നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ./പി **6/1292/2016** തീയതി : **03-12-2016**

പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ റാന്നി ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ**2015-16** സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

(1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 13-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം215(4)-ാം വകുപ്പ് ,1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

റാന്നി ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. അധികാര വികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അനുവദിച്ചു കിട്ടിയ പദ്ധതി വിഹിതം, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, മറ്റു ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള ധനസഹായം, വിവിധ വകുപ്പുകളിലൂടെ ലഭ്യമായ അംശദാനങ്ങൾ എന്നിവയും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് 12-07-2016 മുതൽ 31-10-2016 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ് കളിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 18 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	:	ശ്രീ ഹബീബ് മുഹമ്മദ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര് വിവരം
07.11.2016മുതൽ 21.11.2016 വരെ	ശ്രീമതി വിജയലക്ഷ്മി.പി.കെ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ) ശ്രീ. ഷൈജു.വൈ, സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്		ശ്രീ പ്രദീപ് കിഴക്കേവിളയിൽ (01-04-2015മുതൽ 31-10-2015 വരെ)
		ഭരണ നിർവ്വഹണ സമിതി (01-11-2015 മുതൽ 11-11-2015 വരെ)
		ശ്രീമതി ശശികല രാജശേഖരൻ (12-11-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ)
സെക്രട്ടറി	:	ശ്രീ എ രാധാകൃഷ്ണപിള്ള (01-04-2015മുതൽ 31-03-2016വരെ)

മറ്റ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	തസ്തിക	കാലയളവ്
ശ്രീ എ രാധാകൃഷ്ണപിള്ള	സെക്രട്ടറി	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ
ശ്രീമതി അനിതാകുമാരി	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ
ശ്രീ ലാൽകുമാർ.കെ	കൃഷി ഓഫീസർ	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ
ശ്രീ സി.ജെ ഫിജു	വി.ഇ.ഒ.	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ
ശ്രീമതി ഷൈലജ	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	01.04.15 മുതൽ 25-12-2015 വരെ
ശ്രീമതി സിസിലിക്കുട്ടി ജോസഫ്	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	26-12-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെ
ശ്രീ സജിമോൻ	എച്ച്.എം.	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ
ഡോ. സുബിയൻ	വെറ്ററനറി സർജൻ	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ
ഡോ. ആഷിഷ് പണിക്കർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ
ഡോ. ലക്ഷ്മി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ
ഡോ. ദിലീപ് ചന്ദ്രൻ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	01.04.15 മുതൽ 31.03.16 വരെ

റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഉള്ളടക്കം.

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ നാലു ഭാഗങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളതും ഓരോ ഭാഗത്തിലും താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടുള്ളതുമാണ്.

ഭാഗം **1 :** പൊതു അവലോകനം

ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പൊതുവായ വിവരങ്ങളുടെ അവലോകനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും.

ഭാഗം **2 :** വരവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

രസീതു പരിശോധനയിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവ് ഇനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിലും കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ, ക്രമക്കേടുകൾ, മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ.

ഭാഗം **3 :** ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ചെലവ് കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ, ക്രമക്കേടുകൾ, മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ.

ഭാഗം **4 :** ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

സാമ്പത്തിക നില, ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം എന്നിവ.

ഉള്ളടക്കം

ഭാഗം **1**

ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നം.
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതി മുഖേനയുള്ള നിർവ്വഹണത്തിലെ കാര്യപ്രാപ്തി	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
11	ദുരിതാശ്വാസ നിധി	1-11
12	അനുബന്ധ പത്രികകൾ	1-12

ഭാഗം**-II**

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

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നം.
1	തനത് വരുമാനം സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ	2-1
2	ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ വസ്തുവകകൾ സംംബന്ധിച്ച് രേഖകളില്ല	2-2
3	വസ്തുനികതി പരിഷ്കരണ പുരോഗതി	2-3
4	ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ	2-4
5	റേഷൻ ഡിപ്പോകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല	2-5
6	പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കൽ - അപാകതകൾ	2-6
7	തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയില്ല	2-7
8	പരസ്യനികുതി പിരിക്കുന്നില്ല	2-8
9	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് - വാടക ഈടാക്കിയില്ല	2-9

ഭാഗം**-III**

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

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നം.
1	തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതിചാർജ് - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത്ഫണ്ട് ചോർത്തുന്നു	3-1
2	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ ഗുരുതര വീഴ്ച	3-2
3	ഗ്രാമകേന്ദ്രങ്ങൾക്കായി തയ്യാറാക്കിയ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചില്ല	3-3
4	ടി.എച്ച്.ആർ.എസ്. അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ഗുണനിലവാര പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നില്ല	3-4
5	അങ്കണവാടികളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	3-5
6	അങ്കണവാടികൾക്ക് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച	3-6
7	അനർഹമായി നൽകിയ നികുതി 18668രൂപ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-7
8	ഹോമിയോപ്പതി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല**.**	**3-8**
9	മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല **-** യഥാർത്ഥചെലവിനേക്കാൾ അധികം നൽകിയ **17268** രൂപ അനുവദിക്കുന്നില്ല	**3-9**

10	ടാറിന്റെ വിലയിനത്തിൽ അധികച്ചെലവ് - നഷ്ടം **5509** രൂപ	**3-10**
11	റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിൽ സുതാര്യത പാലിക്കുന്നില്ല :	**3-11**
12	റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയ ഇനത്തിൽ **117421** രൂപ നഷ്ടം	**3-12**
13	ഓഡിറ്റ് വർഷം അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ നിരവധി അപാകതകൾ	**3-13**
14	വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം -പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	**3-14**
15	ആശ്രയ പദ്ധതി - ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല	**3-15**
16	വി.ഇ.ഒ. നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	3-16

ഭാഗം-**IV**

ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നം.
1	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
2	നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-3
4	വായ്പ/വിനിയോഗം/വീഴ്ചകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം	4-4
5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
8	ആശുപത്രി വികസന സമിതികളുടെ കണക്കുകൾ	4-8
9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16-ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്)
ഭരണസമിതിയുടെ 04-03-2015 ലെ I-ാം നമ്പർ തീരുമാനം	03-02-2016

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റും യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റും തമ്മിൽ വ്യതിയാനം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. പ്രസക്തമായ വ്യതിയാനങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം	യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റ്	വ്യത്യാസം (-)/(+)
കെട്ടിട നികുതി	3200000	1764361	(-) 1435639
തൊഴിൽ നികുതി	2225000	2113773	(-) 111227
ഡി & ഒ ലൈസൻസ്	60000	45099	(-) 14901
പെർമിറ്റ് ഫീസ്	100000	63130	(-) 36870

മുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ എല്ലാ ഡിമാന്റ് തുകകളിലും ബജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റിനെക്കാൾ കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ നിന്നും ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ ഗൗരവപൂർണ്ണമായ ഒരു സമീപനം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും ഉണ്ടാകുന്നില്ലായെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	15.05.2016	09-06-2016

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	15.05.2016	09-06-2016

2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ചുവടെ പറയുന്ന ന്യൂനതകൾ ഉണ്ട്.

1. വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, നീക്കിബാക്കി തുകകൾ കൃത്യമല്ല.
2. ആർ.പി.43 ലെ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് തുക രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി	18100721
വരവ്	35817327
ആകെ	53918048
ചെലവ്	45102994
നീക്കിബാക്കി	8815054

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	നീക്കി ബാക്കി (RP40 b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	1353923	2092141	3030481	6476545	6476545	0	0
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	1324578	1331013	0	2655591	1866139	789452	0
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	78991	103367	0	182358	118367	63991	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	2127357	2926873	636275	5690505	5690505	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	1480607	209715	0	1690322	1054047	636275	0
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	1158135	2088068	0	3246203	2059259	1186944	0
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	1672000	0	0	1672000	681906	990094	0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
120	89	13	18	74.17

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
സെക്രട്ടറി	22	17	4975106	3830761	77
കൃഷി ഓഫീസർ	2	2	200120	153320	76.61

വെറ്ററിനറി സർജൻ	1	1	484470	362968	74.92
വി.ഇ.ഒ	5	5	4535000	3805522	83.91
അസ്സിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	68	56	14110463	9573743	67.85
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	3	3	1073850	842184	78.43
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (സി.എച്ച്.സി)	3	2	482400	417320	86.50
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	1	1	104000	104000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	1	1	200000	200000	100
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	4	4	683000	683000	100
അസ്സിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	10	10	2991050	1447408	48.39
ആകെ	**120**	**102**	**29839459**	**21420226**	**71.78**

1-7 തനത് വരുമാനം

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	%(+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	5320977	4125869	- 1195108	(-22.46%)
നികുതിയേതര വരവുകൾ	2630915	2138213	- 492702	(-18.73%)
മറ്റ് വരവുകൾ	674628	1494330	+819702	(+121.5%)
ആകെ	8626520	7758412	- 868108	(- 10.06 %)

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതി മുഖേനയുള്ള നിർവ്വഹണത്തിലെ കാര്യപ്രാപ്തി

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	2015-16-ൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ	നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം തീരുമാനെമടുത്തവ	നിരസിച്ചവ
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3	1	2
2	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	3	1	2
3	വിധവാ പെൻഷൻ	41	33	8
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	14	14	
5	അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1	1	
6	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	286	150	42

(വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ ഗുരുതര വിഴ്ച ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രത്യേക ഖണ്ഡികയായി സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.)

