കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2016-17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.4/2483/17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
തിയ്യതി.30.11.2017

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
പ്രസിഡന്റ് / സെക്രട്ടറി മുഖേന
നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

സർ,
വിഷയം : നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്- 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 നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ 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 ബ്ലോക്ക് 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 (http://aims.ksad.kerala.gov.in/esubmission) അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)അസി.ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ (ജനറൽ), മലപ്പുറം

3)അസി.ഡവലപ്പ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ (പെർഫോർമെൻസ് ഓഡിറ്റ്), മലപ്പുറം
4) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.4/2483/2017 തിയ്യതി:-30.11.2017

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് 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.)

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് 07.02.2017 മുതൽ 07.11.2017 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. 21 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ മറുപടി ഒന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 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.വി.കെ ഷാജി, സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം : 08-11-2017 മുതൽ 16-11-2017വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ശ്രീ.ടി.പി അബ്ദുൽ ജലീൽ	ഓഡിറ്റ്ഓഫീസർ
ശ്രീ. വേലായുധൻ.കെ.ജി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി.ശംസിയ.കെ	ഓഡിറ്റർ

ബി) നിർവഹണാധികാരികൾ.

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ.പി.പി.സുഗതൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

സെക്രട്ടറി

ശ്രീ.പി.വി സത്യൻ	01.04.2016 മുതൽ 17.06.2016 വരെ
ശ്രീ.വി.എസ് സുരേഷ്	17.06.2016മുതൽ 16.01.2017 വരെ
ശ്രീ.ജേക്കബ് സക്കറിയ	17.01.2017 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	പ്രവീണ.കെ.കെ	01.04.2016 മുതൽ 30.06.2016 വരെ
	അബ്ദുൾ ജലീൽ.വി	01.07.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ	ശ്രീ.ഉത്തമൻ.ജി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ	ഗീത.പി.ടി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
ഇൻഡസ്ട്രിയൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ.വിനോദ്.പി.സി	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
എസ്.സി.ഡി.ഒ	ശ്രീ.ജയകൃഷ്ണൻ.ആർ	01.04.2016 മുതൽ 17.06.2016 വരെ
	ശ്രീ.ജിസ്.കെ.ജോസ്(ചാർജ്)	17.06.2016 മുതൽ 23.06.2016 വരെ
	ശ്രീ സതീഷ് കുമാർ(ചാർജ്)	24.06.2016 മുതൽ 14.11.2016 വരെ
	ശ്രീ.എസ്.രാജീവ്	14/11/2016 (FN) മുതൽ 31/3/2017 വരെ

സി.ഡി.പി.ഒ	ശ്രീമതി.ഹഫ്സത്ത്.പി	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ.പി.ശ്രീകാന്തൻ	01.04.2016 മുതൽ 12.05.2016 വരെ
	ശ്രീ.അബ്ദുൾ മഹറൂഫ്.എച്ച്.പി	12.05.2016 മുതൽ 29.07.2016വരെ
	പി.മഹേഷ്.	30.07.2016മുതൽ 31.03.2017വരെ

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	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8	
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	
10	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം.	1-10	
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11	
ഭാഗം II വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			
ഭാഗം III ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ			
12	പിൻവലിച്ച തുകകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല	3-1	
13	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല	3-2	
14	മാലിന്യ മുക്ത ചാലിയാർ---പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരമില്ല	3-3	
15	സാക്ഷരതാ പ്രേരകിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഹോണറേറിയം--ക്രമീകരണ വിവരമില്ല	3-4	

16	ചുങ്കത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കാർഷിക കർമ്മ സേനയ്ക്ക് യന്ത്രങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ-പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-5	
17	വയോമിത്രം പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	3-6	
18	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹനം-പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-7	
19	ശ്രവണശേഷി കുറവുള്ള കുട്ടികൾക്ക് ശ്രവണസഹായി നൽകൽ	3-8	
20	IAY—അധിക വിഹിതങ്ങൾ നൽകുന്നതിനായി പിൻവലിച്ച തുകകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയതിന്റെ രേഖയില്ല	3-9	
21	PMAY-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	3-10	
22	PMAY—ആദ്യഗഡു മാത്രം കൈപ്പറ്റി വീട്ടു നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	3-11	
23	പ്രവൃത്തി വൈകി പൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല. നഷ്ടം 651600 രൂപ	3-12	
24	ഇ-ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	3-13	
25	കരാറുകാരന് അധികം തുക നൽകി: നഷ്ടം 81342 രൂപ	3-14	
26	എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ സർവ്വീസ് ടാക്സ് മൂല്യനിർണ്ണയത്തിലുൾപ്പെടുത്താതെ കൺവീനർമാർക്ക് തുക നൽകി; നഷ്ടം 3824 രൂപ	3-15	
27	ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾ 16-17 ൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല	3-16	
28	പണിസ്ഥലത്തുനിന്ന് പൊളിച്ചുമാറ്റിയ സാധനങ്ങൾ പുനരുപയോഗിച്ചില്ല/ ലേലം ചെയ്തില്ല. നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	3-17	
29	മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-18	
30	സി.എച്ച്.സി ചുങ്കത്തറയിലേക്ക്ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-അപാകതകൾ	3-19	
31	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി-അപാകതകൾ	3-20	
32	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-ടെൻഡർ/ക്വട്ടേഷൻ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-21	

ഭാഗം IVപൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും			
33	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട്	4-1	
34	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	
35	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3	
36	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
37	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
38	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
39	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7	
40	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	
41	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 ലെ ബജറ്റ് 02.03.2016 ലെ 1 -ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31-07-2017	05.08.2017	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തിയതി
2016-17	15/11/2017	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനോട് അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്

വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധന—അപാകതകൾ

2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് 15/11/2017 ന് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1-അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലേക്ക് മാറുന്നതിനു മുമ്പുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതകൾ തിട്ടപ്പെടുത്തി വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2-ബജറ്റ് ഫംഗ്ഷൻ-ഫംഗ്ഷനറി അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

3-വൌച്ചറുകൾ വൌച്ചർ ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി ഫണ്ടടിസ്ഥാനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4-RP 31 പ്രകാരമുള്ള താഴെപ്പറയുന്ന വരവുകൾ പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇനം	വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം (RP-31)
TSC	102177
IAY-General	972682
Centrally Sponsored Scheme	43000
Oyher Central Govt	316
ശുചിത്വമിഷൻ ഗ്രാന്റ്	15763
Other Govt.Grant	16517920
Specific Purpose Financial Institution	9206000
Joint Venture Project	1895900
Joint Venture Project	17696288
Joint Venture Project	9143273
Beneficiary Contribution	546878
Best Panchayat Award	2106684

5-കെട്ടിട വാടക.ലീസ് എന്നിവയിൽ യഥാക്രമം 2000,3000 രൂപ വരവ് കാണിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

6-IAY-ലോൺ സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ ബാധ്യത രേഖപ്പെടുത്തിയത് പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.

7-ഷെഡ്യൂൾ B9 പ്രകാരം കാണിച്ചിട്ടുള്ള (Sundry Creditors) തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

8-വിവിധ അക്കൌണ്ടുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് സംബന്ധിച്ച് മാസാന്ത്യ ,വർഷാന്ത്യ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തുന്നില്ല.

