നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-11/1086/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,ഇടുക്കി

തൊടുപുഴ,തീയതി:10.01.2020
Ph:04862227332
E-mail:doidk.ksad@kerala.gov.in

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പള്ളിവാസൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം:-**പള്ളിവാസൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 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 **പള്ളിവാസൽ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.
ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം-1, 2&3ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് 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 രണ്ട് 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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1)കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഇ-മെയിൽ മുഖേന)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ഇടുക്കി, തൊടുപുഴ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-എൈ.ഡി.കെ-11/1086/2019 തീയതി :10.01.2020

ഇടുക്കി ജില്ലയിലെ പള്ളിവാസൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 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 പള്ളിവാസൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.പഞ്ചായത്ത് 21.11.2018 മുതൽ 18.11.2019 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. നാല് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ നാലിനും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് 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 ഉദ്യോഗസ്ഥ	ശ്രീമതി. ബേബി സന്ധ്യ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	19-11-2019 മുതൽ 26-11-2019 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ. വി.ജി.സജിമോൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. മുഹ്സിൻ ഫൈസൽ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.ജോസഫ് ചാക്കോ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.എബി എബ്രാഹം	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. സുനിൽകുമാർ ജി.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	കുമാരി.തുളസിഭായ് കൃഷ്ണൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ഹരിപുരുഷോത്തമൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.സജിവ് പി.പി	01.04.2018മുതൽ30.06.2018വരെ
	ശ്രീമതി.യേശുദാസി എസ്. മേരി	01.07.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ. ജയപ്രകാശ് എസ്. പി.	01.04.2018മുതൽ30.06.2018വരെ
	ശ്രീ. സുഗതൻ പി. ആർ.	01.07.2018മുതൽ20.08.2018വരെ
	ശ്രീ.ധർമ്മകീർത്തി പി.പി.	21.08.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം)	ഡോ.അജിത് പ്രശാന്ത്	01.04.2018മുതൽ01.03.2019വരെ
	ഡോ.എസ്.സേതുലക്ഷ്മി	02.03.2019മുതൽ31.03.2019വരെ
കൃഷി ആഫീസർ	ശ്രീമതി.സിജി.എം.എ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	ഡോ.ഷാബു ജോർജ്	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.റിനോജ് ജോസഫ്	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
എെ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.എം.യു.ജമീല	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
വി.ഇ.ഒ.	ശ്രീ.ജസ്ബിൻ തോമസ്	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ.സുജിത്.പി.രാഘവൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ

ഉള്ളടക്കം

ഭാഗം-1 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്		
ക്രമനം	ഖണ്ഡിക നം	ഖണ്ഡിക
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക
3	1-3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)
4	1-4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം
5	1-5	വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം
6	1-6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
7	1-7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ
8	1-8	ക്യാഷ് പരിശോധന
9	1-9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം
10	1-10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
11	1-11	വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ
12	1-12	വസ്തു നികുതി- നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലും ഈടാക്കിയതിലും കുറവ്
13	1-13	ലൈസൻസ് നിശ്ചിത നിരക്കിലുള്ള ഫീസ് ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.
14	1-14	തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

15	1-15	സമയബന്ധിതമായി പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കാതിരുന്നതിനാൽ സർക്കാർ ഗ്രാന്റിനത്തിലെ ഒരു കോടിയിലധികം രൂപ പാഴായി
16	1-16	ഇ-ടെണ്ടർ ഫോം വില പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല
17	1-17	കാലഹരണപ്പെട്ട നിക്ഷേപങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടില്ല
18	1-18	പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.
19	1-19	നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു മാസത്തിനകം തകർന്ന റോഡ് പുനർനിർമിക്കാൻ നടപടികളില്ല
20	1-20	ഇരുട്ടുകാനം കുടിവെള്ളപദ്ധതി പുനരുജ്ജീവിപ്പിച്ചിട്ടില്ല
21	1-21	റോഡ് ടാറിംഗ്-ബില്ലിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃത വസൂലാക്കലുകൾ നടത്തിയില്ല
22	1-22	മരുന്നു വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടുകൾ-വിതരണ ഏജൻസികൾ ഔഷധങ്ങൾ പൂർണമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
23	1-23	ആശ്രയ പദ്ധതി-കൈമാറി കിട്ടിയ പണം മുഴുവൻ ചെലവാക്കിയിട്ടില്ല
24	1-24	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അവലോകനം
ഭാഗം-2 വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
25	2-1	വസ്തുനികുതി -,നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലും ഈടാക്കിയതിലും കുറവ്
ഭാഗം-3 ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
26	3-1	റോഡ് ടാറിംഗ്-ബില്ലിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃത വസൂലാക്കലുകൾ നടത്തിയില്ല

ഭാഗം-4 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം		
27	4-1	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
28	4-2	സംയുക്തപ്രോജക്കുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
29	4-3	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
30	4-4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ
31	4-5	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്
32	4-6	സ്ഥിര നിക്ഷേപം
33	4-7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
34	4-8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
35	4-9	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം
36	4-10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
37	4-11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ
38	അനുബന്ധം-1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

1-1 ബജറ്റ്

13.03.2018-ൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി അംഗീകരിച്ച 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തേക്കുള്ള ബജറ്റ് 06.03.2018 -ലെ 1(1) നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി അംഗീകരിച്ച് പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 28.01.2019-ൽ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പാസാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് -ചെലവുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	₹20107544
വരവ്	₹180476807
ചെലവ്	₹177863270
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹22721081

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	20.04.2019	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	₹28147520
വരവ്	₹81887280
ആകെ	₹110034800
ചെലവ്	₹77363908
നീക്കിയിരിപ്പ്	₹32670892

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇനം	മുൻബാക്കി ₹	തൻവർഷ വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരിപ് ₹
വികസനഫണ്ട് – പൊതുവിഭാഗം (ACR പ്രകാരം)	0	16553925	16553925	16026600	527325
വികസനഫണ്ട് – എസ്.സി.പി. (ACR പ്രകാരം)	0	11630000	11630000	8792039	2837961

വികസനഫണ്ട് – ടി.എസ്.പി. (ACR പ്രകാരം)	0	255000	255000	225000	30000
കേന്ദ്ര ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	7684000	7684000	4122963	3561037
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	5222000	5222000	2840248	2381752
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് - റോഡിതരം (ACR പ്രകാരം)	0	3600000	3600000	2292258	1307742
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)					
എൻ.ആർ.ജി.ഇ.എസ്.-കൂലി ചെലവ്		31196640	31196640	31196640	0
എൻ.ആർ.ജി.ഇ.എസ്.- ഭരണചെലവ്	37316	760557	797873	776197	21676
ഐ.സി.ഡി.എസ്.	301241	924482	1225723	1000000	225723
സംപൂർണ്ണ ശുചിത്വം	32147	0	32147	0	32147
വിമുക്തി	24140	25000	49140	10000	39140
പ്രളയ ദുരിതാശ്വാസ ഗ്രാന്റ്	0	350000	350000	350000	0
ഹരിതകേരളം	17193	0	17193	0	17193
ആശ്രയ ഭവന പദ്ധതി	500000	0	500000	500000	0
അംഗൻവാടി ശുചിമുറി		22000	22000	0	22000
UID BPL- ഇൻസെന്റീവ്	87713		87713	0	87713
ആരോഗ്യ ഇൻഷ്വറൻസ്	3580		3580	0	3580
സംയുക്ത പദ്ധതി - ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	2262902	2262902	1425192	837710
സംയുക്ത പദ്ധതി - ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		925656	925656	925656	0
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	0	7465238	7465238	7465238	0
പശ്ചിമഘട്ടവികസനപദ്ധതി	14013		14013	0	14013
ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം	590	914000	914590	914590	0
MLA ഫണ്ട്	1311328	492581	1803909	1803892	17
ശുചിത്വ മിഷൻ	1391509	1920584	3312093	140000	3172093
വെള്ളപ്പൊക്ക ദുരിതാശ്വാസം സംഭാവന	0	5442224	5442224	5423363	18861
SBI PLAN Imprest	43925	0	43925	649	43276
SBI Grant	61771	447019	508790	161080	347710
തനത് ഫണ്ട് - ട്രഷറി	4076946	11975278	16052224	12884990	3167234
തനത് ഫണ്ട് - ബാങ്ക് + പണം	20244108	61134980	81379088	57998282	23380806

