(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ.9/880/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ഇടുക്കി

തൊടുപുഴ-685584
Ph:04862-227332

ഇ-മെയിൽ-doidk.ksad@kerala.gov.in

തീയതി:10.12.2019

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കട്ടപ്പന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :- **കട്ടപ്പന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്**-2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്-സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കട്ടപ്പന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 1, 3 എന്നീ ഭാഗങ്ങളിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

2) അസി.ഗ്രാമവികസന കമ്മീഷണർ, ഇടുക്കി

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/880/2019 തിയതി:10.12.2019

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ കട്ടപ്പന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ **കട്ടപ്പന ബ്ലോക്ക്** പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 03.02.2019 മുതൽ 28.08.2019 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മൂന്ന് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾക്കും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും , സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ടി.എൽ.സാംകുട്ടി, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	29.08.2019 മുതൽ 05.09.2019 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ. എം.കെ.മധുസൂദനൻ നായർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
	ശ്രീ. മേജോ.കെ.ജോർജ്ജ്, സീ.ഗ്രേ.ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. ബിനുമോൻ കെ.സി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡണ്ട്	
ശ്രീമതി. സാലി ജോളി	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	
ശ്രീ പി.എ.മുഹമ്മദ് സലീം	01.04.2018 മുതൽ 31.07.2018 വരെ
ശ്രീ ഷാഫി പ്രസാദ് ഡി (ജോയിന്റ് ബി ഡി ഒ-അധിക ചുമതല)	01.08.2018 മുതൽ 04.02.2019 വരെ
ശ്രീ. ധനേഷ് ബി	05.02.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	
ശ്രീ. ഉഷാനന്ദൻ കെ എം	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	
ശ്രീ. ജോസഫ് മാത്യു	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, സി.എച്ച്.സി, ഉപ്പുതറ	
ഡോ. കെ.എ.സെബാസ്റ്റ്യൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി വണ്ടൻമേട്	
ഡോ. റ്റിജു പി ജോസഫ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ (കൃഷി-കട്ടപ്പന)	
ശ്രീമതി.രശ്മി വിജയൻ	01.04.2018 മുതൽ 08.08.2018 വരെ
ശ്രീമതി.സൂസൻ ബഞ്ചമിൻ	09.08.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഡയറി എസ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	
ശ്രീ. എം.എൽ.ജോസഫ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ചൈൽഡ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	
ശ്രീമതി. ഷൈനി ഐസക്ക്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	
ശ്രീ. ബേബി തോമസ്	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ	
ശ്രീ. സുനീഷ് പി.വൈ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
I	ഭാഗം 1 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ ക്യാഷ് പരിശോധന	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11		

	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	കാർഷിക യന്ത്ര സാമഗ്രികൾ ടെണ്ടർ നടപടി ഇല്ലാതെ വാങ്ങി- ചെലവ് തടസ്സം- ജി.എസ്.ടി.ഇനത്തിൽ നഷ്ടം.	1-12
13	ഡയാലിസിസിന് ധനസഹായം - അനുവദനീയമല്ലാത്ത പദ്ധതി-ചെലവ് തടസ്സം	1-13
14	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹന വിതരണം-വ്യക്തമായ രേഖകളില്ലാതെ കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കി-അപാകത-ചെലവ് തടസ്സം	1-14
15	പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-15
16	ഗ്രാമപഞ്ചയാത്തുകൾക്ക് പ്രോജക്ടുകളുടെ വിഹിതം നൽകൽ-വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	1-16
17	ലൈബ്രറികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ പൂർണമായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല	1-17
II	ഭാഗം 2 വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	ഇല്ല	
III	ഭാഗം 3 ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	ഇല്ല	
IV	ഭാഗം 4 പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
18	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
19	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
20	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
21	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
22	വായ്പ / വായ്പാ തിരിച്ചടവ്	4-5
23	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
24	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
25	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
26	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
27	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
28	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
V	അനുബന്ധം	
25	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം-1
26	വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം	അനുബന്ധം-2

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

22.03.2018-ലെ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക ബജറ്റ് കമ്മറ്റിയിൽ അവതരിപ്പിച്ച 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 27.03.2018

പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 1-1 തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. എന്നാൽ, ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയിൽ ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ചില്ല. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214-ാം വകുപ്പിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണമായും പാലിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കാർ അതതുസമയങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും ചട്ടങ്ങൾക്കും വിധേയമായി 175-ാം വകുപ്പനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയതും അനുവദിച്ചതുമായ വികസന പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള ചെലവുകളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് അടങ്ങുന്ന ബജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ജനവരി 15ന് മുമ്പായി സെക്രട്ടറിയും അതതു വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരും നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേററും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അത് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് നൽകേണ്ടതുമാണ് [സെക്ഷൻ 214 (1)]. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും മറ്റ് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും ബജറ്റ് നിർദേശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചില്ല. ബജറ്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

കാർഷിക യന്ത്ര സാമഗ്രികൾക്കായി 36 ലക്ഷം, ക്ഷീരമേഖലയിൽ 40 ലക്ഷം, പാലിയേറ്റീവ് കെയറിന് 33 ലക്ഷം, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുച്ചക്രവാഹനത്തിന് 16 ലക്ഷം, ചെറുകിട വ്യവസായ യൂണിറ്റുകൾക്ക് 33.80 ലക്ഷം, വനിത വിപണനകേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് 40 ലക്ഷം, സാനിറ്ററി കോംപ്ലക്സുകൾക്ക് 40 ലക്ഷം, ഹൗസിംഗ് സ്കീമുകൾക്കായി 1.49 കോടി, പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിനായി 1.04 കോടി, പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിനായി 43 ലക്ഷം, ഡയാലിസിസ് ധനസാഹായത്തിന് 20 ലക്ഷം എന്നിവയാണ് ബജറ്റിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത പ്രധാന പദ്ധതികൾ. ബജറ്റിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് പരമാവധി ശ്രമിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, പട്ടികജാതി/പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക്കായി നീക്കിവെച്ച തുകയിൽ പകുതി പോലും ചെലവഴിച്ചില്ല.

ബജറ്റിലെ പ്രതീക്ഷിത വരവ്- ചെലവുകളും വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരമുള്ള വരവ്-ചെലവുകളും തമ്മിൽ വലിയ അന്തരമുണ്ട്. ചില ഇനങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം (തുക ലക്ഷത്തിൽ)	വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം (തുക ലക്ഷത്തിൽ)
1	വാടക	4.0	0.20
2	പലിശ	5.0	0.094
3	മറ്റ് വരവുകൾ	0.00	0.88
4	യാത്രാബത്ത-മെമ്പർമാർ	7.00	1.46
5	വേതനം	3.0	3.14
6	യാത്രാ ചെലവുകൾ	0.0	0.48
7	ഓഫീസ് ചെലവുകൾ	3.50	3.95
8	റിപ്പയർ	0.00	1.24

പഞ്ചായത്തിന് വിവിധ സ്രോതസുകളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുവാൻ സാധ്യതയുള്ള വരവുകൾ വാസ്തവികമായിരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ, ബജറ്റിൽ വിഭാവനം ചെയ്ത വരവിലോ ബജറ്റിൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കൂടുതൽ ഏതിനത്തിലെങ്കിലും ചെലവഴിച്ചാലോ വ്യതിയാനം വ്യക്തമാക്കി പുതുക്കിയ ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടേണ്ടതുമാണ്. ഡിസംബർ അവസാന വാരം ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പക്കൽ നിന്നും (ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ഓഫീസ് തലവന്മാരിൽ നിന്നും) തന്നാണ്ട വർഷത്തെ റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റിനുള്ള പ്രൊപ്പോസലുകൾ സെക്രട്ടറി ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 2018-19 ൽ റിവൈസ്ഡ് പ്രൊപ്പോസലുകൾ സ്വീകരിക്കുകയും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 214 വകുപ്പിൽ അനുശാസിക്കുന്ന രീതിയിൽ അപാകതകളില്ലാതെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും, അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട ബജറ്റ് യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകൾക്കനുസരിച്ച് പുതുക്കുന്നതിനും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി പ്രത്യേക

ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നേതൃത്വപരമായ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതും ഇത് തയ്യാറാക്കുന്ന ബജറ്റിൽ പ്രതിഫലിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	10.05.2019	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	13374883
വരവ്	93056756
ആകെ	106431639
ചെലവ്	86207189
നീക്കിയിരിപ്പ്	20224450

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	58231000	58231000	58231000	0
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	11792000	11792000	6597886	5194114
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	4160000	4160000	2982087	1177913
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	6895000	6895000	4755690	2139310
തൊഴിലുറപ്പ്	0	261000	261000	261000	0
എസ്.ജി.എസ്.വൈ	10716	379	11095		11095
ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണം	57000	139693	196693	151448	45245
ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ	26149	765	26914	4573	22341
ഐ.ഡബ്ല്യ.എം.പി	608131	10053956	10662087	1232618	9429469
കേന്ദ്രഫണ്ട്	9509	565	10074	0	10074
കേന്ദ്ര ഫണ്ട്	33734	0	33734	0	33734
സാക്ഷരത	0	93851	93851	62769	31082
സംസ്ഥാന ഗ്രാന്റ്	3000	0	3000	3000	0
കേരളോത്സവം	30000	0	30000	30000	0
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	4032549	656250	4688799	704750	3984049

ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	6241181	4323197	10564378	6511031	4053347
ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത വിഹിതം	7000	0	7000	0	7000
അവാർഡ്	9451	0	9451	0	9451
പൊതു ഉദ്ദേശ്യ ഗ്രാന്റ്	0	4012000	4012000	4012000	0
ബാങ്ക്/ട്രഷറി ആക്കൗണ്ടുകൾ					
യു.ബി.ഐ-ഐ.എ.വൈ അഡ്മിൻ	33734	139695	173429	128184	45245
ട്രഷറി-ടി.എസ്ബി	1968996	5163756	7132752	6379566	753186
യു.ബി.ഐ-എസ്.ജി.എസ്.വൈ	10716	379	11095	0	11095
ഐ.ഡി.സി.ബി-ഇ.എം.എസ്	500	0	500	0	500
യു.ബി.ഐ-ഐ.എ.വൈ പ്ലാൻ	10273730	4979447	15253177	5929882	9323295
യു.ബി.ഐ-പലവക	109967	338972	448939	255959	192980
യു.ബി.ഐ-ടി.എസ്.സി	21576	765	22341	0	22341
യു.ബി.ഐ-ബി.പി.എൽ സർവേ	123793	4390	128183	0	128183
യു.ബി.ഐ-സാക്ഷരത, പൈക്ക	207231	93851	301082	0	301082
യു.ബി.ഐ-എൻ.ബി.എ	9509	565	10074	0	10074
എസ്.ഐ.ബി-ഐ.ഡബ്ല്യ.എം.പി-II	587558	10053201	10640759	1232557	9408202
യു.ബി.ഐ-ഐ.ഡബ്ല്യൂ.എം.പി-IV	20573	755	21328	61	21267
ടി.എസ്.ബി-ജോയിന്റ്	7000	0	7000	0	7000

പലിശയിനത്തിലുള്ള വരവ് ഗ്രാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്ന ഹെഡിൽ ₹ 1285899 ആസ്തി ബാദ്ധ്യത പത്രികയിൽ കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ബ്ലോക്ക് വിഹിതം എന്ന ഹെഡിൽ 2018-19 ൽ വരവിലുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

1-5 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
122	116092031	85	74452999	-	37	69.67

2018-19 വാർഷിക പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിന്റെ വിവിധ ഘട്ടങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ആസൂത്രണ സമിതി	28.12.2017
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ യോഗം	29.12.2017
വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗം	04.01.2018, 06.02.2018
ഗ്രാമസഭാ യോഗങ്ങൾ	03.03.2018
വികസന സെമിനാർ	15.03.2018

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളുടെ അംഗീകാരം	15.03.2018
ഭരണസമതിയുടെ പദ്ധതി അംഗീകാരം	21.03.2018
ഡി.പി.സി അംഗീകാരം	57/18/ഡിപിസി/ഡിപിഒ/തീയതി.23.3.2019 (ഭേദഗതിയുൾപ്പെട്ടയുള്ള അന്തിമപദ്ധതി)

2018-19 പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള നിർദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ശ്രമിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, 1994 ലെകേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, മാർഗ്ഗരേഖ, ഉത്തരവുകൾ, സർക്കുലറുകൾ എന്നിവ വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ള പ്രകാരം പദ്ധതി ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിനും നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനും പൂർണമായും സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ആസൂത്രണ സമിതി

2018-19 പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിനായി ആസൂത്രണ സമിതി യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്

പതിമൂന്നാം പദ്ധതിയുടെ ആദ്യവർഷം തയ്യാറാക്കിയ അവസ്ഥാ റിപ്പോർട്ട് 2017-18 പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചേർത്ത് പുതുക്കി.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ

2018-19 വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രണ്ട് തവണ ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. കരട് പദ്ധിതിരേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടുൾ സംബന്ധിച്ച് 04.01.2018 ലെ യോഗത്തിൽ ചർച്ച ചെയ്തു. 06.02.2018 ലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് വികസന സെമിനാറിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ട കരട് പ്രോജക്ട് നിർദേശങ്ങൾ ശുപാർശ ചെയ്തു.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ

15.03.2018 ൽ വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ തങ്ങളുടെ പരിധിയിലെ വിർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ കരട് പ്രോജക്ട് നിർദേശങ്ങൾ പരിഗണിക്കുകയും അംഗീകാരത്തിനായി ജനറൽ കമ്മിറ്റിക്ക് ശുപാർശ ചെയ്തു.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഗ്രാമസഭ

പദ്ധതി രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഗ്രാമസഭ യോഗം ഒരിക്കൽ മാത്രമാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമസഭാ നിർദേശിച്ച മുൻഗണക്രമം അനുസരിച്ചല്ല പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുള്ളത്.

വികസന സെമിനാർ

വികസന സെമിനാറിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ട കരട് പദ്ധതി രേഖ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 01.03.2018 ലെ യോഗത്തിൽ അംഗീകരിച്ച (തീരുമാനം 1-4). 15.03.2018 ന് നടന്ന വികസന സെമിനാറിൽ കരട് പ്രോജക്ട് നിർദേശങ്ങൾ അവതരിപ്പിച്ചു.

പദ്ധതി അംഗീകാരം

വികസന സെമിനാറിൽ അവതരിപ്പിച്ച കരട് പദ്ധതി രേഖ തന്നെ അന്തിമ പദ്ധതി രേഖയായി 21.03.2018 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 3-2 തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി അന്തിമ പദ്ധതിരേഖ 06.06.2018 ലെ 2-1 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

പദ്ധതി ഭേദഗതി

2018-19 അംഗീകാരം ലഭിച്ച നിരവധി പ്രോജക്ടുകൾ വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ ഉപേക്ഷിക്കുകയോ ഭേദഗതി ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടുകൾ ഭേദഗതി ചെയ്യുന്നത് വ്യക്തമായ കാരണങ്ങൾ കൂടാതെയാണ്. ഫീസിബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ ലഭിക്കാത്തതിനാൽ പ്രോജക്ടുകൾ ഉപേക്ഷിച്ചതായി കാണുന്നു. സ്ഥലലഭ്യത ഉറപ്പാക്കാതെ ആവിഷ്കരിച്ച ലബ്ബക്കട ചെറുകിട വ്യവസായ കേന്ദ്രം എന്ന പ്രോജക്ട് ഉപേക്ഷിച്ച് ഏറ്റെടുത്ത പേഴുംകണ്ടം ചെറുകിട വ്യവസായ കേന്ദ്രം എന്ന പ്രോജക്ടും സ്ഥലലഭ്യതയില്ലാത്തതിനാൽ ഉപേക്ഷിച്ചു. ചപ്പാത്ത് ചെറുകിട വ്യവസായ യൂണിറ്റും സ്ഥല ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കാതെ ആവിഷ്കരിച്ചതിനാൽ ഉപേക്ഷിച്ചു.