9-താഴെപ്പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകളിലെ നീക്കിയിരിപ്പ് (RP-40(b) പരിശോധിക്കാനാവശ്യമായ ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്/സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് , റീ കൺസിലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അക്കൗണ്ട്	നീക്കിയിരിപ്പ്
Union Bank-Tsc	1253787
MDC Bank-Loan A/c	4908
SMGB-SGSY	2235

10-2011ലെ കേരള അക്കൌണ്ടിംഗ് റൂൾസ്-ചട്ടം 57, 58 എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പൂർണ്ണമായി പാലിക്കുന്നില്ല.

11-ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക്-IAY-TSC ഒഴികെയുള്ള അക്കൗണ്ടുകളുടെ ബാങ്ക് ബുക്ക്, പാസ്സ് ബുക്ക്, ഡേ ബുക്ക് എന്നിവ പ്രിന്റെടുത്ത് സൂക്ഷിക്കുകയോ, ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ പണം അടവ് പിൻവലിക്കൽ, എന്നിവ പരിശോധിക്കാനായിട്ടില്ല.
12. 15-16 വാർഷിക കണക്ക് പരിശോധനയിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച അപാകതകൾ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	58159232
വരവ്	114695787
ആകെ	172855019
ചെലവ്	122005706
നീക്കിയിരുപ്പ്	50849313

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	0	41218308	0	41218308	21671859	19546449	53
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	7044837	0	7044837	5453102	1591735	77
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	6043176	0	6043176	3836499	2206677	63

സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	0	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	6401199	0	6401199	5374339	1026860	84

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്കുകളുടെ ശതമാനം
97	117876570	58	47682480	0	39	60

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം(+) ശതമാനം കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	0	0	0	
നികുതിയേതര വരവുകൾ (ജി.പി.ജി. ഒഴികെ)	795763	151010	(-)644753	81(-)
മറ്റുവരവുകൾ	0	0	0	--
ആകെ	795763	151010	(-)644753	81(-)

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ബാധകമല്ല.

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 08-11-2017 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഇല്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1. രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല.
2. ചെലവ് വൗച്ചറുകൾ ക്രമരഹിതമായാണ് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയത്.
3. പ്രൊജക്ടുകൾ രൂപീകരിക്കുന്നതിലും നിർവ്വഹണത്തിനായി ഉദ്യോഗസ്ഥരെ ഏൽപ്പിക്കുന്നതിലും വീഴ്ചകൾ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.
(ഉദാഃ സ്.ഡി.പി.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രൊജക്ടുകൾ ഭാഗം.3-ൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.)
4.നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്,കാലയളവ്, മേൽവിലാസം എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്ന മാസ്റ്റർ ഇൻക്യുമ്പൻസി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	06.02.2017	2015-16	
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	30.03.2015	2009-11 മുതൽ 2013-14വരെ	14.11.2014

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 രശീതി പരിശോധന-അപാകതകൾ

1.അക്കൗണ്ട് നം 626063601 ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് നിലമ്പൂർ(2016-17) ഒഴികെയുള്ള അക്കൗണ്ടുകളുടെ 7/02/2017മുതൽ 7/11/2017 വരെയുള്ള ബാങ്ക് ബുക്ക്, ബാങ്ക് പാസ് ബുക്ക് എന്നിവയും ടി കാലയളവിലെ day book ഉം പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.അക്കൗണ്ട് നം 626063601 (ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് നിലമ്പൂർ) വരവ് ചെലവ് പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ അതത് ദിവസം അക്കൗണ്ട് ചെയ്യുന്നില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ചെക്ക് നം/തിയതി	തുക	അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും പണം	അക്കൗണ്ട് ചെയ്ത

		പിൻവലിച്ച തിയതി	തിയതി
380990/30-07-2016	4600	30-07-2016	7-03-2017
380991/30-09-2016	13800	3-09-2016	7-03-2017
380993/21-09-2016	603657	21-09-2016	7-03-2017
ആകെ	622057		

കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

3. 7/02/2017മുതൽ 7/11/2017 വരെയുള്ള സാംഖ്യ രശീതികൾ -ക്യാൻസൽ ചെയ്ത രശീതികൾ, സാംഖ്യ രശീതി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിഷയം ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധയിൽ പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം-3

ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പിൻവലിച്ച തുകകളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.

തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയും പ്രകാരം തുകകൾ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, വിനിയോഗ വിവരം, ചെലവു വൌച്ചറുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.5/16.11.17 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)

ചെക്ക് നം../തീയതി	തുക
7320839/14.11.16	19655
9704051/26.12.16	12960
1480637/22.03.17	100
1480638/22.03.17	1046793
1480639/24.03.17	100
1480640/24.03.17	686548
3320481/25.03.17	65000
3320482/28.03.17	572182
3320483/28.03.17	21440
3320496/30.03.17	23693
3320497/31.03.17	30000
3320498/31.03.17	1660
3320493/31.03.17	5986
ആകെ	25010915

ചെലവു തുക 25010915 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ അപാകതപരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്. വീഴ്ചയുണ്ടായാൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക നിരാകരിച്ച് തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും.

3-2 വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായില്ല

2016-17 വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി, തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ/വൌച്ചർ നം./തീയതി	തുക	സ്ഥാപനം
16/16-17/22.02.17	1000000	സോഷ്യൽ സെക്യൂരിറ്റി മിഷൻ വിഹിതം
21600342/31.10.16	790000	മഹിളാ കിസാൻ സശാക്തീകരൺ പരിയോജന (MKSP) തൃശ്ശൂർ
ആകെ	1790000	

ഈ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.ചെലവു തുക 1790000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റുന്ന മുറക്ക് അപാകത പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3-3 മാലിന്യമുക്ത ചാലിയാർ---പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരമില്ല

പ്രൊജക്ട് നം.28/17

ബിൽ നം.39/16-17/29.03.17—602900

നിർവ്വഹണം-ബ്ലോ.പ.സെക്രട്ടറി.

ചാലിയാർ നദിയെ മാലിന്യമുക്തമാക്കുന്നതിനായി വിഭാവനം ചെയ്ത പദ്ധതിക്ക് 6125000 രൂപ അടങ്കൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിന് അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയായി Integrated Rural Technology Centre, Mundoor,Palakkad എന്ന സ്ഥാപനത്തെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. 01.03.17 ന് ഏജൻസിയുമായി ഒപ്പു വച്ച കരാർ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന സേവനങ്ങൾ ഏജൻസി ചെയ്തു തരുന്നതാണ്.

1-മാലിന്യ മുക്ത ചാലിയാർ പദ്ധതിയുടെ DPR തയ്യാറാക്കി നൽകുക

2-നീർത്തടാടിസ്ഥാനത്തിൽ സർവ്വേ നമ്പർ അടങ്ങിയ ഇടപെടൽ ഭൂപടം

3-പ്രധാനപ്പെട്ട കർമ്മ പരിപാടി നിർദ്ദേശങ്ങൾ കാമിക്കുന്ന GIS ഭൂപടം

ആദ്യ ഗഡുവായി ഏജൻസിക്ക് 602900 രൂപ മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതിയുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം, നിലവിലെ സ്ഥിതി എന്നിവ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. 602900 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-4 സാക്ഷരതാ പ്രേരകിന് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഹോണറേറിയം--ക്രമീകരണ വിവരമില്ല.

