

നം കെ എസ് എ-പിറ്റിഎ.പി7-1184/16 തീയതി: 10.11.2016

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2015-16** 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.)

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണങ്ങളും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളും ധനകാര്യപത്രികയും ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 29.8.2016 വരെയുള്ള വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളുടെ വിശദമായ പരിശോധന പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം പരിശോധിച്ചെങ്കിലും 2016 ജനുവരി വരെയുള്ള റിപ്പോർട്ട് മാത്രമേ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ളൂ. പഞ്ചായത്ത് 19.05.2016 മുതൽ 5.10.2016 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒട്ടുക, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചു. താഴെ പറയുന്ന രശീതികളുടെ പരിശോധനയും 5/2016 മുതൽ 9/2016 വരെ മാസങ്ങളിലെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിലെ പിൻവലിക്കലുകളും മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധിച്ചിട്ടുള്ളത്.

പരിശോധിച്ച രശീതികൾ	ഉപയോഗിച്ച ആകെ രശീതികളുടെ എണ്ണം.
61679	4
61680	
61681	
61682	

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് ലഭ്യമായ മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷം നില നിൽക്കുന്ന പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ/ രേഖകൾ/ വിവരങ്ങൾ/വിശദീകരണം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ/ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് /ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തീരുമാനം എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം, നിർവ്വഹണാധികാരികൾ എന്നിവയുടെ വിവരം അനുബന്ധമായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

ഉള്ളടക്കം
ഭാഗം 1

ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം.

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബഡ്ജറ്റ്	1(1)
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1(2)
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	1(3)
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1(4)
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1(5)

6	പദ്ധതി അവലോകനം	1(6)
7	തനത് വരുമാനം	1(7)
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1(8)
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1(9)
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1(10)
11	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	1(11)

ഭാഗം-II

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 14-ാം വകുപ്പ്, കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 19 (1), 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13, എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധനയിൽ വരവിനങ്ങളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ക്രമ നം. ഇനം ഖണ്ഡിക നമ്പർ

1	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു	2(1)
2	കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനു നൽകിയ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റുകളുടെ പൂർത്തീകരണം നിരീക്ഷണ വിധേയമാക്കുന്നില്ല	2(2)
3	സാംഖ്യാ രശീത് സ്റ്റേഷനറിയുടെ ഉപയോഗം ക്രമപ്രകാരമല്ല	2(3)
4	ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	2(4)
5	റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല	2(5)
6	വരവിനങ്ങൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്നു	2(6)

ഭാഗം-III

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 14-ാം വകുപ്പ്, കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 19 (2), 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 13, എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ ചെലവിനങ്ങളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	മരാമത്തു പ്രവൃത്തി- റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധികനിരക്ക് നൽകി	3(1)
2	പച്ചക്കറികൃഷി വികസനം എന്ന പ്രോജക്ടുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശീലന പരിപാടി സംഘടിപ്പിച്ചത് മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധം	3(2)

3	വെള്ളക്കരം അനിയന്ത്രിതമായി കൂടുന്നു- പഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത	3(3)
4	ഡയസ് നോൺ ബാധകമായ ദിവസത്തെ ശമ്പളം ജീവനക്കാർ വാങ്ങിയത് തിരികെ ഈടാക്കണം	3(4)
5	ഔദ്യോഗിക യാത്രയ്ക്ക് വാഹന വാടക നൽകിയതിന് ആധാരമായ രേഖകളില്ല	3(5)
6	യാത്രാപ്പടി കൈപ്പറ്റിയത് ക്രമവിരുദ്ധം-തുക നിരാകരിക്കുന്നു	3(6)
7	തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	3(7)
8	യാത്ര നടത്തിയതിന്റെ രേഖയില്ല, യാത്രാബത്ത നൽകിയത് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3(8)
9	എസ്.എസ്.എ പദ്ധതിയ്ക്ക് വർഷാവർഷം തുക നൽകുന്നതിൽ മാത്രം പഞ്ചായത്ത് പരിമിതപ്പെടുന്നു	3(9)
10	വിനിയോഗ രേഖയുടെ അഭാവത്തിൽ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3(10)
11	പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലല്ലാത്ത വാഹനത്തിന്റെ സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് നൽകിയത്-തുക നിരാകരിക്കുന്നു	3(11)

ഭാഗം-IV

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4(1)
2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകകൾ	4(2)
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4(3)

4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4(4)
5	സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ	4(5)
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4(6)
7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4(7)
8	ആശുപത്രി വികസന സമിതികളുടെ കണക്കുകൾ	4(8)
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യയലോകനം	4(9)
10	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4(10)

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബഡ്ജറ്റ്

2015-16 ലെ ബഡ്ജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തീയതി	111/16, 04.03.2016 (പുതുക്കിയത്)
25.02.2016	പുതുക്കിയിട്ടില്ല

വാർഷിക ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ പുലർത്തുന്നില്ല. ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവും യഥാർത്ഥ വരവും തമ്മിൽ പ്രകടമായ വ്യത്യാസമുണ്ട്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബഡ്ജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ്	യഥാർത്ഥ വരവ്	വ്യത്യാസം
വസ്തു നികുതി	3500000	1765872	-1734128
തൊഴിൽ നികുതി	500000	413640	-86360
വാടക	10000	2940	-7060
പരസ്യ നികുതി വരവ്	20000	-	-20000

പെർമിറ്റ് ഫീ	100000	36470	-63530
--------------	--------	-------	--------

ഒട്ടുമിക്ക വരവുകളും ബഡ്ജറ്റ് പ്രതീക്ഷയേക്കാൾ വളരെ കുറവാണ്. വസ്തുതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗൗരവപൂർണ്ണമായല്ല ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതെന്ന് വ്യക്തമാണ്. മാത്രവുമല്ല, ബഡ്ജറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്ത് വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ക്രമപ്രകാരമാക്കുവാൻ പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലായെന്നതും പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31.07.2016	24.06.2016

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക- സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരവും അപാകതകളും

(എ) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം 1-ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

(ബി) വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക - അപാകതകൾ

2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1. ഷെഡ്യൂൾ-B-1:- 'Excess of Income over expenditure' ആയി 36,51,579.40 രൂപ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ, Income and Expenditure statement പ്രകാരം 'Deficit of Income over expenditure' ആണ്. [(-)11,01,300 രൂപ].
2. B-11: Fixed Assets- ഭൂരിഭാഗം ഇനങ്ങളിലും മുൻവർഷ കണക്കിലെ തുകകൾ തന്നെ ക്യാരി ഓവർ ചെയ്തിരിക്കുകയാണ്. സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. (സ്റ്റോക്ക് മുനിരിപ്പ്, തൻ വർഷത്തെ സ്റ്റോർ പർച്ചേസിന്റെ മൂല്യം, ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് മുതലായ വിവരങ്ങൾ). 8.8.12-ലെ സ.ഉ.(കൈ) നം.212/12/ത.സം.ഭ.വ- ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആസ്തികളുടെ തേയ്ക്കാനും കുറവ് ചെയ്ത് ആസ്തി മൂല്യം കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല.
3. B-9: Refunds payable-Other taxes- 15380 രൂപ ശ്രീ മോഹൻദാസ് എന്നയാളിന്റെ ട്രാൻസ്ഫർ അഡ്വാൻസ് തുകയാണ്. ആയത് രസീത് ആയി കാണിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല.
4. B-11(a): Capital Work in progress ആയി 661925 രൂപ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ഈ തുക capital expenditure ആയി വരേണ്ട തുകയാണ്.
5. B-15: തൊഴിൽ നികുതി തൻവർഷം പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള തുക 2500/- രൂപ കാണിച്ചിരിക്കുന്നതിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
6. B-18: Advance to others- 78950 രൂപ NREGS ജീവനക്കാർക്ക് തനതുഫണ്ടിൽ നിന്ന് നൽകിയ തുകയാണ്. ആയത് തിരിച്ചു ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് വരവ് കാണിക്കേണ്ടതാണ്.
7. I-1: Property Tax- തുകകളുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. Profession Tax- Employees- 400650 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് തുക 413640 രൂപയാണ്.
8. I-3 & RP-3: Other Rents- 270 രൂപ തെറ്റായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. യഥാർത്ഥത്തിൽ ഈ തുക വോട്ടേജ് ലിസ്റ്റ് വിലനയിലെ വരവ് തുകയാണ്.
9. I-6: പെൻഷൻ- DBT മുഖാന്തിരമുള്ള ചെലവ് തുകകൾ അക്കൗണ്ട്സിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. NREGA തുകയായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 4593989 രൂപയാണ്. എന്നാൽ, യഥാർത്ഥത്തിൽ 30343 രൂപ മുനിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ 4287410 രൂപയാണ് തൻവർഷത്തെ വരവ്. ഇതിൽ തന്നെ 78950 രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്ന് നൽകിയിട്ടുള്ള തുകയാണ്.
10. I-18: Prior Period Items- Profession Tax: (-)1100 - തെറ്റായി ചേർത്ത തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
11. RP-31- വികസനഫണ്ട്, മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് തുകകൾ കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് കൃത്യമല്ല.
12. RP-40(a): VPFA-3 (SCP)- ACR പ്രകാരം മുനിരിപ്പ് 1529003 രൂപയാണ്. അക്കൗണ്ട്സിൽ 1532755 രൂപ

രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു.

13. RP-43: Profession Tax തുക കൃത്യമല്ല.

14. RP-4: ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്- അക്കൗണ്ട്സ് പ്രകാരം തുക 56638 രൂപയും രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം തുക 36470 രൂപയുമാണ്. വ്യത്യാസം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

15. വിവിധ ബില്ലുകളിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്ത് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ള മൂല്യ വർദ്ധിത നികുതി, കെട്ടിട നിർമ്മണതൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി തുകകളുടെ വിവരം അക്കൗണ്ട്സിൽ കാണിച്ചിട്ടില്ല.