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം

2018-19 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ 31 സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളും (അടങ്കൽ-₹ 24601556/-) 90 പുതിയ പ്രോജക്ടുകളും (അടങ്കൽ-₹ 53242727/-)ഒരു ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടുമാണ് (അടങ്കൽ-₹ 6300000/-) ഉൾപ്പെടുത്തിയത്. അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളിൽ 24 സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളിലായി ₹ 14928476യും 60 പുതിയ പ്രോജക്ടുകളിലായി ₹ 85190471 രൂപയും ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടിൽ ₹ 6281796യും ചെലവഴിച്ചു. ആകെ പദ്ധതി അടങ്കലിന്റെ 64 ശതമാനം തുക മാത്രമേ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളൂ. സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകളിൽ 7 എണ്ണം നടപ്പാക്കിയില്ല. വിവിധ വിഭവസ്രോതസുകളും അവയുടെ ചെലവിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വിഭവ സ്രോതസ്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം	77895448	58231000
വികസന ഫണ്ട്-പട്ടികജാതി പദ്ധതി	13292000	6597886
വികസന ഫണ്ട്-പട്ടികവർഗ്ഗ ഉപപദ്ധതി	6137046	2982087
തനത് ഫണ്ട്	2131767	1382233
മറ്റ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	5750000	0
റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്	9709000	4755690
മറ്റുള്ളവ	1176770	504103
ആകെ	116092031	74452999

ഉല്പാദന മേഖല

* ഉല്പാദന മേഖലയിൽ ആവിഷ്കരിച്ച 25 പ്രോജക്ടുകളിൽ 13 എണ്ണം മാത്രമേ നടപ്പാക്കിയുള്ളൂ.

* പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ ആവിഷ്കരിച്ച പളനിക്കാവ് ജലസേചനകുളം നവീകരണം (₹5.55 ലക്ഷം) എന്ന പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയില്ല. പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ആവിഷ്കരിച്ച ചെന്നിനായ്ക്കൻകുടി ജലസേചനകുളം നവീകരണം (5.55 ലക്ഷം) പ്രോജ്കടിൽ ₹ 46437 മാത്രമാണ് ചെലവായിട്ടുള്ളത്.

* പാലിന് സബ്സിഡിക്ക് നീക്കിവച്ച 40 ലക്ഷം രൂപയും ചെലവഴിച്ചത് അഭിനന്ദാർഹമാണ്.

* കർഷക ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് യന്ത്രസാമഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിന് 35.9 ലക്ഷം ചെലവഴിച്ചു. എന്നാൽ, സർക്കാർ മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കാതെയാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

* ജലസേചന കുളങ്ങളുടെ നവീകരണത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച 13 പ്രോജക്ടുകളിൽ 8 എണ്ണം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സേവന മേഖല

* സേവന മേഖലയിൽ ആവിഷ്കരിച്ച 47 പ്രോജക്ടുകളിൽ 38 എണ്ണം നടപ്പാക്കി (81 ശതമാനം). പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ ആവിഷ്കരിച്ച നാലു പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കിയപ്പോൾ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ആറിൽ അഞ്ച് പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കി. എന്നാൽ, പദ്ധതി അടങ്കലിന്റെ യഥാക്രമം 56 ശതമാനവും 48 ശതമാനവും തുകകളെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളൂ.

* ശാരീരികവും മാനസികവുമായി വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് വിഹിതം (5 ലക്ഷം), പാലിയേറ്റീവ് കെയർ വിഹിതം (33 ലക്ഷം), അഗതിരഹിത കേരളം (4ലക്ഷം), ലൈഫ് വിഹിതം എന്നിവയാണ് നടപ്പാക്കിയ പ്രധാന പദ്ധതികൾ. എന്നാൽ, തുക കൈമാറിയിട്ടും വിനിയോഗ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

* മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലാത്ത വൃക്കരോഗികൾക്ക് ഡയാലിസിസിന് 19.19 ലക്ഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

* 12 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹനം വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

* പട്ടികജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറിക്കും സ്കോളർഷിപ്പിനും പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചുവെങ്കിലും കാലതാമസം കാരണം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഉദ്ദേശിച്ച പ്രയോജനം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പശ്ചാത്തല മേഖല

* പശ്ചാത്തല മേഖലയിൽ ആവിഷ്കരിച്ച 69 ശതമാനം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

* വിവിധ റോഡ് ടാറിംഗ്, കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവർത്തികളാണ് പ്രധാനമായും നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

* ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ കുറഞ്ഞത് 5 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കൽ തുകയുള്ള പ്രോജക്ടുകളാണ് ഏറ്റെടുക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ, നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകളിൽ ഭൂരിഭാഗവും 5 ലക്ഷത്തിൽ താഴെ എസ്റ്റിമേറ്റുള്ളതാണ്.

* 2018-19 ൽ ലഭിച്ച പൊതുവിഭാഗം വികസന ഫണ്ട് മുഴുവൻ ചെലവഴിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

* പട്ടികജാതി വിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽ 56 ശതമാനവും പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസനഫണ്ടിൽ 71 ശതമാനവും റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിൽ 69 ശതമാനവും തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഫണ്ട് മുഴുവൻ ചെലവഴിക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

പ്രത്യേക വിഭാഗങ്ങൾക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ

* പ്രത്യേക വിഭാഗങ്ങൾക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച 13 പ്രോജക്ടുകളിൽ പത്തെണ്ണം നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കുട്ടികൾക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച 5 പ്രോജക്ടുകളും വൃദ്ധർക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച രണ്ടു പ്രോജക്ടുകളും ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച മൂന്ന് പ്രോജക്ടുകളും യുവജന വികസനത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളും നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

* വനിത ഘടക പദ്ധതിയിൽ 6 പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചതിൽ 3 എണ്ണം നടപ്പാക്കി. അടങ്കൽ തുകയുടെ 62 ശതമാനം ചെലവഴിച്ചു.

* വൃദ്ധർക്കായി നീക്കിവച്ച തുകയിൽ 53ശതമാനവും ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കായി നീക്കിവച്ച തുകയിൽ 47 മാത്രമേ ചെലവഴിച്ചുള്ളൂ.

വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

* നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായ സെക്രട്ടറി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ, കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ എന്നിവർ അടങ്കലിന്റെ 80 ശതമാനത്തിലധികം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

* പ്രോജക്ടുകളുടെ ബാഹുല്യവും 2018 ലെ പ്രളയവും കാരണം നിരവധി പ്രോജക്ടുകൾ റിവൈസ് ചെയ്യുതതിനാലും പൊതുവിഭാഗം ജനറൽ ഫണ്ടിൽ ബാലൻസ് ഇല്ലാതിരുന്നതിനാലും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർക്ക് 48 ശതമാനം തുക മാത്രമേ ചെലവഴിക്കുവാൻ സാധിച്ചുള്ളൂ.

* പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ, പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസന ഓഫീസർ, ശിശുവികസന ഓഫീസർ എന്നിവരുടെ പദ്ധതി ചെലവ് യഥാക്രമം 34, 31, 50 ശതമാനമാണ്. ഗുണഭോക്തൃ പട്ടികയിലെ അപാകതകൾ കൃത്യസമയത്ത് പരിഹരിക്കാത്തത് കാരണം പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിന് കാലതാമസം നേരിട്ടിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി മോണിറ്ററിംഗ്

വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് അതത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ, 2018-19 ൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതി ആസൂത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട യോഗമല്ലാതെ നിർവ്വഹണ പുരോഗതി വിലയിരുത്തി ഉചിത നിർദേശങ്ങൾ നൽകുന്നതിനും യഥാസമയം മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും യോഗങ്ങൾ ചേർന്നിട്ടില്ല. കൃത്യ ഇടവേളകളിലുള്ള ഫലപ്രദവും ക്രിയാത്മകവുമായ മോണിറ്ററിംഗിന്റെ അഭാവത്തിൽ പട്ടികജാതി, പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകളും ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച മുച്ചക്ര വാഹന വിതരണ പ്രോജക്ടും ഭാഗികമായി മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കാൻ സാധിച്ചത്.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം.	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
1	13/19	പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി	2600000	500000
2	48/19	എസ്.സി പെൺകുട്ടികൾക്ക് പഠനമുറി	4400000	1250000
3	86/19	എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1000000	590000
4	15/19	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് മുച്ചക്രവാഹന വിതരണം	2000000	861600

പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലും മോണിറ്ററിംഗിലും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളും ക്രിയാത്മകമായി ഇടപെടേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇല്ല

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 29.08.2019-ന് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പ് ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ സിറ്റിസൺ ഇൻഫർമേഷൻ കേന്ദ്രം പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല. വിവിധ വരവുകളും ചെലവുകളും കൃത്യമായ ഹെഡുകളിൽ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നില്ല. കൃത്യമായി വിശദീകരണം നൽകി രസീതുകൾ പോസ്റ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

കിലയിൽ നിന്നും മറ്റും ലഭിച്ച പരിശീലന ഗ്രാന്റുകൾ പല ഹെഡുകളിലാണ് അക്കൗണ്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ കൂലിച്ചെലവ്, യാത്രാബത്ത, ഓഫീസ് ചെലവുകൾ എന്നിവയ്ക്കായി നൽകിയ തുകകൾ മുൻകൂറായി അല്ല ബുക്ക് ചെയ്തത്. വരവുകളും ചെലവുകളും കൃത്യമായി അക്കൗണ്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകുന്ന തുകകൾക്ക് ഔദ്യോഗിക രസീത് വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, മുൻകൂർ രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയ രജിസ്റ്ററുകൾ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം പരിശോധിച്ച് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഓഫീസ് ഓർഡർ വഴി ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി വിഭജനം ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തേണ്ടതാണ്.

ബജറ്റ് കുറ്റമറ്റതായും വസ്തുനിഷ്ഠവുമായും തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഭരണസമിതിയും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ബജറ്റ് പരിധിയിൽ നിന്ന് ചെലവ് ചെയ്യേണ്ടതും പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീകാരം നേടേണ്ടതുമാണ്.

വാർഷിക പദ്ധതി ബജറ്റുമായി സംയോജിപ്പിക്കേണ്ടതും ബാങ്ക്/ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ എല്ലാ മാസവും പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തേണ്ടതുമാണ്.

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും വാങ്ങുന്നതു സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാനും ബജറ്റും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. വാങ്ങേണ്ടി വരുന്ന സാധനങ്ങളുടെയും സേവനങ്ങളുടെയും മൊത്തത്തിലുള്ള കണക്കെടുപ്പ് വർഷാരംഭത്തിൽ തന്നെ നടത്തി സമാഹരിക്കുന്ന രീതി ആരംഭിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

വൗച്ചറുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് വൗച്ചർ നമ്പർ അടിസ്ഥാനത്തിലാണെങ്കിലും അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരം ഓരോ മാസത്തെയും വൗച്ചർ ലിസ്റ്റ് പ്രിന്റ് എടുത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് മൂലം മിസ്സിംഗ് വൗച്ചർ, ക്യാൻസൽ ചെയ്ത വൗച്ചർ എന്നിവയുണ്ടോയെന്ന് പ്രത്യക്ഷത്തിൽ ശ്രദ്ധയിൽ പ്പെടുന്നില്ല.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ 24.03.2018 ന് 2018-19 പദ്ധതിക്കുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ജനറൽ കമ്മറ്റിയുടെ പരിഗണനയ്ക്കായി ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ കീഴിലുള്ള മേഖലകളിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം മോണിറ്റർ ചെയ്യുന്നതിനും പദ്ധതി പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിനും അനുവദിച്ച പദ്ധതിപ്പണം സമയബന്ധിതമായും കാര്യക്ഷമമായും വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾക്ക് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവു കണക്ക് അംഗീകരിക്കുമ്പോൾ കണക്കുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോയെന്നും ആവശ്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നുണ്ടൊയെന്നും കൃത്യമായ ഉത്തരവുകളുടെയും രേഖകളുടെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് തുക ചെലവഴിക്കുന്നതെന്നും ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25.07.2018 മുതൽ 28.07.2018 വരെ	2017-18	29.08.2018
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	07.03.2019 മുതൽ 13.03.2015 വരെ	2009-10 മുതൽ 2013-14 വരെ	01.06.2015

1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1. മാറാത്ത ചെക്കുകളുടെ വിവരം ബി-9 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. (നം. 352802010031775) ചെക്ക് നം. 94685/17.11.16 ₹4500/-, 94692/19.09.17 ₹1200/-.

2. എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എ.-യ്ക്ക് വേണ്ടിയുള്ള എസ്.ബി.എെ. അക്കൗണ്ടിലെ (നം.67149152185) മുൻബാക്കി, നീക്കിബാക്കി തുകകൾ കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-12 കാർഷിക യന്ത്രസാമഗ്രികൾ ടെണ്ടർ നടപടി ഇല്ലാതെ വാങ്ങി-ചെലവ് തടസ്സം ₹3590550-ജി.എസ്.ടി.ഇനത്തിൽ നഷ്ടം

പ്രോജക്ട്	സമഗ്ര കൃഷി വികസനം കാർഷിക ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക്

	യന്ത്ര സാമഗ്രികൾ വാങ്ങൽ (88/19)
അടങ്കൽ	3600000/-
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൃഷി അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ
ചെലവ്	3590550/-

കാർഷിക ഗ്രൂപ്പകൾക്ക് കളവെട്ടിയന്ത്രം, പവർ സ്പ്രയർ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി ആവിഷ്കരിച്ചതാണ് പദ്ധതി. 79 കാർഷിക ഗ്രൂപ്പകൾക്ക് കളവെട്ടിയന്ത്രം, പവർ സ്പ്രെയർ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്ത പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പിൽ താഴെപറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ ഫോറം 1 ക്രമനമ്പർ 13-ൽ നിർവ്വഹണരീതി ടെണ്ടർ എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെയാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 19/11/2018-ലെ സാധാരണ മീറ്റിംഗിലെ 3-ാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ, 20/10/2018-ലെ ജി.ഒ(ആർ.റ്റി)നം 1047/2018/അഗ്രി. പ്രകാരം, കെയ്കോയിൽ നിന്നും യന്ത്ര സാമഗ്രികൾ വാങ്ങുവാൻ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. എന്നാൽ പരാമർശിത ഉത്തരവ് കൃഷിവകുപ്പ് നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് മാത്രം ബാധകമായതാണ്. കെയ്കോ, റെയ്ഡ്കോ തുടങ്ങിയ പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കൃഷി വകുപ്പ് നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് കാർഷികോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള അനുമതിയാണിത്. പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വന്തമായി നിർമ്മിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾക്ക് മാത്രമാണ് ഈ അനുമതി എന്ന് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വലിലെ ഖണ്ഡിക 9.22-ൽ പ്രത്യേകം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 02/12/2016-ലെ സ.ഉ. (സാധാ)3299/2016- നമ്പർ ഉത്തരവിൽ പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വന്തമായി നിർമ്മിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ടെണ്ടർ കൂടാതെ വാങ്ങാൻ അനുമതി നല്കിയിട്ടുള്ളത്.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 13/12/2018-ലെ സാധാരണ മീറ്റിംഗിലെ 2-ാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ 2 എച്ച്.പി ഹോണ്ട എഞ്ചിനും സ്പ്രെയറും 50 മീററർ ഹോസും കെയ്കോയിൽ നിന്നും കളവെട്ടി യന്ത്രം റെയ്ഡ്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. ഇതനുസരിച്ച് 79 യന്ത്രങ്ങൾ വാങ്ങി സംഘങ്ങൾക്ക് വിതരണം നടത്തി. ഹോണ്ട എഞ്ചിൻ, സ്പ്രെയർ, ഹോസ്, കളവെട്ടിയന്ത്രം തുടങ്ങിയവയൊന്നും കെയ്കോ റെയ്ഡ്കോ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വന്തമായി നിർമ്മിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ ഇവ വാങ്ങിയത് സർക്കാർ ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. ആയതിനാൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി ചെലവഴിച്ച 3590550/-- രൂപയുടെ ടെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(എ)പവർ സ്പ്രേയർ വിതരണം -ജി.എസ്.ടി.ഇനത്തിൽ ₹282146/-യുടെ നഷ്ടം

