കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

e-mail:doknr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/103/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.
ഇ-മെയിൽ: doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 0497 2707698
തീയ്യതി : 13-03-2020

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം),

ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം: ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215 (4) വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1 ലെയും ഭാഗം 3 ലെയും ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിൻമേൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത്രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15).

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. [1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1), 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20, 23, 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം (പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1),(2) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ

<u>പകർപ്പ്</u>

1. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (എയിംസിൽ)

2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ ജില്ല (ഇ മെയിൽ)

3. കാര്യാലയ പ്രതി.

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/103/2020 തീയ്യതി : 13-03-2020

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള 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.)

****

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 7-8-2018 മുതൽ 5-1-2020 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുമുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 45 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 34 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൻമേലുള്ള തുടർനടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 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.ശശികുമാർ.എം.പി., ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	06-01-2020മുതൽ18-1-2020വരെ
ഓഡിറ്റ്നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	1.ശ്രീ.പ്രമോദ്.കെ.വി,ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	2.ശ്രീ.ഷൈജു മാത്യു, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	3.ശ്രീ.ഗണേശൻ കേളോത്ത്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	4.ശ്രീമതി.ധന്യ എം. വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.കൊച്ചുറാണി ജോർജ്	01-04-2018മുതൽ 31-3-2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ഒ.എം.ജോർജ്	1-4-2018മുതൽ 20-06-2018 വരെ

	ശ്രീമതി.ലാലിമാണി	21-06-2018മുതൽ 31-03-2019 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.ജയരാജൻ നായർ	1-04-2018മുതൽ 07-11-2018വരെ
	ശ്രീമതി.രജീന. എ	08-11-2018മുതൽ 31-03-2019വരെ
അസി.എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.വാമനൻ പി	1-04-2018 മുതൽ 18-05-2018 വരെ
	ശ്രീമതി സുബിത വി.എസ്	19-05-2018 മുതൽ 10-01-2019 വരെ
	ശ്രീ. വാമനൻ പി	11-01-2019 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ (പുളിങ്ങോം)	ശ്രീ. സുനിൽ കുമാർ കെ	1-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ (വയക്കര)	1. ശ്രീ. വിവേക് ഭാസ്കരൻ	01-04-2018 മുതൽ 06-01-2019 വരെ
	2. ശ്രീമതി.ശ്രീലത. കെ	07-01-2019 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.അഭിലാഷ്. എ.	1-4-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ. നിമ. പി	1-4-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ (വാഴക്കുണ്ടം ജി.എൽ.പി സ്കൂൾ)	ശ്രീ.ധനഞ്ജയൻ. കെ	1-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.വിശ്വലക്ഷ്മി. എൽ	1-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി. കൗസല്യ.എസ്.എം.	1-04-2018 മുതൽ 31-03-2019വരെ
ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി.പ്രീതി. പി	1-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. സതി. സി.	01-04-2018 മുതൽ 31-3-2019 വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1-പൊതു അവലോകനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1

2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റെസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന	1-7
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകങ്ങൾ	1-11
12	തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ	1-12
13	ലേലം- നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്	1-13
14	ഇടെണ്ടർ- ടെണ്ടർഫോറം വില 1,67,255/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-14
15	വാഹന ഇൻഷൂറൻസ് - കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന ഇൻഷൂർ ചെയ്യുന്നില്ല	1-15
16	സംസ്ഥാന ലൈഫ് ഇൻഷൂറൻസ് പദ്ധതി- സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച നിരക്കിൽ വരിസംഖ്യ ഈടാക്കുന്നില്ല	1-16
17	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം-വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-17
18	ഗെയിം ഫെസ്റ്റ്-അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-48390/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-18
19	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹനം - അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-3,24,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-19
20	പട്ടികജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ് -ആവശ്യമായ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ വാങ്ങാതെ വിതരണം-4,49,250/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-20
21	പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ട്-വിഭാവനം ചെയ്ത കാര്യങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.	1-21
22	യുവജനക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോട്സ് കിറ്റ്-ഗുണഭോക്തൃസ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുത്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല	1-22
23	വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായുള്ള ധനസഹായം :- തുക വിനിയോഗിക്കാത്ത പക്ഷം തിരിച്ചൊടുക്കേണ്ടതാണ്	1-23
24	കാനം വയൽ ഇടക്കോളനി കോൺക്രീറ്റ് നടപ്പാലം- സോയിൽ ടെസ്റ്റിന് തുക നല്കി ഒരു വർഷമായിട്ടും പ്രവൃത്തി നടന്നില്ല-50,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-24
25	ചാത്തമംഗലം അങ്കണവാടി കുഴൽക്കിണർ-ജലലഭ്യതക്ക് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	1-25

26	തട്ടുമ്മൽ കൊപ്രാ ഡ്രയർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്	1-26
27	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി: അപാകങ്ങൾ.	1-27
28	ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാൻസ്-3,000/-രൂപ നാളിതുവരെയായി തിരികെ ലഭിച്ചില്ല	1-28
29	പത്രപരസ്യം -ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-29
30	കേരള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്ഷേമനിധി ബോർഡിലേക്കുള്ള തുകയിൽ നിന്നും കലക്ഷൻ ചാർജ് കുറവ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.	1-30
31	മുളപ്ര അംഗൻവാടി റിപ്പയർ -കൂടുതലായി അനുവദിച്ച 5,209/-രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	1-31
32	സ്ഥിരമായി മരുന്ന് കഴിക്കേണ്ട രോഗികൾക്ക് അവശ്യമരുന്ന് വിതരണം-പദ്ധതി – മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമാക്കിയില്ല	1-32
33	കാലിത്തൊഴുത്ത് നവീകരണം-മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല-2,25,000രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	1-33
34	സോളാർ പ്ലാന്റ്-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും അനുബന്ധരേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	1-34
35	വനിത അപ്പാരൽ പാർക്ക് പ്രാവർത്തികമായില്ല-15 ലക്ഷം രൂപയോളമുള്ള മെഷനറികൾ നിഷ്ക്രിയമായി കിടക്കുന്നു.	1-35
36	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി -നിർവ്വഹണ അപാകങ്ങൾ-6,62,000/ രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	1-36
	ഭാഗം 2 വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	ഇല്ല	
	ഭാഗം 3- ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
37	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി -നിർവ്വഹണ അപാകങ്ങൾ-6,62,000/ രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
	ഭാഗം 4-പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
38	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
39	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
40	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
41	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
42	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
43	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
44	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
45	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
46	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9

47	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
48	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
49	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം-1
50	റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-1
51	ഇൻകം &എക്സ്പെന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	അനുബന്ധം-2-2
52	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	അനുബന്ധം-2-3

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19വർഷത്തെ ബജററ് ഭരണസമിതിയുടെ 20-3-2018ലെ 48/18 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 25-02-2019ലെ 29/19 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരവും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

മുന്നിരിപ്പ്	21499720
വരവ്	385169362
ആകെ	406669082
ചെലവ്	385609893
നീക്കിയിരിപ്പ്	21059189

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി
31-7-2019	18-5-2019	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം(റസീറ്റ് & പേയിമെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	1,74,48,765.23
വരവ്	14,78,90,702
ആകെ	16,53,39,467.23
ചെലവ്	11,54,42,460
നീക്കിയിരിപ്പ്	4,98,97,007.23

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	30616000	30616000	28677625	1938375
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	2011000	2011000	2010895	105
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	3460000	3460000	3390328	69672
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	12333000	12333000	9041541	3241759
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	6183000	6183000	6171130	11870
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		0	14572592	14572592	11944843	2627749
സാക്ഷരത		34380.96	1220	35600.96	0	35600.96
ദുരിതാശ്വാസനിധി		14012	27500	41512	34560	6952
<u>കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ</u> 1) (എം ജി എൻ ആർ ഇ ജിഎസ്) തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		0	32666912	32666912	32666912	0
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്		20246	372089	392335		19263
2)എം പി എൽ എ ഡി എസ്		12259	1816	14075	----	14075
3)പശ്ചിമഘട്ട വികസന പദ്ധതി		43031	1526	44,557	---	44,557
4)ജലനിധി		34749	143217	177966	-------	1,77,966
5)പൈക്ക		73809	2617	76,426	-------	76,426
6) അനുപൂരക പോഷകാഹാരം		1144545	863950	2008495	251367	1757128
7) സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം (TSC)		1678500	190000	1868500	1768186	100314
<u>സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ</u> 1)ശുചിത്വമിഷൻ		135000	505000	640000	151500	488500
2)അവാർഡ്		100000	-----	1,00000	----	100000
3)വിമുക്തി		6230	25000	31230	8650	22580
<u>ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്</u>	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്(പയ്യന്നൂർ)	151650	2346708	2948358	1906708	1041650
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2496672	4759780	7256452	5617271	1639181
ബി ഫണ്ട്		--	63408320	63408320	63408320	

