കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2018-19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് മലപ്പുറംജില്ലാ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം:കെ.എസ്.എ/എം.പി.എം(27)/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

തീയ്യതി: . . .2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

മലപ്പുറം.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തേ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – –പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത് 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 പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 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, Aims വെബ്സൈറ്റ് മുഖേന പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഓൺലൈനായി എയിംസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന 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(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
3)പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം:കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.(27)/ /2019 തിയ്യതി: / / 2019

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള 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)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 11/09/2018 മുതൽ 05/12/2019 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 37 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 30 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ 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.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ആർ .അജിത്ത്, ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ.(ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	06.12.2019മുതൽ18.12.2019വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	
(1)ശ്രീ.നസ്സീർ.ടി.കെ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(2)ശ്രീ.സക്കീർ ഹുസൈൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(3)ശ്രീ.മൂസ്സ .ഇ	അസിസ്റ്റൻറ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(4)ശ്രീ.ഷജീർ .കെ	ഓഡിറ്റർ

ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ.വി.പി .മുഹമ്മദ് ഹനീഫ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ

സെക്രട്ടറി

1.ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ .പി.വി	01.04.2018 മുതൽ 01.6.2018വരെ
2.ശ്രീ.നാരായണൻ കുട്ടി .എം(ചാർജ്ജ്)	02.06.2018 മുതൽ 23.6.2018വരെ
3.ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ .പി.വി	24.06.2018 മുതൽ 06.8.2018വരെ

4.ശ്രീ.നാരായണൻ കുട്ടി .എം(ചാർജ്ജ്)	07.08.2018 മുതൽ 09.8.2018വരെ
5.ശ്രീ.തോമസ് ഏലിയാസ് രാജൻ	10.08.2018 മുതൽ 31.03.2019വരെ

മറ്റു നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ.

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1.അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.അരുൺ.വി	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
2അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.നാരായണൻ.എം	01.04.2018മുതൽ31.3.2019വരെ
3.ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.വിലാസിനി.എൻ.എ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
4.വില്ലേജ്എക്സ്റ്റെൻഷൻഓഫീസർ	ശ്രീ.സാജൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
5.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.ഷാബാന ഷാമ്സ്	01.04.2018മുതൽ04.06.2018വരെ
	ഡോ.ശരത്ത് ഹരിദാസ്	05.06.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
6.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(ജി.എ.ഡി)	ഡോ.ഷംഷാദ്	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
7.ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.അച്ചുതൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
8.വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.ആരോൺ ജോക്കബ്	01.04.2018മുതൽ31.07.2018വരെ
	ഡോ.ലൈല	01.08.2018മുതൽ27.01.2019വരെ
	ഡോ.ആരോൺ ജോക്കബ്	28.01.2019മുതൽ31.03.2019വരെ
9.കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി .കെ	01.04.2018മുതൽ13.03.2019വരെ
	ശ്രീ.നിസ്സാർ	14.03.2019മുതൽ28.03.2019വരെ
	ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി .കെ	29.03.2019മുതൽ31.03.2019വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
ഭാഗം I പൊതു അവലോകനം		
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷിക കണക്ക്
3	1-3	വാർഷികകണക്ക് പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (R&Pപ്രകാരം)
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)
6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം.
7	1-7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
8	1-8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ
9	1-9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
10	1-10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
11	1-11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
12	1-12	മരാമത്ത് -കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചില്ല.
13	1-13	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റൂഫ് ടോപ്പ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകതകൾ
14	1-14	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു വർഷത്തിന് ശേഷവും ഉദ്ധേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
15	1-15	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി - ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
16	1-16	കെട്ടിട നർമ്മാണം-ചെങ്കൽ പടവ് - അധിക തുക നൽകി
17	1-17	ഇ – ടെണ്ടർ; ടെണ്ടർ ഫോം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല
18	1-18	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം
19	1-19	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പംരിശോധന നടത്തണം
20	1-20	പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പരിശോദന നടത്തണം
21	1-21	പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായില്ല
22	1-22	അഗതി രഹിത ഗ്രാമം. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം അധികം
23	1-23	ദിവസ വേതനത്തിന് നിയമനം -സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കണം
24	1-24	ഡപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് -വിനയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കണം
25	1-25	പ്രിൻറിങ്ങിന് തുക നൽകൽ -GST ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

26	1-26	പഞ്ചായത്തിന് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ -അപാകതകൾ
27	1-27	നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ: നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി.
28	1-28	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാൻ നടപടിയായില്ല.
29	1-29	ദിവസ വിറ്റുവരവ് അനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയില്ല.
30	1-30	ലൈഫ്-ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.(ജനറൽ)
31	1-31	പി.എച്ച് സി-മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
32	1-32	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
ഭാഗം II വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
33	2-1	ടെൻണ്ടർ ഫോം വില ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്
ഭാഗം III ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
34	3-1	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റൂഫ് ടോപ്പ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകതകൾ
35	3-2	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ -രണ്ട് നിരക്കുകൾ നല്കി
ഭാഗം -IV പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
51	4-1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
52	4-2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
53	4-3	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക്(Deposit Work) നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
54	4-4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
55	4-5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
56	4-6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ
57	4-7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
58	4-8	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.
59	4-9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം
60	4-10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
61	4-11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ
ഭാഗം V -അനുബന്ധങ്ങൾ		
62	Annexure 1	Audit Certificate
63	അനുബന്ധം2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
64	അനുബന്ധം3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം-പകർപ്പ്

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2018-19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് മലപ്പുറംജില്ലാ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം:കെ.എസ്.എ/എം.പി.എം(27)/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

തീയ്യതി: . . .2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

മലപ്പുറം.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തേ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – –പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത് 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 പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 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, Aims വെബ്സൈറ്റ് മുഖേന പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഓൺലൈനായി എയിംസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന 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(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
3)പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം:കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.(27)/ /2019 തീയ്യതി: / / 2019

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള 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)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 11/09/2018 മുതൽ 05/12/2019 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 37 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 30 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ 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.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ആർ .അജിത്ത്, ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ.(ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	06.12.2019മുതൽ18.12.2019വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	
(1)ശ്രീ.നസ്സീർ.ടി.കെ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(2)ശ്രീ.സക്കീർ ഹുസൈൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(3)ശ്രീ.മുസ്സ .ഇ	അസിസ്റ്റൻറ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(4)ശ്രീ.ഷജീർ .കെ	ഓഡിറ്റർ

ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ.വി.പി .മുഹമ്മദ് ഹനീഫ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ

സെക്രട്ടറി

1.ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ .പി.വി	01.04.2018 മുതൽ 01.6.2018വരെ
2.ശ്രീ.നാരായണൻ കുട്ടി .എം(ചാർജ്ജ്)	02.06.2018 മുതൽ 23.6.2018വരെ
3.ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ .പി.വി	24.06.2018 മുതൽ 06.8.2018വരെ

4.ശ്രീ.നാരായണൻ കുട്ടി .എം(ചാർജ്ജ്)	07.08.2018 മുതൽ 09.8.2018വരെ
5.ശ്രീ.തോമസ് ഏലിയാസ് രാജൻ	10.08.2018 മുതൽ 31.03.2019വരെ

<u>മറ്റു നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ.</u>

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1.അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.അരുൺ.വി	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
2അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.നാരായണൻ.എം	01.04.2018മുതൽ31.3.2019വരെ
3.ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.വിലാസിനി.എൻ.എ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
4.വില്ലേജ്എക്സ്റ്റെൻഷൻഓഫീസർ	ശ്രീ.സാജൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
5.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.ഷാബാന ഷാമ്സ്	01.04.2018മുതൽ04.06.2018വരെ
	ഡോ.ശരത്ത് ഹരിദാസ്	05.06.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
6.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(ജി.എ.ഡി)	ഡോ.ഷംഷാദ്	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
7.ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.അച്ചുതൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
8.വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.ആരോൺ ജോക്കബ്	01.04.2018മുതൽ31.07.2018വരെ
	ഡോ.ലൈല	01.08.2018മുതൽ27.01.2019വരെ
	ഡോ.ആരോൺ ജോക്കബ്	28.01.2019മുതൽ31.03.2019വരെ
9.കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി .കെ	01.04.2018മുതൽ13.03.2019വരെ
	ശ്രീ.നിസ്സാർ	14.03.2019മുതൽ28.03.2019വരെ
	ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി .കെ	29.03.2019മുതൽ31.03.2019വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
ഭാഗം I പൊതു അവലോകനം		
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷിക കണക്ക്
3	1-3	വാർഷികകണക്ക് പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (R&Pപ്രകാരം)
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)
6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം.
7	1-7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
8	1-8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ
9	1-9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
10	1-10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
11	1-11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
12	1-12	മരാമത്ത് -കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചില്ല.
13	1-13	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റൂഫ് ടോപ്പ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകതകൾ
14	1-14	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു വർഷത്തിന് ശേഷവും ഉദ്ധേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
15	1-15	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി - ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
16	1-16	കെട്ടിട നിർമ്മാണം-ചെങ്കൽ പടവ് - അധിക തുക നൽകി
17	1-17	ഇ – ടെണ്ടർ; ടെണ്ടർ ഫോം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല
18	1-18	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം
19	1-19	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പംരിശോധന നടത്തണം
20	1-20	പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പരിശോദന നടത്തണം
21	1-21	പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായില്ല
22	1-22	അഗതി രഹിത ഗ്രാമം. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം അധികം
23	1-23	ദിവസ വേതനത്തിന് നിയമനം -സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കണം
24	1-24	ഡപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് -വിനയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കണം
25	1-25	പ്രിൻറിങ്ങിന് തുക നൽകൽ -GST ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

26	1-26	പഞ്ചായത്തിന് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ -അപാകതകൾ
27	1-27	നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ: നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി.
28	1-28	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാൻ നടപടിയായില്ല.
29	1-29	ദിവസ വിറ്റുവരവ് അനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയില്ല.
30	1-30	ലൈഫ്-ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.(ജനറൽ)
31	1-31	പി.എച്ച് സി-മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
32	1-32	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
ഭാഗം II വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
33	2-1	ടെൻണ്ടർ ഫോം വില ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്
ഭാഗം III ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
34	3-1	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റൂഫ് ടോപ്പ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകതകൾ
35	3-2	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ -രണ്ട് നിരക്കുകൾ നല്കി
ഭാഗം -IV പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
51	4-1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
52	4-2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
53	4-3	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക്(Deposit Work) നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
54	4-4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
55	4-5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
56	4-6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ
57	4-7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
58	4-8	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.
59	4-9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം
60	4-10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
61	4-11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ
ഭാഗം V -അനുബന്ധങ്ങൾ		
62	Annexure 1	Audit Certificate
63	അനുബന്ധം2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
64	അനുബന്ധം3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം-പകർപ്പ്

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2018-19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് മലപ്പുറംജില്ലാ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം:കെ.എസ്.എ/എം.പി.എം(27)/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

തീയ്യതി: . . .2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

മലപ്പുറം.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തേ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – –പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത് 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 പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 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, Aims വെബ്സൈറ്റ് മുഖേന പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഓൺലൈനായി എയിംസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന 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(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
3)പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം:കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.(27)/ /2019 തിയ്യതി: / / 2019

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള 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)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 11/09/2018 മുതൽ 05/12/2019 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 37 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 30 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ 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.

<u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ആർ .അജിത്ത്, ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ.(ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	06.12.2019മുതൽ18.12.2019വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	
(1)ശ്രീ.നസ്സീർ.ടി.കെ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(2)ശ്രീ.സക്കീർ ഹുസൈൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(3)ശ്രീ.മുസ്സ .ഇ	അസിസ്റ്റൻറ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(4)ശ്രീ.ഷജീർ .കെ	ഓഡിറ്റർ

<u>ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ.വി.പി .മുഹമ്മദ് ഹനീഫ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ

സെക്രട്ടറി

1.ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ .പി.വി	01.04.2018 മുതൽ 01.6.2018വരെ
2.ശ്രീ.നാരായണൻ കുട്ടി .എം(ചാർജ്ജ്)	02.06.2018 മുതൽ 23.6.2018വരെ
3.ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ .പി.വി	24.06.2018 മുതൽ 06.8.2018വരെ

4.ശ്രീ.നാരായണൻ കുട്ടി .എം(ചാർജ്ജ്)	07.08.2018 മുതൽ 09.8.2018വരെ
5.ശ്രീ.തോമസ് ഏലിയാസ് രാജൻ	10.08.2018 മുതൽ 31.03.2019വരെ

മറ്റു നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ.

