കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2017-18

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് മലപ്പുറം ജില്ലാ
സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം
e-mail: dompm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ട് സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2977/2018

കേരളസംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

മലപ്പുറം ജില്ല

തീയതി.22-01-2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ആലിപ്പറമ്പ്ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് എയിംസ് സോഫ് റ്റ് വെയർ മുഖേന ഓൺലൈനായി http://aims.ksad.kerala.gov.in/esubmission അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1)ഡയറക്ടർ, കേരളസംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

എം.എ.2/19

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.24/2977/2018 തിയ്യതി:22-01-2019

<u>മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ</u>

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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി.പഞ്ചായത്ത് 29.10.2017 മുതൽ 10.12.2018 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 31 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീ എ എസ് ഷാജഹാൻ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ(ഹ.ഗ്രേ)	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	10-12-2018 മുതൽ 21-12-2018 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീ ടി കെ നസീർ	അസി.ഓഡിറ്റ്ഓഫീസർ
		ശ്രീ പി ടി സന്തോഷ്	അസി.ഓഡിറ്റ്ഓഫീസർ
		ശ്രീ.ഷാജഹാൻഖുറൈഷി	സീനിയർഗ്രേഡ്ഓഡിറ്റർ
		ശ്രീ പി യൂസഫ്	സീനിയർഗ്രേഡ്ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	:	ശ്രീമതി സിനി എം വി	01-04-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
സെക്രട്ടറി	1:	ശ്രീ.ജോൺസൺപീറ്റർകാർഡോസ്	01-04-2017മുതൽ05-06-2017വരെ
	2	ശ്രീ.ബെൻസിലാൽ.കെആർ (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്)	06-06-2017മുതൽ14-06-2017വരെ
	3	ശ്രീമതി .ലത എ മേനോൻ	15-06-2017മുതൽ10-07-2017വരെ
	4	ശ്രീ. അബ്ദുസലീം വി പി (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്)	11-07-2017മുതൽ15-08-2017വരെ
	5	ശ്രീ. മനോജ് ചന്ദ്രൻ	16-08-2017മുതൽ22-01-2018വരെ
	6	ശ്രീ അബ്ദുസലിം വി പി (സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്)	23-01-2018മുതൽ01-02-2018വരെ
	7	ശ്രീ എ ജി അനിൽകുമാർ	02-02-201 മുതൽ31-3-2018 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ			
ഉദ്യോഗപ്പേര്		പേര്	കാലയളവ്
അസി.സെക്രട്ടറി		ശ്രീ ബെൻസിലാൽ കെ ആർ	01-04-2017മുതൽ20-06-2017വരെ
		ശ്രീ അബ്ദുസലിം വി പി	21-06-201 മുതൽ31-03-2018വരെ

അസി.എഞ്ചിനീയർ		ശ്രീമതി അനില . വൈ (എംപ്ലോയ്മെന്റ്)	01-04-2017മുതൽ15-06-2017വരെ
		ശ്രീമതി ജസീലമോൾ പി	16-06-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി എച്ച്സി		ഡോ.മുഹമ്മദലി കെ എ	01-04-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ		ശ്രീമതി റോജാ നഫ്സത്ത്	01-04-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ		ശ്രീ ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ ആർ	01-04-2017മുതൽ29-10-2017വരെ
		ശ്രീമതി റജീന സി കെ	30.10.2017മുതൽ31.03.2018വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ		ശ്രീ.വിശാഖ് വിശ്വനാഥൻ	01-04-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ		ശ്രീ രവീന്ദ്രൻ യു	01-04-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ		ശ്രീമതി ഉമ്മുസൽമ എം	01-04-2017മുതൽ31-10-2017വരെ
		ശ്രീമതി വിനോദിനി വി	01-11-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
വി ഇ ഒ		ശ്രീ സുബൈർ എം	01-04-2017മുതൽ31-03-2018വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ		ശ്രീമതി നസീമ കെ	01-04-2017മുതൽ31-03-2018വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യ പത്രിക	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതിഅവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	സാമൂഹ്യക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	കാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1 -9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-12
	ഭാഗം 2	
13	ടെണ്ടർ ഫീസ്-പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം	2-1

14	റിലയൻസിന് റോഡ് കട്ടിംഗ് ഫീസ് ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച്	2-2
15	വസ്തു നികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു	2-3
16	തൊഴിൽ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്.	2-4
17	വസ്തു നകുതി ചുമത്തൽ അപാകതകൾ	2-5
18	ഔട്ട്ഡോർ കളക്ഷൻ -അപാകതകൾ	2-6
19	വിക്ടറി ഇൻഡസ്ട്രീസ് ആനമങ്ങാട് ഡിആന്റ് ഒ ലൈസൻസ്,തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കിയില്ല	2-7
	ഭാഗം 3	
20	മരാമത്ത് പ്രവത്തി-കൺവീനർ പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്ന് ആദായനികുതി കുറവായി ഈടാക്കി	3-1
21	പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സമയപരിധി ദീർഘിപ്പിച്ചതിന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല.	3-2
22	അംഗൻവാടി മേൽക്കൂര മേയൽ-ട്രസ്സ് വർക്ക്,ഷീറ്റ് എന്നിവയ്ക്ക് അധികനിരക്ക് നൽകി	3-3
23	തനത് ഫണ്ട് പ്രോജെക്ടുകൾ-മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	3-4
24	കോൺട്രാക്ടർക്ക് സർവ്വീസ് ടാക്സ് നൽകിയത്-അടവ്വിവരം ലഭ്യമാക്കണം	3-5
25	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി-പൊളിച്ചെടുത്ത സാധനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്യുന്നതു സംബന്ധിച്ച്	3-6
26	കാമ്പ്രം സബ് സെന്റർ-പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് കൈമാറിയില്ല.	3-7
27	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ-അവലോകനം	3-8
28	തനത് ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണം-റോഡിതരം ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയത് സംബന്ധിച്ച്	3-9
29	നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം അവലോകനം	3-10
30	കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും ലാപ്ടോപ്പും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ പദ്ധതി-അപാകതകൾ	3-11
31	യുക്തിസഹമല്ലാത്ത നിരക്കിൽ പ്രിന്റിംഗ് ചാർജ് നൽകി	3-12
32	തെരുവുവിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലും സ്ഥാപിക്കലും-പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-13
33	രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്	3-14
34	ചെലവുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 2,61,138 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു	3-15
35	കൃഷി പ്രോത്സാഹനപ്രോജെക്ടുകൾ -സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്	3-16
36	എസ് .സി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ-അപാകതകൾ	3-17
37	മരുന്നു വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ	3-18
38	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി നികുതി ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്	3-19
	ഭാഗം 4	
39	സംയുക്ത പ്രോജെക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
40	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2

41	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
42	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
43	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
44	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
45	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-7
46	ചാർജ്/സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-8
47	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
48	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
	അനുബന്ധം	
	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ബാലൻസ്ഷീറ്റ്, ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ പത്രിക , റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പത്രിക	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2017-18ലെ ബജറ്റ് പാസാക്കിയ തീരുമാനനമ്പർ, തിയതി	പുതുക്കിയ ബജറ്റ് തീരുമാനനമ്പർ, തിയതി
PR No. 1(1) dated 30.03.2017	PR No.1(1) dated 24.03.2018

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തിയതി	ലഭിച്ച തിയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തിയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച ലഭിച്ച തിയതി
2017-18	31.07.2018	01.06.2018	--	--

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ തിയതി
2017-18	20.06.2018 മുതൽ 21.06.2018 വരെ	കെ.എസ്.എ എം.പി.എം(240/1370/2018 തിയതി 31.07.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

ഇനം	തുക
മുന്നിരിപ്പ്	14796963
വരവ്	76724562
ആകെ	91521525
ചെലവ്	85625456
നീക്കിയിരിപ്പ്	5896069

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	നീക്കി ബാക്കി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	19752000	19752000	15819708	3932292
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	9169397	9169397	7222437	1946960
വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	7457000	7457000	7066721	390279
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	4391000	4391000	3251665	1139335
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	9276142	9276142	9121704	154438
KLSGDP	0	2623706	2633706	2342836	280870
സാക്ഷതത	2110	63	2173	0	2173
എംജെിൻആർഇജെിസ് തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		10416805	10416805	10416805	0
എംജെിൻആർഇജിഎസ് അഡ്മിനിസ്റ്റേറ്റിവ് ചെലവ്	5873	578692	584565	539118	45447
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ചെലവുകൾ അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരം	0	500000	500000	500000	0
തനത് ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	2409873.55	12824601	15234474.6	10258118	4976356.55
തനത് ഫണ്ട് ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	11343877	17996052	29339929	29666174	(-)326245
ആനമങ്ങാട് സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് ദുരിതാശ്വാസം	1592	2564	4156	2516	1640
എസ് ബി ടി പെരിന്തൽമണ്ണ എസ്എസ്എ	91692	3415	95107	0	95107
എസ് എം ജി ബി ആനമങ്ങാട് കുടുംബശ്രീ	56137	4550	60687	2278	58409

എസ് എം ജി ബി ആനമങ്ങാട് മറ്റേർനിറ്റി		4550	231	4781	47	4734
എംഡിസി പെരിന്തൽമണ്ണ ഇഎംഎസ് ജോയന്റ് അക്കൗണ്ട്		7005	0	7005	0	7005
joint venture	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	1431250	1431250	1420000	11250
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	2521250	2521250	1625250	896000
ബി ഫണ്ട്		0	959920	959920	959920	0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ %
259	99192525	192	61675424	49	18	74.13

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഭരണച്ചെലവുകൾ	5873	5,78,692	584565	539118	45,447
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്	0	10,41,68,05	10,41,68,05	10,416805,	0

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിതവേതനം	25,920	69
കർഷകതൊഴിലാളിപെൻഷൻ	56,53,200	518
വിധവാപെൻഷൻ	21,61,8300	1839
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	26,245600,	2111
വികലാംഗപെൻഷൻ	62,10,700	535
വിവാഹധനസഹായം	7,80,000	26
50 വയസിന് മുകളിലുള്ള അവിവാഹിതപെൻഷൻ	14,39,800	122

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10.12.2018 ന് (10.30 am) സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 6999/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ഡേ ബുക്ക് പ്രകാരം ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

1 സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികളായി മാറിയിട്ടുണ്ടെ ങ്കിലും മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പാർട്ടുകൾ സമർപ്പിച്ചിച്ചില്ല.
2 പ്രൊക്യുർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ നടപടിക്രമങ്ങൾ കൂടുതൽ സുതാര്യമാക്കുകയും വാർഷികമായി ആവശ്യമുള്ള സാധനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി ഒരേ ഇനത്തിലുള്ള സാധനങ്ങൾക്ക് ഒരുമിച്ച് വാങ്ങൽ നടത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ് (ഉദാ-വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക മേശ, കസേര വാങ്ങൽ പദ്ധതിക്കായി അസി.സെക്രട്ടറിയും ഹെഡ്മാസ്റ്ററും പ്രത്യേകം ടെൻണ്ടറുകൾ ആണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്).
3 മാസ്റ്റർ ഇൻക്യുമ്പൻസി രജിസ്റ്ററിൽ ജീവനക്കാരുടെ മേൽവിലാസം,ഫോൺ നമ്പർ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
4 വി ഇ ഒ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ ഉള്ള ടി ആർ - 7എ കാഷ് ബുക്കിലൂടെയല്ല വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്
5.മോണിട്ടറിങ് സമിതികൾ പ്രൊജക്ടുകളുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് നൽകുന്നില്ല.
6.പുതുതായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെടുന്ന ആസ്തികളുടെ ലക്ഷ്യ പ്രാപ്തി സംബന്ധിച്ച് സമിതികളുടെ മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമല്ല.ഉദാഹരണമായി 2015-16 ൽ നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ച് കാമ്പ്രം സബ്സെൻറർ നാളിതുവരെയായി പ്രവർത്തനത്തിനായി മെഡിക്കൽ ഓഫീസർക്ക് കൈമാറിയിട്ടില്ല.
7.പഞ്ചായത്തിൻറ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന്ന് പ്രയോജനപ്രദമായ നിർദ്ധേശങ്ങൾ ധനകാര്യസ്റ്റാൻറിങ് കമ്മറ്റിയുടെ ഭാഗത്ത് നിന്നും നിർദ്ധേശങ്ങൾ ഉണ്ടാവുന്നില്ല.(ഉദാ-റിലയൻസ് കമ്പനിയിൽ നിന്നും 5.30 കി.മി കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്ന് ഫീസ് ഈടാക്കിയത് തറവാടക കണക്കാതെയാണ് ,ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കാനുള്ള ഇ-ടെൻണ്ടർ ഫീസ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല)സാമ്പത്തിക അച്ചടക്കം സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമല്ലാത്തതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിലെ മിച്ചഫണ്ട് അടിസ്ഥാനത്തിൽ അല്ല തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്
8. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി,അസി.എൻജിനിയർ എന്നിവർ പ്രോജെക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.
9. സംയുക്ത പ്രോജെക്ടുകളുടെ ഇനത്തിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ലഭിച്ച 11,250 രൂപയും ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 8,96,000 ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.ആയത് തിരിച്ചടവാക്കിയിട്ടില്ല.
10.ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധനം സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമല്ല.പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ട സേവനം സംബന്ധിച്ച് പരിശോധന നടത്തുന്നതിന്ന് സെക്ഷനുകൾ പി.ആർ എഴുതി സെക്രട്ടറി പ്രതിമാസ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയതി
പെർഫോൻസ് ഓഡിറ്റ്	21.11.2018	2018 സപ്തംബർ,ഒക്ടോബർ	21.11.2018
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	01.07.2004	1997-98 മുതൽ 2003-04 വരെ	06.09.2004

1-12 വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.

1.നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ കെട്ടിടങ്ങളുടെ തൻവർഷ വസ്തു നികുതി വാർഷിക കണക്കിൽ പൊരുത്ത പ്പെടുന്നില്ല (ഇൻകം-1782839/- കളക്ഷൻ -1563255 /- നീക്കിയിരിപ്പ് 15498/-).

2.പ്രോപ്പർട്ടി ടാക്സ് -കുടിശ്ശിക ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. (786579/-രൂപക്ക് പകരം ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ 34502/-രൂപയയാണ് .പ്രോപ്പർട്ടി ടാക്സ് (നോൺ റസിഡൻഷ്യൽ) -കുടിശ്ശിക ഡി.സി.ബി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. (227806/-രൂപക്ക് പകരം ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ 10572/-രൂപയയാണ് .