കുറിപ്പ്-ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്, തനത് ഫണ്ട് ഇവയുടെ വരവ്-ചെലവ് -നീക്കിയിരിപ്പ് വിവരം വ്യക്തമാക്കുന്ന പ്രത്യേക രജിസ്ററർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

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
263	152769234	188	95351082	10	75	67.68 %

ക്രമനം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ എണ്ണം	നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകൾ		അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ചെലവിന്റെ ശതമാനം
			എണ്ണം	ശതമാനം			
1	കൃഷി ഓഫീസർ	10	10	100	5497837	4582375	83.34
2	വെറ്റിനറി സർജൻ	14	14	100	6034000	4483401	74.30
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)	06	06	100	2500010	2478575	99.14
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01	01	100	900000	900000	100
5	വി ഇ ഒ	18	16	88.88	34980795	26011207	74.36
6	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർ വൈസർ	07	07	100	6193627	5831493	94.15
7	സെക്രട്ടറി	24	23	95.83	10081395	8300243	82.33
8	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	07	07	100	1619095	1594385	98.47
9	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	166	94	56.63	78944595	35451634	44.90
10	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01	01	100	3400000	3400000	100
11	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	09	09	100	2617880	2317769	88.53
ആകെ		263	188	71.48	152769234	95351082	62.41

മിക്ക നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരും നിർവ്വഹണ ചുമതല ഏല്പിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിൽ പ്രസ്താവ്യമായ നേട്ടം കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വേണ്ടത്ര പുരോഗതി ഉണ്ടായിട്ടില്ല. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട പ്രൊജക്ടുകളിൽ 57 ശതമാനത്തോളം മാത്രമേ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് അതാത് പദ്ധതി വർഷം അനുവദിക്കുന്ന സംസ്ഥാന ഫണ്ടുകളിൽ തൻവർഷം ചെലവഴിക്കാത്ത തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമാകുമെന്നിരിക്കെ, ലഭ്യമായ പദ്ധതി പണം പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതിപ്രവർത്തനവും അടിസ്ഥാന സൗകര്യവികസനവും മെച്ചപ്പെടുത്തുവാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻമാർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	20246	372089	392335	373072	19263
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	32666912	32666912	32666912	0
ആകെ	20246	33039001	33059247	33039984	19263

1-7 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 06-01-2020ന് 3 മണിക്ക് ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 17210/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	101520	52
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	10479400	852
വിധവാപെൻഷൻ	12628200	1044
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	34605300	2994
ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	4807200	434
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	645700	56
വിവാഹധനസഹായം	90000	03

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവേ ഫലപ്രദമാണ്. സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ് എല്ലാ മാസവും വിളിച്ച് ചേർക്കുകയും ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയും ജീവനക്കാർക്ക് ജോലി സംബന്ധിച്ച നിർദ്ദേശം നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആസ്തിരജിസ്ററർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും തെരുവ് വിളക്ക് സംബന്ധമായ രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. പേഴ്സണൽ രജിസ്റ്റർ മേലുദ്യോഗസ്ഥൻ പ്രതിമാസപരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി മേലുദ്യോഗസ്ഥൻ കൃത്യമായ പരിശോധന നടത്തേണ്ടതും അതാത് ദിവസത്തെ വരവുതുക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	07-12-2019	11/2019	24-12-2019

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	02-02-2011 മുതൽ 17-02-2011 വരെ	2005-06 മുതൽ 2009-10 വരെ	16-03-2011

1-11 വാർഷികകണക്കിലെ അപാകങ്ങൾ

1.വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലെ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് ഇവ സഞ്ചയയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2.വസ്തുനികുതി തൻവർഷത്തെ അഡ്വാൻസ് കളക്ഷനായി ബി-9 ൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക മുൻവർഷ ബാലൻസ് ഷീറ്റും തൻവർഷ കളക്ഷനുമായി യോജിക്കുന്നില്ല.

3.കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടിയിട്ടില്ല.

4.പഞ്ചായത്ത് ദുരിതാശ്വാസ നിധി -തൻവർഷ നീക്കിയിരിപ്പ് ബാങ്ക് നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

5.വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ,പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിംഗ് നയങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-12 തൊഴിൽ നികുതി അപാകങ്ങൾ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204 പ്രകാരം ഒരു അർദ്ധ വർഷത്തിൽ മൊത്തം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഇടപാട് നടത്തുന്ന ഓരോ കമ്പനിയുടെയും, ആകെക്കൂടി 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിനുള്ളിലോ, ആ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിച്ചുകൊണ്ട് അതിനു വെളിയിലോ ഏതെങ്കിലും ഒരു തൊഴിലിലോ കലയിലോ ജോലിയിലോ ബിസിനസിലോ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അല്ലെങ്കിൽ പൊതുവായ/സ്വകാര്യമായ ഉദ്യോഗം വഹിക്കുന്നതോ ആയ ഏതൊരാളുടേയും മേൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്. ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട റിട്ടേണുകളും രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധിച്ചതിൽ 2018-19 വർഷം താഴെപ്പറയുന്നവർ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു.

1) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 35 അങ്കണവാടികളിലെ വർക്കർമാർ, ഹെൽപ്പർമാർ

2) സപ്ലൈകോ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ് -ചെറുപുഴ ,അപ്സര ജ്വല്ലറി, സോനാ ജ്വല്ലറി, പടിഞ്ഞാത്ത് ഫാഷൻ ജ്വല്ലറി, സൂര്യാ വസ്ത്രാലയം എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ (10/18-19, തീയ്യതി: 15-01-2020)ത്തിന് ക്രമ നമ്പർ 2 ൽ പറഞ്ഞ വിഭാഗം ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് ആ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ സ്ഥിരം ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിലേക്കായി ലേബർ ഓഫീസിലേക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമ പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 ലേലം- നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

കാര്യങ്കോട് പുഴ പുറമ്പോക്കിൽ അനധികൃതമായി മുറിച്ചുമാറ്റിയ മഹാഗണിമരം ഫോറസ്റ്റ് ഡിപാർട്ട്മെന്റിന്റെ വാല്വേഷന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലേലനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് 10-10-18 ലെ 187/2018 തീരുമാന പ്രകാരം ഭരണസമിതി തീരുമാനിച്ചിട്ടുണ്ട്. നാളിതുവരെയായും ലേലം നടന്നിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (13/15-01-20) വാല്വേഷൻ തുക പുനർനിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് ഫോറസ്റ്റ് ഡിപാർട്ട്മെന്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുവരുന്നുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1-14 ഇടെണ്ടർ- ടെണ്ടർഫോറം വില 1,67,255/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ചെറുപുഴ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ ടെണ്ടറുകളുടെ, ടെണ്ടർ

ഫീസിനത്തിൽ 1,67,255/- രൂപ (₹21528/2014-15, ₹58905/2015-16, ₹13650/2016-17, ₹39908/2017-18, ₹33264/2018-19) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് വരവ് വന്നിട്ടുള്ളത്. ആയത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വാഹന ഇൻഷൂറൻസ് - കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന ഇൻഷൂർ ചെയ്യുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വാഹനം നാഷണൽ ഇൻഷൂറൻസ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനം മുഖേനയാണ് ഇൻഷൂർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വാഹന നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക
KL-59 T-7362 മഹീന്ദ്ര ബൊലോറോ സെഡ് എൽഎക്സ് പവർപ്ലസ് ജീപ്പ്	21801194 തീയതി 11-02-2019	40,063

18-04-2000 ലെ ജി ഒ(പി) നം 819/2000 ഫിൻ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർക്കാർ വാഹനങ്ങളുടെ എല്ലാ ഇൻഷൂറൻസ് ഇടപാടുകളും കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന നടത്തണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.വരും വർഷങ്ങളിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഷൂറൻസ് വകുപ്പ് മുഖേന വാഹനം ഇൻഷൂർ ചെയ്യുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 സംസ്ഥാന ലൈഫ് ഇൻഷൂറൻസ് പദ്ധതി- സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച നിരക്കിൽ വരിസംഖ്യ ഈടാക്കുന്നില്ല

സംസ്ഥാന ലൈഫ് ഇൻഷൂറൻസ് പദ്ധതിയിൽ, ജി.ഒ.(പി) 149/2016/ധന തീയതി 04-10 -2016 പ്രകാരം നിശ്ചയിച്ച നിരക്കിലും കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് താഴെ ചേർത്ത ജീവനക്കാരനിൽ നിന്നും വരിസംഖ്യ ഈടാക്കിവരുന്നത്. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പേര്	തസ്തിക	അടിസ്ഥാന ശമ്പളം	ഈടാക്കുന്ന വരിസംഖ്യ	ഈടാക്കേണ്ട വരിസംഖ്യ
ശ്രീ.ഷോബി വി .എസ്	ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്	37,500	150	500

സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരമുള്ള വരിസംഖ്യ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം-വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പറും പേരും :118/19-എസ്.എസ്.എ വിഹിതം
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

അടങ്കൽ :9,44,095/- രൂപ-വികസനഫണ്ട്

ചെലവ് :9,44,095/- രൂപ.(ബിൽ നം1/20.7.2018)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2018-19 വർഷത്തിൽ എസ്.എസ്.എ വിഹിതമായി 9,44,095/-രൂപ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ഈ തുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമുണ്ട്(നം.ഇല്ല,തിയ്യതി-30.4.2019)എന്നാൽ തുക അടവാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള എസ്.എസ്.എ പ്രോജക്ട് ഡയറക്ടറുടെ കത്ത്

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ എന്തൊക്കെ പ്രവർത്തനങ്ങളാണ് നടത്തുന്നതിന് വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നതെന്നും അവയുടെ മതിപ്പ് ചെലവും വ്യക്തമല്ല. എസ്.എസ്.എ ഫണ്ടുപയോഗിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഉള്ള സ്കൂളുകളിൽ നടത്തപ്പെട്ട പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്തൊക്കെയെന്ന് വിലയിരുത്തിയതായും കാണുന്നില്ല.പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ (സ.ഉ.(കൈ.) നം.11/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.29.1.2018) ഖണ്ഡിക 7-6(3) പ്രകാരം എസ്.എസ്.എ പ്രൊജക്ടുകൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മുഖ്യ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്ന പ്രവൃത്തികൾ ഉദ്ദേശിച്ച വിധത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിയും ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. വിശദമായ വിനിയോഗ പത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഗെയിം ഫെസ്റ്റ്-അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല- 48,390/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പറും പേരും:183/19-ഗെയിം ഫെസ്റ്റ്
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ:ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
അടങ്കൽ-60,000/- രൂപ(വികസന ഫണ്ട്)

ചെലവ് :48,390/- രൂപ

1) ₹ 5100(ബിൽ -4/29.10.2018)

2) ₹ 17430(ബിൽ -5/3.11.2018)

3) ₹ 15600(ബിൽ -8/25.2.2019)

4) ₹ 10260(ബിൽ -10/26.3.2019)

ഗെയിം ഫെസ്റ്റിവലിൽ പങ്കെടുക്കുന്നതിനായി ഫുട്ബോൾ, ക്രിക്കറ്റ്, വോളിബോൾ, കബഡി ടീമുകൾക്ക് പരിശീലനം നൽകുന്നതിനുള്ള പ്രോജക്ടാണിത്. ഇതിനായി താഴെ പറയുന്ന വിധത്തിലാണ് തുക ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	ഇനം	തുക
1	പരിശീലകർക്കുള്ള പ്രതിഫലം	13,000
2	സെലക്ടർമാർക്കുള്ള പ്രതിഫലം	4,500
3	റഫറി/അമ്പയർക്കുള്ള പ്രതിഫലം	3,000
4	ഭക്ഷണം,സ്പോട്സ് ഉപകരണങ്ങൾ	27,890
	ആകെ	48,390

ക്രിക്കറ്റ്, ഫുട്ബോൾ, വോളിബോൾ, കബഡി എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ പരിശീലനം/ടീം സെലക്ഷൻ എന്നിവ നടത്തിയതിനും ഫുട്ബോൾ, ക്രിക്കറ്റ് എന്നിവയിൽ മത്സരം നടത്തിയതിനും പ്രതിഫലം നൽകിയതായാണ് ഇവയുടെ കൈപ്പറ്റ് വൌച്ചറുകളിൽനിന്നും മനസ്സിലാവുന്നത്.എന്നാൽഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട്, 1)ഓരോയിനങ്ങളിലും പരിശീലനം നടത്തിയ സ്ഥലം, കാലയളവ് 2)പരിശീലനത്തിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ പേര് വിവരം 3)പരിശീലകരുടെ പേര്, യോഗ്യത തെളിയിക്കുന്ന സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ പകർപ്പ് 4)വിവിധ ടീമുകളിലേക്ക് സെലക്ട് ചെയ്യപ്പെട്ടവർ 5)മൽസരത്തിലെ വിജയികളുടെ പേര് 6)കബഡി, വോളിബോൾ ഇനങ്ങളിൽ മൽസരം നടന്നിരുന്നുവെങ്കിൽ അവയുടെ വിവരങ്ങൾ തുടങ്ങിയ രേഖകൾ /വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും (ഓഡിററ് അന്വേഷണം-5/7-1-20) മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. മേൽരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 48,390/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-19 ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹനം -

അനുബന്ധരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-3,24,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ/പേര് - 166/18-19,ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സൈഡ് വീൽ ഘടിപ്പിച്ച സ്കൂട്ടർ വിതരണം

നിർവ്വഹണം-ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

അടങ്കൽ - 6,48,000/-(വികസനഫണ്ട്)

ചെലവ് - 3,24,000/-ബിൽ നമ്പർ – 1) 20/12-03-19- 81,000/-
2) 24/27-03-19- 2,43,000/-

പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടു പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഭിന്നശേഷിക്കാരായ 4പേർക്ക് (ശ്രീ.ജോർജ്കാനാക്കാട്, ശ്രീ.ഷാജി.പി.കെ, ശ്രീ.മനോജ്തെക്കേൻ, ശ്രീ.രാജേഷ്.കെ.ആർ) സൈഡ് വീലോടു കൂടിയ സ്കൂട്ടർ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി 3,24,000/- രൂപ കെൽട്രോണിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാഹനം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവിന്റെ ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് പകർപ്പും, വാഹനം ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേരിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകളുടെ പകർപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല ഗുണഭോക്താക്കളും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും വാഹനവിതരണം സംബന്ധിച്ച് കരാറിലും ഏർപ്പെട്ടിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് 16-01-2020 ന് നൽകിയ 30-ാംനമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് പ്രസ്തുത രേഖകൾ അവരിൽ നിന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് വാങ്ങി ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കാമെന്നാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഗുണഭോക്താക്കൾ ഡ്രൈവിംഗ് ലൈസൻസ് നേടിയെന്നും സ്കൂട്ടർ അവരുടെ പേരിൽ തന്നെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തുവെന്നും ഉറപ്പ് വരുത്താനാവാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പ്രസ്തുത നാലു പേരുടെ ചെലവു തുകയായ 3,24,000/- രൂപ ഓഡിററിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 പട്ടികജാതി/പട്ടിക വർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ് ടോപ് -ആവശ്യമായ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ വാങ്ങാതെ വിതരണം-4,49,250/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ,പേര്	124/19പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം.	135/19പട്ടികവർഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം.
അടങ്കൽ	2,10,000(വികസനഫണ്ട്-എസ്.സി.പി)	2,40,000(വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ
ചെലവ്	2,09,650രൂപ(ബിൽ -2/26.9.2018)	2,39,600രൂപ(ബിൽ-3/26.9.2018

<u>പ്രസ്തുത പദ്ധതിനിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടു.</u>

<u>1)വകുപ്പിൽനിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</u>

മുകളിൽപറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭാഗമായി 7 പട്ടികജാതിവിദ്യാർത്ഥികൾക്കും 8 പട്ടികവർഗവിദ്യാർത്ഥികൾക്കും ലാപ് ടോപുകൾ സൗജന്യമായി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.2.8 പ്രകാരം ലാപ്

ടോപ് കൈപ്പറ്റുന്നവർ ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പിൽനിന്നും ഈ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലായെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങാതെയാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലാപ് ടോപ് വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

<u>2)യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽനിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.</u>

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7.2.9 പ്രകാരം പാരലൽകോളേജിൽ പഠിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിൽനിന്നുള്ള രജിസ്ട്രേഷൻ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയതിന് ശേഷം മാത്രമേ ഈ ആനുകൂല്യം നൽകുവാൻ പാടുള്ളൂവെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്.എന്നാൽ വിഷ്ണുപ്രസാദ് യു , ഊരിയേൽ മേട്ടുംപുറത്ത് എന്ന വിദ്യാർത്ഥി ലഭ്യമാക്കിയിരിക്കുന്നത് വിദ്യാമന്ദിർ കോളേജ്, പയ്യന്നൂർ എന്ന പാരലൽ കോളേജിൽനിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണെങ്കിലും ലാപ് ടോപ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മുകളിൽപറഞ്ഞ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ (നം.7/7-1-20)ത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. മേൽപറഞ്ഞ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 4,49,250/-രൂപതടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-21 പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനുള്ള പ്രൊജക്ട്-വിഭാവനം ചെയ്ത കാര്യങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പറും പേരും -275/19-പഠന നിലവാരം ഉയർത്തൽ

