കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി 11/ /427/2020

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

തീയതി- 10 /06 /2020

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1, ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക 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 അതിന്മേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 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

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.11 / 427 /2020, തിയതി: 10/06 /2020

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 21.10.2018 മുതൽ 31.1.2020 തിയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീ.കെ.സൈമൺ	
		ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	10.02.2020മുതൽ 20.02.2020 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീ.ജി.സജികുമാർ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ.)
		ശ്രീമതി.സിജാറാണി.എസ്	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
		ശ്രീ.രാജൻ.വി.ഡി	സീനിയർ ഗ്രേഡ്

			ഓഡിറ്റർ
		ശ്രീമതി.ജയകുമാരിഅമ്മ.ജി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി. ഗിരിജാമുരളീധരൻ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. വിനയചന്ദ്രൻ	01.04.2018മുതൽ 04.08.2018വരെ
	ശ്രീ. വി.ദേവരാജൻ ആചാരി	08.08.2018മുതൽ 31.12.2018വരെ
	ശ്രീമതി. ഐ.അനിതകുമാരി (ചാർജ്ജ്)	01.01.2019മുതൽ 13.01.2019വരെ
	ശ്രീ. ജോണി .പി	14.01.2019മുതൽ 31.03.2019വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ബോബി ഫ്രാൻസിസ്	01/04/2018മുതൽ 20/06/2018വരെ
	ശ്രീമതി.ഐ.അനിതകുമാരി	21/06/2018മുതൽ 31.03.2019വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	ശ്രീമതി. പ്രിയ.എൽ	01/04/2018മുതൽ 10/07/2018വരെ
	ശ്രീമതി. അനുദേവ വി.എസ്	11/07/2018മുതൽ 31.03.2019വരെ
അഗ്രികൾച്ചറൽ ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ചിത്ര കെ.ആർ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.ജെയിംസ് ജോർജ്	01/04/2018മുതൽ 31/03/2019വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ.ശിഖിൽരാജ്	01/04/2018മുതൽ 31/03/2019വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ. ഗിരൺ എസ്	01/04/2018മുതൽ 02/03/2019വരെ
	ഡോ. ദീപ	03/03/2019മുതൽ 31/03/2019വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.രമാദേവി എ.ബി	01/04/2018മുതൽ 31/03/2019വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ. രാജീവ് എം	01/04/2018മുതൽ 31/03/2019വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർ വൈസർ	ശ്രീമതി.വിനിത ബേബി ജേക്കബ്	01/04/2018മുതൽ 31/03/2019വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി.മീര വി.ആർ	01/04/2018മുതൽ 31/03/2019വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	കാഷ് പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ	1-12
13	താമരക്കുടി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച	1-13

	7,46,313/- രൂപ – തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	
14	ചെക്ക് പ്രകാരം വരവുവന്ന തുക ബാങ്കിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യിട്ടില്ല.	1-14
15	തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.	1-15
16	മുറിച്ചിട്ട തടി ലേലം ചെയ്യിട്ടില്ല.	1-16
17	ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	1-17
18	ഇ- ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറവില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യിട്ടില്ല	1-18
19	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -അധികം ധനസഹായം നൽകി- ചെലവ് തുക 7500/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	1-19
20	കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട്- രേഖകളില്ല ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-20
21	കുടിവെള്ള പദ്ധതി- വിനിയോഗ ബാക്കി തുക ഈടാക്കിയില്ല	1-21
22	വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി പിൻവലിച്ച തുക വിനിയോഗിക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു	1-22
23	കടത്ത് കൂലി -ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല	1-23
24	ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-അവലോകനം	1-24
25	സർക്കാർ പ്രൈമറിസ്കൂളുകൾക്ക് സ്മാർട്ട്ക്ലാസ് റൂം	1-25
26	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-26
27	KMSCL ൽനിന്ന് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു	1-27
28	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കാണുന്ന അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.	1-28
29	കേരളാ നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നിധി വിഹിതം കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ കൂടുതൽ തുക ഈടാക്കി തനത്ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തുന്നു	1-29
30	യഥാസമയം കരാർ വയ്ക്കാതിരുന്നവരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	1-30
31	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഭൂജല വകുപ്പിൽ	1-31

	ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകളിൽ വൻ തുക ചെലവഴിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നു.	
32	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ (06/19), വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 408398 രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-32
33	ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസ് (305/19)- ക്രമപ്രകാരമല്ലാതെ നല്കിയിട്ടുള്ള 7000 രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-33
	ഭാഗം 2	
	വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
	ഇല്ല	
	ഭാഗം 3	
	ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
34	കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് വാഴകൃഷി - സബ്സിഡി അധികം നൽകി	3-1
35	വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -അധിക ധനസഹായം നൽകി- ചെലവ് തുക 7500/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.	3-2
	ഭാഗം 4	
	പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
35	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
36	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
37	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
38	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
39	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
40	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
41	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
42	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
43	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9

44	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
45	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
46	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം, 2018 – 2019	അനുബന്ധം 1
47	ഓഡിറ്റ് പത്രികകൾ	അനുബന്ധം

<u>ഭാഗം -1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</u>

1-1 ബജറ്റ്

28.3.18 തീയതിയിലെ 1(1)തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 12.02.2019 തീയതിയിലെ 11 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.7.2019	15.5.19	-	-

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	11047463
വരവ്	141363487
ആകെ	152410950
ചെലവ്	123272404
നീക്കിയിരിപ്പ്	29138546

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	23875708	23875708	23192645	683063
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	17280000	17280000	17270000	10000
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	0	0	0	0
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	12900000	12900000	10993446	1906554
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	4844000	4844000	4690987	153013
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ്	0	13376893	13376893	11069780	2307113

കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)						
കെ.എൽ.എസ്. ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)			-	-	-	-
എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ. ജി.എസ്	തൊഴിലാളി കളുടെ കൂലി	0	45210336	45210336	45210336	0
	അഡ്മിനി സ്റ്റേറ്റീവ് ചെലവ്	1158	501498	502656	501441	1215
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ	ഐ സി ഡി എസ്	2085533	1539145	3624678	495335	3129343
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	3868870	3868870	3778305	90565
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	4759845	4759845	4754988	4857
ബി ഫണ്ട്		0	510960	510960	510960	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	6073529	11166234	17239763	12299936	4939827
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	962911	26613378	27576289	10634939	16941350

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീ കാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാ ക്കി യത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗിക മായി നടപ്പാ ക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാ ക്കാ ത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീ കരിച്ച പ്രോജക്ടു കളുടെ ശത മാനം
289	202471601	219	107942730	64	70	53.63

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ -ഇല്ല</u>

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	1158	501498	502656	501441	1215
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	45210336	45210336	45210336	0

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	210960	164
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	647620	7953
വിധവാപെൻഷൻ	17991600	4631
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	31265700	7953
വികലാംഗപെൻഷൻ	5569800	1284
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1050800	92
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	300000	6

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 17.2.2020 ന് അസി.സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 8745/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.ക്യാഷ് പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ഖണ്ഡിക 1-12 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം (ഓഡിറ്റ് മാനുവൽ പാർട്ട് 1

അനുബന്ധം ബി)

ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവ്വചിക്കുകയും രേഖാമൂലം വിഭജിച്ച നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വരവുകളും പ്രിന്റഡ് രസീതി നൽകിയാണ് സ്വീകരിക്കുന്നത്.എന്നാൽ ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷന് മാനുവൽ രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു.വരവുകൾ ശരിയായ രീതിയിൽ അക്കൌണ്ട് ചെയ്യുന്നുണ്ട്.ഡി&ഒ ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നു.എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാണ്.വൗച്ചറുകൾ, രേഖകൾ എന്നിവ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	11/02/2020	11.12.19 വരെ	11.02.2020
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	04.03.2014-18.03.2014	2008-09മുതൽ 2012-13 വരെ	07.05.2014

1-11 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ.

മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018 -2019 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ.

1)എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. - ആകെ ചെലവ്, അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് വരവ് എന്നിവയിൽ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള യഥാർത്ഥ തുകയല്ല വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ആകെ ചെലവ്	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് വരവ്
രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം യഥാർത്ഥ തുക	45766776	556497
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം	45712777 (I-6)	501498 (RP-31)

വ്യത്യാസം	53999	54999

2)എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്. - നീക്കിയിരിപ്പ് തുക RP-40(b)/B-17 പ്രകാരം 1,215/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ B-4 ഷെഡ്യൂളിൽ 215/- രൂപയേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ.

