കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2016-17

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ്

e-mail: doksd.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി 6/1022/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ് – 671123.
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994256699.

തിയ്യതി:22.09.2017.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

പ്രസിഡന്റ് ,(സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം : ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2016-17 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 ചെങ്കള ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ ഖണ്ഡികകളിലും ഭാഗം 3.ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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 ഓൺലൈനായി 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, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം. (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കാസർഗോഡ്.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-6/1022/2017 തിയ്യതി:22.09.2017

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

*****

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01-01-2017 മുതൽ 31-03-2017 വരെ

വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 14 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ ഒന്നിനും മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല.. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	രാജാറാമ.സി, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	28-08-2017 മുതൽ 02-09-2017 വരെ & 06-09-2017 മുതൽ 07-09-2017

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ലോകേഷ് ആചാരി.ബി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ഗോപാലകൃഷ്ണ നായ്ക്കക്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
വിനോത്കുമാർ.സി	അസി-ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
യാദവകുമാര. സി.എച്ച്.	അസി-ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രഘുനാഥൻ.കെ.	അസി-ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുനിൽ കുമാർ.എം.	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
സുധീഷ്.എൻ.കെ.	ഓഡിറ്റർ

നിർവഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീമതി. ഷാഹിന സലിം	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017വരെ

സെക്രട്ടറി

ശ്രീ.വത്സൻ, എം.	01.04.2016മുതൽ22.07.2016വരെ
ശ്രീ.എം.ബാബു,അസിസ്റ്റൻറ്സെക്രട്ടറി(ചാർജ്ജ്)	23.07.2016മുതൽ26.12.2017വരെ
ശ്രീ. മധുസൂദനൻ, പി.	27.07.2016മുതൽ31.03.2017വരെ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

അസിസ്റ്റൻറ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എം. ബാബു.	01.04.2016മുതൽ31.03.2017

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീമതി.ശ്രുതി, എം.കെ.	16.06.2015മുതൽ30.09.2016
	ശ്രീ. രാജൻ, കെ.പി.	01.10.2016മുതൽ31.03.2017
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.കെ.കെ.ഹേന.	01.03.2016മുതൽ16.04.2016
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ബിന്ദു ജോർജ്ജ്	17.04.2016മുതൽ16.05.2016
	ശ്രീമതി.കെ.കെ.ഹേന	17.05.2016മുതൽ29.11.2016
	ശ്രീ.സന്തോഷ് കുമാർ,പി.	30.11.2016മുതൽ11.01.2017
	ശ്രീ.ചവന നരസിംഹലു	12.01.2017മുതൽ31.03.2017
ഐ.സി.ഡി.എസ്, സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ജ്യോതി,പി.	01.04.2016മുതൽ10.08.2016
	ശ്രീമതി.വീണ,എസ്.	11.08.2016മുതൽ12.11.2016
	ശ്രീമതി.ദിവ്യ,കെ.	13.11.2016മുതൽ31.03.2017
വി.ഇ.ഒ.	ശ്രീ.ഗംഗാധരൻ, എം.	01.04.2016മുതൽ31.03.2017
	ശ്രീമതി.സജിതകുമാരി,പി.	01.04.2016മുതൽ31.03.2017
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.സത്യൻ,പി.എൻ.	01.04.2016മുതൽ31.03.2017
വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.ഹരീഷ്,സി.	01.04.2016മുതൽ31.03.2017
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, അലോപ്പതി	ഡേ.ഷമീമതൻവീർ,എ.എസ്.	01.04.2016മുതൽ31.03.2017
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ആയ്യൂർവേദം	ഡേ. ജയശ്രീ,കെ.	01.04.2016മുതൽ31.03.2017
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ഹോമിയോ	ഡേ.എം.എസ്. ഷീബ	01.04.2016മുതൽ31.03.2017

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
ഭാഗം I- ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം			

1	ബജറ്റ്	1-1	
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2	
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3	
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4	
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5	
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6	
7	തനത് വരുമാനം.	1-7	
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8	
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10	
ഭാഗം II -വരവിനങ്ങളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ			
11	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന- അപാകതകൾ	2-1	
12	ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് പുതുക്കലും ഫീസ് പിരിവും- അപാകതകൾ	2-2	
13	രശീതി പരിശോധന – അപാകത	2-3	
14	തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധന – അപാകതകൾ	2-4	
15	ടെലികോം കമ്പനിക്ക് കേബിൾ കുഴിയെടുക്കുന്നതിന് പെർമിറ്റ് നൽകിയത് - തുക ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	2-5	
16	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്-തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	2-6	
17	വസ്തുനികുതി അവലോകനം സഞ്ചയ,സാംഖ്യഇന്റഗ്രേഷൻ നടപടികൾ കൃത്യതയോടെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	2-7	
ഭാഗം III -ചെലവിനങ്ങളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ			

18	പ്രൊജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കാത്തത് മൂലം പഞ്ചായത്തിന് 98,31,985രൂപ വിനിയോഗിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.	3-1	
19	ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ റോഡ്/ഫുട്ട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ അധിക തുക അനുവദിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-2	
20	VG 30 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാർ ഉപയോഗിച്ച് നടത്തിയ പ്രവൃത്തിക്ക് VG 10 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാറിന്റെ വില അനുവദിച്ചതിനാൽ നഷ്ടം.	3-3	
21	ബി.കെ.എം റോഡ് കൽവർട്ട് പ്രവൃത്തി -പാർശ്വ സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തിക്ക് കൂടിയ നിരക്ക് അനുവദിച്ചത്അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-4	
22	4,5,6,7 ക്ലാസ്സിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ പദ്ധതി.	3-5	
23	പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം യുവാക്കൾക്ക് സ്വയംതൊഴിൽ പദ്ധതി.	3-6	
24	പട്ടികജാതി വിഭാഗം യുവാക്കൾക്ക് സ്വയംതൊഴിൽ പദ്ധതി.	3-7	
25	സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ വൗച്ചറുകൾ, ഫയലുകൾ, അനുബന്ധരേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	3-8	
ഭാഗം IV-ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം			
26	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട്	4-1	
27	ഡെപ്പോസിറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	

28	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3	
29	വായ്പ , വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
30	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
31	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
32	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7	
33	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	
34	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	

അനുബന്ധ പത്രികകൾ

1) ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

2) ഇൻകം & എക്സ്പന്റിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

3) റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

4) ബാലൻസ് ഷീറ്റ്.

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് ലെ ഭരണസമിതി തീരുമാനം നമ്പർ പ്രകാരം അംഗീകരിക്കുകയുണ്ടായി . ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ്, ചെലവ് വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	പ്രതീക്ഷിത വരവ്
മുന്നിരിപ്പ്	25,00,000
വരവ്	12,06,59,950
ആകെ	12,31,59,950
ചെലവ്	9,36,80,646
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,94,79,304

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിന് ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31-07-2017	30.07.2017

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന്കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി

2016-17	28.08.2017	ഓഡിറ്റ്സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം 1. ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനവേളയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ന്യൂനതകൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഖണ്ഡിക 2(1) ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-4 ധനകാര്യ വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ)

വർഷം	2016-17
മുന്നിരിപ്പ്	1,76,18,414
വരവ്	17,92,80,514
ആകെ	19,68,98,928
ചെലവ്	17,24,45,619
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,44,53,309

(കുറിപ്പ്: വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരമുള്ള രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത D.B.T. പെൻഷൻ തുകയും, മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി വേതനമിനത്തിൽ ഓൺലൈൻ മുഖേന നടത്തിയ ചെലവ് തുകയും, മേൽ കണക്കിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പടുത്തിയിട്ടുണ്ട്).

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	2,13,70,550	2,13,70,550	2,10,95,115	2,75,435	98.71%
വികസനഫണ്ട് -എസ്.സി.പി.	0	38,88,666	38,88,666	30,07,605	8,81,061	77.34%
വികസഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി.	0	30,00,864	30,00,864	24,69,004	5,31,860	82.27%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് -റോഡ്	0	1,22,09,961	1,22,09,961	55,88,093	66,21,868	45.76%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്നോൺറോഡ്	0	57,41,589	57,41,589	48,71,627	8,69,962	84.84%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	1,19,85,497	1,19,85,497	1,13,53,307	6,32,190	94.72%
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	0	22,49,147	22,49,147	22,29,538	19,609	99.12%

എം..എൻ..ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	4,974	3,52,34,505	3,52,39,479	3,52,32,940	6,539	99.98%
ബി.ഫണ്ട്	0	14,21,400	14,21,400	14,14,200	7,200	99.4%

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രൊജക്കുകൾ നടപ്പിലാക്കിയതിൻറെ വിവരം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രൊജക്കുകളുടെ %
387	200	76	111	51.67%

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ. നം.	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2016-17വർത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2016-17വർത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വിവരം		ചെലവ് ശതമാനം.
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ് തുക	
1	സെക്രട്ടറി	301	7,83,67,452	124	3,51,17,899	44.81%
2	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനിയർ.	17	42,40,000	17	41,09,879	96.93%
3	കൃഷി ഓഫീസർ.	7	42,89,979	7	27,70,693	64.58%
4	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ.	12	1,72,27,500	10	84,09,400	48.81%
5	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ.	2	75,30,212	2	71,45,467	94.89%
6	വെറ്റനറി സർജ്ജൻ	3	7,69,570	2	2,01,975	26.24%
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	5	9,87,248	4	8,85,169	89.66%

8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം.	1	3,00,000	1	3,00,000	100%
9	സബ്.ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	0	-	-	-	-
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ	1	3,00,000	1	3,00,000	100%
11	പ്രധാനാധ്യാപകൻ.	9	29,76,000	5	17,71,618	59.53%
12	അസി . സെക്രട്ടറി	29	70,86,530	27	55,15,429	77.82%
	ആകെ	387	1,24,19,348	200	6,65,27,529	53.56%

1-7 തനത് വരുമാനം

തൻവർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് തനത് വരുമാനത്തിൽ മുൻവർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് ******** ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+) /(-)
നികുതി വരവുകൾ	49,29,953	51,14,810	1,84,857	37.49%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	20,10,032	22,11,221	2,01,189	10%
മറ്റു വരവുകൾ	1,00,05,328	1,37,79,488	37,74,160	37.72%
ആകെ	1,69,45,313	2,11,05,519	41,60,206	24.55%

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെട്ട തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച് തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	9,720	6
കർഷക തൊഴിലാളി വേതനം	21,53,950	243
വിധവ പെൻഷൻ	1,78,29,880	2,017
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	2,14,39,945	2,126
വികലാംഗ പെൻഷൻ	64,29,960	785

അവിവാഹിതരായ 50 വയസിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2,99,410	32
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം	12,60,000	42

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 07.09.2017 ന് (4.00 pm) സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 63,059/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമാക്കിയില്ല	ലഭ്യമാക്കിയില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	27.02.2011	2009-2010 മുതൽ 2010-2011 വരെ

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധന- അപാകതകൾ

2016-17വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയുടെയും അനുബന്ധ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും, രേഖകളുടെയും പരിശോധനയിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കിൻമേലുള്ള അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല. പരിഹരിച്ചവയുടെ വിശദ വിവരം അക്കൗണ്ട്സിനോട് കൂടെ കുറിപ്പുഫയലാക്കി ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടില്ല.

2)സചിത്ര സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന ആസ്തി റജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ബി-11 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ കാണിച്ച സ്ഥിരം ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.

3)വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സഞ്ചയ-സാംഖ്യ ഇന്റഗ്രേഷൻ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അരിയർ ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക- തൻവർഷ ഡിമാന്റ്- പിരിവ് തുകകളുടെയും പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

4)കുടിശ്ശിക ഡിമാൻറ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ആസ്തികളിൽ sundry debtors (receivable) ആയി കാണിച്ച തുകകൾ കുടിശ്ശിക ഡിമാൻറ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള തുകയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

5)ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പിരിഞ്ഞ് കിട്ടാനുള്ളതും ലഭ്യത സംശയാസ്പദവുമായിട്ടുള്ള തുകക്ക് പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6)ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം, തൻവർഷം നടത്തിയ പർച്ചേസുകളുടെ മൂല്യം, ഓപ്പണിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സ്റ്റോക്ക് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുന്നില്ല.ഓരോ മാസാന്ത്യവും സ്റ്റോക്കിന്റെ ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല.

7)താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള ഷെഡ്യൂളുകളിലെ സമാന ഹെഡുകളുടെ തുകകൾ തുല്യമല്ല. തുല്യമാകാത്തതിന്റെ കാരണത്തിനത്തിന് വിശദമായ കുറിപ്പ് (നോട്സ് ഓൺ അക്കൗണ്ട്) തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ-നം	ഷെഡ്യൂളുകൾ	റിമാർക്സ്
1	RP-4, I-4(b)	ലൈസൻസ് ഫീ ഒഴികെ
2	RP-13, I-12(b)	
3	RP-15, I-14	
4	RP-16, I-14(a)	251300801 ഒഴികെ
5	RP-17, I-14(b)	
6	RP-20, I-14(e)	
7	RP-21, I-15(a)	

8)ബാലൻഷീറ്റിൽ ഷെഡ്യൂൾ B-7ൽ ബാധ്യത ഇനത്തിൽ(Deposits Received) ഉൾപ്പെടുത്തിയ 1,95,788/-രൂപയുടെ കൃത്യത സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ(ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററടക്കം) പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ്, ആർട്ടിക്കിൾ 282 ലാപ്സ് ഓഫ് ഡെപ്പോസിറ്റ് ടു ഗവൺമെന്റ് പ്രകാരം 3 വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും ക്ലെയിം ചെയ്യിട്ടില്ലാത്ത എല്ലാ ഡെപ്പോസിറ്റുകളും വർഷാവസാനം മാർച്ച് മാസത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മാറ്റാതെ വർഷങ്ങളായി പഞ്ചായത്തിന് ലഭിച്ച ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ ബി-7 ഡെപ്പോസിറ്റ് റിസീവ്ഡിൽ തന്നെയാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്.

9)കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 57 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി പൊരുത്തപ്പെടുത്തൽ പത്രിക സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഓരോ മാസവും അതാതുസമയം തന്നെ സെക്രട്ടറിയുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.

10)B-4ൽ ബാധ്യത ഇനത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെയും, B-9ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെയും കൃത്യത സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

11)M.G.N.R.E.G.S- ഇനത്തിലെ യഥാർത്ഥ ചെലവ് 3,52,32,940രൂപയാണ്. I -6 ൽ ഇത് 3,52,17,276 രൂപയാണ്. 15,664 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം. പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

12)വിവിധ ഏജൻസികളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്ത തുകകളിൽ, ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ആസ്തികളിൽ B-18- ൽ 460500202 എന്ന ഹെഡ്ഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ട 11,63,691 (5,63,100+6,00,591) രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ B-18ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ തുകകളുടെ കൃത്യത സാധൂകരിക്കുന്ന രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

13)താഴെപ്പറയുന്ന ട്രഷറി/ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കിയിരിപ്പ് വാർഷികധനകാര്യ പത്രികയിലെ (RP-40(b) Bank) നീക്കിയിരിപ്പുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

സീ-നം	ട്രഷറി/ബാങ്ക്- പേര്	A.F.S. പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	പാസ്ബുക്ക് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്
1	ചെങ്കള സഹകരണ ബാങ്ക്	98,08,286	1,00,26,097

	(തനത് ഫണ്ട്.)*		

**ചെങ്കള സഹകരണ ബാങ്ക് (തനത് ഫണ്ട്) -യിലെ 31.03.2017 -ലെ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസ് വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെട്ടുത്തിയത് 3 മാസത്തിലധികം പഴക്കമുള്ള വിവിധ ചെക്കുകൾ(1,774 രൂപയുടെ) മുഖേനയാണ്. കൂടാതെ 26.12.2016-ൽ വന്ന 2,664 രൂപ ഇതുവരെ കലക്ഷനായിട്ടുമില്ല. ആയത് പരിശോധിക്കുക.

14)വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ ഇനത്തിലെ യഥാർത്ഥ വരവ് 2,11,35,115രൂപയാണ് (ട്രഷറി സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം). RP -31 ൽ ഇത് 2,10,95,115 രൂപയാണ്. 40,000 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം. കൂടാതെ MG-NR-ഇനത്തിലെ യഥാർത്ഥ വരവ് 48,71,627രൂപയാണ് (ACR പ്രകാരം). RP -31 ൽ ഇത് 48,02,227 രൂപയാണ്. പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്..