കാരക്കോട് വികസന വിദ്യാ കേന്ദ്രത്തിലെ ശ്രീമതി.ഉഷാകുമാരി എസ്. എന്നവർക്ക് 9/16-ലെ ഹോണറേറിയം,ഉൽസവ ബത്ത എന്നിവ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. (വൌച്ചർ നം.21600332/21.10.16---6500) സാക്ഷരതാ ഫണ്ട് ലഭ്യമാകുന്ന മുറക്ക് തിരികെ ക്രമീകരിക്കാമെന്ന വ്യവസ്ഥയിലാണ് ഇപ്രകാരം തുക തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. തുക ക്രമീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ചുങ്കത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കാർഷിക കർമ്മ സേനയ്ക്ക് യന്ത്രങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ-പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് നം.76/17

ബിൽ നം.1/16-17/23.02.17—272760

ബിൽ നം.2/16-17/18.03.17—64314

337074

നിർവ്വഹണം--അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ചുങ്കത്തറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലുള്ള സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിനു കീഴിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കാർഷിക കർമ്മ സേനക്ക് താഴെപ്പറയുന്ന യന്ത്ര സാമഗ്രികൾ 75% സബ്സിഡിയോടെ Kamcoയിൽ നിന്നും വാങ്ങ് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

യന്ത്രോപകരണം	അനുവദിച്ച സബ്സിഡി
Garden Tiller	38713
Power Tiller	104550
Cage Wheel	8615
Furrower	996
Bush Cutter(7 nos.)	119886
Power Reaper	64314
ആകെ	337074

പ്രൊജക്ട് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1—ജി.ഒ.(എം.എസ്) 4/16 തസ്വഭവ 11.01.16-സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം യന്ത്രങ്ങൾ ശരിയായി സംരക്ഷിക്കുമെന്നും, പൊതു കർഷക ആവശ്യത്തിനു മാത്രമേ ഉപയോഗിക്കു എന്നും സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾ ഈടാക്കുന്നതിനേക്കാൾ 20% കുറഞ്ഞ വാടകയ്ക്ക് കർഷകർക്ക് ലഭ്യമാക്കുമെന്നും അവ നൽകപ്പെടുന്ന തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനവുമായി കരാർ ഉടമ്പടിയിൽ ഏർപ്പെടണമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. യന്ത്രങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥത തദ്ദേശഭരണ

സ്ഥാപനത്തിനായിരിക്കും. എന്നാൽ കരാർ സംബന്ധിച്ച രേഖകളൊന്നും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2—യന്ത്രങ്ങൾ നൽകുന്നതിന് മേൽപ്പറഞ്ഞ സ്ഥാപനത്തെ തെരഞ്ഞെടുത്തത് എങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ കർഷക ഗ്രൂപ്പിനു യന്ത്രങ്ങൾ നൽകുന്നതിനു മാത്രമായി പ്രൊജക്റ്റ് രൂപീകരിച്ചതിനും ചെലവു ചെയ്തതിനും ഇടയാക്കിയ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.17/16.11.17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവു തുക 337074 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ തന്നെ അപാകത പരിഹരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ ബോധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. വീഴ്ചയുണ്ടായാൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക നിരാകരിച്ച് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും.

3-6 വയോമിത്രം പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ

പ്രൊജക്റ്റ് നം.71/17

ബിൽ നം.2/16-17/31.03.17—2417493 (വികസനഫണ്ട്)

ചെക്ക് നം.3320499/31.03.17—36288 (തനത് ഫണ്ട്)

നിർവ്വഹണം--സി.ഡി.പി.ഒ

വയോമിത്രം പദ്ധതി പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന ചെലവവകളാണ് നടന്നിട്ടുള്ളത് (ക്യാമ്പ് സംഘടിപ്പിച്ചതിന് 36288 രൂപ)

ചെലവിനം	തുക	വാങ്ങിയ സ്ഥാപനം
കട്ടിൽ (Hospital Cot)-- 231 എണ്ണം	1464540	ഫ്ലോറ ഏജൻസീസ്, നടുവത്ത്
Tripod Stick— 340 എണ്ണം	117300	Spine Orthosis&Prosthesis,Manjeri
Portable Closet-- 310 എണ്ണം	488650	Spine Orthosis&Prosthesis,Manjeri
ആയുർവ്വേദ മരുന്ന്	300000	ഔഷധി കുട്ടനെല്ലൂർ,തൃശ്ശൂർ
അലോപ്പതി മരുന്ന്	97003	സപ്ലൈകോ പാലക്കാട്

പ്രൊക്റ്റിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1-സ.ഉ.(സാധാ) നം.50/17/തസ്വഭവ തീ.07.01.17-ഉത്തരവ് പ്രകാരം 60 വയസ്സു കഴിഞ്ഞ

എസ്.സി, എസ്.ടി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വൃദ്ധക്കർക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് എസ്.സി, എസ്.ടി ഫണ്ടുകൾ ഉപയോഗിക്കാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകൾക്കും, നഗരസഭകൾക്കും അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് അനുമതി നൽകിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശത്തിനു വിരുദ്ധമായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരാത്ത ഇനത്തിൽ വ്യക്തിഗതാനുകൂല്യം നൽകുന്ന പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കി. പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിന് സർക്കാരിൽ നിന്നും മുൻകൂർ അനുമതിയും നേടിയിട്ടില്ല.

2-മേൽപ്പറഞ്ഞ മരുന്നുകൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനും പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിനും ക്ഷമതയുള്ള നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി (Competent Athority) CDPO യെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. മെഡിക്കൽ ഓഫീസറെ (CHC) നിർവ്വഹണച്ചുമതല ഏൽപ്പിക്കാതിരുന്നതിന് കാരണം വ്യക്തമല്ല.

3-ഔഷധിയിൽ നിന്നും വാങ്ങിയ ആയുർവ്വേദ മരുന്നുകൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിലുള്ള ഗവ.ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രികളിലേക്ക് നൽകിയതായി കാണുന്നുണ്ട്. പദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മാത്രമായി ആശുപത്രികളിലൂടെ ഈ മരുന്നുകൾ നൽകുന്നതെങ്ങനെയെന്നത് വ്യക്തമല്ല. യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാനും ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിനും സംവിധാനങ്ങളൊന്നും ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളുടെ സഹകരണം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

4-അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ ഇൻവോയ്സ് നം.4033/16 തീ.28.02.17 പ്രകാരം ലഭിച്ചത് സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തിട്ടുണ്ട്.(സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ്-3 v0l.2) എന്നാൽ വിതരണം ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. ആശുപത്രികളിലേക്ക് കൈമാറിയ വിവരവുമില്ല.