1) നിർവ്വണോദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ TR-7 ക്യാഷ്ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

2)NREGS വരവ് ചെലവ് ക്യാഷ് ബുക്ക് എഴുതി സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

3)EMS ലോണിന് ഒന്നിലധികം അക്കൗണ്ട് -താഴേപ്പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

അക്കൗണ്ട് നം	31.3.2018 ലെ നീക്കിയിരിപ്പ്	റിമാർക്ക്സ്
090046014500001 (MDC)	1449481/-	AFS ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല
090046014500002 (MDC)	2271280/-	AFS ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല
090041201000093(MDC)	152291/-	AFS ലെ നീക്കിയിരിപ്പ് 7005 /-രൂപയാണ്

4)ലോൺ രജിസ്റ്റർ നിശ്ചിത മാതൃകയിലല്ല

5)ലോൺ തീരിച്ചടവാക്കാനുള്ളത് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 2375895/-രൂപയാണ് എന്നാൽ AFS പ്രകാരം 2434323/-രൂപയാണ് വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല

5)NREGS വരവ് ചെലവ് AFS മായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

6)NREGS അക്കൗണ്ടിൽ യതാർത്ഥത്തിൽ 45447/-രൂപ ബാലൻസ് ഉള്ളത് ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ് മെൻെറ് പ്രകാരം നെഗറ്റീവ് 36000/-രൂപ യാണ്. വ്യതാസം വിശദീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

7)അസി.എൻജിനിയറുടെ ക്യാഷ് ബുക്ക്, പാസ്സ് ബുക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(8) 2016-17 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

(9)കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ 2011 ലെ ചട്ടം (62) പ്രകാരമുള്ള അനുപാതങ്ങൾ (റേഷ്യോസ്) പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിങ് കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ വാർഷിക കണക്കുകൾക്കൊപ്പം ചേർത്തിട്ടില്ല.

10 റസീപ്പ്റ്റ് & പെയ്മെൻറ് (RP 40) പ്രകാരം ക്യാപ്പിറ്റൽ വർക്ക് ഇൻ പ്രോഗ്രസ്സ് ആയി 1527516 /-രൂപയുണ്ട് .എന്നാൽ മരാമത്ത് പ്രവർത്തിയിൽ പാർട്ട് ബില്ലുകൾ ഒന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.ഇതു സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
11 എംജിഎൻആർഇജിഎസ് EFMS വഴിയുള്ള ചെലവ് വാർഷികകണക്ക് പ്രകാരം 10956449 രൂപയും എംജിഎൻആർഇജിഎസ് സൈറ്റ് പ്രകാരം 10998497 രൂപയും ആണ്.
12 സെക്രട്ടറിയുടെ തനത് ഫണ്ട് ചെലവ് 33,600 രൂപയാണ്.എന്നാൽ ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം 19,200 രൂപയാണ്.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില -പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം

2017-18 ൽ ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുക ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

GO(MS) No 318/2013/LSGD/28-09-2013 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ 5 ലക്ഷം രൂപയോ അതിന് മുകളിലോ അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കി. മേലുത്തരവ് പ്രകാരം ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളുടെ ഓൺലൈൻ ഇടപാട് വഴിയുള്ള ടെണ്ടർ ഫോറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ടെണ്ടർ നടപടികളുടെ ഭാഗമായി ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നത്. ആയത് പ്രകാരം, പഞ്ചായത്ത് 2016-17, 2017-18വർഷങ്ങളിൽ ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തത് പഞ്ചാത്തിന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ ഇതു സംബന്ധിച്ച് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർക്ക് അപേക്ഷ നൽകിയിട്ടില്ല.

ലഭ്യമാക്കാനുള്ള തുക സംബന്ധിച്ച് വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുക പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി-ബാധ്യത കണക്കുകകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
2017-18 ലെ ടെൻണ്ടർ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്റ്റ് /പ്രവർത്തി	തുക	ടെൻണ്ടർ വിവരം	
1.158/18 -ഉത പാറൽ റോഡ് പ്രവർത്തി	576000	ലിയാക്കത്ത്	1290
		മുഹമ്മദ് റഫീക്ക്	1290
2.238/18-എടായ്ക്കൽ അംഗനവാടി റിപ്പയർ (പുഴക്കാട്ടിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	600000	മൊയ്തീൻ	1290
		ഷറഫുദ്ധീൻ	1290
3.224/18-പുന്നക്കാട് അംഗനവാടി	660000	മുഹമ്മദ് റഫീക്ക്	1390
		ഷറഫുദ്ധീൻ	1390

2-2 റിലയൻസ് കമ്പനി യിൽ നിന്ന് റോഡ് കട്ടിങ് ഫീസ് ഈടാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച്

2017-18 ൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ റോഡ് കട്ടിങിന് അനുമതി ലഭ്യമാക്കുന്നതിൻ്റ ഭാഗമായി റിലയൻസ് ഇന്ത്യ കമ്പനി 20.5.2017 എ-4/2604/17 പ്രകാരം അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചതിൽ ആലിപ്പറമ്പ് അസി.എൻജിനിയർ 5.6 കി.മി റോഡ് കട്ടിങ് ചാർജ്ജായി 1083824/-രൂപ 193.54/മീറ്റർ നിരക്കിൽ സമർപ്പിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി 17.7.2017ലെ 12(1) തീരുമാന പ്രകാരം അനുമതി നൽകി റിലയൻസ് കമ്പനി ഡി.ഡി നമ്പർ 486054/27.7.2017 പ്രകാരം തുക പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

(1)പഞ്ചായത്ത് റോഡ് കട്ടിങിൻ്റ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക മാത്രമാണ് അനുമതിക്കായി പരിഗണിച്ചിട്ടുള്ളത് .

(2)മറ്റ് തദ്ധേശ സ്ഥാപനങ്ങൾ ഇതേ കമ്പനിക്ക് 2016-17 ,2017-18 എന്നി വർഷങ്ങളിൽ ഇതേ സ്വഭാവമുള്ള അപേക്ഷകളിൽ റിസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസ് ,വാർഷിക തറവാടക എന്നിവ പരിഗണിച്ച് നിശ്ചിത വർഷത്തേക്ക് നിരക്ക് കണക്കാക്കിയാണ് ഫീസ് ചുമത്തി ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് ഉദാഹരണമായി

(1)നിലമ്പൂർ മുനിസിപ്പാലിറ്റി 2016-17 ൽ റിലയൻസിന് നൽകിയ കത്ത് പ്രകാരം റിസ്റ്റോറേഷൻ ഫീസായി 6847500/-രൂപയും തറവാടകയിനത്തിൽ മീറ്ററിന് 750/-രൂപ നിരക്കിൽ 13 കി.മീ.ന് 3 വർഷത്തേക്ക് തറവാടകയിനത്തിൽ 29250000/- രൂപ യും അടക്കം 36097500/-രൂപ മുൻകൂർ അടവാക്കുന്നതിന്ന് റിലയൻസ് കമ്പനിക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടുള്ളത്

(2)2016-17 ൽ പെരിന്തൽമണ്ണ നഗരസഭ 0.7 കി.മി കേബിൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന്ന് ഇതേ കമ്പനിക്ക് മീറ്ററിന്ന് 4270.64/-രൂപ നിരക്കിൽ തുക ഈടാക്കിയാണ് അനുമതി നൽകിയിട്ടുള്ളത്

(3) അനുമതി നൽകുന്നതിന്ന് ഫിസ് നിശ്ചയിക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് നിയമോപദേശം തേടിയിരുന്നെങ്കിൽ പഞ്ചായത്തിന് വലിയ ഒരു തുക ഫീസ് ഇനത്തിൽ ലഭ്യമാകുമായിരുന്നുവെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.ഇത്തരം സാഹചര്യങ്ങളിൽ നിയമോപദേശത്തിൻെറ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തീരുമാനങ്ങളെടുക്കാൻ സ്ഥിരം സമിതിയും ഭരണസമിതിയും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 വസ്തുനികുതി കുറവായി നിർണ്ണയിച്ചു

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള (ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റ്,ഷോപ്പുകൾ,ഗോഡൗണുകൾ)കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന നികുതി (ഏറ്റവും കുറഞ്ഞത്) നിരക്കുകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

100ച.മീ. വരെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ : 30/- രൂപ / ച.മീ.

100ച.മീറ്ററിനു മുകളിൽ 200ച.മീ. വരെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ളവ : 50/- രൂപ / ച.മീ.

ചെറിയ തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ(100ച.മീ. താഴെ) തിരിച്ച ഷോപ്പ് റൂമുകളടങ്ങിയതും എന്നാൽ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം 100ച.മീറ്ററിന്ന മുകളിൽ വരുന്നതുമായ വിവിധ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് അവയുടെ തറ വിസ്തീർണ്ണം മൊത്തമായി പരിഗണിക്കാതെയാണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. കെട്ടിടത്തിന്റെ ആകെ തറ വിസ്തീർണ്ണം 100ചതുരശ്ര മീറ്ററിന്ന മുകളിൽ വരുന്നതും മുകളിൽ പരാമർശിച്ച ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ വിവിധ നമ്പറുകൾ അനുവദിച്ച ഒറ്റക്കെട്ടിടത്തിന് നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലേക്ക് വർദ്ധിച്ച നിരക്കിലുള്ള അടിസ്ഥാന നികുതി പരിഗണിക്കേണ്ടതിന്ന പകരം 30/- രൂപയാണ് കണക്കിലെടുത്തിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1. കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് : ശ്രീ .അബ്ദുൾ നാസർ,മൈലാടി

അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് . 30/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണ യിച്ച നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
1/166A	17.00	510	102	0	0	0	612	31	00	643
1/166B	18.00	540	108	0	0	0	648	33	00	681
1/166C	17.00	510	102	0	0	0	612	31	00	643
1/166D	17.00	510	102	0	0	0	612	31	00	643
1/166E	17.00	510	102	0	0	0	612	31	00	643
1/166F	20.00	600	120	0	0	0	720	36	00	756
1/166G	51.00	1530	306	0	0	0	1836	92	00	1928
1/166H	18.00	540	108	0	0	0	648	33	00	681
1/166J	15.00	450	90	0	0	0	540	27	00	567
1/166K	19.00	570	114	0	0	0	684	35	00	719
ആകെ	209	6270	1254	0	0	0	7524	380	00	7904

.

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണയി ക്കേണ്ട നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
1/166A	17.00	850	170	0	0	0	1020	51	00	1071
1/166B	18.00	900	180	0	0	0	1080	54	00	1134
1/166C	17.00	850	170	0	0	0	1020	51	00	1071
1/166D	17.00	850	170	0	0	0	1020	51	00	1071
1/166E	17.00	850	170	0	0	0	1020	51	00	1071
1/166F	20.00	1000	200	0	0	0	1200	60	00	1260
1/166G	51.00	2550	510	0	0	0	3060	153	00	3213

1/166H	18.00	900	180	0	0	0	1080	54	00	1134
1/166J	15.00	750	150	0	0	0	900	45	00	945
1/166K	19.00	950	190	0	0	0	1140	57	00	1197
ആകെ	209	10450	2090	0	0	0	12540	627	00	13167

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിൽ 5016 രൂപയുടെയും (12540-7524) ലൈബ്രറി സെസ്സിൽ 247 രൂപയുടെയും(627-380) ആകെ 5263രൂപയുടെയും (13167- 7904)കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

2.കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്. : ശ്രീ.ഷാനവാസ്.

അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് . 30/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണയിച്ച നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
2/485B	20.69	620.70	124.14	0	0	0	745	38	00	783
2/485C	20.69	620.70	124.14	0	0	0	745	38	00	783
2/485D	20.69	620.70	124.14	0	0	0	745	38	00	783
2/485E	23.40	702.00	140.40	0	0	42.15	801	41	00	842
2/485F	23.40	702.00	140.40	0	0	42.15	801	41	00	842
2/485G	23.40	702.00	140.40	0	0	42.15	801	41	00	842
ആകെ	132.27	3968.10	793.62	0	0	126.45	4638	237	00	4875

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
2/485B	20.69	1034.50	206.90	0	0	0	1242	62	0	1304
2/485C	20.69	1034.50	206.90	0	0	0	1242	62	0	1304
2/485D	20.69	1034.50	206.90	0	0	0	1242	62	0	1304
2/485E	23.40	1170.00	234.00	0	0	0	1404	70	0	1474
2/485F	23.40	1170.00	234.00	0	0	0	1404	70	0	1474
2/485G	23.40	1170.00	234.00	0	0	0	1404	70	0	1474
ആകെ	132.27	6613.50	1322.70	0	0	0	7938	396	0	8334

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിൽ 3300രൂപയുടെയും (7938-4638) ലൈബ്രറി സെസ്സിൽ 159 രൂപയുടെയും(396-237) ആകെ 3459 രൂപയുടെയും (8334-4875)കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

3-കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് : ശ്രീ. അബ്ബാസ്,കൊളമ്പിൽ

അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് . 30/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണ യിച്ച നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
15/456D	38.48	1154.40	230.88	0	0	0	1386	70	00	1456
15/456E	24.30	729.00	145.80	0	0	0	875	44	00	919
15/456F	24.30	729.00	145.80	0	0	0	875	44	00	919
15/456G	24.30	729.00	145.80	0	0	0	875	44	00	919
ആകെ	111.38	3341.40	668.28	0	0	0	4011	202	00	4213

.

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണ യിക്കേണ്ട നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
15/456D	38.48	1924	384.80	0	0	0	2309	116	0	2425
15/456E	24.30	1215	243	0	0	0	1458	73	0	1531
15/456F	24.30	1215	243	0	0	0	1458	73	0	1531
15/456G	24.30	1215	243	0	0	0	1458	73	0	1531
ആകെ	111.38	5569	1113.80	0	0	0	6683	335	0	7018

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിൽ 2672 രൂപയുടെയും (6683-4011) ലൈബ്രറി സെസ്സിൽ 133രൂപയുടെയും(335-202) ആകെ 2805രൂപയുടെയും (7018-4213)കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട് .

4-കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് : ശ്രീ. മുഹമ്മദ് അഷ്‌റഫ്,ചുണ്ടമ്പറ്റ

അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് . 30/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണ യിച്ച നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
15/75A	22.738	682.14	136.428	0	0	0	819	41	00	860
15/75B	22.738	682.14	136.428	0	0	0	819	41	00	860
15/75C	22.738	682.14	136.428	0	0	0	819	41	00	860
15/75D	22.738	682.14	136.428	0	0	40.95	779	39	00	818
15/75E	22.738	682.14	136.428	0	0	40.95	779	39	00	818
15/75F	22.738	682.14	136.428	0	0	40.95	779	39	00	818

ആകെ	136.428	4092.84	818.568	0	0	122.85	4794	240	00	5034

.

