കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2018-19

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ്

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-8/783/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്
പിൻ -671123, ഫോൺ നം.04994256690
ഇ.മെയിൽ – doksd.ksad@kerala.gov.in
തീയതി. 14-08-2019.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് , കാസറഗോഡ്.

പ്രസിഡന്റ് ,

മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.
(സെക്രട്ടറി മുഖേന)

സർ,

വിഷയം : മടിക്കൈ 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 മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 3-(4) ലേക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.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 എന്നിവ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് ഓൺലൈനായി 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,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

പകർപ്പ് :
1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം. (ഇ-മെയിൽ മുഖേന)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കാസർഗോഡ്.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി 8/783/2019, തിയ്യതി: 14-08-2019.

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4) , 1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം - വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

*****

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01-04-2018 മുതൽ 31-03-2019 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.20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 9 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.എൻ.സതീശൻ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	19-07-2019 മുതൽ 29-07-2019വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ശ്രീ.കിരൺദാസ്, പി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. രഘുനാഥൻ,കെ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.എം.ബാബു	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.കെ.സി. കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. സുധീഷ്, എൻ.കെ	ഓഡിറ്റർ

1. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ :

നിർവ്വഹണ അധികാരി	പേര്	കാലയളവ്	
		മുതൽ	വരെ
പ്രസിഡൻറ്	സി. പ്രഭാകരൻ	01.04.2018	31.03.2019

സെക്രട്ടറി	കെ.പി.ശശിധരൻ	01.04.2018	31.03.2019

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ :

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പേര്	കാലയളവ്	
		മുതൽ	വരെ
അസിസ്റ്റൻറ് എഞ്ചിനീയർ	സന്തൂപ്ചന്ദ്രൻ.സി.	01.04.2018	31.03.2019
കൃഷി ഓഫീസർ	ആർജിത. പി.വി.	01.04.2018	01.06.2018
	കൃഷ്ണപ്രിയ. പി.ജെ	02.06.2018	03.09.2018
	വേണഗോപാലൻ.കെ	04.09.2018	11.12.2018 F.N
	ദിവ്യശ്രീ	11.12.2018 A.N.	08.02.2019 F.N
	ശീതൾ ശിവൻകുട്ടി	08.02.2019 A.N	14.02.2019 F.N
	അഞ്ജു. എസ്.	14.02.2019 A.N	31.03.2019
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ചാക്കോ.പി.എ	01.04.2018	31.03.2019
ഐ.സി.ഡി.എസ്, സൂപ്പർവൈസർ	ഉഷ.പി	01.04.2018	07.07.2018 F.N
	രമ കുറ്റിക്കാട്ടിൽ	07.07.18 A.N	03.11.2018F.N.
	വിനീ. കെ	03.11.2018 AN.	22.02.2019F.N.
	ബിന്ദു.എ.ഒ	22.02.2019 AN.	31.03.2019
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	ഡോ. സെൽമാ ജോസി	01.04.2018	31.03.2019
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ആയുർവേദം	ഡോ. സ്വപ്ന. കെ.എസ്.	01.04.2018	31.03.2019
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ഗോപി.വി.	01.04.2018	31.03.2019
അസിസ്റ്റൻറ്സെക്രട്ടറി	മധുസൂദനൻ.വി	01.04.2018	31.03.2019
വെറ്ററിനറി സർജൻ	സ്മിത സെബാസ്റ്റ്യൻ	01.04.2018	31.03.2019
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ഹോമിയോ	ഡോ.വിപിൻരാജ്. പി.കെ.	01.04.2018	31.03.2019
ഡയറിഫാംഇൻസ്ട്രക്ടർ	സുകുമാരൻ. കെ	01.04.2018	31.03.2019

ഉള്ളടക്കം:

ക്രമ നം.	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഭാഗം I ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം	
1	ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നല്കിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾകാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	1-8
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	1-12
	ഭാഗം II വരവിനങ്ങളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ	
13	ഇ ടെണ്ടർ - ബിഡ് സമർപ്പണ ഫീസ് പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	2-1
14	രശീതിയുടെ പകർപ്പ് രശീതി ബുക്കിൽ തന്നെ സൂക്ഷിക്കുന്നു.	2-2
15	തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധന –അപാകതകൾ	2-3

ഭാഗം III ചെലവിനങ്ങളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ		
16	യാത്രാബത്ത കൈപ്പറ്റിയത് - അപാകത	3-1
17	ജീവനക്കാര്യം-ശമ്പളത്തിൽ നിന്നുള്ള റിക്കവറികൾ ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	3-2
18	ജീവനക്കാര്യം-2019 വർഷത്തേക്കുള്ള ഗ്രൂപ്പ് പേഴ്സനൽ ആക്സിഡന്റ് പോളിസി പ്രീമിയം തുക ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	3-3
19	ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പ്രവർത്തനം-ദിവസവേതനത്തിന് നിയമിച്ചത്-അപാകത	3-4
20	തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി - പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	3-5
21	ചതുരക്കിണർ, ബങ്കളം, കൂട്ടപ്പുന്ന, മുങ്ങത്ത് പ്രദേശങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി	3-6
22	തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിച്ച സ്ഥലങ്ങളിൽ LED ബൾബ് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി	3-7
23	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് സേവനം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ പദ്ധതി	3-8
24	എസ്.ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപരിപഠനത്തിന് ധനസഹായം പദ്ധതി-അപാകത	3-9
25	ആയുർവേദാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് മുഴുവൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-10
26	അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകയ്ക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല – 2,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു:	3-11
27	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആരോഗ്യ മേഖലയിൽ സമയബന്ധിതമായി മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.	3-12
28	പ്രോജക്ട് നം- SO.75/19 എസ്. ടി.വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും,കസേരയും വിതരണം - അപാകത.	3-13
29	പ്രോജക്ട് നം-SO.81/19 എസ്.സി. വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും,കസേരയും വിതരണം അപാകത	3-14
30	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിൽ സ്വാന്തന സ്പർശം ഐഡി കാർഡ്, ഹെൽത്ത് കാർഡ് തുടങ്ങിയവ വിതരണം ചെയ്ത് പഠന നിലവാരം ഉയർത്തൽ	3-15

	പദ്ധതി - അപാകത	
31	കിണർ റീചാർജ് പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച തുകയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.	3-16
32	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം	3-17
ഭാഗം IV ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം		
33	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
34	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
35	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-3
36	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
37	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം	4-5
38	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
39	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-7
40	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
41	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
42	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

അനുബന്ധപത്രികകൾ

1) ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്.

2) ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്.

3) റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്.

4) ബാലൻസ് ഷീറ്റ്.

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജററ് അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം:

	ബജറ്റ് പ്രകാരം	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരം
തീരുമാനം നമ്പർ, തിയ്യതി	1(2), 24.03.2018	7(1), 21.01.2019
മുന്നിരിപ്പ്	1,36,28,706	1,15,06,728
വരവ്	18,42,87,697	23,16,18,027
ആകെ	19,79,16,403	24,31,24,755
ചെലവ്	18,79,00,702	23,35,64,459
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,00,15,701	95,60,296

1-2 വാർഷീക ധനകാര്യ പത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	10-05-2019	ഇല്ല	ഇല്ല

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ്യതി
2018-19	24-06-2019 മുതൽ 25-06-2019 വരെ	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-3/419/2019 തീയ്യതി.29-06-2019

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ റസീപ്റ്റ് & പെയ്മെന്റ് സറ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ.

വർഷം	2018-19
മുന്നിരിപ്പ്	29,69,501
വരവ്	8,45,65,741
ആകെ	8,75,35,242
ചെലവ്	7,00,81,240
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,74,54,002

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് %
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	1,84,96,609	1,84,96,609	1,83,60,594	1,36,015	99.27%
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	8,27,000	8,27,000	8,26,314	686	99.91%
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	28,07,000	28,07,000	25,29,173	2,77,827	90.1%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	1,57,01,000	1,57,01,000	1,56,03,908	97,092	99.38%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	37,22,000	37,22,000	37,22,000	0	100%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	81,24,000	81,24,000	81,24,000	0	100%
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് (KLGSDP)	0	0	0	0	0	0
	ആകെ	4,96,77,609	4,96,77,609	4,91,65,989	5,11,620	

ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം:

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	0	1,66,34,451	1,66,34,451	1,66,34,451	0
വികസന ഫണ്ട് -എസ്.സി.പി.	0	8,26,314	8,26,314	8,26,314	0
വികസന ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി.	0	24,54,173	24,54,173	24,54,173	0
മെയിന്റനൻസ്, ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	62,81,573	62,81,573	62,81,573	0
മെയിന്റനൻസ്,ഗ്രാന്റ് നോൺ-റോഡ്	0	37,22,000	37,22,000	37,22,000	0
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	47,88,263	47,88,263	47,88,263	0
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി. (ലോക ബാങ്ക്)	0	0	0	0	0
തൊഴിൽ ര.ഹിത വേതനം ബി. ഫണ്ട്	0	960	960	960	0

സാധുക്കളായ വിധവകളുടെ പെണ്മക്കളുടെ വിവാഹധനസഹായം ബി. ഫണ്ട്	0	60,000	60,000	60,000	0
100 ദിനം തൊഴിൽ ചെയ്തവർക്കുള്ള ഇൻസെന്റീവ് ബി. ഫണ്ട്	0	3,47,000	3,47,000	3,47,000	0
ട്രഷറി തനത് ഫണ്ട്.&ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട്	1,35,94,604	1,29,48,358	2,65,42,962	1,53,02,735	1,12,40,227
ട്രഷറി സംയുക്ത പദ്ധതി	0	72,34,822	72,34,822	20,12,979	52,21,843
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി (WGDP)	14,740	596	15,336	0	15,336
ICDS	16,24,411	14,55,275	3,07,69,686	14,80,655	15,33,031
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി ബാങ്ക്	0	0	0	0	0
കേരളോത്സവം	0	20,000	20,000	0	20,000
ശുചിത്വമിഷൻ	1,96,035	12,64,295	14,60,330	1,50,000	13,10,330
തനത് ഫണ്ട് സ്റ്റേഡിയം & പ്ലേ ഗ്രൌണ്ട്	0	12,63,083	12,63,083	0	12,63,083

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ പദ്ധതി ആസൂത്രണം,നിർവ്വഹണം, വിലയിരുത്തൽ എന്നീ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിക്കുന്നതിനും ആസൂത്രണ നിർവ്വഹണ പ്രക്രിയയിൽ ജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിനുവേണ്ടി ഒരു തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം നിർബന്ധമായും രൂപീകരിക്കേണ്ട ഒരു സമിതിയാണ് ആസൂത്രണ സമിതി.09.01.2017 – ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)72/2017/ എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 18.01.2017 ലെ 1/(18) നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ആസൂത്രണസമിതി അംഗങ്ങളെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിച്ച് അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആസൂത്രണ സമിതിയിൽ 13 അംഗങ്ങളാണുള്ളത്.

സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടും വികസനരേഖയും 24.03.2018 – ലെ 1 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പ്രിന്റ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റികൾ

സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റികൾ അവരുടെ അധികാര പരിധിക്കകത്തു നിന്നു കൊണ്ടുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതിൽ ഒരു പരിധിവരെ വിജയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി നികുതി പിരിവും അതുപോലെ മറ്റ് റവന്യൂ വരവിനങ്ങളുമായും ബന്ധപ്പെട്ട പരിശോധന കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ വിലയിരുത്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി രൂപീകരണം,പദ്ധതി നിർവ്വഹണം,വികസന സെമിനാർ,പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ,തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ,ജൈവ വൈവിധ്യ സംരക്ഷണ പദ്ധതികൾ എന്നി വിഷയങ്ങളെക്കുറിച്ച് വികസന സ്റ്റാൻഡിങ്ങ്കമ്മിറ്റി ചർച്ചകൾ നടത്തുകയുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റിയിൽ പ്രധാനമായും സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ചർച്ചകളും തീരുമാനങ്ങളുമാണ് വന്നിട്ടുള്ളത്. വിവിധ ക്ഷേമ പെൻഷനുകളുടെ അപേക്ഷ പരിശോധന, അംഗൻടികളുടെ പ്രവർത്തനം,വയോജനങ്ങളുടെ ക്ഷേമം എന്നീ പ്രവർത്തനങ്ങളും കമ്മറ്റി നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റി ആയൂർവേദം,അലോപ്പതി,ഹോമിയോ എന്നീ വിഭാഗത്തിലെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തെക്കുറിച്ച് ചർച്ച നടത്തുകയുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. കമ്മറ്റി 15 വാർഡുകളിലായി ആരോഗ്യ ശുചിത്വ സർവ്വെ, രോഗ പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നീ പ്രവർത്തൻങ്ങൾക്ക് നേതൃത്വം നല്കുകയുമുണ്ടായി. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച വിലയിരുത്തലുകളും സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റികളിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മറ്റികളുടേയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടേയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ പരിഗണിച്ചു കൊണ്ടാണ് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ :

ക്രമ നമ്പർ	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പേര്	ചേർന്ന യോഗങ്ങളുടെ എണ്ണം
1	കണക്കുകൾ, രേഖകൾ തയ്യാറാക്കൽ,ജനസേവനം കാര്യക്ഷമമാക്കൽ	3
2	കൃഷിയും അനുബന്ധമേഖലകളും	2
3	മൃഗസംരക്ഷണവും, ക്ഷീര വികസനവും	3
4	ചെറുകിട വ്യവസായം	2
5	ദാരിദ്ര്യ ലഘൂകരണം	2
6	പൊതുമരാമത്ത്	3
7	സാമൂഹ്യക്ഷേമം	1
8	പട്ടിക ജാതി വികസനം	3
9	സ്ത്രീകളുടെയും കുട്ടികളുടെയും വികസനം	3
10	ആരോഗ്യം	3
11	കുടിവെള്ളം ശുചിത്വം	2
12	വിദ്യാഭ്യാസം സംസ്കാരം,കല കായിക യുവജനക്ഷേമം	2
13	പട്ടിക വർഗ്ഗ വികസനം	4

പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ആവശ്യമായ പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണഘട്ടങ്ങളിൽ നടത്തുന്ന ഇടപെടലുകൾ കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ് മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടത് എന്നതിനാൽ പദ്ധതികൾ പരിപൂർണ്ണമായ വിജയം കൈവരിക്കുന്നതിന് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ മേൽനോട്ടം അത്യാവശ്യമാണ്.

പദ്ധതികളുടെ അടങ്കൽ തുകയെകുറിച്ച് വിലയിരുത്തൽ നടത്തേണ്ടത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ്. കണക്കുകൾ, രേഖകൾ തയ്യാറാക്കൽ,ജനസേവനം കാര്യക്ഷമമാക്കൽ എന്ന വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ് ഈ വിഷയം ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ടുകളുടെ പരിസ്ഥിതി ആഘാത സാദ്ധ്യതകൾ പരിശോധിക്കേണ്ടത് ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളാണ്. ചെറുതും ഫലപ്രാപ്തികുറഞ്ഞതുമായ പ്രൊജക്ടുകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടുന്ന ചുമതലയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്കാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തിയതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളൊന്നും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സിൽരേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തുടർന്നങ്ങോട്ട് ഈ അപാകത പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

മോണിറ്ററിംഗ് :

പ്രോജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗിനായി പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിനു ശേഷം അതത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ പ്രോജക്ട് നിർവഹണം പൂർത്തിയാകുമ്പോൾ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ ഒരു പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഇതിൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭൗതിക ലക്ഷ്യങ്ങളും കൈവരിച്ച നേട്ടങ്ങളും വ്യക്തമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ഈ വിഷയം ഗൗരവപൂർവ്വം കൈകാര്യം ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. തുടർന്നങ്ങോട്ട് ഓരോ പ്രോജക്ട് പൂർത്തിയാകുമ്പോഴും കൃത്യമായ മോണിറ്ററിംഗ് നടക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് ഭരണസമിതി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി ആസൂത്രണ നിർവ്വഹണ നടപടികൾ

ആസൂത്രണത്തിന്റെ ആദ്യഘട്ട പ്രവർത്തനങ്ങളായ ആസൂത്രണ സമിതിയും വർക്കിംപദ്ധതി ഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും പഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.ആസൂത്രണ സമിതിയിൽ 13 അംഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് -ഈ ആസൂത്രണസമിതി 2018-19 പദ്ധതി രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 28.12.2017ന് യോഗം ചേരുകയുണ്ടായി.

പദ്ധതി ആസൂത്രണ ഗ്രാമസഭ

ഗ്രാമസഭ യോഗം ചേർന്ന് പദ്ധതി ആസൂത്രണപ്രവർത്തനങ്ങളും ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പും നടത്തണമെന്നുള്ളത് നിർബന്ധ വ്യവസ്ഥയാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ 3/2018 മാസത്തിൽ പദ്ധതി ആസൂത്രണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമസഭകളും5/2018, 6/2018 എന്നീ മാസങ്ങളിൽ ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമസഭകളും ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. മറ്റു ഗ്രാമസഭകൾ 11/2018, 2/2019മാസങ്ങളിൽ ചേരുകയുണ്ടായി.

ഊരുക്കൂട്ടം

പട്ടികവർഗ ഉപപദ്ധതി പ്രകാരം വിഹിതം ലഭിക്കുന്ന തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഊരുക്കൂട്ടയോഗം ചേർന്ന് വേണം ആസൂത്രണപ്രവർത്തനങ്ങളും ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പും നടത്തേണ്ടത് എന്നത് നിർബന്ധ വ്യവസ്ഥയാണ്.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ TSPഫണ്ടുപയോഗിച്ച് പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഊരുക്കൂട്ടം 3/2018 മാസത്തിൽ ചേരുകയുണ്ടായി.

ഭിന്നശേഷി വിഭാഗക്കാരുടെ യോഗം

ഭിന്നശേഷി വിഭാഗക്കാരുടെ പ്രശ്നങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തു അവരുടെ പ്രശ്നങ്ങൾക്ക് പ്രൊജക്റ്റ് രൂപപെടുത്താൻ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ അവരുടെ പ്രത്യേക യോഗം ചേരണമെന്ന് പദ്ധതി മാർഗരേഖ പ്രകാരം വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. ഇത് പ്രകാരം ഭിന്നശേഷി വിഭാഗക്കാരുടെ യോഗം 07.03.2018തീയതിയിൽ ചേരുകയുണ്ടായി.

വയോജനങ്ങളുടെഗ്രാമസഭ

വയോജനങ്ങളുടെ പ്രശ്നങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തു അവരുടെ പ്രശ്നങ്ങൾക്ക് പ്രൊജക്റ്റ് രൂപപെടുത്താൻ വയോജനങ്ങളുടെ ഗ്രാമസഭ 15.04.2018 തീയതിയിൽ ചേരുകയുണ്ടായി.

വികസന സെമിനാർ :

20-03-2018 ന് ഏക ദിന സെമിനാർ സംഘടിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട് ഇതിൽ 203 പേർ പങ്കെടുക്കുകയുണ്ടായി. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ സെമിനാറിൽ ഗ്രൂപ്പ് ചർച്ച നടത്തുകയുണ്ടായി.

വാർഷീക പദ്ധതി അംഗീകാരം :

വാർഷീക പദ്ധതി അന്തിമമായി അംഗീകരിച്ചത് 24.03.2018 നാണ് (പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി തീരുമാന നമ്പർ 01)-

28.03.2018 തീയ്യതിയിൽ വാർഷീക പദ്ധതികൾക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്-(475/2018 /DPC/DPO/KSD തീയ്യതി 28.03.2018). 01-03-2019ന് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അന്തിമ അംഗീകാരം നൽകുകയുണ്ടായി.

ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം ചുവടെകൊടുക്കുന്നു.

ആകെ പ്രോജക്ടുകൾ	228
പുതിയ പ്രോജക്ടുകൾ	146
സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ	82

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവ്	13,299	8,97,585	9,10,884	8,86,576	24,308
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	5,21,88,023	5,21,88,023	5,21,88,023	0
ആകെ	13,299	5,30,85,608	5,30,98,907	5,30,74,599	24,308

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ:

വർഷം	ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
2018-19	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	960	1
	കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	97,90,400	801
	വിധവാ പെൻഷൻ	1,80,22,000	1484
	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	1,41,38,300	1284
	വികലാംഗ പെൻഷൻ	41,51,600	327
	അവിവാഹിത പെൻഷൻ	4,60,800	42
	വിവാഹ ധനസഹായം	60,000	2

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 26.07.2019 തീയതിയിൽ 02.35 PM ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 2,537/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പൊതു നിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം പഞ്ചായത്തിൽ ഉണ്ടാവേണ്ടത് ഭരണസമിതിയുടെ ഉത്തരവാദിത്വമാണെന്ന് നിലവിലുള്ള ഭരണസമിതിക്ക് പൂർണ്ണമായും ബോധ്യമുണ്ട്. അതുകൊണ്ട് അക്കൌണ്ടിങ്ങ് നടപടികളെ കുറിച്ചുള്ള എഴുതപ്പെട്ട രേഖ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം ജോലി നിർണ്ണയിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വരവ് ചെലവുകളെ നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനും വിലയിരുത്തുന്നതിനും ക്രമീകരികകുന്നതിനുമായി സ്ഥാപനത്തിൽ ബഡ്ജററ് സമ്പ്രദായം ഉണ്ട്.സെക്രട്ടറിക്കും മറ്റ് ജീവനക്കാർക്കും അവരുടെ ജോലിയെകുറിച്ച് വ്യക്തമായ അവബോധം ഉണ്ട്.ചുരുക്കം ചില അപാകതകൾ

ഉണ്ടെങ്കിലും പഞ്ചായത്തിൻെറ ധനപരമായ രേഖകളും വരവ് ചെലവ് പത്രികകളും പഞ്ചായത്തിൻെറ ധനപരമായ പ്രവർത്തനങ്ങളെ വിശദീകരിക്കുവാൻ പര്യാപ്തമാണ്.