15)31.03.2017-ൽ ക്യാഷ് ഇനത്തിൽ A.F.S. പ്രകാരം 2,21,627 രൂപയാണ് വരവുള്ളത്, എന്നാൽ 3.4.2017-തീയ്യതിയിൽ ചെങ്കള സഹകരണ ബാങ്ക് (തനത് ഫണ്ട്)-ൽ അടവാക്കിയത് 2,21,320 രൂപയാണ്. 307 രൂപയുടെ കുറവുണ്ട്.

16)വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയ്ക്കൊപ്പം അയച്ചു തന്നിട്ടുള്ള ട്രയൽ ബാലൻസ് പൂർണമായും തെറ്റാണ്. മിക്കവാറും എല്ലാ ഹെഡിലും നീക്കിയിരിപ്പ് തുകയുടെ കോളത്തിൽ ഡെബിറ്റിലും ക്രെഡിറ്റിലും തുകകൾ ചേർത്തതായി കാണുന്നു. ട്രയൽ ബാലൻസ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന്റെ ഉദ്ദേശം തന്നെ സാധിക്കാത്ത വിധത്തിലാണ് ട്രയൽ ബാലൻസ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

17)ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ ബഡ്ജറ്റ് ഫംഗ്ഷൻ-ഫംഗ്ഷനറി അടിസ്ഥാനത്തിൽ സാംഖ്യാ വാർഷിക കണക്കുമായി താരതമ്യം ചെയ്യാവുന്ന വിധത്തിലല്ല.

18)അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ സംക്ഷിപ്തമെഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഡി. ആന്റ് ഒ. ലൈസൻസ് പുതുക്കലും ഫീസ് പിരിവും- അപാകതകൾ

സ്വയംഭരണ അധികാരമുള്ള പഞ്ചായത്തിന്റെ ഏതെങ്കിലുമൊരു സ്ഥലം മനുഷ്യന്റെ ജീവനോ സ്വത്തിനോ ആരോഗ്യത്തിനോ അപകടകരമാകാനിടയുള്ള കാര്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുകയാണെങ്കിൽ സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസ് കൂടാതെ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാകുന്നു. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് വകുപ്പ് 232). സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിന് 30 ദിവസം മുമ്പ് ലൈസൻസ് പുതുക്കേണ്ടതും പുതുതായി ആരംഭിക്കുന്നവയുടെ കാര്യത്തിൽ തുടങ്ങുന്നതിന് 30 ദിവസം മുമ്പും ലൈസൻസിന് അപേക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. പ്രവർത്തിക്കാനാവശ്യമായ ലൈസൻസ് നിശ്ചിത ഫീസീടാക്കിയാണ് (പട്ടിക II, III & IV) പഞ്ചായത്ത് നൽകേണ്ടത് (ചട്ടം 10).

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ലൈസൻസ് സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്തം.

പുതിയതായി അപേക്ഷിച്ചവർ	പുതുക്കുന്നതിനു വേണ്ടി അപേക്ഷിച്ചവർ			ആകെ
	നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പുതുക്കിയവർ	ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയംപാലിക്കാതെ വൈകിപുതുക്കിയവർ	പുതുക്കാത്ത അപേക്ഷകർ	
52	16	462	-	530

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 23 വാർഡുകളിലെ കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ലൈസൻസ് എടുത്തവരുടെ എണ്ണം വളരെ കുറവാണ്. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് വേണ്ടി കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് വകുപ്പ് 205 ബി അനുസരിച്ച് നികുതിക്ക്

വിധേയരായവരുടെ ലിസ്റ്റ് കെട്ടിട /ഭൂമിയുടെ ഉടമസ്ഥനോട് ആവശ്യപ്പെടാവുന്നതും ആയത് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ 2016-17 ൽ ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനു വേണ്ടി ലഭിച്ച അപേക്ഷകളിൽ 97%വും നിശ്ചിത സമയത്തിനു ശേഷമാണ് പുതുക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് സെക്ഷൻ കൈകാര്യം ചെയ്യു ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്ന് വന്ന വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. മാത്രവുമല്ല പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ ഒരു ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ സെക്ഷൻ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ഫലപ്രദമായി പരിശോധിക്കാൻ സാധ്യമല്ല. അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു മാത്രം ലൈസൻസ് പുതുക്കി നൽകുക എന്ന രീതിയാണ് പഞ്ചായത്ത് അവലംബിച്ചിരിക്കുന്നത്. നിശ്ചിത സമയത്ത് ലൈസൻസ് പുതുക്കാത്തവരിൽ നിന്ന് ചട്ടപ്രകാരമുള്ള നടപടികളെടുത്തതായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. ഇത് മൂലം സാമ്പത്തിക വർഷം ആരംഭിക്കുന്നതിന്റെ ഒരു മാസം മുന്നേ ലഭിക്കേണ്ട അപേക്ഷകൾ ലഭിക്കാതിരിക്കുകയും ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാവുകയും ചെയ്യുന്നു. ഇതു തിരിച്ചറിയപ്പെടാതെ പോകുന്നതുമൂലം അനുമതി ഇല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉടലെടുക്കുകയും നിയമപ്രകാരമല്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാവുന്നതിനു കാരണമാകുകയും ചെയ്യുന്നു.

<u>അപേക്ഷകളിലെ അന്വേഷണവും തുടർ നടപടികളും</u>

സ്ഥാപനത്തെ പറ്റിയുള്ള പൂർണ്ണ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പടുത്താത്ത അപേക്ഷകൾ സൂക്ഷ്മ പരിശോധന കൂടാതെ സ്വീകരിക്കരുത്. അപേക്ഷയിൽ അപേക്ഷ നല്കുന്ന തീയതി, ലൈസൻസ് എന്താവശ്യത്തിനാണ് എന്നത്, തുടങ്ങുവാനുദ്ദേശിക്കുന്ന സ്ഥാപനത്തിന് പ്രത്യേക പേര് ഉണ്ടെങ്കിൽ അത്, ലൈസൻസ് പുതുക്കുവാനാണെങ്കിൽ മുൻവർഷത്തെ ലൈസൻസ് നമ്പരും പേരും, കൂടാതെ ഒരു ദിവസത്തെ വിറ്റുവരവും, യന്ത്രമുപയോഗിച്ചാണങ്കിൽ കുതിരശക്തിയുടെ അളവും രേഖപ്പെടുത്തി സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയാണ് സ്വീകരിക്കേണ്ടത്.

<u>അപേക്ഷകളിലെ അപാകതകൾ പരിശോധിക്കപ്പെടുന്നില്ല.</u>

പുതുക്കി നൽകുമ്പോൾ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തേണ്ടതും അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. സ്ഥല പരിശോധന നടത്താതെ ലൈസൻസ് പുതുക്കി കൊടുക്കുമ്പോൾ വിറ്റുവരവ് വർദ്ധിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്നും അതു പോലെ അനധികൃതമായി ഒന്നും വിൽപന നടത്തുന്നില്ലാ എന്നും, അപേക്ഷയിൽ പറഞ്ഞ കാര്യങ്ങൾ ശരിയാണന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ സാധിക്കുന്നു. നിലവിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികളിൽ വീഴ്ചയുണ്ടാകുന്നു. സ്ഥലപരിശോധന നടത്തുന്നതിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഇടപെടൽ ഈ രംഗത്ത് ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പു വരുത്താനും ലൈസൻസ് വിതരണം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും സാധിക്കുന്നു. ഫെബ്രുവരി മാസത്തിലെ അവസാന പ്രവർത്തന ദിവസം മുൻവർഷം ലൈസൻസ് എടുത്തവർ എല്ലാം പുതുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് സെക്ഷൻ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നവരുടെ വിവരങ്ങൾ ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ച് കണ്ടെത്തി നോട്ടീസ് നൽകേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസ് പുതുക്കാത്തവരിൽ നിന്നും 1,000 രൂപ പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് (ചട്ടം 26). ലൈസൻസ് വിതരണം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനു വേണ്ടി അടിയന്തിരമായി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിയിൽ പുതുക്കൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.</u>

ലൈസൻസില്ലാതെ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് സെക്ഷൻ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. ചട്ടലംഘനം നടത്തി ലൈസൻസ് വൈകി പുതുക്കാൻ വരുന്നവരിൽ നിന്നും 255ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിച്ച് കുറ്റമറ്റ രീതിയിൽ ലൈസൻസ് വിതരണം നടത്തേണ്ടതാണ്. വർഷത്തിലുടനീളം ലൈസൻസ് പുതുക്കി കൊടുക്കുക വഴി സെക്ഷന് ജോലി ഭാരം വർദ്ധിക്കുകയും സമയ നഷ്ടവും ഉണ്ടാവുകയും ചെയ്യുന്നു. ഇതിനു പകരം ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധി പാലിച്ച് (ഫെബ്രുവരി മാസത്തിൽ) ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്ന ഒരു സമ്പ്രദായം നിലവിൽ വരേണ്ടതാണ്.

<u>ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല</u>

1998 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ചട്ടങ്ങൾ (റെക്കോർഡുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പും പകർപ്പ് നൽകലും)ചട്ടം3 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് അതിന്റെ പരിധിയിലുള്ള കച്ചവട സ്ഥാപനങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ (വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിൽ) തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് ഇത്തരത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങിയ ഒരു ട്രേഡേഴ്സ് രജിസ്റ്റർ സെക്ഷൻ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് ഫലപ്രദമായി പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.

ഇക്കാര്യത്തിൽ അടിയന്തിരമായി പരിഹാര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 രശീതി പരിശോധന - അപാകത

I. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് വഴി അടവാക്കിയ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന നികുതി തുകകൾ ഏത് ബാങ്കിലാണ് അടവാക്കിയത് എന്ന വിവരം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

നികുതിദായകന്റെ പേര്	നികുതിയിനം	നികുതി തുക	രശീതി നം& തീയ്യതി
ശ്രീ.സുരേശൻ,എം.	കെട്ടിട നികുതി	1,02,587	117010500002 തീ.17.05.2017 (ചെക്ക്നം.024437-40 തീ.08.05.17)
ശ്രീ.ശ്രീധരൻ,പി.	കെട്ടിട നികുതി	2,24,311	117010500003 തീ.17.05.2017 (ചെക്ക്നം.024439-46 തീ.08.05.17)

17.05.2017 തീയ്യതിയിൽ ചെക്ക് വഴി പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വന്ന മേൽ നികുതി തുകകൾ ഏത് തീയ്യതിയിലാണ് ബാങ്കിൽ വരവ് വന്നതെന്ന വിവരം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

II. ഓഫീസ് ഉപയോഗത്തിനായി നൽകിയ 32154 നം. രശീതി ബുക്കിലെ താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന താളുകൾ വഴി പിരിച്ചെടുത്ത നികുതി തുകകൾക്ക് ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല.

രശീതി നം.	തീയ്യതി	നികുതിയിനം	തുക
32154/33	22.10.2016	ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	20
32154/34	22.10.2016	കെട്ടിട നികുതി	908
32154/35	22.10.2016	വിവാഹ റജിസ്ട്രേഷൻ	120
32154/36	22.10.2016	കെട്ടിട പെർമ്മിറ്റ് ഫീ	20
32154/37	22.10.2016	ഡി&ഒ ലൈസൻസ്, തൊഴിൽ നികുതി	3,250
32154/38	22.10.2016	കെട്ടിട നികുതി	298
32154/39	22.10.2016	കെട്ടിട നികുതി	32

ഡബിൾ സൈഡ് കാർബൺ ഉപയോഗിക്കാത്തതിനാൽ നികുതിദായകന് നൽകിയ നൽകിയ പകർപ്പിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക എത്രയാണെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ വിഷയത്തിൽ സാമ്പത്തിക ക്രമക്കേടുകൾ നടന്നിട്ടില്ല എന്ന കാര്യം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

2-4 തൊഴിൽ നികുതി പരിശോധന - അപാകതകൾ

I. താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാർ നികുതി അടവാക്കിയതിൽ കുറവ് സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേരും തസ്തികയും	സ്ഥാപനം	ആകെ അർദ്ധവർഷ വരുമാനം	അടവാക്കേണ്ട നികുതി	അടവാക്കിയ നികുതി	കുറവ്	രശീതി നം.
1	ശ്രീ.ജബ്ബാർ, ഡ്രൈവർ	APCO വെഹിക്കിൾസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	47,850/- (ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	5049 തീയ്യതി. 25.08.16
2	ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത് എൻ, അസി. മാനേജർ	APCO വെഹിക്കിൾസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	49,500/- (ആദ്യഅർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	5049 തീയ്യതി. 25.08.16
3	ശ്രീ.വിജയകുമാർ, സ്പെയർ ഇൻ ചാർജ്	APCO വെഹിക്കിൾസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	45,372/- (ആദ്യഅർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	5049 തീയ്യതി. 25.08.16
4	ശ്രീമതി.സവിത,എസ്. ഹൗസ് കീപ്പിങ്	മണപ്പുറം ഫിനാൻസ് ലിമിറ്റഡ്	58,416/- (ആദ്യഅർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	5536 തീയ്യതി. 06.09.16
5	ശ്രീ.ജബ്ബാർ, ഡ്രൈവർ	APCO വെഹിക്കിൾസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	47,850/- (രണ്ടാംഅർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	10731 തീയ്യതി. 25.02.17
6	ശ്രീ.ശ്രീജിത്ത്,എൻ, അസി. മാനേജർ	APCO വെഹിക്കിൾസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	49,500/- (രണ്ടാംഅർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	10731 തീയ്യതി. 25.02.17
7	ശ്രീ.പ്രവീഷ്,കെ, ബോഡി ഷിപ്പ് അഡ്വൈസർ	APCO വെഹിക്കിൾസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ്	46,200/- (രണ്ടാംഅർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	10731 തീയ്യതി. 25.02.17
	ആകെ					1,050	

കുറവ് വന്ന നികുതി മേൽ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

II. താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ നികുതി അടവാക്കിയ വിവരം പരിശോധനയ്ക്കായി

ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	തൊഴിൽ നികുതി കാലയളവ്
1	റീ-സർവ്വേഓഫീസ്, കാസറഗോഡ്	ആദ്യ അർദ്ധവർഷം& രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	കോച്ചിങ് സെന്റർ ഫോർ മുസ്ലീം യൂത്ത്, ചെർക്കള	ആദ്യ അർദ്ധവർഷം
3	എൻ. ഐ. സി, കലക്ടറേറ്റ്	ആദ്യ അർദ്ധവർഷം
4	എൻ.പി.ആർ.പി.ഡി-ഓഫീസ്, കാസറഗോഡ്	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
5	കാസറഗോഡ് താലൂക്ക് പബ്ലിക്ക് സർവ്വന്റ്സ് കോ-ഓപ്പറേറ്റിവ് സൊസൈറ്റി	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽ നികുതി പത്രിക പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കുകയോ റജിസ്റ്ററിൽ നികുതി അടവാക്കിയ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

III. താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ധനകാര്യ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സ്ഥാപന നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	തൊഴിൽ നികുതി കാലയളവ്
1	എസ്.ബി. ടി, സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ ബ്രാഞ്ച്	ആദ്യ അർദ്ധവർഷം& രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	സൗത്ത് ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് ലിമിറ്റഡ് ,ചെർക്കള	ആദ്യ അർദ്ധവർഷം
3	കാസറഗോഡ് താലൂക്ക് പബ്ലിക്ക് സർവ്വന്റ്സ് കോ-ഓപ്പറേറ്റിവ് സൊസൈറ്റി	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം

ആയതിനാൽ മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപനനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

IV. താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ജീവനക്കാർ വിമുക്ത ഭടൻ ആണെന്നുള്ള കാരണത്താൽ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല.