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണയി ക്കേണ്ട നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
15/75A	22.738	1136.90	227.38	0	0	0	1365	68	0	1433
15/75B	22.738	1136.90	227.38	0	0	0	1365	68	0	1433
15/75C	22.738	1136.90	227.38	0	0	0	1365	68	0	1433
15/75D	22.738	1136.90	227.38	0	0	56.845	1308	65	0	1373
15/75E	22.738	1136.90	227.38	0	0	56.845	1308	65	0	1373
15/75F	22.738	1136.90	227.38	0	0	56.845	1308	65	0	1373
ആകെ	136.428	6821.40	1364.28	0	0	170.535	8019	399	0	8418

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിൽ 3225രൂപയുടെയും (8019-4794) ലൈബ്രറി സെസ്സിൽ 159രൂപയുടെയും(399-240) ആകെ 3384 രൂപയുടെയും (8418-5034)കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

5.കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് : സർവ്വശ്രീ.ശശിധരൻ,സുരേഷ് കുമാർ

അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് . 30/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണ യിച്ച നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
17/248H	22.73	681.90	136.38	00	00	00	819	41	00	860
17/248J	22.73	681.90	136.38	00	00	00	819	41	00	860
17/248K	22.73	681.90	136.38	00	00	00	819	41	00	860
17/248L	22.73	681.90	136.38	00	00	00	819	41	00	860
17/248M	22.73	681.90	136.38	00	00	00	819	41	00	860
17/248N	22.73	681.90	136.38	00	00	00	819	41	00	860
17/248P	27.54	826.20	165.24	00	00	00	992	50	00	1042
17/248Q	27.54	826.20	165.24	00	00	00	992	50	00	1042
17/248R	27.54	826.20	165.24	00	00	00	992	50	00	1042
17/248S	55.08	1652.40	330.48	00	00	00	1983	100	00	2083
ആകെ	274.08	8222.40	1644.48	00	00	00	9873	496	00	10369

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി വിവരം

കെട്ടിട	തറ	അടിസ്ഥാന	വർദ്ധന.(20%)	ഇളവ്	ബയോ	ഒന്നാം	നിർണ്ണ	ലൈ.	സർചാർജ്	ആകെ

നമ്പർ	വിസ്തീർണ്ണം (m2)	നികുതി (രൂപ)	(രൂപ)	(0%)(രൂപ)	ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	യിക്കേണ്ട നികുതി (രൂപ)	കരം (രൂപ)	(രൂപ)	(രൂപ)
17/248H	22.73	1136.50	227.30	0	0	0	1364	68	0	1432
17/248J	22.73	1136.50	227.30	0	0	0	1364	68	0	1432
17/248K	22.73	1136.50	227.30	0	0	0	1364	68	0	1432
17/248L	22.73	1136.50	227.30	0	0	0	1364	68	0	1432
17/248M	22.73	1136.50	227.30	0	0	0	1364	68	0	1432
17/248N	22.73	1136.50	227.30	0	0	0	1364	68	0	1432
17/248P	27.54	1377.00	275.40	0	0	0	1653	83	0	1736
17/248Q	27.54	1377.00	275.40	0	0	0	1653	83	0	1736
17/248R	27.54	1377.00	275.40	0	0	0	1653	83	0	1736
17/248S	55.08	2754.00	550.80	0	0	0	3305	165	0	3470
ആകെ	274.08	13704.0	2740.80	0	0	0	16448	822	0	17270

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിൽ 6575രൂപയുടെയും (16448-9873) ലൈബ്രറി സെസ്സിൽ 326 രൂപയുടെയും(822-496) ആകെ 6901രൂപയുടെയും (17270-10369)കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

6.കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് : സെക്രട്ടറി,ഖുവ്വത്തുൽ ഇസ്ലാം സംഘം,ളുത.

അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് . 30/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണയിച്ച നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
18/4A	19.15	374.50	114.90	00	00	00	690	35	00	725
18/4B	19.15	374.50	114.90	00	00	00	690	35	00	725
18/4C	19.15	374.50	114.90	00	00	00	690	35	00	725
18/4D	19.15	374.50	114.90	00	00	00	690	35	00	725
18/4E	19.15	374.50	114.90	00	00	00	690	35	00	725
18/4F	19.15	374.50	114.90	00	00	00	690	35	00	725
18/4G	19.15	374.50	114.90	00	00	00	690	35	00	725
18/4H	16.00	480.00	96.00	00	00	28.80	548	28	00	576
18/4J	16.00	480.00	96.00	00	00	28.80	548	28	00	576
18/4K	16.00	480.00	96.00	00	00	28.80	548	28	00	576
18/4L	16.00	480.00	96.00	00	00	28.80	548	28	00	576
18/4M	16.00	480.00	96.00	00	00	28.80	548	28	00	576
18/4N	16.00	480.00	96.00	00	00	28.80	548	28	00	576
18/4P	16.00	480.00	96.00	00	00	28.80	548	28	00	576

ആകെ	246.05	5981.50	1476.30	00	00	201.60	8666	441	00	9107

.

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണ യിക്കേണ്ട നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
18/4A	19.15	957.50	191.50	00	00	00	1149	58	00	1207
18/4B	19.15	957.50	191.50	00	00	00	1149	58	00	1207
18/4C	19.15	957.50	191.50	00	00	00	1149	58	00	1207
18/4D	19.15	957.50	191.50	00	00	00	1149	58	00	1207
18/4E	19.15	957.50	191.50	00	00	00	1149	58	00	1207
18/4F	19.15	957.50	191.50	00	00	00	1149	58	00	1207
18/4G	19.15	957.50	191.50	00	00	00	1149	58	00	1207
18/4H	16.00	800.00	160.00	00	00	40	920	46	00	966
18/4J	16.00	800.00	160.00	00	00	40	920	46	00	966
18/4K	16.00	800.00	160.00	00	00	40	920	46	00	966
18/4L	16.00	800.00	160.00	00	00	40	920	46	00	966
18/4M	16.00	800.00	160.00	00	00	40	920	46	00	966
18/4N	16.00	800.00	160.00	00	00	40	920	46	00	966
18/4P	16.00	800.00	160.00	00	00	40	920	46	00	966
ആകെ	246.05	12302.50	2460.50	00	00	280	14483	728	00	15211

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിൽ 5817രൂപയുടെയും (14483-8666) ലൈബ്രറി സെസ്സിൽ 287രൂപയുടെയും(728-441) ആകെ 6104 രൂപയുടെയും (15211-9107)കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

7.കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര് :മുഹമ്മദ് മുസ്ഥഫ, ചിരക്കാട്ടിൽ.

അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് . 30/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണ യിച്ച നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർ ചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
21/191A	38.00	1140.00	228.00	00	00	00	1368	69	00	1437
21/191B	22.40	672.00	134.40	00	00	00	807	41	00	848
21/191C	22.40	672.00	134.40	00	00	00	807	41	00	848
21/191D	22.40	672.00	134.40	00	00	00	807	41	00	848
21/191E	22.40	672.00	134.40	00	00	00	807	41	00	848

21/191F	22.40	672.00	134.40	00	00	00	807	41	00	848
21/191G	43.50	1305.00	261.00	00	00	78.30	1488	75	00	1563
21/191H	43.50	1305.00	261.00	00	00	78.30	1488	75	00	1563
21/191J	18.50	555.00	111.00	00	00	33.30	633	32	00	665
21/191K	18.50	555.00	111.00	00	00	33.30	633	32	00	665
21/191L	18.50	555.00	111.00	00	00	33.30	633	32	00	665
ആകെ	292.50	8775.0	1755.00	00	00	256.50	10278.0	520.0	00	10798.00

.

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നിർണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി വിവരം

കെട്ടിട നമ്പർ	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m2)	അടിസ്ഥാന നികുതി (രൂപ)	വർദ്ധന.(20%) (രൂപ)	ഇളവ് (0%)(രൂപ)	ബയോ ഗ്യാസ് ഇളവ് (0%) (രൂപ)	ഒന്നാം നിലയ്ക്ക് ഇളവ് (5%)(രൂപ)	നിർണ്ണയി ക്കേണ്ട നികുതി (രൂപ)	ലൈ. കരം (രൂപ)	സർചാർജ് (രൂപ)	ആകെ (രൂപ)
21/191A	38.00	1900	380	0	0	0	2280	114.0	0	2394
21/191B	22.40	1120	224	0	0	0	1344	67	0	1411
21/191C	22.40	1120	224	0	0	0	1344	67	0	1411
21/191D	22.40	1120	224	0	0	0	1344	67	0	1411
21/191E	22.40	1120	224	0	0	0	1344	67	0	1411
21/191F	22.40	1120	224	0	0	0	1344	67	0	1411
21/191G	43.50	2175	435	0	0	108.75	2502	125	0	2627
21/191H	43.50	2175	435	0	0	108.75	2502	125	0	2627
21/191J	18.50	925	185	0	0	46.25	1064	53	0	1117
21/191K	18.50	925	185	0	0	46.25	1064	53	0	1117
21/191L	18.50	925	185	0	0	46.25	1064	53	0	1117
ആകെ	292.50	14625	2925	0	0	356.25	17196	858	0	18054

ബാധകമായ അടിസ്ഥാന നികുതി നിരക്ക് 50/-രൂപ പ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിൽ 6918 രൂപയുടെയും (17196-10278) ലൈബ്രറി സെസ്സിൽ 338രൂപയുടെയും(858-520) ആകെ 7256 രൂപയുടെയും (18054-10798)കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്.

ആകെ കുറവ് വിവരം

ക്ര.നം.	വസ്തു നികുതി	ലൈ.കരം	സർചാർജ്	ആകെ
1	5016	247	0	5263
2	3300	159	0	3459
3	2672	133	0	2805
4	3225	159	0	3384
5	6575	326	0	6901
6	5817	287	0	6104

7	6918	338	0	7256
ആകെ	33523	1649	0	35172

ഇത് സംബന്ധിച്ച് 21/19.12.2018നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകി. മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ അപാകതയും കൂടി പരിഹരിച്ച് നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും കുറവു വന്ന നികുതി കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെ ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-4 തൊഴിൽ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്

ആനമങ്ങാട് മെഡിക്കൽ സെന്ററിലുള്ള (സ്വകാര്യ സ്ഥാപനം) ഡോക്ടർമാർ ഉൾപ്പടെയുള്ള ജീവനക്കാരുടെ 2017-18 വർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതിയും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും പിരിച്ചെടുത്തതായി കാണുന്നില്ല.പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 204(1) പ്രകാരം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 വസ്തു നികുതി ചുമത്തൽ അപാകതകൾ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 203(2)(എ) വകുപ്പ് പ്രകാരം വസ്തു നികുതി ചുമത്തുന്നതിന്റെ ആവശ്യത്തിലേക്ക് കെട്ടിടങ്ങളെ അവയുടെ ഉപയോഗക്രമമനുസരിച്ച് ഇനം തിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 203(3) വകുപ്പ് പ്രകാരം ഒരേ ഇനത്തിന് അല്ലെങ്കിൽ അതിന്റെ ഉപവിഭാഗത്തിൽ പെട്ട എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് എല്ലായിടത്തും ഒരേ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി നിരക്ക് ആയിരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

203(2)(എ) വകുപ്പ് പ്രകാരം തിരിച്ച ഒന്നാമത്തെ ഇനം (i) പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്നവ എന്നതാണ്. 14.01.2011ലെ സ.ഉ(അ)19/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ ഉത്തരവിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ബാധകമായ വസ്തു നികുതി നിരക്ക് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ നിരക്കിന്റെ പരിധി വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ആക്ടിലെ പ്രസ്തുത വകുപ്പുകളുടെയും വിജ്ഞാപനത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ളവയുടെ കുറഞ്ഞ വസ്തു നികുതി നിരക്ക് 3/- രൂപയാണ്.

പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ളവയിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന പാർപ്പിട ക്വാർട്ടേഴ്സുകൾക്ക് വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിന് സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പ്രസ്തുത നിരക്കിനേക്കാൾ കൂടിയ നിരക്ക് (25/-) പരിഗണിച്ചതായി കാണുന്നു. തൻവർഷം ഇപ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിച്ച വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ര.നം.	പേര്	കെട്ടിട നമ്പർ
1	ശ്രീ.അബ്ദുൾ നാസർ,കാരാട്ടിൽ	1/166Qമുതൽ 166Xവരെ
2	ശ്രീ.ചേക്കു. ഒറ്റേത്ത്.	3/14Gമുതൽ 14Hവരെ
3	ശ്രീ.മജീദ്. ഒറ്റേത്ത്.	3/14J മുതൽ 14Kവരെ
4	ശ്രീ.ബഷീർ. വെങ്ങാടൻ	3/81Cമുതൽ 81Dവരെ
5	ശ്രീമതി. സൈനബ.	5/145A മുതൽ 145Bവരെ
6	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് അഷ്റഫ്	5/118D മുതൽ 118Eവരെ
7	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ജലീൽ	8/431C
8	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് മുസ്ഥഫ,തൈക്കോട്ടിൽ	11/141F മുതൽ 141 Pവരെ
9	ശ്രീ.ഹരിലാൽ മുതൽ പേർ	15/102P മുതൽ 102 A1വരെ
10	സർവ്വശ്രീ. മുഹമ്മദലി, ഖദീജ	17/287Fമുതൽ 287 Nവരെ
11	ശ്രീ.അബ്ദുൾ ഹമീദ്	21/515 Hമുതൽ 515 I വരെ

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിനും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾക്കും വിരുദ്ധമായ നിരക്കിൽ പാർപ്പിട ക്വാർട്ടേഴ്സുകൾക്ക് വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചത്(മുൻ വർഷങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെ) സംബന്ധിച്ച് പരിശോധിച്ച് തുടർനടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

2-6 ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ -അപാകതകൾ

നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ക്യാമ്പ് കളക്ഷൻ നടത്തിയതുൾപ്പെടെ മാന്വൽ രശീതി ഉപയോഗിച്ച് പിരിച്ചെടുക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട ക്ലർക്കുമാർ തങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ച ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ നിഷ്കർഷിക്കപ്പെട്ട വിധം രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുണ്ട്. ഓരോ രശീതി നമ്പറും രേഖപ്പെടുത്തി അവയുടെ നേരെ ആകെ കളക്ഷൻ തുക ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവരങ്ങൾ

രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.എന്നാൽ ഇപ്രകാരം പിരിവ് നടത്തിയ വിവരം ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നില്ല. ക്ലർക്കുമാരിൽ ചിലർ അതത് ദിവസത്തെ മൊത്തം കളക്ഷൻ മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തുന്നു. മറ്റു ചിലർ യാതൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അതതു ദിവസത്തെ കളക്ഷൻ അടവാക്കിയ രശീതി ഒട്ടിച്ചു വെക്കുന്നതിനു മാത്രമാണ് പ്രസ്തുത രജിസ്റ്റർ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്.