1-5 വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം

എ) പദ്ധതി ആസൂത്രണം

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി കാലയളവിലെ രണ്ടാം വാർഷിക പദ്ധതി തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ ജി.ഒ(എം എസ്) നം. 11/2018 തീ. 29.01.2018, ജി.ഒ(എം എസ്) നം. 22/2018 തീ. 14.02.2018 എന്നിവ അവലംബമാക്കിയാണ് ആസൂത്രണം ചെയ്തത്. പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ , ഗ്രാമസഭകൾ, ഭരണസമിതി, എന്നിവ തങ്ങളുടെ പങ്കാളിത്തം നൽകിയതായി രേഖകൾ സൂചിപ്പിക്കുന്നു. എന്നാൽ നാലു സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളിലും ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചർച്ചകളോ നിർദ്ദേശങ്ങളോ ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	പദ്ധതി അടങ്കൽ ₹	നടപ്പാക്കിയത്	പദ്ധതി ചെലവ് ₹	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
202	125980390	115	56356136	32	87	56.9

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ തിരിച്ചുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ആസൂത്രണം ചെയ്ത പ്രോജക്ടുകൾ	നടപ്പാക്കിയവ	അടങ്കൽ ₹	ചെലവ് ₹
കൃഷി ഓഫീസർ	02	01	2260000	954000
വെറ്ററിനനറി സർജൻ	04	04	2500000	2062327
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആരോഗ്യം)	02	02	850000	732200
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം)	02	02	800000	800000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01	01	250000	250000
വി.ഇ.ഒ	11	11	54148558	23719042
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	01	01	1150000	1150000
ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	06	04	5911000	5082513
സെക്രട്ടറി	16	13	7069088	2814795
അസി.സെക്രട്ടറി	03	02	2116490	1887530
അസി.എൻജിനീയർ (എൽ.എസ്.ജി.ഡി)	154	74	48925254	16903729
ആകെ	**202**	**115**	**125980390**	**56356136**

പദ്ധതി ആസൂത്രണ-നിർവ്വഹണ പ്രക്രിയകളിൽ വിവിധ സമിതികളുടെ പങ്കാളിത്തം

1) വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ/മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങളിൽ വിവിധ മേഖലകളിലേക്കാവശ്യമായ പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വരൂപിച്ച് അവ ചർച്ച ചെയ്ത് കരട് പദ്ധതിക്ക് രൂപം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതി നിർവഹണവേളയിലെ അനിവാര്യ ഇടപെടലുകളും പുരോഗതി വിലയിരുത്തലുകളും നടത്തിയിട്ടില്ല.

2) ഗ്രാമസഭകൾ

ഗ്രാമസഭകളിൽ ജനങ്ങളുടെ സജീവ പങ്കാളിത്തമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ആസൂത്രണ,ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പുയോഗങ്ങളുടെ തീരുമാനങ്ങൾ വിശദമായി രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3) വികസന സെമിനാർ

വികസന സെമിനാർ സംഘാടനത്തിന്റെ ഹാജർ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് മിനിട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തീരുമാന വിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

4) സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ

ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റി ഒഴികെയുള്ളവ അവരുടെ ദൈനംദിന പ്രവർത്തന മേഖലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിഷയങ്ങൾ മാത്രമാണ് തൻവർഷം ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതിനിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്വരൂപിക്കുകയും അംഗീകരിക്കുകയും നിർവ്വഹണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ട പ്രസ്തുത സമിതികൾ അപ്രകാരം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളെ സാരമായി ബാധിച്ചിട്ടുള്ളതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഏറ്റെടുത്തതിൽ പാതിയോളം പ്രോജക്ടുകൾ ഉപേക്ഷിക്കേണ്ടി വന്നതും ചെലവ് ശതമാനം തീരെ കുറഞ്ഞതും സർക്കാർ ഗ്രാന്റിനത്തിലെ ഒരു കോടിയിലധികം രൂപ തൻവർഷം ചെലവഴിക്കാനാവാതെ പോയതും ഈ നിരീക്ഷണം സാധൂകരിക്കുന്നു.

ബി) വാർഷികപദ്ധതി നിർവഹണം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രസക്തമായ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ക്രോഡീകരിക്കുന്നു.

- സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച പ്രവർത്തന കലണ്ടർ അനുസരിച്ച് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിക്കാതിരുന്നതിനാൽ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളായി തൻവർഷം ലഭിച്ച 1.06 കോടിയിലധികം രൂപ പാഴായി.
- വിനോദസഞ്ചാരത്തിനൊപ്പംതന്നെ കാർഷികമേഖലയ്ക്കും പ്രാധാന്യമുള്ള പ്രദേശമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തെങ്കിലും ആവർത്തനശൈലിയിലുള്ള ജൈവ വളം വിതരണം ചെയ്യുന്ന സമഗ്രകൃഷി വികസനം എന്ന പ്രോജക്ട് മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കിയത്. നൂതനമായ അനേകം പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങളും അവയ്ക്കുള്ള ധനസഹായവും ആമുഖത്തിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പതിവ് പ്രോജക്ടുകളിൽ മാത്രം ഒതുങ്ങി നിന്നത് പ്രത്യേകം വിലയിരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്.

- കാർഷിക മേഖലാപ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിലെ പ്രതികൂല ഘടകമായി ചൂണ്ടിക്കാട്ടപ്പെടുന്നത് സ്ഥലത്തിന് പട്ടയമില്ലായെന്ന വസ്തുതയാണ്. കൈവശാവകാശം ലഭ്യമായ ഭൂമിയിൽ കാർഷികാവശ്യങ്ങൾക്ക് ധനസഹായമനുവദിക്കാൻ സർക്കാരിന്റെ അനുവാദം വാങ്ങുന്നതിന് ശ്രമങ്ങൾ ഊർജ്ജിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.
- ഗതാഗത സൗകര്യങ്ങൾക്ക് ഏറെ പരിമിതിയുണ്ടെങ്കിലും ലഭ്യമായ ആസ്തിപരിപാലന ഗ്രാന്റ് (റോഡ്) വിഭാഗത്തിലെ പാതിയോളം തുക പാഴാക്കിയത് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ വൻവീഴ്ചയായി.(അലോട്ട്മെന്റ് :- ₹5222000/-, ചെലവ് :- ₹2840248/-, ചെലവ് ശതമാനം :- 54)
- വിവിധ അംഗൻവാടികളുടെ നവീകരണം മെച്ചപ്പെട്ട രീതിയിൽ പൂർത്തിയാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുണ്ട്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ് ₹	വരവ് ₹	ആകെ ₹	ചെലവ് ₹	നീക്കിയിരുപ്പ് ₹
ഭരണചെലവുകൾ	37316	760557	797873	776197	21676
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	31196640	31196640	31196640	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	31680	21
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	641200	144
വിധവാപെൻഷൻ	2453200	615
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	5456400	1437
വികലാംഗപെൻഷൻ	904600	210
50 വയസിന് മേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	36300	8
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹധനസഹായം	30000	01

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 20.11.2019-ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ₹5834/- ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

പഞ്ചായത്ത് കാര്യാലയത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവായി വിലയിരുത്തിയതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പ്രധാന വിഷയങ്ങൾ ചുവടെ ക്രോഡീകരിക്കുന്നു.

- ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലകൾ യഥാസമയം ഓഫീസ് ഉത്തരവുകൾ മുഖേന വിഭജിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.
- വൗച്ചറുകളും രേഖകളും തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ നിഷ്കർഷ പുലർത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി തയ്യാറാക്കാത്തതും വ്യാപാരികളുടെ പട്ടിക സൂക്ഷിക്കാത്തതും സെക്രട്ടറിയുടെ പ്രോജക്ട് ഫയലുകളിൽ അനുബന്ധ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാതിരുന്നതും പോരായ്മയാണ്.
- ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ജീവനക്കാരുടെ ചുമതലകൾ ഊഴമനുസരിച്ച് ക്രമീകരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ചുമതലാ രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നു.
- ഭരണസമിതി ,സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ എന്നിവയുടെ മിനിട്സ് കാലികമാണ്.
- തനത് ഫണ്ട് വരവുകൾ കാലികമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ മികവ് പുലർത്തിയിട്ടുണ്ട്. തുടർച്ചയായ രണ്ടാം വർഷവും നൂറു ശതമാനം പിരിവ് എന്ന നേട്ടം കൈവരിക്കാനായത് ശ്ലാഘനീയമാണ്.
- വസ്തു നികുതി നിർണയത്തിലെയും ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഡിമാന്റ് കണക്കുകളിലെയും അപാകത വരുമാന നഷ്ടത്തിന് കാരണമാകുന്നു. (വിശദ പരാമർശം അന്യത്ര ചേർത്തിട്ടുള്ളത് കാണുക.).
- വാർഷിക പദ്ധതി ആസൂത്രണം, നിർവഹണം,മേൽനോട്ടം എന്നീ പ്രക്രിയകളിൽ സർക്കാർ മാർഗരേഖകൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ലഭ്യമായ തുകകൾ സമയബന്ധിതമായി ചെലവഴിക്കുന്നതിൽ വന്ന വീഴ്ച മൂലം ഒരു കോടിയിലധികം രൂപ പാഴായി.
- സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ സമയക്രമം പാലിക്കുന്നു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	28.10.2019 & 29.10.2019	09/2019	ലഭ്യമായിട്ടില്ല.
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	25.09.2019മുതൽ 09.10.2019വരെ	2014-15മുതൽ 2018-19വരെ	25.10.2019

1-11 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ ആസ്തികളുടെ മൂല്യം, ഡിപ്രിസിയേഷൻ എന്നീ കണക്കുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചില്ല.

2) പ്രളയ ദുരിതാശ്വാസം, എം.എൽ.എ.ഫണ്ട് എന്നീ വരവുകൾ പൂർണമായി ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഇനങ്ങൾ തരം തിരിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4) എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് കൂലിച്ചെലവ് ഇനത്തിൽ കാഷ് ബുക്കും ധനകാര്യ പത്രികയും തമ്മിൽ ₹14840/-യുടെ വ്യത്യാസം നിലനിൽക്കുന്നു.

1-12 വസ്തു നികുതി- നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലും ഈടാക്കിയതിലും കുറവ്

ലൈസൻസ് അപേക്ഷകർ തങ്ങളുടെ അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന കെട്ടിട നമ്പർ, സഞ്ചയയിലെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ കണക്കുകളുമായി താരതമ്യം ചെയ്ത് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ യഥാർത്ഥത്തിൽ നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി നിരക്കിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് അസസ്സ് ചെയ്ത് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് എന്നു കാണുന്നു. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2018-19 വർഷം ആകെ 246 ലൈസൻസുകൾ നൽകിയിരിക്കുന്നു. ആയതിൽ 10 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണയിക്കേണ്ട നിരക്കിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നിർണയിച്ചതിനാൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ തൻവർഷം ₹101823/-യുടെ നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. മുൻ വർഷങ്ങളിലും ഈ അപാകത ഉള്ളതിനാൽ ₹449807/-യുടെ നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 2-1ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-13 ലൈസൻസ് നിശ്ചിത നിരക്കിലുള്ള ഫീസ് ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.

ജി.ഒ.(പി) 80/2017/ത.സ്വഭ.വ തീയതി.31.10.2017 പ്രകാരം മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങളെ 5 സ്ലാബുകളായി തിരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീസ് നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 246 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് തൻവർഷം ലൈസൻസ് നേടിയിരിക്കുന്നത്.

സഞ്ചയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ എന്ന പേരിൽ മാത്രം നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 719 കെട്ടിടങ്ങൾക്കാണ്. കൂടാതെ റിസോർട്ട്, ഹോംസ്റ്റേ, ഓഫീസ് , വ്യവസായം, ഇതരവ്യവസായങ്ങൾ എന്ന പേരിൽ വേറെയും കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് . എന്നാൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വളരെക്കുറച്ച് സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് ലൈസൻസിന് അപേക്ഷിക്കുകയും നേടുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിക്കേണ്ട സത്യവാങ്മൂലം പല ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളോടൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. മാത്രമല്ല ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷകൾ സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ (ഫെബ്രുവരി 28നുള്ളിൽ)സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് അപേക്ഷകളിൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കുവാനാണോ പുതിയ ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷയാണോ എന്നുള്ള കോളം പൂരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് അപേക്ഷയിൽ ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ എല്ലാം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തി മാത്രം ലൈസൻസ് നൽകുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പാർപ്പിടേതരം

എന്ന ശീർഷകത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ളവ	719
കാർഷികാവശ്യം	7
വിദ്യാഭ്യാസാവശ്യം	7
ആയുർവ്വേദ സുഖചികിൽസാ കേന്ദ്രം	1
ആശുപത്രികൾ	8
ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിനുള്ളവ	58
ആരാധനാലയം	51
ഇതര വ്യവസായത്തിനുള്ളവ	68
മൊബൈൽ ടവർ	3
വ്യവസായത്തിനുള്ളവ	45
ഹോംസ്റ്റേ	21
കോട്ടേജ്	180
റിസോർട്ട്	473
ആകെ	**1641**

പുതുക്കിയ സ്ലാബ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകൾ ഈടാക്കുന്നതിന് കമ്മിറ്റി തീരുമാനം കൈക്കൊള്ളുകയും അതു പ്രകാരമുള്ള നിരക്കുകൾ ഈടാക്കുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൻവർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി വരവുകളുടെ പരിശോധനയിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

എ)ഡിമാന്റ് സമഗ്രമല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1.റേഷൻ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങൾ

2.കള്ള് ഷാപ്പുകൾ

3. ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘങ്ങൾ.

പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)വ്യാപാരികളുടെ പട്ടിക പൂർണമല്ല

പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ട്രേഡ്സ് ലിസ്റ്റ് സമഗ്രമല്ല. വാർഡു തിരിച്ചുള്ള പട്ടിക തയ്യാറാക്കി തൊഴിൽനികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ എല്ലാവരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ് .