	ജീവനക്കാരന്റെ പേരും തസ്തികയും	സ്ഥാപനം	അർദ്ധവർഷ വരുമാനം	അടവാക്കേണ്ടുന്ന നികുതി	അടവാക്കിയ നികുതി
1	ശ്രീ.മജീദ്,ഡ്രൈവർ സി.പി.ഒ.	വിജിലൻസ് & ആന്റി കറപ്ഷൻ ബ്യൂറോ	2,26,506 (ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം)	1,250	-Nil-

2	ശ്രീ.ഷൈജുജോസഫ്, സീനി.ടാക്സ്അസിസ്റ്റന്റ്	ഇൻകം ടാക്സ് ഓഫീസ് ,കാസറഗോഡ്	2,66,084 (ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം)	1,250	-Nil-
3	ശ്രീ.വിനോദ് ബാബു, ടാക്സ് അസിസ്റ്റന്റ്	ഇൻകം ടാക്സ് ഓഫീസ്, കാസറഗോഡ്	1,55,196 (ആദ്യ അർദ്ധ വർഷം)	1,250	-Nil-
4	ശ്രീ.മജീദ്, ഡ്രൈവർ സി.പി.ഒ.	വിജിലൻസ് &ആന്റികറപ്ഷൻ ബ്യൂറോ	2,24,757 (രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)	1,250	-Nil-
	ആകെ			5,000	

വിമുക്ത ഭടൻമാരെ തൊഴിൽ നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിക്കൊണ്ടുള്ള ഉത്തരവുകൾ നിലവിലുണ്ടെങ്കിൽ പ്രസ്തുത വിവരം പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ ജീവനക്കാരുടെ നികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

V. വ്യാപാരികളുടെ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ലിസ്റ്റ് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ മുഴുവൻ വ്യാപാരികളും നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന കാര്യത്തിൽ ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 08 / 07.09.2017)

2-5 ടെലികോം കമ്പനിക്ക് കേബിൾ കുഴിയെടുക്കുന്നതിന് പെർമിറ്റ് നൽകിയത് - തുക ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

A) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 വർഷത്തിൽ റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചി എന്ന ടെലികോം കമ്പനിക്ക് ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ ഇടുന്നതിന് കുഴിയെടുക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 101/16 തീയ്യതി.15.11.2016 തീരുമാന പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചിയുടെ 16.01.2016 ലെ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ചാണ് ആകെ 0.4 കിലോ മീറ്റർ നീളത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനകത്ത് കുഴിയെടുക്കുന്നതിന് പെർമിറ്റ് നൽകിയത്. ഈ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതിന് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ആകെ 32,371/- രൂപ രശീത് നം.00015/09.12.16 പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഈ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഈ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(ചീഫ്എഞ്ചിനീയർ, പൊതുമരാമത്ത് ദേശീയപാത വിഭാഗം, തിരുവനന്തപുരം, സർക്കുലർ നം.എൻ.എച്ച്.5.ഡി.10-1842/85(ബി), തിയ്യതി.10.10.2012 കാണുക)

1) റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചി സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷ പൂർണ്ണമല്ല. അപേക്ഷയിൽ ആകെ 0.4 കിലോമീറ്റർ കുഴിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകണം എന്നു മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്, കുഴിയുടെ വീതി, ആഴം എന്നിവ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2)Restoration charges കണക്കാക്കിയതിൽ കുറവ്.

(a)സാധാരണ പ്രതലങ്ങളിൽ കേബിൾ കുഴിക്കുന്നത് Restoration width എന്നാൽ Trench width ന്റെ 1.5 മടങ്ങ് ആയിരിക്കണമെന്ന് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സർക്കുലറിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ബന്ധപ്പെട്ട അസി.എഞ്ചിനീയർ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽസൂചിപ്പിച്ച Trench width ആയ 0.375 m ന്റെ Restoration width എന്നാൽ 0.375x1.5 = 0.5625 m ആണ്.

ആയതിനാൽ

Restoration area =385x0.5625 = 216.56sqm

Restoration charges = 216.56x161/sqm = 34,866/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കണക്കാക്കിയത് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്

Restoration area = 385x0.375 = 144.38sqm

Restoration charges = 880144.38x161/sqm = 23,245/-

Restoration charges ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് = 34,866 – 23,245 = 11,621/-

(b)ടാർ പ്രതലങ്ങളിൽ Restoration width ചുരുങ്ങിയത് 1 m ആയിരിക്കണമെന്ന് സർക്കുലറിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചി ടാർ പ്രതലങ്ങളിൽ 15 m കേബിൾ കുഴിയെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിന് തുക ഈടാക്കേണ്ടത് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്.

Restoration area = 1x15x1 = 15 m

Restoration charges = 15x1521 = 22,815/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കണക്കാക്കിയത് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്

Restoration width = 1x15x0.375 = 5.625sqm- say 6 m2

Restoration charges =6 x1521/sqm = 9,126/-

Restoration charges ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് = 22,815 – 9,126 = 13,689/-

a,b എന്നിവ പ്രകാരം ആകെ കുറവ് = 11,621+ 13,689 = 25,310/- രൂപ.

3)റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചി എന്ന ടെലികോം കമ്പനിക്ക് ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ ഇടുന്നതിന് കുഴിയെടുക്കുന്നതിന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കേരള സംസ്ഥാന വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യാ വകുപ്പിൽ നിന്നും Rights Of Way(ROW) പെർമിഷൻ എടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4)കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഫർമേഷൻ & ടെക്ക്നോളജി വകുപ്പ് ഡയറക്ടർക്ക് One Time Contribution ആയി കിലോ മീറ്ററിന് 75,000/- രൂപ പ്രകാരം ആകെ 30,000/- രൂപ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5)കുഴി എടുക്കുന്ന നീളത്തിന് ആനുപാതികമായി Security Deposit ആയി കേരള സംസ്ഥാന വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യാ വകുപ്പിന് ഹാജരാക്കിയ ബാങ്ക് ഗ്യാരണ്ടിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 4 /02.09.2017).

B) ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 വർഷത്തിൽ റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചി എന്ന ടെലികോം കമ്പനിക്ക് ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ ഇടുന്നതിന് കുഴിയെടുക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 12/16(1) തീയ്യതി. 16.02.2016 തീരുമാന പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് ജനറൽ മാനേജരുടെ 18.01.2015 ലെ അപേക്ഷ പരിഗണിച്ചാണ് ആകെ 0.467 കിലോമീറ്റർ നീളത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനകത്ത് കുഴിയെടുക്കുന്നതിന് പെർമിറ്റ് നൽകിയത്. ഈ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതിന് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ആകെ 38,500/- രൂപ റസീത് നം-11501400030/15.03.16 പ്രകാരം പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഈ പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഈ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

(ചീഫ്എഞ്ചിനീയർ, പൊതുമരാമത്ത് ദേശീയപാത വിഭാഗം, തിരുവനന്തപുരം, സർക്കുലർ നം.എൻ.എച്ച്.5.ഡി.10-1842/85(ബി), തിയ്യതി.10.10.2012 കാണുക)

1) റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചി സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷ പൂർണ്ണമല്ല. അപേക്ഷയിൽ ആകെ

0.467 കിലോമീറ്റർ കുഴിക്കുന്നതിന് അനുമതി നൽകണം എന്നു മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്, കുഴിയുടെ വീതി, ആഴം എന്നിവ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2)Restoration charges കണക്കാക്കിയതിൽ കുറവ്.

(A)സാധാരണ പ്രതലങ്ങളിൽ കേബിൾ കുഴിക്കുന്നത് Restoration width എന്നാൽ Trench width ന്റെ 1.5 മടങ്ങ് ആയിരിക്കണമെന്ന് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സർക്കുലറിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ബന്ധപ്പെട്ട അസി.എഞ്ചിനീയർ പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിൽസൂചിപ്പിച്ച Trench width ആയ 0.375 m ന്റെ Restoration width എന്നാൽ 0.375x1.5 = 0.5625 m ആണ്.

ആയതിനാൽ

(i) Restoration area =2x130x0.5625 = 146.25sqm

Restoration charges = 146.25x161/sqm = 23,546/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കണക്കാക്കിയത് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്

Restoration area = 2x130x0.375 = 97.50sqm -- say 98m2

Restoration charges = 98x161/sqm = 15,778/-

Restoration charges ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് = 23,546 – 15,778 = 7,768/-

(ii)Restoration area =2x100x0.5625 = 112.5sqm

Restoration charges = 112.5x161/sqm = 18,112.5/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് കണക്കാക്കിയത് താഴെപ്പറയും പ്രകാരമാണ്

Restoration area = 2x130x0.375 = 75sqm --

Restoration charges = 75x161/sqm = 12,075/-

Restoration charges ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് = 18,112.5 – 12,075 = 6,037.5/-

ആകെ കുറവ് തുക- 13,805.5 രൂപ(7,768+ 6,037.5)

(b)ടാർ പ്രതലങ്ങളിൽ Restoration width ചുരുങ്ങിയത് 1 m ആയിരിക്കണമെന്ന് സർക്കുലറിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചി ടാർ പ്രതലങ്ങളിൽ 7 m കേബിൾ കുഴിയെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിന് കൃത്യമായ നിരക്കിൽ തന്നെ തുക ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

3)റിലയൻസ് ജിയോ ഇൻഫോകോം ലിമിറ്റഡ് കൊച്ചി എന്ന ടെലികോം കമ്പനിക്ക് ഒപ്റ്റിക്കൽ ഫൈബർ കേബിൾ ഇടുന്നതിന് കുഴിയെടുക്കുന്നതിന് പെർമിറ്റ് അനുവദിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കേരള സംസ്ഥാന വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യാ വകുപ്പിൽ നിന്നും Rights Of Way(ROW) പെർമിഷൻ എടുത്തതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

4)കേരള സംസ്ഥാന ഇൻഫർമേഷൻ & ടെക്ക്നോളജി വകുപ്പ് ഡയറക്ടർക്ക് One Time Contribution ആയി കിലോ മീറ്ററിന് 75,000/- രൂപ പ്രകാരം ആകെ 35,025/- രൂപ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5)കുഴി എടുക്കുന്ന നീളത്തിന് ആനുപാതികമായി Security Deposit ആയി കേരള സംസ്ഥാന വിവര സാങ്കേതിക വിദ്യാവകുപ്പിന് ഹാജരാക്കിയ ബാങ്ക് ഗ്യാരണ്ടിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 5 /02.09.2017)

2-6 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്-തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 17(1) പ്രകാരം ഒരു ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റിന്റെ കാലാവധി അത് ഇഷ്യൂ ചെയ്യുന്ന തീയതി മുതൽ മൂന്ന് വർഷക്കാലമാണ്. കാലാവധി അവസാനിക്കുന്നതിന് മുൻപ് പെർമിറ്റ് പുതുക്കുന്നതിന് അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചാൽ മൂന്ന് വർഷത്തേക്ക് വീതം രണ്ട് തവണ സെക്രട്ടറിക്ക് പെർമിറ്റ് പുതുക്കി നൽകാവുന്നതാണ്. പെർമിറ്റ് കാലയളവിനുള്ളിൽ തന്നെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുന്ന കേസിൽ, കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് ഹാജരാക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് നിർമ്മാണം പരിശോധിച്ച് ഒക്കുപ്പൻസി സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് നൽകുകയും തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുകയും ചെയ്യും.

ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് വിതരണം സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ, പെർമിറ്റ് വിതരണം ചെയ്തതിന് ശേഷമുള്ള തുടർനടപടികൾ വീക്ഷിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന് സംവിധാനം ഇല്ലായെന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ഒരു നിർമ്മാണത്തിന് പെർമിറ്റ് നൽകിക്കഴിഞ്ഞാൽ പിന്നീട് കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥൻ കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് ഹാജരാക്കുമ്പോൾ മാത്രമാണ് ഈ ഫയലിൽ വീണ്ടും നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നത്. പെർമിറ്റുകളുടെ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും കംപ്ലീഷൻ സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് ഹാജരാക്കാത്ത നിർമ്മാണങ്ങൾ കണ്ടെത്തി, നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായിട്ടില്ലെങ്കിൽ നിശ്ചിത ഫീസ് ഈടാക്കി കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ച് പെർമിറ്റ് പുതുക്കി നൽകുന്നതിനോ കെട്ടിടനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഒക്കുപ്പൻസി സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് അനുവദിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനോ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. കെട്ടിടം പണി പൂർത്തിയാക്കുകയോ ഏതെങ്കിലും ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുകയോ ഇതിൽ ഏതാണോ ആദ്യം വരുന്നത് അന്നുമുതൽ കെട്ടിടത്തിന് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. പെർമിറ്റ് കാലാവധി കഴിഞ്ഞ കെട്ടിടങ്ങൾ കണ്ടെത്തി നടപടി സ്വീകരിക്കാതിരിക്കുന്നത് മൂലം പഞ്ചായത്തിന് രണ്ട് വിധത്തിൽ വരവ് നഷ്ടമുണ്ടാകുന്നു. നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ലെങ്കിൽ പെർമിറ്റ് പുതുക്കി നൽകുന്നതിന് ഫീസായി ഈടാക്കേണ്ട തുകയും, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ യഥാസമയം വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട തുകയും. പഞ്ചായത്തിലെ 2009-10 മുതലുള്ള കെട്ടിട അപേക്ഷ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിർമ്മാണാനുമതിയുടെ 3 വർഷം സാധുതാ കാലയളവ് അവസാനിച്ചതിനു ശേഷവും അനവധി കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം രേഖപ്പെടുത്താതെയും നിർമ്മാണാനുമതികൾ നീട്ടി നൽകാതെയും പുതുക്കാതെയും തുടരുന്നതായി കാണുന്നു. ഈ കെട്ടിടങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചതായോ, നിർമ്മാണാനുമതിയുടെ സാധുതാ കാലയളവിനുള്ളിൽ അനുമതി നീട്ടി നൽകിയതായോ സാധുതാ കാലവളവ് അവസാനിച്ച ശേഷം അനുമതി പുതുക്കിയതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സാധുതാ കാലയളവ് അവസാനിച്ച ശേഷവും പുതുക്കാതെയും കാലാവധി നീട്ടി നൽകാതെയും തുടരുന്ന കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതികളിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് യാതൊരു നടപടികളും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല .

പെർമിറ്റ് കാലാവധി കഴിഞ്ഞ സൈറ്റുകൾ പരിശോധിച്ച് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചതാണോ എന്ന വിവരം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും സമയബന്ധിതമായി കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ ഫയൽ ചെയ്ത് വസ്തു നികുതി അടവാക്കാൻ സന്നദ്ധരാകാത്ത കെട്ടിട ഉടമകൾക്കെതിരേ നിയമാനുസൃത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-7 വസ്തുനികുതി അവലോകനം സഞ്ചയ- സാംഖ്യ ഇന്റഗ്രേഷൻ നടപടികൾ കൃത്യതയോടെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാംഖ്യ-സഞ്ചയ ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് മുഴുവനായും പ്രാവർത്തികമായിട്ടില്ല. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ ഡിജിറ്റൽ അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 21,037 കെടിടങ്ങളാണ് നിലവിലുള്ളത്. ഇതിൽ 16,638 വീട്ടുകളും,3,328 ഷോപ്പുകളും, 143വ്യവസായങ്ങൾക്കുള്ള കെടിടങ്ങളും, 111 ഓഫീസ് കെട്ടിടങ്ങളും, 40 വിദ്യാഭ്യാസ ആവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളും,24 മൊബൈൽ ടവറുകളും, 13 ഓഡിറ്റോറിയങ്ങളും, 163 ആരാധനാലയങ്ങളും, 11കാർഷികാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങളും നികുതി ഒഴിവാക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള 566 കെട്ടിടങ്ങളും ഉൾപ്പെടുന്നു. കൂടുതൽ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം : പൊതുവായ അപാകതകൾ

1)ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സാംഖ്യ-സഞ്ചയ ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് മുഴുവനായും പ്രാവർത്തികമായിട്ടില്ല. സഞ്ചയയിൽ 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ നടത്തിയിട്ടുള്ള ഡാറ്റാ എൻട്രിയിൽ

അതുവരെ കുടിശ്ശികയുള്ള വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിച്ചപ്പോൾ 14.01.2011 മുതൽ 31.03.2013 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ വാർഷിക വാടകയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ച.മീറ്റർ കണക്കാക്കി പുനർ നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് മൂലമുള്ള നികുതി വ്യതിയാനം കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് ചെയ്യുകയോ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കൂടാതെ ഈ കാലയളവിൽ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി നിശ്ചയിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 25% അധികം നികുതി വർദ്ധിച്ചതായും കാണുന്നു. സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള കണക്കുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഇനം	സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള തുക(അരിയറടക്കം)	സാംഖ്യ പ്രകാരമുള്ള തുക	വ്യത്യാസം
1	വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്	2,19,67,327	1,34,81,850	84,85,467
2	വസ്തുനികുതി കളക്ഷൻ	33,35,657	74,42,754	(-)41,07,097
3	വസ്തുനികുതി ബാലൻസ്	1,86,31,670	60,39,096	1,25,92,574

വസ്തുനികുതിയിനത്തിൻ ഭീമമായ തുക കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന് നൽകിയ മറിപടിയിൽ സ.ഉ.(എം.എസ്) 144/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 27.04.15, സ.ഉ.(എം.എസ്.)358/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 16.12.15 പ്രകാരവും വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം/ പുനക്രമീകരണം നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിന്റെ ഡേറ്റാബേസിലുള്ള എൻട്രികൾ വീണ്ടും ഓരോന്നായി പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു എങ്കിലും പഞ്ചായത്തിൽ ഈ പ്രവർത്തികൾ നടപ്പിൽ വരുത്തിയിട്ടില്ലായിരുന്നു എന്നും ഡേറ്റാബേസിലുള്ള എൻട്രികൾ നിലവിൽ ചെയ്തുവരുന്നതിനാലാണ് ഭീമമായ തുക വസ്തുനികുതിയിനത്തിൻ കുടിശ്ശിക വരുവാൻ കാരണമായത് എന്നും മറുപടി നല്കുകയുണ്ടായി. സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിലെ ഡാറ്റാബേസിൽ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തിക്കൊണ്ടിരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ വസ്തുനികുതിയുടെ ഡിമാന്റെ, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ ഓഡിറ്റിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

2)185 ച.മീറ്ററിന് മുകളിലും അതിന് താഴെയും വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാറ്റം വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മാറ്റം വരുത്തിയതായും അല്ലാത്തവയ്ക്ക് മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടില്ല എന്നും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വേറിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നത് അപേക്ഷകൻ നല്കുന്ന വിവരത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമാണ്. പഴയ കെട്ടിടങ്ങളിൽ കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ വരുത്തിയ ഭാഗങ്ങളിൽ പുതുക്കിയ നിരക്കിലും പഴയ ഭാഗത്തിന് നിലവിലുള്ള കെട്ടിടമായും കണക്കിലെടുത്താണ് നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ അസസ്മെന്റ് കൃത്യമല്ലാത്തതിനാൽ മാറ്റം വരുത്തിയ കെട്ടിടങ്ങളാണോ എന്നത് പരിശോധിക്കാൻ രേഖകളില്ല.

