കേരള സർക്കാർ

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

നെടുമ്പന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2015-16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.
e-mail:doklm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം- പി1 – 1838/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
തീയതി : 28.12.2016

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
നെടുമ്പന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം : നെടുമ്പന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – സംബന്ധിച്ച്.

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം നെടുമ്പന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ 2-7, 3ലെ 3-1 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,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം. കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി 1 –1838/16 തീയതി : 28.12.2016

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ നെടുമ്പന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ നെടുമ്പന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യ പത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 1/04/2015 മുതൽ 31/03/2016 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. 19 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥ	ശ്രീമതി.ഗീത.എം ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	21/11/2016 മുതൽ 29/11/2016 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി.സിന്ധു.ജി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ, (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
	ശ്രീമതി. പത്മകുമാരി. എൽ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി.അമ്പിളി.ജി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി.ജൂഡിറ്റ് വർഗീസ്.എൻ	ഓഡിറ്റർ

ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്		ശ്രീമതി.പ്രസന്ന രാമചന്ദ്രൻ	01.04.16 മുതൽ 31.10.2016 വരെ.
		ശ്രീ.നാസറുദ്ദീൻ	01.11.15 മുതൽ 31.03.2016 വരെ.
സെക്രട്ടറി	:	ശ്രീ.വി.സുരേഷ്	1.04.2015 മുതൽ 30.11.2015 വരെ.
		ശ്രീ.വി.എസ്സ്.ലേഖ, അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി (ഇൻ ചാർജ്)	01.12.15 മുതൽ 18.12.2015 വരെ
		ഷാനവാസ്.എ	19.12.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ			
ഉദ്യോഗപ്പേര്		പേര്	കാലയളവ്

വെറ്റിനറി സർജൻ		ഡോ.സീന	01.04.15 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ		ശ്രീമതി കസ്തൂരി	01.04.15 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വി. ഇ. ഒ		1)ശ്രീ.അനോയ് വി നായർ	01.04.15 മുതൽ 31.12.2015വരെ
		ശ്രീ.രതീഷ് ബാബു. എസ്സ്	1.01.2016മുതൽ 31.03.2016വരെ
		2) ശ്രീമതി.അനിത എം വി	1.04.2015മുതൽ 9.03.16വരെ
		ശ്രീ.സുരാസു മുഹമ്മദ് എച്ച്	10.3.2016മുതൽ 31.03.2016വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് .സൂപ്പർവൈസർ		ശ്രീമതി.ഇന്ദിരാകുമാരി	01.04.15 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം		ഡോ.ഫസലുദ്ദീൻ	01.04.15 മുതൽ 11.02.2016 വരെ.
		ഡോ.സുധാദേവ് ഡി.എസ്സ്	12.02.16 മുതൽ 31.03.2016 വരെ.
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ		ശ്രീ. വി.പ്രകാശ്	01.03.15 മുതൽ 31.03.2016 വരെ.
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ		ഡോ.ശാന്തകുമാർ	01.04.15 മുതൽ

ഹോമിയോ			31.03.2016 വരെ.
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി		ഡോ.ഡാളി എസ്സ്.	01.04.15 മുതൽ 31.03.2016 വരെ.
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ		ശ്രീ.മന്മദൻ പി.സി	01.04.15 മുതൽ 31.03.2016വരെ
അസി സെക്രട്ടറി		ശ്രീമതി.വി.എസ്സ് ലേഖ	1.04./2015മുതൽ 31.03.2016വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1.1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക.	1.2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ 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	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1.10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1.11
	ഭാഗം 2	
12	കടമുറികൾ ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു	2-1
13	മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിവ് – ലേലം നടപടികൾ	2-2
14	മുദ്ര പത്രങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല	2-3
15	സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-4
16	മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	2-5
17	മോട്ടോർ ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	2-6
18	അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച്	2-7
	ഭാഗം 3	
16	സ്മാർട്ട് ക്ലാസ് റൂം – കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വോട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കിയതുമൂലം നഷ്ടം	3-1
17	കമ്പ്യൂട്ടർ, യു.പി.എസ് വാങ്ങൽ-അധികം തുക ചെലവ് ചെയ്തു	3-2
18	സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിയമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തി	3-3
19	ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി- സബ്സിഡി അധികം അനുവദിച്ചു	3-4

20	പാരമ്പര്യമായി ഭൂമി ലഭിക്കാൻ സാദ്ധ്യതയുള്ളവർക്ക് ഭൂമി നൽകി - മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധം	3-5
21	ഐ.എ.വൈ. അധിക ധനസഹായം- വിനിയോഗ വിവരമില്ല	3-6
22	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ-വിനിയോഗ വിവരമില്ല	3-7
23	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകൾ- അപാകതകൾ	3-8
24	ഭൂരഹിതർക്ക് ഭൂമി- സബ്സിഡി അധികരിച്ച് നൽകി	3-9
25	മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി കെട്ടിട നിർമ്മാണം	3-10
26	മരുന്ന് യഥാസമയം ലഭ്യമാകുന്നില്ല	3-11
27	മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല	3-12
28	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ- വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	3-13
29	ഐ.എ.വൈ പദ്ധതി- വിനിയോഗ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല	3-14
30	ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം സജ്ജീകരിക്കാതെ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി.	3-15
31	പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗ്-വിനിയോഗ രേഖകളില്ല	3-16
32	ഐ.കെ.എം. വിഹിതം നൽകിയത്-രേഖകളില്ല	3-17
33	നല്ലില ആശുപത്രി വയറിംഗ്-വിനിയോഗ വിവരങ്ങളില്ല	3-18

34	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കൂട്ടർ – വിനിയോഗവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	319
35	മീഡിയാശ്രീ-വിനിയോഗ വിവരങ്ങളില്ല	3-20
36	ഗുണഭോക്തൃസമിതി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ	3-21
37	കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി	3-22
38	ടാറിംഗ് പ്രവർത്തികൾ-ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-23
	ഭാഗം 4	
39	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4.1
40	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് ൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4.2
41	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4.3
42	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4.4
43	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4.5
44	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4.6
45	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4.7
46	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4.8
47	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4.9
48	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	4.1

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ബഡ്ജററ് 04-03-16 തീയതിയിലെ 5(31) തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബഡ്ജററ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലും ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ അവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര് യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31/07/2016	28/07/2016	ഇല്ല	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ / തീയതി
2015-16	21-11-2016	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പം ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വാർഷിക കണക്ക് - അപാകതകൾ

1.മുൻ വർഷത്തേതുൾപ്പെടെയുള്ള ആസ്തിയുടെ മൂല്യം തിട്ടപ്പെടുത്തി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2.ബജറ്റ് ഫങ്ഷൻ-ഫങ്ഷനറി അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് എന്നതിനാൽ സാംഖ്യ അക്കൗണ്ട്സുമായി തുലനം ചെയ്യാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

3.സംയോജിത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് മറ്റ് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഫണ്ട് ലഭ്യമാക്കിയത് ഡി.ഡി. മുഖേനയാണ്. ആയതിനാൽ വിനിയാഗത്തിന്റെ കണക്കുകൾ സുലേഖയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

5.സെക്രട്ടറി ഒഴികെയുള്ള നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പ്രോജക്ടുകളിൽ നിന്ന്

ഈടാക്കുന്ന വാറ്റ്, ആദായനികുതി, ക്ഷേമനിധി വിഹിതം ഇവ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

6.വസ് തുനികുതി - ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് കണക്കുകൾ രജിസ്റ്ററുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7.മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിവ് - പിരിച്ചെടുക്കാൻ ശേഷിക്കുന്ന തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	39064300.00
വരവ്	73867959.00
ആകെ	112932259.00
ചെലവ്	91040457.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	21891802.00

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	1718483	22313594	24032077	24032077	0	98.09
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	2329709	9686455	12016164	12016164	0	94.68
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	-	7000	7000	7000	0	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1980553	5225790	7206343	7206343	0	80.8
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	682699	2169159	2851858	2851858	0	70.44
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	4712412	14838461	19550873	19550873	0	100
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	7776929	6741609	14518538	14518538	0	92
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	1208	8651617	8652825	8645400	7425	

