



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

തുറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2016-2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ

e-mail:ddhglfalpy@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ട സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി2-856/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ

ഇ-മെയിൽ: ddhglfalpy@gmail.com

ഫോൺ: 0477-2252753

തീയതി: 10.07.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

.

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ഇറവൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

.

സർ,

വിഷയം : ഇറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്- 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഇറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും 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-പരിശോധനാരിതിയും 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 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ആലപ്പുഴ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി2-856/2017

തീയതി, 10.07.2017

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ തുറവൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ തുറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 01.12.2016 മുതൽ 20.06.2017 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള 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

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും, ഉദ്യോഗപേരും	ഹരികുമാർ.ജി, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
--	------------------------------------

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരും തസ്തിക വിവരവും
21.06.2017മുതൽ 30.06.2017 വരെ	ശ്രീ.സുരേഷ് എസ്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീ.റോയി ടി.എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ ശ്രീ.ജോസഫ് ജോർജ്ജ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ ശ്രീ.രാജിമോൾ.പി.സി,

	ഓഡിറ്റർ
--	---------

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

1.പ്രസിഡന്റ്

1. ശ്രീമതി.അനിതസോമൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
---------------------	-----------------------------------

2.സെക്രട്ടറി

1	ശ്രീ. കെ.എസ്.ലാൽജി	01.04.2016 മുതൽ 31.05.2016 വരെ
	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി (ചാർജ്ജ്)	01.06.2016 മുതൽ 28.06.2016 വരെ
	ശ്രീ.എസ്.കെ.കബീർദാസ്	29.07.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

3.മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി. അജിതകുമാരി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.സൗമ്യ.പി.	01.04.2016 മുതൽ 16.07.2016 വരെ
	ശ്രീമതി.സുസമ്മ	17.07.2016 മുതൽ 13.10.2016 വരെ
	ശ്രീ.ജയൻ.ടി.വി.	14.10.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, PHC	ശ്രീമതി.നീന ചന്ദ്രൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	ഡോ.സിമി രവീന്ദ്രൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.ശാലിനി വിൽക്കിൻസൺ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	ശ്രീമതി.ഷിന്ധ്യ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
ഹെഡ്വിനസൂസ്, ജി.എൽ.പി.എസ്, ഇറവൂർ	ശ്രീമതി.മഹിളാമണി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
വി.ഇ.ഒ, മനക്കോടം	ശ്രീ.ഉണ്ണിക്കുട്ടൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

വി.ഇ.ഒ, തുറവൂർ	ശ്രീ.അരുൺ. ആർ	01.04.16 മുതൽ 31.03.17 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.ദിലീഷ്. എൻ.ഡി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.പി.സി.വൽസലാമ്മ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	ശ്രീമതി.സിതാലക്ഷ്മി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഖണ്ഡിക നം.	ഭാഗം 1
1	1-1 മുതൽ 1-10 വരെ	പൊതു അവലോകനം
ഭാഗം 2		
2	2-1	വസ്തുനികുതി
3	2-2	തൊഴിൽ നികുതി
4	2-3	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറഞ്ഞനിരക്ക് ഈടാക്കുന്നു
5	2-4	ക്രമവൽക്കരണ ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല - പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം 5904/-
ഭാഗം 3		
6	3-1	പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടങ്ങൾ സോളാർ വൈദ്യുതീകരണം (പ്രോജക്ട് നം 16/2017)
7	3-2	അംഗൻവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ (പ്രോജക്ട് നം 12/2017) - കൂടിയ നിരക്ക് അനുവദിക്കുക വഴി അധികചെലവ്
8	3-3	തെങ്ങിൻതൈ വിതരണം - ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല
9	3-4	കാലി വീപ്പയുടെ വില കുറവു ചെയ്തില്ല- നഷ്ടം 25750/-
10	3-5	പ്ലാസ്റ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടുള്ള ഭിത്തികളിൽ ടൈൽ പതിക്കൽ - ഉയർന്ന നിരക്ക് അനുവദിച്ചു - നഷ്ടം 17894/-
11	3-6	ആടു വിതരണം - ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും ആദായനികുതി ഈടാക്കിയില്ല - കേന്ദ്രഫണ്ടിന് നഷ്ടം 10080/-
12	3-7	സ്മിത് ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസും പുതിയവ സ്ഥാപിക്കലും - കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തു സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കി
13	3-8	മരുന്ന് വിതരണം അപൂർണ്ണം - വിതരണം ചെയ്യാത്ത മരുന്നിന്റെ വില നിരാകരിക്കുന്നു
14	3-9	IAY വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

15	3-10	സ്മിറ്റ് ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ -- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്
16	3-11	വനിതാ വ്യവസായകേന്ദ്രം വൈദ്യുതീകരണം - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ പാളിച്ചകൾ
17	3-12	സ്കൂൾ വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്കായ് സാനിറ്ററി നാപ്കിൻ (ഷീപാഡ്)
ഭാഗം 4		
18	4-1 മുതൽ 4-10 വരെ	പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനവും
19	അനുബന്ധം	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 4-03-2016 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റിന്റെ വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	113374642	164339626
വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	58821003.00 (മുന്നിരിപ്പ് ഇല്ലാതെ)	54122195.00

ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവും ചെലവും യഥാർത്ഥ വരവിന്റെയും ചെലവിന്റെയും വലിയ വ്യതിയാനം പ്രകടമാണ്. ഇതിൽ നിന്നും യഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടയല്ല ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ബജറ്റ് പരമാവധി യഥാർത്ഥ്യബോധത്തോടെ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31.7.2016	30.05.2017

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	17076785.00
വരവ്	58821003.00
ആകെ	75897788.00

ചെലവ്	54122195.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	21775593.00

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	തൻവർഷവരവ്	ചെലവ്	ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	16274990	11708330	71.9
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	7645170	6188404	80.9
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	-
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1666095	1792207	107.56
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	4307844	4136887	96
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	9126696	6672175	73.1
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	5089567	1547392	30.4
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	(മുനിസിപ്പൽ 1391) 69632976	69595399 (നീക്കിയിരുപ്പ് 38968)	99.9
ബി ഫണ്ട്	37226120	37226120	100

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)	പൂർത്തീകരിച്ചത്- ശതമാനം
149	59106867	77	36811912	62	10	51.68%

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻ വർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 33% ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	4236943	5227267	990324	23.37%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	407190	412555	5365	1.31%
മറ്റ് വരവുകൾ	86456	658810	572354	662%
ആകെ	4730589	6298632	1568043	33%

