



കേരള സർക്കാർ

കേരളാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

[www.lfa.kerala.gov.in](http://www.lfa.kerala.gov.in)

ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്

2016-17 വർഷത്തെ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

കേരളാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ കാര്യാലയം, പാലക്കാട്

email-dopkd.ksad@kerala.gov.in

നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി8/2095/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്  
ജില്ലാ കാര്യാലയം  
പാലക്കാട്, തീയതി-24.11.2017

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ  
പ്രസിഡന്റ് ( സെക്രട്ടറി മുഖേന)  
ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്  
സർ,

വിഷയം : ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് -2016-17സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള 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 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തയോടെ,  
സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1. സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്ര സഹിതം)
2. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം
2. അസി. ഡെവലപ്മെന്റ് കമ്മീഷണർ, പാലക്കാട്
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി8/2095/2017 തീയതി - 24.11.2017

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള 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)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 6.2.17 മുതൽ 01.11.2017 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിനും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപന 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 വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : കെ.കൃഷ്ണകുമാർ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം : 02-11-2017 മുതൽ 08-11-2017 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഫാറൂഖ്.കെ.പി	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.എ.ബി.സുരേഷ്	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.കെ.പി.രാമകൃഷ്ണൻ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ് :

പേര്	കാലയളവ്
ശ്രീ.എസ്.ശിവരാമൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

സെക്രട്ടറി :

പേര്	കാലയളവ്
ശ്രീ നിബു കുര്യൻ.ടി.	1-4-2016 മുതൽ 21-06-2016 വരെ
ശ്രീ.കെ അനിൽകുമാർ	21-06-16മുതൽ 27-07-2016 വരെ
ശ്രീ നിബു കുര്യൻ. ടി.	28-07-16മുതൽ 31-03-2017 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസി. എക്സി. എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.കെ.സി.സുബ്രഹ്മണ്യൻ	01-04-16 മുതൽ 26-05-16 വരെ
	ശ്രീ. സുഭാഷ് എം കെ	27-05-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
കൃഷി അസി. ഡയറക്ടർ	ശ്രീ. ആശാനാഥ് എ സി	1-4-2016 മുതൽ 31-3-2017 വരെ
ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ ഒറ്റപ്പാലം	ശ്രീമതി. ഉഷാകുമാരി	1-4-2016 മുതൽ 31-3-2017 വരെ
ശിശു വികസന പദ്ധതി ഓഫീസർ ഒറ്റപ്പാലം അഡീഷണൽ	ശ്രീമതി. ബീനാകുമാരി	1-4-2016 മുതൽ 31-3-2017 വരെ
പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീ.കെ പി ഷാജി	1-4-2016 മുതൽ 29-07-16 വരെ
	ശ്രീ. സി വേലായുധൻ	29-07-16 മുതൽ 12-08-16 വരെ, 31-10-16 മുതൽ 09-01-17 വരെ
	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഇക്ബാൽ	12-08-16 മുതൽ 31-10-16 വരെ
	ശ്രീ. ഒ സതീശൻ	09-01-17 മുതൽ 31-03-17 വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (CHC) ചളവറ	ഡോ.മിനി	1-4-2016 മുതൽ 07-07-2016 വരെ
	ഡോ.ഫസീല	08-07-16 മുതൽ 22-10-16 വരെ
	ഡോ.ധനീഷ്. പി പി.	23-12-2016 മുതൽ 31-03-2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(CHC) അമ്പലപ്പാറ	ഡോ.അഷറഫ്	1-4-2016 മുതൽ 31-3-2017വരെ
ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.ഉഷാദേവി കെ	1-04.16 മുതൽ 12-05-16 വരെ
	ശ്രീമതി. രശ്മി കെ ജി	13-05-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ

## ഭാഗം 1

### പൊതു അവലോകനം

#### 1-1 ബജറ്റ്

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിന്റെയും അംഗീകരിച്ചതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകരിച്ച തീയതി/തീരുമാനം	സപ്ലിമെന്ററി ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശം
2016-17	1/29.02.16	1/29.03.17

#### 1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31-7-2017	29-7-2017	--	--

### 1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
44220646	96799042	141019688	100516611	40503077

### 1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവഴിക്കാത്ത തുക
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	32930504	32930504	14767116	0	18163388
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	24951495	24951495	17996301	0	6955194
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)	0	5121618	5121618	3900827	0	1220791
ജനറൽ പർപ്പസ് ഫണ്ട്	6334005	3886973	10220978	3014025	7206953	