കളക്ഷൻ തുകകളുടെ വിവരം കമ്പ്യൂട്ടറിൽ തയ്യാറാക്കിയതിന്റെ പ്രിന്റൗട്ട് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ആയത് ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ മാതൃകയിലല്ല. ഒരു രശീതിയിൽ തന്നെ വിവിധ വർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക പിരിച്ചെടുക്കുന്നു. സൂക്ഷിക്കപ്പെട്ട പ്രിന്റൗട്ടിൽ ഇത് ഓരോ വർഷത്തെയും ബാധകമായ വിവരം ആയി രേഖപ്പെടുത്തിയതിനാൽ പ്രസ്തുത രശീതി പ്രകാരമുള്ള ആകെ കളക്ഷൻ എത്രയെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ആയതിനാൽ ഓരോ രശീതി പ്രകാരവുമുള്ള മുഴുവൻ കളക്ഷൻ തുകയും പ്രസ്തുത പ്രിന്റൗട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് പരിശോധിക്കപ്പെടാൻ പ്രയാസം നേരിടുന്നു. കളക്ഷൻ വിവരങ്ങൾ പ്രിന്റൗട്ടിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയത് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഒരു മേലുദ്യോഗസ്ഥനും പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

കളക്ഷൻ വിവരം ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്താത്തത് സംബന്ധിച്ചും കമ്പ്യൂട്ടറിൽ തയ്യാറാക്കിയ പ്രിന്റൗട്ടിലെ വിവരങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട മേലുദ്യോഗസ്ഥർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താത്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.തുടർ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 വികൂറി ഇൻഡസ്ട്രീസ് ആനമങ്ങാട് ഡി&ഒ ലൈസൻസ്, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

168/18 , 264/18 എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം ആനമങ്ങാട് വികൂറി ഇൻഡസ്ട്രീസിൽ നിന്നും മേശകൾ, സൈക്കിളുകൾ എന്നിവ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത വാങ്ങൽ നടപടികൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയ്ക്ക് വന്നിട്ടുള്ളതുമാണ്. ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ഉൾപ്പെടുന്നതാണ് ആനമങ്ങാട് പ്രദേശം. 2017-18 വർഷത്തെ ഡി&ഒ.ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാരം പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം ഡി&ഒ.ലൈസൻസ് നേടിയതിന്റെയോ ജീവനക്കാരുടെയും സ്ഥാപനത്തിന്റെയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയതിന്റെയോ വിവരങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടില്ല. യഥാർത്ഥത്തിൽ ടി.സ്ഥാപനം ലൈസൻസ് നേടുകയോ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുകയോ ചെയ്ത വിവരം ആരാഞ്ഞുവെങ്കിലും (31/ 21.12.2018നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.തുടർ നടപടി വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 മരാമത്ത് പ്രവർത്തി -കൺവീനർ പ്രവർത്തികളിൽ നിന്ന് ആദായ നികുതി കുറവായി ഈടാക്കി.

മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ കൺവീനർ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തുമ്പോൾ കമ്മറ്റിയുടെ പേരിൽ സംയുക്ത പാൻകാർഡ് മുഖേന വേണം ആദായനികുതി റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കാൻ ആയതിന്ന് പ്രവർത്തിമൂല്യത്തിൻറ 2 % ആദായ നികുതി ഈടാക്കി അടവാക്കേണ്ടതുണ്ട് (ചെലവ് രേഖകൾ സമർപ്പിച്ചാൽ റീംബേഴ്സ്മെൻറ് ചെയ്യാവുന്നതാണ്) എന്നാൽ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 2015-16,16-17 എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ എഗ്രിമെൻറ് വച്ച് പൂർത്തീകരിച്ച തനത് ഫണ്ട് പ്രവർത്തികളുടെ തുക 17-18 ൽ നൽകിയതിൽ 1 % ആദായനികുതി മാത്രമേ ഈടാക്കി അടവാക്കിയതായിക്കാണുന്നുള്ളൂ.കൂടാതെ സംയുക്ത പാൻകാർഡും സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട് നം/പ്രവർത്തി	വൗച്ചർ നം/തീ/തുക	കൺവീനർ /കോൺട്രാക്ടർ	IT റിക്കവറികൾ		
			ഈടാക്കേണ്ടത്	ഈടാക്കിയത്	കുറവ്
79/18-കളരി ചോലക്കുളംറോഡ്	8/17-18/20.8.17-140240/-	മുഹമ്മദ്മുസ്തഫ (കൺവീനർ)	2804	1402	1402
89/18-ചാത്തോളി കുഴൽക്കിണർ	9/17-18/20.8.17-190604/-	അഷ്റഫ് (കൺവീനർ)	3812	1906	1906
189/18 അമ്പലം കുന്ന്	10/17-18 /20.8.17	സുരേഷ്	6000	3000	3000

കേളനി വികസനം	300000/-	ബാബു (കൺവീനർ)			
27/18-ബാലൻ മെമ്മോറിയൽ റോഡ്	13/17-18/20.8.17 350000/-	മധു (കൺവീനർ)	7000	3500	3500
214/18-അയ്യൻപ്പറമ്പ് റോഡ്	14/17-18/20.8.17 194904/-	അബു (കൺവീനർ)	3898	1949	1949
64/18-ഇഞ്ചിക്കുന്ന് റോഡ്	15/17-18/20.8.17 495040/-	അബദുള്ള (കൺവീനർ)	9900	4950	4950
63/18-ആലിക്കൽമുക്ക് റോഡ്	16/17-18/20.8.17- 487600/-	അഷ്റഫ് അലി (കൺവീനർ)	9752	4876	4876
കരിമ്പനക്കൽഎടവഴിക്കുന്ന് റോഡ്	19/17-18/20.8.17 188840/-	മരക്കാർ (കൺവീനർ)	3776	1888	1888
61/18 മൈലാടി റോഡ്	20/17-18/20.8.17 283000	മനോജ് (കൺവീനർ)	5660	2830	2830
24/18 മണ്ണാത്തിക്കടവ് റോഡ്	24/17-18/20.8.17 188700/-	ജമാൽ (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
50/18 തെക്കും പുറം സ്കൂൾ ഇടവഴി	35/17-18/20.8.17 153300/-	അബ്ദുൾ ബഷീർ (കൺവീനർ)	3066	1533	1533
25/18 കണക്കഞ്ചേരി റോഡ്	36/18/20.8.17 188700/-	ബഷീർ (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
57/18-കോരങ്കോട് റോഡ്	25/17-18/20.8.17 188000/-	മുഹമ്മദ് (കൺവീനർ)	3760	1880	1880
19/18 കൊമ്പൂരാൻ കൊഴിഞ്ഞുള്ളി റോഡ്	28/17-18/20.8.17	അബ്ബാസ് (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
35/18 മണലായ റോഡ്	31/17-18/20.8.17 188700/-	മജീദ് (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
86/18 -ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി -ഷീറ്റ്	70/17-18 /27.9.17-186472/-	പെരിന്തൽമണ്ണ SC സർവ്വീസ് co-op സൊസൈറ്റി (കോൺട്രാക്റ്റ്)	3730	1865	1865
67/18 -ചാത്തോളി റോഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ	68/17-18/27.9.17- 186770/-	മുഹമ്മദ് അഷ്റഫ് (കൺവീനർ)	3336	1868	1868

219/18-കാമ്പുറം സബ് സെൻറർ നിർമ്മാണം	66/17-18/27.9.17 -432736/-	ബീരാൻ (കൺവീനർ)	8654	4327	4327
17/18 - അമ്പലംക്കുന്ന് അംഗനവാടി	61/17-18/20.9.17- 169782/-	ബാലൻ (കൺവീനർ)	3394	1697	1697
20/18 -മഞ്ചേരിക്കുന്ന് ആശാരിപ്പടി റോഡ്	60/17-18/20.9.17- 188709	ജയരാജൻ (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
41/18-പൂളക്കുന്ന് റോഡ്	62/17-18/20.9.17- 463599/-	മധു (കൺവീനർ)	9246	4623	4623
71/18-ചോരാണ്ടി റോഡ് ടാറിങ്	63/17-18/20.9.17- 377358/-	അയ്യപ്പൻ (കൺവീനർ)	7548	3774	3774
216/18 മണ്ണാത്തിക്കടവ് ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ	64/17-18/20.9.17- 323403/-	ശ്രീ.ഹംസ (കൺവീനർ)	6468	3234	3234
47/18 താലടിച്ചിറ റോഡ്	58/17-18/20.9.17- 377358/-	അബ്ബാസ് അലി (കൺവീനർ)	7548	3774	3774
52/18 -ആനിക്കാംകുളം റോഡ്	57/17-18/20.9.17- 188679/-	ഉസ്മാൻ (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
18/18 -പടിഞ്ഞാറം കുളമ്പ് റോഡ്	55/17-18/20.9.17- 188679	നിഷാദ് (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
55/18-വട്ടപ്പറമ്പ് റോഡ്	52/17-18/20.9.17- 365770/-	ഹൈദർ അലി (കൺവീനർ)	7314	3657	3657
34/18-പള്ളിക്കുന്ന് റോഡ്	50/17-18/20.9.17- 188740/-	ഷിഹാബ് (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
70/18-കോട്ടേക്കാട് റോഡ്	48/17-18/20.9.17- 110000/-	അബ്ദുൾ ഖാദർ (കൺവീനർ)	2200	1100	1100
69/18 മോഹനൻപ്പടി റോഡ്	46/17-18/20.9.17- 188740	സലീം (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
65/18 ചെമ്മൻക്കുഴി റോഡ്	44/47-18 /20.9.17- 183540/-	മുഹമ്മദ് ഷാഫി (കൺവീനർ)	3670	1835	1835
31/18 മൂളിയിൽ റോഡ്	60/17-18/20.9.17 283000/-	മുഹമ്മദ് അലി (കൺവീനർ)	5660	2830	2830
20/18 മഞ്ചേരിക്കുന്ന് റോഡ്	65/17-18/20.9.17 188700/-	ജയരാജൻ (കൺവീനർ)	3774	1887	1887
221/18 മൂത്തംക്കുന്ന് റോഡ്	67/17-18/20.9.17	ഷിഹാവുദ്ധീൻ	4716	2358	2358

	235800/-	(കൺവീനർ)			
74/18കളത്തിൽ കോളനിസമഗ്ര വികസം	73/17-18/20.9.17 278567/-	ദാസൻ (കൺവീനർ)	5572	2786	2786
				ആകെ	88312

ഇഉ സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 2/17-18/12.12.2018)ക്ക് സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ 88312/-രൂപ ആദായനികുതി വകുപ്പിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചു.അടവ് വിവരം ലഭ്യമാക്കിയതിൽ ആയതിൻെറ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു.

3-2 പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സമയ പരിധി ദീർഘിപ്പിച്ചതിന്ന് ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല

അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ കാണിച്ച മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ കരാറുകാർ നിശ്ചിത സമയ പരിധിക്കകം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള സമയ പരിധി ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. പ്രവൃത്തികൾ വൈകി പൂർത്തീകരിച്ചാൽ 2012 ലെ പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2112.1 പ്രകാരം ഈടാക്കേണ്ട പിഴ ഈടാക്കാതെയാണ് കരാറുകാർക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ (ജി.ഒ (പി)13/2012/PWD/1.2.2012)പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ പരമാവധി 50% ദിവസം മാത്രമാണ് കരാറുകാർക്ക് ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകാനാവുക. അതിന്ന് ശേഷമുള്ള പ്രവൃത്തികളെല്ലാം അനധികൃതമായാണ് കണക്കാക്കുക. ഇക്കാര്യങ്ങളൊന്നും പരിശോധിക്കാതെ കരാറുകാർക്ക് പ്രവൃത്തിയുടെ ബിൽ നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഇത്തരം നടപടികൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്. (സാങ്കേതിക മേൽ നോട്ടം സംബന്ധിച്ച് അസി.എക്സി എൻജിനിയർ , മങ്കട ബ്ലോക്ക് അസി.എൻജിനിയർ നൽകിയ മേൽ നോട്ട ഉത്തരവിലും പൂർത്തീകരണ കാലാവധി രേഖപ്പെടുത്തുകയോ കോൺട്രാക്ടർക്ക് രേഖാമൂലം പൂർത്തീകരണ കാലാവധി വിവരം നൽകുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാൽ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം (31.3.2017) ആണ് പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയായി കണക്കാക്കുന്നു)

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി	കരാർ തുക / PAC തുക	പിഴ
(1)പുന്നക്കോട് അംഗനവാടി കെട്ടിടം (224/18) ഏകവൃഷ പ്രൊജക്ട് കോൺട്രാക്ടർ -മുഹമ്മദ് റഫീക്ക് അടങ്കൽ തുക -660000 (ഇ ടെൻണ്ടർ (DsoR 2014 -36.19%) ബിൽ 21/17-18/16.1.18 - 9887/- ബിൽ 22/17-18/16.1.18 - 530000/- കരാർ -30/AE/LSGD/ALP/2016-17/31.1.2017 പൂർത്തീകരണ കാലാവധി - 31.3.2017 T.S പ്രകാരം 6 മാസം - 31.7.2017 പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി -8.12.2017 (അവസാന ചെക്ക് മെഷർ)	660000/-	ദീർഘിപ്പിച്ചത് -5 മാസം 660000 x 3% - =19800/-രൂപ

അളവ് പുസ്തകം - 31/16-17 ഐറ്റം നമ്പർ (1) ,(2), (4) ഡിസ്മാൻറിലിങ് സ്റ്റോക്ക് വിവരം ലഭ്യമാക്കണം.		

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 3/17-18/13.12.2018)ഉചിതമായ നടപടി സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കാം എന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട് .പരിശോധിച്ച് തുക ഈടാക്കി അടവാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 അംഗനവാടി മേൽക്കൂര മേയൽ -ട്രസ്സ് വർക്ക്,ഷീറ്റ് എന്നിവയ്ക്ക് അധികനിരക്ക് നൽകി

17-18 ൽ പൂർത്തീകരിച്ച് തുക നൽകിയ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഷീറ്റ് മേയൽ പ്രവർത്തികളിൽ ജി.ഐ / അലുമിനിയം പൗഡർ കോട്ടോടു കൂടിയ 0.50 mm കനമുള്ള പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റ് ഉപയോഗിച്ച് മേയുന്നതിന്ന് ഇനം 12.50 പ്രകാരമുള്ള നിരക്കാണ് (കൺവീനർ പ്രവർത്തികൾക്ക് 736.60/m2) (36.19 % കോസ്റ്റ് ഇൻഡെക്സ് സി.പി ഇല്ലാതെ) മൂല്യനിർണ്ണയതുകയിൽ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ഇത്തരം പ്രവർത്തികളിൽ ചിലത് പ്രാദേശിക പരിശോധന നടത്തിയതിൽ 0.35 എം.എം കനത്തിലുള്ള ഷീറ്റ് മാത്രമാണ് ഉപയോഗിച്ചതായി കാണുന്നത്. മേൽ ഷീറ്റിന് OD 166211/15-16 പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് മാത്രമാണ് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളത് ആയത് 520/എം2 (സി.പി യില്ലാതെ) ആണ് . ഐറ്റം (3) ആയി ട്രസ്സ് വർക്ക് DSR 10.16.1 ചെയ്തത് പരിശോധിച്ചതിൽ സിങ്കിൾ സെക്ഷനിങ് ആണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ആയതിന്ന് DSR 50.10.2 ൻെറ നിരക്ക് 107 /kg യാണ് അനുവദനീയം .ആയിട്ട് ആയത് പരിഗണിക്കാതെ ഉയർന്ന നിരക്ക് നൽകിയത് മൂലം ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള അധിക ചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട് .

