കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2017-18

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
തിരുവനന്തപുരം.

e-mail:lfadtvm@yahoo.in
dotvm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/2548/2018

കേരളാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തിരുവനന്തപുരം.
ഫോൺ 0471-2331231
e-mail- lfadtvm@yahoo.in
dotvm.ksad@kerala.gov.in

തീയതി : 1.2.2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന),
ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം :- ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് -2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ 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 ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 3ലെ 3-3,3-4 എന്നീ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഒപ്പ്
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,തിരുവനന്തപുരം

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/2548/2018

തീയതി 1.2.2019

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2017-18** സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ

ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4) , 1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം1- വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 11.07.2017 മുതൽ 10.11.2018 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് 55 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 53 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

<u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	: ശ്രീ. സാജൻലാൽ.എസ്.ജെ., ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	: 12.11.2018 മുതൽ 21 .11.2018 വരെ

<u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്
ശ്രീ. മനേഷ്.ബി.എച്ച്.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് സലീം.എ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സ്വപ്ന.ആർ.കെ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.വിനോദ്.എസ്.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ശ്രീമതി.ജിജി.എസ്. ഗോപിനാഥ്	ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.അരുൺദേവ്.വി.ആർ.	ഓഡിറ്റർ

നിർവഹണാധികാരികൾ

	പേര്	കാലയളവ്
പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി ഡീന.എസ്	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. പ്രവീൺ.എസ്.	01.04.2017മുതൽ 18.06.2017 വരെ
	ശ്രീ. രാജസേനൻ നായർ.എസ്.	19.06.2017 മുതൽ 23.06.2017 വരെ
	ശ്രീ. ഫൈസൽ.എ.എസ്.	24.06.2017 മുതൽ 12.09.2017 വരെ
	ശ്രീ.പ്രകാശൻ.വി (അസി.സെക്രട്ടറി - അധിക ചുമതല)	13.09.2017 മുതൽ 27.09.2017 വരെ
	ശ്രീ.ഫൈസൽ.എ. എസ് .	28.09.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ	പേര്	മേൽവിലാസം	കാലയളവ്
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. പ്രവീൺ.എസ്.	34/378, ഗവ.ക്വാർട്ടേഴ്സ്. മേലാറന്നൂർ, കരമന.പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം	01.04.2017 മുതൽ 18.06.2017 വരെ
	ശ്രീ. രാജസേനൻ നായർ.എസ്.	തീർത്ഥം, പേരാപ്പ്, വട്ടത്താമര.പി.ഒ., കൊല്ലം 691536	19.06.2017 മുതൽ 23.06.2017 വരെ
	ശ്രീ. ഫൈസൽ.എ.എസ്.	5/313, ഷാലിമാർ, അണ്ടൂർകോണം.പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം	24.06.2017 മുതൽ 12.09.2017 വരെ
	ശ്രീ.പ്രകാശൻ.വി (അസി.സെക്രട്ടറി - അധിക ചുമതല)	ഇടവിളാകത്ത് വീട്, ചിറ്റാറ്റുമുക്ക്.പി.ഒ., കണിയാപുരം, തിരുവനന്തപുരം	13.09.2017 മുതൽ 27.09.2017 വരെ
	ശ്രീ. ഫൈസൽ.എ.എസ്.	5/313, ഷാലിമാർ, അണ്ടൂർകോണം.പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം	28.09.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. പ്രകാശൻ.വി	ഇടവിളാകത്ത് വീട്, ചിറ്റാറ്റുമുക്ക്.പി.ഒ., കണിയാപുരം, തിരുവനന്തപുരം	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി റീന.ഒ.റ്റി.	തോട്ടക്കാട് വീട്, കൃഷ്ണൻകോട്ട പി.ഒ., തൃശ്ശൂർ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ. അനോൾഡ് ദീപക്	ദീപം, 32/871,വെട്ടുകാട്, തിരുവനന്തപുരം	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ. രാജശേഖരൻ.എം	എം.എസ്.ഭവൻ, പയറ്റുവിള.പി.ഒ., ബാലരാമപുരം	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.സുനിൽകുമാർ.എസ്.	എൽ.എസ്.സദനം, ആങ്ങാവിള ജംഗ്ഷൻ, വക്കം.പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ശ്രീമതി ആശാ രാജൻ	റ്റി.സി. 51/1858(12), സ്റ്റേഡിയം റോഡ്, കൊല്ലംകോണം, പാപ്പനംകോട്.പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വി.ഇ.ഒ - I	ശ്രീമതി വീണ.ആർ	വീണാ വിഹാർ,മുടപുരം പി.ഒ, ചിറയിൻകീഴ്, തിരുവനന്തപുരം -695304	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വി.ഇ.ഒ - II	ശ്രീമതി രജിത.റ്റി.	വയലിൽ വീട്, അഞ്ചുതെങ്ങ്.പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം 695101	25.10.2017 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ. അനിൽ കുമാർ.ബി.	നന്ദനം, മയ്യനാട്. പി.ഒ., കൊല്ലം	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ICDS സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി രേഖ.കെ.	കുഴിവിള വീട്, നിയർ അമർ ഹോസ്പിറ്റൽ, ആറ്റിങ്ങൽ.പി.ഒ. തിരുവനന്തപുരം 695101	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
എച്ച്.എം, ഗവ.യു.പി.എസ്. ശാർക്കര	ശ്രീ. ശ്രീകുമാർ.കെ.എസ്.	സായൂജ്യം, പാരിപ്പള്ളി.പി.ഒ., കൊല്ലം	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	ശ്രീമതി രാജലക്ഷ്മി.എസ്.	സായ് കൃഷ്ണ, തേവലപ്പുറം.പി.ഒ., പുത്തൂർ, കൊല്ലം 691507	01.04.2017 മുതൽ 29.11.2017 വരെ
	ശ്രീമതി.സോഫിയ. എസ്.എസ്.	ബിജുഭവൻ, ബാപ്പുജി നഗർ, പോങ്ങുംമൂട്. പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം	30.11.2017 മുതൽ 23.01.2018

			വരെ
	ശ്രീമതി അനിത.ആർ	ദി ഗ്രേസ്, എം.പി.ആർ.എ.എച്ച് - 108 ബി, മാടൻകോയിൽ ലെയിൻ, പരുത്തിപ്പാറ, മുട്ടട.പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം 695025	24.1.2018 മുതൽ 31.3.2018 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീ. ബിജു.വി.ഒ.	ജാനകിരാമം, വട്ടിയൂർകാവ്.പി.ഒ., വി.എ.ആർ.എ.119, തിരുവനന്തപുരം 13	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

സൂചിക

ക്രമ നം	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഭാഗം- **1** പൊതു അവലോകനം	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
	ഭാഗം-**2** വരവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
12	വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിച്ച തുകയുടെ കളക്ഷൻ ചാർജ് ഈടാക്കാത്തത് മൂലം നഷ്ടം.	2-1
13	ഇ ടെണ്ടർ സംവിധാനത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട ടെണ്ടർ ഫാറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.	2-2
14	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	2-3

15	ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല	2-4
16	തൊഴിൽ/സ്ഥാപനനികുതി പൂർണ്ണമായും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-5
17	കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല	2-6
18	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നില്ല	2-7
19	റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുകയോ ലൈസൻസ് എടുക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല	2-8
20	കാലഹരണപ്പെട്ട നിക്ഷേപങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടണം	2-9
21	മാർക്കറ്റ് ലേലം - 10,88,699/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-10
22	മാർക്കറ്റ് ലേലം - കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലെ 22,500/- രൂപ നാളിതുവരെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-11
23	വാടക – 6,616/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-12
24	വാടക കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ 1,02,259/- രൂപ ഈടാക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നു	2-13
25	ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല	2-14
26	പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല	2-15
27	വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ആശുപത്രികൾ - വസ്തുനികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല	2-16
28	ഭവന നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല	2-17
29	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	2-18
	ഭാഗം-**3** ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
30	റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല	3-1
31	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ– സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കണം	3-2

32	വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു	3-3
33	ബജറ്റ് രൂപീകരണം- നടപടിക്രമം പാലിച്ചില്ല	3-4
34	എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ അപാകം - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ കാലതാമസത്തിനും ചെലവ് ശതമാനം കുറയാനും ഇടയാക്കി	3-5
35	പൊതുമരാമത്ത് നടപടിക്രമം പാലിക്കാതെ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത	3-6
36	മൃഗസംരക്ഷണ മേഖലയിലെ പ്രവർത്തനം ആശാവഹമല്ല	3-7
37	മത്സ്യബന്ധനമേഖലയിലെ പ്രശ്നങ്ങൾക്കനുസൃതമായ പ്രവർത്തനങ്ങളില്ല	3-8
38	ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.	3-9
39	പത്താംതരം തുല്യതാ പദ്ധതി 74,500/- രൂപ തടസ്സം	3-10
40	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം സർക്കാർ മാർഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കണം	3-11
41	അംഗൻവാടി കെട്ടിടങ്ങൾ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	3-12
42	തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായും പരിപാലിക്കുന്നില്ല.	3-13
43	ആശ്രയ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച – വിലയിരുത്തൽ സമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം	3-14
44	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ അനർഹർ ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ മുൻഗണനാക്രമം പാലിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല	3-15
45	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ - പണി നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.	3-16

46	ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	3-17
47	മാനദണ്ഡങ്ങളില്ലാതെ കടത്തുസർവീസുകൾ	3-18
	ഭാഗം-4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
48	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
49	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
50	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
51	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
52	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
53	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
54	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-7
55	ചാർജ്/ സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
56	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
57	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

ഭാഗം 1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച തീയതി	ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിച്ചിരുന്ന ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)/ചെലവ്.		യഥാർത്ഥ തുക	കുറവ്	കുറവ് ശതമാനത്തിൽ
2017-18	I(1) / 28.03.2017	വരവ്	193279773.37	81888660.87	111391112.5	57.63
		ചെലവ്	178086000.00	73401686.00	-55515686	
		മിച്ചം	1519377337.37	8486974.87	1510890362.00	

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	19.07.2018	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിന്റെ വിവരം

പ്രത്യേകമായി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് കണക്കുകളെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള സാമ്പത്തിക വിശകലനമാണ് ച്ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.

മുന്നിരിപ്പ്	11622030.87
വരവ്	70266630.00
ആകെ	81888660.87
ചെലവ്	73401686.00
നീക്കിയിരുപ്പ്	8486974.87

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻ വർഷവരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വി.ഫ ജനറൽ	0	14418728	14418728	14418728	0
വി.ഫ എസ്.സി.പി	0	8456109	8456109	8456109	0
മെ.ഫ റോഡ്	0	7049258	7049258	7049258	0
മെ.ഫ റോഡിതരം	0	4592363	4592363	4592363	0
സി.എഫ്.സി	0	5639995	5639995	5639995	0
കെ.എൽ.ജി.എസ് .ഡി.പി	0	64914	64914	64914	0
ടി.എസ്.ബി- തനത് ഫണ്ട്	362517	11092000	11454517	9702891	1751626
ബി.ഫണ്ട്	0	54824720	54824720	54824720	0
എൻ.ആർ.ഇ.ജി. എസ്	73839.69	1646867	1720706.7	1711817	8889.69

എസ്.ബി.റ്റി എസ്.എസ്.എ	630423	23714	654137	-6212	660349
സാക്ഷരത-ഡിസിബി	275	45000	45275	45000	275
കാനറ തനത് ഫണ്ട്	10208163	16930600	27138763	21508703	5630060
ഡിസിബി തനത് ഫണ്ട്	346812.12	33555	380367.12	0	380367.12
എസ്.ബി.ഐ ഇ-പേമെന്റ്	0	51889	51889	0	51889

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയവയുടെ എണ്ണം	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
1	കൃഷി ഓഫീസർ	9	1134352	9	1129452	2	0	99
2	വെറ്റിനറി സർജൻ	8	3575600	8	2049231	3	0	59
3	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	6	2063550	6	1007439	0	0	49
4	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	3	185000	3	183887	0	0	99
5	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	2	415000	2	410387	0	0	99
6	ഫിഷറീസ് ഓഫീസർ	3	335000	2	82179	0	1	25
7	വി.ഇ.ഒ	20	10198947	12	5978947	1	8	59
8	ഐ.സി,ഡി.എസ്	6	4124893	4	3761213	0	2	91
9	സെക്രട്ടറി	22	18265949	17	13321578	0	5	73
10	അസി. എഞ്ചിനീയർ	97	44305038	49	13774447	0	48	31
11	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	10	2938112	6	1948524	0	4	66

12	ഡയറിഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	4	1608000	4	1522000	0	0	95
13	അസി.സെക്രട്ടറി	3	625000	1	375000	0	2	60
	ആകെ	**193**	**89774441**	**123**	**45544284**	**6**	**70**	**51**

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി - വിശദാംശം

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണച്ചെലവുകൾ	73839.69	1646867	1720706.69	1711817	8889.69
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	30407000	30407000	30407000	0
ആകെ	73839.69	32053867	32127706.69	32118817	8889.69

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശം

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	183120	307
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	685900	63
വിധവാ പെൻഷൻ	17179300	1490
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	31592300	2585
വികലാംഗ പെൻഷൻ	4366700	366
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	782400	70