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	832560	471
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4806310	569
വിധവാപെൻഷൻ	7488870	698
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	19283930	1907
വികലാംഗപെൻഷൻ	3057020	343
50 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞവർക്ക് അവിവാഹിതപെൻഷൻ	1367430	138
വിവാഹാനന്ദസഹായം (വിധവകളുടെ പെൻഷനുകൾക്ക്)	390000	13

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 29-06-2017, 3pm ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദിപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 2799 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നികുതിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിവിധ ഇനങ്ങളിൽ ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ വിശദാംശം വേഗത്തിലും കൃത്യമായും ലഭിക്കത്തക്ക വിധം ചെലവുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിലും, സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നതിലും കാര്യമായ പുരോഗതിയില്ല. നികുതി, നികുതിയേതര വരുമാനസ്രോതസ്സുകൾ പൂർണ്ണമായും പ്രയോജനപ്പെടുത്തുന്നില്ല. വസ്തുനികുതി, ഡി & ഒ ലൈസൻസ്

എന്നിവയുടെ പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല. ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ ആവശ്യമായ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

1-II മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	05.05.2017	05/2017	14.03.17 (01/2017)
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.05.2017	2012-13to 2016-17	ലഭിച്ചിട്ടില്ല

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തുനികുതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ ആരാധനാലയങ്ങളോട് ചേർന്ന് സ്ഥിതിചെയ്യുന്നതും വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതുമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി അസസ് ചെയ്യുകയോ ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

- തുറവൂർ ക്ഷേത്രത്തിനോട് അനുബന്ധിച്ചുള്ള IV/121 എന്ന കെട്ടിട നമ്പരിലുള്ള 3 മുറി ഓഫീസ് കെട്ടിടം, IV/122, IV/123 എന്നീ കെട്ടിട നമ്പരുകളിലുള്ള ഊട്ടുപുര എന്നിവയ്ക്കു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല.
- 9-ാം വാർഡിലുള്ള സേക്രഡ് ഹാർട്ട് ചർച്ചിനോടനുബന്ധിച്ച് പാരിഷ് ഹാളിന് കെട്ടിട നമ്പർ നൽകുകയോ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 207(എ) യിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും നികുതി അസസ്സ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി

2016-17 വർഷത്ത തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധനയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

a)കേരള കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫെഡറേഷൻ (മിൽമ) തുറവൂരിലെ താഴെപറയുന്ന ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും അവരുടെ അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമായി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമനം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കിയ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി	കുറവ്
1	മുരളി.ഒ.ജെ, വർക്കർ	133871	1000	1250	250

2	ശിവൻകുട്ടി, വർക്കർ	111903	750	1000	250
3	മോഹനൻ.പി.എൻ, SSW (GRII)	132829	1000	1250	250
4	അഭിലാഷ് ബി.കെ, SSW (GRII)	80659	600	750	150
	ആകെ				900

അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനത്തിന് ആനുപാതികമായി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാതിരുന്നതുമൂലം കുറവു വന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട് ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്, അല്ലാത്തപക്ഷം സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കുന്നതാണ്.

b)തറവൂർ സെന്റൽ കെയർ ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്കിലെ ഡോ. സൗമ്യ മാത്തൻ, ഡോ. അരുൺ ചെറിയാൻ എന്നിവരിൽ നിന്നും ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതിയായി യഥാക്രമം 750 രൂപയുടെ 600 രൂപയാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഡോക്ടർമാരിൽ നിന്നും ഓരോ അർദ്ധ വർഷവും 1250 രൂപവീതം ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കുറവുവന്ന 1150 രൂപ (500 + 650) ബന്ധപ്പെട്ട് ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ടി സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാർ രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി നാളിതുവരെ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പിഴപ്പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

c)തറവൂർ എസ്.എൻ.ജി.എം സീനിയർ സെക്കൻണ്ടറി സ്കൂളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതിയായി 32,560 ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവർ രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് പിഴപ്പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

d)തറവൂർ സെന്റ് ജോസഫ്സ് പ്രൈവറ്റ് ഐ.റ്റി.ഐ-ലെ ജീവനക്കാരുടെ അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാന പത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ, സ്ഥാപന മേധാവി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള പത്രികയിൽ വളരെ കുറഞ്ഞ വരുമാനമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രിൻസിപ്പലിന്റെ പ്രതിമാസ ശമ്പളം 4500 രൂപയും 13 ഇൻസ്ട്രക്ടർമാരുടെ പ്രതിമാസ വരുമാനമായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 2500 രൂപ വീതവുമാണ്. അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാന പത്രികയിൽ കൃത്യമായ വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തി അതനുസരിച്ച് നികുതി ഒടുക്കുവാൻ കർശന നിർദ്ദേശം നൽകേണ്ടതാണ്.

e)സൗത്ത് ഇൻഡ്യൻ ബാങ്ക് തറവൂർ, കെ.എസ്.എഫ്.ഇ തറവൂർ, വളമംഗലം സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് നം 1444, കിഴക്കേക്കര സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് നം 1053 എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തെ സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ടി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷത്തെ സ്ഥാപന നികുതിയായ 5000/-രൂപ (4x1250) ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ആയത് സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കുന്നതാണ്.

2-3 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് കുറഞ്ഞനിരക്ക് ഈടാക്കുന്നു

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 232(1), 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപത്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസില്ലാതെയും ലൈസൻസിലെ നിബന്ധനകൾക്ക് വിരുദ്ധമായും പഞ്ചായത്തിലെ യാതൊരു സ്ഥലവും ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന 252 (179+73 (advance)) സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് 2016-17ൽ ലൈസൻസ്

എടുത്തിട്ടുള്ളത്. 2017-18 ലേക്കുള്ള ഡി&ഓ ലൈസൻസ് 145 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിലെ പ്രധാന വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളായ ലക്ഷ്മി ഫ്ലോറിംഗ് ഗാലറി, സി.സി.സി ഇലക്ട്രിക്കൽ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ്, ഗ്രാൻഡ് ഗാലക്സി ഫർണിച്ചർ ഷോപ്പ്, കള്ളുഷാപ്പുകൾ, പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ, ലാബുകൾ, റീട്ടെയിൽ റേഷൻ ഷോപ്പുകൾ, സപ്ലൈകോ സൂപ്പർമാർക്കറ്റ് എന്നിവക്ക് 2016-17 വർഷം ലൈസൻസ് നൽകിയതായുള്ള വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വാർഡു തലത്തിൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളുടെ ടേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഇതുമൂലം ഡി ആന്റ് ഒ, തൊഴിൽ നികുതി ഇനങ്ങളിലുള്ള കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് നിർണ്ണയിക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുള്ള പല സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വിറ്റുവരവിനനുപാതികമായി ഫീസ് ഈടാക്കുന്നില്ല. മുൻവർഷങ്ങളിലെ ഫീസ് അതേപോലെ തുടർന്നു വരുന്നതായി കാണാവുന്നതാണ്.

