കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

2018-19

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ
e-mail id : dotsr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി3)379/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ-680 020
Ph.No. 0487 – 2331249
e-mail Id : dotsr.ksad@kerala.gov.in
തിയ്യതി: 25.05.2020

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം:- മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് 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 മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>പകർപ്പ്:</u>

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, തൃശ്ശൂർ
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ(പി3)379/2020 തിയ്യതി: 25.05.2020

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് 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.)

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 23-10-2018 മുതൽ 23-02-2020 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക് 2018-19 വർഷത്തിൽ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 7 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മേരി ഹണി ജോസഫ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	24-02-2020 മുതൽ 03-03-2020 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശശിഭൂഷണൻ.ഇ. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ.)
	സുനിൽ.പി.ബി. അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	സ്റ്റാൻലി.പി.എസ്. അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ജോയ്സൺ.സി.ജെ, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

	പേര്	കാലയളവ്
പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി. ബിന്ദു ബെന്നി	01/04/2018 മുതൽ 31/03/2019 വരെ
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.മിനിചന്ദ് ആർ	01/04/2018 മുതൽ 05/07/2018 FN വരെ
	ശ്രീ.വി.വി.രാജീവ്.	05-07-2018 AN മുതൽ

		21-09-2018 വരെ
	ശ്രീ. മനോജ്.പി.എൻ അസി.സെക്രട്ടറി (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)	22-09-2018 മുതൽ 30-09-2018 വരെ
	ശ്രീ.വി.വി.രാജീവ്	01-10-2018 മുതൽ 09-10-2018 വരെ
	ശ്രീ.സുധാകരൻ.സി.	10-10-2018 മുതൽ 31/03/2019 വരെ

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരു വിവരം</u>

കൃഷി ഓഫീസർ	രേഖ സി ആർ	01-04-2018 മുതൽ 12-11-2018 വരെ
	ശ്രീരേഖ. എൽ.	13-11-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.കെ.കെ.രാജീവ്	01-04.2018 മുതൽ 31-03-2019വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	ഡോ.ശ്രീരാജ്.വി.	01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഡോ.ബിന്ദു.പി.നായർ	01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ഡോ.പ്രശാന്ത് എ എസ്	01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.അനൂജ അലക്സ്	01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ (പൂമല സർക്കിൾ)	ശ്രീ.ദീപക് പി ഗോകുൽ	01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
വി.ഇ.ഒ (കിള്ളന്നൂർ സർക്കിൾ)	ശ്രീമതി.ഷീജ.പി.ടി.	01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.അനിത.ടി.സി	01.04.2018 മുതൽ 21-05-2018 വരെ
		22-05-2018 മുതൽ 24-06-2018 വരെ തസ്തിക ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു
	ശ്രീ.മനോജ്.പി.എൻ.	25-06-2018 മുതൽ 31.3.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി. എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.അശ്വതി.ഇ.സി.	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ	ശ്രീമതി.സുഷമ.സി.വി.	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഓഫീസർ		

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഭാഗം – 1	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-8
9	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	1-11
12	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല	1-12
13	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി - പൊതു അപാകതകൾ	1-13
14	കെ.പി.ബി.ആർ ചട്ടലംഘനമുള്ള കെട്ടിടം ക്രമവത്ക്കരിച്ച് കെട്ടിട നമ്പർ നൽകി.	1-14
15	വസ്തു നികുതി തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചു അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്	1-15
16	ഐ.സി.ഡി.എസ് . സൂപ്പർ വൈസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ	1-16
17	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി, പൂമല നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയില്ല.	1-17
18	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി - വാഹന	1-18

	വാടക അധികം നൽകിയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	
19	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	1-19
20	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം.	1-20
21	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് അർഹതപ്പെട്ട മുഴുവൻ സബ്സിഡിയും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-21
22	ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ SC പദ്ധതിക്കായി നീക്കിവച്ച മുഴുവൻ പണവും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.	1-22
23	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവർത്തനങ്ങൾ - അവലോകനം	1-23
	ഭാഗം-2	
	പരാമർശങ്ങളില്ല	
	ഭാഗം-3	
24	പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി - വാഹന വാടക അധികം നൽകിയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്	3-1
	ഭാഗം – 4	
25	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം	4-1
26	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകകൾ	4-2
27	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-3
28	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-4
29	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-5
30	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
31	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
32	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-8
33	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
34	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10

35	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-11
36	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	അനുബന്ധം – 1
37	ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം	അനുബന്ധം –2

ഭാഗം -1
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

1-1 ബജറ്റ്

തീരുമാന നമ്പർ	1(1)
തിയതി	26/03/2018
വരവ്	12,07,99,532
ചെലവ്	11,10,97,226
പുതുക്കിയ തീയതി	14-02-2019

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2019	16-05-2019	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	69,97,456.30
വരവ്	6,97,03,694-00
ആകെ	76,701,150.30
ചെലവ്	5,99,76,580-00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,67,24,570.3

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		12842000	12842000	10755101	2086899
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		4846000	4846000	4846000	0
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR		73000	73000	73000	

പ്രകാരം)					
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		15045000	15045000	15036588	8412
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		2780000	2780000	2754475	25525
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		5960000	5960000	3819548	2140452

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
233	72444756	169	42982074	64	0	72.53%

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	9448	324274	333722	330774	2948
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	11489673	11489673	11489673	-

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	155400	125
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3170400	237
വിധവാപെൻഷൻ	10951300	822
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	15482200	1075
വികലാംഗപെൻഷൻ	2020900	214
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1388600	107
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം	90000	3

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 28-02-2020ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ₹19,673/- ക്യാഷ് നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

08/03/2017 ലെ പൊതു ഭരണവും ധനകാര്യവും സംബന്ധിച്ച വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ നികുതി വർദ്ധിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശം ഉയർത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, 2017-18, 2018-19 വർഷങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ റവന്യൂ വർദ്ധിപ്പിക്കാനുള്ള പുതിയ വരുമാന നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല.

ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി മാസം തോറും ചേർന്ന് വരവ്- ചെലവ് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച് അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്.

19/02/2018 ലെ പൊതു ഭരണവും ധനകാര്യവും സംബന്ധിച്ച വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗത്തിൽ നികുതി പിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കാനുള്ള തീരുമാനമെടുക്കുകയും വിവിധ ഭാഗങ്ങളിലെ നികുതി പിരിവ് പുരോഗതിയെപ്പറ്റി ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള വസ്തുനികുതിയിലെ ഡിമാന്റ് കണക്കുകൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്താത്ത സാങ്കേതിക പ്രശ്നം പരിഹരിക്കപ്പെടാതെ ഇപ്പോഴും അവശേഷിക്കുന്നു.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ് ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് കൈമാറാത്തതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടം പരിഹരിക്കേണ്ടതും വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ തുക ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ആസ്തി രജിസ്റ്ററിന്റെ 4 വോള്യം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കി. എന്നാൽ ആയത് പൂർണമല്ല, മാത്രമല്ല സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകളും ഇല്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ, സ്ഥാപനം നാളിത് വരെ ആർജ്ജിച്ച മുഴുവൻ ആസ്തികളും രേഖപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി, സ്ഥാപന മേധാവിയോ ആയതിന് ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനോ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതികളുടെ മിക്ക ഫയലുകളിലും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ചേർത്തിട്ടില്ല. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുമ്പോൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി

അവലോകനം നടത്തേണ്ടതും, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	13-02-20	01-10-19 മുതൽ 31-12-2019 വരെ	ലഭ്യമായിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	01/04/2011	2006-07 മുതൽ 2010-11 വരെ	12/05/2011

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.(കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്

അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ 2011,ചട്ടം 62 (എഫ്))

2. വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക ആണ് കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുന്ന സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ആയ "സാംഖ്യ"യിൽ ഡിമാന്റ് ആയി ചേർക്കുന്നത്.വസ്തുനികുതി സ്വീകരിച്ച് രസീത് നൽകുന്നതും ലെഡ്ജർ തയ്യാറാക്കുന്നതും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഉപയോഗിച്ചാണ്. ഇതിലെ രസീത് കളക്ഷനാണ് വസ്തു നികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്ന "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ യാന്ത്രികമായി പോസ്റ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നതും. ഇപ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്നതിനാൽ ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവും വാർഷികകണക്കുകളിലെ പത്രികകൾ പ്രകാരവുമുള്ള ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ,നീക്കിയിരിപ്പ് എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളും "സാംഖ്യ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയ വാർഷിക കണക്കിലെ തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ വാർഷികകണക്കുകളും , ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററും പൊരുത്തപ്പെടാതിരിക്കുന്നതിന് കാരണം കണ്ടെത്തി പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>2.1തൻവർഷം</u>

2.1.1റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	2041612	1740466	316642	30578
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	2041612	1834376	270568	32224
	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410101- Advance collection-PT on Res. bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

2.1.2നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	മുൻകൂർ ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	2116571	1897161	93615	156367
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	2116571	1768392	63043	156367
	(ഇൻകം &എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട, ഷെഡ്യൂൾ ഐ-1)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	(350410104- Advance collection-PT on NR bldg-ന്റെ ലെഡ്ജർ)	*(165247 /105X100) (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) 157378 ചെറിയ തുക വ്യത്യാസം, റൗണ്ട് ഓഫ്

				തുകയായി പരിഗണിച്ച് സഞ്ചയയിലെ തുക എടുക്കുന്നു.

2.2കുടിശ്ശിക

2.2.1റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	625233	548067	97462
വാർഷികകണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	726759	579559	97462
	*(2017-18 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) (362592+400505/105*100)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	**(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15) (10288/105X100)=..97988 ചെറിയ തുക വ്യത്യാസം, റൗണ്ട് ഓഫ് തുകയായി പരിഗണിച്ച് സഞ്ചയയിലെ തുക എടുക്കുന്നു.

2.2.2നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

	ഡിമാന്റ്	കളക്ഷൻ	ബാക്കി
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	1021706	536536	488817
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം	2535635	525054	488817
	(2017-18 ലെ ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)	(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക, ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-43)	**(520894/105X100)= 496090 ചെറിയ തുക വ്യത്യാസം, റൗണ്ട് ഓഫ് തുകയായി പരിഗണിച്ച് സഞ്ചയയിലെ തുക എടുക്കുന്നു. (ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)

2.3ലൈബ്രറി സെസ്സ് (തൻവർഷം +കുടിശ്ശിക)

	ഡിമാന്റ്			കളക്ഷൻ			മുൻകൂർ ക്രമീകരി	ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്തത്	ബാക്കി		
	തൻ	കുടി	ആകെ	തൻ	കുടി	ആകെ			തൻ	കുടി	ആകെ

		വർഷം	ശ്ലിക		വർഷം	ശ്ലിക		ച്ചത്		വർഷം	ശ്ലിക	
"സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം	റെസിഡൻഷ്യൽ	104856	33389		88366	27914		15535	-	1646	5425	
	നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ	107858	59040		95104	26934		93348		8880	32077	
	ആകെ	212714	92429		183470	54848		108883		10526	37502	
വാർഷിക കണക്കിലെ വിവിധ പത്രികകൾ പ്രകാരം		166409			240226			-	-	48028		
					(റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക ,ഷെഡ്യൂൾ ആർ.പി-36(വരവ്))				(431910101 - State govt . Cess/levies...... ലെഡ്ജർ 2018-19)	(ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-15)		

2.4."സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതിയുടെയും ലൈബ്രറി സെസ്സിന്റെയും ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വർഷാന്ത്യ സംക്ഷിപ്ത തുകകളിൽ നീക്കിയിരിപ്പ് കണക്കാക്കുന്നതിൽ ഗണിതക്രിയയിൽ തന്നെ വ്യത്യാസം വന്നതായി കാണുന്നു.ഡിമാന്റ് - (കളക്ഷൻ+ ബുക്ക് അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ്) = ബാക്കി എന്ന രീതിയിൽ കൃത്യമായ ബാക്കി തുക സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ കണക്കാക്കപ്പെടുന്നില്ല.(ഉദാ:2.1.1, 2.1.2, 2.2.1,.2.2.2, 2.3 എന്നി ഖണ്ഡികയിലെ പട്ടികകൾ).

2.5 30/3/2019 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്നതുമായ തുക ചേർത്തിരിക്കുന്നതും "സഞ്ചയ"സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഈയിനത്തിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്ന തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ക്ര.ന	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ	സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരമുള്ള തുകകൾ
1	350410101-Advance collection of revenues -Property tax on Residential building	27097	446874
2	350410101-Advance collection of revenues -Property tax on Non-Residential building	5659	154120

2.6 1/4/2018 ൽ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് തുക (റെസിഡൻഷ്യൽ/നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ) വർഷാരംഭത്തിൽ ഡിമാന്റ് തുകയായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടിയിരുന്നതും 2018-19ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന വസ്തുനികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള, അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ,അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ, വർക് ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. 2018-19 വർഷത്തിൽ മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 160 പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി ചുമത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2018-19 ലെ “110100101-Property tax on residential buiding”എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും “110100103-Property tax on non residential buiding” എന്ന ശീർഷകത്തിലേയും ലെഡ്ജറുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഡിമാന്റ് മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഈ ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്കും സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും ഇല്ല. “സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്നും വർഷാവസാനം ഉള്ള ഡിമാന്റ് തുകയിലേക്ക് വാർഷികകണക്കിലെ തുക ക്രമീകരിക്കുന്ന രീതിയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിവരുകയാണ് ചെയ്യുന്നത് എന്ന് ഇതിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ആയതിനാൽ നിയമപ്രകാരമുള്ള റമിഷൻ, എഴുതി തള്ളൽ തുടങ്ങിയവ സംബന്ധിച്ച് കണക്കുകളിൽ

രേഖപ്പെടുത്തൽ ഇല്ലാതെ പോകുന്നു. ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ വസ്തുനികുതിഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും രജിസ്റ്ററുകളുമായി പ്രതിമാസ പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ നടത്തി ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫലപ്രദമാക്കുന്നതിനും, ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾക്ക് സാധുത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2.7 തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ കളക്ഷൻ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം 240226 രൂപയും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 238318 രൂപയുമാണ്. ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഡിമാന്റ് തുക രേഖപ്പെടുത്തി വരുന്ന “431910101 State govt cesses/levies in Property tax control account” എന്ന ലെഡ്ജറിൽ നിന്ന് ഇപ്രകാരം തൻവർഷം ആകെ ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ (കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ) കളക്റ്റ് ചെയ്ത തുകയാണ് ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ വാർഷിക കണക്കും വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും ലൈബ്രറി സെസ്സ് കളക്ഷന്റെ കാര്യത്തിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

2.8 “Prior period items” എന്ന നോമിനൽ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് തുക വർദ്ധിപ്പിക്കുകയും തുടർന്ന് ആയത് തൻവർഷത്തേക്ക് ക്രമീകരിക്കുകയുമാണ് ചെയ്തത്. ക്യാഷ് ആയി അഡ്വാൻസ് തുക ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ വർദ്ധനക്ക് ആയതിന് വൗച്ചറുകളോ മറ്റ് രേഖകളോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുമില്ല. ക്രമീകരിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര.ന	ശീർഷകം	ബാലൻസ്ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ ബി-9 പ്രകാരം 31/3/18 ൽ ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക	2018-19ലെ ലെഡ്ജർ പ്രകാരം തൻവർഷം ക്രമീകരിച്ച തുക
1	350410101-Advance collection of revenues -Property tax on Residential building	127489	297665
2	350410101-Advance collection of revenues -Property tax on Non-Residential building	59080	68702