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 12.11.18, 3 PM ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 16497/- രൂപയുടെ നീക്കിയിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

പൊതുഭരണം

1. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തുക വഴി ഭരണഘടനയുടെ ആമുഖത്തിൽ വിഭാവനം ചെയ്യുന്ന

സാമൂഹ്യനീതി, പദവിയിലും അവസരത്തിലുമുള്ള തുല്യത, ഓരോ വ്യക്തിയുടെയും സ്വാഭിമാനം എന്നിവ സേവനപ്രദാന സംവിധാനത്തിൽ ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ സഹായിക്കുന്നു. ഇതിലേയ്ക്കായി സർക്കാർ വിശദമായ മാർഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട് (സ.ഉ(കൈ) 123/09 ത.സ്വ.ഭ.വ തീ.02.07.2009). മാർഗരേഖയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടി ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

a)തപാലുകളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ

സ്വീകരിക്കുന്ന തപാലുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലെ രജിസ്ട്രേഷൻ - വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

തപാൽ നമ്പർ ഓരോ കലണ്ടർ വർഷത്തിലും പുതുതായി ആരംഭിച്ച് വർഷാവസാനം വരെ തുടർച്ചയായിട്ടാണ് ക്രമീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്.

b) കൈപ്പറ്റ് രസീത്

എല്ലാ തപാലുകൾക്കും കൈപ്പറ്റ് രസീത് നൽകുന്നുണ്ട്.

c) ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ സ്വീകരിക്കുന്നതും സേവനം നൽകേണ്ടതുമായ അപേക്ഷകളുടേയും കാര്യത്തിൽ യഥാസമയം സേവനം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി അനുബന്ധം 3 ലെ മാതൃകയിലുള്ള ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡയറി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

d) ഫോറങ്ങളുടെ വിതരണം

സൗജന്യമായും വില ഈടാക്കിയും നൽകുന്ന വിവിധ ഫോറങ്ങൾ ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന്റെ വിശദാംശം അടങ്ങുന്ന ഫോറം വിതരണ രജിസ്റ്റർ (അനുബന്ധം 5) തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

e) രജിസ്ട്രേഷൻ വിതരണ രജിസ്റ്റർ

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സൂപ്പർവൈസർ രജിസ്ട്രേഷൻ വിതരണ രജിസ്റ്ററിൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

f) സേവനങ്ങൾ

ഏഴ് ദിവസത്തിനകം കൈപ്പറ്റാത്ത സേവനങ്ങൾ തപാൽ മാർഗ്ഗം അയയ്ക്കുകയും ഡെസ്പാച്ച് വിവരം ഡയറിയിലെ 8-ാം കോളത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യുന്നില്ല.

g) സൗജന്യമായി വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഫോറങ്ങളുടെ വിവരം ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ എഴുതി പ്രദർശിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

h) സേവനവിവര ബോർഡുകൾ (അനുബന്ധം 7), ഹാജർ ബോർഡ് (അനുബന്ധം 8), ഗ്രാമസഭാ ബോർഡ് (അനുബന്ധം 9), യോഗങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച ബോർഡ് (അനുബന്ധം 10), സർവ്വീസ് സ്റ്റാറ്റസ് ബോർഡ് (അനുബന്ധം 11) എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

i) ടോക്കൺ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	2.11.18	1.10.18 മുതൽ 31.10.18 വരെ	2.11.18
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	23.7.12മുതൽ 2.8.12 വരെ	2007 -08 മുതൽ 2011-12 വരെ	19.09.12

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിച്ച തുകയുടെ കളക്ഷൻ ചാർജ് ഈടാക്കാത്തത് മൂലം നഷ്ടം - രൂ.1269/-

1996 ലെ കേരള ബിൽഡിംഗ് ആന്റ് അദർ കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ സെസ്സ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 3(3) പ്രകാരം കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിനായി പിരിക്കുന്ന തുകയുടെ ഒരു ശതമാനം പിരിച്ചെടുക്കുന്ന അതോറിറ്റിയുടെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടാവുന്നതാണ്. ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നുമായി 1,26,854/- രൂപ ഈടാക്കി കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫയർ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്ക് വരുത്തിയിരുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ഒടുക്കിയ തുക
1	പാലവിള യു.പി സ്കൂൾ കിച്ചന്	654
2	മണ്ണാത്തിമൂല പുതിയറമൂല റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	2578
3	ലക്ഷം വീട് റോഡ് റീട്ടാറിംഗ്	1054
4	ജി.ശങ്കരപിള്ള മെമ്മോറിയൽ ലൈബ്രറി മെയിന്റനൻസ്	1545
5	മേൽ കടയ്ക്കാവൂർ ഗവ.എൽ.പി.എസ് മെയിന്റനൻസ്	3579

6	ആനത്തലവട്ടം യു.പി.എസ് മെയിന്റനൻസ്	1814
7	പെരുമാതുറ സ്കൂൾ കോമ്പൗണ്ട് വാൾ	6532
8	പെരുമാതുറ പൊഴിക്കര റോഡ്	1208
9	പൊട്ടന്റെ മുക്ക് ബസ്സ്റ്റാന്റ് റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	6159
10	കാട്ടുകുളം ഐ.സി.ഡി.എസ് റോഡ് റീടാറിംഗ്	2027
11	ടി.എസ് കനാൽ റോഡ് റീടാറിംഗ്	3430
12	തെക്കേ അരയത്തുരുത്ത് റോഡ് റീടാറിംഗ്	2841
13	ലക്ഷം വീട് റോഡ് റീടാറിംഗ്	1917
14	പടനിലം യു.പി.സ്കൂൾ ടൈൽ	1162
15	കരിച്ചാംപുറം റോഡ് ഡ്രെയിനേജ്	5915
16	ഹനുമാൻകുന്ന് എന്തിക്കാട് പഴച്ചിറ റോഡ്	5693
17	അംഗൻവാടി 42 പുതിയ ബിൽഡിംഗ്	649
18	മരുത്തൂർ ലക്ഷംവീട് റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	1805
19	ഈച്ചക്കൽ എസ്.സി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	7798
20	കടകം കരിഗണ്ടതോപ്പ് റീടാറിംഗ്	3110
21	പൊതിയിൽ ഫുഡ്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	1904
22	അംഗൻവാടി പെയിന്റിംഗ്	1164
23	ഒറ്റപ്ലാമുക്ക് കുഴവയൽ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	2059
24	ലാസ്കു അംഗൻവാടി മെയിന്റനൻസ്	642
25	പുലിയാണിക്കൽ മങ്ങാടം റോഡ്	994

26	ബഡ്സ് സ്കൂൾ കോമ്പൗണ്ട് വാൾ	1011
27	പാനാട്ട് അംഗൻവാടി മുതൽ കുറ്റിമാവിൻമൂട് വരെ ഇപ്രൂവ്മെന്റ്	4287
28	ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ് മെയിന്റനൻസ്	818
29	കാട്ടുമാടം റോഡ് ഇപ്രൂവ്മെന്റ്	6482
30	കുറ്റിയത്തുമുക്ക് റോഡ് ഇപ്രൂവ്മെന്റ്	1517
31	കായൽവാരം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	4229
32	പടനിലം യു.പി സ്കൂൾ മെയിന്റനൻസ്	2414
33	ഫിഷറീസ് ബിൽഡിംഗ് ഇപ്രൂവ്മെന്റ്	724
34	എം.ജി റോഡ് കുടത്തുവിള റോഡ് റീടാറിംഗ്	6197
35	പടിഞ്ഞാടത്തിൽ ഫുഡ്പാത്ത് ഇന്റർലോക്ക്	645
36	അടക്കാനിലം ടെബിൾ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	3376
37	വിളയിലഴികം ഫുഡ്പാത്ത് ഇന്റർലോക്ക്	1733
38	പഴച്ചിറ പാടശേഖരസമിതി ഷെഡ് നിർമ്മാണം	903
39	പടനിലം ഗവ.എൽ.പി.എസ് ഇപ്രൂവ്മെന്റ്	2267
40	പള്ളിക്കാട് പൊഴ്കയിൽ റോഡ് ഇപ്രൂവ്മെന്റ്	2980
41	മഗ്ലാവിൽക്കട ബാലവാടി റോഡ് റീടാറിംഗ്	3138
42	ഈഞ്ചക്കൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	4967
43	മഗ്ലാവിൽക്കട ബാലവാടി റോഡ് ഇപ്രൂവ്മെന്റ്	9770
44	കറിച്ചാമ്പുറം ഡ്രെയിൻ സ്ലാബ് നിർമ്മാണം	1163
ആകെ		**126854**

എന്നാൽ മേൽ പറഞ്ഞ നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 3(3) അനുസരിച്ച് പ്രസ്തുത തുകയിൽനിന്ന് 1,269/- രൂപ കുറച്ച് ബാക്കി വെൽഫയർ ഫണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയാൽ മതിയായിരുന്നു.

കളക്ഷൻ ചാർജ് ഈടാക്കാത്തത് കാരണം പഞ്ചായത്തിന് വരുമാനക്കുറവ് ഉണ്ടാകുന്നത് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഇ ടെണ്ടർ സംവിധാനത്തിൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട ടെണ്ടർ ഫാറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2017-18 വർഷം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറ വിലയായി (ടെണ്ടർ ഫീസ്) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കിയ 57,300/-രൂപ നാളിതുവരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 28.9.13-ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്)318/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ.എം.ഡി, ടെണ്ടർ ഫീസ് എന്നിവ ഓൺലൈൻ ആയി ഒടുക്കുന്നതിന് എൽ.എസ്.ജി.ഡി ജില്ലാ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പേരിൽ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് ഈ അക്കൗണ്ടിൽ ഒടുക്കാനും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. ഇ-ടെണ്ടർ പ്രകാരം ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുക തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം ഡി & ഒ ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ വാർഡ് നം 1,2,3,4,5,10,11,12,13,14,15,17,18,19 എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ 2017-18 ൽ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്, വിലാസം	കെട്ടിട നം	സ്ഥാപനം
1	കെ.മനോഹരൻ, ഗോകുലം, നിലയ്ക്കാമുക്ക്, കടയ്ക്കാവൂർ	I/248A	ഗോകുലം സ്റ്റോർ
2	സുഭാഷ്ചന്ദ്രബാബു, മറുകിൽ ഹൗസ്	II/152	ഫാൻസി സ്റ്റോർ
3	സുമ, വയൽതിട്ട വീട്, മേൽകടയ്ക്കാവൂർ	III/168A	ഫർണ്ണിച്ചർ
4	എസ്.കൃഷ്ണകുമാർ, ചരുവിളാകത്ത് വീട്, ചിറയിൻകീഴ്	IV/169	ഫ്ലവർമിൽ
5	സുനിൽകുമാർ, തോപ്പിൽ വീട്, തെക്കേഅരയത്തുരുത്ത്, ചിറയിൻകീഴ്	IV/484	എസ്.കെ ഓട്ടോ മെഷീൻ സർവ്വീസ് സെന്റർ
6	രഞ്ജു ശ്രീകുമാർ, ശ്രീനിലയം, ശാർക്കര,	IV/152	സിമന്റ് കട്ട നിർമ്മാണം

	ചിറയിൻകീഴ്		
7	രവീന്ദ്രൻ, ആർ.ആർ.നിവാസ്, പണ്ടകശാല, ചിറയിൻകീഴ്	IV/460	ആർ.ആർ. ഷോപ്പ്
8	അനിൽ ഘോഷ്, വില്ലവിള വീട്, അഴൂർ	V/679	സിമന്റ് കച്ചവടം
9	ബിന്ദു ഒ.എസ്, മയൂരം, റെയിൽവേസ്റ്റേഷനു സമീപം, ചിറയിൻകീഴ്	V/39A	സ്റ്റേഷനറികട
10	വിനേന്ദ്രപ്രസാദ്, കടയ്ക്കാവൂർ	V/511	കൂൾബാർ
11	സുരേഷ് ബാബു, അരുൺ നിവാസ്	V/650	സ്റ്റോർ
12	സുമി, മുണ്ടയ്ക്കൽ വിളാകം, ശാർക്കര	V/662A	ബ്യൂട്ടിപാർലർ
13	അംബുജാക്ഷൻ, ആറ്റുവിളമ്പിൽ വീട്	V/69	തുണിക്കട
14	ഗോപകുമാർ, അംബികാലയം, ശാർക്കര	V/553	സ്റ്റോർ
15	രമ്യ, പുരവൂർ	V/571	തയ്യൽക്കട
16	അബ്ദുൾലത്തീഫ്, സുബൈദമൻസിൽ	V/672	-
17	മത്യാസ്, കൊച്ചുവീട്	V/1170A	തയ്യൽ
18	മണികണ്ഠൻ, കൊച്ചുപേരുവിളാകം	V/170	സലൂൺ
19	വി. സജീവ്, ശ്രേയസ്	V/703	-
20	വിൻസെന്റ് പീറ്റർ	XIII/185	കരുപ്പെട്ടി കച്ചവടം
21	സദാനന്ദൻ, പരുത്തിവിളാകം	XIII/8B	-
22	ഉദയകുമാർ, വിശാഖം	XIII/254	-
23	ഉദയകുമാർ, വിശാഖം	XIII/253	-
24	ജെ.സുനിത, മുണ്ടതോപ്പ് വീട്	XIX/171	പച്ചക്കറി
25	അനിൽകുമാർ, തോപ്പുവിളാകം	XIX/176	-
26	ലൈല നാസിറുദ്ദീൻ, പെരുമാതുറ	XII/90	മിഠായി കച്ചവടം
27	എം.എം.കബീർ, ആദബിയ മൻസിൽ	XI/112	റസ്റ്റോറന്റ്
28	അമീനുള്ള ഗ്രഹാംബൽ	XI/75	മെഡിക്കൽസ്
29	സുരിജ, പുത്തൻവീട്	XI/303A	ബേക്കറി
30	അഷിതാ സാംബശിവൻ, ശിവം, വർക്കല	XVIII/40A	ഫാൻസിസ്റ്റോർ
31	സലീംഷാ, എസ്.എസ്.പാരഡൈസ്, വർക്കല	XVIII/80	ഓയിൽ സ്റ്റോക്ക് കട

32	സുദർശനൻ, എസ്.എസ്.നിവാസ്, ആനത്തലവട്ടം	XVIII/231P	പ്രൊവിഷണൽ സ്റ്റോർ
33	അശോകൻ, ഉരുത്തിയിൽ വീട്	XVIII/242	-
34	വിനോദ്, പ്ലാവിളവീട്	XVIII/229	-
35	സുമയ്യ സഫീർ, സുമയ്യ മൻസിൽ	X/216	-
36	ഉമരാജ്, സുമയ്യ മൻസിൽ	X/217	സ്റ്റേഷനറി കട
37	നജീബ്, നജീബ് മൻസിൽ	X/241	-
38	സൈമൺ ജോൺസൺ, അതിർത്തിയിൽ	X/111	-

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി നം 09/13.11.18 ന് ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു.