1-15 സമയബന്ധിതമായി പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കാതിരുന്നതിനാൽ സർക്കാർ ഗ്രാന്റിനത്തിലെ ഒരു കോടിയിലധികം രൂപ പാഴായി

വാർഷിക പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിന് കൃത്യമായ ഒരു സമയക്രമം നിശ്ചയിച്ച് സർക്കാർ ഓരോ വർഷവും പ്രവർത്തന കലണ്ടർ പുറത്തിറക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സമയപരിധിക്കനുസരിച്ച് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ പുരോഗതി കൈവരിക്കാത്തതിനാൽ ഓരോ വർഷവും ഗണ്യമായ തുകയാണ് സർക്കാർ ഗ്രാന്റിനത്തിൽ പാഴാവുന്നത്. തൻവർഷം നഷ്ടമായ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാന്റിന്റെ പേര്	അലോട്ട്മെന്റ് തുക ₹	ചെലവഴിച്ച തുക ₹	പാഴായ തുക ₹	നഷ്ടമായ തുകയുടെ ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് (Genaral)	16553925	16026600	527325	3.1
വികസന ഫണ്ട് (SCP)	11630000	8792039	2837961	24.4
വികസന ഫണ്ട് (TSP)	255000	225000	30000	11.7
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	7684000	4122963	3561037	46.3
ആസ്തി സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	5222000	5840248	2381752	45.6
ആസ്തി സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	3600000	2292258	1307742	36.3
		ആകെ നഷ്ടമായ തുക	10645817	

ജീവനക്കാരുടെ അഭാവം, ട്രഷറി നിരോധനം, പ്രളയദുരിതാശ്വാസ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സമയം നീക്കി വെയ്ക്കേണ്ടി വന്നത്, സർക്കാർ നിരോധനം മൂലം നിർമ്മാണ സാമഗ്രികൾക്കുണ്ടായ ക്ഷാമം തുടങ്ങിയവയാണ് പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസത്തിന് കാരണങ്ങളായി വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷത്തെ പ്രത്യേക സാഹചര്യങ്ങൾ പരിഗണനാർഹമാണെങ്കിലും തുടർന്നും പദ്ധതി പണം പാഴാകാതിരിക്കുന്നതിന് കർശന മുൻകരുതൽ സ്വീകരിക്കുന്നതിനും കാര്യക്ഷമമായ പദ്ധതി പ്രവർത്തനം-ഫണ്ട് വിനിയോഗം എന്നിവ സാധ്യമാക്കുന്നതിനും വേണ്ടി വിഷയം ഭരണസമിതി, സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ എന്നിവയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-16 ഇ-ടെണ്ടർ ഫോം വില പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2016-17 മുതൽ 2018-19 വരെ നടപ്പാക്കിയ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ ഫോം വില ഇനത്തിൽ ₹18,881/- ഇടുക്കി ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് എൽ.എസ്.ജി.ഡി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നേരിട്ട് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രമീകരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 കാലഹരണപ്പെട്ട നിക്ഷേപങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടില്ല

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം I, അനുച്ഛേദം 282 അനുസരിച്ച്, 3 വർഷത്തിലധികമായി അവകാശമുന്നയിക്കപ്പെടാതെ ശേഷിക്കുന്ന സിവിൽ നിക്ഷേപങ്ങൾ കാലഹരണപ്പെടുന്നതാണ്. കാലപരിധി കഴിഞ്ഞ പല നിക്ഷേപങ്ങളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഋണബാധ്യതാക്കണക്കുകളിൽ നിലനിർത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. കരാറുകാർ, വിതരണക്കാർ എന്നിവരിൽനിന്ന് സ്വീകരിച്ച നിരതദ്രവ്യം, ഇവരുടെ സെക്യൂരിറ്റി നിക്ഷേപം, ലേല നിക്ഷേപം, ഇലക്ഷൻ നിക്ഷേപം തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങളിലായി 2007-08 മുതലുള്ള തുകകളാണ് ഇത്തരത്തിൽ ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നത്. 2015-16 വരെയുള്ള വർഷങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിക്കപ്പെട്ടതും കണക്കുകളിൽ നിലനിർത്തിയിട്ടുള്ളതുമായ തുകകൾ ഇതിനോടകം കാലഹരണപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതിനാൽ അവ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടി കണക്കുകൾ യഥാവിധി ക്രമീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തദനുസരണം രജിസ്റ്ററിലും ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-18 പദ്ധതികൾ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം ആവിഷ്കരിച്ച ചുവടെ ചേർക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾക്ക് വികസനഫണ്ടിൽ തുക വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.

1.പീച്ചാട് സിറ്റി കുടിവെള്ളപദ്ധതി(എസ് 149/19)

പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹174,942/- (ബിൽനം.9/18-19/ 21-5-2018) ചെലവഴിച്ച്

ടാങ്കിനുള്ള പ്ലാറ്റ്ഫോം, 3000 ലിറ്റർ ടാങ്ക്, പമ്പിംഗ് മെയിൻ എന്നിവ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ മോട്ടോർ, പമ്പ്ഹൗസ്, വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കൽ, വിതരണ ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ എന്നീ ഇനങ്ങൾ പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ജലം വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് നാളിതുവരെ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2.കല്ലാർ കംഫർട്ട് സ്റ്റേഷൻ നവീകരണം(എസ് 160/19)

കല്ലാർ ജംഗ്ഷനിൽ രണ്ട് ടോയ് ലെറ്റുകൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിനുവേണ്ടി ₹400,000/- അടങ്കൽ വകയിരുത്തി ആവിഷ്ക്കരിച്ച പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ₹267,556/- (ബിൽ നം.14/18-19/22-5-18) ചെലവഴിച്ച് കെട്ടിടനിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചു. എന്നാൽ സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക്, വൈദ്യുതി, വെള്ളം, എന്നീ സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കാത്തതിനാൽ ആയവ പ്രയോജനപ്രദമായിട്ടില്ല. നിലവിൽ ടോയ് ലെറ്റിന്റെ പരിസരം കാട് വളർന്ന അവസ്ഥയിലാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്ന മറ്റിനങ്ങളായ കൗണ്ടർ നിർമ്മാണം, മുറ്റം വൃത്തിയാക്കൽ എന്നിവ കൂടി അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിച്ച് ശുചിമുറി സമുച്ചയം ജനങ്ങൾക്ക് തുറന്നു നൽകേണ്ടതാണ്. മേൽപ്പറഞ്ഞ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് തുടർ പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ തുടങ്ങിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ടുകൾ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് പ്രായോഗികമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തുന്നതിനായി വിഷയം ഭരണസമിതി, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് എന്നിവയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു മാസത്തിനകം തകർന്ന റോഡ് പുനർനിർമിക്കാൻ നടപടികളില്ല

പ്രോജക്ട് നം/പേര് :- എസ്137/19, കൈറ്റിയാനിക്കൽപടി റോഡ് നിർമ്മാണം

ചെലവ് തുക :- ₹269891/- (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

ബിൽനം :- 12/18-19 തീയതി.21-05-2018.

പ്രസ്തുത റോഡിന്റെ നിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു മാസത്തിനുള്ളിൽ ഇരു വശങ്ങളിലെയും സംരക്ഷണഭിത്തികൾ ഇടിഞ്ഞ് പൂർണമായി നശിച്ചു. റോഡ് സഞ്ചാരയോഗ്യമല്ലെന്നുള്ള ശ്രീ.രാഹുൽ രാജൻ എന്നയാളുടെ പരാതിയെത്തുടർന്ന് നിർമ്മാണത്തിലെ അപാകതകൾ പരിശോധിച്ച് അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുന്ന പക്ഷം കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് വിശദീകരണം തേടുവാനും സ്വീകരിക്കേണ്ട തുടർനടപടികൾ തങ്ങളെ ധരിപ്പിക്കുവാനും ഭരണസമിതി അസി.എഞ്ചിനീയറെ ചുമതലപ്പെടുത്തി. (23-6-2018-ലെ 5(1) നമ്പർ തീരുമാനം). വകയിരുത്തിയ പരിമിതമായ തുക ഉപയോഗിച്ച് കൂടുതൽ നീളത്തിൽ റോഡ് നിർമാണ പ്രവൃത്തി രൂപകൽപ്പന ചെയ്തതും പ്രളയവും മൂലമാണ് ഇത്തരത്തിൽ സംഭവിച്ചതെന്നാണ് അസി.എഞ്ചിനീയർ ഭരണസമിതിക്ക് സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രളയം നടന്നത് 15.8.2018-നും 19.8.2018-നും ഇടയിലാണെന്നും ഭരണസമിതി തീരുമാനമെടുത്തത് 23.6.2018-ൽ ആണെന്നും " പ്രളയം മൂലം റോഡു തകർന്നുവെന്ന" അസി.എൻജിനിയറുടെ വാദഗതിയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നതല്ല.