ബി ഫണ്ട്		47447063	47447063	47447063		

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
142	90059805	117	72355102	20	5	8

5 പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻ വർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 22 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	4298943	4413596	(+)114653	+3%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	994619	1231101	(+)236482	+24%
മറ്റുവരവുകൾ	11413915	14759174	(+)3345259	+29%
ആകെ	16707477	20403871	3696394	+22%

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻ വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	635640	454
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3939240	496
വിധവാ പെൻഷൻ	24310560	2183
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	9208500	1096
വികലാംഗ പെൻഷൻ	8165395	733
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞവർക്കുള്ള	349760	34

അവിവാഹിത പെൻഷൻ		
വിവാഹ ധനസഹായം	690000	23

1-9 ക്യാഷ് വേരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 21/11/2016 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 333356/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികളുടെ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി വരുന്നില്ല. നികുതി പിരിവ് ഉർജ്ജിതമാക്കാനുള്ള ശ്രമങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീസ് വരവ് പിരിച്ചെടുക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ കാര്യക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല. സിഎച്ച്സി, പി.എച്ച്.സി എന്നിവയിൽ മരുന്നുകൾ യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കുന്നില്ല. വൗച്ചറുകളോടൊപ്പം വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം, കൈപ്പറ്റ് രസീത് എന്നിവ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	18/11/2016	10/16	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	06-11-2012 -21/11/2012	2007-08മുതൽ 2011-12വരെ	LBA(HQ)VI/8A-1906/192dtd 30-0-201

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 കടമുറികൾ ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു

നെടുമ്പന പഞ്ചായത്തിലെ കടമുറികളുടെ വാടക രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ

പറയുന്ന പുതിയ കടമുറികൾ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നതായി കണ്ടു.

1	കടമുറിനം-5
2	കടമുറിനം-8
3	കടമുറിനം-9
4	കടമുറിനം-10
5	കടമുറിനം-11

മേൽ കടമുറികൾ ഒഴിഞ്ഞു കിടക്കുന്നതിന്റെയും വാടകയ്ക്ക് നൽകാത്തതിന്റെയും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (എൻക്വയറിനം-5/22/11/16)ന് 5-ാംനമ്പർ കടമുറി വാടക രഹിതമായി നീതി മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറിന് നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കി കടമുറികൾ എല്ലാ വർഷവും ലേലം ചെയ്യുന്നുവെങ്കിലും ആരും ലേലം കൊള്ളാൻ തയ്യാറാകുന്നില്ല എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകാനുള്ള ഊർജ്ജിത നടപടികൾ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

2-2 മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിവ്-ലേലം നടപടികൾ

നെടുമ്പന പഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 വർഷം മാർക്കറ്റ് ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിവ് 23-03-15-ൽ നൗഷാദ് നവാസ് എന്നയാൾ 1,00,000/-രൂപക്ക് ലേലം കൊണ്ടിട്ടുണ്ട്. 10-04-15-ൽ 50,000/-രൂപ അടവാക്കി. 10-04-15-ലെ എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം ബാക്കി 50,000/-രൂപ 60 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ അടവാക്കണമെന്നും അല്ലെങ്കിൽ ടി തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടി പുനർലേലം നടത്തുമെന്നും സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതുപ്രകാരം 27-7-15ലാണ് പുനർലേലം നടത്തിയത്. ലേലം കൂട്ടി വിളിക്കാൻ ആളില്ലാത്തതിനാൽ 10-8-15-ൽ പുനർലേലം നടത്തിയെങ്കിലും ആരും പങ്കെടുത്തില്ല. 15-09-15-ൽ ഗേറ്റ് ഫീസ് പിരിവ് ടെണ്ടർ ചെയ്യുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർക്ക് കത്തെഴുതിയതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി, താത്കാലികമായി ലേലം ഉറപ്പിച്ച് സർക്കാരിന്റെ അംഗീകാരം വാങ്ങാൻ അനുമതി നൽകി. എന്നാൽ മേൽ സാമ്പത്തിക വർഷം ഈ ഇനത്തിൽ പിന്നീട് വരവ് വന്നിട്ടില്ല. ഫീസ് പിരിക്കാൻ പകരം സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തിയതിന്റെ വിശദാംശം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറിനം-2/23/11/2016) പുനർലേലം നടത്തിയത് പരാജയപ്പെട്ടുവെന്നും തെരഞ്ഞെടുപ്പ് ചട്ടം നിലവിൽ വന്നതിനാൽ നടപടികൾ തടസ്സപ്പെടുകയും ചെയ്തുവെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. താത്കാലിക ലേലം ഉറപ്പിച്ച് നൽകാതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 മുദ്രപത്രങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന കടമുറികൾ വാടകക്ക് എടുത്ത കരാറുകാർ ഉയർന്ന നിരക്കിലുള്ള മുദ്രപത്രങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ

ചുവടെചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	വാടകക്കാരൻെറ പേര്	കടമുറി നം	വാടക
1	മുരളീധരൻ	1(പുതിയത്)	492
2	ഉദയൻ	2(പുതിയത്)	466
3	എൻ.സന്തോഷ്	12(പുതിയത്)	1320

നെടുമ്പന പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ 18-5-15ലെ എ6-1291/14നം. കത്തിൽ സർക്കാരിന്റെ 22/4/15ലെ 66/2015/ടി.ഡി.നം ഉത്തരവിനാൽ 1/5/15 മുതൽ എല്ലാ കരാറുകളുടെയും മുദ്രപത്രവില 500/-രൂപയായി ഉയർത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും, ടിസാഹചര്യത്തിൽ നിലവിൽ 100/-രൂപക്കുള്ള കരാർപത്രം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളവർ ബാക്കി തുകക്കുള്ള മുദ്രപത്രം സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണെന്നും കാണിച്ച് വാടകക്കാർക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി വിഷയത്തിൻ മേൽ സ്വീകരിച്ച നടപടികളെക്കുറിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിനം-6/24/11/2016 ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. തുടർ നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കുറഞ്ഞ വിലയ്ക്കുള്ള മുദ്രപത്രം വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ സംസ്ഥാന സർക്കാരിനുണ്ടായ നഷ്ടം നികത്തേണ്ടതുമാണ്.

2-4 സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പോപ്പുലർ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് 2015-16ലെ രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലും സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കാത്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറിനം-14/ 26/11/2016) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ലാതെ യന്ത്ര വൽകൃത വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

2015-16 ലൈസൻസിനായി സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയോടൊപ്പം കാലാവധി പൂർത്തീകരിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റും മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇവ ഇല്ലാതെ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വ്യക്തിയുടെ പേര്	വ്യവസായം
1	എം.സീനത്ത്, പുത്തൻപെരയിൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, നെടുമ്പന	ഇൻഡസ്ട്രീസ്

2	മത്തായി, ബിൻസിവില്ല, മീയണ്ണൂർ	റൈസ് മിൽ
3	പ്രദീപ്കുമാർ, പന്നപ്ലാവിലവീട്, അയത്തിൽവീട്	ഫർണീച്ചർ കട

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സർട്ടിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 മോട്ടോർഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

2015-16-ലെ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് മോട്ടോർ ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചതായി കാണുന്നു. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വ്യക്തിയുടെ പേര്	വാർഡ്നം./ കെട്ടിട നം.	വ്യവസായം/ ഉപയോഗിച്ച യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിരശക്തി	ഈടാക്കിയ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ടി-യിരുന്ന നികുതി	കുറവ്
1	ജി.മത്തായി	23/409	കാഷ്യൂപാക്കിങ്/ 1എച്ച്.പി	ഇല്ല	50	50
2	നൗഷാദ്	23/376	നിർമ്മാണവും ബേക്കറി സാധനങ്ങൾ വിൽപ്പനയും /1എച്ച്.പി	ഇല്ല	50	50
3	ഷംജാദ്	11/782	ആക്രി സാധനങ്ങൾ സംഭരിച്ച് വിൽപ്പന/ 3 എച്ച്.പി	ഇല്ല	50	50
4	ജാസ്മിൻ	14/109	പേപ്പർ ബാഗ്	ഇല്ല	50	50