ഈ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് വരുമാനകുറവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഓഡിറ്റിന് ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു .

2-4 ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് വരവിനത്തിൽ കുറവ് വരുന്നതിന് സാധ്യതയുണ്ട്. ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് പരിധിയിലുള്ള മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകി പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുവരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാൻ ധനകാര്യ സ്ഥിരംസമിതി ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

ഫീൽഡ് വിസിറ്റ് നടത്തി ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ ഓരോ വർഷവും തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ കെട്ടിട നമ്പർ, മാറിയ കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരം, വ്യാപാരം ഉപേക്ഷിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ഒഴിവാക്കൽ ലിസ്റ്റും, പുതിയ കെട്ടിടങ്ങൾ ചേർത്ത് പുതുതായി ചേർക്കൽ ലിസ്റ്റും, വാർഡ് തിരിച്ച് ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കൃത്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആയതു പ്രകാരം ഡിമാന്റ് നിർണ്ണയിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയ്ക്കകത്തെ ഡി &ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ എല്ലാപേരും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 232,233, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അപകടകരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ 1996, കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അപകടകരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ഭേദഗതി ചട്ടങ്ങൾ 2017 എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. അപകടകരവും

അസഹ്യവുമായ വ്യാപരങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് നല്കുകയെന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയായതിനാലും, ഈ ഗണത്തിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ പൊതുജനത്തിന്റെ ജീവനും, സ്വത്തിനും നേരിട്ട് ബാധിക്കുന്നവയായതിനാലും പരമപ്രധാനമായ ഈ സംഗതിയിൽ ഭരണ സമിതിയുടെയും, ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെയും സത്വര ശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടതുണ്ട്.

2-5 തൊഴിൽ/സ്ഥാപനനികുതി പൂർണ്ണമായും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2017-18 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

പേര്	അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം	തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയത്	ഒടുക്കേണ്ടത്	വ്യത്യാസം
ശ്രീജേഷ്.എസ്.കുമാർ അസിസ്റ്റന്റ്, മണപ്പുറം ഫിനാൻസ്	67280	450	600	150
ശ്രീഷ്മ.എസ്.യു സ്റ്റാഫ്, മണപ്പുറം ഫിനാൻസ്	53076	300	450	150
സബിത.എസ് ഹൗസ് കീപ്പിംഗ് മണപ്പുറം ഫിനാൻസ്	76980	600	750	150
അജേഷ്.എ, മാനേജർ കാനറ ബാങ്ക് (പത്രികയിൽ മാസവരുമാനം 46162.48/-രൂപയാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇത് പ്രകാരം അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം 2,76,974/- രൂപ വരും)	276974	750	1250	500
			ആകെ	950/-

തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടച്ചിട്ടില്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങളിൽ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

a) കെ.എസ്.ഇ.ബി

b) കാർത്തിക ക്ലീനിക്ക്

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 15/14.11.2018) നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്. നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204 (ii) ബി പ്രകാരം അറുപത് ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് താമസിച്ചുകൊണ്ട് പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തോ അതിനു വെളിയിലോ ഒരു തൊഴിലിലോ, ജോലിയിലോ ഏർപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതോ അല്ലെങ്കിൽ ബിസിനസ് നടത്തുകയോ ആയതിൽനിന്ന് എന്തെങ്കിലും ആദായം ലഭിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാളും തൊഴിൽ നികുതി നൽകുവാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനാണ്. എന്നാൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തിയിട്ടുള്ള ചുവടെ പറയുന്ന കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	കരാറുകാരന്റെ പേര്	വിലാസം
1	അനൂജ്.എസ്.പി	അശ്വതി, കുറക്കട
2	സുദേവൻ	ലയത്തിൽവീട്, കടയ്ക്കാവൂർ
3	വിജയകുമാർ	മുട്ടകാട് വീട്, ചിറയിൻകീഴ്
4	ജയകുമാർ	രാമച്ചംവിളവീട്, മേൽകടയ്ക്കാവൂർ
5	അപ്പുക്കുട്ടൻ	റോഡരിക്കത്ത് വീട്, വെളിയംകോട്
6	കവിരാജൻ	അശ്വതി, കടയ്ക്കാവൂർ
7	ജോയ് .എസ്.ദാസ്	പുളിമൂട് വീട്, അഴൂർ
8	അൽബർട്ട്	തട്ടാൻവിള വീട്, നാട്ടളം
9	ദിജു	ശ്രീകൃഷ്ണ, ചിറയിൻകീഴ്
10	പ്രജോധനൻ	വിളയിൽ വീട്, പെരുങ്കുഴി
11	വിജയൻ.വി	ചിറ്റഴികം
12	അജീഷ്	സൂര്യനിവാസ്, വർക്കല
13	സുനിൽകുമാർ	അലങ്കാരത്തിൽ , കല്ലമ്പലം
14	അശോകൻ	വിശ്വകമൽ, കടയ്ക്കാവൂർ
15	വിനയാധനൻ	വിനയഭവൻ
16	ലോഹി.വി.എസ്	ഹരിപുരം, കുറക്കട
17	അനിൽകുമാർ	ചാരുവിള വീട്, മേൽകടയ്ക്കാവൂർ

ഈ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 32 / 16.11.18 ന് കരാറുകാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും തുടർ വർഷങ്ങളിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുന്നതിനുള്ള നിർദ്ദേശം നൽകുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ കരാർ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയ കരാറുകാറിൽനിന്നും അവരുടെ ടേൺ ഓവറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തൊഴിൽനികുതി കണക്കാക്കി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നില്ല

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) HEAD ENGINEER. BPL MOBILE CELLULAR LIMITED , Door no 7/404/A1

SL. No	Year	Period	Pro.Tax	LC	ServiceTax	Total Tax
1	2013-2014	Ist Half	10625	532	957	12114
2	2013-2014	IInd Half	10625	531	956	12112
3	2014-2015	Ist Half	10625	532	957	12114
4	2014-2015	IInd Half	10625	531	956	12112
5	2015-2016	Ist Half	10625	532	957	12114
6	2015-2016	IInd Half	10625	531	956	12112
7	2016-2017	Ist Half	10625	532	957	12114
8	2016-2017	IInd Half	10625	531	956	12112
9	2017-2018	Ist Half	10625	532	957	12114
10	2017-2018	IInd Half	10625	531	956	12112
		ആകെ	**106250**	**5315**	**9565**	**121130**

2) BHARATHI CELLULAR LTD, door no 7/404/C

SL. No	Year	Period	Pro.Tax	LC	ServiceTax	TotalTax
1	2013-2014	Ist Half	8100	405	729	9234
2	2013-2014	IInd Half	8100	405	729	9234
3	2014-2015	Ist Half	8100	405	729	9234
4	2014-2015	IInd Half	8100	405	729	9234
5	2015-2016	Ist Half	8100	405	729	9234
6	2015-2016	IInd Half	8100	405	729	9234
7	2016-2017	Ist Half	8100	405	729	9234
8	2016-2017	IInd Half	8100	405	729	9234
9	2017-2018	Ist Half	8100	405	729	9234
10	2017-2018	IInd Half	8100	405	729	9234
		ആകെ	**81000**	**4050**	**7290**	**92340**

3) VELLIVILAKATHUVEEDU, door no 9/28/

SL .No	Year	Period	Pro.Tax	LC	ServiceTax	TotalTax

1	2009-2010	Ist Half	486	25	0	511
2	2009-2010	IInd Half	486	24	0	510
3	2010-2011	Ist Half	486	25	0	511
4	2010-2011	IInd Half	486	24	0	510
5	2011-2012	Ist Half	486	25	0	511
6	2011-2012	IInd Half	486	24	0	510
7	2012-2013	Ist Half	486	25	0	511
8	2012-2013	IInd Half	486	24	0	510
9	2013-2014	Ist Half	1750	88	158	1996
10	2013-2014	IInd Half	1750	87	157	1994
11	2014-2015	Ist Half	1750	88	158	1996
12	2014-2015	IInd Half	1750	87	157	1994
13	2015-2016	Ist Half	1750	88	158	1996
14	2015-2016	IInd Half	1750	87	157	1994
15	2016-2017	Ist Half	1750	88	158	1996
16	2016-2017	IInd Half	1750	87	157	1994
17	2017-2018	Ist Half	1750	88	158	1996
18	2017-2018	IInd Half	1750	87	157	1994
ആകെ			**21388**	**1071**	**1575**	**24034**

ഈ വിവരം കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 13/ 14.11.18 ന് 12.3.18,13.3.18 എന്നീതീയതികളിൽ റവന്യൂറിക്കവറി നോട്ടീസ് അയച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി തുക പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഈ വിഷയത്തിൽ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതും വരുമാന വർദ്ധനവിന് ആവശ്യമായ മേൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-8 റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുകയോ ലൈസൻസ് എടുക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല

1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ മൂന്നാം ചട്ടത്തിന്റെ പട്ടിക ഒന്നിൽ വരുന്നതാണ് റേഷൻ കടകൾ. ഇക്കണോമിക്സ് ആന്റ് സ്റ്റാറ്റിസ്റ്റിക്സ് വകുപ്പിന്റെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റായ www.ecostat.kerala.gov.in പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുള്ള കണക്കുകൾ പ്രകാരം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ 20 റേഷൻകടകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളവരുടെ വിവരം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 43/19.11.18 ന് ഒരു റേഷൻ കട മാത്രമാണ് (മുഹമ്മദ്ഷാ, കൊട്ടത്തിട്ടയിൽ വീട്, പെരുമാതുറ) ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത് എന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു .

ശേഷിക്കുന്ന റേഷൻകടകളിൽ നിന്നും ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ്, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള ക്രിയാത്മകമായ നടപടികൾ ഭരണ സമിതിയുടെയും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും ഭാഗത്തു നിന്നുണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

2-9 കാലഹരണപ്പെട്ട നിക്ഷേപങ്ങൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ കൂട്ടണം

ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B 7, B-18 ഷെഡ്യൂൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ പറയുന്ന തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ ശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

ഇനം (കോഡ്)	2014-15 ബാലൻസ്	2015-16 ബാലൻസ്	2016-17 ബാലൻസ്	2017-18 ബാലൻസ്	റിമാർക്ക്സ്
ബിഡേഴ്സ് സെക്യൂരിറ്റി ഡെപ്പോസിറ്റ് (340100203)	3005	3005	13005 (3005 + 25000 –15000)	13005	2014-15 മുതൽ നിലനിൽക്കുന്ന 3005/- രൂപ 2016-17 ൽ നൽകിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല.
വാടക ഡെപ്പോസിറ്റ് (340200101)	7058	7058	7058	7058	2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഒരേ തുക നില നിൽക്കുന്നു
ലേല ഡെപ്പോസിറ്റ് (340200102)	51250	51250	51250	751250 (51250 + 700000)	2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 51250/- രൂപ നിലനിൽക്കുന്നു
ലൈബ്രറി ഡെപ്പോസിറ്റ് (340200105)	50	250 (50 + 200)	250	250	2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ 50/- രൂപയും 2015-16 മുതൽ 250/- രൂപയും നിലനിൽക്കുന്നു
ഡെപ്പോസിറ്റ് ഹാൾ / ആഡിറ്റോറിയം (340200106)	1000	1000	1000	1000	2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഒരേ തുക നില നിൽക്കുന്നു
കോൺട്രാക്ടേഴ്സ് ഇ.എം.ഡി (340100101)	88278	66433 (88278 – 62510 + 40665)	87433 (66433 – 3000 + 24000)	85433 (87433 -2000)	2014-15 മുതൽ 2017-18 വരെ ഈ ഇനത്തിൽ ആകെ തിരികെ നൽകിയിട്ടുള്ളത് 67510/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ 2014-15 ൽ 88278/- രൂപയാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ എത്ര തുക നില നിൽക്കുന്നു എന്ന് വ്യക്തമല്ല
മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് (340109901)	500	23000 (500 + 92000 – 69500)	23600 (23000 + 600)	28671 (23600 + 5071)	2015-16 മുതൽ ഒരേ തുക നില നിൽക്കുന്നു. 2014-15 ൽ ലഭിച്ച 500/- രൂപ തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല

മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് (460600199)	700	700	700	700	2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ഒരേ തുക നില നിൽക്കുന്നു.