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 07-11-2016 ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 40270രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	05-10-2016 മുതൽ 06-10-2016 വരെ	2016 ഓഗസ്റ്റ് മുതൽ സെപ്റ്റംബർ വരെ	ലഭിച്ചില്ല	-
2	അക്കൗണ്ടൻറ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	21-04-2014 മുതൽ 05-05-2014 വരെ	2009-10 മുതൽ 2013-14 വരെ	16-07-2014	ഇല്ല

1-11 ദുരിതാശ്വാസ നിധി

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് നിവസിക്കുന്നവരുടെ ദുരിത നിവാരണത്തിന് അടിയന്തിര സഹായം നൽകുന്നതിനായി, 2003-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരണവും വിനിയോഗവും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 3 പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റിന്റെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും പേരിൽ ഒരു ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരം ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ദുരിതാശ്വാസനിധി രൂപീകരിക്കുന്നതിനും അതിലേക്ക് ധനസമാഹരണം നടത്തുന്നതിനും അർഹരായവർക്ക് സഹായമെത്തിക്കുന്നതിനും ഭരണസമിതി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1. ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തനത് വരുമാനം സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനായി ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൾ പരിപാലിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നമ്പർ	31.03.16-ലെ ബാലൻസ് തുക
1	റാന്നി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	3	14492.21
2	റാന്നി സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	7169	3953544

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 26.05.2011 ലെ 58725/എഫ്.എം3/2008/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം തനത് വരുമാനം സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ദേശസാൽകൃത ബാങ്കിലോ സഹകരണ ബാങ്കിലോ ഒരു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് മാത്രമേ പരിപാലിക്കാൻ പാടുള്ളൂ എന്ന് സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ സുതാര്യമായ സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണത്തിനായി നിലവിൽ ഇടപാടുകൾ നടക്കുന്ന റാന്നി എസ്.സി.ബി യിലെ 7169-ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ട് മാത്രം തുടർന്നാൽ മതിയാകും. റാന്നി എസ്.സി.ബി യിലെ 3-ാം നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലെ തുക സക്രിയമായ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റേണ്ടതും ടി അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ കോ- ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിലുള്ള എം.എൻ ലക്ഷം വീട് (അക്കൗണ്ട് നം-8186), ഇ.എം.എസ് ഹൗസിംഗ് സ്കീം (അക്കൗണ്ട് നം-8187) എന്നീ അക്കൗണ്ടുകളിലും നിലവിൽ പണമിടപാടുകൾ നടക്കാതെ നിഷ്ക്രിയമാണ്. പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ ഈ അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കിയിരുപ്പ് തുക നിലനിർത്തുന്ന തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ വസ്തുവകകൾ സംബന്ധിച്ച് രേഖകളില്ല

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള വസ്തുവകകളുടെ രേഖകൾ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഭൂമിയുടെ ആധാരം, കരം അടച്ച രസീത്, കൈവശ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിങ്ങനെയുള്ള രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം-9/15-11-2016) നൽകിയിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയോ ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുയോ ചെയ്തില്ല. ഏതാനം പ്രധാനപ്പെട്ട ഭൂമികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഭൂമിയുടെയും കെട്ടിടത്തിന്റെയും വിവരം	സർവ്വെ നമ്പർ (റാന്നി വില്ലേജ്)	ഭൂമിയുടെ അളവ്
1	റാന്നി പഞ്ചായത്ത് ബസ് സ്റ്റാന്റ്	438/10-1,10-2	0.2080 ഹെക്ടർ
2	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ്	438/16-5/15	0.0286 ഹെക്ടർ
3	റാന്നി പഞ്ചായത്ത് മാർക്കറ്റിംഗ് സൊസൈറ്റിക്കുവേണ്ടിയുള്ള സ്ഥലം	439/2C	0.0345 ഹെക്ടർ
4	അങ്കണവാടി നം-5 വക സ്ഥലം	460/3B2/812	0.0203 ഹെക്ടർ
5	ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി വക സ്ഥലം	676/7	0.0269 ഹെക്ടർ

മുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ ഭൂമിക്കൊന്നും തന്നെ ചുറ്റുമതിൽ കെട്ടി സംരക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അനധികൃത കൈയ്യേറ്റം നടന്നിട്ടുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ കഴിയാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്. റാന്നി എം.എസ് ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂളും ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടവും ഒരേ കോമ്പൗണ്ടിൽ തന്നെയാണുള്ളത്. സ്കൂൾ കെട്ടിടത്തിന്റെ കാർഷെഡ്ഡ് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തിനോട് ചേർത്താണ് നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് ഭൗതികപരിശോധനയിൽ ഓഡിറ്റിന് വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്. ചുറ്റുമതിൽ കെട്ടി ഭൂമി സംരക്ഷിക്കാത്തത് മൂലമാണ് ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചിട്ടുള്ളത്. പ്രസ്തുത അനധികൃത നിർമ്മാണം ഒഴിപ്പിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് യാതൊരുവിധ തുടർനടപടികളും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. പൊതുസ്ഥലങ്ങൾ കൈയ്യേറ്റം ചെയ്യപ്പെടാതെ സംരക്ഷിക്കുക എന്നത് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യചുമതലയാണ്.

പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിരമായി ഭരണസമിതി നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രധാന ആസ്തികൾ ചുറ്റുമതിൽ കെട്ടി സംരക്ഷിക്കുന്നതിനും ഭൂമി സംബന്ധമായ രേഖകൾ ശേഖരിച്ച് സൂക്ഷിക്കുന്നതിനും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ആയതുപോലെ റവന്യൂ, രജിസ്ട്രേഷൻ വകുപ്പുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ വസ്തുവകകൾ അളന്നുതിരിച്ച് അതിർത്തി നിർണ്ണയിച്ച് വേലി കെട്ടി സംരക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ ഭരണസമിതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

(ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കെട്ടിടത്തോട് ചേർത്ത് നിർമ്മിച്ച സ്കൂൾ കെട്ടിടത്തിന്റെ കാർ ഷെഡ്ഡ്)

2-3 വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണപുരോഗതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ ഏറെക്കുറെ പൂർണ്ണമായിട്ടുണ്ട്. ആകെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം 6975ആണ്.ഇതിൽ ഡേറ്റാ എൻട്രി അംഗീകാരം നൽകിയത് 5755എണ്ണമാണ്. 1220 എണ്ണം ഡേറ്റാ എൻട്രി ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ച് നികുതി ദായകർക്ക് ഓൺലൈൻ പേയ്മെന്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ നികുതി അടവാക്കാൻ കഴിയത്തക്ക സംവിധാനം നടപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് - അപാകതകൾ

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 10 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന വ്യാപാര വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങൾ ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ സാമ്പത്തികവർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിന് 30 ദിവസം മുൻപായി പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിച്ച് ലൈസൻസ് നേടേണ്ടതാണ്. 2015-16സാമ്പത്തികവർഷം 216 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സാമ്പത്തികവർഷം ആരംഭിച്ച് വളരെ നാളുകൾക്ക് ശേഷമാണ് പല സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് പുതുക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, ലൈസൻസിനായി സമർപ്പിക്കേണ്ട അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ലൈസൻസിനായി സമർപ്പിച്ച ഭൂരിഭാഗം അപേക്ഷകളും അപൂർണ്ണമാണ്. അപേക്ഷകളിൽ അന്വേഷണം നടത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുകയോ, ലൈസൻസ് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച് സെക്രട്ടറിയുടെ തീരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ, അപേക്ഷയോടൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്ന മുദ്രപ്പത്രങ്ങളിൽ വ്യവസ്ഥകൾ എഴുതിച്ചേർക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

(2) ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷകളോടൊപ്പം ജി.ഒ(ആർ.ടി)795/2007 തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് നിരോധന സാക്ഷ്യപത്രം സമർപ്പിക്കുന്നില്ല. പല അപേക്ഷകൾക്കും മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സമ്മതപത്രമില്ലാതെയാണ് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെച്ചേർക്കുന്നു

സ്ഥാപനം	ഉടമയുടെ മേൽവിലാസം	റിമാർക്സ്
ഉഷസ്സ് റബ്ബേഴ്സ്	ഉഷാ അനിൽ, ഉഷസ്സ്, റാന്നി പി.ഒ, മുണ്ടപ്പുഴ.	റബ്ബർ വ്യാപാരം
കുളത്തുർ സ്റ്റോഴ്സ്	പ്രഭാകരൻ നായർ, കുളത്തുർ വീട്, പുതുശ്ശേരിമല	സ്റ്റേഷനറി വ്യാപാരം
ധന്യ സ്റ്റോഴ്സ്	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ നായർ, കാലായിൽ, മന്ദിരം.	പലചരക്ക് വ്യാപാരം
ആർ. ആർ. അഗ്രി ഹോം	രേഖാ രാജീവ്, കുന്നിരിക്കൽ ഹൗസ്,തോട്ടമൺ, റാന്നി.	രാസവളങ്ങൾ, കീടനാശിനികൾഎന്നിവയുടെ വ്യാപാരം

(3) പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 2പെട്രോൾ പമ്പുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. അതിൽ ഭാരത് പെട്രോളിയം, റാന്നി നാളിതുവരെ ലൈസൻസ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-9/2016 തീയതി 11-11-2016) മറുപടിയായി ലൈസൻസ് ഫീസ്, തൊഴിൽ നികുതി , സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ അടവാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ വർഷങ്ങളായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന പെട്രോൾ പമ്പിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട നികുതികൾ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയപ്പോൾ മാത്രമാണ് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് ടി വിഷയത്തിൽ തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച എന്നുള്ളത് ഭരണവകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ടി സ്ഥാപനം ആരംഭിച്ച വർഷം മുതലുള്ള ഡി&ഒ, സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറി, സെക്ഷൻ ക്ലർക്ക്, വാർഡിന്റെ ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ എന്നിവരെല്ലാം ഉത്തരവാദികളാണ്.