3)'capital work in porogress" എന്ന ഹെഡിൽ തൻവർഷം 7,39,022/- രൂപയാണ്

എൽ.എസ്.ജി എ.ഇ നൽകിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ ബി-11 (എ) ഷെഡ്യൂളിൽ 5,97,185/- രൂപയേ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. വ്യത്യാസം 1,41,837/- രൂപ.

4)ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ അക്കൗണ്ട്- B-4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 95,422/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ RP-40(b)/B-17 പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 5,57,448/- രൂപ. വ്യത്യാസം 4,62,026/- രൂപ.

5)തനത് ഫണ്ട് - ഡിസ്ട്രിക്ട് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് - ബാങ്ക് ബുക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 41,30,818/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ RP-40(b)/B-17 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ് 40,73,804/- രൂപയാണ്. റികൺസിലേഷൻ പത്രികയിൽ 'cheque deposited but not collected' ആയി 38,089/- രൂപയുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ആയതിൽ 5000/-രൂപയുടെ ചെക്ക് നാളിതുവരെയും ക്രഡിറ്റിൽ വന്നിട്ടില്ല.

ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പ്രസ്തുത തനത്ഫണ്ട് വരവ് ചെക്ക് നാളിതുവരെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റായിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ചെക്ക് നം./തീയതി	തുക
1	7625327/06.08.18	5,000/-

ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

6) ബി 11 + ബി 11 (എ) പ്രകാരമുള്ള തുകയല്ല " capital contribution ‘ ബി3 ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. വ്യത്യാസത്തിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

7)b-18 ഷെഡ്യൂളിൽ Permanent Advance/Imprest – 200/- രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8)ട്രേഡേഴ്സ് തൊഴിൽ നികുതി- ലഭ്യമാക്കിയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വരവ് 42,750/- രൂപ. എന്നാൽ RP-43 പ്രകാരം വരവ് 2,37,870/- രൂപ.

9)2019-20 വർഷത്തേക്കുള്ള വരവ് തൻവർഷം അഡ്വാൻസായി RP-36 പ്രകാരം ലഭിച്ചത് (മാർക്കറ്റ് റസീപ്റ്റ്-210100/- രൂപ, D&O ലൈസൻസ് ഫീസ്-4,000/- രൂപ, ട്രേഡേഴ്സ് തൊഴിൽ നികുതി-2,500/- രൂപ) ഡി.സി.ബി രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

10)വസ്തു നികുതി - സാംഖ്യയുംസഞ്ചയയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

11)വസ്തു നികുതി - ഡിമാന്റ്,കളക്ഷൻ,ബാലൻസ് തുകകൾ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

12)കറന്റ് ചാർജ്,വാട്ടർ ചാർജ് ,പെട്രോൾ ചാർജ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ തൻവർഷത്തെ ചെലവ് അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷം ചെലവഴിക്കുന്നതിന് B-9 ഷെഡ്യൂളിൽ പ്രൊവിഷൻ നൽകിയിട്ടില്ല.

13)സ്റ്റോക്കിൻെറ ബാലൻസ് രജിസ്റ്റർ വാല്യൂബേസ്ഡ് ആക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്കിൻെറ ബാലൻസ് 0 എന്ന് അക്കൗണ്ട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത് തെറ്റാണ് . സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇലക്ട്രിക്ക് സാധനങ്ങൾ ബാലൻസുണ്ട് .

1-12 കാഷ് പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 17.2.2020 ന് നടത്തിയ കാഷ് പരിശോധനയിൽ ഡേ ബുക്ക പ്രകാരം 9732/- രൂപ വരവുണ്ട്.ടി വരവിൽ 987 രൂപയുടെ (രസീത് നം.119070105218) രസീത് ക്യാൻസൽ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.ക്യാഷ് ബാലൻസിനത്തിൽ 8745/- രൂപയുടെ വരവ് ബോധ്യപ്പെട്ടു. എന്നാൽ ടി ദിവസത്തെ കാഷ് ബുക്ക് പ്രകാരം 90513/- രൂപയാണ് നീക്കിയിരുപ്പുള്ളത്. വ്യത്യാസം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.8/17.2.2020)കോൺട്രാ ചെയ്യുവാൻ വിട്ടുപോയിട്ടുള്ളതാണെന്നും 2.12.2019 മുതലുള്ള ചെക്കുകളുടെ പേയ്മെന്റ് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താത്തതിനാലാണ് ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകതകൾ ഉണ്ടായതെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 5,6 , ജി.ഒ(എം.എസ്)245/2011 തസ്വഭവ 13.10.2011 എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ ദിവസവും അവസാനത്തിൽ കാഷ്ബുക്ക് സമ്മറി, ബാങ്ക് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രിന്റെടുത്ത് സെക്രട്ടറിയും അക്കൗണ്ടന്റും ഒപ്പിട്ട് ഫയൽ ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തുവരുന്നില്ല. ഇത്തരത്തിലുള്ള അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 താമരക്കുടി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്കിൽ നിക്ഷേപിച്ച 7,46,313/- രൂപ – തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2018-19 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം താമരക്കുടി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്കിൽ 7,46,313/- രൂപ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്. ടി സ്ഥാപനം നിലവിൽ പ്രവർത്തനം ഇല്ലാത്തതും അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റർ ഭരണം നടത്തി വരുന്നതുമാണ്.പ്രസ്തുത തുക പലിശ സഹിതം ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് 2017-18 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 2-2ൽ പരാമർശിച്ചിരുന്നു.ടി ബാങ്കിൽ നിന്നും ബാലൻസ് തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്(നം.3/15.2.2020) തുക ഈടാക്കുന്നതിന് 14.10.2019 ലെ 1-3515/19 നം. പ്രകാരം താമരക്കുടി സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് സെക്രട്ടറിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി . ലഭിക്കാനുള്ള 74,63,13/- രൂപ പലിശ സഹിതം ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-14 ചെക്കു പ്രകാരം വരവുവന്ന തുക ബാങ്കിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.

7625327 /6.8.18 നം. ചെക്കു പ്രകാരം കലയപുരം MSCLPS ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതിയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിനു ലഭിച്ച 5000/- രൂപ നാളിതുവരെയും ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.3/15.2.2020)ബാങ്കുമായി ഇടപെട്ട് തുക വരവു വരുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചുവരുന്നതായി മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. നാളിതുവരെയായിട്ടും തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വരവുവരാഞ്ഞത് ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഭാഗത്തു നിന്നുള്ള അലംഭാവമായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഇതിന്മേലുള്ള തുടർനടപടിയുടെ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വരവു വരുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-15 തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2018-19 വർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മൈലം റൂറൽ സഹകരണസംഘം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഒന്നും രണ്ടും വർഷത്തെ സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.4/15.2.2020) തുക ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതിനായി കത്തു നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 മുറിച്ചിട്ട തടി ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല.

അന്തമൺ എൽ.പി സ്കൂളിൽ മുറിച്ചിട്ട തടി ലേലം ചെയ്യുന്നതിന് വാല്യുവേഷൻ നൽകുന്നതിന് 11.10.2018 ലെ എ3-100/18 നം.കത്തു പ്രകാരം അസി.എൻജിനീയർക്ക് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിന്റെ തുടർനടപടികൾ അറിയിക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് വാല്യുവേഷൻ ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നും നടപടി സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.തടി ലേലം ചെയ്യുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

1-17 ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

2018-2019 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ 188 സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസെടുത്തിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.എന്നാൽ മുൻവർഷം 222 സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസെടുത്തിരുന്നു.ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തുപരിധിയിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ എത്രയെന്ന് വ്യക്തമല്ല.കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് സെക്ഷൻ 232 പ്രകാരം ഏതാവശ്യത്തിനും ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ സ്ഥലങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാണ്.വാർഡുതിരിച്ചുള്ള ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിശോധനയ്ക്കു ഹാജരാക്കുന്നതിന് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (4/15.2.2020) 2018-19 ൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.ഓരോ വർഷവും അനവധി വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നുണ്ട്. ഇതിൽനിന്നും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അനധികൃതമായി സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന

എന്ന് വ്യക്തമാണ്.അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 ഇ- ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറവില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല

ഇ- ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറവില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ടി തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷം വരെ ഇപ്രകാരം ലഭിക്കുവാനുള്ള തുകകളുടെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് 14-02-2020 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം 2) ഇ- ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറവില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നതിന് കത്ത് നല്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇ- ടെണ്ടർ ചെയ്തിട്ടുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറവില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടിവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -അധികം ധനസഹായം നൽകി- ചെലവ് തുക 7500/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്/നം-വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(ജനറൽ)/276/18