അടങ്കൽ-25,000/- രൂപ(വികസനഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

ചെലവ് :22,250/- (ബിൽ നം – 15.2.2019)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന വിദ്യാഭ്യാസ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ആവശ്യമായ ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുക, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് എൽ.എസ്.എസ്,യു.എസ്.എസ് പരിശീലനം നൽകുക എന്നിവയാണ് ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യങ്ങൾ. ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി എൽ.എസ്.എസ്, യു.എസ്.എസ്, ചാന്ദ്രദിന ക്വിസ്, ഗാന്ധി ദിന ക്വിസ് തുടങ്ങിയവയിൽ വിജയം നേടിയ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മൊമന്റോ നൽകുന്നതിനായി 22,250/- രൂപ ചെലവഴിക്കുകയാണുണ്ടായത്. പ്രോജക്ടിൽ ലക്ഷ്യം വെച്ച പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന് പകരം വിജയികളായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മൊമെന്റോ വിതരണം മാത്രമായി പ്രോജക്ടിന്റെ പ്രവർത്തനം പരിമിതപ്പെടുത്തിയതായാണ് കാണുന്നത്. പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവനം ചെയ്യുമ്പോൾ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ ആസൂത്രണം നടത്തേണ്ടതും അതുപ്രകാരം തന്നെ പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-22 യുവജനക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ്-ഗുണഭോക്തൃസ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുത്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പറും പേരും-185/19,രജിസ്റ്റേർഡ് യുവജനക്ലബ്ബുകൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ്

അടങ്കൽ -40,000 രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ :ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

ചെലവ് :32,000 രൂപ(ബിൽ -9/20.3.2019)

ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി താഴെ പറയുന്ന 8 ക്ലബ്ബുകൾക്ക് 4,000/- രൂപ വീതം വിലമതിക്കുന്ന സ്പോട്സ് ഉപകരണങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ	ക്ലബ്ബിന്റെ പേര്

നം	
1	പ്രതിഭ ,കോലുവള്ളി
2	ചൈതന്യ, തിരുമേനി
3	ഷൈനിംഗ് സ്റ്റാർ ആട്സ് & സ്പോട്സ് ക്ലബ്ബ് ,ചുണ്ട
4	സ്പൈക്കേഴ്സ്ആർട്സ് &സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ്, ഇടവരമ്പ
5	കൈരളിആർട്സ്&സ്പോട്സ് ക്ലബ്ബ്, കരിയിക്കര
6	ഡ്രീംമേക്കേഴ്സ്ആർട്സ് &സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ്, രാജഗിരി
7	ഡൌൺആർട്സ്&സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ്,മീൻതുള്ളി
8	അമിഗോസ് സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ്, കരിയിക്കര

<u>അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല,ഗുണഭോക്തൃപട്ടിക പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടില്ല.</u>

തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്ന പ്രോജക്ടിൽ ഗുണഭോക്തൃസ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനുള്ള അർഹതാമാനദണ്ഡങ്ങളുടെ മുൻഗണന വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.മാത്രമല്ല അച്ചടിച്ച് പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിരിക്കുന്ന ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഈ പ്രോജക്ടിനായി പരിഗണിക്കേണ്ട ഗുണഭോക്തൃ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പട്ടിക ഉൾപ്പെടുത്തിയതായും കാണുന്നില്ല.പകരം, 25 ക്ലബ്ബുകളുടെ അപേക്ഷ ലഭിച്ചതിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മുകളിൽ കാണിച്ച എട്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സ്പോട്സ് കിറ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയാണുണ്ടായത്. അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾ തയ്യാറാക്കാതെയും ഗുണഭോക്തൃപട്ടിക പ്രസിദ്ധീകരിക്കാതെയും ഗുണഭോക്തൃസ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നത് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയുടെ ഖണ്ഡിക 11.3 ന്റെ ലംഘനമാണ്. ഭാവിയിൽ ഗ്രാമസഭ വഴി ഗുണഭോക്തൃസ്ഥാപനങ്ങളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-23 വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായുള്ള ധനസഹായം :- തുക വിനിയോഗിക്കാത്ത പക്ഷം തിരിച്ചോടുക്കേണ്ടതാണ്

2018-19 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ബി-4 പട്ടിക പരിശോധിച്ചതിലും ഓഡിററ് അന്വേഷണം 2/07-01-20നുള്ള മറുപടിപ്രകാരവും വിവിധ പദ്ധതികളിലായി ചുവടെ ചേർത്ത പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ ചെലവഴിക്കാതെ നിഷ്ക്രിയമായി കിടക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമനം	ഇനം	തുക(31-03-2019)	07-01-2020 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് തുക	ലഭ്യമായ വർഷം
1	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	1757128	8,33,633	2018-19
2	ശുചിത്വമിഷൻ	488500	2,24,500	2018-19
3	പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ് (320500101)	3700000	22,59,141	2016-17
4	ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് (320700205)	1618035	15,19,908	2018-19
5	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് (320700404)	500000	5,00,000	2017-18
6	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് (320700204)	541650	4,46,105	2018-19

7	അവാർഡ് തുക (320900299)	100000	1,00,000	2016-17
8	പ്രത്യേകോദ്ദേശ്യഗ്രാന്റ് (320300199)	232987	2,32,987	2016-17 2017-18

പ്രസ്തുത തുകകൾ വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതികൾക്കായി വിനിയോഗിക്കുകയോ അല്ലാത്തപക്ഷം തിരിച്ചൊടുക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-24 കാനം വയൽ ഇടക്കോളനി കോൺക്രീറ്റ് നടപ്പാലം- സോയിൽ ടെസ്റ്റിന് തുക നല്കി ഒരു വർഷമായിട്ടും പ്രവൃത്തി നടന്നില്ല-50,000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്- കാനം വയൽ ഇടക്കോളനി - കോൺക്രീറ്റ് നടപ്പാലം സോയിൽ ടെസ്റ്റ് നടത്തുന്നതിനും സ്ട്രക്ച്ചറൽ ഡിസൈൻ തയ്യാറാക്കുന്നതിനും ചാർജ് നൽകൽ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 281/19

അടങ്കൽ - 4,44,000 രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 60,000 (ചെക്ക് നമ്പർ-1) 549462 /11-01-2019-50,000/-
2) 569649/11-3-2019-10,000/-)

പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിക്കായി ഗവ.എഞ്ചിനീയറിംഗ്കോളേജ്,കണ്ടിന്യൂയിംഗ്എജ്യുക്കേഷൻസെന്റർ,കണ്ണൂരിന് അഡ്വാൻസിനത്തിൽ 50,000/- രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.അഡ്വാൻസ് നൽകി ഒരു വർഷം പിന്നിട്ടിട്ടും സോയിൽഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻറിപ്പോർട്ടോ, സ്ട്രക്ച്ചറൽഡിസൈനോ ഗവ.എഞ്ചിനീയറിംഗ്കോളേജ് കണ്ണൂരിൽ നിന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.എഞ്ചിനീയറിംഗ്കോളേജിന്റെ 02-05-2019ലെ കത്ത് പ്രകാരം പാറക്കെട്ടുള്ള ഭൂപ്രദേശമായതിനാൽ പ്രവൃത്തി നടത്തുവാൻ സാധിക്കില്ലെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.28-09-19 ലെ ഭരണ സമിതി തീരുമാന പ്രകാരം (2/98/19(6)) 50,000/- രൂപ തിരികെ ആവശ്യപ്പെടുവാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുമുണ്ട്. തുക തിരികെ ലഭ്യമായതോ, തുടർ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ചതോ ആയ വിവരം ലഭ്യമല്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിററ് അന്വേഷണ(നം.34/16-1-20)ത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി തുടരുന്നതിനുള്ള നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്താത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.50,000/-രൂപ ഓഡിററിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-25 ചാത്തമംഗലം അങ്കണവാടി കുഴൽക്കിണർ-ജലലഭ്യതക്ക് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് - വിവിധ അങ്കണവാടികൾക്ക് കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണം

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 80/18-19

അടങ്കൽ - 10,31000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)

ചെലവ് -10,31000 (ബിൽ നമ്പർ 26/6-12-18

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 13 അങ്കണവാടികൾക്ക് ഭൂജലവകുപ്പിന്റെ അനുയോജ്യതാസാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 1031000/- രൂപ കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണത്തിന് ഭൂജലവകുപ്പ്,ജില്ലാഓഫീസ് കണ്ണൂരിന് 6-12-18 ന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. 13 കിണറുകളുടേയും നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച രേഖകളും ആയവയിലെ ജലലഭ്യത സംബന്ധിച്ചും ഓഡിററ് അന്വേഷണം (37/17-1-20)മുഖേന വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിൽ, 13 കിണറുകളുടേയും

നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചുവെങ്കിലുംഅതിലൊന്നായ ചാത്തമംഗലം അങ്കണവാടി(നമ്പർ-32)യിലെ കിണറിൽ വെള്ളം ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭൂജലവകുപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഭരണവകുപ്പിൻെറ പ്രത്യേകശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-26 തട്ടുമ്മൽ കൊപ്രാ ഡ്രയർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - തട്ടുമ്മൽ കൊപ്രാ ഡ്രയർ-മിന്നൽ രക്ഷാചാലകം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 282/19

