നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി**9 / 84 /2016** തീയതി**: 08.02.2017**

വള്ളിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2015-16** സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയ കണക്കുകൾ

വള്ളിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് 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.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 25.07.2016 മുതൽ 18.12.2016 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ്അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 18അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ 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 ഉത്തരവാദിത്വവും ഉണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല.

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ശ്രീ.ഹബീബ് മുഹമ്മദ്, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര് വിവരം
16.01.2017 മുതൽ 25.01.2017 വരെ	ശ്രീ. സി.അനിൽ കുമാർ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ) ശ്രീമതി.ജയപ്രഭ. പി,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ. ശ്രീമതി ലേഖാ ജനാർദ്ദനൻ,സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	1)ശ്രീമതി മായ.ജി 01.04.2015 മുതൽ 31.10.2015 വരെ 2)ഭരണനിർവ്വഹണ സമിതി 01.11.2015 മുതൽ 18.11.2015 വരെ 3)ശ്രീമതി ലിസ്സി മോൾ ജോസഫ് 19.11.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
സെക്രട്ടറി	1)ശ്രീ ജേക്കബ് വർഗ്ഗീസ് അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി(പൂർണ്ണ അധിക ചുമതല) 01.04.2015 മുതൽ 23.07.2015 വരെ 2)ശ്രീ വി.രംഗനാഥ് 24.07.2015 മുതൽ 10.02.2016 വരെ 3)ശ്രീ ജി.സുനിൽകുമാർ 11.02.2016മുതൽ 31.03.2016 വരെ

റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഉള്ളടക്കം

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ നാലു ഭാഗങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളതും ഓരോ ഭാഗത്തിലും താഴെകൊടുത്തിരിക്കുന്ന 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.

<u>ഭാഗം **4:** ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

സാമ്പത്തിക നില, ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം എന്നിവ.

<u>അനുബന്ധം</u>

1. ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
2. ബാലൻസ് ഷീറ്റ്- 2015-16
3. ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്- 2015-16
4. റെസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്- 2015-16

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നം.
	ഭാഗം **1:** പൊതു അവലോകനം	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	പദ്ധതി നിർവ്വഹണ വിവരങ്ങൾ	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം	1-10
11	ഗ്രാമസഭ	1-11
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-12
	ഭാഗം **2:** വരവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
13	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	2-1
14	വസ്തു നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല.	2-2
15	വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ അപൂർണ്ണം- നികുതിദായകർക്ക് സേവനം ലഭിക്കുവാൻ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നു	2-3
16	വിമുക്ത ഭടൻമാർ/അവരുടെ വിധവകൾ/അംഗവൈകല്യം സംഭവിച്ച ജവാൻമാർ/ ജവാൻമാരുടെ വിധവകൾ എന്നിവരുടെ വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കൽ– മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	2-4
17	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.	2-5
18	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ അപൂർണ്ണം - വരുമാന ചോർച്ചയ്ക്ക് സാധ്യത	2-6
19	തൊഴിൽ നികുതി - നിയമവും ചട്ടങ്ങളും പൂർണ്ണമായി പാലിക്കാത്തതിനാൽ വരുമാനത്തിൽ കുറവ് ഉണ്ടാകുന്നു	2-7
20	ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിൽ ചട്ട പ്രകാരമുള്ള സമയക്രമം പാലിക്കുന്നില്ല	2-8
21	മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് അനുബന്ധമായി സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന ജനറേറ്ററുകളുടെ മോട്ടോർ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നില്ല.	2-9
22	പരസ്യ നികുതി പിരിക്കുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിന് വരവ് നഷ്ടം	2-10
	ഭാഗം **3:** ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
23	റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	3-1
24	ഒബ്സെർവ്ഡ് ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കിയതിൽ അപാകത – പോട്ട്ഹോൾ ഫില്ലിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയത്	3-2

	അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	
25	ഇ.എം.എസ്. ഭവനപദ്ധതി - നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	3-3
26	പദ്ധതിവിഹിതം പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിക്കാതിരുന്നതിനാൽ 39.25 ലക്ഷം രൂപ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായി	3-4
27	ഭൂമിയുടെ ഉടമസ്ഥതാവകാശം തെളിയിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല	3-5
28	പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ അനധികൃത കൈയ്യേറ്റം	3-6
29	വിനിയോഗിക്കാത്ത പദ്ധതിവിഹിതം വകമാറ്റി ചെലവഴിക്കുന്നു.	3-7
30	സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി - പ്രൊജക്ട് മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമല്ല	3-8
31	ആശ്രയപദ്ധതി- ചലഞ്ച് ഫണ്ട് കൈമാറിയില്ല.	3-9
32	പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരം 56000/- രൂപ- ഗാർഹിക കണക്ഷന് പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നില്ല.	3-10
33	എ.ബി.സി. പ്രോഗ്രാം വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	3-11
34	മീഡിയാശ്രീപദ്ധതി നടപ്പായില്ല	3-12
35	നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ ഔദ്യോഗിക രസീത് ഇല്ല	3-13
36	ടി.എച്ച്.ആർ.എസ്. അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ഗുണനിലവാര പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നില്ല	3-14
37	അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ അപര്യാപ്തം	3-15
38	ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന് മരുന്നു വാങ്ങൽ– നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ്ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	3-16
39	ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കിയില്ല	3-17
40	ആശ്രയപദ്ധതി-അവലോകനം	3-18
	ഭാഗം **4:** ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
41	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടും വിനിയോഗവും	4-1
42	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
43	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്- ക്രമീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-3
44	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
45	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
46	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
47	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
48	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
49	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16വർഷത്തെ ബജറ്റ് 20.02.2015 തീയതിയിലെ 1- ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരവും യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളതുമായ വരവ് ചെലവ് കണക്കിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2015-16

ഇനം	ബജറ്റ് പ്രകാരം പ്രതീക്ഷിച്ചത്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്	വ്യത്യാസം		ശതമാനം
			കൂടുതൽ	കുറവ്	(+) / (-)
മുന്നിരിപ്പ്	3863492	13675244	9811752		(+)253
വരവ്	97424850	35167239		62257611	(-)63

ആകെ	101288342	48842483		52445859	(-)52
ചെലവ്	95203892	37629169		57574723	(-)60
നീക്കിയിരിപ്പ്	6084450	11213314	5128864		(+)84

വരവ് ചെലവ് തുകകളിൽ ഭീമമായ അന്തരമാണുള്ളതെന്ന് മേൽപറഞ്ഞ കണക്കുകൾ വ്യക്തമാക്കുന്നു. മുന്നിരിപ്പ്,നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകളിലും ബജറ്റ് തുകകളേക്കാളും വളരെ വലിയ തുകകളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.ഫണ്ടുകളിലെ യഥാർത്ഥ നീക്കിയിരിപ്പ് തുകകൾ പരിഗണിക്കാതെയാണ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതെന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്. വിവിധ നികുതി,നികുതിയേതര വരുമാനങ്ങളുടെ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശവും യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റും തമ്മിലുള്ള വ്യതിയാനം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം	യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റ്	വ്യത്യാസം(-)/(+)
വസ്തുനികുതി	7000000	2825139	(-)4174861
തൊഴിൽ നികുതി	1670000	1117678	(-)552322
പരസ്യനികുതി	50000	ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല.	(-)50000
വാടക	110000	68232	(-)41768

വരവുകളുടെ മതിപ്പ് സവിസ്താരവും വാസ്തവികവും ആയിരിക്കേണ്ടതും മുൻ വർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവിൽ നിന്നുള്ള ഏതൊരു പ്രത്യക്ഷ വ്യതിയാനങ്ങളോടുമൊപ്പം വിശദമായ കുറിപ്പുകളും വിശദീകരണങ്ങളും ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതുമാണെന്ന് പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 214 (3) ൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്.എന്നാൽ മുൻ വർഷത്തെ യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റിൽനിന്നും വ്യതിചലിച്ചാണ് ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നതെന്ന് മേൽപട്ടികയിൽ നിന്നും വ്യക്തമാണ്.ഇതിനുള്ള വിശദീകരണങ്ങളൊന്നും തന്നെ ബജറ്റിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ല.യാഥാർത്ഥ്യ ബോധത്തോടെ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	വാർഷിക കണക്കുകൾ ലഭിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ വിശദാംശം
2015-16	01.07.2016	ഖണ്ഡിക 2-1 ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ്& പേയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	13675244
വരവ്	35167239-
ആകെ	48842483
ചെലവ്	37629169
നീക്കിയിരിപ്പ്	**11213314**

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	വരവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക	ആകെ തുക	ചെലവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുക	നീക്കി ബാക്കി
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	1355276	4220480	2190623	7766379	7766379	-	0
വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	565049	4771949	-	5336998	5095307	241691	0
വികസനഫണ്ട്(റ്റി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0	-	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	942599	3568981	-	4511580	4511580	-	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	478234	1321254	-	1799488	1799488	-	0
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്	709609	3920539	0	4630148	3766717	863431	0
ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം	2108070	893317	0	3001387	1915886	1085501	0

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
2015-16	185	159	26	86

1-6 പദ്ധതി നിർവ്വഹണ വിവരങ്ങൾ

മേഖല തിരിച്ചുള്ള പദ്ധതിച്ചെലവ്

വികസന മേഖല	*അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ*	*നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ*

	എണ്ണം	അടങ്കൽ തുക	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	ചെലവ് ശതമാനം
ഉല്പാദനം	20	14529975	17	4918584	34
സേവനം	57	15397611	48	9296775	60
പശ്ചാത്തലം	108	15666127	94	13468413	86
ആകെ	185	45593713	159	13468413	30

1-7 തനത് വരുമാനം

സ്ഥാപനത്തിന് ഓഡിറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ ലഭിച്ച തനതു വരുമാനത്തിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	മുൻവർഷം 2014-15	തൻവർഷം 2015-16	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	4695742	4687244	8498	(-).18
നികുതിയേതര വരവുകൾ	322830	670564	347734	(+)107.00
മറ്റ് വരവുകൾ	215922	332274	116352	(+)54.00
ആകെ	5234494	5690082	455588	(+)8.70

2015-16 വർഷം നികുതി വരുമാനത്തിൽ കാര്യമായ വർദ്ധനവുണ്ടായില്ല. വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ വൻ തുക കുടിശ്ശികയുണ്ടായതാണ് ഇതിന് കാരണം. തൻവർഷം ഡിമാന്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ 37% മാത്രമേ പിരിച്ചെടുക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടുള്ളു. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയും ഉദ്യോഗസ്ഥരും തനതു വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗങ്ങൾ കണ്ടെത്തേണ്ടതും അതുവഴി പഞ്ചായത്തിന്റെ സാമ്പത്തിക ഭദ്രത ഉറപ്പു വരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്..

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	99	159480
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	333	2741730
വിധവാപെൻഷൻ	834	8722880
50വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	36	338400
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	997	7998420
വികലാംഗപെൻഷൻ	186	2085045

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 16.01.2017 -ൽ 3PM ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ, നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയായ 19592/- രൂപയുടെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം

വരവുകൾ

<u>വരവിനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്ററുകൾ</u> - വരവിനങ്ങളിൽ വസ്തുനികുതി ഒഴികെയുള്ളവയുടെ ഡി.സി.ബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ നിന്ന് പെർമിറ്റ് എടുക്കുന്ന എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളും നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കി നികുതി പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചേർത്ത് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഡി&ഒ ട്രേഡ് ലൈസൻസ് ഫീസ് കൃത്യമായ അന്വേഷണറിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല ഈടാക്കി വരുന്നത്. അതിനാൽ ഫീസ് ഇനത്തിലും തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിലും പഞ്ചായത്തിന് വലിയ വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ ബിസിനസ് സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല.

ചെലവുകൾ

ആവർത്തന സ്വഭാവമുള്ള ചെലവുകൾക്ക് രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയിലെ അപാകത

(1) <u>അംഗീകൃത ക്രഷർ യൂണിറ്റിൽ നിന്നും നിർമ്മാണസാമിഗ്രികൾ വാങ്ങുന്നതിന്റെ ബിൽ ഹാജരാക്കുന്നില്ല</u>

2015-16 വർഷം ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആ വശ്യമായ മെറ്റൽ,എം.സാന്റ് എന്നിവ വാങ്ങിയതിന് അംഗീകൃത ക്രഷർ യൂണിറ്റിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ബിൽ ചെലവിന് ആധാരമായി ഗുണഭോക്തൃസമിതി ഹാജരാക്കുന്നില്ല. പകരം പ്രസ്തുത സാമിഗ്രികൾ കയറ്റിക്കൊണ്ട് വന്ന ലോറി ഡ്രൈവറുടെ വൗച്ചർ മാത്രമാണ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുന്നത്. റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് മെറ്റൽ, എം.സാന്റ് എന്നിവ സ്റ്റാക്ക് ചെയ്ത് എം.ബുക്കിൽരേഖപ്പെടുത്താത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കൃത്യമായ അളവിൽ സാമിഗ്രികൾ വാങ്ങി ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുവാൻ ഇതു മൂലം സാധിക്കുന്നില്ല.