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-വി.ഇ.ഒ

അടങ്കൽ തുക-315000/-

-(വികസനഫണ്ട്-92981/-

തനത് ഫണ്ട്-22209/-)

ബിൽ നമ്പർ-1)02/18-19/20-05-2018-15000/-

2)5/18-19/11-06-2018-67500/-

3)9/18-19/16-07-2018-10391/-

ചെക്ക് നം 4)-0731552/05-07-18-64609/-

5)785644/12-10-18--15000/-

6)0868774/31-03-19-45000/-

7)0868761/08-03-19-7500/-

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 15000/-രൂപ ആണ് വകയിരുത്തിരുന്നത്. 2017-18സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ച ടി പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീ.രജിലാൽ.ആർ, രജിഭവൻ, പള്ളിക്കൽ പടിഞ്ഞാറ് എന്ന വ്യക്തിക്ക് 21000/-രൂപ നൽകിയിരിക്കുന്നു. 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ ആദ്യ ഗഡു പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും (ബിൽ നം-43/17-18/21-02-18-322500/-) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർന്ന് തൻവർഷം പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും(ബിൽ നം-5/18-19/11-06-2018-67500/-)തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും (45000/-) 7500/-രൂപ വീതം അനുവദിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്നു. ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താവിന് പരമാവധി 100000/-രൂപ വരെ അനുവദിക്കാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുണ്ടെങ്കിലും പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചരിക്കുന്നത് ഒരാൾക്ക് 15000/-രൂപ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുക എന്നാണ്. ടി പദ്ധതിക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികമായി തുക അനുവദിച്ചതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് അംഗീകൃത പദ്ധതിക്ക് അധികരിച്ച് നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി.

അധികമായി നൽകിയ 7500/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.ടി തുകയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. തുക നിരാകരിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-6/14-02-2020

1-20 കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട്-രേഖകളില്ല-ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്റ്റ് നം-81/19,കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ-വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ),300000/-

ചെലവ്-240000/-

ബിൽ നമ്പർ-1)38/18-19/26-02-2019-60000/-

2)40/18-19/07-03-2019-70000/-

3)44/18-19/30-03-2019-10000/-

4)45/18-19/20-03-2019-10000/-

5)46/18-19/22-03-2019-10000/-

6)49/18-19/25-03-2019-30000/-

7)50/18-19/27-03-2019-40000/-

8)51/18-19/27-03-2019-10000/-

24 കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് 10000/-രൂപ വീതം റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് അനുവദിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്നു. കുടുംബശ്രീ സംവിധാനത്തിലെ അയൽക്കൂട്ടങ്ങൾ,ഏരിയ ഡവലപ്മെന്റ് സൊസൈറ്റികൾ,കമ്മ്യൂണിറ്റി ഡവലപ്മെന്റ് സൊസൈറ്റികൾ,എന്നിവയ്ക്ക് വ്യക്തമായ വായ്പാ അധിഷ്ഠിതമായ ഒരു തൊഴിൽ സംരഭപ്രോജക്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് നൽകാവുന്നതാണ്(സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം-22/18/ ത.സ്വ.ഭ.വ/14-02-2018 ഖണ്ഡിക7.8.3). എന്നാൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ 24 ഗ്രൂപ്പുകൾ വായ്പ എടുത്താണ് തൊഴിൽ സംരഭം ആരംഭിച്ചിരിക്കുന്നതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി വച്ചിട്ടുള്ളതല്ലാതെ ടി സംരംഭം ആരംഭിച്ച് പ്രവ്യത്തിക്കുന്നത് വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ, കാഷ് ബുക്ക് ,സംരംഭക ഗ്രൂപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനക്ഷമത, സംരംഭത്തിനായി ബാങ്കിൽ നിന്നുമെടുത്ത ലോണിന്റെ തിരിച്ചടവ് എന്നിവയെ സംബന്ധിച്ച മോണിട്ടറിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് ഗ്രൂപ്പിനുള്ളിൽ റിവോൾവ് ചെയ്യുന്നുണ്ടെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല. കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് പത്രികയുടെ പകർപ്പ് മാത്രമാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കാരണങ്ങളാൽ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി ചെലവഴിച്ച 240000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.രേഖകൾ ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13/18.02.2020

1-21 കുടിവെള്ള പദ്ധതി വിനിയോഗബാക്കി തുക ഈടാക്കിയില്ല

പ്രോജക്ട് നം-83/19-പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി,318918/-

ബിൽ നം-06/18-19/06-08-18

ടി പദ്ധതി പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ എസ്.സി കോളനികളിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 740018/-രൂപ ഭൂഗർഭജലവകുപ്പിൽ നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിക്കായി നൽകിയിരുന്നതിൽ പന്നിക്കോട് കോളനി,മണ്ണറ കോളനി,കോളുവിള കോളനി,മാങ്കുന്ന് കോളനി എന്നിവിടങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിനായി നിക്ഷേപിച്ച 318918/-രൂപയിൽ 262003/-രൂപ ചെലവഴിച്ചതായും ബാക്കി 56915/-രൂപ അവശേഷിച്ചിരിക്കുന്നതായും നിർവ്വഹണ ഏജൻസി (ജി.കെ.റ്റി/1791/18/26-09-2019) അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തുക തിരികെ ഈടാക്കുകയോ തുടർ വർഷങ്ങളിൽ നടത്തുന്ന പദ്ധതികൾക്കുള്ള നിർവ്വഹണതുകയിൽ ക്രമീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിനം-13/18-02-2020

1-22 വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി പിൻവലിച്ച തുക വിനിയോഗിക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു

വി.ഇ.ഒ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി എന്നീ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുകകൾ, ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതിക്കുള്ള തുകകൾ എന്നിവ വിനിയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ബാങ്ക്/അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	അവശേഷിച്ചിരിക്കുന്ന തുക/ തീയതി
വി.ഇ.ഒ	താമരക്കുടി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്,മൈലം SB 1/7056	499880/- 31-03-2019
	കാനറ ബാങ്ക്,മൈലം 5836101000369	78710/- 04-04-2019
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	കാനറ ബാങ്ക്,മൈലം 5836101000137	242269/- 31-01-2020

വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി സർക്കാർ അനുവദിച്ച തുക വിനിയോഗിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതിൽ പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക ധനവിനിയോഗമാർഗ്ഗരേഖയിൽ പ്രതിപാതിച്ചതിൻ പ്രകാരവും ഭവന നിർമ്മാണപ്രവർത്തികൾക്കായി പിൻവലിച്ച തുക സർക്കുലർ നം 326/ഡി.ബി1/2017/ ത.സ്വ.ഭ.വ/ 23.11.17 ലെ നിർദ്ദേശത്തിനനുസൃതമായും വിനിയോഗിക്കുകയോ തിരികെ ഒടുക്ക് വരുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-23 കടത്ത് കൂലി -ചെലവ് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല

പദ്ധതിയുടെ പേര്/നമ്പർ- അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം-54/18-19

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ

ബിൽ നമ്പർ-01/18-19/28-06-2018

തുക -9332/-(പ്ലാൻഫണ്ട്)

അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം വിവിധ അങ്കണവാടികളിൽ ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾ എത്തിച്ചതിനുള്ള കടത്തുകൂലിയിനത്തിൽ 9332/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഏത് ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ടി തുക നൽകിയിരിക്കുന്നതെന്ന്

വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കാൻ രേഖാ മൂലം നിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നുവെങ്കിലും ആയത് പരിശോധനയക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ ടി ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.രേഖകൾ പരിശോധനയക്ക് ഹാജരാക്കി ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-5/14-02-2020

1-24 ലൈഫ് ഭവനനിർമ്മാണം-അവലോകനം

ലൈഫ് മിഷൻ പ്രകാരം ഭൂമിയുള്ള ഭവനരഹിതർക്ക് ഭവനം എന്ന പദ്ധതി പ്രോജക്ട് നമ്പർ 69/19--ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും പ്രോജക്ട് നമ്പർ 121/19-പ്രകാരം പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർക്കുമായി തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കി.പദ്ധതികളുടെ ഫണ്ട് വകയിരുത്തൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

69/2019-ജനറൽ			121/19-പട്ടികജാതി		
ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
വികസനഫണ്ട്പൊതുവിഭാഗം	5385200	5385200	വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	4965982	4965982
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1224200	1202235	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	2350000	2350000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	2644856	2640000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	1789989	1789988
ലോൺ തുക	74089944	22692465	ലോൺ തുക	14304011	1114030
ആകെ	83344200	31919900	ആകെ	23409982	10220000

ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട 131 ഗുണഭോക്താക്കൾ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചതിൽ 109 ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായും 22 ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുവാനായി അവശേഷിക്കുന്നുവെന്നും ആയതിൽ 5 ഗുണഭോക്താക്കൾ മുൻകൂർ തുകയായ 40000/-രൂപ കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ വീട് നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും പട്ടികജാതിവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കളിൽ വീട് നിർമ്മാണത്തിനായി എഗ്രിമെന്റ് ചമച്ച 41 പേരിൽ 34 പേർ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും അവശേഷിക്കുന്ന 7 പേരിൽ 3 ഗുണഭോക്താക്കൾ മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വി.ഇ.ഒ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിപ്പിക്കുന്നതിനോ അല്ലാത്തപക്ഷം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനോ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-25 സർക്കാർ പ്രൈമറിസ്കൂളുകൾക്ക് സ്മാർട്ട്ക്ലാസ് റൂം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – 208/2019
അടങ്കൽ തുക – 600000/-രൂ (വികസന ഫണ്ട്&മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-3ലക്ഷം വീതം)
ബിൽ നമ്പർ – 12&13/31.12.2018(295961/-,295740/-)

പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ കീഴിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും സ്കൂളുകൾക്കും ആവശ്യമായ ഐ.സി.ടി ഹാർഡ് വെയർ ഉപകരണങ്ങൾ സർക്കാർ/ എം.പി/ എം.എൽ.എ/ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ തുടങ്ങിയവയുടെ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് വാങ്ങുമ്പോൾ പൊതുവിദ്യഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ 06-01-18 ലെ സ.ഉ(സാ.ധ)നം-97/18 ഉത്തരവിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്ന നിരക്കിലായിരിക്കണം വാങ്ങേണ്ടത്. ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഈ പദ്ധതിയിൽ രണ്ട് മൾട്ടിമീഡിയ പ്രൊജക്ടറുകൾ പ്രൊജക്ടറൊന്നിന്

25630/-രൂ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ടി ഉത്തരവ് പ്രകാരം 23860/- രൂപയാണ് പ്രൊജക്ടറൊന്നിന് അനുവദനീയം. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്, (01/2020/13.02.2020) ഐ.കെ.എം എന്ന സ്ഥാപനം തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് അനുസരിച്ച് ടെണ്ടർ മുഖേനയാണ് വാങ്ങൽനടത്തിയത് എന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എസ്റ്റിമേറ്റ് തയാറാക്കുന്ന വേളയിലുണ്ടായ അപാകം മൂലം 3540/-രൂപയുടെ അധികച്ചെലവിനിടയായിട്ടുണ്ട്. ആധികാരിക ഏജൻസിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിനനുസൃതമായി വാങ്ങൽ നടത്തിയത് ബോധപൂർവമായ വീഴ്ചയായി കാണുന്നില്ല എങ്കിലും തുടർവാങ്ങലുകളിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഉണ്ടാകാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-26 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

രാജ്യത്തിലെ ജനങ്ങളിൽ കായിക തൊഴിൽ ചെയ്യുവാൻ സന്നദ്ധതയുള്ളവർക്ക് ഒരു വർഷം 100 ദിവസം തൊഴിൽ ഉറപ്പുവരുത്തുന്ന പദ്ധതിയാണ് ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി. 567 കുടുംബങ്ങൾക്ക് നൂറ് ദിന തൊഴിൽ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സാധിച്ചു. നിർവ്വഹണത്തിൽ പ്രധാന പങ്കും കിണർ നിർമ്മാണം, കുളങ്ങൾ, മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം, ഭൂവികസനം, തോട് സംരക്ഷണം എന്നിവയ്ക്കായാണ് നീക്കിവെച്ചത്. 2018-19 ലെ പദ്ധതി മാർഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള പ്രകൃതി വിഭവ സംരക്ഷണം, മാലിന്യനിർമാർജനം എന്നിങ്ങനെയുള്ള അടിയന്തിര പ്രാധാന്യമുള്ള വിഷയങ്ങൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് മുൻഗണന നൽകും വിധമുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നിർവ്വഹിച്ചു കണ്ടില്ല. വിജിലൻസ് ആൻഡ് മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി പ്രവർത്തനം പൂർണതോതിൽ നിർവ്വഹിച്ചു കാണുന്നില്ല. ദേശീയപ്രാധാന്യമുള്ള പദ്ധതിയെ കാര്യക്ഷമതയോടെ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്നതിൽ കൂടുതൽ ജാഗ്രത ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്. പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട എൻജിനീയറുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം/മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ കയ്യാല നിർമ്മാണം മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം തുടങ്ങി പ്രസക്തമല്ലാത്തവ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ സൃഷ്ടിച്ചിട്ടുള്ള സുസ്ഥിര ആസ്തികൾ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. അപേക്ഷകൻ സമർപ്പിക്കുന്ന രേഖകളിന്മേൽ പരിശോധന നടത്തി ബന്ധപ്പെട്ട എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്ത സാഹചര്യത്തിൽ അർഹത മാനദണ്ഡം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് വ്യവസ്ഥാപിതമായ സംവിധാനം ഇല്ലാത്ത സ്ഥിതിയുണ്ട്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട എൻജിനീയറുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം/മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.ഡീറ്റയിൽഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് – എം ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഒത്തുപോകും വിധം രേഖപ്പെടുത്തലുകൾനടത്തി അസി.എഞ്ചിനീയറും സെക്രട്ടറിയും പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റും തൃപ്തികരമായി പൂർത്തീകരിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പല പ്രവൃത്തികളുടെയും തൽസ്ഥിതി എം- ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകളിൽ നിന്നും തികച്ചും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.ഇക്കാര്യത്തിൽ അതീവ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടത് ഫണ്ട് വിനിയോഗത്തിന്റെ സുതാര്യതയ്ക്ക് അനിവാര്യമാണ്.ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്യുന്ന മഹത്തായ സന്ദേശം ഉറപ്പുവരുത്തും വിധം ഗ്രാമീണ

തൊഴിൽമേഖലയെ ശാക്തീകരിക്കുന്നതിനും കൂടുതൽ സുതാര്യമായ പ്രവർത്തനങ്ങളിലൂടെ പ്രാദേശിക വികസനം സുതാര്യമാക്കുന്നതിനും ഭരണനിർവ്വഹണ വിഭാഗങ്ങൾ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്.

1-27 KMSCL ൽനിന്ന് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാൻ അവശേഷിക്കുന്നു

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി - കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി തുക നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ എല്ലാം ലഭ്യമാക്കിയില്ല . വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം/ഫണ്ടിനം.	ചെലവ് തുക (രൂപ)	ലഭിച്ച മരുന്നിന്റെ വില (രൂപ)	ലഭിക്കേണ്ടവാനുള്ള മരുന്നിന്റെ വില (രൂപ)
1.	പി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ (നം.79/18-19), വികസന ഫണ്ട്,മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം	3,32,004/- PRF 766/2.8.2018	3,17,536/-	14,468/-
			ആകെ	14,468/-

മരുന്നുകൾ അടിയന്തിരമായി ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ലഭ്യമാക്കുന്ന മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. ആരോഗ്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-28 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കാണുന്ന അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ കാണുന്ന പൊതുവായ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1)പ്രവൃത്തികളിൽ ഒന്നും തന്നെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച് മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയുടെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യ പത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2)മിക്കവാറും പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പരിഷ്കരിച്ച് കാണുന്നു. പ്രവൃത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥലം പരിശോധിച്ച് അതിൻപ്രകാരമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതെങ്കിൽ ഇപ്രകാരം എല്ലാ പ്രവൃത്തികളിലും എസ്റ്റിമേറ്റ് പരിഷ്കരിക്കേണ്ട സാഹചര്യം ഉണ്ടാകുമായിരുന്നില്ല. നിലവിലെ പ്രവൃത്തിയുമായി ബന്ധമില്ലാത്ത ഇനങ്ങളാണ് പലപ്പോഴും പരിഷ്കരിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടു വരുന്നത് .