3)ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഇ-പേയ്മെന്റ് ആക്ടിവേറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇ-പേയ്മെന്റ് സംവിധാനം ഉപയോഗപ്പെടുത്തി നികുതി അടവാക്കുന്നതിന് ജനങ്ങൾ വിമുഖത കാണിക്കുന്നു. പ്രത്യേക യൂസർ നെയിം, പാസ്സ് വേർഡ് എന്നിവ ഉണ്ടാക്കേണ്ടതുള്ളതിനാൽ ഇതിന് ജനങ്ങൾ തയ്യാറാകുന്നില്ല എന്ന് കാണുന്നു. ഇന്ന് വരെ ഇ-പേയ്മെന്റ് ഇനത്തിൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല.

4)സ.ഉ. (എം.എസ്.) നം.144/15/ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയ്യതി 27/04/2015 പ്രകാരം, 660 സ്ക്വയർ ഫീറ്റ് വരെ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാസഗൃഹങ്ങളെ 2015-16 മുതൽ വസ്തു നികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ഒരു പഞ്ചവർഷ അസസ്മെൻറ് കാലയളവിലേയ്ക്ക് ഇപ്രകാരം നികുതി ഒഴിവ് നല്കുന്നതിന് ഉടമസ്ഥന്റെ സത്യവാങ്മൂലം സെക്രട്ടറി വാങ്ങി കർശനമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2016-17 ൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരം അപേക്ഷകർ സമർപ്പിച്ച സത്യവാങ്മൂലം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 566 കെട്ടിടങ്ങൾക്കാണ് സഞ്ചയ പ്രകാരം ഈ വർഷം നികുതിയിളവ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

5)വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ ഭവനങ്ങളുടെ വീട്ടുകരം ഒഴിവാക്കൽ--വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെയോ അവരുടെ ഭാര്യ/ വിധവ അല്ലെങ്കിൽ ഏറ്റവുമുട്ടലിൽ അംഗവൈകല്യം സംഭവിച്ച ജവാൻ/ അവരുടെ വിധവ എന്നിവരുടെ യഥാർത്ഥ താമസത്തിനുപയോഗിക്കുന്ന വീടുകളുടെ വസ്തു നികുതി ഒഴിവാക്കിയത് സംബന്ധിച്ച് 02.07.2013 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്.) നം.242/13 നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം, മറ്റൊരു കെട്ടിടത്തിനും നികുതിയിളവ് ലഭിക്കുന്നില്ലെന്നുള്ള സത്യവാങ്മൂലം വെള്ളക്കടലാസിൽ അപേക്ഷയോടൊപ്പം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.നികുതി ഇളവ് അനുവദിക്കുന്ന വിവരം വിമുക്ത ഭടന്റെ ഡിസ്ചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കേറ്റിലോ, സർവീസ് രേഖയിലോ രേഖപ്പെടുത്തി മുദ്ര വെച്ച് നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2016-17 ൽ അനുവദിച്ച അപേക്ഷകളിൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ നടപടി ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

6)വസ്തു നികുതി അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ, വേക്കൻസി റമിഷൻ, ഡിമോളിഷ്ഡ് ബിൽഡിംഗ് രജിസ്റ്റർ, റൈറ്റ് ഓഫ് രജിസ്റ്റർ തുടങ്ങിയവയൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. നികുതി നിർണ്ണയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഏതാനും ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചട്ടത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 3 മേഖലകളായിതിരിച്ച് മേഖല, വഴിസൗകര്യം, മേൽക്കൂര, കാലപ്പഴക്കം എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടിസ്ഥാനനികുതിയിൽ ഇളവുകളും, വഴിസൗകര്യം, തറനിർമ്മിതി, കേന്ദ്രീകൃത എയർകണ്ടീഷനിംഗ് സംവിധാനം എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വർദ്ധനവും വരുത്തിയാണ് നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നത്. 5 മീറ്ററിലധികം വീതിയുള്ള റോഡുള്ളവയ്ക്ക് 20%, മേൽത്തരം വസ്തുക്കൾക്കൊണ്ട് തറനിർമ്മിച്ചതും 250 ച.മീറ്ററിലധികം വിസ്തീതിയുള്ളതമായ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക്15% ,കേന്ദ്രീകൃത എയർകണ്ടീഷനിംഗ് സംവിധാനമുള്ളവയ്ക്ക് 10% അടിസ്ഥാനനികുതിയിൽ വർദ്ധനവ് നൽകിയാണ് നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ നികുതിനിർണ്ണയത്തിനായി സ്ഥലപരിശോധന നടത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥർ നികുതി നിർണ്ണയിക്കാനാവശ്യമായ എല്ലാവിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുന്നില്ല. . പ്രത്യേകിച്ച് നികുതിവർദ്ധനവിന് പരിഗണിക്കേണ്ട കാര്യങ്ങളായ കെട്ടിടത്തിലേക്ക് വഴിസൗകര്യമുണ്ടോ, ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വീതി, ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്ന തറയുടെ വിവരം, എയർകണ്ടീഷനിംഗ് സംവിധാനമുണ്ടോ തുടങ്ങിയ കാര്യങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ 2016-17 വർഷത്തെ ഫയലിൽ റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. ആയത് പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്.

7)സേവനങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് നിയമപ്രകാരമുള്ള ഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല-1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 200(2), 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം.26 എന്നിവ അനുസരിച്ച് ഏതൊരു കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഉടമസ്ഥനിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത കെട്ടിടം സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന പ്രദേശത്ത് ശുചിത്വ പരിപാലനം, ജലവിതരണം, സ്കാവൻജിംഗ്, തെരുവ് വിളക്കുകളും ഡ്രെയിനേജും എന്നിവയ്ക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സേവനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളിടത്തെല്ലാം നിർണ്ണയിക്കപ്പെട്ട കുറഞ്ഞ നിരക്കിന് വിധേയമായി പഞ്ചായത്ത് നിശ്ചയിക്കുന്ന നിരക്കിൽ സേവന നികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. മേൽ പരാമർശിച്ച ചട്ടം 27, 28, 29 പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ സേവന ഉപനികുതി ചുമത്തൽ, ഈടാക്കേണ്ട സേവനഉപനികുതിയുടെ കുറഞ്ഞ നിരക്കുകൾ, പ്രത്യേക സൌകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഫീസ് ഈടാക്കൽ എന്നിവ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇങ്ങനെയുള്ള സേവനങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന സേവനഉപനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനായി പഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് വരേയും നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

8)സ.ഉ.(എം.എസ്.) നം.358/15ത.സ്വ.ഭ.വ. പ്രകാരം വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണ/പുനക്രമീകരണ നടപടികൾ 2015 ഡിസംബർ 31ന് മുമ്പ് എല്ലാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളും പൂർത്തീകരിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ടി നിർദ്ദേശം നാളിതുവരെയും പാലിക്കാത്തത് ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള ഗുരുതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം/ പുനക്രമീകരണം നടത്തുന്നതിനാവശ്യമായ മാറ്റങ്ങൾ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ വരുത്തുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിച്ച് വസ്തുനികുതിയുടെ ഡിമാന്റ് , കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണ സമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പ്രൊജക്ടുകൾ സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കാത്തത് മൂലം പഞ്ചായത്തിന് 98,31,985 രൂപ വിനിയോഗിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല.

വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഫലപ്രദമായി നടപ്പാക്കുന്നതിനായി 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സംസ്ഥാന സർക്കാരിൽനിന്നും വികസന ഫണ്ട്, സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്, ലോക ബാങ്ക് ധന സഹായം, ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ ആകെ 6,04,46,274 രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ 5,06,14,289 രൂപ മാത്രമാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ചത്. സമയബന്ധിതമായി പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കാത്തതിനാൽ 98,31,985 രൂപ വിനിയോഗിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല. വികസന പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് തൻവർഷം അനുവദിച്ച തുകയുടെ 36.16% തുകയും ചെലവ് ചെയ്യാത്തതിനാൽ ലാപ്സാവുകയാണുണ്ടായത്. (പദ്ധതി ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഈ റിപ്പാർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 1-5ൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്). 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം ആകെ 387 പദ്ധതികൾക്ക് അംഗീകാരം ലഭിച്ചെങ്കിലും 200 പദ്ധതികൾ മാത്രമാണ് തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയത്. അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ 51.68% മാത്രമാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്.

ഫണ്ടിനം	തൻവർഷവരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്(ലാപ്സ്ഡ്)
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	2,13,70,550	2,10,95,115	2,75,435
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി	38,88,666	30,07,605	8,81,061
വികസഫണ്ട് ടി.എസ്.പി	30,00,864	24,69,004	5,31,860
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1,22,09,961	55,88,093	66,21,868
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	57,41,589	48,71,627	8,69,962
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1,19,85,497	1,13,53,307	6,32,190
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	22,49,147	22,29,538	19,609
ആകെ	6,04,46,274	5,06,14,289	98,31,985

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനത്തിനും മറ്റ് വികസന ആവശ്യങ്ങൾക്കും വേണ്ടി ഉപയോഗപ്പെടുത്താമായിരുന്ന തുകയാണ് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ കാര്യക്ഷമത ഇല്ലായ്മയും വേഗതക്കുറവും കാരണം നഷ്ടപ്പെടാനിടയായത്.ഗ്രാമ സഭകളിൽ നിന്ന് ഉയർന്ന് വരുന്ന ഓരോ പദ്ധതികളും ഫലപ്രദമായി നടപ്പാക്കുന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തമാണ്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ കാര്യക്ഷമത ഇല്ലായ്മ ജനങ്ങളെ ഗ്രാമ സഭകളിൽ നിന്നും, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ പങ്കാളികളാവുന്നതിൽ നിന്നും പിന്നോട്ട് നിൽക്കുന്നതിന് കാരണമാകുന്നതാണ്. ജനങ്ങളുടെ സഹകരണത്തോടെ ഗ്രാമ സഭകളും

വർക്കിങ് ഗ്രൂപ്പുകളുമൊക്കെ ഫലപ്രദമായി ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ലഭ്യമായ ഫണ്ടുകൾ മുഴുവൻ വികസന പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഉപയോഗപ്പെടുത്താനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾക്കും നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കുമനുസരിച്ച് പ്രൊജക്ടുകൾ സമയ ബന്ധിതമായി രൂപീകരിച്ച് ഭരണ സമിതിയും, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥന്മാരും, ജീവനക്കാരും ഒത്തൊരുമിച്ച് പ്രവൃത്തിച്ച് പദ്ധതി പണം മുഴുവൻ ചെലവഴിക്കാൻ ഊർജ്ജിത ശ്രമം നടത്തേണ്ടതാണ്.

3-2 ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് ഇനത്തിൽ അധിക തുക അനുവദിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

29.02.2016 ലെ സ.ഉ.(പി.) നം. 30/2016/ധന. പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റികൾ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് 7.5% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ MoRD/MoRTH സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റുകളിൽ കണക്കാക്കുന്ന ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് 10% ആണ്. PRICE സോഫ്റ്റ് വെയർ ഉപയോഗിച്ച് ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന റോഡ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ്ജ് 10% നിരക്കിലാണ്. PRICE സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരമുള്ള ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ച ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ്ജിനേക്കാളും കൂടുതലായതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ 14.12.2016 ലെ സർക്കാർ കത്ത് നമ്പർ Ind&PW-B2/266/2016/Fin. പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റികൾ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് 7.5% നിരക്കിൽ തന്നെയാണ് ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് അനുവദിക്കേണ്ടതെന്ന് സ്പഷ്ടീകരണം നൽകുകയുണ്ടായി. ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ് ചീഫ് എഞ്ചിനീയറുടെ 29.12.2016 ലെ DB3-6512(B)/2013/CE/L.S.G.D. നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം MoRD/MoRTH സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉപയോഗിച്ച് ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റികൾ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ വർക്ക് ബിൽ തുകയിൽ നിന്നും ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ്ജിന്റെ 7.5% കഴിച്ചുള്ള തുക തിരികെ പിടിക്കേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് 7.5% ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് മാത്രമേ അനുവദിക്കുകയുള്ളൂ എന്നത് സംബന്ധിച്ച് സപ്ലിമെന്ററി ഉടമ്പടി വെക്കേണ്ടതാണെന്നും മേൽ സർക്കുലറിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന റോഡ്/നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ അന്തിമ ബിൽ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ മേൽ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഈ പ്രവൃത്തികളുടെയെല്ലാം എസ്റ്റിമേറ്റ് PRICE സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ MoRD/MoRTH സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമാണ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികൾക്കെല്ലാം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്ന ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ്ജ് 10% ആണ്. അന്തിമ ബില്ലിൽ ഓവർഹെഡ് ചാർജ്ജ് 7.5% ആയി പരിമിതപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ താഴെ വിവരിക്കും പ്രകാരം 1,49,666/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ		കൺവീനറുടെ പേരും എഗ്രിമെന്റ് നമ്പറും	എം. ബുക്ക് നമ്പർ, ആകെ അളവുമൂല്യം	കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ			പ്രവൃത്തിക്ക് നൽകേണ്ട തുക		അധികം നൽകിയ തുക (₹)
	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ, പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്റ്റിമേറ്റ് & ടി.എസ്. നമ്പർ			ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി	ആകെ തുക (₹)	കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക (₹)			
1	പ്രൊജ. നം.380/17 പടിഞ്ഞാറ് മൂല – പട്ല റോഡ് ഡ്രൈനേജ് ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ	₹ 2,50,000/- ടി.എസ്. നം. 63625/2016-17 തീ. 18.01.2017	മുഹമ്മദ് യാസിർ നം. SEC/CH /57/16-17 തീ. 09.02.2017	566 ₹ 2,48,110/-	129/16-17 തീ. 31.03.2017	2,48,110/-/-	2,28,261/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,48,110/-	5,639/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെഅളവുമൂല്യം	2,42,471/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,42,471/-	