അടങ്കൽ - 70,000 (വികസനഫണ്ട്)

ചെലവ് -68,588 (ബിൽ നമ്പർ 38/14-03-19)

മേൽ പ്രകാരം 68,588/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് തട്ടുമ്മൽ കൊപ്രാ ഡ്രയറിന് മിന്നൽ രക്ഷാചാലകം സ്ഥാപിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി 2018-19 വർഷം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2015-16 വർഷം ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഫണ്ട് 6,59,712/- രൂപ വിനിയോഗിച്ച് കേരഫെഡുമായിച്ചേർന്ന് കേരകർഷകരെ സഹായിക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ കൊപ്രാ ഡ്രയർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിരുന്നു. പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിൽ കേരഫെഡ് ഡ്രയർ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 17-01-2020 ന് സ്ഥലം സന്ദർശിച്ചതിൽ ആയത് നാളിതുവരെയായും പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാതെ കാടുമൂടി കിടക്കുന്ന നിലയിലാണുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിൻെറ ആസ്തി നിഷ്ക്രിയമായിപ്പോകാതിരിക്കാനുള്ള സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണവകുപ്പിൻെറ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-27 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി:-അപാകങ്ങൾ.

2018-19 വർഷത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 5,00,000രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇവയുടെ രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും ഇത് സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ നിഷ്കർഷിക്കുംപ്രകാരം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഉണ്ട്.

എ)<u>ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല-</u>പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി 22 ഇനങ്ങളിലുള്ള സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് (ആകെ 2509 എണ്ണം)കേരളാ മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷനിലേക്ക് ട്രഷറി ചെക്ക് -2904252/16.10.2018മുഖേന 60,000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ഈ ഇനങ്ങൾ നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്ന് ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ്അന്വേഷണ(18/16-1-20)ത്തിന് മറുപടിയായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. ഇവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി തുടർനടപടികളൊന്നും എടുത്തതായി കാണുന്നുമില്ല. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)<u>പാലിയേറ്റീവ്കെയർമാനേജ്മെന്റ്കമ്മറ്റി വേണ്ടവണ്ണം പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല-</u>പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ പ്രതിമാസ വിലയിരുത്തൽ നടത്തുന്നതിനും പ്രതിമാസ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ അംഗീകരിക്കുന്നതിനും അടുത്ത രണ്ട് മാസത്തേക്കുള്ള പ്രവർത്തന പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിനുമായി പാലിയേറ്റീവ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റി പരമാവധി രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ യോഗം ചേരണമെന്ന് പാലിയേറ്റീവ് മാർഗ്ഗരേഖ (ഖണ്ഡിക 2.3.2) നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ കമ്മറ്റി കേവലം രണ്ട് തവണ മാത്രമാണ് യോഗം ചേർന്നിരിക്കുന്നത്. മാത്രമല്ല,പ്രതിമാസ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ പാസ്സാക്കുകയോ,ഭാവിപ്രവർത്തനങ്ങൾ വിഭാവനം ചെയ്യുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നുമില്ല.

സി) <u>മോണിറ്ററിംഗ് ഫലപ്രദമായി നടപ്പാക്കപ്പെടുന്നില്ല-</u> ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ സമയാസമയങ്ങളിൽ വിലയിരുത്തണമെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖ (ഖണ്ഡിക 2.11.4) നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഇത്തരം വിലയിരുത്തലുകൾ നടത്തിയായി സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകളില്ല. മാത്രമല്ല വർഷത്തിലൊരിക്കൽ പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ

വിലയിരുത്തുന്നതിന് മാത്രമായി ഭരണസമിതി കൂടണമെന്നും മാർഗ്ഗരേഖ (ഖ2.11.5) നിഷ്കർഷിക്കുന്നുവെങ്കിലും അപ്രകാരവും കൂടിയതായി കാണുന്നില്ല.

ഡി) നഴ്സിന്റെ ഓണറേറിയം നൽകുന്നതിന് കാലതാമസം-പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാർഗ്ഗരേഖ (ഖ.2.8.11) പ്രകാരം നഴ്സിനുള്ള മുൻമാസത്തെ ഓണറേറിയം തുടർന്ന് വരുന്ന മാസം 10-ാം തിയ്യതിക്കകം നൽകേണ്ടതാണ്. പ്രോജക്ടിന് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിക്കാത്തതിനാൽ തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് കഴിയാത്ത മാസങ്ങളിൾ തനത് ഫണ്ടിൽനിന്നും ഓണറേറിയം നൽകി പിന്നീട് പദ്ധതി ഫണ്ട് ലഭിക്കുമ്പോൾ തുക തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടുകയാണ് വേണ്ടതെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖ നിഷ്കർഷിക്കുന്നു.എന്നാൽ പല മാസങ്ങളിലും ഓണറേറിയം ഇപ്രകാരം നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല.ഉദാഹരണത്തിന് 4/2018 ലെ ഓണറേറിയം 31.5.2018 നം 12.2.2018 ലേത് 7.2.2019 നം മാത്രമാണ് നൽകിയതായി കാണുന്നത്. ഓണറേറിയം കൃത്യസമയത്ത് തന്നെ നല്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-28 ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാൻസ്-3,000/-രൂപ നാളിതുവരെയായി തിരികെ ലഭിച്ചില്ല

2018-19 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ബി-18 പ്രകാരം, ജീവനക്കാർക്ക് ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് നൽകിയ ഇനത്തിൽ 3,000/- രൂപ തിരികെ ലഭിക്കാനുണ്ട്.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ(24/16-1-20)ത്തിന് 2016-17വർഷം സീനിയർ ക്ലാർക്കായി ജോലി ചെയ്തിരുന്ന ശ്രീ .മനോജ് കുമാർ.എസ് എന്നവർക്ക് ഫെസ്റ്റിവെൽ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ നൽകിയ 3,000/- രൂപ ടിയാൻ സ്ഥലം മാറി പോയതിനാൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുക തിരികെ ഈടാക്കി അഡ്വാൻസ് ക്രമീകരിക്കുവാനുള്ള അടിയന്തിരനടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 പത്രപരസ്യം -ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജി.ഒ(പി)നം.17/15/I&PRDതിയ്യതി 8.12.15പ്രകാരം സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് എല്ലാത്തരം പത്രപ്പരസ്യങ്ങൾക്കും 15% ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കേണ്ടതാണ് . എന്നാൽ ടെണ്ടർ സംബന്ധമായി താഴെ പറയുന്ന പത്രപരസ്യങ്ങൾക്ക് ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നമ്പർ തീയതി	തുക
1	21800764/03-11-2018	7,140
2	21800765/03-11-2018	13,860
3	21800791/13-11-2018	11,550
4	21800792/13-11-2018	12,348
5	21800837/29-11-2018	9,240
6	21800656/06-10-2018	13,860
7	21800657/06-10-2018	32,225
8	21800658/06-10-2018	11,550
9	21801232/20-02-2019	6,930
10	21801233/20-02-2019	13,860
11	21801288/06-03-2019	9,240
12	21801337/15-03-2019	18,480

പത്രപരസ്യം ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-30 കേരള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്ഷേമനിധി ബോർഡിലേക്കുള്ള തുകയിൽ നിന്നും കലക്ഷൻ ചാർജ് കുറവ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

കേരള ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ സെസ് ആക്ട് 1996 (ആക്ട് ഓഫ് 1996) ഖണ്ഡിക 3 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ചെലവ് തുകയുടെ 1% ചെലവിന്റെ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നു തന്നെ വസൂലാക്കി കേരള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്ഷേമനിധി ബോർഡിൽ അടക്കുന്നതിനും ഇപ്രകാരം വസൂലാക്കുന്ന തുകയുടെ ഒരു ശതമാനം കളക്ഷൻ ചാർജിനത്തിൽ അതതു തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കാവുന്നതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2018-19 വർഷത്തിൽ 1,28,824 /-രൂപ ഉറവിടത്തിൽ നിന്നു തന്നെ വസൂലാക്കി കേരള കെട്ടിട നിർമ്മാണ ക്ഷേമനിധി ബോർഡിൽ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ഒടുക്കിയ തുകയിൽ നിന്നും ഒരു ശതമാനം കളക്ഷൻ ചാർജിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടിയിട്ടില്ല.