16. മുൻമാസത്തെ Receipt & Payment പത്രിക തുടർന്നുള്ള മാസങ്ങളിൽ 10-ാം തീയതിയ്ക്കകം തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി	13887334
വരവ്	21346329
ആകെ	35223663
ചെലവ്	31043482
നീക്കിബാക്കി	4180181

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	നീക്കിബാക്കി(RP 40 b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	254510	4628749	4883259	4883259	-	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	1532755-1333070(TC)=199685	599923	799608	799608	1333070 (TC ചെയ്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചു)	0
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	38885- 38885(TC) = NIL	70000	70000	70000	38885 (TC ചെയ്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചു)	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	4014498	5970568	9985066	9985066	-	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	1622942	989896	2612838	2612838	1062387	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	1027915	2101791	3129706	3129706	1251779 (TC ചെയ്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചു)	0
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	2113062	-	2113062	2113062	724436 (TC ചെയ്ത)	0

					തുക തിരികെ ലഭിച്ചു)
--	--	--	--	--	---------------------------

1-6 പദ്ധതി അവലോകന വിവരങ്ങൾ

(എ) പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
169	131	0	38	72

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് %
സെക്രട്ടറി	21	18	2918905	2574697	88
അസി.എൻജിനീയർ	116	89	44527903	24640074	55
ക്രഷി ഓഫീസർ	4	4	537250	349750	65
വെറ്റിനറി സർജൻ	4	3	1450000	501643	35
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	2	2	400000	399500	99
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	1	1	50000	50000	100
വി.ഇ.ഒ	18	11	13025963	2354066	18.07
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	3	3	820900	657866	80

(ബി) പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ പോരായ്മകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16-ലെ വാർഷിക പദ്ധതി അവലോകനം നടത്തിയതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിൽ നിർണ്ണായകമായ പങ്കാളിത്തം വഹിക്കുന്ന സമിതികളാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല. ഓരോ വിഷയമേഖലയും അഭിമുഖീകരിക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങളും പരിഹാരമാർഗ്ഗങ്ങളും ചർച്ച ചെയ്ത് ആയതിന് അനുസൃതമായി പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കുന്നതിന് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
2. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ ഒരു യൂണിറ്റായി കണ്ട് സമസ്ത മേഖലകളിലേയും ജനങ്ങളുടെ ആവശ്യങ്ങൾ കണക്കിലെടുത്ത് സമഗ്ര പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനു പകരം വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഫണ്ട് വീതംവെച്ച് താരതമ്യേന ചെറുതും, ഫലപ്രാപ്തി കുറഞ്ഞതുമായ പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നു.
3. റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുമ്പോൾ മുഴുവൻ നീളത്തിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് പകരം, റോഡുകളെ ചെറിയ കഷണങ്ങളാക്കി മുറിച്ച് ചെറിയ നീളം കോൺക്രീറ്റ്/ടാറിംഗ് നടത്തുന്നതിന് പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നു.
4. ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന്റെ അന്ത്യംവരെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ, പ്രത്യേകിച്ച് നിർമ്മാണ പ്രവർത്തികൾ വലിച്ചിഴയ്ക്കുകയും, അവസാന നാളുകളിൽ പദ്ധതിപ്പണം തിരക്കിട്ട് ചെലവഴിച്ചു തീർക്കുകയും ചെയ്യുന്ന പ്രവണത നിലനിൽക്കുന്നു. തൻവർഷത്തെ 116 മരാമത്തു പ്രവൃത്തികളിൽ 89 എണ്ണം മാത്രമാണ് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്. പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
5. തൻവർഷം എല്ലാ മരാമത്തുപ്രവൃത്തികളും ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ മുഖേനയാണ് നിർവ്വഹിച്ചിരിക്കുന്നത്. ടെണ്ടർ നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ മുഖേന പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിച്ചിരുന്നെങ്കിൽ മത്സരാധിഷ്ഠിത ടെണ്ടറുകളിലൂടെ എസ്റ്റിമേറ്റിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ കരാറുകാർ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുക്കാനുള്ള സാധ്യതയുണ്ടായിരുന്നു. ആയതിലൂടെ

പദ്ധതിപ്പണം ലഭിക്കാമായിരുന്നു എന്നു മാത്രമല്ല, ടെണ്ടർ ഫോറം വിൽപ്പന, ഇ.എം.ഡി, സെക്യൂരിറ്റി എന്നീയിനങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാനവും ഉണ്ടാകുമായിരുന്നു.

6. വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ എല്ലാ മേഖലകൾക്കും അർഹമായ പരിഗണന ലഭിക്കുന്നില്ല. ഉദാ: കൃഷി, വിദ്യാഭ്യാസം, ആരോഗ്യം, എന്നീ അടിസ്ഥാന മേഖലകൾക്ക് വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ മതിയായ തുക വകയിരുത്തുന്നില്ല (തൻവർഷ വകയിരുത്തൽ ശതമാന കണക്കിൽ - കൃഷി - 1.2%, ആരോഗ്യം - 1.3%, വിദ്യാഭ്യാസം - 0.22%).
7. ഏറ്റെടുക്കുന്ന പ്രോജക്റ്റുകൾ സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കുന്നില്ല. തൻവർഷം ആവിഷ്കരിച്ച 198.88 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കലുള്ള 38 പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല. വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി, റ്റി.എസ്.പി), റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് എന്നീനങ്ങളിൽ ചെലവ് വളരെ കുറവാണ്.
8. എസ്.സി.പി. പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർവ്വഹണവും ഫണ്ട് വിനിയോഗവും കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നിരീക്ഷണ കമ്മിറ്റികൾ രൂപീകരിക്കണമെന്ന പദ്ധതി നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.
9. പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് അതത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവ്വഹിക്കണമെന്ന നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണ സമിതിക്കും നൽകിയിട്ടില്ല.
10. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ സംഗതിയിൽ പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്ത് വിശദമായി വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ (പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, കരാറുകാരൻ, അടങ്കൽ, പൂർത്തിയാക്കുന്ന തീയതി മുതലായവ) ബോർഡ് പ്രദർശിപ്പിക്കണമെന്ന നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.
11. അങ്കണവാടികളിൽനിന്ന് യഥാർത്ഥത്തിൽ പോഷകാഹാരം സ്വീകരിക്കുന്നവരുടെ എണ്ണവും നൽകുന്നവയുടെ ഗുണനിലവാരവും നിശ്ചിത ഇടവേളകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമസഭാ അംഗങ്ങളിൽനിന്നും പൊതു സമ്മതരായ 5 പേരടങ്ങുന്ന ഒരു കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കണമെന്ന മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.
12. പ്രത്യേക പരിഗണന അർഹിക്കുന്ന വിഭാഗങ്ങൾക്കുള്ള പ്രത്യേക പദ്ധതികൾ (പ്രത്യേക ഘടക പദ്ധതി, ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന ഉപ പദ്ധതി, വനിതാ ഘടക പദ്ധതി, കുട്ടികൾ, വൃദ്ധർ, ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർ എന്നിവർക്കുള്ള പ്രത്യേക പദ്ധതി മുതലായവ) അതിന്റെ ശരിയായ അർത്ഥത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ശ്രദ്ധപതിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ വിവരിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും വാർഷിക പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കുറ്റമറ്റതാക്കുന്നതിനുമുള്ള ആത്മാർത്ഥ ശ്രമം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-7 തനത് വരുമാനം

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം
നികുതി വരവുകൾ	2527043	1502261	-1024782
നികുതിയേതര വരവുകൾ	155017	278136	123119
മറ്റ് വരവുകൾ	246919	356195	109276
ആകെ	2928979	2136592	(-)792387

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതി മുഖേനയുള്ള നിർവ്വഹണത്തിലെ കാര്യപ്രാപ്തി

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	2015-16 ൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ	നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം തീരുമാനമടുത്തവ	നിരസിച്ചവ	കാലതാമസമുണ്ടാകിൽ പരിഹാര മാർഗ്ഗം.
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	7	7	-	-
2	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	-	-	-	-
3	വിധവാ പെൻഷൻ	49	49	1	-
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	7	7	-	-

5	അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1	1	-	-
6	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	114	114	-	-

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 6.10.2016 രാവിലെ 11.30-ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 5181/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	29.08.2016	1.7.16 മുതൽ 31.7.2016 വരെ	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല	
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	07.05.2003	1997-98 മുതൽ 2002-03 വരെ	15.07.2003	ഇല്ല

1-11 അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1. ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2. നിർവ്വഹണാധികാരികൾ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ എന്നിവരുടെ വിവരങ്ങൾ
3. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 2015-16
4. റെസിപ്റ്റ് & പെന്യെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്
5. ഇൻകം & എക്സ്പൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുവാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്നു

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സെന്റ് മേരീസ് ഹൈസ്കൂളിലെ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ നിയമനം അംഗീകരിച്ചില്ല എന്ന കാരണത്താൽ അവരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധവർഷം
1	ശ്രീ. പ്രമോദ്. പി. എം	എച്ച്. എസ്. എ	2015-16 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

2	ത്രേസ്യമ്മ ജോസ്	എച്ച്.എസ്.എ	2015-16 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
3	കഞ്ഞുമോൾ.ജി	എഫ്.ടി.എം	2015-16 രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

മേൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ നിയമനം അംഗീകരിയ്ക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ഈ കാലയളവിലെ തൊഴിൽ നികുതികടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്-അപാകതകൾ

a) കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനു പെർമിറ്റ് വാങ്ങിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണം നിരീക്ഷണ വിധേയമാക്കുന്നില്ല