			നിർമാണം/ 3 എച്ച്.പി			
5	നാസിം	13/922	ഫിദ കാഷ്യൂ ഫാക്ടറി (38എച്ച്.പി)	200	400	200
6	സുശീലൻ	5/408	കാർപ്പെന്ററി വർക്സ്	ഇല്ല	50	50
7	മുനിറുദ്ദീൻ	14/909	കാഷ്യൂ ഫാക്ടറി	200	400	200
8	അബ്ദുൾ റഹ്മാൻകുഞ്ഞ്		ചാങ്ങയിൽ ഹോളോ ബ്രിക്സ്	ഇല്ല	100	100
9	എം.സീനത്ത്		പുത്തൻപുരയിൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്/ 120എച്ച്.പി	1000	2000	1000
10	ജ്യോതിധരൻ പിള്ള	18/737	കാഷ്യൂ തരം തിരിക്കൽ	ഇല്ല	50	50
11	ജമീലാബീവി		ഹോളോബ്രിക്സ്/ 12എച്ച്.പി	100	200	100
12	സന്തോഷ് കുമാർ	20/715	കാഷ്യൂ പ്രോസസ്സിങ്/ 25എച്ച്.പി	100	300	200
13	ലതഹെൻട്രി		ഹെൻട്രീസ് ഫാം/ 2എച്ച്.പി	ഇല്ല	50	50
14	രാജീവൻനായർ		ലക്ഷ്മി ഗ്രാനൈറ്റ് & മെറ്റൽ/ 55 എച്ച്.പി	500	1000	500

ആകെ നഷ്ടം വന്ന 2650/-രൂപ വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി തനതു ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

2-7 അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 235AA(1) പ്രകാരം ഏതെങ്കിലും ആൾ ഏതെങ്കിലും കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കുകയോ പുനർ നിർമ്മിക്കുകയോ അത് 203(2) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയോ ഇതിൽ ഏതാണോ ആദ്യം വരുന്നത് ആ തീയതി മുതൽ ആ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുന്ന തീയതി വരെ, പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമായി നിർമ്മിച്ചതായിരുന്നെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടി വരുമായിരുന്ന വസ്തു നികുതിയും അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും ചേർന്നുള്ള തുക അനധികൃത കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതിയായി നല്കാൻ അയാൾ ബാദ്ധ്യസ്ഥനായിരിക്കുമെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. 235AA(3)ൽ നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിക്കപ്പെട്ട കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വസ്തുവിന്റെ സർവ്വേ നം., വസ്തു ഉടമയുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ, കെട്ടിടത്തിന് നല്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക നംപർ(U.A.no., വർഷം സഹിതം) നല്കി കെട്ടിടത്തിന് ചുമത്തിയതും ഈടാക്കിയതുമായ വസ്തു നികുതി വിവരങ്ങൾ വാർഡുകൾ തിരിച്ച് സെക്രട്ടറി പരിപാലിച്ച് പോരേണ്ടതാണെന്നും, ഈ നംപർ 235AA പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി മാത്രമാണെന്നും മറ്റൊരാവശ്യങ്ങൾക്കും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തോ കെട്ടിട ഉടമയോ പ്രസ്തുത നംപർ ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല എന്നും ഇപ്രകാരം നംപർ നല്കുന്നത് മൂലം അനധികൃത കെട്ടിടം ക്രമവൽക്കരിക്കപ്പെട്ടതായി കണക്കാക്കാൻ പാടില്ല എന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ പ്രസ്തുത കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുന്നത് വരെ നികുതി നല്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥനായിരിക്കുമെന്ന് ഡിമാന്റ് നോട്ടീൽ രേഖപ്പെടുത്തി തന്നെ നികുതി ഈടാക്കണമെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 232 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി നല്കുന്ന ലൈസൻസില്ലാതെയും സെക്രട്ടറിയുടെ അനുമതിയില്ലാതെയും യാതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല എന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ നെടുമ്പന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വർഷം തിരിച്ച് നമ്പർ നല്കുകയോ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുകയോ ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾ ക്രമവൽക്കരിക്കുന്നതിനായുള്ള അപേക്ഷാ രജിസ്റ്ററിൽ 14 കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവയ്യൊന്നും തന്നെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. 2012-2013, 2013-2014 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖണ്ഡിക 2.4.1-ൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയിട്ടും ഇതു വരെ നടപടി സ്വീകരിക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	വിസ്തീർണ്ണം	വസ്തു നികുതി	അനധികൃത നിർമ്മാണത്തിനുള്ള നികുതി
1	അസീസിയ മെഡിക്കൽ	14832	44495	133485

	കോളേജ്			
2	ജെന്റ്സ് ഹോസ്റ്റൽ	3017	9051	27153
3	ലേഡീസ് ഹോസ്റ്റൽ	4899	14697	44091
4	സ്റ്റാഫ് ക്വാർട്ടേഴ്സ്,കാന്റീൻ	3033	9099	27297
5	മെഡിക്കൽ കോളേജ് ഹോസ്പിറ്റൽ ബ്ലോക്ക്	16644	49933	149799
6	ഡെന്റൽ കോളേജ്	6956	20868	62604
7	ഡെന്റൽ സയൻസ് & വുമൺസ് ഹോസ്റ്റൽ	2841	8523	25569
8	നഴ്സിംഗ് കോളേജ് & ഹോസ്റ്റൽ	1776	5328	15984
9	യൂനസ് ഇൻസ്റ്റിറ്റ്യൂട്ട് ഓഫ് ടെക്നോളജി.	8279	24837	74511
				560493

മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ 2007-ന് മുമ്പ് തന്നെ പണി പൂർത്തീകരിച്ച് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നതായി മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നല്കിയ കത്തിൽ പറയുന്നുണ്ട്. വസ്തു നികുതി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം കെട്ടിടം അനധികൃതമായ വർഷം മുതൽ കെട്ടിടം പൊളിച്ചു മാറ്റുകയോ ക്രമവൽക്കരിക്കാവുന്നതാണെങ്കിൽ ക്രമവൽക്കരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നതു വരെ U.A നംപർ നല്കി നികുതി ഈടാക്കണമെന്ന നിയമം പാലിക്കാത്തതു മൂലം മേൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതിയിനത്തിൽ മാത്രം 560493/- രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പ്രതി വർഷം നഷ്ടം വന്നു കൊണ്ടിരിക്കുന്നു.

ഭാഗം-3

<u>ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

3-1 <u>സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മാണം-കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കി - 116624 രൂപ</u>

പ്രോജക്ട് നം എസ്. 004/16

വികസന ഫണ്ട് – 1200000രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക - 1200000 രൂപ(ബിൽ നം.1/5-10-15)

മുട്ടയ്ക്കാവ്, നെടുമ്പന, പള്ളിമൺ, മീയണ്ണൂർ എൽ.പി. സ്കൂളുകളിൽ സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ സ്വീകരിക്കാതിരുന്നത് മൂലം ഉണ്ടായ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച ഓരോ സ്ഥാപനവും ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുകകൾ

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക	ഒരെണ്ണത്തിന്റെ ചെലവ്
SIDCO Sales Emporium	12,00,000 (for 4)	300000
Zoltus solution, Karikode	270844 (for one)	270844
NobbleTraders,Mundakkal, Kollam	8194845 (for 4)	2048711

സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മാണത്തിന് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്തത് Zoltus solution, Karikode എന്ന സ്ഥാപനമായിരുന്നു. മേൽ സ്ഥാപനം സ്പെസിഫിക്കേഷനും വാറന്റി സംബന്ധിച്ച വിവരവും ഇനം തിരിച്ച് പറഞ്ഞിരുന്നെങ്കിലും ഒരു ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള തുകയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഇക്കാരണത്താൽ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ നിരസിച്ചും, കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത രണ്ടാമത്തെ സ്ഥാപനമായ സിഡ്കോ സെയിൽസ് എംപോറിയത്തിന്റെ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനമെടുത്തതിനെ തുടർന്ന്(31-7-15ലെ 1-ാം നം. തീരുമാനം) ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മാണം സിഡ്കോ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുകയും 1200000/- രൂപ സിഡ്കോയ്ക്ക് നല്കുകയും ചെയ്തതിട്ടുണ്ട്(ബിൽ നം. 1/5-10-15 -1200000/-രൂപ). എന്നാൽ സിഡ്കോയുടെയും Zoltus solution-ന്റെയും ടെണ്ടറുകൾ താരതമ്യം ചെയ്തതിൽ സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മാണത്തിന് വേണ്ട വിവിധ ഇനങ്ങൾക്ക് രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും സ്പെസിഫിക്കേഷനുകൾ ഒന്നു തന്നെയാണെന്നും കൂടുതൽ കാലത്തേക്കുള്ള വാറന്റി ഓഫർ ചെയ്തതിരിക്കുന്നതും (സിഡ്കോ ഒരു വർഷം, Zoltus solution രണ്ട് വർഷം) ചില ഇനങ്ങൾ കൂടുതലായി ഓഫർ ചെയ്തിരിക്കുന്നതും Zoltus solution ആണെന്ന് കണ്ടു.