ഈ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 08/12.11.18 ന് മേൽ തുകകൾ യാതൊന്നും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽകൂട്ടിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല എന്നാണ് മറുപടി ലഭിച്ചത്. ഇതിൽ B 18 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള മറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് ഇനത്തിൽ 700/- രൂപ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുള്ളതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം-I ആർട്ടിക്കിൾ 282(1) പ്രകാരം ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകകൾ മൂന്നു വർഷത്തിന്മേൽ ക്ലെയിം ചെയ്യാതെയും, തിരിച്ചു വാങ്ങാതെയും ഉണ്ടായാൽ അവ കാലഹരണപ്പെട്ടതായി കണക്കാക്കാവുന്നതും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയിലും ജനറൽ കമ്മിറ്റിയിലും ഈ വിവരം ബോധ്യപ്പെടുത്തി അത് പഞ്ചായത്തിന്റെ റവന്യൂ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടാവുന്നതുമാണ്.

2-10 മാർക്കറ്റ് ലേലം - 10,88,699/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം വിവിധ ഇനത്തിലായി ലേലം അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതിൽ 10,88,699/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ.

ക്രമ നം	ഇനം	ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തി	ലേല തുക	ഒടുക്കിയ തുക	ഒടുക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	ലക്ഷ്മിപുരം പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റ് ആട്ടിറച്ചി വിൽപന	ശിശുപാലൻ, വയലിൽ വീട്, പണ്ടകശാല, ചിറയിൻകീഴ് (14/3/17 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ II(2)ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ലേലം അംഗീകരിച്ചു നൽകി)	86700	30000	56700
2	പാർവ്വതീപുരം പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീ പിരിവ്	ശിശുപാലൻ, വയലിൽ വീട്, പണ്ടകശാല, ചിറയിൻകീഴ് (2/5/17 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെIV(1)ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു നൽകി)	150000	50000	100000
3	ലക്ഷ്മിപുരം പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീ പിരിവ്	ഷൈജു, ചരിവിള വീട്, പെരുങ്ങുഴി (25/3/17 ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ II(1)ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു നൽകി)	2222999	1291000	931999
		ആകെ	2459699	1371000	1088699

ലേലം സ്ഥിരപ്പെടുത്തി നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 200/- രൂപയുടെ മുദ്രപ്പത്രത്തിൽ കരാർ വയ്ക്കുന്നതിനും ലേലത്തുക മുഴുവനും പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതിനും തുക ഒടുക്കാത്ത പക്ഷം ഇരട്ടി തുകയ്ക്കുള്ള സോൾവൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തഹസിൽദാരിൽ നിന്നും വാങ്ങി 7 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ ഹാജരാക്കുന്നതിനും കരാറുകാരനെ അറിയിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും സോൾവൻസി വാങ്ങിയിട്ടില്ല. ഇതിൽ ലക്ഷ്മിപുരം പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റ് ആട്ടിറച്ചി വിൽപന , പാർവ്വതീപുരം പബ്ലിക്ക് മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീ പിരിവ് ലേല കരാറിൽ യാതൊന്നും രേഖപ്പെടുത്താതെയാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ലേല വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ലേലം താത്ക്കാലികമായി സ്ഥിരപ്പെടുത്തിയാൽ ലേലം കൊണ്ട തുകയുടെ പകുതി ജാമ്യസംഖ്യയായി അപ്പോൾത്തന്നെ അടയ്ക്കണമെന്നും ലേലം സ്ഥിരപ്പെടുത്തി അറിയിപ്പ ലഭിച്ച് 7 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ മുഴുവൻ തുകയും അടയ്ക്കണമെന്നും അല്ലാത്ത പക്ഷം സോൾവൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കണമെന്നും ബാക്കി തുക മെയ് 31, ആഗസ്റ്റ് 31 എന്നീ തീയതികൾക്കു മുമ്പായി അടയ്ക്കേണ്ടതാണെന്നും അല്ലാത്ത പക്ഷം 18% പലിശയും പിഴപ്പലിശയും അടയ്ക്കേണ്ടതാണെന്നുമുള്ള ലേലവ്യവസ്ഥകളൊന്നും തന്നെ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

മേൽ ലേല ഇനത്തിൽ ക്രമ നം 1,2 എന്നീ ഇനങ്ങൾക്ക് ലേലം നൽകിയിട്ടുള്ള വ്യക്തിക്ക് 6.2.2018 ൽ A3-1177/17 പ്രകാരവും ക്രമ നം.3 ൽ ലേലം നൽകിയിട്ടുള്ള വ്യക്തിക്ക് 28.6.18 ന് A3-1177/17 പ്രകാരവും നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക നാളിതുവരെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

ഈ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 11/13.11.18 ന് ഇവർക്കെതിരെ റവന്യ റിക്കവറി നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും സെക്രട്ടറിയും ഈ വിഷയത്തിൽ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

2-11 മാർക്കറ്റ് ലേലം - കുടിശ്ശിക ഇനത്തിലെ 22500/- രൂപ നാളിതുവരെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

എ.എഫ്.എസ് B 15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മാർക്കറ്റ് വരവിനത്തിൽ 22,500/- രൂപ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ ലഭിക്കുവാനുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 11/ 13.11.18 ന് അരിയറിനത്തിലെ 22,500/- രൂപ രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധിച്ച് വിശദാംശം നൽകുന്നതാണെന്നാണ് മറുപടി ലഭിച്ചത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നാളിതുവരെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ലാത്ത മേൽ തുകയെ സംബന്ധിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-12 വാടക – 6616/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ശാർക്കര ഗ്രൗണ്ടിലെ 7-ാം നമ്പർ കടമുറി 2017-18 കാലയളവിലേക്ക് ശ്രീമതി.അംബിക, തൊടിയിൽ

വീട്, ചിറയിൻകീഴ് എന്നയാൾക്ക് 827/- രൂപ പ്രതിമാസ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിരുന്നു.

എന്നാൽ ടിയാൾ 08/2017 മുതൽ 03/2018 വരെയുള്ള വാടകയായ 6616/- രൂപ (827 x 8) നാളിതുവരെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷവും വാടക ഇനത്തിൽ 5516/- രൂപ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുണ്ട് (മുൻ റിപ്പോർട്ടിൽ ഖണ്ഡിക 2-2 ൽ ഇത് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്). 2018-19 സാമ്പത്തിക വർഷവും ഇതേ വ്യക്തിക്കു തന്നെ കടമുറി വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഈ വിഷയതിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 10/13.11.18 ന് 2016-17 കാലയലവിൽ 2,364/- രൂപ ഒടുക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടെന്നും 2017-18 ലെ കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു.

തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-13 വാടക കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ 102259/- രൂപ ഈടാക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നു

എ.എഫ്.എസ് B 15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രാകാരം 1,02,259/- രൂപ വാടക കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാനുണ്ട്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 10/13.11.18 ന് ജീർണ്ണാവസ്ഥയിലായതിനാൽ പൊളിച്ചുനീക്കാൻ തീരുമാനിച്ചിട്ടുള്ള പാർവ്വതീപുരം ഷോപ്പിംഗ് കോപ്ലക്സ്, ലക്ഷ്മീപുരം ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് എന്നീ കെട്ടിടങ്ങളുടെ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഡിമാന്റായി വന്ന തുകയാണ് ഇതിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതെന്നും ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ രേഖാമൂലം ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു. എന്നാൽ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകൾ ഒന്നും തന്നെ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയത്തിൽ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-14 ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല

1999- ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ)ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3(1) പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ മുൻകൂട്ടി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ, ആ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂപ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ യാതൊരു ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനവും സ്ഥാപിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല. ഇത്തരത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ ചട്ടം 5 പ്രകാരം ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷവും രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇതിന് വിരുദ്ധമായി ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനം പരിപാലിക്കുകയോ നടത്തുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരാൾക്കും എതിരെ ആയിരം രൂപ വരെയുള്ള പിഴശിക്ഷയും കുറ്റം തുടരുന്ന ഓരോ ദിവസത്തിനും നൂറ് രൂപാ വരെയാകാവുന്ന അധിക പിഴശിക്ഷയും നൽകി ശിക്ഷിക്കപ്പെടാവുന്നതാണ്.

എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വിദ്യാഭ്യാസാവശ്യം എന്ന ഇനത്തിൽ ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ	ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി	ഡോർനം	ഓണർ നയിം	വിലാസം

നം				
1	50243010004782	5/281/	LATHIKA MURALI	POOVANPARAMBIL HOUSE
	50243010004786	5/282/	LATHIKA MURALI	POOVANPARAMBIL HOUSE
2	50243010005951	5/515/	OMANA	OMANA VILASAM
3	50243010006220	5/576/A	SIVAN KUTTI NAIR	TEMPLE VIEW

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 45 / 19.11.18 ന് ക്രമ നം 1,2 പ്രാകരമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്നും ക്രമ നം 3 പ്രകാരമുള്ള മാസ്റ്റേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും മറുപടി ലഭിച്ചു.

എന്നാൽ പ്രവർത്തനരഹിതമായ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഫീൽഡ് സ്റ്റാഫ് റിപ്പോർട്ട്, അപേക്ഷ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് തുടർ നടപടികൾ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയ്ക്ക് വിടുന്നു.

2-15 പാരാ മെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 270, 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3 എന്നിവ പ്രകാരം ഒരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മുൻകൂട്ടി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ, ആ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഭൂപ്രദേശത്തിനുള്ളിൽ യാതൊരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനവും സ്ഥാപിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല. വകുപ്പ് 270 A, ചട്ടം 8 എന്നിവ പ്രകാരം ഇത് ലംഘിക്കുന്ന ഏതൊരാൾക്കും മേൽ 5,000/- രൂപ വരെ ആകാവുന്ന പിഴശിക്ഷയും കുറ്റം തുടരുന്ന ഒരോ ദിവസത്തിനും 500/- രൂപ വരെ ആകാവുന്ന അധിക പിഴശിക്ഷയും നൽകി ശിക്ഷിക്കപ്പെടാവുന്നതാണ്.

എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ആശുപത്രികൾ എന്ന ഇനത്തിൽ ചുവടെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ബിൽഡിംഗ് ഐ.ഡി	ഡോർ നം	ഓണർ നയിം	വിലാസം
1	50243010006092	5/537/	Satheesh chandran	Kunjuveedu
2	50243010002007	13/431/	RAJENDRAN	MALOD VEED

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 42 / 19.11.18 ന് ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഫീൽഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ റിപ്പോർട്ട് ശേഖരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-16 വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ആശുപത്രികൾ– വസ്തുനികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല

സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ആശുപത്രികൾ എന്നിവയിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കാനുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1) വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ

N. VIDHYADARAN ,KOLLASSERI,door no 4/692/

Year	Period	Pro.Tax	LC	Service Tax	Total Tax
2013-2014	Ist Half	216	11	20	247
2013-2014	IInd Half	216	11	19	246
2014-2015	Ist Half	216	11	20	247
2014-2015	IInd Half	216	11	19	246
2015-2016	Ist Half	216	11	20	247
2015-2016	IInd Half	216	11	19	246
2016-2017	Ist Half	216	11	20	247
2016-2017	IInd Half	216	11	19	246
2017-2018	Ist Half	216	11	20	247
2017-2018	IInd Half	216	11	19	246

SUMATHY, B. S. NIVAS, door no 5/582/

Year	Period	Pro.Tax	LC	Service Tax	Total Tax
2013-2014	Ist Half	95	5	9	109
2013-2014	IInd Half	94	5	9	108
2014-2015	Ist Half	95	5	9	109
2014-2015	IInd Half	94	5	9	108
2015-2016	Ist Half	95	5	9	109
2015-2016	IInd Half	94	5	9	108
2016-2017	Ist Half	95	5	9	109
2016-2017	IInd Half	94	5	9	108

