കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2017-18

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2403/2018

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്
കാര്യാലയം, മലപ്പുറം

തിയ്യതി:02-11-2018

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ, തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ എയിംസ് സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന ഓൺലൈനായി http://aims.ksad.kerala.gov.in/esubmission 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) പഞ്ചായത്ത് അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർ, മലപ്പുറം

4)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം. കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.10/2403/2018 തിയ്യതി:02-11-2018

മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 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 തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 26.06.2017 മുതൽ 10.09.2018 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. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 09 എണ്ണത്തിനും 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 : 11-09.2018 മുതൽ 24.09.2018 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ശ്രീ. സുരേഷ് പി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീമതി സെൽമത്ത് ടി.പി	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ രാമകൃഷ്ണൻ ടി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ (13.09.2018 മുതൽ)
ശ്രീ. ബിജേഷ് എ,എസ്	ഓഡിറ്റർ

നിർവഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീമതി സഫിയ റസാഖ് തോട്ടത്തിൽ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ

സെക്രട്ടറി

ശ്രീമതി ഗീത വി.എസ് (അസി.സെക്രട്ടറി, അധികച്ചുമതല)	01.04.2017 മുതൽ 05.05.2017FN വരെ
ശ്രീ ശ്രീനിവാസൻ കുന്നത്ത്	05.05.2017AN മുതൽ 12.06.2017FN വരെ
ശ്രീമതി ജി. വിജയലക്ഷ്മി	12.06.2017AN മുതൽ 02.08.2017AN വരെ
ശ്രീമതി ഗീത വി.എസ് (അസി. സെക്രട്ടറി, അധികച്ചുമതല)	02.08.2017FN മുതൽ 16.08.2017AN വരെ
ശ്രീ അബ്ദുൾ സലാം	16.08.2017FN മുതൽ 31.03.2018AN വരെ

മറ്റ് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ്സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ഗീത വി.എസ്	01.04.2017 മുതൽ 14.12.2017 വരെ
	ശ്രീ.സലീം പാഷ	15.12.2017 മുതൽ 22.02.2018 വരെ
	ശ്രീമതി ബൽക്കീസ് ചീരോത്ത്	23.02.2018 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
അസി. എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീമതി അഞ്ജലി എസ് വിജയ്	01.04.2017 മുതൽ 08.09.2017FN വരെ
	ശ്രീ. അനീസ് സി	08.09.2017AN മുതൽ 30.10.2017FN വരെ
	ശ്രീ. ബിപിൻ എൻ വി	30.10.2017AN മുതൽ 31.03.2018 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീമതി ശാലിനി കെ	01.04.2017 മുതൽ 17.06.2017 വരെ
	ഒഴിവ്	18.06.2017 മുതൽ 30-06-2017 വരെ
	ശ്രീമതി സുജിഷ	01.07.2017 മുതൽ 31-12-2017 വരെ
	ശ്രീമതി രഞ്ജുഷ	01.01.2018 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി സഫീറ സി.പി	01.04.2017 മുതൽ 13.10.2017 വരെ
	ശ്രീമതി.ഗിരിജ എം	13.10.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ

വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.രമ്യ രവീന്ദ്രൻ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. അമ്മുണ്ണി പി	01.04.2017 മുതൽ 24.08.2017FN വരെ
	ശ്രീമതി കദീജക്കുട്ടി പി.എ	24.08.2017AN മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ശ്രീമതി ഉഷാദേവി പി	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ
ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ.ജിപിൻ ജി.പി	01.04.2017 മുതൽ 16.05.2017FNവരെ
	ശ്രീ.ധർമ്മജൻ	16.05.2017AN മുതൽ 24.06.2017വരെ
	ഒഴിവ്	25.06.2017 മുതൽ 16-07-2017 വരെ
	ശ്രീ.അയൂബ്	17.07.2017 മുതൽ 26.08.2017FNവരെ
	ശ്രീ.അബ്ദുൾ മഹ്റൂഫ് എച്ച്.പി	26.08.2017AN മുതൽ 31.08.2017FNവരെ
	ശ്രീമതി രാധിക എം	31.08.2017ANമുതൽ 31.03.2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ഡോ. സരിത വി (പി.എച്ച്.സി)	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ
	ഡോ.കെ.ജെ സൈറാബായ് (ആയുർവേദം)	01.04.2017മുതൽ 31.03.2018 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	വിഷയം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
ഭാഗം I ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണവും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളുടെ പൊതു അവലോകനം			
1	ബജറ്റ്	1-1	
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2	
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3	
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4	
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5	
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6	
7	തൊഴിലുറപ്പ പദ്ധതി	1-7	
8	സാമൂഹ്യ ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8	
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10	
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11	
12	വാർഷികകണക്കിലെ അപാകതകൾ	1-12	
ഭാഗം II വരവിനങ്ങളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ			
13	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം -അപാകത	2-1	
14	തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ	2-2	
15	പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച്	2-3	

16	പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റ് സംബന്ധിച്ച്.	2-4	
17	വ്യവസായവികസനകേന്ദ്രം വാടകക്ക് കൊടുത്തത് സംബന്ധിച്ച്	2-5	
18	കെട്ടിടനിർമ്മാണപെർമിറ്റ് പൊതു അപാകതകൾ	2-6	
ഭാഗം III ചെലവിനങ്ങളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ			
19	ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല	3-1	
20	പൊതുമരാമത്ത് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ – സംബന്ധിച്ച്	3-2	
21	പരിരക്ഷാപദ്ധതി അപാകതകൾ	3-3	
22	പി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി- മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വവരംലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.	3-4	
23	അംഗണവാടി അനുപൂരകപോഷകാഹാരം പദ്ധതി (എസ്.സി) പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച്	3-5	
24	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ പദ്ധതി- അപാകതകൾ	3-6	
25	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	3-7	
26	പത്താംതരം, പ്ലസ്-ടു തുല്യത-കൈപ്പറ്റ് രസീതി ഹാജരാക്കിയില്ല-തുക തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.	3-8	
27	ശമ്പളപരിഷ്ക്കരണം – പെൻഷൻ അംശദാനം അടവാക്കിയില്ല	3-9	
28	തുക മുൻകൂറായി നൽകിയെങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല	3-10	
29	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ നിക്ഷേപങ്ങൾ – തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	3-11	

30	ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റിന് സബ്സിഡി – പ്ലാന്റ് കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവ് ക്രമവിരുദ്ധമായി മറിച്ചു നൽകി	3-12	
ഭാഗം IV ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം			
27	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം	4-1	
28	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	
29	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3	
30	വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
31	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
32	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
33	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ	4-7	
34	ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8	
35	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9	
36	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10	
അനുബന്ധം			
37	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1	
38	ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ–അവലോകന റിപ്പോർട്ട്	2	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2017-18 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 28.03.2017 തിയതിയിലെ ഭരണസമിതിയുടെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തിയതി	ലഭിച്ച തിയതി	അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തിയതി	അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തിയതി
31.07.2018	02.05.2018	--	--

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	പരിശോധിച്ച തിയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ, തിയതി
2017-18	27.06.2018 മുതൽ 28.06.2018 വരെ	കെ.എസ്.എ എം.പി.എം10/1055/2018 തിയതി 04.07.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	6093822.90
വരവ്	59683425.00
ആകെ	65777247.90
ചെലവ്	60114531.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	5662716.90

