കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കീഴപറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

e-mail: www.dompm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.6/3458/2016

കേരളസംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

തിയ്യതി 3.2.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് / സെക്രട്ടറി മുഖേന

കീഴുപറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കീഴുപറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2015-16 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 കീഴുപറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് 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, മലപ്പുറം.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം6/3458/2016 തീയ്യതി 3.2.2017

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കീഴുപറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കീഴുപറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 08-05-2015 മുതൽ 04-12-2016 തിയ്യതി 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. 23 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 18 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 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 : ശ്രീ. എ.എസ് ഷാജഹാൻ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം : 05-12-2016 മുതൽ 16-12-2016വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ശ്രീ. അബ്ദുള്ള എ.സി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഫസലുറഹ്മാൻ. എം	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. അബ്ദുസ്സലാം. പി	ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ. സഹദ്. ഒ	ഓഡിറ്റർ

ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീമതി. റൈഹാനത്ത് കുറുമാടൻ	01-04-2015 മുതൽ 31-10-2015വരെ
Vaccant (administrative committee)	01-11-2015 മുതൽ 11-11-2015വരെ
ശ്രീ. കമ്മദ് കുട്ടി. പി.കെ	12-11-2015 മുതൽ 31-03-2016വരെ

സെക്രട്ടറി

ശ്രീ. വൈ.പി. മുഹമ്മദ് അഷ്റഫ്	01.04.2015 മുതൽ 11.08.2015 വരെ
ശ്രീ. എൻ.വി. കുട്ടികൃഷ്ണൻ	12.08.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. വൈ.പി. മുഹമ്മദ് അഷ്റഫ്	01.04.2015 മുതൽ 11.08.2015 വരെ
	ശ്രീ. എൻ.വി. കുട്ടികൃഷ്ണൻ	12.08.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. സുരേഷ് കുമാർ. കെ	01.04.2015 മുതൽ 13.05.2015 വരെ
	Vaccant	14.05.2015 മുതൽ 16.06.2015 വരെ
	ശ്രീമതി. ഷീജാകുമാരി. പി	17.06.2015 മുതൽ 31.08.2015 വരെ
	ശ്രീമതി. വനജ. പി.കെ	01.09.2015 മുതൽ 31.12.2015 വരെ
	ശ്രീ.എൻ.വി.കുട്ടികൃഷ്ണൻ(ഇൻ ചാർജ്)	01.01.2016 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ. മോഹൻ ദാസൻ. കെ	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. മുരളീധരൻ. പി	01.04.2015 മുതൽ 07.12.2015 വരെ
	ഡോ. നൗഫൽ. ഇ.പി	08.12.2015 മുതൽ 29.12.2015 വരെ
	ഡോ. സുസ്മിത ശശിധരൻ	30.12.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. പത്മാക്ഷി. കെ	01.04.2015 മുതൽ 31.08.2015 വരെ
	ശ്രീമതി. നസൈബ ബീവി	01.09.2015 മുതൽ 31.12.2015 വരെ
	ശ്രീമതി. മേഴ്സി ജോൺ	01.01.2016 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദ)	ഡോ. അജീഷ്. കെ.വി	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
വി. ഇ. ഒ	ശ്രീ. ഷിഹാബുദ്ധീൻ	01.04.2015 മുതൽ 22.07.2015 വരെ
	ശ്രീമതി. മീനാക്ഷി. ടി	23.07.2015 മുതൽ 15.12.2015 വരെ
	വിമൽ ബാബു. എ.കെ	16.12.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	ഷൈല. എൽ. ജോർജ്	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ. അബ്ദുള്ള. പി	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ. ഷൗക്കത്തലി. പി	01.04.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
ഭാഗം I 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	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10	
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11	
ഭാഗം II വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			
12	തൊഴിൽ നികുതി - പിരിവ് അപാകതകൾ	2-1	
13	തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയില്ല	2-2	
ഭാഗം III ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			
14	എം ബുക്കിൽ തെറ്റായ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തി അധികം പണം നൽകി	3-1	
15	ഒരിക്കൽ പിൻവലിച്ച ഡി.എ അരിയർ വീണ്ടും നൽകി	3-2	

16	ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ അധികം നൽകി	3-3	
17	ഭൂമി രജിസ്ട്രേഷൻ -നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ ആധാരം തയ്യാറാക്കിയില്ല	3-4	
18	പ്ലാൻ മാർഗ്ഗരേഖ, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ എന്നിവ പാലിക്കാതെ പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കി	3-5	
19	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കി	3-6	
20	മീഡിയാശ്രീ - നടപ്പാക്കിയില്ല	3-7	
21	ടെണ്ടർ നടപടികൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തി	3-8	
22	അംഗൻവാടി ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	3-9	
23	പരിരക്ഷ പദ്ധതി അപാകതകൾ	3-10	
24	മരുന്നുകൾ മുഴുവനായും ലഭ്യമായില്ല	3-11	
25	ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾക്ക് അധിക വില നൽകി	3-12	
ഭാഗം IV പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും			
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	
35	അനുബന്ധം - ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	4-10	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 ലെ ബജറ്റ് 26-03-2015ലെ 3-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31-07-2016	14-07-2016	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

1. വാർഷിക കണക്കുകളുടെ കൂടെ അക്കൗണ്ടുകളിൻമേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ(മുൻ വർഷത്തെ അപാകതകൾ ക്രമീകരിച്ചതുൾപ്പെടെ) സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

2. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾസ് ചട്ടം 60 പ്രകാരം ഓരോ മാസവും 10-ാം തീയ്യതിക്കകം കഴിഞ്ഞ മാസത്തെ രശീത് ആന്റ് പെമെന്റ് പത്രിക തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കുന്നതിൽ സമയ ക്ലിപ്തത പാലിക്കുന്നില്ല.

3. മുഴുവൻ സ്ഥാവര ജംഗമ ആസ്തികളുടെയും മൂല്യം തിട്ടപ്പെടുത്തി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

5. സാംഖ്യ എ.സി.ആർ പ്രകാരമുള്ള വരവ് തുകകൾ മുഴുവനായും വാർഷിക കണക്കിൽ വരവായി കാണിച്ചിട്ടില്ല.

6. പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ വാർഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

7. 2014-15 വാർഷികകണക്ക് B1 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട് നീക്കിയിരുപ്പ് 5105204.3 രൂപയും, 2015-16 വാർഷികകണക്ക് B1 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം മുന്നിരിപ്പ് 5109174.3 രൂപയാണ്.

8. NREGS വരവ് ചെലവ് കണക്ക് വിശദ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. (EFMS ഉൾപ്പെടെ)

9. ധനകാര്യ വർഷത്തെ സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

10. പഞ്ചായത്തിന് പിരിഞ്ഞുകിട്ടാനുള്ളതിൽ സംശയാസ്പദമായ തുകകൾക്ക് പ്രൊവിഷൻ നൽകിയിട്ടില്ല.

11. 2014-15 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സൂചിപ്പിച്ച അപാകതകൾ മുഴുവനായും പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

(ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട്, റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ്, ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.)