2.9.തൻവർഷത്തെ വസ്തു നികുതി അഡ്വാൻസ് ലെഡ്ജർ അക്കൗണ്ട് പരിശോധിച്ചു. അതിൽ 1494712.രൂപ എഴുതിതള്ളിയതായി കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം കുറവ് വരുത്തിയ വൗച്ചർ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2.9.1 റെസിഡൻഷ്യൽ

ക്രമ നം.	ജേണൽ വൗച്ചർ	തീയ്യതി	തുക
	41800220	31.03.2019	101527

2.9.2 നോൺ-റെസിഡൻഷ്യൽ

ക്രമ നം.	ജേണൽ വൗച്ചർ	തീയ്യതി	തുക
	41800228	31.03.2019	1393185

3. 2018-19 ൽ അസസ്സ്ചെയ്യപ്പെടുന്ന അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വരുമാനങ്ങൾ പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ്, അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, അസസ്സമെന്റ്/ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രതിമാസ ഡിമാന്റ് ജേണൽ എൻട്രി മുഖേന ചേർക്കേണ്ടിയിരുന്നതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 17(2)). പ്രതിമാസം സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുന്ന സമ്മറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തന്നെ ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എന്ട്രികൾ മുഖേന ചെയ്യേണ്ടതുമാകുന്നു. ഈ രേഖപ്പെടുത്തൽ ജേണൽ വൗച്ചർ, വർക്ക്ഷീറ്റ്, നിയമാനുസൃത അനുമതി എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കണം ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ മേൽ പ്രകാരം സെക്രട്ടറി രേഖാമൂലം പ്രതിമാസപത്രികയും അനുബന്ധകണക്കുകളും തയ്യാറാക്കാതെ ഒറ്റത്തവണയായി ഡിമാന്റ്/ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ എന്നിവ ജേണൽ എൻട്രിക മുഖേന ചെയ്ത വരവിനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. (വസ്തുനികുതിയുടെ വിവരങ്ങൾ ഖണ്ഡിക2.6.ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്)

ക്ര.ന	വരവിനം	ഡിമാന്റ് ചേർക്കുന്ന ശീർഷകം	ഡിമാന്റ്	രേഖപ്പെടുത്തിയ തീയ്യതി	വൗച്ചർ
1.	കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വാടക (...... കെട്ടിടങ്ങൾ)	130100101-Rent from Building	625236	30.8.18	41800262

ചട്ടത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ച രീതിയിൽ ഡിമാന്റ് നിയമപ്രകാരം ഉത്ഭവിക്കുന്ന സമയത്ത് തന്നെ അക്രൂവൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തുന്നതിനും ഡിമാന്റ് എൻട്രികൾ/ഡിമാന്റ് കുറവ് ചെയ്യൽ/എഴുതി തള്ളൽ/ഇളവ് അനുവദിക്കൽ സാധൂത നല്കുന്ന വൗച്ചറുകളും അനുബന്ധ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

4. ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്(ഐ-18) പ്രകാരം "280000000-Prior Period item" എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന താഴെ പറയുന്ന ലെഡ്ജറുകളിൽ ജേണൽ വൗച്ചർ മുഖേന എഴുതി തള്ളിയ തുകകൾക്കും, വരുമാനമായി ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്ന തുകകൾക്കും, തിരുത്തൽ എൻട്രികൾക്കും അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട വൗച്ചറുകളോ, രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് പിൻബലം നൽകുന്ന വർക്ക്ഷീറ്റുകളോ, ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ലെഡ്ജർ പ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നിയമാനുസൃതം ആണെന്നോ കൃത്യമാണെന്നോ ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ശീർഷകം (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, ഷെഡ്യൂൾ I-18)	31/3/2019ലെ ലെഡ്ജർ ബാക്കി
280100101-Prior period income -Property tax on residential buildings	257582
280100104-Prior period income-Property tax on non residential buildings	1427739
280100102-Prior period income-profession tax	(7860)
280100105-Prior period income-servicecess on residential buildings	10047
280100106-Prior period-servicecess on nonresidential buildings	264265
280200401-Prior period- other incomes	(3360)
280800701-miscellaneous expences	29608

5. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ബാലൻസ്ഷീറ്റിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള സ്ഥിരാസ്തികളുടെ അസ്തിത്വവും മൂല്യവും പരിശോധിക്കാൻ സാധിക്കുന്ന മാതൃകയിലല്ല ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നത്.

6. വാർഷികകണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ താഴെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉള്ളതിനാൽ ആയതിന്റെ കൃത്യത ഓഡിറ്റിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല

കാഷ് ഫ്ലോ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 2018-19 കാലയളവിലെ "Net increase in cash and cash equivents" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 9727114 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതേ പത്രികയിൽ 2018-19 കാലയളവിൽ "Net cash generated by Operating+Investing+Financing Activity" ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് 7706263.രൂപയാണ്. അംഗീകരിക്കപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സ്റ്റാൻഡേർഡ് പ്രകാരം മേൽ രണ്ടു തുകകളും പൊരുത്തപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും പഞ്ചായത്ത് സമർപ്പിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ രണ്ട് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7. കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് (ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ഷെഡ്യൂൾ B-11a) എന്ന ശീർഷകത്തിലെ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രീതിയിൽ അല്ല അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ പ്രോജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് കണക്കാക്കുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ വർക്ക് ഷീറ്റിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.

8.ഡിപ്രീസിയേഷൻ കണക്കാക്കുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ വർക്ക് ഷീറ്റിൽ 31.3.18ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതോ 31.3.19ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതോ ആയ ആസ്തിമൂല്യം മുഴുവൻ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ല.

9. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ഇലക്ട്രിസിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല. അക്കൗണ്ട്സ് പ്രകാരം 77711രൂപ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും കാണുന്നു. എന്നാൽ ലെഡ്ജറിൽ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും ചേർത്തിട്ടില്ല.

10. Sale of tender forms(150110101) ഇനത്തിൽ 195298 രൂപ അക്കൗണ്ട്സ് പ്രകാരം വരവുണ്ട്.ആയത് പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

11.ഷെഡ്യൂൾ ബി-14 പ്രകാരം closing stock -stores എന്ന ശീർഷകത്തിൽ സ്റ്റോറുകളുടെ മൂല്യമായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 21824രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഈ തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രീതിയിൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററോ സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ടോ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

12.Advance to implementing officers എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 112183രൂപ മുന്നിരിപ്പും നീക്കിയിരിപ്പും ഉണ്ട്. ആയത് നാളിതു വരെ അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

13. കാലഹരണപ്പെട്ട ചെക്കുകൾ liability -stale cheques എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

1-12 സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല

1.മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം 1054 താമസേതര കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.ഡി&ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 291 സ്ഥാപനങ്ങളാണ് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്.2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 328 സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ട്.അതായത് 37 സ്ഥാപനങ്ങൾ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല.272 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്.2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുത്തവരുമായി താരതമ്യപ്പെടുത്തുമ്പോൾ 56 സ്ഥാപനങ്ങൾ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതുമൂലം എത്ര സ്ഥാപനങ്ങൾ നിലവിലുണ്ടെന്നുള്ള വിവരം ലഭ്യമല്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത് 97% ആണ്.മെബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക മാത്രമാണ് അടവാക്കാനുള്ളത്.വാക്കൻസി റമിഷൻ അനുവദിച്ചവ പത്തിൽ താഴെയാണ്. അതായത് എല്ലാ താമസേതര കെട്ടിടങ്ങളും വസ്തുനികുതി അടവാക്കുന്നു.ഇതിൽ നിന്നും അനധികൃതമായി സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുവെന്ന് വ്യക്തമാണ്. എന്നാൽ ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല. ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കാത്തതുമൂലം തൊഴിൽനികുതി,സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ അടവാക്കുന്നില്ല .ഇതുമൂലം ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തനതു വരുമാനത്തിൽ വലിയ നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.ആയതിനാൽ ഓരോ വാർഡിലെയും സ്ഥാപനങ്ങൾ കണ്ടെത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കൃത്യമാക്കേണ്ടതും,അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്
2.മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം കോഴി ഫാമുകളുടെ എണ്ണം 1 ആണ്.ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നവരുടെ എണ്ണം പത്തിൽ താഴെ വരും.ഈ വൈരുദ്ധ്യം പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൂമല പോലെയുള്ള പ്രദേശങ്ങളിൽ അനധികൃതമായി ഫാമുകൾ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന ഫാമുകളുടെ വിവരം ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി, വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ,ലൈസൻസ് പരിധിയിൽ കൊണ്ടുവരുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി - പൊതു അപാകതകൾ