1.പ്രൊജക്ട് നം 17/18	വൗച്ചർ നം 61/17-18/20.9.2018 അമ്പലംകുന്ന് അംഗനവാടി മേൽക്കൂര നിർമ്മാണം	കൺവീനർ	ബാലൻ പിലാക്കുഴി
ചെലവ്	180000/-	64/17-18 /20-9-18	166386/- 8489 vat 3396 it 1698 wf 180000/-
എംബുക്ക്	84/15-16	എഗ്രിമെൻറ്	84/15-16/11.9.15

വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇനം	ചെയ്ത അളവ്	അനുവദിക്കാവുന്നത്	അനുവദിച്ചത്	അധികം
പ്രൊഫൈൽ ഷീറ്റ് (എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇനം(4)	$70M^2$	520/എം2	$736.60/M^2$	15162/-രൂപ

ഐറ്റം (3)സ്റ്റീൽ വർക്ക് (ട്രസ്സ് വർക്ക്) DSR 10.16.1 (100mmx50mm)ചെയ്തതിന്ന് 121.86/kg നിരക്ക് നൽകിയത് പരിശോധിച്ചതിൽ സിങ്കിൾ സെക്ഷനിങ് ആണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ആയതിന്ന് DSR 50.10.2 പ്രകാരം 107/kg മാത്രമാണ് അനുവദനിയം

എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇനം	ചെയ്ത അളവ്	അനുവദിക്കാവുന്നത്	അനുവദിച്ചത്	അധികം
ട്രസ്സ് വർക്ക് (എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇനം(3)	474 kg	107//kg	121.86/kg	7043/-രൂപ

മേൽ അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച് പ്രദേശിക പരിശോധനയിൽ ആയത് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടിട്ടുള്ളതായി പരിശോധനയ്ക്കായി അസി.എൻജിനിയർ നിയോഗിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതാണ് .ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 4/17-1/13.12.2018)സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ ഉചിതമായ നടിപടി സ്വീകരിക്കാം എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് .മേൽ നടപടി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ -മാർഗ നിർദ്ധേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പ്രകാരം ഫണ്ട് ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കി മാത്രമേ തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കാവൂ എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട് .തനത് ഫണ്ടിൽ മിച്ച ഫണ്ട് കണക്കാക്കി ആയതിൻറ നിശ്ചിത ശതമാനം മാത്രമേ പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് വിനിയോഗിക്കാവൂ എന്ന് വ്യവസ്ഥ യുണ്ട് .നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ മിച്ച ഫണ്ട് കണക്കാക്കി ആയത് ഭരണ സമിതിയെ അറിയിക്കേണ്ടതുണ്ട് .എന്നാൽ മിച്ച ഫണ്ട് കണക്കാക്കാതെയാണ് തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

തൻവർഷത്തേ ആകെ വരവ്

മുന്നിരിപ്പ് – 14796963

തൻവർഷത്തേ വരവ് – 76724562

ആകെ വരവ് – 91521525

പ്ലാൻ വരവ് (സ്റ്റേറ്റ് വിഹിതം) (-) – 51294076

സെൻട്രൽ ,ജില്ല,ബ്ലോക്ക്വിഹിതം വരവ് (-) – 6403654

പെൻഷൻ വരവ് (-) – 8026641

ബാക്കി – 25797154/-

നീക്കി ബാക്കിയുള്ള 25797154 /-രൂപയിൽ ജീവനക്കാരുടെ ശംബളം ,മെമ്പർമാരുടെ ഹോണറേറിയം ,യാത്രബത്ത ,കണ്ടീജൻറ് ചെലവ് ,പെൻഷൻ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ അടവ് തിരിച്ച് നൽകാനുള്ള ഡപ്പൊസിറ്റുകൾ എന്നിവ കുറച്ച് ബാക്കി തുകയുടെ നിശ്ചിത ശതമാനം മാത്രമേ തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾ വെയ്ക്കാവൂ എന്ന് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തൻ വർഷം താഴെപ്പറയും പ്രകാരം പ്രൊജക്ട് വെച്ച് നിർവ്വഹണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്

ആകെ തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ട് അടങ്കൽ -16202146/-

ആകെ തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ട് ചെലവ് -13282103/-

ഇത്തരത്തിൽ ഫണ്ട് ലഭ്യത ഉറപ്പ് വരുത്താതെ പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നത് മറ്റ് ദൈനംദിന പ്രവർത്തങ്ങളെയും സർക്കാർ നിർദ്ധേശിക്കുന്ന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് തുക തികയാത്ത അവസ്ഥ ഉണ്ടാവുകയും ചെയ്യും ഇത്തരത്തിൽ മിച്ച ഫണ്ട് ലഭ്യത കണക്കാക്കാതെ പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 5/17-18/13.12.2018)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരത്തിൽ ഇതേ പഞ്ചായത്തിൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയതിന്ന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്കെതിരെ ശിക്ഷാനടപടിക്ക് കോ-ഓർഡിനേഷൻ കമ്മററി ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടുള്ളതാണ്

തനത് ഫണ്ട് ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കി സർക്കാർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം തനത് ഫണ്ട് പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് തുക വകയിരുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 കോൺട്രാക്ടർക്ക് സർവ്വീസ് ടാക്സ് നൽകിയത് -അടവ് വിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

താഴെപ്പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവർത്തിയിൽ സർവ്വീസ് ടാക്സ് വകയിരുത്തി ബിൽ തുകയോടൊപ്പം കോൺട്രാക്ടർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് .എന്നാൽ ആയതിൻറ അടവ് വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -79/18	വില്ലേജ് പടി അംഗനവാടി (സെൻെറർ -34)

അടങ്കൽ -300000	കോൺട്രാക്ടർ-മൊയ്തീൻ .ടികെ (എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്ക്)
ബിൽ നമ്പർ -4/17-18 /22.7.2017-262559/-	എംബുക്ക് -39/16-17,39 A/16-17

തുക നൽകിയ വിവരങ്ങൾ

പ്രവർത്തിമൂല്യം -237629.74

സർവ്വീസ് ടാക്സ് (10.5%) - 24929 .00

ആകെ -262559.00

(-) വാറ്റ് 5% -13128

(-) I.T 1% -2626

(-) W.F 1% -2626

കോൺട്രാക്ടർക്ക് നൽകിയത് -244179 /-

കോൺട്രാക്ടർക്ക് നൽകിയ 24929/-സർവ്വീസ് ടാക്സിൻെറ അടവ് വിവരം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 23/17-18/19.12.2018)സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ കോൺട്രാക്ടർ തുക അടവാക്കാത്തതിനാൽ തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ(രശീതി നമ്പർ 118080104992/21.12.2018)അടവാക്കിയതിൻെറ ഒറിജിനൽ പകർപ്പ് ഹാജരാക്കിയത് പരിശോധിച്ച് അടവ് വിവരം ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു .തുക കൺസോളിഡേറ്റ് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്

3-6 മരാമത്ത് പ്രവർത്തി -പൊളിച്ചെടുത്ത സാധനങ്ങൾ ലേലം ചെയ്തില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവർത്തിയിൽ പഴയ സാധനങ്ങൾ പൊളിച്ച് മാറ്റിയത് വാല്യവേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് ലേലം ചെയ്ത് തുക പഞ്ചായത്തിൽ മുതൽക്കൂട്ടിയ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ -81/18	കൂത്ത്പറമ്പ് ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ ലൈൻ നീട്ടൽ
അടങ്കൽ 440000/-	കൺവീനർ - ഷൗക്കത്തലി
ബിൽ നമ്പർ -12/17-18/27.9.17 -393944/-	എംബുക്ക് -40/16-17 ,40A /16-17

പ്രവർത്തിയിൽ എക്സ്ട്രാ ഐറ്റം ആയി (എംബുക്ക് 40/16-17 പേജ് 1)200 mm പൈപ്പ് ഡിസ്മാൻറിൽ ചെയ്തതിൽ 15.50 മീറ്റർ സ്റ്റോക്ക് ചെയ്ത് 4092/-രൂപ വാല്യൂവേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറിക്ക് സർവ്വേ റിപ്പോർട്ട് കൈമാറിയതായിട്ടുണ്ട് (രശീതി നമ്പർ 5219/13.9.2017) .എന്നാൽ ആയതിൻെറ സ്റ്റോക്ക് വിവരം ലഭ്യമാക്കുകയോ ബില്ലിൽ നിന്ന് തുക കുറവ് ചെയ്തതായോ കാണുന്നില്ല .ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 21/17-18/19.12.2018)സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് .മേൽ നടപടി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

3-7 കാസ്പ്രം സബ്ബ്സെൻെറർ -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് കൈമാറിയിട്ടില്ല

(1)പ്രൊജക്ട് നം 219/18 -കാസ്പ്രം സബ്സെൻറർ നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണം (തനത് ഫണ്ട്)	(2)പ്രൊജക്ട് നം 282/18 -കാസ്പ്രം സബ്സെൻറർ നിർമ്മാണ പൂർത്തീകരണം (പ്ലാൻ)
അടങ്കൽ-495000 /-	അടങ്കൽ-300000/-

വൗച്ചർ നംമ്പർ -66/17-18 /20.9.2017-458701/-	വൗച്ചർനംമ്പർ-19/17-18 /20.8.2017-299458/-
കൺവീനർ -ബീരാൻ	കൺവീനർ -അബ്ബാസ്
എംബുക്ക് -110/15-16	എം ബുക്ക് -2/17-18

പി.എച്ച്.സി സെൻെററിന്ന് ഒരു സബ് സെൻറർ നിർമ്മാണം നടത്തുന്നതിന് വാർഡ് 11 ൽ കാമ്പ്രം എന്നസ്ഥലത്ത് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിൻെറ ഭാഗമായി 3 പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട് ഇതിൽ 2 എണ്ണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് .പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് മോണിട്ടറിങ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ഒരു ഫയലിൽ .2.6.2017 ന് ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യസ സ്റ്റാൻറിങ് കമ്മറ്റി ചെയർ പേഴ്സൺ "സബ്സെൻററിൻറ പ്രവർത്തനം " തുടങ്ങാവുന്നതാണെന്ന് റിപ്പോർട്ട് നൽകിയിട്ടുണ്ട് .എന്നാൽ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് കെട്ടിടം കൈമാറിയിട്ടില്ലെന്ന് മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ അറിയിച്ചു. എന്നാൽ ഇതേ കെട്ടിടത്തിന്ന് പൂർത്തീകരണത്തിന്നായി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ154/18 പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 400000/-രൂപ (റോഡിതരം)വകയിരുത്തിയത് ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ച് പി.എച്ച്.സിക്ക് കൈമാറേണ്ടതാണ്.വികസന കാര്യ സ്റ്റാൻറിങ് കമ്മറ്റി മോണിട്ടറിങ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ -അവലോകനം

2017-18 -ൽ വികസന കാര്യസ്റ്റാൻറിങ് കമ്മിറ്റി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്താൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതിൽ 182പ്രവർത്തികൾക്കാണ് അംഗീകാരം ലഭ്യമായത്. 50 പ്രവർത്തികൾ ഒഴികെ മറ്റെല്ലാ പ്രവർത്തികളും നടപ്പിലാക്കിയെങ്കിലും 132 പ്രവർത്തികൾ മാത്രമാണ് തൻവർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കി തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്.പശ്ചാത്തലമേഖലയിൽ 44393920രൂപ വകയിരുത്തിയതിൽ 29718997/- രൂപ യാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്(67%).പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് 4 യോഗമാണ് കൂടിയിട്ടുള്ളത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പദ്ധതികളിൽ അംഗീകാരം ലഭ്യമായവ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പാക്കാൻ വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി കൂടുതൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ളാനും മാപ്പും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓരോ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനവും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ളാനും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും നിർബന്ധമായും തയ്യാറാക്കണമെന്ന് പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സർക്കാരിന്റെ നിർദ്ദേശമുള്ളതാണ്.എന്നാൽ നാളിതുവരെയും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി പ്ളാനും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.ആയത് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ഈ കണക്ടിവിറ്റി പ്ളാനിൽ നിലവിലുള്ള റോഡുകളുടെ വിപുലീകരണവും അറ്റകുറ്റപണിയും ഉൾകൊള്ളിക്കേണ്ടതുമാണ്.

മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങളിൽ സുതാര്യത ഇല്ല.

2017-18 -ൽ കരാർ മുഖേന നടത്തിയ ഭൂരിഭാഗം പ്രവർത്തികളിലും രണ്ട് പേർ വീതമാണ് ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തിട്ടുള്ളത്.ഒരു കരാറുകാരൻ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിൽ ടെണ്ടർ നൽകുമ്പോൾ മറ്റെയാൾ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിനേക്കാൾ അധികവും രേഖപ്പെടുത്തുന്നു.ഇ ടെണ്ടർ ഒഴിവാക്കുന്നതിൻറ ഭാഗമായി മിക്ക പ്രൊജക്ടുകളും 5ലക്ഷത്തിൽ കുറവായിട്ടാണ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത് (ഉദാഹരണമായി കാമ്പ്രം സബ്സെൻറർ കെട്ടിടനിർമ്മാണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 17-18ൽ മുന്ന് പ്രൊജക്ടുകൾ 5 ലക്ഷത്തിൽ കുറവായ അടങ്കലിൽ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്)മുൻ വർഷങ്ങളിൽ പൂർണ്ണമായും കൺവീനർ പ്രവർത്തികളായി നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് 2017-18 ൽ സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിധേയമായി പ്രൊജക്ടുകൾ ടെണ്ടർ മുഖേനയാക്കിയതിൽ ടെണ്ടർ സേവിങ്സ് ഇനത്തിൽ വലിയ തുക പഞ്ചായത്തിന് മിച്ചമുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ നടപടികൾ മത്സരാധിഷ്ഠിതമാക്കാൻ ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

കൺവീനർ വർക്ക് അപാകതകൾ

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2017-18 വർഷങ്ങളിൽ സ്പിൽ ഓവർ ആയും പുതിയ പ്രൊജക്ടുകളായും ഗുണ. സമിതി മുഖേനെ നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പൊതുമരാമത്ത് ചട്ടം 13 വകുപ്പിൽ ഗുണ .സമിതി മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവർത്തികളിൽ സമിതി രൂപീകരണം, പ്രവർത്തനം, തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ട രജിസ്റ്ററുകൾ , ബില്ലുകൾ അനുവദിക്കൽ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ നിർദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ മിക്കതിലും ഇത്തരത്തിലുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ മുഴവനായും പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.പ്രവർത്തി നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ എല്ലാ