[1.Chair with writing pad – SIDCO-120, Zoltus solution- 160(40x4),

2. PVC ceiling work - SIDCO-1250sqft, Zoltus solution-1400sqft(350x4)]

Zoltus solutionന്റെ ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചിരുന്നെങ്കിൽ നാല് സ്കൂളുകൾക്കും സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി 1083376/-രൂപ മാത്രം ചെലവഴിക്കാമായിരുന്നു. എന്നാൽ ആവശ്യമായ പരിശോധനകൾ കൂടാതെ മേൽ സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കിയതുമൂലം 116624/- രൂപ അധിക ചെലവുണ്ടായി. അധികമായി ചെലവഴിച്ച തുക ഉത്തരവാദിയായ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ടെൻഡർ സ്വീകരിക്കിന്നതിന് രുമാനമെടുത്ത പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 <u>സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും യു.പി.എസും വാങ്ങൽ-പ്രോക്യുവർമെന്റ് ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നിരക്കിനെ അധികരിച്ച് വാങ്ങൽ നടത്തി.</u>

പ്രോജക്ട് നം.S0179/16

മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്(N.R)- 250000/- രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക - 248900/-രൂപ (ബിൽ നം.8/23-3-16)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കെൽട്രോണിൽ നിന്നും സ്കൂളുകൾക്കുള്ള കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് 31000/-രൂപ നിരക്കിലാണ്. നിലവിലുള്ള ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്കൂളുകൾക്ക് ആവശ്യമായ സ്പെസിഫിക്കേഷനോടു കൂടിയ കമ്പ്യൂട്ടറിന് പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന വില 24100/-രൂപയാണ്(order no.NEP3/62736/2012/D.P.I/5.12.14). കെൽട്രോണിൽ നിന്നും 7 കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ 48300/-രൂപ അധികം ചെലവ് ചെയ്തു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറി നം. 8/25.11.16ന് മേൽ ഉത്തരവിനെക്കുറിച്ച് അറിവില്ലായിരുന്നു എന്നാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. അധികമായി ചെലവഴിച്ച തുക ഉത്തരവാദിയായ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് നിയമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തിയത്.

കേരള സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ പ്രകാരം(ഖ.7.8 to 7.10) ഒരു ലക്ഷം മുതൽ പത്ത് ലക്ഷത്തിന് താഴെ എസ്റ്റിമേറ്റ് വരുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെൻഡർ ഉപയോഗപ്പെടുത്താവുന്നതാണെന്നും ബിഡ്ഡിംഗ് ഡോക്യുമെന്റ് രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ള സപ്ലൈയർമാർക്ക് സൗജന്യമായി അയച്ചു കൊടുക്കണമെന്നും മൂന്നിലധികം സപ്ലൈയർമാരുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കണമെന്നും വെബ്സൈറ്റ് പരസ്യം നല്കണമെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്നവയിൽ മേൽ നിയമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തിയതായി കണ്ടു. മൂന്നിലധികം സപ്ലൈയർമാരുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പാക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പദ്ധതി	തുക
1	പട്ടികജാതി കുട്ടികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകൽ(s071/16)	600000
2	സ്കൂളുകൾക്ക് പാത്രങ്ങളും മറ്റും വാങ്ങൽ(s075)	300000
3	സ്കൂളുകൾക്ക് മൈക്ക്സെറ്റ് സ്പോർട്സ് ഉപകരണങ്ങൾ(s081)	200000
4	സ്കൂളുകൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും യു.പി.എസും (s179)	248900

3-4 ഭൂമി വാങ്ങൽ പദ്ധതി -അപാകതകൾ.

പ്രോജക്റ്റ് നം എസ്. 11/16

വികസന ഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)-450000/- രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക(എസ്.സി.പി)- 450000/- രൂപ

പ്രോജക്റ്റ് നം എസ്. 165/16

പദ്ധതി വിഹിതം

വികസന ഫണ്ട്-18,00,000/- രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക- 18,00,000/- രൂപ

മേൽ പദ്ധതികൾ പ്രകാരം 15 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭൂമി വാങ്ങുന്നതിന് ആനുകൂല്യം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിലുള്ള സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരം സബ്സിഡി തുകയുടെ പരിധിയിൽ കവിയാതെ അനുവദനീയമായ മിനിമം വിസ്തൃതിയിൽ കൂടുതൽ സ്ഥലം വാങ്ങിച്ചാൽ മിനിമം സ്ഥലത്തിനുള്ള വിലയിൽ സബ്സിഡി തുക നിജപ്പെടുത്തണമെന്നാണ്. എന്നാൽ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചവരുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്കളുടെ കീര്യത്തിൽ മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പേര്	നല്കേണ്ട മിനിമം വിസ്തൃതി	നല്കിയത്	നല്കേണ്ടിയിരുന്ന സബ്സിഡി	നല്കിയത്	അധികം
1	സിന്ധു (W/o.സേതു), ചരുവിള വീട്, പള്ളിമൺ.	1.21Are (3സെന്റ്)	1.62Are (4സെന്റ്)	112500	150000 (ബിൽ നം37/23-3-16)	37500
2	മിനി, (W/oഅഭിലാഷ്), റോഡുവിളവീട്, പള്ളിമൺ.	1.21Are (3സെന്റ്)	1.62Are (4സെന്റ്)	112500	150000 (ബിൽ നം26/-18-2-16).	37500

			ആകെ			75000

ഈ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിററ് എൻക്വയറിക്ക്(4/26.11.16) ടി ഗുണഭോക്താക്കൾ അധികമായി വാങ്ങിയ വസ്തുവിൻെറ വില അവരുടെ കയ്യിൽ നിന്ന് നൽകിയതാണെന്നും പ്രമാണം രജിസ്ററർ ചെയ്തപ്പോഴുണ്ടായ പിശകാണെന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി. എന്നാൽ മേൽ മറുപടി വസ്തുതാപരമല്ലാത്തതിനാൽ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക വിരുദ്ധമായി ചെലവഴിച്ച തുക മേൽ വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്ക വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-5 <u>പാരമ്പര്യമായി ഭൂമി ലഭിക്കാൻ സാധ്യതയുള്ളവർക്ക് ഭൂമി വാങ്ങുന്നതിന് ആനുകൂല്യം നൽകി.</u>

വീട് നിർമ്മിക്കുന്നതിനുള്ള മിനിമം സ്ഥലം(ഗ്രാമ പ്രദേശങ്ങളിൽ 3 സെന്റ്) പരമ്പരാഗത കുടുംബ സ്വത്തിൽ നിന്നോ അച്ഛൻ, അമ്മ എന്നിവരിൽ നിന്നോ ലഭിക്കാൻ സാധ്യതയില്ലാത്തവർക്കാണ് പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകൂല്യം നല്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചവരുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടു.