അപേക്ഷകളിൽ വിറ്റുവരവ് സംബന്ധിച്ച കോളം കൃത്യമായി പൂരിപ്പിക്കുന്നില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വിറ്റുവരവ്, ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് അപേക്ഷകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. നടത്തുന്ന ബിസിനസിന് ആനുപാതികമായ വരുമാനം കണക്കാക്കാതെയാണ് ഫീസ് ഈടാക്കിവരുന്നത്. ഉദാ : കൃപ ഭാരത് ഗ്യാസ് ഏജൻസി (ഫീസ്-200/- തൊഴിൽ നികുതി-900/-), പ്രീതി ഭാരത് ഗ്യാസ് ഏജൻസി (ഫീസ്-300/- തൊഴിൽ നികുതി-2000/-), പ്രവീൺ ഇൻഡസ്ട്രീസ് (തടിമില്ല) (ഫീസ്-200/- തൊഴിൽ നികുതി-900/-), സിംഹണി ഫുഡ്സ് സപ്ലൈമെന്റ് യൂണിറ്റ് (ഫീസ്-100/- തൊഴിൽ നികുതി-600/-), സ്റ്റേഷനറി കടകൾ (ഫീസ്-50/100), ബേക്കറികൾ ഫീസ് (ഫീസ്-50/100), മെഡിക്കൽ സ്റ്റോറുകൾ (ഫീസ്-50/100), മൊബൈൽ ഷോപ്പ് (ഫീസ്-100), തുണി കടകൾ ഫീസ്-100 രൂപ വരെ എന്നിങ്ങനെയാണ് ഫീസ് നിശ്ചയിച്ച് ഈടാക്കുന്നത്. വാർഡടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ടേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് അടിയന്തിരമായി തയ്യാറാക്കി മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ബിസിനസിന്റെ വിറ്റുവരവിനനുപാതിക ഫീസ് ഈടാക്കി ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ക്രമവൽക്കരണ ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല - പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം 5904/-

വാസഗൃഹ നിർമ്മാണത്തിനുള്ള പെർമിറ്റിനായി അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച താഴെപ്പറയുന്നവരുടെ അപേക്ഷകളിൽമേൽ LSGD ഓവർസിയർ നടത്തിയ സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ പെർമിറ്റ് ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് തന്നെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചതായി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പെർമിറ്റ് ഇല്ലാതെ കെട്ടിട നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചതിനുശേഷം പെർമിറ്റിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുമ്പോൾ പെർമിറ്റ് പുതുതായി അനുവദിക്കേണ്ടവയുടെ കാര്യത്തിലാണെങ്കിൽ പെർമിറ്റ് ഫീസിനോടൊപ്പം രാജിയാക്കൽ ഫീസ് കൂടി വാങ്ങേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പെർമിറ്റ് ഫീസ് മാത്രം വാങ്ങി നിർമ്മാണാനുവാദം നൽകിയിരിക്കുന്നു. രാജിയാക്കൽ ഫീസ് ഈടാക്കാത്തതിനാൽ വരുമാന നഷ്ടം സംഭവിച്ചു. വിശദാംശം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

അപേക്ഷകന്റെ പേര്	പ്ലിന്ത് ഏരിയ പെർമിറ്റ് നം	ഈടാക്കേണ്ട രാജിയാക്കൽഫീസ് (പെർമിറ്റ് ഫീസിന്റെ രണ്ട് മടങ്ങ് -- @3x2)	റിമാർക്സ്

രശ്മി രഘുനാഥൻ കിഴക്കേകൊല്ലാറ	210.72 m ² 52/22-12-16	1264	സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ഫൗണ്ടേഷൻ പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
ശ്രീകാന്ത്, ഇടുത്തറഹൗസ്	173.45 m ² 10/26-05-16	1041	സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ റൂഫ് ലൈവൽ വരെയുള്ള പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
രമേഷ് കുമാർ, തെക്കേളുരാറ്റിൽ	50.46 m ² 18/19-07-16	303	സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ റൂഫ് ലൈവൽ വരെയുള്ള പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
ഹ്രാൻസിസ്, ഇരയമാംഗലത്തൽ	111.42 m ² 8/28-04-16	669	സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ ഫൗണ്ടേഷൻ പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
രമ, വല്ലീശപുരത്ത്	71.94 m ² 1/06-04-16	432	സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ റൂഫ് ലൈവൽ വരെയുള്ള പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
ഉഷാകുമാരി, കണ്ണപള്ളിൽ	168.02 m ² 39/14-10-16	1008	സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ റൂഫ്

			ലൈവൽ വരെയുള്ള പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
സാബു, ചിറയിൽഹൗസ്	94.08 m ² 28/25-08-16	565	സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ റൂഫ് ലൈവൽ വരെയുള്ള പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
സോണിചാക്കോ, കോച്ചേരി	104.23 m ² 7/23-04-16	625	സൈറ്റ് പരിശോധനയിൽ റൂഫ് ലൈവൽ വരെയുള്ള പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്
		5907	

കറവു വന്ന തുക മേൽപ്പറഞ്ഞവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടങ്ങൾ സോളാർ വൈദ്യുതീകരണം (പ്രോജക്ട് നം 16/2017)

പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടങ്ങളുടെ മുകളിൽ സോളാർ പാനൽ സ്ഥാപിച്ച് 10 KW വൈദ്യുതി ഉല്പാദിപ്പിക്കുന്നതിന് കെൽട്രോൺ തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ആകെ അടങ്കൽ 10,18,900 രൂപയാണ്. കെൽട്രോണുമായി ഒപ്പുവെച്ച എഗ്രിമെന്റ് അനുസരിച്ച് അടങ്കലിന്റെ 50% അഡ്വാൻസായും മെറ്റീരിയൽസ് സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നമുറയ്ക്ക് 40%, ബാക്കിയുള്ള 10% സോളാർ പവർ പ്ലാന്റ് ഇൻസ്റ്റലേഷനും കമ്മീഷനിംഗിനും ശേഷം നൽകുന്നതാണ്. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആദ്യ ഗഡുവായ 5,09,450 രൂപ (ഡി.ഡി.നം 125987/ 3.12.2016) 2016 ഡിസംബറിൽ കെൽട്രോണിന് കൈമാറുകയുണ്ടായി. സപ്ലൈ ചെയ്ത മെറ്റീരിയൽസിൽ നെറ്റ് മീറ്റർ ഇല്ലാതിരുന്നതിനാൽ രണ്ടാം ഗഡു തുകയിൽ നിന്നും 59,220 രൂപ കുറച്ച് 3,48,340 (ബിൽനം 24/2016-17/ 31.1.2017) രൂപയാണ് കെൽട്രോണിന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇതുവരെ ആകെ 8,57,790 രൂപ കെൽട്രോൺ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. താല്ക്കാലികമായി