2-5 റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകൾ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 232, 233, 234, 254 വകുപ്പുകൾക്ക് അനുബന്ധമായി പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് ആവശ്യമായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പട്ടികയിൽ ഭക്ഷ്യ-പൊതു വിതരണ വകുപ്പിന്റെ പൊതു വിതരണ സമ്പ്രദായത്തിന്റെ ഭാഗമായി റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകളെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എക്കണോമിക്സ്&സ്റ്റാറ്റിസ്റ്റിക്സ് വകുപ്പിന്റെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റായ www.ecostat.kerala.gov.in ലെ വിവരം അനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 20 റേഷൻ ഷോപ്പുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും രണ്ടു റേഷൻ കടകൾ മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന 18 റേഷൻ ഷോപ്പുകളിൽ നിന്നും ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കേണ്ടതും വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-6 പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കൽ - അപാകതകൾ

1998 ലെ ബയോമെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ് (മാനേജ്മെന്റ് ആൻഡ് ഹാൻഡലിംഗ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ബയോമെഡിക്കൽ വേസ്റ്റ് കാര്യക്ഷമമായി നിർമ്മാർജ്ജനം ചെയ്യുന്നതിന് സംവിധാനമുണ്ടെന്നുള്ള മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/സമ്മതപത്രം ഉള്ള സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമേ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തനാനുമതി നൽകാൻ പാടുള്ളൂ. ഈ വിഷയത്തെ സംബന്ധിച്ച് സംസ്ഥാന പരിസ്ഥിതി വകുപ്പിന്റെ 13.03.12 ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്)04/2012/Envt നമ്പർ ഉത്തരവ്, 17.05.14 ലെ ജി.ഒ(എം.എസ്) 05/2014/Envt നമ്പർ ഉത്തരവ്, 05.11.2012 ലെ എൻവയോൺമെന്റ് (ബി) ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിന്റെ 3781/ബി2/2011 എൻവയോൺമെന്റ് നമ്പർ സർക്കുലർ എന്നിവ പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന ആശുപത്രികൾ/പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/സമ്മതപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

എന്നാൽ താഴെപ്പറയുന്ന ആശുപത്രികൾ/പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും രജിസ്ട്രേഷൻ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/സമ്മതപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം	സ്ഥാപനം	ഉടമയുടെ പേരും മേൽവിലാസവും
1	ചൈതന്യ ആയുർവേദാശുപത്രി, റാന്നി	രേഖ.എസ്.ദേവി, ചൈതന്യ, പെരുമ്പുഴ, റാന്നി.
2	കുരുടാമണ്ണിൽ ദന്താശുപത്രി, റാന്നി	റജി എബ്രഹാം, കുരുടാമണ്ണിൽ തേക്കാട്ടിൽ, പുല്ലുപ്രം പി.ഒ, റാന്നി.

തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ലൈസൻസിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുമ്പോൾ ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുകയും, അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സെക്രട്ടറിയുടെ തീരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയും ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 തൊഴിൽ നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയില്ല

2015-16 സാമ്പത്തികവർഷം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽ നികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലും ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനമ്പർ	സ്ഥാപനം	റിമാർക്സ്
1	കേരള ഹൗസിങ്ങ് ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ്, റാന്നി	സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2	ഭാരത് പെട്രോളിയം, വൈക്കം, റാന്നി	“
3	ബി.എസ്.എൻ.എൽ, റാന്നി	സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിന് (നം-9/2016 തീയതി 11-11-2016) ഈടാക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-8 പരസ്യ നികുതി പിരിക്കുന്നില്ല - അനധികൃത പരസ്യങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 209, ഉപവകുപ്പുകൾ എന്നിവ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രദർശിപ്പിക്കുന്ന പരസ്യങ്ങളിൻമേൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു നികുതി പിരിക്കാവുന്നതും ഇതിനുള്ള അവകാശം ലേലം ചെയ്തു നൽകാവുന്നതുമാണ്. പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 18.05.2005 ലെ സി-5-15253/04 ഉത്തരവ് പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മാതൃകാ ബൈലോയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബൈലോ രൂപീകരിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങി പരസ്യ നികുതി പിരിച്ച് തനതു വരുമാനത്തിലേക്കു മുതൽ കൂട്ടുന്നതിനു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് യാതൊരു വിധ നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

മൂവാറ്റുപുഴ-പുനലൂർ സംസ്ഥാന പാത കടന്നു പോകുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പരസ്യനികുതി പിരിക്കുന്നതിലൂടെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്.റാന്നി ടൗണിന്റെ ഭൂരിഭാഗം പ്രദേശങ്ങളും ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽപെട്ട പ്രദേശങ്ങളാണ്.റാന്നി ടൗൺ മുതൽ മണ്ണാറക്കുളഞ്ഞി വരെയുള്ള എട്ടുകിലോമീറ്ററോളം ദൂരത്തിൽ സംസ്ഥാന പാതയുടെ ഇരുവശവും ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലാണ്.

ബഹുമാനപ്പെട്ട കേരള ഹൈക്കോടതിയുടെ 21.02.2013 ലെ WP(C) നമ്പർ 27011/2012 നമ്പർ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സർക്കാർ 25.10.2013 ൽ പുറപ്പെടുവിച്ച എൽ.എസ് .ജി (ആർ.സി) വകുപ്പിന്റെ 71806/RC2/2012/LSGD നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ഗതാഗത തടസ്സമുണ്ടാക്കുന്ന രീതിയിൽ റോഡുകൾ , റോഡരികുകൾ എന്നിവിടങ്ങളിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പരസ്യങ്ങൾ, ഹോർഡിംഗുകൾ, കമാനങ്ങൾ എന്നിവ നീക്കം ചെയ്യണമെന്ന് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളോട് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സുഗമമായ ഗതാഗതത്തിനു വിഘ്നം സൃഷ്ടിക്കുന്ന തരത്തിൽ വാഹന യാത്രക്കാരുടെയും കാൽനട യാത്രക്കാരുടെയും കാഴ്ച തടസ്സപ്പെടുത്തിക്കൊണ്ടും അപകടകാരണമായേക്കാവുന്ന രീതിയിലും ട്രാഫിക് ഐലന്റ്, മീഡിയൻ,ഫുട് പാത്ത് തുടങ്ങി ഏതിടങ്ങളിലും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പരസ്യങ്ങൾ സ്വമേധയാ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിനു നീക്കം ചെയ്യാവുന്നതാണെന്നു സർക്കുലർ നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. നിയതമായ വ്യവസ്ഥകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ രൂപീകരിക്കുന്ന ബൈലോ ഉപയോഗിച്ചുള്ള പരസ്യ നികുതി പിരിവിലൂടെ പഞ്ചായത്തിനു തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാവുന്നതും ഹൈക്കോടതിയുടെയും സർക്കാരിന്റെയും നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് സുഗമമായ യാത്രാ സൗകര്യം ഉറപ്പാക്കിക്കൊണ്ട് അനധികൃത പരസ്യങ്ങൾ ഒഴിവാക്കാവുന്നതുമാണ്.

പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ മുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിരമായ ഇടപെടൽ ഉണ്ടാകണമെന്ന് ഓഡിറ്റ് ചൂണ്ടിക്കാട്ടുന്നു.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതിചാർജ് - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത്ഫണ്ട് ചോർത്തുന്നു

തെരുവുവിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള 07-07-2010 ലെ 43742/DC3/ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കുലറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തിക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് 50% സബ്സിഡി കെ.എസ്.ഇ.ബി അനുവദിച്ച് നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ ടി സബ്സിഡി ആനുകൂല്യം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് യഥാസമയം പ്രയോജനപ്പെടുത്തിയില്ല. ഇത് മൂലം മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പൂർണ്ണമായും തുക അടവാക്കേണ്ടി വന്നു. ആയതിന് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം രണ്ട് ഡിവിഷനുകളിലായി 614800 (58*10600) രൂപയാണ് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് അടവാക്കിയത്. തുക യഥാസമയം ഒടുക്കു വരുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിൽ 307400 രൂപ മാത്രം അടവാക്കിയാൽ മതിയാകുമായിരുന്നു. ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുണ്ടായ ടി വീഴ്ച ഭരണവകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

നിലവിൽ 498 എണ്ണം 40 W ഓർഡിനറി ബൾബുകൾക്ക് 36478 രൂപ വൈദ്യുതി ചാർജ് ഇനത്തിൽ പ്രതിമാസം ഈടാക്കി വരുന്നതായി കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ വൈദ്യുത ചാർജ് താരിഫ് പട്ടികയിൽ നിന്ന് വ്യക്തമായിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കഴിഞ്ഞ 4 വർഷമായി ഓർഡിനറി ബൾബുകൾ ഒന്നും തന്നെ പുതുതായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.ആയതുപോലെ വാർഡുകളിൽ ഓർഡിനറി ബൾബുകൾ ഒന്നും തന്നെയില്ല എന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം-10/16 തീയതി 15-11-2016) മറുപടിയായി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആകെ അടവാക്കുന്ന കറന്റ് ചാർജ്ജ് തുകയായ 68124 രൂപയിൽ 36478 രൂപയും (54%) സാധാരണ ബൾബുകളുടെ കറന്റ് ചാർജ്ജാണ്. ഈ സാഹചര്യത്തിലും യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്ന തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ഇനം എന്നിവ തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല എന്നത് ഭരണസമിതിയുടെയും സെക്രട്ടറിയുടെയും ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രവർത്തിയ്ക്കുന്ന തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംയുക്ത പരിശോധനയിലൂടെ തിട്ടപ്പെടുത്തി പ്രതിമാസ വൈദ്യുത ചാർജ് പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്ന നടപടികൾ പൂർത്തീകരിച്ച് വൈദ്യുതി ചാർജ് ശാസ്ത്രീയമായി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തനത് വരുമാനം വളരെ കുറവായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇപ്രകാരം ലാഭിക്കുന്ന തുക വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി വിനിയോഗിക്കാൻ സാധിക്കുമെന്നും ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