1-31 മുളപ്ര അംഗൻവാടി റിപ്പയർ -കൂടുതലായി അനുവദിച്ച 5,209/-രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	88/2019
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	അംഗൻവാടി മെയിന്റനൻസ്
അടങ്കൽ	1,00,000(മെയിന്റനൻസ് റോഡിതരം)
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ബിൽ നമ്പർ/തുക	79/2018-19- തീയതി 27-02-2019 – 96959
എം ബുക്ക് നമ്പർ	62/2018-19

പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ടിന് വേണ്ടി ഐറ്റം നമ്പർ 2 ൽ 500x500 mm ഫ്ളോർ ടൈൽസ് 47.359 m2 വിസ്തൃതിയിൽ 1366.45 /m2 നിരക്കിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്തതായി എം ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 17-01-2020ന് പ്രസ്തുത അംഗൻവാടിയിൽ പരിശോധന നടത്തിയതിൽ 400x400 mm ആണ് ഫ്ളോർ ടൈൽസിന് ഉപയോഗിച്ചതെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ(44/17-01-2020)ത്തിലൂടെ, കരാറുകാരന് നല്കിയ അധികതുക കണക്കാക്കുവാനാവശ്യപ്പെട്ടതിൽ 5,209/-രൂപ കരാറുകാരന് അധികമായി അനുവദിച്ചതായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എം ബുക്കിൽ അളവ് അധികമായി രേഖപ്പെടുത്തി കരാറുകാരന് കൂടുതലായി അനുവദിച്ച ₹5,209/-ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. ആയത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1-32 സ്ഥിരമായി മരുന്ന് കഴിക്കേണ്ട രോഗികൾക്ക് അവശ്യമരുന്ന് വിതരണ പദ്ധതി - മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പറും പേരും-159/19-സ്ഥിരമായി മരുന്ന് കഴിക്കേണ്ട രോഗികൾക്ക് അവശ്യമരുന്ന് വിതരണം

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ:മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി

അടങ്കൽ :2,28,200/-വികസന ഫണ്ട്

ചെലവ് :1)1,15,214/- രൂപ(ബിൽ നം.13/13.12.2018,മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷന് നൽകിയത്)

2)1,12,986/-രൂപ(ബിൽ നം.22/19.3.2019,കേരളാസ്റ്റേറ്റ്സിവിൽസപ്ളൈസ് കോർപറേഷന് നൽകിയത്)

മുകളിൽ പറഞ്ഞ ചെലവ് തുകകളിൽ സിവിൽസപ്ലൈസ് കോർപറേഷനിൽനിന്നും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷനിൽനിന്നുമുള്ള മരുന്നുകൾ ഭാഗികമായും ലഭ്യമായതായി ഫയലിൽ രേഖകളുണ്ട്.എന്നാൽ ഈ മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആശുപത്രിയിലെ ഒ.പി വിഭാഗത്തിലേക്ക് വിതരണത്തിനായി നൽകുന്നതായാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. മാത്രമല്ല ഈ മരുന്നുകൾ ആവശ്യമായ രോഗികളുടെ പട്ടിക പ്രത്യേകമായി സൂക്ഷിക്കുകയോ അവർക്ക് നൽകുന്ന മരുന്നുകളുടെ വിവരം പ്രത്യേകമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ തന്നെ ഈ പ്രോജക്ടിനായി വാങ്ങുന്ന മരുന്നുകൾ അർഹരായ രോഗികകൾക്ക് തന്നെ ലഭിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല. ഇതിനുതകുന്ന വിധത്തിൽ പ്രത്യേക വിതരണവിവരങ്ങൾ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപറേഷന് നൽകിയ 1,15,214/- രൂപയിൽ 45,644/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇനിയും ലഭിക്കുവാനുണ്ട്.ഈ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 കാലിത്തൊഴുത്ത് നവീകരണം-മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല-2,25,000രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം.:177/19 നിർവ്വഹണം – സീനിയർ വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്: കാലിത്തൊഴുത്ത് നവീകരണം,വളക്കുഴി,മൂത്രത്തൊട്ടി നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ- 9,50,000രൂപ(വികസന ഫണ്ട് 4,75,000 രൂപ,ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 4,75,000 രൂപ)

ചെലവ് : 4,75,000/- (വികസന ഫണ്ട്)

ഈ പ്രോജക്ടിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിരിക്കുന്നത് അസി.എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രമില്ലാതെയാണ്.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക	ബിൽ നം.
1	മധു പി.	25,000	25/23.2.2019
2	മേരി മാത്യു	25,000	28/28.2.2019
3	സൽമത്ത് കെ	25,000	
4	നോബിൻ പി തോംസൺ	25,000	31/15.3.2019
5	മാത്യു കെ.എം	25,000	
6	ഗ്രേസി തോമസ്	25,000	35/18.3.2019
7	തമ്പായി	25,000	
8	തോമസ് എം.പി	25,000	37/20.3.2019
9	അമ്മിണി	25,000	
	ആകെ	2,25,000	

മുകളിൽ പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ തൊഴുത്തിന്റെയും വളത്തൊട്ടിയുടെയും മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 2,25,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

1-34 സോളാർ പ്ലാന്റ്-വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രവും അനുബന്ധരേഖകളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന്റെ മുകൾ നിലയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പ്ലാസ്റ്റിക്ക് & ഇ വേസ്റ്റ് സംഭരണത്തിനുള്ള ഷെഡിന്റെ മുകളിൽ സോളാർ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 202/2019 പ്രകാരം 4,85,543രൂപ(ബിൽ നമ്പർ 46/2018-19 തീയതി 16-07-2018) ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടി അനെർട്ടിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സോളാർ പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ(42/17-1-19)ത്തിന്, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് പുതിയ കെട്ടിടത്തിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനാൽ സോളാർ പ്ലാന്റും പുതിയ കെട്ടിടത്തിലേക്ക് മാറ്റണമെന്ന ഭരണസമിതിയുടെ തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്ലാന്റ് പുതിയ പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടത്തിൽ ഭാഗികമായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.അനെർട്ടിന് നൽകിയ 4,85,543 രൂപയിൽ 2,85,408 രൂപയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ശേഷിക്കുന്ന 2,00,135/- രൂപയ്ക്ക് പുതിയ പവർപ്ളാൻറ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് അനെർട്ടുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസി. എഞ്ചിനീയർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എസ്ററിമേറ്റ്, കരാർ 2,00,135/- രൂപയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-35 വനിത അപ്പാരൽ പാർക്ക് പ്രാവർത്തികമായില്ല-15 ലക്ഷം രൂപയോളമുള്ള മെഷനറികൾ നിഷ്ക്രിയമായി കിടക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - വനിത അപ്പാരൽ പാർക്ക് വൈദ്യുതീകരണം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 109/19

വികസനഫണ്ട്-1,00,000/-

തനത്ഫണ്ട് - 2,24,000/-

അടങ്കൽ 3,24,000/-

ചെലവ് -2,04,461/-(തനത്ഫണ്ട്-ചെക്ക്-1347361/29-3-19)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 14-12-17 ലെ 8/223/17 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഹാൾ മെച്ചപ്പെടുത്തി ആധുനിക ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിച്ച് തയ്യൽ ജോലിയിൽ വിദഗ്ദരായ വനിതകൾക്ക് തൊഴിൽ പ്രദാനം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയായി വിഭാവനം ചെയ്ത അപ്പാരൽ പാർക്കിനു വേണ്ടി മുൻവർഷം 14,31,400/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് 20 തയ്യൽ മെഷീനുകളും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 2018-19 വർഷം തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2,04,461/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് അപ്പാരൽ പാർക്കിനാവശ്യമായ വൈദ്യുതീകരണ പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിക്കുകയും പ്രോജക്ട് നമ്പർ 130/19 പ്രകാരം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1,90,549/-രൂപ ചെലവഴിച്ച് സീലിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 16-01-2020 ന് അപ്പാരൽ പാർക്ക് സംവിധാനം പരിശോധിച്ചതിൽ പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമായി കാണുന്നില്ല. മെഷിനുകളും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളും പൊടിപിടിച്ച് നശിക്കുകയാണ്. ഒരു വർഷം മാത്രം സർവ്വീസ് വാറന്റിയുള്ള വിലയേറിയ മെഷീനുകൾ വാങ്ങി രണ്ടു വർഷത്തോളമായിട്ടും പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ (35/16-1-20)ത്തിന് വനിത അപ്പാരൽ പാർക്ക് പദ്ധതി ഉടൻ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുമെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പ്രാവർത്തികമാക്കുന്നതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിരശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1-36 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി -നിർവ്വഹണ അപാകങ്ങൾ 6,62,000/ രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

എ)അർഹമായതിലും അധികമായി അനുവദിച്ച 1,20,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ,പേര്- 96/2019, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം – ജനറൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – വി.ഇ.ഒ

ഈ പദ്ധതിയുടെ കീഴിൽ 2,06,79,488/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ജനറൽവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവനസഹായത്തിന് നൽകാവുന്ന ധനസഹായം 4,00,000/-രൂപയായിരിക്കെ താഴെ പറയുന്ന രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 5,20,000/- രൂപ വീതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1) ശ്രീമതി. ചന്ദ്രമതി പടിഞ്ഞാറെവീട്ടിൽ,
പ്രാപ്പൊയിൽ പി.ഒ.
തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഗഡു	നൽകിയ തുക	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ	തുകനൽകിയ അക്കൌണ്ട് നമ്പർ
1	40,000	1/31.7.2018	67106250397
2	1,60,000	2904255/29.10.2018	
3	1,60,000	945808/7.1.2019	
4	1,60,000	945817/29.3.2019	
ആകെ	5,20,000		

2)മറിയാമ്മ തളായി,
ജോസ് ഗിരി.
തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ.