(2 <u>കരാറുകാർ വാറ്റ് ബാധ്യത സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുന്നില്ല</u>

വാണിജ്യ നികുതി കമ്മീഷണറുടെ **31-03-2011**ലെ **5/2011** നം**.** സർക്കുലർ പ്രകാരം കരാറുകാർക്ക് പാർട്ട് ബിൽ **/** ഫൈനൽ ബിൽ തുക നൽകുമ്പോൾ വാണിജ്യ നികുതി വകുപ്പിൽ നിന്നും നൽകുന്ന ഫോറം **1EE** പ്രകാരമുള്ള ബാദ്ധ്യതാ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും ആയത് പ്രകാരം ടി.ഡി.എസ് ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്**.** അല്ലാത്ത പക്ഷം **2003** ലെ കേരള മൂല്യ വർദ്ധിത നിയമം സെക്ഷൻ **10(2),2(**എ**),(11)**എ,ബി എന്നിവ പ്രകാരം സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കി സർക്കാരിലേക്ക് ഓൺലൈനായി അടവാക്കേണ്ടതാണ്**.** എന്നാൽ കരാറുകാർ നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ മേൽത്തരത്തിലുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ആവശ്യപ്പെടുകയോ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല**.** ആയതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്**.**

1-11 <u>ഗ്രാമസഭ</u>

പഞ്ചായത്തിലെ പദ്ധതി രൂപീകരണം , ഗുണഭോക്താക്കളുടെ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുളള പ്രധാനപ്പെട്ട ചുമതലകൾ ഗ്രാമസഭയിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. 2015-16 വർഷം 15 വാർഡുകളിലും ജൂലൈ മാസത്തിൽ ഒരു തവണ മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭ യോഗം ചേർന്നത്.തൻ വർഷത്തെ പദ്ധതികളിലേക്കുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിനു വേണ്ടി മാത്രമാണ് യോഗം ചേർന്നത്.

ഗ്രാമസഭയിൽ ജനപങ്കാളിത്തം വളരെ കുറവാണ്.07.07.2015തീയതിയിൽ 10-ാം വാർഡിലെ ഗ്രാമസഭാ യോഗത്തിൽ 105 പേർ മാത്രമേ പങ്കെടുത്തുള്ളൂ. എന്നാൽ ഇതേ ഗ്രാമസഭയിൽ തെങ്ങു കൃഷി വികസന പദ്ധതിയിലേക്ക് അപേക്ഷ നൽകിയവരിൽ നിന്നും 134 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവിധ പദ്ധതികളിലേക്ക് തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ നൽകിയവർ പോലും ഗ്രാമസഭായോഗങ്ങളിൽ പങ്കെടുക്കുന്നില്ല എന്ന് ഇതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. വിവിധ ഓഡിറ്റ് ഏജൻസികളുടെ റിപ്പോർട്ടുകളുടെ ചർച്ചകൾ ഗ്രാമസഭകളിൽ നടക്കുന്നില്ല. ഗ്രാമസഭ കേവലം ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞടുപ്പിന്റെ വേദിയായി മാത്രം മാറിയിട്ടുള്ളത് വളരെ ഗൗരവമുള്ള സംഗതിയാണ്. ഗ്രാമസഭകൾ ശക്തിപ്പെടുത്തുന്നതിനും അതുവഴി ജനങ്ങളുടെ പങ്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രക്രിയയിൽ ഉണ്ടാകുന്നതിനും പഞ്ചായത്ത് ജനപ്രതിനിധികളും അധികൃതരും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-12 <u>മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	06.12.2016	10/2016,11/2016	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	08.06.2012	2007-08 മുതൽ 2011-12 വരെ	17.07.2012

ഭാഗം-2

<u>വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

2-1 <u>വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക നിയമപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ(01.07.2016) ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിരുന്നു. ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകളുടെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അവ ശേഖരിച്ച് സചിത്ര സോഫ്റ്റ് വെയറുമായി സംയോജിപ്പിക്കണമെന്നുള്ള സർക്കാർ നിർദ്ദേശം ഇപ്പോഴും പ്രാവർത്തികമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ കാരണത്താൽ തൻവർഷവും മുൻവർഷങ്ങളിലും തേയ്മാനം കുറവ് ചെയ്തിട്ടില്ല.ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഭൂമിയുടെ വിവരം ആസ്തിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.
2. വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം പൂർണ തോതിൽ തൻവർഷം സാധ്യമാകാതെ വന്നതിനാൽ കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് നിർണയിച്ച് ചേർക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള കുടിശ്ശിക-തന്നാണ്ട് തുകകളുടെ കൃത്യതയും വ്യക്തമല്ല.
3. സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ലഭിച്ച ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി143777/-രൂപ ശേഷിക്കുന്നതായി ഷെഡ്യൂൾ B4 ൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ ഇതിൽ 100000/- രൂപ 2015-16 വർഷം ചെലവായിട്ടുള്ളതാണ്.അവശേഷിക്കുന്ന തുക 43777/- രൂപ മാത്രമാണ്.

2-2 <u>വസ്തു നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല</u>

പഞ്ചായത്തിലെ 2015-16 വർഷത്ത വസ്തു നികുതി പിരിവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	ഡിമാന്റ്(കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ)	കളക്ഷൻ	ബാലൻസ്	പിരിവിന്റെ ശതമാനം
2015-16	8359161	3717383	4438506	44.47%

വസ്തു നികുതി കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് വേണ്ടത്ര ശുഷ്കാന്തി കാണിക്കുന്നില്ല. 2014-15വർഷം 58.84% പിരിവാണുണ്ടായിരുന്നത്. 2015-16 വർഷം 44.47% ആയി കുറയുകയാണുണ്ടായത്. 2014-15വർഷം ഈ ഇനത്തിലുള്ള കുടിശ്ശിക 2424392 രൂപയായിരുന്നത് 2015-16 വർഷം 4438506 രൂപയായി ഉയർന്നിട്ടുണ്ട്.

സഞ്ചയാ സോഫ്റ്റ് വെയർ ഡാറ്റാ എൻട്രി പൂർത്തീകരിച്ച് പരിഷ്കരിച്ച നിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ അപൂർണ്ണം- നികുതിദായകർക്ക് സേവനം ലഭിക്കുവാൻ കാലതാമസം ഉണ്ടാകുന്നു

വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണം പൂർത്തിയാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് നികുതിദായകർക്ക് ഓൺലൈൻ സംവിധാനത്തിലൂടെ നികുതി ഒടുക്കുവാൻ കഴിയണം എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെയാണ് വസ്തുനികുതി കംപ്യൂട്ടറൈസേഷൻ സംവിധാനം ആവിഷ്കരിച്ചത്. എന്നാൽ വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് ഗുരുതരമായ കൃത്യവിലോപമാണ് അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. 01-04-2013 ൽ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളുടെ ഡേറ്റാ എൻട്രി സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ പൂർണ്ണമായിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

വാർഡ് നം	ആകെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം	വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം	വസ്തു നികുതി പുതുക്കി നിർണ്ണയിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ എണ്ണം
I	423	422	1
II	530	528	2
III	440	438	2
IV	353	352	1
V	474	473	1
VI	517	517	0
VII	471	470	1
VIII	443	442	1
IX	513	512	1
X	497	494	3
XI	516	514	2
XII	384	384	0
XIII	431	420	2
XIV	450	449	1
XV	498	495	2

വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ പുതുക്കിയ നികുതിയുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ വരുത്തിയിട്ടില്ല. കെട്ടിടങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങളിൽ പിശകുണ്ട്. അതിനാൽ നികുതിദായകർക്ക് നികുതി ഒടുക്കുവാൻ കാലതാമസം വരുന്നു. പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നുണ്ടായ വീഴ്ച മൂലം നികുതിദായകർക്ക് ബുദ്ധിമുട്ട് ഉണ്ടാകുന്നത് ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ നികുതി പുനർനിർണ്ണയത്തിലെ അപാകതമൂലം വസ്തുനികുതിയുടെ ഡി.സി.ബി. കൃത്യമല്ല. വസ്തു നികുതി പരിഷ്കരണ നടപടികളുടെ പുരോഗതി സംബന്ധിച്ച് ഭരണ തലത്തിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

2-4 വിമുക്ത ഭടൻമാർ/അവരുടെ വിധവകൾ/അംഗവൈകല്യം സംഭവിച്ച ജവാൻമാർ/ ജവാൻമാരുടെ വിധവകൾ എന്നിവരുടെ വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കൽ- മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

വിമുക്ത ഭടൻമാർ/അവരുടെ വിധവകൾ/അംഗവൈകല്യം സംഭവിച്ച ജവാൻമാർ/ ജവാൻമാരുടെ വിധവകൾ എന്നിവരുടെ യഥാർത്ഥ താമസാവശ്യത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്ന സ്വന്തം പേരിലുള്ളതോ അവരുടെ ഭാര്യമാരുടെ പേരിലുള്ളതോ ആയ ഭവനത്തെ വസ്തുനികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കി നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ തൻ വർഷം വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ എത്ര രൂപയാണ് ഇളവ് അനുവദിച്ചത് എന്നു വ്യക്തമല്ല. . അപേക്ഷകളിൻമേൽ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ വച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങി ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ല.

2-5 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി വർഷങ്ങളായി ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ടവറിന്റെ വിവരം	വാർഡ് നം/കെട്ടിട നം	പ്ളിന്ത് ഏരിയ (m^2)	ഈടാക്കേണ്ട വസ്തു നികുതി	ഈടാക്കിയ വസ്തുനികുതി
1	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്/8ാം നില,വാങ്കാരത്ത് ടവേഴ്സ്, എൻ.എ. എച്ച്, ബൈപാസ്, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.	5/482	40.9m^2	വസ്തു നികുതി -20480 സർവീസ് ചാർജ്ജ്-2048 ലൈബ്രറി സെസ്-1024	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
2	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്/8ാം	5/521	19.98m^2	വസ്തു നികുതി -900	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

	നില,വാങ്കാരത്ത് ടവേഴ്സ്, എൻ.എ. എച്ച്, ബൈപാസ്, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.			സർവീസ് ചാർജ്ജ്-90 ലൈബ്രറി സെസ്-45	
3	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്/8ാം നില,വാങ്കാരത്ത് ടവേഴ്സ്, എൻ.എ. എച്ച്, ബൈപാസ്, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.	2/558	$50.76m^2$	വസ്തു നികുതി -2742 സർവീസ് ചാർജ്ജ്-274 ലൈബ്രറി സെസ്-137	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല
4	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്/8ാം നില,വാങ്കാരത്ത് ടവേഴ്സ്, എൻ.എ. എച്ച്, ബൈപാസ്, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.	2/545	$51.55\ m^2$	വസ്തു നികുതി -30930 സർവീസ് ചാർജ്ജ്-3093 ലൈബ്രറി സെസ്-1547	30930
5	മാനേജർ, ബി.എസ്.എൻ.എൽ, കൈപ്പട്ടൂർ.	2/499B	$4m^2$	വസ്തു നികുതി -2400 സർവീസ് ചാർജ്ജ്-240 ലൈബ്രറി സെസ്-120	ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

ഇതു പ്രകാരം വിവിധ മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും ഒരു വർഷം ആകെ 57452/- രൂപ വസ്തുനികുതിയായും 5745/- രൂപ സർവീസ് ചാർജ്ജായും 2873/-രൂപ ലൈബ്രറി സെസ്സായും ലഭിക്കേണ്ടതായിരുന്നു. വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാതിരുന്നാൽ നികുതി കാലഹരണപ്പെട്ട് വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകാനിടയുണ്ട്. അടിയന്തിരമായി മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമ നമ്പർ 5 ന്റെ പ്ലിന്ത് ഏരിയ മറ്റുള്ളവയെ അപേക്ഷിച്ച് കുറവാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ആയത് പരിശോധിച്ച് കൃത്യമായ പ്ലിന്ത് ഏരിയയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമ നമ്പർ 3,2 എന്നിവയുടെ വസ്തുനികുതി പ്ലിന്ത് ഏരിയയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പുതുക്കി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ അപൂർണ്ണം - വരുമാന ചോർച്ചയ്ക്ക് സാധ്യത

പഞ്ചായത്തിലെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പൂർണവിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. അപേക്ഷ കൂടുതൽ നടപടികൾക്കായി സെക്ഷൻ ക്ലാർക്ക് കൈമാറിയ തീയതി, അപേക്ഷ സെക്ഷൻ ക്ലാർക്കിനു തിരികെ ലഭിച്ച തീയതി, മറുപടി ലഭിച്ച തീയതി, പണി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി, സമർപ്പിച്ച പ്ലാനിൽ നിന്നും വ്യത്യാസങ്ങളുണ്ടോ, അസസ്മെന്റ് നംപർ, പെർമിറ്റ് നിരസിച്ചോ ഇല്ലയോ, എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. തൻമൂലം കെട്ടിടങ്ങളുടെ കൂട്ടിച്ചേർക്കലിനായി നൽകിയ പെർമിറ്റുകളുടെ കാര്യത്തിൽ കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ സമർപ്പിച്ച് നികുതി പുനർനിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൽ കഴിയില്ല. ആയത് തനത് വരുമാനത്തിൽ ചോർച്ച ഉണ്ടാകാൻ ഇടയാക്കുന്നു. അതുപോലെ തന്നെ കെട്ടിടനിർമാണം അനുവദനീയമായ കാലയളവിൽ പൂർത്തീകരിച്ച്, നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്നും ഉറപ്പ് വരുത്താൽ കഴിയില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നുണ്ടെന്ന് മേലുദ്യോഗസ്ഥർ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഈ ഇനത്തിലുണ്ടാകുന്ന വരുമാന നഷ്ടത്തിന് ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷൻ ക്ലാർക്കും സൂപ്പർവൈസറി തസ്തികയിലെ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഉത്തരവാദികളായിരിക്കും.