1.2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വർക്കുകൾ എറ്റെടുത്ത് നടത്തിയിരുന്ന കരാറുക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/2.3.20 നൽകി,അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2.2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ

ക്ര നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം
1.	ബി.എസ്.എൻ.എൽ	I,II

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/2.3.20 നൽകി,അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3.2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നുഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 7/2.3.20 നൽകി,അടവാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്ര നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം
1.	BSNL	I,II
2	കെ.ജെ വാസുദേവൻ നായർ ഗ്രാനൈറ്റ്സ്,തടപ്പറമ്പ്	I,II
3.	പറമ്പായ് കോപ്പറേറ്റീവ് മിൽക്ക് പ്രൊഡ്യൂസേഴ്സ്	I,II

1-14 കെ.പി.ബി.ആർ ചട്ടലംഘനമുള്ള കെട്ടിടം ക്രമവത്ക്കരിച്ച് കെട്ടിട നമ്പർ നൽകി.

1.പെർമിറ്റ് നം.എ3-ബിഎ(100935)/18 തി.24.5.18 പ്രകാരം ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഗഫൂർ & ശ്രീമതി.രഹന,പുത്തൻപുരയിൽ വീട്,മുതുവട്ടൂർ,ഗുരുവായൂർ എന്നവരുടെ 1105.03 ച.മീ(താഴത്തെനില 344.56ച.മീ,ഒന്നാംനില 370.91ച.മീ,രണ്ടാംനില 370.91ച.മീ) വിസ്തീർണ്ണമുള്ള താമസാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടം 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ക്രമവതിക്കരിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഈ കെട്ടിടത്തിന് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കെട്ടിട നമ്പർ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.പെർമിറ്റ് പ്രകാരം പ്ലോട്ട് വിസ്തീർണ്ണം 625 ച.മീറ്ററാണ്. ഈ കെട്ടിത്തിന്റെ കവറേജ് 59.35% ആണ്.കെ.പി.ബി.ആർ ചട്ടപ്രകാരം നിർമ്മാണം 300 ച.മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള താമസാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കാറ്റഗറി II ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അനുവദനീയമായ കവറേജ് 55% ആണ്.ചട്ട ലംഘനമുള്ള ഈ കെട്ടിടം ക്രമവത്ക്കരിച്ച് നമ്പർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

2.കെ.എം.ബി.ആർ 99 റൂൾ 56(3ജെ)പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ അടിത്തറ വിസ്തീർണ്ണം 1000 ച.മീ അധികരിക്കുന്നതോ അല്ലെങ്കിൽ കെട്ടിടം 15 മീറ്ററിൽ അധികരിക്കുന്നതോ ആയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അഗ്നിശമന സേനാ ഡയറക്ടർ/ ചുമതലപ്പെടുത്തിയ വ്യക്തി എന്നവരിൽ നിന്നും നിരാക്ഷേപപത്രം ആവശ്യമാണ്.മുകളിൽ പ്രസ്താവിച്ച കെട്ടിടം ക്രമവതിക്കരിച്ചപ്പോൾ അഗ്നിശമന സേനാ ഡയറക്ടർ/ചുമതലപ്പെടുത്തിയ വ്യക്തി എന്നവരിൽ നിന്നും നിരാക്ഷേപപത്രം വാങ്ങി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 12/(3/3/20) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടിയൊന്നും

ലഭ്യമാക്കിയില്ല.ആയതിനാൽ ഈ കെട്ടിടത്തിന് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ക്രമവത്ക്കരണ പെർമിറ്റ്,കെട്ടിട നമ്പറുകൾ എന്നിവ റദ്ദ് ചെയ്യേണ്ടതും,ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 വസ്തു നികുതി തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചു അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 2026.66 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന് ,കെട്ടിട നം X/17A നൽകി , വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഹോസ്റ്റൽ ആവശ്യത്തിനാണ് ഈ കെട്ടിടം ഉപയോഗിച്ചു വരുന്നത്.കെട്ടിടം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചപ്പോൾ താമസാവശ്യത്തിനുള്ള അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്കായ 5/-രൂപ നിരക്കിലാണ് വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത്.യഥാർത്ഥത്തിൽ സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ,ഹോ സ്റ്റേ എന്നിവയ്ക്ക് അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് 30/- രൂപയാണ്.ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 13/3.3.20നൽകി,സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ അല്ലാത്തതിനാൽ പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള വസ്തുനികുതി നിരക്കാണ് നൽകിയതെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്.ആയതിനാൽ തെറ്റായി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്

1-16 ഐ.സി.ഡി.എസ് . സൂപ്പർ വൈസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - അപാകതകൾ

a) ഐ .സി.ഡി.എസ് . സൂപ്പർ വൈസർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികളിൽ ഉത്തരവുകൾ, തുക ലഭിച്ചവരിൽ നിന്ന് ആയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ, നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നവ ഹാജരാക്കിയില്ല.

<u>സുശാന്തം - വയോജനക്ഷേമ കേന്ദ്ര പ്രവർത്തനം -വിഹിതം നൽകൽ</u>

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 127/19

പദ്ധതി വിഹിതം - 1,000/-

തനത് ഫണ്ട് - 49,000/-

പദ്ധതി അടങ്കൽ - 50,000/-

ബിൽ നമ്പർ തീയ്യതി - 109/07-062018

പദ്ധതി ചെലവ് - 50,000/-

<u>വിജ്ഞാൻ സാഗർ - അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ</u>

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 128/19

പദ്ധതി വിഹിതം - 100,000/-

പദ്ധതി അടങ്കൽ - 100,000/-

പദ്ധതി ചെലവ് - 100,000/-

ബിൽ നമ്പർ തീയ്യതി 600/5-6-2018

<u>b) ശുഭാപ്തി - ഡിസബിലിറ്റി റിസോഴ്സ് സെന്ററിന് വിഹിതം നൽകൽ പദ്ധതി - നടപ്പാക്കിയില്ല.</u>

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 170/19

പദ്ധതി വിഹിതം - 50,000/-

പദ്ധതി അടങ്കൽ - 50,000/-

പ്രസ്തുത പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി ,ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം നൽകുന്നതിന് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ എക്കൗണ്ട് നമ്പർ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ , തുക കൈമാറാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും ആയതിനാൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ സാധിച്ചില്ലായെന്നും കാണിച്ച് ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർ വൈസർ 27/11/2018, 12/12/2018, 15/03/2019 എന്നീ തീയ്യതികളിൽ സെക്രട്ടറി, മുളങ്കുന്നത്ത്കാവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ആയതിന് മറുപടി നൽകുകയോ, പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും സമയ ബന്ധിതമായ നടപടികൾ എടുത്തിരുന്നുവെങ്കിൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കാമായിരുന്നുവെന്ന് ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു .

1-17 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി, പൂമല നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയില്ല.