3-2 വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ ഗുരുതര വീഴ്ച

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ ഇനത്തിൽ 286 പുതിയ അപേക്ഷകളാണ് ലഭിച്ചത്. ഇതിൽ 150 പേർക്ക് പെൻഷൻ അനുവദിച്ചു. 42 അപേക്ഷകൾ നിരസിച്ചു. ബാക്കിയുള്ള 94 അപേക്ഷകളിൽ യാതൊരുവിധ നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.അപേക്ഷാ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 94 അപേക്ഷകൾ അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വി.ഇ.ഒ യ്ക്ക് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അപേക്ഷകൾ അന്വേഷണത്തിനായി നൽകിയ തീയതി	എണ്ണം
27-01-2016	2
21-03-2016	58
05-04-2016	34

പെൻഷൻ അപേക്ഷകളിന്മേൽ 45 ദിവസത്തിനകം തീരുമാനമെടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ പ്രകാരം 94 വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിൽ ഗുരുതരമായ കാലതാമസം വരുത്തിയിരിക്കുന്നു. അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും അപേക്ഷകളിന്മേൽ അന്വോഷണം നടത്തി തിരികെ വാങ്ങുന്നതിനായി ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച എല്ലാ നടപടികളും അടിയന്തിരമായി ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കണമെന്നു സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി (നം-13/15-11-2016) ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് 5 തവണ വി.ഇ.ഒ ക്ക് കത്ത് നൽകിയിരുന്നതായും ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അപേക്ഷകൾ അടിയന്തിരമായി തിരികെ നൽകണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെടുകയും ചെയ്തതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയ മറുപടിയിൽ അപേക്ഷകൾ ഉടൻതന്നെ അന്വേഷണം നടത്തി തിരികെ നൽകുന്നതാണെന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

അപേക്ഷകൾ അന്വേഷണം നടത്തി തിരികെ വാങ്ങുന്നതിന് അടിയന്തിരമായി ഭരണസമിതി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുണ്ടായ വീഴ്ച

ഓഡിറ്റ് ഭരണവകുപ്പിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നതാണ്.

3-3 ഗ്രാമകേന്ദ്രങ്ങൾക്കായി തയ്യാറാക്കിയ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചില്ല

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി അയൽസഭ, ഗ്രാമകേന്ദ്രം അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കുന്നതിനായി പ്രോജക്ട് (നം- 136/15-16)തയ്യാറാക്കിയിരുന്നു. വികസന ഫണ്ടിൽ 177602 രൂപയാണ് വകയിരുത്തിയിരുന്നത്. 24180 രൂപ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവാക്കി. ഇതിൽ 11700 രൂപ ഗ്രാമകേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് ചെലവിട്ടത്. ബോർഡ് തയ്യാറാക്കിയ വകയിൽ ടി തുക വി.വി തോമസ്, നല്ലൂരേത്ത് , ഉതിമൂട് എന്നയാൾക്ക് ഡി.ഡി നം-517917/18-03-2016 പ്രകാരം നൽകുകയും ചെയ്തു.

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ 13 ഗ്രാമകേന്ദ്രങ്ങൾക്കായി തയ്യാറാക്കിയ ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കാതെ ഓഫീസിനുള്ളിൽ കൂട്ടിയിട്ടിരിക്കുന്നതായി കണ്ടു. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകണമെന്നും ഗ്രാമകേന്ദ്രങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണമെന്ന കാണിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു (നം-11/16 തീയതി 15-11-2016). എന്നാൽ ഒരു വാർഡിൽ മാത്രമാണ് ഗ്രാമകേന്ദ്രം (വാർഡ് -10) ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളതെന്നാണ് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ടി സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവുതുകയിൽ 10800 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. അടിയന്തിരമായി ഗ്രാമകേന്ദ്രങ്ങൾ ആരംഭിക്കേണ്ടതും തയ്യാറാക്കിയ ബോർഡുകൾ സ്ഥാപിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-4 ടി.എച്ച്.ആർ.എസ്. അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ഗുണനിലവാര പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നില്ല

അങ്കണവാടികളിലൂടെ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിൽ ഒരിക്കൽ വീതം ഫുഡ് ടെസ്റ്റിംഗ് ലാബിൽ ഗുണനിലവാരം പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുവാൻ സാമൂഹ്യക്ഷേമ ഡയറക്ടറുടെ 18.02.2010-ലെ ഐ.സി.ഡി.എസ്.ബി3-312/2010 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള 18 അങ്കണവാടികളിലൂടെ വിതരണം ചെയ്ത ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഗുണനിലവാര പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ രണ്ട് മാസത്തിൽ ഒരിക്കൽ വീതം ഗുണനിലവാര പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 അങ്കണവാടികളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

അങ്കണവാടികളുടെ സുരക്ഷിതത്വം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി എല്ലാ വർഷവും, മേയ് 10-നകം തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസീയർ വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള അങ്കണവാടികൾ സന്ദർശിക്കേണ്ടതും, പരിശോധിച്ച് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണെന്ന് 22.03.2011-ലെ 31055/ഡി.സി./2011 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കുലർ പ്രകാരം സുരക്ഷിതത്വമില്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളിൽ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ലെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. അങ്കണവാടികളുടെ 2015-16 വർഷത്തെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ആയത് ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. ആയതിനാൽ ഈ കാലയളവിൽ അങ്കണവാടികൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താനായിട്ടില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 അങ്കണവാടികൾക്ക്അടിസ്ഥാന സൗകര്യം ഒരുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ആകെ 18 അങ്കണവാടികളാണുള്ളത്. എന്നാൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അഭാവം ഇവയുടെ പ്രവർത്തനത്തെ തന്നെ ബാധിക്കുന്ന അവസ്ഥയാണുള്ളത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അടിസ്ഥാന സൗകര്യം	അങ്കണവാടികലുടെ എണ്ണം
സ്വന്തമായി കെട്ടിടം ഉള്ളവ	5
ടോയ് ലറ്റ് സൗകര്യം ഉള്ളവ	5
ബേബി ഫ്രണ്ട് ടോയ് ലറ്റ് സൗകര്യം ഉള്ളവ	0
ചുറ്റമതിൽ ഉള്ളവ	2
വൈദ്യുതി ഉള്ളവ	2
കുടിവെള്ളം ലഭ്യമായവ	2
ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഉള്ളവ	18
ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭിച്ചവ	0

അങ്കണവാടികളിലെ കുട്ടികളുടെ ശരാശരി എണ്ണം പത്തിൽ താഴെ മാത്രമാണ്. രണ്ടിടത്ത് മാത്രമാണ് പത്തിൽ കൂടുതൽ കുട്ടികളുള്ളത്. അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ അഭാവം കുട്ടികളുടെ എണ്ണത്തെ ബാധിക്കുന്നുവെന്നാണ് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നത്. പ്രസ്തുത സാഹചര്യത്തിൽ ആവശ്യമായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി കൂടുതൽ കുട്ടികളെ എത്തിക്കുന്നതിനായി ഭരണസമിതി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്), റ്റി.എച്ച്,ആർ.എസ്-കേന്ദ്ര വിഹിതം എന്നിവ പൂർണ്ണമായി വിനിയോഗിക്കാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത ഫണ്ടുകളിലെ തുകകൾ അംഗനവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 അനർഹമായി നൽകിയ നികുതി തുക നിരാകരിക്കുന്നു.

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ട് നം 58/16, 116/16 എന്നിവ പ്രകാരം പട്ടികജാതി പട്ടിക വർഗ്ഗവിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങളായ മേശ,കസേര എന്നീ ഉപകരണങ്ങൾ യഥാക്രമം 32 എണ്ണം 9 എണ്ണം വീതവും വാങ്ങി കാഡ്കോയിൽ നിന്നും വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്(ചെലവ് യഥാക്രമം 115050/-, 32358/-). ഇതിനായി ക്ഷണിച്ച ടെണ്ടർ വ്യവസ്ഥയിൽ ഉപകരണങ്ങൾക്ക് നികുതിയുൾപ്പടെയുള്ള തുക ക്വോട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് (മേശയ്ക്ക് 2350രൂപയും,കസേരയ്ക്ക് 790 രൂപ) രേഖപ്പെടുത്തിയ കാഡ്കോ നൽകിയ ക്വട്ടേഷൻ അംഗീകരിച്ചു. എന്നാൽ വാങ്ങലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബിൽ പ്രകാരം സാധനങ്ങളുടെ വില നൽകിയപ്പോൾ മൂല്യവർദ്ധിത നികുതി (14.5%) ഉൾപ്പെടെയുള്ള നിരക്കായ 2690.75രൂപയും,904.56രൂപയുമാണ് നൽകിയത്. ക്വട്ടേഷനിൽ മൂല്യവർദ്ധിത നികുതി നൽകേണ്ടതാണെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ നികുതിയുൾപ്പടെയുള്ള തുക നൽകിയതുമൂലം അധികം നൽകിയ തുക 18668 (14570+4098) നിരാകരിക്കുന്നു(നൽകിയ ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന് മറുപടിയായി തുക അടവാക്കുന്നതാണെന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്).വിശദാംശങ്ങൾ താഴെച്ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ടിന്റെവിശദാംശം	ഉപകരണങ്ങളുടെ വില	നൽകിയ തുക+ നികുതി (14.5%)	അധികം
1.	58/16	മേശ - 32x2350=75200	75200 +10904= 86104	10904
		കസേര - 32x790=25280	25280+3666=28946	3666
2	116/16	മേശ -	21150+3067=24217	3067