								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,48,110/-	
2	പ്രൊജ. നം.264/17 നാലാംമൈൽ-മിദാദ് നഗർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ, തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 3,00,000/- ടി.എസ്. നം. 31648/16-17 തീ. 03.12.2016	ഹാരീസ്. ബി.എം നം.SEC/CH /125/16-17 തീ.07.03.2017	590 ₹ 2,84,207/-	134/16-17 തീ. 31.03.2017	2,44,063/-	2,61,471/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,84,207/-	6,459/-
					ചെക്ക് നം. 1970286തീയ്യതി 31.03.2017	40,144/-		7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	2,77,748/-	
					ആകെ	2,84,207/-		ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,77,748/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,84,207/-	
3	പ്രൊജ. നം.449/17 എൻ.എച്ച് കോളിക്കട്ട റോഡിൽ നിന്ന് സിറ്റിസൺ നഗർ-അല്ലാര നഗർ ലിങ്ക് റോഡ് ഫുട്ട് പാത്ത് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 66330/16-17 തീ. 24.01.2017	മൊയ്തീൻ കഞ്ഞി നം. SEC/CH /69/16-17 തീ. 10.02.2017	256/16-17 ₹ 1,99,522/-	110/16-17 തീ. 31.03.2017	1,99,522/	1,83,561/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,99,522/-	4,535/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,94,987/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,94,987/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,99,522/-	
4	പ്രൊജ. നം.387/17 കോലാച്ചിയഡുക്കം കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	₹ 3,50,000/- ടി.എസ്. നം. 63978/16-17 തീ. 18.01.2017	അഹമ്മദ് കെ.സി നം. SEC/CH /36/16-17 തീ. 09.02.2017	257 ₹ 3,49,621/-	108/16-17 തീ. 31.03.2017	3,49,621/-	3,21,652/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	3,49,621/-	7,946/-
								7.5% OH പ്രകാരംവേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	3,41,675/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	3,41,675/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	3,49,621/-	
5	പ്രൊജ. നം.262/17 റഹ്മാനിയ നഗർ-സുബ്ബംതൊട്ടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 1,63,000/- ടി.എസ്. നം. 23577/16-17 തീ. 26.11.2016	മുഹമ്മദ് ഹനീഫ നം. SEC/CH /29/16-17 തീ. 09.02.2017	559 ₹ 1,62,613/-	ചെക്ക് നം. 1970257 തീയ്യതി 31.03.2017	1,62,613/-	1,49,604/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,62,613/-	3,696/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,58,917/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,58,917/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,62,613/-	

6	പ്രൊജ. നം.293/17 തങ്ങൾവുഡ് മൂല ബാക്കി ഭാഗം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 36160/16-17 തീ. 08.12.2016	മാലിക്. സി.എം.എ നം. SEC/CH /78/16-17 തീ. 17.02.2017	598 ₹ 1,89,334/-	ചെക്ക് നം. 1970247തീയ്യതി 31.03.2017	1,89,334/-	1,74,187/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,89,334/-	4,303/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,85,031/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,85,031/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,89,334/-	
7	പ്രൊജ. നം.277/17 അല്ലാമ നഗർ-കോലാച്ചിയഡുക്കം ലിങ്ക് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 30129/16-17 തീ. 02.12.2016	എം. അബ്ദുള്ള നം. SEC/CH /20/16-17 തീ. 01.02.2017	283 ₹ 1,84,949/-	ചെക്ക് നം. 1970254 തീയ്യതി 31.03.2017	1,84,949/-	1,70,154/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,84,949/-	4,203/-
								7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,80,746/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,80,746/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,84,949/-	
8	പ്രൊജ. നം. 35/17 പാണാർക്കുളം സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ ബാക്കി ഭാഗം ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 99,000/- ടി.എസ്. നം. 63385/16-17 തീ. 17.01.2017	മുഹമ്മദ് കഞ്ഞി ഹാജി കെ.യു നം. SEC/CH /08/16-17 തീ. 24.01.2017	278 ₹ 98,864/-	ചെക്ക് നം. 1970252 തീയ്യതി 31.03.2017	98,864/-	90,955/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	98,864/-	2,247/-
								7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	96,617/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	96,617/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	98,864/-	
9	പ്രൊജ. നം.270/17 തൈവളപ്പ് മദീന കോമ്പൗണ്ട് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ, തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 3,00,000/- ടി.എസ്. നം. 13550/16-17 തീ. 18.11.2016	മുഹമ്മദ് ടി.എ നം. SEC/CH /45/16-17 തീ. 09.02.2017	560 ₹ 2,84,207/-	133/17 തീ. 31.03.2017	2,50,160/-	2,61,471/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,84,207/-	6,459/-
					ചെക്ക് നം. 1970273 തീയ്യതി 31.03.2017	34,047/-		7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	2,77,748/-	
					ആകെ	2,84,207/-		ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,77,748/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,84,207/-	
10	പ്രൊജ. നം.247/17 അട്ടക്കം കൊട്ടത്തല വളപ്പ്	₹ 3,00,000/- ടി.എസ്. നം. 11086/16-17	പ്രഭാകരൻ നം. SEC/CH /74/16-17	587 ₹ 2,82,562/-	132/17 തീ. 31.03.2017	2,82,562/-	2,59,957/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,82,562/-	6,422/-

	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ	തീ. 16.11.2016	തീ. 10.02.2017					7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,76,140/- 2,76,140/- 2,82,562/-	
11	പ്രൊജ. നം.249/17 അമ്മക്കല്ല് റോഡ് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 68446/16-17 തീ. 30.01.2017	ഹമീദ്. എ നം. SEC/CH /19/16-17 തീ. 01.02.2017	256 ₹ 1,99,950/-	84/17 തീ. 28.03.2017	1,99,950/-	1,83,953/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം) 7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,99,950/- 1,95,406/- 1,95,406/- 1,99,950/-	4,544/-
12	പ്രൊജ. നം.302/17 നായർമാർമൂല എൻ.എ. അബ്ദുൾ റഹിമാൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 39040/16-17 തീ. 11.12.2016	ഹാരീസ്. സി.എച്ച് നം. SEC/CH /22/16-17 തീ. 01.02.2017	275 ₹ 1,99,360/-	104/17 തീ. 31.03.2017	1,99,360/-	1,83,411/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം) 7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,99,360/- 1,94,829/- 1,94,829/- 1,99,360/-	4,531/-
13	പ്രൊജ. നം.134/17 പൊടിപ്പള്ളം മടവൂർ കോട്ട റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 45170/16-17 തീ. 17.12.2016	അബു സാലി നം. SEC/CH /138/16-17 തീ. 07.03.2017	577 ₹ 1,99,142/-	ചെക്ക് നം. 1970241തീയ്യതി 31.03.2017	1,99,142/-	1,83,211/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം) 7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,99,142/- 1,94,616/- 1,94,616/- 1,99,142/-	4,526/-
14	പ്രൊജ. നം.272/17 വലിയമൂല മസ്ജിദ് ജംങ്ഷൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	₹ 2,80,000/- ടി.എസ്. നം. 77048/16-17 തീ. 02.02.2017	തൻബീർ. ബി.എം നം. SEC/CH /55/16-17 തീ. 09.02.2017	263 ₹ 2,78,187/-	120/16-17 തീ. 31.03.2017	2,78,187/-	2,55,932/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം) 7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	2,78,187/- 2,71,865/-	6,322/-

								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,71,865/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,78,187/-	
15	പ്രൊജ. നം.257/17 നാലത്തട്ടക്കൽ-ചന്തന്റെമൂല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ, തനത് ഫണ്ട്(ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 52887/16-17 തീ. 27.12.2016	രാധാകൃഷ്ണൻ. എൻ.കെ നം. SEC/CH /83/16-17 തീ. 17.02.2017	574 ₹ 1,98,653/-	113/16-17 തീ. 31.03.2017	24,920/-	1,82,760/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,98,653/-	4,515/-
					ചെക്ക് നം. 1970288തീയ്യതി 31.03.2017	1,73,733/-		7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,94,138/-	
					ആകെ	1,98,653/-		ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,94,138/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,98,653/-	
16	പ്രൊജ. നം.425/17 പന്നിപ്പാറ ക്രോസ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ, തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,20,000/- ടി.എസ്. നം. 63395/16-17 തീ. 17.01.2017	സുരേന്ദ്രൻ നായർ നം. SEC/CH /76/16-17 തീ. 15.02.2017	550 ₹ 2,19,774/-	102/16-17 തീ. 31.03.2017	2,00,000/-	2,02,192/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,19,774/-	4,995/-
					ചെക്ക് നം. 1970289തീയ്യതി 31.03.2017	19,774/-		7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	2,14,779/-	
					ആകെ	2,19,774/-		ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,14,779/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,19,774/-	
17	പ്രൊജ. നം.424/17 പാണലം പള്ളി ക്വാട്ടേഴ്സ് ലിങ്ക് റോഡ് ഇന്റർലോക്ക് ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ, തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 3,00,000/- ടി.എസ്. നം. 76994/16-17 തീ. 22.02.2017	അബ്ദുൾ അമീർ. ബി നം. SEC/CH /119/16-17 തീ. 07.03.2017	570 ₹ 2,99,016/-	130/16-17 തീ. 31.03.2017	2,23,201/-	2,75,095/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,99,016/-	6,796/-
					ചെക്ക് നം. 1970274 തീയ്യതി 31.03.2017	75,815/-		7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	2,92,220/-	
					ആകെ	2,99,016/-		ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,92,220/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,99,016/-	
18	പ്രൊജ. നം.275/17 ബാലഡക്ക പള്ളി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 1,00,000/- ടി.എസ്. നം. 35809/16-17 തീ. 07.12.2016	ആഷിദ്. സി നം. SEC/CH /116/16-17 തീ. 07.03.2017	563 ₹ 99,563/-	ചെക്ക് നം. 1970266 തീയ്യതി 31.03.2017	99,563/-	91,598/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	99,563/-	2,263/-
								7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	97,300/-	

								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	97,300/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	99,563/-	
19	പ്രൊജ. നം.298/17 പാറ കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 75421/16-17 തീ. 18.0.2017	ഹാരിസ്. സി.എച്ച് നം. SEC/CH /23/16-17 തീ. 01.02.2017	276 ₹ 1,99,924/-	ചെക്ക് നം. 1970237തീയ്യതി 31.03.2017	1,99,924/-	1,83,931/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,99,924/-	4,544/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,95,380/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,95,380/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,99,924/-	
20	പ്രൊജ. നം.344/17 നായർമാർമൂല എസ്.സി കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 77,500/- ടി.എസ്. നം. 90288/16-17 തീ. 23.03.2017	ഹാരിസ്. സി.എച്ച് നം. SEC/CH /166/16-17 തീ. 23.03.2017	571 ₹ 77,368/-	ചെക്ക് നം. 1970251തീയ്യതി 31.03.2017	77,368/-	71,179/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	77,368/-	1,758/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	75,610/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	75,610/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	77,368/-	
21	പ്രൊജ. നം. 22/17 ചെങ്കള മസ്ജിദ് റോഡ് ഡ്രൈനേജ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 1,10,000/- ടി.എസ്. നം. 45163/16-17 തീ. 17.12.2016	മുനാഫിർ. സി.എ നം. SEC/CH /82/16-17 തീ. 17.02.2017	589 ₹ 1,05,349/-	ചെക്ക് നം. 1970265തീയ്യതി 31.03.2017	1,05,349/-	96,922/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,05,349/-	2,394/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,02,955/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,02,955/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,05,349/-	
22	പ്രൊജ. നം.288/17 ചേരൂർ മദിരാസി ബാക്കി ഭാഗം നൂറാനിയ മസ്ജിദ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 74970/16-17 തീ. 07.02.2017	മുഹമ്മദ് കഞ്ഞി എ.സി നം. SEC/CH /35/16-17 തീ. 09.02.2017	567 ₹ 1,96,777/-	ചെക്ക് നം. .1970271 തീയ്യതി 31.03.2017	1,96,777/-	1,81,034/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,96,777/-	4,472/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,92,305/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,92,305/-	

								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,96,777/-	
23	പ്രൊജ. നം.72 /17 ചേരൂർ അംഗൻവാടി തൈവളപ്പ് ഹെൽത്ത് സെന്റർ ഫുട്പാത്ത് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 70,000/- ടി.എസ്. നം. 52922/16-17 തീ. 27.12.2016	അബ്ദുൾ ഹക്കീം ടി.എ നം. SEC/CH /30/16-17 തീ. 09.02.2017	554 ₹ 69,538/-	ചെക്ക് നം. 1970264തീയ്യതി 31.03.2017	69,538/-	63,976/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	69,538/-	1,580/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	67,958/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	67,958/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	69,538/-	
24	പ്രൊജ. നം.299/17 മുബാറക്ക് ക്രോസ് റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 77006/16-17 തീ. 22.02.2017	അബ്ദുൾ മജീദ് നം. SEC/CH /108/16-17 തീ. 23.02.2017	582 ₹ 1,99,108/-	ചെക്ക് നം. 1970259തീയ്യതി 31.03.2017	1,99,108/-	1,83,180/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,99,108/-	4,525/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,94,583/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,94,583/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,99,108/-	
25	പ്രൊജ. നം.360/17 ബംബ്രാണി നഗർ ചെന്നന്തല ലിങ്ക് റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 1,50,000/- ടി.എസ്. നം. 39056/16-17 തീ. 11.12.2016	ശ്രീമതി. മൈമൂന. എം നം. SEC/CH /135/16-17 തീ. 07.03.2017	565 ₹ 1,31,574/-	ചെക്ക് നം. 1970249തീയ്യതി 31.03.2017	1,31,574/-	1,21,048/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,31,574/-	2,990/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,28,584/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,28,584/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,31,574/-	
26	പ്രൊജ. നം.258/17 എടനീർ അയൽകഞ്ചെ വീരമല റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,00,000/- ടി.എസ്. നം. 11084/16-17 തീ. 16.11.2016	ഭാസ്കരൻ. വി നം. SEC/CH /71/16-17 തീ. 10.02.2017	604 ₹ 1,88,769/-	ചെക്ക് നം. 1970243തീയ്യതി 31.03.2017	1,88,769/-	1,73,668/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,88,769/-	4,290/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,84,479/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,84,479/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,88,769/-	

27	പ്രൊജ. നം.386/17 എടനീർ കോളിക്കട്ട അല്ലാര നഗർ റോഡ് ഡ്രൈനേജ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 3,50,000/- ടി.എസ്. നം. 66348/16-17 തീ. 24.01.2017	അഷ്റഫ് ആദൂർ നം. SEC/CH /60/16-17 തീ. 09.02.2017	268 ₹ 3,18,225/-	ചെക്ക് നം. 1970258 തീയ്യതി 31.03.2017	3,18,225/-	2,92,767/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	3,18,225/-	7,232/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	3,10,993/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	3,10,993/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	3,18,225/-	
28	പ്രൊജ. നം.273/17 ബാലഡുക്ക ചെന്നന്തല റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 3,00,000/- ടി.എസ്. നം. 40532/16-17 തീ. 13.12.2016	അസൈനാർ. സി.എ നം. SEC/CH /136/16-17 തീ. 07.03.2017	607 ₹ 2,84,207/-	ചെക്ക് നം. 1970268തീയ്യതി 31.03.2017	2,84,207/-	2,61,471/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,84,207/--	6,459/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	2,77,748/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,77,748/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,84,207/-	
29	പ്രൊജ. നം.304/17 പട്ടവട്ടക്കം- കാരന്തമൂല റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 3,00,000/- ടി.എസ്. നം. 63608/16-17 തീ. 18.01.2017	സലിം. എം.പി നം. SEC/CH /63/16-17 തീ. 09.02.2017	551 ₹ 2,38,036/-	ചെക്ക് നം. 1970253 തീയ്യതി 31.03.2017	2,38,036/-	2,18,993/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,38,036/-	5,410/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	2,32,626/-	
								ട്രഷറിയിൽ നിന്നുംപിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,32,626/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,38,036/-	
30	പ്രൊജ. നം.253/17 വാഴക്കുഴി റോഡ് രണ്ടാം ഘട്ടം റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 1,50,000/- ടി.എസ്. നം. 71828/16-17 തീ. 09.02.2017	മുഹമ്മദ് കുഞ്ഞി നം. SEC/CH /85/16-17 തീ. 17.02.2017	605 ₹ 1,49,960/-	ചെക്ക് നം. 1970280തീയ്യതി 31.03.2017	1,49,960/-	1,37,964/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,49,960/-	3,408/-
								7.5% OH പ്രകാരം വേണ്ട ആകെഅളവുമൂല്യം	1,46,551/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,46,551/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,49,960/-	
31	പ്രൊജ. നം.426/17 സി.എച്ച് നഗർ - കോയക്കി	₹ 2,22,000/- ടി.എസ്. നം. 63391/16-17	അബ്ദുള്ള. കെ.എ നം. SEC/CH	259 ₹ 1,99,599/-	ചെക്ക് നം. 1970246തീയ്യതി 31.03.2017	1,99,599/-	1,83,631/-	ആകെ അളവ് മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	1,99,599/-	4,536/-

	അവസാന ഭാഗം കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	തീ. 17.01.2017	/34/16-17 തീ. 09.02.2017					7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	1,95,063/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	1,95,063/-	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	1,99,599/-	
32	പ്രൊജ. നം.284/17 വടക്കേക്കര റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഫണ്ട് - വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം), തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്)	₹ 2,50,000/- ടി.എസ്. നം. 74942/16-17 തീ. 17.02.2017	സുബൈർ. ബി.എ നം. SEC/CH /33/16-17 തീ. 09.02.2017	254 ₹ 2,49,369/-	98/17 തീ. 31.03.2017	2,29,420	2,29,420/-	ആകെ അളവു മൂല്യം (10% OH അടക്കം)	2,49,369/-	5,667/-
					ചെക്ക് നം. 1970279തീയ്യതി 31.03.2017	19,949/-		7.5%OHപ്രകാരം വേണ്ട ആകെ അളവുമൂല്യം	2,43,702	
					ആകെ	2,49,369/-		ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിക്കേണ്ട തുക	2,43,702	
								ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച തുക	2,49,369/-	
									ആകെ	1,49,666/-

ഈ പ്രവൃത്തികളുടെയെല്ലാം ബില്ലുകൾ ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ച് തുകകൾ പിൻവലിച്ചത് സെക്രട്ടറിയാണ്. മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ കൺവീനർമാർക്ക് അധികം നൽകിയ 1,49,666/- രൂപ പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ല് അനുവദിച്ച സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. (പ്രവൃത്തികൾക്കായി 1,49,666/- രൂപ അധികം നൽകിയത് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 9 തീയ്യതി 07.09.2017 പ്രകാരം സെക്രട്ടറിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയെങ്കിലും ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല).