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
വികസനഫണ്ട് ജനറൽ		13008000	13008000	11497542	1510458
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി		5951364	5951364	4788994	1162370
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി					
മെയിന്റനൻസ് റോഡ്		8647000	8647000	7410112	1236888
മെയിന്റനൻസ് നോൺ റോഡ്		3151000	3151000	2681342	469658
സെന്ട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		6108470	6108470	5989922	118548
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി		957928	957928	934544	23384
എസ്.ബി.ടി എസ്.എസ്.എ.	15229	567	15796	---	15796
ട്രഷറി തനത് ഫണ്ട് vpfa I, II					
ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി (ജനറൽ പർപ്പസ്)	1993010	9984290	11977300	10389792	1587508
എസ്.ബി.ടി ലിറ്ററസി					
എസ്.ബി.ടി ഡിസ്ട്രസ് റിലീഫ് ഫണ്ട്	11739	384	12123		12123

എം.ജി.എൻ. ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി		20881903	20881903	20881903	
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	5851	973797	979648	976456	3192
എസ്.ബി.ടി പൈക്ക						
ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്		3916250	3916250	3376250	540000
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്		456750	456750	423750	33000
PNB E-Payment 1705		3050	25453	28503	1400	27103
ബി.ഫണ്ട്			321040	321040	321040	
PNB E-Sand		2012995	5061375	7074370	5072097	2002273
തനത് ഫണ്ട് (TSCB)		1714010.90	6275261	7989271.90	5986243	2003028.90
SBT-SSA		15229	567	15796	0	15796
ടി.എസ്.സി.ബി.ജലനിധി		210879	0	210879	210879	0

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവഴിച്ച തുക	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയവ (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രൊജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
182	60236212	139	46684865		43	76.37%

1-7 തൊഴിലുറപ്പപദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	5851	973797	979648	976456	3192
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നല്കുന്നത്		20881903	20881903	20881903	

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2017-18 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിതവേതനം	50040	88
കർഷകതൊഴിലാളി വേതനം	3717900	1272
വിധവാ പെൻഷൻ	9668500	3173
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	18516800	5461
വികലാംഗപെൻഷൻ	3724900	1175
വിവാഹധനസഹായം	240000	08
50 വയസിന് മുകളിലുള്ളവർക്കുള്ള സഹായം	741800	240

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

10.09.2018 തിങ്കളാഴ്ച സ്ഥാപനത്തിന് കളക്ഷൻ ഉണ്ടായിരുന്നില്ല. മുൻ പ്രവൃത്തിദിനമായ 07.09.2018 ലെ കളക്ഷൻ തുക 08.09.2018ന് ബാങ്കിൽ അടവാക്കിയതിനാൽ 11.09.2018 ക്യാഷ് ബാലൻസ് ഒന്നുമില്ല.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം തൃപ്തികരമാണ്. ഓഫീസ് ഓർഡർ പ്രകാരം ജോലി വിഭജനം നടത്തുകയും സെക്ഷനുകൾക്ക് വീതിച്ച് നൽകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് രജിസ്റ്റർ മുതലായവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ നാളിതുവരെ ആർജ്ജിച്ച ആസ്തികളുടെ കൃത്യത വ്യക്തമല്ല.

പഞ്ചായത്തിന് കീഴിൽ നിരവധി സർക്കാർ/അർദ്ധസർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾ , വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങൾ,ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്നുണ്ട്. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ ലൈസൻസ് ഫീ, തൊഴിൽ നികുതി എന്നിവ കൃത്യമായി ഈടാക്കുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല. ഈ കാര്യത്തിൽ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഇടപെടലും ഉണ്ടാവുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തിയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തിയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	14.08.2018-16.08.2016	01.07.2018-31.07.2018	16.08.2018
എ.ജി ഓഡിറ്റ്	20.11.2013-03.12.2013	2008-09 – 2012-13	13.01.2014