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (18/16.11.17) രേഖാമൂലം മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ നാളിതുവരെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ലഭ്യമാക്കുകയോ, ആശുപത്രികളിലേക്ക് നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ CDPO ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണെന്ന് വാക്കാൽ മറുപടി നൽകി. മരുന്നുകൾക്ക് നിശ്ചിത കാലപരിധിയും, സൂക്ഷിക്കുന്നതിന് ശീതീകരണ സംവിധാനവും ആവശ്യമാണെന്നിരിക്കേ ഇത്രയും കാലം മരുന്നുകൾ ഉപയോഗിക്കാതെ അശ്രദ്ധമായി സൂക്ഷിച്ചത് വഴി മിക്ക മരുന്നുകളും ഉപയോഗശൂന്യമായിട്ടുണ്ടാകുമെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. തികഞ്ഞ കൃത്യവിലോപമാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ ഉപയോഗശൂന്യമായിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ചെലവുതുക നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. 2453781 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ വിതരണം ചെയ്യാതിരുന്നതു വഴി പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കണ്ടിട്ടില്ലായെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. വാങ്ങിയ മരുന്നുകൾ തന്നെ ഉപയോഗിക്കത്തക്ക അവസ്ഥയിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നല്കിയെന്ന് ഭരണസമിതിയും ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. ഏതെങ്കിലും അപാകതയുണ്ടായാൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും.

3-7 <u>ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹനം-പ്രൊജക്ട് നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ</u>

പ്രൊജക്ട് നം.72/17

ബിൽ നം.1/16-17/31.03.17—900000

നിർവ്വഹണം--സി.ഡി.പി.ഒ

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 13 പേർക്ക് മുച്ചക്ര വാഹനം Classic Scoobikes Pvt. Ltd, Kozhikkode എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	വിലവിവരം
Vehicle Cost	54533x13=708929
Insurance	1669x13=21697
Registration	950x13=12350
Extra Wheel	12200x13=158600
ആകെ	901576 (Rounded-900000)

പ്രൊജക്ട് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ 10 പേർ വാഹനം കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നുണ്ട്. താഴെപ്പറയുന്നവർ വാഹനം കൈപ്പറ്റിയതായി കാണുന്നില്ല.

1-അബ്ദുൾ അഷറഫ് കിഴക്കേപ്പറമ്പിൽ

2-മജീദ് കോക്കാടൻ

3-ആലിക്കുട്ടി അവിയക്കോടൻ

അപാകത സൂചിപ്പിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.19/16.11.17) മറുപടി രേഖാമൂലം ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എന്നാൽ അനർഹരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയെന്ന പരാതികൾ ലഭിച്ചതു കൊണ്ട് മേൽപ്പറഞ്ഞവർക്ക് വാഹനം നൽകിയിട്ടില്ല എന്നാണ് വാക്കാൽ മറുപടി നൽകിയത്. വാഹനങ്ങൾ സ്ഥാപനത്തിലേക്ക് തന്നെ മടക്കി നൽകിയെന്നും അവരുടെ കസ്റ്റഡിയിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണെന്നും പരിശോധനാ വേളയിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ചു. ഗുണഭോക്താക്കളെ സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തമായ പരിശോധന നടത്തി, അർഹതയുള്ളവരെ മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വരുത്തി, അനർഹർക്കു വേണ്ടിയും വാഹനം വാങ്ങുക വഴി വികസനഫണ്ട് ദുരുപയോഗം ചെയ്തു. വില മുഴുവനായി നൽകിയ വാഹനങ്ങൾ ,തുക തിരികെ ഈടാക്കാതെ സ്ഥാപനത്തിനു തന്നെ തിരികെ നൽകി. ഗുരുതരമായ ക്രമക്കേടാണ് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. 3വാഹനങ്ങളുടെ വില (6952x3=208056) നാളിതുവരെയുള്ള പലിശ സഹിതം നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. നിരുത്തരവാദപരമായി സർക്കാർ ഫണ്ട് കൈകാര്യം ചെയ്തതിന് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥക്കെതിരെ വകുപ്പുതല നടപടിക്ക് ശുപാർശ ചെയ്യുന്നു.

3-8 ശ്രവണശേഷി കുറവുള്ള കുട്ടികൾക്ക് ശ്രവണസഹായി നൽകൽ

പ്രൊജക്ട് നം.72/17

ബിൽ നം.3/16-17/31.03.17—1812520

നിർവ്വഹണം--സി.ഡി.പി.ഒ

പ്രൊജക്ടിലൂടെ 90 പേർക്ക് ശ്രവണ സഹായികൾ വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ചെലവിനം	എണ്ണം/തുക	വാങ്ങിയ സ്ഥാപനം
Hearing aid 8 Channel	32x14990	Al Shifa Rhabilitation, Digital Hearing aid Centre, Manjeri
Hearing aid 12 Channel	58x22980	Mafas Ear Care, Manjeri

പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുത്തത് എങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നുമുള്ള ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവു തുക 1812520/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. [അപാകത സൂചിപ്പിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 20/16.11.17) ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.]

3-9 IAY—അധിക വിഹിതങ്ങൾ നൽകുന്നതിനായി പിൻവലിച്ച തുകകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയതിന്റെ രേഖയില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം IAY ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അധിക വിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തുകയും, പിൻവലിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുക പിൻവലിച്ച് അക്കൌണ്ടിൽ (STSB-1750) നിക്ഷേപിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. തുക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൌണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ രേഖകളൊന്നും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നം, തീയതി/തുക
പ്രൊജക്ട് നം.102/17 1AY-അധിക വിഹിതം (SC)	11/16-17/13.12.16--2000000
പ്രൊജക്ട് നം.103/17 1AY-അധിക വിഹിതം (ST)	12/16-17/13.12.16--1000000
പ്രൊജക്ട് നം.104/17 1AY-അധിക വിഹിതം (SC)	19/16-17/29.03.17--380889
പ്രൊജക്ട് നം.105/17 1AY-അധിക വിഹിതം (ST)	17/16-17/24.03.17--643884
പ്രൊജക്ട് നം.131/17 1AY-അധിക വിഹിതം (ST)	31/16-17/29.03.17--180000

പ്രൊജക്ട് നം.138/17 1AY-അധിക വിഹിതം (SC)	33/16-17/29.03.17--395409
പ്രൊജക്ട് നം.145/17 1AY-അധിക വിഹിതം (SC)	30/16-17/29.03.17--672000
ആകെ	5272182

രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവു തുക 5272182 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-10 PMAY-ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

2016-17 വർഷത്തിൽ ജനറൽ, എസ്.സി,എസ്.ടി വിഭാഗങ്ങളിലായി 136 ഗുണഭോക്താക്കൾ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ മുഴുവൻ പേരും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വിഭാഗം	എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചവരുടെ എണ്ണം	നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയവർ	പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളത്
ജനറൽ	111	43	68
പട്ടികജാതി	18	2	16
പട്ടികവർഗ്ഗം	7	3	4

ഭവന നിർമ്മാണം വളരെ മന്ദ ഗതിയിലാണ് നടക്കുന്നതെന്ന് കാണുന്നു. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള ത്വരിത നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 PMAY—ആദ്യഗഡു മാത്രം കൈപ്പറ്റി വീട്ടു നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

2016--17 വർഷത്തിൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് ആദ്യ ഗഡു മാത്രം കൈപ്പറ്റി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കാര്യത്തിൽ തുടർ നടപടികളൊന്നും സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	കൈപ്പറ്റിയ തീയതി
സുഹ്റാബി മൂത്തേടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
ശോഭന, മൂത്തേടം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
ഹസീന ജാസ്മിൻ വഴിക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	48000	13.03.17
ഹഫ്സത്ത്	48000	31.03.17