2-7 തൊഴിൽ നികുതി - നിയമവും ചട്ടങ്ങളും പൂർണ്ണമായി പാലിക്കാത്തതിനാൽ വരുമാനത്തിൽ കുറവ് ഉണ്ടാകുന്നു

തനത് വരുമാനം താരതമ്യേന വളരെ കുറവുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ മുഖ്യ വരുമാനങ്ങളിലൊന്നാണ് തൊഴിൽ നികുതി. ആയത് ഈടാക്കുന്നതിൽ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം, വകുപ്പ് 205(ബി) മുതൽ 205 (എഫ്) വരെ, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 10, 13 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ തനത് വരുമാനത്തിൽ കുറവ് ഉണ്ടാകുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

i.റേഷൻകട ഉടമകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽകരം ഈടാക്കുന്നില്ല

1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് തൊഴിൽനികുതി ചട്ടങ്ങളനുസരിച്ച് റേഷൻകട ഉടമസ്ഥരിൽനിന്നും അർദ്ധ വാർഷിക വിറ്റുവരവിനനുസരിച്ച് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 12 റേഷൻകടകളാണുള്ളത്. ഇതിൽ 12 റേഷൻ കട ഉടമസ്ഥരിൽനിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല. റേഷൻ വ്യാപാരികളിൽ നിന്നും അർദ്ധവാർഷിക അടിസ്ഥാനത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ii.വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വരുമാനം സംബന്ധിച്ച ചട്ടപ്രകാരമുള്ള റിട്ടേൺ വാങ്ങുന്നില്ല. തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ വരുമാന നഷ്ടം

വ്യാപാരസ്ഥാപനങ്ങൾ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്ന സമയത്താണ് അവരിൽ നിന്നും രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലെയും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വരുന്നത്. ഇവരിൽ നിന്നും വരുമാനം സംബന്ധിച്ച ചട്ടപ്രകാരമുള്ള റിട്ടേൺ വാങ്ങുന്നില്ല. തൻമൂലം വരുമാനത്തിൽ കുറവുണ്ടാകാനിടയുണ്ട്. വരുമാനം സംബന്ധിച്ച ചട്ടപ്രകാരമുള്ള റിട്ടേൺ വാങ്ങിസൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈടാക്കിയ നികുതിയിൽ കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

iii. സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

മിൽമ, റ്റി ആർ സി എം പി യു ലിമിറ്റഡ്, മാമ്മൂട്, മാവേലി സ്റ്റോർ, വള്ളിക്കോട് എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഓഡിറ്റ് വർഷം സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലും, അനുബന്ധ ചട്ടങ്ങളിലും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുളള നടപടിക്രമങ്ങൾ പരമാവധി പാലിച്ചുകൊണ്ട് തൊഴിൽ നികുതി പൂർണ്ണമായി ഈടാക്കി തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ അധികാരികൾ പ്രത്യേകിച്ച് ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-8 ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിൽ ചട്ട പ്രകാരമുള്ള സമയക്രമം പാലിക്കുന്നില്ല

(i) ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് പിരിവിലും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണത്തിലും വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണം 170 ൽ നിന്നും 182 ആയും വരവ് തുക 34000 ൽ നിന്നും 42325 ആയും ഉയർന്നിട്ടുണ്ട്. തൻ വർഷം ലൈസൻസ് എടുത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയത്തിനുള്ളിൽ അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല. എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും 31.03.15 ന് ശേഷമാണ് ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ നിന്നും നിലവിൽ പ്രവർത്തിച്ചുകൊണ്ടിരുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും 01.04.2015 മുതൽ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നത് വരെ പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതി ഇല്ലാതെയാണ് പ്രവർത്തിച്ചിരുന്നത് എന്ന് വ്യക്തമാണ്. 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 10 പ്രകാരം ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ഏതൊരു വർഷവും അവസാനിക്കുന്നതിന് 30 ദിവസത്തിന് മുമ്പായി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. നിയമത്തിലും ചട്ടങ്ങളിലും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊട്ടടുത്ത വർഷത്തെ ലൈസൻസ് എടുക്കേണ്ടതും, അനുമതി ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്നുള്ള വിവരം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ii ഡി **&** ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വൻകിട സ്ഥാപനമായ മിൽമ (റ്റി ആർ സി എം പി യു ലിമിറ്റഡ്, മാമ്മൂട്) നിന്നും ഓഡിറ്റ് വർഷം ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ദിവസേനയുള്ള ശരാശരി വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

iii 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 ഭാഗമായ റേഷൻ റീട്ടെയിൽ ഡിപ്പോകളെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എക്കണോമിക്സ്&സ്റ്റാറ്റിസ്റ്റിക്സ് വകുപ്പിന്റെ ഔദ്യോഗിക വെബ്സൈറ്റായ www.ecostat.kerala.gov.in-ലെ വിവരം അനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 12 റേഷൻ കടകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഒന്നും തന്നെ ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നില്ല. ടി റേഷൻ കടങ്ങളിൽ നിന്നും ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ്, സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-9 മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് അനുബന്ധമായി സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന ജനറേറ്ററുകളുടെ മോട്ടോർ ഫീസ് ഈടാക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ താഴെ പറയുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.

ക്രമ നം	ടവറിന്റെ വിവരം	വാർഡ് നം/കെട്ടിട നം
1	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്/8ാം നില,വാങ്കാരത്ത് ടവേഴ്സ്, എൻ.എ. എച്ച്, ബൈപാസ്, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.	5/482
2	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്/8ാം നില,വാങ്കാരത്ത് ടവേഴ്സ്, എൻ.എ. എച്ച്, ബൈപാസ്, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.	5/521
3	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്/8ാം നില,വാങ്കാരത്ത് ടവേഴ്സ്, എൻ.എ. എച്ച്, ബൈപാസ്, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.	2/558
4	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്/8ാം നില,വാങ്കാരത്ത് ടവേഴ്സ്, എൻ.എ. എച്ച്, ബൈപാസ്, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.	2/545
5	മാനേജർ, ബി.എസ്.എൻ.എൽ, കൈപ്പട്ടൂർ.	2/499B

ടി മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് അനുബന്ധമായി സ്ഥാപിച്ചിരിക്കുന്ന ജനറേറ്ററുകളുടെ മോട്ടോർ ഫീസ്

ഈടാക്കുന്നതിന് മുൻ റിപ്പോർട്ടുകളിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നെങ്കിലും ആയത് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ നാളിതുവരെ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ജനറേറ്ററുകളുടെ കുതിരശക്തിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മോട്ടോർ ഫീസ് കണക്കാക്കി മൊബൈൽ ടവറുകൾ ഉടമകളിൽനിന്നും ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച്, ആയത് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-10 പരസ്യ നികുതി പിരിക്കുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തിന് വരവ് നഷ്ടം

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 തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങി, പരസ്യ നികുതി പിരിച്ച് തനതു വരുമാനത്തിലേക്കു മുതൽ കൂട്ടുന്നതിനു ഓഡിറ്റ് വർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് യാതൊരു വിധ നടപടികളും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ബഹു പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ അംഗീകാരത്തിനായി 01-12-2016 തീയതിയിലെ സി4 821/15നമ്പർ കത്തു മുഖേന ബൈലോ അയച്ചു നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നാണ് പരസ്യ നികുതി ബൈലോ സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കു മറുപടിയായി ലഭിച്ചത്.

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 പരസ്യബോർഡുകൾ 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.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അധിക നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി 2015-16 ൽ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 1:4:8 സബ് ബേസ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് മുകളിലായി ചെയ്യുന്ന 1:2:4 ബേസ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് മുറികളുടെ തറ കോൺക്രീറ്റിംഗ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയതു വഴി അധിക നിരക്ക് അനുദിച്ച് നൽകിയതായി കാണുന്നു.

പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ 17-04-2013 ലെ ജി.ഒ.(പി)36/2013/പി.ഡബ്ല്യ.ഡി- ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് അനുസരിച്ച് CPWD ഡാറ്റ ബാധകമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 2014 DSR പ്രകാരമാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2015-16വർഷം മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി പ്രതിഫലം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. CPWD Analysis of Rates, 2014 വാല്യം I പ്രകാരം 1:2:4 കോൺക്രീറ്റിംഗിന് (DSR Code : 4.1.3) കരാറുകാരന്റെ ലാഭ വിഹിതമില്ലാതെയുള്ള കൺവീനർ പ്രവൃത്തികൾക്ക് അടിസ്ഥാന നിരക്ക് 4753.29/m3 ആണ്. ചീഫ് എഞ്ചിനിയറുടെ 15-12-2014 ലെ CD/Admn/PLA/1014/2005 സർക്കുലർ പ്രകാരം പത്തനംതിട്ട ജില്ലക്ക് 1-4-2014 മുതൽ ബാധകമായ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 40.95% ആണ്. ആയത് അനുസരിച്ച് 1:2:4 റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് 6699.76/m3 (4753.29/m3x1.4095) ആണ്. 29-02-2016ലെ 30/16/ധന നം. സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ അതാത് സ്ഥലത്തെ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സുകളിലെ കാലാകാലങ്ങളിലുള്ള മാറ്റങ്ങൾ എൻ.ഐ.സി പരിഷ്കരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയതനുസരിച്ച് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. എൽ.എസ്.ജി.ഡി ചീഫ് എഞ്ചിനിയറുടെ 26-07-2016ലെ ഡി.ബി3/6512/2016/സി.ഇ/തസ്വഭവ സർക്കുലർ പ്രകാരം പത്തനംതിട്ട ജില്ലക്ക് 01-08-2015 മുതൽ ബാധകമായ കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 1.4571 ആണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് കൺവീനർ പ്രവൃത്തികളിൽ ടി ഇനത്തിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് 6926.04/m3 ആണ്. എന്നാൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ 1:2:4 കോൺക്രീറ്റിംഗിന്റെ നിരക്കിനു പകരം തറ കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്ത് നിരപ്പാക്കുന്നതിന്റെ നിരക്കായ 7058.78/m3 (Flooring - DSR Code:11.7) ആണ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി അനുവദിച്ച് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സിലെ മേൽ മാറ്റം അനുസരിച്ച് 01-08-2015 ന് ശേഷം പ്രസ്തുത ഇനത്തിന് 7297.16/m3 എന്ന നിരക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഇത്തരത്തിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികളിൽ അധികം തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശം	1:2:4 കോൺക്രീറ്റിംഗിന്റെ അളവ്, നല്കിയ നിരക്ക്, പ്രതിഫലം	1:2:4 കോൺക്രീറ്റിംഗിന് അനുവദനീയമായ അളവ്, നിരക്ക്, പ്രതിഫലം	അധികം നൽകിയ തുക
1	വാട്ടർ അതോറിറ്റി മണത്തറപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്(S0044/16) അടങ്കൽ തുക : 158000 കൺവീനർ : അജികുമാർ.കെ.എസ് എം.ബുക്ക് നം. 291/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്യംതുക : 149022/- കൺവീനർക്ക് }	10.43m3 @ 7058.78 = 73623.07	10.43m3 @ 6699.76 = 69878.49	3745