അക്കൌണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം

അക്കൌണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും രജിസ്റ്ററുകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട് .നവീകരിച്ച അക്കൌണ്ടിങ്ങ് മാന്വൽ പ്രകാരമുള്ള മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനം ഉൾക്കൊള്ളുകയും ആയത് അനുസരിച്ചുള്ള കാലികമായ മാറ്റങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിൽ നടപ്പിൽവരുത്തുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിൽ കൃത്യമായും സമയബന്ധിതമായും സ്ഥാപനത്തിൻെറ അക്കൌണ്ടിങ്ങ് ഇടപാടുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി വരികയും, ആയതുവഴി സ്ഥാപനത്തിൻെറ ഏതു സമയത്തുമുള്ള സാമ്പത്തിക നില പ്രതിഫലിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. ജനറൽ ലെഡ്ജറും സബ്സിഡി ലെഡ്ജറും ഉൾക്കൊള്ളുന്ന ഡബിൾ എൻട്രി സിസ്ററമാണ് സ്ഥാപനത്തിൽ നിലവിലുള്ളത്.മാസാന്ത്യങ്ങളിൽ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തിവരാറുണ്ട്.അംഗീകരിക്കപ്പെടേണ്ട ജേർണൽ എൻട്രികൾ അതാതു സമയത്തെ മേലുദ്യോസ്ഥൻമാർ അംഗീകരിക്കുന്നുണ്ട്. റസീറ്റ് ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.അഗ്നിബാധ, മോഷണം, പ്രകൃതി ദുരന്തം, രേഖകളിൽ കൃത്രിമം വരുത്തൽ എന്നിവയിൽ നിന്നും സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്ന തരത്തിലാണ് അക്കൌണ്ടിങ്ങ് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചുള്ളത്.ഓരോ അക്കൌണ്ടിങ്ങ് രേഖളിലേക്കുമുള്ള പ്രവേശനവും (ലോഗിൻ വഴി) നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർക്കായി പരിമിതപ്പെടുത്തിട്ടുണ്ട്.

പണത്തിനും ബാങ്കിനും മുകളിലുള്ള നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിൽ നിലനിർത്തിപോരുന്ന എല്ലാ ബാങ്ക് അക്കൌണ്ടുകളുടേയും മുഴുവൻ ലിസ്റ്റ് നിലവിലുണ്ട് .ആയതു് പഞ്ചായത്തിൻെറ വരവ് ചെലവ് പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുമുണ്ട്. വിവിധ വരവുകൾ യഥായമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന ചെക്കുകളും ഡി.ഡികളും ചെക്ക് & ഡ്രാഫ്റ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും കാലതാമസം കൂടാതെ ബാങ്കുകളിൽ നിക്ഷേപിക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.സുരക്ഷിതമായ തരത്തിൽ ഫ്രണ്ട്ഓഫീസ് സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വികരിച്ചു വരുന്നത്. ബിൽ കലക്ടർമാർ സ്വികരിക്കുന്ന പിരിവു തുക അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചാത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വരുന്നുണ്ട്.പ്ഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്ന പണത്തിന് നിലവിൽ ഇൻഷുറൻസ് കവറേജ് ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഡ.സി.ബി വരവുകളിൻ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം

ഓരോ വരവിനത്തിലുമുള്ള ഡിമാൻറുകൾ കൃത്യമായി ഡി.സി.ബി.രജിസ്റ്ററുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും തുടർനടപടികൾ സ്വികരിക്കുകയും ചെയ്തുവരുന്നുണ്ട് .ഡി.സി.ബി. വരവുകൾ കാഷ് ബുക്കിലും ലഡ്ജറുകളിലും കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തുകയും റികൺസിലിയേഷൻ നടത്തുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

നികുതി -നികുതിയേതര വരവുകളിൽ മേലുള്ള നിയന്ത്രണം

നികുതികൾ കൃത്യമായി കണക്കാക്കി ഡിമാന്റ് ചെയ്യാനുള്ള നടപടിൾസ്വികരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുടിശ്ശിക നികുതികൾ പൂർണ്ണമായും തൊട്ടടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ക്യാരി ഓവർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.നികുതി കുടിശ്ശിക വരുത്തുന്ന നികുതി ദായകരുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ നിലവിൽ പത്രമാധ്യമങ്ങളിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന്നില്ല.

പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി കാര്യക്ഷമമല്ല

മടിക്കൈ ഗ്രമപഞ്ചായത്ത് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി കാര്യക്ഷമമല്ല എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമാവുന്നത്. കാരണം ഈ കമ്മിറ്റി 2018-19 വർഷത്തിൽ ആകെ 3 യോഗമാണ് ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. 1.11.19.11.18,20.12.18 എന്നീ തിയ്യതികളിലാണ് യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. ഈ യോഗത്തിൽ പർച്ചേസുകൾ സംബന്ധമായ കാര്യമായ തീരുമാനങ്ങളൊന്നും എടുത്തതായി രേഖപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. വിവിധ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനായി നിരവധി പർച്ചേസുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയിൽ കാര്യമായ തീരുമാനങ്ങളൊന്നും ചർച്ച ചെയ്തിട്ടില്ല. അത് പോലെ ഭൂരിഭാഗം പർച്ചേസുകളും നടന്ന ഫെബ്രുവരി, മാർച്ച് മാസങ്ങളിൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടേയില്ല. ക്വട്ടേഷൻ, ടെണ്ടർ, വിതരണം നടത്തിയത്, വിതരണം ചെയ്ത സാധനം സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമാണോ, പണം നൽകൽ ഈ കാര്യങ്ങളൊന്നും തന്നെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അറിഞ്ഞിട്ടേയില്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ കൃത്യമായ ഇടപെടലുകൾ ആവശ്യമാണ്.

കൺട്രോൾ ഓവർ പേറോൾ

ജീവനക്കാരുടെ സേവനപുസ്തകം, ലീവ് റെക്കോർഡ്സ് എന്നിവ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. പേ റിവിഷൻ, അഡ്ജസ്റ്റ്മെന്റ് സംബന്ധമായ കാര്യങ്ങൾ കൃത്യമായി പരിശോധിക്കുന്നുണ്ട്. ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളം നിലവിൽ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വഴിയാണ്

നൽകുന്നത്.

രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് ചെലവുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സൂക്ഷിക്കേണ്ട പ്രധാന രജിസ്റ്ററുകളായ അക്വിറ്റൻസ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ജീവനക്കാരുടെ റിക്കവറി സംബന്ധമായ രജിസ്റ്റർ, തുടങ്ങിയവ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ജീവനക്കാരുടെ റിക്കവറികൾ ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും റിക്കവറി ഇനത്തിൽ പിടിക്കുന്ന തുകകൾ ഒടുക്കുന്നതിന് കാലതാസം വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചില മാസങ്ങളിൽ തീരെ ഒടുക്കാതെ രണ്ട് മാസത്തെ ഒന്നിച്ച് ഒടുക്കിയിട്ടുമുണ്ട്. ഉദാഹരണം 2018 ഡിസംബർ മാസത്തെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്ത് എംപ്ലോയീസ് പ്രോവിഡന്റ് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ പിടിച്ച തുക ഒടുക്കയിയത് 2.3.2019 ൽ ആണ്. ജീവനക്കാർക്ക് പലിശ ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുക കുറയാൻ ഇത് കാരണമാകും. അതിനാൽ സെക്രട്ടറി ഇക്കാര്യത്തിൽ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

വേതനം, യാത്രാബത്ത നൽകിയതിൽ അപാകത .

യായ പരിശോധന നടത്താതെയാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ജീവനക്കാരുടെ യാത്രാബത്താ ബില്ലുകൾ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ചില ജീവനക്കാർ ഔദ്യോഗിക വാഹനത്തിലാണ് യാത്ര ചെയ്തതെങ്കിലു യാത്രാ ഡയറിയിൽ ഇക്കാര്യം രേഖപ്പെടുത്താതെ ഫുൾ ഡി.എ ക്ലെയിം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. യാത്രാ ഡയറി ലോഗ് ബുക്കുമായി ഒത്തു നോക്കേണ്ടതാണ്. ഇത്തരം കാര്യങ്ങളിൽ സൂക്ഷ്മതക്കുറവ് ഉണ്ട്.2018-19 വർഷത്തിൽ ശ്രീ.രഘുനാഥൻ.എം എന്നവരെ ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ദിവസവേതനത്തിന് നിയമിച്ചു. 19.6.2018 നാണ് അദ്ദേഹത്തിന്റെ നിയമനം ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചത്, പക്ഷെ ജൂൺ മാസം 1-ാം തിയ്യതി മുതൽ അദ്ദേഹത്തിന് വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് എസ്റ്റാബ്ലിഷ്മെന്റ് സെക്ഷൻ, ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, എൻ.എം.ആർ ഒപ്പിടുന്ന സെക്രട്ടറി, ജോലി ചെയ്തത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ എന്നിവർ ശരിയായ പരിശോധന നടത്താത്തതിനാൽ വന്ന വീഴ്ചയാണ്. കൂടാതെ യാത്രാബത്ത ബില്ലുകൾ ശരി

ആസ്തികളിൻമേലുള്ള നിയന്ത്രണം

സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായി അസ്സറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനത്തിൽ അസറ്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി തയ്യാറാക്കേണ്ടതും അതിന്റെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തി വാർഷിക കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ ഓഡിറ്റ്	ഇല്ല	-	-
പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20.06.2019 & 21.06.2019	01.01.2019 മുതൽ 31.05.2019 വരെ	21.06.2019

1-12 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1. 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ 2018-19 വാർഷിക കണക്കിനോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.
2. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B- 11ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ഫിക്സഡ് അസ്സറ്റ് തുക 58,101,143/-രൂപയാണ്. ആയതിനാൽ B- 11ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ കാണിച്ച സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തിന്റെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായി അസ്സറ്റ് രജിസ്റ്റർ

പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3. ഹഡ്കോ ലോൺ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന ലോൺ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

4. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B- 11(a)ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് തുക 1,24,63,158/- ഈ തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാനായി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ റസീറ്റ് & പേമെന്റ് പത്രികയിൽ RP-7ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം ഇനത്തിൽ വരവ് 60,000/- രൂപയാണ്, എന്നാൽ വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായ രജിസ്റ്ററിൽ ഇതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

ഭാഗം -2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ഇ ടെണ്ടർ- ടെണ്ടർഫീസിനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ടുന്ന തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിച്ചില്ല

ഇ-ടെണ്ടർമൂലം നിർവ്വഹിക്കപ്പെടുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീയിനത്തിൽ തുകകളൊന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നില്ല. അസി.എഞ്ചിനിയർ ലഭ്യമാക്കിയ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം ഈയിനത്തിൽ 2018-19 കാലയളവിൽ ലഭിക്കേണ്ടുന്ന തുകകളുടെ വിവരം ചുവടെകൊടുക്കുന്നു..