2017-2018	Ist Half	95	5	9	109
2017-2018	IInd Half	94	5	9	108

ALEERABEEVI, VAYAMBUVILAKOM, door no 10/152/

SL. No	Year	Period	Pro.Tax	LC	Service Tax	Total Tax
4	2013-2014	IInd Half	35	2	3	40
5	2014-2015	Ist Half	36	2	4	42
6	2014-2015	IInd Half	35	2	3	40
7	2015-2016	Ist Half	36	2	4	42
8	2015-2016	IInd Half	35	2	3	40
9	2016-2017	Ist Half	36	2	4	42
10	2016-2017	IInd Half	35	2	3	40
11	2017-2018	Ist Half	36	2	4	42
12	2017-2018	IInd Half	35	2	3	40

SASIKUMARAN NAIR, GOPI SADANAM, door no 16/2/

Year	Period	Pro.Tax	LC	Surcharge	Service Tax	Total Tax
2017-2018	Ist Half	93	5	0	9	107
2017-2018	IInd Half	92	5	0	8	105

2) ആശുപത്രി, പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ

S.S.SHINE, SHINENIVAS, door no 6/312/

Year	Period	Pro.Tax	LC	Service Tax	Total Tax
2017-2018	Ist Half	168	9	16	193
2017-2018	IInd Half	168	8	15	191

SUDHAKARAN, THENGARATHUVEEDU, door no 9/166/F

Year	Period	Pro.Tax	LC	Service Tax	Total Tax
2017-2018	Ist Half	171	9	16	196

2017-2018	IInd Half	171	9	15	195

SHAREER M I, door no 10/118/

Year	Period	Pro.Tax	LC	Service Tax	Total Tax
2016-2017	Ist Half	174	9	16	199
2016-2017	IInd Half	173	9	16	198
2017-2018	Ist Half	174	9	16	199
2017-2018	IInd Half	173	9	16	198

ALEERABEEVI, VAYAMBUVILAKOM, door no 10/150/

Year	Period	Pro.Tax	LC	Service Tax	Total Tax
2013-2014	IInd Half	35	2	3	40
2014-2015	Ist Half	36	2	4	42
2014-2015	IInd Half	35	2	3	40
2015-2016	Ist Half	36	2	4	42
2015-2016	IInd Half	35	2	3	40
2016-2017	Ist Half	36	2	4	42
2016-2017	IInd Half	35	2	3	40
2017-2018	Ist Half	36	2	4	42
2017-2018	IInd Half	35	2	3	40

ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 47/19.11.18ന് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി ലഭിച്ചു.

വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-17 ഭവന നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല

സമ്പൂർണ്ണ പാർപ്പിട സുരക്ഷ പദ്ധതി(ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി)യുടെ മാർഗ്ഗരേഖ ഉത്തരവ് നം സ.ഉ151/2017 തീ 31.7.17ൽ ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ ധനസമാഹരണത്തിൽ പൊതുജന പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി ഒരു ഭവനനിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണെന്നും എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനതലത്തിലും ബന്ധപ്പെട്ട അദ്ധ്യക്ഷൻ, സെക്രട്ടറി എന്നിവരുടെ പേരിൽ ജോയിന്റ് അക്കൗണ്ട് ആയി

ഭവനനിധി ആരംഭിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശമുണ്ട്. ഈ നിർദ്ദേശത്തിനനുസൃതമായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നാളിതുവരെ ഭവന നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഭവന നിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

ഓരോ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപന പരിധിയിലും ഉള്ള തൊഴിലാളികൾ, ഉദ്യോഗസ്ഥർ, കച്ചവടക്കാർ, സംരംഭകർ തുടങ്ങി എല്ലാവരിൽ നിന്നും ഒരു ദിവസത്തെവേതനം/വരുമാനം ഭവനനിധിയിലേക്ക് സംഭാവനയായി ശേഖരിക്കാൻ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന് കഴിയണം എന്നാണ് ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ മുകളിൽ പറഞ്ഞ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. സമൂഹത്തിലെ വിവിധ മേഖലയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവർ, സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവർക്ക് ഈ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് സംഭാവന നൽകാവുന്നതാണ്. വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ നേതൃത്വത്തിൽ വേണ്ട രീതിയിൽ പ്രചരണം നടത്തി പരമാവധി ജനങ്ങളിലേക്ക് ഈ പദ്ധതിയെ സംബന്ധിച്ച് വിവരം എത്തിച്ച് സംഭാവനകൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിലേക്കും പഞ്ചായത്ത് അധികാരികളുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-18 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

www.keralataxes.gov.in/kmldealers വെബ്സൈറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ്ഡ് മണി ലെൻഡേഴ്സിൽ (List of Licence holders under Kerala Money Lenders Act 1958 as on 15-May-2014) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അമ്മ ഫിനാൻസിയേഴ്സ്, ശ്രീഭദ്ര ബാങ്ക്സ് എന്നീ രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 12 / 13.11.18 പ്രകാരം രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും 14.11.2018 ൽ A3-8877/18 നോട്ടീസ് നൽകുകയും തുക ഈടാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനം	സാമ്പത്തിക വർഷം	രസീത് നം , തീയതി	തുക
അമ്മ ഫിനാൻസിയേഴ്സ്	2017-18	118070104192, 15.11.18	2500
അമ്മ ഫിനാൻസിയേഴ്സ്	2018-19	118070104193, 15.11.18	2500
ശ്രീഭദ്ര ബാങ്ക്സ്	2017-18	118070104231, 16.11.18	2500
ശ്രീഭദ്ര ബാങ്ക്സ്	2018-19	118070104232, 16.11.18	2500

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല

പതിമൂന്നാം പഞ്ചവൽസര പദ്ധതിയിലെ ആദ്യ വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കൽ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ജി.ഒ

(എം.എസ്) നമ്പർ 72/2017/ ത.സ്വ.ഭ.വ /29-3-2017 ലെ ഖണ്ഡിക 12.10(1) പ്രകാരം ഓരോ തദ്ദേശ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി ഭൂപടവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പദ്ധതിയും തയ്യാറാക്കണം.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 44/ 19.11.18 ന് ഇവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല എന്നാണ് മറുപടി ലഭിച്ചത്.

റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പ്, പ്ലാൻ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി റോഡ് വികസനം റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിർവഹിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-2 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾ– സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കണം

ഒന്നിലധികം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പദ്ധതി വിഹിതം വകയിരുത്തി പ്രോജക്ടുകൾ നിർവഹണം നടത്തുമ്പോൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ വ്യക്തമാക്കി, സർക്കാർ ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട് (G.O(ms).No.72/17/lsgd dtd.29.03.2017 para.6.5, G.O(P).07/2017/fin dtd.23.01.2017) പ്രസ്തുത ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടി ക്രമങ്ങളും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

സർക്കാർ നിർദ്ദേശം	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ നടപടികൾ
1.സംയുക്ത പ്രോജക്ടിൽ പങ്കാളികളാകുന്ന തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകളുടെ വിഭവ സ്രോതസുകൾ സംബന്ധിച്ച പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്	പത്രികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല
2.കരട് പദ്ധതി രേഖ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപ് സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളെക്കുറിച്ച് ചർച്ച ചെയ്യാൻ ജില്ലാതല യോഗം ചേരേണ്ടതാണ്	17-18 ന് യോഗം ചേർന്നതിന്റെ രേഖകളില്ല
3.സംയുക്ത പ്രോജക്ടിൽ പങ്കാളികളാകുന്ന തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ തമ്മിൽ കരാർ ചമക്കേണ്ടതാണ്.	കരാറിൽ ഏർപ്പെടുന്നില്ല.
4.സംയുക്ത പ്രോജക്ടിലെ മുഖ്യ പങ്കാളി വിശദമായ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കണം മറ്റ് പങ്കാളികൾ വിഭവം കൈമാറുന്നതിന് സഹായകമായ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കണം	പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്
5.ഗ്രാമ, ബ്ലോക്ക്,ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾ വിഭവ വിതരണം നടത്തുന്നതും സ്വീകരിക്കുന്നതുമായ പ്രോജക്ടുകളുടെ പട്ടിക തയ്യാറാക്കി പരസ്പരം കൈമാറ്റം ചെയ്യണം	കൈമാറ്റം ചെയ്യുന്നുണ്ട്
6.മുഖ്യപങ്കാളിയായ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് പ്രോജക്ട് നിർവഹണം തൻവർഷം നടത്താൻ കഴിയാത്ത പക്ഷം ഫണ്ട്	തൻവർഷം നടത്താൻ കഴിയാത്ത പക്ഷം ഫണ്ട് തിരികെ നൽകി അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ

തിരികെ നൽകി അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ അപേക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.	സ്പിൽ ഓവർ ഗണത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ അപേക്ഷനൽകിയിട്ടുണ്ട്
7.സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളിൽ ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കണം	ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
8സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് സെപ്റ്റംബർ 30 നകം നിർവഹണം നടത്തുന്ന തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകണം	ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
9.നിർവഹണം ഏറ്റെടുക്കുന്ന തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് മാർച്ച് 31ന് മുൻപ് റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി ചെലവഴിക്കാത്ത/ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയാത്ത തുക അതത് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറണം	ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ക്രമ നം. 1,2,3,7,8,9 എന്നിവയിലെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാൻ വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ഗ്രാന്റിനത്തിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-4 ൽ ചുവടെ പറയുന്ന തുക വർഷങ്ങളായി നിലനിൽക്കുന്നു.

ക്രമ നം	കോഡ് നം (AFS)	ഇനം	31-03-2015 ലെ നീക്കി ബാക്കി	31-03-2016 ലെ നീക്കി ബാക്കി	31-03-2017 ലെ നീക്കി ബാക്കി	31-03-2018 ലെ നീക്കി ബാക്കി
1	320100116	Centrally sponsored scheme - SSA	519774	604148 (519774+ 84374)	630423 (604148+ 26275)	660349 (630423+ 29926)
2	320200309	Literacy scheme grant	0	375	275 (375+95900- 96000)	275

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 41 / 19.11.18 ന് തുകകൾ പ്രത്യേക അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതാണ് എന്നാണ് മറുപടി ലഭിച്ചത്.

ഇത്തരത്തിൽ വിവിധ ഇനങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച തുക ചെലവഴിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-4 ബജറ്റ് രൂപീകരണം- നടപടിക്രമം പാലിച്ചില്ല

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് , വകുപ്പ് 214 ഉപവകുപ്പ് (1) പ്രകാരം സർക്കാർ അതതു സമയം പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങളും നിർണ്ണയിക്കപ്പെടുന്ന ചട്ടങ്ങളും വിധേയമായി വാർഷിക ബജറ്റ് രൂപീകരണത്തിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികളും ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	നടപടിക്രമം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നടപടിക്രമം
1	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രപ്പോസൽ ആവശ്യപ്പെടൽ	2016ഡിസംബർ 15-ന് മുൻപ്	15.02.2017
2	നോൺപ്ലാൻ വരവ് ചെലവുകളുടെ കരട് പ്രൊപ്പോസലുകൾ ഘടകസ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിക്കൽ	2017ജനുവരി 15-ന് മുൻപ്	പ്രൊപ്പോസൽ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
3	ക്രോഡീകരണത്തിനായി വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികൾ ചേരൽ	2017ജനുവരി 25-ന് മുൻപ്	ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി - 22.2.2017
4	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയിൽ പ്രൊപ്പോസൽ വയ്ക്കൽ,ക്രോഡീകരണം	2017ഫെബ്രുവരി 1-ന് മുൻപ്	14.03.2017
5	ബജറ്റ് വർഷത്തേക്കുള്ള വാർഷിക പദ്ധതി അംഗീകാരം	2017ഫെബ്രുവരി 28-ന് മുൻപ്	01.06.2017
6	ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി കരട് ബജറ്റ് നിർമ്മാണം/അംഗീകരിക്കൽ	2017മാർച്ച് 1-ന് മുൻപ്	27.03.2017
7	കരട് ബജറ്റ് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ചേരൽ	2017മാർച്ച് 7-ന് മുൻപ്	28.03.2017
8	അന്തിമ ബജറ്റ് അംഗീകാരത്തിനായി പ്രത്യേക പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി ചേരൽ	2017മാർച്ച് 31-ന് മുൻപ്	28.03.2017

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബജറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനമേധാവികൾ ഒരു വർഷത്തെ കണ്ടിജൻസി ചെലവുകളുടെ ആവശ്യകത പട്ടിക തയ്യാറാക്കി നൽകിയിട്ടില്ല.