	നൽകിയ തുക } :146042/- ബിൽ നം./ തീയതി :74/15-16 /29-03-16			
2	പന്തലോടി മണക്കുപ്പ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0154/16) അടങ്കൽ തുക : 100000 കൺവീനർ : ഡേവിഡ് എം.ബുക്ക് നം.126/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :94198/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } :92314/- ബിൽ നം./ തീയതി :24/15-16 /15-12-15	6.73m3 @ 7058.78 = 47505.58	6.73m3 @ 6699.76 = 45089.38	2416
3	തോങ്ങുവരമ്പേൽ പടി ഇടക്കടവ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S048/16) അടങ്കൽ തുക :154000 കൺവീനർ : ഉല്ലാസ്.ഡി എം.ബുക്ക് നം.188/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :144735/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 141840/- ബിൽ നം. / തീയതി :36/15-16 /31-12-16	10.13m3 @ 7058.78 = 71505.44	10.13m3 @ 6699.76 = 67868.56	3637
4	കമ്പോമ്പുഴ കേഴിയത്ത് പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0066/16) അടങ്കൽ തുക :150000 കൺവീനർ : രാധാകൃഷ്ണൻ നായർ എം.ബുക്ക് നം.295/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :132316/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } :129670/- ബിൽ നം. / തീയതി :80/15-16	9.02m3 @ 7058.78 = 63670.19	9.02m3 @ 6699.76 = 60431.83	3238

	/31-03-16			
5	മാമ്പാറപ്പടി വിളയിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0071/16) അടങ്കൽ തുക :125000 കൺവീനർ : സ്റ്റാൻലി.പി.ഡാനിയേൽ എം.ബുക്ക് നം. 171/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :117724/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 115370/- ബിൽ നം. / തീയതി :66/15-16 /29-03-16	8.24m3 @7058.78 = 58164.35	8.24m3 @ 6699.76 = 55206.02	2958
6	അക്കാളുമുക്ക് സെറ്റിൽമെന്റ് കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0016/16) അടങ്കൽ തുക :141000 കൺവീനർ :ബിന്ദുരാജ് എം.ബുക്ക് നം.51/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :100341/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 98344/- ബിൽ നം. / തീയതി :84/15-16 /31-03-16	7.76m3 @ 7058.78 = 54776.13	7.76m3 @ 6699.76 = 51990.13	2786
7	പൗവത്ത് പടി മറ്റപ്പള്ളി പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0073/16) അടങ്കൽ തുക :150000 കൺവീനർ : കൃഷ്ണകുമാരി എം.ബുക്ക് നം.190/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :141484/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 138654/- ബിൽ നം. / തീയതി : 61/15-16 /21-03-16	9.9m3 @ 7058.78 = 69881.92	9.9m3 @ 6699.76 = 66327.62	3554
8	പണിക്കശ്ശേരി മൂന്ന് മൂർത്തിപ്പടി റോഡ്	6.312m3 @ 7058.78 =	6.312m3 @ 6699.76 =	2266

	കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0049/16) അടങ്കൽ തുക :96000 കൺവീനർ : പി.കെ.നാരായണൻ എം.ബുക്ക് നം.292/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 90283/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } :88477/- ബിൽ നം. / തീയതി : 73/29-03-16	44555.02	42288.88	
9	അംബേദ്ക്കർ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0019/16) അടങ്കൽ തുക :141000 കൺവീനർ : വി.എസ്.മോഹനൻ എം.ബുക്ക് നം.333/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :105975 കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } :103855/- ബിൽ നം. / തീയതി :50/15-16 /25-02-16	6.05m3 @ 7058.78 = 42705.62	6.05m3 @ 6699.76 = 40553.54	2172
10	നാക്കോലക്കൽ പടി പാലക്കൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0070/16) അടങ്കൽ തുക :125000 കൺവീനർ : ജോൺ ജോസ് എം.ബുക്ക് നം.181/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 117621/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 115269/- ബിൽ നം. / തീയതി :40/15-16 /30-01-16	8.23m3 @ 7058.78 = 58093.75	8.23m3 @ 6699.76 = 55139.02	2955
11	കാക്കമുക്ക് മലയിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0065/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : സിന്ദു.എം.വി	6.53m3 @ 7058.78 = 46093.83	6.53m3 @ 6699.76 = 43749.43	2344

	എം.ബുക്ക് നം.335/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :94124/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } :92242/- ബിൽ നം. / തീയതി :82/15-16 /31-03-16			
12	മൂശാരേത്ത് പി.എച്ച്.സി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0043/16) അടങ്കൽ തുക :92000 കൺവീനർ : അജികുമാർ എം.ബുക്ക് നം. 187/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 86397/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 84669/- ബിൽ നം./ തീയതി :35/15-16 /31-12-15	5.85m3 @ 7058.78 = 41293.86	5.85m3 @ 6699.76 = 39193.59	2100
13	മഠത്തിൽപടി നെല്ലിക്കാട്ടിൽ മുരുപ്പേൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0087/16) അടങ്കൽ തുക :30000 കൺവീനർ : ജോർജ്ജ് തോമസ്സ് എം.ബുക്ക് നം. 329/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :26643/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } :26110/- ബിൽ നം. / തീയതി :70/15-16 /29-03-16	1.864m3 @ 7058.78 = 13157.56	1.864m3 @ 6699.76 = 12488.35	669
14	കുഴിപ്പറമ്പിൽ പടി നെല്ലിപ്പള്ളിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0072/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : സുമംഗലാദേവി എം.ബുക്ക് നം.189/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 94198/-	6.59m3 @ 7058.78 = 46517.36	6.59m3 @ 6699.76 = 44151.41	2366

	കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 92314/- ബിൽ നം. / തീയതി :62/29-03-16			
15	ഉണ്ടുതറ കോളനി സൈഡ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0017/16) അടങ്കൽ തുക :115000 കൺവീനർ : വിദ്യാധരൻ എം.ബുക്ക് നം.173/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :127254/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 124709/- ബിൽ നം. / തീയതി :79/15-16 /29-03-16	7.106m3 @ 7058.78 = 50159.69	7.106m3 @ 6699.76 = 47608.49	2551
16	അംഗനവാടി മലമ്പുറത്ത് കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0061/16) അടങ്കൽ തുക :150000 കൺവീനർ : ജോർജ്ജ്കുട്ടി എം.ബുക്ക് നം. 169/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :141484/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 138654/- ബിൽ നം. / തീയതി :65/15-16 /29-03-16	10.143m3 @ 7058.78 = 71589.29	10.143m3 @ 6699.76 = 67955.66	3634
17	മലയാറ്റൂർ കിഴക്കേതിൽപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0163/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : രാമചന്ദ്രക്കുറുപ്പ് എം.ബുക്ക് നം. 115/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 94090/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 92208/-	6.53m3 @ 7058.78 = 46093.83	6.53m3 @ 6699.76 = 43749.43	2344

	ബിൽ നം. / തീയതി :16/15-16 /29-09-15			
18	താഴേതിൽ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0041/16) അടങ്കൽ തുക :141000 കൺവീനർ :അനീഷ് കുമാർ എം.ബുക്ക് നം. 334/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 132803/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 130147/- ബിൽ നം. / തീയതി :72/15-16 /29-03-16	2.25m3 @ 7058.78 = 15882.25	2.25m3 @ 6699.76 = 15074.46	808
19	ചുമലേത്ത് വിശ്വദർശനം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0161/16) അടങ്കൽ തുക :70000 കൺവീനർ : ജയന്തി എം.ബുക്ക് നം.111/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 65293/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 63987/- ബിൽ നം. / തീയതി :17/15-16 /29-09-15	4.5m3 @ 7058.78 = 31764.51	4.5m3 @ 6699.76 = 30148.92	1616
20	കുഴിവിളപ്പടി കിടങ്ങേത്ത് പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0152/16) അടങ്കൽ തുക :50000 കൺവീനർ : ലീലാമ്മ ശാമുവേൽ എം.ബുക്ക് നം.129/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :42188/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } :41344/- ബിൽ നം. / തീയതി : 23/15-16 /30-09-15	2.952m3 @ 7058.78 = 20837.51	2.952m3 @ 6699.76 = 19777.69	1060
21	അഗാപ്പേ ആശാരിമുരുപ്പ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0155/16) അടങ്കൽ തുക	6.59m3 @ 7058.78 = 46517.36	6.59m3 @ 6699.76 = 44151.41	2366

	:100000 കൺവീനർ : ചന്ദ്രശേഖരൻ എം.ബുക്ക് നം. 131/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 94198/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 92314/- ബിൽ നം. / തീയതി : 15/15-16 /29-09-15			
22	മാമ്പാറ ചാവരുകുഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0020/16) അടങ്കൽ തുക :141000 കൺവീനർ : കുഞ്ഞ്മോൾ എം.ബുക്ക് നം. 124/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 132798/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 130142/- ബിൽ നം. / തീയതി : 26/15-16 /21-02-16	9.292m3 @ 7058.78 = 65590.18	9.292m3 @ 6699.76 = 62254.16	3336
23	കരിക്കിനേത്ത് പടി താളാട്ട് ശേരി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0162/16) അടങ്കൽ തുക :30000 കൺവീനർ : രാജേശ്വരി എം.ബുക്ക് നം.110/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 28297/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 27731/ ബിൽ നം. / തീയതി :14/15-16 /29-09-15	1.98m3 @ 7058.78 = 13976.38	1.98m3 @ 6699.76 = 13265.52	711
24	പുളിക്കത്തറപ്പടി പുളിമൂട്ടിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0039/16) അടങ്കൽ തുക : 189500 കൺവീനർ : ശ്രീദേവി എം.ബുക്ക് നം : 122/15-16	12.49m3 @ 7058.78 = 88164.16	12.49m3 @ 6699.76 = 83680	4484

	പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :178480/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക }: 174910/- ബിൽ നം. / തീയതി :29/15-16 /15-12-15 168500/- ബിൽ നം. / തീയതി :34/15-16 /31-12-15 6410/-			
25	പോലീസ് സ്റ്റേഷൻ പടി ശ്മശാനം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0148/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : സുനി.കെ.എസ് എം.ബുക്ക് നം. 114/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :94198/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 92314/- ബിൽ നം. / തീയതി : 27/15-16 /17-12-15	6.59m3 @ 7058.78 = 46517.36	6.59m3 @ 6699.76 = 44151.41	2366
26	മുകളുവിളപ്പടി നെടിയവിളപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0153/16) അടങ്കൽ തുക :50000 കൺവീനർ : സന്തോഷ് കുമാർ എം.ബുക്ക് നം. 130/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :46985/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 46045/- ബിൽ നം. / തീയതി : 22/15-16 /30-09-15	3.29m3 @ 7058.78 = 23223.38	3.29m3 @ 6699.76 = 22042.21	1181
27	ആനമുടിയത്ത് കുറ്റിപ്പള്ളിപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0089/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : സോജി ബാബുജി	6.59m3 @ 7058.78 = 46517.36	6.59m3 @ 6699.76 = 44151.41	2366

	എം.ബുക്ക് നം. 75/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 94198/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 93256/- ബിൽ നം. / തീയതി : 01/15-16 /31-07-15			
28	കല്ലുതുണ്ടിൽ പടി IHDP കോളനി അഞ്ച് തെങ്ങ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0159/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : തോമസ്സ് എം.ബുക്ക് നം.127/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 94040/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 92159/- ബിൽ നം. / തീയതി :25/15-16 /30-09-15	6.53m3 @ 7058.78 = 46093.83	6.53m3 @ 6699.76 = 43749.43	2344
29	മുരുപ്പേൽ പടി കുഴിപ്പറമ്പിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0063/16) അടങ്കൽ തുക :125000 കൺവീനർ : പി.എം.രാജൻ എം.ബുക്ക് നം. 123/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 117724/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 115370/- ബിൽ നം. / തീയതി :32/15-16 /31-12-15	8.24m3 @7058.78 = 58164.35	8.24m3 @ 6699.76 = 55206.02	2958
30	കൈപ്പട്ടൂർ ജംഗ്ഷൻ സെന്റ് ഗ്രിഗോറിയസ് പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0082/16) അടങ്കൽ തുക :98000 കൺവീനർ : എ.റ്റി.ബാബു എം.ബുക്ക് നം. 118/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :	6.1649m3 @ 7058.78 = 43516.67	6.1649m3 @ 6699.76 = 41303.35	2213

	88105/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 86343/- ബിൽ നം. / തീയതി :11/15-16 /29-09-15			
31	നെടുമ്പാങ്കുഴി കല്ലു വിള റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0075/16) അടങ്കൽ തുക : 156755 കൺവീനർ : ആർ.വി.രാജൻ എം.ബുക്ക് നം. 125/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 147611/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 144659/- ബിൽ നം. / തീയതി : 33/15-16 /31-12-15	10.33m3 @ 7058.78 = 72917.19	10.33m3 @ 6699.76 = 69208.52	3709
32	മൂന്നാം കല്ലങ്ക് കുഴിയയ്യത്ത് പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0074/16) അടങ്കൽ തുക :86000 കൺവീനർ : മിനി എം.ബുക്ക് നം. 112/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 80424/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 78816/- ബിൽ നം. / തീയതി :18/15-16 /29-09-15	5.63m3 @ 7058.78 = 39740.93	5.63m3 @ 6699.76 = 37719.64	2021
33	ഭുവനേശ്വരം പമ്പ്കുഴി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0146/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : സോമരാജൻ എം.ബുക്ക് നം. 186/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 93886/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 92008/- ബിൽ നം. / തീയതി	6.41m3 @ 7058.78 = 45246.78	6.41m3 @ 6699.76 = 42945.46	2301