ക്രമ നം	പേര്	വില്ലേജ് ഓഫീസറുടെ സാക്ഷ്യപത്രപ്രകാരം കുടുംബസ്വത്തിന്റെ വിവരം
1	സുധർമ്മിണി, ചരുവിള വീട്, പള്ളിമൺ(റേഷൻ കാർഡിന്റെ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല)	മാതാവിന്റെ പേരിൽ (കമലമ്മ, ചരുവിളവീട്, പള്ളിമൺ) 6.07 are(15 സെന്റ്) ഭൂമിയുള്ള തായി പള്ളിമൺ വില്ലേജ് ഓഫീസർ 15-7-15 -ൽ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി യിരിക്കുന്നു (സാക്ഷ്യ -പത്രം നം.1824/15).
2	രാഖി.ആർ(W/o.സുനിൽകുമാർ), ചരുവിള വീട്.	സുനിൽകുമാറിന്റെ പിതാവിന്റെ പേരിൽ 9 സെന്റ് ഭൂമിയുള്ളതായും ടിയാൻ ഉൾപ്പെടെ 2 മക്കൾ ഉള്ളതായും 10-7-15ൽ പരവൂർ വില്ലേജ് ഓഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു (സാക്ഷ്യപത്രംനം.4613/15).

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 4/23.11.2016) ശ്രീമതി. സുധർമ്മിണിയുടെ മാതാവ് ടിയാൾക്ക് വിവാഹ സമയത്ത് ഭൂമി നൽകിയതിനാൽ ഇനി ഭൂമി നൽകുകയില്ലെന്നും ശ്രീ. സുനിൽകുമാറിൻെറ പിതാവിൻെറ പേരിൽ ഭൂമിയില്ലെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ വ്യക്തികൾക്ക് പാരമ്പര്യമായി ഭൂമിയുണ്ടന്ന് വില്ലേജാഫീസർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ളതിനാൽ മാർഗ്ഗരേഖാ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ മേൽ വ്യക്തികൾക്ക് ആനുകൂല്യം നല്കിയ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച തുക (3 ലക്ഷം രൂപ), മേൽ വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-6 <u>ഐ.എ.വൈ .അധികവിഹിതം (എസ്.സി) - വിനിയോഗ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.</u>

പ്രോജക്റ്റ് നം. എസ്.ഒ. 016/16

വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ തുക -271250/-രൂപ/-(ബിൽ നം. 1/2-7-15)

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പട്ടികജാതി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ 271250/-രൂപ(ഡി.ഡി. നം. 236420/6-7-15) മുഖത്തല ബ്ളോക്ക് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ്, തുക വിനിയോഗിച്ച് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ (എസ്.സി) (ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക്)

പ്രോജക്റ്റ് നം. എസ്.ഒ. 015/16
വികസനഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ തുക – 1475650/- രൂപ

ചെലവഴിച്ച തുക - 1464000/-രൂപ

മേൽ പദ്ധതി പ്രകാരം പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടുന്നതിനും ദ്രവിച്ച പോയ പൈപ്പുകൾ മാറ്റുന്നതിനുമായി 1464000/-രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കൊല്ലം ഡിവിഷനിൽ ഒടുക്കു വരുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചെയ്ത പ്രവർത്തികളെ സംബന്ധിച്ച വിവരമോ ധനവിനിയോഗത്തിന്റെ വിവരമോ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് സംബന്ധിച്ച്

എസ്.എൻ.പി. പ്രോജക്ടിനായി മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും ഒരു അങ്കണവാടിക്ക് 50kgനിരക്കിൽ 48 അങ്കണവാടിക്ക് 2400kg അരി വാങ്ങിയതിന്റെ ചെലവായി 66000/- രൂപ നൽകിയിരിക്കുന്നു(ഡി.ഡി.നം. 246202/6.11.15). കേന്ദ്രവിഹിതമായി അരി ത്രൈമാസ ഇൻഡന്റ് അനുസരിച്ച് ലഭിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഇറക്കിയതിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാലയളവിൽ അരിയുടെ ദൌർലഭ്യം ഉണ്ടായിരുന്നതായും അരി നേരിട്ട് വാങ്ങാൻ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി തീരുമാനിച്ചിരുന്നതായും കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ടി തുകയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. 28-03-2016 തീയതിയിലും ഇതേ രീതിയിൽ അരി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ ബിൽ നൽകിയിട്ടില്ല.

13-01-2016 സബല പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി ഗോതമ്പ് വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് (stock register page number 132, 133). 77-123 വരെയുള്ള അങ്കണവാടികൾക്ക് 95 കിലോ വീതവും 124 നമ്പർ അങ്കണവാടിക്ക് 85 കിലോയും ആണ്. എന്നാൽ അങ്കണവാടിയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 92.5 കിലോ വീതം ആണ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി

കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇങ്ങനെ 110kg കുറച്ച് നൽകിയതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിന്റെ കടത്തുകൂലിയായി 7735/-(4550x1.7) 06/SNP/2/15-16(2135291/-) എന്ന ബില്ലിൽ നിന്നും നൽകിട്ടുള്ളതിൽ കുറച്ച് നൽകിയ 110kg യ്ക്ക് നൽകിയ കടത്തുകൂലി 187/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ആയതിന്റെ ഇൻഡന്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ബാക്കി തുക 7548/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

7-8-2015 തീയതിയിൽ ബിൽ നമ്പർ 84/7-8-2015 പ്രകാരം 106-ാം നമ്പർ അങ്കണവാടിക്ക് റ്റി.എച്ച്.ആർ.എസ്. മിശ്രിതം വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 135 കിലോയാണ്. എന്നാൽ അങ്കണവാടിയുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടുള്ളത് 101 കിലോയാണ്. ഈ വ്യത്യാസത്തിന് കാരണം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ, കുറച്ചു നൽകിയ 34 കിലോ റ്റി.എച്ച്.ആർ.എസ്. മിശ്രിതത്തിന്റെ വിലയായ 1904/-രൂപയും കടത്തുകൂലി 95/- രൂപയും ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. ഖണ്ഡിക പ്രകാരമുള്ള ആകെ നഷ്ടം, 68192/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 വസ്തു വാങ്ങൽ - തുക അധികം നൽകി

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ വസ്തു വാങ്ങൽ പദ്ധതിയ്ക്കായി അധിക സബ്സിഡി നൽകി. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം മൂന്ന് സെന്റ് വസ്തു വാങ്ങുന്നതിനായി 150000/- രൂപയാണ് നൽകേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ശാന്തമ്മ വാറുമേലതിൽ പുലിയില(വാർഡ് 5) എന്ന വ്യക്തിക്ക് 3.26 സെന്റ്(1ആർ 32ച.മീ.) ഭൂമി വാങ്ങുന്നതിനായി 161963/-രൂപ ബിജുമോൻ കോട്ടയ്ക്കകത്തു വീട്ടിൽ, പഴങ്ങാലം, നല്ലില എന്ന വ്യക്തിയ്ക്ക് നൽകിയതുവഴി ബിൽ നമ്പർ(20/2015-16 /26-03-2016) 11963/- രൂപ അധികം നൽകിയിരിക്കുന്നു. ആയതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(3/23-11-2016) മറുപടിയായി തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 വിസ്തൃതി കൂടിയ കെട്ടിട നിർമ്മാണം

വിജയലക്ഷ്മി, ലക്ഷ്മി വിലാസം, പുലിയില എന്നയാൾക്ക് ജവഹർ ഭവന നിർമ്മാണം എന്ന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 180000/- നൽകിയെങ്കിലും 29-6-16-ൽ നടത്തിയ പരിശോധനയിൽ വലിപ്പം 66 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നതിനാൽ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ 30-06-16ന് കത്ത് നൽകിയെങ്കിലും തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ടി തുക നൽകിയതിൻെറ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നം.	ഡി.ഡി.നം.	തുക

11/15-16, 1.2.2016	123051/1.3.2016	40,000
15/15-16, 14.3.2016	124139/16.3.2016	70,000
19/15-16, 26.03.2016	127884/6.4.2016	70,000

ആയതിന്റെ തുടർ നടപടികൾ, തുക തിരികെ ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 പാലിയേററീവ് കെയർ പ്രോജക്ട് - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പാലിയേററീവ് കെയർ(SO27/16) പ്രോജക്ടിൽ മരുന്ന് വാങ്ങലിനായി 200000/-രൂപ വകയിരുത്തുകയും മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്(ബിൽ നം. 3/15/12-10-2015, ഡി.ഡി. നം. 243883/13-10-15). എന്നാൽ 2015-16-ൽ ആകെ 162383/-രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമേ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. 37617/-രൂപയുടെ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികളെക്കുറിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്(എൻക്വയറി നം.-7) 17666/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബാക്കിയുള്ള 19951/-രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ വേണ്ട സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ലാത്ത മരുന്ന വില, 19951/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 സി.എച്ച്.സി - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല-107624/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