ഓഡിറ്റിനോടനുബന്ധിച്ച് നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ പ്രസ്തുത റോഡ് തീർത്തും

സഞ്ചാരയോഗ്യമല്ലെന്ന് കാണുകയുണ്ടായി. ചെങ്കുത്തായ റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി ഇടിഞ്ഞും കോൺക്രീറ്റ് തകർന്നും പൂർണമായി നശിച്ച അവസ്ഥയിലാണുള്ളത്. ഫണ്ട് ലഭ്യതയ്ക്കനുസരിച്ച് നിർമ്മാണത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പാക്കി ഘട്ടം ഘട്ടമായി പ്രൊജക്റ്റ് പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്നതിനാലാണ് ഈ അവസ്ഥ സംജാതമായതെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. റോഡിന്റെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ കൃത്യമായി വിലയിരുത്തി അതിനനുസൃതമായി ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്താതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് എൻജിനിയറുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയാണ്. പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ 31.8.2013-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്.)73/2013/PWD നമ്പർ ഉത്തരവനുസരിച്ച്, ടാറിംഗ് ഇല്ലാതെയുള്ള പുതിയ റോഡു നിർമാണത്തിന്റെ ഡിഫക്റ്റ് ലയബിലിറ്റി കാലയളവ് 24 മാസമാണ്. ആയതിനാൽ കരാറുകാരൻ ഒടുക്കിയ സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് , പെർഫോർമൻസ് ഗാരന്റി എന്നിവ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടി ടിയാന്റെ നഷ്ടോത്തരവാദിത്തത്തിൽ റോഡ് പുനർനിർമ്മിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ നിരുത്തരവാദപരമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം വരുത്തിയ അസി.എൻജിനിയർക്കെതിരെ വകുപ്പുതല നടപടികൾ ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്. റോഡ് നിർമാണത്തിലെ പ്രസ്തുത അപാകതകൾ മുൻനിർത്തി ചെലവ് തുക ₹269891/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് വിഷയം ഭരണവകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-20 ഇരുട്ടുകാനം കുടിവെള്ളപദ്ധതി പുനരുജ്ജീവിപ്പിച്ചിട്ടില്ല

ഇരുട്ട് കാനം കുടിവെള്ളപദ്ധതിയുടെ ജലസ്രോതസ്സായ കിണറിന്റെ അനുബന്ധ ജോലികൾ, പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കൽ എന്നിവ തൻവർഷം വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹355398/- (ബിൽനം.11/18-19,21-5-18) ചെലവഴിച്ച് പൂർത്തീകരിച്ചിരുന്നു (പ്രോജക്റ്റ് നം.151/19). എന്നാൽ പ്രളയത്തെത്തുടർന്നുണ്ടായ ഉരുൾപൊട്ടലിലും മണ്ണിടിച്ചിലിലും ടാങ്ക് സ്ഥാപിച്ചിരുന്ന ഭാഗം , ഏതാനും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീടുകൾ എന്നിവ ഒലിച്ചു പോയി. മുൻവർഷം സ്ഥാപിച്ച വാട്ടർ ടാങ്ക് സമീപ സ്ഥലത്ത് കേടുകൂടാതെ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഒപ്പം തൻവർഷം സ്ഥാപിച്ച 743മീറ്റർ 32mm ജി.ഐ പൈപ്പ് ലൈൻ ശൃംഖല ഉപയോഗരഹിതമായി അവശേഷിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. വീടുകൾ നഷ്ടപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾ സ്ഥലം ഉപേക്ഷിച്ചുപോയെങ്കിലും പദ്ധതിക്ക് ഇനിയും ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രസ്തുത പ്രദേശത്ത് ശേഷിക്കുന്നതായി അധികൃതർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകയാൽ തുടർപ്രോജക്റ്റ് ആവിഷ്കരിച്ച് പ്രസ്തുത കുടിവെള്ളപദ്ധതി പുനരുജ്ജീവിപ്പിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി വിഷയം ഭരണസമിതി, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് എന്നിവരുടെ സജീവ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 റോഡ് ടാറിംഗ്-ബില്ലിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃത വസൂലാക്കലുകൾ നടത്തിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം. എസ് ഒ.125/2019.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :- അസി.എൻജിനിയർ (എൽ.എസ്.ജി.ഡി.)

എട്ടേക്കർ അറുപതാം മൈൽ റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രോജക്റ്റ്, ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേനയാണ് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് കരാറുകാരന്റെ പ്രതിഫലം ഒഴിവാക്കിയും എന്നാൽ നികുതി വിഹിതങ്ങൾക്കായി 07.5% ഓവർഹെഡ് ചാർജ് ഉൾപ്പെടുത്തിയുമാണ് തയ്യാറാക്കിയത്. 31.3.2018-നുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കുന്ന പൊതുമരാമത്ത്

പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽനിന്ന് ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കേണ്ടതില്ലെന്ന് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 01.11.2017-ലെ 87/2017 നമ്പർ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 5-ൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് 26.03.2018-ൽ പൂർത്തീകരിച്ചതാണ്. നിർമ്മാണത്തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം മാത്രം വസൂലാക്കിയാണ് കൺവീനർക്ക് ഫൈനൽബിൽ തുക അനുവദിച്ചത്. ആദായനികുതി, ജി.എസ്.റ്റി എന്നിവ കുറവു വരുത്താത്തതിനാൽ അതിനുവേണ്ടി വകയിരുത്തിയ 6.5% (7.5%-1%) കരാറുകാരന് അനുവദിക്കേണ്ടിയിരുന്നില്ല. തൻമൂലം കരാറുകാരന് ₹24990/- അധികം നൽകിയിരിക്കുന്നു.

അധികമായി അനുവദിച്ച തുക ഉത്തരവാദിയായ അസി.എൻജിനീയറിൽനിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. വിശദ വിവരം **ഖണ്ഡിക 3-1ൽ** ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

1-22 മരുന്നു വാങ്ങൽ പ്രോജക്ടുകൾ-വിതരണ ഏജൻസികൾ ഔഷധങ്ങൾ പൂർണമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തൻവർഷത്തെ പദ്ധതിയിലുൾപ്പെടുത്തി മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് ഔഷധി, ഹോംകോ, കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷൻ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുക കൈമാറിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ പ്രസ്തുത ഔഷധങ്ങൾ പൂർണമായി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ, പ്രോജക്ട് നം, പേര്	നിർവഹണ ഏജൻസി	കൈമാറിയ തുക (₹)	കൈമാറ്റ വിശദാംശങ്ങൾ	വിതരണം ചെയ്ത മരുന്നുകളുടെ മൂല്യം(₹)	ക്രമീകരിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക(₹)
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) എസ്103/19 ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ	ഹോംകോ ആലപ്പുഴ	250000	NEFT മുഖേന സ്ഥാപനത്തിന് എസ്.ബി.ഐ ആലപ്പുഴ കൈചൂണ്ടി ശാഖയിലുള്ള 34306403911 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 15.11.2018 -ൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു.	------	250000
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ഔഷധി തൃശ്ശൂർ	300000	NEFT മുഖേന സ്ഥാപനത്തിന് പഞ്ചാബ്	297796	2204

(ആയുർവേദം) എസ്102/19 ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ			നാഷണൽ ബാങ്ക് കുട്ടനല്ലൂർ ശാഖയിലുള്ള 5913005900000015 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 17.3.2019-ൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു.		
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) എസ്101/19 പി.എച്ച്.സി യ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ	കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷൻ	132200	കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന്റെ തിരുവനന്തപുരം മെഡിക്കൽ കോളേജ് ശാഖയിലുള്ള 3624001800000019-ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകി	47224	84976
ആകെ					**337180**

മറ്റ് അപാകതകൾ

1. പി.എച്ച്.സി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി ഫയലുകളിൽ പ്രോജക്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആയതിനാൽ മുൻവർഷ പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടെ ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്കില്ല.