	:37/15-16 /31-12-15			
34	ഇണ്ടിളയപ്പൻ പടി പുന്നയ്ക്കാട്ട് മണ്ണിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0051/16) അടങ്കൽ തുക : 105000 കൺവീനർ : ഓമനയമ്മ എം.ബുക്ക് നം. 182/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 100418/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 96967/- ബിൽ നം. / തീയതി :41/15-16 /30-01-16	6.99m3 @ 7058.78 = 49340.87	6.99m3 @ 6699.76 = 46831.32	2510
35	കൊണ്ടൂർപടി തേക്കുംകൂട്ടത്തിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0151/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : ഹരിചന്ദ്രൻ നായർ എം.ബുക്ക് നം. 73/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :85528/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 84673/- ബിൽ നം. / തീയതി :02/15-16 /31-07-15	5.98m3 @ 7058.78 = 42211.5	5.98m3 @ 6699.76 = 40064.56	2147
36	നടുവിലേത്ത്പടി നെടുവംപുറത്ത് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0156/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : പ്രകാശ് എം.ബുക്ക് നം. 79/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 85819/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 84961/- ബിൽ നം. / തീയതി :08/15-16 /26-08-15	5.97m3 @ 7058.78 = 42140.92	5.97m3 @ 6699.76 = 39997.56	2143
37	പള്ളിപ്പടി ചോറ്റിയേത്ത് പടി റോഡ്	9.9m3 @ 7058.78 =	9.9m3 @ 6699.76 =	3554

	കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0076/16) അടങ്കൽ തുക :150000 കൺവീനർ : വർഗ്ഗീസ് എം.ബുക്ക് നം. 117/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 141484/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 138654/- ബിൽ നം. / തീയതി : 21/15-16 /29-09-15	69881.92	66327.62	
38	പള്ളിവാതുക്കൽ പടി പുല്ലുംവിളപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0062/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : ഗീവർഗ്ഗീസ് എം.ബുക്ക് നം. 81/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 94198/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 93256/- ബിൽ നം. / തീയതി :07/15-16 /26-08-15	6.59m3 @ 7058.78 = 46517.36	6.59m3 @ 6699.76 = 44151.41	2366
39	പുളി നിൽക്കുന്നതിൽ പടി കുന്നത്ത് കിഴക്കേതിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S069/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : പുഷ്പ എം.ബുക്ക് നം. 113/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 92537/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 90686/- ബിൽ നം. / തീയതി :19/15-16 /29-09-15	6.47m3 @ 7058.78 = 45670.31	6.47m3 @ 6699.76 = 43347.44	2323
40	താന്നിക്കുഴി പാലവിളപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0068/16) അടങ്കൽ തുക :150000	9.9m3 @ 7058.78 = 69881.92	9.9m3 @ 6699.76 = 66327.62	3554

	കൺവീനർ : വി.ജി.മത്തായി എം.ബുക്ക് നം. 74/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 141484/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 140069/- ബിൽ നം. / തീയതി : 03/15-16 /31-07-15			
41	വല്ല്യത്ത് കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0036/16) അടങ്കൽ തുക :267000 കൺവീനർ : ജയ.പി എം.ബുക്ക് നം. 191/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 230329/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 208817 /- ബിൽ നം. / തീയതി : 51/15-16 /25-02-16 148769/- ബിൽ നം. / തീയതി : 60/15-16 /21-03-16 60048/-	11.828m3 @ 7058.78 = 83491.24	11.828m3 @ 6699.76 = 79244.76	4246
42	ഇണ്ടിളയപ്പൻ തിരുവംമേലിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0158/16) അടങ്കൽ തുക :145000 കൺവീനർ : സുമ.ആർ.നായർ എം.ബുക്ക് നം. 288/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 136643/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 133910/- ബിൽ നം. / തീയതി : 67/15-16 /29-03-16	9.56m3 @ 7058.78 = 67481.93	9.56m3 @ 6699.76 = 64049.70	3432
43	മാവും പാറ കോളനി ചേമാട്ടേത്ത് പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0040/16) അടങ്കൽ തുക	15.071m3 @ 7297.16 = 109975.49	15.071m3 @ 6926.04 = 104382.34	5143

	:282000 കൺവീനർ : യശോദ എം.ബുക്ക് നം. 289/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :225693 /- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 198610/- ബിൽ നം. / തീയതി :59/15-16 /21-03-16			
44	വാളാക്കോട്ട് പടി നാലാം വേലിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0083/16) അടങ്കൽ തുക :152000 കൺവീനർ : ബാബു വർഗ്ഗീസ് എം.ബുക്ക് നം. 294/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :140314/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 137508/- ബിൽ നം. / തീയതി :81/15-16 /31-03-16	9.815m3 @ 7058.78 = 69281.93	9.815m3 @ 6699.76 = 65758.14	3524
45	വളവൂർക്കാവ് മലമ്പുറത്ത് കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0038/16) അടങ്കൽ തുക :141000 കൺവീനർ : സുകുമാരൻ.കെ.കെ എം.ബുക്ക് നം. 132/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :132243/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 129598/- ബിൽ നം. / തീയതി : 20/15-16 /29-09-15	8.66m3 @ 7058.78 = 61129.03	8.66m3 @ 6699.76 = 58019.92	3109
46	തുപ്പാറ കുറ്റിയിൽ വെള്ളപ്പാറ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0064/16) അടങ്കൽ തുക :125000 കൺവീനർ : ഹരികുമാർ എം.ബുക്ക് നം.	8.24m3 @ 7058.78 = 58164.35	8.24m3 @ 6699.76 = 55206.02	2958

	119/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 117724/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 115370/- ബിൽ നം. / തീയതി :10/15-16 /26-08-15			
47	തോട്ടുകടവ് ചെറിയത്ത് തോട്ടത്തിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0046/16) അടങ്കൽ തുക :50000 കൺവീനർ : രവീന്ദ്രൻ നായർ എം.ബുക്ക് നം. 330/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 46947/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 46008/- ബൽ നം. / തീയതി : 71/15-16 /29-03-16	3.285m3 @ 7058.78 = 23188.09	3.285m3 @ 6699.76 = 22008.71	1179
48	അൽ തോംസൺ പടി പള്ളിപ്പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0086/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : പി.ജെ.ജോസഫ് എം.ബുക്ക് നം. 128/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 94198/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 92314/- ബിൽ നം. / തീയതി : 31/15-16 /31-12-15	6.59m3 @ 7058.78 = 46517.36	6.59m3 @ 6699.76 = 44151.41	2366
49	കൈപ്പട്ടൂർ ജംഗ്ഷൻ കുരുമ്പേലിക്കടവ് റോഡ് മെയിന്റെനൻസ് (S0147/16) അടങ്കൽ തുക : 100000 കൺവീനർ : കെ.വി.ശശിധരൻ നായർ എം.ബുക്ക് നം. 120/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :	6.41m3 @ 7058.78 = 45246.78	6.41m3 @ 6699.76 = 42945.46	2301

	93941/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 92062/- ബിൽ നം. / തീയതി : 28/15-16 /21-12-15			
50	ആറ്റമാനപ്പടി കുറ്റിവടക്കേതിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0042/16) അടങ്കൽ തുക : 141000 കൺവീനർ : രാജു എം.ബുക്ക് നം. 170/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്യതുക : 132802/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 130146/- ബിൽ നം. / തീയതി : 49/15-16 //25-02-16	9.2925m3 @ 7058.78 = 65593.71	9.2925m3 @ 6699.76 = 62257.51	3336
51	കുഴിഞ്ഞയ്യത്ത് മേലേച്ചിറ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0022/16) അടങ്കൽ തുക :141000 കൺവീനർ : വിശ്വനാഥൻ എം.ബുക്ക് നം. 290/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്യതുക : 130706/- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 128092/- ബിൽ നം. / തീയതി : 75/15-16 /29-03-16	7.03m3 @ 7058.78 = 49623.22	7.03m3 @ 6699.76 = 47099.31	2524
52	കുഴിഞ്ഞയ്യത്ത് കൊല്ലന്റെയ്യത്ത് ചരുവിളപ്പടി പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0088/16) അടങ്കൽ തുക : 70000 കൺവീനർ : പ്രസന്നകുമാരി എം.ബുക്ക് നം. 337/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്യതുക : 65163/- കൺവീനർക്ക് }	4.29m3 @ 7058.78 = 30282.16	4.29m3 @ 6699.76 = 28741.97	1540

	നൽകിയ തുക } : 63860/- ബിൽ നം. / തീയതി :83/15-16 /29-03-16			
53	തട്ടാരേത്ത് പടി പുളിനിൽക്കുന്നതിൽ പടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് (S0149/16) അടങ്കൽ തുക :100000 കൺവീനർ : പി.കെ.വിജയൻ നായർ എം.ബുക്ക് നം. 133/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :93917 /- കൺവീനർക്ക് } നൽകിയ തുക } : 92039/- ബിൽ നം. / തീയതി : 30/15-16 /21-12-15	6.53m3 @ 7058.78 = 46093.83	6.53m3 @ 6699.76 = 43749.43	2344
	ആകെ			138174

മേൽത്തരത്തിൽ കൺവീനർമാർക്ക് അധിക പ്രതിഫലം അനുവദിച്ച് നൽകിയയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (18/24-01-2017) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ടി 138174/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട കൺവീനർമാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുകയോ അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറിൽ നിന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറിൽ നിന്നും തുല്ല്യമായി ഈടാക്കുകയോ ചെയ്ത് ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-2 ഒബ്സെർവ്ഡ് ഡാറ്റ തയ്യാറാക്കിയതിൽ അപാകത – പോട്ട്ഹോൾ ഫില്ലിംഗിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ(H)17.04.2013 ലെ G.O(P) No.36/2013/PWD ഉത്തരവു പ്രകാരം CPWD Data (Central Public Works Department,Delhi Schedule Rate) പ്രാബല്യത്തിലാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ റീടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിനോടൊപ്പം പോട്ട്ഹോൾ ഫില്ലിംഗിനായി തയ്യാറാക്കിയ ഒബ്സെർവ്ഡ് ഡാറ്റായിൽ അപാകത കാണപ്പെട്ടു. പോട്ട്ഹോൾ ഫില്ലിംഗിന് KSS 3.6.1.2 (Kerala Standard Specifications) പ്രകാരമുള്ള ഒബ്സെർവ്ഡ് ഡാറ്റായിൽ DSR പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടു.

1.പോട്ട്ഹോൾ ഫില്ലിംഗിന് പവ്വർ റോളർ ആണ് ഉപയോഗിക്കേണ്ടത്. ഇതിന് DSR പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക്

1500/Day ആണ്. എന്നാൽ ഒബ്സെർവ്ഡ് ഡാറ്റായിൽ 3600/Day നിരക്കാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

2.പിക്ക് അപ് ഓട്ടോ വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുന്നതിന് മാർക്കറ്റ് നിരക്കായി 1500/Day നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

0.09 ദിവസം ഉപയോഗിക്കുന്നതിനാണ് ഈ തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഇതാകട്ടെ KSS 3.6.1.2

പ്രകാരം വീൽ ബാരോയ്ക്ക് നൽകേണ്ട വാടക സമയത്തിനാണ്. പിക്ക് അപ് ഓട്ടോ ഉപയോഗിക്കുമ്പോൾ ഇത്രയും സമയവും മനുഷ്യദിനവും ആവശ്യമില്ല.