പൊതുമേഖലാ സ്ഥാപനമായ കെയ്കോ 2 എച്ച്.പി ഹോണ്ട എഞ്ചിനും സ്പ്രെയറും 50 മീററർ ഹോസും വിതരണം ചെയ്തതിന് നല്കിയ ബില്ലിന്റെ മാതൃക ചുവടെ നല്കുന്നു

Si No	Description of Goods	HSN/SAC	GSTrate	Quantity	Rate	Per	Disc%	Amount
1	2HP Honda HTP Sprayer with50 m Hose SGST CGST Round Off	84248200	12%	1nos	22321.429	Nos		22321.429 1339.286 1339.286 (-)0.001
	Total			1nos				25000

2HP ഹോണ്ട എഞ്ചിനും സ്പ്രെയറും ഹോസും മൂന്ന് വ്യത്യസ്ത സാമഗ്രികളാണ്. . ഏതെങ്കിലും ഒരു കമ്പനിയുടെ ഒറ്റ ഉല്പന്നമല്ല വിതരണം നടത്തിയത്. നിലവിലുള്ള ജി.എസ്.ടി നിയമമനുസരിച്ച്, വ്യത്യസ്ത സാമഗ്രികൾ സംയോജിപ്പിച്ച് പ്രത്യേക ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്ന ഒരു ഉല്പന്നമായി (സംയോജിത ഉല്പന്നം) വിറ്റഴിക്കുമ്പോൾ അതിൽ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്ന സാമഗ്രികളിൽ ഏതിനാണോ ഉയർന്ന നികുതി അത് ആ ഉല്പന്നത്തിന് മുഴുവൻ ബാധകമാകുന്നതാണ്. ഇവിടെ, വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്ന 2HP ഹോണ്ട എഞ്ചിന് 28 ശതമാനം നികുതി (HSN CODE 84099192) ബാധകമാണ്. എന്നാൽ, കെയ്കോ-യുടെ ബില്ലിൽ, സ്പ്രെയറിന് ബാധകമായ, HSN CODE ആയ 84248200 രേഖപ്പെടുത്തി 12 ശതമാനം നികുതി മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. തൻമൂലം ജി.എസ്.ടി.ഇനത്തിൽ 16 ശതമാനം വീതം നികുതി നഷ്ടമാകുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഇനം	യൂണിറ്റ് വില ₹	ഈടാക്കിയ നികുതി(12%) ₹	ഈടാക്കേണ്ടുന്ന നികുതി (28%) ₹	കുറവ് ₹
1	2HP Honda HTP Sprayer with50 m Hose	22321.429	2678.528	6250.00012	3571.472

ഒരു യൂണിറ്റിന് ₹3571.472/നിരക്കിൽ നികുതിയിനത്തിൽ നഷ്ടമായിട്ടുണ്ട്. 79 യൂണിറ്റിൽ നിന്നുമായി ₹282146..288/-(3571.472*79) ജി.എസ്.ടി.ഇനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. 28 ശതമാനം നികുതി കൊടുത്ത് ഹോണ്ട കമ്പനിയിൽ നിന്ന് വാങ്ങുന്ന എഞ്ചിൻ 12 ശതമാനം നികുതി മാത്രം ഈടാക്കി കെയ്കോ വിതരണം ചെയ്യുന്നത് സംശയാസ്പദമാണ്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ, വിതരണം ചെയ്ത എഞ്ചിനുകൾ ഹോണ്ട കമ്പനിയുടേത് തന്നെയാണോ എന്നത് സാങ്കേതിക വിദഗ്ധർ ഉൾപ്പെട്ട കമ്മറ്റി പരിശോധിച്ച് ഉചിതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് കെയ്കോ-യിൽ നിന്നും വിശദീകരണം തേടേണ്ടതും നികുതി ഇനത്തിൽ ഉണ്ടായ നഷ്ടം ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-13 ഡയാലിസിസിന് ധനസഹായം -പദ്ധതി-അപാകത-ചെലവ് തടസ്സം

വണ്ടൻമേട് സി എച്ച് സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 22/19ആയി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ 6 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ ഡയാലിസിസിന് വിധേയരായ രോഗികൾക്കായി ₹1919275/- ധനസഹായമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തുക
3/30.6..2018	₹ 811200/-
11/31.10.2018	₹ 894600/
22/28.2.2019	₹ 213475/
ആകെ	₹1919275/-

29.03.2017 ലെ ജി .ഒ (എം.എസ്) നം.72/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം 2017-2018 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ പദ്ധതി മാർഗരേഖയിൽ സർക്കാർ ആശുപത്രികളിലെ ഡയാലിസിസ് കേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കാമായിരുന്നു. എന്നാൽ 2018-2019 വർഷത്തേക്ക് ബാധകമായ 29.01.2018 ലെ ജി .ഒ (എം.എസ്) നം.11/2018/തസ്വഭവ പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി മാർഗരേഖയിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി ഏറ്റെടുക്കുവാൻ അനുവദിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.അനുവദനീയമല്ലാത്ത പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്തതിന് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (എൻക്വയറി നമ്പർ 2) നൽകിയ മറുപടിയിൽ സാമ്പത്തികമായി പിന്നാക്കാവസ്ഥയിലുള്ള വൃക്കരോഗികൾ ധാരാളമായുള്ള പ്രദേശമാണെന്നും മുൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി തുടരുകയാണ് ചെയ്തതെന്നും പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ അറിയിച്ചു. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ ഉൾപ്പെടാത്തതും പദ്ധതി മാർഗരേഖയിൽ നിർദേശിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമായ പദ്ധതി ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് സർക്കാരിന്റെ പ്രത്യേക അനുവാദം ആവശ്യമാണ്. മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പാക്കുവാൻ ചെലവഴിച്ച ₹1919275/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-14 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹന വിതരണം-വ്യക്തമായ രേഖകളില്ലാതെ കുറഞ്ഞ തുക കോട്ട് ചെയ്ത ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കി-അപാകതകൾ-ചെലവ് തടസ്സം

ശിശു വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി 2018-19 ൽ 20 ലക്ഷം അടങ്കലിൽ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റാണ് ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹന വിതരണം (15/2019). പദ്ധതിയ്ക്കായി ₹861600/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (ബിൽ നം.10/2018-19 തി. 19.3.2019). പ്രോജക്ടിനായി ക്ഷണിച്ച ടെണ്ടറിൽ പ്രിയങ്ക മോട്ടോഴ്സ്, പത്തനംതിട്ട, ടോപ്പ് ഗിയർ മോട്ടോഴ്സ്, തൊടുപുഴ എന്നി സ്ഥാപനങ്ങൾ പങ്കെടുത്തു. പ്രിയങ്ക മോട്ടോഴ്സ് സ്കൂട്ടർ ഒന്നിന് ₹ 69797/- യും ടോപ്പ് ഗിയർ ₹72000/-യും കോട്ട് ചെയ്തു. പ്രിയങ്ക മോട്ടോഴ്സ് പത്തനംതിട്ട എന്ന സ്ഥാപനം മുൻപ് വിതരണം ചെയ്ത മുച്ചക്രവാഹനങ്ങളെ പറ്റി ആക്ഷേപം ഉയർന്നിട്ടുണ്ടെന്നും സ്ഥാപനത്തെ കരിമ്പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന്

ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നുമുള്ള ശിശു വികസന ഓഫീസറുടെ റിപ്പോർട്ട് 13.2.2019ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ പരിശോധിച്ചു. കമ്മിറ്റിയുടെ 3-5 തീരുമാനപ്രകാരം, സ്ഥാപനത്തെ കുറിച്ചുള്ള ആക്ഷേപങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഫയലിൽ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കണമെന്ന വ്യവസ്ഥയിൽ ടോപ്പ് ഗിയർ മോട്ടേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനവുമായി നെഗോഷിയേഷൻ നടത്തുന്നതിന് ശിശുവികസന ഓഫീസറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. ടോപ്പ് ഗിയർ മോട്ടോഴ്സുമായി നടത്തിയ ചർച്ചയിൽ ₹ 71800/- ന് വാഹനം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് സ്ഥാപനം സമ്മതം അറിയിച്ചു. സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയപ്പോൾ ടി സ്ഥാപനം 12 മുച്ചക്ര വാഹനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാഹനത്തിന്റെ വിലയായി ₹646800/- (53900*12), സൈഡ് ഫിറ്റിംഗിന് ₹ 144000 (12000*12), രജിസ്ട്രേഷനും ഇൻഷ്വറൻസിനും ₹ 70800 (5900*12) ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, പ്രിയങ്ക മോട്ടേഴ്സിനെക്കുറിച്ചുള്ള ആക്ഷേപങ്ങളുടെ രേഖകൾ കമ്മറ്റിയിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ടോപ്പ് ഗിയറിന്റെ കരാർ കമ്മറ്റി അംഗീകരിച്ചതിന്റെ തീരുമാനവും വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ടെണ്ടറിൽ കുറവ് തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാം എന്ന മറുപടിയാണ് ശിശു വികസന ഓഫീസർ ഹാജരാക്കിയത്. മതിയായ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിലാണ് കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ മറികടന്ന് കൂടുതൽ തുക ക്വോട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ തിരഞ്ഞെടുത്തത്. വാഹനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ-ഇൻഷ്വറൻസ് ഫീസായി ₹70800/- ടോപ്പ് ഗിയർ, തൊടുപുഴക്ക് നൽകിയെങ്കിലും വാഹനം ഇൻഷ്വർ ചെയ്തതിന്റെയും രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ ഫയലിലില്ല. ഭിന്നശേഷിയുള്ള വ്യക്തികൾക്ക് വാഹനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിന് ഫീസ് ഒടുക്കേണ്ട എന്ന വ്യവസ്ഥയുള്ളപ്പോൾ രജിസ്ട്രേഷനു വേണ്ടി ഫീസ് നൽകിയതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമല്ല. ലേണേഴ്സ് ലൈസൻസിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വാഹനം വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

പത്തനംതിട്ട പ്രിയങ്ക മോട്ടോഴ്സിനെക്കുറിച്ചുള്ള ആക്ഷേപങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്ത പക്ഷം രജിസ്ട്രേഷന് അധികമായി നൽകിയ തുക ₹ 24036 [(71800-69797)12]തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്ട്രേഷൻ-ഇൻഷ്വറൻസ് രേഖകൾ ടോപ്പ് ഗിയർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഈയിനത്തിലുള്ള ₹70800/-യുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-15 പഠനമുറി നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ എന്നിവർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരായി പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾ, പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾ എന്നിവർക്കായി ആവിഷ്കരിച്ച പഠനമുറി നിർമ്മാണം ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ നല്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം	പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
13/19	പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം	2600000	500000
48/19	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം	4400000	1250000

പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം എന്ന പദ്ധതിയിൽ നല്കിയ തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ നല്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ബിൽ നം./തീയതി	നൽകിയതുക
1	ഉഷ മോഹൻദാസ്	2/13.02.19	50000
2	ഹേമ പി.എൻ	7/13.03.19	50000
3	ശശികുമാർ	7/13.03.19	150000
4	സെൽവി രാജു	8/22.03.19	50000
5	വിജിത്ത് വിനോദ്	8/22.03.19	50000
6	സുകുമാരൻ കെ.ജി	8/22.03.19	50000
7	ബിജു പി.റ്റി	8/22.03.19	50000

8	തങ്കപ്പൻ രാമൻ	9/26.03.19	50000

പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മാണം എന്ന പദ്ധതിയിൽ നല്കിയ തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ നല്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ബിൽ നം./തീയതി.	നൽകിയ തുക
1	ശാലിനി വി.എസ്	4/16.02.19	50000
2	മോക്ഷ മനോജ്	4/16.02.19	50000
3	ഭാമ	4/16.02.19	50000
4	രഞ്ജിത ഷൈബു	4/16.02.19	150000
5	സൂര്യ അറുമുഖം	6/16.02.19	50000
6	സുകന്യ പുഷ്പരാജ്	9/20.02.19	50000
7	സന്ധ്യ	10/21.03.19	150000
8	അനുജ പുരുഷോത്തമൻ	10./21.03.19	150000
9	അമലു	13/21.03.19	150000
10	ഐശ്വര്യ	8/20.02.19	50000
11	അശ്വതി കെ.എ	9/05.03.19	150000
12	ബിനീതമോൾ	8/25.02.19	50000
13	അനുപമ ടി.ജെ	11/23.03.19	50000
14	സന്ധ്യ	16/22.03.19	50000
15	പരമേശ്വരി	16/22.03.19	50000

നാമമാത്രമായ തുകയാണ് രണ്ട് പദ്ധതിയിലും ചെലവഴിച്ചത് . പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് പ്രോജക്ടുകളുടെ വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ജവഹർ ഭവനപദ്ധതി ലോൺ പലിശ, ലൈഫ് മിഷൻ, ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ അഗതിരഹിത കേരളം എന്നീ പ്രോജക്ടുകളിലായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന തുകകളുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

<u>(എ) ജവഹർ ലോൺ പലിശ വിഹിതം</u>

ക്രമ നം.	പഞ്ചായത്ത്	തുക	ബിൽ നം./തീയതി	റിമാർക്ക്സ്
1	ഇരട്ടയാർ	12306	35/2018-19/ തീയതി.21.03.19	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല
3	കാഞ്ചിയാർ	52550		
4	ചക്കുപള്ളം	150683		

<u>(ബി) ലൈഫ് മിഷൻ-ജനറൽ</u>

ക്രമ നം.	പഞ്ചായത്ത്	തുക	റിമാർക്ക്സ്	ബിൽ നം./ തീയതി
1	ഇരട്ടയാർ	1186450	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	25/2018-19/ 17.01.19
2	ചക്കുപള്ളം	1076750	₹ 970000 ന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
3	കാഞ്ചിയാർ	2336000	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
4	വണ്ടൻമേട്	2482000	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
5	ഉപ്പുതറ	3650000	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
6	അയ്യപ്പൻകോവിൽ	803000	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	

(സി) ലൈഫ് മിഷൻ-എസ്.സി.പി

ക്രമ നം.	പഞ്ചായത്ത്	തുക	റിമാർക്ക്സ്	ബിൽ നം./ തീയതി
1	ചക്കുപള്ളം	258210	₹168210/-ന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	27/2018-19/ 15.12.2018
2	കാഞ്ചിയാർ	516420	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
3	വണ്ടൻമേട്	877914	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
4	ഉപ്പുതറ	1187766	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
5	അയ്യപ്പൻകോവിൽ	51690	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	

(ഡി) ലൈഫ് മിഷൻ-ടി.എസ്.പി

1	ചക്കുപള്ളം	12245	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	16/2018-19/ 31.10.2018
2	കാഞ്ചിയാർ	61225	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
3	വണ്ടൻമേട്	12245	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
4	ഉപ്പുതറ	302040	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
5	അയ്യപ്പൻകോവിൽ	12245	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	

(ഇ) ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്.