പഴയൊരു നെറ്റ് മീറ്റർ സ്ഥാപിച്ച് കഴിഞ്ഞ ഒരുമാസമായി സൗരോർജ്ജ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ പുതിയ നെറ്റ് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് കെൽട്രോൺ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

കെൽട്രോണിന്റെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം നിർദ്ദിഷ്ട സൗരോർജ്ജ പ്ലാന്റിൽ നിന്നും പ്രതിമാസം ശരാശരി 1350 യൂണിറ്റ് വൈദ്യുതി ഉല്പാദിപ്പിക്കാമെന്നും പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രതിമാസ ശരാശരി വൈദ്യുതി ഉപഭോഗമായ 971 യൂണിറ്റ് കഴിഞ്ഞ് മിച്ചമുണ്ടാകുന്ന 379 യൂണിറ്റ് വൈദ്യുതി കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ ഗ്രിഡിലേയ്ക്ക് നെറ്റ് മീറ്റർ മുഖാന്തിരം നൽകാവുന്നതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സൗരോർജ്ജ പ്ലാന്റ് സംവിധാനം കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ വൈദ്യുതി വിതരണ ശൃംഖലയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ച് പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗ്രിഡിലേയ്ക്ക് നൽകുന്ന വൈദ്യുതിയുടെ നിരക്ക് സംബന്ധിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

സൗരോർജ്ജ പ്ലാന്റ് പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയതിനുശേഷം കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ നിന്നും വൈദ്യുത ബിൽ ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കെൽട്രോൺ അവകാശപ്പെടുന്ന അളവിൽ വൈദ്യുതി ലഭിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. കെൽട്രോണിൽ നിന്നും പുതിയ നെറ്റ് മീറ്റർ ലഭ്യമാക്കി സൗരോർജ്ജ പ്ലാന്റ് പൂർണ്ണതോതിൽ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

3-2 അംഗൻവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ (പ്രോജക്ട് നം 12/2017)

- കൂടിയ നിരക്ക് അനുവദിക്കുക വഴി അധികചെലവ്

പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിലെ 21 അംഗൻവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ ലഭിക്കുന്നതിനായി വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഡിപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയായി നടപ്പിലാക്കുന്ന പദ്ധതിയാണിത്. ഇതിനായി എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള 4,42,125 രൂപ വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട് (ബിൽനം 14/2016-17/23.11.2016, ഡി.ഡി.നം. 125764/23.11.2016). ഡിപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയായി നടപ്പാക്കുന്ന ടി വേലയുടെ അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റിലെ Appendix B (Working charge) യിലെ C.P.W.D സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള രണ്ടാമത്തെ ഇനത്തിന് നൽകിയിട്ടുള്ള നിരക്ക് അംഗീകൃത നിരക്കിനേക്കാൾ കൂടുതലാണ്. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ്	നിരക്ക്	തുക
Excavating trenches of required width for pipes cables, etc including excavations for sockets and dressing of sides, ramming of bottoms, depth upto 1.5m, including getting out of the excavated soil and then returning the soil as required , in layers not exceeding 20cm depth including consolidating each deposited layers by ramming, watering etc and disposing the surplus excavated soil as directed with a lead of 50m as per C.P.W.D	313 cu.m	413.84/ cu.m	129532

specification.			
----------------	--	--	--

C.P.W.D സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം മേൽ ഇനത്തിന് ഒരു ക്യൂബിക് മീറ്ററിന് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള നിരക്ക് 340.47 രൂപയാണ്. ഇതിനുപകരം ഒരു ക്യൂബിക് മീറ്ററിന് 413.84 അനുവദിക്കുക വഴി 22,965 രൂപയുടെ അധികചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയും വാട്ടർ അതോറിറ്റി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറും തമ്മിൽ ഒപ്പുവെച്ച കരാർ (നം. സി2-4742/2016/30.11.2016) പ്രകാരം ടി പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 31.8.2017 ആണ്. അധികം നൽകിയ തുക വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും തിരികെ വാങ്ങേണ്ടതും കരാർ കാലയളവിൽ തന്നെ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-3 തെങ്ങിൻതൈ വിതരണം -ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

(പ്രോജക്ട് നം. 209/17)

ബിൽ നം-09/16-17 Rs.380250/- c/o 31/03/2017

പഞ്ചായത്തിലെ കേരകർഷക സംഘങ്ങൾക്ക് കുറിയ ഇനം തെങ്ങുകളും വളവും നൽകുന്ന ഈ പദ്ധതിയിൽ കേരപ്രിയ ഫെഡറേഷൻ ഓഫ് സി.പി.എഫ് എന്ന സംഘത്തിൻ നിന്നാണ് പദ്ധതിക്കായി ഒന്നിന് 100 രൂപ നിരക്കിൽ 4875 കുറിയ ഇനം തെങ്ങിൻ തൈകൾ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. തെങ്ങിൻ തൈകൾക്കായി 487500 രൂപ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും ഇതിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചിട്ടില്ല. ഈ കാലയളവിലെ സർക്കാർ നല്ലരി,സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയിലെ നിരക്കിലാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയത് എന്ന് കൃഷി ഓഫീസർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ 4,87,500 രൂപയുടെ വാങ്ങലിനായി ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ പ്രദേശിക വാങ്ങൽ നടത്തിയത് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവൽ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