പണമിടപാടുകളും തൊട്ടടുത്ത സഹകരണ ബാങ്കിൽ/ഗ്രാമീണ ബാങ്കിൽ സമിതി ചെയർമാന്റെയും , കൺവീനറുടെയും പേരിൽ ആരംഭിക്കുന്ന സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിൽ കൂടി മാത്രമേ നടത്താവൂ എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കൺവീനർമാർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ ഒരു പ്രവർത്തിക്കും സംയുക്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമായില്ല..കൂലി, മെറ്റീരിയൽസ് തുടങ്ങിയ ചെലവുകളൊന്നും ഇത്തരത്തിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലൂടെ നടത്തിയതായി കാണുന്നില്ല.സംയുക്ത പാൻകാർഡ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല ആദായ നികുതി 1ശതമാനം നിരക്കിലാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത് .വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സൂക്ഷ്മ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.സമിതിയുടെ മിനിറ്റ്സ് വരവ് ചെലവ് കണക്ക് അവതരിപ്പിച്ച് പാസ്സാക്കി ക്ലോസ്സ് ചെയ്തിട്ടില്ല.പദ്ധതി പൂർത്തീകരണത്തിന് ശേഷം സംയുക്ത ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ്സ് ചെയ്ത് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

<u>ക്യാഷ്ബുക്ക് രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ അപൂർണ്ണം</u>

അസി.എഞ്ചിനീയറുടെ ക്യാഷ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ വൗച്ചർ നമ്പർ ,ബിൽ നമ്പർ എന്നിവയ്ക്ക് ഏകീകരണമില്ല.ആയതിനാൽ പ്രൊജക്ട് ഫയലുകൾ ക്യാഷ് ബുക്കുമായി ഒത്തുനോക്കുന്നതിന്ന് സാധിക്കുന്നില്ല. ക്യാഷ്ബുക്കിൽ എല്ലാ വരവ് ചെലവുകളും രേഖപ്പെടുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ</u> -ടെണ്ടർ നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് ഓരോ പേജിലും കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തൽ നടത്തുന്നില്ല .(ടെണ്ടർ ഉറപ്പിച്ചതായോ റീടെൻണ്ടർ നടപടിക്ക് ശുപാർശ ചെയ്തതായോ രേഖപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. എല്ലാ കോളങ്ങളും പൂരിപ്പിക്കാതെയാണ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത് .നിശ്ചിത രജിസ്റ്ററിൽ പൂർണ്ണതോതിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തി ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 <u>തനത് ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന്ന് റോഡിതരം ഫണ്ട് വിനിയോഗിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്</u>

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 88/18 പ്രകാരം 300000/-രൂപ അടങ്കലിൽ (170000/-CFC ഗ്രാൻറ് 130000/-രോഡീതരം)പഞ്ചായത്ത് കളിസ്ഥലം നിരപ്പാക്കലും ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണവും എന്ന പ്രൊജക്റ്റിന്ന് ബിൽ നമ്പർ 6/17-18 /22.7.17 പ്രകാരം 130000/-രൂപ റോഡീതരം ഫണ്ട് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ജി.ഒ.എം.എസ് 330/2004/ത.സ്വ.ഭ.വ /9.12.2004 പ്രകാരം തനത് ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന്ന് സംരക്ഷണ ഗ്രാൻറ് (റോഡീതരം) ഉപയോഗിക്കുന്നതിന്ന് സർക്കാരിൻറ മുൻകൂർ അനുമതി ആവശ്യമാണ് .ആയത് ലഭ്യമാക്കാതെ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്ന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.റോഡീതരം ഫണ്ട് സർക്കാർ ഉത്തരവിന്ന് വിധേയമായി ചെലവഴിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 <u>നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം-അവലോകനം</u>

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംമ്പന്ധിച്ച അവലോകനം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ശതമാനം
സെക്രട്ടറി	13125568	7954460	60 %
അസി.എൻജിനിയർ	44393920	29718997	66 %
അസി.സെക്രട്ടറി	3655000	1409760	39 %
കൃഷി ഓഫീസർ	7891125	4891125	62 %
വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	3150000	1749993	56 %
വി.ഇ.ഒ	8444500	3190000	38%
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	705000	631913	90 %
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(പി.എച്ച്.സി)	1600105	1091126	68 %

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	660000	659063	99 %
ഡി.ഇ.ഒ	900000	500000	56 %
ഐ.സി.ഡി.എസ്	14667307	9878987	67 %
ആകെ	99192525	61675424	62 %

പദ്ധതി നിർവ്വഹണം കാര്യക്ഷമമാക്കാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരും, സ്ഥിരം സമിതികളും ,മോണിട്ടറിങ് സമിതികളും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും, ലാപ് ടോപ്പും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ പദ്ധതി - അപാകതകൾ

1.പ്രൊജക്ട് : കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് കമ്പ്യൂട്ടറും, ലാപ് ടോപ്പും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങൽ

നമ്പർ : S109/18

അടങ്കൽ : 2,40,000 (MG- NR)

ബിൽ നം. 16/24-08-17 : 2,24,600

2.പ്രൊജക്ട് : പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് ലാപ് ടോപ്പ്, ഡെസ്ക് ടോപ്പ്, പ്രിൻറർ എന്നിവ വാങ്ങൽ

നമ്പർ : S117/18

അടങ്കൽ : 2,40,000 (Plan- Gen)

ബിൽ നം. 15/24-08-17 : 2,24,600

ലാപ് ടോപ്പ്, ഡെസ്ക് ടോപ്പ്, പ്രിൻറർ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ മേൽ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം രണ്ട് ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ, രണ്ട് ലാപ് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ, രണ്ട് പ്രിൻററുകൾ എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ , താഴെ വിശദമാക്കിയ പ്രകാരമാണ് വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾ തുകകൾ ടെണ്ടറിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് :

ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത സ്ഥാപനം	ലാപ് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ	ഡെസ്ക് ടോപ്പ് കമ്പ്യൂട്ടർ	പ്രിൻറർ
പെൻറാസ് മൾട്ടി ബ്രാൻഡഡ് കമ്പ്യൂട്ടർ മാൾ, മലപ്പുറം	49,000	49,800	15,500
നിസ്ഡൻ ഇൻഫോ വേ, പെരിന്തൽമണ്ണ	48,000	49,500	14,800
നൽകിയ തുക	48,000X2 = 96,000	49,500X2= 99,000	14,800X2= 29,600
ബെസ്റ്റ് ഇൻഡ് കമ്പ്യൂട്ടർ & മൊബൈൽസ്, പെരിന്തൽമണ്ണ	38,250	41,000	7,600
നൽകേണ്ട തുക	38,250X2=	41,000X2=	7,600X2=

	76,500	82,000	15,200
അധികം നൽകിയ തുക	19,500	17,000	14,400
ആകെ അധികം നൽകിയ തുക	50,900		

ടെണ്ടറിൽ കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ബെസ്റ്റ് ഇൻഡ് കമ്പ്യൂട്ടർ & മൊബൈൽസ്,പെരിന്തൽമണ്ണ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൻെറ ടെണ്ടർ നിരസിച്ച്, കൂടിയ രണ്ടാമത്തെ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ നിസ്ഡൻ ഇൻഫോ വേ, പെരിന്തൽമണ്ണ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൻെറ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള സ്ഥാപനത്തിൻെറ ടെണ്ടർ നിരസിക്കാനുള്ള കാരണമായി എഴുതിയിട്ടുള്ളത് ടെണ്ടറിനൊപ്പം preliminary agreement സമർപ്പിച്ചില്ല എന്നാണ്. ടെണ്ടർ നിരസിക്കുന്നതിന് ആധാരമാക്കേണ്ടതായി സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ (ജി.ഒ.(പി)നം.03/2013/SPD/21-06-13) ലെ ഖണ്ഡിക 9.7 ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ള കാര്യങ്ങളിൽ ഇത്തരം കാരണങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

ടെണ്ടറിനെ സാരമായി ബാധിക്കാത്ത (material deviation and financial impact ഇല്ലാത്ത) അപാകതകളുടെ പേരിൽ ടെണ്ടർ നിരസിക്കുന്നതിന് പകരം, അപാകതകൾ റജിസ്റ്റേർഡ് കത്ത്/സ്പീഡ് പോസ്റ്റ് മുഖേനെ ടെണ്ടററെ അറിയിക്കേണ്ടതും നിശ്ചിത തിയ്യതിക്കകം ടെണ്ടറർ പ്രതികരിക്കുന്നില്ല എങ്കിൽ മാത്രം ടെണ്ടർ നിരസിക്കാവുന്നതുമാണ് എന്നാണ് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാന്വൽ ഖണ്ഡിക 9.11 ൽ വ്യക്തമാക്കിയിച്ചുള്ളത്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിക്കാതെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് 50,900 രൂപയുടെ നഷ്ടമുണ്ടാക്കുന്ന ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം വരുത്തുന്ന ഇത്തരം ക്രമപ്രകാരമല്ലാത്ത പ്രവൃത്തികളിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ സത്വര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-12 ടെണ്ടർ നടപടികൾ പാലിക്കാതെ ഉയർന്ന നിരക്കിൽ പ്രിൻറിംഗ് ചാർജ്ജ് നൽകി

പ്രൊജക്ട് : പദ്ധതി രൂപീകരണം, മോണിറ്ററിംഗ് ചെലവ് നം. : S100/18

അടങ്കൽ : 2,00,000 (വികസന ഫണ്ട് - ജനറൽ) ബിൽ നം. 12/17-08-17 : 1,17,500

മേൽ പ്രൊജക്ടിൻ കീഴിൽ പദ്ധതി രേഖ, വികസന രേഖ എന്നിവ പ്രിന്റ് ചെയ്യുന്നതിന് താഴെക്കാണും പ്രകാരം തുക പീവീ ഓഫ് സെറ്റ് പ്രിൻേറഴ്സ്, പെരിന്തൽമണ്ണക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് -

	ആകെ പേജുകൾ	പ്രിൻറ് ചെയ്ത ബുക്കുകൾ	ചെലവഴിച്ച തുക
കരട് പദ്ധതി രേഖ	124	20	18,480
അന്തിമ പദ്ധതി രേഖ	142	50	28,450
കരട് വികസന രേഖ	180	30	18,770
അന്തിമ വികസന രേഖ	186	60	47,900
			1,13,600

പ്രിന്റിംഗിനായി ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. മൂന്ന് ക്വട്ടേഷനുകൾ മാത്രം ഫയലിൽ ഉണ്ട്.

അംഗീകരിച്ച ക്വട്ടേഷൻ പ്രകാരം പീവീ ഓഫ് സെറ്റ് പ്രിൻേറഴ്സ് പെരിന്തൽമണ്ണ ടൈപ്പ് സെറ്റിംഗിനായി രേഖപ്പെടുത്തിയ നിരക്കുകൾ താഴെ കാണും പ്രകാരമാണ് :

ബ്ലാക്ക് &വൈറ്റ് പേജ് സെറ്റിംഗ് - 175 രൂപ (ഒരു പേജിന്)

കളർ പേജ് സെറ്റിംഗ് - 400 രൂപ (ഒരു പേജിന്)

കവർ പേജ് - 1500 രൂപ (ഒരു സെറ്റിന്)

G.O. (P) 259/2010/LSGD 8.11.2010 പ്രകാരം ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കാതെ, മേൽ കാണിച്ചത് പ്രകാരം യുക്തിസഹമല്ലാത്ത നിരക്കിൽ പ്രവൃത്തി നൽകിയതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-13 തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലും സ്ഥാപിക്കലും- പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്റ്റ് : തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലും സ്ഥാപിക്കലും നം. : S116/18

അടങ്കൽ : 8,80,000 (ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാൻറ് - 2,26,699 ലോക ബാങ്ക് ഫണ്ട് - 6,00,000

തനത് ഫണ്ട് - 53,301)

ബിൽ നം. 8/08-08-17 : 2,26,699

ബിൽ നം. 17/24-08-17 : 3,11,141

ബിൽ നം. 18/24-08-17 : 1,67,760

7,05,600

ബിൽ നം. 28/28-11-17 : 47,138

ബിൽ നം. 32/30-12-17 : 73,961

വൗച്ചർ നം. 21700503/23-10-17 : 19,200

വൗച്ചർ നം. 21700566/22-11-17 : 14,400

(ആകെ ചെലവ് - 8,60,299)

തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലും സ്ഥാപിക്കലും ചെയ്യുന്നതിനുള്ള മേൽ പ്രൊജക്ടിനുള്ള ടെണ്ടറിൽ ഗ്രീൻ ലൈഫ് ടെക്നോളജീസ്, കൊട്ടപ്പുറം, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിനെയാണ് തെരഞ്ഞെടുത്തത്. 336 LED ലൈറ്റുകൾ (24W) സപ്ലൈ ചെയ്തതിൻെറ വിലയായി 7,05,600 രൂപ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ടിൻെറ നിർവ്വഹണത്തിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു :

1. GO(MS) No 318/2013/LSGD/28-09-2013 പ്രകാരം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ 5 ലക്ഷം രൂപയോ അതിന് മുകളിലോ അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്യേണ്ടതുണ്ടെങ്കിലും ഒരു പത്രത്തിൽ പരസ്യം നൽകുക മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

2. തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങലും സ്ഥാപിക്കലും എന്ന പ്രൊജക്ടിൽ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് മാത്രമുള്ള നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ഗ്രീൻ ലൈഫ് ടെക്നോളജീസ്, കൊട്ടപ്പുറം, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തെയാണ് തെരഞ്ഞെടുത്തത്.

ലൈറ്റിന് കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ (2080 രൂപ) പി.പി.ലൈറ്റ്സ്, പെരിയമ്പലം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൻെറ ടെണ്ടർ നിരസിച്ച് 2100 രൂപ രേഖപ്പെടുത്തിയ ഗ്രീൻ ലൈഫ് ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൻെറ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കാൻ രേഖപ്പെടുത്തിയ കാരണം, തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിന് മാത്രം ഐ.എസ്.ഒ. സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഉൽപ്പന്ന നിർമാതാക്കളാണെന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ്,കെ.എസ്.ഇ.ബി. സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ക്വാളിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ ഉണ്ട് എന്നാണ്. എന്നാൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി. സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ക്വാളിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3. പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ വൈദ്യുതി വിഭാഗത്തിലെ ക്ഷമതയുള്ള എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും 24 വാട്ട് എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു വേണ്ട എസ്റ്റിമേറ്റ്, പ്രാബല്യത്തിലുള്ള ഷെഡ്യൂൾ ഓഫ് റേറ്റിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി, സാങ്കേതിക അനുമതി വാങ്ങിയ ശേഷമായിരുന്നു പ്രവൃത്തി ടെണ്ടർ ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ഇപ്രകാരം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയോ സാങ്കേതിക അനുമതി വാങ്ങുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ സ്ഥാപിച്ച ലൈറ്റിന്റെ ഗുണനിലവാരത്തെ സംബന്ധിച്ചോ, അംഗീകരിച്ച നിരക്ക് (അധികമാണോ/കുറവാണോ എന്നത്) സംബന്ധിച്ചോ യാതൊരു വ്യക്തതയുമില്ല. അതുപോലെ, ക്ഷമതയുള്ള ഒരു എഞ്ചിനീയറുടെ സാങ്കേതിക മേൽനോട്ടത്തിലല്ല പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത്. നിർവ്വഹിച്ച പ്രവൃത്തി ആരും അളവെടുത്തിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ

സാങ്കേതിക ഗുണനിലവാരം ആരും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

4. സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിന് മാത്രമുള്ള നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ ഗ്രീൻ ലൈഫ് ടെക്നോളജീസ്, കൊട്ടപ്പുറം, പാലക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുത്തത് മൂലം തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് മാത്രമായി മറ്റൊരു വ്യക്തിയെ (100രൂപ/ലൈറ്റ് നിരക്കിൽ) ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതായും വന്നു.