ക്ര.നം	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ,പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	ടെണ്ടർ ഫീസ്	പങ്കെടുത്ത കരാറുകാരുടെ എണ്ണം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ടുന്ന ടെണ്ടർ ഫീ
1	17/19, അമ്പലത്തറ നാദക്കോട്ട് അമ്പലം റോഡ് റീടാറിംഗ്	1,700	2	3,400
2	19/19, എരിക്കുളം കുണ്ടേൻമൂല റോഡ് ടാറിംഗ്	1,600	4	6,400
3	25/19, കണ്ടംകുട്ടിച്ചാൽ പന്നിപ്പള്ളി റോഡ് ടാറിംഗ്	1,100	3	3,300
4	29/19, കൊളങ്ങാട് പെരളം റോഡ് ടാറിംഗ്	1,100	3	3,300
5	78/19, കാനത്ത്കൊച്ചി കൾവേർട്ട് നിർമ്മാണം	1,400	5	7,000
6	87/18, കണിച്ചിറ നാദക്കോട്ട് റോഡ് കൾവേർട്ട് നിർമ്മാണം	2,000	3	6,000

7	94/19, കാലിച്ചാംപൊതി മിനിസ്റ്റേഡിയം റിപ്പയർ	1,200	2	2,400
8	95/19, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ഡൈനിംഗ് ഹാൾ നിർമ്മാണം	1,000	3	3,000
9	102/19, ബങ്കളം വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രം നിർമ്മാണം	2,500	5	12,500
10	214/19, പുളിയനടുക്കം കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാൾ റോഡ് ടാറിംഗ്	2,000	2	4,000
11	215/19, മുത്തപ്പൻത്തറ കൊഡറക്കാവ് റോഡ് ടാറിംഗ്	2,000	6	12,000
12	217/19, മുങ്ങത്ത് മണിമുണ്ട റോഡ് റീടാറിംഗ്	2,500	2	5,000
13	233/19, കുളിയൻമരം മൂലായിപ്പള്ളി ചെരണത്തല റോഡ് ടാറിംഗ്	1,000	3	3,000
14	15/19, കാരക്കൊച്ചി കമ്മാടംകാവ് റോഡ് റീടാറിംഗ	2,500	2	5,000
15	234/19, ചാളക്കടവ്-മണക്കടവ്,-പൂത്തക്കാൽറോഡ് നവീകരണം	2,500	3	7,500
16	14/19, ബങ്കളം കുടിവെള്ള വിതരണ പദ്ധതി	2,500	1	2,500

17	31/19, മൂലായിപ്പള്ളി ചെരണത്തല സ്കൂൾറോഡ് റീടാറിംങ്ങും, നവീകരണവും	1,400	1	1,400
18	35/19, ആലക്കളം- നാര റോഡ് റീടാറിംഗ്	1,200	2	2,400
19	37/19, കുട്ടപ്പന്ന- ചെരണത്തല റോഡ് റീടാറിംഗ്	1,300	1	1,300
20	40/19, പൂത്തക്കാൽ സ്കൂൾ റിപ്പയർ	1,000	2	2,000
21	88/19, കണ്ണിപ്പാറ-നൃഞ്ഞി റോഡ് റീടാറിംഗ്	1,000	1	1,000
22	89/19, നാല്യകണ്ടം റാക്കോൽ റോഡിന് സൈഡ് വാൾ നിർമ്മാണം	1,000	2	2,000
23	219/19, ചെരണത്തല സ്കൂൾ റോഡ് നവീകരണം	1,500	2	3,000
24	223/19, മൈത്തടം മോരാംഗലം റോഡ് റീടാറിംഗ്	1,100	1	1,100
25	220/19, കീക്കാംങ്കോട്ട് സ്കൂൾ നവീകരണം	1,100	1	1,100
26	98/19, കുടുംബശ്രീ ബിൽഡിംഗ് നവീകരണം	2,000	1	2,000
27	229/19, പുളിയനടുക്കം കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ റിപ്പയർ	2,000	4	2,000
28	232/19, മെറ്റീരിയൽ	2,500	1	2,500

	കളക്ഷൻ സെൻററർ നിർമ്മാണം		
	ആകെ	68	1,08,100

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് പ്രസ്തുത തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത് . ഈ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 രശീതിയുടെ പകർപ്പ് രശീതി ബുക്കിൽ തന്നെ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

രശീതി ബുക്ക് പരിശോധനാ വേളയിൽ, സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനത്തിൽ ഈടാക്കിയ ഏതാനും നികുതി തുകകളുടെ രശീതിയുടെ പകർപ്പ് നികുതി ദാതാവിന് നൽകാതെ രശീതി ബുക്കിൽ തന്നെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

രശീതി ബുക്ക് നം & തീയ്യതി	നികുതിയിനം	തുക
37784/84 തീയ്യതി. 30.03.2019	കെട്ടിട നികുതി	47
37784/85 തീയ്യതി. 30.03.2019	കെട്ടിട നികുതി	40
37784/88 തീയ്യതി. 30.03.2019	കെട്ടിട നികുതി	192
37784/89 തീയ്യതി. 30.03.2019	കെട്ടിട നികുതി	159
43795/72 തീയ്യതി. 28.03.2019	തൊഴിൽ നികുതി	33

ഭാവിയിൽ നികുതി ദാതാവിന് രശീതിയുടെ പകർപ്പ് നൽകി നികുതി പിരിവിലെ സുതാര്യത ഉറപ്പ് വരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധന –അപാകതകൾ

1. നികുതി അടവാക്കാനായി സ്ഥാപന മേധാവികൾക്ക് നൽകുന്ന ഡിമാന്റ് നോട്ടീസിൽ എല്ലാ തരം ശമ്പള ഇനങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് തയ്യാറാക്കാനും ആയതിനനുസരിച്ച് നികുതി അടവാക്കാനും നിർദേശിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും മിക്ക സ്ഥാപന മേധാവികളും ഈ നിർദേശം പാലിക്കാത്തതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപന മേധാവികൾ വരുമാന വിവരം കണക്കാക്കി ഹാജരാക്കുന്ന പത്രികയിൽ യഥാർഥത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടുന്നതായ ആർജാതാവധി സറണ്ടർ തുക,ബോണസ്,ഫെസ്റ്റിവൽ അലവൻസ്,ക്ഷാമബത്ത കുടിശ്ശിക,ശമ്പള പരിഷ്കരണ/മറ്റ് കുടിശ്ശികകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഇക്കാരണത്താൽ പഞ്ചായത്തിന് നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടാകാനുള്ള സാധ്യത ഉണ്ട്.

2. തൊഴിൽ നികുതി വൈകി അടവാക്കുന്ന കച്ചവടക്കാരിൽ നിന്നും പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കാത്തതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് വരവ് നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്.

3. നികുതി ഈടാക്കുന്ന വേളയിൽ പത്രികയിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ശമ്പളത്തിന്റെ സ്ലാബിനനുസരിച്ച് നികുതി തുക ഈടാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.ഉദാഹരണം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

നികുതിദാതാവിന്റെ പേര്	തൊഴിൽ/സ്ഥാപനം	ആകെ അർദ്ധ വർഷ വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി	ഈടാക്കിയ നികുതി	കുറവ്
പീതാംബരൻ ടി	കെട്ടിടങ്ങളുടെ പ്ലാൻ, എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ	45,000	450	300/- (രശീതി നം.5511/13.03.2019)	150
അജയൻ	ആർക് ലൈൻ ബിൽഡേഴ്സ്	45,000	450	300/-	150

				(രശീതി നം.5936/27.03.2019)	

ഭാവിയിൽ മേൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 യാത്രാബത്ത കൈപ്പറ്റിയത് - അപാകത

വൗച്ചർ നം.21800368/21.08.2019 – 16,679/-

വൗച്ചർ നം.21800369/21.08.2019 – 41,480/-

മേൽ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാരുടെ 11/2017 മുതൽ 06/2018 വരെയുള്ള യാത്രാബത്ത നൽകുന്നതിനായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ ജിവനക്കാരുടെ യാത്രാബത്ത ഡയറികൾ, ബില്ലുകൾ എന്നിവ പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാർ ചില ദിവസങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിൽ യാത്ര നടത്തിയതിന് ഫുൾ ഡി.എ. ക്ലെയിം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിൽ യാത്ര നടത്തിയാൽ പകുതി ഡി.എ. മാത്രമെ ക്ലെയിം ചെയ്യാൻ പാടുള്ളൂ, (കെ.എസ്.ആർ.യാത്രബത്ത ചട്ടം- 110)വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഓഫീസറുടെ പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്	യാത്ര ചെയ്ത തിയ്യതി	ക്ലെയിം ചെയ്ത ഡി.എ.	ക്ലെയിം ചെയ്യേണ്ട ഡി.എ.	അധികം കൈപ്പറ്റിയത്
1	കെ.പി.ശശിധരൻ, സെക്രട്ടറി	05.01.2018	400	200	200
2	കെ.പി.ശശിധരൻ, സെക്രട്ടറി	21.02.2018	400	200	200
3	കെ.പി.ശശിധരൻ, സെക്രട്ടറി	27.02.2018	400	200	200
4	കെ.പി.ശശിധരൻ, സെക്രട്ടറി	28.02.2018	400	200	200

5	കെ.പി.ശശിധരൻ, സെക്രട്ടറി (മലപ്പുറം യാത്ര, ഇൻസിഡെന്റൽ ചെലവ് മാത്രമെ ക്ലെയിം ചെയ്യാൻ പാടുള്ളൂ)	17.02.2018 to 18.02.2018	10352	293	10059
6	ശ്രീകാന്ത്,എച്ച്.എസ് സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	03.05.2018	320	160	160
7	വി.മധുസൂദനൻ, അസി.സെക്രട്ടറി	10.04.2018	320	160	160
8	രതീഷ്,പി.കെ സീനിയർ ക്ലാർക്ക്	07.04.2018	320	160	160
9	വി.മധുസൂദനൻ, അസി.സെക്രട്ടറി	15.02.2018	320	160	160
10	വി.മധുസൂദനൻ, അസി.സെക്രട്ടറി	20.2018	320	160	160
11	വി.മധുസൂദനൻ, അസി.സെക്രട്ടറി	04.01.2018	320	160	160
			ആകെ		2,819/-