<u>വയോജനങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് പദ്ധതി</u> -

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 27/19

പദ്ധതി വിഹിതം - 100,000/-

പദ്ധതി അടങ്കൽ - 100,000/-

2018-2019 ലെ വയോജനങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി പഞ്ചായത്തിൽ താമസിക്കുന്ന 60 വയസ്സിന് മുകളിലുള്ള രോഗികൾക്ക് പൂമല പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിൽ ലഭ്യമല്ലാത്ത മരുന്നുകൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനായി, ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും അവരുടെ പേരും, മേൽ വിലാസവും തെളിയിക്കുന്ന രേഖയുടെ പകർപ്പും, സ്ഥിരമായി കഴിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ശേഖരിച്ചിരുന്നുവെന്നും, വളരെ കുറച്ച് ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമേ മേൽപ്പറഞ്ഞ രേഖകൾ പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിൽ നേരിട്ട് സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളുവെന്നും, പഞ്ചായത്തിന്റെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം, വാർഡ് മെമ്പർമാർ ശേഖരിച്ച രേഖകൾ കൂടി എത്രയും വേഗം പ്രാഥമികാരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിലേയ്ക്ക് കൈമാറുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്ന് അപേക്ഷിച്ച് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്. സെന്റർ 28/02/2019ന് 26/2019-ാം നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം സെക്രട്ടറി, മുളങ്കുന്നത്ത്കാവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നല്കിയെങ്കിലും, ആയതിന് മറുപടി നൽകുകയോ, പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും സമയ ബന്ധിതമായ കൂട്ടായ നടപടികൾ എടുത്തിരുന്നുവെങ്കിൽ വയോജനങ്ങൾക്ക് വളരെ ഉപകാര പ്രദമായ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കാമായിരുന്നുവെന്ന് ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

1-18 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി - വാഹന വാടക അധികം നൽകിയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 15/19

നിർവഹണം - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി. പൂമല .

പദ്ധതി വിഹിതം - 474,800/-

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 80,000/-

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 400,000/-

പദ്ധതി അടങ്കൽ - 954,800/-

പദ്ധതി ചെലവ് - 379,463/-

ഹോം കെയറിന്റെ ഭാഗമായി നടക്കുന്ന ഗൃഹ സന്ദർശനങ്ങൾക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് ലഭിയ്ക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 2018 ഏപ്രിൽ മുതൽ സെപ്റ്റംബർ വരേയുള്ള കാലയളവിലേയ്ക്കും, 2018ഒക്ടോബർ മുതൽ 2019 മാർച്ച് വരെയുള്ള കാലയളവിലേയ്ക്കും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിയ്ക്കുകയും ആയതിൽ വെയിറ്റിംങ്ങ് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്താൻ നിർദ്ദേശിക്കുകയും ചെയ്തു. ആയത് പ്രകാരം 3 ക്വട്ടേഷൻ ലഭിച്ചതിൽ, ഏറ്റവും കുറവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ ബാബു.കെ ,കടപ്ലാക്കൽ ഹൗസ്,പൂമല എന്നയാളുടെ ക്വട്ടേഷൻ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു.

കിലോ മീറ്റർ	നിരക്ക് (രൂപ)
15-24	800
25-34	900
35-44	1,000
45 ന് മുകളിൽ	1,100
വെയിറ്റിംങ്ങ് ചാർജ്ജ്	50/-

<u>വാഹനം - KL 8 D – 3328 മഹീന്ദ്ര ജീപ്പ്</u>

2018 -19 വർഷത്തിൽ ഈ നിരക്ക് പരിഗണിക്കാതെ വാഹന വാടക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ/ തീയ്യതി , ബിൽ തുക	മാസം	കി.മീ	അനുവദിച്ചതുക	അനുവദനീയമായ തുക	അധികം അനുവദിച്ച തുക
18131652026500 192459/06/6/2018 64,565/-	04/2018	15-24 =1, 25-34=9, 35-44=2	1100*12= 13,200/-	800*1, 900*9, 1000*2= 10,900/-	2,300/-
	5/2018	15-24 =1, 25-34=7, 35-44=5	1,100*13= 14,300/-	800*1, 900*7, 1000*5= 12,100/-	2,200/-
18131652026500321733/ 13-7-2018	6/2018	15-24 =1, 25-34=7, 35-44=5	1,100*10= 11,000/-	900*1, 1000*9= 9,900/-	1,100/-
1813165206500415197/ 09-8-2019	7/2018	25-34=2, 35-44=9	1100*11= 12,100/-	900*2, 1000*9= 10,800/-	1,300/-
18131652026500559138/ 24/9/18 22,700/-	8/2018	25-34=1, 35-44=5	1100*6= 6,600/-	900*1, 1000*5= 5,900/-	700/-
18131652026500621933/ 09-10-2018 18,120/-	9/2018	25-34=1, 35-44=5	1100*6= 6,600/-	900*1, 1000*5= 5,900/-	700/-
18131652026500765486/ 08-11-2018	10/2018	25-34=2,	1,100*12= 13,200/-	900*2, 1000*10=	1,400/-

33,653/-		35- 44=10		11,800/-	
181316520650091 6624/ 11/12/18 32,590/-	11/2018	35- 44=11	1,100*11= 12,100/-	1000*11= 11,000/-	1,100/-
18131652026501467413/ 22/3/2019 83,950/-	12/2018	35- 44=11	1,100*12= 13,200/-	1,000*12=12,000/-	1,200/-
31,920/-	01/2019	25- 34=2, 35- 44=10	1,100*12= 13,200/-	900*2, 1000*10= 11,800/-	1,400/-
18131652026501363869/ 13/3/2019 31,500/-	02/2019	25- 34=1, 35- 44=11	1,100*12= 13,200/-	900*1, 1,000*11= 11,900/-	1,300/-
181316520265014 6 7408/ 22/3/2019 30,000/-	03/2019	35- 44=10	1,100*10= 11,000/-	1,000*10=10,000/-	1000/-

അധികം നൽകിയ തുക - 15,700/-

അധികം നൽകിയ തുക ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണോദ്യഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി, നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത് നടപ്പാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുടെ പേര്	പ്രോജക്ടിന്റെ പേരുവിവരം	വൗച്ചർ നം	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.6 ചെമ്മണ്ട വഴി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	21801131/04-12-18	30,000
കേരള വാട്ടർ	പ്രോജക്ട് നം.7	21801132/04-	30,000

അതോറിറ്റി	വട്ടായി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	12-18	
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.8 തടപ്പറമ്പ് കപ്പേള വഴി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	21801133/04-12-18	30,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.172 രാജഗോപാൽ റോഡിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടലും, പൊതുടാപ്പ് സ്ഥാപിക്കലും	21801021/11-06-18	80,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.257 ക്രിസ്തുജയന്തി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	21801334/22-03-19	1,00,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	എസ്റ്റിമേറ്റ് ചാർജ്ജസ് (പബ്ലിക്ക് ടാപ്പ്) നിയർ വെള്ളപ്പായ ബസാർ	21800505/26-09-18	12,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	21800952/01-03-19	50,000
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജക്ട് നം.30 ആക്കോടിക്കാവ് മോട്ടോർ വാങ്ങലും പമ്പ്ഹൗസ് നിർമ്മാണവും	21801328/20-03-19	1,80,000
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജക്ട് നം.270 കോഞ്ചേരിറോഡ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	21801327/20- 03-19	1,50,000
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	പ്രോജക്ട് നം.13 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷനും സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	21801285/25-02-19, 21801329/20-03-19, 21801228/25-02-19	2,32,041
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	പ്രോജക്ട് നം.21 ഇലക്ട്രിക്ക് മീറ്റർ ബോക്സ് സ്ഥാപിക്കൽ	21801020/11-06-18	21,200
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	പ്രോജക്ട് നം.62 ഗതാഗതത്തിന തടസ്സം നിൽക്കുന്ന പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	21801026/14-06-18, 21801330/21-03-19, 21801025/14-06-18	92,344വെയിറ്റേജ് ചാർജ്ജ്

ആകെ	10,07,585

മേൽ പറഞ്ഞ ₹10,07,585/-യുടെ രേഖകൾ ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം

2018-19വർഷത്തെ മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<table>
<tr><td>1</td><td colspan="4">2018-19വർഷത്തെ മൊത്തം അടങ്കൽ</td><td colspan="2">9,78,91,360</td></tr>
<tr><td rowspan="5">2</td><td></td><td>മുന്നിരിപ്പ്</td><td>വരവ്</td><td>ആകെ</td><td>ചെലവ്</td><td>നീക്കിയിരിപ്പ്</td></tr>
<tr><td>ഭരണചെലവുകൾക്ക്</td><td>9448</td><td>324274</td><td>333722</td><td>330774</td><td>2948</td></tr>
<tr><td>തൊഴിലാളിക്ക് നേരിട്ട്</td><td></td><td>10563973</td><td>10563973</td><td>10563973</td><td>-</td></tr>
<tr><td>മെറ്റീരിയൽ</td><td></td><td>925700</td><td>925700</td><td>925700</td><td>-</td></tr>
<tr><td>ആകെ</td><td>6088</td><td>11813947</td><td>11820035</td><td>11817087</td><td>2984</td></tr>
<tr><td>6</td><td colspan="4">2018-19 വർഷത്തിൽ വിഭാവനം ചെയ്തപദ്ധതികളുടെ എണ്ണം</td><td colspan="2">626</td></tr>
<tr><td>7</td><td colspan="4">2018-19 വർഷത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കിയ ചെയ്തപദ്ധതികളുടെ എണ്ണം</td><td colspan="2">96</td></tr>
<tr><td>8</td><td colspan="4">മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്ത തൊഴിൽ കാർഡുകളുടെ എണ്ണം</td><td colspan="2">1626</td></tr>
<tr><td>9</td><td colspan="6">2018-19വർഷത്തിൽ സൃഷ്ടിച്ച തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ</td></tr>
<tr><td colspan="3">സ്ത്രീ</td><td colspan="2">പുരുഷൻ</td><td colspan="2">ആകെ</td></tr>
<tr><td colspan="3">35615</td><td colspan="2">2966</td><td colspan="2">38581</td></tr>
<tr><td colspan="2">പട്ടിക ജാതി</td><td colspan="2">പട്ടിക വർഗ്ഗം</td><td colspan="2">മറ്റുള്ളവർ</td><td>ആകെ</td></tr>
<tr><td colspan="2">5471</td><td colspan="2">-</td><td colspan="2">33110</td><td>38581</td></tr>
<tr><td>11</td><td colspan="4">2018-19വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ ലഭ്യമായ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം</td><td colspan="2">543</td></tr>
<tr><td>12</td><td colspan="4">2018-19 വർഷത്തിൽ 100തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കിയ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം</td><td colspan="2">186</td></tr>
<tr><td>13</td><td colspan="4">മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം 2018-19വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ രഹിത വേതനം വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ അയതിന്റെ വിവരം</td><td colspan="2">-</td></tr>
<tr><td>14</td><td colspan="4">മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം 2018-19 വർഷത്തിൽ വിതരണം ചെയ്ത വേതനം</td><td colspan="2">10563973</td></tr>
<tr><td>15</td><td colspan="4">മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രകാരം 31-03-2019 വിതരണം ചെയ്യാൻ കുടിശികയുള്ള വേതനം</td><td colspan="2">ഇല്ല</td></tr>
<tr><td>15</td><td colspan="4">2018-19വർഷത്തിൽ പൂർത്തിയാക്കിയ സ്ഥിര ആസ്തികൾ സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരം</td><td colspan="2">ശുചിത്വ കക്കൂസുകൾഗോട്ട് ഷെൽട്ടർ, കാറ്റിൽ</td></tr>
</table>

		ഷെഡ്, കിണർ റീ ചാർജ്ജ്
16	സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	2017-18 2nd Half, 2018-19 1st Half

പദ്ധതികൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശം

ക്രമ നം	പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന വിഭാഗം	നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക
1	മണ്ണ് , ജല സംരക്ഷണം	3	72658
2	വരൾച്ച തടയൽ , വനവത്കരണം	44	2123740
3	ചെറുകിട ജലസേചനം	8	1817128
4	പട്ടികജാതി/ പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർ തുടങ്ങിയവരുടെ ഭൂമിയിൽ ജലസംരക്ഷണം	4	33661
5	പരമ്പരാഗത ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	3	453834
6	ഭൂവികസനം	22	3887446
7	വെള്ളപ്പൊക്കനിയന്ത്രണ നിവാരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	-	-
8	മറ്റുള്ളവ (വാട്ടർ കിയോസ്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചുണ്ടെങ്കില് വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുക)	81	3101206
9	കൺവർജൻസ് പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി)	17	365850

1-21 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് അർഹതപ്പെട്ട മുഴുവൻ സബ്സിഡിയും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ക്ഷീരസഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ പാലളക്കുന്ന ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി എന്ന പദ്ധതിയിൽ (പ്രൊജക്ട് നം. എസ് 79/19) 2018 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2018 നവംബർ മാസം വരെ സംഘങ്ങളിൽ അളന്ന പാലിന് മാത്രമേ സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുള്ളൂ. അതും ലിറ്ററിന് മൂന്ന് രൂപ മാത്രം. പരമാവധി നാല് രൂപ നൽകാവുന്നതായിരുന്നു. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി ന. 6 ന് ലഭിച്ച മറുപടി പ്രകാരം പാലിന്റെ അപര്യാപ്തതയും ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ട് ലഭ്യമാകാത്തതുമാണ് ഈയവസ്ഥ സംജാതമാകാനുള്ള കാരണമെന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പുതിയ തലമുറയിൽപ്പെട്ട ചെറുപ്പക്കാർ ഉൾപ്പെടെ നിരവധി പേർ ഇന്ന് ഈ മേഖലയിലേക്ക് കടന്നുവരുന്നുണ്ട്. അവർക്ക് ലഭ്യമായിരുന്ന മുഴുവൻ സബ്സിഡി തുകയും ലഭിക്കാതെ വരുന്നത് അവരെ ഈ മേഖലയിൽ നിന്ന് അകറ്റാനാണ് ഇടവരുത്തുക. ആയതിനാൽ അർഹതപ്പെട്ട മുഴുവൻ സബ്സിഡി തുകയും വർഷത്തിൽ എല്ലാ മാസങ്ങളിലും ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കണമെന്ന് ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

1-22 ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ SC പദ്ധതിക്കായി നീക്കിവച്ച മുഴുവൻ പണവും ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 138/18 ലൈഫ് പദ്ധതി (SC വിഭാഗം) യിൽ ആറ് വീടുകൾ നൽകുന്നതിനായി ആറ് ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുകയും 24 ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തുകയും ചെയ്തിരുന്നു. എന്നാൽ ആകെ മൂന്ന് വീടിന്

മാത്രമേ പണം നൽകിയതായി കാണുന്നുള്ളൂ. ഇന്ന സമൂഹത്തിൽ ഏറ്റവും താഴെക്കിടയിൽ ഉള്ളവരും വീട് ഇല്ലാത്തവരും ഈ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവരാണെന്ന് കാണുന്നു. ഗവൺമെന്റിന്റെ സഹായമില്ലെങ്കിൽ അവരിൽ പലർക്കും അടച്ചുറപ്പുള്ള ഒരു വീട് വിദൂര സങ്കല്പമായി അവശേഷിക്കും. ഗവൺമെന്റ് വളരെ ഇച്ഛാശക്തിയോടെ നടപ്പിലാക്കുന്ന ഈ പദ്ധതി ഈ പഞ്ചായത്തിൽ ശരിയായി നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാതെ വരുന്നത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-23 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവർത്തനങ്ങൾ - അവലോകനം

2018-19 വർഷത്തിൽ പുതിയതായി 83 പ്രവർത്തികൾ വിഭാവനം ചെയ്തു . 2017-18 വർഷം 53 സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തികൾ ഉണ്ടായിരുന്നു. ആകെയുള്ള 136 പ്രവർത്തികളിൽ 108 എണ്ണം തൻവർഷം പൂർത്തീകരിക്കുകയും , 28 പ്രവർത്തി 2019-2020 സ്പിൽ ഓവർ ആക്കുകയും, ആയതിൽ 1 പ്രവർത്തി ഉപേക്ഷിക്കുകയും ചെയ്തു.