വഴിക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്		
കല്യാണി വഴിക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
ബിന്ദു വഴിക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	48000	13.03.17
രജനി പേരാത്തൊടിക വഴിക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
കദീജ വഴിക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	48000	31.03.17
ലക്ഷ്മി ചുങ്കത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
കവിത ചുങ്കത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
മാത ചുങ്കത്തറ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
ഇന്ദിര പ്രസന്നൻ എടക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
സഫിയ എടക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17
അംബിക എടക്കര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	48000	07.02.17

ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഭരണസമിതിയും ആവശ്യമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം നൽകിയ തുക പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 <u>പ്രവൃത്തി വൈകിപൂർത്തിയാക്കിയതിന് പിഴ ഈടാക്കിയില്ല. നഷ്ടം 651600 രൂപ.</u>

<u>നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ.</u>

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി കരാർ പ്രകാരമുള്ള പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ

പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. കരാറുകാർ ചമച്ച കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ പിഴ ഈടാക്കി മാത്രമേ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാവൂ എന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുകയും കരാറുകാരൻ ആയത് അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

GO(P) 13/2012/PWD/01-01-2012 പ്രകാരമുള്ള കേരളപൊതുമരാമത്ത് മാന്വലിലെ സെക്ഷൻ 2005,2012,201-1 എന്നിവ പ്രകാരം കരാറുകാരൻ, കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനായി എഞ്ചിനീയർ മുഖേന , കാലാവധി തീരുന്നതിന്ന് മുമ്പായി, അപേക്ഷിക്കേണ്ടതും AE ഇക്കാര്യത്തിൽ തീരുമാനമെടുത്ത് ഒറ്റത്തവണ ഒറിജിനൽ സമയത്തിന്റെ 25% എല്ലെങ്കിൽ 6 മാസം, (ഏതാണ് കുറവ് അത്) നിരക്കിലും പരമാവധി 50% വരെയും ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകാവുന്നതാണ്.എന്നാൽ അപ്രകാരം ചെയ്യാത്തതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും താഴെ പറയും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ആദ്യ തവണ PAC യുടെ 1% : (minimum Rs.1000, Rs.maximum 50000)

ആദ്യ തവണക്ക് ശേഷം PAC യുടെ 2%: (minimum Rs.2000, Rs.maximum 100000)

വിശദാംശം താഴെകൊടുക്കുന്നു.

1) ചുങ്കത്തറ CHC അറ്റകുറ്റപ്പണി 127/16,10/17

അടങ്കൽ: 1756658 രൂപ

കരാറുകാരൻ: ശ്രീ അമീറലി

കരാർ: 1/16-17/25-6-16 (11.3% below E/R)

കരാർ തുക: 1517583 രൂപ

അളവ് പുസ്തകം: 102/15-16, 19/16-17

പ്രവൃത്തിസ്ഥലം കൈമാറിയത്: 25-6-16

കരാർ കാലവധി: 3 മാസം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 24-9-16

ദീർഘീകരിച്ച ശേഷം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:17-10-16(24-9-16+ 25% of 3 months)

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി: 21-3-17

മൂല്യനിർണ്ണയം- 1558156.00(tender below ക്ക് ശേഷമുള്ള തുക)

(-)part bill 1138457.0

ബാക്കി 419699.00

(-) നികുതി. 25182.00

കരാറുകാരന് 394517.00

ചെലവ്:

ട്രഷറി ബിൽ നംപർ 1/16-17/27-2-17: 1138457

ട്രഷറി ബിൽ നംപർ 32/16-17/31-3-17: 419699

ആകെ: 1558156 രൂപ

കരാറുകാരൻ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷിക്കുകയും ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് കരാർ കാലാവധി 21-3-17 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്തു. എന്നാൽ, 90 ദിവസം കാലാവധിയുള്ള ഈ പ്രവൃത്തിക്ക് ഒറ്റത്തവണ 23 ദിവസം ദീർഘിപ്പിക്കാമെന്നിരിക്കേ ആറ് മാസത്തോളം ദീർഘീകരണം നൽകിയത് ചട്ടപ്രകാരം നിലനിൽക്കാത്തതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് താഴെ പറയും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ

25% of 3 month = 23 ദിവസം

ആദ്യ തവണ (23 ദിവസം) 18-10-16 to 10-11-16 1517583 *1% = 15176

അടുത്ത തവണ(23 ദിവസം) 11-11-16 to 4-12-16 1517583*2% = 30352

അടുത്ത തവണ(23 ദിവസം) 5-12-16 to 28-12-16 1517583*2% = 30352

അടുത്ത തവണ(23 ദിവസം) 29-12-16 to 20-1-17 1517583*2% = 30352

അടുത്ത തവണ(23 ദിവസം) 20-1-17 to 12-2-17 1517583*2% = 30352

അടുത്ത തവണ(23 ദിവസം) 13-2-17 to 7-3-17 1517583*2% = 30352

അടുത്ത തവണ(14 ദിവസം) 8-3-17 to 21-3-17 1517583*14/23*2% = 18475

ആകെ: 185411 രൂപ

2) സ്നേഹതീരം ബാക്ക് റ്റു ലൈഫ് പദ്ധതി രണ്ടാം നില നിർമാണം. 110/15, 88/16

അടങ്കൽ: 2500000 രൂപ

കരാറുകാരൻ: ശ്രീ അൻസാരി കെ.

കരാർ: 2/15-16/29-7-15 (5.6% below E/R)

കരാർ തുക: 2308235 രൂപ

അളവ് പുസ്തകം: 98/14-15, 103/16

പ്രവൃത്തിസ്ഥലം കൈമാറിയത്: 29-7-15

കരാർ കാലവധി: 6 മാസം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 29-1-16

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി: 21-3-17

മൂല്യനിർണ്ണയം- 2085051.00(tender below ക്ക് ശേഷമുള്ള തുക)

(-)part bill 1365888.00

ബാക്കി 719163.00

(+) റിടെൻഷൻ 136585.00

(-) നികുതി. 43151.00

കരാറുകാരന് 812600.00

ചെലവ്:

ചെക്ക് നംപർ 305081/6-4-16: 1229300.00(vln: 1365888-136585 rtn)

ചെക്ക് നംപർ 305082/26-8-16: 855751.00

ആകെ: 2085051.00 രൂപ

കരാറുകാരൻ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 180 ദിവസം കാലാവധിയുള്ള ഈ പ്രവൃത്തി 29-1-16 ന് പൂർത്തീകരക്കേണ്ടത് 21-3-17 നാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്. ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് താഴെ പറയും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ

25% of 6 month = 45 ദിവസം

ആദ്യ തവണ (45 ദിവസം) 30-1-16 to 15-3-16 2308235 *1% = 23082

അടുത്ത തവണ(45 ദിവസം) 16-3-16 to 29-4-16 2308235*2% = 46165

അടുത്ത തവണ(39 ദിവസം) 30-4- 16 to 7-6-16 2308235*2%*39/45 = 40010

ആകെ = 109257

3) സമഗ്ര മാതൃശിശു സംരക്ഷണകേന്ദ്രം നിർമാണം 75/16, 15/17

അടങ്കൽ: 8815000 രൂപ

കരാറുകാരൻ: ശ്രീ കെ. പി നൂറുദ്ദീൻ

കരാർ: 109/14-15/18-3-15 (11.2% below E/R)