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം ആകെ 2,819/- രൂപ യാത്രാബത്ത ഇനത്തിൽ അധികം കൈപ്പറ്റിയതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07/26.7.2019 പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടത് പ്രകാരം 26.07.2019 ന് ശ്രീകാന്ത്.എച്ച്.എസ്, സീനിയർ ക്ലാർക്ക്, വി.മധുസൂദനൻ, അസി.സെക്രട്ടറി, രതീഷ്.പി.കെ, സീനിയർ ക്ലാർക്ക് എന്നിവർ അധികം കൈപ്പറ്റിയ 960/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് തിരികെ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട് എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.(രശീതി നം.119010101270,71,83/dt.26.07.2019) ആയതിനാൽ കെ.പി.ശശിധരൻ, സെക്രട്ടറി അധികമായി കൈപ്പറ്റിയ ആകെ 1,859/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ജീവനക്കാര്യം-ശമ്പളത്തിൽ നിന്നുള്ള റിക്കവറികൾ ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

2018-19 വർഷത്തിൽ മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും റിക്കവറി ഇനത്തിൽ പിടിക്കുന്ന തുകകൾ ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വന്നിട്ടുണ്ട്. ഉദാഹരണത്തിന് 2018-19 വർഷത്തെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് എംപ്ലോയീസ് പ്രോവിഡന്റ് ഫണ്ടിന്റെ അടവ് വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

മാസം	ആകെ റിക്കവറി തുക	ട്രഷറിയിൽ ഒടുക്കിയ തിയ്യതി
03/2018	51,500	17.04.2018
04/2018	41,500	17.05.2018
05/2018	41,500	18.06.2018
06/2018	41,500	23.07.2018
07/2018	43,500	17.08.2018

08/2018	43,500	24.09.2018
09/2018	43,500	16.10.2018
10/2018	43,500	12.11.2018
11/2018	43,500	15.12.2018
12/2018	43,500	19.01.2019
01/2019	43,500	02.03.2019
02/2019	43,500	02.03.2019

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം പ്രോവിഡന്റ് ഫണ്ട് ഇനത്തിലെ അടവുകൾ മാസം പകുതി കഴിഞ്ഞതിന് ശേഷമാണ് ഒടുക്കുന്നത്. ഇതിനാൽ പലിശ ഇനത്തിൽ ജാവനക്കാർക്ക് നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നുണ്ട്. മറ്റ് റിക്കവറി തുകകളും ഇതേ രീതിയിൽ വൈകി തന്നെയാണ് ഒടുക്കുന്നത്. ഇക്കാര്യം സെക്രട്ടറിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ഭാവിയിൽ മുഴുവൻ റിക്കവറി തുകകളും ഓരോ മാസവും സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള തിയ്യതിയായ 7-ാംതിയ്യതിക്കകം ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-3 ജീവനക്കാര്യം-2019 വർഷത്തേക്കുള്ള ഗ്രൂപ്പ് പേഴ്സനൽ ആക്സിഡന്റ് പോളിസി പ്രീമിയം തുക ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

2019 വർഷത്തിലേക്കുള്ള മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ ഗ്രൂപ്പ് പേഴ്സനൽ ആക്സിഡന്റ് പോളിസി പ്രീമിയം തുക 2018 നവമ്പർ മാസത്തിലെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും റിക്കവറി നടത്തിയെങ്കിലും ഈ തുക ആ സമയത്ത് ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. 2019 മാർച്ച് മാസം അവസാനമാണ് തുക ഒടുക്കിയത്. ചെലാൻ നം.7201819/28.03.2019 പ്രകാരം തുക മാർച്ച് മാസം ഒടുക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. (വൗച്ചർ നം.21801194/31.03.2019, പ്രീമിയം തുക 5,200/-രൂപ) ജീവനക്കാർക്ക് ഇൻഷൂറൻസ് പരിരക്ഷ കിട്ടേണ്ട വളരെ പ്രധാനപ്പെട്ട ഈ സ്കീമിലേക്കുള്ള പ്രീമിയം തുക ഒടുക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം വരുത്തിയത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയാണ്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ പ്രവർത്തനം-ദിവസവേതനത്തിന് നിയമിച്ചത്-അപാകത

മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2018-19 വർഷത്തിൽ ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷനുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഴയ ഫയലുകൾ ക്രമീകരിച്ച് വയ്ക്കുന്നതിനായി ശ്രീ.രഘുനാഥൻ.എം, s/o ഗോവിന്ദൻ എന്നവരെ നിയമിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.14(1)/19.6.2018 പ്രകാരമാണ് നിയമനം നടത്തിയത്. വേതനം നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയ്യതി	തുക	ചെക്ക് നമ്പർ/തിയ്യതി
1	21800273/24.07.2018	12,600	04000755/24.07.2018
2	21800340/08.08.2018	15,120	04000774/10.08.2018
3	21800399/01.09.2018	11,970	04001184/01.09.2018
4	21800496/06.10.2018	12,600	04001206/06.10.2018
5	21800619/01.11.2018	11970	04001231/01.11.2018
6	21800710/03.12.2018	11340	04001248/03.12.2018
7	21800823/07.01.2019	11340	04001806/07.01.2019
8	21800924/01.02.2019	10080	04001824/01.02.2019
9	21801057/06.03.2019	90450	04001850/06.03.2019
	ആകെ	1,06,470/-	

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം ദിവസ വേതനം നൽകിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകത ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

19.06.2018 നാണ് നിയമനം നടത്തിയതെങ്കിലും വൗച്ചർ നം.21800273/24.6.2018 പ്രകാരം ജൂൺ മാസം 1-ാം തിയ്യതി മുതൽ ജോലി ചെയ്തതിന് ആകെ 20 ദിവസത്തേക്ക് 630/- രൂപ പ്രകാരം 12,600/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതായത് 2018 ജൂൺ 1 മുതൽ 19 വരെയുള്ള ദിവസങ്ങളിലെ 12 പ്രവർത്തി ദിവസങ്ങളിൽ 630/- രൂപ പ്രകാരം അധികം വേതനം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.20/29.7.2019 പ്രകാരം ഇതിന് വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ അധികം നൽകിയ 7,560/- രൂപ (12x630) ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.
ഐ.എസ്.ഒ സർട്ടിഫിക്കേഷൻ സംബന്ധമായ ഈ ജോലി സാധാരണ ഓഫീസ് ജോലിയായിക്കണ്ടാണ് ദിവസവേതനത്തിന് നിയമനം നടത്തിയത്. ഇത് ഒരു പ്രവർത്തിയായി കണ്ട് ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ മുഖാന്തിരം ചെയ്തിരുന്നുവെങ്കിൽ ചെറിയ തുകയ്ക്ക് ഈ പ്രവർത്തി നടത്താമായിരുന്നു.ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കേഷൻ എന്ന ഒരു പദ്ധതി പദ്ധതി നം.54/19 പ്രകാരം ഈ വർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്, ഈ പദ്ധതിയിൽ തനത് ഫണ്ട് ഇനത്തിൽ 1,00,000/-രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ 14,900/-രൂപ മാത്രമെ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളൂ. ഈ പദ്ധതിയിൽ ഈ പ്രവർത്തി കൂടി ഉൾക്കൊള്ളിച്ച് ടെണ്ടർ മുഖാന്തിരം നടപ്പിലാക്കണമായിരുന്നു. കാരണം ശ്രീ.രഘുനാഥൻ.എം. എന്നവർ നടത്തിയ പ്രവർത്തി ഭൗതികപരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ രണ്ട് മുറികളിലായി 12 റാക്കുകളിലായി പഴയ ഫയലുകൾ ക്രമനമ്പർ പ്രകാരം വച്ചിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ വൃത്തിയായി ഭംഗിയോടെ അടുക്കി സൂക്ഷിച്ച എന്ന് പറയാൻ കഴിയില്ല. ഇതിൽ ഏകദേശം പകുതിയോളം രൂപയുടെ ചെലവ് പാഴ്ചെലവായാണ് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നത്.

3-5 തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി - പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്റ്റ് നം.255/19

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

ബിൽ നം.20/2018-19/26.12.2018 - 3,00,121/-

ബിൽ നം.21/2018-19/31.12.2018 - 1,13,890/-

മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ഭാഗങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ലൈൻ വലിക്കുന്നതിന് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതിക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് നീലേശ്വരം സെക്ഷൻ, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് മാവുങ്കാൽ സെക്ഷൻ എന്നിവിടങ്ങളിലാണ് തുക നിക്ഷേപിക്കേണ്ടത്. അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് നീലേശ്വരം സെക്ഷൻ 3,00,121/- രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. നം. DB No.8/ESD/2018-19/MB/NLR/148/AEE/ESD/NLR/dt.24.12.2018. ബിൽ നം.20/2018-19 /26.12.2018 പ്രകാരം ഈ തുക അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയരുടെ പേരിൽ നിക്ഷേപം നടത്തി. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം. 67063536393,SBI നീലേശ്വരം. അസി.എഞ്ചിനീയർ, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് മാവുങ്കാൽ സെക്ഷൻ 1,13,890/-രൂപയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. നം.DB-08/2018-19/MVL/80/dt.20.11.2018. ബിൽ നം.21/2018-19/26.12.2018 പ്രകാരം ഈ തുക അസി.എഞ്ചിനീയരുടെ പേരിൽ നിക്ഷേപം നടത്തി. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം. 42553170000043 സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് മാവുങ്കാൽ. ഈ പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ചത് സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10/26.07.2019 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 27.07.2019 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നും പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറക്ക് സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുമെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 4,14,011/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ ഭരണതലത്തിൽ ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

3-6 ചതുരക്കിണർ, ബങ്കളം, കൂട്ടപ്പുന്ന, മുങ്ങത്ത് പ്രദേശങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി

പ്രൊജക്റ്റ് നം.271/19

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

ബിൽ നം.24/2018-19/21.02.2019 - 5,54,600/-

മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ചതുരക്കിണർ, ബങ്കളം, കൂട്ടപ്പുന്ന, മുങ്ങത്ത് എന്നീ പ്രദേശങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ലൈൻ വലിക്കുന്നതിന് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ തുക നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. ഈ പദ്ധതിക്കായി കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് നീലേശ്വരം സെക്ഷനിലാണ് തുക നിക്ഷേപിക്കേണ്ടത്.

അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് നീലേശ്വരം സെക്ഷൻ സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം(നമ്പർ, തിയ്യതി ഇല്ല) ആകെ 5,54,600/- രൂപയാണ് നിക്ഷേപിക്കേണ്ടത്. ബിൽ നം.24/2018-19/21.02.2019 പ്രകാരം ഈ തുക നിക്ഷേപം നടത്തി. ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം. 67063536393,SBI നീലേശ്വരം. ഈ പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ചത് സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ചത് സംബന്ധമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.11/26.07.2019 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 27.07.2019 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല എന്നും പൂർത്തീകരിക്കുന്ന മുറക്ക് സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുമെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 5,54,600/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ ഭരണതലത്തിൽ ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

3-7 തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിച്ച സ്ഥലങ്ങളിൽ LED ബൾബ് സ്ഥാപിക്കൽ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ പ്രദേശങ്ങളിൽ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിച്ച സ്ഥലങ്ങളിൽ LED ബൾബുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് രണ്ട് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയത്. കേരളാ അലൈഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് നേരിട്ടാണ് ബൾബുകൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്.

1)പ്രൊജക്റ്റ് നം.136/19

അടങ്കൽ -8,56,250/- രൂപ (സി.എഫ്.സി)

ചെലവ് - 5,95,000/-രൂപ

ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.3(2)/16.02.2018 പ്രകാരം 24 വാട്സ് LED ബൾബുകൾ 170 എണ്ണം(ഓർഡിനറി) വാങ്ങുന്നതിന് കത്ത് നം.SC-1-5867/15/dt.09.03.2018 പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി.

2)പ്രൊജക്റ്റ് നം.238/19

അടങ്കൽ - 2,54,475/-രൂപ (തനത് ഫണ്ട്)

ചെലവ് - 2,47,000/- രൂപ

ഭരണസമിതി തീരുമാനം നം.7(1)/07.02.2018 പ്രകാരം 24 വാട്സ് LED ബൾബുകൾ 75എണ്ണം(ഓട്ടോമാറ്റിക്ക്) വാങ്ങുന്നതിന് കത്ത് നം.SC-1-5867/15/dt.02.05.2018 പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി.

ഇൻവോയ്സ് നം.0204/21.05.2018 പ്രകാരം ആകെ 245 എണ്ണം(170+75)LED ബൾബുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം.09/18-19/26.6.18 പ്രകാരം 5,31,250/-രൂപ, ബിൽ നം.36/18-19/22.03.2019 പ്രകാരം 63,750/-രൂപ, വൗച്ചർ നം.21800904/31.01.2019 പ്രകാരം 2,47,000/- രൂപ , ആകെ 8,42,000/- രൂപ കേരളാ അലൈഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നം.57033061452, SBI) കത്ത് നം.FL/MKTG/HML/36 /503/18/dt.22.05.2018 പ്രകാരം സ്ഥാപനം ഇൻസ്റ്റലേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

LED ബൾബുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡിന്റെ മേൽനോട്ടം സംബന്ധമായ രേഖകൾ, പദ്ധതി കമ്മീഷൻ ചെയ്തതിന് നൽകിയ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കയിട്ടില്ല. ഈ രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/26.07.2019 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 27.07.2019 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി കമ്മീഷൻ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നും കമ്മീഷൻ ചെയ്യുന്ന മുറക്ക് സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുമെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. അതിനാൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 8,49,475/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-8 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് സേവനം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ പദ്ധതി

പ്രൊജക്റ്റ് നം.237/19

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുജനങ്ങൾക്കുള്ള സേവനങ്ങൾ കൂടുതൽ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നിലവിലുള്ള കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾക്കും വാർഷിക മെയിന്റനൻസ് നടത്തുക, പുതിയ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുക എന്നിവയാണ് പദ്ധതികൊണ്ട് ഉദ്ദേശിക്കുന്നത്.

കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾക്കും വാർഷിക മെയിന്റനൻസ് - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നിലവിലുള്ള കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾക്കും വാർഷിക മെയിന്റനൻസ് നടത്തുന്നതിനായി കെൽട്രോണിനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടതു പ്രകാരം അസി,മാനേജർ കെൽട്രോൺ , കോഴിക്കോട് ബ്രാഞ്ച് 02.02.2019 ന് 31,506/- രൂപയുടെ പ്രൊപ്പോസൽ സമർപ്പിക്കുകയും ബിൽ നം.25/18-19 /19.03.2019 – 29,795/-രൂപ, ബിൽ നം.32/18-19/16.03.2019 – 1,711/- രൂപ, ആകെ 31,506/-രൂപ കെൽട്രോൺ, കോഴിക്കോടിന്റെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറുകയും ചെയ്തു(അക്കൗണ്ട് നം.10622324516,SBI). വാർഷിക മെയിന്റനൻസിനായി കരാർ ചമച്ചതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.16/26.07.2019 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 27.07.2019 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കരാർ ചമച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുമെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. അതിനാൽ കരാർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ചെലവ് തുക 31,506/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-9 എസ്.ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപരിപഠനത്തിന് ധനസഹായം പദ്ധതി-അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.128/19

1)ബിൽ നം.03/2018-19/23.11.2018 – 1,50,000/-

2)ബിൽ നം.03(1)/2018-19/23.11.2018 –5,000/-

3)ബിൽ നം.07/2018-19/21.12.2019 – 1,25,000/-

2)ബിൽ നം.11/2018-19/20.02.2019 - 1,50,000/-

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം എസ്.ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഉപരിപഠനം നടത്തുന്നതിന് ആകെ 4,30,000/- ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 21 വിദ്യാർത്ഥികൾക്കാണ് ധനസഹായം ലഭിച്ചത്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്, അഡ്രസ്സ്	തുക	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം.
1	രാഖി.ടി.എം,D/o.രാഘവൻ, ലക്ഷംവീട്,ബങ്കളം	30,000	67121262258, SBI
2	നിളാവതി.എം, D/o. മോഹനൻ.കെ.സി, കണ്ടംകുട്ടിച്ചാൽ, മടിക്കൈ	20,000	205401111000311 Vijaya bank
3	ജസ്ന വേണു.എസ്, D/o വേണു.എം.വി, കുട്ടപ്പന ഹൗസ്,ബങ്കളം	30,000	67215362552 SBI
4	മാതു.കെ.ബി, D/o കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ.ബി, ബരാംതോട്, ഏച്ചിക്കാനം	20,000	6203592414 IDBI
5	കാവ്യ.കെ.എം,D/o കണ്ണൻ.എൻ, കാര്യളം, മലപ്പച്ചേരി	20,000	31473213920 SBI
6	ആതിര.കെ,D/o കൊട്ടൻ.കെ(L),	15,000	205401111000015

	കുളങ്ങാട്, കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ		Vijaya bank
7	രേഖാമോൾ.പി, D/o രാഘവൻ,പി, പുളിയനടുക്കം,കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ	20,000	67262480445 SBI
8	ഗ്രീഷ്മ.സി, D/o. കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ.സി, ചേക്കാനം ഹൗസ്,എരിക്കുളം	30,000	42072210018852 Synd.bank
9	അഖിൽ.കെ, S/o. കുഞ്ഞിരാമൻ.കെ, കുളങ്ങാട്, കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ	15,000	205401111001083 Vijaya bank
10	ധനേഷ്.എൻ,S/o. ദാമോദരൻ, നെല്ലിയടുക്കം,പറക്കളായി	20,000	42552200050309 Synd.bank
11	ദിവ്യ.എം,D/o. മോഹനൻ.സി, ചേക്കാനം ഹൗസ്,എരിക്കുളം	20,000	205401111000357 Vijaya bank
12	നവീൻകൃഷ്ണൻ.സി,S/o.കൃഷ്ണൻ.സി, ചേക്കാനം,എരിക്കുളം	20,000	42622210000515 Synd.bank
13	നിധിൻ.കെ,S/o. കേശവൻ.കെ, പുളിയനടുക്കം, കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ	20,000	205401111001084 Vijaya bank
14	ധനേഷ്.എൻ,S/o. ദാമോദരൻ, നെല്ലിയടുക്കം,പറക്കളായി	20,000	42552200050309 Synd.bank
15	ലീനമോൾ.എം,D/o. ലീല, പുളിയനടുക്കം,കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ	20,000	67293479523 SBI
16	ഷിജു.വി.കെ, S/o. കൃഷ്ണൻ, പുത്തരിപ്പൊയിൽ, കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ	15,000	67366919328 SBI
17	മിഥുൻരാജ്.കെ.വി,S/o കുഞ്ഞമ്പു, കുണ്ടേൻവയൽ, ഏച്ചിക്കാനം	20,000	0724108083695 Canara bank
18	മനീഷ.കെ,D/o. മധു.കെ, കുണ്ടേന ഹൗസ്,ഏച്ചിക്കാനം	20,000	205401111000453 Vijaya bank
19	ഗ്രീഷ്മ.കെ,D/o. ഗംഗാധരൻ, കുണ്ടേന ഹൗസ്, ഏച്ചിക്കാനം	20,000	35103057350 SBI
20	ശ്രുതി കൃഷ്ണൻ, D/o. കൃഷ്ണൻ, പച്ചക്കുണ്ട്,	20,000	205401111000641

	കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ		Vijaya bank
21	സഹേഷ്.പി,S/o. മോഹനൻ.പി, പുളിയനടുക്കം ഹൗസ്, കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ	20,000	35137893250 SBI

ഈ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷയും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ക്രമ നമ്പർ (10), (14) എന്നിവ ഒരേ വിദ്യാർത്ഥിയാണ്, ധനേഷ്.എൻ, s/o. ദാമോദരൻ, നെല്ലിയടുക്കം,പറക്കളായി. ഒരേ വിദ്യാർത്ഥിക്ക് രണ്ട് തവണ ആനുകൂല്യം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.03/24.07.2019 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് 25.07.2019 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ലിസ്റ്റ് നൽകിയതിൽ എസ്.ടി. പ്രമോട്ടർമാരുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നുള്ള വീഴ്ച സംഭവിച്ചു, തിരിക്കിനിടയിൽ ശ്രദ്ധിക്കാൻ പറ്റിയില്ല ഇുക തിരിച്ചടക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. 29.07.2019 ന് രശീത് നം.119010101294 പ്രകാരം രൂപ 20,000/- ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക ബന്ധപ്പെട്ട ട്രഷറി ഹെഡിൽ ഒടുക്കി വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കി തടസ്സം പൂർണ്ണമായും ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ വരാതെ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 ആയുർവേദാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് മുഴവൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം, ചാളക്കടവ്