3-3 VG 30 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാർ ഉപയോഗിച്ച് നടത്തിയ പ്രവൃത്തിക്ക് VG 10 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാറിന്റെ വില അനുവദിച്ചതിനാൽ നഷ്ടം.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

താഴെ പറയുന്ന റോഡ് ടാറിംഗ്/റീ ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി DSR 2014 (കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 30.48% & 36.19%) പ്രകാരമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ടാർ ഉപയോഗിച്ച നടത്തുന്ന 16.30.1, 16.30.2(Tack coat), 16.32.1 (2cm Chipping Carpet), 16.41 (Seal coat) എന്നീ ഇനങ്ങൾക്ക് VG 10 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാറിന്റെ നിരക്കാണ് കണക്കാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേനയാണ് ഈ പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ കൺവീനർമാർക്ക് VG 10 ഗ്രേഡുകളിലുള്ള ടാറിന്റെ നിരക്കായ 50,600/MT ആണ് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നതെങ്കിലും പ്രവൃത്തിയുടെ കൺവീനർമാർ VG-30 ഗ്രേഡുകളിലുള്ള ടാറാണ് പ്രവൃത്തികൾക്കായി ഉപയോഗിച്ചത്. VG 30 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാറിന്റെ വില 41,000/MT ആയിരിക്കെ, ഈ പ്രവൃത്തികളിൽ ടാർ ഉപയോഗിച്ച നടത്തുന്ന 16.30.1 & 16.30.2 (Tack coat), 16.32.1 (2cm Chipping Carpet), 16.41 (Seal coat) എന്നീ ഇനങ്ങൾക്ക് VG 10 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാറിന്റെ നിരക്കായ 50,600/MT ആണ് അനുവദിച്ചതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് 1,66,600/- രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

16.30.1& 16.30.2 (Tack coat),16.32.1 (2cm Chipping Carpet), 16.41 (Seal coat) എന്നീ ഇനങ്ങൾക്ക് അനുവദിച്ച നിരക്കിന്റെയും അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്കിന്റെയും വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

16.30.1	Providing and applying Tack coat using bitumen of VG 10 Grade on WBM @ 0.75Kg/sqm. Details for 100 sqm

		അനുവദിച്ച നിരക്ക്				അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക്			
Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount	Unit	Quantity	Rate	Amount
2916	Paving Asphalt- VG-10	tonne	0.075	50,600	3,795	-	-	-	-
2211	Carriage of tar	Tonne	0.075	106.49	7.99	Tonne	0.075	106.49	7.99
7309	Paving Asphalt- VG-30	-	-	-	-	Tonne	41000	0.075	3,075
16.30.1	കോഡ് 16.30.1 പ്രകാരമുള്ള മറ്റിനങ്ങളുടെ ആകെ തുക				823.33				823.33
	ആകെ				4,626.32				3,906.32
	1 % watering charges				46.26				39.06
	ആകെ				4,672.58				3,945.38
	Cost Index 1.3048 അടക്കം				6,096.78				5,147.93
	Hence for 1 sqm				60.99				51.48
	Cost Index 1.3619 അടക്കം				6363.58				5,373.21
	Hence for 1 sqm				63.64				53.73

16.30.2	Providing and applying Tack coat using bitumen of VG 10 Grade on bituminous surface @ 0.50Kg/sqm- Details for 100 sqm								
		അനുവദിച്ച നിരക്ക്				അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക്			
Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount	Unit	Quantity	Rate	Amount
2916	Paving Asphalt- VG-10	tonne	0.050	50,600	2,530	-	-	-	-
2211	Carriage of tar	Tonne	0.050	106.49	5.32	Tonne	0.050	106.49	5.32
7309	Paving Asphalt- VG-30	-	-	-	-	Tonne	41000	0.050	2,050
16.30.2	കോഡ് 16.30.1 പ്രകാരമുള്ള മറ്റിനങ്ങളുടെ ആകെ തുക				800.4				800.4
	ആകെ				3,335.72				2,855.72
	1 % watering charges				33.36				28.56
	ആകെ				3,369.08				2,884.27
	Cost Index 1.3048 അടക്കം				4,395.97				3,763.39

	Hence for 1 sqm				43.96				37.63
	Cost Index 1.3619 അടക്കം				4,588.35				3,928.08
	Hence for 1 sqm				45.88				39.28

16.32.1	2cm premix carpet surfacing with VG-10 grade bitumen. Details for 100 sqm								
		അനുവദിച്ച നിരക്ക്				അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക്			
Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount	Unit	Quantity	Rate	Amount
2916	Paving Asphalt- VG-10	tonne	0.144	50600	7,286.40	-	-	-	-
2211	Carriage of tar	Tonne	0.144	106.49	15.33	Tonne	0.144	106.49	15.33
7309	Paving Asphalt- VG-30	-	-	-	-	Tonne	41000	0.144	5,904
16.41	കോഡ് 16.32.1 പ്രകാരമുള്ള മറ്റിനങ്ങളുടെ ആകെ തുക				7,614.09				7,614.09
	ആകെ				14,915.82				13,533.42
	1 % watering charges				149.16				135.33
	ആകെ				15,065				13,668.8
	Cost Index 1.3048 അടക്കം				19,656.82				17,835.05
	Hence for 1 sqm				196.56				178.35
	Cost Index 1.3619 അടക്കം				20,517				18,165.53
	Hence for 1 sqm				205.17				186.15

16.41	Providing and laying seal coat. Details for 100 sqm								
		അനുവദിച്ച നിരക്ക്				അനുവദിക്കാവുന്ന നിരക്ക്			
Code	Description	Unit	Quantity	Rate	Amount	Unit	Quantity	Rate	Amount
2916	Paving Asphalt- VG-10	tonne	0.098	50,600	4,958.50	-	-	-	-
2211	Carriage of tar	Tonne	0.098	106.49	10.44	Tonne	0.098	106.49	10.44
7309	Paving Asphalt- VG-30	-	-	-	-	Tonne	41000	0.098	4,018

16.41	കോഡ് 16.41 പ്രകാരമുള്ള മറ്റിനങ്ങളുടെ ആകെ തുക				3,672.53				3,672.53
	ആകെ				8,641.47				7,700.67
	1 % watering charges				86.41				77
	ആകെ				8,727.88				7,777.67
	Cost Index 1.3048 അടക്കം				11,388.14				10,148.30
	Hence for 1 sqm				113.88				101.48
	Cost Index 1.3619 അടക്കം				11,886				10,592.4
	Hence for 1 sqm				118.86				105.92

Sl. No.	Code No and Items	കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 30.48% പ്രകാരം		കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19% പ്രകാരം	
		അനുവദിച്ച നിരക്ക്	അനുവദനീയമായ നിരക്ക്	അനുവദിച്ച നിരക്ക്	അനുവദനീയമായ നിരക്ക്
1	16.30.1- Providing and applying Tack coat using bitumen of VG 10 Grade on bituminous surface @ 0.75Kg/sqm-	60.97/sqm	51.48/sqm	63.64/sqm	53.73/sqm
2	16.30.2- Providing and applying Tack coat using bitumen of VG 10 Grade on bituminous surface @ 0.50Kg/sqm-	43.97/sqm	37.63/sqm	45.88/sqm	39.28/sqm
3	16.32.1- 2cm premix carpet surfacing with VG-10 grade bitumen	196.57/sqm	178.35/sqm	205.17/sqm	186.15/sqm
4	16.41- Providing and laying seal coat	113.87/sqm	101.49/sqm	118.86/sqm	105.92/sqm

ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരങ്ങൾ	അനുവദിച്ച മൂല്യം					അനുവദനീയമായ മൂല്യം					അധികം
		ഇനം	കോഡ്	അളവ്	നിരക്ക്	മൂല്യം	ഇനം	കോഡ്	അളവ്	നിരക്ക്	മൂല്യം	
1	പ്രോജക്ട് നം- 137/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- മേനക്കോട് മസ്ജിദ് ചെങ്കള ലിങ്ക് റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ്. കൺവീനർ- അബ്ദുൾ സലാം. ബിൽ നം, തുക- 14/16-17, 13.02.2017, ₹	9	16.30.1	396 sqm	63.64/ sqm	25,201	9	16.30.1	396 sqm	53.73/ sqmടഷറിയിൽ	21,277	

	4,83,990/-(അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബിൽ ബുക്ക്) ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3619 and without CPOH- തുക-4,90,000 എം. ബുക്ക് നം 578, 651 ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ- ബിൽ നം & തിയതി- 14495/18.05.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 0.156 MT തുക- 5,396/- ബിൽ നം & തിയതി- 14251/29.02.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്-1.248 MT തുക- 38,432/-	10	16.32.1	396 sqm	205.17/ sqm	81,247	10	16.32.1	396 sqm	186.15/ sqm	73,715	
		11	16.41	396 sqm	118.86/ sqm	47,069	11	16.41	396 sqm	105.92/ sqm	41,944	
		ആകെ				1,53,517					1,36,936	
		അധികം										16,581
2	പ്രോജക്ട് നം- 5/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- എൻ. എച്ച്. കനിയടുക്കം കുഞ്ഞാലി ഹാജി റോഡ് ടാറിംഗ്. കൺവീനർ- മൊയ്തീൻ കുഞ്ഞി. ബി.കെ. ട്രഷറി ചെക്ക് നം, തുക- 1970207 25.08.2016, ₹ 4,95,000/- ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്) എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3619 and without CPOH- തുക- 4,95,000/- എം ബുക്ക് നം 646 ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ- ബിൽ നം & തിയതി- 14484/28.04.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 1.404 MT തുക- 48,519/-	7	16.30.1	492 sqm	63.64/ sqm	31,311	7	16.30.1	492 sqm	53.73/ sqm	26,435	
		8	16.32.1	492 sqm	205.17/ sqm	1,00,944	8	16.32.1	492 sqm	186.15/ sqm	91,586	
		9	16.41	492 sqm	118.86/ sqm	58,479	9	16.41	492 sqm	105.92/ sqm	52,113	
		ആകെ				1,90,734					1,70,134	
		അധികം										20,600

3	പ്രോജക്ട് നം- 83/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- സി. എച്ച്. നഗർ കോയക്കി റോഡ് റീടാറിംഗ്& കൽവർട്ട് കൺവീനർ- അബ്ദുള്ള ട്രഷറി ചെക്ക് നം, തുക- 1970207 25.08.2016, ₹ 3,47,306/- ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്) എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3619 and without CPOH- തുക- 3,50,000/- എം.ബുക്ക് നം. 652 <u>ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ-</u> ബിൽ നം & തിയതി- 14499/24.05.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 0.156 MT തുക- 5,396/- ബിൽ നം & തിയതി- 14454/05.04.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 1.872 MT തുക- 63,768/-	3	16.30.2	585 sqm	45.88/ sqm	26,840	3	16.30.2	585 sqm	39.28/ sqm	22,979	
		4	16.32.1	585 sqm	205.17/ sqm	1,20,024	4	16.32.1	585 sqm	186.15/ sqm	1,08,898	
		5	16.41	585 sqm	118.86/ sqm	69,533	5	16.41	585 sqm	105.92/ sqm	61,963	
		ആകെ				2,16,397					1,93,840	
		അധികം										22,557
4	പ്രോജക്ട് നം- 65/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- ഹെൽത്ത് സെന്റർ ക്രോസ്സ് റോഡ് കൊവ്വൽ റോഡ് ഇംപ്രൂവ്മെന്റ്. കൺവീനർ- അബ്ദുൾ ഖാദർ ട്രഷറി ചെക്ക് നം, തുക- 1970207 25.08.2016, ₹ 2.00,000/- ഫണ്ട് - തനത് ഫണ്ട് (ജനറൽ പർപ്പസ്) എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3619 and without CPOH- തുക- 2,00,000/- എം.ബുക്ക് നം. 680 <u>ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ-</u> ബിൽ നം. & തിയതി- 14461/12.04.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 1.404 MT	3	16.30.2	435 sqm	45.88/ sqm	19,958	3	16.30.2	435 sqm	39.28/ sqm	17,087	
		4	16.32.1	435 sqm	205.17/ sqm	89,249	4	16.32.1	435 sqm	186.15/sqm	80,975	
		5	16.41	435 sqm	118.86/ sqm	51,704	5	16.41	435 sqm	105.92/ sqm	46,075	

	തുക- 47,826/- ബിൽ നം & തിയതി- 14498/24.05.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 0.156 MT തുക- 5,396/-											
		ആകെ				1,60,911					1,44,137	
		അധികം										16,774
5	പ്രോജക്റ്റ് നം- 17/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- റഹമത്ത് നഗർ ഹൗസിംഗ് കോളനി എൻ. എച്ച്. ലിങ്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ്& ഡ്രൈനേജ് കൺവീനർ- സി.എച്ച്. നൗഷാദ് ട്രഷറി ബിൽ നം, തുക- 07/16-17, 29.08.2016, ₹ 3,49,453/-(അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബിൽ ബുക്ക്) ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് (റോഡ്) എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3619 and without CPOH- തുക- 3,50,000/- എം. ബുക്ക് നം. 638 ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ- ബിൽ നം & തിയതി- 14435/30.03.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 1.872 MT തുക- 61,056/- ബിൽ നം. & തിയതി- 14497/24.05.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 0.156 MT തുക- 5,396/-	5	16.30.1	358.39 sqm	63.64/ sqm	22,808	3	16.30.1	358.39 sqm	53.73/sqm	19,256	
		6	16.30.2	301.61 sqm	45.88/ sqm	13,838	3	16.30.2	301.61 sqm	39.28/ sqm	11,847	
		7	16.32.1	660 sqm	205.17/ sqm	1,35,412	4	16.32.1	660 sqm	186.15/ sqm	1,22,859	
		8	16.41	660 sqm	118.86/ sqm	78,448	5	16.41	660 sqm	105.92/ sqm	69,907	
		ആകെ				2,50,506					2,23,869	
		അധികം										26,637
6	പ്രോജക്റ്റ് നം- 92/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- പി.ബി.എം. ബിലാൽ നഗർ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്. കൺവീനർ- ഹനീഫ. ട്രഷറി ബിൽ നം, തുക-	3	16.30.2	471 sqm	45.89/ sqm	21,614	3	16.30.2	471 sqm	39.28/ sqm	18,501	

	93/17, 31.03.2017, ₹ 1,99,501/-(സെക്രട്ടറിയുടെ ബിൽ ബുക്ക്) ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് (റോഡ്) എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3619 and without CPOH- തുക- 2,00,000/- എം. ബുക്ക്നം. 621/15-16 ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ- ബിൽ നം & തിയതി- 14179/20.02.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 1.248 MT തുക- 38,432/-	4	16.32.1	471 sqm	205.17/ sqm	96,635	4	16.32.1	471 sqm	186.15/ sqm	87,677	
		5	16.41	471 sqm	118.84/ sqm	55,974	5	16.41	471 sqm	105.92/ sqm	49,888	
		ആകെ				1,74,223					1,56,066	
		അധികം										18,157
7	പ്രോജക്ട് നം- 57/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- ചെർക്കള കുദ്രത്ത് നഗർ റോഡ് റീ ടാറിംഗ്. കൺവീനർ- അബൂബക്കർ സിദ്ദ്ഖ് ട്രഷറി ബിൽ നം, തുക- 17/16-17, 15.02.2017, ₹ 1,93,325/-(അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബിൽ ബുക്ക്). ഫണ്ട് - മെയിന്റനൻസ് (റോഡ്) എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3048 and without CPOH- തുക- 2,00,000/- എം.ബുക്ക് നം. 660 ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ- ബിൽ നം & തിയതി- 14215/25.02.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 1.404 MT തുക- 43,236/-	3	16.30.2	405 sqm	44/ sqm	17,820	3	16.30.2	405 sqm	37.63/ sqm	15,240	
		4	16.32.1	405 sqm	197/ sqm	79,785	4	16.32.1	405 sqm	178.35/ sqm	72,232	
		5	16.41	405 sqm	114/ sqm	46,170	5	16.41	405 sqm	101.49/ sqm	41,103	
		ആകെ				1,43,775					1,28,575	
		അധികം										15,200
8	പ്രോജക്ട് നം- 139/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- ചെങ്കള മാര മസ്ജിദ് റോഡ് ടാറിംഗ്. കൺവീനർ- ഖാലിദ്. ഇ,എം ട്രഷറി ബിൽ നം, തുക-	8	16.30.1	255 sqm	61/ sqm	15,555	8	16.30.1	255 sqm	51.48/sqm	13,127	