### 1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
109	85900316	64	36912554		10	42.97

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി അവലോകനം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതി (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ആകെ അടങ്കൽ	ചെലവഴിച്ച തുക	ശതമാനം
1	സെക്രട്ടറി	16	11	34323744	16896553	49.22
2	അസി എക്സി.എഞ്ചീനീയർ	71	36	40324918	15767865	39.10
3	ക്ലർക്ക് അസി ഡയറക്ടർ	2	2	1224500	838200	68.45

4	പട്ടിക ജാതി വികസന ഓഫീസർ	6	3	6000536	548952	9.14
5	ശിശു വികസന പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർ	4	3	2299618	603966	26.26
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി	6	6	962000	887018	92.20
7	ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	4	3	7650000	1370000	17.90
	ആകെ	109	64	92785316	36912554	39.78

**1-7 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം**

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22-06-2016	01/04/16 മുതൽ 31/03/16	19/09/16
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	27/02/16	01/08/13 മുതൽ 31/01/16	20/04/16

**ഭാഗം-2**

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

**2-1 ഇ-ടെൻഡർ വർക്കുകളുടെ ടെൻഡർ ഫോം ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല.**

2014-15 മുതൽ 2016-17 വരെയുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിൽ അസി എക്സി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഇ-ടെണ്ടർ നടത്തിയ വകയിൽ 67 വർക്കുകൾക്കായി ഈടാക്കിയ ടെണ്ടർ ഫോം തുക നിലവിൽ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയത് നാളിതുവരെയും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല. തുക ബന്ധപ്പെട്ട ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് അവകാശപ്പെട്ടതായതിനാൽ ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1	2	3	4	5
ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ലഭിച്ച ടെണ്ടറുകളുടെ എണ്ണം	ടെണ്ടർ ഫോറം വില	വാറ്റ്
1	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് പുനരുദ്ധാരണം(2015-16)	1	1700	85
2	ബ്ലോക്ക് ഓഫീസ് അടിസ്ഥാന സൗകര്യം വികസിപ്പിക്കൽ(2014-15)	1	1100	55
3	കാർഷികോപകരണ സൂക്ഷിപ്പ് കേന്ദ്രം	1	2000	100
4	പനമണ്ണ- അമ്പലവട്ടം റോഡ് നീടാറിംഗ്	4	4000	200
5	കപ്പോട്ടുപടി റോഡ്	4	4400	220
6	കീഴൂർ തച്ചറുകുന്ന് റോഡ്	5	5500	275
7	ഇരുവിളാംകുന്ന് കോളനി റോഡ്	3	3300	165
8	വാലിപ്പറമ്പ് കോളനി റോഡ്	2	2250	112
9	അമ്പലപ്പാറ സി എച്ച് സി പുനരുദ്ധാരണം	2	1200	60
10	കൊടിയൻകുന്ന് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്	5	6500	325
11	ആക്കോട്ടുകുളം ചെട്ടിത്തൊടി റോഡ്	7	9100	455
12	വെളാളാരംപാറ ആശാരിപ്പുര റോഡ്	9	14400	720
13	കൈനാറിക്കുന്ന് റോഡ്	6	6000	300
14	ചന്ത-ചെമ്മങ്കുഴി റോഡ്	4	6000	300
15	തൃക്കങ്ങോട് ചാത്തൻപറമ്പ് റോഡ്	5	6000	300
16	ശിലാലയം-പുറത്തൊടി റോഡ്	7	8400	420
17	പിഷാതകോവിൽ റോഡ്	4	4800	240
18	ഐക്യത്തിൽ പടി റോഡ്	8	9600	480



19	പണിക്കർ നെച്ചി കണ്ണാർകുളം റോഡ്	10	10000	500
20	അതിർക്കാട്- പുത്തൻപുര റോഡ്	2	2400	120
21	അകലൂർ സ്കൂൾ- കായൽപ്പള്ള മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി റോഡ്	3	3600	180
22	കലംചാള കോളനി റോഡ്	4	5600	280
23	പൂജക്കുണ്ട് കോളനി അരികു സംരക്ഷണം കോൺക്രീറ്റ്	7	9100	455
24	മുളയൻകുഴി റോഡ് ടാറിംഗ്	7	7000	350
25	ഉള്ളാട്ടിൽ കനാൽ റോഡ്	9	9900	495
26	മൂന്നുണ്ണിപ്പറമ്പ് കനാൽ മണ്ണാൻ കോളനി റോഡ്	5	6000	300
27	എടക്കാട്ടു പാറ കോളനി റോഡ്	5	5760	288
28	പുത്തൻ വീട് കോളനി റോഡ്	9	9000	450
29	കക്കരപ്പടി കോളനി റോഡ്	12	15600	780
30	നെടുങ്കയം ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ	2	2800	140
31	ജനസംസ്കൃതി - വെങ്ങുനാട് അമ്പലം റോഡ് പാർശ്വഭിത്തി സംരക്ഷണം	7	9800	490
32	പട്ടിശ്ശേരി - തെങ്ങു വളപ്പ് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	3	3000	150
33	പറയർകുണ്ട് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	2	2000	100
34	ചെറുവത്തൂർ- വാരിയത്തു പറമ്പ് കോളനി റോഡ്	3	4800	240
35	ചരപ്പറമ്പത്ത് റോഡ്	6	9600	480
36	കരിയർതൊടി കോളനി റോഡ്	3	3300	165
37	പീഠംകുന്ന് ചെട്ടിയാർകുഴി റോഡ്	3	3300	165