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]

-
-

-ഇല്ല -

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 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി - വാഹന വാടക അധികം നൽകിയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ - 15/19

നിർവഹണം - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി. പൂമല .

പദ്ധതി വിഹിതം - 474,800/-

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 80,000/-

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 400,000/-

പദ്ധതി അടങ്കൽ - 954,800/-

പദ്ധതി ചെലവ് - 379,463/-

ഹോം കെയറിന്റെ ഭാഗമായി നടക്കുന്ന ഗൃഹ സന്ദർശനങ്ങൾക്ക് വാഹനം വാടകയ്ക്ക് ലഭിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 2018 ഏപ്രിൽ മുതൽ സെപ്റ്റംബർ വരേയുള്ള കാലയളവിലേക്കും, 2018ഒക്ടോബർ മുതൽ 2019 മാർച്ച് വരെയുള്ള കാലയളവിലേക്കും ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും ആയതിൽ വെയിറ്റിംങ്ങ് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്താൻ നിർദ്ദേശിക്കുകയും ചെയ്തു. ആയത് പ്രകാരം 3 ക്വട്ടേഷൻ ലഭിച്ചതിൽ, ഏറ്റവും കുറവ് രേഖപ്പടുത്തിയ ബാബു.കെ ,കടപ്ലാക്കൽ ഹൗസ്,പൂമല എന്നയാളുടെ ക്വട്ടേഷൻ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു.

കിലോ മീറ്റർ	നിരക്ക് (രൂപ)
15-24	800

25-34	900
35-44	1,000
45 ന് മുകളിൽ	1,100
വെയിറ്റിംങ്ങ് ചാർജ്ജ്	50/-

<u>വാഹനം - KL 8 D – 3328 മഹീന്ദ്ര ജീപ്പ്</u>

2018 -19 വർഷത്തിൽ ഈ നിരക്ക് പരിഗണിക്കാതെ വാഹന വാടക അനുവദിച്ചതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ/ തീയ്യതി , ബിൽ തുക	മാസം	കി.മീ	അനുവദിച്ചതുക	അനുവദനീയമായ തുക	അധികം അനുവദിച്ച തുക
18131652026500 192459/06/6/2018 64,565/-	04/2018	15-24 =1, 25-34=9, 35-44=2	1100*12= 13,200/-	800*1, 900*9, 1000*2= 10,900/-	2,300/-
	5/2018	15-24 =1, 25-34=7, 35-44=5	1,100*13= 14,300/-	800*1, 900*7, 1000*5= 12,100/-	2,200/-
18131652026500321733/ 13-7-2018	6/2018	15-24 =1, 25-34=7, 35-44=5	1,100*10= 11,000/-	900*1, 1000*9= 9,900/-	1,100/-
1813165206500415197/ 09-8-2019	7/2018	25-34=2, 35-44=9	1100*11= 12,100/-	900*2, 1000*9= 10,800/-	1,300/-
18131652026500559138/ 24/9/18 22,700/-	8/2018	25-34=1, 35-44=5	1100*6= 6,600/-	900*1, 1000*5= 5,900/-	700/-
18131652026500621933/ 09-10-2018 18,120/-	9/2018	25-34=1, 35-44=5	1100*6= 6,600/-	900*1, 1000*5= 5,900/-	700/-
18131652026500765486/	10/2018	25-	1,100*12=	900*2,	1,400/-

08-11-2018 33,653/-		34=2, 35- 44=10	13,200/-	1000*10= 11,800/-	
1813165206500916624/ 11/12/18 32,590/-	11/2018	35- 44=11	1,100*11= 12,100/-	1000*11= 11,000/-	1,100/-
1813165202650146 7413/ 22/3/2019 83,950/-	12/2018	35- 44=11	1,100*12= 13,200/-	1,000*12=12,000/-	1,200/-
31,920/-	01/2019	25- 34=2, 35- 44=10	1,100*12= 13,200/-	900*2, 1000*10= 11,800/-	1,400/-
1813165202650136 3869/ 13/3/2019 31,500/-	02/2019	25- 34=1, 35- 44=11	1,100*12= 13,200/-	900*1, 1,000*11= 11,900/-	1,300/-
1813165202650146 7408/ 22/3/2019 30,000/-	03/2019	35- 44=10	1,100*10= 11,000/-	1,000*10=10,000/-	1000/-

<u>അധികം നൽകിയ തുക - 15,700/-</u>

അധികം നൽകിയ തുക ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണോദ്യഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന്

നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ഭാഗം -4</u>

<u>പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ

വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2018-19	20-08-2019	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ (എസ്-1)1120/19(47) തീയതി 31-08-2019

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകകൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസിയുടെ പേര്	പ്രോജക്ടിന്റെ പേരുവിവരം	വൗച്ചർ നം	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.6 ചെമ്മണ്ട വഴി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	21801131/04-12-18	30,000	0	30,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.7 വട്ടായി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	21801132/04-12-18	30,000		30,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.8 തടപ്പറമ്പ് കപ്പേള വഴി പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	21801133/04-12-18	30,000		30,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.172 രാജഗോപാൽ റോഡിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടലും, പൊതുടാപ്പ് സ്ഥാപിക്കലും	21801021/11-06-18	80,000		80,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പ്രോജക്ട് നം.257 ക്രിസ്തുജയന്തി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	21801334/22-03-19	1,00,000		1,00,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	എസ്റ്റിമേറ്റ് ചാർജ്ജസ് (പബ്ലിക്ക് ടാപ്പ്) നിയർ വെള്ളപ്പായ ബസാർ		12,000		12,000
കേരള വാട്ടർ	പൈപ്പ് ലൈൻ		50,000		50,000

അതോറിറ്റി	എക്സ്റ്റെൻഷൻ				
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	നാലാം വാർഡ് ക്രിസ്തുജയന്തി കുഴൽകിണർ കുഴൽ കിണർ		7,000	6940	₹60 തിരികെ കിട്ടി
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജക്ട് നം.24 കൈരളി അംഗൻവാടിയ്ക്ക് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണവും മോട്ടർ വാങ്ങലും	21801141/12-12-18	1,25,000		1,25,000
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജക്ട് നം.28 ശ്മശാനത്തിന് മോട്ടോർ വാങ്ങലും പൈപ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും	21801142/12-12-18	1,00,000		1,00,000
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജക്ട് നം.30 ആക്കോടിക്കാവ് മോട്ടോർ വാങ്ങലും പമ്പ്ഹൗസ് നിർമ്മാണവും	21801143/12-12-18 & 21801328/20-03-19	3,60,000		3,60,000
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജക്ട് നം.33 കെൽട്രോൺ കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതിയ്ക്ക് മോട്ടോർ വാങ്ങലും പൈപ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും	21801144/12-12-18	2,00,000		2,00,000
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജക്ട് നം.35 മുണ്ടപ്പള്ളി പദ്ധതിയ്ക്ക് മോട്ടോർ വാങ്ങലും വാട്ടർ ടാങ്ക്, പൈപ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കലും	21801145/12-12-18	2,50,000		2,50,000
ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	പ്രോജക്ട് നം.270 കോഞ്ചേരി റോഡ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	21801327/20-03-19	1,50,000		1,50,000

കെ.എസ്.ഇ.ബി.	പ്രോജക്ട് നം.13 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷനം സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	21801285/25-02-19, 21801329/20-03-19, 21801228/25-02-19	2,32,041		2,32,041
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	പ്രോജക്ട് നം.21 ഇലക്ട്രിക്ക് മീറ്റർ ബോക്സ് സ്ഥാപിക്കൽ	21801020/11-06-18	21,200		21,200
കെ.എസ്.ഇ.ബി.	പ്രോജക്ട് നം.62 ഗതാഗതത്തിനു തടസ്സം നിൽക്കുന്ന പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ	21801026/14-06-18, 21801330/21-03-19, 21801025/14-06-18	92,344		92,344