2008 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2012 മാർച്ച് വരെ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനായി 18 പെർമിറ്റുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 16 എണ്ണം കൃത്യ സമയത്തിനുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ രണ്ടെണ്ണം പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ പണി പൂർത്തീകരിക്കുകയോ ചെയ്തതായി രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എക്സ്ട്രാഷൻ പെർമിറ്റ് വാങ്ങിയ വേരും വിലാസവും വ്യക്തിയുടെ പേരും	കെട്ടിട നമ്പരം വാർഡ് നമ്പരം	പെർമിറ്റ് സാധുത കാലയളവ്	പെർമിറ്റ് പ്രകാരം കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനനുവാദം കിട്ടിയ വിസ്തീർണ്ണം
പി.എ.എബ്രഹാം, പേക്കഴിയിൽ, നൂറോമ്മാവ്, ആനിക്കാട്	288/IX	30.09.2008 മുതൽ 29.09.2011 വരെ	127.8 m2
സുജ സ്റ്റീഫൻ, കാനാൻ ഹൗസ്, നൂറോമ്മാവ്, ആനിക്കാട്	277/V	28.10.09 മുതൽ 27.10.12 വരെ	77.78 m2

മേൽ പെർമിറ്റുകളിൽ കംപ്ലിഷൻ പ്ലാൻ സമർപ്പിക്കുകയോ പെർമിറ്റ് പുതുക്കുകയോ ചെയ്യാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ നിലവിലെ സ്ഥിതി നേരിട്ട് പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതും ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമാനുസൃതമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

(b) അനധികൃത നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. സംസ്ഥാനത്ത് ദിനം പ്രതി വർദ്ധിച്ചു വരുന്ന അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ സർക്കാരിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതാണ്. ചീഫ് ടൗൺ പ്ലാനർ (വിജിലൻസ്) നടത്തിയ പരിശോധനകളിൽ അനധികൃത നിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ പല തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലും രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. അനധികൃത നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച കൃത്യമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കാതിരിക്കുന്നത് മൂലം ആയതിനെതിരെ യഥാസമയം നടപടി സ്വീകരിക്കാതെയും, ക്രമവൽക്കരിക്കാതെയും അവ കാലക്രമത്തിൽ നിയമാനുസൃത നിർമ്മാണങ്ങളാകുന്നതിന് കളം ഒരുക്കുന്നു. ഈ സാഹചര്യം ഒഴിവാക്കുന്നതിന് 19.05.2014-ലെ 29342/ആർ.എ.1/2014/തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം സർക്കാർ വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.

അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള വിശദമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ചട്ടലംഘനം പരിഹരിച്ച ശേഷം നിർമ്മാണം ക്രമവൽക്കരിക്കുമ്പോൾ ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തേണ്ടതും പൊതുജനങ്ങൾ കാണുംവിധം പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. സെക്രട്ടറി ഓരോ മാസത്തിന്റേയും അവസാനത്തെ ആഴ്ചയിൽ പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിന്മേൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും, പരിശോധന

നടത്തിയ വിവരം രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി അടുത്ത ഓഡിറ്റിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 സാംഖ്യാ രസീത് സ്റ്റേഷനറിയുടെ ഉപയോഗം ക്രമപ്രകാരമല്ല

സാംഖ്യാ രസീത് സ്റ്റേഷനറിയുടെ സ്റ്റോക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ 12.07.2016 ൽ 3000 എണ്ണം വീതമുള്ള 3 കെട്ട് സ്റ്റേഷനറി സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തിട്ടുണ്ട്. അവയുടെ സീരിയൽ നമ്പരുകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്റ്റേഷനറിയുടെ സീരിയൽ നമ്പർ	ഒരു കെട്ടിൽ ഉള്ള സ്റ്റേഷനറിയുടെ എണ്ണം
1	3648001-3651000	3000
2	3651001-3654000	3000
3	3654001-3657000	3000

മേൽ ക്രമപ്രകാരം സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുള്ള സ്റ്റേഷനറിയിൽ ആദ്യം ഉപയോഗിക്കേണ്ടത് 3648001 സീരിയൽ നമ്പറിൽ തുടങ്ങുന്ന കെട്ടാണ്. എന്നാൽ 13.07.2016 മുതൽ പഞ്ചായത്ത് ഉപയോഗിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്നത് 3654001 സീരിയൽ നമ്പറിൽ തുടങ്ങുന്ന സ്റ്റേഷനറിയാണ്. അതായത് ആദ്യക്രമ നമ്പരിലുള്ള 3000 എണ്ണം സ്റ്റേഷനറി മാറ്റിവെയ്ക്കുകയും അതിനുശേഷം ക്രമനമ്പരുള്ള സ്റ്റേഷനറി ഉപയോഗിക്കുകയും ചെയ്യുന്നു. ഇത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. പ്രസ്തുത അപാകത ഭാവിയിൽ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കുന്നതിന് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

2-4 ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ 2012, ചട്ടം-3 പ്രകാരം ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം സ്ഥാപിക്കുന്നതും നടത്തുന്നതും അനുസൃത ഉളവാക്കുന്ന പ്രവർത്തിയായിരിക്കുമെന്നതിനാൽ നിശ്ചിത എണ്ണത്തിൽ കൂടുതൽ മൂലങ്ങളെയോ, പക്ഷികളെയോ വളർത്തുന്നതോ അഥവാ വളർത്താൻ ഉദ്ദേശിച്ചുകൊണ്ടുള്ളതോ, ആയ ഒരു ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും നടത്തിക്കൊണ്ടുപോകുന്നതിനും 1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232 ൾ വകുപ്പ് പ്രകാരം ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്.

എന്നാൽ ഇതിന് വിരുദ്ധമായി ചുവടെ ചേർക്കുന്ന വ്യക്തികൾ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഫാമുകൾ നടത്തുന്നുണ്ട്.

ഫാം നടത്തുന്ന വ്യക്തിയുടെ പേരും വിലാസവും	വാർഡ് നം/ കെട്ടിട നം	ഫാമിന്റെ പേര്	ഇനം
സെലീന ബീവി, പാമ്പാടി മണ്ണിൽ ഫാത്തിമ മൻസിൽ, ആനിക്കാട്	VII/141B	ബിസ്കൂി ഫാം	പൗൾടി പൗൾടി
മനോജ് കുമാർ.കെ.എസ്, കോണ്ടൂർ ഹൗസ്, നൂറോമ്മാവ്.പി.ഒ	XII/341,342	കോണ്ടൂർ ഫാം	ചിക്കൻ പൗൾടി

മേൽ പറഞ്ഞ ഫാമുകളിൽ സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്ന പക്ഷികളുടെ എണ്ണം, വളർത്തുന്നതിനാവശ്യമായ കുറഞ്ഞ സ്ഥല വിസ്തൃതി എന്നിവ ചട്ടം അനുശാസിക്കുന്ന പട്ടികകൾ പ്രകാരം നിജപ്പെടുത്തി ഫീസ് ഈടാക്കി ഫാം ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുകയോ അല്ലാത്തപക്ഷം നിയമപ്രകാരമല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടാൽ അതിനെതിരെ നിയമ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2-5 റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232, 233, 234, 254 വകുപ്പുകൾക്ക് അനുബന്ധമായി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഡി

൪ ഒ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ആവശ്യമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പട്ടികയിൽ ഭക്ഷ്യ-പൊതു വിതരണ വകുപ്പിന്റെ പൊതു വിതരണ സമ്പ്രദായത്തിന്റെ ഭാഗമായ റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകളെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എക്കണോമിക്സ് & സ്റ്റാറ്റിസ്റ്റിക്സ് വകുപ്പിന്റെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റായ www.ecostat.kerala.gov.in ലെ വിവരം അനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 6 റേഷൻ ഷോപ്പുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഇവയൊന്നുംതന്നെ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല. ഈ റേഷൻകടകളിൽ നിന്നും ഡി ൪ ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ്, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 വരവിനങ്ങൾ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തുന്നു

തനത് വരുമാന സ്രോതസ്സുകളായ വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ വേണ്ടത്ര ശുഷ്കാന്തി പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നുണ്ടായിട്ടില്ല. ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് എന്നിവയുടെ പിരിവ് ശതമാനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്	കുടിശ്ശിക പിരിവ്	ശതമാനം	തൻവർഷ ഡിമാന്റ്	പിരിവ്	ശതമാനം
വസ്തു നികുതി	1041268	364901	35.04	1765872	736710	41.72
തൊഴിൽ നികുതി	30000	23880	79.6	413640	376770	91.08

തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ 2015-16-ൽ പിരിച്ചെടുക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക 2016-17-ൽ പൂർണ്ണമായും പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. വസ്തു നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിൽ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും അടിയന്തിരമായി ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 മരാമത്തു പ്രവൃത്തി- റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധികനിരക്ക് നൽകി

Public Works (H) Department-ന്റെ 17.4.13-ലെ GO(P) 36/2013/PWD- ഉത്തരവനുസരിച്ച് CPWD Data (DSR) പ്രകാരമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2015-16വർഷം മരാമത്തു പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രതിഫലം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. CPWD, Analysis of Rates-2014, Vol-I പ്രകാരം 1:2:4 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് (DSR Code : 4.1.3) Base rate 4753.29/ m³ ആണ് (കൺവീനർ പ്രവൃത്തികൾക്ക്). PWD ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 15.12.14-ലെ CD/Admin/PLA/1014/2005 സർക്കുലർ പ്രകാരം പത്തനംതിട്ട ജില്ലയ്ക്ക് 1.4.2014 മുതൽ ബാധകമായ കോസ്റ്റ് ഇൻക്രീസ്റ്റ് 40.95% ആണ്. ആയതുപ്രകാരം 1:2:4 കോൺക്രീറ്റിംഗിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് 6699.66/m³ ആണ്.(4753.29X1.4095). എന്നാൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ 1:2:4 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന്റെ നിരക്കിനു പകരം, തറ കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്ത് നിരപ്പാക്കുന്നതിന്റെ നിരക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്.(Flooring; DSR Code: 11.7). അതായത്, 7058.80/ m³ എന്ന നിരക്കാണ് അനുവദിച്ചു നൽകിയത്. ആയത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. വിവിധ പ്രവൃത്തികളിൽ അധികം ചെലവഴിച്ചു താഴെ പറയുന്ന തുകകൾ നിരകരിക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം./പേര്/ അടങ്കൽ തുക/ ഫണ്ട്	കൺവീനർ/എം. ബുക്ക് നം./ ബിൽ നം. തീയതി, തുക	കോൺക്രീറ്റിംഗിന്റെ അളവ്, അനുവദിച്ച നിരക്ക്, തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന തുക (@6699.76/ m ³)	അധികം നൽകിയ തുക
1	S.176/16- 9-ാം വാർഡിൽ പുളിക്കൽ പടി മുഞ്ഞനാട്ടുപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.2,00,000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	മുരളീധരൻ നായർ, പാട്ടപ്പുരയിടത്തിൽ. എം.ബുക്ക് നം.131/15-16 ബിൽ നം.74/15-16/ 26.3.16- രൂ.199807	12.76 m ³ @7297.16/ m ³ = 93111.76	85488.94	7623
2.	S.016/16- കാഞ്ഞിരത്തുകവല കൊണ്ടിയംകുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.1,40,000	മുഹമ്മദ് അഷറഫ്, ഒറ്റപ്പാക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.40(A)/15-16 ബിൽ നം.19/15-16	9.23 m ³ @7058.78/ m ³ = 65152.53	61838.78	3314