38	ചെമ്പന്തൂരികിൽകോളനി റോഡ്	4	4000	200
39	നാരായക്കുണ്ട് കോളനി റോഡ്	4	4000	200
40	മഞ്ഞലാടി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	3	3000	150
41	കിഴക്കേക്കര കോളനി റോഡ്	2	2000	100
42	വാണിവിലാസിനി-അയ്യപ്പൻതറ റോഡ്	3	3600	180
43	മോഡൽ അംഗൻവാടി-കരിയാർതൊടി സെന്റർ-158	3	5400	270
44	അമ്പലക്കുളം പുനരുദ്ധാരണം	4	10000	500
45	മനിശ്ശേരി UP സ്കൂൾ പുളിയത്തു പറമ്പ് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1	1000	50
46	പതിയിൽപ്പടി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	1	1000	50
47	മനിശ്ശേരി - തെക്കുമുറി കുണ്ടുപറമ്പ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	2	2000	100
48	116- നമ്പർ മാതൃകാ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം (അനങ്ങനടി)	3	5400	270
49	30- നമ്പർ മാതൃകാ അംഗൻവാടി (തൃക്കങ്ങോട്) നിർമ്മാണം	2	3600	180
50	അത്താണിപ്പറമ്പ്-കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1	1400	70
51	പള്ളംതുരുത്ത് ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ പദ്ധതി പുനരുദ്ധാരണം	1	1400	70
52	പത്തംകുളം തോട് ചെക്ക് ഡാം നിർമ്മാണം	4	10000	500
53	നെല്ലായ തോട് ചെക്ക് ഡാം നിർമ്മാണം	2	5000	250
54	അയ്യംകുളം പുനരുദ്ധാരണം	1	1400	70

55	വാണിയംകുളം- അമ്പലക്കുളം പുനരുദ്ധാരണം	3	7500	375
56	അയ്യംകുളം പുനരുദ്ധാരണം	3	4200	210
57	മനിശ്ശേരി യു.പി.സ്കൂൾ പുളിയത്ത് പറമ്പ് കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1	1000	50
58	മൂക്കിലാവിൽപടി- കിഴക്കേപ്പാട്ടുതൊടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1	1200	60
59	തോട്ടത്തിൽ പടി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	2	2000	100
60	ചെമ്മണ്ണൂർതോട് ചെക്ക് ഡാം	1	2500	125
61	നെല്ലിക്കുറ്റശ്ശി കുറുപ്പൻപടി കോളനി റോഡ്	2	2000	100
62	ചളവറ പ്രാഥമാകാരോഗ്യ കേന്ദ്രം പുനരുദ്ധാരണം	3	6000	300
63	നമ്പ്യാർതൊടി- കുരുടൻ പറമ്പ് കോളനി റോഡ്	1	1000	50
64	പകൽവീട് നിർമ്മാണം( വാണിയംകുളം)	2	5000	250
65	IHDP വെള്ളാരംപാറ കോളനി റോഡ്	5	6000	300
66	സ്വയംസഹായക ഗ്രൂപ്പ്- കെട്ടിടം വികസിപ്പിക്കൽ	4	10000	500
67	കൂടത്തിൽ പടി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	2	2000	100
	ആകെ		333410	16670

മേൽ വിഷയവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.9/07.11.17) പ്രസ്തുത തുക എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ നിന്നും ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി നിക്ഷേപിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

### ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ്  
നിരീക്ഷണങ്ങൾ

**3-1** പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായി ഭരണസമിതി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടും സമയബന്ധിതമായി സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകി എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുന്നില്ല