3-5 എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിൽ അപാകം - പ്രോജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിൽ കാലതാമസത്തിനും ചെലവ് ശതമാനം കുറയാനും ഇടയാക്കി

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സ്പിൽ ഓവർ ഉൾപ്പെടെ 193 പ്രോജക്ടുകൾക്കാണ് അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫണ്ട് അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള തൻവർഷത്തെ അടങ്കൽ, ചെലവ് വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഫണ്ട്	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	23275983	14418728	62
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി	15666622	8456109	54
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	16379944	5639995	34
ലോക ബാങ്ക് ധനസഹായം	1079916	64914	6
മെ.ഫ റോഡ്	17361034	7049258	40.6
മെ.ഫ റോഡിതരം	6270892	4592363	73

സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിൽ പ്രോജക്ട് രൂപീകരണ പ്രവർത്തനങ്ങളും ഡി.പി.സി അംഗീകാരവും ലഭിച്ചുവെങ്കിലും സമയബന്ധിതമായി പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിൽ വീഴ്ചയുണ്ടായി. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിലെ അപാകമാണ് ഇതിന് കാരണം. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ അധികവും എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവിഷന് വിധേയമാക്കേണ്ടിവന്നു. കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ (പാർട്ട് II) ഖണ്ഡിക 1402 പ്രകാരം മരാമത്തിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റ്, ഡിസൈൻ എന്നിവ തീർച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് മുമ്പായി ശരിയായ ഇൻവെസ്റ്റിഗേഷൻ നടത്താത്തതും ഉചിതമായ ഡാറ്റ കണ്ടെത്തി അവ ക്രോഡീകരിക്കണമെന്ന നിർദ്ദേശം പാലിക്കുന്നതിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയ്ക്ക് വീഴ്ചയുണ്ടായി. പൊതുമരാമത്ത് ഊർജം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെയുംഅതിന്റെ മേൽ നോട്ട ചുമതലയുള്ള വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും സമയബന്ധിതമായ ഇടപ്പെടൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കാത്തതനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച വിവിധ ഗ്രാന്റുകൾ നഷ്ടമാകാൻ ഇടയായിട്ടുണ്ട്. 13 ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിലെ ആദ്യത്തെ വാർഷിക പദ്ധതി തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയിലെ (GO(MS)79/2017,തസ്വഭവ, 3.4.2017) ഖണ്ഡിക 9 പ്രകാരം പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും പ്രസ്തുത നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിക്കും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനുമായില്ല എന്നത് ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

3-6 <u>പൊതുമരാമത്ത് നടപടിക്രമം പാലിക്കാതെ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കി - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യത</u>

എ) <u>പാലവിള യു.പി സ്കൂൾ ക്ലാസ്റൂം ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ</u>

പ്രോജക്ട് നം - 183 / 18
വകയിരുത്തൽ - 215000/- (മെ.ഫ റോഡിതരം)
ചെലവ് - ഇല്ല

2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 1,50,000/- രൂപ മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം

ഉൾപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കിയതാണ് ഈ പ്രോജക്ട്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് 2016-17 ൽ 65,000/- രൂപ അധിക ഫണ്ട് ഉൾപ്പെടുത്തി 2,15,000/- രൂപയ്ക്ക് ടി.എസ് വാങ്ങി, 2017-18 ലും തുടർന്നു വരുന്നു. നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ തുക തയ്യാറാക്കി നൽകിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 28 ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുൻപ് സ്കൂൾ കെട്ടിടത്തിന്റെ വൈദ്യുതീകരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും നിയമാനുസരണ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്നും കൺവീനർ പ്രവൃത്തിയായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടിന് ഗുണഭോക്തൃ സമിതി സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്നും അസി.എഞ്ചിനീയർ അറിയിച്ചു. (എം ബുക്ക്, വാങ്ങിയ സാധനസാമഗ്രികളുടെ ബിൽ/ഇൻവോയിസ് ആകെ ചെലവ് തുക, കണക്കുകൾ അംഗീകരിച്ച മിനിട്സ് എന്നിവ). പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ട നിയമാനുസൃത നടപടികൾ പാലിക്കാതെയും അംഗീകാരം ലഭിക്കാതെയും ഇപ്രകാരം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ബാധ്യതയായിട്ടുണ്ട്.

ബി) <u>കൃഷിഭവൻ വൈദ്യുതീകരണം</u>

പ്രോജക്ട് നം - 147 / 17
അടങ്കൽ തുക - 50,000/- മെ. ഫണ്ട് റോഡിതരം

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം നേടിയ പ്രോജക്ടാണിത്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിന് ടി.എസ് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ചു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം 23 ന് പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തി അംഗീകാരം വാങ്ങിയെങ്കിലും ടെണ്ടർ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് മുമ്പായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതായും സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും ആയതിനാൽ പ്രവൃത്തിയുടെ വേലമൂല്യം നൽകാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചു. സാങ്കേതികാനുമതി ലഭ്യമാക്കാതെയും ടെണ്ടർ നടപടി ക്രമം പാലിക്കാതെയും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ബാധ്യത വർദ്ധിക്കാൻ ഇടയാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഭരണസമിതി ഈ വിഷയത്തിൽ സമഗ്രമായ അന്വേഷണം നടത്തി ബാദ്ധ്യത ഒഴിവാക്കാൻ മേൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-7 <u>മൃഗസംരക്ഷണ മേഖലയിലെ പ്രവർത്തനം ആശാവഹമല്ല</u>

കാലിത്തീറ്റയുടെ വില വർദ്ധനവും തീറ്റപ്പുല്ലിന്റെ ദൗർലഭ്യവും ക്ഷീരവികസന മേഖലയിലെ പ്രശ്നങ്ങളായി സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മൃഗസംരക്ഷണവും ക്ഷീര വികസനവും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, മേഖലയിലെ പ്രശ്നങ്ങളെക്കുറിച്ച് ചർച്ച ചെയ്യുകയോ പരിഹാരം നിർദ്ദേശിക്കുകയോ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടത്തുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

വികസനഫണ്ട് 1,25,000/- രൂപ വകയിരുത്തി 500 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് താറാവുകളെ വിതരണം

ചെയ്യാൻ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്ന പ്രോജക്ടിൽ (താറാവ് കൃഷി പരിപോഷിപ്പിക്കൽ - താറാവ് വളർത്തൽ (വനിത) – SO111/18) 26 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകാനായി 6,500/- രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത് (ചെലവ് 5.2%). സമഗ്ര കന്നുകാലി ഇൻഷ്വറൻസ് (SO153/18) എന്ന പ്രോജക്ടിനായി വകയിരുത്തിയ 88,500/- രൂപയിൽ 5,133/- രൂപ മാത്രമാണ് വിനിയോഗിച്ചത് (ചെലവ് 5.8%). പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിനായുള്ള ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ 61 പേരുണ്ടായിരിക്കെ, മൂന്ന് പേർക്ക് മാത്രം ലിസ്റ്റിൽ നിന്ന് ആനുകൂല്യം നൽകുകയും അതിന് ശേഷം നാലാം വാർഡിന്റെ മാത്രം അഡിഷണൽ ലിസ്റ്റ് (8 ഗുണഭോക്താക്കൾ) തയ്യാറാക്കി മൂന്ന് പേർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഇൻഷ്വറൻസ് പദ്ധതിയിൽ താല്പര്യപ്പെട്ട വന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ കുറവായിരുന്നതുകൊണ്ടാണ് അഡീഷണൽ ലിസ്റ്റ് എടുത്തതെന്നും നാലാം വാർഡുകാർ മാത്രമാണ് അപേക്ഷ നൽകിയതെന്നുമാണ് വെറ്റിനറി സർജന്റെ വിശദീകരണം (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 22/15.11.18). താല്പര്യമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കാനും മേഖലയിലെ പ്രശ്നങ്ങൾ കണ്ടെത്തി അവ പരിഹരിക്കാനാവശ്യമായ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാനും മൃഗസംരക്ഷണ - ക്ഷീരവികസന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്, വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ഭരണസമിതി എന്നിവ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 മത്സ്യബന്ധന മേഖലയിലെ പ്രശ്നങ്ങൾക്കനുസൃതമായ പ്രവർത്തനങ്ങളില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 10 മുതൽ 15 വരെയുള്ള ആറ് വാർഡുകളിലായി വ്യാപിച്ചുകിടക്കുന്നതാണ് പെരുമാതുറ, താഴംപള്ളി, പൂത്തുറ എന്നിവയുൾപ്പെടുന്ന മത്സ്യബന്ധന മേഖല. സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രസ്തുത മേഖലയിലെ ഗുരുതര വിഷയമായി ഉല്പാദനോപാധികളുടെ ക്ഷാമവും പരിഹാരമായി വലവിതരണവും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മത്സ്യബന്ധനം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ചുവടെപ്പറയും പ്രകാരം പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ വച്ചിട്ടുമുണ്ട്.

തീയതി	നിർദ്ദേശം
10.02.2017	ഉന്നത വിദ്യാഭ്യാസത്തിലേർപ്പെടുന്ന മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ലാപ് ടോപ്പ്, തീരദേശ മേഖലകളിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ, പൈപ്പ് കണക്ഷൻ, മത്സ്യതൊഴിലാളി സ്ത്രീകൾക്ക് ചരുവം, 50% സബ്സിഡി നിരക്കിൽ ഐസ് ബോക്സ്
25.02.2017	മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ഫർണിച്ചർ, ലാപ് ടോപ്പ്, പൂത്തുറ ഭാഗത്ത് അംഗൻവാടി
11.05.2017	വള്ളവും വലയും, ഐസ് ബോക്സ്, സുരക്ഷാ ഉപകരണങ്ങൾ

എന്നാൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ നടപ്പാക്കാൻ യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചില്ല.

മത്സ്യതൊഴിലാളി കുടുംബങ്ങൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനായി വികസനഫണ്ട് 2,50,000/-രൂപ വകയിരുത്തി പ്രോജക്ട് (SO192/18) രൂപീകരിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങിയിരുന്നെങ്കിലും നടപ്പാക്കിയില്ല. പ്രസ്തുത പ്രോജക്ട് അടിയന്തിരമായി നടപ്പാക്കുന്നതിന് ഫിഷറീസ് ഓഫീസർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകുന്നതിന് 25.11.2017ലെ വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഭരണസമിതിയോട് ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ നടപ്പാക്കിയ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ മത്സ്യഭവൻ വൈദ്യുതി ചാർജ് അടവാക്കൽ (SOO99/18), മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് (വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്) പഠനോപകരണങ്ങൾ (മേശ,കസേര) (SOO98/18) എന്നിവയാണ്. ആകെ വകയിരുത്തിയിരുന്ന 3,35,000/- രൂപയിൽ 82,179/- രൂപ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചത്. ഗുരുതര പ്രശ്നങ്ങൾ നേരിടുന്ന മേഖലയിലെ ചെലവ് 24.5% മാത്രമാണ്.

മത്സ്യബന്ധന മേഖലയിൽ വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ക്രിയാത്മക ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

3-9 ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറി മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം	:48/18
പേര്	:ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
അടങ്കൽ	:3,50,000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്)
ബിൽ നം, തീയതി	:10/17-18, 12.02.18

a) ഈ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 350000/- രൂപ ഔഷധിക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻവോയിസ് നം 3175, 30.09.2017 പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകളിൽ 3,34,172/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇൻവോയിസ് നം, തീയതി	തുക
90061290, 30.03.18	146683
90062263, 31.03.18	64122
90065398, 29.05.18	30019
90068777, 20.06.18	44593
90075638, 30.07.18	11432
90084847, 9.10.18	37323
ആകെ	**334172**

ബാക്കി 15,828/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മേൽ പ്രോജക്ടിന് ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും എൻ.എ.സി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മേൽ വിഷയത്തിനു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 14 / 14.11.18 ന് 3,34,172/- രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളു എന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകി. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ആവശ്യമാണ്.

3-10 പത്താംതരം തുല്യതാപദ്ധതി-74500/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

Proj 114/18	: പത്താം തരം തുല്യതാപദ്ധതി
അടങ്കൽ	: 74,500/- (വി.ഫ (ജനറൽ)
ചെലവ്	: 74,500/-
ബിൽനം/തീയതി	: 4/17-18, dt.30.1.18
നിർവഹണം	: ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ഗവ.യുപിഎസ്, ചിറയിൻകീഴ്

പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം Course fee, registration fee എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി 1,850/- നിരക്കിൽ ജനറൽ വിഭാഗത്തിലേക്ക് 40 പേർക്ക് 74,000/-, എസ്.സി വിഭാഗത്തിലേക്ക് 10 പേർക്ക് 100/- നിരക്കിൽ 1000/- എന്നിങ്ങനെ ആകെ 75,000/- ജില്ലാ സാക്ഷരതാമിഷന് അക്കൗണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ വഴി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ജില്ലാ സാക്ഷരതാ മിഷന്റെ രസീത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

എത്ര പേർ പരീക്ഷ എഴുതി, എത്ര പേർ പാസ്സായി എന്നത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ/രേഖകൾ, ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 49/20.11.2018) യുടെ മറുപടിയോടൊപ്പം പഠിതാക്കളുടെ ഹാജർരേഖകൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട് എങ്കിലും ആയത് പൂർണമല്ല. പഠിതാക്കൾക്ക് നിലവിൽ പരീക്ഷകൾ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല എന്ന് മറുപടിയിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തിയാകുന്ന മുറക്ക് ജില്ലാ സാക്ഷരതാ മിഷന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കാവുന്നതാണ്.