3-4 കാലി വീപ്പയുടെ വില കുറവു ചെയ്തില്ല- നഷ്ടം 25750/-

പുത്തൻചന്ത -പുത്തൻകാവ് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണ പ്രവൃത്തിയിൽ ടാർ വർക്കിന് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന നിരക്ക് പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമിന്റെ വില ഉൾപ്പെട്ടതാണ്. എന്നാൽ ഫൈനൽ ബിൽ നൽകിയപ്പോൾ കാലി വീപ്പയുടെ വില കുറവു ചെയ്തിട്ടില്ല. കരാറുകാരൻ ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ ബിൽ ഹാജരാക്കുകയോ ഉപയോഗിച്ച ബിറ്റുമിന്റെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അതിനാൽ ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്ന ടാറിന്റെ അളവ് ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	ചെയ്ത അളവ്	ആവശ്യമാകുന്ന ടാറിന്റെ അളവ്	ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്ന ടാറിന്റെ അളവ് (kg)
ടാക്ക് കോട്ട്	772.41m ²	0.75kg/m ²	579.30
ടാക്ക് കോട്ട് (ബിറ്റുമിനസ് സർഫസ്)	267.86m ²	0.50kg/m ²	133.93
ചിപ്പിംഗ് കാർപെറ്റ്	1040.70m ²	14.4kg/m ²	14986.08
സീൽകോട്ട്	1040.70m ²	0.77kg/m ²	801.34

ആകെ			16500.65
-----	--	--	----------

കാലി വീപ്പയുടെ എണ്ണം --- $16500.65/161.2 = 103$

ഇടാക്കേണ്ടുന്ന കാലി വീപ്പയുടെ വില = $103 \times 250 = 25750/-$

ടി തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഇടാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഇടാക്കേണ്ടതാണ്.

കരാറുകാരൻ - പ്രവീണ രതീഷ്

അളവു പുസ്തകം - 614/15-16, 61/15-16

ചെലവ് വിവരം - 4/16-17 തീയതി 22-10-16 രൂപ 1003123/-

3-5 പ്ലാസ്റ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടുള്ള ഭിത്തികളിൽ ടൈൽ പതിക്കൽ - ഉയർന്ന നിരക്ക് അനുവദിച്ചു - നഷ്ടം 17894/-

Dadoing with best quality coloured tile in cm 1:3, 12mm thick എന്ന ഇനത്തിന് കൺവീനർമാർക്ക് SOR 2012 പ്രകാരം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന നിരക്ക് $1128/m^2$ ആണ്. ടി നിരക്കിൽ പ്ലാസ്റ്റർ ചെയ്ത ഭിത്തിയിൽ ടൈൽ പതിക്കുന്നതിനുള്ള ചാത്ത് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും കളർ സിമന്റ് ഉപയോഗിക്കുന്നതിനും മറ്റുമുള്ള നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയത് കൂടാതെ പ്ലാസ്റ്ററിംഗിനുള്ള നിരക്കും ($191.40/m^2$) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്ലാസ്റ്ററിംഗ് നടത്തിയിട്ടുള്ള ഭിത്തികളിൽ ടി പ്രവൃത്തി ചെയ്യുമ്പോൾ പ്ലാസ്റ്ററിംഗിനുള്ള നിരക്ക് കുറവു ചെയ്തതിനു ശേഷമുള്ള നിരക്കാണ് അനുവദിക്കാവുന്നത്. താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥിതി ഓവർ പ്രവൃത്തികളിൽ പ്ലാസ്റ്ററിംഗിനുള്ള നിരക്ക് കുറവു ചെയ്യാതെ തുക അനുവദിച്ചതു വഴി അധികം നൽകാനിടയായി

പ്രവൃത്തി	Dadoing with best quality coloured tile ചെയ്ത അളവ്	കുറവു ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന തുക @ $191.40/m^2$	റിമാർക്സ്
വളമംഗലം നോർത്ത് LPS-ൽ ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം	34.26m ²	6557	ഇനം 11 ആയി നിർമ്മിച്ച ഭിത്തിയുടെ അകവും പുറവും പ്ലാസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് അങ്കണത്തിൽ അടിസ്ഥാന	13.40m ²	2565	RCC യിൽ നിർമ്മിച്ച ഡസ്കിന്റേയും ബഞ്ചിന്റേയും

സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ			പുറം ഇനം 5 ആയി പ്ലാസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണവും അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനവും	45.83m ²	8772	ഇനം 12 ആയി നിർമ്മിച്ച ഭിത്തികളിൽ പ്ലാസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.
ആകെ		17894	

ടി തുക കൺവീനറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

അനുബന്ധ വിവരം

പ്രവൃത്തി	കൺവീനർ	അളവു പുസ്തകം	ചെലവു വിവരം
വളമംഗലം നോർത്ത് LPS- ൽ ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണം	പ്രസീത	43/14-15	ബിൽ നം 31/ തീയതി 28-03-17
പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് അങ്കണത്തിൽ അടിസ്ഥാന സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ	രവി.പി.പിള്ള	40/14-15	ബിൽ നം 30/ തീയതി 28-03-17
പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ടോയ് ലെറ്റ് നിർമ്മാണവും അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനവും	ജ്ഞാനശിഖാമണി	37, 37a /14-15	ബിൽ നം 35/ തീയതി 30-03-17

**3-6 ആടു വിതരണം - ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും ആദായനികുതി
ഈടാക്കിയില്ല - കേന്ദ്രഫണ്ടിന് നഷ്ടം 10080/-**

ആറ്റു മാസം പ്രായമുള്ളതും 10കിലോയിൽ കുറയാത്തതുമായ ആട്ടിൻ കുട്ടികളെ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ചതനുസരിച്ച് മരിയ ഗോട്ട് ഫാമിൽ നിന്നും ഒരേണ്ണത്തിന് 4000/-രൂപ പ്രകാരം 252 ആട്ടുകളെ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് കരാർ വെച്ച്, ഗുണഭോക്താവിഹിതമുൾപ്പെടെ 10,08,000/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (സ്ഥാപനത്തിന്റെ രസീത് നം 979/20-03-17). കരാർ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുള്ള ഈ ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും ആദായനികുതിയിനത്തിൽ 1% തുക കുറവു ചെയ്യേണ്ടതായിരുന്നു. ആദായനികുതിയിനത്തിൽ കുറവു ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന തുക - 1008000 @1% = 10080/-

ടി തുക സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ വെറ്ററിനറി സർജനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ചെലവു വിവരം - ബിൽ നം -030/27-03-17 രൂപ 504000/-

ചെക്ക് നം - 1121390/25-03-17 രൂപ 504000/-

പ്രോജക്ട് നം - S0035/17

3-7 സ്കീം ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസും പുതിയവ സ്ഥാപിക്കലും - കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കി