ഗഡു	നൽകിയ തുക	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ	തുക നൽകിയഅക്കൌണ്ട് നമ്പർ
1	40,000	1/31.7.2018	67254114852
2	1,60,000	4/29.9.2018	
3	1,60,000	5/7.10.2018	
4	1,60,000	2904255/29.10.18	
ആകെ	5,20,000		

മുകളിൽ പറഞ്ഞതിൽ ശ്രീമതി ചന്ദ്രമതി പടിഞ്ഞാറെവീട്ടിൽ അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ 1,20,000/-രൂപ രസീത്-119050900046/5.11.2019(70,000/-രൂപ),രസീത് -119030102857/-5.11.2019 (50,000/-രൂപ)എന്നിവ പ്രകാരം തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ശ്രീമതി മറിയാമ്മ തളായിക്ക് അധികമായി നൽകിയ 1,20,000/- രൂപ നാളിതുവരെയും തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ 1,20,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ബി)ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വ്യക്തിയുടെ പേരിലേക്ക് നൽകിയ ധനസഹായം 5,42,000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു</u>

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് – ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.ടി)
പ്രോജക്ട് നം. – 117/19
ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 16,10,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ധനസഹായം നൽകിയിരിക്കുന്ന ബില്ലുകൾ/ചെക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ലൈഫ് പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ശ്രീ.ബിജു എന്നയാളുടെ 67392011199 നം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

ഗഡു	തുക	ചെക്ക് നം/ബിൽനം/ തിയ്യതി
~~1~~	~~90,000~~	11/20.2.2019
2	1,20,000	1340796/14.3.19
3	1,82,000	1347379/3.5.2019
4	1,50,000	945830/29.7.19
ആകെ	5,42,000	

ശ്രീ.ബിജുവിന്റെ അപേക്ഷ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ ബിജുവിന്റെ മേൽവിലാസവും ലഭ്യമല്ല. ഏതെങ്കിലും അപേക്ഷകനുമായി ബന്ധം തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ധനസഹായ വിതരണ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ഈ തുകകൾ ശ്രീ. രാജൻ കോട്ടയിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ശ്രീ. രാജൻ കോട്ടയിലിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പ്രസ്തുത തുക നൽകുന്നതിന് പകരം ഈ തുകകൾ മുകളിൽ പറഞ്ഞ വിധം ശ്രീ. ബിജുവിന് നൽകിയതായി കാണുന്നു. ശ്രീ. രാജൻ കോട്ടയിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയവയുടെ വിവരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയ വീട്ട് നമ്പർ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താവല്ലാത്ത ശ്രീ. ബിജുവിന് നൽകിയ 54,20,000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. (ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല)

ഭവന പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും കാര്യക്ഷമമായി മോണിറ്ററിംഗിന് വിധേയമാക്കുന്നില്ലെന്നതാണ് ഇത്തരം പോരായ്മകളിലൂടെ വ്യക്തമാകുന്നത്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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 ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി -നിർവ്വഹണ അപാകങ്ങൾ 6,62,000/രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

എ)അർഹമായതിലും അധികമായി അനുവദിച്ച 1,20,000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ,പേര്- 96/2019, ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം – ജനറൽ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ – വി.ഇ.ഒ

ഈ പദ്ധതിയുടെ കീഴിൽ 2,06,79,488/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ജനറൽവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവനസഹായത്തിന് നൽകാവുന്ന ധനസഹായം 4,00,000/-രൂപയായിരിക്കെ താഴെ പറയുന്ന രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 5,20,000/- രൂപ വീതം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1) ശ്രീമതി. ചന്ദ്രമതി പടിഞ്ഞാറെവീട്ടിൽ,
   പ്രാപ്പൊയിൽ പി.ഒ.

തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഗഡു	നൽകിയ തുക	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ	തുകനൽകിയ അക്കൌണ്ട് നമ്പർ

1	40,000	1/31.7.2018	67106250397
2	1,60,000	2904255/29.10.2018	
3	1,60,000	945808/7.1.2019	
4	1,60,000	945817/29.3.2019	
ആകെ	5,20,000		

2)മറിയാമ്മ തളായി,
ജോസ് ഗിരി.
തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ.

ഗഡു	നൽകിയ തുക	ബിൽ/ചെക്ക് നമ്പർ	തുക നൽകിയഅക്കൌണ്ട് നമ്പർ
1	40,000	1/31.7.2018	67254114852
2	1,60,000	4/29.9.2018	
3	1,60,000	5/7.10.2018	
4	1,60,000	2904255/29.10.18	
ആകെ	5,20,000		

മുകളിൽ പറഞ്ഞതിൽ ശ്രീമതി ചന്ദ്രമതി പടിഞ്ഞാറെവീട്ടിൽ അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ 1,20,000/-രൂപ രസീത്-119050900046/5.11.2019(70,000/-രൂപ),രസീത് -119030102857/-5.11.2019 (50,000/-രൂപ)എന്നിവ പ്രകാരം തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ശ്രീമതി മറിയാമ്മ തളായിക്ക് അധികമായി നൽകിയ 1,20,000/- രൂപ നാളിതുവരെയും തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ 1,20,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ബി)ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വ്യക്തിയുടെ പേരിലേക്ക് നൽകിയ ധനസഹായം 5,42,000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു</u>

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് – ലൈഫ് ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.ടി)
പ്രോജക്ട് നം. – 117/19
ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 16,10,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ധനസഹായം നൽകിയിരിക്കുന്ന ബില്ലുകൾ/ചെക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ലൈഫ് പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ശ്രീ.ബിജു എന്നയാളുടെ 67392011199 നം അക്കൗണ്ടിലേക്ക് താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

ഗഡു	തുക	ചെക്ക് നം/ബിൽനം/ തിയ്യതി
1	90,000	11/20.2.2019
2	1,20,000	1340796/14.3.19
3	1,82,000	1347379/3.5.2019
4	1,50,000	945830/29.7.19
ആകെ	5,42,000	

ശ്രീ.ബിജുവിന്റെ അപേക്ഷ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ആയതിനാൽ തന്നെ ബിജുവിന്റെ മേൽവിലാസവും ലഭ്യമല്ല. ഏതെങ്കിലും അപേക്ഷകനുമായി ബന്ധം തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ധനസഹായ വിതരണ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ഈ തുകകൾ ശ്രീ. രാജൻ കോട്ടയിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ശ്രീ. രാജൻ കോട്ടയിലിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് പ്രസ്തുത തുക നൽകുന്നതിന് പകരം ഈ തുകകൾ മുകളിൽ പറഞ്ഞ വിധം ശ്രീ. ബിജുവിന് നൽകിയതായി കാണുന്നു. ശ്രീ. രാജൻ കോട്ടയിൽ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയവയുടെ വിവരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയ വീട്ട് നമ്പർ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താവല്ലാത്ത ശ്രീ. ബിജുവിന് നൽകിയ 54,20,000/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. (ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല)

ഭവന പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും കാര്യക്ഷമമായി മോണിറ്ററിംഗിന് വിധേയമാക്കുന്നില്ലെന്നതാണ് ഇത്തരം പോരായ്മകളിലൂടെ വ്യക്തമാകുന്നത്. ഇക്കാര്യത്തിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	24-07-2019,25-07-2019	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി-1/1383/19 തിയ്യതി-17-8-19

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	2018-19 വർഷം ലഭ്യമായ തുകയിലെ നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പയ്യന്നൂർ	2018-19	390000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി (പട്ടിക വർഗ്ഗം) 117/19	--	390000
	2018-19	85000	പച്ചക്കറി കൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ്(ജൈവ റോഡ്) 67/19	85000	0
	2018-19	100000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ(147/2019)	100000	0
	2018-19	1079708	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-ജനറൽ (96/2019)	1079708	0
	2018-19	212000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്	212000	0

			സ്കോളർഷിപ്പ്(141/2019)		
	2018-19	30000	ഒന്നാം ക്ലാസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ(186/2019)	30000	0
	2018-19	500000	കുണ്ടേരി ശ്മശാനം നവീകരണം (280/2019)	0	500000
	2018-19	400000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി (155/2019)	400000	0
ആകെ		2796708	-	1906708	890000
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ(147/2019)	200000	0
	2018-19	1499780	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ(96/2019)	1499780	0
	2018-19	1100000	ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി-പട്ടികവർഗ്ഗം 117/19	918000	182000
	2018-19	300000	ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്(141/2019)	300000	0
	2018-19	10000	ഒന്നാം ക്ലാസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ(186/2019)	10000	0
	2018-19	50000	കുറിച്ച്യക്കുന്ന് കുടിവെള്ള പദ്ധതി(112/2019)	0	50000
	2018-19	1500000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി(155/2019)	1500000	
	2018-19	100000	ജൈവ വേലി	100000	500000
ആകെ		4759780		4527780	232000

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1)ഭൂജല വകുപ്പ് 2)അനർട്ട്	വിവിധ അംഗൻവാടികൾക്ക് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം സോളാർ പ്ളാൻറ്	210/06-12-18 46/16-7-18	10,31,000/- 4,85,543/-	10,31,000/- 2,85,408/-	------ 2,00,135/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ.