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1.അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.അരുൺ.വി	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
2അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.നാരായണൻ.എം	01.04.2018മുതൽ31.3.2019വരെ
3.ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.വിലാസിനി.എൻ.എ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
4.വില്ലേജ്എക്സ്റ്റെൻഷൻഓഫീസർ	ശ്രീ.സാജൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
5.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.ഷാബാന ഷാമ്സ്	01.04.2018മുതൽ04.06.2018വരെ
	ഡോ.ശരത്ത് ഹരിദാസ്	05.06.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
6.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(ജി.എ.ഡി)	ഡോ.ഷംഷാദ്	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
7.ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.അച്ചുതൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
8.വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.ആരോൺ ജോക്കബ്	01.04.2018മുതൽ31.07.2018വരെ
	ഡോ.ലൈല	01.08.2018മുതൽ27.01.2019വരെ
	ഡോ.ആരോൺ ജോക്കബ്	28.01.2019മുതൽ31.03.2019വരെ
9.കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി .കെ	01.04.2018മുതൽ13.03.2019വരെ
	ശ്രീ.നിസ്സാർ	14.03.2019മുതൽ28.03.2019വരെ
	ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി .കെ	29.03.2019മുതൽ31.03.2019വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
ഭാഗം I പൊതു അവലോകനം		
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷിക കണക്ക്
3	1-3	വാർഷികകണക്ക് പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (R&Pപ്രകാരം)
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)
6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം.
7	1-7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
8	1-8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ
9	1-9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
10	1-10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
11	1-11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
12	1-12	മരാമത്ത് -കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചില്ല.
13	1-13	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റൂഫ് ടോപ്പ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകതകൾ
14	1-14	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു വർഷത്തിന് ശേഷവും ഉദ്ധേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
15	1-15	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി - ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
16	1-16	കെട്ടിട നർമ്മാണം-ചെങ്കൽ പടവ് - അധിക തുക നൽകി
17	1-17	ഇ – ടെണ്ടർ; ടെണ്ടർ ഫോം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല
18	1-18	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം
19	1-19	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പംരിശോധന നടത്തണം
20	1-20	പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പരിശോദന നടത്തണം
21	1-21	പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായില്ല
22	1-22	അഗതി രഹിത ഗ്രാമം. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം അധികം
23	1-23	ദിവസ വേതനത്തിന് നിയമനം -സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കണം
24	1-24	ഡപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് -വിനയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കണം
25	1-25	പ്രിൻറിങ്ങിന് തുക നൽകൽ -GST ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

26	1-26	പഞ്ചായത്തിന് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ -അപാകതകൾ
27	1-27	നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ: നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി.
28	1-28	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാൻ നടപടിയായില്ല.
29	1-29	ദിവസ വിറ്റുവരവ് അനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയില്ല.
30	1-30	ലൈഫ്-ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.(ജനറൽ)
31	1-31	പി.എച്ച് സി-മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
32	1-32	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
ഭാഗം II വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
33	2-1	ടെൻണ്ടർ ഫോം വില ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്
ഭാഗം III ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
34	3-1	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റൂഫ് ടോപ്പ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകതകൾ
35	3-2	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ -രണ്ട് നിരക്കുകൾ നല്കി
ഭാഗം -IV പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
51	4-1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
52	4-2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
53	4-3	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക്(Deposit Work) നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
54	4-4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
55	4-5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
56	4-6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ
57	4-7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
58	4-8	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.
59	4-9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം
60	4-10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
61	4-11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ
ഭാഗം V -അനുബന്ധങ്ങൾ		
62	Annexure 1	Audit Certificate
63	അനുബന്ധം2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
64	അനുബന്ധം3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം-പകർപ്പ്

കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2018-19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് മലപ്പുറംജില്ലാ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം:കെ.എസ്.എ/എം.പി.എം(27)/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

തീയ്യതി: . . .2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

മലപ്പുറം.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തേ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – –പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത് 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 പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 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, Aims വെബ്സൈറ്റ് മുഖേന പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഓൺലൈനായി എയിംസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന 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(ഹയർ ഗ്രേഡ്)

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
3)പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം
4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം:കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.(27)/ /2019 തിയ്യതി: / / 2019

<u>മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</u>

(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)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ പുലാമന്തോൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 11/09/2018 മുതൽ 05/12/2019 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 37 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 30 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ 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.

<u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം.</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ആർ .അജിത്ത്, ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ.(ഹയർ ഗ്രേഡ്)
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	06.12.2019മുതൽ18.12.2019വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	
(1)ശ്രീ.നസ്സീർ.ടി.കെ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(2)ശ്രീ.സക്കീർ ഹുസൈൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(3)ശ്രീ.മുസ്സ .ഇ	അസിസ്റ്റൻറ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
(4)ശ്രീ.ഷജീർ .കെ	ഓഡിറ്റർ

<u>ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ.വി.പി .മുഹമ്മദ് ഹനീഫ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ

സെക്രട്ടറി

1.ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ .പി.വി	01.04.2018 മുതൽ 01.6.2018വരെ
2.ശ്രീ.നാരായണൻ കുട്ടി .എം(ചാർജ്ജ്)	02.06.2018 മുതൽ 23.6.2018വരെ
3.ശ്രീ.വിനോദ് കുമാർ .പി.വി	24.06.2018 മുതൽ 06.8.2018വരെ

4.ശ്രീ.നാരായണൻ കുട്ടി .എം(ചാർജ്ജ്)	07.08.2018 മുതൽ 09.8.2018വരെ
5.ശ്രീ.തോമസ് ഏലിയാസ് രാജൻ	10.08.2018 മുതൽ 31.03.2019വരെ

<u>മറ്റു നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ.</u>

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1.അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.അരുൺ.വി	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
2അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.നാരായണൻ.എം	01.04.2018മുതൽ31.3.2019വരെ
3.ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.വിലാസിനി.എൻ.എ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
4.വില്ലേജ്എക്സ്റ്റെൻഷൻഓഫീസർ	ശ്രീ.സാജൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
5.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.ഷാബാന ഷാമ്സ്	01.04.2018മുതൽ04.06.2018വരെ
	ഡോ.ശരത്ത് ഹരിദാസ്	05.06.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
6.മെഡിക്കൽഓഫീസർ(ജി.എ.ഡി)	ഡോ.ഷംഷാദ്	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
7.ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.അച്ചുതൻ	01.04.2018മുതൽ31.03.2019വരെ
8.വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.ആരോൺ ജോക്കബ്	01.04.2018മുതൽ31.07.2018വരെ
	ഡോ.ലൈല	01.08.2018മുതൽ27.01.2019വരെ
	ഡോ.ആരോൺ ജോക്കബ്	28.01.2019മുതൽ31.03.2019വരെ
9.കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി .കെ	01.04.2018മുതൽ13.03.2019വരെ
	ശ്രീ.നിസ്സാർ	14.03.2019മുതൽ28.03.2019വരെ
	ശ്രീമതി.പ്രശാന്തി .കെ	29.03.2019മുതൽ31.03.2019വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നമ്പർ	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
ഭാഗം I പൊതു അവലോകനം		
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷിക കണക്ക്
3	1-3	വാർഷികകണക്ക് പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (R&Pപ്രകാരം)
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (ACR പ്രകാരം)
6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം.
7	1-7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
8	1-8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ
9	1-9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
10	1-10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
11	1-11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
12	1-12	മരാമത്ത് -കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചില്ല.
13	1-13	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റൂഫ് ടോപ്പ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകതകൾ
14	1-14	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു വർഷത്തിന് ശേഷവും ഉദ്ധേശ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
15	1-15	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തി - ചെലവ് രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല
16	1-16	കെട്ടിട നർമ്മാണം-ചെങ്കൽ പടവ് - അധിക തുക നൽകി
17	1-17	ഇ – ടെണ്ടർ; ടെണ്ടർ ഫോം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല
18	1-18	പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം
19	1-19	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പംരിശോധന നടത്തണം
20	1-20	പൊതു ടാപ്പുകളുടെ വാട്ടർ ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പരിശോദന നടത്തണം
21	1-21	പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമായില്ല
22	1-22	അഗതി രഹിത ഗ്രാമം. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം അധികം
23	1-23	ദിവസ വേതനത്തിന് നിയമനം -സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കണം
24	1-24	ഡപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് -വിനയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കണം
25	1-25	പ്രിൻറിങ്ങിന് തുക നൽകൽ -GST ബിൽ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

26	1-26	പഞ്ചായത്തിന് ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങൽ -അപാകതകൾ
27	1-27	നികുതി നിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതകൾ: നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി.
28	1-28	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാൻ നടപടിയായില്ല.
29	1-29	ദിവസ വിറ്റുവരവ് അനുസരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയില്ല.
30	1-30	ലൈഫ്-ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി - ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.(ജനറൽ)
31	1-31	പി.എച്ച് സി-മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
32	1-32	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
ഭാഗം II വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
33	2-1	ടെൻണ്ടർ ഫോം വില ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്
ഭാഗം III ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ		
34	3-1	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് റൂഫ് ടോപ്പ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകതകൾ
35	3-2	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ -രണ്ട് നിരക്കുകൾ നല്കി
ഭാഗം -IV പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും		
51	4-1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
52	4-2	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
53	4-3	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക്(Deposit Work) നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
54	4-4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
55	4-5	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
56	4-6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ
57	4-7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
58	4-8	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.
59	4-9	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം
60	4-10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
61	4-11	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ
ഭാഗം V -അനുബന്ധങ്ങൾ		
62	Annexure 1	Audit Certificate
63	അനുബന്ധം2	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
64	അനുബന്ധം3	വാർഷിക കണക്ക് സംക്ഷിപ്തം-പകർപ്പ്

ഭാഗം -1

<u>ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</u>

1-1 ബജറ്റ്

2018-19ലെ ബജറ്റ് പാസാക്കിയ തീരുമാന നമ്പർ, തിയതി	പതുക്കിയ ബജറ്റ് തീരുമാനനമ്പർ, തിയതി
PR No. 1(1) dated 20.02.2018	

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തിയതി	ലഭിച്ച തിയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തിയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച ലഭിച്ച തിയതി
2018-19	31.07.2019	15-05.2019	--	--

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

<u>ധനകാര്യപത്രിക (AFS പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ)</u>

ഇനം	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	5896069.05
വരവ്	101624314
ആകെ	107520383.05
ചെലവ്	83361940
നീക്കിയിരിപ്പ്	24158443.05

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കിബാക്കി (RP 40 b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	22772000	22772000	21166746	1605254
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	11725000	11725000	8792363	2932637
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	209000	209000	0	209000
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	8004000	8004000	7851800	152200
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	4712000	4712000	4368274	343726
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ്	0	12813693	12813693	10541239	2272454

കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്					
ബി ഫണ്ട്	0	64327340	64327340	64327340	0
സാക്ഷരത	2173	65	2238	0	2238

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ %
293	114715201	200	74706872	18	75	70

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണ ചെലവുകൾ	45447	105745	151192	43739	107453
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	13962023	13962023	13962023	0

1-7 സാമൂഹ്യക്ഷേമപദ്ധതികൾ

<u>തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.</u>

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	75840	42
കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	5783100	492
വിധവാപെൻഷൻ	23192300	1918
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	26511400	2411
വികലാംഗപെൻഷൻ	6811000	573
വിവാഹ ധനസഹായം	270000	9
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ.....സഹായം	1581600	131

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 19.12.2019 ന് (10.30 am) സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 48450/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1.മോണിട്ടറിങ് സമിതികൾ പ്രൊജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുന്നില്ല.

2.പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് പ്രയോജനപ്രദമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ധനകാര്യസ്റ്റാൻറിങ് കമ്മറ്റിയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും ഉണ്ടാവുന്നില്ല.

3.ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമല്ല. പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ട സേവനം സംബന്ധിച്ച് പരിശോധന നടത്തുന്നതിന് സെക്ഷനുകൾ പി.ആർ എഴുതി സെക്രട്ടറി പ്രതിമാസ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നില്ല.

4.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ സെക്ഷനുകളിലെ ഫയൽ സൂക്ഷിപ്പ് കൃത്യമല്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയ്യതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25/11/2019 to 26/11/2019	ഒക്ടോബർ 2019	26/11/19
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	20/11/2019 മുതല് 29/11/2019 വരെ	2014-15 to 2018-19	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

1-11 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

1.2018-19 ലെ ഡി.സി.ബി വരവുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്ററുകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

2.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാറ്റി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

3.ഡപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാലികമാറ്റി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

4.അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

5.കെട്ടിട നികുതി രജിസ്റ്റർ (സഞ്ചയ)സംക്ഷിപ്തം എഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

6.അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ കണക്ക് വാർഷിക കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

<u>വിശദ വിവരം</u>

ഫണ്ടിനം	A.C.R വരവ്	A.F.S വരവ്
പ്ലാൻ ജനറൽ	22772000	20766746
സി.എഫ് .സി ഗ്രാന്റ്	11527826	10541239
പ്ലാൻ എസ്.സി.പി	7816684	8792363
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (R)	80074000	7851800
മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (N.R)	4712000	4368274
ജനറൽ പർപ്പസ്	14978383	14911657

7.കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011ലെ ചട്ടം (62) പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ (റേഷ്യോസ്) പ്രാധനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ് കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ വാർഷിക കണക്കുകൾക്കൊപ്പം ചേർത്തിട്ടില്ല.