കേരള പൊതുമരാമത്തു വകുപ്പ് മാനുവൽ ജി.ഒ (പി)13/2012/PWD/1.2.2012 സെക്ഷൻ 2009.6. അനുസരിച്ച് ടെൻ്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച് 7 ദിവസത്തിനകം ടെൻ്റർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതുമാണ്. ടെൻ്റർ അംഗീകരിച്ചതിനുശേഷം 14 ദിവസത്തിനകം കരാറുടമ്പടി വെച്ചില്ലെങ്കിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% (മിനിമം 1000 രൂപ) പിഴയായി കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടും സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകി എഗ്രിമെന്റ് സമയബന്ധിതമായി വെക്കുന്നില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

A) പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : വാലിപറമ്പ് കോളനി റോഡ് -നെല്ലായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

പ്രോജക്ട് നം : 98/16-17

അടങ്കൽ : 562000

കരാർ തുക : 491207

ചെലവ് : 491207

ബിൽ നം : 09/16-17 തീ 25.02.17

കരാറുകാരൻ : ബഷീർ ഒ കെ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്

നൽകിയ തീയതി :19.07.16

ടെൻ്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി : 30.05.16 ലെ തീരുമാനം.2(2)

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 29.07.16 (65/15-16AE/LSGD/OTP/T)

B) പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : ഇരുവിളാംകുന്ന് കോളനി റോഡ് -അനങ്ങനടി  
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

പ്രോജക്ട് നം : 97/16-17

അടങ്കൽ : 550000

കരാർ തുക : 433478

ചെലവ് : 433478

ബിൽ നം : 11/16-17 തീ 28.02.17

കരാറുകാരൻ : വി കെ മോഹനൻ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്

നൽകിയ തീയതി :19.07.16

ടെൻ്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി : 30.05.16 ലെ തീരുമാനം.2(2)

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 29.07.16 (64/15-16AE/LSGD/OTP/T)

പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹണത്തിനായി സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് ലഭിച്ച ശേഷം എഗ്രിമെന്റ് ചമയ്ക്കാൻ കാലതാമസം വന്നതിന് പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

കേരള പൊതുമരാമത്തു വകുപ്പ് മാനുവൽ ജി.ഒ (പി)13/2012/PWD/1.2.2012 സെക്ഷൻ 2009.6. അനുസരിച്ച് ടെൻ്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച് 7 ദിവസത്തിനകം ടെൻ്റർ സ്വീകരിച്ചതായ രേഖാമൂലമുള്ള അറിയിപ്പ് കരാറുകാരന് നൽകേണ്ടതുമാണ്. ടെൻ്റർ അംഗീകരിച്ചതിനുശേഷം 14 ദിവസത്തിനകം കരാറുടമ്പടി വെച്ചില്ലെങ്കിൽ കരാർ തുകയുടെ 1% (മിനിമം 1000 രൂപ) പിഴയായി കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഭരണസമിതി അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടും സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകി എഗ്രിമെന്റ് സമയബന്ധിതമായി വെക്കുന്നില്ല. ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

C) പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : ചരപറമ്പത്ത് റോഡ് ടാറിംഗ്, അരിക് സംരക്ഷണം,  
കോൺക്രീറ്റിംഗ്

പ്രോജക്ട് നം : 52/16-17

അടങ്കൽ : 800000

കരാർ തുക : 637620

ചെലവ് : 637620

ബിൽ നം : 40/16-17

കരാറുകാരൻ : രാജേഷ് വി

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ്

നൽകിയ തീയതി :15.01.17

ടെൻ്റർ ഭരണസമിതി

അംഗീകരിച്ച തീയതി : 13.01.17 ലെ തീരുമാനം.1(1)

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 29.01.2017

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 15.02.17(38/16-17AE/LSGD/OTP/T)

ഇടയാക്കേണ്ട പിഴ : 6376 രൂപ

ഇടയാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 6376രൂപ

D) പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് : പള്ളം തുരുത്ത് ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ സ്കീം- ലെക്കിടി- പേരൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

പ്രോജക്ട് നം : 21/16-17

അടങ്കൽ : 666700

കരാർ തുക : 392021

ചെലവ് : 157956 (പാർട്ട് ബിൽ)

ബിൽ നം : 29/16-17 തീ 31.3.17

കരാറുകാരൻ : രാജഗോപാലൻ

സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകിയ തീയതി :28.01.2017

ടെൻ്റർ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച തീയതി : 27.1.2017 ലെ തീരുമാനം.2(1)

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കേണ്ട തീയതി : 11.2.17

എഗ്രിമെന്റ് വെച്ച തീയതി : 22.02.17 (65/15-16AE/LSGD/OTP/T)

ഇടയാക്കേണ്ട പിഴ : 3920 രൂപ

ഇടയാക്കിയ പിഴ : 0

ബാക്കി : 3920രൂപ

പിഴയിനത്തിൽ ആകെ ഇടയാക്കേണ്ട 10296/-രൂപ (6376+3920=10296)

ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. ടെണ്ടർ ലഭിച്ചത് കരാറുകാരനെ സമയബന്ധിതമായി അറിയിക്കാതിരുന്നത് മൂലം ഉണ്ടാകുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനാണ്. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 7/6.11.17,10/7/11.17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

### **3-2 സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയത് ചെലവു തുക 363952 രൂപ**

#### **തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു**

ജി.ഒ (എം എസ്) 4/2016/ത സ്വ ഭ വ തീതി 11.01.2016 പ്രകാരമുള്ള സബ്സിഡി മാർഗരേഖ അനുബന്ധം 15 ഖണ്ഡിക 6.8(4) അനുസരിച്ച് പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ നൽകുന്നതിനായി ധനസഹായം അനുവദിക്കാവുന്നതാണെങ്കിലും ഇതിനായി ബ്ലോക്ക്/ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകൾ പ്രൊജക്ട് ഏറ്റെടുക്കുവാൻ പാടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം. -84/16-17 ബ്ലോക്ക് പരിധിയിലെ പട്ടിക ജാതിക്കാരായ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണിച്ചർ നൽകൽ

അടങ്കൽ - 1600536 (വികസന ഫണ്ട് -എസ് സി പി)

നിർവ്വഹണം - പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

ബിൽ നം. - 3/16-17 തീ 31.03.17.

തുക - 363952 രൂപ

മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി തൃശ്ശൂർ ആർട്ടിസാൻസ് ഡവലപ്മെന്റ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും 91 സ്ലീൽ ടേബിൾ, സ്ലീൽ ചെയർ എന്നിവ വാങ്ങിയതിന് 363952 രൂപ (ബിൽ നം 158/23.03.17) പ്രസ്തുത സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം. 67204086457-എസ് ബി ടി തൃശ്ശൂർ). ഫർണിച്ചറുകൾ 91 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ്, അപേക്ഷകൾ എന്നിവ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ബ്ലോക്ക് പരിധിയിൽപ്പെട്ട ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളിൽ പ്രസ്തുത പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. സബ്സിഡി മാർഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി പ്രൊജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 2/3.11.17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവു തുക 363952 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

### **3-3 ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് സൂട്ടർ വിത്ത് സൈഡ് വീൽ -ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്**

ഭിന്ന ശേഷിക്കാർക്ക് സ്റ്റൂർ വിത്ത് സൈഡ് വീൽ -ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ ഭാഗമായി പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് (നം. 4327000101609827-പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക് പാലക്കാട്) ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്ത തുകയുടെ വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം, പേര്	നിർവ്വഹണം	ബിൽ നം/തീയതി	തുക
77/16-17 ഭിന്നശേഷിക്കാർക്ക് സ്റ്റൂർ വിത്ത് സൈഡ് വീൽ	ചൈൽഡ് ഡവലപ്പ്മെന്റ് പ്രോജക്ട് ഓഫീസർ	1/16-17 തീയതി 23.03.17 (വികസന ഫണ്ട്)	320666
ആകെ			320666

ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.6/6.11.17) മറുപടി ലഭ്യമായില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

**3-4 അമ്പലപ്പാറ സി എച്ച് സിയിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ,പ്രിന്റർ,യു പി എസ് നെറ്റ് വർക്കിംഗ് പ്രവൃത്തി - വാറ്റ്,ആദായ നികുതി,നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി എന്നിവ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.**

കേരള കൺസ്യൂക്ഷൻ വെൽഫെയർ ഫണ്ട് ആക്ട് 1989 സെക്ഷൻ 8(2) ,സർക്കുലർ നം 2173/C3/97/ത.ഭ.വ. തി 18,03.97 എന്നിവ പ്രകാരം ലേബർ ഘടകം ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള എല്ലാ കരാറുകളിൽ നിന്നും കരാർ തുകയുടെ 1% തുക ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവു വരുത്തി നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധിയിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്. ആദായ നികുതി നിയമം സെക്ഷൻ 194 സി പ്രകാരം കരാറുകാരിൽ നിന്നും 1% ആദായ നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്, 2003 ലെ മൂല്യ വർദ്ധിത നിയമം,വാണിജ്യ നികുതി കമ്മീഷണറുടെ31.05.2011ലെ 5/2011 നം സർക്കുലറിൽ കേന്ദ്ര വിൽപന നികുതി നിയമ പ്രകാരം CST രജിസ്ട്രേഷൻ ഉള്ള കരാറുകാരിൽ നിന്നും സർക്കാർ/ ലോക്കൽ ബോഡികളിലെ കരാർ പ്രവർത്തികൾക്ക് 4% വാറ്റ് ഈടാക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിയമാനുസൃത കിഴിവുകൾ നടത്താതെയാണ് താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്