ലൈറ്റിന് കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ (2080 രൂപ) പി.പി.ലൈറ്റ്സ്, പെരിയമ്പലം എന്ന സ്ഥാപനം ഇൻസ്റ്റലേഷൻ ഉൾപ്പടെ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക 2180 രൂപയും രണ്ട് വർഷത്തെ വാറണ്ടിയും ആണ്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുത്തിരുന്നെങ്കിൽ രണ്ട് വർഷത്തേക്ക് ഈ 336 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പരിപാലനത്തിന് അധിക തുക ചെലവഴിക്കുന്നത് ഒഴിവാക്കാമായിരുന്നു.

5. ഇലക്ട്രിക്ക് കോൺട്രാക്ട് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നതിന് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ലൈസൻസിംഗ് ബോർഡ് നൽകുന്ന ഇലക്ട്രിക്കൽ കോമ്പീറ്റൻസി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ആവശ്യമാണ്. തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഗ്രീൻ ലീഫ് ടെക്നോളജീസ് എന്ന സ്ഥാപനം ഈ ലൈസൻസ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിൽ നിന്നും യോഗ്യത പരിശോധിക്കാതെയാണ് പ്രവൃത്തി ഏൽപ്പിച്ചത് എന്ന് കാണുന്നു

6. KSEB യിൽ സൂപ്പർ വിഷൻ ചാർജ് അടവാക്കിയിട്ടില്ല. സെക്രട്ടറിയുടെ 07-08-2017ലെ എ-10/17 നമ്പർ കത്തുകൾ പ്രകാരം എൽ.ഇ.ഡി ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ സഹായസഹകരണങ്ങൾ ചെയ്ത് തരണമെന്ന് കെ.എസ്.ഇ.ബി പെരിന്തൽമണ്ണ,താഴേക്കോട്,ചെർപ്പുളശ്ശേരി എന്നീ ഓഫീസുകളിലെ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർമാരോട് അഭ്യർത്ഥിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ ആവശ്യമായ അനുമതി,സാക്ഷ്യ പത്രം എന്നിവ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇതിൽനിന്നും കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ അനുമതി ലഭിക്കാതെയാണ് പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് കാണുന്നു.

7. ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 8,45,899 രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് - 8,60,299 രൂപയാണ്. പ്രൊജക്ട് റജിസ്റ്ററും, തെരുവു വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം എന്നിവ കാണിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററും എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുകകൾ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ വിവരം, രശീതിഎന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല-

പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നം./തിയ്യതി	തുക	തുക അടവാക്കിയ സ്ഥാപനം	ഹാജരാക്കേണ്ട രേഖകൾ
SSAവിഹിതം അടവാക്കൽ നം. S098/18 അടങ്കൽ :7,00,000/-	02/28-07-17 35/12-01-18	2,50,000 4,50,000	SSAവിഹിതം അടവാക്കിയത്	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം.
IAYഅധികവിഹിതം (ജനറൽ) നം. S183/18 അടങ്കൽ :4,80,000/-	09/17-08-17	4,75,000	ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്,പെരിന്തൽമണ്ണ	രശീതി,വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം.
PMAY പ്രൊജക്ടിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ	10/17-08-17	7,75,000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പെരിന്തൽമണ്ണ	രശീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം.

(പട്ടികജാതി) നം. S103/18 അടങ്കൽ :8,25,000/-				
PMAY പ്രൊജക്റ്റിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ നം. S105/18 അടങ്കൽ :4,75,000/-	10/17-18-17	3,20,000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പെരിന്തൽമണ്ണ	രശീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം.
PMAY പ്രൊജക്റ്റിന് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ (മത ന്യൂനപക്ഷം) നം. S102/18 അടങ്കൽ :4,20,000/-	30/28-11-17	4,20,000	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, പെരിന്തൽമണ്ണ	രശീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം.
തെരുവ് വിളക്കിന് സ്ട്രീറ്റ് മൈൻ നീട്ടൽ നം. S181/18 അടങ്കൽ :8,25,000/-	42/24-01-18	2,49,807	കെ.എസ്.ഇ.ബി.	രശീതി, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം.
ആകെ		29,39,807		

രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 29,39,807 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-15 ചെലവുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - 2,61,138 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും സെക്രട്ടറി നടത്തിയിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന ചെലവുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല -

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ / ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	ചെലവ് വിവരം	തുക	ഹാജരാക്കേണ്ട രേഖ
1	21700018/07-04-17	ശ്രീ.ഉദയകുമാർHVയുടെശമ്പളറിക്കവറി KSFEയിൽ അടവാക്കിയത്	16,000	KSFEയിൽ നിന്നുള്ള രശീതി
2	21700150/16-6-17	KCWWFൽ തുക അടവാക്കിയത്	8,063	രശീതി
3	21700217/27-07-17	ശ്രീ. ശിവദാസൻനായർ, സെക്രട്ടറിയുടെ ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് കരുളായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് നൽകിയത്	3,000	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ രശീതി, ശമ്പളത്തിൽ നിന്നും റികവർ ചെയ്തതിൻെറ വിവരം
4	21700689/10-01-18	ലൈബ്രറി സെസ് തുക കേരള സ്റ്റേറ്റ്	2,29,075	രശീതി

		ലൈബ്രറി കൗൺസിലിൽ അടവാക്കിയത്		
5	21700867/07-03-18	കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി ലോൺ റികവറി	5,000	രശീതി
		ആകെ	2,61,138	

ചെലവ് തുക 2,61,138 രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

3-16 കൃഷി പ്രൊത്സാഹന പ്രൊജക്ടുകൾ-സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

2017-18സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജെക്ടുകളുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജെക്ട് നമ്പർ	പ്രോജെക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ്
160/18	നെൽകൃഷി വികസനം	6000000	3437500
176/18	വാഴകൃഷി പ്രോത്സാഹനം	1750000	131250

നെൽകൃഷി വികസനത്തിൽ 365 കർഷകരുടെയും വാഴകൃഷി പ്രോത്സാഹനത്തിൽ 330 കർഷകരുടെയും

അക്കൗണ്ടിലേക്ക് സബ്സിഡി തുക ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.മേൽ പ്രോജെക്ടുകളിൽ ജൈവവളം കർഷകർ നേരിട്ട് വാങ്ങി വൗച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കുന്ന മുറയ്ക്കാണ് സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.ആയത് സുതാര്യവും കൃത്യമായി പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കുവാൻ പ്രായോഗികബുദ്ധിമുട്ട് ഉളവാക്കുന്നതുമാണ്.ആയതിനാൽ പതിമൂന്നാം പദ്ധതി സബ്സ്ഡി മാർഗ്ഗരേഖ ജി ഒ (എംഎസ്)80/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ തി.3-4-17 പ്രകാരം കാർഷിക കർമ്മസേന,കർഷകഗ്രൂപ്പുകൾ,കർഷകർ,കുടുംബശ്രീ അയൽക്കൂട്ടങ്ങൾ, ജോയന്റ് ലൈബിലിറ്റി ഗ്രൂപ്പുകൾ തുടങ്ങിയവർ പ്രാദേശികമായി ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്ന ജൈവവളങ്ങൾ,തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനം നടത്തുന്ന മാലിന്യസംസ്കരണപ്ലാന്റുകൾ സഹകരണസ്ഥാപനങ്ങൾ നേരിട്ട് ഉല്പ്പാദിപ്പിക്കുന്നവയിൽ നിന്നും നേരിട്ട് കൃഷി ഓഫീസർ കൺവീനറായ പർച്ചേസ് കമ്മിറ്റി വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതാണ്.സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ച് പ്രോജെക്ട് നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 എസ്.സി വിദ്ധ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ -അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം./പേര് : 168/18 , 4ാം ക്ലാസ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശയും കസേരയും നൽകൽ

അടങ്കൽ : 3,00,000/- രൂപ.

ചെലവ് :-

ബിൽ നം./തീയതി : 03/17-18, 13.3.18 തുക : 2,35,037/- (വികസന ഫണ്ട് SCP)

[To SIDCO – 40101.00 (A/c No.67371827429,IFSCode SBIN0070576)

To Victory Industries 1,94,936/-(A/c No 15370200001113 , IFSCode

FDRL0001537]

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ഓപ്പൺ ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് സിഡ്കോയിൽ നിന്ന് 59 കുഷ്യൻ ടൈപ്പ് സ്റ്റീൽ കസേരകളും ആനമങ്ങാട് വിക്ടറി ഇൻഡസ്ട്രീസിൽ നിന്ന് 59 സ്റ്റീൽ മേശകളും (ഒരു ഡ്രോയും ഒരു കബോർഡും കൂടിയ ടൈപ്പ്) വാങ്ങി 59 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

കുറഞ്ഞ വിലകൾ രേഖപ്പെടുത്തിയവയെ തഴഞ്ഞ് ടെണ്ടറുകൾ സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നു.

മേശ: ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചത് 7 വ്യക്തി/സ്ഥാപനങ്ങളാണ്. 18 ഗേജിലുള്ള 3'x2' സൈസ് സ്റ്റീൽ മേശകളാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം സ്റ്റീൽ / മരം ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മിച്ചവ വാങ്ങാവുന്നതാണ്.

ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചവയിൽ ഒരു മേശയ്ക്ക് സിഡ്കോ, കൊച്ചി 2100/- രൂപയും (ഹാർഡ് വുഡ്ടോപ്പ്,tax -not mentioned), രാജധാനി ഏജൻസീസ്, ചെർപ്പുളശ്ശേരി 2450/- (tax -not mentioned) രൂപയും ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിക്ടറി ഇൻഡസ്ട്രീസ്, ആനമങ്ങാടിന്റെ 2800/-+18% GST (3304/-) രൂപയുടെ ടെണ്ടറാണ് സ്വീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്. 18 ഗേജിലുള്ള 3'x2' സൈസ് മേശകൾക്ക് കുറഞ്ഞ വില ക്വാട്ട് ചെയ്തത് ഒഴിവാക്കി വിക്ടറി ഇൻഡസ്ട്രീസ്, ആനമങ്ങാടിന്റെ ടെണ്ടർ (2088/-രൂപ നിരക്കി) അംഗീകരിച്ചതിന് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി അതിന്റെ മിനുട്സിൽ , ലഭ്യമാക്കിയ സാമ്പിളുകളിൽ ഗുണ നിലവാരം കൂടിയതാണെന്ന് ബോധ്യമായതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വിക്ടറി ഇൻഡസ്ട്രീസ്, ആനമങ്ങാടിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചുവെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറി (നം. 8 / 15.12.2018)ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇക്കാര്യം തന്നെയാണ് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ നോട്ടീസ് പ്രകാരമുള്ള സ്പെസിഫിക്കേഷൻസോടു കൂടിയതും വിലയിൽ കുറവുള്ളതുമായ രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉത്പന്നങ്ങൾ ഏത് രൂപത്തിലാണ് ഗുണ നിലവാരം കുറഞ്ഞതെന്നും ആയത് കമ്മിറ്റി എങ്ങിനെ കണ്ടെത്തി എന്നുമുള്ള വിവരങ്ങളൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ രേഖ പ്രകാരം പ്രസ്തുത കമ്മിറ്റിക്ക് ഇപ്രകാരം വാങ്ങുന്നതിന് അധികാരം നൽകുന്നതായും കാണുന്നില്ല. മാത്രമല്ല, അസി.സെക്രട്ടറി തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ SO 004/18 നമ്പർ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സിഡ്കോയിൽ നിന്ന് ഇതേ സ്പെസിഫിക്കേഷൻസോടു കൂടിയ മേശകൾ നികുതി ഉൾപ്പെടെ 2498/- രൂപ വില നൽകി 60 എണ്ണം നേരിട്ടു വാങ്ങിയിട്ടുമുണ്ട്. ആയതിനാൽ മറുപടി വസ്തുതാപരമാണെന്ന് ബോധ്യമാകുന്നതല്ല.

2017-18 വർഷത്തെ ഡി&ഒ.ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പ്രകാരം ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തിലുൾപ്പെടുന്ന ആനമങ്ങാട് എന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് കരുതപ്പെടുന്ന വിക്ടറി ഇൻഡസ്ട്രീസ് ഡി&ഒ.ലൈസൻസ് നേടിയതിന്റെയോ ജീവനക്കാരുടെയും സ്ഥാപനത്തിന്റെയും തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കിയതിന്റെയോ വിവരങ്ങൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെടാത്തതിനാൽ 31/21.12.18 നമ്പർ ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.അനധികൃത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് വാങ്ങൽ നടത്തിയോ എന്നും യഥാർത്ഥത്തിൽ പ്രസ്തുത സ്ഥാപനം നിലവിലുള്ളതാണോയെന്നും ഇത് സംശയം ഉയർത്തുന്നതാണ്.