	9 x2350=7110		
	കസേര - 9x790=21150	7110+1031= 8141	1031
ആകെ			18668

3-8 ഹോമിയോപ്പതി മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി, മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ഹോംകോ (ആലപ്പുഴ) എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് മരുന്നിന്റെ വിലയിനത്തിൽ 98773 നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം.	തുക കൈപ്പറ്റിയ ഏജൻസിയുടെ പേര്	ആകെ നല്കിയതുക
129/16	ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി ആലപ്പുഴ	98773 ഡിഡി നം.466756തീയതി 18.08.15

ലഭിക്കാനുള്ള മരുന്നുകളുടെ വിലയായ 98773രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല - യഥാർത്ഥചെലവിനേക്കാൾ അധികം നൽകി

ഒലിവുമല-ആഞ്ഞിലിമൂട്ടിൽപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് എന്ന പ്രവർത്തിക്ക് എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തിയ അളവുകളുടെയടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രവർത്തി ചെയ്ത കൺവീനർ ഡി.ഡി.നം.459040/16.12.15 പ്രകാരം 92064 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടിയാൻ സമർപ്പിച്ച ചെലവുരേഖകൾ പ്രകാരവും, വൗച്ചർ പ്രകാരവും പ്രസ്തുത പ്രവർത്തി ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് 74796 രൂപ മാത്രമേ ചെലവായിട്ടുള്ളൂ. 1999-ലെ ഗുണഭോക്തൃസമിതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരവും കേരള പഞ്ചായത്ത് പൊതുമരാമത്ത് ചട്ടം13(6) 17.08.199 ലെ164/99/എൽ.എ.ഡി-ാം നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവ് എന്നിവ പ്രകാരവും ഗുണഭോക്തൃസമിതിക്ക് യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെലവായ തുകയോ എഞ്ചിനീയർ രേഖപ്പെടുത്തി അളവുകളുടെയടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള തുകയോ ഏതാണ് കുറവ് അതുമാത്രമേ അനുവദിക്കാവൂ എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നു. . ഇതിനു വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചതുമൂലം 17268 രൂപയു അധികച്ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നം. 14.01.16 ലെ 34/15 , 99580 രൂപ).ഇത് സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന് (നം.17/17/11/16) സിമന്റ് വാങ്ങിയതിന്റെ ബ് നഷ്ടപ്പെട്ടതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം സംഭവിച്ചത് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. എന്നാൽ കൺവീനർ നൽകിയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ സാധന വിലയും മറ്റ് ചെലവുകളും ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുകയാ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെച്ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജ. നം	എം. ബുക്ക് നം	ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	കൺവീനറുടെ പേര്, നൽകിയതുക	കൺവീനറുടെ സാക്ഷ്യപത്ര പ്രകാരം ചെലവ്	അധികം
95/15-16	25/15-16	പ്രവർത്തിമൂല്യം=93943 vat = 4697 kcwwf = 940 ആകെ 99580 (-) vat 4697 kcwwf 940 IT 1879 92064	മറിയാമ്മ തോമസ്, ആഞ്ഞിലിമൂട്ടിൽ,ഉതിമൂട്, 92064, ഡി.ഡി.നം 469040/16.12.15	എഗ്രിമെന്റ് - 1040 സാധനവില 37056 (വണ്ടിവാടക സഹിതം) മെഷീൻ വാടക 7500 കൂലി 29200 74796	92064-74796 =17268

തുക അധികച്ചെലവിനുത്തരവാദിയായ അസി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 ടാറിന്റെ വിലയിനത്തിൽ അധികച്ചെലവ്

പ്രോജക്റ്റ് നം. 15/16 വലിയകാല - കോണമല റോഡ് റീടാറിംഗ് എന്ന പ്രവർത്തിക്ക് 27.2.15-ൽ 12 ബാരൽ (1925.20 കി.ഗ്രാം) ടാർ വാങ്ങിയതിന് 79303രൂപ സിഡ്കോ,തിരുവല്ലയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (സിഡ്കോയിൽ നിന്നുള്ള ബില്ല് ലഭ്യമാക്കിയില്ല). നൽകിയ വില പ്രകാരം കിലോഗ്രാമിന് 41.19 രൂപയാണ് ടാറിന്റെ വില. എന്നാൽ 2012-ലെ ടാറിന്റെ വില 44.058 രൂപ കണക്കാക്കിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ടാറിംഗിന്റെ നിരക്ക് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതുപ്രകാരം ടാറിന്റെ അധികവിലയിനത്തിൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതിയിൽനിന്നും ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത് 84820 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ യഥാർത്ഥ വില മാത്രം കുറവ് ചെയ്യതുമൂലം 5517 (84820-79303) രൂപ കൺവീനർക്ക് അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ടി തുക ചെലവിനുത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ബിൽ നം. 50/16 dtd.31.03.16 ; എംബുക്ക്നം. 31/15-16.

3-11 റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് കാലപ്പഴക്കം നിർണ്ണയിക്കാതെ പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കി

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽമുൻവർഷങ്ങളിൽകോൺക്രീറ്റ്ചെയ്തറോഡുകളുടെഇളകിയഭാഗംറീകോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്ന പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നത് സുതാര്യത പാലിയ്ക്കാതെയാണ്. റോഡിന്റെ ഇളകിയ ഭാഗങ്ങളിൽ മാത്രം 40mm മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് റീ കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്ത ശേഷം പ്രസ്തുത ഭാഗങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളുന്ന നിശ്ചിത വിസ്തൃതിയിൽ 20 mm മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്തുകയാണ് ചെയ്തത്. പ്രസ്തുത റോഡുകൾ നേരത്തെ കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്തത് ഏത് വർഷം ആണെന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്റ്റ് നം.,പേര്	ചെലവുതുക	ബിൽ നം. തീയതി
1	11/16,താലൂക്ക് ആശുപത്രിപ്പടി - നിഴലൂർപ്പടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	243860	4/15-16തീയതി 31.07.15
2	14,തെക്കേപ്പുറം-പാറയടിപ്പടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	105624	5/ 15-16 തീയതി 31.07.15
3	16, മന്ദിരം ഉണ്ടുമണ്ണിൽപടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	99855	1/15-16 തീയതി 31.07.15
4	25, തെക്കേപ്പുറം-വാഴേപ്പടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	196541	64/15-16 തീയതി 31.03.16
5	26,അലക്കകല്ലിങ്കൽപ്പടി-പാറാണിക്കൽപ്പടി വൈക്കം പടിയറക്കടവ് റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	99229	2/15-16 തീയതി 31.07.15
6	28, ബ്ലോക്കപടി കണ്ണൻകഴത്ത്പടി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	233039	13/15-16 തീയതി 16.10.16

കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്ത റോഡുകൾ ഇളകി നശിച്ച് പോകാതെ കൂടുതൽ കാലം നിലനിൽക്കും എന്നതിനാലാണ് ചെലവ് കൂടുതൽ വേണ്ടി വരുന്ന റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ കൂടുതലായി ഏറ്റെടുത്ത് വരുന്നത്. ഓരോ വർഷവും നിർമ്മിക്കുന്ന കോൺക്രീറ്റ് റോഡുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായി ഉൾപ്പെടുത്താത്തത് അധികൃതരുടെ വീഴ്ചയാണ്. റോഡ് റീകോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് മുമ്പ് പ്രസ്തുത പ്രവൃത്തികൾ ആദ്യം കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്തത് ഏത് വർഷം എന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെടേണ്ടതും ആയതിന്റെ വിവരം എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമുണ്ട്. ആയത് പാലിക്കാഞ്ഞതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

നിർമ്മാണത്തിലെ അപാകം മൂലം ഇളകിപ്പോയ കോൺക്രീറ്റ് റോഡുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരുടെ നഷ്ടോത്തരവാദിത്വത്തിൽ മാത്രം റീകോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ കോൺക്രീറ്റ് റോഡുകളുടെ നിർമ്മാണത്തിന്റെയും മെയിന്റനൻസിന്റെയും വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഓരോ വർഷവും ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്

3-12 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയ ഇനത്തിൽ 117421 രൂപ നഷ്ടം

2015-16-ലെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അസി.എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 1:2:4 അനുപാതത്തിൽ 20 mm മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ചുള്ള കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. 17.04.2013-ൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നിട്ടുള്ള DSR (Delhi Scheduled Rate) പ്രകാരമാണ് 2015-16 വാർഷിക പദ്ധതിയിലെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. CPWD, Analysis of rates-2014, Volume-1 പ്രകാരം 1:2:4 അനുപാതത്തിലുള്ള റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന്റെ (DSR Code: 4.1.3) അടിസ്ഥാന നിരക്ക് (Base rate) 4753.29 രൂപയാണ്. PWD, ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 15.12.2014-ലെ CD/Admin/PLA/1014/2005 സർക്കുലർ പ്രകാരം പത്തനംതിട്ട ജില്ലയ്ക്ക് 01.04.2014 മുതൽ ബാധകമായ Cost Index 40.95% ആണ്. ഇതു പ്രകാരം 1:2:4 കോൺക്രീറ്റിംഗിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് 6699.66/m^3 ആണ് വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

For 1:2:4 Concreting (DSR Code:4.1.3) - Details of cost for 1 cum

1:2:4 (1 Cement:2 Course sand:4 graded stone aggregate 20mm nominal size)					
Code No	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
0295	Stone aggregate (Single size)-20mm nominal size	Cum	0.670	1175	787.25
0297	Stone aggregate (Single size)-10mm nominal size	Cum	0.220	1175	258.50
2202	Carriage of Stone aggregate below 40mm nominal size	Cum	0.890	106.49	94.78
0982	Coarse sand(Zone III)	Cum	0.445	1200	534
2203	Carriage of Coarse sand	Cum	0.445	106.49	47.39
0367	Portland Cement(0.2225 cum)	Tonne	0.320	6300	2016
2209	Carriage of Cement	Tonne	0.320	94.65	30.29
	Labour				
0155	Mason(Average)	Day	0.100	417	41.70
0114	Beldar	Day	1.630	329	536.27
0101	Bhisti	Day	0.700	363	254.10
0002	Hire Charge of concrete mixer 0.25 to 0.40 cum with Hopper	Day	0.070	800	56.00
0012	Vibrator(needle type 40mm)	Day	0.070	350	24.50
9999	Sundries	LS	14.30	1.78	25.45
				Total	4706.23
Add water charge 1%					47.06
Sub Total					4753.29
Cost Index for Pathanamthitta, 40.95%					1946.47
Total					**6699.76**

എന്നാൽ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ റോഡ് നിർമ്മാണത്തിന് അവലംബിക്കേണ്ട സ്പെസിഫിക്കേഷനു പകരം (Code 4.1.3) പകരം തറ നിരപ്പാക്കലിന് ബാധകമായ

സ്പെസിഫിക്കേഷനും, നിരക്കും (7058.80/m^3) അവലംബിച്ചാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളതെന്ന് കണ്ടു (Flooring, DSR Code: 11.7).