3-11 <u>പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം സർക്കാർ മാർഗരേഖാ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കണം</u>

പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിനായി പഞ്ചായത്ത് പ്രോജക്റ്റുകൾ രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ട് എങ്കിലും, പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പൂർണമായി പാലിക്കുന്നില്ല. പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുന്നതിനായി ഫലപ്രദമായ മോണിട്ടറിംഗ് സംവിധാനവും നിലവിലില്ല. തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ നേതൃത്വത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണസംവിധാനം സംബന്ധിച്ച് ജി.ഒ(ആർ.ടി)3217/2015/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീ. 29.10.2015 ഉത്തരവ് പ്രകാരം സർക്കാർ വിശദമായ മാർഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

<u>**i)** തീയതികളിൽ പൊരുത്തമില്ല-രജിസ്റ്റർ പരിപാലനം തൃപ്തികരമല്ല</u>

ഹോംകെയർ വിസിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് രജിസ്റ്ററിലെ ഗൃഹസന്ദർശനം നടത്തിയ തീയതികൾ , ഹാജരാക്കിയ ചെലവ് രേഖകളിലെ തീയതികൾ എന്നിവ പൂർണമായും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഉദാ. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സന്ദർശനം നടത്താത്ത 9.8.17, 23.8.17, 14.9.17, 20.9.17, 28.9.17, 11.10.17, 24.10.17, 26.10.17, 27/10/17 മുതലായ തീയതികളിൽ ഡ്രൈവറുടെ ട്രിപ്ഷീറ്റ് രേഖകൾ പ്രകാരം ഹോം വിസിറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള യാത്രകൾ നടത്തിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോ മാസവും 16 സന്ദർശനങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, നവംബർ മാസത്തിന് ശേഷം നടത്തിയിട്ടുള്ള വിസിറ്റുകൾക്ക് ഒന്നിനും വ്യക്തമായി തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. മേൽ ഉത്തരവ് ഖ 2.6.3ൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം ഹോംകെയർ റിപ്പോർട്ട് എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ പരിശോധനക്ക്

ഹാജരാക്കിട്ടില്ല

ii) ഹോംകെയർ റിപ്പോർട്ട് ബുക്ക് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഓരോ ദിവസത്തേയും ഹോംകെയർ നടന്ന് കഴിഞ്ഞാൽ തൊട്ടടുത്ത ദിവസം ഗൃഹസന്ദർശന വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഫോറവും (അനുബന്ധം 3 പ്രകാരമുള്ളത്), ഹോംകെയർ റിപ്പോർട്ട് ബുക്കും പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നഴ്സ് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് സമർപ്പിച്ച് ഒപ്പ് വാങ്ങിക്കേണ്ടതും, അപ്രകാരം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ വിവരങ്ങൾ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും ആണ് (ഖ2.6.3-6) . പ്രസ്തുത സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

iii) മോണിട്ടറിംഗ് കാര്യക്ഷമമല്ല

മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം പ്രോജക്റ്റ് നടത്തിപ്പിനും, പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മേൽ നോട്ടത്തിനുമായി പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് ചെയർമാനും, ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി വൈസ് ചെയർമാനുമായുള്ള പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിക്കേണ്ടതും, രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ യോഗം ചേർന്ന് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തി പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ് (ഖ 2.3). 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷം 10.4.2017, 9.6.2017, 13.9.2017, 10.1.2018 എന്നിങ്ങനെ തീയതികളിൽ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ പങ്കെടുത്തിട്ടില്ല എന്ന് മിനിട്സ് പരിശോധനയിൽ നിന്ന് വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്.

പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർമാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ ഓരോമാസവും അവലോകനയോഗങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതും, ആരോഗ്യവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്റ്റുകൾ മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തുന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്റ്റുകൾ മോണിട്ടറിംഗ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ആണ് (ഖ.2.11)

മേൽ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Proj no.	:3/17-18
നിർവഹണം	: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – പി.എച്ച്.സി
ആകെ അടങ്കൽ	:705160(വി.ഫ.ജനറൽ)
ചെലവ്	:640010
സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി/വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്	: ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യാസ സ്ററാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ആരോഗ്യം

പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാണോ എന്നും, സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പൂർണമായി പാലിക്കുന്നുണ്ടോ എന്നും ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ട ചുമതല ആരോഗ്യവിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്കുണ്ട് . ഈ വിഷയത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതുണ്ട്

3-12 അംഗൻവാടി കെട്ടിടങ്ങൾ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 22.03.2011-ലെ 31055/ഡി.സി.2/2011 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ സുരക്ഷിതത്വ സംവിധാനങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ വർഷവും മേയ് 10-നകം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ എൻജിനീയർ/ഓവർസീയർ വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള എല്ലാ അങ്കണവാടികളും സന്ദർശിക്കേണ്ടതും പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണ്. യാതൊരു കാരണവശാലും സുരക്ഷിതത്വമില്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളിൽ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കാൻ പാടില്ല. മതിയായ സുരക്ഷിതത്വം ഇല്ലാത്തപക്ഷം നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ട പ്രകാരമുള്ള സുരക്ഷിതത്വ സംവിധാനങ്ങൾ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനം/കെട്ടിട ഉടമ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം സുരക്ഷാ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ കഴിയുന്നില്ലെങ്കിൽ സുരക്ഷിതമായ മറ്റൊരു സ്ഥലത്തേക്ക് അങ്കണവാടി മാറ്റി പ്രവർത്തിപ്പിക്കണം. അങ്കണവാടികളുടെ സുരക്ഷ ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തുന്നതിനായി തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷൻ എല്ലാ വർഷത്തെയും മാർച്ച് മാസത്തിന്റെ അവസാനം ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ, അങ്കണവാടി പ്രവർത്തകർ, എൻജിനീയർ/ ഓവർസീയർ എന്നിവരുടെ ഒരു യോഗം വിളിച്ചുചേർത്ത് സ്ഥിതി വിലയിരുത്തേണ്ടതും വ്യക്തവും സമയബന്ധിതവുമായ ആക്ഷൻ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്. മേയ് 30-നകം ഫിറ്റ്നസ് ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുകയും വേണം. 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ മേൽ സർക്കുലർപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 16 / 14.11.18 ന് എ.ഇ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഫിറ്റ്നസ് കാലാകലങ്ങളിൽ പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കാത്തത് ഗുരുതര വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. പഞ്ചായത്ത് ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടേയും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ഈ വിഷയത്തിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

3-13 തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യതയോടെ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജിനത്തിൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം ചുവടെ പറയുന്ന തുകകൾ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്

മാസം	തുക
4/17	155719
5/17	155719
6/17	170006
7/17	170006
8/17	170006
9/17	170006
10/17	170118

11/17	170006
12/17	170006
1/18	170006
2/18	170006
3/18	170006
ആകെ	2011610

തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കെ.എസ്.ഇ.ബി യിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഡിമാന്റ് പ്രകാരമാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മീറ്ററേതര ചാർജിനത്തിൽ പെടുന്ന എൽ.റ്റി 8 (എ) എന്ന താരിഫിലാണ് വൈദ്യുതി ചാർജ് കെ.എസ്.ഇ.ബി ഈടാക്കിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്നത്. കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ B.O.(FTD)No.1043/2017(KSEB/TRAC/Tarrif Revision /2017-18) Tvpm dated 21.04.17 പ്രകാരമുള്ള എൽ.റ്റി 8 (എ) റേറ്റ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഓരോ ഇനത്തിലുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളും അവയുടെ വാട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൻ ദിവസവും 12 മണിക്കൂർ ഉപയോഗിക്കുന്നു എന്ന അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ വാർഡ് തിരിച്ച് തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഓരോന്നും എത്ര വാട്ടാണ് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ 13/09/2017 ലെ streetlight/bills-details/2017-18/103 പ്രകാരം കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ ഡിമാന്റ് പ്രകാരമുള്ള മെർക്കുറി(250 , 125,80 വാട്ടുകൾ), ഓർഡിനറി ബൾബ് (40,60 വാട്ടുകൾ) ഒന്നും തന്നെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ ഡിമാന്റ് കൃത്യമാണോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നതിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/12.11.18 ന് മറുപടി ലഭിച്ചു. സംയുക്ത പരിശോധന പൂർത്തിയാക്കി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കുകയും ഇതനുസരിച്ചാണ് ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്നതെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്. വികസന കാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഇക്കാര്യത്തിൽ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-14 ആശ്രയ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച- വിലയിരുത്തൽസമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടേണ്ടതുണ്ട്

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി ആശ്രയ പദ്ധതിക്കായി 5,00,000/- വികസന ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ള Proj.22/18, സ്പിൽ ഓവർ പദ്ധതി,Proj.16/18 (വി.ഫ.500000) എന്നീ രണ്ട് പ്രോജക്ടുകളും തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ നിരാശ്രയരായ അഗതി കുടുംബങ്ങളെ കണ്ടെത്തുന്നതിനും പുനരധിവസിപ്പിക്കുന്നതിനും സമൂഹത്തിന്റെ പൊതുധാരയിലേക്ക് എത്തിക്കുന്നതിനും ലക്ഷ്യം വച്ച് കുടുംബശ്രീ ആവിഷ്കരിച്ച് തദ്ദേശ സ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ വഴി നടപ്പിലാക്കി വരുന്ന പദ്ധതിയാണിത്. ദാരിദ്ര്യനിർമാർജ്ജന ഉപപദ്ധതിയിൽ അഗതികുടുംബങ്ങൾക്ക് വേണ്ടി

ആശ്രയ എന്ന സ്പഷ്ടമായ പ്രോജക്റ്റ് ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്. ഒരു ആശ്രയ പ്രോജക്റ്റ് രൂപീകരിച്ച് അംഗീകാരം ലഭിച്ച കഴിഞ്ഞാൽ പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നിർബന്ധമായും, സ്പിൽ ഓവറായി പദ്ധതി പ്രവർത്തനം തുടരേണ്ടതാണെന്ന് സർക്കാർ മാർഗരേഖയിൽ (ജി.ഒ(എം.എസ്.72/2017/ത.സ്വ.ഭ.വതീ.29.3.17, അനുബന്ധം4, ഖ. 3.16.3) നിഷ്കർഷിച്ചിരിക്കുന്നുവെങ്കിലും, ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല.

അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളെ ലഭിക്കാത്തതിനാലും, ആശ്രയ രണ്ടാംഘട്ട പ്രോജക്റ്റ് അംഗീകരിച്ച് ലഭ്യമാകാത്തതിനാലും ആണ് ആശ്രയ ഭവനനിർമാണ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിയാത്തത് എന്ന് ഇത് സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.33/16.11.18)ക്ക് മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ആശ്രയ 1-ാംഘട്ടത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സ്വന്തമായി ഭൂമി ഇല്ലാത്തതും, ഭവന നിർമാണത്തിനായി നല്കുന്ന തുക പര്യാപ്തമല്ലാത്തതിനാലും സ്പിൽഓവർ പദ്ധതിയും നടപ്പിലാക്കാൻ സാധിച്ചില്ല എന്ന് മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

നാളിതുവരെ ആശ്രയ പദ്ധതിയിൽ വികസനഫണ്ട് വകയിരുത്തി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ, ചലഞ്ച് ഫണ്ടിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
2011-12	73/12	210000	10000	VEO
2012-13	79/13	100000	ഇല്ല	,,
2013-14	129/14	100000	ഇല്ല	,,
2014-2015	2019/15	100000	ഇല്ല	,,
2016-17	52/17	100000	50000	,,
,,	118/17	500000	ഇല്ല	,,
2017-18	16/18 (spill over)	500000	ഇല്ല	,,
,,	22/18 (new)	500000	ഇല്ല	,,

ചലഞ്ച് ഫണ്ടിനത്തിൽ 5,02,780/- (ഉത്തരവ് നം.389/2014/ത.സ്വ.ഭ.വ, തീ.12.2.2014), 5,02,780/- (ഉത്തരവ് നം.2346/എൽ/2002/കെ.എസ്.എച്ച്.ഒ 4.10.2016) എന്നിങ്ങനെ തുകകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ 10,29,497/- ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിൽ ബാക്കി നില്ക്കുന്നു.

ആശ്രയ പദ്ധതിയുടെ പൊതുനടത്തിപ്പിന്റെ മേൽനോട്ടം വിലയിരുത്തൽ സമിതിയിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. പ്രവർത്തന പുരോഗതി വിലയിരുത്തൽ, പ്രോജക്റ്റിന്റെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിക്കൽ, തുടങ്ങിയ ചുമതലകൾ ഈ വിഷയത്തിൽ മേൽനോട്ട ചുമതലയുള്ള ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റി നിർവഹിച്ചിട്ടില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ

ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഇടപെടൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.