4-3 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്/നമ്പർ	തൻവർഷം ലഭിച്ച തുക	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായാത്ത്	2018-19	70/2019 പാലിന് സബ്സിഡി	1,00,000	1,00,000	0
	2018-19	138/19 ലൈഫ് - എസ്.സി	6,00,000	40,000	5,60,000
	2018-19	92/2019 ലൈഫ് -ജനറൽ	9,46,880	5,60,000	3,86,880
	2018-19	18/2019 ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,00,000	1,00,000	0
	2018-19	15/19 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	80,000	-	80,000
ജില്ലാ പഞ്ചായാത്ത്	2018-19	133/19 നെൽകൃഷി-കൂലിചെലവ്	3,00,000	2,99,999	1
	2018-19	92/2019 ലൈഫ് -ജനറൽ	4,21,510	4,21,510	0
	2018-19	70/2019 പാലിന് സബ്സിഡി	1,00,000	1,00,000	0
	2018-19	18/2019 ഭിന്നശേഷിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,00,000	1,00,000	0
	2018-19	14/2019 അംഗനവാടി പോഷകാഹാരം	2,00,000	1,99,977	23
	2018-	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ	1,37,500	0	1,37,500

	19	എക്സ്റ്റെൻഷൻ			
	2018-19	174/2019 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ	2,35,000	0	2,35,000
	2018-19	15/19 പെയിൻ & പാലിയേറ്റീവ്	4,00,000	0	4,00,000
	2018-19	267/19 വാതക ശ്മശാനം	20,00,000	0	20,00,000
	2018-19	269/19 സമഗ്രജല വിതരണ പദ്ധതി	20,00,000	0	20,00,000

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

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.കെ. നായനാർ ഭവന പദ്ധതി- തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ സഹ. ബാങ്ക്	സ.ഉ. (എം.എസ്)83/13/ത.സ്വ.ഭ.വ. തി:11-03-13	1,34,00,000	92,80,000 (വാർഷിക കണക്ക പ്രകാരം)	18,33,538	8,51,571	74,26,138 (വാർഷിക കണക്ക പ്രകാരം)
ഇ.കെ.നായനാർ ഹൗസിംഗ് ലോണിന്റെ സെക്രട്ടറിയുടെയും, പ്രസിഡന്റിന്റെയും പേരിലുള്ള തൃശ്ശൂർ ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക് മെഡിക്കൽ കോളേജ് ബ്രാഞ്ചിലുള്ള 80008966435 അക്കൗണ്ടിന്റെ 31-03-2018 ലെ വർഷാന്ത്യ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹9274306 എന്നതും, 2017-18 വാർഷിക കണക്ക പ്രകാരം ഇ.കെ.നായനാർ ഹൗസിംഗ് ലോണിന്റെ വർഷാന്ത്യ നീക്കിയിരിപ്പ് ₹9280000 (ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-5 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം) വ്യത്യാസം വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതാണ്.						

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ 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	2.3	2016-17		ചാർലി.സി.എൽ. ചെമ്മണ്ണൂർ പോളിമർ പ്രോഡക്സ്, ജോളി.സി.എൽ. ചെമ്മണ്ണൂർ പോളി പ്രോഡക്സ് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2014-15 ഒന്നാം, രണ്ടും അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലെ തൊഴിലാളികളുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്ത് സംബന്ധിച്ച്	രശീതി നം. 11602102968/11-01-17:-₹17,934/- , 11602103116/27-01-17:-₹864/-, 11602103117/ 27-01-17:-₹936/-, ആകെ ₹19,734/- ഈടാക്കി
2015-16	2.7	2016-17		ഉത്സവബത്ത, ലീവ് സറണ്ടർ, അടിസ്ഥാന ശമ്പളം,ഡി.എ. മറ്റ് അലവൻസുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി മൊത്ത വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തി തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ സമർപ്പിക്കാത്ത് സംബന്ധിച്ച്	
2015-16	2.7	2016-17		കേരള സംസ്ഥാന ബിവറേജസ് കോർപ്പറേഷൻ, ബി.എസ്.എൻ.എൽ, കെ.എസ്.ഇ.ബി., ഹൈദ്രാബാദ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് ലിമിറ്റഡ് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2015-16 ഒന്നാം അർദ്ധ	

				വർഷങ്ങളിലെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	
2015-16	2.7	2016-17		കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	6,97,03,694-00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,99,76,580-00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	15,700
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഇല്ല

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		15,700	ശ്രീ.ശ്രീരാജ്.വി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC പൂമല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഇല്ല

(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

ശ്രീ.ശ്രീരാജ്.വി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC പൂമല	ശ്രീ.ശ്രീരാജ്.വി., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC പൂമല	ശ്രീ.ശ്രീരാജ്.വി.,ശ്രീരാഗം, മുളംകുന്നത്തുകാവ് (പി.ഒ.), തൃശ്ശൂർ.

4-11 തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1980മുതൽ 1986 വരെ	എൽ എഫ് ടി 9-306/96/6.3.96
86-87,87-88	എൽ എഫ് ടി 9-950/91/13.9.97
88-89,89-90	എൽ എഫ് ടി 9-832/92/12.3.93
90-91,91-92,	എൽ എഫ് ടി 9-617/94/31.5.95
92-93,93-94	എൽ എഫ് ടി 9-106/95/17.2.96
94-95,95-96	എൽ എഫ് ടി 9-1352/97/17.11.97
96-97	എൽ എഫ് ടി 9-1911/97/3.4.98
97-98	എൽ എഫ് ടി 9-1277/98/29.6.98
98-99	എൽ എഫ് ടി 9-748/2000/10.10.2000
99-2000ചെലവ്)	എൽ എഫ് ടി 21-951/01/3.7.02
99-00(വരവ്)	എൽ എഫ് ടി 18-1242/2001/7.8.02
2000-0101-02 (പ്ലാൻ)	എൽ എഫ് ടി 18-1205/2003/12.5.03
2000-01	എൽ എഫ് ടി 18-136/04/17.10.04/11.3.05
2001-02	എൽ എഫ് ടി 18-1054/04/15.4.05
2002-03	എൽ എഫ് ടി 18-349/05/21.12.057.2.06
2003-04	എൽ എഫ് ടി 12-887/06/4.1.0712.7.07
2004-05	എൽ എഫ് ടി 12-2358/08/23.6.10
2005-06	എൽ എഫ് ടി 12-2359/09/23.6.10
2006-07	എൽ എഫ് ടി 12-2360/08/23.6.10
2007-08	എൽ എഫ് ടി 12-947/10/19.2.11
2008-09	എൽ എഫ് ടി 12-948/10/19.2.11
2009-10	എൽ എഫ് ടി (പി6)1606/11/25.1.12/ 18.5.12
2010-11	എൽ എഫ് ടി (പി3)2256/12/8.3.13/12.6.13
2011-12	എൽ എഫ് ടി (പി3)1555/13/4.3.14
2012-13	എൽ എഫ് ടി (പി3)998/14/9.1.15
2013-14	എൽ എഫ് ടി (പി3)569/15/7.9.15/15.10.15
2014-15	കെ എസ് എ ടി എസ് ആർ പി3 /873/16, 1-6-16
2015-16	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ പി3-1642/16 തിയതി.26.9.16
2016-17	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ പി3-1426/2017 തിയതി.14-09-2017
2017-18	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ പി3-1769/2018 തിയതി.15-12-2018

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തൃശ്ശൂർ.

അനുബന്ധം - 1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

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

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്ത പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ മുളങ്കുന്നത്തുകാവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ

<u>അനുബന്ധം-2</u> <u>ഓഡിറ്റ് സംക്ഷിപ്തം</u>

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