ക്രമ നം	പഞ്ചായത്ത്	തുക	റിമാർക്ക്സ്	ബിൽ നം./ തീയതി
1	ചക്കുപള്ളം	100000	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	10/2018-19/ 29.08.2019
2	കാഞ്ചിയാർ	100000	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
3	ഇരട്ടയാർ	100000	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
4	ഉപ്പുതറ	100000	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
5	അയ്യപ്പൻകോവിൽ	100000	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	

(എഫ്) പാലിയേറ്റിവ് കെയർ

ക്രമ നം	പഞ്ചായത്ത്	തുക	റിമാർക്ക്സ്	ബിൽ നം./ തീയതി
1	ചക്കുപള്ളം	550000	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	7/2018-19/ 13.07.2019
2	കാഞ്ചിയാർ	550000	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
3	ഇരട്ടയാർ	550000	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവും ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
4	ഉപ്പുതറ	550000	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
5	അയ്യപ്പൻകോവിൽ	550000	കൈപ്പറ്റ് വിവരവും വിനിയോഗ വിവരവം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
6	വണ്ടൻമേട്	550000	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	

(ജി) അഗതി രഹിത കേരളം

ക്രമ നം	പഞ്ചായത്ത്	തുക	റിമാർക്ക്സ്	ബിൽ നം./തീയതി
1	ചക്കുപള്ളം	400000	വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	29/2018-19/ 21.03.2019

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുകകൾ അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഒദ്യോഗിക രസീത് വാങ്ങേണ്ടതാണ്. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി അനുവദിക്കുന്ന ഫണ്ട് യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ നടത്തിപ്പിൽ സർക്കാർ നിർദേശങ്ങൾ കൃത്യമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പ്രസ്താവിച്ച തുകകളുടെ വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ലൈബ്രറികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ- പൂർണമായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല

സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിന്റെ അംഗീകാരമുള്ള ലൈബ്രറികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങിനൽകുന്നതിന് തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ട് (നം.75/19) പ്രകാരം ലൈബ്രറികളുടെ ആവശ്യകത കണക്കാക്കി മേശ, അലമാര, റാക്ക് എന്നിവ വാങ്ങി ഒരു സ്ഥാപനത്തിനൊഴികെ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. കോഴിമല അക്ഷര ലൈബ്രറി രണ്ട് അലമാരകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. എന്നാൽ, ലൈബ്രറിയുടെ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ടവർ അലമാരകൾ കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല. ലൈബ്രറിക്കായി വാങ്ങിയ അലമാരകൾ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. അക്ഷര ലൈബ്രറിക്ക് അലമാര നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-2
വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ഇല്ല

ഭാഗം-3
ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ഇല്ല

ഭാഗം -4
പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	20.05.2019-21.05.2019	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-3/452/2019(20) തീയതി.31.08.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

ഇരട്ടയാർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	2018-19	656250	പി.എം.എ.വൈ	0	656250
ഇടുക്കി ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	2018-19	3900000	പി.എം.എ.വൈ	0	3900000

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

2018-19ൽ പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻ വർഷത്തെ വരവ്	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക ₹		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക ₹
					മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി (ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ)	സ.ഉ(എം.സ്) 306/2011/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 07.12.11	343052250	10119075	0.00	3540525	0.00	6578550

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99	31 മുതൽ 43 വരെ	2000-01	അവലോകനം	കുടിവെള്ളം /ജലസേചന പദ്ധതി അധിക ചെലവുകൾ	തുടരുന്നു
2003-04	3(11)	2006-07	3.3, 5.1	ഡെപ്പോസിറ്റ് വേലകൾ (KSEB, KWA, KAICO) പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല	തുടരുന്നു

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ) ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

– ഇല്ല –

(ബി) സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്, ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം, ഭരണ വകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നമ്പർ/ തീയതി)	സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ? (ഉണ്ട്/ ഇല്ല)	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക (തീയതി)	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ		ആകെ ലഭ്യമായ തുക ₹	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത	റിമാർക്സ്
				നമ്പരും തീയതിയും	തുക ₹				ഉൾപ്പെട്ട തുക ₹	ഈടാക്കിയ തുക ₹			
1	2004-05	3-3	റ്റി. ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.21175/ Spl.cell. (SC2) /2009 തീ. 04.01.11	13343	0	ഇല്ല	0	0	0	0	13343	-
2	2004-05	3-8	റ്റി. ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.21175/ Spl.cell. (SC2)/2009 തീ. 04.01.11	16750	0		0	0	0	0	16750	-
4	2004-05	3-10	റ്റി. ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.21175/ Spl.cell. (SC2)/2009 തീ. 04.01.11	16750	0		0	0	0	0	16750	-
5	2004-05	3-13	റ്റി. ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.21175/ Spl.cell. (SC2)/2009 തീ. 04.01.11	16750	0		0	0	0	0	16750	-
6	2004-05	3-16	ജോസഫ് അലക്സാണ്ടർ പീറ്റർ ബി.ഡി.ഒ	LF.21175/ Spl.cell. (SC2)/2009 തീ. 04.01.11	19829	0		0	0	0	0	19829	-
7	2002-03	3-2	റ്റി. ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.9814/ Spl.cell. (SC2)/2006 തീ. 07.02.07	1401	0		0	0	0	0	1401	-
8	2002-03	3-3(1)	റ്റി. ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.9814/ Spl.cell. (SC2)/2006 തീ.07.02.07	2706	0		0	0	0	0	2706	-
9	2002-03	3-3(2)	റ്റി. ആർ. രാജശേഖരൻ സെക്രട്ടറി	LF.9814/ Spl.cell. (SC2)/2006 തീ. 07.02.07	1700	0		0	0	0	0	1700	-
10	2000-01	16	കുര്യാക്കോസ് ജോൺ, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	LF.13262/ Spl.cell. (SC2)/2005 തീ.16.10.06	1498	0		0	0	0	0	1498	-
11	2000-01	18	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.13262/ Spl.cell. (SC2)/2005 തീ. 16.10.06	13949	0		0	0	0	0	13949	-
12	1999-2000	18	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.10042/ Spl.cell. (SC2)/2005 തീ. 28.06.06	480	0		0	0	0	0	480	-
13	1999-2000	19	എസ്.മോഹനൻ,	LF.10042/ Spl.cell.	1500	0		0	0	0	0	1500	-

			സെക്രട്ടറി	(SC2)/2005 തീ.28.06.06									
14	1999-2000	22	എം.റ്റി സോമൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ	LF.10042/ Spl.cell. (SC2)/2005 തീ.28.06.06	10093	0		0	0	0	0	10093	-
15	1999-2000	23	എം.റ്റി സോമൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ	LF.10042/ Spl.cell. (SC2)/2005 തീ. 28.06.06	2434	0		0	0	0	0	2434	-
16	1999-2000	24	എം.റ്റി സോമൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ	LF.10042/ Spl.cell. (SC2)/2005 തീ. 28.06.06	2068	0		0	0	0	0	2068	-
17	1999-2000	25	എം.റ്റി സോമൻ അസി. എഞ്ചിനീയർ	LF.10042/ Spl.cell. (SC2)/2005 തീ. 28.06.06	2637	0		0	0	0	0	2637	-
18	1999-2000	26	എം.റ്റി സോമൻ അസി. എഞ്ചിനിയർ	LF.10042/ Spl.cell. (SC2)/2005 തീ. 28.06.06	5498	0		0	0	0	0	5498	-
19	1998-99	19	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	160	0		0	0	0	0	160	-
20	1998-99	20	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	630	0		0	0	0	0	630	-
21	1998-99	21	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 ₹29.01.2003	165	0		0	0	0	0	165	-
22	1998-99	22	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 ₹29.01.2003	708	0		0	0	0	0	708	-
23	1998-99	24	ജോർജ്ജ് ജോസഫ്, പ്രസിഡന്റ്	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.2003	70	0		0	0	0	0	70	-
24	1998-99	25	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.2003	2127	0		0	0	0	0	2127	-
25	1998-99	30	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.2003	11812	0		0	0	0	0	11812	-
26	1998-99	31	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.2003	11458	0		0	0	0	0	11458	-
27	1998-99	32	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.2003	7350	0		0	0	0	0	7350	-
28	1998-99	33	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.2003	11854	0		0	0	0	0	11854	-
29	1998-99	35	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.2003	36375	0		0	0	0	0	36375	-