	(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	/21.10.15- രൂ.139786			
3	S.188/16- നല്ലൂർപ്പടവ് നടുക്കേപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.267156 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	വി.ശ്രീദേവി, പറങ്കിമാവുകൽ. എം.ബുക്ക് നം.144/15-16 ബിൽ നം.86/15-16 /30.3.16- രൂ.128601. ബിൽ നം.92/15-16 /30.3.16- രൂ.131302	16.83 m ³ @7297.16/ m ³ = 122811.20	112756.96	10054
4	S.080/16- കൂട്ടുകൽ മച്ചിയാനി റോഡിൽ കാരിക്കാമല ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, ഡ്രെയിനേജ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് രൂ.100000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്), രൂ.175000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	കെ.കെ.ചെല്ലപ്പൻ, കാരിക്കാമല. എം.ബുക്ക് നം.10(a)/15-16 ബിൽ നം.28/15-16 /18.12.15- രൂ.100000. ബിൽ നം.29/15-16 /18.12.15- രൂ.168303	10.418 m ³ @7058.78/ m ³ = 73538.37	69798.10	3740
5	S.119/16- അമ്പലംകുളങ്ങര പടി ചെറുകരപ്പടി റോഡ് ഡ്രെയിനേജ്. രൂ.200000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	സുരേഷ് കുമാർ, ചെറുകര. എം.ബുക്ക് നം.45/15-16 ബിൽ നം.25/15-16 /18.12.15- രൂ.199670	12.75 m ³ @7297.16/ m ³ = 93038.79	85421.94	7617
6	S.127/16- മനത്തുപടി കപ്പേൽപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.110000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	കോശി വർഗീസ്, ചവണിക്കാമണ്ണിൽ. എം.ബുക്ക് നം.148/15-16 ബിൽ നം.80/15-16 /26.3.16- രൂ.50000. ബിൽ നം.81/15-16 /26.3.16- രൂ.45290	11.17 m ³ @7058.78/ m ³ = 78846.57	74836.32	4010
7	S.102/16- മണ്ണാർപ്പുഴ	പി.ജെ.ജോസഫ്, തോട്ടത്തിൽ.	37.65 m ³ @7058.77/	252245.96	13517

	തേലപ്പുഴക്കടവ് റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.385359 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	എം.ബുക്ക് നം.4(a)/15-16 ബിൽ നം.21/15-16 /21.12.15- രൂ.385292	m ³ = 265762.69		
8	S.019/16- മൈലാട്ടംപാറ വടക്കേടത്തുപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.300000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	ബിജുമോൻ ജോസഫ്, വടക്കേടത്ത. എം.ബുക്ക് നം.13/15-16 ബിൽ നം.14/15-16 /6.10.15- രൂ.299940	19.80 m ³ @7058.77/ m ³ = 139763.64	132655.25	7108
9	S.124/16- മാക്കൽപടി കുന്നല്ലൂർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.150000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	സി.ജെ.ബാബു, ചാതംകുഴിയിൽ. എം.ബുക്ക് നം.21/15-16 ബിൽ നം.24/15-16 /30.10.15- രൂ.149970	9.90 m ³ @7058.77/ m ³ = 69881.82	66327.62	3554
10	S.131/16- പുളളാലി നമ്പരയ്ക്കൽ താഴെ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.241615 (ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം)	ജോർജ് ഔസേഫ്, നമ്പരയ്ക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.4/15-16 ബിൽ നം.11/15-16 /25.9.15- രൂ.241317	15.93 m ³ @7058.77/ m ³ = 112446.20	106727.18	5719
11	S.103/16- കപ്പമംത്തിൽപടി തച്ചാങ്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.150000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്)	മറിയാമ്മ പത്രോസ്, അഴകത്തുമണ്ണിൽ. എം.ബുക്ക് നം.16/15-16 ബിൽ നം.26/15-16 /18.12.15- രൂ.149708	9.88 m ³ @7058.77/ m ³ = 69740.64	66193.63	3547
12	S.175/16- കല്ലോലി ചക്കണ്ണപൊയ്ക റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.129000 (ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം)	ചെറിയാൻ കുര്യൻ, പാരോലിക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.137/15-16 ബിൽ നം.68/15-16 /21.3.16- രൂ.128592	8.21 m ³ @7297.16/ m ³ = 59909.68	55005.03	4905

13	S.187/16- സി.എം.എസ്.എച്ച് എസ് പടി ചാലുകൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.300000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	വി.റ്റി.തോമസ്, വട്ടച്ചാക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.145/15-16 ബിൽ നം.76/15-16 /26.3.16- രൂ.299543	19.13 m ³ @7297.16/ m ³ = 139594.67	128166.41	11428
14	S.082/16- നൂറോമ്മാവ് കൂട്ടുകൽ റോഡ് ഡ്രെയിനേജ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.150000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	കിരൺ.സി.കെ, കരിക്കാമല. എം.ബുക്ക് നം.12/15-16 ബിൽ നം.13/15-16 /6.10.15- രൂ.149448	7.85 m ³ @7058.78/ m ³ = 55411.42	52593.12	2818
15	S.116/16- പുളിക്കാമല പാമ്പാടിമൺ റോഡ് ഡ്രെയിനേജ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.350000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	മിനി രാജൻ, പാട്ടപ്പുരയിടത്തിൽ. എം.ബുക്ക് നം.129/15-16 ബിൽ നം.62/15-16 /18.3.16- രൂ.318367	16.909 m ³ @7058.78/ m ³ = 119356.91	113286.24	6071
16	S.076/16- സെന്റ് മേരീസ് എച്ച്.എസ്.പടി കളത്തുകൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.229000 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)	എൽസമ്മ വർഗീസ്, കളത്തുകൽ. എം.ബുക്ക് നം.10/15-16 ബിൽ നം.7/15-16 /23.9.15- രൂ.228860	15.1 m ³ @7059.00/ m ³ = 106590.90	101166.38	5425
17	S.105/16- അടിപ്പുഴ കടവ് ചന്തക്കടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.480000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	ജാൻസി തോമസ്, തുണ്ടിയിൽ. എം.ബുക്ക് നം.3/15-16 ബിൽ നം.6/15-16 /24.8.15- രൂ.479923	31.68 m ³ @7058.77/ m ³ = 223621.83	212248.40	11373
18	S.110/16- പേക്കാവുകൽ തേക്കട റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.100000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	മുരളീധരൻ നായർ, പുവനയിൽ. എം.ബുക്ക് നം.126/15-16 ബിൽ നം.48/15-16 /26.2.16-	6.6 m ³ @7058.77/ m ³ = 46587.88	44218.42	2369

		രൂ.99924			
19	S.104/16- ചക്കാലക്കുന്ന് തേലപ്പുഴ കടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.150000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ, കാഞ്ഞിരക്കാട്ട്. എം.ബുക്ക് നം.4/15-16 ബിൽ നം.5/15-16 /24.8.15- രൂ.149980	9.9 m ³ @7059.00/ m ³ = 69884.10	66327.62	3556
20	S.111/16- ഹിൽരാജ് കടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.100000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	ഗിരീഷ് കുമാർ, മുണ്ടൻപള്ളി. എം.ബുക്ക് നം.121/15-16 ബിൽ നം.75/15-16 /26.3.16- രൂ.99930	6.60 m ³ @7059/ m ³ = 46589.40	44218.42	2371
21	S.086/16- നെല്ലിക്കാപ്പള്ളിൽ ചുരനോലി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.129615 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)	പി.വി.വർഗീസ്, പൊയ്ക്കയിൽ. എം.ബുക്ക് നം.14/15-16 ബിൽ നം.9/15-16 /23.9.15- രൂ.125448	8.28 m ³ @7059/ m ³ = 58448.52	55474.01	2975
22	S.100/16- കാവുകഴമല ചമതയ്ക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.129615 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)	ബിജു, കാവുകഴ എം.ബുക്ക് നം.1/15-16 ബിൽ നം.4/15-16 /24.8.15- രൂ.129528	8.55 m ³ @7059/ m ³ = 60354.40	57282.95	3071
23	S.189/16- ഈട്ടിക്കൽ പടി ആറ്റുകഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.401372 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)	തോമസ് വർഗീസ്, ആലുകൽ തടത്തിൽ. എം.ബുക്ക് നം.156/15-16 ബിൽ നം.93/15-16 /30.3.16- രൂ.393362	25.148 m ³ @7297.16/ m ³ = 183508.97	168485.56	15023
24	S.074/16- തവളപ്പാറ പാണ്ടിച്ചേരി പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.100000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	ഷിബു വർഗീസ്, നെല്ലുളപ്പാറ. എം.ബുക്ക് നം.112/15-16 ബിൽ നം.43/15-16 /19.2.16- രൂ.99855	6.59 m ³ @7059/ m ³ = 46518.81	44151.42	2367