സ്കീം ലൈറ്റ് മെയിന്റനൻസും പുതിയവ സ്ഥാപിക്കലും (പ്രോജക്ട് നം 17/2017) എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും വിജയ് ഏജൻസിസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 1,27,815 രൂപ (ബിൽനം 28/2016-17/15.3.2017) ചെലവഴിച്ച് തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങളിൽ 20w എൽ.ഇ.ഡി സ്കീം ലൈറ്റിന് വിജയ് ഏജൻസിസ് 2190 രൂപയും കണ്ടലറ്റ് ഏജൻസിസ് 1500 രൂപയുമാണ് ക്വാട്ട് ചെയ്തിരുന്നത്. കണ്ടലറ്റ് ഏജൻസിസ് ക്വാട്ട് ചെയ്ത നിരക്ക് കുറവായിരുന്നിട്ടും വിജയ് ഏജൻസിസിൽ നിന്നും കൂടിയ നിരക്കിൽ എൽ.ഇ.ഡി സ്കീം ലൈറ്റ് വാങ്ങിയതിന്റെ കാരണം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കാരണം രേഖപ്പെടുത്താതെ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തെ ഒഴിവാക്കിയത് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവൽ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. കണ്ടലറ്റ് ഏജൻസിസ് 20w എൽ.ഇ.ഡി. സ്കീം ലൈറ്റ് ഒഴികെയുള്ള ഉപകരണങ്ങൾക്ക് ഉയർന്ന നിരക്കാണ് ക്വാട്ട് ചെയ്തിരുന്നതെന്നും എൽ.ഇ.ഡി. സ്കീം ലൈറ്റ് മാത്രമായി വിതരണം ചെയ്യുവാൻ ടി സ്ഥാപനം തയ്യാറാകാതിരുന്നതുകൊണ്ടാണ് വിജയ് ഏജൻസിസിൽ നിന്നും വാങ്ങൽ നടത്തിയതെന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയത്. എന്നാൽ എൽ.ഇ.ഡി. സ്കീം ലൈറ്റിന് മാത്രമായി ടി സ്ഥാപനത്തെ ബന്ധപ്പെട്ടതിന്റേയോ സ്ഥാപനം ഓർഡർ നിരാകരിച്ചതിന്റേയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. മറ്റ് ഉപകരണങ്ങളായ ഹോൾഡർ, സ്റ്റാർട്ടർ, ചോക്ക്, ട്യൂബ് ലൈറ്റ് മുതലായവയ്ക്ക് ഇരു സ്ഥാപനങ്ങളും ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ള നിരക്കുകൾ തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം നാമമാത്രമാണ്. വിജയ് ഏജൻസിസ് ഇവയ്ക്ക് കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തതെന്ന കാരണത്താൽ 20w എൽ.ഇ.ഡി. സ്കീം ലൈറ്റ് ഇത്രയും കൂടിയ വിലയ്ക്ക് ഇവരിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ നടപടി ശരിയല്ല. ഇപ്രകാരം വാങ്ങിയ 36 സ്കീം ലൈറ്റുകൾ സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും അവ സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ വിവരം ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ്കീം ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് വൈദ്യുത ബോർഡിൽ നിന്നുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. എൽ.ഇ.ഡി. സ്കീം ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതു സംബന്ധിച്ച് വൈദ്യുത ബോർഡിൽ നിന്നും സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഇതിനായി ചെലവഴിച്ച 78,840/-രൂപ (36x2190) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-8 മരുന്ന് വിതരണം അപൂർണ്ണം - വിതരണം ചെയ്യാത്ത മരുന്നിന്റെ വില നിരാകരിക്കുന്നു

a) സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ സിദ്ധ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ഔഷധി ഹാജരാക്കിയ ഇൻവോയ്സിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 31.1.2017 ലെ ബിൽ നം.23/2016-17 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 4,00,000 രൂപ പിൻവലിച്ച് ഔഷധിയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 16.3.2017 ൽ 2,57,678 രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമാണ് ഔഷധിയിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. അതുപോലെ ഹോമിയോ ആശുപത്രിയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതി പ്രകാരം ഹോംകോയുടെ ഇൻവോയ്സിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2,00,000 രൂപ ബിൽ നം 17/2016-17/19.11.2016 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് ഹോംകോയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 18.3.2017 ൽ 86,630 രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമാണ് ഹോംകോയിൽ നിന്ന് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നാളിതുവരെ വിതരണം ചെയ്യാത്ത മരുന്നിന്റെ വിലയായ 2,55,692 (142322 + 113370) രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

b) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി പ്രകാരം കിടപ്പ് രോഗികൾക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് ഇൻവോയ്സ് നം PRF972/20.12.2016 പ്രകാരം 40,932 രൂപയും ഇൻവോയ്സ് നം PRF3953/21.3.2017 പ്രകാരം 59,068 രൂപയും കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷന് നൽകുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ ഇൻവോയ്സ് നം PRF3953 അനുസരിച്ചുള്ള 35,353 രൂപയുടെ എട്ട് ഇനം മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ഇതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നാളിതുവരെ വിതരണം ചെയ്യാത്ത മരുന്നിന്റെ വിലയായ 64,647 (40932+23715) രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

c) മരുന്നു വാങ്ങൽ - ബാലൻസ് മരുന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തുറവു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) നടപ്പിലാക്കിയ ആയുർവേദ സിസ്ടെമിക് മരുന്നു വാങ്ങൽ (പ്രോജക്ട് നം-66/2017), സബ്സെന്ററിന് മരുന്നുവാങ്ങൽ (പ്രോജക്ട് നം- എസ്.77/17) എന്നീ പദ്ധതികളുടെ ഭാഗമായി ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ഔഷധിയുടെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം 17,00,000 രൂപ അഡ്വാൻസ് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് പ്രകാരമുള്ള മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി സ്ഥാപനത്തിന് നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	സ്ഥാപനം	തുക	ബിൽ നം & തീയതി	ഡി.ഡി.നം & തീയതി
01	ഔഷധി, തൃശ്ശൂർ	12,00,000 (Dispensary)	01/16-17 dtd 25.01.2017	DD 126349 dt 27.01.17
02	ഔഷധി, തൃശ്ശൂർ	5,00,000 (സബ്സെന്റർ)	02/16-17 dtd 25.01.2017	DD 126350 dt 27.01.17

	ആകെ	17,00,000/-		

അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിൽ ഡിസ്പെൻസറിയിൽ 809503 രൂപയുടെയും സബ്സെന്ററിനായി 355718 രൂപയുടേയും മരുന്നുകളാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. മരുന്നുവാങ്ങൽ സംബന്ധിച്ച് ഔഷധിയുമായി 09/02/2017ൽ ഏർപ്പെട്ട കരാർ പ്രകാരം പരമാവധി 60 ദിവസത്തിനകം ഔഷധി മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി എത്തിക്കേണ്ടിയിരുന്നതാണ്. അസംസ്കൃത വസ്തുക്കളുടെ ദൗർലഭ്യം മൂലമാണ് കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ മരുന്നു നൽകാൻ സാധിക്കാത്തതെന്ന ഔഷധിയുടെ വിശദീകരണം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ടു പദ്ധതികളിലുമായി ഇനിയും സ്ഥാപനത്തിന് ലഭിക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള 534779 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ അടിയന്തിരമായി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈയിനത്തിൽ അഡ്വാൻസ് നിലനിൽക്കുന്ന 534779 രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