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

	2015-16
മുന്നിരിപ്പ്	8834741
വരവ്	35369807
ആകെ	44204548
ചെലവ്	38097777
നീക്കിയിരുപ്പ്	6106771

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

2015-16

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ്	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ് (ഗവ. പിൻവലിച്ചത്)	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട്	1067764	1571617	5093818	7733199	6928887	804312	89.5

പൊതുവിഭാഗം							
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	11356	(-)11356	2976000	2976000	2790944	185056	93.7
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	5000	5000	0	5000	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	736761	0	9516000	10252761	9768985	483776	95.2
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	153068	0	2320000	2473068	2052439	420629	82.9
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	(-)1383783	3823469	2439686	2438364	1322	99.9
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	1372549	(-)176478	176478	1372549	1372549	0	100
MGNREGS	72843	0	3512896	3585739	3583729	2010	99.9

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
2015-16	255	59254039	172	30049238	83	0	50.7/%

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല.

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻ വർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തനത് വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം വർധന ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	2014-15	2015-16	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	4183498	2491955	(-) 1691543	(-)40%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	1693108	376567	(-)1316541	(-)77.8%
മറ്റുവരവുകൾ	46041	62162	16121	35%
ആകെ	5922647	2930684	(-) 2991963	(-)50.52%

തനത് വരുമാനത്തിൽ മുൻവർഷത്തെ അപേക്ഷിച്ച് 50% അധികം കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	2015-16	
	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്ക ളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	827040	496
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	5489850	610
വിധവാപെൻഷൻ	7396560	692
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	6084960	708
വികലാംഗപെൻഷൻ	2876230	240
50 വയസ്സിനു മുകളിലുള്ള അവിവാഹിത പെൻഷൻ	181680	13
വിവാഹ ധനസഹായം	80000	7

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 05-12-2016ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 1464 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

സർക്കാർഉത്തരവ് 177/2006 ഫിൻ തിയ്യതി 12.04.2006 പ്രകാരം നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ TR7 A കാഷ് ബുക്കിൽ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന്റെയും, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ഫണ്ടിന്റെയും വരവ് ചെലവ് വിവിരം രേഖപ്പെടുത്തണം. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ഫണ്ടിന്റെ വരവ് ചെലവ് പ്രത്യേകം രേഖപ്പെടുത്തുന്ന സബ്സിഡിയറി രജിസ്റ്റർ (അനുബന്ധം ബി-IV) സൂക്ഷിക്കണം. കൂടാതെ സെക്രട്ടറിയും, നിർവഹണ ഉദ്യഗസ്ഥരും അനുബന്ധം ബി-V ൽ പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കണം. എന്നാൽ നിർവഹണ ഉദ്യഗസ്ഥരായ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്, വി.ഇ.ഒ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, ഉടങ്ങിയ നിർവഹണ ഉദ്യഗസ്ഥർ ടി.ആർ 7 എ കാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് എന്നിവർ പ്രൊജക്ട് രജിസ്റ്റർ എഴുതിസൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

വസ്തു നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ സഞ്ചയ ഇന്റഗ്രേഷൻ പൂർണ്ണമായിട്ടില്ല. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലേതുൾപ്പെടെയുള്ള നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്, കാലയളവ്, മേൽവിലാസം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന മാസ്റ്റർ ഇംക്യുംബൻസി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എല്ലാ വിവരങ്ങളും ഉൾപ്പെടുത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി

പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	28-09-2016	06/ 2016	03-10-2016
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	12.08.2010 മുതൽ 28.08.2010 വരെ	2004-05 മുതൽ 2009-10 വരെ	28.09.2010

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി - പിരിവ് അപാകതകൾ

I. തൊഴിൽനികുതി റിട്ടേൺ സമർപ്പിച്ചില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുകയോ, റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധവർഷം
മാവേലി സ്റ്റോർ, കുറ്റ്യളി	കപിൽ. വി	ജൂനിയർ അസിസ്റ്റന്റ്	ഓന്നാം അർദ്ധവർഷം
അൽ അൻവാർ ഐ.ടി.സി, കുനിയിൽ	മുഹമ്മദലി	പ്രിൻസിപ്പൽ	ഒന്ന്, രണ്ട് അർദ്ധവർഷം
	ഷാഹുൽ ഹമീദ്. എം.പി	ഇൻസ്ട്രക്ടർ	
	പ്രദീപ്. ടി		
	സുജേഷ് കുമാർ. പി		
	ഹൈറുന്നീസ		

II. തൊഴിൽനികുതി കുറവായി ഈടാക്കി

കീഴുപറമ്പ് വെറ്ററിനറി ഡിസ്പൻസറിയിലെ താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാരനിൽ നിന്ന് വരുമാനത്തിന് അനുസൃതമായി തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട തൊഴിൽനികുതി	ഈടാക്കിയ തൊഴിൽനികുതി	കുറവ്
ഉമ്മച്ചൻ കുട്ടി	ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്	131400	1250	1000	250

തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവരിൽ നിന്ന് ആയത് ഈടാക്കേണ്ടതും, അപാകതകൾക്ക് വ്യക്തമായ മറുപടി നൽകേണ്ടതാണ്.

2-2 തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് കെട്ടിട നിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം കാറ്റഗറി II വില്ലേജ് പഞ്ചായത്തുകളിൽ തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി വാസഗ്രഹങ്ങൾക്ക് മീറ്റർ സ്ക്വയറിന് 3 രൂപ പ്രകാരം പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 150 മീറ്റർ സ്ക്വയർ വരെയുള്ള വാസഗ്രഹ നിർമ്മാണത്തിന് മേൽ തുകയുടെ പകുതിയാണ് പെർമിറ്റ് ഫീ. വാസഗൃഹങ്ങളല്ലാത്ത നിർമ്മാണങ്ങൾക്ക് മീറ്റർ സ്ക്വയറിന് 5 രൂപയും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 2015-16 വർഷത്തെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകരിൽ ചുവടെ ചേർത്ത അപേക്ഷകനിൽ നിന്ന് തറ വിസ്തീർണ്ണത്തിന് ആനുപാതികമായി പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കിയില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പെർമിറ്റ് ഫീ രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നമ്പർ	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം (പെർമിറ്റ് ആവശ്യകത)	തറ വിസ്തീർണ്ണം	ഈടാക്കേണ്ട പെർമിറ്റ് ഫീ	ഈടാക്കിയ പെർമിറ്റ് ഫീ	കുറവ്	റസീറ്റ് നമ്പർ/തിയ്യതി
3	മുനീർ. കെ.എം, കിളിവാലൻ മൂച്ചിക്കൽ, തെരട്ടമ്മൽ	വാണിജ്യം (പെർമിറ്റ്)	292.98 m2	1465	879	586	11506100068/09-04-15
ആകെ						586	

പെർമിറ്റ് ഫീ ഇനത്തിൽ കുറവുവന്ന 586 രൂപ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 എം ബുക്കിൽ തെറ്റായ രേഖപ്പെടുത്തൽ വരുത്തി അധികം പണം നൽകി

2015-16 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ നിർവഹണം നടത്തിയ എടക്കണ്ടിപ്പൊറ്റ അങ്കണവാടി അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ (പ്രൊജ. നമ്പർ 203 /16) എന്ന പ്രൊജക്ടിലാണ് അപാകത സംഭവിച്ചത്.

വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	എടക്കണ്ടിപ്പൊറ്റ അങ്കണവാടി അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ (പ്രൊജ.നമ്പർ 203 /16)
സാങ്കേതികാനുമതി	D1/AEE/KPBA/1283/14-15 dtd.31.03.2015 ₹ 200000
കൺവീനർ	ശ്രീമതി. മൈമൂനത്ത്. എം.ടി
കരാർ	125/AE/K12/14-15 Dt. 31.03.2015
എം ബുക്ക്	16/15-16
ചെലവ്	₹ 200000 (ബിൽ നമ്പർ 72/16 Dt. 26.03.2016)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, ഓവർസിയർ എന്നിവരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ 15.12.2016 , 2.45 PM ന് ഓഡിറ്റ് പാർട്ടി നേരിട്ട് സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിൽ പ്രവൃത്തിയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ അംഗീകൃത എസ്റ്റിമേറ്റ് ഇനം ഒന്ന് പ്രകാരം വിട്രിഫൈഡ് ഫ്ലോർ ടൈൽ ഉപയോഗിച്ച് ഫ്ലോറിംഗ് നടത്തിയതിനാണ് പണം നൽകിയത്(@ 1062/ ച.മീ) . എന്നാൽ സെറാമിക് ടൈൽ ഉപയോഗിച്ചാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയത്.

2) ഇനം ഒന്ന് പ്രകാരം 63.05 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വിസ്തൃതിയിൽ ഫ്ലോറിംഗ് നടത്തിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ 55.77 ചതുരശ്ര മീറ്റർ മാത്രമെ പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളൂ.

3) ഇനം രണ്ട് പ്രകാരം 14.7 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വിസ്തൃതിയിൽ ടൈൽ പാകിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ 9.81 ചതുരശ്ര മീറ്റർ മാത്രമെ പ്രവൃത്തി നടത്തിയിട്ടുള്ളൂ.

പ്രവൃത്തിയിലെ മേൽ അപാകതകൾ മൂലം പഞ്ചായത്തിന് സംഭവിച്ച നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി	പണം നൽകിയത്.		നടപ്പാക്കിയത് /അർഹമായത്			അധികം
	അളവ് / നിരക്ക്	ആകെ തുക	പ്രവൃത്തി	അളവ് / നിരക്ക്	ആകെ തുക	
Flooring with vitrified floor tile (item 1)	63.05 @1062/ച.മീ	66959.10	Ceramic flooring	55.77@ 740/ ച.മീ	41629.80	25689.30

Dadoing walls with best quality glazed tiles	14.7 @1182/	17375.40	Dadoing walls with best quality glazed tiles	9.81 @ 1182/ ച.മീ	11595.42	5779.98
						31469.28

നികുതി ഉൾപ്പെടെ അധികം നൽകിയ തുക ₹31743 എം ബുക്കിൽ തെറ്റായ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്ത അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ എന്നിവരിൽ നിന്ന് പിഴപലിശ സഹിതം ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ഒരിക്കൽ പിൻവലിച്ച ഡി.എ അരിയർ വീണ്ടുനൽകി

ഒരിക്കൽ പിൻവലിച്ച ഡി.എ അരിയർ തുക വീണ്ടും പിൻവലിച്ച് അടവാക്കിയത്മൂലം ₹ 20619 അധികം ചെലവഴിച്ചു.

പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ 2015 ജനവരി, ഫെബ്രുവരി മാസങ്ങളിലെ ഡി.എ 73 % – 80%, 2015 ജൂലൈ മാസത്തെ ഡി.എ 80 % – 86% എന്നിവ നൽകിയതിലാണ് അപാകത സംഭവിച്ചത്.

എ) ജി.ഒ(പി) 72/2015 തി. 07.02.2015 പ്രകാരം ഡി.എ 73% ൽ നിന്നും 80% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 7/14 മുതൽ 2/15 വരെയുള്ള അരിയർ തുക ജീവനക്കാരുടെ പി.എഫിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജി.ഒ(പി) 335/2015 തി. 07.08.2015 പ്രകാരം ഡി.എ 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 1/15 മുതൽ 7/15 വരെയുള്ള ഡി.എ അരിയർ കണക്കാക്കിയപ്പോൾ 1/15, 2/15 മാസങ്ങളിൽ ഒരിക്കൽ കൈപ്പറ്റിയ 73% മുതൽ 80% വരെയുള്ള ഡി.എ വീണ്ടും അനുവദിച്ച് നൽകിയതുമൂലമാണ് അധിക ചെലവുണ്ടായത്.

വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു

I) വൗച്ചർ നമ്പർ 21500411/20.10.2015 ₹ 57305

എ) ശ്രീ സുരേഷ് കുമാർ . കെ , അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@86% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം (ഡ്രോൺ) @73% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @80% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)
1/2015 18740	16116	13680	2436	14992	1124	1312
2/2015 19240	16546	14045	2501	15392		1347
						2659

ബി) ശ്രീ സുധീർ എം.വി, അക്കൗണ്ടന്റ്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@86% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @73% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @80% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
1/2015 15780	13571	11519	2052	12624	947	1105	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500021/ 4.04.2015 പ്രകാരം 73% ൽ നിന്നും 80% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.
2/2015 15780	13571	11519	2052	12624	947	1105	

SEL 15780	13571	11519	2052	12624	947	1105	
Total			0	0		3315	

സി) ശ്രീ ഇസ്മായിൽ റിയാസ്.ടി.പി , സീനിയർ ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@86% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @73% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @80% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
1/2015 14620	12573	10673	1900	11696	877	1023	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500021/ 4.04.2015 പ്രകാരം 73% ൽ നിന്നും 80% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.
2/2015 14620	12573	10673	1900	11696	877	1023	
Total			0	0		2046	

ഡി) ശ്രീ ശ്യാം പ്രസാദ്.പി സീനിയർ ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@86% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @73% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @80% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
1/2015 13540	11644	9884	1760	10832	812	948	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500021/ 4.04.2015 പ്രകാരം 73% ൽ നിന്നും 80% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.
2/2015 13540	11644	9884	1760	10832	812	948	
Total			0	0		1896	

ഇ) ശ്രീമതി ദീപ .കെ, ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@86% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @73% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @80% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
1/2015 10210	8780	7453	1327	8168	612	715	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500021/ 4.04.2015 പ്രകാരം 73% ൽ നിന്നും 80% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.
2/2015 10210	8780	7453	1327	8168	612	715	

Total			0	0		1430	

എഫ്) ശ്രീമതി ദിവ്യ. പി, ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@86% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @73% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @80% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
1/2015 10210	8780	7453	1327	8168	612	715	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500061/ 2.05.2015 പ്രകാരം 73% ൽ നിന്നും 80% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.
2/2015 10210	8780	7453	1327	8168	612	715	
Total			0	0		1430	

ജി) ശ്രീമതി സിന്ധു. സി, ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@86% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @73% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @80% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
1/2015 10210	8780	7453	1327	8168	612	715	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500412/ 20.10.2015 പ്രകാരം 73% ൽ നിന്നും 80% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.
2/2015 10210	8780	7453	1327	8168	612	715	
Total			0	0		1430	

II) വൗച്ചർ നമ്പർ 21500413/20.10.2015 ₹ 5817

എ) ശ്രീമതി ഷറീന. ഇ, ഓഫീസ് അറ്റന്റന്റ്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@86% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @73% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @80% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
1/2015 9190	7903	6709	1194	7352	551	643	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500020/ 4.04.2015 പ്രകാരം 73% ൽ നിന്നും 80% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.
2/2015 9440	8118	6891	1227	7552	566	661	

Total			0	0		1304	ആകെ അധികം 15510

ബി) ജി.ഒ(പി) 335/2015 തി. 07.08.2015 പ്രകാരം ഡി.എ 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 1/15 മുതൽ 7/15 വരെയുള്ള അരിയർ തുക ജീവനക്കാരുടെ പി.എഫിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ജി.ഒ(പി) 525/2015 തി. 18.11.2015 പ്രകാരം ഡി.എ 86% ൽ നിന്നും 92% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 7/15 മുതൽ 11/15 വരെയുള്ള ഡി.എ അരിയർ കണക്കാക്കിയപ്പോൾ 7/15 ൽ ഒരിക്കൽ കൈപ്പറ്റിയ 80% മുതൽ 86% വരെയുള്ള ഡി.എ വീണ്ടും അനുവദിച്ച് നൽകിയതുമൂലം ₹5109 അധിക ചെലവുണ്ടായി.

വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു

I) വൗച്ചർ നമ്പർ 21500558/01.01.2016 ₹ 33985

എ) ശ്രീ സുധീർ എം.വി, അക്കൗണ്ടന്റ്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@92% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @80% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @86% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
7/2015 16180	14886	12944	1942	13915	971	971	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500411/20.10.2015 പ്രകാരം 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.

ബി) ശ്രീ ഇസ്മായിൽ റിയാസ്.ടി.പി , സീനിയർ ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@92% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @80% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @86% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
7/2015 14980	13782	11984	1798	12883	899	899	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500411/20.10.2015 പ്രകാരം 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.

സി) ശ്രീ ശ്യാം പ്രസാദ്.പി സീനിയർ ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@92% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @80% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @86% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
7/2015 13900	12788	11120	1668	11954	834	834	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500411/20.10.2015 പ്രകാരം 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച്

							അടച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഡി) ശ്രീമതി ദീപ .കെ, ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@92% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @80% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @86% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
7/2015 10210	9393	8168	1225	8781	612	613	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500411/20.10.2015 പ്രകാരം 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇ) ശ്രീമതി ദിവ്യ. പി, ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@92% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @80% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @86% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
7/2015 10210	9393	8168	1225	8781	612	613	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500411/20.10.2015 പ്രകാരം 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.

എഫ്) ശ്രീമതി സിസ്ധ. സി, ക്ലർക്ക്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@92% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @80% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @86% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)
7/2015 10210	9393	8168	1225	8781	612	613	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500411/20.10.2015 പ്രകാരം 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.

II) വൗച്ചർ നമ്പർ 21500557/01.01.2016 ₹3401

എ) ശ്രീമതി ഷറീന. ഇ, ഓഫീസ് അറ്റൻ്റൻ്റ്

മാസം/ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം A	ഡി.എ ഡ്യൂ@92% B	വൗച്ചർ പ്രകാരം ഡ്രോൺ @80% C	പിൻവലിച്ച തുക D (B-C)	യഥാർത്ഥ ഡ്രോൺ @86% E	അർഹമായ തുക F (B-E)	അധികം G (D-F)	കുറിപ്പ് (H)

7/2015 16180	8685	7552	1133	8118	567	566	വൗച്ചർ നമ്പർ 21500413/20.10.2015 പ്രകാരം 80% ൽ നിന്നും 86% ആയി വർദ്ധിപ്പിച്ച ഡി.എ അരിയർ പിൻവലിച്ച് അടച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഒരിക്കൽ പിൻവലിച്ച ഡി.എ അരിയർ വീണ്ടും നൽകിയത്മൂലം അധികം ചെലവഴിച്ച ₹ 20619 (15510+ 55109) ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ അധികം നൽകി

പഞ്ചായത്തിലെ ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റിന് 20 ദിവസത്തെ ആർജ്ജിതാവധി സറണ്ടർ ഇനത്തിൽ ₹ 8710 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (വൗച്ചർ നമ്പർ 21500787/23.03.2016 ₹ 8710)

താൽക്കാലിക ജീവനക്കാർക്ക് ഒരു വർഷത്തേക്ക് പരമാവധി സ്വരുക്കൂട്ടാവുന്ന ആർജ്ജിതാവധി 15 മാത്രമായതിനാൽ 20 ദിവസത്തേക്ക് സറണ്ടർ അനുവദിച്ചത് ക്രമത്തിലല്ല. GO(P) No.324/2004/Fin12/7/2014 പ്രകാരം നിലവിലുള്ള 10 ദിവസത്തേക്ക് അനുവദിച്ച ആനുകൂല്യം 20 ദിവസത്തേക്ക് വർധിപ്പിച്ചെങ്കിലും, അർഹതയുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രമേ നൽകാവൂയെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.കൂടാതെ ടിയാളുകളുടെ ലീവ് അക്കൗണ്ട് വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയുള്ള സെക്രട്ടറിയുടെ അനുമതി ഉത്തരവും ഫയലിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

വിശദ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അർഹമായത്@ 15 ദിവസം	നൽകിയത്	അധികം
13500*15/30 =6750	8710	1960

അധികം നല്കിയ ₹ 1960 തിരിച്ചീടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 ഭൂമി രജിസ്ട്രേഷൻ -നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ ആധാരം തയ്യാറാക്കിയില്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2015-16 വർഷത്തിൽ വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉഭയസമ്മതപ്രകാരം വാങ്ങിയ സ്ഥലങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തത് 2005ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിക്കലും) ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദിഷ്ട ഫാറത്തിലല്ല. പഞ്ചായത്ത് വിവിധ രീതിയിൽ ആർജ്ജിക്കുന്ന വസ്തുക്കൾ നിയമാനുസൃതം കൈവശപ്പെടുത്തിയതിന്റെ രേഖയായ ആധാരം ചമയ്ക്കുന്നതിനു ടി ചട്ടങ്ങളിൽ വ്യക്തമായ ഫാറം (ഫാറം 1) നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിനു വിരുദ്ധമായി ആധാരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കിയ നടപടി ചട്ട വിരുദ്ധമാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം./തിയ്യതി	തുക	ചെലവു വിവരം
15/15-16 തി. 21.01.2016	897500	പഞ്ചായത്ത് കുളത്തിന് വാങ്ങിയ സ്ഥലത്തിന്റെ വില നൽകുന്നതിന് പിൻവലിച്ചത്
21500334 തി. 18.09.2015	77100	പഞ്ചായത്ത് കുളത്തിന് വാങ്ങിയ സ്ഥലം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യുന്നതിന് മുദ്രപത്രം വില , എഴുത്ത്കൂലി, രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് എന്നിവ നൽകുന്നതിന് പിൻവലിച്ചത്.
28/15-16 തി. 23.03.2016	363686	കളിസ്ഥലത്തിന് വാങ്ങിയ സ്ഥല വില , രജിസ്ട്രേഷൻ ചെലവുകൾ എന്നിവക്ക് പിൻവലിച്ചത്.
ആകെ	1338286	

ചട്ടം പാലിക്കാതെ ഭൂമി രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന് ചെലവഴിച്ച ₹ 1338286 തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. അപാകത സർക്കാറിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തി നിർദേശാനുസരണം പരിഹാരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 പ്ലാൻ മാർഗ്ഗരേഖ, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ എന്നിവ പാലിക്കാതെ പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കി

2015-16 വർഷത്തിൽ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണം നടത്തിയ വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം നടപ്പാക്കിയ വിവിധ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി പ്ലാൻ മാർഗ്ഗരേഖ, സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ, സർക്കാർ ഉത്തരവുകൾ എന്നിവക്ക്

വിരുദ്ധമാണ്.

വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	ചെലവ്	കുറിപ്പ്
പട്ടികജാതി കോളനി വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി- പഠനവീട് തുടർച്ച (48/16)	₹ 243650 (ബിൽ നമ്പർ 3/15-16 തി. 23.03.2016) ഭക്ഷണം-₹ 203650 ഹോണറേറിയം- 36000 സ്റ്റേഷനറി- 4000	പഞ്ചായത്തിലെ 8 കോളനികളിൽ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ക്ലാസ് എടുത്തതിന് ഭക്ഷണം , ഹോണറേറിയം, സ്റ്റേഷനറി ഇനത്തിൽ തുക ചെലവഴിച്ചു. പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ(എം.എസ്) 362/13 തി. 16.11.2013 പ്രകാരം വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ പഠനത്തിൽ പിന്നാക്കം നിൽക്കുന്ന കുട്ടികൾക്ക് പ്രത്യേക കോച്ചിംഗ് നൽകുന്നതിന് ഹോണറേറിയമോ വേതനമോ കൂടാതെ സന്നദ്ധ മനോഭാവത്തോടെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അദ്ധ്യാപകരെ ലഭ്യമാക്കാൻ സാധിക്കുന്നില്ലെങ്കിൽ ഒരു കോച്ചിംഗ് സെന്ററിന് 3000 നിരക്കിൽ പണം നൽകുന്നതിന് മാത്രമാണ് അനുമതിയുള്ളത്. ഇതിന് വിരുദ്ധമായി ഭക്ഷണം , ഹോണറേറിയം, സ്റ്റേഷനറി എന്നിവയ്ക്ക് പണം നൽകിയത് സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമാണ്
സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ വികസന പരിപാടി (22/16)	₹ 60000 (ബിൽ നമ്പർ 2/ 15-16 തി. 23.03.2016 ₹ 260482	LSS/USS പരിശീലനം- ₹ 39935 LSS, USS പരിശീലനത്തിന് പഠന സഹായികൾ , വർക്ക് ഷീറ്റ്, ചോദ്യപ്പേപ്പർ , വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഭക്ഷണം എന്നിവക്ക് തുക ചെലവഴിച്ചു. പഠനത്തിൽ പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പ്രത്യേക കോച്ചിംഗ് നൽകുന്നതിന് മാത്രമെ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുമതിയുള്ളൂ. ശാസ്ത്ര, ഗണിത ശാസ്ത്ര പഠന ക്യാമ്പ്- ₹ 20065 ശാസ്ത്ര, ഗണിത ശാസ്ത്ര പഠന ക്യാമ്പിൽ പഠനോപകരണങ്ങൾ, വർക്ക് ഷീറ്റ്, ഭക്ഷണം എന്നിവക്കാണ് പണം ചെലവഴിച്ചത്. പഠന നിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും, സർഗ്ഗശേഷി വികസിപ്പിക്കുന്നതിനും വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾ SSA നടപ്പാക്കുന്നതിനാൽ അനുപൂരകമായി ഇത്തരം പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നുവെങ്കിൽ SSA പ്രൊജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കാനാണ് നിർദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ ക്യാമ്പുകൾ ,മേളകൾ, ആദരിക്കൽ തുടങ്ങിയവയും നടപ്പാക്കാൻ അനുമതിയില്ല.
വിജയഭേരി	₹14702 ചെ.നം 9478/14.10.2015 (വർക്ക് ഷീറ്റ് അച്ചടി--8652 അദ്ധ്യാപകർക്ക് കൈപ്പുസ്തകം- 6050)	12ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ സ.ഉ (എം.എസ്) 362/13 ത.സ്വ.ഭ.വ തി. 16.11.2013, വിദ്യാഭ്യാസ മേഖലയിൽ നടപ്പാക്കാവുന്ന പ്രവൃത്തികൾ ഏതെല്ലാമാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് പാഠപുസ്തകം, പഠനേപകരണങ്ങൾ തയ്യാറാക്കൽ, അച്ചടി എന്നിവ സർക്കാരിന്റെ ചുമതലയിൽ വരുന്നതാണെന്നും സമാന്തരമായി പഞ്ചായത്ത് ഇത്തരം പ്രൊജക്ടുകൾ ഏറ്റെടുക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ സർക്കാറിന്റെ മുൻകൂർ അനുമതി നേടേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. കൂടാതെ പഠന നിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനും, സർഗ്ഗശേഷി വികസിപ്പിക്കുന്നതിനും വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾ SSA നടപ്പാക്കുന്നതിനാൽ അനുപൂരകമായി ഇത്തരം പ്രൊജക്ടുകൾ

		നടപ്പാക്കുന്നുവെങ്കിൽ SSA പ്രൊജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിനുമാണ് നിർദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്.

പ്രൊജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതും പണം ചെലവഴിക്കുന്നതും സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി ചെലവ് ചെയ്ത ₹ 318352 ഓഡിറ്റ് തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-6 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാതെ പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കി

12ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡിമാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം നിർദേശിക്കുന്ന നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെയും, നിബന്ധനകൾ പൂർണമായും പാലിക്കാതെയും പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കി.

വെറ്ററിനറി സർജൻ 2015-16 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ കന്നുകുട്ടി/പോത്തകുട്ടി വിതരണം (വനിത) (244/16), കന്നുകുട്ടി/പോത്തുകുട്ടി വിതരണം എസ്.സി വനിത എന്നീ പ്രൊജക്ടുകളിലാണ് അപാകതകൾ സംഭിച്ചത്.

ചെലവ് വിവരം താഴെ പറയുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	ചെലവ്	കുറിപ്പ്
കന്നുകുട്ടി/പോത്തകുട്ടി വിതരണം - വനിത (244/16)	140000 ബിൽ നമ്പർ 3/15-16 തി. 30.03.2016 ₹ 140000	28 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് @ 5000 പണം നേരിട്ട് നൽകി. പർച്ചേസ് നടപടികൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല
കന്നുകുട്ടി/പോത്തകുട്ടി വിതരണം - എസ്.സി.- വനിത (245/16)	150000 ബിൽ നമ്പർ 2/15-16 തി. 30.03.2016 ₹ 150000	20 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് @ 7500 പണം നേരിട്ട് നൽകി. പർച്ചേസ് നടപടികൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

12ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡിമാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ(എം.എസ്) 362/13 തി. 16-11-2013 പ്രകാരം ഇത്തരം പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കുന്നതിന് താഴെ പറയുന്ന മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിക്കണം എന്ന് നിർദേശിക്കുന്നുണ്ട്.

*പർച്ചേസ് നടപടികൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് 7 ഗുണഭോക്താക്കൾ അടങ്ങുന്ന സമിതിയായിരിക്കണം വാങ്ങൽ നടത്തേണ്ടത്. പഞ്ചായത്ത് തല പ്രൊക്യവർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ അനുവാദത്തോടെയായിരിക്കണം വാങ്ങൽ നടത്തേണ്ടത്.

*ഉരുക്കൾ ആരുടെ പക്കൽ നിന്നാണോ വാങ്ങുന്നത് അവരുടെ പേരിൽ സബ്സിഡി നൽകണം.

എന്നാൽ മേൽ പ്രൊജക്ടുകളുടെ നടത്തിപ്പിൽ മേൽ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ ഉരുക്കളെ ഓരോ ഗുണഭോക്താക്കളും വാങ്ങിയതായി കാണിച്ച് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തന്നെ പണം നൽകുകയാണ് ചെയ്തത്.

സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ചെലവ്ചെയ്ത ₹ 290000 (140000+150000) തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-7 മീഡിയാശ്രീ - നടപ്പാക്കിയില്ല

കുടുംബശ്രീ മുഖേന നടപ്പാക്കുന്ന മീഡിയാശ്രീ എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പഞ്ചായത്തിന്റെ ചരിത്രവും, വർത്തമാന കാലവും ഭരണസമിതിയുടെ നേട്ടങ്ങളും ഡോക്കുമെന്ററി ചിത്രങ്ങളായി പുറത്തിറക്കുന്നതിന് ₹ 65000 കുടുംബശ്രീക്ക് മുൻകൂറായി നൽകിയിട്ടുണ്ട് (വൗച്ചർ നമ്പർ 21500338/22.09.2015) . എന്നാൽ പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഡോക്യുമെന്ററി തയ്യാറാക്കി പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിയിട്ടില്ല.
കുടുംബശ്രീയിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

3-8 ടെണ്ടർ നടപടികൾ പാലിക്കാതെ വാങ്ങൽ നടത്തി

2015-16 വർഷത്തിൽ ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണം നടത്തിയ സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ വികസന പരിപാടി (22/16) എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം സ്കൂളുകൾക്ക് മൈക്ക്സെറ്റുകൾ, ബേബി സ്വിംഗ് എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിന് ₹ 94982 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.(ബിൽ നമ്പർ 2/ 15-16 തി. 23.03.2016 ₹ 260482)

ചെലവിന്റെ വിശദ വിവരം താഴെ നൽകുന്നു

ഇനം	ചെലവ്	കുറിപ്പ്
മൈക്ക്സെറ്റ്	50000	പഞ്ചായത്തിലെ രണ്ട് സ്കൂളുകൾക്ക് മൈക്ക്സെറ്റുകൾ വാങ്ങുന്നതിന് സിഡ്കോക്ക് പണം നൽകി. എന്നാൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പാലിക്കാതെയാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയത്.

ബേബി സ്വിംഗ്	44982	പഞ്ചായത്തിലെ രണ്ട് സ്കൂളുകൾക്ക് ബേബി സ്വിംഗ് വാങ്ങുന്നതിന് സിഡ്കോക്ക് പണം നൽകി. എന്നാൽ ടെണ്ടർ നടപടികൾ പാലിക്കാതെയാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയത്.

ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ വാങ്ങാവുന്ന സാധനങ്ങൾ/ വില എന്നിവ വ്യക്തമാക്കി കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ ഇറക്കുന്ന ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഉത്തരവുകളിൽ പ്രസ്താവിക്കുന്ന ഇനം സാധനങ്ങൾ മാത്രമെ ടെണ്ടർ കൂടാതെ നേരിട്ട് വാങ്ങാൻ അനുമതിയുള്ളൂ. ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ സിഡ്കോയിൽ നിന്ന് വാങ്ങാൻ സർക്കാർ അനുമതി നൽകിയ ഇനങ്ങളിൽ ബേബി സ്വിംഗ് , മൈക്ക്സെറ്റ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

സർക്കാർ അനുമതിയില്ലാത്ത സാധനങ്ങൾ ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ സിഡ്കോയിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയത് ഓഡിറ്റ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ചെലവ്തുക ₹ 94982 തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-9 അംഗൻവാടി ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ - പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല

പഞ്ചായത്തിലെ താഴെ പറയുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ വൈദ്യുതീകരണത്തിന് KSEB യിൽ മുൻകൂറായി പണം അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം / വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി	ചെലവ്	വൗച്ചർ നമ്പർ
അരിയാണിപ്പൊറ്റ അംഗൻവാടി വൈദ്യുതീകരണം (274/16)	22050	21500738/8.3.2016
പത്തനാപുരം ഈസ്റ്റ് അംഗൻവാടി വൈദ്യുതീകരണം (273/16)	14650	21500737/8.3.2016

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ വിവരം, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് തുക ₹ 36700 തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 പരിരക്ഷ പദ്ധതി അപാകതകൾ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നിർവഹണം നടത്തിയ പരിരക്ഷ പദ്ധതി (S0015/15-16) പ്രകാരം ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	ഫണ്ട്	ബിൽ നമ്പർ/ചെക്ക് നമ്പർ	തുക
പരിരക്ഷ നഴ്സിന്റെ ഓണറേറിയം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	01/15-16 തി. 29-02-2016	20,000
		04/15-16 തി. 26-03-2016	30,000
	തനത് ഫണ്ട്	ഡി.ഡി നം. 865342/ 23-11-2015	70,000
ഹോം കെയർ ടീമിന് ഭക്ഷണം	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	02/15-16 തി. 29-02-2016	19,200
ഹോം കെയർ വാഹന വാടക		03/15-16 തി. 29-02-2016	126,000

		05/15-16 തി. 26-03-2016	62,000
		06/15-16 തി. 26-03-2016	37200
മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയത്		09/15-16 തി. 26-03-2016	100,000
സ്റ്റേഷനറി		08/15-16 തി. 26-03-2016	5000
പരിരക്ഷ നഴ്സിന്റെ ഫോൺ അലവൻസ്		07/15-16 തി. 26-03-2016	3600
ആകെ			473,000

പ്രൊജക്ട് നടത്തിപ്പിൽ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരം അപാകതകൾ കാണുന്നു.

I. ഹോം കെയർ ടീമിന് ഭക്ഷണം - അധിക തുക നൽകി.

ബിൽ നമ്പർ 06/15-16 തി. 26-03-2016 പ്രകാരം 37200 രൂപ ഹോം കെയർ ടീമിന് ഭക്ഷണം വാങ്ങി നൽകിയ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ഡി.ഡി. നമ്പർ. 412882/28-03-2016). 124 ദിവസത്തേക്ക് പ്രതിദിനം 300 രൂപ വീതം 37200 രൂപയാണ് ആകെ ചെലവ്. 2015 ലെ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗരേഖല ജി.ഒ (ആർ.ടി) 3217/2015 ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി. 29-10-2015 ഖണ്ഡിക 2.6.3 (3) പ്രകാരം ഹോം കെയർ ദിനങ്ങളിൽ ഗൃഹസന്ദർശനത്തിൽ മുഴുവൻ സമയവും പങ്കെടുക്കുന്ന സന്നദ്ധപ്രവർത്തകർക്ക് (പരമാവധി 3 പേർക്ക്) ആവശ്യമായി വരുന്ന ഭക്ഷണചെലവ് (ഒരാൾക്ക് ഒരുദിവസം പരമാവധി 60 രൂപ) പ്രൊജക്ടിൽ വകയിരുത്താവുന്നതും പി.എം.സി യുടെ തീരുമാന പ്രകാരം ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്. ഇത് പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക 180 രൂപയാണ്. 30-10-2015 മുതൽ 31-03-2016 വരെയുള്ള 79 ദിവസത്തേക്ക് 180 രൂപ നിരക്കിൽ പരമാവധി ചെലവഴിക്കാവുന്ന തുക 14220 രൂപയാണ്. എന്നാൽ അത്രയും ദിവസത്തേക്ക് 300 രൂപ നിരക്കിൽ 23700 രൂപ ചെലവഴിച്ചത് മൂലം 9480 രൂപ അധികമായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

II. പരിരക്ഷ നഴ്സിന്റെ ഫോൺ അലവൻസ്

ബിൽ നമ്പർ 07/15-16 തി. 26-03-2016 പ്രകാരം പരിരക്ഷ നഴ്സിന്റെ ഫോൺ അലവൻസ് ഇനത്തിൽ 2015 ഏപ്രിൽ മുതൽ 2016 മാർച്ച് വരെ 12 മാസത്തേക്ക് പ്രതിമാസം 300 രൂപ നിരക്കിൽ 3600 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2015 ലെ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗരേഖല ജി.ഒ (ആർ.ടി) 3217/2015 ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി. 29-10-2015 പ്രകാരം പരിരക്ഷ നഴ്സിന് ഫോൺ അലവൻസ് നൽകുന്നതിനെകുറിച്ച് പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല. അതുപ്രകാരം നവംബർ 2015 മുതൽ മാർച്ച് 2016 വരെയുള്ള 5 മാസം ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 1500 രൂപ അധിക ചെലവാണ്.