For Flooring: (DSR Code:11.7) - Details of cost for 1m^3

Cement Concrete pavement with 1:2:4 (1 Cement:2 Course sand:4 graded stone aggregate 20mm nominal size) including finishing complete					
Code No	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount
4.1.3	Rate as per item 4.1.3 of DSR ,concrete work	M3	1	4753.29/m3	4753.29
	Labour: Extra labour for laying in floors etc				
0124	Mason(brick layer) 2nd class	Day	0.350	399.00	139.65
0114	Bheldar	day	0.180	329.00	59.22
0101	Bhisti	day	0.050	363.00	18.15
9999	Sundries	LS	19.760	1.78	35.17
Sub Total					5005.48
Add 1% water charge except for 4.1.3 (252.19x1%)					2.52
Total					5008
Cost Index for Pathanamthitta, 40.95%					2050.78
Total					**7058.78**

അധിക നിരക്ക് നൽകിയ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം	ഇനം നം.	അളവ് (m3)	പ്രതിഫലം നൽകിയത് (@7058.78/ m3)	അനുവദനീയമായത് (@ 6699.76/ m3)	നഷ്ടം
1	ചുട്ടിപ്പാറ -പതാകപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0079/16 അടങ്കൽ - ₹250000 കൺവീനർ - ശ്രീ വാസുദേവൻ നായർ, പടിയറ കാലായിൽ,മന്ദിരം പടി ചെലവ് - ₹249955 ബിൽ നം., തീ. - 48/17-03-2016 എം.ബുക്ക് നം. 39/15-16	3	16.50	116469	110546.04	5922.96
2	വലിയകാലാ -കോണമല തൊണ്ണാറമംഗൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0098/16 അടങ്കൽ - ₹150000 കൺവീനർ - ശ്രീമതി ഓമന വർഗ്ഗീസ്, അമ്പാട്ട്, പടപ്പയ്ക്കൽ, റാന്നി ചെലവ് - ₹149973 ബിൽ നം., തീ. - 44/24-02-2016 എം.ബുക്ക് നം.- 32/15-16	3	9.90	69881.92	66327.62	3554.3
3	മല്ലപ്പള്ളിപ്പടി- എന്.എസ്.എസ് എൽ.പി.എസ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0074/16 അടങ്കൽ - ₹90000	3	4.72	33317.44	31622.87	1694.57

	കൺവീനർ - ശ്രീ ഗണേഷ്, പനച്ചിക്കൽ വീട്, തോട്ടമൺ ചെലവ് - ₹89648 ബിൽ നം., തീ. -46/17-03-2016 എം.ബുക്ക് നം. 37/15-16					
4	പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ– ചന്തക്കടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0075/16 അടങ്കൽ - ₹90000 കൺവീനർ - ശ്രീ വി.സി ചാക്കോ, വലിയകാലായിൽ, തോട്ടമൺ ചെലവ് - ₹89075 ബിൽ നം., തീ. - 47/17-03-2016 എം.ബുക്ക് നം.38/15-16	3	5.88	41505.63	39394.59	2111.04
5	തെക്കേപ്പുറം- ഉണ്ടുമണ്ണിൽപടി പുളിക്കപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0099/16 അടങ്കൽ - ₹75000 കൺവീനർ - ശ്രീ വർഗ്ഗീസ്.ഡി, പുളിക്കലേത്ത് ,റാന്നി ചെലവ് - ₹74930 ബിൽ നം., തീ. - 45/24-02-2016 എം.ബുക്ക് നം. 31/15-16	3	3.947	27861	26443.95	1417.05
6	പുളിക്കൽപ്പടി- തോട്ടിൽപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S00100/16 അടങ്കൽ - ₹ 75000 കൺവീനർ - ശ്രീ തോമസ്, തോപ്പിൽ , റാന്നി ചെലവ് - ₹74520 ബിൽ നം., തീ. - 43/24-02-2016 എം.ബുക്ക് നം.30/15-16	3	3.928	27726.89	26316.66	1410.23
7	വേമ്പുന്താനത്ത്പടി- കുഴിക്കാലാ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0086/16 അടങ്കൽ - ₹70000 കൺവീനർ - ശ്രീ എം.റ്റി എബ്രഹാം, മുരുപ്പേൽ, പുതുശ്ശേരിമല ചെലവ് - ₹68918 ബിൽ നം., തീ. - 14/30-09-2015 എം.ബുക്ക് നം.15/15-16	3	4.60	32470.39	30818.9	1651.49
8	പൊട്ടൻകുളത്തിങ്കൽ– ക്ലട്ടുങ്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0092/16 അടങ്കൽ - ₹300000 കൺവീനർ - ശ്രീ പ്രഭാകരൻ നായർ, ഈട്ടിക്കൂട്ടത്തിൽ,	3	19.80	139763.84	132655.25	7108.6

	പുതുശ്ശേരിമല ചെലവ് - ₹299657 ബിൽ നം., തീ. - 35/14-01-2016 എം.ബുക്ക് നം.17/15-16					
9	പി.ആർ.ഡി.എസ് പടി- വലിയകാലാ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S0093/16 അടങ്കൽ - ₹211000 കൺവീനർ - ശ്രീ ടൂ കെ നാണു, വലിയകാലായിൽ, ഉതിമൂട് ചെലവ് - ₹210126 ബിൽ നം., തീ. - 18/16-10-2016 എം.ബുക്ക് നം.16 /15-16	3	11.10	78352.46	74367.34	3985.12
10	കുറ്റിമാങ്കൽപടി- തോട്ടപ്പുറത്ത് പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S00101/16 അടങ്കൽ - ₹200000 കൺവീനർ - ശ്രീ ബിനുക്കുട്ടൻ, കുറിയൻവേപ്പിൽ, തോട്ടമൺ ചെലവ് - ₹199677 ബിൽ നം., തീ. - 29/14-01-2016 എം.ബുക്ക് നം. - 11/15-16	3	13.20	93175.9	88436.83	4739.06
11	പൊട്ടങ്കൽപ്പടി -കാനാപ്പുഴ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S0080/16 അടങ്കൽ - ₹150000 കൺവീനർ - ശ്രീ ജിജി ജോർജജ്, കൈപ്പള്ളിൽ, മന്ദിരം ചെലവ് - ₹149973 ബിൽ നം., തീ. - 9/22-09-2015 എം.ബുക്ക് നം. 10/15-16	3	9.90	69881.92	66327.62	3554.3
12	മുല്ലശ്ശേരിപടി -നായാടി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S0090/16 അടങ്കൽ - ₹250000 കൺവീനർ - ശ്രീ കെ.വി മോഹൻദാസ്, കുളിക്കടവിങ്കൽ, ഇടക്കുളം ചെലവ് - ₹249953 ബിൽ നം., തീ. - 8/22-09-2015 എം.ബുക്ക് നം. - 7/15-16	3	16.50	116469.87	110546.04	5923.83
13	കരണ്ടകപ്പാറ- രാധപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S0088/16 അടങ്കൽ - ₹300000 കൺവീനർ - ശ്രീ എ.എം.രാജൻ,പുതുവേലിൽ,	3	19.80	139763.84	132655.25	7108.6

	പുതുശ്ശേരിമല ചെലവ് - ₹299946 ബിൽ നം., തീ. - 7/22-09-2015 എം.ബുക്ക് നം.8/15-16					
14	വാളകത്തറപ്പടി-കരണ്ടകപ്പാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S0089/16 അടങ്കൽ - ₹250000 കൺവീനർ - ശ്രീ എം.എ ഷാജി, മരുതോലിക്കുളിയിൽ, പുതുശ്ശേരിമല ചെലവ് - ₹249953 ബിൽ നം., തീ. - 6/17-08-2015 എം.ബുക്ക് നം.6/15-16	3	16.50	116469.87	110546.04	5923.83
15	കാലായിൽപ്പടി- കുന്നുംപുറത്ത് പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S0087/16 അടങ്കൽ - ₹300000 കൺവീനർ - ശ്രീ ഗോപിനാഥൻ.കെ.ആർ, കടമാൻ കുന്നേൽ, റാന്നി ചെലവ് - ₹299405 ബിൽ നം., തീ. - 25/23-12-2015 എം.ബുക്ക് നം. 20/15-16	3	15.77	111316.96	105655.22	5661.75
16	കൊല്ലംതുണ്ടിയിൽപ്പടി-ഏവൂർപ്പടിറോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S0076/16 അടങ്കൽ - ₹200000 കൺവീനർ - ശ്രീ ശിവൻപിള്ള.വികെ, വെള്ളാപ്പള്ളിൽ, റാന്നി ചെലവ് - ₹199677 ബിൽ നം., തീ. - 39/29-01-2016 എം.ബുക്ക് നം. - 26/15-16	3	13.20	93175.9	88436.83	4739.06
17	മണ്ണിൽപ്പടി-പാറയ്ക്കൽ കോളനിറോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S00102/16 അടങ്കൽ - ₹246000 കൺവീനർ - ശ്രീമതി ജാനമ്മ,കല്ലുകാലായിൽ,മന്ദിരം ചെലവ് - ₹223642 ബിൽ നം., തീ. - 52/17-03-2016 എം.ബുക്ക് നം.36/15-16	3	6.498	45867.95	43535.04	2332.91
18	സബ് സ്റ്റേഷൻ–കണികുന്നത്ത്പ്പടിറോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്റ്റ് നം. - S0081/16 അടങ്കൽ - ₹200000 കൺവീനർ - ശ്രീമതി രാജിനി, പടിഞ്ഞാറെ തടത്തിൽ,മന്ദിരം	3	13.16	92893.54	88168.84	4724.7