30	1998-99	36	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.2003	4100	0		0	0	0	0	4100	-
31	1998-99	37	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	12425	0		0	0	0	0	12425	-
32	1998-99	38	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	12576	0		0	0	0	0	12576	-
33	1998-99	39	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	13930	0		0	0	0	0	13930	-
34	1998-99	40	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	10982	0		0	0	0	0	10982	-
35	1998-99	41	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	8849	0		0	0	0	0	8849	-
36	1998-99	42	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	12392	0		0	0	0	0	12392	-
37	1998-99	43	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	16770	0		0	0	0	0	16770	-
38	1998-99	47	എസ്.മോഹനൻ, സെക്രട്ടറി	LF.12183/ Spl.cell. (SC2)/2002 തീ.29.01.03	5000	0		0	0	0	0	5000	-
39	1995-96 1996-97	48	ജെ.വർഗ്ഗീസ്, മെമ്പർ എം.പി.വർക്കി, മെമ്പർ ആനി സ്റ്റീഫൻ, മെമ്പർ കെ. പി. സുദർശൻ മെമ്പർ	LF.6755/ Spl.cell. (SC2)/2000 തീ.22.10.01	3712	0		0	0	0		3712	-
40	1995-96 1996-97	22	എം.പി.വർക്കി, മെമ്പർ ആനി സ്റ്റീഫൻ മെമ്പർ, കെ.പി.സുദർശൻ മെമ്പർ	LF.6755/ Spl.cell. (SC2)/2000 തീ.22.10.01	248	0		0	0	0	0	248	-
41	1995-96 1996-97	23	-	LF.6755/ Spl.cell. (SC2)/2000 തീ.01.07.00	3000	0		0	0	0	0	3000	-

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	106431639

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	86207189
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	282146
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	282146
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	5580625

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

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

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-12	3590550	സൂസൻ ബഞ്ചമിൻ, കൃഷി ഓഫീസർ
1-13	1919275	ഡോ.റ്റിജു.പി.ജോസഫ്
1-14	70800	ഷൈനി ഐസക്, സി.ഡി.പി.ഒ
	5580625	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
1-12(എ)	282146

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ : 1-12

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
സൂസൻ ബഞ്ചമിൻ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രികൾച്ചറൽ	അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രികൾച്ചർ കട്ടപ്പന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ഊരക്കാട്ടിൽ വീട് ഗ്രീൻവാലിഹോംസ് വെങ്ങല്ലൂർ പി.ഒ തൊടുപുഴ
ഡോ.റ്റിജു.പി.ജോസ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ താലൂക്ക് ആശുപത്രി, കട്ടപ്പന	പുളിമൂട്ടിൽ അണക്കര പി.ഒ ഇടുക്കി ജില്ല
ശ്രീമതി.ഷൈനി ഐസക്	സി.ഡി.പി.ഒ, കട്ടപ്പന	പൂപ്പാനിക്കൽ മേലുകാവ്-686652

		കോട്ടയം ജില്ല.

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
1995-96 1996-97	എൽ.എഫ്.ഐ.4/405/05 തീ. 3.8.2005	6	3-19,3-21,3-22, 3-23,3-24,3-25(1,3)
1997-98	എൽ.എഫ്.ഐ.3/345/2002 തീ. 27.6.2002	17	11,12,13,19,20,21, 22,23,26,27,2829,30, 31,32,33,34
1998-99	എൽ.എഫ്.ഐ.4/357/13 തീ. 10.7.13	38	2,3,4,9,10,11,12,16,19, 20,21,22,23(1,2,3),24,25, 27,28,29,30,31,32,33,34, 35,36,37,38,39,40,41,42, 43,44,45,46,47,48,49
1999-00	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/ 465/2017 തീ. 27.4.2017	12	17,18,19,20,21,22,23, 24,25,26,27,28
2000-01	എൽ.എഫ്.ഐ.4/498/08 തീ.3.11.2008	6	14,15,17,18,19,20
2001-02	എൽ.എഫ്.ഐ.4/173/09 തീ. 6.3.2009	9	2-1,2-2,2-3,2-4,2-5,2-6, 2-7,2-8,3-14
2002-03	എൽ.എഫ്.ഐ.4/450/08 തീ.04.11.2008	5	3-1,3-2,3-3 (1,2),3-4,,3-7
2003-04	എൽ.എഫ്.ഐ.4/491/09 തീ. 8.9.2009	4	3-2,3-3,3-6,3-10
2004-05	എൽ.എഫ്.ഐ.4/559/11 തീ. 3.11.2011	17	3-2,3-3,3-4,3-5,3-6,3-7, 3-8,3-9,3-10,3-11,3-12, 3-13,3-14,3-15,3-16, 3-17,3-18
2005-06	എൽ.എഫ്.ഐ.-4/560/ 2011/തീ.03.11.2011	7	3-1,3-2,3-3,3-4,3-6,3- 7,3-8
2006-07	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/1129/ 2010/ തീ.23.4.2011	8	2-1 എ,ബി,2-2,3-1,3-2, 3-3,3-4,3-6,4-3
2007-08	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/1075/ 2011/തീ.22.2.2012	14	2-1,2-2,2-3,2-4,3-1,3- 2,3-3,

			3-4,3-6,3-7,3-8,3-9,3-10,3-11
2008-09	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/1073/2012/തീ.12.9.2012	21	1-1,1-2,1-3,1-4,2-1എ,ബി,2-2,3-1,3-2,3-3,3-4,3-5,3-6,3-7,3-8,3-9,3-10,3-11,3-12,3-13,3-14,3-15
2009-10	എൽ.എഫ്.ഐ.-9/1081/2012/തീ.3.10.2012	11	2-1,2-2,2-3,2-5,3-2,3-3,3-4,3-5,3-6,3-7,4-3
2010-11 2011-12	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/1437/15/തീ.4.4.2016	16	2-1,2-2,3-1,3-2,3-3,3-4,3-5 ,3-6,3-7,3-8,3-9,3-10,3-12,3-13,3-14,3-15
2012-13	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/1111/16/തീ. 1.09.2016	7	3-2,3-3,3-4,3-6,3-7,3-11,4-1
2013-14	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/86/16/തീ.20.06.2016	5	2-1 എ,ബി,3-1,3-2,3-3,4-3
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/924/16/തീ.1.02.2017	5	2-1,3-2,3-3,3-4,4-3
2015-16	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/820/16/തീ.19.06.2017	11	2-1,2-3,3-3,3-4,3-5,3-6,3-7,3-8,
2016-17	കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/203/18/തീ.28.02.2018	2	4-7,4-9
2017-18	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ-9-114/2019 തി. 27.02.2019	4	2-2, 3-3, 3-4, 4-7

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-9/880/2019

സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ഇടുക്കി ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൊടുപുഴ,
തീയതി:10.12.2019

Ph : 04862-227332
E-mail : doidk.ksad@kerala.gov.in

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ് 4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(6), 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ കട്ടപ്പന ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-19 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

AUDIT CERTIFICATE

No.KSA-IDK-9/880/2019

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Idikki
Dated : 10.12.2019
Ph No : 04862 227332
E-mail : doidk.ksad@kerala.gov.in

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of KATTAPPANA Block Panchayath in Idukki District for the year ended on 31.03.2019 in accordance with section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, section 215 of the Kerala Panchayath Raj Act 1994, the

rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller and And Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayath Raj Instituitions.

In my opinion, the Financial Statements of KATTAPPANA Block Panchayath for the 2018-19, except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

SENIOR DEPUTY DIRECTOR
IDUKKI