പൊതുമരാമത്ത് 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 .ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എം ക്യൂബിന് 4422/- രൂപ നിരക്കിലാണ് ഫൈനൽ ബിൽ തയ്യാറാക്കി കരാറുകാരനു തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. അനുവദനീയമായ നിരക്കിന്റെ വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Filling up pot holes cut and formed to regular shapes and all loose and defective materials removed applying a priming coat of hot Bitumen using 36 mm departmental broken stone and compacting with power roller to get a compact surface and applying hotBitumen by a pressure sprayer with all conveyance including the cost of Bitumen oils'fuels,hire of brass brooms ,camber board power roller and other machines watering, lighting, and other charges etc. as per specification (total usage ofBitumen is 27.50kg/m3)

DSR

Code No	ഇനം	യൂണിറ്റ്	അളവ്	നിരക്ക്	നൽകിയ തുക	നൽകേണ്ട തുക

1&7	hire for boiler and sprayer	Day	0.03	1130	33.90	33.90
55	hire for roller	Day	0.03	3600	108.00	45
MR	Auto Pick up	Day	0.09	1500	135	135
309	Cost of bitumen	Tonne	0.0275	50600	1391.50	1391.50
2211	Conveyance of bitumen	Tonne	0.0275	106.49	2.93	2.93
115	Special Man mazdoor	Man Day	1.75	329.00	575.75	575.75
114	man	Man Day	0.75	329.00	246.75	246.75
	Women	Man Day	0.75	329.00	246.75	246.75
	Total				2740.58	2677.58
	Market Rate				135.00	135.00
	Add water charge for MR(1%)				1.35	1.35
	Total A				136.35	136.35
	Total Excluding MR				2605.58	2542.58
	Add Water charge Excluding MR(1%)				26.06	25.43
	Total B				2631.63	2568.01
	Total A + 1.4095* Total B				3845.64	3755.96
	Add CP &OH(15%)				576.85	563.39
	Total				4422.48/m3	4319.35

ഇപ്രകാരം 103രൂപ ഒരു ക്യുബിക്ക് മീറ്ററിന് അധിക നിരക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഇത്തരത്തിൽ അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടേയും സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയ അസി.എക്സി. എഞ്ചിനിയറുടെയും ഭാഗത്തു നിന്നുണ്ടായ പിഴവാണ്.പിക്ക് അപ് ഓട്ടോ വാടകയ്ക്ക് എടുത്തതിന് വീൽ ബാരോയ്ക്ക് നൽകേണ്ട വാടക സമയവും ആനുപാതികമായ മനുഷ്യ ദിനവും ഉപയോഗിച്ചതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ടിന്റെ വിശദാംശം	പ്രവൃത്തിയുടെ ഇനം ,അളവ്, നിരക്ക്,പ്രതിഫലം	അർഹമായ അളവ്, നിരക്ക്,പ്രതിഫലം	അധികം നൽകിയ തുക
1	ഇരട്ടിയാണിക്കൽ പടി ആശ്രമം പടി റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0129/16) അടങ്കൽ തുക :368300 കരാറുകാരൻ: കെ.വിജയകുമാരൻ നായർ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 180/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക :367936/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 345861/- ബിൽ നം. / തീയതി : 48/15-16/15-02-16	(2) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 4.71m3 @4422/m3= 20827.62	4.71m3 @4319.35/m3= 20344.13	483
2	മായാലിൽ എൽ.പി.സ്കൂൾ പുത്തൻ വീട്ടിൽ പടി റോഡ് റീടാറിംഗ് (S012716)	(2) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 4.75m3	4.75m3 @4319.35/m3=	488

	അടങ്കൽ തുക : 368300 കരാറുകാരൻ: കെ.വിജയകുമാരൻ നായർ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 179/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 368185/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 346094/- ബിൽ നം. / തീയതി : 47/15-16/15-02-16	@4422/m3= 21004.5	20516.91	
3	പരുമല കുരിശ് കോയിക്കലേത്ത് റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0126/16) അടങ്കൽ തുക : 368300 കരാറുകാരൻ: ബബില്ല ടോം സക്കറിയ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 185/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : /- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 361878/- ബിൽ നം. / തീയതി : 100/15-16/19-03-16	(2) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 4.731m3 @4422/m3= 20920.48	4.731m3 @4319.35/m3= 20434.84	486
4	പാറക്കരമല ന്യൂറുമാലപ്പടി വാലുമണ്ണിൽ പടി റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0131/16) അടങ്കൽ തുക : 227500 കരാറുകാരൻ: ബാലചന്ദ്രൻ നായർ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 367/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 227047/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 213425/- ബിൽ നം. / തീയതി : 99/15-16/31-03-16	(2) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 4.57m3 @4422/m3= 20208.54	4.57m3 @4319.35/m3= 19739	469
5	അക്കാളുമുക്ക് സെറ്റിൽമെന്റ് കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0125/16) അടങ്കൽ തുക : 269000 കരാറുകാരൻ: ബാലചന്ദ്രൻ നായർ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 368/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 268411/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 252307/- ബിൽ നം. / തീയതി :93 /15-16/31-03-16	(2) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 4.845m3 @4422/m3= 21424.59	4.845m3 @4319.35/m3= 20927.25	497
6	മലമ്പുറത്ത് കോളനി വളവൂർക്കാവ് റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0140/16) അടങ്കൽ തുക : 232000 കരാറുകാരൻ: ബബില്ല ടോം സക്കറിയ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 165/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്ല്യതുക : 231384/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 217501/-	(2) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 2.96m3 @4422/m3= 13089.12	2.96m3 @4319.35/m3= 12785.27	304

	ബിൽ നം. / തീയതി :54 /15-16/25-02-16			
7	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ് കവിന്റയ്യത്ത് കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0128/16) അടങ്കൽ തുക : 454547 കരാറുകാരൻ: ബാലചന്ദ്രൻ നായർ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 183/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്യതുക : 454308/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 427050/- ബിൽ നം. / തീയതി : 44/15-16/30-01-16 20400/- ബിൽ നം. / തീയതി : 46/15-16/15-02-16 406650/-	(3) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 8.99m3 @4422/m3= 39753.78	8.99m3 @4319.35/m3= 38830.95	923
8	പെരുന്തി മഠം വളവൂർക്കാവ് റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0142/16) അടങ്കൽ തുക : 368300 കരാറുകാരൻ: ബാലചന്ദ്രൻ നായർ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 293/15-16 & 336/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്യതുക : 366750/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 344744/- ബിൽ നം. / തീയതി :76 /15-16/29-03-16	(3) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 6.8446m3 @4422/m3= 30266.82	6.8446m3 @4319.35/m3= 29564.22	703
9	ചന്ദനപ്പള്ളി ഇറച്ചിക്കട പത്തുപാറ കോളനി റോഡ് റീടാറിംഗ് (S0130/16) അടങ്കൽ തുക : 188500 കരാറുകാരൻ: ബബില്ല ടോം സക്കറിയ ടെണ്ടർ നിരക്ക് : എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക് എം.ബുക്ക് നം. 163/15-16 പ്രവൃത്തിമൂല്യതുക : 188500/- കരാറുകാരന് } നൽകിയ തുക } : 177188/- ബിൽ നം. / തീയതി : 44/15-16/30-01-16	(2) പോട്ട് ഹോൾ ഫില്ലിംഗ് 2.09m3 @4422/m3= 9241`.98	2.09m3 @4319.35/m3= 9027.44	215
	ആകെ			4568

മേൽ അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ആരാഞ്ഞുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (11/23-01-2017) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ, പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് സർക്കുലർ നം. CE/p1/Admn./1014/2005 dtd.26-09-14 പ്രകാരം ചീഫ് എഞ്ചിനിയറുടെ വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചതും എൽ.എസ്.ജി.ഡി എക്സി. എഞ്ചിനിയർ അംഗീകരിച്ചതുമായ ഡാറ്റാ ഉപയോഗിച്ചാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതെന്നും ആയത് അസി എക്സി. എഞ്ചിനിയർ അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളതാണെന്നും അറിയിയിച്ചു. പ്രസ്തുത മറുപടി മേൽത്തരത്തിലുള്ള അപാകതയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ ടി അധികം നൽകിയ തുക ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. പ്രസ്തുത തുക ബന്ധപ്പെട്ട കരാറുകാരിൽ നിന്നും ആടാക്കുകയോ അല്ലാത്ത പക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുകയോ ചെയ്ത് ഒടുക്ക് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-3 ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി-നാളിതുവരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിൽ ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2010-11,2011-12 ,2012-13വർഷങ്ങളിലായി മൂന്നു പദ്ധതികൾക്ക് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതി അംഗീകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അപാകതകൾ ഉള്ളതായി മുൻ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതിയുടെ വായ്പാതുക (3958000) ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് പൂർണ്ണമായും അടച്ചു തീർത്തിട്ടുള്ളതാണ്.എന്നാൽ പദ്ധതി കാലയളവ് അവസാനിച്ചിട്ടും പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകത കാരണം പദ്ധതി പൂർണ്ണമായും ലക്ഷ്യത്തിലെത്തിയില്ല.താഴെപ്പറയുന്ന 9 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയിട്ടുണ്ട്. ക്രമ നമ്പർ 1,5 പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ക്രമനമ്പർ 2,3,4,6,7,8,9പ്രകാരമുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ച്, പുതിയ വീട് നിർമ്മിക്കുന്നതിനു പകരം പഴയ വീട് വിപുലീകരിക്കുന്നതിനാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമ സേവകൻ ഹാജരാക്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ്	പേരും അഡ്രസ്സും	നൽകിയ തുക	ഡി ഡി നം/തീയതി
1	I	രാമചന്ദ്രൻ വളവിൽ, നരിയാപുരം (മരിച്ചു)	3000 4000 2000	27754/ 21-06-2010 ലഭ്യമല്ല 27760/29-09-2010
2	II	വാസുദേവൻ & ഇന്ദിര, പാറക്കൽ, കൈപ്പട്ടൂർ	22500 30000	ലഭ്യമല്ല ലഭ്യമല്ല
3	II	ഭാസ്കരൻ, പാറക്കൽ, കൈപ്പട്ടൂർ.	22500 30000	ലഭ്യമല്ല ലഭ്യമല്ല
4	II	രാമകൃഷ്ണൻ നായർ,നരിഞ്ഞുക്കിൽ പടിഞ്ഞാറ്റേതിൽകൈപ്പട്ടൂർ.,	22500 22500 15000	ലഭ്യമല്ല ലഭ്യമല്ല 028864/25-02-2011
5	XV	സത്യൻ, മംഗലശ്ശേരിൽ തെക്കേതിൽ, നരിയാപുരം	22500	ലഭ്യമല്ല
6	V	രാമചന്ദ്രൻ നായർ, കൊച്ചുകിഴക്കേതിൽ, വള്ളിക്കോട്.	22500	ലഭ്യമല്ല
7	III	ജാനകി രാമചന്ദ്രൻ കല്ലുഉണ്ടിൽ പുത്തൻ വീട് കൈപ്പട്ടൂർ	22500	ലഭ്യമല്ല
8	V	സദാശിവൻ നായർ കുരുവേലിൽ തെക്കേതിൽ വള്ളിക്കോട്	22500	ലഭ്യമല്ല
9	XII	സുരേഷ് കുമാർ, തറയിൽ വീട് വള്ളിക്കോട്	37500 22500 30000	29760/07-12-11 031081/13-12-11 031084/18-02-12

മേൽവിഷയം സംബന്ധിച്ച് അനന്തര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാൻ ഭരണവകുപ്പിന് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

3-4 പദ്ധതിവിഹിതം പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിക്കാതിരുന്നതിനാൽ 39.25 ലക്ഷം രൂപ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായി

ലഭ്യമായ ഫണ്ട് പൂർണ്ണമായും ചെലവഴിക്കാതിരുന്നതിനാൽ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കു വേണ്ടി വിനിയോഗിക്കാമായിരുന്ന 39.25 ലക്ഷം രൂപ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായി. ലഭ്യമായ അലോട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും പ്രോജക്ടുകൾക്കായി ചെലവഴിക്കാതെ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ടായിരുന്ന തുകയാണ് ഇപ്രകാരം നഷ്ടമായത്. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നഷ്ടമായ തുക
വികസന ഫണ്ട്(ജനറൽ)	1355276	7487414	8842690	7766379	1076311
വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	565049	5834000	6399049	5095307	1303742
വികസനഫണ്ട്(റ്റി.എസ്.പി)	-	-	-	-	-
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	942599	3918000	4860599	4511580	349019
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	478234	2320000	2798234	1799488	998746
ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്	709609	3062340	3771949	3766717	5232
ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം	2108070	0	2108070	1915886	192184
ആകെ	6158837	22621754	28780591	24855357	**3925234**

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും വിവിധ സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിനും ലഭ്യമായ തുകയാണ് ഇപ്രകാരം നഷ്ടപ്പെട്ടത് എന്നത് തുടർനടപടികൾക്കായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 ഭൂമിയുടെ ഉടമസ്ഥതാവകാശം തെളിയിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകൾ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ഭൂമിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തു വക വസ്തുവിന്റെ വിവരം	സർവ്വെ നമ്പർ	സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം
1	പഞ്ചായത്താഫീസ് കെട്ടിടം	177/4 A5 53	12 ആർ 29 ച.മീ

2	അഴകിയ വയൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം	-	6 ആർ
3	അട്ടത്തല ഏലാ കുളം	-	32 ആർ
4	പി.എച്ച്.സി സബ്സെന്റർ,വാഴമുട്ടം	-	5 ആർ 13 ച.മീ
5	വാഴമുട്ടം ഗവ.എൽ .പി എസ്	-	9 ആർ 77 ച.മീ
6	വാഴമുട്ടം ഗവ.ആശുപത്രി	-	6 ആർ 12 ച.മീ
7.	പി.എച്ച് .സബ്സെന്റർ വള്ളിക്കോട്	-	4 ആർ 4ച.മീ
8.	പ്രാഥമികാരോഗ്യകേന്ദ്രം	275/3 ബി	37 ആർ 34 ച.മീ
9	അങ്കണവാടി ,ഞക്കുനിലം	215/7 എ	2 ആർ 19 ച.മീ
10	പഴയ പഞ്ചായത്താഫീസ്	278	4 ആർ 52 ച.മീ
12	ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ, നരിയാപുരം	108/1	6 ആർ 60 ച.മീ
13	കൈപ്പട്ടൂർ ഗവ.എൽ.പി.സ്കൂൾ	-	5 ആർ 17 ച.മീ
14	അഗ്രോ സർവ്വീസ് സെന്റർ ,വാഴമുട്ടം	-	1 ആർ 61 ച.മീ

പഞ്ചായത്താഫീസ് സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന ഭൂമിയുടേതുൾപ്പെടെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ട മേൽപ്പറഞ്ഞ ഭൂമിയുടെ ഉടമസ്ഥതാവകാശം തെളിയിക്കുന്ന യാതൊരു രേഖകളും പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.മേൽപ്പറഞ്ഞ വസ്തുവിന്റെയൊന്നും അസ്സൽ പ്രമാണം പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. വസ്തുവിന്റെയൊന്നും കരം അടയ്ക്കുന്നില്ല.ഇത് സംബന്ധിച്ച് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(13/24.01.2017)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ മിക്ക വസ്തുവകകളുടെയും അതിർത്തി നിർണ്ണയിക്കുകയോ വേലികെട്ടിത്തിരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.പൊതുസ്ഥലങ്ങൾ കൈയ്യേറ്റം ചെയ്യപ്പെടാതെ സംരക്ഷിക്കുക എന്നത് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ അനിവാര്യ ചുമതലയാണ്.സ്ഥലത്തിന്റെ അതിർത്തി നിർണ്ണയിക്കുകയോ വേലി കെട്ടിത്തിരിക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതുകാരണം വസ്തു കൈയ്യേറ്റം നടക്കാൻ സാദ്ധ്യതയുണ്ട്.

പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 242 പ്രകാരം സ്ഥലം തഹസീൽദാർ മുഖേന വില്ലേജ് ഓഫീസറോട് പഞ്ചായത്തിന്റെ വസ്തുവകകളുടെ ഉടമസ്ഥത സംബന്ധിച്ച് വിവരങ്ങൾ ആരായാവുന്നതും നിശ്ചിതസമയപരിധിക്കുള്ളിൽ വിവരങ്ങൾലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതുമാണ്.പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വില്ലേജ് ഓഫീസർ നിർവഹിക്കേണ്ട കർത്തവ്യങ്ങൾ) ചട്ടം 5 പ്രകാരം അനധികൃത കൈയ്യേറ്റങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള വിവരങ്ങളും നൽകാൻ ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതാണ്.

റവന്യൂ,രജിസ്ട്രേഷൻ വകുപ്പുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്ഥലങ്ങളുടെ അസ്സൽ പ്രമാണം കൈവശപ്പെടുത്തേണ്ടതും വസ്തു അളന്നുതിരിച്ച് അതിർത്തി നിർണ്ണയിച്ച് വേലി കെട്ടി സംരക്ഷിക്കുന്നതിനുമുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-6 പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിയിൽ അനധികൃത കൈയ്യേറ്റം

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള കെട്ടിടമാണ് അഗ്രോസെന്റർ -വാഴമുട്ടം.പള്ളിക്കമുരുപ്പ് കോളനിയിലാണ് കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഇവിടെ പഞ്ചായത്തിന് 1ആർ 61 ച.മീ ഭൂമിയുണ്ട്.എന്നാൽ ഭൂമി ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽക്കൂട്ടിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തിയതിൽ ഇവിടെയുള്ള കെട്ടിടത്തിൽ അനധികൃതമായി കൈയ്യേറ്റം നടന്നിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് മുറികളുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ ജനാലകളുടെ ചില്ലുകൾ പൊട്ടിയിട്ടുണ്ട്. പൂട്ടിയിട്ടില്ലാത്ത മുറികളിൽ വസ്തുങ്ങളും മറ്റും വാരി വലിച്ച് ഇട്ടിരിക്കുന്നു. കെട്ടിടത്തിന്റെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായതു സംബന്ധിച്ച ശിലാഫലകങ്ങളോ കെട്ടിടം ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റേതാണെന്ന് തെളിയിക്കുന്നതിനുള്ള രേഖകളോ ഇവിടെയില്ല.ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലും ഇത് സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല.

ഫോട്ടോ

പള്ളിക്കമുരുപ്പ് കോളനിയിലുള്ള ശ്രീമതി ഭവാനി,കളരിക്കൽ പുത്തൻ വീട്,എന്നയാൾ പഞ്ചായത്തിന് ഈസ്ഥലം ഇഷ്ടദാനം നൽകിയെതെന്നാണ്സമീപവാസികളിൽ നിന്നും അറിയാൻ കഴിഞ്ഞത്. ഭൂമിയുടെ അതിർത്തി നിർണ്ണയിക്കുകയോ വേലി കെട്ടിത്തിരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.റവന്യൂ ,രജിസ്ട്രേഷൻ വകുപ്പുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഭൂമി ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ പേരിൽക്കൂട്ടുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 വിനിയോഗിക്കാത്ത പദ്ധതിവിഹിതം വകമാറ്റി ചെലവഴിക്കുന്നു.

ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി നൽകിയ തുകയിൽ വിനിയോഗിക്കാത്ത തുക വിവധ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിച്ചത് തനതു ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് വക മാറ്റി ചെലവഴിക്കുന്നു.

നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്കായി നൽകിയതിൽ വിവിധ ഏജൻസികളിൽ നിന്നുംചെലവഴിക്കാത്ത തുക തിരികെ ലഭിച്ചതിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഏജൻസി	ലഭിച്ച തുക	തിരികെ ലഭിച്ച തുക/തീയതി	തുക തനതുഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച തീയതി
1	വാട്ടർ അതോറിറ്റി	75659	27.06.2015	08.07.2015(എസ്.സി.ബി വള്ളിക്കോട്)
2	വാട്ടർ അതോറിറ്റി	250026	19.08.2015	07.09.2015(എസ്.സി.ബി വള്ളിക്കോട്)
3	വൈദ്യുത ബോർഡ്	159000	01.03.2016	08.03.2016(എസ്.സി.ബി വള്ളിക്കോട്)
ആകെ		484685		

ധനവകുപ്പിന്റെ 21.03.2015-ലെ 119/2015/ധന ഉത്തരവ് പ്രകാരം സഞ്ചിത നിധിയിൽ നിന്നും അധികം പിൻവലിച്ച തുക /ആവശ്യത്തേക്കാൾ അധികം അനുവദിച്ച തുക പിൻവലിച്ച അതേ ശീർഷകത്തിൽ കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചടയ്ക്കണം. തിരികെ ലഭിച്ച തുക നിലവിൽ തനതു ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ച് മറ്റ് ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്.പ്രസ്തുത തുക അടിയന്തരമായി കൺസോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിൽ തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി - പ്രൊജക്ട് മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമല്ല

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി ഓഡിറ്റ് വർഷം പ്രൊജക്ട് നമ്പർ S0024/16 പ്രകാരം 50000 രൂപ പൊതു വിഭാഗം വികസന ഫണ്ടിൽനിന്നും വകയിരുത്തി "സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി" എന്ന പേരിൽ പ്രൊജക്ട് ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്കായി 30000രൂപ തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചു. കുട്ടികളുടെ വായനാശീലം വളർത്തുന്നതിനായി ബാലമാസികകൾ വാങ്ങുന്നതിനും, അവരുടെ രചനകൾ അച്ചടിച്ച് പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന്നതിനും വേണ്ടിയാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണം തൃപ്തികരമാണ്. എന്നാൽ ഈ പ്രൊജക്ട്, പദ്ധതി നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമല്ല. ഒരു സമഗ്ര പരിപാടിയുടെ ഘടകങ്ങളായ ഓരോ പ്രവർത്തനങ്ങളും ഓരോ പ്രത്യേക പ്രൊജക്ടായി നടപ്പിലാക്കണമെന്ന് പദ്ധതി നിർവ്വഹണ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി ഒരു പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കി നടപ്പിലാക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. കൂടാതെ പ്രൈമറി വിദ്യാഭ്യാസത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനും, പഠന നിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനും, കുട്ടികളുടെ സർഗാത്മക ശേഷികൾ വികസിപ്പിക്കുന്നതിനും വേണ്ടി അധ്യാപക പരിശീലനം ഉൾപ്പെടെ നിരവധി പരിപാടികൾ എസ്.എസ്.എ.-യിൽ നിർവ്വഹിക്കുന്നതിനാൽ സമാന്തരമായി ഇത്തരം പരിപാടികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആവർത്തനം ഒഴിവാക്കുന്നതിനായി അത്തരം പരിപാടികൾ എസ്.എസ്.എ. പ്രൊജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കണമെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖയിലെ മേൽ പറഞ്ഞ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായാണ് പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഭാവിയിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ, മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് അനുസൃതമായി മാത്രം ഏറ്റെടുക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 ആശ്രയപദ്ധതി- ചലഞ്ച് ഫണ്ട് കൈമാറിയില്ല.

ആശ്രയപദ്ധതിക്കു വേണ്ടിയുള്ള ചലഞ്ച് ഫണ്ട് വിഹിതമായി 56400/- രൂപ(ചെക്ക് നമ്പർ 0770672 തീയതി 18.05.2015) കുടുംബശ്രീ മിഷനിൽ നിന്നും 04.06.2015 തീയതിയിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭിച്ചിരുന്നു. ഈതുക ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടായ വള്ളിക്കോട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിൽ(അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 2261)19.06.2015 ൽ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ നാളിതു തുക ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനുള്ളേ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.തുക പലിശ സഹിതം ആശ്രയ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി നൽകേണ്ടതാണ്.

3-10 പ്രതിമാസ വെള്ളക്കരം 56000/- രൂപ- ഗാർഹിക കണക്ഷന് പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ നിലവിൽ 128 ടാപ്പുകൾക്ക് പ്രതിമാസം ഒടുക്കുന്നത് 56000/- രൂപയാണ്.പ്രവർത്തനക്ഷമമായ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച് സമീപ വർഷങ്ങളിലൊന്നും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

പൊതുടാപ്പുകൾക്ക് പകരം സബ്സിഡി നിബന്ധനകൾക്ക് വിധേയമായി കുടുംബങ്ങൾക്ക് ഗാർഹിക കണക്ഷൻ നൽകുന്ന പദ്ധതികൾക്ക് മുൻഗണന നൽകണമെന്ന് 16-11-2013 ലെ ജി.ഒ. (എം.എസ്). 362 / 2013 പ്രകാരം സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് പൊതുടാപ്പുകൾ കുറയ്ക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

എത്ര ടാപ്പുകൾ ഏതൊക്കെ വാർഡുകളിൽ പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണെന്ന് വിലയിരുത്തുന്നതിന് കൃത്യമായ സംവിധാനം ഇല്ല .നിലവിലുള്ള ടാപ്പുകളിൽ പ്രവർത്തനക്ഷമമായത് മാത്രം നിലനിർത്തി പ്രവർത്തിക്കാത്ത ടാപ്പുകൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനും കുടിവെള്ള ഗാർഹിക കണക്ഷന് പദ്ധതികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-11 എ.ബി.സി. പ്രോഗ്രാം വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

2015-16 വർഷം സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ എ.ബി.സി. പ്രോഗ്രാം (പ്രോജക്ട് നം-S0187/16) എന്ന പ്രോജക്ടിനായി 70000 രൂപ (ഡിഡി. നം.848049 തീയതി 16.02.2016) ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെ ടി തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ചെലവു തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-12 മീഡിയാശ്രീപദ്ധതി നടപ്പായില്ല

സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരം മീഡിയാശ്രീ പദ്ധതിക്കു വേണ്ടി വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും 65000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചെങ്കിലും പദ്ധതി നടപ്പായില്ല.

2015-16 വാർഷിക പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ മീഡിയാശ്രീ എന്ന പ്രോജക്ട് (4/16) പ്രകാരം 65000 രൂപ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് കുടുംബശ്രീ ജില്ലാ മിഷൻ കോർഡിനേറ്റർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 5/12/2014-ലെ സ.ഉ(സാധാ.) നം 3206/2014/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് പ്രകാരം കുടുംബശ്രീ സ്റ്റേറ്റ് മിഷന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ കേരളത്തിലെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചരിത്രവും പദ്ധതികളും നിലവിലെ ഭരണസമിതിയുടെ നേട്ടങ്ങളും ഡോക്യുമെന്ററി ചിത്രങ്ങളായി പുറത്തിറക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ആവശ്യത്തിലേക്കാണ് തുക നൽകിയത്.(32098/-ഡി.ഡി നം.847267/19.01.2016,32902/-ഡി.ഡി നമ്പർ 845003 /16.102015) .