III. രജിസ്റ്ററുകൾ രേഖകൾ എന്നിവയുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

പരിക്ഷ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 29-10-2015 ന് പുറത്തിറക്കിയ പരിഷ്കരിച്ച പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ (ആർ.ടി) 3217/2015 ത.സ്വ.ഭ.വ പ്രകാരം പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതിനും, നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും വിശദമായ മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സൂക്ഷിക്കേണ്ട രേഖകൾ, രജിസ്റ്ററുകൾ എന്നിവയെ കുറിച്ചും വിശദമായി പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിർദേശങ്ങൾ പൂർണ്ണമായും നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ഹോം കെയർ വാഹന വാടകക്കായി ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വൗച്ചറിൽ ട്രിപ്പ്ഷീറ്റ് ഉള്ളടക്കം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ഓടിയ ദൂരം ട്രിപ്പ്ഷീറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 2015 ലെ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗരേഖല ജി.ഒ (ആർ.ടി) 3217/2015 ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി. 29-10-2015 ഖണ്ഡിക2.6.5 (3) പ്രകാരം ഈ ഇനത്തിൽ നൽകാവുന്ന പരമാവധി തുക 54 കി.മീ. കൂടുതൽ 1100 രൂപയാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 4/08-12-16) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നൽകിയ മറുപടിയിൽ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിന് ഇടക്ക് വെച്ച് പുതിയ ഉത്തരവ് വന്നതിനാൽ പഴയ രീതിയിൽ തുടർന്ന് വരികയാണ് ചെയ്തത് എന്നും, അടുത്തവർഷം മുതൽ പുതിയ മാർഗ്ഗനിർദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതാണ് എന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ നിർദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 മരുന്നുകൾ മുഴുവനായും ലഭ്യമായില്ല

നിർവ്വഹണം: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിനായി തുക പിൻവലിച്ച് തിരുവനന്തപുരം, കേരള മെഡിക്കൽ സർവീസ് കോർപ്പറേഷന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയതിനനുസരിച്ചുള്ള മരുന്നുകൾ മുഴുവനായും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

I. S0015/15-16, പരിരക്ഷ പദ്ധതിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി: 9/15-16 തി. 26-03-2016

തുക: 100,000 രൂപ, വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ഡി.ഡി നമ്പർ: 890558/ 28-03-2016

പെർഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ: PRF 4144/21-03-2016

ലഭ്യമായ മരുന്നുകൾ		ലഭ്യമാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് വില
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തിയ്യതി	തുക	
2528/13-08-2016	47173	
2529/13-08-2016	37680	
ആകെ	84853	15147

II. S0016/15-16, നിത്യരോഗീ തുടർ ചികിത്സ പദ്ധതിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

ബിൽ നമ്പർ/തിയ്യതി: 10/15-16 തി. 26-03-2016

തുക: 150,000 രൂപ, വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)

ഡി.ഡി നമ്പർ: 890559/ 28-03-2016

പെർഫോർമ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ: PRF 4143/21-03-2016

ലഭ്യമായ മരുന്നുകൾ		ലഭ്യമാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വില
ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തിയ്യതി	തുക	
2524/13-08-2016	62064	
2522/13-08-2016	52898	
ആകെ	114962	35038

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നമ്പർ 5/08-12-16) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നൽകിയ മറുപടിയിൽ ലഭ്യമാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് യഥാസമയം കത്തുകൾ അയച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 50185 (15147 + 35038) രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി സ്റ്റോക്കിലെടുത്ത് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 ഭക്ഷണസാധനങ്ങൾക്ക് അധിക വില നൽകി

2015-16 വർഷത്തിൽ ICDS സൂപ്പർവൈസർ നിർവഹണം നടത്തിയ അംഗൻവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടി (19/16) പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ അംഗനവാടികളിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങൾ വാങ്ങുന്നത് കേരള സംസ്ഥാന സിവിൽ സപ്ലൈസ് കോർപ്പറേഷന്റെ കുറ്റൂളി ഡിപ്പോയിൽ(മാവേലി സ്റ്റോർ) നിന്നുമാണ്.

മാവേലി സ്റ്റോർ മുഖേന 2015-16 വർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിൽ വിതരണം ചെയ്ത ഭക്ഷ്യ സാധനങ്ങളുടെ വില

പരിശോധിച്ചതിൽ സപ്ലൈകോ അംഗീകരിച്ച മൊത്ത വിലപന വിലയെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നു.

ബിൽ നമ്പർ	സാധനം/ അളവ്	നിരക്ക്	ആകെ ഈടാക്കിയ തുക	ഈടാക്കാവുന്ന വില		അധികം
				നിരക്ക്	ആകെ	
1515/ 22.05.2015	വെളിച്ചെണ്ണ 160 ലി	164.80	26368	158.76	25401.60	966.4
	റാഗി 945 കി	44.11	41683.95	25	23625	18058.95
1562/ 07.08.2015	റാഗി 5 കി	44.06	220.30	22	110	110.30
	റാഗി 625 കി	1071/ 25 കി	26775	22	13750	13025
15205/ 19.11.2015	റാഗി 825 കി	1119.72/25 കി	36950.76	22.50	18562.50	18388.26
	റാഗി 15കി	43.68	655.2	22.50	337.50	317.7
	വെളിച്ചെണ്ണ 153 ലി	146.36	22393.08	125.44	19192.32	3200.76
15278/ 30.01.2016	റാഗി 20 കി	44.11	882.20	24	480	402.20
	റാഗി 200 കി	1071/ 25 കി	8568	24	4800	3768
	വെളിച്ചെണ്ണ 160 ലി	131.42	21027.20	112.70	18032	2995.2
						61232.77

പഞ്ചായത്തിലേക്ക് സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ ഉയർന്ന വിലയുള്ള ബ്രാൻഡഡ് സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതുമൂലം പല സാധനങ്ങൾക്കും പൊതു മാർക്കറ്റിൽ ലഭിക്കുന്നതിനെക്കാൾ ഉയർന്ന വില മാവേലി സ്റ്റോറിൽ ഈടാക്കുന്ന സാഹചര്യം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്.