ഉദാഹരണമായി താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന 3 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ റീ ടാറിംഗിനായാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നത്. എന്നാൽ 3 പ്രവൃത്തികളിലും എസ്റ്റിമേറ്റ് പരിഷ്കരിച്ച് റീകോൺക്രീറ്റിംഗായാണ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. 3 പ്രവൃത്തിയിലും എസ്റ്റിമേറ്റ് പരിഷ്കരിക്കാൻ ഒരേ കാരണമാണ് പറഞ്ഞിട്ടുള്ളത്

i)മഠത്തിൽ ഭാഗം കുഴിച്ചാലിൽ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്

ii)ഇഞ്ചക്കാട് എൽ പിഎസ് റേഷൻകട റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം

iii)കാരിച്ചൽ പള്ളിക്കൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്

3)പഞ്ചായത്തിൽ റോഡുകളുടെ നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് റോഡ് കണക്റ്റിവ്റ്റി മാപ്പ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

മുകളിൽ കൊടുത്തിട്ടുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-29 കേരളാ നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നിധി വിഹിതം കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ കൂടുതൽ തുക ഈടാക്കി തനത്ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തുന്നു

1996 ലെ കേരള ബിൽഡിംഗ് & അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വെൽഫയർ സെസ്സ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തികളുടെ ആകെ മൂല്യത്തിന്റെ 1 % ബന്ധപ്പെട്ട വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നും വസൂലാക്കി വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം വസൂലാക്കി നല്കുന്ന തുകയുടെ 1% ഇതിന്റെ കളക്ഷൻ ചാർജജിനത്തിൽ അതത് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്നതാണ്. (The Building and Other Constructions Workers Welfare Cess Act section 3-3)

മൈലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വർക്ക് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിന്റെ 0.9 % തുക ഈടാക്കി വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ ഒടുക്കുവരുത്തുകയും പ്രവൃത്തി മൂല്യത്തിന്റെ 0.1 % തുക ഫൈൻ /പെനാലിറ്റി എന്ന പേരിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തുകയും ചെയ്യുന്നു. ഇതുമൂലം വെൽഫയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുക കുറയുകയും ക്രമപ്രകാരമല്ലാത്ത തുക പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കുകയും ചെയ്യുന്നു.

ഉദാഹരണമായി ഇല്ലിക്കുളം റോഡ് റീ കോൺക്രീറ്റിംഗ് എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ

പ്രവൃത്തിമൂല്യം-387905

ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള വെൽഫയർ ഫണ്ട് വിഹിതം -(0.9%)-3491

പഞ്ചായത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക-(0.1%)-388

ആകെ-3879

ഈാടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം-387905

വെൽഫയർ ഫണ്ട് വിഹിതം-1%-3879

പഞ്ചായത്തിന് നല്കാവുന്ന കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ്-(വെൽഫയർ ഫണ്ട് വിഹിതത്തിന്റെ 1%)-39 രൂപാ

വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ ഒടുക്കേണ്ട തുക-3840 രൂപാ

അധികമായി പഞ്ചായത്തിന് നല്കിയ തുക-(388-39)-349 രൂപാ

ഇപ്രകാരം തെറ്റായി കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് കണക്കാക്കിയതിലൂടെ വിവിധ പ്രവൃത്തികളിലായി പഞ്ചായത്തിൽ അധികം നല്കിയിട്ടുള്ള തുകകൾ തിരികെ ഈടാക്കി കേരള ബിൽഡിംഗ് & അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വെൽഫയർ ഫണ്ട് ബോർഡിൽ ഒടുക്കു വരുത്തേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് 14-02-2020 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം-2) അറിവില്ലായ്മ കൊണ്ടാണ് തെറ്റ് സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നും,അധികം ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള തുക തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും തിരികെ ക്ഷേമനിധി ബോർഡിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതാണെന്നും മറുപടി നല്കി.

കളക്ഷൻ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ അധികമായി ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകൾ കേരള ബിൽഡിംഗ് & അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വെൽഫയർ ബോർഡിലേയ്ക്ക് തിരികെ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-30 യഥാസമയം കരാർ വയ്ക്കാതിരുന്നവരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2012 ൽ പരിഷ്കരിച്ച പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽപ്രകാരം സെലക്ഷൻനോട്ടീസ് നല്കി 14 ദിവസത്തിനകം കരാർവയ്ക്കാതിരിക്കുന്നവർക്ക് കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കികൊണ്ട് (കുറഞ്ഞത് 1000 രൂപാ , പരമാവധി 25000രൂപാ)10 ദിവസം കൂടികരാർ വയ്ക്കാൻ സമയം അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ താഴെകൊടുത്തിരിക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ യഥാസമയം കരാർ വയ്ക്കാതിരുന്നവരിൽനിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ യഥാ സമയം കരാർ വയ്ക്കാതിരുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കാതിരുന്നതു മൂലം താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. .കൂടാതെ പിഴ ഈടാക്കിക്കൊണ്ട് കരാർവയ്ക്കാൻ അനുവദനീയമായ സമയ പരിധിക്കുശേഷവും കരാർ വച്ചവരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്ര. നം	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	കരാർ തുക	സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് പ്രകാരം പിഴ കൂടാതെകരാർ വയ്ക്കേണ്ട അവസാന തീയതി	കരാർ തീയതി	ഈടക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ
1	വെട്ടുകുളത്ത് ജംഗ്ഷൻ കുളത്ത് കരോട്ട് ഏലാറോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.വേണുഗോപാലൻ നായർ	291710	26-09-2018	28-09-18	2917

2	പോറ്റിമുക്ക് അമ്പലംറോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാർ	115000	16-10-18	25-10-18	1150
3	കാരമൂകൾ ഭാഗം കനാൽ റോഡ് ,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാർ	190000	26-09-2018	01-10-18	1900
4	കണ്ടറ മേലതിൽ പനവിളഭാഗംറോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്. മോനച്ചൻ	139650	26-09-2018	27-09-2018	1397
5	എഴുവന്നൂർ റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാർ	115000	16-10-18	25-10-18	1150
6	കാഞ്ഞിരംവിള കോളനിറോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.രത്നാകരൻ	137750	26-09-18	28-09-18	1378
7	മാനുവേലിൽ റോഡ് സംരക്ഷണ ഭിത്തി ,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.മാത്യു ജോൺ	281700	26-09-18	28-09-18	2817
8	വൈക്കത്ത് പാറവിള റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്. മോനച്ചന്	95000	26-09-18	27-09-18	1000
9	അന്തമൺ സ്കൂൾ താണുവേലിൽ ഏലാ റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്. മോനച്ചൻ	142500	26-09-18	27-09-18	1425
10	അമ്പലം ജംഗ്ഷൻ കാരിച്ചാലിൽ റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്. മോനച്ചൻ	285000	26-09-18	27-09-18	2850
11	മാങ്കാല പാലവിള റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്. മോനച്ചൻ	140600	26-09-18	27-09-18	1406
12	കരിമ്പാലിൽ ഭാഗം റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.ശിവപ്രസാദ്	190000	26-09-18	27-09-18	1900
13	മന്നിക്കൽ അംഗനവാടി റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.അനന്തകൃഷ്ണൻ	140600	26-09-18	29-09-18	1406
14	തറമേൽ പുളിക്കൽ പനവിളഭാഗം ,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.ശിവപ്രസാദ്	220875	26-09-18	27-09-18	2209
15	ഇല്ലിക്കുളത്ത് റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാർ	388000	26-09-18	04-10-18	3880
16	ആയുർവ്വേദ ആശിപത്രി പുനരുധ്ധാരണം, കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാർ	291000	29-09-18	06-10-18	2910

17	അന്തമൺ മാനവേലിൽ കോളനി റോഡ്, കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.മാത്യൂ ജോൺ	213750	26-09-18	28-09-18	2138
18	ലക്ഷംവീട് അടവിക്കാവ് റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാർ	126100	26-09-18	04-10-18	1261
19	കൊച്ചഴികത്ത് വാലുതുണ്ടിൽ റോഡ്, കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എൻ വി അനിൽ കുമാർ	140600	26-09-18	27-09-18	1406
20	റീത്തുപള്ളി അയണിവിള റോഡ്,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാർ	142500	26-09-18	04-10-18	1425
21	നെടിയവിള സിഎസ്ഐ പള്ളിറോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തി കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാർ	427604	26-09-18	28-09-18	4276
22	തടത്തിൽഭാഗം ആറുമുറി ഏലാഭാഗം റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എൻ വി അനിൽ കുമാർ	330000	26-09-18	27-09-18	3300
23	ഇട്ടിയം പരമ്പ് പരുത്തിമല കാരമുകൾ,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.മാത്യൂ ജോണ്	142500	26-09-18	28-09-18	1425
24	ഇടയ്ക്കോട് കോളിറോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.മാത്യൂ ജോണ്	139650	26-09-18	28-09-18	1397
25	മൈലം കൊച്ചല്ലംമൂട് കനാൽ റോഡ്,കരാറു കാരൻ -ശ്രീസജീവ് ജോർജ്ജ്	270000	29-6-09-18	27-09-18	2700
26	പണയിൽ ജംഗ്ഷൻ ശ്രീകൃഷ്ണസ്വാമി ക്ഷേത്രം റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാര്	315875	26-09-18	04-10-18	3159
27	കയറഴിച്ചാൽഭാഗം റോഡ് സംരക്ഷണ ഭിത്തി കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്.സതീശ് കുമാര്	472703	26-09-18	28-09-18	4727
28	സർക്കാർ എൽ പി സ്കൂൾ പെയിന്റിംഗ്, കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്. മോനച്ചൻ	533144	26-09-18	27-09-18	5331
29	കളഞ്ഞുകാല റോഡ് ,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ ശശിധരൻ	139650	26-09-18	27-09-18	1397