പ്രോജക്ട് നം. -07//16-17 അമ്പലപ്പാറ സി എച്ച് സിയിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, യു പി എസ് നെറ്റ് വർക്കിംഗ്



അടങ്കൽ-317260 (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-നോൺ റോഡ്)

നിർവ്വഹണം-മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, അമ്പലപ്പാറ സി എച്ച് സി (സെക്രട്ടറി ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മുഖാന്തിരം)

ചെലവ് -134657

ബിൽ നം.- 6/16-17 തീ.31.01.2017 തുക 134657

കരാറുകാരൻ- KNAC CARE കുളപ്പള്ളി

ക്രമ നം	വൗച്ചർ നം.	തുക	ഈടാക്കേണ്ട നികുതികൾ			ആകെ
			വാറ്റ്	ആദായ നികുതി	നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി	
1	2/2016-17	65900	2636	659	659	3954

മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി LAN നെറ്റ് വർക്കിംഗ് ഇലക്ട്രിക്കൽ വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി ക്വട്ടേഷൻ ചെയ്തതിൽ ഏറ്റവും കുറവ് നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ KNAC CARE കുളപ്പള്ളിയുടെ ക്വട്ടേഷൻ ഉറപ്പിക്കുകയും (സി/581/(3)/2016 തീ 01.12.16) ടി സ്ഥാപനം കമ്പ്യൂട്ടർ നെറ്റ് വർക്കിംഗ് ഇലക്ട്രിക്കൽ വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന് (ഇൻവോയ്സ് നം 1114/12.01.17 65900/- രൂപ) 65900/- രൂപ നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബില്ലിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട നികുതികൾ കുറവു ചെയ്യാതെയാണ് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്. ആയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.5/04.11.17) നിയമാനുസൃതം ഈടാക്കേണ്ട നികുതികൾ മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽനിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിൽ അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ നികുതിയിനത്തിൽ അടവാക്കേണ്ട 3954 രൂപ ബന്ധപ്പെട്ട വകുപ്പുകളിൽ അടവാക്കി രസീതി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

**3-5 തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നതിന് ഇരുചക്രവാഹനം നൽകൽ - ബ്ലോക്ക് വിഹിതം നൽകൽ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്**

പ്രൊജക്ട് നം.	92/16-17 തൊഴിൽ ചെയ്യുന്നതിന് ഇരുചക്രവാഹനം നൽകൽ	
അടങ്കൽ	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	120000/-
	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	40000/-
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	480000/-

	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം (വായ്പ)	240000/-
	ആകെ	880000/-
നിർവ്വഹണം	പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ	
ബിൽനം.	2/16-17 തീ 31.03.17, തുക - 10000/-	

ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിലെ യുവാക്കൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ ചെയ്യാൻ ഇരുചക്രവാഹനം വാങ്ങുന്നതിന് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ മേൽ പ്രൊജക്റ്റിൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതം അനങ്ങനടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്നതിന് അനങ്ങനടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അസി സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ പേര് വിലാസം
1	സതീഷ്, അഷ്ടത്തമന കോളനി മുണ്ടനാട്ടുകര, പാവുകോണം
2	രാമൻ ചീനിക്കുന്നത്ത്, പാവുകോണം

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ വിഹിതമായ 10000 രൂപ പിൻവലിച്ച് അനങ്ങനടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സ്പെഷൽ ടി എസ് ബി അക്കൗണ്ടിൽ (STSB 799011400002006-sub tresuary ottapalam) നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക്, ജില്ലാ പഞ്ചായത്തുകളുമായി ചേർന്നു നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ അവരുടെ വിഹിതം ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി സ്ഥാപനങ്ങൾ തമ്മിൽ കരാറിൽ ഏർപ്പെടേണ്ടതുണ്ട്. ആയതും നിർവ്വഹിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല (മാർഗരേഖ ഖണ്ഡിക 6.15(vii) ഡി). മേൽ അപാകങ്ങൾക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (3/3.11.17)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

### **3-6 വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.**

ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ വ്യവസായ വികസന ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രൊജക്ടുകൾ ഒന്നും നടപ്പിലാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക് & താലൂക്ക് കേന്ദ്രവും, നിരവധി ചെറുകിട വ്യവസായ യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പ്രദേശമായിട്ടും (മൺപാത്ര നിർമ്മാണം, കൈത്തറി) വ്യവസായ വികസന കേന്ദ്രം പ്രയോജനപ്പെടുത്തി ബ്ലോക്കിലെ നിരവധി യുവതീ/യുവാക്കൾക്ക് സ്വയം തൊഴിൽ നൽകുന്നതിന് ധനസഹായം ലഭ്യമാക്കുന്ന പ്രൊജക്ടുകൾ, വ്യവസായ വികസന ഓഫീസറുടെ സേവനം ലഭ്യമായിട്ടും

നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടിയ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിലേയും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരെ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രൊജക്ടുകൾ രൂപീകരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ഭാവിയിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-7 സർക്കാർ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി

#### ഏക ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു

കേരള മുൻസിപ്പാലിറ്റി (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങൾ - 1997 ലെ ചട്ടം 11 (3) ഉപചട്ടം (1) പ്രകാരം ന്യായമായ എണ്ണം ടെണ്ടറുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ റീ ടെണ്ടർ നടത്തണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് വിരുദ്ധമായാണ് ഏക ടെണ്ടർ മാത്രം ലഭ്യമായ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചത്.

പ്രൊജക്ട് നം -29/16-17 പതിയിൽപടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി -അമ്പലപ്പാറ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

പ്രവൃത്തി അടങ്കൽ - 500000

നിർവ്വഹണം - അസി എക്സി.എഞ്ചിനീയർ

ചെലവ്-465582

ബിൽ നം- 18/21.03.17

ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചത്-27.01.17 ലെ 2(1) നം തീരുമാനം

കരാറുകാരൻ -രാമകൃഷ്ണൻ കെ.

റീ-ടെണ്ടർ നടപടി പാലിക്കാത്തതിനാൽ സ്ഥാപനത്തിന് കൂടുതൽ മത്സര സ്വഭാവമുള്ള ടെണ്ടറുകൾ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള സാഹചര്യം ഇല്ലാതാവുകയും മറ്റു കരാറുകാർക്ക് അവസരം നഷ്ടപ്പെടുന്നതിനും ഇടയായി. ഭാവിയിൽ സർക്കാർ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് അനുസൃതമായി പ്രൊജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തേണ്ടതാണ്.

### 3-8 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രം ലഭ്യമാക്കണം

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനു വേണ്ടി നിർവ്വഹണ ഏജൻസികൾക്ക് കൈമാറിയ തുകകൾ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നമ്പറും പേരും	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ബിൽ നം, തീയതി	തുക നൽകപ്പെട്ട ഏജൻസി
1	SO 111/17 കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷൻ ബ്ലോക്ക് വിഹിതം (ബ്ലോക്ക്	1000000	1000000	18/17 തീ.16.2.17	കേരള സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷനുള്ള ബ്ലോക്ക് വിഹിതം (സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന്റെ

	പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പ്രൊജക്ട്)				701011400000134 നമ്പർ സ്പെഷ്യൽ TSB അക്കൗണ്ടിലേക്ക് കൈമാറിയ തുക- RTGS)
2	SO106/17 (ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പ്രൊജക്ട്) ലെക്കിടി പേരൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഗ്യാസ് ക്രിമറ്റോറിയം പൂർത്തീകരണം ബ്ലോക്ക് വിഹിതം	2000000 (1500000-ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 500000 മറ്റു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	1500000	25/17 തി.14.3.17	ലെക്കിടി-പേരൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ പേരിലുള്ള ഒറ്റപ്പാലം സബ്-ഷെറിയിലെ സ്പെഷ്യൽ TSB അക്കൗണ്ട് നം 799011400001073 - ലേക്ക് കൈമാറിയ തുക -RTGS)
3	SO 118/17 പന്നിയൻകുന്ന് സെന്റർ -118-നമ്പർ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം-ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ( വല്ലപ്പുഴ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്)	239000 (ബ്ലോക്ക് വിഹിതം 700000 കേന്ദ്ര വിഹിതം ) 200000 മറ്റു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	239000	29/17 തി.30.3.17	മിഷൻ ഡയറക്ടർ മഹാത്മാ ഗാന്ധി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി സ്വരാജ് ഭവൻ, നന്തൻകോട്, തിരുവനന്തപുരം -പേരിലുള്ള TSB 799011400000486 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് RTGS പ്രകാരം കൈമാറിയ തുക

ഈ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനു ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

### ഭാഗം-4

#### പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

#### **4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം**

വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്/നം.	ചെലവ്	ബാക്കി
------	------------	------------------------	-------	--------