സപ്ലൈകോ അംഗീകൃത മൊത്തവിതരണ വിലയെക്കാൾ കൂടുതൽ നിരക്ക് നൽകാൻ ഇടയായതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം	തുക	ലഭിച്ച	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്

നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച വർഷം	തുക			
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, അരീക്കോട്	2015-16	150000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള ധന സഹായം	150000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, മലപ്പുറം.	2015-16	1000000	അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	1000000	0

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ
ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
ഈയിനത്തിൽ 2015-16 വർഷത്തിൽ ലഭിച്ച 648 രൂപയുടെയും വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
1987-88 1988-89	8(1)	41	അബൂബക്കർ	11506102336
1987-88 1988-89	8(2)	13	അബ്ദുൽ റഹീം	11506102337
1987-88 1988-89	10	99	വേലായുധൻ	11506102338
1987-88 1988-89	11	96	കുഞ്ഞിമുഹമ്മദ്	11506102339
1987-88	12	55	കുഞ്ഞിമുഹമ്മദ്	11506102341
1987-88 1988-89	17(5)	33	വേലായുധൻ	11506102452

2000-01	2	255	അബൂബക്കർ	11506102342
1989-92	9(1)	16	കെ.വി ഇബ്രാഹീം	11506102450
1987-88 1988-89	7(1),(2)	40	വേലായുധൻ	11506102451

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23- വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	37,38,39,40,41	2002-03	37,38,39,40	1. തനത് ഫണ്ട് വൗച്ചർ ഹാജരാക്കിയില്ല. തുക.45000	നടപടികൾ തുടർന്നുവരുന്നു
1999-2000, 2000-01	11,14,15,17(1)(2),15(1)(2)		11,15	2. ഉപാധിരഹിത ഫണ്ട് വിനിയോഗ ക്രമക്കേടുകൾ തുക. 36952	,,
				3. ജനകീയാസൂത്രണം പശു വളർത്തൽ പ്രൊജക്ട് വ്യതിചലനം തുക. 32000	,,
				4. തയ്യൽ മെഷീൻ വിതരണം അപാകതകൾ. തുക. 55250	,,
1999-2000		2004-05		കെ.എസ്.ഇ.ബി ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക. 229340	,,
2000-01		2004-05		കെ.എസ്.ഇ.ബി ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക. 196967	,,
1999-2000		2004-05	15	വൈദ്യുതീകരണം-പോസ്റ്റ് വില 1.17 ലക്ഷം കൺവീനർമാർക്ക് നൽകി	,,
2012-13		2007-08 to 2009-10	3(1)	ലഘു അവലോകനം	,,
2013-14		2010-11	3(5)	ലഘു അവലോകനം	,,
2015-16				പട്ടികജാതി പട്ടിക	,,

				വർഗ പദ്ധതികൾ പ്രവർത്തനാവലോകന റിപ്പോർട്ട്	

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

വർഷം	2015-16
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	35369807
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	38097777
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	586
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	54322
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	2143320

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-2	586		വൈ.പി മുഹമ്മദ് അഷ്റഫ്, സെക്രട്ടറി
3-1		31743	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ബഷീർ, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ - 15871
			ശ്രീ. ഷൗക്കത്തലി. പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ - 15872
3-2		20619	എൻ. വി. കുട്ടികൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി
3-3		1960	എൻ. വി. കുട്ടികൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	586	54322	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-4	1338286	എൻ. വി. കുട്ടികൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി
3-5	318352	ശ്രീമതി. ഷൈല എൽ ജോർജ്, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

3-6	290000	ഡോ. സുസ്മിത ശശിധരൻ, വെറ്ററിനറി സർജൻ
3-7	65000	എൻ. വി. കുട്ടികൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി
3-8	94982	ശ്രീമതി. ഷൈല എൽ ജോർജ്, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്
3-9	36700	എൻ. വി. കുട്ടികൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	2143320	

(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
വൈ.പി മുഹമ്മദ് അഷ്റഫ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വണ്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	യാക്കിപ്പറമ്പൻ ഹൗസ്, വടക്കുംമുറി (പി.ഒ), ഊർങ്ങാട്ടീരി
ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ബഷീർ, അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ	ലഭ്യമല്ല	പൂക്കണ്ടത്തിൽ വീട്, വാഴക്കാട് പി.ഒ, മലപ്പുറം
ശ്രീ. ഷൗക്കത്തലി. പി, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ, എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷൻ, അരീക്കോട്/കീഴുപറമ്പ്	പാറക്കൽ ഹൗസ്, ചേലക്കോട്, ഊർങ്ങാട്ടീരി പി.ഒ, അരീക്കോട് 673639

എൻ. വി. കുട്ടികൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി തിരുവാലി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നെച്ചിപ്പറമ്പിൽ ഹൗസ്, പെരുവമ്പാടം, ഇടിവണ്ണ പി.ഒ, നിലമ്പൂർ

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1987-88,1988-89	എൽ.എഫ്.എം.9/592/95 തി : 31-03-1995	25	
1989-90,1991-92	എൽ.എഫ്.എം.9/862/95 തി : 03-06-1995	23	
1994-95	എൽ.എഫ്.എം.13/1496/99തി: 19-12-1999	8	
1995-96	എൽ.എഫ്.എം.13/1025/01 തി: 21-01-2002	13	
1996-97	എൽ.എഫ്.എം.6/961/13 തി:30.01.2014	10	
1997-98	എൽ.എഫ്.എം.13/1025/01 തി:21.01.2002	13	
1998-99	എൽ.എഫ്.എം.6/961/13 തി:30.01.2014	25	
1999-2000	എൽ.എഫ്.എം.6/961/13 തി:30.01.2014	18	
2000-01	എൽ.എഫ്.എം.6/961/13 തി:30.01.2014	11	
2001-02	എൽ.എഫ്.എം.6/961/13 തി:30.01.2014	5	
2002-03	എൽ.എഫ്.എം.15/99/08 തി:06.12.2008	5	
2003-04	എൽ.എഫ്.എം.6/961/13 തി:05.01.2014	9	
2004-05	എൽ.എഫ്.എം.15/2298/08 തി:24.04.2009	10	
2005-06	എൽ.എഫ്.എം.15/939/10 തി:01.11.2010	9	
2006-07	എൽ.എഫ്.എം.15/940/10 തി:01.11.2010	12	
2007-08, 2008-09, 2009-10	എൽ.എഫ്.എം.6/1614/12 തി:12.07.2012	22	
2010-11	എൽ.എഫ്.എം.6/1771/13 തി:31.05.2014	12	

2011-12,12-13	എൽ.എഫ്.എം.6/1110/15 തി:12.06.2015	12	
2013-14, 14-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എ.6/2113/16 തി. 09-08-2016	28	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
മലപ്പുറം

I

AUDIT CERTIFICATE

AUDIT CERTIFICATE

KSA-MPM.6/3458/2016

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Malappuram
PIN- 676 505 Phone: 0483 2734951
Email- dompm.ksad@kerala.gov.in

Dated 3.2.2017

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of **KEEZHUPARAMBA GRAMA PANCHAYAT** in Malappuram District for the year 2015-16 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 **KEEZHUPARAMBA GRAMA PANCHAYAT** for the year **2015-16** except the observations in my audit report properly present the picture of income and expenditure

DEPUTY DIRECTOR

DISTRICT AUDIT OFFICE
MALAPPURAM

4-10

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.എംപിഎം.6/3458/2016 തീയ്യതി 3.2.2017

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തലിനായി കംപ്ട്രോളർ ആൻറ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ കീഴുപറമ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 31-03-2016ൽ അവസാനിച്ച സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റുമെൻറിന്റെ പരിശോധന നിർവ്വഹിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ കീഴുപറമ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റുമെൻറ് വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
മലപ്പുറം