതനം നൽകി വരുന്നു. 05.02.2014 – ലെ 25941/ജി2/2013/ തൊഴിൽ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം താത്ക്കാലിക ജീവനക്കാരുടെ നിയമനത്തിൽ എംപ്ലോയ്മെ എക്സ്ചേഞ്ചിന്റെ സേവനം ഉറപ്പാക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ തസ്തികകളി നിയമനത്തിൽ പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

വരും വർഷങ്ങളിലെ താത്ക്കാലിക നിയമനങ്ങൾ എംപ്ലോയ്മെന്റ് എക്സ്ചേഞ്ച് മുഖേന നടത്തേണ്ടതും താത്ക്കാലി ജീവനക്കാരുടെ നിയമനത്തിൽ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

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 തൊഴിൽ നികുതി ന്യൂനതകൾ

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി വരുമാനപത്രികകളും രജിസ്റ്ററും പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയു ന്യൂനതകൾ കാണുന്നു.

1. വീ.കെ.സി. ഇലാസ്റ്റോമേഴ്സ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനം 1-ാം അർദ്ധ വർഷത്തിൽ സമർപ്പിച്ച റിട്ടേണി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമായ നിരക്കിലല്ല നികു ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കിയ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ടത്	നഷ്ടം
1	അമർ കുമാർ	Workmen probation	151080	750	1250	500
2	ലിജി.എസ്	Workmen permanent	141600	600	1250	650
3	വിജിമോൾ.കെ.വി	,,	135600	600	1250	650
4	അമിത് കുമാർ പസ്വാൻ	,,	133413	600	1250	650

5	കുന്ദൻ കുമാർ	,,	133036	600	1250	650
6	MD മസ്കിം	,,	123535	600	1250	650
7	ദീപ മുത്തുകൃഷ്ണൻ	,,	136147	600	1250	650
8	രാജീവ് കുമാർ	,.	134030	600	1250	650
9	റോക്കി കുമാർ	Workmen probation	129719	600	1250	650
10	ടെയ്ൽസർ മരന്ദി	Workmen trainee	130084	600	1250	650
11	ചോട്ടുകുമാർ	,,	130813	600	1250	650
12	ബീരേന്ദ്രകുമാർ	,,	127168	600	1250	650
13	സന്ദീപ് മുർമു	,,	131906	600	1250	650
14	പൗലോഷ് മുർമു	,,	131906	600	1250	650
15	സുപോൾ മുർമു	,,	133310	600	1250	650
16	ശ്രീചാന്ദ് ഹർസ	,,	133625	600	1250	650
17	രാംലാൽ ടുഡു	,,	131153	600	1250	650
18	മാലി ബർസ	,,	133625	600	1250	650
19	ബബ്ലു പസ്വാൻ	,,	130776	600	1250	650
	ആകെ			11550	23750	12,200/-

2. പഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് ജോലികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന കരാറുകാർ, പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കു റേഷൻകടക്കാർ, സി.ഡി.എസ് അക്കൗണ്ടന്റ് എന്നിവർ തൊഴിൽ നികുതി അടച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.(6/22.10.2019) നൽകിയെങ്കിലും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തൊഴി നികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

3-1 യഥാസമയം കരാറിലേർപ്പെടാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല

കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനുവൽ റിവൈസ്ഡ് എഡിഷൻ 2012- (Revised as per G.O.(P)No.13/2012/PWD date 01.02.2012) സെക്ഷൻ 2009.6 പ്രകാരം പ്രവർത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട കരാറുകാർ സെലക്ഷ നോട്ടീസിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ലായെങ്കിൽ ശേഷം വരുന്ന 10 ദിവസ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും കോൺട്രാക്ട് തുകയുടെ 1% ഫൈൻ വാങ്ങിക്കൊണ്ട് കരാർ വയ്ക്കാം എന്ന് പറഞ്ഞിരിക്കുന്ന മണ്ണഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം നടപ്പിലാക്കിയ കുരക്കൻ മാവുങ്കൽ - ആലാഞ്ചേരി റോഡ ടാറിംഗ് വാർഡ്-22, വളവനാട് പി.ജെ.എൽ.പി.സ്കൂളിന് അടുക്കള എന്നീ പദ്ധതികളുടെ കരാറുകാർ കരാറി ഏർപ്പെടുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയിട്ടും കോൺട്രാക്ട് തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1.പ്രോജക്ട് നം.	:	45/19
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	:	കുരക്കൻ മാവുങ്കൽ - ആലാഞ്ചേരി റോഡ് ടാറിംഗ് വാർഡ്-22
നിർവ്വഹണം	:	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
കോൺട്രാക്ടറുടെ പേര്	:	ശ്രീ.അനസ്.കെ.എം
എഗ്രീഡ് പി.എ.സി	:	499232/- രൂപ
ചെലവ്	:	499163/- രൂപ ട്രഷറി ബിൽ നം.36 തീ.19.03.2019
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം.	:	14/2018/AE/LSGD/MNRY തീ.11.09.2018
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം കരാറിലേർപ്പെടേണ്ട തീയതി	:	22.09.2018
കരാറിലേർപ്പെട്ട തീയതി	:	24.09.2018
എഗ്രിമെന്റ് നം.	:	24/AE/LSGD/18-19 തീ.24.09.2018
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഫൈൻ	:	499232x1% =4992/- രൂപ