3-9 IAY വിഹിതം നൽകൽ - വിനിയോഗവിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഐ.എ.വൈ വിഹിതം നൽകുന്നതിനായി 7,50,000 രൂപ 10/03/2017 ൽ 26/16-17 നം ട്രഷറി ബിൽ പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് പട്ടണക്കാട് ബ്ലോക്ക് ഡവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസറുടെ 799011400000979 നമ്പർ ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിരുന്നു. ഈ തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് വിവരങ്ങളും പഞ്ചായത്തിലെ എസ്.സി ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിചെലവുകൾക്ക് മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കൈമാറുന്ന പണം യഥാസമയം പദ്ധതിയിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 സ്കീം ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ -- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്

വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്കീം ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് 19,72,360 രൂപയുടെ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുകയും ഇത് കേരള സംസ്ഥാന വൈദ്യുതി ബോർഡ് മുഖേന നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തിയായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ടി തുക ചേർത്തല ഇലക്ട്രിക് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് 18.3.2017ൽ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം 5702641434, എസ്.ബി.റ്റി, ചേർത്തല ശാഖ). എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറും സെക്രട്ടറിയും തമ്മിൽ ഒപ്പുവെച്ച കരാർ (നം. സി2-1156/2017/ 29.3.2017) പ്രകാരം 'ടി പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി 31.3.2018 ആണ്. പദ്ധതി യഥാസമയം പൂർത്തിയാക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും വൈദ്യുതി ബോർഡിൽ നിന്നും നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-11 വനിതാ വ്യവസായകേന്ദ്രം വൈദ്യുതീകരണം - പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ പാളിച്ചകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ഇലക്ട്രിക്കൽ വിംഗ് സബ്ഡിവിഷൻ, ആലപ്പുഴ തയ്യാറാക്കി നൽകിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം വനിതാ വ്യവസായകേന്ദ്രം വൈദ്യുതീകരിക്കുന്നതിന് (പ്രോജക്ട് നം.

18/2017) 91000 രൂപയാണ് ചെലവ് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ടി പ്രവൃത്തി PWD ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ മുഖേന ഡിപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയായിട്ടാണ് നടപ്പിലാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഇതിനായി 12.5% സെന്റേജ് ചാർജ് ഉൾപ്പെടെ 1,01,716 രൂപ PWD ൽ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (ബിൽ നം. 16/2016-17/ 23.11.2016, ഡി.ഡി.നം 125767/23.11.2016). ഈ പ്രവൃത്തി ടെണ്ടർ ചെയ്ത് കരാറുകാരൻ മുഖേന നടപ്പാക്കിയിരുന്നവെങ്കിൽ PWDയ്ക്ക് സൂപ്പർവിഷൻ ചാർജായി അടങ്കൽ തുകയുടെ 2.5% മാത്രം നൽകിയാൽ മതിയായിരുന്നു. ടി പദ്ധതി ടെണ്ടറിലൂടെ നടപ്പാക്കിയിരുന്നവെങ്കിൽ കറഞ്ഞത് 9100 രൂപയുടെ അധികചെലവ് ഒഴിവാക്കുമായിരുന്നു. പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്ത് നടപ്പാക്കുമ്പോൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഇത്തരത്തിലുള്ള അധികചെലവ് ഉണ്ടാകുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-12 സൂൾ വിദ്യാർത്ഥിനികൾക്കായ് സാനിറ്ററി നാപ്കിൻ (ഷീപാഡ്)

പ്രോജക്ട് നം. S0047/17

നിർവ്വഹണം : എച്ച്.എം, ഗവ.എൽ.പി.എസ്, വളമംഗലം

അടങ്കൽ തുക : 160902/-

ചെലവ് : 74823/-

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വളമംഗലം ഗവ.എൽ.പി. എസ് എച്ച്.എം പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഷീപാഡ് പദ്ധതി വഴി വനിതാ വികസന കോർപ്പറേഷന് കൈമാറുവാൻ നീക്കിവെച്ചിരുന്ന ആകെ തുക 149646/- രൂപയാണ്. ഇതിൽ 50% തുക അതായത് 74823/-രൂ. (A/C No.35810483408 dtd 21/02/2017) വനിതാ വികസന കോർപ്പറേഷന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വനിതാ വികസന കോർപ്പറേഷനുമായി കരാർ ചമയ്ക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിരിക്കുന്നത് 17-06-17ൽ മാത്രമാണ്. കരാർ വെക്കാതെ തുക നൽകിയത് ശരിയായ നടപടി അല്ല. കൂടാതെ തുക നൽകിയിട്ടും നാളിതു വരെയായി പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈ തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 വാർഷിക കണക്കുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1. രജിസ്റ്ററുകളും ധനകാര്യ പത്രികയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ വിവിധ ശീർഷകങ്ങളിലെ ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാനാകുന്നില്ല.
2. ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യയിലെ പാസ്സ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് 953.80 രൂപയായിരിക്കെ ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഷെഡ്യൂൾ 40(b) ൽ 943 രൂപ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അതുപോലെ സാക്ഷരത അക്കൗണ്ടിലെ പാസ്സ്ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് 9373 രൂപയായിരിക്കെ ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഷെഡ്യൂൾ 40(b) ൽ 9279 രൂപയാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. കാനറ ബാങ്ക് നോൺ ബാങ്കിംഗ് അക്കൗണ്ടിലെ പാസ്സ് ബുക്ക് ബാലൻസ് 309072 രൂപയാണ് എന്നാൽ ധനകാര്യപത്രികയിൽ 296980 എന്നാണ്

രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തൻവർഷം ലഭിച്ച പലിശ തുക മുഴുവൻ പ്രത്യേകമായി റിക്കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലാണ് കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇതുമൂലം സ്ഥാപനത്തിന്റെ യഥാർത്ഥ ബാങ്ക് ബാലൻസ് ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