ചാളക്കടവ് ഗവ ആയുർവേദാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികൾ വഴി 6,15,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയുർവേദമരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഔഷധി ഫാർമസ്യൂട്ടിക്കൽസ് കോർപ്പറേഷൻ (എൈ.എം)കേരളാ ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 6,15,000/- രൂപ മുൻകൂറായി കൈമാറുകയാണ് ഉണ്ടായത് .എന്നാൽ മുൻകൂറായി നല്കിയ 6,15,000/- രൂപയിൽ 5,41,656/- രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമ ഓഡിറ്റ് കാലം വരെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	ഫണ്ട് ഇനം	വൗച്ചർ നമ്പർ/തിയ്യതി	ചെലവഴിച്ച തുക	മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുക
1	119/2018-19 (ജീവീത ശൈലി രോഗ നിർണ്ണയവും ചികിത്സയും)	തനതു ഫണ്ട്	ചെക്ക്നം. 262129 തീ:31/12/2018	40,000	5,266
2	60/2018-19 (ഗവ:ആയൂർവേദാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ)	വികസന ഫണ്ട്	3/2018/19 തി:29/09/2018	2,50,000	2,577
		വികസന ഫണ്ട്	5/2018-19 തി:18/12/2018	1,50,000	31,663
		വികസന ഫണ്ട്	6/2018-19 തി:28/12/2018	1,00,000	22,922
3	123/2018-19 (കാൻസർ പ്രധിരോധവും ചികിത്സയും)	വികസന ഫണ്ട്	10/2018-19 ത24/02/2019	75,000	10,916
ആകെ				6,15,000	73,344

73,344/- രൂപയുടെ മരുന്ന് നാളിത് വരെയായി ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പ്രസ്തുത തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-11 അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുകയ്ക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല – 2,00,000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു:

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ

ഫണ്ട് ഇനം	മെയിൻറനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)
പ്രൊജക്ട്	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	82/2018-19
പ്രൊജക്ട് വകയിരുത്തൽ തുക	2,00,000/- രൂപ
പ്രൊജക്ട് ചെലവ് തുക	2,00,000/- രൂപ
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ	1/2018-19 തിയ്യതി.18/12/2018

മേൽ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 2,00,000/- രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ ഹോമിയോ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി കേരളാ സംസ്ഥാന ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി, ആലപ്പുഴ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് മുൻകൂറായാണ് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.(കേരളാ സംസ്ഥാന ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ആലപ്പുഴ, രശീത് നമ്പർ 1008 തിയ്യതി. 29/12/2018). എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് കാലംവരേയും ഡിസ്പെൻസറിക്ക് യാതൊരു തുകയുടേയും മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.മരുന്ന് ലഭിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 2,00,000/- തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-12 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആരോഗ്യ മേഖലയിൽ സമയബന്ധിതമായി മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ പ്രൊജക്ടുകളിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വിസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് വിവിധ ട്രഷറി ബിൽ പ്രകാരവും, ചെക്കുകൾ പ്രകാരവും തുകകൾ പിൻവലിച്ച് മുൻകൂറായി തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്(അക്കൗണ്ട് നം.3624001800000019). എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തീയ്യതിവരെ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വിസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് തിരുവനന്തപുരം എന്ന സ്ഥാപനം മുഴുവൻ തുകയുടെയും മരുന്ന് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ ഇൻവോയ്സ് രേഖകളും, മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു. മരുന്ന് ലഭിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 5,00,000/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17,തീയ്യതി.26-07-2019)

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ /തീയ്യതി/തുക	ആകെ നൽകിയ തുക
1	112/18-19 മടിക്കൈ പാലിയേറ്റീവ് സൊസൈറ്റിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൾ	ചെക്ക് നമ്പർ-1917924/ 26-10-2018 Rs.2,00,000 (തനത് ഫണ്ട്)	2,00,000
2	83/18-19 സാന്ത്വന ചികിത്സ	ബിൽ നം.06 23-06-2018 Rs.3,73,200 (വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ)	3,00,000

			5,00,000

3-13 പ്രോജക്ട് നം- SO075/19 എസ് ടി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും,കസേരയും വിതരണം - അപാകത.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പരിധിയിലുള്ള സ്കൂളുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകൽ പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -2SO.75/19) ട്രഷറി ബിൽ നം.05തി.26-10-2018 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (ടി.സി.പി.) നിന്നും, 4,24,871/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള ആർട്ടിസാൻസ് വികസനകോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച്കൊണ്ട് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ NRO/SALES/194 തിയ്യതി 10-10-2018 പ്രകാരം 85 വീതം സ്റ്റീൽ ടേമ്പിളും, സ്റ്റീൽ കസേരയും(Armless) ആണ് വാങ്ങിയത്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായ 85 പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷകളും, പദ്ധതി അനുവദിക്കുന്നതിനുവേണ്ട ആവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ഗ്രാമ വാർഡ് സഭ അംഗീകരിച്ച 85 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഗുണഭോക്തൃത ലിസ്റ്റും, പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനമ്പരും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) നിലവിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പട്ടികവർഗ്ഗ വികസന വകുപ്പ് എന്നിവ മുഖേന സമാനമായ പദ്ധതികൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മേശയും കസേരയും ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നത് സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം ബന്ധപ്പെട്ട പട്ടികവർഗ്ഗ വകുപ്പ് ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) സുമിത്ത.സി, കോതോട്ട് (വീട്),കാഞ്ഞിരപ്പൊയിൽ എന്ന ഗുണഭോക്താവ് പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന വിദ്യാർത്ഥിയാണോ എന്ന് തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4) ശ്രീരാജ്.കെ,കുണ്ടേൻവയൽ,ഏച്ചിക്കാനം എന്ന ഗുണഭോക്താവിന്റെ പഠിക്കുന്ന സ്കൂളിൽ നിന്നും സ്കൂൾ അധികൃതർ നൽകുന്ന സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

5) ഈ പദ്ധതിക്ക് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ലഭ്യമാക്കിയ മേശയും കസേരയും ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.അതിനാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 4,24,871/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. (25-07-2019 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.4)

3-14 പ്രോജക്ട് നം-SO081/19 എസ്.സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും,കസേരയും വിതരണം അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പരിധിയിലുള്ള സ്കൂളുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകൽ പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -2SO.81/19) ട്രഷറി ബിൽ നം.06തി.26-10-2018 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ (എസ്.സി.പി) നിന്നും, 69,979/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള ആർട്ടിസാൻസ് വികസനകോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച്കൊണ്ട് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ NRO/SALES/195 തിയ്യതി 10-10-2018 പ്രകാരം 14 വീതം സ്റ്റീൽ ടേമ്പിളും, സ്റ്റീൽ കസേരയും(Armless) ആണ് വാങ്ങിയത്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായ 14 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികളുടെ അപേക്ഷകളും, പദ്ധതി അനുവദിക്കുന്നതിനുവേണ്ട ആവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1) ഗ്രാമ വാർഡ് സഭ അംഗീകരിച്ച 14ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റും, പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനമ്പരും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) നിലവിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പ് എന്നിവ മുഖേന സമാനമായ പദ്ധതികൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും മേശയും കസേരയും ലഭിച്ചിട്ടില്ലായെന്നത് സംബന്ധിച്ച സാക്ഷ്യപത്രം ബന്ധപ്പെട്ട പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പ് ഓഫീസറിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3) ഈ പദ്ധതിക്ക് പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി, ലഭ്യമാക്കിയ മേശയും കസേരയും ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചത്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അതിനാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 69,979/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. (25-07-2019 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5)

3-15 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സ്കൂളുകളിൽ സ്വാന്തന സ്പർശം എെ.ഡി കാർഡ്, ഹെൽത്ത് കാർഡ് തുടങ്ങിയവ വിതരണം ചെയ്ത് പഠന നിലവാരം ഉയർത്തൽ പദ്ധതി - അപാകത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ്മാസ്റ്റർ

2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പരിധിയിലുള്ള 10 സ്കൂളുകളിൽ ഐ.ഡി കാർഡ്, ഹെൽത്ത് കാർഡ് തുടങ്ങിയവ വിതരണം ചെയ്ത് പഠന നിലവാരം ഉയർത്തൽ പദ്ധതിക്കായി (പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ -2SO.68/19) ചെക്ക് നമ്പർ.2261613 തി.26-03-2019 പ്രകാരം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും, 15,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉഷ ഓഫ് സെറ്റ് പ്രസ്സ് നീലേശ്വരം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച്കൊണ്ട് ബിൽ നമ്പർ 4466 തിയ്യതി 20-08-2018 പ്രകാരം ഒരു എെ.ഡി കാർഡിന് 50/-രൂപ നിരക്കിൽ 300 ഐ.ഡി കാർഡുകളാണ് വാങ്ങിയത്. ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1) പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ പഞ്ചായത്ത് തീരുമാനമ്പർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പരിധിയിലുള്ള 10 സ്കൂളുകളുകളുടെ പേരു വിവരങ്ങൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3) പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളായ 300 വിദ്യാർത്ഥികൾ ആരൊക്കെയാണ്, ഏതു ക്ലാസ്സിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികളാണ് എന്നത് തെളിയിക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4) എെ.ഡി കാർഡ് വാങ്ങി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും, ആയത് കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

5) ഈ പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹജരാക്കിയിട്ടില്ല ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.അതിനാൽ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 15,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.(25-07-2019 ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.6)

3-16 കിണർ റീചാർജ് പദ്ധതിക്കായി ലഭിച്ച തുകയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രോജക്റ്റ് നം- 135/2019 കിണർ റീ ചാർജ് പദ്ധതി

ചെലവ് തുക – 3,30,404/-

കുടിവെള്ള ക്ഷാമത്തിന് പരിഹാരം കാണുന്നതിനായുള്ള കിണർ റീ-ചാർജിങ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 75 പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും 44 പേർക്ക് വാല്യുയേഷന് ആനുപാതികമായി അവരുടെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ധനസഹായം വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.പ്രസ്തുത പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച പത്ത് ലക്ഷം രൂപയിൽ(RTGS തീ.02.02.2018) ചെലവഴിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തനത് ഫണ്ടിൽ(TSB account)തന്നെ സ്ഥിതി ചെയ്യുകയാണ്. പ്രസ്തുത തുകയ്ക്കായി ആവശ്യമായ അനുമതി ലഭ്യമാക്കി വരും വർഷങ്ങളിൽ പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കുകയോ അല്ലെങ്കിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ തിരിച്ചടവാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-17 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനം

2005 ൽ ഇന്ത്യൻ പാർലമെന്റ് പാസാക്കിയ ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി നിയമത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലും നടപ്പാക്കി വരുന്നുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് രജിസ്ട്രേഷൻ, തൊഴിൽ കാർഡ് വിതരണം, തൊഴിലിനുള്ള അപേക്ഷ സ്വീകരിക്കൽ, തൊഴിൽ നൽകൽ, വേതന വിതരണം മുതലായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നുവരുന്നു. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് 2018-19 വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ ലഭ്യമാക്കിയ വിവരം അനുസരിച്ചുള്ള സ്ഥിതിവിവരം താഴെ പരാമർശിക്കുന്നു.