സി.എച്ച്.സിയിൽ മരുന്നുകൾ വന്നതിന്റെയും സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെയും രേഖകൾ ഇല്ല. 2015-16-ൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് നം. SO030/16 പ്രകാരം സി.എച്ച്.സിക്ക് 200000/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബിൽ നം. 4/2015/12/10/ 2015 പ്രകാരം ടി തുക മാറിയിട്ടുണ്ട്. 14/07/2015-ൽ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.389 പ്രകാരം മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് 200000/-രൂപ അയച്ചു കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്(ഡി.ഡിനം-243382തീയതി13/10/2015). ആയതു പ്രകാരം 92376/-രൂപയുടെ മരുന്ന മാത്രമേ ലഭ്യമാക്കിയുള്ളൂ. മരുന്ന ലഭ്യമാക്കാനുള്ള 107624/-രൂപയുടെ മരുന്ന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്ന് ലഭ്യമാകാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ 107624/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ -പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ SO0009/16

തുക – 995257/- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ - 407/15-16/1-9-2015

ഡി.ഡി. നമ്പർ: 241340/14-9-2015

വിവിധ വാർഡുകളിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി കൊല്ലം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ 995257/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിച്ചതായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 18/29-11-2016-ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പൂർത്തീകരണ/വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒ ഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 ഐ.എ.വൈ പദ്ധതി - വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

ഐ.എ.വൈ പദ്ധതിയ്ക്കായി താഴെ പറയും പ്രകാരം സെക്രട്ടറി, വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ എന്നിവർ തുക നൽകിയതിന്റെ സാംഖ്യ രസീതുകൾ, വിനിയോഗ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

ബിൽ നമ്പർ	തുക	ഫണ്ട്
36/15-16	660000	എസ്.സി.പി
35/15-16,37/15-16	800000 (776653+23347)	വികസന ഫണ്ട്
01/2015-16/10-12-15 (വിഇ.ഓ)	775000	വികസന ഫണ്ട്
ആകെ	2235000	

വിനിയോഗ രേഖകളും സാംഖ്യ രസീതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവു തുക 2235000/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ രേഖകളും സാംഖ്യ രശീതിയും ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലേക്ക് ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനറും ടച്ച് സ്ക്രീൻ കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും -ഉപകരണങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ – 25000/- രൂപ (വേൾഡ് ബാങ്ക് ധനസഹായം)

പ്രോജക്റ്റ് നം. – 129/15-16

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലേക്ക് ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനറും ടച്ച് സ്ക്രീൻ കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും എന്ന പ്രോജക്റ്റിലേക്കായി ബിൽ നമ്പർ 21/15-16(1318) പ്രകാരം, 249600/-രൂപ ചെലവാക്കി വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ ഈ ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നു. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് നവീകരണത്തിനായി 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം പ്രോജക്റ്റ് ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട് എന്നും ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിലെ നിലവിലുള്ള സൗകര്യത്തിൽ മേൽ ഉപരണങ്ങൾ സ്ഥാപിക്കാൻ സാധിക്കുകയില്ല എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പശ്ചാത്തല സൗകര്യമൊരുക്കാതെ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയത് ന്യായീകരിക്കത്തക്കതല്ല. ആയതിനാൽ ചെലവു തുക 249600/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഉപകരണങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതും തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-16 പോസ്റ്റ് ഷിഫിറ്റിംഗ്- വിനിയോഗരേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പോസ്റ്റ് ഷിഫ്റ്റിംഗിനായി വിവിധ വൌച്ചറുകൾ വഴി തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും 197176/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബിൽ നമ്പർ	തുക
363/18-8-15	85041
516/8-10-15	39352
632/16-12-15	6405
850/8-3-15	32835
887/17-3-16	15552
924/31-3-16	13046
925/31-3-16	4945
ആകെ	197176

ആയതിന്റെ വിനിയോഗ രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 ഐ. കെ. എമ്മിന് വിഹിതം നൽകൽ - രസീതു ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ബിൽ നമ്പർ 182/2016/31-03-2016 പ്രകാരം 49124/- രൂപ ഐ.കെ.എമ്മിനു നൽകിയെങ്കിലും ആയതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീത് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവു തുക

തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കൈപ്പററ് രശീതി ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 നല്ലില മൃഗാശുപത്രിക്ക് വയറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – SO0008/16

അടങ്കൽ തുക – 111600/- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ - 30/31-03-2016

ഡി.ഡി. നമ്പർ - 980709/16-04-2016

നല്ലില മൃഗാശുപത്രി വയറിംഗിനായി കൊല്ലം ബിൽഡിംഗ് സെക്ഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചീനീയർക്ക് 111600/-രൂപ നൽകി. ആയതിന്റെ പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രവും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പ്രസ്തുത രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 ഭിന്ന ശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കൂട്ടർ - വിനിയോഗരേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ 90003/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ SO16/16

തുക – 90003/- രൂപ (തനതുഫണ്ട്)

ബിൽ നമ്പർ 25/28-03-2016

ഡി.ഡി. നമ്പർ -980678/16-04-2014

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് രസീത് നമ്പർ11603400093/30-4-2016

ഭിന്ന ശേഷിയുള്ളവർക്ക് സ്കൂട്ടർ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് 90003/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക കൈപ്പററിയ രശീതി ഹാജരാക്കിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും നൽകിയ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റും പ്രസ്തുത ലിസ്റ്റിൽ നിന്നും ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരവും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൻെറയും വിനിയോഗ രേഖകളുടെയും അഭാവത്തിൽ ചെലവു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. രേഖകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-20 മീഡിയാശ്രീക്ക് തുക നൽകൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ – SO 76/16

തുക –65000/-രൂപ

ബിൽ നമ്പർ- 102/21.05.15

ഡി.ഡി. നമ്പർ – 620427/21-05-2015

കുടുംബശ്രീ വഴി തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വീഡിയോ ചിത്രീകരണത്തിനായി മീഡിയാശ്രീക്ക് തുക നൽകൽ എന്ന പ്രോജക്ടിനായി 2-6-2015

തീയതിയിലെ A4 1978/15 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം 65000/- രൂപ നൽകി. ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ചെലവു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-21 ഗുണഭോക്തൃ സമിതി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിലെ അപാകതകൾ

ഗുണഭോക്തൃസമിതി മുഖേന നടത്തിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ചില പ്രവൃത്തികളിൽ ബില്ലിനോടൊപ്പം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള മസ്റ്റർറോളിൽ പ്രവൃത്തി ചെയ്ത തൊഴിലാളികൾ ഒപ്പു രേഖപ്പെടുത്താതെ വേതനം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു.
ഉദാ:- ആലുവിള – കണ്ണമത്ത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്.

2) പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയായശേഷം വരവ് – ചെലവ് കണക്കുകൾ ഗുണഭോക്തൃ സമിതി യോഗം ചേർന്ന് അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല.
ഉദാ:- മുതിരക്കുളം-ആറ്റുവാരം റോഡ്.

3)ചെലവ് വൌച്ചറുകൾ, ചെലവ് കണക്കുകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
ഉദാ:- പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ്-തൈക്കാക്ക് റോഡ്, ആലുവിള കണ്ണമത്ത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്.