30	പിഎച്ച് സി റോഡ്,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ ശശിധരൻ	73720	26-09-18	27-09-18	1000
31	മണ്ണറ ചുള്ളിയാട്ട് റോഡ് കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.എസ്. മോനച്ചൻ	147000	26-09-18	27-09-18	1470
32	പിഎച്ച്സി ഫീഡിംഗ് റൂം ,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ ശശിധരൻ	291000	26-09-18	29-09-18	2910
33	കാരിച്ചൽ റോഡ് റീ കോൺക്രീറ്റിംഗ്,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ ശശിധരൻ	355200	26-09-18	27-09-18	3552
34	മണ്ണറ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്,കരാറു കാരൻ -ശ്രീ.മാത്യു ജോൺ	142500	26-09-18	27-09-18	1425
					75994

അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി 14-02-2020 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം 2)നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കി ഒടുക്കുവരുത്തുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. യഥാ സമയം കരാറ്വയ്ക്കാതിരുന്നരിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ തുക 75994 രൂപാ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-31 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഭൂജല വകുപ്പിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകളിൽ വൻ തുക ചെലവഴിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നു

വിവിധ പ്രോജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഭൂജല വകുപ്പിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകകളിൽ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട് വിവരം	ഒടുക്കുവരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാക്കി തുക
1	അംഗനവാടികൾക്ക് കുഴൽ കിണർ നിർമ്മാണം (126/19) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി	655655 ബിൽ നം 10/06.08.18	472100	183555
2	അയണിവിളഭാഗം പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ (126/19)	178085 ബിൽ നം 16/23.10.18	159437	18648

	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി			
3	പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി (83/19) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി. സെക്രട്ടറി	318918	262003	56915
				259118/-

ഭൂജല വകുപ്പ് ജില്ലാ കാര്യാലയത്തിൽ നിന്നും 19.11.2019 ൽ ലഭിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകയിൽ ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 259118/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് . കൂടാതെ ടി സാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം വിവിധ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഭൂജല വകുപ്പിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുള്ള തുകയിൽ 17,86,751/- രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുകയാണ്. അതിരൂക്ഷമായ കുടിവെള്ളക്ഷാമം നേരിടുന്ന മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഭൂജല വകുപ്പിൽ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന തുകകൾ പ്രയോജനപ്പെടുത്തി പുതിയ കുടിവെള്ള പദ്ധതി ആരംഭിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ, അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക തിരികെ ഈടാക്കി സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

1-32 സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ (06/19), വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ 408398 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

പ്രോജക്ട്- സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ (06/19)

അടങ്കൽ തുക-1660000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -സെക്രട്ടറി

താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം ടി പ്രോജക്ടിനായി തുക പിൻവലിച്ച് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുത ബോർഡിൽ ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രനം	ബിൽനം , തീയതി	തുക
1	6,തീ 27-11-2018	1326498
2	25. തീ26-12-2018	22656

	ആകെ	1349154

ഇതിൽ 940756 രൂപായുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുത ബോർഡിൽ നിന്നും ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 408398 രൂപായുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-33 ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റൻസ് (305/19) ക്രമപ്രകാരമല്ലാതെ നല്കിയിട്ടുള്ള 7000 രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റ് മെയിന്റൻസ് (305/19)

അടങ്കൽ തുക 58900 രൂപാ (തനത് ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

അളവു പുസ്തകം-3/2018-19

പ്രവൃത്തിമൂല്യം-62613 രൂപാ

ചെക്ക് നം-030672 തീ, 28-09-18

പ്രവൃത്തി ടെണ്ടർ ചെയ്തതിൽ കൊച്ചുമേലതിൽ ഏജൻസീസ് , എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ 06-12-2018 ലെ 6 (2) നം തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയും 21-12-2018 ൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുമായി 8/ (2018-19) നമ്പർ ആയി കരാറിൽ ഏർപ്പെടുകയും ചെയ്തു.

ടി പ്രവൃത്തിയിൽ ഇനം 6 ആയി The High Mast system shall be maintanance guaranteed for two years from the date of commissioning from any defects in manufacturing എന്ന ഇനം ഉൾപ്പെടുത്തി കരാറുകാരന് 7000 രൂപാ നല്കിയിരിക്കുന്നു. മെയിന്റനൻസ് നടത്തി പുതിയതായി സ്ഥാപിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾക്കെല്ലാം നിശ്ചിതകാലം വാറണ്ടി നല്കുവാൻ കരാറുകാരൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനാണെന്നിരിക്കെ ഇപ്രകാരം ഒരിനം പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കരാറുകാരന് തുക നല്കിയതിന്റെ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് 18-02-2020 ൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ഫയൽ പരിശോധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നാണ് മറുപടി നല്കിയിട്ടുള്ളത്.

സ്ഥാപനവുമായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഏർപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കരാർ പ്രകാരം തന്നെ പുതുതായി സ്ഥാപിക്കുന്ന ഉപകരണങ്ങൾക്ക് നിശ്ചിതകാലം വാറണ്ടി ലഭ്യമാണെന്നിരിക്കേ പ്രത്യേക ഇനമായി വാറന്റി തുക ഉൾപ്പെടുത്തി കരാറുകാരന് തുക നല്കിയ നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല. ആയതിനാൽ ഇനം 6 പ്രകാരം നല്കിയിട്ടുള്ള 7000രൂപാ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മതിയായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

1-34 കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് വാഴകൃഷി - സബ്സിഡി അധികം നല്കി

പ്രോജക്ട് നം-299/19,കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് വാഴകൃഷി

ഫണ്ട്-വികസനഫണ്ട്(പൊതുവിഭാഗം)

ഫണ്ട് അടങ്കൽ തുക-281180/-(വികസനഫണ്ട്)

-56000/-(ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

ചെലവ് -281000/-(ബിൽ നം-29/18-19/15-02-19-60000/-

ബിൽ നം-30/18-19/15-02-19-60000/-

ബിൽ നം-31/18-19/15-02-19-80000/-

ബിൽ നം-36/18-19/28-02-19-40000/-

ബിൽ നം-40/18-19/05-03-19-20000/-

ബിൽ നം-41/18-19/20-03-19-21000/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-കൃഷി ഓഫീസർ

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം-22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ/14-02-2018 ഖണ്ഡിക 6.1ക്രമനം-1 പ്രകാരം ജൈവവളവിതരണത്തിന് നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി ആകെ ചെലവാകുന്ന തുകയുടെ 75%(പരമാവധി സബ്സിഡി തുക തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം തീരുമാനിക്കുന്നത്) ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തണം.എന്നാൽ ചെലവ് തുകയുടെ 75% ൽ നിന്നും അധികമായി സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം-299/19-കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് വാഴകൃഷി എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം വിതരണം നടത്തിയതിൽ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

പഞ്ചായത്തിലെ 40 കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റുകൾക്ക് 25 സെന്റ് സ്ഥലത്തിൽ വാഴകൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് 250 വാഴവിത്തുകൾ 100%സബ്സിഡിയിൽ വിതരണം നടത്തുകയും ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് വാങ്ങുന്ന ജൈവവളത്തിന് 75% നിരക്കിൽ സബ്സിഡി അനുവദിക്കുകയും ചെയ്യുക എന്നതായിരുന്നു പദ്ധതി ലക്ഷ്യം.ജൈവവളത്തിന്റെ 25% തുക ഗുണഭോക്താക്കൾ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.160000/-രൂപ ജൈവവളത്തിന് സബ്സിഡി വകയിരുത്തിയതിൽ 4000/-രൂപ വീതം 40 കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റുകൾക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്നു.