2.പ്രോജക്ട് നം.	:	134/19
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	:	വളവനാട് പി.ജെ.എൽ.പി.സ്കൂളിന് അടുക്കള
നിർവ്വഹണം	:	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
കോൺട്രാക്ടറുടെ പേര്	:	ശ്രീ.അനസ് നൈന
എഗ്രീഡ് പി.എ.സി	:	499642/- രൂപ
ചെലവ്		418098/- രൂപ 128273/- ട്രഷറി ചെക്ക് നം.2716953 തീ.05.10.2019 തുക-289825/-രൂപ
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നം.	:	14/2017/AE/LSGD/MNRY തീ.21.12.2017)
സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം കരാറിലേർപ്പെടേണ്ട തീയതി	:	04.01.2018
കരാറിലേർപ്പെട്ട തീയതി	:	10.01.2018
എഗ്രിമെന്റ് നം.	:	31/AE/LSGD തീ.10.01.2018
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ഫൈൻ	:	499642x1% =4996/- രൂപ

കരാറിലേർപ്പെടുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയ കരാറുകാരിൽ നിന്നും എഗ്രീഡ് പി.എ.സിയുടെ 1% പിഴയാ ഈടാക്കാതിരുന്നതു മൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 9988/- രൂപ നഷ്ടപ്പെട്ടു.

3-2 ഡ്രൈവർക്ക് അധികവേതനം നൽകി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ തനത്ഫണ്ട് ചെലവുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വൌച്ചറുക പരിശോധിച്ചതിൽ പഞ്ചായത്തിലെ കെ.എൽ-04 AD-9000 നമ്പരിലുള്ള ഓഫീസ് വാഹനത്തിനും, കെ.എൽ-04 AG-555 നമ്പരിലുള്ള ബഡ്സ് സ്കൂൾ വാഹനത്തിനും കരാർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ദിവസവേതന പ്രകാരം ശ്രീ.അജിത്. പി, ശ്രീ.രതീ എന്നിവരെ ഡ്രൈവർമാരായി നിയമിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. 01.07.2018 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിലുള്ള സർക്കാർ ഉത്തര ജി.ഒ(പി)നം.112/2018/ധന./21.07.2018 പ്രകാരം ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിക്കുന്ന ഡ്രൈവർമാരു ദിവസവേതനം 700/-രൂപയും മാസത്തിലെ പരമാവധി തുക 18900/-രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന മാസങ്ങളി ഡ്രൈവറുടെ വേതനം പരമാവധിയിലും അധികരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ദിവസവേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമിച്ച ഡ്രൈവ ഹാജരാകാത്ത ദിവസങ്ങളിൽ വാഹനം ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുമ്പോൾ പകരം മറ്റൊരാൾ ഇതേ വേതനത്തിൽ ജോലിക ഹാജരായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മാസം	ഡ്രൈവർ	തുക, വൗച്ചർ നം./ തീയതി	നൽകിയ തുക	പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന തുക	അധികം നൽകിയ തുക
10/18	ശ്രീ.അജിത്. പി	14000/-, 21800829/2.11.18	20300/-	18900	1400/-
	ശ്രീ.ഷിഹാബ് (ശ്രീ.അജിത്തിന് പകരം)	6300/-, 21800832/2.11.18			
8/18	ശ്രീ.അജിത്. പി	21000/-, 21800495/31.8.18	32900/-	18900/-	14000/-
	ശ്രീ.രതീഷ് രമേശൻ (ശ്രീ. അജിത്തിന് പകരം)	4900/-, 21800496/31.8.18			
	ശ്രീ.രതീഷ് രമേശൻ (ശ്രീ. അജിത്തിന് പകരം)	7000/-, 21800538/6.9.18			
8/18	ശ്രീ. രതീഷ് (ബഡ്സ് സ്കൂൾ)	19600/-, 21800497/31.8.18	19600/-	18900/-	700/-
ആകെ					16100/-

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.14/25.10.19) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. സർക്ക ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ഓരോ മാസത്തെയും പരമാവധി വേതനത്തിൽ അധികരിച്ച നൽകിയ 16100/-രൂ ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018/19	1000000	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് എക്സ്റ്റൻഷൻ	1000000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018/19	1160000	അങ്കണവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	0	1160000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018/19	300000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	300000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018/19	3211017	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	3211017	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018/19	90744	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	36400	54344
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018/19	100000	അങ്കണവാടി ഫീഡിംഗ്	100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018/19	400000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	400000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018/19	1839000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	1824970	14030
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018/19	663600	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.പി.)	483600	180000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018/19	1400000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1400000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018/19	250000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	159455	90545
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018/19	100000	അഗതി രഹിത കേരളം	0	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018/19	200000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0