	ചെലവ് - ₹199089 ബിൽ നം., തീ. - 23/28-11-2016 എം.ബുക്ക് നം.13/15-16					
19	വിളയിൽപ്പടി-ലക്ഷംവീട് കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S00107/16 അടങ്കൽ - ₹200000 കൺവീനർ - ശ്രീമതി വൽസല, ലക്ഷം വീട്,റാന്നി ചെലവ് - ₹199395 ബിൽ നം., തീ. - 51/17-03-2016 എം.ബുക്ക് നം. 35/15-16	3	13.1625	92911.19	88185.59	4725.6
20	കണികന്നത്ത് പടി- കാര്യാട്ട് പടിറോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0082/16 അടങ്കൽ - ₹200000 കൺവീനർ - ശ്രീ മുരളീധരൻ.എൻ.കെ,മേപ്പുറത്ത് ഉണ്ടിയിൽ വീട്,റാന്നി ചെലവ് - ₹199823 ബിൽ നം., തീ. - 31/14-01-2016 എം.ബുക്ക് നം. 12/15-16	3	10.53	74328.95	70548.47	3780.48
21	പുതുശ്ശേരിപ്പടി-കൊല്ലൻപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0084/16 അടങ്കൽ - ₹85000 കൺവീനർ - ശ്രീ ചന്ദ്രശേഖരൻ നായർ,മേക്കര, പുതുശ്ശേരിമല ചെലവ് - ₹84732 ബിൽ നം., തീ. - 26/23-12-2015 എം.ബുക്ക് നം. 19/15-16	3	5.60	39529	37518.66	2010.34
22	കൊല്ലൻപടി- കന്നിൽപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0085/16 അടങ്കൽ - ₹70000 കൺവീനർ - ശ്രീ രഞ്ജിത്,പി.ബി, പനച്ചക്കൽ, പുതുശ്ശേരിമല ചെലവ് - ₹69475 ബിൽ നം., തീ. - 24/25-02-2016 എം.ബുക്ക് നം.21/15-16	3	4.60	32470.39	30818.9	1651.49
23	നാരകത്തോലി-കമ്പളാംപൊയ്ക റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0091/16 അടങ്കൽ - ₹200000 കൺവീനർ - ശ്രീ ഭാസ്കരൻ,ബിജു ഭവനം ചെലവ് - ₹199395	3	13.1625	92911.19	88185.59	4725.6

	ബിൽ നം., തീ. - 51/17-03-2016 എം.ബുക്ക് നം.22/15-16					
24	മരുതിക്കൽപ്പടി-കോയ്ക്കമണ്ണിൽതടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് .പ്രോജക്ട് നം. - S0094/16 അടങ്കൽ - ₹300000 കൺവീനർ - ശ്രീ ലീലാ മധു,കോയ്ക്കമണ്ണിൽതടം ചെലവ് - ₹299484 ബിൽ നം., തീ. - 35/14-01-2016 എം.ബുക്ക് നം. 24/15-16	3	19.74	139340.32	132253.26	7087.05
25	വാളിപ്ലാക്കൽ– കളത്താംകോട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S00106/16 അടങ്കൽ - ₹200000 കൺവീനർ - ശ്രീ എബ്രഹാം വർക്കി, പാലത്തിങ്കൽ, മന്ദിരം ചെലവ് - ₹199677 ബിൽ നം., തീ. - 39/29-01-2016 എം.ബുക്ക് നം. 18/15-16	3	13.2	93175.9	88436.83	4739.06
26	തോണിയോലിക്കൽപ്പടി-തൊണ്ടിയത്ത് പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0083/16 അടങ്കൽ - ₹100000 കൺവീനർ - ശ്രീ പ്രകാശ്.കെ.കെ, കുരാത്തുറ,ഇടക്കുളം ചെലവ് - ₹99976 ബിൽ നം., തീ. - 41/19-02-2016 എം.ബുക്ക് നം.29/15-16	3	6.6	46587.95	44218.42	2369.53
27	ഡിപ്പോപ്പടി- നരകത്തോലി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0096/16 അടങ്കൽ - ₹200000 കൺവീനർ - ശ്രീ തോമസ് മാത്യു, മേലേപ്പീടികയിൽ,ഉതിമൂട് ചെലവ് - ₹199677 ബിൽ നം., തീ. - 37/14-01-2016 എം.ബുക്ക് നം.23/AE/15-16	7	13.2	93175.9	88436.83	4739.06
28	ആനപ്പാറമല- വിളയിൽപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0077/16 അടങ്കൽ - ₹50000 കൺവീനർ - ശ്രീ തോമസ് കര്യാക്കോസ്, വിളയിൽ, റാന്നി ചെലവ് - ₹49846 ബിൽ നം., തീ. - 40/29-01-2016	3	2.626	18536.36	17593.57	942.79

	എം.ബുക്ക് നം. 28/15-16					
29	വലിയകലുങ്ക്- തുണ്ടി മണ്ണിൽപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നം. - S0097/16 അടങ്കൽ - ₹300000 കൺവീനർ - ശ്രീ എ.എസ് തോമസ്, എള്ളുംകാലായിൽ, ഉതിമൂട് ചെലവ് - ₹299037 ബിൽ നം., തീ. - 30/14-01-2015 എം.ബുക്ക് നം.19/15-16	3	19.74	139340.32	132253.26	7087.05
	ആകെ					**117421**

അധിക നിരക്ക് നൽകിയതു മൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനു നഷ്ടമായ 117421 രൂപയുടെ നഷ്ടം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയ പുളിക്കീഴ് ബ്ലോക്ക്, അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം - പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പ്രോജക്ടിന്റെ നമ്പരും പേരും	വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം (SO 70/16)
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ഗവ.യു.പി.എസ് , പുതുശ്ശേരിമല
വകയിരുത്തിയ തുക	113000 (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	113000
ബിൽ നമ്പരും തീയതിയും	3/15-16 തീയതി 25-01-2016 (ഡി.ഡി നം-469361/28-01-2016)

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാലയങ്ങൾക്ക് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പ്രോജക്ട്. പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഒൻപത് സ്കൂളുകൾക്കാണ് സ്പോർട്സ് കിറ്റ് വിതരണം ചെയ്തത്. ഓരോ സ്കൂളിനും വോളിബോൾ, ഫുട്ബോൾ, ഷട്ടിൽ ബാറ്റ്,കോക്ക്, കാരം ബോർഡ്, സ്റ്റോപ്പ് വാച്ച്, വെയിംഗ് മെഷീൻ എന്നിങ്ങനെയുള്ള സ്പോർട്സ് സാധനങ്ങളാണ് വിതരണം ചെയ്തത്. ടെണ്ടർ നടപടി പ്രകാരം കിക്കോ സ്പോർട്സ് ക്ലബ്ബ്, അടൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തത്.

എന്നാൽ മുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ പ്രകാരം സ്പോർട്സ് കിറ്റ് നൽകിയ എം.എസ് ഹയർ സെക്കന്ററി സ്കൂൾ , റാന്നി എന്ന സ്കൂൾ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനമല്ല. പ്രസ്തുത സ്കൂൾ എയ്ഡഡ് മേഖലയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനമാണ്. പ്രോജക്ടിലും ടി സ്ഥാപനത്തിന് ആനുകൂല്യം നൽകുന്നതിന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരുന്നില്ല. 15995 രൂപയുടെ സ്പോർട്സ് ഉപകരണങ്ങളാണ് ടി സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയത്. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകണമെന്ന് കാട്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടിയായി (നം-9/13-11-16) ഹയർസെക്കന്ററി സ്കൂളിന്റെ ഭാഗമായുള്ള യു.പി സ്കൂളിലെ കുട്ടികൾക്കാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയതെന്നും ഭാവിയിൽ ഇത്തരം നടപടികൾ ഒഴിവാക്കുമെന്നുമാണ് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ മറുപടി പരിഗണിച്ചുകൊണ്ട് ഭാവിയിൽ ഇത്തരം പ്രവണതകൾ ഒഴിവാക്കണമെന്നും ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് മാത്രമായി ആനുകൂല്യങ്ങൾ പരിമിതപ്പെടുത്തണമെന്നും നിർദ്ദേശിക്കുന്നു.