8.റിക്കവറീസ് ഓഫ് അദർ ഇംപ്ലിമെൻറിങ് ഓഫീസർ (ജി.എസ്.ടി, എ ൈ.ടി) എന്നിവ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

9.ഷെഡ്യൂൾ B-7 പ്രകാരമുള്ള 482048 /-രൂപയുടെ വിവിധ ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

10.ഷെഡ്യൂൾ B-9 പ്രകാരമുള്ള 277357 /-രൂപയുടെ വിവിധ നികുതി റിക്കവറികൾ വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

11. RP (10) ൽ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ 9000/-രൂപ വരവുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(12)കാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് (RP-40) ആയി 966276/-രൂപയുടെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

(13)നീക്കിയിരിപ്പ് ഒന്നുമില്ലാത്ത പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ലാത്ത അക്കൗണ്ടുകൾ വാർഷിക കണക്കിൽ നിന്ന് ക്ലോസ്സ് ചെയ്ത് ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ല. (ഉദാ-ഷെഡ്യൂൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്, ജലനിധി അക്കൗണ്ട്, പൈക്ക അക്കൗണ്ട്)

(14) നിർവ്വഹണോദ്യാഗസ്ഥർ പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

(15) അസി.എൻജിനിയർ ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

(17)MNREGS വരവ് ചെലവ് ഇ.എഫ്.എം.എസ് തുക എന്നിവയിൽ കൃത്യതയില്ല

A.F.S പ്രകാരം	സമർപ്പിച്ച കണക്കുകൾ പ്രകാരം
അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് വരവ് -105745 ഇ.എഫ്.എം.എസ് -13962023	അഡ്മിന്സ്ട്രേറ്റീവ് വരവ് -182745 ഇ.എഫ്.എം.എസ് -14892000

ആയത് വിശദീകരിച്ചിട്ടില്ല

(18)താഴെപ്പറയുന്ന പാസ്സ്ബുക്ക് ക്യാഷ് ബുക്ക് പ്രതിമാസ റികൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല

അക്കൗണ്ട് വിവരം	AFS പ്രകാരമുള്ള തുക	പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള തുക
തനത് ഫണ്ട്	4631207	4758970.55
ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി	14597856	14451464/റികൺസിലിയേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല
ലൈഫ്	0	2797192/- വീശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

എസ്.എസ്.എ	1689	31.3.2019 ലെ റികൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ	1782500	2282500 –31.3.2019 ലെ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
സാക്ഷരത	2238	2238 (പ്രവർത്തന ക്ഷമമല്ല -ക്ലോസ്സ് ചെയ്തിട്ടില്ല)
M.D.C പെരിന്തൽമണ്ണ (A/C 090041201000093)	വാർഷിക കണക്കിൽ തുക ചേർത്തിട്ടില്ല	158409/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ്
M.D.C പെരിന്തൽമണ്ണ (A/C 090041000900111)	വാർഷിക കണക്കിൽ തുക ചേർത്തിട്ടില്ല	1093/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പ്

(19) വാർഷിക കണക്കിലെ B-11 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള തുകകളിൽ അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുകകൾ മാറ്റുന്നതിന്ന് മുമ്പുള്ള സ്ഥാവര ജംഗമ ആസ്തികൾ പൂർണ്ണമായും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(20) 2017-18 ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-15പ്രകാരമുള്ള തുകയും 2018-19 ൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച ഡി.സി.ബിയിലെ കുടിശ്ശിക തുകയും തമ്മിൽ 18250/-രൂപയുടെ വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

1-12 ഇ – ടെണ്ടർ; ടെണ്ടർ ഫോം വില ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം ഇ –ടെണ്ടർ മുഖേന അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ പ്രൊജക്ടുകളുടെ ടെണ്ടർ ഫോം വില നാളിത് വരെയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. നിലവിൽ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലാണ് ടെണ്ടർ ഫോം വില കരാറുകാർ അടവാക്കുന്നത്. പ്രസ്തുത തുക തിരികെ ലഭിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാവേണ്ട വരുമാനം നഷ്ടമാവുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഇ – ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	അടങ്കൽ	ലഭ്യമായ ടെണ്ടറുകൾ
പാറൽ കോളനി റോഡ് (108/19)	550000	6
ുത അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം (205/19)	1100000	2
ആലിപ്പറമ്പ് പി.എച്.സിയിൽ ഫീഡിങ് റൂം നിർമ്മാണം (198/19)	644472	4
ഒലിയത്ത് അംഗൻവാടിക്ക് കെട്ടിട നിർമ്മാണം (17/19)	600000	2

1-13 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാർക്ക്

അധിക തുക നൽകി - ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 36038രൂപ തിരിച്ചടവാക്കി

1. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് തിരുവനന്തപുരം ജില്ലക്ക് ബാധകമായ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 44.12% പ്രകാരമുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് ആണ് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നത്. ഇത് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ച് കരാറുകാരന് ബിൽതുക നൽകുകയും ചെയ്തിരുന്നു. മലപ്പുറം ജില്ലക്ക് ഈ കാലയളവിൽ 37.25% കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് ആണ് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത്. തെറ്റായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് മൂലം അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് 24.12.2019 ലെ 119080106604 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം 3536 രൂപയും, 26.12.2019 ലെ 119080106672 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം 5459 രൂപയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ തിരിച്ചടക്കുകയുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	നൽകാവുന്ന തുക (കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 37.25% പ്രകാരം)	നൽകിയ തുക	അധികം
കുടുംബശ്രീ ഓഫീസ് നവീകരണം (195/19) ബിൽ 45/29.12.18 തുക 114523 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. ബഷീർ.കെ	109064	114523	5459
അബു പീറാലി നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിങ് (50/19) ബിൽ 68/19.3.19 തുക 150000 2019-20 ൽ നൽകിയ തുക 48000 ആകെ 198000 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. PT .മുഹമ്മദാലി	194464	198000	3536
ആകെ			8995

2. പാറക്കണ്ണി അംഗൻവാടി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം 6 ആയി ഹോളോബ്രിക്സ് കൊണ്ട് ചുറ്റുമതിൽ കെട്ടിയതിന് അംഗീകൃത ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ 50.6.5.3 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇത് രണ്ടാം നിലക്ക് മുകളിൽ പടവ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നിരക്കാണ്. ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദനീയമായ നിരക്ക് 50.6.5.2 പ്രകാരമുള്ളതാണ്. തെറ്റായി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് മൂലം അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന്

കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് 28.12.2019 ലെ 119080106726 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം 5928 രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	അളവ്	നൽകാവുന്ന തുക @ 4904.54/m^3	നൽകിയ തുക	അധികം
പാറക്കണ്ണി അംഗൻവാടി ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം (20/19) ബിൽ 33/13.12.18 തുക 150000 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് റഫീഖ്. ടി അളവ് പുസ്തകം 20/18-19	7.52^{m3}	36882	42810	5928

3. ടെണ്ടർ ബിലോ കുറവ് ചെയ്യാതെ കരാറുകാരന് തുക നൽകി

വാഴേങ്കട സബ്സെന്റർ അറ്റകുറ്റപണി എന്ന പ്രവൃത്തി (236 /19) എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയിലും 14% കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ചെയ്യാനാണ് കരാർ നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കി ബിൽ തുക കരാറുകാരന് നൽകിയപ്പോൾ 14% തുക കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല. അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് 30.12.2019 ലെ 119080106784 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം 21115 രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയുണ്ടായി. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം	നൽകാവുന്ന തുക	നൽകിയ തുക	അധികം
വാഴേങ്കട സബ്സെന്റർ അറ്റകുറ്റപണി (236 /19) ബിൽ 33/20.8.18 തുക 93690 (പാർട്ട് ബിൽ) ഫൈനൽ ബിൽ തുക 57131 (2019-20 ൽ നൽകിയത്) അളവ് പുസ്തകം 67/17-18, കൺവീനർ ശ്രീ.അബ്ദുൽ ബഷീർ.കെ	150821	129706	150821	21115

അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-14 കുറഞ്ഞ നിരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചില്ല.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ പങ്കെടുത്ത പെരിന്തൽമണ്ണ പട്ടികജാതി സർവ്വീസ് സൊസൈറ്റി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്, ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത സ്വകാര്യ കരാറുകാരേക്കാളും 10%

ടെണ്ടർ അധികം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് അനർഹമായി ആനുകൂല്യം നൽകിയത് വഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വൻ തുകയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

11.8.2017 ലെ GO(Rt) 2780/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 11.8.2017 ഉത്തരവ് പ്രകാരം ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് സഹകരണ സംഘങ്ങൾക്ക് പ്രൈവറ്റ് കോൺട്രാക്ടർമാരേക്കാളും 10% അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ച ഉത്തരവ് പരാമർശിച്ചാണ് മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് ഇപ്രകാരം ആനുകൂല്യം നൽകിയത്. എന്നാൽ ഈ സ്ഥാപനം ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് സൊസൈറ്റി ആണെന്നതിനുള്ള രേഖകൾ ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഈ സ്ഥാപനം പിന്നീട് ഇത്തരത്തിൽ ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കുകയോ അവർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുമില്ല.

കുറഞ്ഞ നിരക്ക് കാണിച്ച കരാറുകാർക്ക് പ്രവൃത്തി നൽകാതെ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് കരാർ നൽകിയ ഏതാനും പ്രവൃത്തികളും അത് വഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ഉണ്ടായ അധിക ചെലവിന്റെയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	ആകെ മൂല്യ നിർണ്ണയം	കുറഞ്ഞ നിരക്കിലെ കരാർ / നൽകാവുന്ന തുക	സൊസൈറ്റിയുടെ നിരക്ക്/നൽകിയ തുക	അധിക തുക
ചക്കു റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് 267/19 ബിൽ 27/25.7.2018 100000 ബിൽ 28/25.7.2018 77580 അളവ് പുസ്തകം. നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	200000	20% കുറവ് 160000	11.2% കുറവ് 177580	17580
മില്ലുംപടി മലയിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിങ് 258/19 ബിൽ 29/25.7.2018 310765 അളവ് പുസ്തകം. 75/17-18	350000	21.2% 275800	11.21% കുറവ് 310765	34965

ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ ബിൽ തുകയിൽ നിന്ന് 1% ആദായ നികുതി മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ വ്യക്തികളല്ലാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്ന് 2% ആദായ നികുതിയാണ് ഈടാക്കേണ്ടത്. അധികം നൽകിയ 4883 രൂപ ഈടാക്കി ആദായ നികുതി വകുപ്പിൽ അടവാക്കി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 21 /26.12.2019 നൽകിയതിന് – പ്രസ്തുത സ്ഥാപനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ആവശ്യമായ രേഖകൾ വാങ്ങി സമർപ്പിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച പരാമർശത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല.

ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനുള്ള പ്രഥമ മറുപടിയോടൊപ്പം ആദായ നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെയും മേൽ

സ്ഥാപനം ലേബർ കോൺട്രാക്ക് സൊസൈറ്റിയാണെന്നതിനുമുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം അധികം നൽകിയ തുക ഈടാക്കുവാൻ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

1-15 തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

താഴെപ്പറയുന്ന ദിവസവേതന ജീവനക്കാർ തൊഴിൽ നികുതി അടവ് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

	വൌച്ചർ നമ്പർ/തീ	തുക	തൊഴിൽ നികുതി
1.ഡ്രൈവർ ശ്രീ .ബഷീർ	218000015/3.4.18 218000075/2.5.18 218000160/1.6.18 218000222/5.7.18 218000269/2.8.18 218000330/1.9.18	17125 16440 15070 15755 17500 13300	ആകെ -95190 900/- (ഒന്നാം അർദ്ധവാർഷം)
2.ഡ്രൈവർ ശ്രീ.ജുനൈസ്	218000456/1.11.18 218000457/1.11.18 218000513/1.12.18 218000601/1.1.19 218000675/1.2.19 218000734/1.3.19	14700 19600 16800 17500 16800 16800	ആകെ-102200 1000/- (രണ്ടാം അർദ്ധവാർഷം)
3.LSGD ഓവർസീയർ ശ്രീ.ഇസ്മായിൽ	218000020/12.4.18 218000088/8.5.18 218000178/8.6.18 218000290/18.8.18 218000290/18.8.18 218000421/1.10.18 218000422/1.10.18 218000463/15.11.18 218000515/1.12.18 218000629/14.1.19 218000689/1.2.1	17040 17040 17040 17040 17750 14910 15620 15620 16330 16800 17040 17040	ആകെ -100820 =1000/- ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം ആകെ -98450 =900/- (രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)

കൂടാതെ NREGS എഞ്ചിനിയർ, ഓവർസീയർ, അക്കൗണ്ടന്റ്, സി.ഡി.എസ് അക്കൗണ്ടന്റ് എന്നിവർ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതിൻെറ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (എൻക്വയറി നം 6/18-19/21.12.19)

1-16 പിരിച്ചെടുത്ത ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

സർക്കുലർ നം.10088/എൽ3/05/തസ്വഭവ.തീ.20.09.2005 പ്രകാരം, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒരു വർഷം ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ പിരിക്കുന്ന തുക രണ്ടു ഗഡുക്കളായി ലൈബ്രറി

കൗൺസിലിന് അടയ്ക്കണം. ആദ്യ ഗഡു ഏപ്രിൽ 30നകവും രണ്ടാമത്തെ ഗഡു നവംബർ 30നകവും അടക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ അത് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയുടെ വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയായിരിക്കുമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ 2017-18ലെ വസ്തു നികുതിയോടൊപ്പം പിരിച്ചെടുത്ത ലൈബ്രറിസെസ് (രണ്ടാം ഗഡു), 2018-19 ഒന്നാം ഗഡു എന്നിവ 01.01.2019 ലെ വൗച്ചർ നമ്പർ 21800599 പ്രകാരം മാത്രമാണ് ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അടവാക്കിയത്. ആയതിൻെറ രശീതി പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായിട്ടുമില്ല. സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാത്തതിന്ന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (എൻക്വയറി നം-9/18-19/23.12.19)

1-17 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം താഴെ സൂചിപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ 2018-19 വർഷത്തെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ

ക്രമ നം	സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷം
1.	സപ്ലൈക്കോ മാവേലി സ്റ്റോർ, ആനമങ്ങാട്	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും
2.	AEROPOLYS	2018-19 രണ്ടാം
3.	ചേതന ഫോർമുലേഷൻ	2018-19 രണ്ടാം
4.	അർബ്ബൻ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, ഋത	2018-19 ഒന്നാം
5.	വിജയ ബാങ്ക്, ഋത	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും
6.	ആനമങ്ങാട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും
7.	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്, ആനമങ്ങാട്	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും
8.	PNY സബ ഫിനാൻസിസ്	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും
9.	കോ-ഒപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, ആലിപ്പറമ്പ്	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും
10.	മൈത്രി, ആനമങ്ങാട്	2018-19 രണ്ടാം
11.	കോർപ്പറേഷൻ ബാങ്ക്, ആനമങ്ങാട്	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും
12.	പെട്രോൾ പമ്പ്, ആനമങ്ങാട്	2018-19 ഒന്നും രണ്ടും

പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടിയുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-26/30.12.2019) ക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-18 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു വർഷത്തിന് ശേഷവും ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം ബിൽ തുക നൽകിയ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിർമ്മിച്ച ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിൽ വനിത വിശ്രമ മുറി നിർമ്മാണം (272/19) എന്ന

പദ്ധതി പ്രകാരം നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടം ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് മനസ്സിലായി.

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 28-12-2019 ന് ഓഡിറ്റ് ടീം സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയതിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരങ്ങൾ ഇത് വ്യക്തമാക്കുന്നു. പരിശോധന വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദ വിവരം	പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ വിവരം
1	ഹോമിയോ ആശുപത്രിയിൽ വനിത വിശ്രമ മുറി നിർമ്മാണം (272/19) ബിൽ 46/9.11.2018 തുക 708447 കരാറുകാരൻ മുഹമ്മദ് റഫീഖ.ടി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത് 27.9.2018	പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് ഒരു വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും കെട്ടിടം ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടത്തിൽ ആവശ്യമായ ഫർണ്ണിച്ചർ, വൈദ്യുതി, വെള്ളം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കെട്ടിടം ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിവരം രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 പൊതു മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - അവലോകനം

2018-19 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആകെ 205 പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കിയതിൽ 156 പ്രൊജക്ടുകളാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്. വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതികളിൽ 66.22% ശതമാനം പദ്ധതികളാണ് നടപ്പാക്കിയത്. ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്ടുകളിൽ 25 എണ്ണം സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ടുകളായിരുന്നു. അവയിൽ 5 പ്രൊജക്ടുകൾ ഈ വർഷവും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ആകെ പദ്ധതി	205	ആകെ അടങ്കൽ	41053979
നടപ്പിലാക്കിയത്	156	ചെലവ്	27184237
ശതമാനം	76.10	ചെലവ് ശതമാനം	66.22

പ്രൊജക്ടുകളുടെ ആധിക്യം നിർവ്വഹണത്തെ ബാധിക്കുന്നു.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 1 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും 2 ഓവർസിയറും അടക്കം ആകെ 3 ജീവനക്കാർ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ 50% ൽ അധികം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കാനുള്ള പദ്ധതികളാണ്. ഈ പ്രൊജക്ടുകളുടെയെല്ലാം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും തുടർന്ന് പ്രവൃത്തിയുടെ മേൽനോട്ടം വഹിക്കൽ, ബില്ല്, അളവ് പുസ്തകം എഴുതൽ എന്നിവയെല്ലാം ചെയ്യേണ്ടത് ഈ മൂന്ന് പേർ ചേർന്നാണ്. കൂടാതെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 21 വാർഡുകളിലെയും കെട്ടിട

നമ്പറിങ്ങുമായി ബന്ധപ്പെട്ടും വളരെയധികം ജോലികൾ എഞ്ചിനീയറിങ് വിഭാഗത്തിന് വരുന്നുണ്ട്. പരിമിതമായ ജീവനക്കാർ മാത്രമായതും പ്രവൃത്തികളുടെ ബാഹുല്യവും പദ്ധതി സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും, ഗുണമേന്മ ഉറപ്പ് വരുത്തി ചെയ്യുന്നതിനും തടസ്സമാകുന്നുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

പഞ്ചായത്തിനെ മൊത്തം ഒരു യൂണിറ്റായി കണ്ട് പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കാൻ സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റികൾ നേതൃത്വപരമായ പങ്ക് വഹിക്കേണ്ടതും ഫണ്ടുകൾ വാർഡുകൾക്കായി വീതം വെക്കുന്ന പ്രവണത ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രമിക്കേണ്ടതുമാണ്.

<u>പൊതുമരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി</u>

2018-19 വർഷത്തെ പദ്ധതി രൂപീകരണവും നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വികസന സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നത് 15 തവണയാണ്. സ്റ്റാന്റിങ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങളിൽ പ്രൊജക്ട് രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടുകൾ, മോണിറ്ററിങ്ങ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ടുകൾ എന്നിവയൊന്നും ചർച്ച ചെയ്തിട്ടില്ല.

2018-19 വർഷത്തിൽ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങൾ ചേർന്നതിന്റെ മിനുട്സ് പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കേണ്ട പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പ്രവർത്തനം സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തുകയോ, ഗ്രൂപ്പിന് മാർഗ്ഗ നിർദേശം നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2.റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും പ്ലാനും തയ്യാറാക്കിയില്ല

ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കിയിരിക്കണമെന്നും, ഏതൊരു റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രൊജക്ടിനൊപ്പവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിൽ പ്രൊജക്ടിലൂടെ നടത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പ്രത്യേക നിറത്തിൽ അടയാളപ്പെടുത്തി സമർപ്പിക്കണമെന്നും പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖകളിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ ഒരു പ്രവൃത്തിയിലും ഈ നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചതായി കണ്ടില്ല.

കൂടാതെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് മുൻഗണനാടിസ്ഥാനത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രവൃത്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒരു മെയിന്റനൻസ് പ്ലാനും പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ തന്നെ മേൽ വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട ഏറ്റവും അനിവാര്യമായ പ്രൊജക്ടുകളാണോ നടപ്പാക്കിയത് എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ലാനും തയ്യാറാക്കുകയും, പ്രസ്തുത രേഖകളും സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടും അടിസ്ഥാനമാക്കി മുൻഗണനാ ക്രമത്തിൽ മാത്രം പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കാൻ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മിറ്റി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതും ആയത് പ്രകാരമാണ് പദ്ധതികൾ രൂപീകരിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3.രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

1. സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, EMD രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2.ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ, എഗ്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവയിൽ എല്ലാ കോളങ്ങളും പൂരിപ്പിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചാൽ കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്യുന്നില്ല

തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 19.1.2017 ലെ ഇ7/11350/15/CE/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും മുഴുവൻ വിവരങ്ങളും

രേഖപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

5.സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പൂർണ്ണമല്ല.

പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ അതിപ്രധാനമായ രേഖയാണ് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്. എന്നാൽ പൊതുമരാമത്ത് വിഭാഗവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് അപൂർണ്ണമാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആകെ റോഡുകളുടെ ഇനം, നീളം, പുതിയതായി നിർമ്മിക്കേണ്ട റോഡുകളുടെ നീളം, കലുങ്കുകൾ, പാലങ്ങൾ തുടങ്ങിയവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഒന്നും റിപ്പോർട്ടിൽ ഇല്ല. അതേപോലെ മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഈ മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, കൈവരിച്ച നേട്ടങ്ങൾ തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങളും സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഇല്ല.

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-20 രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ നിർവഹണം നടത്തിയ രണ്ട് പ്രോജക്ട് ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവ്
197/19 പാലിന് സബ്സിഡി (പുതിയത്)	700000	383365
281/19 പാലിന് സബ്സിഡി (സ്പിൽ ഓവർ)	400000	399646
	1100000	783011

പരാമർശിത ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് പരാമർശിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ഫയലുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-21 ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ തുക. രേഖകളിൽ വ്യക്തതയില്ല

Icds സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തുന്ന 171/19 അംഗനവാടി പോഷകാഹാര പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ബിൽ 26/27.03.2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച 96052 രൂപയിൽ, 46985 രൂപ ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങളുടെ ട്രാൻസ്പോർട്ടേഷൻ തുക നല്കുന്നതിനാണ് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഈ തുക മുഹമ്മദ് അഷ്റഫ് എന്ന വ്യക്തിയുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്കാണ് ട്രൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഫയൽ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ട അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1.ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 42 അംഗനവാടികളിലേക്ക് ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്ത ഇനത്തിലുള്ള തുകയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു. എന്നാൽ ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്ത രസീതിയിൽ എത്ര കിലോ ഭക്ഷ്യധാന്യം സപ്ലൈ ചെയ്തു എന്ന വിവരം ആധികാരികമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2.ഒരു ക്വിന്റലിന് 2400 രൂപ നിരക്കിലാണ് ട്രൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ, ക്വട്ടേഷൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചതായി വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല.

3.ട്രൻസ്പോർട്ടേഷൻ ചാർജ് നിരക്ക് ഭരണസമിതി അംഗീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല.

4.ഏതാനും ഇൻവോയ്സുകൾ ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഉള്ളടക്കം ചെയ്ത 12 ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം ആകെ സപ്ലൈ ചെയ്തത് 13.705 ക്വിന്റൽ ആണ്. അർഹമായ തുക 32893 രൂപയും. എന്നാൽ 46985 രൂപ നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഇപ്രകാരം സപ്ളെയർക്ക് 14092 രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വ്യക്തമായ രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് പരാമർശിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് വിശദീകരണം നൽകുകയോ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. 46985 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-22 ട്രസ്സ് വർക്ക് -അധിക തുക നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി കെട്ടിടങ്ങളുടെ മേൽക്കൂരയിൽ ഷീറ്റ് മേയുന്നതിന് വേണ്ടി GI പൈപ്പ് ഉപയോഗിച്ച് മേൽക്കൂര നിർമ്മിച്ചതിന് ട്രസ്സ് വർക്കിന് ബാധകമായ; അംഗീകൃത ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ 50.10.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളെല്ലാം തന്നെ സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികളാണെന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ്, അളവ് പുസ്തകത്തിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ, സ്ഥല പരിശോധന എന്നിവയിൽ നിന്ന് വ്യക്തമായി. സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അംഗീകൃത ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ 50.10.2 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകേണ്ടത്.