വരവ് ചെലവുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക, പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. വ്യത്യാസം ഉണ്ടെങ്കിൽ വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ		4653141	-	4653141
കേരളാ വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കുടിവെള്ള പദ്ധതി -4,5 വാർഡുകളിൽ ഇൻറർ കണക്ഷൻ		120000	120000	0

വരവ് ചെലവുകൾ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക, പദ്ധതി ചെലവ് പത്രിക എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ വ്യത്യാസം ഉണ്ടെങ്കിൽ വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4. വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെ
വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതി	സ.ഉ(സാധാ) 318/2010 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 19.03.2010	21562500	2812500	2812500	0	0
KURDFC (LIFE Loan)		71040420	0	0	0	71040420

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമു
സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താ
കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2015-16	2(3)	2015-16		പി.എച്ച്.സി. കലവൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരനായ ശ്രീ. ഗോപാലകൃഷ്ണന്റെ ആദ്യപകുതിയിലെ ശമ്പളം 125934/-രൂപയാണ്. ഇതനുസരിച്ച് ടിയാനിൽ നിന്നും 1250/ രൂപയാണ് ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ഈടാക്കിയ നികുതി 1000/- ആണ്. ശേഷിച്ച 250/-രൂപ ഈ വ്യക്തിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	24-06-2017 തീയതിയിലെ 117010100811 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം ശേഷിച്ച 250/-രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
				ഫെഡറൽ ബാങ്ക് മണ്ണഞ്ചേരി - സ്ഥാപന നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.	ഫെഡറൽ ബാങ്ക് മണ്ണഞ്ചേരി 16-11-2016 – ലെ 11605400015 രസീത് പ്രകാരം 2500/-രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
				കേരള ഗ്രാമീൺബാങ്ക് മണ്ണഞ്ചേരി - സ്ഥാപന നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം മുതലാണ് പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയത് ഈടാക്കുന്നതിനായി കത്ത് നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും ഇതുവരെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

				എസ്.ബി.ഐ.കലവൂർ - സ്ഥാപന നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.	എസ്.ബി.ഐ. കലവൂർ 22-12-2016 – ലെ 11605104902 രസീത് പ്രകാരം 2500/-രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

4-8 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	226401304
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	198116361
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	12200
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	26,088
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	47,51,441

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	12200		ഇ.ക്ലീറ്റസ്, സെക്രട്ടറി
3-1		9,988	അജിത്കുമാർ.വൈ, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ
3-2		16,100	ഇ.ക്ലീറ്റസ്, സെക്രട്ടറി
ആകെ	12200	26,088	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	34,200	രെജി ജി.വി, കൃഷി ഓഫീസർ
1-19	64,100	ഉഷാകുമാരി. എം, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, തമ്പകച്ചുവട് ഗവ.യു.പി.എസ്.
1-20	46,53,141	ഇ.ക്ലീറ്റസ്, സെക്രട്ടറി
ആകെ	47,51,441	

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

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
റെജി.വി, കൃഷി ഓഫീസർ		മുല്ലക്കൽ ഹൌസ് പള്ളിപ്പുറം പി.ഒ., ചേർത്തല
ഉഷാകുമാരി എം.,ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, തമ്പകച്ചുവട് ഗവ. യു.പി.എസ്., നോർത്താര്യാട്		സാന്ദ്രം, കരുവേലിൽ മണ്ണഞ്ചേരി പി.ഒ.
അജിത്കുമാർ. വൈ. അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ		അരയശ്ശേരിൽ, അവലൂക്കുന്ന്.പി.ഒ., ആലപ്പുഴ
ഇ.ക്ലീറ്റസ്, സെക്രട്ടറി		ചിറ്റേത്ത് ചെറിയപൊഴി, കാട്ടൂർ.പി.ഒ

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം
1996-97 മുതൽ 2005-06 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ.5-1832/11/30.01.2012
2006-07	എൽ.എഫ്.ജി.എ.16-292/10/20.08.10/30.10.2010
2007-08	എൽ.എഫ്.ജി.എ.16-293/10/20.08.10/30.10.2010
2008-09	എൽ.എഫ്.ജി.എ.പി.9-1220/11/16.04.12/09.07.2012
2009-10	എൽ.എഫ്.ജി.എ.പി.9-1221/11/16.04.12/09.07.2012
2010-11	എൽ.എഫ്.ജി.എ.പി.9-1066/12/11.12.2012
2011-12	എൽ.എഫ്.ജി.എ.പി.9-340/14/29.04.14/12.06.2014
2012-13, 2013-14	കെ.എസ്.എ-എ.പി.ഇസഡ്-പി.9/1037/15/01.09.2015
2014-15	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി-പി13-781/16/15.07.2016
2015-16	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി-പി3-1331/16/17.11.2016/20.12.2016
2016-17	കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി-പി 13-1049/17/05.08.2017
2017-18	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി.-പി13-89/2019/24.01.2019

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പ

<u>അനുബന്ധം.1</u>

നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി13-460/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, ആലപ്പ
തീയതി: 21.06.20

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകു 215(6), 2011-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിം സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും മണ്ണഞ്ചേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രി പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അനുബന്ധം ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധ കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പ

<u>അനുബന്ധം.2</u>

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്