1	പുതുതായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	117
2	ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	4329
3	തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങൾ	2467
4	തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങൾ	2467
5	100 ദിനം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങൾ	1413
6	തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടശേഷം തൊഴിൽ ലഭിച്ചവരുടെ ശതമാനം	100
7	സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	189104

2018-19 വർഷവും തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് ലേബർ ബജറ്റും വാർഷിക കർമ്മപദ്ധതിയും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട് .വാർഷിക പദ്ധതി പ്രകാരം 1685 പ്രവർത്തികൾ നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ടങ്കിലും 489 പ്രവർത്തികൾ മാത്രമേ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളൂ.അതായത് നിർദേശിച്ച പ്രവർത്തികളുടെ 29.02 ശതമാനം പ്രവർത്തികൾ മാത്രമേ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളൂ.

തൊഴിലുറപ്പ പദ്ധതിയുമായി മാത്രം ബന്ധപ്പെട്ട പൗരാവകാശ രേഖ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതിയിൽ ജോലിചെയ്ത വരെ മുഴവൻ ബിപിഎൽ കുടുംബങ്ങളെയും ആർ.എസ്.ബി.വൈ. ൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.പരാതി പരിഹാര സംവിധാനം എന്ന നിലയിൽ മാസത്തിലൊരു ദിനം തൊഴിലുറപ്പ് ദിനമായി നിലവിൽ ആചരിക്കുന്നുണ്ട്.വി. ഇ. ഒ. 100 ശതമാനം വർക്ക് സൈറ്റും സന്ദർശിക്കാറുണ്ട്.

പദ്ധതി മാർഗരേഖ പ്രകാരം പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ എംജിഎൻആർഇജിഎസിന്റെ സാദ്ധ്യതകൾ പരമാവധി ഉപയോഗപ്പെടുത്തണമെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതിയെ ഐ.എ.വൈ പദ്ധതിയുമായി സംയോജിപ്പിച്ച പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ട്.എന്നാൽ കൃഷി ഓഫീസർ,വെറ്ററിനറി സർജൻ എന്നിവർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളിൽ ഈ സാദ്ധ്യതകൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയതായി കണ്ടില്ല.ഇക്കാര്യം ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം	തുക	ലഭിച്ച	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച വർഷം	തുക			
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചാത്ത്	2018-19	8,95,380	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	8,95,380	0
	2018-19	3,00,000	കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് വാദ്യോപകരണങ്ങൾ	0	3,00,000
	2018-19	6,00,000	അങ്കണവാടി പോഷകാഹാരം	6,00,000	0
	2018-18	7,22,500	നെല്കൃഷി കൂലിച്ചെലവ്	7,22,500	0
	2018-19	15,00,000	എരിക്കുളം പൊതുശ്മശാനം നവീകരണം	0	15,00,000
	2018-19	10,00,000	ബങ്കളത്ത് വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രം	0	10,00,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	7,00,000	കറവപശുകൾക്ക്പാലിന് സബ്സിഡി	7,00,000	0
	2018-19	10,68,724	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി	10,68,724	0
	2018-19	2,00,000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	2,00,000	0

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശം

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വൗച്ചർ നം /ബിൽ .നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സ്ട്രീറ്റ് ലൈന് നീട്ടൽ(117/17-18)	21700740, 30.06.2017	15,06,500	0	15,06,500
		21700751, 28.07.2017	5,70,150	0	5,70,150
		21700756, 21.08.2017	7,98,910	0	7,98,910
		21700757, 21.08.2017	1,99,000	0	1,99,000

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നമ്പർ	കൺവിനറുടെ പേര്	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/വൗച്ചർ /ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	അഡ്ജസ്റ്റ് ചെയ്ത തുക	ബാക്കി
ഇല്ല						

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ലൈഫ് മിഷൻ	സ.ഉ.(എം.സ്)നം. 2278/തസ്വഭവ.തീയ്യതി.18-08-2018	75,90,927	0	0	0	75,90,927

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 612/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2000-01	29	612	പി.ടി. തോമസ്, സെക്രട്ടറി	118010102747, 22/12/2018

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2015-16	2(3), 2(4)	2016-17	2(3), 2(4)	തൊഴിൽ നികുതി	പരാമർശങ്ങൾക്കുള്ള മറുപടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4-8 ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

(എ)ചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

(ബി)സർചാർജ് നടപടി വഴി ഈടാക്കിയ തുക

ഇല്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	8,45,65,741

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	7,00,81,240
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	9,419
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	31,32,786

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ (രൂപ)	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ (രൂപ)	
3-1	-	1,859	കെ.പി.ശശിധരൻ,സെക്രട്ടറി
3-4	-	7,560	കെ.പി.ശശിധരൻ,സെക്രട്ടറി
ആകെ		9,419	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-5	4,14,011	കെ.പി.ശശിധരൻ,സെക്രട്ടറി
3-6	5,54,600	കെ.പി.ശശിധരൻ,സെക്രട്ടറി
3-7	8,49,475	കെ.പി.ശശിധരൻ,സെക്രട്ടറി
3-8	31,506	കെ.പി.ശശിധരൻ,സെക്രട്ടറി
3-10	73,344	ഡോ. സ്വപ്ന. കെ.എസ്. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം
3-11	2,00,000	ഡോ.വിപിൻരാജ്. പി.കെ. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ
3-12	5,00,000	ഡോ. സെൽമാ ജോസി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,അലോപ്പതി
3-13	4,24,871	ഗോപി.വി.ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
3-14	69,979	ഗോപി.വി,ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
3-15	15,000	ഗോപി.വി,ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
ആകെ	31,32,786	

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോ,ഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
കെ.പി.ശശിധരൻ സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, മടിക്കൈ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കല്ലിങ്കാൽ,ഹൗസ്, ചിത്താരി.പി.ഒ ബേക്കൽഫോർട്ട് ,വഴി

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1996-97	LF/KSD.5/61/98 തീയ്യതി 06-11-1998	6
1997-98	LF/KSD. 6/242/12 തീയ്യതി 16-04-12	4
1999-2000	LF/KSD.4/359/2002 തീയ്യതി 15-11-2002	1
2002-03	LF/KSD. 3/254/2011 തീയ്യതി 05-7-2011	11
2003-04	LF/KSD. 3/255/2011 തീയ്യതി 05-7-2011	2
2004-05	LF/KSD. 6/245/2012 തീയ്യതി16-04-2012	3
2005-06	LF/KSD. 6/246/2012 തീയ്യതി28-05-2012	3
2006-07	LF/KSD. 4/938/2011 തീയ്യതി-07-08-2012	7
2007-08	LF/KSD. 6/239/2012. തീയ്യതി.11-09-2012	8
2008-09 to 2010-11	LF/KSD. 8/238/2013 തീയ്യതി.26-03-2013	21
2011-12	LF/KSD. 8/775/2013 തീയ്യതി. 22-02-2014	10
2012-13 & 2013-14	LF/KSD. 9/274/2015 തീയ്യതി. 11-08-2015	8
2014-15	LF/KSD. 8/738/2016 തീയ്യതി. 19-07-2016	9
2015-16	LF/KSD. 8/4/2017 തീയ്യതി. 05-01-2017	12
2016-17	KSA/KSD. -8/636/2017 തീയതി.12.06.2017	11
2017-18	KSA/KSD. -8/1360/2018 തീയതി.11-12-2018	30

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

അനുബന്ധം-I

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്-4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം - വകുപ്പ് 215(6) [1994 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി നിയമം- വകുപ്പ്295(6)] 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 [2007 ലെ കേരള മുനിസിപ്പാലിറ്റി അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 60] എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്/ നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കൺട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ.) 1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും മടിക്കൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക

ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധി കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

തീയ്യതി: .14-08-2019.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

അനുബന്ധം-2

റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

MADIKAI GRAMA PANCHAYAT

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT FOR THE YEAR 2018-19

Code	*Head Account*	*Schedule*	*Amount(Rs.)*	
	Opening Balance			
	Bank	RP-40(a)		2,962,993.00
	Cash	RP-40(a)	6,508.00	
	Receipts			
Operating				
110000000	Tax Revenue	RP-1		1,139,700.00
130000000	Rental Income from Panchayat Properties	RP-3	1,000.00	
140000000	Fees & User Charges	RP-4		298,869.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	87,940.00	
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7		43,497,616.00
171000000	Interest Earned	RP-9		227,044.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31		14,070,380.00
350000000	Other Liabilities	RP-36		251,313.00
Non Operating				
180000000	Other Income	RP-10	612.00	
330000000	Secured Loans	RP-32		7,590,927.00
340000000	Deposits Received	RP-34	6,500.00	
350000000	Other Liabilities	RP-36		249,303.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43		17,094,932.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	49,605.00	
Grand Total	**87,535,242.00**			
	Payments			
Operating				
210000000	Establishment Expenses	RP-11		3,262,336.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12		1,246,201.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13		583,957.00
250000000	Decentralised Plan Programme - Productive Sector	RP-15		5,364,145.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-16		28,483,180.00
252000000	Decentralised Plan Programme - Infrastructure Sector	RP-17		679,574.00
253000000	Decentralised Plan Programme - Projects not	RP-18		310,549.00

	included in Sector Division			
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not i	RP-19		587,960.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20		5,524,503.00
260000000	Grants, Contributions and Compensations from Own Fund	RP-22		500,000.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-37,361.00	
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31		514,991.00
350000000	Other Liabilities	RP-36		4,247,708.00
Non Operating				
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	25,589.00	
280000000	Prior Period Item	RP-26	-5,250.00	
340000000	Deposits Received	RP-34	2,000.00	
350000000	Other Liabilities	RP-36		1,662,082.00
410000000	Fixed Assets	RP-38		13,418,813.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-40		1,689,984.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47		2,020,279.00
	Closing Balance			
	Bank	RP-40(b)		17,437,037.00
	Cash	RP-40(b)	16,965.00	
Grand Total	**87,535,242.00**			

അനുബന്ധം-3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

A

അനുബന്ധം-4

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Madikai Grama Panchayat

BALANCE SHEET

As on 31-March-2019

Code No.	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
310000000	Reserve& Surplus Muncipal (General) Fund [Code No 310]	B-1	(20086709.50)
311000000	Earmarked Funds	B-2	0.00
312000000	Reserves	B-3	83810929.00
	Total Reserve& Surplus		63724219.50
	Grants,Contributions for specific purposes		
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	B-4	18564239.00

	Total Grants,Contributions for specific purposes		18564239.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	7590927.00
	Total Loans		7590927.00
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	1108031.00
350000000	Other Liabilities	B-9	988117.50
	Total Current Liabilities and Provisions		2096148.50
	TOTAL LIABILITIES		91975534.00
	ASSETS		
432000000	Current Liabilities and Provisions	B-15(a)	0.00
	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)		
	Total Current Liabilities and Provisions		0.00
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	80286003.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(22184860.00)
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	12463158.00
	Total Fixed Assets		70564301.00
	Current Assets,Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	0.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	0.00
450000000	Cash and Bank balance	B-17	17454002.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	3957231.00
	Total Current Assets,Loans and Advances		21411233.00
	Miscellaneous Expenditure(To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.00

Total Miscellaneous Expenditure(To the Extent not written off)	0.00
TOTAL ASSETS	91975534.00