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്.

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ .എം .എസ് ഭവനപദ്ധതി	സ.ഉ (എം എസ്)90/2013 തസ്വഭവ തീയതി 14-03-2013	45,00000/-	12,09,681/-	6,66,750/-		5,42,931/-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം.

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈ ഇനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 4,39,096 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2015-16	3-6	230506	സിഡ്കോ	118030101048/25-06-2018
2013-14 & 2015-16	2-2	2500	അബ്ദുൾ ബഷീർ താന്നിക്കൽ	118030101737/22-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2എ(3)	1200	സൗമ്യ ഡ്രൈവിംഗ് സ്കൂൾ	118030101750/24-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2എ(5)	600	നിത്യ ചൈതന്യ ദന്തൽ ക്ലിനിക്ക്	11406/45/25-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2ബി(1)	2500	ട്വലൈറ്റ് ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ	1180310101746/24-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2ബി(3)	1200	ആർക്കേഞ്ചൽസ് സ്കൂൾ	11406/39/24-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2ബി(5)	1200	ആലക്കോട് അഗ്രികൾച്ചർ റബ്ബർ & മാർക്കറ്റിംഗ് സൊസൈറ്റി	11406/42/25-09-2018

2013-14 & 2015-16	2-2ബി(8)	1200	ചെറുപുഴ സഹകരണ ആശുപത്രി	118030101742/24-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2ബി(11)	1500	കാക്കയഞ്ചാൽ ലേബർ വെൽഫയർ സൊസൈറ്റി	118030101759/25-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2ഇ	1200	എ.കെ സിനി പാലസ്	118030101754/24-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2സി	240	കൊശമറ്റം ഫിനാൻസ്	11406/46/25-09-2018
2013-14 & 2015-16	2-2സി	250	ബി.എസ്.എൻ.എൽ ചെറുപുഴ	11406/41/24-09-2018
2011-12	3-7	195000	ശ്രീ ജയൻ എസ്, വി.ഇ.ഒ	118060900080/09-08-2018
ആകെ		4,39,096		

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് .

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2014-15	2-2	2016-17	2	തൊഴിൽ നികുതി	നിലനിൽക്കുന്നു.

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം.

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	14,78,90,702
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	11,54,42,460
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	0
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	6,67,209
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	10,96,640

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

1. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഈടാക്കേണ്ടത് –

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും

1-31	5,209/-	ശ്രീ.വാമനൻ.പി, അസി.എഞ്ചിനീയർ

2. ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ

	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1 എ(2)		1,20,000/-	ശ്രീ. സുനിൽ കുമാർ കെ, വി.ഇ.ഒ
3-1 ബി		5,42,000/-	ശ്രീ. സുനിൽ കുമാർ കെ, വി.ഇ.ഒ
	ആകെ	6,62,000/-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-18	48,390	ശ്രീ. ധനഞ്ജയൻ.കെ, ഹെഡ് മാസ്ററർ
1-19	3,24,000	ശ്രീമതി.സതി.സി, ഐ.സി.ഡി.എസ് ഓഫീസർ
1-20	4,49,250	ശ്രീ. ധനഞ്ജയൻ.കെ,ഹെഡ് മാസ്ററർ
1-24	50,000	ശ്രീമതി ലാലിമണി,സെക്രട്ടറി
1-33	2,25,000	ഡോ. വിശ്വ ലക്ഷ്മി എൽ, സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ
ആകെ	10,96,640/-	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി ലാലിമണി,സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	കണ്ടാവനം ഹൗസ്, പി.ഒ ചുണ്ട
ശ്രീമതി.സതി.സി,ഐ.സി.ഡി.എസ് ഓഫീസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർ വൈസർ, ചെറുപുഴ	ചെമ്പച്ചേരി ഹൗസ്, ഏഴിലോട്
ശ്രീ. ധനഞ്ജയൻ.കെ,ഹെഡ് മാസ്ററർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, പൊന്നംവയൽ എൽ.പി. സ്കൂൾ	കുഞ്ഞാണി ഹൗസ്, വെള്ളൂർ പി.ഒ

ശ്രീ.വാമനൻ.പി, അസി. എഞ്ചിനീയർ	അസി. എഞ്ചിനീയർ, കാങ്കോൽ ആലപ്പടമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	അരിയിൽ ഹൗസ്, പി.ഒ ചൂരൽ
ശ്രീ. സുനിൽ കുമാർ കെ., വി.ഇ.ഒ (പുളിങ്ങോം)	വി.ഇ.ഒ, മാടായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കൊടക്കാരന്റെ ഹൗസ്, പി.ഒ പിലിക്കോട്
ഡോ. വിശ്വലക്ഷ്മി എൽ, വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ, ചെറുപുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	തുണ്ടുതറയിൽ പള്ളിക്കൽ നൂറനാട് പി.ഒ, പത്തനംതിട്ട

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളെ സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
2003-04	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	2
2004-05	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	1
2006-07	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	1
2007-08	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	2
2008-09	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	2
2009-10 & 2010-11	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	13
2011-12& 2012-13	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	3
2013-14& 2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	6
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	5
2016-17	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 802/2019/17-07-2019	6
2017-18	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/ 441/2019/10-10-2019	15

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.1/103/2020.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

e-mail doknr.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ: 0497 2707698

തീയ്യതി: 13.03.2020.

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/നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും, 22.05.2018ലെ (സാധാ)1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും ചെറുപുഴ 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,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

അനുബന്ധം-2-1 RECEIPT & PAYMENT STATEMENT

Cherupuzha Grama Panchayat Receipt and Payment Statement for the period from 01-April-2018 to 31-March-2019			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	17289537.23
Cash	Cash	RP-40(a)	159228.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1453420.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	RP-2	96244.00
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	52256.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	608941.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	274100.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	74420740.00
171000000	Interest Earned	RP-9	442383.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	13405090.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1396727.00
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	224521.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	27500.00
330000000	Secured Loans	RP-32	13140000.00
340000000	Deposits Received	RP-34	269045.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	622335.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	41087403.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	369997.00
	Grand total		165339467.23

	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	4509400.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1825129.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1523578.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	11231697.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	37233647.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	1886563.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	454059.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	242520.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	12476970.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-21	760701.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22	600000.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-139978.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	407021.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	7751221.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	1217187.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-14790.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	34560.00
330000000	Secured Loans	RP-32	666750.00
340000000	Deposits Received	RP-34	155487.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	3503490.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	19794191.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	6966658.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	37766.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-45	0.0
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1287633.00
470000000	Other Assets	RP-49	1031000.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	49777575.23
Cash	Cash	RP-40(b)	119432.00
	Grand Total		165339467.23

അനുബന്ധം-2-2 INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

Cherupuzha Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT

For the period from 01-April-2018 to 31-March-2019

Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	7992124.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	96244.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	1380936.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1140741.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	317050.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	183550882.00
171000000	Interest Earned	I-8	442383.00
180000000	Other Income	I-9	224521.00
	Total Income		195144881.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	12809593.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1838829.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1554439.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	1217187.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	12849322.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	70117763.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1886563.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	454059.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	63408320.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	12576970.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-15(a)	1782305.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	600000.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	9124738.00
	Total Expenditure		190220088.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		4924793.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-815143.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		5739936.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

അനുബന്ധം-2-3 BALANCE SHEET

Cherupuzha Grama Panchayat BALANCE SHEET As on 31-March-2019			
Code.No	Description of Items	ScheduleNo	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	33435709.55
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	10052.00
312000000	Reserves	B-3	80155203.00
	Total Reserve & Surplus		113600964.55
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	9880888.23
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		9880888.23
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	13682931.00
	Total Loans		13682931.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	2421067.00
350000000	Other Liabilities	B-9	3375440.45
	Total Current Liabilities and Provisions		5796507.45
	TOTAL LIABILITIES		142961291.23
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	114219391.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-33436739.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	6978302.00
	Total Fixed Assets		87760954.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	431177.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	542931.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	49897007.23
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	4329222.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		0.0

	Total Current Assets, Loans and Advances		55200337.23
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0

	Total Other Assets	0.0
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)	
	TOTAL ASSETS	142961291.23

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.