2016-17	5428000 (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	പി.എം.എ.വൈ വിഹിതം (എസ് സി പി)	2167000	3261000
	1328000-(ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	പി.എം.എ.വൈ വിഹിതംജനറൽ (പ്രോജ.നം.196)	1328000	0
	4460000 (ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	ഐ എ വൈ വിഹിതം (ജനറൽ)	3225000	1235000
	8915000 (ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)	ഐ എ വൈ വിഹിതം (എസ് സി പി)	7275000	1640000

**4-2 ഡെപ്ലോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ**

ഒന്നുമില്ല

**4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്**

ഒന്നുമില്ല

**4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്**

ഒന്നുമില്ല

**4-5 സ്ഥിരനികേഷനുകൾ**

ഒന്നുമില്ല

**4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി**

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നം. തീയതി
1998-99	2(4)	105	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	845610/5.10.16

			സി എച്ച് സി ചളവറ	
2000-01	3(4)എ&ബി	373	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി എച്ച് സി അമ്പലപ്പുറം	8465606/6.9.16

### 4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1995-96 മുതൽ 1997-98 വരെ	19	1999-2000	iv(b)	പേ വിഷ നിയന്ത്രണ പദ്ധതി -അനാവശ്യ ചെലവ്	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ 30.03.2003 ന് വിരമിക്കുകയും ലഭ്യമായ മേൽവിലാസത്തിൽ നൽകിയ കത്തുകൾ മടങ്ങി വരുകയും ചെയ്തു

### 4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	96799042
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	100516611
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഒന്നുമില്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	10296
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	363952

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുമായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ
--------	--------------------

നമ്പർ		പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	10296	ശ്രീ. എം.കെ. സുഭാഷ് അസി.എക്സി. എഞ്ചിനീയർ

(സി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഡി) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	363952	ഒ. സതീശൻ പട്ടികജാതി വികസന ഓഫീസർ

ഇ) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-4	3954	ഡോ. അഷറഫ് സി.എച്ച്.സി, അമ്പലപ്പാറ

എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
---------------------	---	------------------

ശ്രീ.എം.കെ.സുഭാഷ് അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ	എൽ.എസ്.ജി.ഡി. സബ്ഡിവിഷൻ ഓഫീസ് ഒറ്റപ്പാലം ബ്ലോക്ക്	മണ്ണാശ്ശേരി വീട്, ഗവ.പോളിടെക്നിക് കോളേജ് റോഡ് കൊരട്ടി, തൃശ്ശൂർ 680308
ഡോ. അഷറഫ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി അമ്പലപ്പാറ	എ.കെ. മൻസിൽ കൊപ്പം പട്ടാമ്പി - 679307

### 4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
1995-96	എൽ.എഫ്.പി(8).843/08/11.11.11	മുഴുവൻ
1996-97	എൽ.എഫ്.പി(8).843/08/11.11.11	മുഴുവൻ
1997-98	എൽ.എഫ്.പി(8).843/08/11.11.11	മുഴുവൻ
1998-99	എൽ.എഫ്.പി(8).960/12/27.2.12	മുഴുവൻ
1999-00	എൽ.എഫ്.പി(8).1280/11/29.03.12	മുഴുവൻ
2000-01	എൽ.എഫ്.പി(8).1284/11/8.2.10	മുഴുവൻ
2001-02	എൽ.എഫ്.പി(8).90/06/20.1.10	തുടർ നടപടി
2002-03	എൽ.എഫ്.പി(8).90/06/20.1.10	തുടർ നടപടി
2003-04	എൽ.എഫ്.പി(8).90/06/20.1.10	തുടർ നടപടി
2004-05	എൽ.എഫ്.പി(8).90/06/20.1.10	തുടർ നടപടി
2005-06	എൽ.എഫ്.പി(8).90/06/20.1.10	തുടർ നടപടി
2006-07	എൽ.എഫ്.പി(8).90/06/20.1.10	തുടർ നടപടി
2007-08	എൽ.എഫ്.പി(8).787/12/2.6.12	ഫർദർ റിമാർക്സ്
2008-09	എൽ.എഫ്.പി(8).788/12/2.6.12	ഫർദർ റിമാർക്സ്
2009-10	എൽ.എഫ്.പി(8).998/13/21.3.14	റിപ്പോർട്ട്
2010-11	എൽ.എഫ്.പി(8).998/13/21.3.14	റിപ്പോർട്ട്
2011-12	എൽ.എഫ്.പി(8).1521/14/7.1.15	ഫർദർ റിമാർക്സ്
2012-13 2013-14	നം.കെ.എസ്.എ.-പി .കെ.ഡി 8/1750/15/ 19.01.2016	ഫർദർ റിമാർക്സ്



&2014-15		
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.-പി .കെ.ഡി 8/614/17 /20.5.17	റിപ്പോർട്ട്

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