4)മരാമത്ത് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ഒടുക്കുന്ന വാറ്റ്, ഐ.ടി തുകകളുടെ ഒറിജിനൽ ചെലാനുകൾ ഫയലിനോടൊപ്പം ക്രമീകരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

3-22 കോൺക്രീറ്റിന് അധിക നിരക്ക് നൽകി-16043/- രൂപയുടെ നഷ്ടം

2015-16 വർഷം അസിസ്റ്റൻറ് എൻജിനിയർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികളിലെ 1:2:4 സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ് എന്ന പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് അധിക നിരക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഡി.എസ്.ആർ ബേസിക് റേറ്റ് 4.1.3 പ്രകാരം കരാറുകാരന്റെ ലാഭം ഒഴിച്ചാൽ അനുവദനീയമായ നിരക്ക് കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 1.4190 ഉൾപ്പെടെ 6744.94രൂപയും, ലാഭ വിഹിതമുൾപ്പെടെ 7756.68 രൂപയുമാണ്. എന്നാൽ ഇതിനുപരിയായി ചില പ്രവൃത്തികളിൽ ഫ്ളോറിംഗിന് വേണ്ടിയുള്ള കോൺക്രീറ്റിന് വേണ്ടിയുള്ള ബേസിക് ഐറ്റം 11.7ന് അനുവദനീയമായ നിരക്ക് കണക്കാക്കി പ്രതിഫലം നൽകിയിരിക്കുന്നു. ഈ ഇനത്തിൽ 16043/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	ചെയ്ത പ്രവൃത്തി യുടെ അളവ്	നൽകിയ നിരക്ക്	നൽകാവുന്ന നിരക്ക്	അധികം ചെലവായത്	ബിൽ നം., തുക
ആലുവിളകണ്ണമത്ത്റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, 150-16,എം ബുക്ക്-	13.05m^3	13.05X6989.96= 91218/-	13.05x6744.94= 88021/-	3197	1600928/ 30.1.16- 247775/-രൂപ

16/15,16,കൺവീനർ-ശ്രീ.ബാബു.ഡി അടങ്കൽ തുക -200000/- (തനത് ഫണ്ട്)					
പുഷ്പകവിള എല്ലുവിള റോഡ്,37-16,എം.ബുക്ക്-13-15.16, കൺവീനർ-ശ്രീ.പ്രസീദ അടങ്കൽ തുക -4 ലക്ഷം (plan-scp)	$21m^3$	21X6989.96= 146789.16/-	21x6744.94= 141643.74/-	5145	54/29.2.16- 398720/-രൂപ
വാഴപ്പള്ളി ജംഗ്ഷൻ-ഏറത്ത്ഏലാറോഡ്,29-16, എം.ബുക്ക്-72/15.16, കൺവീനർ-ശ്രീ.ജയിംസ് അടങ്കൽ തുക - 100000/- (ലോകബാങ്ക്)	$5.25m^3$	5.25x6989.96= 36697.29	5.25x6744.94= 35410.93	1286	58/29.2.16- 99679/-രൂപ
പുളിയത്തുവീട്ചരുവിള റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്, 139/16,എം.ബുക്ക്6/15-16, കൺവീനർ-ശ്രീ.നിയാസ് അടങ്കൽ തുക - 3 ലക്ഷം (ലോകബാങ്ക്)	$15.68m^3$	15.68x6989.96= 109602.57	15.68x6744.94= 105760.66	3842	50/27.2.16-0- 297877/-രൂപ
തെങ്ങുംപനകോക്കാട്ടുറോഡ്, 155/16,എം.ബുക്ക് 22/15-16,കൺവീനർ-ശ്രീ.നിസാർകുട്ടി. അടങ്കൽ തുക - 2 ലക്ഷം (ലോകബാങ്ക് - 165000/-) (തനത് ഫണ്ട് - 35000/-)	$10.5m^3$	10.5x6989.96= 73394.58	10.5x6744.94= 70821.87	2573	31/22-1-16- 165000/-രൂപ
ആകെ നഷ്ടം				16043	

മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്(നം. 9/25.11.16) 5cm കനത്തിൽ കോൺക്രീററ് ചെയ്ത ഉപരിതലം മിനുസമാക്കി expansion joint എന്നിവ നൽകേണ്ടതിനാലാണ് 11.7 എന്ന ഇനം ഉപയോഗിച്ചതെന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടിണ്ട്. എന്നാൽ

റോഡ് കോൺക്രീററ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് DSR ഇനം 4.1.3 പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തിയാണ് അനുവദനീയം. ആയതിനാൽ നഷ്ടത്തുക തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-23 ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ - ബാരലിന്റെ വില ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

D.S.R അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ടുകളിൽ കരാറുകാരന് കണ്ടെയ്നറിന്റെ വില കൂടി ഉൾപ്പെട്ട നിരക്ക് നൽകിയതിനാൽ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ട ബാരലിന്റെ വില എല്ലാ പ്രവൃത്തികളുടെയും ബില്ലിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	തുക/ബിൽ നം.
താന്നിവിള ജംഗ്ഷൻ-അയ്യൻകാളി-ഇലവൂർ ഏലാ റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്(48/16), കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.സുരേഷ്, എം.ബുക്ക് നം.-30/15.16	412515/- (42/27.1.16)
വടക്കനഴികം-അംഗൻവാടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്(51/16) കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.സുരേഷ്, എം.ബുക്ക് നം-31/15.16	381859/- (40/27.1.16)
എള്ളുവിള-പുഷ്പവിള റോഡ് റീടാറിംഗ്,63-16, കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.ജെയിംസ്,എം.ബുക്ക് നം-12/15.16	121034/- (27/22.1.16)
ശ്രീകൃഷ്ണ സ്വാമി സ്റ്റേഡിയം റോഡ്(119/16) കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.പ്രദീപ്കുമാർ, എം.ബുക്ക് നം-24/15.16	272207/- (28/22.1.16)
വേപ്പിൻമുക്ക്-എസ് വളവ് റോഡ് റീടാറിംഗ്(57/16) കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.നിസാം, എം.ബുക്ക് നം-23/15.16	300000/- (30/22.1.16)
കോളൂർക്ഷേത്രം-ആറ്റുവാരം റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം(47/16) കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.സുരേഷ്,എം.ബുക്ക് നം-29/16-17	392607/- (39/27.1.16)
വലിയവിള ജയന്തികോളനി റോഡ് റീ-ടാറിംഗ്(30/16-17) കരാറുകാരൻ-ശ്രീ.പ്രദീപ്കുമാർ, എം.ബുക്ക് നം.- 30/16.17	325042/- (43/30.1.16)

ബാരലിന്റെ വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുക കരാറുകാരിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ഫണ്ടിൽ തിരികെ ഒടുക്കുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ	തുക	ലഭിച്ച	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തീയതി	തുക			
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	5/2/2016	81000	130/2016, നെൽകൃഷിവികസനം	81000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	31/3/2016	135000	130/2016, നെൽകൃഷിവികസനം	135000	
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	23/5/2015	175000	24/2016 ഭിന്നശേഷിയുള്ള കുട്ടികളുടെ സ്കോളർഷിപ്പ്	175000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	28/3/2016	80000	24/2016 ഭിന്നശേഷിയുള്ള കുട്ടികളുടെ സ്കോളർഷിപ്പ്	80000	0

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

2015-2016 വർഷം താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർഅതോറിറ്റി	പൈപ്പ്ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	241340 14/09/2015	995257	0	995257
കേരളവാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ	407/15-16, 1/9/15 241340/14.9.15	1464000	0	1464000
പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ഇലക്ട്രിക്കൽ	മൃഗാശുപത്രി വയറിംഗ്	30/31/3 /16,980709	111600	0	111600

വിംഗ്		/16/4/16			

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
ഇല്ല.