കരാർ തുക: 7798763 രൂപ

അളവ് പുസ്തകം: 103/15-16, 90/14-15

പ്രവൃത്തിസ്ഥലം കൈമാറിയത്: 25-3-15

കരാർ കാലവധി: 12 മാസം

പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 24-3-16

പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി: 27-3-17

മൂല്യനിർണ്ണയം- 73243641.00(tender below ക്ക് ശേഷമുള്ള തുക)

(-)part bill 6767373.00

ബാക്കി 556991.00

(-) റിടെൻഷൻ 55699.00

(-) നികുതി. 33420.00

കരാറുകാരന് 467872.00

ചെലവ്:

ട്രഷറി ബിൽ നംപർ: ലഭ്യമല്ല : 1109043.00

ട്രഷറി ബിൽ നംപർ: 17/15-16: 2258749.00

ട്രഷറി ബിൽ നംപർ: 31/15-16: 2132208.00

ട്രഷറി ബിൽ നംപർ: 2/16-17/27-2-15: 1267373.00

ട്രഷറി ബിൽ നംപർ: 31/16-17/31-3-17: 556991.00

ആകെ: 7324364 രൂപ

കരാറുകാരൻ കരാർ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. എന്നിട്ടും കരാർ കാലാവധി 31-3-17 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ച് കൊടുത്ത നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല. കൂടാതെ, മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമുള്ള മുഴവൻ പ്രവൃത്തിയും പൂർത്തിയാക്കാതെ തന്നെ 29-4-17 ലെ 3(1) തീരുമാനപ്രകാരം പ്രവൃത്തി തൽസ്ഥിതിയിൽ അവസാനിപ്പിക്കുവാൻ തീരുമാനിക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 12 മാസം കാലാവധിയുള്ള ഈ പ്രവൃത്തി 24-3-16 ന് പൂർത്തീകരക്കേണ്ടത് 27-3-17 നാണ് മേൽപ്രകാരം പൂർത്തീകരിച്ചത്. ആയതിനാൽ കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് താഴെ പറയും പ്രകാരം പിഴ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഈടാക്കേണ്ട പിഴ

25% of 12 month = 3 മാസം

ആദ്യ തവണ (3 മാസം) 25-3-16 to 24-6-16 7798763 *1% = 50000 (maximum limit)

അടുത്ത തവണ(3മാസം) 25-6-16 to 24-9-16 7798763*2% = 100000 (maximum limit)

അടുത്ത തവണ(3മാസം) 25-9-16 to 24-12-16 7798763*2% = 100000 (maximum limit)

അടുത്ത തവണ(3മാസം) 25-12-16 to 24-3-17 7798763*2% = 100000 (maximum limit)

അടുത്ത തവണ(4ദിവസം)25-3-17 to 27-3-17 7798763*2%* 4/90 = 6932

ആകെ = 356932 രൂപ

പിഴയിനത്തിലുള്ള 651600 രൂപ (185411+109257+356932) കരാറുകാരിൽ നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ

ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.ഇക്കാര്യമുന്നയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്, (നംപർ 10/16-11-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-13 ഇ-ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയർ

GO(MS) No 318/2013/LSGD/28-09-2013 പ്രകാരം ത സ്വ ഭ വ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ 5 ലക്ഷം രൂപയോ അതിന് മുകളിലോ അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുകയും ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളുടെ online transaction വഴിയുള്ള ടെണ്ടർ ഫോറം വില സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി zero balance account തുടങ്ങുന്നതിനും ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതാണ്.മേലുത്തരവ് പ്രകാരം ഗ്രാമ/ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടത്. ആയത് പ്രകാരം , നിലമ്പൂർ ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്, ഇ-ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തത് എത്ര രൂപയാണെന്നും അതിൽ എത്ര രൂപ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട് എന്ന വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 1/11-15-17 നംപർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 കരാറുകാരന് അധികം തുക നൽകി: നഷ്ടം 81342 രൂപ

നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ

താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാർക്ക് അധികത്തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) സ്നേഹതീരം ബാക് റ്റു ലൈഫ് പദ്ധതി രണ്ടാം നില നിർമാണം; ചുങ്കത്തറ 110/15,88/16

അടങ്കൽ: 2500000 രൂപ

കരാറുകാരൻ: ശ്രീ അൻസാരി കെ

കരാർ: 2/15-16/29-7-15 (5.6% below E/R)

കരാർ തുക: 2308235 രൂപ

അളവ് പുസ്തകം: 98/14-15,103/16

നൽകിയ തുക:

മൂല്യനിർണ്ണയം	റിടെൻഷൻ	VAT	IT	WF	കരാറുകാരന്
Ist part 1365888	136588	40977	13658	13658	1161007 DD 522070/

					7-4-16
Final bill 20855051 (-) 1365888 = 719163 +136585(rtn) =855751	NIL	28767	7192	7192	812600 Cheque No 081256/20-8-16
ആകെ		69744	20850	20850	1973607
നൽകാവുന്നത്. 2085051	NIL	83402	20851	20851	1051947
				അധികം	13666 രൂപ

2) സമഗ്ര മാതൃ ശിശു സംരക്ഷണകേന്ദ്രം നിർമാണം, ചുങ്കത്തറ 107/15, 75/16, 15/17

അടങ്കൽ: 8815000 രൂപ

കരാറുകാരൻ: ശ്രീ കെ പി നൂറുദ്ദീൻ

കരാർ: 109/14-15/18-3-15 (11.2% below E/R)

കരാർ തുക: 7798763 രൂപ

അളവ് പുസ്തകം: 90/14-15, 103/15-16

ചെലവ്: 7324364 രൂപ

മൂല്യനിർണ്ണയം/ട്രഷറി ബിൽ നംപർ	റിടെൻഷൻ	VAT	IT	WF	കരാറുകാരന്
Ist part bill 1109043 ലഭ്യമല്ല	110904	33271	11090	11090	942688
IInd part bill 3367792 (-)partbill 1109043 2258749 17/15-16	225875	67772	22587	22587	1919938
IIIrd part bill 5500000	213220	71548	23849	23849	1799742

(-) part bill 3367792 = 2132208 31/15-16					
IVth part bill 6767373 (-) part bill 5500000 = 1267373 2/16-17/27-2-15	126737	30440	10147	10147	1089902
Vth part bill 7324364 (-) part bill 6767373 = 556991 31/16-17/31-3-17	55699	22280	5570	5570	567872
ആകെ	732435	225301	73243	73243	6220142 (+rtn) 732435(ചെക്ക് നംപർ 2598503/23-9-17) =6952577
നൽകാവുന്നത് 7324364	NIL	292975	73244	73244	6884901
				അധികം	67676രൂപ

കരാറുകാരന് അധികത്തുക നൽകിയത് വിശദമാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 11/16-11-17 നംപർ ഓഡിറ്റ് എന്ക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അധികം നൽകിയ 81342 രൂപ(13666+ 67676) കരാറുരാരനിൽ നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ സർവ്വീസ് ടാക്സ് മൂല്യനിർണ്ണയത്തിലുൾപ്പെടുത്താതെ കൺവീനർമാർക്ക് തുക നൽകി; നഷ്ടം

<u>3824 രൂപ.</u>

നി. ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയർ.

താഴെപറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിയമപരമായ സർവ്വീസ് ടാക്സ് ഉൾപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയതാണ്. എന്നാൽ കൺവീനർക്ക് സർവ്വീസ് ടാക്സ് മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താതെ തുക നൽകിയതിനാൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ര.നം	പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശം	നൽകിയ തുക	നൽകാവുന്ന തുക	അധികം നൽകിയ തുക
1	ചുങ്കത്തറ CHC നവീകരണം 57/17 AS/TS തുക: 412878രൂപ കൺവീനർ: സുനിൽകുമാർ കരാർ: 27/16-17 /27-2-17 സർവ്വീസ് ടാക്സ്: 38928.45 രൂപ (എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്)	മൂല്യനിർണ്ണയം:376312 (-) നികുതി: 30104 കൺവീനർക്ക്:346208 (ട്രഷറി ബിൽ നംപർ. 22/16-17/23-3-17: 376312 രൂപ)	മൂല്യനിർണ്ണയം: 373645 (TSൽപരിമിതപ്പെടുത്തി) (+)S.Tax10.5%:39233 ആകെ: 412878 (-)S Tax: 39233 (-) നികുതി: 30104 കൺവീനർക്ക്: 343541	2667 രൂപ
2	ചുങ്കത്തറ ട്രൈസം കെട്ടിട റിപ്പയർ 59/17 AS/TS തുക: 450000രൂപ കൺവീനർ: സി കെ മുരളീധരൻ കരാർ: 22/16-17 /20-2-17 സർവ്വീസ് ടാക്സ്: 42275.87 രൂപ	മൂല്യനിർണ്ണയം:408397 (-) നികുതി: 32671 കൺവീനർക്ക്:375726 (ട്രഷറി ബിൽ നംപർ. 23/16-17/23-3-17: 150000 രൂപ, 24/16-17/23-3-17: 25837 രൂപ)	മൂല്യനിർണ്ണയം:407240 (TSൽപരിമിതപ്പെടുത്തി) (+)STax.10.5%:42760 ആകെ: 450000 (-)S Tax: 42760 (-) നികുതി: 32671 കൺവീനർക്ക്:374569	1157രൂപ

	(എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയത്)			
			ആകെ	3824 രൂപ.

സർവ്വീസ് ടാക്സ് മൂല്യനിർണ്ണയത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്താത്തത് വഴി കൺവീനർക്ക് 3824 രൂപഅധികം നൽകിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ 12/16-11-17 നംപർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അധികം നൽകിയ 3824 രൂപ കൺവീനർമാരിൽ നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം ഉത്തരവാദിയായ അസി. എക്സി.എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ സർവ്വീസ് ടാക്സ് കേന്ദ്ര സർക്കാറിൽ അടവാക്കി അക്കാര്യം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-16 ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾ 16-17 ൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. സെക്രട്ടറി.

ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുന്നതിനായി, ചെക്ക് നംപർ 5292521/13-3-17 പ്രകാരം 1762659 രൂപ, അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകുകയും സെക്രട്ടറി രശീത് നംപർ 11605500003/17-3-17 പ്രകാരം ആയത് കൈപ്പറ്റി ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ഇതുപയോഗിച്ച് 2016-17 ൽ പ്രവൃത്തികളൊന്നും തന്നെ ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3-17 പണിസ്ഥലത്തുനിന്ന് പൊളിച്ചുമാറ്റിയ സാധനങ്ങൾ പുനരുപയോഗിച്ചില്ല/ ലേലം ചെയ്തില്ല. നി.ഉദ്യോഗസ്ഥൻ. അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ

താഴെ പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്നും പൊളിച്ചെടുത്ത സാധനങ്ങൾ പുനരുപയോഗിക്കുകയോ ലേലം നടത്തി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ര.നം	പ്രവൃത്തി	ഇനം	പൊളിച്ചു മാറ്റിയ സാധനം	നൽകിയ തുക
1	ചുങ്കത്തറ ട്രൈസം കെട്ടിട റിപ്പയർ കൺവീനർ.സി കെ മുരളീധരൻ കരാർ: 22/16-17 /20-2-17	1	AC sheet: 2.40*1.00 mtr: 35 Nos 40mm MS pipe @ 6 mtr: 3 Nos MS tabular truss	408397 രൂപ ട്രഷറി ബിൽ നംപർ 23/16-17 /23-3-17 150000 , 24/16-17 /23-3-17 258397 രൂപ

	അളവ് പുസ്തകം: 6/16-17		50mm: 212.60m do 40mm: 77.95m laterite wall: 7.77m3	

ഇക്കാര്യമന്വേഷിച്ച് നൽകിയ 14/16-11-17 നംപർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ ഇനങ്ങളുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 മരുന്ന് ലഭ്യമായിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(CHC)
1.ചുങ്കത്തറ സി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കൽ

പ്രൊ.നം.30/17:ചുങ്കത്തറ സി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കൽ

1.ബിൽ നം.3/2016-17 RS. 1000000/15-02-2017

മേൽ പ്രകാരം 1000000 രൂപ പിൻവലിച്ച് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി കേരള മെഡിക്കൽ സർവ്വീസസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 666564 രൂപയുടെ മരുന്ന് മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. അവശേഷിക്കുന്ന 333436 രൂപയുടെ മരുന്ന് സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 സി.എച്ച്.സി ചുങ്കത്തറയിലേക്ക്ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(CHC)

പ്രൊ.നം.26/17:സി.എച്ച്.സി ചുങ്കത്തറയിലേക്ക്ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

1.ബിൽ നം.9 /2016-17 RS. 549675/31-03-2017

2015-16 ൽ പ്രോജക്ട് നം.84/16പ്രകാരം ഫിസിയോ തെറാപ്പി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി 699500രൂപ ചെലവഴിക്കുകയും എന്നാൽ ഉപകരണങ്ങൾ ലഭിക്കാതെ തുക പാഴായിപ്പോകുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളതായി നിലമ്പൂർ ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് (കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം4/518/2017 തിയ്യതി30.03.2017)ഖണ്ഡിക 3-4ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, 2016-17 ൽ, പ്രൊ.നം.26/17 പ്രകാരം 549675 രൂപ ചെലവഴിച്ച് വീണ്ടും ഫിസിയോ തെറാപ്പി ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 2015-16 ൽ വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ തന്നെയാണോ വീണ്ടും വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് എന്ന് വിശദമാക്കേണ്ടതും 2015-16 ൽ ചെലവഴിച്ച 699500രൂപ തിരിച്ചു പിടിക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-20 പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി-അപാകതകൾ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: **SCDO**

പ്രൊ.നം.80/17:പട്ടിക ജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി

1.ബിൽ നം.1 /2016-17 RS. 200000/28-02-2017

2.ബിൽ നം.2 /2016-17 RS. 350000/15-03-2017

3.ബിൽ നം.3 /2016-17 RS. 150000/23-03-2017

4.ബിൽ നം.4 /2016-17 RS. 350000/23-03-2017

പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠന മുറി എന്ന പ്രൊജക്റ്റ് ഇനത്തിൽ 1050000 രൂപ ചെലവുണ്ട്. താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആദ്യ ഗഡുവായി 50000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	ഉത്തരവ് നം	തുക
1.ഷിബു ആലക്കാടൻ	47/16/20-02-2017	50000/-
2.മണി വാക്കയിൽ	47/16/22-02-2017	50000/-
3.രാധ പട്ടൻ	47/16/22-02-2017	50000/-
4.രാധാകൃഷ്ണൻ തോങ്ങോടൻ	47/16/22-02-2017	50000/-
5.പുഷ്പലത എടത്തില	47/16/22-02-2017	50000/-
6.സുമിത പടത്തിനി	47/16/22-02-2017	50000/-
7.സരോജിനി തുടിയപറമ്പിൽ	47/16/09-03-2017	50000/-
8.രതീഷ് പൂക്കോടൻ	47/16/09-03-2017	50000/-
9.ശിവദാസൻ 4സെന്റ് കോളനി	47/16/21-03-2017	50000/-
ആകെ		450000/-

അപാകതകൾ

1) ഗുണഭോക്താക്കൾ തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധനക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) മുൻകൂർ കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശം ലഭ്യമല്ല.