3-15 ആശ്രയ പദ്ധതി - ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

2013-2016 കാലയളവിലേക്കാണ് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ രണ്ടാംഘട്ട ആശ്രയ പദ്ധതിക്ക് സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം-1597/2014/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 24-06-2014 പ്രകാരം അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്. 84 അഗതികളെയാണ് സർവ്വെ നടത്തി രണ്ടാംഘട്ട പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്. അഗതികൾക്ക് അടിയന്തിരമായി ഭവന പുനരുദ്ധാരണം, ചികിൽസ, ഭക്ഷണം, സ്വയം തൊഴിൽ ഉൾപ്പെടെയുള്ള മറ്റ് സഹായങ്ങളും നൽകുന്നതിനാണ് 2999700 രൂപ അടങ്കലുള്ള പദ്ധതിയിൽ വിഭാവനം ചെയ്തത്. പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഇനം	തുക	എണ്ണം	പ്ലാൻ ഫണ്ട്	കുടുംബശ്രീ ചലഞ്ച് ഫണ്ട്	മറ്റിനം	ആകെ
1	ഭക്ഷണം		74	614800	329600		944400
2	വിട്	200000	2			400000	400000
3	വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി	25000	20	107200		392800	500000
4	ചികിൽസ	12000	74	78000	810000		888000
5	പഠന സഹായം	4500	10		12400	32600	45000
6	വസ്ത്രം	1710	64			109420	109420
7	സ്വയം തൊഴിൽ	5000	13			65000	65000
8	പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കൾ				15000		15000
9	പദ്ധതി നിർവ്വഹണവും മോണിറ്ററിംഗം				21000		21000
10	റിസർവ്വ് ഫണ്ട്				11880		11880
	ആകെ			**800000**	**1199880**	**999820**	**2999700**

മുകളിൽ ചൂണ്ടിക്കാട്ടിയ പ്രകാരം വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ബൃഹത്തായ ഒരു പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ചുവെങ്കിലും 2015-16 വർഷം ചെലവഴിച്ചത് ഭക്ഷണം ഇനത്തിൽ 319234 രൂപ മാത്രമാണ്. ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിൽ പ്രാരംഭ ബാക്കിയായി 426606 രൂപയും പ്ലാൻ ഫണ്ടിനത്തിൽ വന്ന 200000 രൂപയും പലിശയിനത്തിൽ വന്ന 18038 രൂപയും ഉൾപ്പെടെ 644644 രൂപയാണ് 2015-16 ലെ ആകെ തുക. ഇതിൽ 399960 രൂപയും ചലഞ്ച് ഫണ്ടിനത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയാണ്. 2013-14 ൽ രണ്ടാം ഘട്ട പ്രവർത്തനം

ആരംഭിക്കേണ്ടിയിരുന്നുവെങ്കിലും 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം മാത്രമാണ് ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. 800000 രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ വകയിരുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിലും 200000 രൂപ മാത്രമാണ് ലഭ്യമാക്കിയത്. ചലഞ്ച് ഫണ്ടായി ലഭിച്ച തുകയും തുലോം കറവാണ്. മറ്റിനം എന്നയിനത്തിൽ തനത് ഫണ്ട്, സംഭാവന, എന്നിവ വകയിരുത്തിയെങ്കിലും തുകയൊന്നും ലഭ്യമായില്ല.

സമൂഹത്തിലെ പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന അഗതികളുടെ ഉന്നമനത്തിനായി അംഗീകാരം ലഭിച്ച ഒരു പദ്ധതിക്ക് വകയിരുത്തിയ തുക പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും വീട് അറ്റകുറ്റപ്പണി,ചികിൽസാ സഹായം ,വസ്ത്രം എന്നിവ ആവശ്യമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആയത് നൽകുന്നതിന് ഭരണസമിതി അടിയന്തിരമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-16 വി.ഇ.ഒ. നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ - പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വി.ഇ.ഒ. നടപ്പാക്കായ വീട് മെയിന്റനൻസ്, ജവഹർലാൽ നെഹ്റു ജയന്തി ഭവന നിർമ്മാണം എന്നീ പദ്ധതികൾപ്രകാരം ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിച്ച് അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ല.
വിശദാംശങ്ങൾ താഴെച്ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം. 9/16

ശ്രീമതി.ശ്യാമള, മോഹനവിലാസം,വാർഡ് 4, മുൻകൂറായി 10000 രൂപ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താവ് തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിക്കുകയോ, പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നം. 50/16

ജവഹർലാൽ നെഹ്റു ജയന്തി ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി പ്രകാരം വീട് നൽകിയ ശ്രീ.പി.പി.ചാക്കോ, പാക്കാവുങ്കൽ, വാർഡ് XII , ശ്രീ.ഓമന സുരേഷ്, കുഴിക്കാട്ട് പുതുശ്ശേരിമല, വാർഡ് എന്നിവർക്ക് അവസാന ഗഡു നൽകിയിട്ടില്ല.

പ്രവർത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ ശുചിത്വ മിഷൻ	444000	കക്കൂസ് നിർമ്മാണം (46/16)	312000	132000

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നമ്പർ	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം
പി.ഡബ്ല്യു.ഡി (ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ)	അങ്കണവാടികളുടെ വൈദ്യുതീകരണം (116/16)	21500754/27-02-2016	204600		വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കൺവീനർ	ബിൽ വൗച്ചർ നമ്പർ	തുക	ക്രമീകരിച്ചത്	ബാക്കി	റിമാർക്സ്
ഇല്ല							

4-4 (i)വായ്പ/വിനിയോഗം/വീഴ്ചകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം

ക്രമ നം.	2015-16 ൽ ലഭിച്ച വായ്പ	ഉദ്ദേശ്യം	നിശ്ചിത കാലാവധിയിൽ ചെലവഴിച്ച തുക	വിനിയോഗിയ്ക്കാനവശേഷിയ്ക്കുന്നത്	ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യം നേടിത് സംബന്ധിച്ച വിവരം
ഇല്ല					

(ii) വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയ്യതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി	1031/2010 /25-03-2010	7078500	2238875	707850	183229	1531025

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം 1710 രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ച്ചവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പരും തീയതിയും
2008-09	3.7	1710	ടി.എം.ഉണ്ണി, യു.ഡി ക്ലർക്ക്	11501500014/09-11-2015

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-8 എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	53918048
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	45102994
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	158886
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	109573

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-7	18668	ശ്രീമതി ലീലാമ്മ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-9	17268	ശ്രീമതി അനിതാകുമാരി, അസ്സിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-10	5509	ശ്രീമതി അനിതാകുമാരി, അസ്സിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-12	117421	ശ്രീമതി അനിതാകുമാരി, അസ്സിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	**158886**	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	10800	ശ്രീ എ രാധാകൃഷ്ണപിള്ള, സെക്രട്ടറി
3-8	98773	ഡോ ദിലീപ് ചന്ദ്രൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)
ആകെ	**109573**	

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

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി ലീലാമ്മ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	അസ്സിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി മലയാലപ്പുഴ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്	കൃഷ്ണശ്രീ മലയാലപ്പുഴ താഴം.പി.ഒ മലയാലപ്പുഴ
ശ്രീമതി അനിതാകുമാരി അസ്സിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസ്സിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീനീയർ മലയാലപ്പുഴ ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്	സൗപർണ്ണിക ആനന്ദപ്പള്ളി.പി.ഒ അടൂർ

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	*ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം*	*തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം*
1995-96	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4/558/2003 തീയതി 15-09-2003	2
1996-97	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 4/559/2003 തീയതി 15-09-2003	6
1997-98	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 4/549/2007 തീയതി 13-11-2007	

1998-99	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 4/182/2005 തീയതി 17-06-2005	
1999-00	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 4/299/2002 തീയതി 13-12-2002	37
2000-01(വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4/434/2005തീയതി 04-05-2006	
2000-01 (ജ.ആ)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4/420/2003തീയതി 05-12-2003/17-04-2004	
2001-02(ജ.ആ)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി.2/483/2003 തീയതി 08-01-2004/19-07-2004	
2001-02(ജ.ആ)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി.2/421/2003 തീയതി 05-12-2003/01-04-2004	
2001-02(വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി5/590/2001 തീയതി 19-01-2010/12-08-2010	
2001-02(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി4/251/2006 തീയതി 12-09-2006/15-03-2007	
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി5/591/2009 തീയതി 19-01-2010/12-08-2010	1
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി8/285/2008 തീയതി 05-02-2009/14-01-2010	10
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി8/42/2010തീയതി 06-05-2011/10-06-2011	5
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി.8/43/2010 തീയതി 06-05-2011/07-06-2011	7
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി.8/158/2011 തീയതി 29-03-2011/11-04-2011	4
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി8/159/11 തീയതി 29-03-2011/11-04-2011	25
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി.8/188/11 തീയതി 11-05-2011/09-06-2011	
2009-10	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 8/300/2011 തീയതി 11-05-2011/07-06-2011	
2010-11	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 6/613/2013 തീയതി 11-11-2013/19-03-2014	
2011-12	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 6/614/2013 തീയതി 11-11-2013/19-03-2014	
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 6/159/2015 തീയതി 13-05-2015/23-05-2015	
2013-14	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ-പി 6/480/2015 തീയതി 25-07-2015	
2014-15	കെ.ഐഎസ്.എ.പി.റ്റി.എ -പി 6/837/2016 തീയതി 25-07-2016	

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി 6/1292/16 തീയതി :03-12-2016

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും, പത്തനംതിട്ട ജില്ലയിലെ റാന്നി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

ഹബീബ്
മൊഹമ്മദ്,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്
പത്തനംതിട്ട

AUDIT CERTIFICATE

No.K.S.A.PTA.P6-1292/16 Dated : 03-12-2016

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

In my opinion, the Financial Statements of **Ranni Gramma Panchayat** for the year 2015-16 except the obeservations in my report properly presents the picture of income and expenditure.

HABEEB MOHAMMED

Deputy Director

Kerala State Audit Department

Pathanamthitta