4-4 വായ്പ്പാ തിരിച്ചടവ്
ഇല്ല

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	3000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	3000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	3000

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
കോപ്പറേറ്റീവ് സ്പിന്നിങ് മിൽ	3000
ആകെ	3000

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 18588/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം / ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2012-13,2013-14 (എൽ.എഫ്)	പാര3.6	2000	സെക്രട്ടറി, പോരുവഴി പഞ്ചായത്ത്	1150140003 23/06/2015
2012-13,2013-14 (എൽ.എഫ്)	പാര2.3	350	ആസാദ്, എസ്സ്,കെ.വി ഹൗസ്	11501101201 10/06/2015

2012-13,2013-14 (എൽ.എഫ്)	പാര2.3	500	നീതുരാജൻ, പ്ലാവിളരാജ്ഹൗസ്	11501101547 13/07/2015
2012-2013,2013-14 (എൽ.എഫ്)	പാര3.1	3638	രാജൻ, സെന്റ് മേരീസ് ഓഫ് സെറ്റ് പ്രിന്റേഴ്സ്	11501101566 15/07/2015
2012-13.2013-14 (എൽ.എഫ്)	പാര2.3	100	സോയമ്മ, മുകളുവിള പുത്തൻവീട്	11501102283 29/09/2015
2012-13.2013-14 (എൽ.എഫ്)	പാര3.5	6000	പ്രസന്ന രാമചദ്രൻ, പ്രസിഡന്റ്, നെടുമ്പന പഞ്ചായത്ത്	11501102472 13/10/2015
2007-08,2011-12 (എ.ജി)	പാര4.3	3000	പ്രസന്നരാമചന്ദ്രൻ, പ്രസിഡന്റ്, നെടുമ്പനപഞ്ചായത്ത്	11501102473 13/10/2015
2012-13,2013-14 (എൽ.എഫ്)	പാര3.8	3000	എച്ച്.എം ജി. എൽ.പി.എസ് നെടുമ്പന	11501102970 3/12/2015

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	112932259
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	91040457
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	2650
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം / ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	636122

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	5863133

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-6	2650		ശ്രീ. സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി
3-1		116624	ശ്രീ.സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി
3-2		48300	ശ്രീ. വി.പ്രകാശ്, എച്ച്.എം
3-4		75000	ശ്രീമതി.ലേഖ, അസി.സെക്രട്ടറി
3-5		300000	ശ്രീമതി.ലേഖ, അസി.സെക്രട്ടറി
3-8		68192	ശ്രീമതി. ഇന്ദിരാകുമാരി, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ
3-9		11963	രതീഷ് ബാബു.എസ്, വി.ഇ.ഒ.
3-22		16043	ശ്രീ.മന്മഥൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-6	271250	ശ്രീമതി.ലേഖ, അസി.സെക്രട്ടറി
3-7	1464000	ശ്രീമതി.ലേഖ, അസി.സെക്രട്ടറി
3-8	7548	ശ്രീമതി. ഇന്ദിരാകുമാരി, ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ
3-11	19951	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, സിഎച്ച്സി
3-12	107624	മെഡിക്കൽഓഫീസർ, സിഎച്ച്സി
3-13	995257	ശ്രീ.വി.സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി
3-14	1460000	ഷാജഹാൻ, സെക്രട്ടറി
3-14	775000	അനോയ്. വി. നായർ, വി.ഇ.ഒ
3-15	249600	ഷാജഹാൻ, സെക്രട്ടറി
3-16	197176	ഷാജഹാൻ, സെക്രട്ടറി
3-17	49124	ശ്രീ.സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി

3-18	111600	ഷാജഹാൻ, സെക്രട്ടറി
3-19	90003	ഷാജഹാൻ, സെക്രട്ടറി
3-20	65000	ശ്രീ.സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല.

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
വി.സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി		പ്രണവം, നടുവിലക്കര, ഉമയനല്ലൂർ
വി.എസ്സ്.ലേഖ, അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി	അസിസ്റ്റൻറ്സെക്രട്ടറി, നെടുമ്പന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	കാർത്തിക, നെടുമ്പന.പിഒ, 691576
മന്മദൻ പിസി, അസിസ്റ്റൻറ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റൻറ് എഞ്ചിനീയർ, നെടുമ്പന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	നവമാലിക, കാരംകോട്പി.ഒ. ചാത്തന്നൂർ.691579
ശ്രീമതി.ഇന്ദിരാകുമാരി, ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ		പൗർണമി, തൃക്കോവിൽവട്ടം, മുഖത്തല
വി.പ്രകാശ്,	എച്ച്.എം ഗവ.യുപിഎസ്സ്,	പൗർണമി,

എച്ച്.എം,ഗവ.യുപിഎസ്സ് പഴങ്ങാലം വെസ്റ്റ്	പഴങ്ങാലം വെസ്റ്റ്	ഇടയ്ക്കിടം
രതീഷ്ബാബു.എസ്സ്, ഇ.ഒ, നെടുമ്പന	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ ഓഫീസർ, നെടുമ്പന	രതീഷ്ഭവനം, കരീപ്പൂഴ.പി.ഒ 691601

നെടുമ്പന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 27.07.2015 നോട്ടീസ് പ്രകാരം 31.07.2015 ലെ ജനറൽ കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ പേര്

ക്രമ നം.	പേര്	സ്ഥാനം	മേൽവിലാസം
1	പ്രസന്ന രാമചന്ദ്രൻ	പ്രസിഡൻറ്, 6480/-	ചരുവിള വീട്
2	സുൽബത്ത്	വികസന സ്ററാൻഡിംഗ് കമ്മിററി ചെയർപേഴ്സൺ, 6480/-	മലവിള പുത്തൻവീട്, കളപ്പാടം സൗത്ത്, നെടുമ്പന.പി.ഒ
3	ഗിരിജാ കുമാരി	ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസം, 6480/-	അശ്വതിഭവൻ, പഴങ്ങാലം.പി.ഒ
4	ശോഭനാ കുമാരി	മെമ്പർ, 6480/-	കോളൂർപുത്തൻ വീട്, പള്ളിമൺ. പി.ഒ
5	ജോസി റോയി	മെമ്പർ,6480/-	തെക്കേവിള പുത്തൻ വീട്, പുലിയില, നല്ലില. പി.ഒ
6	അജയകുമാർ.ബി	മെമ്പർ, 6480/-	ശ്രീകൃഷ്ണ വിലാസം, മലേവയൽ, പള്ളിമൺ. പി.ഒ
7	ശശിധരൻ പിള്ള	മെമ്പർ, 6480/-	എസ്.എസ്. വില്ല, മിയന്നൂർ.പി.ഒ
8	കെ. രാജേന്ദ്രൻ	മെമ്പർ, 6480/-	കുന്നവിള വാട്, പഴങ്ങാലം, നല്ലില.പി.ഒ

9	ഷീജ. എസ്	മെമ്പർ, 6480/-	ആശാരിക്കുന്ന് വാട്, വെളിച്ചിക്കാല.പി.ഒ
10	ജി. രാധാകൃഷ്ണൻ	മെമ്പർ, 6480/-	ചിലിയിൽ, വെളിച്ചിക്കാല.പി.ഒ
11	കെ.ഉഷാകുമാരി	മെമ്പർ,6480/-	കൃഷ്ണവിഹാർ,ഇളവൂർ, പള്ളിമൺ. പി.ഒ
12	എം.റഹിം	മെമ്പർ, 6480/-	റിയാസ് നിവാസ്, പഴങ്ങാലം, നല്ലില.പി.ഒ
13	വിജയമ്മബാബു	മെമ്പർ,6480/-	വടക്കേക്കരവീട്, നെടുമ്പന.പി.ഒ
14	ഷീലാ ദുഷന്തൻ	മെമ്പർ,6480/-	നാൽപ്പങ്ങൽ വടക്കതിൽ വീട്, മുട്ടയ്ക്കാവ്, നെടുമ്പന.പി.ഒ
15	എ.നാസ്സിമുദ്ദീൻ	മെമ്പർ,6480/-	പുത്തൻ വീട്, നെടുമ്പന.പി.ഒ
16	കെ.നിസ്സാമുദ്ദീൻ	മെമ്പർ,6480/-	കിഴക്കേമണ്ണറഴികത്ത് വീട്, മുട്ടയ്ക്കാവ്, നെടുമ്പന.പി.ഒ
17	മൻസൂർ.റ്റി.എം.	മെമ്പർ,6480/-	തടവിള വീട്, നെടുമ്പന.പി.ഒ

4-9 തീർപ്പാക്കൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1991-92	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി11236(12)/14/13.06.14	
2004-05	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി11236(5)/14/13.06.14	
2005-06	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി11236(6)/14/13.06.14	
2006-07	എൽ.എഫ്.ക്യൂ.പി11236(7)/14/13.06.14	

2007-08	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി11236(8)/14/13.06.14	
2008-09	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി11236(9)/14/13.06.14	
2009-10	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി11236(10)/14/13.06.14	
2010-11 &11-12	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി11236(11)/14/13.06.14	
2012-13 &13-14	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി1 2222/14/04.03.15	
2014-15	എൽ.എഫ്.ക്യു.പി1 2222/14/04.03.15	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

4-10

അനുബന്ധം 1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി 1-1838/16 തീയതി, 28/12/2016

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ് ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കൊല്ലം ജില്ലയിലെ നെടുമ്പന ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.