എന്നാൽ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റുകൾ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന വളം വാങ്ങിയ ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള ചെലവിന്റെ 75% തുകയിൽ അധികരിച്ച് സബ്സിഡി നൽകിയിരിക്കുന്നു.ജൈവവളത്തിന് ചെലവാകുന്ന തുകയുടെ 75%(പരമാവധി സബ്സിഡി തുക തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം തീരുമാനിക്കുന്നത്) ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയല്ല സബ്സിഡി നൽകിയിരിക്കുന്നത്.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	യൂണിറ്റിന്റെ പേര്	ജൈവവളത്തിന് ചെലവഴിച്ച തുക	അനുവദിച്ച തുക	അർഹമായ തുക	അധികം നൽകിയ തുക

1	ഹരിത കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
2	മഹാത്മാ കുടുംബശ്രീ	3600	4000	2700	1300
3	ദയ കുടുംബശ്രീ	4875	4000	3657	343
4	ഭാഗ്യലക്ഷ്മി	4950	4000	3713	287
5	സ്നേഹ കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
6	കൈരളി കുടുംബശ്രീ	4500	4000	3375	625
7	ഐശ്വര്യ കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
8	അക്ഷയ കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
9	വിഘ്നേശ്വര കുടുംബശ്രീ	4380	4000	3285	715
10	സുരക്ഷ കുടുംബശ്രീ	4200	4000	3150	850
11	റോയൽ കുടുംബശ്രീ	4425	4000	3319	681
12	മയൂരി കുടുംബശ്രീ	4200	4000	3150	850
13	ശിവപാർവ്വതി കുടുംബശ്രീ	5200	4000	3900	100
14	കരുണ കുടുംബശ്രീ	4425	4000	3319	681
15	ദേവി കുടുംബശ്രീ	4200	4000	3150	850
16	അനശ്രീ കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
17	ശ്രീ വിനായക	4000	4000	3000	1000

	കുടുംബശ്രീ				
18	നന്ദനം കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
19	ഉദയ കുടുംശ്രീ	4920	4000	3690	310
20	പള്ളിക്കൽ കുടുംബശ്രീ	4050	4000	3038	962
21	ധനലക്ഷ്മി കുടുംബശ്രീ	5103	4000	3828	172
22	ഭാവന കുടുംബശ്രീ	4730	4000	3548	452
23	പുലരി കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
24	ശ്രീ ഭദ്ര കുടുംബശ്രീ	4280	4000	3210	790
25	ചൈതന്യ കുടുംബശ്രീ	4310	4000	3233	767
26	നവോദയ കുടുംബശ്രീ	3827	4000	2870	1130
27	ഉദയ കുടുംബശ്രീ	4660	4000	3495	505
28	നവജ്യോതി കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
29	ധനശ്രീ കുടുംബശ്രീ	4050	4000	3038	962
30	കൈരളി കുടുംബശ്രീ	4600	4000	3450	550
31	ശ്രീ ദുർഗ്ഗ കുടുംബശ്രീ	4625	4000	3469	531
32	ദർശന കുടുംബശ്രീ	4200	4000	3150	850
33	പവിത്ര കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
34	ദേവികൃഷ്ണ	3060	4000	2295	1705

	കുടുംബശ്രീ				
ആകെ					26968

അധിക നിരക്കിൽ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സബ്സിഡിയിനത്തിൽ അധികം നിരക്കിൽ അനുവദിച്ച 26968/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-13/18-02-2020

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 കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് വാഴകൃഷി - സബ്സിഡി അധികം നല്കി

പ്രോജക്ട് നം-299/19,കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് വാഴകൃഷി

ഫണ്ട്-വികസനഫണ്ട്(പൊതുവിഭാഗം)

ഫണ്ട് അടങ്കൽ തുക-281180/-രൂപ(വികസനഫണ്ട്)

-56000/-(ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

ചെലവ് -281000/-(ബിൽ നം-29/18-19/15-02-19-60000/-

ബിൽ നം-30/18-19/15-02-19-60000/-

ബിൽ നം-31/18-19/15-02-19-80000/-

ബിൽ നം-36/18-19/28-02-19-40000/-

ബിൽ നം-40/18-19/05-03-19-20000/-

ബിൽ നം-41/18-19/20-03-19-21000/-

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-കൃഷി ഓഫീസർ

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈ) നം-22/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ/14-02-2018 ഖണ്ഡിക 6.1ക്രമനം-1 പ്രകാരം ജൈവവളവിതരണത്തിന് നൽകാവുന്ന സബ്സിഡി ആകെ ചെലവാകുന്ന തുകയുടെ 75%(പരമാവധി സബ്സിഡി തുക തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം തീരുമാനിക്കുന്നത്) ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തണം.എന്നാൽ ചെലവ് തുകയുടെ 75% ൽ നിന്നും അധികരിച്ച് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം-299/19-കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് വാഴകൃഷി എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം വിതരണം നടത്തിയതിൽ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

പഞ്ചായത്തിലെ 40 കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റുകൾക്ക് 25 സെന്റ് സ്ഥലത്തിൽ വാഴകൃഷി ചെയ്യുന്നതിന് 250 വാഴവിത്തുകൾ 100%സബ്സിഡിയിൽ വിതരണം നടത്തുകയും ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് വാങ്ങുന്ന ജൈവവളത്തിന് 75% നിരക്കിൽ സബ്സിഡി അനുവദിക്കുകയും ചെയ്യുക എന്നതായിരുന്നു പദ്ധതി ലക്ഷ്യം.ജൈവവളത്തിന്റെ 25% തുക ഗുണഭോക്താക്കൾ ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.160000/-രൂപ ജൈവവളത്തിന് സബ്സിഡി വകയിരുത്തിയതിൽ 4000/-രൂപ വീതം 40 കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റുകൾക്ക് നൽകിയിരിക്കുന്നു.

എന്നാൽ ചുവടെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റുകൾ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന വളം വാങ്ങിയ ബില്ലുകൾ പ്രകാരമുള്ള ചെലവിന്റെ 75% തുകയിൽ അധികരിച്ച് സബ്സിഡി നൽകിയിരിക്കുന്നു.ജൈവവളത്തിന് ചെലവാകുന്ന തുകയുടെ 75%(പരമാവധി സബ്സിഡി തുക തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം തീരുമാനിക്കുന്നത്) ൽ പരിമിതപ്പെടുത്തിയല്ല സബ്സിഡി നൽകിയിരിക്കുന്നത്.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	യൂണിറ്റിന്റെ പേര്	ജൈവവളത്തിന് ചെലവഴിച്ച തുക	അനുവദിച്ച തുക	അർഹമായ തുക	അധികം നൽകിയ തുക
1	ഹരിത കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
2	മഹാത്മാ കുടുംബശ്രീ	3600	4000	2700	1300
3	ദയ കുടുംബശ്രീ	4875	4000	3657	343
4	ഭാഗ്യലക്ഷ്മി	4950	4000	3713	287
5	സ്നേഹ കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
6	കൈരളി കുടുംബശ്രീ	4500	4000	3375	625
7	ഐശ്വര്യ കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
8	അക്ഷയ കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
9	വിഘ്നേശ്വര കുടുംബശ്രീ	4380	4000	3285	715
10	സുരക്ഷ കുടുംബശ്രീ	4200	4000	3150	850
11	റോയൽ കുടുംബശ്രീ	4425	4000	3319	681
12	മയൂരി കുടുംബശ്രീ	4200	4000	3150	850
13	ശിവപാർവ്വതി കുടുംബശ്രീ	5200	4000	3900	100

14	കരുണ കുടുംബശ്രീ	4425	4000	3319	681
15	ദേവി കുടുംബശ്രീ	4200	4000	3150	850
16	അന്നശ്രീ കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
17	ശ്രീ വിനായക കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
18	നന്ദനം കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
19	ഉദയ കുടുംശ്രീ	4920	4000	3690	310
20	പള്ളിക്കൽ കുടുംബശ്രീ	4050	4000	3038	962
21	ധനലക്ഷ്മി കുടുംബശ്രീ	5103	4000	3828	172
22	ഭാവന കുടുംബശ്രീ	4730	4000	3548	452
23	പുലരി കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
24	ശ്രീ ഭദ്ര കുടുംബശ്രീ	4280	4000	3210	790
25	ചൈതന്യ കുടുംബശ്രീ	4310	4000	3233	767
26	നവോദയ കുടുംബശ്രീ	3827	4000	2870	1130
27	ഉദയ കുടുംബശ്രീ	4660	4000	3495	505
28	നവജ്യോതി കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
29	ധനശ്രീ കുടുംബശ്രീ	4050	4000	3038	962
30	കൈരളി	4600	4000	3450	550