3.ഫയലുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്ന ഔഷധങ്ങൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കുവാനും രേഖകൾ കൃത്യമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 ആശ്രയ പദ്ധതി-കൈമാറി കിട്ടിയ പണം മുഴുവൻ ചെലവാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണം	അസി.സെക്രട്ടറി

പദ്ധതി നം	99/2019
പദ്ധതി	ആശ്രയ പദ്ധതി
അടങ്കൽ	₹ 656490/-
ബിൽ നം &തുക	1/2018-19/തീ. 06.09.2018, ₹656490/-

ആശ്രയ പദ്ധതിക്കായി കല്ലാർ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിൽ 6564 അക്കൗണ്ടിൽ 30.10.2019ൽ ₹14,80,597/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി യൂണിയൻ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യയുടെ അടിമാലി ശാഖയിലെ കുടുബശ്രീയുടെ 352502010072260 നമ്പരായുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ 16.11.2019 ൽ ₹515017.12/- നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതായി കാണുന്നു. കല്ലാർ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലെ 6564-ാം നം. അക്കൗണ്ടിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുക, 352502010072260 അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് അടിയന്തിരമായി മാറ്റുകയും 6564-ാം നം. അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. ആശ്രയ പദ്ധതിക്കായി ഒറ്റ അക്കൗണ്ട് മാത്രമേ ഉപയോഗിക്കാവൂ. ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കേണ്ട പണം നിഷ്ക്രിയമായി ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത് ഉചിതമല്ല . പാവപ്പെട്ട ജനങ്ങളുടെ ക്ഷേമത്തിനും വികസനത്തിനും പ്രാദേശിക പ്രത്യേകതകളുള്ള ഉചിതമായ പരിപാടികൾ കണ്ടെത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - അവലോകനം

എല്ലാവർക്കും സുരക്ഷിത ഭവനം എന്ന ലക്ഷ്യം മുൻനിർത്തി സ.ഉ.(എം.എസ്)151/17/ തസ്വഭവ/31.07.17, സ.ഉ.(എം.എസ്) 34/2018/ തസ്വഭവ/16.03.18, സ.ഉ.(ആർടി)2278/ തസ്വഭവ/18.08.2018 എന്നിവ പ്രകാരം സംസ്ഥാന സർക്കാർ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണ് സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട പദ്ധതി(LIFE). പള്ളിവാസൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ LIFE പ്രോജക്ടിന്റെ വിഭവസമാഹരണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	₹1,12,00,000
സംസ്ഥാന വിഹിതം	₹21,60,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	₹14,62,902
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	₹525,656
ഹഡ്കോ വായ്പ	₹3,00,30,000
ആകെ	**₹4,53,78,558**

ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതിക്കായി വിവിധ സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ ലഭിച്ചതും ചെലവഴിച്ചതുമായ തുകകളുടെ വിവരങ്ങളും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരങ്ങളും ചുവടെ വിവരിക്കുന്നു.

എ)ഫണ്ട് വിശകലനം

ഫണ്ടിനം	വരവ് ₹	ചെലവ് ₹

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പൊതു വിഭാഗം	5600000	5600000
	എസ്. സി.പി	6210000	6210000
ബ്ലോക്ക്	പൊതു വിഭാഗം	1011292	1011292
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	പൊതു വിഭാഗം	525656	525656
ഹഡ്കോ വായ്പ		8743052	7503052
സംസ്ഥാന വിഹിതം		2160000	2160000

ബി. ഗുണഭോക്തൃ വിശകലനം

ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ അംഗമായ വിവിധ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു

	പൊതു വിഭാഗം	എസ്.സി	എസ്.റ്റി	ആകെ
ആകെ ഗുണഭോക്താക്കൾ	90	43	1	134
കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടവർ	75	23	1	99
വീട് പണി തുടങ്ങിയവർ	74	23	1	98
വീട് പണി പൂർത്തീകരിച്ചവർ	47	7	1	55
വീട് പണി പൂർത്തീകരിക്കാൻ ശേഷിക്കുന്നവർ	28	16	0	43
വീട് പണി തുടങ്ങാത്തത്	1	--	--	1

പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

2-1 വസ്തുനികുതി-നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലും ഈടാക്കിയതിലും കുറവ്

ഡി.& ഓ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകർ തങ്ങളുടെ അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന കെട്ടിട നമ്പർ, സഞ്ചയയിലെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ കണക്കുകളുമായി ചേർത്ത് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ യഥാർത്ഥത്തിൽ ഡിമാന്റ് ചെയ്യേണ്ട നികുതി നിരക്കിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കാണ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് എന്ന് കാണുന്നു. ഡി.&ഒ. ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ആകെ 246 ലൈസൻസുകൾ നൽകിയിരിക്കുന്നു. ആയതിൽ 10 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം കുറവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഡി.& ഒ. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ക്രമ നം.	ലൈസൻസിയുടെ/ കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	വാർഡ്/നം	ഉപയോഗ ക്രമം	വിസ്തീർണ്ണം, ച.മീ	നിർണ്ണയിച്ച നിരക്ക് ₹	സഞ്ചയ പ്രകാരം നിർണയിച്ച് ഈടാക്കിയ നികുതി ₹	നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നിരക്ക് ₹	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി ₹	കുറവ് ₹	നികുതി പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നത്	മുൻ വർഷങ്ങളിലെ നഷ്ടം ₹
1	4	മാത്യു കുരുവിള/ മാത്യു കുരുവിള	IX/ 158-2	സ്റ്റാ	698.19	80	61581	160	123162	61581	2013 2-ാം അർദ്ധ വർഷം	61581x 4.5= 277115
2	11	പി.എസ് അബ്ദുൾ ഷുക്കൂർ/ അബ്ദുൾ നാസർ	VII/ 451-14	സ്റ്റാ	50	80	3780	160	7560	3780	2015 2-ാം അർദ്ധ വർഷം	3780x 2.5= 9450
3	21	ജി.പ്രഭാകർ കാമത്ത്/ മാനേജർ പോൾ സ്പോർട്സ്	V/180	സ്റ്റാ	70.73	40	2081	160	8324	6243	2013 1-ാം അർദ്ധ വർഷം	6243x5 =31215
4	15	ജോസഫ് ചാക്കോ/ ചാക്കോ ജോസഫ്	III/332	റെസ്റ്റോറന്റ്	213	30	6710	50	11185	4475	2013 1-ാം അർദ്ധ വർഷം	4475x5 =22375
5	34	മോളി സൈമൺ/ സൈമൺ ജോൺ	V/12,	റിസോർട്ട്	66	50	2426	80	3882	1456	2013 1-ാം അർദ്ധ വർഷം	1456x5 = 7280
6	“	“	V/13,	“	296	“	10335	“	16536	6201	“	6201x5