ഈ ഇനത്തിൽ അധികം നൽകിയ തുക 84940 രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ഖണ്ഡിക 3-1 ആയി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-23 കട്ടിൽ വിതരണം. നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല.

ഐ.സി.ഡി.എസ്സ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയതാണ് 164/19 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ എന്ന പ്രോജക്ട്. പ്ലാൻ വിഹിതം 757580 രൂപയും ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 6 ലക്ഷം രൂപയും വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ടിൽ അത്രയും തുക ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ചെലവ് വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തുക
4781316/15.03.2019 TSB ചെക്ക്	600000 (ബ്ളോക്ക് വിഹിതം)
18/12.03.2019 ട്രഷറി ബിൽ	660860
23/27.03.2019 ട്രഷറി ബിൽ	96720

പ്രോജക്ട് ഫയൽ പരിശോധിച്ച് താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയ അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

1.കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ 50/2018 Dtd 13.09.2018 നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം 01.10.2018 പ്രാബല്യത്തിൽ 2.5 ലക്ഷത്തിന് മുകളിലുള്ള ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് രണ്ട് ശതമാനം നിരക്കിൽ TDS കുറവ് ചെയേണ്ടതുണ്ട്. ഇത് ബിൽ ഡ്രോ ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയാണ് എന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 1356320 രൂപ വരുന്ന ബിൽ തുകയിൽ നിന്ന് 27126 രൂപ tds ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ 11200 രൂപ മാത്രമാണ് tds ഇനത്തിൽ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു.

2.ആറ് ഇൻവോയ്സുകളിലായി 392 കട്ടിലുകൾ സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇവയുടെ ബിൽ തുക 1356320 രൂപയാണ്. എന്നാൽ സപ്ളെയർക്ക് 1357580 രൂപ നൽകിയതായി കാണുന്നു. 1260 രൂപ അധികം നൽകിയത് ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

3.ഈ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചാണ് പർച്ചേസ് നടത്തുന്നത്. എന്നാൽ ടാബുലേഷൻ ഷീറ്റ്, ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തവർ ക്വോട്ട് ചെയ്ത തുക എന്നിവ പരിശോധിക്കാവുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

4.നടപടിക്രമങ്ങളുടെ ഭാഗമായി പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി കട്ടിലിന്റെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ച് തീരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം എടുത്തതിന് ശേഷം മാത്രമെ സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകാൻ വ്യവസ്ഥയുള്ളു. എന്നാൽ ഭരണസമിതി തീരുമാനം ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല

5.പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റിയുടെ 21.12.2018 ലെ പത്താം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ഗുണനിലവാരം കൂടിയ ഉൽപന്നം എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തി കോസ്റ്റൽ ഫർണിച്ചർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കാനാണ് തീരുമാനിക്കുന്നത്. എന്നാൽ സപ്ളൈ ചെയ്ത കട്ടിലുകൾ ഗുണ നിലവാരം ഉള്ളവയാണോ എന്ന് വിലയിരുത്താവുന്ന മോണിറ്ററിങ്ങ് രേഖകൾ ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല.

വ്യക്തമായ രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 മാർഗരേഖ പാലിച്ചില്ല.

ഐ.സി.ഡി.എസ്സ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയതാണ് 189/19 പരമ്പരാഗത മൺപാത്ര നിർമ്മാണ തൊഴിലിന് പ്രോൽസാഹനം നൽകൽ എന്ന പ്രോജക്ട്. പ്രോജക്ടിനായി പ്ലാൻ ജനറൽ 2.5 ലക്ഷം വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ടിന് അത്രയും തുക ചെലവുണ്ട്. ബിൽ 22/22-03-2019 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച തുക പതിനെട്ട് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

GO(MS)22/2018 Lsgd Dtd 1402.2018 സബ്സിഡി മാർഗരേഖ പ്രകാരം പരമ്പരാഗത കൈതൊഴിലുകളുടെ പ്രോൽസാഹനം എന്ന ഇനത്തിൽ പൊതു വിഭാഗത്തിന് 50% പരമാവധി 50000 രൂപ വരെ ധനസഹായം നൽകാവുന്നതാണ്. അതേ സമയം ഈ ധനസഹായത്തിന് ഏതാനും നിബന്ധനകളും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അസംസ്കൃത വസ്തുക്കൾ വാങ്ങി സ്വയം തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നവരായിരിക്കണം, കുറഞ്ഞത് മൂന്ന് അംഗങ്ങൾ ഉള്ള വനിതകളുടെ ഗ്രൂപ്പ് രൂപീകരിക്കണം, അസംസ്കൃത വസ്തുക്കൾ വാങ്ങുന്നതിന് ഗ്രൂപ്പിന് ഒറ്റത്തവണ ധനസഹായം നൽകാവുന്നതാണ്, മറ്റ് സ്വയം തൊഴിൽ മേഖലകളിൽ ധനസഹായം വാങ്ങുന്നവരാകരുത് എന്നിവയാണ് ഈ വ്യവസ്ഥകൾ. എന്നാൽ ഈ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് വ്യക്തമാക്കാവുന്ന രേഖകൾ ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയതിട്ടില്ല.

രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് പരാമർശിച്ച് 15/2712-2019 ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും ഫയലുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

1-25 മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

എ). മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (PHC) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ " സാന്ത്വന ശുശ്രൂഷ" എന്ന പദ്ധതി(144/2018-19) പ്രകാരം പരിരക്ഷ രോഗികൾക്കുള്ള മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 300,000 രൂപ (ബിൽ നം- 28/29.3.2019) പിൻവലിച്ച് കെ.എം.എസ്.സി.എൽ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ 221808 രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. 78192 രൂപയുടെ മരുന്ന് ഇനിയും ലഭ്യമാക്കാനുണ്ട്. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-25/ 30.12.2019) ക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അവശേഷിക്കുന്ന 78192 രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവു തുക 78192 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

ബി). മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (PHC) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ " പി.എച്ച്.സിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ " എന്ന പദ്ധതി (153/2018-19) പ്രകാരം പരിരക്ഷ രോഗികൾക്കുള്ള മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 100,000 രൂപ (ബിൽ നം-30/29.3.2019) പിൻവലിച്ച് കെ.എം.എസ്.സി.എൽ തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ 80365 രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. 19635 രൂപയുടെ മരുന്ന് ഇനിയും ലഭ്യമാക്കാനുണ്ട്. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-25/ 30.12.2019) ക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അവശേഷിക്കുന്ന 19635 രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവ് തുക 19635 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

1-26 വൗച്ചറുകൾ നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, (PHC) നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികളുടെ വൗച്ചറുകൾ നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഓരോ പദ്ധതിയുടെയും സബ് വൗച്ചറുകൾ അബ്സ്ട്രാക്റ്റ് സഹിതം കൃത്യമായി നമ്പറിട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-27 ചെക്കേഡ് ടൈൽ പതിക്കൽ - അധിക തുക നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച രണ്ട് പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി സ്കൂളിന്റെ മുറ്റത്തും, കോണിപ്പടിയിലും ചെക്കേഡ് ടൈൽ പതിച്ചതിന് DSR 11.20.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ഇനം 6mm മാർബിൾ ചിപ്സ്, വൈറ്റ് സിമന്റ് എന്നിവ ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മിക്കുന്നതും ലൈറ്റ് ഷെയ്ഡ് കളറുകളും ആണ്. എന്നാൽ ഇവിടെ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത് ഓർഡിനറി സിമന്റ് ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളതും ഡാർക്ക് കളറിലുള്ളതുമായ ടൈലുകളാണ് എന്ന് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ 28.12.2019ന് പ്രവൃത്തി സ്ഥലം നേരിൽ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ മനസ്സിലാക്കാനായി. ആയതിന് DSR 11.20.3 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് നൽകിയാൽ മതിയാവുന്നതാണ്.

വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് 29/30.12.2019 എൻക്വയറി നൽകിയതിന് – കുട്ടികൾ കളിക്കുന്ന സ്ഥലം ആയതിനാലും, വാഹനം കടന്ന് വരുന്ന സ്ഥലമായതിനാലുമാണ് മേൽ പറഞ്ഞ ഇനം ടൈൽ ഉപയോഗിച്ചത് എന്ന മറുപടി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കി.

എന്നാൽ സ്കൂളിന്റെ കോണിപ്പടിയിലും ഈ ടൈൽ ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാത്രമല്ല ഇരുണ്ട കളർ DSR 11.20.1 പ്രകാരമുള്ളതല്ല. അത് DSR 11.20.3 പ്രകാരമുള്ളതാണ്. ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുമില്ല.

ഭാവിയിൽ ഇക്കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധിച്ച് മാത്രം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ധന നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

പ്രവൃത്തി	അളവ്	നൽകാവുന്ന തുക @983.19/^{m2}	നൽകിയ തുക @1244.57/^{m2}	അധികം
GMLP സ്കൂളിൽ (ഉത) ഷീ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം (269/19) ബിൽ 56/24.1.19 തുക 396538 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് റഫീഖ്. ടി	34.48^{m2}	33900	42871	8971

അളവ് പുസ്തകം 43/18-19, 44/18-19				
ളുത GMLP സ്കൂൾ ക്ലാസ് മുറി വിപുലീകരണം (259/19) ബിൽ 53/23.1.19 തുക 797641 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് റഫീഖ്. ടി അളവ് പുസ്തകം 37/18-19, 38/18-19 39/18-19	$53.11m^2$	52217	66099	13882

1-28 ഡെപ്പോസിറ്റ് -വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കണം

പ്രൊജക്റ്റ് /പേര്	ചെലവ്	ബില്ല് നം/തീ/വൗച്ചർ നം
184/19 -ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റൽ (KSEB)	59554	21800622/10.1.19
289/19 PMAY വിഹിതം നൽകൽ എസ്.സി.പി (ബ്ലോക്ക്)	50000	15/18-19/24.11.19
290/19 PMAY വിഹിതം നൽകൽ (ബ്ലോക്ക്)	155000	16/18-19/24.11.19

1-29 തെരുവ് വിളക്ക് എ.എം.സി -അപാകതകൾ

പ്രൊജക്റ്റ് -295/19-തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ്	അടങ്കൽ -244325(CFC)
ചെലവ് -244325	ബില്ല്-3/18-19/16.7.18

<u>അപാകതകൾ</u>

1.2017-18 ൽ തയ്യാറാക്കിയ പ്രൊജക്റ്റിന്റെ അടങ്കൽ 465193/-രൂപയാണ് ആയതിൽ 220868/-രൂപ 17-18 ൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല

2. 2017-18 ൽ 336 എൽ.ഇ.ഡി ബൾബുകൾ (705600/-രൂപയ്ക്ക് 336 ബൾബുകൾ ഗ്രീൻ ലീഫ് ടെക്നോളജി, കോട്ടപ്പുറം, പാലക്കാട്) വാങ്ങിയതായി പറയുന്നുണ്ടെങ്കിലും സ്റ്റോക്ക് വിവരം ലഭ്യമല്ല. KSEB യുടെ ഇൻസ്റ്റലേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

3. പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനം 1/1-28.7.2017 പ്രകാരം മേൽ പ്രകാരമുള്ള ബൾബുകൾ വാങ്ങിയത് ഫിറ്റ് ചെയ്യാൻ ബൾബ് ഒന്നിന് 100/-രൂപ അധികരിക്കാത്ത തുക ചെലവഴിക്കാൻ തയ്യാറിക്കായ 116/17 പ്രൊജക്റ്റ് സ്പിൽ ഓവർ ആയത് 295/19 പ്രൊജക്റ്റ് ആയി നടപ്പാക്കിയതാണ്. എന്നാൽ കോൺട്രാക്ടർ സമർപ്പിച്ച ബില്ല് പ്രകാരം നിലവിലുള്ള ലൈറ്റുകൾ റിപ്പയർ ചെയ്തതായിട്ടാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്

4.കോൺട്രാക്ടർ ചെയ്ത പ്രവർത്തിയുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല

5.പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നിലവിലുള്ള ലൈറ്റുകളുടെ വിശദവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

6.തെരുവ് വിളക്ക് കറൻറ് ചാർജ്ജ് അടവാക്കാൻ KSEB സമർപ്പിച്ച ഡിമാൻറ് വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

7.പ്രൊജക്റ്റിന്റെ മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

8.കോൺട്രാക്റ്റ് തുകയിൽ നിന്ന് IT, WWF (2443, 2443) എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

9.5%സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല
എൻക്വയറി (13/18-19/26.12.19)

1-30 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുത ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ. സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തണം

പഞ്ചായത്തിൽ 21 വാർഡുകളിലായി തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുത ഉപകരണങ്ങളുടെ ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം ചെർപ്പുളശ്ശേരി ഡിവിഷൻ 39647/-രൂപ, പെരിന്തൽമണ്ണ 21555/-രൂപ, താഴെക്കോട് 9506/-രൂപ വീതം അടവാക്കുന്നതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ വാർഷിക റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല. വിശദ വിവരത്തിന് താഴെകാണും പ്രകാരം പട്ടിക തയ്യാറാക്കി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ഇത് സംബന്ധിച്ച് KSEB യുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച ഫയൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ അഭിപ്രായം തേടേണ്ടതും (വാർഡുകളിലെ എല്ലാ ഉപകരണങ്ങളും പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണോ എന്ന വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ചിട്ടില്ല). യഥാർത്ഥത്തിൽ മേൽ പറയും പ്രകാരം ഉള്ളവ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന വിവരവും അറിയിച്ചിട്ടില്ല. KSEB യുടെ ഡിമാൻറ് നോട്ടീസ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല (എൻക്വയറി നം-2/18-19/20.12.19).