	കുടുംബശ്രീ				
31	ശ്രീ ദുർഗ്ഗ കുടുംബശ്രീ	4625	4000	3469	531
32	ദർശന കുടുംബശ്രീ	4200	4000	3150	850
33	പവിത്ര കുടുംബശ്രീ	4000	4000	3000	1000
34	ദേവികൃഷ്ണ കുടുംബശ്രീ	3060	4000	2295	1705
ആകെ					26968

അധിക നിരക്കിൽ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.സബ്സിഡി നിരക്കിൽ **അധികം** അനുവദിച്ച 26968/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-13/18-02-2020

3-2 വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -അധികം ധനസഹായം നൽകി- ചെലവ് തുക 7500/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്/നം-വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ(ജനറൽ)/276/18

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-വി.ഇ.ഒ

അടങ്കൽ തുക-315000/-

-(വികസനഫണ്ട്-92981/-

തനത് ഫണ്ട്-22209/-)

ബിൽ നമ്പർ-1)02/18-19/20-05-2018-15000/-

2)5/18-19/11-06-2018-67500/-

3)9/18-19/16-07-2018-10391/-

ചെക്ക് നം 4)-0731552/05-07-18-64609/-

5)785644/12-10-18--15000/-

6)0868774/31-03-19-45000/-

7)0868761/08-03-19-7500/-

വീട് വാസയോഗ്യമാക്കൽ -എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 15000/-രൂപ ആണ് വകയിരുത്തിരുന്നത്. 2017-18സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ ആരംഭിച്ച ടി പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താവായ ശ്രീ.രജിലാൽ.ആർ, രജിഭവൻ, പള്ളിക്കൽ പടിഞ്ഞാറ് എന്ന വ്യക്തിക്ക് 21000/-രൂപ നൽകിയിരിക്കുന്നു. 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ ആദ്യ ഗഡു പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും (ബിൽ നം-43/17-18/21-02-18-322500/-) നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുടർന്ന് തൻവർഷം പ്ലാൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും(ബിൽ നം-5/18-19/11-06-2018-67500/-)തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും (45000/-) 7500/-രൂപ വീതം അനുവദിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്നു. ജനറൽ വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താവിന് പരമാവധി 100000/-രൂപ വരെ അനുവദിക്കാൻ സർക്കാർ നിർദ്ദേശമുണ്ടെങ്കിലും പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചരിക്കുന്നത് ഒരാൾക്ക് 15000/-രൂപ ആനുകൂല്യം അനുവദിക്കുക എന്നാണ്. ടി പദ്ധതിക്ക് വിരുദ്ധമായി അധികമായി തുക അനുവദിച്ചതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കുന്നതിനായി നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് അംഗീകൃത പദ്ധതിക്ക് അധികരിച്ച് നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകി.

അധികമായി നൽകിയ 7500/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.ടി തുകയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. തുക നിരാകരിക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-6/14-02-2020

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	24.7.2019	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി / 11/1177/19, 30/8/19

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1224200	69/19-ലൈഫ്(ജനറൽ)	1202235	21965
		2350000	121/19 – ലൈഫ്(എസ്.സി)	2350000	0

		46750	14/19- നെൽകൃഷി	46750	0
		100000	26/19- പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	31400	68600
		72920	65/19 – ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	72920	0
		75000	24/19- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	75000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1789988	121/19 – ലൈഫ്(എസ്.സി)	1789988	0
		2644857	69/19- ലൈഫ്(ജനറൽ)	2640000	4857
		100000	57/19-അനുപൂരക പോഷകാഹാരം- എസ് സി	100000	0
		100000	54/19-അനുപൂരക പോഷകാഹാരം- ജനറൽ	100000	0
		50000	65/19 – ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	50000	0
		75000	24/19- ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	75000	0

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമനം.	നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/	മുൻകൂർ നൽകിയ	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള

			ചെക്ക് നം./UTR No.	തുക		തുക
1	KSEB	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്	ലഭ്യമല്ല	159939		
2	KSEB	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ	ലഭ്യമല്ല	1326498	940756	385742
3	Ground Water	കുഴൽക്കിണർ	21801236	655655	472100	183555
4	Ground Water	കുഴൽക്കിണർ	21801235	178085	159437	18648
5	Ground Water	കുഴൽക്കിണർ	ലഭ്യമല്ല	318918	262003	56915

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 2,4892,465/- രൂപ വരവുണ്ട്. ഇതിൽ 23,806,495/- രൂ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം വരവില്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2014-15	2-5	2016-17	1 – അനുബന്ധം 3	വസ്തുനികുതി
2014-15	2-6	2016-17	2 – അനുബന്ധം 3	തൊഴിൽ നികുതി

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	152410950
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	123272404
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	34468
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	740724

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		26968	ശ്രീമതി.ചിത്ര.കെ.ആർ ഓഫീസർ
3-2		7500	ശിഖിൽരാജ്,വി.ഇ.ഒ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-20	240000	ഐ.അനിതകുമാരി,അസി.സെക്രട്ടറി
1-23	9332	വിനിതബേബിജേക്കബ്ബ്, ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
1-30	75994	അനുദേവ,അസി.എൻജിനീയർ
1-32	408398	വി.ദേവരാജൻ ആചാരി,സെക്രട്ടറി
1-33	7000	വി.ദേവരാജൻ ആചാരി,സെക്രട്ടറി
ആകെ	740724	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ ഔദ്യോഗിക വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശിഖിൽരാജ്,വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ,മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	തൊടിയിൽ വീട്, കൈതക്കോട്, കൊല്ലം
ഐ.അനിതകുമാരി,	അസി.സെക്രട്ടറി,മൈലം	കൃഷ്ണപ്രിയ,

അസി.സെക്രട്ടറി	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഇഞ്ചക്കാട്, മൈലം പി.ഒ
വിനിതബേബിജേക്കബ്ബ്, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ,മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കരങ്ങോട് സേവാസദനം, പള്ളിക്കൽ, കൊട്ടാരക്കര
വി.ദേവരാജൻ ആചാരി,സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	തെങ്ങുവിളയിൽ, തെക്കും ചേരി, പുത്തൂർ പി.ഒ കൊല്ലം
അനദേവ, അസി.എൻജിനീയർ	അസി.എൻജിനീയർ മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അനഷ്മം പേരൂർ തട്ടാരുകേണം കൊല്ലം
ശ്രീമതി.ചിത്ര.കെ.ആർ കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ മൈലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കണ്ണമത്ത് വീട് പേരുംകുളം പി.ഒ

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1996-97	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(6)/18 തീ.23.02.18
1997-98	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(7)/18 തീ.23.02.18
1998-99	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(8)/18 തീ.23.02.18
1999-00	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(9)/18 തീ.23.02.18
2000-01	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(10)/18 തീ.23.02.18
2001-02	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(11)/18 തീ.23.02.18
2002-03	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(12)/18 തീ.23.02.18
2003-	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(13)/18 തീ.23.02.18

04	
2004- 05	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(14)/18 തീ.23.02.18
2005- 06	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി11-407(15)/18 തീ.23.02.18
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി3/1395/14 തീ: 24.06.14
2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി3/1395/14 തീ: 24.06.14
2008- 09	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി3/1395/14 തീ: 24.06.14
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി3/1395/14 തീ: 24.06.14
2010-11	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി3/1395/14 തീ: 24.06.14
2011-12 2012-13	കെ.എസ്.ഐ-കെ.എൽ.എം-പി3/1924/15 തീ: 06.02.16.
2013-14 2014-15	കെ.എസ്.ഐ-കെ.എൽ.എം-പി3/832/16 തീ: 23.05.16.
2015-16	കെ.എസ്.ഐ-കെ.എൽ.എം-പി3 /1789/16-09-01-2017
2016-17	കെ.എസ്.ഐ-കെ.എൽ.എം-പി11/ 1726/17, 28.10.2017
2017-18	കെ.എസ്.ഐ-കെ.എൽ.എം-പി11/ 1726/18, 28.10.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

<u>അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2017-18</u>

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം. പി.11-1944/18

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പഴയ മുനിസിപ്പൽ ബിൽഡിംഗ്,
ചിന്നക്കട, കൊല്ലം.
പിൻ - 691 001, Ph: 0474 – 2740141
E-mail: doklm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി:13.3.2019

<u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2017-18</u>

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6) [1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം- വകുപ്പ് 295(6)] 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 [2007ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 60] എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും മൈലം 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
ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം - 2 സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്