3-15 ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ അനർഹർ ഉൾപ്പെട്ടതിനാൽ മുൻഗണനാക്രമം പാലിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല

അർഹതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾക്ക് വ്യാപകമായ പ്രചരണം നൽകി അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കാൻ കഴിയാത്തതിനാൽ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ അനർഹർ ഉൾപ്പെട്ടകയും, തൻമൂലം മുൻഗണനാക്രമം പാലിക്കാൻ കഴിയാതെയും വന്നിട്ടുണ്ട്. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ്	വിവരങ്ങൾ
പട്ടികജാതിയുവാക്കൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ - (നം.S0019/18) – സ്പിൽഓവർ ആകെ അടങ്കൽ : 550000 (വി.ഫ (SCP) ചെലവ് : 100000 നിർവഹണം : VEO സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റി :ക്ഷേമകാര്യം	2 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 50,000/- വീതം ആനുകൂല്യം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ മുൻഗണനാ ലിസ്റ്റിലെ ക്രമ നം. 1 ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള മഹി, പുതിയാർമൂല, വയൽത്തിട്ട, കടയ്ക്കാവൂർ (വാർഡ്1) എന്നയാൾക്കും, ക്രമ നം 8 ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള പ്രേംകുമാർ, മൂപ്പക്കുടി വീട് (വാർഡ്13) എന്നയാൾക്കുമാണ് നല്കിയിരിക്കുന്നത്.
ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ (ജനറൽ)(SOO26/18) ആകെ അടങ്കൽ : 300000 (വി.ഫ (gen) ചെലവ് : 85000 നിർവഹണം : VEO സ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റി: ക്ഷേമകാര്യം	19/8/17 ജനറൽ കമ്മറ്റിയുടെ I(1)xxxii)-ാം നമ്പർ തീരുമനപ്രകാരം 89 പേരുടെ ഗുണഭോക്തൃപട്ടികയും 139 പേരുടെ സപ്ലിമെന്ററി പട്ടികയും അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 17 പേർക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റിന് ഗുണഭോക്തൃ മുൻഗണന ക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല

ഇപ്രകാരം മുൻഗണന മറികടന്ന് ആനുകൂല്യം നല്കാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.33/16.11.2018) ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അർഹത പ്രകാരമാണ് നല്കിയിരിക്കുന്നതെന്നതിനുള്ള വിശദമായ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മുൻഗണനാക്രമത്തിൽ മാറ്റം വരുത്തിയതിന് ഗ്രാമസഭയുടെ സാധൂരണം ലഭിച്ചത് സംബന്ധിച്ച ഭരണസമിതിതീരുമാനം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വലിയ പട്ടിക തന്നെ തയ്യാറാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും, യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അഭാവത്തിൽ പ്രോജക്റ്റ് പൂർണമായും നടപ്പാക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. ഉദാ. പ്രോജക്റ്റ് നം.S0019/18 വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി) 5,50,000/- വകയിരുത്തിയെങ്കിലും പ്രസ്തുത പ്രോജക്റ്റിന് ആകെ 18.18% ചെലവ് മാത്രമേ നടത്തിയിട്ടുള്ളൂ. ഗ്രാമസഭയിൽ തിരഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ മുൻഗണനാ ലിസ്റ്റിൽ നിലനില്ക്കേ ഫണ്ട് വിനിയോഗം കാര്യക്ഷമമാകാത്ത സാഹചര്യം സംജാതമാകുന്നു. വ്യക്തമായ സാധ്യതാപഠനങ്ങൾ നടത്തി, ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഉപകാര പ്രദമാകുന്ന പ്രോജക്റ്റുകൾ ആവിഷ്കരിക്കുകയും, അർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വ്യക്തമായ പട്ടിക തയ്യാറാക്കി ഫണ്ട് വകയിരുത്തുകയും വഴി ഫണ്ടുകളുടെ കാര്യക്ഷമമായ വിനിയോഗം നടത്താൻ കഴിയും എന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

3-16 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ - പണി നാളിതുവരെ

<u>പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.</u>

സെക്രട്ടറിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ 2017-18 കാലയളവിൽ പ്രോജക്റ്റ് നം 185/17-18 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും 23,22,102/- രൂപ വകയിരുത്തുകയും 23,13,746/- രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാൽ കേവലം 7,09,106/- രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി നടത്തിയ സ്ഥലം	കെ.എസ്.സി.ബി യിൽ അടച്ച തുക	ബിൽ നം./ തീയതി	റിമാർക്സ്
1	ആൽത്തറമൂട്	34000	10/ 19.08.2017	
2	അരയത്തുരുത്തി	91800		
3	കോട്ടപ്പുറം കുന്നുവിള റോഡ്	95524	21/ 20.10.2017	
4	ലസ്കകുന്നിൽ റോഡ്	53600		
5	പണ്ടകശാല	25788		
6	പുളുന്തുരുത്തി	176375		
7	വാർഡ് 3	148275		പൂർത്തീകരിച്ചു
8	1025 മീറ്റർ സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ	115169	32/ 14.02.2018	പൂർത്തീകരിച്ചു
9	വാർഡ് 19	303650		പൂർത്തീകരിച്ചു
10	പണ്ടകശാല	52700	42/ 24.03.2018	
11	1324 മീറ്റർ സ്ട്രീറ്റ്മെയിൻ	142012	47/ 24.03.2018	പൂർത്തീകരിച്ചു
12	കടകം	129200	41/ 22.03.2018	
13	കടകം	218550		
14	വലിയകട	91375		
15	പുതുക്കരി	149950		
16	വാർഡ് 4	75900		
17	വാർഡ് 15 അരയത്തുരുത്തി	282300	53/ 31.03.2018	
18	ശാർക്കര	35700		
19	വാർഡ് 15 അരയത്തുരുത്തി	78200		
20	പണ്ടകശാല	13678		
ആകെ		2313746		

വിഷയത്തിൻമേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 51 ന് ടി പ്രവൃത്തികൾ പൂർണമായിട്ടില്ല എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 16,04,640/- രൂപയുടെ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ടി തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-17 ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ - പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

സെക്രട്ടറിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ 2017-18 കാലയളവിൽ ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് നം 180/17-18 വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2,74,893/- രൂപ വകയിരുത്തുകയും 2,28,743/- രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ്. എന്നാൽ 25,896/- രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി മാത്രമാണ് നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തി നടത്തിയ സ്ഥലം	കെ.എസ്.സി.ബി യിൽ അടച്ച തുക	ബിൽ നം./ തീയതി	റിമാർക്ക്സ്
1	വാർഡ് 3	16909	11/ 19.08.2017	
2	പോസ്റ്റ് നം . PP2/9/1	6946		
3	ആൽത്തറമൂട്	18081		
4	ബീച്ച് റോഡ്	28564		
5	വിവിധ പോസ്റ്റുകൾ (2 എണ്ണം)	8947		
6	ഈഞ്ചക്കൽ	9839	20/ 20.10.2017	
7	പണ്ടകശാല	10744		
8	വാർഡ് 19	8047		പൂർത്തീകരിച്ചു
9	വാർഡ് 3	17849		പൂർത്തീകരിച്ചു
10	പുതുക്കരി	24074	29/ 29.01.2018	
11	കടകം ചന്തിരം	36325	35/ 14.02.2018	
12	വിവിധ പോസ്റ്റുകൾ (1 എണ്ണം)	12760	44/ 24.03.2018	
13	കടകം	29658	56/ 31.03.2018	
ആകെ		228743		

വിഷയത്തിൻമേൽ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 51 ന് പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ പൂർണമായിട്ടില്ല എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന 2,02,847/- രൂപയുടെ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-18 മാനദണ്ഡങ്ങളില്ലാതെ കടത്തുസർവീസുകൾ

ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഏഴ് കടത്തു സർവീസുകളാണ് നിലവിലുള്ളത് (കണ്ണേറ്റ്തോപ്പ് കടവ്, മൂന്നാറ്റ് മുക്ക് കടവ്, പുളിമൂട്ടിൽ കടവ്, ശിങ്കാരത്തോപ്പ് ടി എസ് കനാൽ കടവ്, പുളിന്തുരുത്തി-പെരുമാതുറ കടവ്, താഴംപള്ളി കടവ്, കടകം-മൂന്നാറ്റ്മുക്ക് കടവ്). മേൽപ്പറഞ്ഞ കടവുകൾക്കായി പ്രതിവർഷം വള്ളം വാടക, കടത്തുകാരനുള്ള വേതനം എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ 8,05,808/- രൂപ ചെലവുള്ളതായി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2017-18 ലെ ലഡ്ജർ പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ കണ്ണേറ്റ്തോപ്പ്, മൂന്നാറ്റ് മുക്ക്, പുളിമൂട്ടിൽ, ശിങ്കാരത്തോപ്പ് ടി എസ് കനാൽ, പുളിന്തുരുത്തി-പെരുമാതുറ, താഴംപള്ളി എന്നീ കടത്തുകൾക്കായി 6,33,600/- രൂപയാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. കടകം-മൂന്നാറ്റ്മുക്ക് കടത്തിനായി ശ്രീമതി.കുമാരിയിൽ നിന്ന് വള്ളം വാടകയ്ക്ക് എടുത്തിട്ടുള്ളതായി ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാടക നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇതിൽ നിന്നും ടി കടത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്. കൂടാതെ ടി കടവിലേക്കായി ഫുൾടൈം ഫെറിമാനെ സ്ഥിരമായി നിയമിച്ചിട്ടുള്ളതും തനതുഫണ്ടിൽ നിന്ന് ശമ്പളം നൽകുകയും ചെയ്യുന്നു. ഇതിനുപുറമേ ചെലവിലുള്ള കുറവിൽ നിന്നും കടത്തുകൾ കൃത്യമായി പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്നും വ്യക്തമാണ്.

രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കടത്തുകൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിന് വിവിധ കാലങ്ങളിലായി പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി കടത്തുകാർക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കടത്തുകാരുമായും വള്ളം ഉടമകളുമായുള്ള കരാർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പുതുക്കുന്നതായി കാണുന്നില്ല.

പോർട്ട് ഓഫീസർ നൽകിയിട്ടുള്ള ലൈസൻസ് പ്രകാരം ഓരോവള്ളങ്ങളിൽ കയറ്റാവുന്ന യാത്രക്കാരുടെ എണ്ണവും ഉണ്ടാകേണ്ട ലൈഫ് ജാക്കറ്റുകളുടെയും ലൈഫ്ബോയ്കളുടെയും (lifebouy) എണ്ണം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ നാളിതുവരെ ലൈഫ് ജാക്കറ്റുകളുടെയും ലൈഫ്ബോയ്കളുടെയും ലഭ്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. ഇതിനുപുറമേ വള്ളങ്ങൾക്കും യാത്രികർക്കും ഇൻഷുറൻസ് പരിരക്ഷയുമില്ല.

മേൽപ്പറഞ്ഞ വിഷയങ്ങളിന്മേൽ നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം.55) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതാണ്.

ഗതാഗത സൗകര്യമില്ലാത്ത പ്രദേശങ്ങളെ കൂട്ടിയിണക്കുന്നതിനും സാധാരണക്കാരായ വ്യക്തികളും നിരവധി വിദ്യാർത്ഥികളും ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ മേൽപ്പറഞ്ഞ കടത്തുസർവീസുകൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും ഒപ്പം യാത്രക്കാരുടെ സുരക്ഷയ്ക്ക് മുഖ്യപ്രാധാന്യം നൽകുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയും ഉദ്യോഗസ്ഥരും ജാഗ്രതപുലർത്തേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. ആയതിനാൽ വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേകശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻ വർഷം ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	40800	ജൈവസമൃദ്ധി	40800	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	0	386250	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	386250	0

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാക്കിയുള്ള തുക
KSEB	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ	2313746	709106	1604640
KSEB	ഇലക്ട്രിക്ക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	228743	25896	202847

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
മിത്രം ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ(എം.എസ്) നം83/13/ തസ്വഭവ, തീയതി 11.03.2013	27100000	19500000	2500000	2084846	17000000

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ക്രമ നം	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യാഗപ്പേരും	രസീത് നം / തീയതി
1	2015-16	3-11	9427	ശ്രീമതി.റീന.ഒ.റ്റി എ.ഇ	117070103961, 13.11.17
2	2015-16	3.9	21218	ശ്രീമതി.റീന.ഒ.റ്റി എ.ഇ	87711, 27.5.17 (ട്രഷറി)

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-8 ചാർജ് / സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) *സംക്ഷിപ്ത വിവരം*

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	70266630
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	73401686
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	950
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	0
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1881987

(ബി) *പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം*

ക്രമ നം.	ഖണ്ഡിക	തുക
1	2.5	950

(സി) *ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക*

ഖണ്ഡിക നം	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-10	74500	ശ്രീ.ശ്രീകുമാർ.കെ.എസ്, എച്ച്.എം
3-16	1604640	ശ്രീ.ഫൈസൽ.എ.എസ്, സെക്രട്ടറി
3-17	202847	ശ്രീ.ഫൈസൽ.എ.എസ്, സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല

(ഇ) *നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ*

ഇല്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെകത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം, ഖണ്ഡിക നമ്പർ	റിമാർക്സ്
2000-01	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	2	
2004-05	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	4	
2005-06	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	4	
2006-07	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	1	
2008-09	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	5	
2009-10	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	5	
2010-11	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	4	
2011-12	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	4	
2012-13	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	11	
2013-14	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി. 8/1180 /2018, 4.6.18	16	
2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം.ജി.പി.8/ 1399/2016, 03.08.2016	11	
2015-16	നം.കെ എസ്. എ/ റ്റി. വി. എം/ ജി. പി. 6/2196 /2016, 28.12.2016	11	
2016-17	കെ.എസ്.എ.റ്റി.വി.എം/ജി.പി 8/1615 /2017, 04.08.2017	9	

ഒപ്പ്

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.

edited BL

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ് (4), 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ് 215 ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും തിരുവനന്തപുരം ജില്ലയിലെ ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ചിറയിൻകീഴ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നുവെന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഒപ്പ്

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്.