3) പൂർത്തീകരിച്ചവയ്ക്ക് വാല്വേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 16-11-17 ന് നടത്തിയ പ്രദേശിക പരിശേധനയിൽ പോത്തുകല്ല് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സരോജിനി w/o രവി തുടിയ പറമ്പിൽ എന്നവരുടെ പഠനമുറിയുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം ഉന്നയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.17/16.11.17 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ അപാകതകളിൽ ക്രമ നം. (1),(2) എന്നിവ പ്രകാരമുള്ള രേഖകളും (3) നുള്ള വിശദാംശവും ആദ്യ മറുപടിയിൽ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവു തുക 10,50,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-21 പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ-ടെൻഡർ/ക്വട്ടേഷൻ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ: **SCDO**

പ്രൊ.നം.115/17:പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ

1.ബിൽ നം.5 /2016-17 RS. 50000/23-03-2017

Pantron infosystems,അപ് ഹിൽ ,മലപ്പുറം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്,ആയതിന്റെ ടെന്റർ/ക്വട്ടേഷൻ സംബന്ധിച്ച വിവരം പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യം ഉന്നയിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/16.11.17 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയതു വരെ ചെലവു തുക 50,000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
– ഇല്ല -				

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്	ഉത്തരവ് നം / തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	
				മുതൽ	പലിശ	മുതൽ	പലിശ

ഐ.എ.വൈ. ലോൺ		11748000	5868344	2126883	0	3741461	

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

2016-17 വർഷത്തിൽ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പടെ)	172855019
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	122005706
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	940998
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക	37279372

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക. നം	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
3.7	2,08,056	ശ്രീമതി.ഹഫ്സത്ത്.പി, സി.ഡി.പി.ഒ
3.12	6,51,600	ശ്രീ.ഉത്തമൻ.ജി, അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ
3.14	81,342	ശ്രീ.ഉത്തമൻ.ജി, അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	9,40,998/-	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	32615	ശ്രീ.വി.എസ് സുരേഷ്,സെക്രട്ടറി
	24978300	ശ്രീ.ജേക്കബ് സക്കറിയ,സെക്രട്ടറി
3-2	790000	ശ്രീ.വി.എസ് സുരേഷ്,സെക്രട്ടറി

	1000000	ശ്രീ.ജേക്കബ് സക്കറിയ,സെക്രട്ടറി
3-3	602900	ശ്രീ.ജേക്കബ് സക്കറിയ,സെക്രട്ടറി
3-5	337074	ഗീത.പി.ടിഅസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ ഓഫ് അഗ്രിക്കൾച്ചർ
3-6	2453781	ശ്രീമതി.ഹഫ്സത്ത്.പി,സി.ഡി.പി.ഒ
3-8	1812520	ശ്രീമതി.ഹഫ്സത്ത്.പി,സി.ഡി.പി.ഒ
3-9	3000000	ശ്രീ.വി.എസ് സുരേഷ്,സെക്രട്ടറി
	2272182	ശ്രീ.ജേക്കബ് സക്കറിയ,സെക്രട്ടറി
3.20	10,50,000	ശ്രീ.എസ്.രാജീവ്, എസ്.സി,ഡി.ഒ
3.21	50,000	ശ്രീ.എസ്.രാജീവ്, എസ്.സി,ഡി.ഒ
ആകെ	3,83,79,372	

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

3.15- 3824/- ശ്രീ.ഉത്തമൻ.ജി, അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.ഉത്തമൻ.ജി,അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർ	സസ്പെൻഷനിൽ ആണ്	ശ്രീഹരി(ഹൗസ്),ഷാപ്പിൻകുന്ന്, കാരക്കുന്ന്.പി.ഒ, പിൻ-676123
ശ്രീമതി. ഹഫ്സത്ത്. പി, സി.ഡി.പി.ഒ.	സി.ഡി.പി.ഒ., നിലമ്പൂർ	കൊട്ടേക്കാടൻ ഹൗസ്, മണിമൂളി (പി.ഒ), വഴിക്കടവ് പഴയ ചെക്ക്പോസ്റ്റ്

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ്	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും	തീർപ്പാക്കാൻ

വർഷം	ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം.
2001-02	എൽ.എഫ്.എം.4/1459/14(3) തി.08.12.2014	8
2003-04	എൽ.എഫ്.എം.4/1459/14(5) തി.08.12.2014	10
2004-05	എൽ.എഫ്.എം.4/1459/14(6) തി.08.12.2014	2
2005-06	എൽ.എഫ്.എം.4/1459/14(7) തി.08.12.2014	4
2006-07	എൽ.എഫ്.എം.4/1459/14(8) തി.08.12.2014	6
2007-08	എൽ.എഫ്.എം.4/1459/14(9) തി.08.12.2014	39
2008-09	എൽ.എഫ്.എം.4/1459/14(10) തി.08.12.2014	10
2009-10	എൽ.എഫ്.എം.4/1459/14(11) തി.08.12.2014	14
2010-11	എൽ.എഫ്.എം.4/2488/11 തി.05.01.2011	22
2011-12 2012-13	എൽ.എഫ്.എം.4/230/14 തി.29.10.2014	19
2013-14	എൽ.എഫ്.എം.4/2458/14 തി.04.11.2014	6
2014-15	എൽ.എഫ്.എം.4/2507/15 തി.13.11.2015	17
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം4/518 /2017തി.30.032017	19

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

കെ എസ് എ എം പി എം. 4/2483/2017 കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം
തീയതി.30.11.2017

1994- ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4ാം വകുപ്പ് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് നിയമത്തിന്റെ 215ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേഡുകൾ അവലംബിച്ചും മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ നിലമ്പൂർ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽഅവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

AUDIT CERTIFICATE

No. KSA/MPM 4/2483/2017

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Malappuram
Date 30.11.2017

Certified that I have Audited the Annual Financial Statement of Nilambur Block Panchayat in Malappuram District for the year Ended on 31.03.17 in accordance with

section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994 section 215 of the KeralaPanchayat Raj Act 1994, the rules made there under and the guidlines 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 Nilambur Block Panchayat for the year 2016-17except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

SENIOR DEPUTY DIRECTOR

KERALA STATE AUDIT
DEPARTMENT
DISTRICT AUDIT OFFICE,
MALAPPURAM

സി.ടി.8/11/2017