25	S.053/16- ബാങ്ക് പടി പൊടിപ്പാറ ചേന്ദനോലിക്കൽ റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗും സംരക്ഷണഭിത്തിയും ഡ്രെസ്റ്റേജും. രൂ.150000 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്)	ശരത്.വി.നായർ, സാരഥി. എം.ബുക്ക് നം.106/15-16 ബിൽ നം.39/15-16 /12.2.16- രൂ.148532	2.62 m ³ @7058.78/ m ³ = 18494.00	17553.37	941
26	S.073/16- തവളപ്പാറ മുക്കൂർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.100000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	എസ്.സി.ചാക്കോ, സ്റ്റീബാപറമ്പിൽ. എം.ബുക്ക് നം.113/15-16 ബിൽ നം.44/15-16 /19.2.16- രൂ.99927	6.6 m ³ @7058.78/ m ³ = 46587.94	44218.42	2370
27	S.079/16- വെള്ളിയാമ്മാവ് വിലങ്ങുപാറ മുറിഞ്ഞകല്ലിൽപടി റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.75000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	വി.പി.പ്രസാദ്, വിലങ്ങുപാറ. എം.ബുക്ക് നം.152/15-16 ബിൽ നം.78/15-16 /26.3.16- രൂ.64245	7.048 m ³ @8117.59/ m ³ = 57212.77	47219.91	9993
28	S.123/16- കുന്നിരിക്കൽ ബാങ്ക് പടി ഓലിക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.50000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്), രൂ.129000 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)	കെ.എ.വർഗീസ്, കൊല്ലകുന്നേൽ. എം.ബുക്ക് നം.19/15-16 ബിൽ നം.21/15-16 /30.10.15- രൂ.128601 ബിൽ നം.22/15-16 /30.10.15- രൂ.50000	11.79 m ³ @7058.77/ m ³ = 83222.89	78990.17	4233
29	S.129/16- മാരിക്കൽ കുരിശുകവല പുളളാലി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.200000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	കെ.ജെ.ജോസഫ്, കരിമ്പോലിൽ. എം.ബുക്ക് നം.130/15-16 ബിൽ നം.69/15-16 /26.3.16- രൂ.190927	12.602 m ³ @7059/ m ³ = 88957.51	84430.38	4527
30	S.081/16- ഇഴുട്ടിക്കൽ പടി	റ്റി.എസ്.തോമസ്,	10.871 m ³	72833.09	3903

	<p>പെരുമ്പട്ടമൺ റോഡ് സൈഡ് ഡ്രെയിനേജ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.225000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)</p>	<p>താനിക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.20/15-16 ബിൽ നം.12/15-16 /6.10.15-രൂ.207141</p>	<p>@7058.77/ m³ = 76735.88</p>		
31	<p>S.095/16- പുത്തൻപുരയ്ക്കൽ പടി വട്ടച്ചാക്കൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.100000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്), രൂ.60000 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)</p>	<p>വി.റ്റി.തോമസ്, വട്ടച്ചാക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.101/15-16 ബിൽ നം.36/15-16 /30.1.16-രൂ.98932 ബിൽ നം.35/15-16 /28.1.16-രൂ.60000</p>	<p>10.451 m³ @7059/ m³ = 73773.60</p>	70019.19	3754
32	<p>S.112/16- മുറ്റത്തുമാവ് പാറാന്തര റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.129000 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)</p>	<p>ജോർജ് വർഗീസ്, മാടത്തുങ്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.31/15-16 ബിൽ നം.23/15-16 /30.10.15-രൂ.128942</p>	<p>6.79 m³ @7058.77/ m³ = 47929.04</p>	45491.37	2438
33	<p>S.098/16- ശാബത് പള്ളിപ്പടി പാണക്കുഴി റോഡ് ഡ്രെയിനേജ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.274615 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)</p>	<p>എ.സി.ഇടുക്കള, അമ്പാട്ട്. എം.ബുക്ക് നം.133/15-16 ബിൽ നം.84/15-16 /30.3.16-രൂ.273409</p>	<p>16.14 m³ @7058.78/ m³ = 113928.70</p>	108134.13	5795
34	<p>S.108/16- ചമതയ്ക്കൽ പടി കാവുകുഴ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.405845 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)</p>	<p>ജോൺസൻ.എം.സി, മണ്ണാറുകുളത്ത്. എം.ബുക്ക് നം.2/15-16 ബിൽ നം.3/15-16 /24.8.15-രൂ.405638</p>	<p>26.78 m³ @7058.77/ m³ = 189033.86</p>	179419.57	9614
35	<p>S.066/16- കൊച്ചുകുഴി മലയിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.100000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)</p>	<p>എം.വി.വർഗീസ്, മാവില. എം.ബുക്ക് നം.20/15-16 ബിൽ</p>	<p>8.57 m³ @7059/ m³ = 60495.63</p>	57416.94	3079

	ഗ്രാന്റ്), രൂ.30000 (ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	നം.18/15-16 /13.10.15- രൂ.99862 ബിൽ നം.17/15-16 /13.10.15- രൂ.30000			
36	S.121/16- കുന്നിരിക്കൽ ബാങ്ക് പടി ഓലിക്കൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.400000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	വി.എം.തോമസ്, വാളക്കുഴി. എം.ബുക്ക് നം.8/15-16 ബിൽ നം.16/15-16 /13.10.15- രൂ.399497	26.37 m ³ @7059/ m ³ = 186145.83	176672.67	9473
37	S.070/16- മാവുകൽ മാരിക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.129000 (ലോകബാങ്ക് സഹായം)	കെ.ജി.ശ്രീധരൻ, പുളളോലിക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.10/15-16 ബിൽ നം.15/15-16 /13.10.15- രൂ.128893	8.51 m ³ @7059/ m ³ = 60072.09	57014.96	3057
38	S.120/16- കൊച്ചു വടക്കേൽ പടി തൊട്ടിയിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.274615 (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്)	ജോസ് തോമസ്.കെ, കോഴിമണ്ണിൽ. എം.ബുക്ക് നം.9/15-16 ബിൽ നം.8/15-16 /23.9.15- രൂ.273365	18.044 m ³ @7059/ m ³ = 127372.59	120890.47	6482
39	S.075/16- വള്ളിയാകുളം കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.154782 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	വി.ഡി.ജോൺ, വള്ളിയാകുളം. എം.ബുക്ക് നം.123/15-16 ബിൽ നം.52/15-16 /26.2.16- രൂ.154394	10.19 m ³ @7059/ m ³ = 71931.21	68270.55	3661
40	S.122/16- എസ്.എൻ. ഡി.പി.വടക്കേടത്തുപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് രൂ.200000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	ജോസ് ജോസഫ്, വടക്കേടത്ത്. എം.ബുക്ക് നം.125/15-16 ബിൽ നം.53/15-16 /26.2.16- രൂ.199736	13.185 m ³ @7058.77/ m ³ = 93069.88	88336.34	4734

41	S.096/16- പുളിക്കാമല തോപ്പിൽപടി പുറത്തേപ്പുറമ്പിൽ റോഡ് ഡ്രെയിനേജ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.400000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	ബാബു തോമസ്, പാണക്കുഴിയിൽ. എം.ബുക്ക് നം.132/15-16 ബിൽ നം.67/15-16 /21.3.16- രൂ.343084	4.132 m ³ @7058.78/ m ³ = 29166.87	27683.41	1483
42	S.097/16- മൈലോലി ന്തറനാട്ടുകര പുലിയൂർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് രൂ.100000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	രാജശേഖരൻ നായർ, പത്തായപ്പുരയ്ക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.102/15-16 ബിൽ നം.34/15-16 /30.1.16- രൂ.99854	6.59 m ³ @7059/ m ³ = 46518.81	44151.42	2367
43	S.118/16- രാജീവ് ഗാന്ധി കോളനി റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തിയും ഡ്രെയിനേജ് നിർമ്മാണവും. രൂ.200000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	രജനി പ്രസാദ്, അറയ്ക്കൽ. എം.ബുക്ക് നം.128/15-16 ബിൽ നം.63/15-16 /18.3.16- രൂ.194107	5.06 m ³ @7059/ m ³ = 35718.54	33900.79	1818
44	S052/16- കിഴക്കേക്കര വാളിപ്പാക്കൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് രൂ.100000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	ഷിബു.കെ.വർഗീസ്, കിഴക്കേക്കര. എം.ബുക്ക് നം.41/15-16 ബിൽ നം.31/15-16 /11.1.16- രൂ.99854	6.59 m ³ @7059/ m ³ = 46518.81	44151.42	2367
45	S.017/16- ചുളവനാകുഴി മുരിക്കാനം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്. രൂ.60000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്)	അൻസൽ.എം.എസ്, പേക്കാവുകൽ. എം.ബുക്ക് നം.30/15-16 ബിൽ നം.20/15-16 /21.10.15- രൂ.59990.	3.96 m ³ @7058.78/ m ³ = 27952.76	26531.05	1422
46	S.114/16- ന്തറോമ്മാവ് ന്തറനാട്ടുകര റോഡ് സംരക്ഷണഭിത്തിയും ഡ്രെയിനേജ്	സ്കറിയ, മേപ്രത്ത്. എം.ബുക്ക് നം.104/15-16. ബിൽ	5.23 m ³ @7058.78/ m ³ = 36917.41	35039.74	1878

കോൺട്രിറ്റിംഗ്. രൂ.200000 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്)	നം.42/15-16 /12.2.16- രൂ.197548			
ആകെ				232944

മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം അധികം നൽകിയ തുക ബന്ധപ്പെട്ട കൺവീനർമാരിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയ അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പച്ചക്കറികൃഷി വികസനം എന്ന പ്രോജക്റ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശീലന പരിപാടി സംഘടിപ്പിച്ചത് മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധം

നിർവ്വഹണം	കൃഷി ഓഫീസർ
പ്രോജക്ട് നം	S0021/16
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പച്ചക്കറികൃഷി വികസനം
അടങ്കൽ	40000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	40000/-

ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായി 2015-16 ൽ നടപ്പാക്കിയ പച്ചക്കറികൃഷി വികസനം എന്ന പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഒരു പരിശീലന പരിപാടി നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഇനങ്ങളിലായി ആകെ 5000/- രൂപ ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഇനം	വൗച്ചർ നം, തീയതി	ചെലവഴിച്ച തുക
1	ഓണറേറിയം	01/06.01.2016	1000
2	റിഫ്രെഷ്മെന്റ്	70/06.01.2016	100
3	ഉച്ചഭക്ഷണം	71/06.01.2016	2400
4	മൈക്ക് സെറ്റ് വാടക	20/06.01.2016	1500
ആകെ			5000

പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളും സംബന്ധിച്ച പരിഷ്കരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ(എം.എസ്)362/2013 ത.സം.ഭ.വ തീയതി.16.11.2013 അനുബന്ധം-16, വകുപ്പ് 7.7 പ്രകാരം ബോധവൽക്കരണ ക്ലാസ്സുകൾ, മേളകൾ , സെമിനാറുകൾ തുടങ്ങിയവ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി ഏറ്റെടുക്കുവാൻ പാടില്ലെന്നു വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശമുണ്ട്. പച്ചക്കറികൃഷി വികസനം എന്ന പ്രോജക്റ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പരിശീലന പരിപാടി സംഘടിപ്പിക്കുന്നതിലേക്കായി മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചത് ഈ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമാണ്. ഇപ്രകാരം മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 വെള്ളക്കരം അനിയന്ത്രിതമായി കൂടുന്നു- പഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത

ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൊതുസാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം പ്രതിമാസം 128188/- രൂപയാണ്. (8/16-ലെ ഡിമാന്റ് പ്രകാരം). ലഭ്യമാക്കിയ ബിൽ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ 293 പൊതു സാപ്പുകളാണുള്ളത്. മുൻ വർഷത്തെ കണക്ക് പ്രകാരം 272 സാപ്പുകളാണുള്ളത്. 21 സാപ്പുകൾ കൂടിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. 2014-15 വർഷം മുതൽ പഞ്ചായത്ത് പ്രതിമാസം വെള്ളക്കരം ഒട്ടുക്ക് വരുത്തുന്നില്ല. ഇത് കാരണം ഈയിനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക 5640830/- രൂപയും പിഴ പലിശ 128188/- രൂപയുമാണ്. പ്രവർത്തിക്കുന്ന സാപ്പുകളുടെ എണ്ണം നിജപ്പെടുത്തുന്നതിന് പഞ്ചായത്തും വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. 2015-16 വർഷം വാട്ടർ ചാർജ്ജായി കേവലം 88526/- രൂപ മാത്രമാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി പൊതുസാപ്പുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് നിർണ്ണയിച്ച് പഞ്ചായത്തിന് ഭാവിയിൽ ഉണ്ടാകാവുന്ന വൻ സാമ്പത്തിക ബാധ്യത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. മാത്രവുമല്ല, ഫണ്ടിന്റെ ലഭ്യതയുണ്ടായിട്ടും വെള്ളക്കരം സമയബന്ധിതമായി ഒട്ടുക്ക് വരുത്തിയില്ലാകിൽ അത് മൂലം ഉണ്ടാകുന്ന പിഴപ്പലിശയ്ക്ക് സെക്രട്ടറിമാർക്ക് വ്യക്തിപരമായ ബാധ്യതയുണ്ടായിരിക്കും.

പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതി ആസൂത്രണ മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ(എം.എസ്) 362/13/തസ്വഭവ/16.11.13 പ്രകാരം പൊതുസാപ്പുകളുള്ള കുടിവെള്ളപദ്ധതികളേക്കാൾ സബ്സിഡി നിബന്ധനകൾക്ക് വിധേയമായി കുടുംബങ്ങൾക്ക് ഗാർഹിക കണക്ഷൻ നൽകുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് മുൻഗണന നൽകണം എന്നും, ഗാർഹിക കണക്ഷൻ നൽകുമ്പോൾ ഒരു പ്രദേശത്തെ മുഴുവൻ വീടുകൾക്കും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും അപ്രകാരം ചെയ്യാശേഷം ആ പ്രദേശത്തെ പൊതുസാപ്പുകൾ നിർത്തലാക്കണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയതിനാൽ ഗാർഹിക കണക്ഷൻ പ്രാധാന്യം നൽകി, പഞ്ചായത്തിന് ഉണ്ടാകുന്ന ദൈനംദിന ചെലവുകൾ കുറച്ചുകൊണ്ടുവരേണ്ടതും പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനത്തിന്റെ ചോർച്ച ഒഴിവാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ആയതിനാൽ ഗാർഹിക കണക്ഷൻ പ്രാധാന്യം നൽകി, പഞ്ചായത്തിന് ഉണ്ടാകുന്ന ദൈനംദിന ചെലവുകൾ കുറച്ചുകൊണ്ടുവരേണ്ടതും അതുവഴി തനത് വരുമാനത്തിന്റെ ചോർച്ച ഒഴിവാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. 2015-16-ലെ ആകെ സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റിന്റെ ചെലവിന്റെ 10% എന്ന പരിധിയ്ക്ക് വിധേയമായി റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് വെള്ളക്കരം ഒട്ടുക്കുന്നതിന് വിനിയോഗിക്കാമായിരുന്നു. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം ചെലവഴിക്കാതിരുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുള്ള വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

3-4 ഡയസ് നോൺ ബാധകമായ ദിവസത്തെ ശമ്പളം ജീവനക്കാർ വാങ്ങിയത് തിരികെ

ഈടാക്കണം

2015 സെപ്റ്റംബർ 2-ന് ഏതാനും സംഘടനകൾ ആഹ്വാനം ചെയ്ത പണിമുടക്കിൽ ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജീവനക്കാർ പങ്കെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഹാജർ പുസ്തകം പ്രകാരം എല്ലാ ജീവനക്കാരും പണിമുടക്കിൽ പങ്കെടുത്തതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് 227/2015/പൊതു ഭരണം/25.8.15 പ്രകാരം പ്രസ്തുത ദിവസം പണിമുടക്കിൽ പങ്കെടുത്തവർക്ക് ഡയസ് നോൺ (Dies-non) ബാധകമാക്കിയിട്ടുള്ളതും ആ ദിവസത്തെ ശമ്പളം ഒക്ടോബർ 2015-ലെ ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാൽ ജീവനക്കാരുടെ ഒരു ദിവസത്തെ ശമ്പളം കുറവ് ചെയ്യാതെയാണ് ഒക്ടോബർ മാസത്തെ ശമ്പളം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. (സേവന പുസ്തകങ്ങളിൽ പ്രസ്തുത ദിവസം Dies-non ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.) വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/ തസ്തിക	അടിസ്ഥാന ശമ്പളം	ആകെ ശമ്പളം	ഈടാക്കേണ്ട ശമ്പളം
1	ശ്രീമതി ബി എസ് ശ്രീരേഖ, ഹെഡ് ക്ലർക്ക്	16980/-	31833/-	1061/-
2	ശ്രീമതി രജനി രവീന്ദ്രൻ, അക്കൗണ്ടന്റ്	15780/-	29601/-	987/-
3	ശ്രീ. എം എൻ പ്രദീപ്കുമാർ, സീനിയർ ക്ലർക്ക് (4.9.15-ന് റിലീവ് ചെയ്തു)	1949/-	3659/-	915/-

4	ശ്രീ. എം ആർ റജിലാൽ, സീനിയർ ക്ലർക്ക്	14260/-	26774/-	892/-
5	ശ്രീ. വിനീതകുമാർ വി, സീനിയർ ക്ലർക്ക്	13210/-	24821/-	827/-
6	ശ്രീമതി കെ എ ഹസ്സാ ബീവി, സീനിയർ ക്ലർക്ക്	15228/-	28592/-	953/-
7	ശ്രീ. ജിബി ചാക്കോ, ക്ലർക്ക്	11320/-	21995/-	733/-
8	ശ്രീ. പി അനൂപ്, ക്ലർക്ക്	10210/-	19331/-	644/-
9	ശ്രീമതി എസ് സുജാതാദേവി, ഓഫീസ് അറ്റണ്ടന്റ്	8500/-	16060/-	535/-

പ്രസ്തുത തുക അടിയന്തിരമായി തിരികെ ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതും ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ സേവന പുസ്തകത്തിൽ ഡയസ്-നോൺ സംബന്ധിച്ച് രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3-5 ഔദ്യോഗിക യാത്രയ്ക്ക് വാഹന വാടക നൽകിയതിന് ആധാരമായ രേഖകളില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ശ്രീമതി സോഫിയമ്മ ഔദ്യോഗിക ആവശ്യത്തിനായി തിരുവനന്തപുരത്ത് പോയതിന്റെ വാഹന വാടകയിനത്തിൽ 4800/- രൂപ ശ്രീ. നെബു മാത്യു എന്ന് വ്യക്തിക്ക് ചെക്ക് നം. 63228/26.8.15 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഔദ്യോഗിക ആവശ്യത്തിന്റെ സ്വഭാവം, വാഹനം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തതിന്റെ സാഹചര്യം എന്നിവയ്ക്ക് ആധാരമായ രേഖകൾ ഒന്നും തന്നെ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കൂടാതെ, പ്രസ്തുത തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനവും എടുത്തിട്ടില്ല. മിനിട്ട്സ് ബുക്കിൽ 29.9.15-ലെ III(7)-ാം നമ്പർ ആയി തീരുമാനം ഉണ്ടെങ്കിലും തീരുമാന രജിസ്റ്ററിൽ ആയത് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്, പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26(3) പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ പാസാക്കുന്ന തീരുമാനങ്ങൾ തീരുമാന രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (16/20.10.16) മറുപടിയായി, പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പിലാക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്ന സംയുക്ത കടിവെള്ള പദ്ധതിയ്ക്ക് സ്ഥലം ഏറ്റെടുക്കലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബഹു. ജലവിഭവ വകുപ്പ് മന്ത്രിയെ സന്ദർശിക്കാൻ പോയി എന്ന് അറിയിച്ചു. ആയത് ഓഡിറ്റ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. യാത്രയുടെ അടിയന്തിര സ്വഭാവം വ്യക്തമാക്കുന്ന രേഖകൾ ഒന്നും തന്നെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ വാഹന വാടകയിനത്തിൽ നൽകിയ തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-6 യാത്രാപ്പടി കൈപ്പറ്റിയത് ക്രമവിരുദ്ധം-തുക നിരാകരിക്കുന്നു

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മുൻ പ്രസിഡന്റായിരുന്ന ശ്രീമതി സോഫിയമ്മ തോമസ് ചുവടെ ചേർക്കുന്ന യാത്രകൾക്ക് യാത്രാപ്പടി കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. ഇവയെല്ലാംതന്നെ ഡ്യൂട്ടി പോയിന്റായ ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും മല്ലപ്പള്ളിയിൽ പോയി വന്ന യാത്രകളാണ്. ടി.എ.ബിൽ പ്രകാരം ഈ യാത്രകളുടെ ദൂരം കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 8 കിലോമീറ്ററാണ്. കെ.എസ്.ആർ റൂൾ 57 പ്രകാരം ഡ്യൂട്ടി പോയിന്റിൽ നിന്നും 8 കിലോമീറ്ററിനു പുറത്തുള്ള യാത്ര മാത്രമേ യാത്രാപ്പടിക്കർഹമാവുന്നുള്ളൂ.