	09/16-17, 24.09.2016, ₹ 2,40,542/(അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബിൽ ബുക്ക്). ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3048 and without CPOH- തുക- 2,00,000/- എം. ബുക്ക് നം. 668` ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ- ബിൽ നം & തിയതി- 12250/17.02.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 0.780 MT തുക- 24,020/-	9	16.32.1	255 sqm	197/ sqm	50,235	9	16.32.1	255 sqm	178.35/ sqm	45,479	
		10	16.41	255 sqm	114/ sqm	29,070	10	16.41	255 sqm	101.49/ sqm	25,880	
		ആകെ				94,860					84,486	
		അധികം										10,374
9	പ്രോജക്ട് നം- 141/17 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- ചെങ്കള മേനങ്കോട് ലിങ്ക് റോഡ് ടാറിംഗ്. കൺവീനർ- സുബൈർ. എം.എ. ട്രഷറി ബിൽ നം, തുക- 11/16-17, 29.12.2016, 4,76,732/-(അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ ബിൽ ബുക്ക്). ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മിഷൻ എസ്റ്റിമേറ്റ്- DSR 2014, with cost index-1.3619 and without CPOH- തുക- 4,95,000/- എം. ബുക്ക് നം. 621 ടാർ വാങ്ങിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ- ബിൽ നം & തിയതി- 14151/17.02.16, സിഡ്കോ, കാസറഗോഡ് ടാറിന്റെ ഗ്രേഡ്- VG-30 അളവ്- 1.404 MT തുക- 43,236/-	7	16.30.1	471 sqm	63.64/ sqm	29,974	7	16.30.1	471 sqm	53.73/sqm	25,307	
		8	16.32.1	471 sqm	205.17/ sqm	96,635	8	16.32.1	471 sqm	186.15/ sqm	87,677	
		9	16.41	471 sqm	118.86/ sqm	55,983	9	16.41	471 sqm	105.92/ sqm	49,888	
		ആകെ				1,82,592					1,62,872	
		അധികം										19,720
		ആകെ അധികം നല്കിയ തുക										1,66,600

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം VG 30ഗ്രേഡിലുള്ള ടാർ ഉപയോഗിച്ച് നടത്തിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് VG10 ഗ്രേഡിലുള്ള ടാറിന്റെ നിരക്ക് അനുവദിച്ചതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് 1,66,600/- രൂപയുടെ അധികച്ചെലവ് സംഭവിച്ചത് പ്രവൃത്തിക്ക് മേൽനോട്ടം വഹിക്കുകയും അന്തിമ ബിൽ തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്ത അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

(പ്രവൃത്തിക്കായി ₹ 1,65,900/- അധികം ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കുവാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനോട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.14 തീ: 07.09.2017 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല).

3-4 ബി.കെ.എം റോഡ് കൽവർട്ട് പ്രവൃത്തി -പാർശ്വ സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തിക്ക് -കൂടിയ നിരക്ക് അനുവദിച്ചത് -അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

ബി.കെ.എം റോഡ് കൽവർട്ട് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ എന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ ചെങ്കല്ല് ഉപയോഗിച്ചുള്ള പാർശ്വ സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തി ചെയ്യുതിന് (Laterite neatly dressed stone of size 35x20x20 cm in CM 1:6 for foundation and basement) കൂടിയ നിരക്ക് അനുവദിച്ചതു മൂലം 7,851/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം.	എസ്.ഒ.361/17 (ബി.കെ.എം. റോഡ് കൽവർട്ട് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ)
അടങ്കൽ	1,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്-പൊതു വിഭാഗം)
എസ്റ്റിമേറ്റ്	1,00,000/-
സാങ്കേതികാനുമതി	1,00,000/- T.S.No. 39100/2016-2017തീയതി 11.12.2016, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, L.S.G.D. സബ് ഡിവിഷൻ, കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക്.
എം. ബുക്ക് നം.	241
ആകെ അളവ് മൂല്യം	₹93,233/-
കൺവീനർ	അബൂബക്കർ.കെ.എം, S/o മുഹമ്മദ് കുഞ്ഞി.
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	SEC/CH/18/16-17 തീയതി 01.02.2017
കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക	₹85,774/-/-
ട്രഷറി ബിൽ നം.	ബിൽ നം. 10717തീ. 31.03.2017 (ബിൽ തുക ₹ 93,233/-)

ബി.കെ.എം. റോഡ് കൽവർട്ട് സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷൻ പ്രവൃത്തിക്കായി DSR 2014 (കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് 36.19%) പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ആകെ 4 ഇനം പ്രവൃത്തികളാണുള്ളത്. ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേനയാണ് ഈ പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നത്. എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തിയിലെ 2ാമത്തെ ഇനം “Laterite masonry with neatly dressed stone of size 35x20x20 cm or nearest size in CM 1:6 for foundation and basement including all cost of materials, labourcharges etc” എന്നതാണ്. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 19.92 m^3 അളവ് പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്നതിന് ഈ ഇനത്തിന് 4392.12/m^3 എന്ന നിരക്കിൽ 87,493/- രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ് പുസ്തകത്തിലെ പേജ് നം 3 പ്രകാരം പ്രകാരം ഐറ്റം നം.2 ആയി 22.03m^3 അളവ് കല്ല് കെട്ടുന്ന (Laterite masonry with neatly dressed stone of size 35x20x20 cm or nearest size in CM 1:6) പ്രവൃത്തി

ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയത് എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള അളവായ 19.92 m^3 പരിമിതപ്പെടുത്തി പ്രവൃത്തിയുടെ കൺവീനർക്ക് 87,491/-രൂപ (19.92 m^3 x 4392.12/m^3) അളവു മൂല്യം (അളവ് പുസ്തകം പേജ് 7) കണക്കാക്കി അനുവദിച്ചിട്ടുമുണ്ട്.

മേൽ പറഞ്ഞ ഇനം പ്രവൃത്തിയുടെ നിരക്ക് D.S.R.-ൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ താഴെ പറയും പ്രകാരമുള്ള "observed data" അനുസരിച്ചുള്ള നിരക്കാണ് പ്രവൃത്തിക്കായി കണക്കാക്കിയരിക്കുന്നത്.

OD	Laterite masonry with neatly dressed laterite stone of size 35x20x20 cm or nearest size in cement mortar 1:6 for foundation and basement including all cost of materials, labour charges etc				
Code	Description	Unit	Quantity	Rate ₹	Amount ₹
	MATERIAL				
MR	laterite stone of size 35x20x20 cm	E	66.00	35.00	2,310.00
3.11	Cement mortar 1:6	cum	0.0874	3340.75	291.98
9999	Sundries	LS	2.73	1.78	4.86
	LABOUR				
123	Mason 1st class	day	0.4	435.00	174.00
124	Mason 2nd class	day	0.4	399.00	159.60
115	Coolie	day	1.46	329.00	480.34
101	Bhishti	L S	0.45	363.00	163.35
				TOTAL	3,584.13
				Add 1% water Charges	35.84
				Add CPOH @ 7.5%	271.49
				Cost index 36.19%	500.64
				Total with cost index	4,392.12
				Total cost for 1 cum	4,392.12

പ്രവൃത്തിയിൽ ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത് 35x20x20 cm അളവിലുള്ള ചെങ്കല്ലാണ്. മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റയിൽ 35x20x20 cm അളവിലുള്ള ഒരു ചെങ്കല്ലിന്റെ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക് 35/-രൂപയായാണ് എടുത്തിരിക്കുന്നത്. കാസറഗോഡ് ജില്ലയ്ക്കായി തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്ന ലോക്കൽ മാർക്കറ്റ് റേറ്റ് (Local market rates in Kasaragod district by P.W.D, Buildings, Buildings Division, Kasaragod) പ്രകാരം 35x20x20 cm അളവിലുള്ള ചെങ്കല്ലിന്റെ (Laterite stone 35X20X20) വില 100 എണ്ണത്തിന് 2,950/-രൂപയാണ് (Materials not included in the DSR എന്ന ഭാഗത്ത് ക്രമനം.8).ആയതിനാൽ 35x20x20 cm അളവിലുള്ള ഒരു ചെങ്കല്ലിന് 29.50 രൂപ എന്ന മാർക്കറ്റ് റേറ്റ് പ്രകാരം ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദനീയമായ ഒബ്സർവ്ഡ് ഡാറ്റ താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ് വേണ്ടത്.

OD	Laterite masonry with neatly dressed laterite stone of size 35x20x20 cm or nearest size in cement mortar 1:6 for foundation and basement including all cost of materials, labour charges etc

Code	Description	Unit	Quantity	Rate ₹	Amount ₹
	MATERIAL				
MR	laterite stone of size 35x20x20 cm	E	66.00	29.50	1,947.00
3.11	Cement mortar 1:6	cum	0.0874	3,340.75	291.98
9999	Sundries	LS	2.73	1.78	4.86
	LABOUR				
123	Mason 1st class	day	0.4	435.00	174.00
124	Mason 2nd class	day	0.4	399.00	159.60
115	Coolie	day	1.46	329.00	480.34
101	Bhishti	L S	0.45	363.00	163.35
				TOTAL	3,221.13
				Market rate	1,947.00
				Add 1% water Charges	19.47
				Total (A)	1,966.47
				Total excluding Market rate	1,274.13
				Add 1% water Charges	12.74
				Total (B)	1,286.87
				Total (A) +1.3619x (B)	3,719.06
				Add OH @ 7.5%	278.93
				Total cost for 1 cum	3,997.99

മേൽപറഞ്ഞ ഡാറ്റ പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയുടെ 2-ാമത്തെ ഇനമായ Laterite neatly dressed stone of size 35x20x20 cm in CM 1:6 for foundation and basement എന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് അനുവദനീയമായ നിരക്ക് ₹ 3,997.99/m^3 ആണ്. ആയതിനാൽ 19.92 m^3 അളവ് പാർശ്വ സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തിക്കായി കല്ല് കെട്ടിയതിന് (Laterite neatly dressed stone of size 35x20x20 cm in CM 1:6 for foundation and basement) 79,640/- രൂപ മാത്രമാണ് കൺവീനർക്ക് അനുവദിക്കേണ്ടിയിരുന്നത് (19.92m^3 x 3,997.99/m^3). എന്നാൽ കൺവീനർക്ക്

87,491/- രൂപ അനുവദിച്ചത് ക്രമ പ്രകാരമല്ല. പ്രവൃത്തിക്കായി ₹ 7,851/- അധികം ചെലവഴിച്ചതിന് വിശദീകരണം നല്കുവാൻ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനോട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.10 തീ: 07.09.2017 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നെങ്കിലും ആയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അധികം നൽകിയ 7,851/- രൂപ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറിൽനിന്നും പ്രവൃത്തിക്ക് സാങ്കേതികാനുമതി നൽകിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽനിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 4,5,6,7 ക്ലാസ്സിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ പദ്ധതി.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 218/17

ബിൽ നം.07/16-17/14.12.16 – 1,79,779/- രൂപ.

4,5,6,7 ക്ലാസ്സിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനാവശ്യത്തിനായി ഫർണ്ണിച്ചർ വാങ്ങി നൽകുന്ന ഈ പദ്ധതിക്കായി തോട്ടത്തിൽ എന്റർപ്രൈസസ് ചെർക്കളയിൽ നിന്നും ബിൽ നം.35/16.11.16 പ്രകാരം ആകെ 404 ഫൈബർ ചെയർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. ചെക്ക് നമ്പർ 792497/26.12.16 പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1)ഈ പദ്ധതിക്ക് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ ആകെ 4 ടെണ്ടറുകളാണ് ലഭിച്ചത്.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്, ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച തിയ്യതി	കസേരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക
1	ബദരിയ ഫർണ്ണിച്ചർ, ബോവിക്കാനം, 28.09.16	600
2	തോട്ടത്തിൽ എന്റർപ്രൈസസ്, ചെർക്കള, 28.9.16	445
3	ഏഷ്യൻ സ്റ്റീൽ ഫർണ്ണിച്ചർ,കാസറഗോഡ്, 28.9.16	432
4	സൈന്റിഫിക്ക് സൊല്യൂഷൻസ്, കാഞ്ഞങ്ങാട്, 28.9.16	330

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകളിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയത് സൈന്റിഫിക്ക് സൊല്യൂഷൻസ് കാഞ്ഞങ്ങാടും(330/-രൂപ), ഏഷ്യൻ സ്റ്റീൽ ഫർണ്ണിച്ചർ കാസറഗോഡും (432/-രൂപ) ആണ്.എന്നാൽ ഈ രണ്ട് ടെണ്ടറും പരിഗണിക്കാതെ കൂടിയ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയ തോട്ടത്തിൽ എന്റർപ്രൈസസ്, ചെർക്കളയുടെ(445/- രൂപ) ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചാണ് പർച്ചേസ് നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തിയ മിനിട്സ് പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ (പേജ് നമ്പർ 262,263,264) തീരുമാനം നമ്പർ 82/16, 29.09.16 പ്രകാരം കുറഞ്ഞ തുക രേഖപ്പെടുത്തിയ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കാൻ തീരുമാനിച്ചു എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അതായത് സൈന്റിഫിക്ക് സൊല്യൂഷൻസ്, കാഞ്ഞങ്ങാടിന്റെ ടെണ്ടർ ആണ് ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്, പക്ഷെ പർച്ചേസ് നടത്തിയിരിക്കുന്നത് തോട്ടത്തിൽ എന്റർപ്രൈസസ് ചെർക്കളയിൽ നിന്നുമാണ്.