1-31 ശമ്പളക്കുടിശ്ശിക -പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാർക്ക് ചുവടെ കാണിച്ച വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ശമ്പള കുടിശ്ശിക (മൂന്നും നാലും ഗഡു) അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ശമ്പള കുടിശ്ശിക തുകയിലുൾപ്പെട്ട അടിസ്ഥാന ശമ്പള വർദ്ധനവിന്റെ 15% തുക പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷനായി അടവാക്കിയട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. തുക അടവാക്കിയ വിവരം /വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല (എൻക്വയറി നം-3/18-19/20.12.19)

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/തുക	ശമ്പള വർദ്ധനവ്
1.ശ്രീ.ബെൻസിലാൽ	(1)21800247/	17147+17774
2.ശ്രീ.പ്രസന്നൻ	10.7.2018	16209+16803
3.ശ്രീ.അനിൽകുമാർ	133360/-	15591+17774
4.ശ്രീമതി.ഉഷാകുമാരി.ജി		11088+11494
5.ശ്രീ.ഷൈജു.യു	(2)21800583/	9744+10100
6.ശ്രീമതി സന്ധ്യ.ജെ	29.12.2018	13256+13731
7.ശ്രീ.പരമേശവരൻ	136955/-	3224+3341
8.ശ്രീ.രവികുമാർ		9087+9421
9.ശ്രീ.ഷൗക്കത്ത്		13531+14029
10.ശ്രീമതി.വനജ.എം		8299+
11.ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.എം		17613+18258

12.ശ്രീ.ജയൻ.പി		2166+2248

1-32 സ്വകാര്യ കേബിൾ സ്ഥാപിക്കൽ റസ്റ്റോറേഷൻ ഫീ കുറവായി ഈടാക്കി

പഞ്ചായത്ത് റോഡുകളിൽ കേബിൾ, ഒപ്റ്റിക്ക് ഫൈബർ എന്നിവ സ്ഥാപിക്കുന്നതിലേക്കായി അനുമതി നൽകുന്നതിന്ന് റെസ്റ്റോറേഷൻ ഫീ ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കേരള പൊതുമരാമത്ത് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 22.05.2018 ലെ CE/R&B/GL-RC/1/2018 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം, വിവിധ തരത്തിലുള്ള റോഡുകളുടെ റോഡ് കട്ടിംഗ് റിസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ് പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. റിസ്റ്റോറേഷൻ വിഡ്ത്ത്, ട്രഞ്ച് വിഡ്ത്തിന്റെ 1.50 ഇരട്ടിയായി കണക്കാക്കണമെന്നും, BT സർഫസ് ഉള്ള റോഡുകളുടെ കാര്യത്തിൽ കുറഞ്ഞ റിസ്റ്റോറേഷൻ വീതി ഒരു മീറ്റർ ആയി കണക്കാക്കണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

റിലയൻസ് ജിയോ, ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആനമങ്ങാട് മുതുകുർശ്ശി റോഡിൽ (0.51Km) ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 0.50 മീറ്റർ വീതിയിലും 1.65 മീറ്റർ ആഴത്തിലും ട്രഞ്ച് കീറുന്നതിനായി അനുമതിക്കായി 08.01.2018 ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അപേക്ഷ (ഇൻവാർഡ് നമ്പർ. 3205/08.6.2018) സമർപ്പിക്കുകയും, അപേക്ഷ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി അസി.എഞ്ചിനീയർക്ക് കൈമാറുകയും ചെയ്തു. അസി.എഞ്ചിനീയർ സർക്കുലറിൽ പറയുന്ന നിരക്കിൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

1	(1)ആനമങ്ങാട് മുതുകുർശ്ശി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് - 200m X 0.30m = 60m2 (Say 60 @ 6252.24/m2),	375135.00
2	Berm കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് - 450m X 0.30m = 135 (Say 135 @ 329.87/m2)	44533
	ആകെ	419668
4	സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ്ജ് @2.50%	ഇല്ല
	ആകെ	419668

പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ 23.7.2018ലെ (15/32) തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 419668 /- രൂപ (സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ്ജ് ഒഴികെ) 6.9.2018ന് രശീതി നമ്പർ.118080400009 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ (റിസ്റ്റോറേഷൻ വിഡ്ത്ത്, ട്രഞ്ച് വിഡ്ത്തിന്റെ 1.50 ഇരട്ടിയായി കണക്കാക്കണമെന്നും, BT സർഫസ് ഉള്ള റോഡുകളുടെ കാര്യത്തിൽ കുറഞ്ഞ റിസ്റ്റോറേഷൻ വീതി ഒരു മീറ്റർ ആയി കണക്കാക്കണമെന്നുമുള്ള നിർദ്ദേശം) പാലിക്കാതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരം നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1	(1)ആനമങ്ങാട് മുതുകുർശ്ശി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് - 200m X 0.45m = 90m2 (Say 90 @ 6252.24/m2),	562701.60
2	Berm കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് - 450m X 0.45m = 202.5	66963.60

	(Say 203 @ 329.87/m2)	
	ആകെ	629665
4	സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ്ജ് @2.50%	ഇല്ല
	ആകെ	629665

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് (629665 –419668) = 209997.00 രൂപ.

കൂടാതെ ഡി.സി 2/531/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി. 22.05.2018 സർക്കുലർ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റോഡുകളിലൂടെ ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ (OFC) ഇടുന്നതിന് അനുമതിക്കായി അപേക്ഷിക്കുന്ന ടെലികോം സേവന ദാതാക്കളിൽ നിന്ന് റൈറ്റ് ഓഫ് വെ (RoW) പെർമിഷനുവേണ്ടി ഇലക്ട്രോണിക്സും വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യയും വകുപ്പ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള കിലോമീറ്ററിന് 75000/- രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ One Time Contribution ഉം കാലാകാലങ്ങളിൽ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിലുള്ള റോഡ് കട്ടിംഗ് & റീസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജുമാണ് ഈടാക്കേണ്ടതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ One Time Contribution തുക ഈടാക്കാതെയാണ് അനുമതി (എ4- 10/2017 തിയതി. 04.8.2018) നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 38250/- രൂപ (0.51 X 75000) നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട് .

സർക്കാർ നിർദ്ദേശം അനുസരിച്ചുള്ള റോഡ് കട്ടിംഗ് & റീസ്റ്റോറേഷൻ/ റൈറ്റ് ഓഫ് വേ ചാർജ്ജ് (പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പും ഇലക്ട്രോണിക്സും വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യയും വകുപ്പും നിശ്ചയിച്ച നിരക്കിൽ) ഈടാക്കാത്തതുവഴിയുണ്ടായ നഷ്ടം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	തുക
1	റോഡ് കട്ടിംഗ് & റീസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജിലെ കുറവ്	209997/-
2	One Time Contribution (0.51 X 75000)	38250/-
ആകെ		248247/-

(2)<u>P.W.D റോഡ് ജങ്ഷൻ മുതൽ മദീന ഹോട്ടൽ ജങ്ഷൻ വരെ</u>

1	P.W.D റോഡ് ജങ്ഷൻ മുതൽ മദീന ഹോട്ടൽ ജങ്ഷൻ വരെ കോൺക്രീറ്റ് റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് - 310m X 0.30m = 93m2 (Say 93 @ 6252.24/m2),	581459
	ആകെ	581459
4	സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ്ജ് @2.50%	ഇല്ല
	ആകെ	581459

<u>സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ടത്</u>

1)P.W.D റോഡ് ജങ്ഷൻ മുതൽ മദീന ഹോട്ടൽ ജങ്ഷൻ വരെ കോൺക്രീറ്റ് റോഡ് കട്ട് ചെയ്യുന്നതിന് - 310m X 0.45m = 139.5m2 (Say 140 @ 6252.24/m2),	875313.6	
	ആകെ	875313.6

4	സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ്ജ് @2.50%	ഇല്ല
	ആകെ	875313.6

ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് (875313 –581459) =293854 .61 രൂപ.

കൂടാതെ ഡി.സി 2/531/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി. 22.05.2018 സർക്കുലർ പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റോഡുകളിലൂടെ ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ (OFC) ഇടുന്നതിന് അനുമതിക്കായി അപേക്ഷിക്കുന്ന ടെലികോം സേവന ദാതാക്കളിൽ നിന്ന് റൈറ്റ് ഓഫ് വെ (ROW) പെർമിഷനുവേണ്ടി ഇലക്ട്രോണിക്സും വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യയും വകുപ്പ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള കിലോമീറ്ററിന് 75000/- രൂപ എന്ന നിരക്കിൽ One Time Contribution ഉം കാലാകാലങ്ങളിൽ പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിലുള്ള റോഡ് കട്ടിംഗ് & റീസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജുമാണ് ഈടാക്കേണ്ടതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ One Time Contribution തുക ഈടാക്കാതെയാണ് അനുമതി (എ4- 10/2017 തിയതി. 04.8..2018) നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 23250/- രൂപ (0.31 X 75000) നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട് .

സർക്കാർ നിർദ്ദേശം അനുസരിച്ചുള്ള റോഡ് കട്ടിംഗ് & റീസ്റ്റോറേഷൻ/ റൈറ്റ് ഓഫ് വേ ചാർജ്ജ് (പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പും ഇലക്ട്രോണിക്സും വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യയും വകുപ്പും നിശ്ചയിച്ച നിരക്കിൽ) ഈടാക്കാത്തതുവഴിയുണ്ടായ നഷ്ടം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	തുക
1	റോഡ് കട്ടിംഗ് & റീസ്റ്റോറേഷൻ ചാർജ്ജിലെ കുറവ്	293854/-
2	One Time Contribution (0.31X 75000)	23250/-
ആകെ		317104/-

മേൽ 2 അനുമതിയിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം 248247 + 317104 = 565351/-രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. (എൻക്വയറി നം 5/18-19/21.12.19)

1-33 വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം -അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണം അസി.സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് -എസ്.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് വിതരണം (135/19)	അടങ്കൽ -750000(600000 +150000 ഗു,വി)
ചെലവ് -528560 പ്ലാൻ (എസ്.സി.പി) ചെലവ് 176190 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)	ബിൽ നമ്പർ -11/18-19 -11.3.2019 -25371 ബിൽ നമ്പർ -13/18-19 -11.3.2019 -63427 ബിൽ നമ്പർ -14/18-19 -11.3.2019 -38056 ബിൽ നമ്പർ -15/18-19 -11.3.2019 -52856 ബിൽ നമ്പർ -16/18-19 -11.3.2019 -52856 ബിൽ നമ്പർ -17/18-19 -11.3.2019 -71884 ബിൽ നമ്പർ -18/18-19 -11.3.2019 -112055 ബിൽ നമ്പർ -11/18-19 -11.3.2019 -112055 ആകെ 528560

	/- ചെക്ക് നം 83756/20.319 -26250 (ഗ്ര.വി) ചെക്ക് നം 83732/15.3.19 -150000 (ഗ്ര.വി)

പദ്ധതി പ്രകാരം 250 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പി.വി.സി വാട്ടർ ടാങ്ക് (ഡബിൾ ലയർ, ISI ഉള്ളത്) വാങ്ങി നൽകുന്നതി നാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിട്ടുള്ളത്
ആയത് പ്രകാരം ഇ ടെണ്ടർ നടപടിയിലൂടെ ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന ഏജൻസികൾ പങ്കെടുത്തു.