3. പ്രോപ്പർട്ടി ടാക്സ് സംബന്ധിച്ച് സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ വിവരങ്ങളും ഡി.സി.ബി പത്രികയിലെ വിവരങ്ങളും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ വിവരങ്ങളും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വ്യാപാരികളുടെ തൊഴിൽ നികുതി, ഡി & ഓ ലൈസൻസ് ഫീസ് അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ, ലേലം, വാടക എന്നിവയുടെ തൻവർഷ വരവ്, അഡ്വാൻസ് കളക്ഷൻ, കടിശ്ശിക വിവരങ്ങൾ എന്നിവ രജിസ്റ്ററുകളിൽ കൃത്യമായി കളക്ഷൻ, കടിശ്ശിക വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി അക്കൗണ്ട്സുമായി പൊരുത്തപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4. ധനകാര്യപത്രികയിലെ ആസ്തി വിവരങ്ങളും സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ മുഴുവൻ ആസ്തി വിവരങ്ങളും ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4-2. സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	2016-17	150000	പാൽ സബ്സിഡി	150000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം	2016-17	986180	സ്മിറ്റ് ലൈറ്റ്	986180	0
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	2016-17	313111	അനപൂരക പോഷകാഹാരം	0	313111
ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	2016-17	150000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	85050	64950

4-3. ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയത്	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
1	വൈദ്യുതി ബോർഡ്	ലൈൻ നീട്ടൽ	1972360	ഇല്ല	1972360
2	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	അംഗനവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ	442125	ഇല്ല	442125

4-4. മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-5. വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-6. സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

Rs.4,00,000/- (Court Deposit) (ചേർത്തല സബ് കോടതിയിലെ OS 211/11-ാം നമ്പർ കേസിലുണ്ടാകുന്ന നിക്ഷേപിച്ചത്)

4-7. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം	തുക	ഒടുക്കിയ ആൾ	രസീതി നം
2013-14	2(3)	120	പോസ്റ്റ് മാസ്റ്റർ	11603100003/01.04.16
2013-14	3(4)	9742	ജയശ്രീ	11603100271/25.04.16
2013-14,14-15	2(6)	106	പി.വി.മണിയപ്പൻ	11603100425/07.05.16
2013-14,14-15	2-3(1c)	300	രത്നകുമാരി	11603100443/12.05.16
2013-14,14-15	2-3(1c)	120	മീനവേൽ	11603100444/12.05.16

4-8. സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-9. ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	: 58821003
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	: 54122195
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	: 12957
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	: 898762
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	: 2126023

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-2 എ	900		എസ്.കെ.കബീർദാസ്,സെക്രട്ടറി
2-2ബി	1150		എസ്.കെ.കബീർദാസ്,സെക്രട്ടറി
2-2 ഇ	5000		എസ്.കെ.കബീർദാസ്, സെക്രട്ടറി
2-4	5907		കെ.എസ്.ലാൽജി,സെക്രട്ടറി(രൂ.2767) എസ്.കെ.കബീർദാസ്,സെക്രട്ടറി(രൂ.3140)
3-4		25750	എൻ.ഡി.ദിലീഷ്,അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-5		17894	എൻ.ഡി.ദിലീഷ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
3-8 എ		255692	എസ്.കെ.കബീർദാസ്, സെക്രട്ടറി
3-8ബി		64647	ഡോ.നീന ചന്ദ്രൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.
3-8സി		534779	ഡോ.സിമി രവീന്ദ്രൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം
ആകെ	12957	898762	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-7	78840	എസ്.കെ.കബീർദാസ്,സെക്രട്ടറി
3-10	1972360	എസ്.കെ.കബീർദാസ്,സെക്രട്ടറി
3-12	74823	മഹിളാമണി, ഹെഡ്ക്വിസ്, ഗവ. എൽ.പി.എസ്
ആകെ	2126023	

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

ഖണ്ഡിക നം 3-6 --- 10080/- (ഉത്തരവാദി ശാലിനി വിൽക്കിൻസൺ,വെറ്ററിനറി സർജൻ)

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽപ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
എസ്.കെ.കബീർദാസ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, തറവൂർഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഷീല നിലയം, കടക്കരപ്പള്ളി.പി.ഒ, ചേർത്തല
കെ.എസ്.ലാൽജി, സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	കട്ടങ്കൽ ഹൗസ്, തുമ്പോളി പി.ഒ, കൊമ്മാടി,ആലപ്പുഴ
എൻ.ഡി.ദിലീഷ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, തറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നടുവിലേത്തറ, കുമ്പളങ്ങി സൗത്ത്, കൊച്ചി -7
ഡോ.സിമി രവീന്ദ്രൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം, തറവൂർഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	രേവതി, കരിക്കാട്, തണ്ണീർമുക്കം.പി.ഒ, ചേർത്തല
മഹിളാമണി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ഗവ. എൽ.പി.എസ്	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ഗവ.എൽ.പി.എസ്, തറവൂർഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അശ്വതി, വയലാർ.പി.ഒ, ചേർത്തല
ശാലിനി വിൽക്കിൻസൺ, വെറ്ററിനറി സർജൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ, തറവൂർഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നടിക്കാട്ടു ഹൗസ്, വളമംഗലംസൗത്ത്.പി.ഒ
ഡോ.നീന ചന്ദ്രൻ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി.	-	കവിത, തറവൂർ.പി.ഒ. 688 532

4-10. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിന്റെ വിവരം
1996-97 മുതൽ 2004-05 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ 5-1832/11 തീയതി 17-01-12
2005-06 മുതൽ 2009-10 വരെ	എൽ.എഫ്.ജി.എ 5-1577/13 തീയതി 05-05-14
2010-11 & 2011-12	എൽ.എഫ്.എ.പി 2-123/121 തീയതി

	30-04-13
2012-13	എൽ.എഫ്. എ പി 2-1038/14 തീയതി 03-08-14/29-11-14
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.എൽ.പി.പി 2-88/2016 തീയതി 17-02-16
2015-16	കെ.എസ്.എ.എൽ.പി.പി 2-22/2017 തീയതി 05-04-17

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ആലപ്പുഴ.

അനുബന്ധം

.

നം.കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി/പി2-856/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, ആലപ്പുഴ
തീയതി 10.07.2017

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 - ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ തുറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 4-1 ൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ തുറവൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ആലപ്പുഴ

No. KSA-ALP/P2-856/2017

Kerala State Audit Department,
District Audit Office, Alappuzha.

Date: 10.07.2017

AUDIT CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Thuravoor Grama Panchayat in Alappuzha District for the year ended on 31.03.2017 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of certification of accounts of Panchayats.

In my opinion, the Financial Statements of Thuravoor Gramapanchayat for the year 2015-16 except the observations in my audit report Para 4-1 properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director

Kerala State Audit Department

Alappuzha