2)ആകെ 62 കുട്ടികളെ തെരെഞ്ഞെടുത്തതിൽ 25 പേരുടെ സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് മാത്രമെ ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. വിവിധ സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച കുട്ടികളുടെ പട്ടിക ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചത് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ , കുട്ടികളുടെ ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)എത്ര കസേര വീതമാണ് ഒരു കുട്ടിക്ക് നൽകിയത് എന്ന് പരിശോധനയിൽ മനസ്സിലാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

കൈപ്പറ്റ് രശീത് പ്രകാരം ഒരു കുട്ടിക്ക് എത്ര കസേര നൽകി എന്ന് വ്യക്തമല്ല, കൈപ്പറ്റ് രശീതിൽ കുട്ടികൾ മേശയും കസേരയും കൈപ്പറ്റി എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്, മേശ ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം നൽകിയോ എന്ന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

4)പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ നൽകുന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ സ്റ്റീൽ, മരം ഫർണ്ണിച്ചർ മാത്രമെ വാങ്ങി നൽകാവൂ, ഇവിടെ ഫൈബർ കസേരയാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 07/07.09.17 പ്രകാരം മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ക്രമ നമ്പർ (1) പ്രാകാരം ഭരണസമിതി തീരുമാനത്തിന് വിരുദ്ധമായി കൂടിയ ടെണ്ടർ ക്വാട്ട് ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും പർച്ചേസ് നടത്തിയതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് താഴെപ്പറയും പ്രകാരം നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്, ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച തിയ്യതി	കസേരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക	ആകെ വാങ്ങിയ എണ്ണം	തുക
1	തോട്ടത്തിൽ എന്റർപ്രൈസസ്, ചെർക്കള, 28.09.16	445	404	1,79,779/-
കുറഞ്ഞ തുകയുടെ ടെണ്ടർ പ്രകാരം വാങ്ങിയാൽ നൽകേണ്ട തുക				
2	സൈന്റിഫിക്ക് സൊലൂഷൻസ്, കാഞ്ഞങ്ങാട്, 28.09.16	330	404	1,33,320/-
കൂടിയ ടെണ്ടർ പ്രകാരം ആകെ അധികം നൽകിയ തുക				46,459/-

അധികം നൽകിയ 46,459/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ(2),(3),(4) എന്നിവയിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതും, അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്. അതുവരെ നിരാകരിച്ച തുക 46,459/- രൂപ കഴിച്ച് ബാക്കി 1,33,320/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-6 പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം യുവാക്കൾക്ക് സ്വയംതൊഴിൽ പദ്ധതി.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം. – 484/17

ബിൽ നം.32/16-17/29.03.17 – 1,50,000/-

ബിൽ നം. 33/16-17/29.03.17 – 50,000/-

പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗം യുവാക്കൾക്ക് സ്വയംതൊഴിൽ നൽകാനുള്ള ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങുന്നതിനായി സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ ഒരാൾക്ക് 50,000/- രൂപ പ്രകാരം ആകെ 2,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡിയായി ഈ തുക ഇവർക്ക് ലോൺ അനുവദിച്ച ബാങ്കിലേക്ക് ഓൺലൈൻ ട്രാൻസാക്ഷനായി തുക കൈമാറുകയാണ് ചെയ്തത്. ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1)പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് തെരെഞ്ഞെടുത്ത 4

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, അഡ്രസ്സ്	ലോൺ ലഭ്യമാക്കിയ ബാങ്ക്	സബ്സിഡി തുക
1	ശ്രീ.പരമേശ്വരനായിക്ക്, s/oനാരായണ നായിക്ക്, നെക്രാജെ	സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് ബദിയടുക്ക	50,000/-
2	ശ്രീ.ചന്ദ്രനായിക്ക്.ബി, s/o അയിത്തപ്പ നായിക്ക്, എടനീർ	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് , എടനീർ	50,000/-
3	ശ്രീ.കൃഷ്ണ നായിക്ക്, s/o മഹാലിംഗ നായിക്ക്, എടനീർ	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് , എടനീർ	50,000/-
4	ശ്രീ.ഉദയ പ്രകാശ്, s/o രാമനായിക്ക്, അതൃക്കുഴി	വിജയ ബാങ്ക്, ചെർക്കള	50,000/-

ഇവരുടെ അപേക്ഷയും അനുബന്ധ രേഖകളും പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ക്രമ നമ്പർ (2) ശ്രീ.ചന്ദ്രനായിക്ക്.ബി. എന്നവരുടെ ജാതി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം അവർ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ മൊഗർ സമുദായത്തിൽപ്പെടുന്നയാളാണ്. പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗങ്ങൾക്ക് വേണ്ടിയുള്ള പദ്ധതിയിൽ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടയാൾക്ക് 50,000/- രൂപ സബ്സിഡി അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു.

2)4 ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങിയതിന് സബ്സിഡി തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്, എന്നാൽ ഇവരുടെ ഓട്ടോറിക്ഷ രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ പകർപ്പ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3)രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ (1.ശ്രീ.പരമേശ്വര നായിക്ക്, 2.ശ്രീ.ചന്ദ്രനായിക്ക്.ബി)ബാങ്ക് ലോൺ അനുവദിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിവരിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 07/07.09.17 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

അതിനാൽ ക്രമ നമ്പർ (1) പ്രകാരം അർഹതയില്ലാത്ത ഗുണഭോക്താവിന് സബ്സിഡി അനുവദിച്ച 50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു, ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ക്രമ നമ്പർ (2),(3) എന്നിവയിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ നിരാകരിച്ച തുക 50,000/- രൂപ കഴിച്ച് ബാക്കി 1,50,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-7 <u>പട്ടികജാതി വിഭാഗം യുവാക്കൾക്ക് സ്വയംതൊഴിൽ പദ്ധതി.</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.- 359/17

ബിൽ നം.28/16-17/28.03.17 – 2,50,000/-

പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ യുവാക്കൾക്ക് സ്വയംതൊഴിൽ നൽകുന്ന ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ആകെ 5 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങുന്നതിനായി സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ ഒരാൾക്ക് 50,000/- രൂപ വീതം ബാക്ക് എൻഡ് സബ്സിഡിയായി അവർക്ക് ലോൺ അനുവദിച്ച ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ആകെ 2,50,000/- രൂപ ഓൺലൈനായി കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്, അഡ്രസ്സ്	ലോൺ ലഭ്യമാക്കിയ ബാങ്ക്	സബ്സിഡി തുക
1	ശ്രീ.ബാലകൃഷ്ണൻ.സി.കെ, s/o ചുക്ര,ആലംപാടി	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് ,ചെർക്കള	50,000/-
2	ശ്രീ.മോഹന.കെ, s/o മഹാലിംഗ,കോളാരി	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് , എടനീർ	50,000/-
3	ശ്രീ.വസന്ത.എ, s/o ഗുരുവ,അർളടുക്കം	വിജയ ബാങ്ക് ചെർക്കള	50,000/-
4	ശ്രീ.മഞ്ചുനാഥ്.കെ, s/o കുഞ്ഞിക്കണ്ണൻ പൊടിപ്പള്ളം	സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്,ചെർക്കള	50,000/-
5	ശ്രീ.ദേജപ്പ, s/o ഭാട്ട്യ, പാടി.	കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് , ചെർക്കള	50,000/-

ഈ പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1)5 ഗുണഭോക്താക്കളുടെയും ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങിയതിന് സബ്സിഡി തുക ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്, ഇവരുടെ ഓട്ടോറിക്ഷ രജിസ്ട്രേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ പകർപ്പ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)രണ്ട് ഗുണഭോക്താക്കളുടെ (1.നബാലകൃഷ്ണൻ.സി.കെ, 2.ശ്രീ.ദേജപ്പ) ബാങ്ക് ലോൺ അനുവദിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ വിവരിച്ച അപാകതകൾക്ക് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 07/07.09.17 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

അതിനാൽ എൻക്വയറി പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ട രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. അതുവരെ ചെലവ് തുക 2,50,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-8 സെക്രട്ടറി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ വൗച്ചറുകൾ, ഫയലുകൾ, അനുബന്ധരേഖകൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പദ്ധതിയുടെ നമ്പർ, പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക

1	പ്രൊജക്ട് നം.160/17 - ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ISO നിലവാരത്തിൽ എത്തിക്കൽ	25,740/- രൂപ.
2	പ്രൊജക്ട് നം.161/17 -ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ഹൈസ്പീഡ് സ്കാനർ	49,900/-രൂപ.
3	പ്രൊജക്ട് നം.164/17 -തെരുവ് നായ പ്രജനനം നിയന്ത്രണം	2,00,000/-രൂപ.
4	പ്രൊജക്ട് നം.166/17 – തെരുവ് വിളക്ക് റിപ്പയർ	3,49,504/-രൂപ.
5	പ്രൊജക്ട് നം.174/17 – S.S.A. വിഹിതം നൽകൽ	20,00,000/-രൂപ.
6	പ്രൊജക്ട് നം.177/17 – പദ്ധതി നിർവ്വഹണം	74,400/-രൂപ.
7	പ്രൊജക്ട് നം.178/17 – N.P.R.P.D. വിഹിതം നൽകൽ	4,00,000/-രൂപ.
8	പ്രൊജക്ട് നം.183/17 – കേരളോത്സവം വിഹിതം	48,000/-രൂപ.
9	പ്രൊജക്ട് നം.184/17 – ഓഫീസ് കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ	76,000/-രൂപ.
10	പ്രൊജക്ട് നം.185/17 – ചെർക്കള ടൗൺ C.C.,T.V. സ്ഥാപിക്കൽ	47,500/-രൂപ.
11	പ്രൊജക്ട് നം.186/17 – ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സൗരോർജ്ജ സംവിധാനം	4,73,587/-രൂപ.
12	പ്രൊജക്ട് നം.193/17 – സാമൂഹികസുരക്ഷാമിഷൻ വിഹിതം	5,00,000/-രൂപ.
13	പ്രൊജക്ട് നം.194/17 – സന്തോഷ് നഗർ തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ	99,645/- രൂപ.
14	പ്രൊജക്ട് നം.197/17 – നാരംപാടി അംഗൻവാടി H.T. ലൈൻ മാറ്റൽ	1,50,000/-രൂപ.
15	പ്രൊജക്ട് നം.201/17 – വിവധ ഭാഗങ്ങളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	36,750/- രൂപ.
16	പ്രൊജക്ട് നം.467/17 – സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യുതീകരണം	6,00,591/-രൂപ.
17	പ്രൊജക്ട് നം.469/17 – അധിക വിഹിതം	21,61,000/-രൂപ.
	ആകെ	72,92,617/-രൂപ

ഓഡിറ്റ് റിക്വിസിഷൻ നം.03/07.09.2017 പ്രകാരം ഈ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വൗച്ചറുകൾ, ഫയലുകൾ, അനുബന്ധരേഖകൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ഈ പദ്ധതികൾക്ക് വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച ആകെ 72,92,617/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു, ആവശ്യപ്പെട്ട മുഴുവൻ രേഖകളും ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നിൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച തീയതി	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്
കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്		6,39,100	ശൌചാലയ നിർമ്മാണം(പ്രൊ.നം.155)
കാസറഗോഡ് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		2,50,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്കുള്ള ധനസഹായം (സ്കോളർഷിപ്പ്) (പ്രൊ. നം.230)

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ എജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ചെക്ക്നം.	മുൻകൂർ നൽകിയതുക	ചെലവിഴിച്ച് തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളതുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി. ചെർക്കള	ഷംന ക്വാർട്ടേഴ്സ് റോഡില് സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് ലൈന് വലിക്കല് (പ്രൊ.നം.194 60,000/-രൂപ)	ചെക്ക് നം.6892, തി.15/02/2017	55,990	--	55,990
കെ.എസ്.ഇ.ബി, ചെർക്കള	സന്തോഷ് നഗർ മാര മസ്ജീദ് റോഡിൽ തെരുവ് വിളക്കിന് ലൈൻവലിക്കൽ	ചെക്ക് നം.6892, തി. 15/02/2017	99,645	--	99,645

കെ.എസ്.ഇ.ബി, ബദിയഡുക്ക	നാരംപാടി അംഗൻവാടി എച്ച്.ടി ലൈൻ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	ചെക്ക് നം.6883, തി. 03/02/2017	1,50,000		1,50,000
കെ.എസ്.ഇ.ബി, ചെർക്കള	പാണലം പട വളപ്പ് റോഡിൽ തെരുവ് വിളക്കിന് ലൈൻ വലിക്കൽ	ചെക്ക് നം.6892, തി.15/02/2017	98,685		98,685

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്.

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ.(സാധ) നം. 565/10 ത.സ്വ.ഭ.വ. തി.22-02.2010	93,25,000 (സഹകരണബാങ്ക്, ചെങ്കള)	27,94,075	-	-	27,94,075
		93,12,500 (സഹകരണബാങ്ക്, മുട്ടത്തോടി)	15,24,180	6,13,750	-	9,10,430
	ആകെ	1,86,37,500	43,18,255	6,13,750		37,04,505

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 24,919-രൂപയുടെ വരവുണ്ട് . എന്നാൽ ഇതിന്റെ വിശദാംശം പഞ്ചായത്ത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി രജിസ്റ്റർ എഴുതി പൂർത്തിയാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം.

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	₹17,92,80,514
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	₹17,24,45,619
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	₹39,115.50
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	₹4,20,576
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	₹78,25,937

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-5(A)	25,310	-	ശ്രീ.എം.ബാബു ,അസി.സെക്രട്ടറി. (സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്)
2-5(B)	13,805.50	-	ശ്രീ.വത്സൻ.എം,സെക്രട്ടറി
3-2	-	1,49,666	ശ്രീ. മധുസൂദനൻ പി,സെക്രട്ടറി
3-3	-	1,66,600	ശ്രീമതി.ശ്രുതി.എം.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
3-4	-	3925.50	ശ്രീ. രാജൻ. കെ.പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
		3925.50	ശ്രീ. രാജീവൻ ഉറുമിവളപ്പിൽ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ
3-5	-	46,459	ശ്രീ.എം.ബാബു, അസി.സെക്രട്ടറി
3-6	-	50,000	ശ്രീ.എം.ബാബു, അസി.സെക്രട്ടറി
ആകെ	39,115.50	4,20,576	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-5	1,33,320	ശ്രീ.എം.ബാബു, അസി.സെക്രട്ടറി
3-6	1,50,000	ശ്രീ.എം.ബാബു, അസി.സെക്രട്ടറി

3-7	2,50,000	ശ്രീ.എം.ബാബു, അസി.സെക്രട്ടറി
3-8	72,92,617	ശ്രീ. മധുസൂദനൻ പി.സെക്രട്ടറി
ആകെ	78,25,937	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ 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
മധുസൂദനൻ പി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, മംഗൽപാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	മാളിൽ, കൊവ്വൽ, ചെറുവത്തൂർ പി ഒ, കാസറഗോഡ് ജില്ല
രാജൻ, കെ,പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	സർവ്വീസിൽ നിന്നും വിരമിച്ചു.	കൈതപ്രം, നാഗമംഗലം. പി.ഒ, കണ്ണൂർ--670306
ശ്രുതി.എം.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, തൃക്കരിപ്പൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സ്വാതി, പടന്നക്കാട്, പടന്നക്കാട്.പി.ഒ, കാസറഗോഡ്ജില്ല
വത്സൻ.എം, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി,കയ്യൂർ ചീമേനി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	എം.ജി.യു.പി.സ്കൂളിനു സമീപം,കരിവെള്ളൂർ, കണ്ണൂർ
ബാബു.എം, അസി.സെക്രട്ടറി	അസി.സെക്രട്ടറി, ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	സാകേതം, കോളിയടുക്കം, പരവനടുക്കം. പി. ഒ, കാസറഗോഡ് ജില്ല
രാജീവൻ ഉറുമിവളപ്പിൽ, അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ, നീലേശ്വരം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ഭൂവി, മൈത്രി റോഡ്, പീരകംതടം, പിലാത്തറ.പി.ഒ, കണ്ണൂർ-670504

4-9 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നുള്ള ഏറ്റവും അവസാനത്തെ	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകൾ

	കത്തിടപാടിന്റെവിവരം	
1976-77	എൽ.എഫ്.സി 15/2579/80 തീ. 02.05.80	50
1980-81	എൽ.എഫ്.സി 11/304/84 തീ. 28.04.84	21
1986-87	എൽ.എഫ്.സി7/1287/91 തീ. 25.09.91	11
1987-88 & 1988-89	എൽ.എഫ്.സി 7/1989/92 തീ. 21.04.93	8
1989-90 & 1990-91	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി1/157/96 തീ. 23.04.96	1
1991-92 & 1992-93	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി3/53/98 തീ : 06.02.98	4
1993-94 to 1995-96	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി5/311/00 തീ. 28.01.02 /05.09.03	29
1996-97	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 5/34/99 തീ : 15.01.02/08.05.02	11
1996-97(final)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/483/07 തീ. 18.08.07/19.02.08	6
1997-98	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 5/13/05 തീ : 06.01.07/14.07.08	8
1998-99	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/636/06 തീ. 05.01.07/18.07.08	20
1999-2000	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/637/07 തീ. 14.12.09	9
2000-01	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/638/07	6

	തീ. 12.01.10/08.03.10	
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/639/07 തീ.14.01.10/08.03.10	6
2002-03	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/285/09 തീ. 07.11.09/03.08.10	8
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/285A/08 തീ : 07.11.09	-
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/48/09 തീ : 02.12.09/30.08.10	12
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/393/11 തീ. 03.01.12/13.02.12	5
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/578/2011 തീ : 03.01.12/16.02.12	11
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/922/2011 തീ : 10.01.12/08.05.12	12
2008-09,09-10, 10-11	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/508/2010 തീ. 10.06.2013	12
2012-13, 2013-14	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി8/1324/2014 തീ. 11.12.2014	21
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി7/732/2016 തീ. 19.07.16	31
2015-16	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/75/ 2017തീ. 30.01.2017	29

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

സീയാർ/-

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

No. KSA-KSD-6/1022/2017

Kerala State Audit Department,

District Audit Office, Kasaragod – 671123.

E-mail:- doksd.ksad@kerala.gov.in

Phone: 04994-256690

Dated :23.09.2017.

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

In my opinion, the Financial Statements of Chengala Grama Panchayat for the year 2016-17, except the observations in Part 2 and part 3 of my audit report, properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director,

Kerala State Audit Department,

District Audit Office, Kasaragod.

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/ 1022/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ് .

E-mail:- doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

തീയതി.23.09.2017.

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും, കാസറഗോഡ് ജില്ലയിലെ ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ, എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ, ചെങ്കള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കാസറഗോഡ്.