ഏജൻസി /നിരക്ക്	റിമാർക്ക്സ്
1.കാരിസ് പൈപ്പ്സ് PVT LTD @2754/	നിരസിച്ചു
2.ഓഷ്യൻ പോളിമർ PVT LTD @ 1271/-	ISI മുദ്ര സംബന്ധിച്ച രേഖ ഹാജരാക്കിയില്ല – നിരസിച്ചു
3.സെൽസർ പോളിമർ PVT LTD @1725/-	ISI മുദ്ര സംബന്ധിച്ച രേഖഹാജരാക്കിയില്ല – നിരസിച്ചു
4വിക്ടോറിയ പോളിമർ PVT LTD @2389/- (ടാക്സ് ഒഴികെ 18%)	ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചു
പ്രൊക്യൂർമെൻറ് കമ്മറ്റി തീരുമാനം (1)/2.2.2019	

ടെണ്ടർ വിജയിച്ച വിക്ടോറിയ പോളിമർ, തൃശ്ശൂർ 250 എണ്ണം 500 ലിറ്റർ വാട്ടർ ടാങ്ക് താഴെപ്പറയും ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഇൻവോയിസ് നമ്പർ /തീയ്യതി	തുക
VPF/5999/18-19/19.2.19 -12 എണ്ണം	33828
VPF/6310/18-19/1.3.19 -30 എണ്ണം	84570
VPF/6311/18-19/1.3.19 -18 എണ്ണം	50742
VPF/6312/18-19/1.3.19 -25 എണ്ണം	70475
VPF/6313/18-19/1.3.19 -25 എണ്ണം	70475
VPF/6344/18-19/2.3.19 -34 എണ്ണം	95846
VPF/6002/18-19/10.2.19 -53 എണ്ണം	149407
VPF/6032/18-19/20.2.19 -53 എണ്ണം	149407
-250 എണ്ണം	704750

അപാകതകൾ

1.1% ആദായ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല (704750 x1% =7047 (PAN -AFLPM 5010N)
2.2% ജി.എസ്.റ്റി ഈടാക്കി അടവാക്കിയിട്ടില്ല (597245 x2% =11945/-)
5.5% സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
എൻക്വയറി നം-15/18-19/27.12.19)

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തിയതി
2018-19	20.06.2018 മുതൽ 21.06.2018 വരെ	കെ.എസ്.എ എം.പി.എം(240/1370/2018 തിയതി 31.07.2018

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 ട്രസ്സ് വർക്ക് - അധിക തുക നൽകി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പ്രവൃത്തികളുടെ ഭാഗമായി കെട്ടിടങ്ങളുടെ മേൽക്കൂരയിൽ ഷീറ്റ് മേയുന്നതിന് വേണ്ടി GI പൈപ്പ് ഉപയോഗിച്ച് മേൽക്കൂര നിർമ്മിച്ചതിന് ട്രസ്സ് വർക്കിന് ബാധകമായ; അംഗീകൃത ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ 50.10.1പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഈ പ്രവൃത്തികളെല്ലാം തന്നെ സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികളാണെന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ്, അളവ് പുസ്തകത്തിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ, സ്ഥല പരിശോധന എന്നിവയിൽ നിന്ന് വ്യക്തമായി. സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അംഗീകൃത ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ 50.10.2 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകേണ്ടത്.

സമാന്തരമായുള്ള രണ്ട് പൈപ്പുകൾ ചെറിയ പൈപ്പ് കഷ്ണങ്ങൾ കൊണ്ട് വെൽഡ് ചെയ്ത് ബന്ധിപ്പിച്ച് റാഫ്റ്ററുകൾ നിർമ്മിക്കുന്ന പ്രവൃത്തിയാണ് ട്രസ്സ് വർക്ക് എന്ന് പറയുന്നത്. ഇത്തരം പ്രവൃത്തികൾക്ക് കട്ടിങ്, വെൽഡിങ്, കൂലി എന്നിവ അധികമായി വരുന്നുണ്ട്. അത്കൊണ്ട് തന്നെ ട്രസ്സ് വർക്കിനുള്ള ഡാറ്റയിൽ (അംഗീകൃത ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ 50.10.1) ഇവക്കുള്ള നിരക്കുകൾ സിംഗിൾ സെക്ഷനുള്ള നിരക്കിനേക്കാൾ അധികമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് പ്രസ്തുത ഡാറ്റ പരിശോധിച്ചാൽ വ്യക്തമാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ പർലിൻ ഒഴികെയുള്ള ഇനങ്ങളെല്ലാം ട്രസ്സ് വർക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അധിക നിരക്ക് നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ഈ ഇനത്തിൽ അധികം നൽകിയ തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	അളവ്	നൽകാവുന്ന തുക @111.93kg	നൽകിയ തുക @137.46kg	അധികം
1	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിൽ വനിത വിശ്രമ മുറി നിർമ്മാണം (272/19)	614kg	68725	84400	15675

	ബിൽ 46/9.11.18 തുക 708447 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് റഫീഖ്. ടി അളവ് പുസ്തകം 159/17-18, 3 (എണ്ണം)				
2	ഒടമല സബ്സെന്റർ ഷീറ്റ് മേയൽ (238/19) ബിൽ 34/20.8.18 തുക 121784 2019-20 ൽ നൽകിയ തുക 55917 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. മുസ്തഫ.കെ അളവ് പുസ്തകം 69/17-18	661.98kg	74095	90996	16901
3	തെക്കേപ്പുറം അംഗൻവാടി ഷീറ്റ് മേയൽ (237/19) ബിൽ 45/31.10.18 തുക 100000 ബിൽ 30/20.8.18 തുക 33335 കരാറുകാരൻ ശ്രീ.ഷറഫുദ്ധീൻ. പി അളവ് പുസ്തകം 63/17-18,64/17-18	464.671kg	52011	63874	11863
4	GMLP സ്കൂൾ (ഉത) ക്ലാസ്സ് മുറി വിപുലീകരണം (259/19)	469.806kg	52585	64580	11995

	ബിൽ 53/23.1.19 തുക 797641 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് റഫീഖ്. ടി അളവ് പുസ്തകം 37/18-19, 38/18-19, 39/18-19				
5	വടക്കാച്ചേരി കോളനിയിൽ വർക്ക് ഷെഡ് നിർമ്മിക്കൽ (268/19) ബിൽ 8/28.5.18 തുക 279579 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. ആലിപ്പ്.എം അളവ് പുസ്തകം 72/17-18, 72/17-18	192.31kg	21525	26435	4910
6	GMLP സ്കൂളിൽ (ഉത) ഷീ ടോയ്ലറ്റ് നിർമ്മാണം (/19) ബിൽ 56/24.1.19 തുക 396538 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. മുഹമ്മദ് റഫീഖ്. ടി അളവ് പുസ്തകം 43/18-19, 44/18-19 39/18-19	119.591kg	13386	14814 (@123.87/Kg DSR 10.16.1)	1428
7	ആലിപ്പറമ്പ് ഖാദി നൂൽ നൂൽപ് കേന്ദ്രം വിപുലീകരണം (271/19) ബിൽ 6/28.5.18 തുക 286462	813.13Kg	91014	111773	20759

	കരാറുകാരൻ ശ്രീ. TK.മൊയ്തീൻ അളവ് പുസ്തകം 57/17-18				
8	ICDP സബ്സെന്റർ റിപ്പയർ (262/19) ബിൽ 4/28.5.18 തുക 118177 കരാറുകാരൻ ശ്രീ. എം.ആലിപ്പു അളവ് പുസ്തകം 61/17-18, 92/18-19	55.18Kg	6176	7585	1409
					84940

1. ക്രമ നമ്പർ 4, 6 പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികളിൽ റീപ്പറിനും 50.10.1 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയത്.

2. വെറ്ററിനറി ഡിസ്പെൻസറി മെയിന്റനൻസ് (327/19)എന്ന പ്രൊജക്ടിൽ സിംഗിൾ സെക്ഷൻ പ്രവൃത്തികൾക്ക് -റാഫ്റ്റർ, പർലിൻ എന്നിവക്കെല്ലാം 50.10.2 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 24/30.12.2019 നൽകിയതിന് പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ പരിശോധിച്ച് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാമെന്ന മറുപടിയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ലഭ്യമാക്കിയത്

3-2 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് - നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണം നടത്തിയതാണ് എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് എന്ന പ്രോജക്ട്. എസ്.സി.പി ഫണ്ട് 376375 രൂപയും, ബ്ലോക്ക് വിഹിതം മൂന്ന് ലക്ഷം രൂപയും തനത് ഫണ്ട് 13625 രൂപയും വകയിരുത്തിയ പ്രോജക്ടിൽ 665827 രൂപ ചെലവുണ്ട്. ഒൻപത് ബില്ലുകളിലായിട്ടാണ് തുക ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	തുക	ബിൽ നമ്പർ	തുക
10/11/03.2019	86847	11/11.03.2019	86847
12/11.03.2019	86847	17/11.03.2019	39459
13/11.03.2019	86847	14/11.03.2019	86847
15/11.03.2019	86847	16/11.03.2019	86847
18/11.03.2019	18439		

പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി 23 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്യാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് ഫയൽ പരിശോധിച്ച് താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയ അപാകതകൾക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1.ബിബില സി.പി, ചെമ്പ്രംപള്ളിയാലിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇവർ ബികോം വിദ്യാർത്ഥിയാണ് എന്ന് അപേക്ഷയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രതിഭ കോളേജ് പെരിന്തൽമണ്ണയുടെ സാക്ഷ്യപത്രം മാത്രമാണ് ഫയലിൽ വെച്ചിട്ടുള്ളത്. പാരലിൽ കോളേജിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യൂനിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ ലഭിച്ചതായ രേഖകൾ ലഭ്യമായ ശേഷം മാത്രമെ ആനുകൂല്യം നൽകാവൂ എന്നാണ് GO(MS)22/2018 Lsgd Dtd 14.02.2018 സബ്സിഡി മാർഗരേഖയിൽ വ്യക്തമാക്കുന്നത്. യൂനിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2.ഇ-ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചാണ് പർച്ചേസ് നടത്തുന്നത്. (tender id 2019-DP-258900-1). എട്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഏറ്റവും കുറവ് രേഖപ്പെടുത്തിയത് നിസ്ഡൻ ഇൻഫോ വേ എന്ന സ്ഥാപനമാണ്. ഒരു ലാപ്പിന് 21761 രൂപ. (ആകെ 23 എണ്ണത്തിന് 500503). എന്നാൽ സപ്ളെ ഓർഡർ നൽകിയത് ടെണ്ടറിൽ ഏഴാം സ്ഥാനം മാത്രം നേടിയ ഷാർപ്പ് സിസ്റ്റംസ് ആന്റ് സർവീസസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിനാണ്. ഈ സ്ഥാപനം ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് ഒരു ലാപ്പിന് 28949 രൂപ. (ആകെ 23 എണ്ണത്തിന് 665827).

3.പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ 02.02.2019 ലെ തീരുമാനം IV ഇപ്രകാരമാണ്. "320/19 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് പദ്ധതിക്ക് ലഭ്യമായ സാമ്പിൾ പരിശോധിച്ച് എ.െ.കെ.എം പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആവശ്യമായ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ളതും ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്തതുമായ നിസ്ഡൻ ഇൻഫോ വേ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു." എന്നാൽ, പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനം പരിഗണിക്കാതെയാണ് സപ്ളെ ഓർഡർ നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

4.ഇരുപത്തിമൂന്ന് വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ലാപ്ടോപ്പ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ പകുതിയിലധികം ലാപ്പുകൾ നിലവിൽ തകരാറുകൾ ഉള്ളവയാണ് എന്ന് ഗുണഭോക്താക്കൾ തന്നെ വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. വ്യാപകമായ തോതിൽ തകരാറുകൾ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടും കമ്പനി വാറന്റി ലഭ്യമാക്കാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യമാവുന്നു. ഇൻവോയ്സ് കോപ്പികൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല. ഗുണനിലവാരം പരിശോധിക്കാതെ സപ്ളെ ഓർഡർ നൽകിയ നടപടി അംഗീകരിക്കാനാവില്ല.

5.പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനമോ, പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരമോ ഇല്ലാതെ അധിക നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടർ നൽകിയത് മൂലം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് കനത്ത നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം 165324 രൂപയുടെ നഷ്ടം നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി ചുമത്തുന്നു. (28949-21761x23). തുക തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

6.പ്രോജക്ട് നിർവഹണം പൂർത്തിയാക്കിയ ശേഷം ജയ പരാജയങ്ങൾ വിലയിരുത്തി മോണിറ്ററിങ്ങ് നടത്തേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ ക്ഷേമ കാര്യ സമിതിയുടെ പ്രോജക്ട് വിലയിരുത്തൽ രേഖ ഫയലിൽ ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല.