പദ്ധതിയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രമോ വീഡിയോ ഡോക്യുമെന്ററിയോ നാളിതുവരെ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുക 65000/- രൂപ കുടുബശ്രീ മിഷനിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.ചെലവുതുക 65000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-13 നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ ഔദ്യോഗിക രസീത് ഇല്ല

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം അസി. എഞ്ചിനിയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയ നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം അസി. എഞ്ചിനിയർ ലഭ്യമാക്കിയ കണക്ക് പ്രകാരം 126305/- രൂപയാണ്. പ്രസ്തുത തുക ക്ഷേമ നിധി ബോർഡ് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിൽ ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റായി വിവിധ തീയതികളിൽ അയച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഒടുക്കിയ തുക അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വച്ചതിന്റെ ഔദ്യോഗിക രസീത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

അയച്ച തീയതി	ഡിമാന്റ് ഡ്രാഫ്റ്റിന്റെ എണ്ണം	ക്ഷേമനിധി തുക
13-10-15	9	9192
10-12-15	16	14011
18-02-16	23	44642
01-06-16	38	48140
12-08-16	8	10320

ആകെ	94	126305

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ ഈടാക്കി ഒടുക്കിയ ക്ഷേമനിധി തുക ബോർഡിന്റെ കണക്കിൽ വരവ് വച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് അന്വേഷിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തിയും ആയതിന്റെ ഔദ്യോഗിക രസീത് ലഭ്യമാക്കിയും വിവരം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-14 ടി.എച്ച്.ആർ.എസ്. അമൃതം ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ ഗുണനിലവാര പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്നില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള 28 അങ്കണവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിൽ ഒരിക്കൽവീതം ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബിൽ ഗുണനിലവാരം പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുവാൻ സാമൂഹ്യക്ഷേമ ഡയറക്ടറുടെ 18-02-2010 ഐ.സി.ഡി.എസ്.ബി3-312/2010 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അങ്കണവാടികളിലേക്ക് നൽകി വന്നിട്ടുള്ള അമൃതം ഫുഡ് ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഇത്തരം ഗുണനിലവാര പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ റിപ്പോർട്ട് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചതു പോലെതന്നെ ഓരോ രണ്ടു മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് നടത്തേണ്ടതും, പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുന്ന സാമ്പിളുകൾ തൃപ്തികരമായ ഗുണനിലവാരം പുലർത്തുന്നില്ലെന്ന് ലാബ് റിപ്പോർട്ടിൽ തെളിയുന്നപക്ഷം പ്രസ്തുത ബാച്ചിൽപ്പെട്ട ഭക്ഷ്യ മിശ്രിതത്തിന്റെ വില അത് വിതരണം ചെയ്ത കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിന് നൽകേണ്ടതില്ല എന്ന കാര്യവും പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 അങ്കണവാടികളുടെ അടിസ്ഥാനസൗകര്യങ്ങൾ അപര്യാപ്തം

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 28 അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. ആയതിൽ 15 അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്വന്തമായി കെട്ടിടമുണ്ട്. 13 എണ്ണം വാടകക്കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നു. 7 എണ്ണത്തിന് ചുറ്റുമതിൽ ഉണ്ട്. വൈദ്യുതി ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത് 18 എണ്ണത്തിന് മാത്രമാണ്. 26അങ്കണവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാണ്. എല്ലാ അങ്കണവാടികൾക്കും ഭക്ഷണം പാകം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അടുക്കള ഉണ്ട്. 4അങ്കണവാടികൾക്ക് ധാന്യസംഭരണികൾ ഇല്ല. ഒരു അങ്കണവാടി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സ്ഥലം ലഭ്യമായിട്ടും കെട്ടിടം ഇതേവരെ നിർമ്മിച്ചിട്ടില്ല. 3 അങ്കണവാടികൾക്ക് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിന് സൗജന്യമായി സ്ഥലം ലഭിക്കുന്നതിന് സാധ്യത ഉണ്ടെങ്കിലും ആയത് ഏറ്റെടുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങളുടെ അഭാവം, ഫർണ്ണിച്ചറുകളുടെ അപര്യാപ്തത എന്നിവയാണ് അങ്കണവാടികൾ പൊതുവായി അഭിമുഖീകരിക്കുന്ന പ്രശ്നങ്ങൾ.

3-16 ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന് മരുന്നു വാങ്ങൽ- നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖ {ജിഒ (എം എസ്)362/13/തസ്വഭവ,തീയതി 16-11-13} പ്രകാരം, ആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങളിലൂടെ സർക്കാർ വിതരണം ചെയ്യുന്ന മരുന്നുകൾ വകുപ്പ് മുഖേന മതിയായ അളവിൽ ലഭ്യമാകുന്നില്ലെങ്കിൽ,ബന്ധപ്പെട്ട ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങിയ ശേഷം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വഴിആരോഗ്യകേന്ദ്രങ്ങൾക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങി നൽകാവുന്നതാണെന്നും , നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് കിട്ടിയതിന് ശേഷം മാത്രമേ മരുന്ന് വാങ്ങലിന് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കാവൂ എന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

2015-16 വർഷം പ്രൊജക്ട് നം S0001/16,പ്രകാരം 200,000 രൂപക്കുള്ള മരുന്ന് ബിൽ നം 33/15-16 തീയതി 16-02-2016 പ്രകാരം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയപ്പോൾ പഞ്ചായത്ത് ഈ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

3-17 ലൈബ്രറി സെസ്സ് അടവാക്കിയില്ല

പഞ്ചായത്തിന് ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുക 2 വർഷമായി കേരള സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അടവാക്കാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ബാദ്ധ്യതയുള്ളതായി കാണുന്നു. തൻവർഷം ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച 173528/- രൂപയും 2014-15 വർഷം പിരിഞ്ഞു കിട്ടിയ 147053/- ഉൾപ്പെടെ 31.03.2016-ൽ ഈയിനത്തിൽ 320581/- രൂപ അടവാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. 20.09.2005-ലെ ഗവൺമെന്റ് സർക്കുലർ നം.10088/എൽ3/05/ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും പിരിക്കുന്ന ലൈബ്രറി സെസ്സ് തുക രണ്ടു ഗഡുക്കളായി (ഏപ്രിൽ 30-ന് മുൻപും നവംബർ 30-നു മുൻപും) സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അടവാക്കേണ്ടതും ഇതിൽ വീഴ്ച വരുത്തിയാൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയുടെ വ്യക്തിപരമായ ബാദ്ധ്യതയായി കണക്കാക്കി ടി കാലയളവിലെ പിഴപലിശ സെക്രട്ടറിയുടെ പക്കൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്നും സർക്കാർ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക കേരള സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അടവാക്കി പഞ്ചായത്തിന്റെ ബാധ്യത ഒഴിവാക്കുന്നതിന് അടിയന്തിര നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 ആശ്രയ- പദ്ധതി പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നിരാശ്രയരായ അഗതി കുടുംബങ്ങളെ കണ്ടെത്തി അവരെ പുനരധിവസിപ്പിക്കുന്നതിനും, അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ നൽകി സമൂഹത്തിന്റെ മുഖ്യധാരയിലേക്ക് ഉയർത്തികൊണ്ടുവരുന്നതിനുമായി ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതിയാണ് ആശ്രയ. ആശ്രയ പദ്ധതിയുടെ 2015-16-ലെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

മുന്നിരിപ്പ്	3359527
വരവ്	500000
ആകെ	3859527
ചെലവ്	1496410
നീക്കിയിരിപ്പ്	2363117

31.03.16-ൽ ആശ്രയ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ 2363117/- രൂപ ചെലവഴിക്കപ്പെടാതെ അവശേഷിക്കുന്നു. 2015-16 വർഷത്തെ ചെലവുവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	ചെലവ് തുക
1	ഭവനനിർമ്മാണം	1100000
2	ഭക്ഷണ കിറ്റ് വിതരണം	329988

3	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം	50000
4	വിദ്യാഭ്യാസം	16422
	ആകെ	1496410

പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ ആശ്രയ ലിസ്റ്റിലുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മുൻഗണന നൽകുന്നില്ല.ആശ്രയ രോഗികൾക്ക് ഹെൽത്ത് കാർഡ് നൽകിയിട്ടില്ല. രോഗികൾക്കുള്ള സ്ഥിരമരുന്നുകൾ സർക്കാർ ആശുപത്രികളിൽനിന്നും ലഭ്യമാക്കുവാൻ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. അഗതികൾക്കായി മെഡിക്കൽ ക്യാമ്പ് നടത്താറില്ല. അഗതി കുടുംബങ്ങളെ സ്വയം പര്യാപ്തതയിലേക്കു നയിക്കുന്ന സ്വയം തൊഴിൽ പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതും, ശാരീരികവും മാനസികവുമായ വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് ആശ്വാസം നൽകുന്നതിന് സഹായകമായ പ്രത്യേക പദ്ധതികൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്.

പദ്ധതിയുടെ മോണിട്ടറിംഗ് കാര്യക്ഷമമല്ല.ആശ്രയ പദ്ധതിയുടെ പൊതു നടത്തിപ്പിന്റെ മേൽനോട്ടം മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. പദ്ധതി പ്രവർത്തനം നിരന്തരം മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ് അദ്ധ്യക്ഷയായ സമിതിയിൽ ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ , ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ,സി.ഡി.എസ് ചെയർപേഴ്സൺ, മെമ്പർ സെക്രട്ടറി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, ആശ്രയയുടെ ചുമതലയുള്ള സി.ഡി.എസ് അംഗം, രണ്ട് സാമൂഹ്യപ്രവർത്തകർ എന്നിവരായിരിക്കണം മോണിറ്ററിംഗ് സമിതി അംഗങ്ങൾ. സമിതി കൃത്യമായി കൂടുകയോ പദ്ധതി പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്, നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	100000	സാന്ത്വന പരിചരണം	97500	2500/-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	100000	ശാരീരിക മാനസിക വൈകല്യങ്ങൾ നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്	100000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	600000	നെൽ കൃഷി വികസനം	600000	0

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ഡി ഡി നമ്പർ/തീയതി	തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ബാക്കി തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	അംഗനവാടി ഇഎൽ സി ബി, മീറ്റർ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	389995/25.07.2015	20716		വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	എസ് സി കോളനികളിൽ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	389997/25.07.2015	39559		വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വിനിയോഗം/വീഴ്ചകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	35167239
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	37629169
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	142742

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക 135000

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ്	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	138174	അരുൺ.എസ്സ്, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ മഞ്ജു.ആർ.വി,അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ (തുല്യമായി)
3-2	4568	അരുൺ.എസ്സ്, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ
ആകെ	142742	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-11	70000	ജി.സുനിൽകുമാർ,സെക്രട്ടറി
3-12	65000	വി.രംഗനാഥ്,സെക്രട്ടറി
ആകെ	135000	

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

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
അരുൺ.എസ് അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ വള്ളിക്കോട് ഗ്രാമപ്പഞ്ചായത്ത്	പൂർണ്ണിമ വാരേൽ വീട് കുറക്കാന്നി വർക്കല.പി.ഒ
മഞ്ജു.ആർ.വി അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ		നടയിൽ പടിഞ്ഞാറ്റേതിൽ നം.20 എസ്.ആർ.എം.ഒ കൊല്ലം-12

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1995-96	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/ 643/01, തീയതി, 09-01-12
1996-97	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/ 17/02, തീയതി, 30-03-12
1997-98	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/323/99 , തീയതി, 07-05-12
1998-99	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/ 788/04, തീയതി, 03-05-05
1999-00 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/ 789//04, തീയതി, 03-05-05
1999-00(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/ 103/01, തീയതി, 17-11-11
2000-01 (വരവ്)	ൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി, 2/501/02 , തീയതി, 11-12-02

2000-01(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/ 820/04, തീയതി, 07-06-05
2001-02 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/226/04, തീയതി, 16-08-04
2001-02(ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2/821/04, തീയതി, 11-07-2005
2002-03	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി2 /263/05,തീയതി, 02-09-2005
2003-04	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9/1132/07, തീയതി, 16-12-2008
2004-05	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9/210/09, തീയതി, 16-10-2009
2005-06	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9/211/09, തീയതി, 28-11-09
2006-07	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9/62/10, തീയതി, 07-04-2010
2007-08	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി4/728/10, തീയതി, 01-03-2011
2008-09	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി10/102/11, തീയതി, 14-12-2011
2009-10	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി10/394/11, തീയതി, 11-10-2011
2010-11 മുതൽ 2011-12 വരെ	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9/1064/13, തീയതി, 24-02-2014
2012-13	എൽ.എഫ്.പി.റ്റി.എ.പി9/1073/14, തീയതി,07-11-14
2013-14	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി9/457/15, തീയതി, 25-07-15
2014-15	കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി9/895/16 , തീയതി, 06-08-2016

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>അനുബന്ധം-1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

നം.കെ.എസ്.എ.പി.റ്റി.എ.പി/9/84/2017 തീയ്യതി : 08/ 02/17

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

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

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

ഹബീബ് മുഹമ്മദ്,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള
സംസ്ഥാന
ഓഡിറ്റ്,
പത്തനംതിട്ട

No.K.S.A.PTA.P9 /84 /17 Dated : 08/02/2017

<u>AUDIT CERTIFICATE</u>

Certified that I have examined the Annual Financial Statement **Vallicode 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 Annual Financial Statement of **Vallicode 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