കസേര: ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചത് 7 വ്യക്തി/സ്ഥാപനങ്ങളാണ്. 1.5”GI പൈപ്പ് ഉപയോഗിച്ച കുഷ്യൻ ടൈപ്പ് ആംലെസ്സ് സ്റ്റീൽ കസേരകളാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ചവയിൽ ഒരു കസേരയ്ക്ക് BSGST ഏജൻസീസ്, കുറ്റിപ്പുറം 520/- (tax -not mentioned) ,രാജധാനി ഏജൻസീസ്, ചെർപ്പുളശ്ശേരി 552/- (tax -not mentioned) രൂപയും ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സിഡ്കോ, കൊച്ചി 680/- [വാങ്ങിയത് GSTഉൾപ്പെടെ680/-രൂപയ്ക്കാണ്. (576+GST)] രൂപയുടെ ടെണ്ടറാണ് സ്വീകരിച്ചിരിക്കുന്നത്. സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള കുഷ്യൻ ടൈപ്പ് സ്റ്റീൽ കസേരകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് കുറഞ്ഞ വില രേഖപ്പെടുത്തിയ രണ്ട് സ്ഥാപനങ്ങളെ ഒഴിവാക്കി സിഡ്കോ, കൊച്ചിയുടെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത് സംബന്ധിച്ചും മേൽ എൻക്വയറിയിൽ വിവരം ആരാഞ്ഞതിന് സാമ്പിളുകളിൽ ഗുണ നിലവാരം കൂടിയതാണെന്ന് ബോധ്യമായതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് വാങ്ങിയതെന്ന തന്നെയാണ് മറുപടിയിൽ വ്യക്തമാക്കിയിരിക്കുന്നത്. മേശയുടെ കാര്യത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയതിനപ്പുറം ഇക്കാര്യത്തിലും പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി എന്തടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് ഗുണ നിലവാരം സംബന്ധിച്ച് തീരുമാനത്തിലെത്തിയതെന്ന് അതിന്റെ മിനുട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേശയുടെയും കസേരയുടെയും നികുതി ഉൾപ്പെടാതെ ഏറ്റവും കുറവ് വില രേഖപ്പെടുത്തിയ 3 സ്ഥാപനങ്ങളുടെ താരതമ്യ പത്രിക താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

മേശ		
ക്ര.നം.	സ്ഥാപനം	രേഖപ്പെടുത്തിയ വില
1	സിഡ്കോ	2100
2	രാജധാനി ഏജൻസീസ്, ചെർപ്പുളശ്ശേരി	2450
3	വിക്ടറി ഇൻഡസ്ട്രീസ്, ആനമങ്ങാട്	2800

കസേര		
ക്ര.നം.	സ്ഥാപനം	രേഖപ്പെടുത്തിയ വില
1	BSGST ഏജൻസീസ്, കുറ്റിപ്പുറം	520/-

2	രാജധാനി ഏജൻസീസ്, ചെർപ്പുളശ്ശേരി	552/-
3	സിഡ്കോ, കൊച്ചി	576/-

കുറഞ്ഞ വില രേഖപ്പെടുത്തിയവയെ തഴഞ്ഞതിനാൽ 59വീതം മേശയും കസേരയും വാങ്ങുന്നതിന് അധികം നൽകേണ്ട വന്ന തുകയുടെ വിവരം.

ഇനം	വാങ്ങിയ വില നികുതി ഉൾപ്പെടെ	കുറഞ്ഞ വില നികുതി ഉൾപ്പെടെ	വ്യത്യാസം (അധികം നൽകേണ്ടി വന്നത്)		
			വില	നികുതി	ആകെ
മേശ	(2800+18%)x59=194936	(2100+18%)x59=146202	41300	7434	48,734
കസേര	(576+18% (rounded 680/-)x59= 40,120	(520+18%)x59=36203	3322	595	3,917
ആകെ	2,35,056	1,82,405	44,622	8,029	52,651

മറുപടി വസ്തുനിഷ്ഠമല്ലാത്തതിനാൽ അധികം നൽകേണ്ടി വന്ന വില 52,651 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ ഹെഡ് മാസ്റ്ററിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 മരുന്ന് വാങ്ങൽ- അപാകതകൾ

a) മരുന്നുകൾ മുഴുവനും ലഭ്യമായില്ല.

പി.എച്ച്.സിയിലേയ്ക്കും പരിരക്ഷ പദ്ധതിക്കുമായി കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിൽ നിന്ന് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് അവരുടെ പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സുകൾ പ്രകാരം പണം ഒടുക്കിയതിൽ മുവുവൻ തുകയ്ക്കുമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

<table>
<tr><th rowspan="2">പ്രോജക്ട്</th><th rowspan="2">ബിൽ നം.</th><th rowspan="2">പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നം.</th><th rowspan="2">തുക</th><th colspan="2">ആകെ ലഭിച്ച മരുന്നുകളുടെ വില</th><th rowspan="2">ശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വില</th></tr>
<tr><th>ഇൻവോയ്സ് നം.</th><th>വില</th></tr>
<tr><td rowspan="4">SO124/18 പി. എച്ച്.സി യിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ</td><td rowspan="4">17/17-18 /12.03.2018</td><td>PRF 3933/ 01.02.2018</td><td>26,835</td><td rowspan="2">9213/ 28.09.18</td><td rowspan="2">26,835</td><td rowspan="4">30,314</td></tr>
<tr><td>PRF1215/ 01.02.2018</td><td>44,879</td></tr>
<tr><td>PRF1650/ 06.03.2018</td><td>28,272</td><td>1312/ 02.11.18</td><td>42,837</td></tr>
<tr><td>ആകെ</td><td>99,986</td><td>ആകെ</td><td>69672</td></tr>
<tr><td rowspan="6">SO121/17 പരിരക്ഷ</td><td rowspan="6">15/17-18 / 12.03.2018</td><td rowspan="2">PRF 3969/ 02.02.2018</td><td rowspan="2">1,52,628</td><td>9212/ 28.9.18</td><td>4,579</td><td rowspan="6">1,19,435</td></tr>
<tr><td>9216/ 28.9.18</td><td>16,572</td></tr>
<tr><td>PRF 1232/ 02.02.2018</td><td>47,372</td><td>1011/ 28.9.18</td><td>3,322</td></tr>
<tr><td rowspan="3">ആകെ</td><td rowspan="3">2,00,000</td><td>1320/ 02.11.18</td><td>35,697</td></tr>
<tr><td>11880/ 3.11.18</td><td>20,395</td></tr>
<tr><td>ആകെ</td><td>80,565</td></tr>
<tr><td colspan="6">ആകെ</td><td>1,49,749</td></tr>
</table>

പ്രൊഫോർമ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരമുള്ള തുക മുൻകൂറായി ഒടുക്കുന്നതിനാൽ കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസ് കോർപ്പറേഷനുമായി ചമയ്ക്കുന്ന കരാർ പ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കകം തന്നെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

ശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതു വരെ 1,49,749 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

b) നിർദ്ദിഷ്ട സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാക്കാതെ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നു

പ്രോജക്ട് : SO124/18 പി. എച്ച്.സി യിലേയ്ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

ബിൽ നം.17/17-18 /12.03.2018 തുക: 99,986/- രൂപ. (MG(NR))

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്ന പ്രോജക്ട് രൂപീകരിക്കുന്നതിനു മുമ്പ് ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും നോൺ അവൈലബിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റിൽ നിന്നും ലഭിച്ച അല്ലെങ്കിൽ ലഭിക്കാവുന്നവയ്ക്ക് പുറമെ ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനാണ് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ പദ്ധതി പണം ചെലവഴിക്കേണ്ടത്. പ്രസ്തുത ഉദ്ദേശ്യം നിറവേറ്റുന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ച് മരുന്ന് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് . എന്നാൽ കെ.എം.എസ്.സി.എൽ.ന്റെ ജില്ലാ മരുന്ന് ഡിപ്പോയിൽ വിതരണത്തിന് മരുന്ന് ഇല്ല എന്നൊരു സാക്ഷ്യപത്രം ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം നിഷ്കർഷിക്കപ്പെടാത്തതും യാതൊരു പ്രയോജനവുമില്ലാത്ത സാക്ഷ്യപത്രമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(നം. 09/15.12.2018) ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഡി.എം.ഒ.യിൽ നിന്ന് തന്നെ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിക്കപ്പെട്ട സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി മാത്രം ആശുപത്രിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 മരാമത്ത് പ്രവർത്തി -നികുതി ഊടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച

പ്രോജക്ട് : SO 007/18 അങ്കണവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ. അടങ്കൽ : 2,00,000/-

: 287/18 അങ്കണവാടികൾക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ. അടങ്കൽ : 4,00,000/-

ആകെ: 6,00,000/-

ചെലവ് വിവരം.

ബിൽ നം. : 06/ 17-18 / 22.02.18 : 2,49,040-00 (16 അങ്കണവാടികൾ)

: 09/17-18 / 22.02.18 : 1,34,520-00 (08അങ്കണവാടികൾ)

: 12/17-18 / 28.02.18 : 15,332-00 (01അങ്കണവാടി)

: 11/17-18 / 28.02.18 : 65,480-00 (04അങ്കണവാടികൾ)

: 15/17-18 / 17.03.18 : 20,315-00 (01അങ്കണവാടി)

: 22/17-18 / 27.03.18 : 46,500-00 (03അങ്കണവാടികൾ)

ആകെ: 5,31,187-00 (33അങ്കണവാടികൾ)

നിർവ്വഹണം: ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ.

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 33അങ്കണവാടികളിലേയ്ക്ക് കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ എടുത്തിട്ടുണ്ട്.ജലനിധിയുടെ ഈസ്റ്റ് മണലായ സ്കീം ലെവൽ കമ്മിറ്റി(05എണ്ണം),വെസ്റ്റ് മണലായ സ്കീം ലെവൽ കമ്മിറ്റി(11എണ്ണം), കൊടക്കാപറമ്പ് സ്കീം ലെവൽ കമ്മിറ്റി (17എണ്ണം)എന്നിവയാണ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.പ്രസ്തുത കമ്മിറ്റികൾക്ക് തുക നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നിയമപരമായി കുറവ് ചെയ്യേണ്ട ആദായ നികതി, ജി.എസ്.ടി., നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം എന്നിവ കുറവ് ചെയ്ത് അടവാക്കിയ വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

അടവാക്കേണ്ട നികതി വിവരം.

ഇനം	നിരക്ക്	തുക (രൂപ)
ആദായ നികതി	2%	10,624-00

ജി.എസ്.ടി	12% (6+6)	63,743-00
നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം	1%	5.312-00
ആകെ		79,679-00

കമ്മിറ്റികൾക്ക് ജി.എസ്.ടി. രജിസ്ട്രേഷൻ നിലവിലുള്ളതാണെങ്കിൽ രേഖയുടെ പകർപ്പും പ്രസ്തുത നികുതികൾ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതിന് 12/17.12.2018 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതിയുടെ പേര്, നമ്പർ	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	5,31,250	നെൽകൃഷി വികസനം,160/18	5,31,250	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	5,31,250	നെൽകൃഷി വികസനം,160/18	5,31,250	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	79,00,00	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി,282/18	71,60,00	74,000
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	5,00,000	ലൈഫ് മിഷൻ പദ്ധതി എസ് സി പി,289/18	1,78,000	3,22,000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	6,00,000	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ,762/18	5,88,750	11,250
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	5,00,000	സെന്റർ നമ്പർ 2ഉത അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം171/18	0	5,00000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	3,00,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാൽ സബ് സിഡി,263/18	3,00,000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2,00,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാൽ സബ് സിഡി,263/18	2,00,000	0

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ/ബിൽ /ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം
കെഎസ്ഇബി	തെരുവുവിളക്ക് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ നീട്ടൽ,181/18	21700955 19-01-18	249807	249807	പൂർത്തീകരിച്ചു
സിഡബ്ല്യുആർഡിഎം	വാട്ടർ ക്വാളിറ്റി ടെസ്റ്റ്,207/18	21701085 18-03-18	160000	160000	പൂർത്തീകരിച്ചു

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ വായ്പ/തിരിച്ചടവ്

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയ്യതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്		വർഷാവസാന ബാക്കി
					മുതൽ	പലിശ	
1	ഇ എം എസ് ഭവനപദ്ധതി	സ.ഉ(സാധാ) നം 3568/10 /തസ്വഭവ തി.15-11-10	20101500	4425895	2050000		2375895

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ വ്യക്തി	രശീതി നം/തീയ്യതി
2011-12,12-13	3-3	5100	ഷൗക്കത്തലി,എൽഡിസി	117080500002/03-05-17

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23ാം വകുപ്പ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃതഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലേക്ക് ഖണ്ഡികകൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ വ്യക്തി	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ, തിയതി	തുക	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1	2008-09	2-1	സി പി സതീശൻ, സെക്രട്ടറി	LF11856/Sp.cell /SCD1/12 24-9-14	7680	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
2	2006-07	3-15	കെ വേലായുധൻ, സെക്രട്ടറി	LF251/sp.cell /SCD1/13 10-10-14	15972	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
3	2006-07	3-9 part 3-17	പി വി പത്മനാഭൻ സെക്രട്ടറി	LF/10405/sp.cell /SCD1/12 26-9-14	186749	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
4	2008-09	3-1(എ)	സി പി സതീശൻ,സെക്രട്ടറി	LF11656/sp.cell /SCD1/12 24-10-14	63600	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
5	2000-01	43	പി വിനോദ്കുമാർ, സെക്രട്ടറി	LF17404/sp.cell/SC 5/05 18-9-18	7904	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.
6	2009-10	3-1 3-3 3-8	വിക്രമൻ നമ്പൂതിരി സെക്രട്ടറി	LF16131/sp.cell /SC/D1/13 14-7-15	103025	അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	76724562
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	85625456

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	52651
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2720694

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-17		52,651	ശ്രീ.യു.രവീന്ദ്രൻ, ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-14	29,39,807	ശ്രീ അബ്ദുസലിം വി പി ,സെക്രട്ടറി ഇൻചാർജ്-22,66,99 രൂപ
		ശ്രീ മനോജ് ചന്ദ്രൻ,സെക്രട്ടറി-20,83,108 രൂപ
3-15	26,11,38	ശ്രീ ജോൺസൺ പീറ്റർ കാർഡോസ് ,സെക്രട്ടറി-16,000
		ശ്രീമതി ലത എ മേനോൻ,സെക്രട്ടറി-8063
		ശ്രീ അബ്ദുസലിം വി പി,സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്-3000
		ശ്രീ മനോജ് ചന്ദ്രൻ,സെക്രട്ടറി-2,29,075
		ശ്രീ എ ജി അനിൽകുമാർ,സെക്രട്ടറി-5000
3-18	1,49,749	ഡോ. മുഹമ്മദാലി.കെ.എ., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പി.എച്ച്.സി
ആകെ	2720694	

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

ഇല്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ യു രവീന്ദ്രൻ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ, ജി.എം.എൽ.പി.എസ്., ഉൂത	കാരയിൽ ഹൗസ്, കാറൽമണ്ണ പി.ഒ., ചെർപ്പുളശ്ശേരി, പാലക്കാട് ജില്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1988-90 1995-96	LFM-14/1465/00/4.4.11	16	
1997-98	LFM-12/734/02/4.2.11	40	
1998-99	LFM-16/144/07/4.2.11	4	
1999-00	LFM-16/1442/07/4.2.11	8	
2000-01	LFM-10/878/03/10.2.11	10	
2001-02	LFM-10/1443/07/10.2.11	2	
2002-03	LFM-10/1444/07/10.2.11	5	
2003-04	LFM-10/1445/07/10.2.11	7	
2004-05	LFM-10/1381/07/20.2.11	23	
2005-06	LFM-11/1516/11/21.3.12	8	
2006-07	LFM.111516/11/21.3.12	16	
2007-08	LFM-10/1518/11/21.3.12	20	
2008-09	LFM-10/1590/11/21.3.12	18	
2009-10 2010-11	LFM-11/363/13/26.3.13	29	
2011-12 2012-13	LFM-11/385/15/21.4.15	35	
2013-14 2014-15	KSAMPM-24/1402/16/13.7.16	24	
2015-16	KSAMPM-24/253/17/3-2-17	24	
2016-17	KSAMPM24/2180/17 Dt 23-11-17	24	

അനുബന്ധം 1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം. കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.(24)/1370/2018

കേരളസംസ്ഥാനഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
തീയതി -31.07.2018

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215(6) വകുപ്പ്, 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ

സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ ആലിപ്പറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവുകൾ യഥാവിധ കണക്കിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