7.ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സാമ്പിളുകൾ പരിശോധിച്ചു എന്ന് പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ തീരുമാനത്തിൽ പരാമർശിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടുകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. മാത്രമല്ല. നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സപ്ളെ ഓർഡർ നൽകിയ ഷാർപ്പ് സിസ്റ്റംസ് ആന്റ് സർവീസസ് എന്ന സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കിയ ലാപ്ടോപ്പ് പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

8. ലാപ്ടോപ്പ് കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും അവരുടെ ലാപ്പിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥയും താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	ഗുണഭോക്താവ്	റിമാർക്ക്സ്
1	രാധിക കെ.സി	അപാകതയില്ല
2	രഞ്ജുഷ സി.പി	കീബോർഡ് കംപ്ലയിന്റ് ആയി. സ്വന്തം പണം ചെലവഴിച്ച് പരിഹരിച്ചു. ഇപ്പോഴും അപാകതകൾ ഉണ്ട്.
3	ഗ്രീഷ്മ. കെ	ടച്ച് പാഡ് വർക്ക് ചെയ്യുന്നില്ല. ന്യൂമറിക്കൽ കീ വർക്ക് ചെയ്യുന്നില്ല.
4	ഗോഗുൽ ദാസ്. കെ.എം	ബാറ്ററി വീക്ക് ആണ്. ഉപയോഗപ്പെടുത്താനാവുന്നില്ല.
5	വിനേഘ. ടി.കെ	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
6	സ്നേഹ .കെ	കീബോർഡ് കംപ്ലയിന്റ് ആയി. സ്വന്തം പണം ചെലവഴിച്ച് പരിഹരിച്ചു.
7	രഞ്ജിത്ത് .കെ	നിലവിൽ കീബോർഡ് കംപ്ലയിന്റ് ആണ്.
8	ചിഞ്ജിത. സി.കെ	കീബോർഡ് കംപ്ലയിന്റ് ആയി. സ്വന്തം പണം ചെലവഴിച്ച് പരിഹരിച്ചു.
9	ഷിജിന. സി	നിലവിൽ കീബോർഡ് കംപ്ലയിന്റ് ആണ്.
10	ആവണി മോൾ	കീബോർഡ് കംപ്ലയിന്റ് ആയി. സ്വന്തം പണം ചെലവഴിച്ച് പരിഹരിച്ചു.
11	സ് മൃതി .ഒ	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
12	സ്വപ്ന പ്രിയ. കെ	നിലവിൽ അപാകതയില്ല
13	നീതു. സി.പി	കീബോർഡ് കംപ്ലയിന്റ് ആയി. സ്വന്തം പണം ചെലവഴിച്ച് പരിഹരിച്ചു.
14	നിഷി മോൾ .സി.കെ	നിലവിൽ അപാകതയില്ല
15	ബിബില സി.പി	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
16	പ്രവീണ. ഒ	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
17	അഖിഷ.പി.വി	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
18	അശ്വതി.പി.ടി	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
19	സ്നേഹ .ഒ	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
20	ശ്രുതി.എൻ	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
21	രഞ്ചിത ഉണ്ണി. ടി.സി	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല
22	സുപ്രിയ. വി.ടി	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

23	മഞ്ജുഷ. പി	വിവരം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

മുഴുവൻ ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും ലാപ്ടോപ്പിന്റെ നിലവിലെ അവസ്ഥ ക്ഷേമ കാര്യ സ്ഥിരം സമിതി അംഗങ്ങൾ, നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ, പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ സമിതി ഗുണഭോക്താക്കളെ നേരിൽ വിളിച്ച് വരുത്തി സാങ്കേതി വിദഗ്ദരുടെ സഹായത്തോടെ പരിശോധിച്ച് വിവരം ശേഖരിക്കേണ്ടതും സപ്ളെയർക്ക് എതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

9.ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം ലാപ്പിന് മൂന്ന് വർഷ ഓൺസൈറ്റ് വാറന്റി വാഗ്ദാനം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഈ ആനുകൂല്യം ലഭ്യമാവുന്ന വിധത്തിൽ ലാപ്പിന്റെ ഇൻവോയ്സ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാൻ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ജാഗ്രത കാണിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല, ഇൻവോയ്സിൽ മൂന്ന് വർഷ OEM വാറന്റി എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാറന്റി രേഖപ്പെടുത്തിയതിലും സപ്ളെയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനെ കബളിപ്പിച്ചു എന്ന് വ്യക്തമാവുന്നു. OEM എന്ന പദപ്രയോഗം തെറ്റിദ്ധരിപ്പിക്കുന്നതാണ്. Original equipment Manufacturer എന്നാണ് ഇതിന്റെ പൂർണ രൂപം. അതേസമയം, ഇപ്രകാരം വാറന്റി നൽകുന്ന പാർട്സുകൾ സെക്കന്റ് ക്വാളിറ്റിയാണ് എന്നതാണ് വസ്തുത. ഇക്കാര്യം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് വീഴ്ച്ച സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

10.സപ്ളെയറുമായി 01.03.2019 ൽ കരാർ വെച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ താൽപര്യങ്ങൾ സംരക്ഷിക്കുന്ന യാതൊരു വ്യവസ്ഥയും ഉൾപ്പെടുത്താതെ, സപ്ളെയർ ലഭ്യമാക്കിയ കരാർ പത്രത്തിൽ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഒപ്പ് വെച്ചതായിട്ടാണ് വ്യക്തമാവുന്നത്. നിയമപരമായ സാധുത ലഭിക്കുന്ന വിധത്തിൽ കരാർ പത്രം സാക്ഷികൾ ഒപ്പ് വെച്ചിട്ടില്ല.

11.സ്ഥാപനം നൽകിയ ഇൻവോയ്സിലും അപാകതകൾ ഉണ്ട്. ആകെ എട്ട് ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരമാണ് സപ്ളെ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഏഴ് ഇൻവോയ്സുകളിൽ മൂന്ന് വീതം ലാപ്പുകളും ഒരു ഇൻവോയ്സിൽ രണ്ടെണ്ണവും. തുടർന്ന്, ആകെ ലാപ്പുകളുടെ എണ്ണം ഉൾപ്പെടുത്തിയ മറ്റൊരു ഇൻവോയ്സും ഫയലിൽ ഉണ്ട്. ഇതിൽ ഒരേ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ രണ്ട് തവണ ഉപയോഗിച്ചതായി കാണുന്നു. 593/01.03.2019 പ്രകാരം മൂന്ന് ലാപ്പുകൾ നൽകിയതായും പിന്നീട് ആകെ ലാപ്പുകളുടെ വിവരം ഉൾപെടുത്തി നൽകിയ ഇൻവോയ്സിനും 593/01.03.2019 നമ്പർ നൽകിയത് ക്രമ പ്രകാരമല്ല.

12.കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനം ടെണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ നൽകാനാവില്ല എന്ന് പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിച്ചിട്ടില്ല. മറിച്ച്, മാർച്ച് അവസാനത്തോടെ മാത്രമെ ലാപ്പുകൾ ലഭ്യമാക്കാനാവുകയുള്ളു എന്ന് മാത്രമാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്ത് കൊണ്ടാണ് ഈ അപേക്ഷ പരിഗണിക്കാതിരുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. മാത്രമല്ല, ഇത്തരം സാഹചര്യത്തിൽ L2 വിനെയാണ് രേഖാമൂലം ക്ഷണിക്കേണ്ടത്. ഈ നടപടിക്രമവും പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു.

13.സപ്ളെയർക്ക് നൽകുന്ന തുകയിൽ നിന്ന് ഒരു ശതമാനം നിരക്കിൽ ആദായ നികുതി, കരാർ തുക രണ്ടര ലക്ഷം രൂപയിൽ അധികരിച്ചതിനാൽ ജി.എസ്.ടി ടി.ഡി.എസ്സ് എന്നിവ കുറവ് ചെയ്യേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-2 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	531250	നെൽകൃഷി വികസനം	531250	0
	42500	പച്ചക്കറി വികസനം	42500	0
	945633	ലൈഫ് മിഷന് പദ്ധതി	945633	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1040050	ലൈഫ് മിഷന് പദ്ധതി	1040050	0
,,	74000	ലൈഫ് മിഷന് വിഹിതം	74000	0
,,	322000	ലൈഫ് മിഷന് എസ് സി	272000	50000
,,	403000	ലൈഫ് മിഷന് പദ്ധതി എസ്. സി	403000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	600000	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ	600000	0
,,	500000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	500000	0
,,	500000	സ്പോർട്സ് അക്കാദമി കളി സ്ഥലത്തിന് ഭൂമി വാങ്ങൽ	0	500000
,,	300000	ളുത ഹൈസ്കൂൾപ്പടി അംഗനവാടിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങൽ	0	300000
,,	300000	എസ് സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് നല്കൽ	300000	0
,,	400000	ആയുർവേദ ആശുപത്രിയിൽ വനിത വിശ്രമ കേന്ദ്രം	0	400000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	500000	ളുത അംഗനവാടി നിർമ്മാണം	0	500000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	600000	പട്ടിക ജാതി വനിതകൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം രണ്ടാം ഘട്ടം	0	600000

4-3 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-5 വായ്പ വായ്പ/തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ (സ)നം. 724/2010 തസ്വഭവ 04/03/10	2,01,01,500	2375895	1225412	774588	1150483

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല

4-9 ചാർജ്ജ് -സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ, തിയതി	തുക	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1	2008-09	2-1	സി പി സതീശൻ, സെക്രട്ടറി	LF11856/Sp.cell/SCD1/12 24-9-14	7680	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
2	2006-07	3-15	കെ വേലായുധൻ, സെക്രട്ടറി	LF251/sp.cell/SCD1/13 10-10-14	15972	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
3	2006-07	3-9 part 3-17	പി വി പത്മനാഭൻ സെക്രട്ടറി	LF/10405/sp.cell/SCD1/12 26-9-14	186749	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
4	2008-09	3-1(എ)	സി പി സതീശൻ,സെക്രട്ടറി	LF11656/sp.cell/SCD1/12 24-10-14	63600	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
5	2000-01	43	പി വിനോദ്കുമാർ,	LF17404/sp.cell/SC 5/05 18-9-18	7904	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

			സെക്രട്ടറി			
6	2009-10	3-1 3-3 3-8	വിക്രമൻ നമ്പൂതിരി സെക്രട്ടറി	LF16131/sp.cell/SC/D1/13 14-7-15	103025	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	5896069.05
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	83361940
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	84940
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1177823

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		84940	ജസീല മോൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-20	783011	നസീമ. കെ, ഡയറി ഫാം ഇൻസ്റ്റക്ടർ
1-21	46985	വിനോദിനി, എെ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-29	250000	വിനോദിനി, എെ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
1-25 എ	78192	മുഹമ്മദാലി. കെ, മെഡിക്കൽ ഒാഫീസർ, (പി.എച്ച്.സി)
1-25 ബി	19635	മുഹമ്മദാലി. കെ, മെഡിക്കൽ ഒാഫീസർ, (പി.എച്ച്.സി)
ആകെ	1177823	

സി) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിൻെറ വിവരം

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം

	ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	
ജസീല മോൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ചേറംപാടത്ത്, ഭീമനാട് (പി.ഒ) അലനല്ലൂർ, പാലക്കാട്

4-11 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1997-98	LFM-12/734/02/4.2.11	40	
1998-99	LFM-16/144/07/4.2.11	4	
1999-00	LFM-16/1442/07/4.2.11	8	
2000-01	LFM-10/878/03/10.2.11	10	
2001-02	LFM-10/1443/07/10.2.11	2	
2002-03	LFM-10/1444/07/10.2.11	5	
2003-04	LFM-10/1445/07/10.2.11	7	
2004-05	LFM-10/1381/07/20.2.11	23	
2005-06	LFM-11/1516/11/21.3.12	8	
2006-07	LFM.111516/11/21.3.12	16	
2007-08	LFM-10/1518/11/21.3.12	15	
2008-09	LFM-10/1590/11/21.3.12	14	
2009-10 2010-11	LFM-11/363/13/26.3.13	30	
2011-12 2012-13	LFM-11/385/15/21.4.15	32	

2013-14 2014-15	KSAMPM-24/1402/16/13.7.16	28	
2015-16	KSAMPM-24/253/17/3-2-17	20	
2016-17	KSAMPM24/2180/17 Dt 23-11-17	24	
2017-18	KSAMPM24/2977/18 Dt 22-01-19/07-08-19	26	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
മലപ്പുറം

അനുബന്ധം-1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം(24)1299/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാകാര്യാലയം- മലപ്പുറം

ഫോൺ നമ്പർ -0483 27249505

Email.dompm.ksad@kerala.gov.in

തീയ്യതി -22.8.2019

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും , 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്തീരാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 31.3.2019ൽ അവസാസാനിച്ച മ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് പരിശോധ നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .

ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൻെറ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എൻെറ അഭിപ്രായത്തിൽ ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെൻറ് വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു

ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

മലപ്പുറം