												=31005
7	“	“	V/14,	“	140	“	5145	“	8232	3087	“	3087x5 =15435
8	“	“	V/15,	“	232	“	8526	“	13642	5116	“	5116x5 =25580
9	“	“	V/16	“	160	“	5880	“	9408	3528	“	3528x5 =17640
10	85	ഡോ.ലക്ഷ്മി യു.ജി/ സുമിയ ജോസ്	X/ 282-8	സ്പാ	45.85	50	2889	160	9245	6356	2016 1-ാം അർദ്ധ വർഷം	6356x2 =12712
								ആകെ		**101823/-**		**449807/-**

ഇത് സംബന്ധിച്ച എൻക്വയറിക്ക് (1)ന് നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയപ്പോൾ അപാകതകൾ വന്നിട്ടുണ്ട് എന്നും പുനർനിർണ്ണയം നടത്തി പുതുക്കിയ നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണ് എന്ന മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ കുറവ് വന്ന തുക കൃത്യമായി നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവരുത്തിയ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

സഞ്ചയയിൽ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിരിക്കുന്ന വിവിധ ഉപയോഗക്രമത്തിലുള്ള എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും നികുതി നിരക്കുകൾ കൃത്യമായാണോ നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത് എന്ന് പരിശോധിക്കുകയും നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്ന നിരക്കുകളിൽ കുറവുണ്ടെങ്കിൽ കൃത്യമാക്കി കുടിശിക ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക ഈടാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

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 റോഡ് ടാറിംഗ്-ബില്ലിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃത വസൂലാക്കലുകൾ നടത്തിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം.എസ് ഒ.125/2019 .

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :- അസി.എൻജിനീയർ എൽ.എസ്.ജി.ഡി.

എട്ടേക്കർ അറുപതാം മൈൽ റോഡ് ടാറിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേനയാണ് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് കരാറുകാരന്റെ പ്രതിഫലം കൂടാതെയും, എന്നാൽ നികുതി വിഹിതങ്ങൾക്കായി 07.5% ഓവർഹെഡ് ചാർജ് ഉൾപ്പെടുത്തിയുമാണ് തയ്യാറാക്കിയത്. 31.3.2018-നള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കുന്ന പൊതുമരാമത്ത്

പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽനിന്ന് ജി.എസ്.ടി ഈടാക്കേണ്ടതില്ലെന്ന് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 01.11.2017-ലെ ജി.ഒ.(പി) 87/2017 നമ്പർ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 5-ൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് 26.03.2018-ൽ പൂർത്തീകരിച്ചതാണ്. നിർമ്മാണത്തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം മാത്രം വസൂലാക്കിയാണ് കൺവീനർക്ക് ഫൈനൽബിൽ തുക അനുവദിച്ചത്. ആദായനികുതി, ജി.എസ്.റ്റി എന്നിവ കുറവ് വരുത്താത്തതിനാൽ അതിനുവേണ്ടി വകയിരുത്തിയ 6.5% (7.5% - 1%) കരാറുകാരന് അനുവദിക്കേണ്ടിയിരുന്നില്ല. തൻമൂലം അധിക തുക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സാങ്കേതികാനുമതി തുക	₹385,000/-(തനതു ഫണ്ട്)
കൺവീനർ	ശ്രീമതി.മിനി പൊന്നപ്പൻ,കണിയാംകുളങ്ങര,വട്ടയാർ
കരാർ നം/തീയതി	26/AE/lsgd/pvsl/തീ.11-1-2017
അളവു പുസ്തകം	561/17-18
പ്രോജക്ട് ആരംഭിച്ച തീയതി	11-1-2017
പ്രോജക്ട് പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	26.03.2018
ആകെ വേലമൂല്യം	₹384456/-
(-)ബാരൽവില നികുതിസഹിതം	₹3998/-
(-) നിർമാണത്തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം	₹3845/--
കൺവീനർക്ക് നൽകിയ അറ്റ തുക	₹376613/-
ബിൽ നം/തീയതി	7/18-19,തീ.11-5-18, തുക ₹380458/-

അനുവദിക്കാവുന്ന തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ആകെ വേല മൂല്യം	384456/-
(-)ബാരൽവില നികുതിസഹിതം	₹3998
(-) നിർമാണത്തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം	₹3845
(-)ഓവർഹെഡ്ചാർജ് (6.5%)	₹24990
അനുവദിക്കാവുന്നതുക	₹351623
അനുവദിച്ചതുക	₹376613
അധികം നൽകിയത്(376613 - 351623)	₹24990

നിയമാനുസൃതമുള്ള വസൂലാക്കലുകൾ നടത്തി ബിൽതുക നൽകേണ്ട ബാധ്യത അസി.എൻജിനിയർക്കുള്ളതാണ്. പ്രസ്തുത കർത്തവ്യം നിർവഹിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയ അസി.എൻജിനിയറാണ് ഖണ്ഡികയിൽ പരാമർശിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദി. അധികമായി അനുവദിച്ച തുക ₹24990/-അസി.എൻജിനിയറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4
പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-2019	12.06.2019 & 13.06.2019	കെ.എസ്.എ.ഐ.ഡി.കെ 3/520(33)2019/ തീ.14.08.2019

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക ₹	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ് ₹	ബാലൻസ് ₹
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	525656	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	525656	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	400000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	400000	0
ബ്ലോക്ക്	2018-19	350000	ശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള	263900	86100

പഞ്ചായത്ത്			സ്കോളർഷിപ്പ്		
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	150000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	150000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	300000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	0	300000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1011292	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (ജനറൽ)	1011292	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	451610	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (എസ്.സി.പി)	0	451610

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

-ഇല്ല -

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിക്കായി ₹8743052/-യും ജവഹർ ഭവന പദ്ധതിക്കായി ₹300,000/-യും വരവുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക ₹	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക ₹	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച മുതൽ ₹	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച പലിശ ₹	വർഷാ വസാനം തിരിച്ച ടയ്ക്കാൻ ബാക്കി യുള്ള തുക ₹
ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	സ.ഉ.(എം.എസ്.)2278/ തസ്വഭവ/18.08.2018	8743052	0	0	0	8743052
ജവഹർ ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ. നം.1577/15/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി തീയതി. 27.5.2015	5960000	5114000	851867	148133	4562133

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹3607/- യുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക ₹	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2004-05	2-2, 2-3, 2-4, 3-2, 3-9	3607	ശ്രീ കെ.ബാബു, സെക്രട്ടറി	118050500459/04.01.2019

4-8 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
1997-98	-	1999-00	-	ഉപാധിരഹിത ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചുള്ള പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ ക്രമരഹിതമായി പണം ചെലവഴിച്ചു	ബഹു.സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2006-07	2-7	2009-10	2.6	വിവിധ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സുകൾ മുദ്രപ്പത്രയിനത്തിലെ നഷ്ടം - ₹9,161/-	ബഹു.സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

2006-07	3-11	2009-10	2-8	വൈദ്യുതിലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ – ₹7,57,450/-	ബഹു.സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
സ്പെഷ്യൽ ഓഡിറ്റ്		2015-16	5.1.1മുതൽ 5.1.5വരെ	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് പോരായ്മകൾ	ബഹു.സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2016-17		2017-18	1.6.1	തെറ്റായ പൂർത്തീകരണ പ്ലാൻ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണയിച്ചു	ബഹു.സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-9 ചാർജ്/സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിവരങ്ങൾ