ക്രമ നം.	യാത്ര തീയതി	ചെലവ്	TA ബില്ലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ദൂരം	വാങ്ങിയ യാത്രാപ്പടി	യാത്രയുടെ വിവരം
1	09.12.2014	8 km		250	ന്ററോമ്മാവ്-മല്ലപ്പള്ളി

2	31.12.2014	8 km	250	ന്ററോമ്മാവ്- മല്ലപ്പള്ളി
3	05.01.2015	8 km	250	ന്ററോമ്മാവ്- മല്ലപ്പള്ളി
4	23.03.2015	8 km	250	ന്ററോമ്മാവ്- മല്ലപ്പള്ളി
5	21.04.2015	8 km	250	ന്ററോമ്മാവ്- മല്ലപ്പള്ളി
6	22.04.2015	8 km	250	ന്ററോമ്മാവ്- മല്ലപ്പള്ളി
7	10.06.2015	8 km	250	ന്ററോമ്മാവ്- മല്ലപ്പള്ളി
8	29.06.2015	8 km	250	ന്ററോമ്മാവ്- മല്ലപ്പള്ളി
9	11.09.2015	8 km	250	ന്ററോമ്മാവ്- മല്ലപ്പള്ളി
ആകെ			2250	

ഇപ്രകാരം യാത്രപ്പടി ഇനത്തിൽ ചെക്ക് നം. 063639/10.12.15 പ്രകാരം അനർഹമായി കൈപ്പറ്റിയ 2250/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-7 തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയാണ് തെരുവ് വിളക്ക് മെയിന്റനൻസ് (163/16). ഈ പദ്ധതിയ്ക്കായി 99772/- രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ച് വിവിധ വൈദ്യുത ഉപകരണങ്ങൾ യൂണൈറ്റഡ് ഇലക്ട്രിക്കൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, കൊല്ലം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (ഡി.ഡി നം. 385277/25.12.15) പ്രസ്തുത പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഉണ്ടായ അപാകതകളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പദ്ധതി പ്രകാരം സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് ആവശ്യകതാ നിർണ്ണയം നടത്തിയാണെന്ന് സൂചിപ്പിക്കുന്ന രേഖകളില്ല. പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധയിടങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള ട്യൂബുകൾ, ബൾബുകൾ, അവ സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന പോസ്റ്റുകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം ലഭ്യമല്ല. ഓരോ വാർഡുകളിലേക്ക് ആവശ്യമുള്ള വൈദ്യുത ഉപകരണങ്ങളുടെ എണ്ണം ബന്ധപ്പെട്ട മെമ്പർമാരിൽ നിന്നും വാങ്ങാതെയാണ് പദ്ധതി ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കിയിട്ടുള്ളത്.
2. വാങ്ങിയ തെരുവു വിളക്കുകൾ എല്ലാ വാർഡുകളിലും തുല്യമായി വിതരണം ചെയ്തതായി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത സാധനങ്ങൾ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അവ സ്ഥാപിച്ചതായി കെ.എസ്.ഇ.ബി അധികൃതരുടെയോ, അംഗീകൃത കരാറുരാജന്റെയോ, ബന്ധപ്പെട്ട വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെയോ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തുന്നതിനായി ഒരു അംഗീകൃത കരാറുകാരനുമായി പഞ്ചായത്ത് കരാറിലേർപ്പെട്ടിരുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവുവിളക്കുകളുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് കെ.എസ്.ഇ.ബി അധികൃതരിൽ നിന്നും വാങ്ങി ആവശ്യകതയ്ക്ക് അനുസൃതമായി ഇപ്രകാരമുള്ള പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകളുടെ വെളിച്ചത്തിൽ പദ്ധതിയ്ക്ക് ചെലവായ 99772/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-8 യാത്ര നടത്തിയതിന്റെ രേഖയില്ല, യാത്രാബത്ത നൽകിയത് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുൻ സെക്രട്ടറി ശ്രീ. എസ്. രാജഗോപാലിന് പാലക്കാട് നടന്ന പഞ്ചായത്ത് ദിനാഘോഷത്തിൽ പങ്കെടുക്കാൻ പോയി വന്നതിന്റെ (18.2.2015 9 P.M-20.2.15 2 A.M)യാത്രാ ബത്ത ഇനത്തിൽ 1660/- രൂപ ചെക്ക് നം. 63580/30.3.16 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട് ഹാജർ പുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ ടിയാൻ 18.2.2015, 19.2.2015, 20.2.15 എന്നീ ദിവസങ്ങളിൽ ഓഫീസിൽ ഹാജരായതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് ദിനാഘോഷത്തിൽ പങ്കെടുത്തതിന്റെ അറ്റൻഡൻസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (19/20.10.16) തൃപ്തികരമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1660/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-9 എസ്.എസ്.എ പദ്ധതിയ്ക്ക് വർഷാവർഷം തുക നൽകുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് ചുമതല പരിമിതപ്പെടുത്തുന്നു

6 മുതൽ 14 വയസ്സിനിടയിൽ പ്രായമുള്ള എല്ലാ കുട്ടികൾക്കും പ്രാഥമിക വിദ്യാഭ്യാസം ഉറപ്പുവരുത്തുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ ആരംഭിച്ച പദ്ധതിയാണ് സർവ്വ ശിക്ഷാ അഭിയാൻ. എസ്.എസ്.എ-യുടെ ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ തയ്യാറാക്കുന്ന വാർഷിക ബഡ്ജറ്റിൽ നിന്നും അതാത് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിഹിതമായ 35 ശതമാനം തുക വകയിരുത്തിയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത്. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയ്ക്ക് ഓഡിറ്റ് വർഷം 100000/- രൂപ വകയിരുത്തി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ഡി.ഡി നം. 383496/16.9.15-16751/-, ഡി.ഡി നം. 385079/6.1.16-83249/-) എസ്.എസ്.എ ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസറുടെ ബഡ്ജറ്റിന്റെ അഭാവത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നിശ്ചയിച്ചത് എപ്രകാരമാണെന്ന് വ്യക്തമായിട്ടില്ല. നിർബന്ധിത പദ്ധതി എന്ന നിലയിൽ മാത്രം എല്ലാ വർഷവും ഈ പദ്ധതിയ്ക്ക് തുക ഒടുക്കിവരുന്നു എന്നാണ് വ്യക്തമാക്കുന്നത്. വ്യക്തമായ ഒരു കർമ്മ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാതെയാണ് തുക ചെലവഴിക്കുന്നത്. ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സർക്കാർ എൽ.പി, യു.പി വിദ്യാലയങ്ങൾ ഇല്ല. എസ്.എസ്.എ വിഹിതമായി പഞ്ചായത്ത് നൽകുന്ന തുക സ്വകാര്യ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിലേക്കാണ് ചെലവഴിക്കപ്പെടുന്നത്. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയോ ആരോഗ്യ-വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥിരം സമിതിയോ എസ്.എസ്.എ ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് പഞ്ചായത്തിൽ നടത്തുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച് പരിശോധിക്കുന്നില്ല. ഈ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിക്കാതെയാണ് 2016-17-ൽ എസ്.എസ്.എ പദ്ധതിയ്ക്ക് വിഹിതമായി തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതിയ്ക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ (ഏതെല്ലാം ഘടകങ്ങൾക്കാണ് തുക വിനിയോഗിച്ചത്) ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 വിനിയോഗ രേഖയുടെ അഭാവത്തിൽ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 8.6.2015-ലെ സ.ഉ(സാധാ.) 188/2015-ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് സംവിധാനം നവീകരിക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഓരോ പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് യൂണിറ്റിന്റെയും പരിധിയിൽ വരുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ എല്ലാ വർഷവും 10000/- രൂപ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നീക്കിവെയ്ക്കുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ പ്രകാരം ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 10000/- രൂപ ഡി.ഡി നം. 383474/15.9.15 പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകയ്ക്ക് പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് സൂപ്പർവൈസർ യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകണമെന്ന ഉത്തരവിലെ നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല. യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാകുന്നത് വരെ ചെലവഴിച്ച തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-11 പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലല്ലാത്ത വാഹനത്തിന്റെ സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് നൽകിയത്-തുക നിരാകരിക്കുന്നു

കൃഷി ഭവനിലെ ആവശ്യത്തിനായി കൃഷി വകുപ്പിൽ നിന്നും അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള ഹോണ്ട ആക്ടീവ സ്കൂട്ടറിന്റെ സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ 988/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ വാഹനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിരിക്കുന്നത് കൃഷി വകുപ്പിന്റെ പേരിലാണ്. ആയതിന്റെ ഉടമസ്ഥാവകാശം പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറി കിട്ടിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ വാഹനം ഉപയോഗിക്കുമ്പോൾ ഉണ്ടാകുന്ന ദൈനം ദിന ചെലവുകൾ വഹിക്കുന്നതിന് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും അലോട്ട്മെന്റ് നൽകുന്നുണ്ട്. ഇപ്രകാരം സ്വന്തം ഉടമസ്ഥതയിലല്ലാത്ത വാഹനത്തിന്റെ സർവ്വീസ് ചാർജ്ജ് നൽകുന്നതിന് ചെലവഴിച്ച 988/- രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടമായി കണക്കാക്കി നിരാകരിക്കുന്നു (ചെക്ക് നം.108722, തീയതി.31.12.2015)

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്, നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
-ഇല്ല-				

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ഡി.ഡി	തുക	ചെലവഴിച്ച	പൂർത്തീകരിച്ച	ബാക്കി
----------	--------------------	-------	-----	-----------	---------------	--------

ഏജൻസി	നമ്പർ	തുക	വിവരം	തുക
KSEB	ഡി.ഡി നം. 422938 24.3.16	32700/-	32700/-	പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല -

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കൺവീനർ	ബിൽ വാച്ചർ നമ്പർ	തുക	ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി	റിമാർക്സ്
-ഇല്ല-							

4-4 വായ്പ സംബന്ധിച്ച് വിവരങ്ങൾ

(i) വായ്പ/വിനിയോഗം/വീഴ്ചകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം.