എ) ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്/ ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം/ ഭരണവകുപ്പ്	ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നം./ തീയതി)	ചാർജ്/ സർ ചാർജ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, തീയതി	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ/		ആകെ ലഭിച്ച തുക ₹	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത ₹	റിമാർക്സ്
				നം./ തീയതി	തുക ₹				ഉൾപ്പെട്ട തുക ₹	ഈടാക്കിയ തുക ₹			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1996-97	30 (A) & 32	കെ.വി. ആന്റണി ജെ.എസ്. ദേവികുളം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	എൽ.എഫ്.603/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി.2/ 2000, 25.01.2002	4995	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	4995	

2	2000-01	26	കെ.എം. ഷാജി മോഹനൻ സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്.2721/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി.2/ 2004, 23.12.04/ 14.01.05	42600	ഇല്ല		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	42600	

ബി) സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്/ ഔദ്യോഗിക സ്ഥാനം/ ഭരണവകുപ്പ്	സർചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്		സ്വയം അടവാക്കിയ തുക (രസീത് നം./ തീയതി)	ചാർജ്/ സർ ചാർജ് പ്രകാരമുള്ള തുക യഥാസമയം സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ	റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടിയിലൂടെ ഈടാക്കിയ തുക, തീയതി ₹	കോടതി വ്യവഹാരങ്ങളിൽ/		ആകെ ലഭിച്ച തുക ₹	അവശേഷിക്കുന്ന തുക/ ബാധ്യത ₹	റിമാർക്ക്
				നം./ തീയതി	തുക ₹				ഉൾപ്പെട്ട തുക ₹	ഈടാക്കിയ തുക ₹			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	1996-97	33,34, 35 (1)(2), 36,37	കെ. വി. ആന്റണി സെക്രട്ടറി	എൽ.എഫ്.603/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി.2/ 2000, 25.1.2002	4929	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	4929	
2	1998-99	30,31, 33,35	എം. കെ. മോഹനൻ ജെ.എസ്.	എൽ.എഫ്.6876/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി.2/ 2002, 16.12.02	19332	ഇല്ല		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	19332	

3	2004-05	3-8 (part)	കെ. സുധാകരൻ അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	എൽ.എഫ്. 19649/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി.2/ 2007, 24.10.09	2688	ഇല്ല		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	2688	
4	2004-05	3-8 (part)	കെ. സുധാകരൻ അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	എൽ.എഫ്. 19649/ സ്പെ.സെൽ എസ്.സി.2/ 2007, 24.10.09	2688	ഇല്ല		ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	2688	

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹81887280
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹77363908
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹101823
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹24990
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹269891

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം- ഇല്ല.

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	101823	-	ശ്രീ.ഹരിപുരുഷോത്തമൻ,സെക്രട്ടറി
3-1-	-	24990	ശ്രീ.എസ്.പി. ജയപ്രകാശ് അസി.എൻജിനിയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-19	269891	ശ്രീ.എസ്.പി. ജയപ്രകാശ് അസി.എൻജിനിയർ

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

1-12, 1-13, 1-19

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ഹരിപുരുഷോത്തമൻ സെക്രട്ടറി	ലഭ്യമല്ല	ഹണിലാന്റ് പേട്ട പി.ഒ തിരുവനന്തപുരം
ശ്രീ.എസ്.പി. ജയപ്രകാശ് അസി.എൻജിനിയർ	വിരമിച്ചു	സത്യമംഗലം മന്നാമൂല പേരൂർക്കട പി.ഒ തിരുവനന്തപുരം

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

വർഷം	ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ നമ്പർ	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ
1996-97	LFI-8/442/98/18.11.1998	21	PART -II- 30(A)(B)(C), 31, 32, PART -III-. 33, 34,35, 36, 37,

			PART -IV, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48
1997-99	LFI-8-15/2002/ 02.02.2002	27	PART-II-22, 23, 24, 25(A),(B), 26, 27, 28, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48
1998-99	LFI-8/16/2002/ 27.03.2002	17	PART-II-19, 20, 21,22, 23, 24, 26, 27,28, 29, 30, 31, 32,33, 34, 35, 36,
1999-00	LFI-8/46/02/05.03.2003	20	PART-II-19(1),20, 21, 2 KSA-IDK2, 23,24, 25(1)(2),(3), 26,27, 28, 29, 30, 31(1),(2), 32, 33,34, 35,
2000-01	LFI-8/707/03/08.01.2004		
2001-02	LFI-8/632/03/10.08.2005	12	PART-II- 1, 2, 5,9,10, 11, 12, 13, 14,15, 16, 17

2002-03	LFI-8/403/2005/ 22.08.2006/23.01.2007	19	2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6,3.7, 3.8, 3.9, 3.10, 3.11, 3.12(A),(B), 3.13
2003-04	LFI-7/425/07 20.07.2007	10	2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4
2004-05	LFI-7/810/2007 06.10.2017/01.11.2017	15	2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7(A),(B), 3.8, 3.9
2005-06	LFI-7/1081/2008 26.08.2009	10	2.1, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 3.9
2006-07	LFI-7/1112/2000 24.12.2000	24	2.1, 2.2(A),(B) 2.3, 2.4(A),(B), 2.5, 2.6, 2.7,3.1, 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,
2007-08	LFI-11/1469/12 04.05.2013	33	2.1(1)(2), 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6(A,B,C,D), 2.7,2.11, 2.12 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, 3.16, 3.17, 3.18, 3.19
2008-09	LFI-11-547/11 20.12.2011	15	2.1, 2.2, 2.3, 2.4(A)(B) 2.5, 3.1, 3.2, 3.3,3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8, 3.9,
2009-10	LFI-11/547/2011 03.04.2013/12.04.2013	14	2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 3.8,
2010-11 & 2011-12	KSA-IDK-11/300/18 18.03.2018/08.03.2018	15	2.3, 2.4, 2.5(A)(B),3.3, 3.5(3,5,6,7) 3.6, 3.7, 3.8, 3.9, 3.10, 3.12
2012-13	KSA-IDK-11/1424/17 1710.2017/24.10.2017	9	2.1(A),(B), 2.2, 2.3, 3.1, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6
2013-14	KSA-IDK-11/1028/15 08.10.2015	9	2.1, 2.2, 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5,3.7,3.8
2014-15	KSA-IDK-11/827/17 17.10.2017/02.11.2017	6	2.2, 2.3. 3.2, 3.3, 3.4, 3.5

2015-16	KSA-IDK/11/469/2017/ 12.04.2017	6	3.2, 3.3, 3.5(1,2), 3.6, 3.7,
2016-17	KSA-IDK/11/1420/17/ 13.11.2017/12.01.2018	10	2.1, 2.2, 2.3, 2.4, 2.5, 2.6, 2.7, 3.1, 3.2, 3.3,
2017-18	കെ.എസ്എ-ഐ.ഡി.കെ-11/ 1374/18 /5.12.2018	13	1-10, 1-12, 2-1, 2-2, 3-1, 3-2, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 4-7, 4-8, 4-9

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ-ഐ.ഡി.കെ-11/1086/2019

സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ഇടുക്കി ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തൊടുപുഴ,തീയതി:10.01.2020
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 കംപ് ട്രോളർ 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 **പള്ളിവാസൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 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.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഇടുക്കി

Annexure – 1

AUDIT CERTIFICATE

No.KSA-IDK-11/1086/2019

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Idukki
Thodupuzha-685 584
Phone : 04862-227332
E-mail : doidk.ksad@kerala.gov.in
Date:10.01.2020

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of **PALLIVASAL** Grama Panchayat 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 Panchayat Raj Act 1994, the Govt. Order (Rt.)1413/ 2018/LSGD dated 22.05.2018, and the rules made under and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts in Panchayath Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of **PALLIVASAL** Grama Panchayat for the **2018-19,** except the observations in my Audit Report properly presents the picture of Income and Expenditure.

DEPUTY DIRECTOR
IDUKKI