ക്രമ നം.	2015-16 ല്ലാലുള്ള വായ്പ	ഉദ്ദേശ്യം	നിശ്ചിത കാലാവധിയിൽ ചെലവഴിച്ച തുക	വിനിയോഗിതയ്ക്കായ അവശേഷിപ്പായ തുക	ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യം നേടിയിട്ടുള്ള സംബന്ധിച്ച വിവരം
-ഇല്ല-					

(ii) വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം.

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./ തീയതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പ തിരിച്ചടവ്	563/2010 തീയതി 22.2.10	4070000/-	4070000/-	868500/-	-	3201500/-

4-5 സ്ഥിരനികേഷനുകൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം 23248/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
-------------------------	------------------------------------	-------	---------------

1999-00 ഖ.നം. 2.5	2003-04 ഖ. 3.3.4	കടവുകളിൽ മണൽ ലേലം ചെയ്ത തുക ലേലക്കാർക്ക് തിരികെ നൽകിയത് സംബന്ധിച്ച്	20.6.16-ലെ കെ.എസ്.എ. പിറ്റിഎ. പി1-642/16 നമ്പർ കത്ത് മുഖേന ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

4-8 ആശുപത്രി വികസന സമിതികളുടെ കണക്കുകൾ

2010-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് പൊതുജനാരോഗ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 9(3)പ്രകാരം പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ആശുപത്രി വികസന ഫണ്ട് വർഷത്തിലൊരിക്കൽ ചാറ്റേർഡ് അക്കൗണ്ടിനെക്കൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ നിലവിലുള്ള ആശുപത്രികളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ആശുപത്രികളുടെ പേര്	മാനേജിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ച വർഷം / തീയതി	വാർഷിക കണക്ക് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചതിന്റെ വിവരം		മുൻ ഓഡിറ്റ് തീയതി	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പുറപ്പെടുവിച്ച വിവരം	ചാറ്റേർഡ് അക്കൗണ്ടന്റ് ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക കണക്കിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
			വർഷം	തീയതി				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	പി.എച്ച്.സി, ആനിക്കാട്	2008/16.8.2008	2010-11 മുതൽ 2014-15 വരെ	11.7.2015	24.5.16	KSA.PTA.P3-600/16/1.6.16	ഇല്ല	-
2	ജി.എ.ഡി, ആനിക്കാട്	2016/30.9.16	-	-	-	-	-	-

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	35223663/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	31043482/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-ഇല്ല-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	237842/-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	219572/-

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക	നഷ്ടമായ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും
--------	---------	--------------------------

നമ്പർ	തുക	ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	45596/-	ശ്രീമതി രാജവല്ലി എൻ എസ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
	70876/-	ശ്രീ. രഘുനാഥൻ എം, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
	116472/-	ശ്രീമതി ബിന്ദു വേലായുധൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ
3-6	2250/-	ശ്രീമതി സോഫിയമ്മ തോമസ്, മുൻ പ്രസിഡന്റ്
3-8	1660/-	ശ്രീ. എസ് രാജഗോപാൽ, സെക്രട്ടറി
3-11	988/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	237842/-	

ക്രമാനുസാരമാക്കാൻ കഴിയുന്ന ഓഡിറ്റ് തടസ്സങ്ങൾ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	5000/-	ശ്രീമതി ലാലി സി, കൃഷി ഓഫീസർ
3-5	4800/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി
3-7	99772/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി
3-9	100000/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി
3-10	10000/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി

സാധൂകരിക്കാവുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
-ഇല്ല-		

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	5000/-	ശ്രീമതി ലാലി സി, കൃഷി ഓഫീസർ
3-5	4800/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി
3-7	99772/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി
3-9	100000/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി
3-10	10000/-	ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	219572/-	

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

-ഇല്ല-

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

-ഇല്ല-

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം

മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി രാജവല്ലി എൻ എസ്, അസിസ്റ്റന്റ്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ,	നെല്ലിക്കുന്നത്, കുറിച്ചിമുട്ടം പി ഒ,

എഞ്ചിനീയർ	അയിരൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പത്തനംതിട്ട 689532
ശ്രീ. രഘുനാഥൻ.എം, എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ചിറക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് (കൊല്ലം ജില്ല)	കള്ളത്തൂർ വീട്, ഏറം, കാരോട്, കൊല്ലം 691579
ശ്രീമതി ബിന്ദു വേലായുധൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ	അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ, കോയിപ്രം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	പ്രസാദം, കവിയൂർ പി ഒ, തിരുവല്ല, പത്തനംതിട്ട ജില്ല
ശ്രീമതി സോഫിയാമ്മ തോമസ്, പ്രസിഡന്റ്	-----	അടിപ്പുഴ വീട്, വായ്പൂർ പി ഒ, മല്ലപ്പള്ളി, പത്തനംതിട്ട ജില്ല
ശ്രീ. വി മുക്തൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ആനിക്കാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	ഏഴോലിയൂർ, മാടപ്പള്ളി പി ഒ, ചങ്ങനാശ്ശേരി 686546

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1998-99	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി2-529/04/7.11.2000
1998-99 (ജ.ആ)	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി4-362/02/13.2.2003
2000-01 (ജ.ആ)	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി4-128/04/14.6.2004
2000-01 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി4-676(എ)/05/10.2.2006
2001-02 (ജ.ആ)	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി4-129/04/4.9.2004
2001-02 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി4-676(ബി)/05/10.2.2006
2002-03	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി5-830/07/19.3.2008
2003-04	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി8-147/10/21.11.2011
2004-05	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി7-802/10/4.10.2011
2005-06	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി7-803/10/4.10.2011

2006-07	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി7-545/11/9.12.2011
2007-08	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി7-559/11/13.12.2011
2008-09 മുതൽ 2011-12 വരെ	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി7-39/13/10.5.2013
2012-13	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി7-1152/14/17.12.2011
2013-14	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി7-558/15/4.7.2015
2014-15	എൽ.എഫ്.പിറ്റി.എ.പി7-597/16/1.6.2016

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി7-1184/16 തീയതി 10.11.2016

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കമ്പ്യൂട്ടർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
പത്തനംതിട്ട

AUDIT CERTIFICATE

No.KSAPTA.P7.1184/16 Dated 10.11.2016

Certified that I have Audited the Annual Financial Statement of Anickadu Grama Panchayat in Pathanamthitta district for the year ended on 31.03.2016 in accordance with section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of Anickadu Grama Panchayat for the year 2015-16 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director
Kerala State Audit Department
Pathanamthitta

2

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം, നിർവ്വഹണാധികാരികൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച പത്രിക

സ്ഥാപനം	ആനിക്കാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
വിസ്തീർണ്ണം	19.04 ച.മീ
ജനസംഖ്യ	14140
വാർഡുകളുടെ എണ്ണം	13
ആകെ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം സ്ഥിരം	11
താൽക്കാലികം	-
കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ	3
ആകെ	14

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ നം	പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
1	ശ്രീ. ജോർജ്ജ് പി മാത്യു	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
2	ശ്രീ. അരുൺ എസ് നായർ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
3	ശ്രീ. ഹരികുമാർ ബി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡണ്ട്

ശ്രീമതി സോഫിയാമ്മ തോമസ്	1.4.2015-29.11.2015
-------------------------	---------------------

ശ്രീ. പിറ്റി ഏബ്രഹാം	30.11.2015-31.3.2016
----------------------	----------------------

സെക്രട്ടറി

ശ്രീ. എസ് രാജഗോപാൽ	1.4.2015 മുതൽ 31.7.2015 FN
ശ്രീമതി ട്രൈലക്ഷ്മി എൻ എ	31.7.2015 AN മുതൽ 7.8.2015 FN വരെ
ശ്രീ. വി മുക്തൻ	7.8.2015 FN മുതൽ 31.3.2016 വരെ

മറ്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

കൃഷി ഓഫീസർ	
ശ്രീമതി ലാലി സി	1.4.2015-31.3.2016
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	
ഡോ. അഞ്ജലി കൃഷ്ണ	1.4.2015-31.3.2016
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	
ഡോ. ബിന്ദു ജോൺ	1.4.2015-31.3.2016
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	
ശ്രീമതി ബിന്ദു വേലായുധൻ	1.4.2015-18.6.2015 FN
ശ്രീമതി എൻ എസ് രാജവല്ലി	18.6.2015-23.11.2015 FN
ശ്രീ. രഘുനാഥൻ എം	23.11.2015-31.3.2016
വില്ലേജ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	
ശ്രീ. ഹാരിസ് പി	1.4.2015-31.3.2016
വെറ്ററിനറി സർജൻ	
ശ്രീമതി ജിജി ജഗന്നാഥൻ	1.4.2015-31.3.2016
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	
ശ്രീമതി രാധാമണി ഡി	1.4.2015-31.12.2015
ശ്രീമതി ജ്യോതി ജയറാം	1.1.2016-31.3.2016

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

പത്തനംതിട്ട