1-12 വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

2017-18 വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. പാർട്ട് ബിൽ ആയി നല്കുന്ന തുകകൾ capital work in progress എന്ന ശീർഷകത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഫൈനൽ ബിൽ നല്കിയ തുകകളുടെ ആസ്തി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല ഇത് കണക്കാക്കുന്നതിന് സ്ഥാപനം വർക്ക് ഷീറ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ 1084) നിന്നും നല്കിയിട്ടുള്ള മൂന്ന് മാസത്തിലേറെയായി പണമാക്കാത്ത ചെക്കുകൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B-9ഷെഡ്യൂളിൽ “കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ചെക്കുകൾ ”എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല. liability in respect of stale checkഎന്ന ശീർഷകം വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഇനത്തിൽ 2017-18ലെ റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ RP-43ലെ (Receivable for property tax – arrears) രേഖകളും 2016-17ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ ഷെഡ്യൂൾ B-15ലെ രേഖകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തക്കേടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക 2017-18ലെ റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം	573006
2	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക 2016-17ലെ ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം	686378
	വ്യത്യാസം	113372

4. വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള അടിസ്ഥാന അനുപാതങ്ങൾ (റേഷ്യോസ്), പ്രധാനപ്പെട്ട അക്കൗണ്ടിൽ കുറിപ്പുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5. 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകളിൽ ക്രമനമ്പർ 2,3 എന്നിവ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം - അപാകത

2011- ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും, സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം തെഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് താഴെ പറയുന്ന പ്രകാരമാണ് ഭരണ സമിതി നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത്.

100 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	40 രൂപ/ച.മീ
100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഹോട്ടൽ, റസ്റ്റോറന്റുകൾ, ഷോപ്പുകൾ, ഗോഡൗൺ	60 രൂപ/ച.മീ
200 ച.മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ,സൂപ്പർമാർക്കറ്റ് എന്നിവ	40 രൂപ/ച.മീ
200 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഷോപ്പിംഗ് മാളുകൾ,സൂപ്പർമാർക്കറ്റ് എന്നിവ	80 രൂപ/ച.മീ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് കെട്ടിടനമ്പറിനായി അപേക്ഷിക്കുന്ന 100 ച.മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വ്യക്തമായ യാതൊരു കാരണവും കൂടാതെ ഒന്നിലധികം കെട്ടിടനമ്പറുകൾ അനുവദിക്കുകയും അപ്രകാരമുള്ള തറവിസ്തീർണ്ണം മാത്രം കണക്കാക്കി 100 ച.മീറ്ററിൽ താഴെ തറവിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടം എന്ന പരിഗണന നൽകി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നൽകുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്.

ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ (മുകൾ നിലകൾ ഉൾപ്പെടെ) വെവ്വേറെ വ്യക്തികളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ളതാണെങ്കിലോ, ഒരാളിന്റെ ഉടമസ്ഥയിലുള്ളതാണെങ്കിൽ തന്നെ തക്കതായ കാരണങ്ങളാൽ ആ കെട്ടിട ഭാഗങ്ങൾക്ക് പ്രത്യേക കെട്ടിടനമ്പറുകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലോ ഓരോ ഭാഗത്തേയും വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി അവക്ക് ഓരോന്നിനും വസ്തുനികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ് (ചട്ടം 3(4)). എന്നാൽ ഇത് വ്യക്തമായ കാരണങ്ങളാൽ പ്രത്യേകമായ നമ്പറുകൾ നൽകിയ നിലവിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യമാണ് എന്ന് വ്യക്തമാണ്. വ്യക്തമായ കാരണങ്ങൾ ഒന്നും രേഖപ്പെടുത്താതെ, പ്രത്യേകം നമ്പറിന് വേണ്ടി കെട്ടിടയുടമ അപേക്ഷിക്കുക പോലും ചെയ്യാതെ ചട്ടം നിലവിൽ വന്നതിന് ശേഷം മാത്രം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏകപക്ഷീയമായി നികുതി നിരക്ക് കുറച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം നടത്തുന്നത് ചട്ടവിരുദ്ധമാണ്. ഇപ്രകാരം നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വലിയ തോതിലുള്ള വരുമാന നഷ്ടമാണ് സംഭവിക്കുന്നത്. 2017-18 വഷത്തിൽ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയ മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളുടെയും വസ്തു നികുതി ഇപ്രകാരമാണ് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ചട്ടം 3(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്തഭാഗങ്ങൾ ഒരേ സമയം വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുവെങ്കിൽ അതാത് കെട്ടിടഭാഗങ്ങളെ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി അവക്ക് കെട്ടിടനമ്പർ നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഒരേ വിനിയോഗത്തിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഈ ആനുകൂല്യത്തിന് അർഹതയില്ല. നികുതി നിർണ്ണയത്തിലുള്ള അപാകതക്ക് കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി - അപാകതകൾ

തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല

കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റി, ഇൻഡ്യൻ ഓയിൽ കോർപ്പറേഷൻ തുടങ്ങിയ വലിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പക്ഷെ ഈ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ എത്ര ജീവനക്കാർ ഉണ്ടെന്നതിനെക്കുറിച്ച് വ്യക്തമായ രേഖയില്ല. ഇതു കാരണം തൊഴിൽ നികുതിയുടെ (ജീവനക്കാർ) യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റ് തിട്ടപ്പെടുത്താൻ സാധിക്കുന്നില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാണിജ്യ

സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഒരു ട്രേഡ്വേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് നിലവിലില്ലാത്തതിനാൽ, തൊഴിൽ നികുതിയുടെ (സ്ഥാപനങ്ങൾ) യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റ് തിട്ടപ്പെടുത്താൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും അവയിലെ ജീവനക്കാരുടെയും വിവര ശേഖരണം നടത്തി തൊഴിൽ നികുതി പിരിവ് (സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും ജീവനക്കാരുടെയും) കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമാക്കാവുന്നതാണ്.

ബി എസ് എൻ എൽ എക്സ്ചേഞ്ച് തൊഴിൽ നികുതി (സ്ഥാപനങ്ങൾ) അടക്കുന്നില്ല

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 204-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിലുള്ള എല്ലാ വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളും തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കേണ്ടതാകുന്നു. ബി എസ് എൻ എൽ ഒരു ഗവൺമെന്റ് കമ്പനി ആണെങ്കിലും 1956- ലെ കമ്പനീസ് ആക്ട് പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യപ്പെട്ട ഒരു വാണിജ്യ സ്ഥാപനമാണ്. ബി എസ് എൻ എൽ Vs സെക്രട്ടറി, തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പ് എന്ന കേസിന്റെ 07/09/2016 ലെ കേരള ഹൈക്കോടതി വിധിയിൽ ബി എസ് എൻ എല്ലിനെ 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ പരിധിയിൽ 'ബിസിനസ് നടത്തുന്ന' ഒരു സ്ഥാപനമായി കണക്കാക്കി പഞ്ചായത്തിലേക്ക് തൊഴിൽ നികുതി (സ്ഥാപനങ്ങൾ) അടക്കാൻ ഉത്തരവിട്ടിട്ടുണ്ട്. ആ നിലക്ക് ടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് നികുതി ഈടാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള ടൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 266-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് മുൻകൂട്ടി രജിസ്ട്രേഷൻ വാങ്ങാതെ ഒരു ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനവും പ്രസ്തുത പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കാൻ പാടില്ലാത്തതാകുന്നു. 1999-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം സ്ഥാപനം രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാൻ ഇരുന്നൂറ് രൂപ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് സഹിതം സെക്രട്ടറിക്ക് അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതും ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലും ടി രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ ഉള്ള എല്ലാ ട്യൂട്ടോറിയൽ സ്ഥാപനങ്ങളെയും കണ്ടെത്തി അവയെ നിർബന്ധമായും രജിസ്റ്റർ ചെയ്യിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റ് സംബന്ധിച്ച്

1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 222-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം യാതൊരാളും പഞ്ചായത്തിൽ ഒരു ലൈസൻസ് നേടാതെ ഒരു സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റ് തുറക്കുകയോ നടത്തുകയോ ചെയ്യാൻ പാടില്ലാത്തതാകുന്നു. അങ്ങനെയുള്ള ലൈസൻസ് ഓരോ വർഷവും പുതുക്കേണ്ടതുമാണ്.

തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ മേലേ ചേളാരിയിൽ എല്ലാ ചൊവ്വാഴ്ചകളിലും ഒരു സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റ് (ഐ.ഒ.സി പ്ലാന്റിന് പുറക് വശത്തായി) പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് ലൈസൻസ് നേടാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. 1996-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതു മാർക്കറ്റുകളുടേയും സ്വകാര്യ മാർക്കറ്റുകളുടേയും നിയന്ത്രണവും ലൈസൻസ് നൽകലും) ചട്ടങ്ങളിൽ നിഷ്കർഷിക്കുന്നതു പോലെ ടി

മാർക്കറ്റിലെ പിരിവുകളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും മറ്റ് രേഖകളും പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

അനധികൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന പക്ഷം 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 222-ാം വകുപ്പ് (4)-ാം ഉപവകുപ്പ് പ്രകാരം മാർക്കറ്റിൽ നിന്നും ഉടമസ്ഥന് മുൻവർഷങ്ങളിൽ കിട്ടിയിട്ടുള്ള മൊത്തം ആദായത്തിന്റെ മൂന്നിലൊന്നിൽ കവിയാത്ത തുകയ്ക്കുള്ള ഒരു ലൈസൻസ് ഫീസ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ചുമത്തി ടി മാർക്കറ്റിനെ ക്രമവത്കരിക്കേണ്ടതാകുന്നു.

2-5 വ്യവസായ വികസന കേന്ദ്രം വാടകക്ക് കൊടുത്തത് സംബന്ധിച്ച്

തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വനിതാ വ്യവസായ വികസന കേന്ദ്രം (കൊയപ്പ , ദേവതിയാൽ), രമേശ് കുമാർ എൻ എന്ന വ്യക്തിക്ക് 03.09.2013 മുതൽ അഞ്ച് വർഷത്തേക്ക് ശാരദ മെറ്റൽസ് എന്ന പേരിൽ ചെറുകിട വ്യവസായ യൂണിറ്റ് നടത്താനുള്ള കരാറിൽ വാടകക്ക് കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ എസ്.സി.വനിതകൾ, ജനറൽ വനിതകൾ എന്നിവരുടെ ക്ഷേമത്തിനായി എസ്.സി.പി./ജനറൽ വികസന ഫണ്ടുകൾ ഉപയോഗിച്ച് നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുംഅനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങളും അതാത് ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്താതെ സ്വകാര്യ വ്യക്തിക്ക് ദീർഘ കാലത്തേക്ക് വാടകക്ക് കൈമാറിയത് പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

14.06.2018 തീയ്യതിയിൽ നടന്ന പഞ്ചായത്തിന്റെ സാധാരണ യോഗം തീരുമാന നം. 2/1 പ്രകാരം ടിയാന് വാടക കാലാവധി പൂർത്തീകരിച്ചതിനു ശേഷം (02.09.2018 വരെ) കരാർ പുതുക്കിനൽകേണ്ടതില്ല എന്നു തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ 10.07.2018-ന് ചേർന്ന അടുത്ത യോഗത്തിൽ മേൽ തീരുമാനം പുനഃപരിശോധിക്കുകയും പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പിന്റെ സഹായത്തോടെ വാടക പുനർനിശ്ചയിച്ച് ടിയാന് തന്നെ അനുവദിക്കാൻ തീരുമാനമെടുക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വാടകക്കാരൻ കരാറിൽ സൂചിപ്പിച്ച 3 ശതമാനം വർധന എന്നതല്ലാതെ നാളിതുവരെയായി വാടക പുനർനിശ്ചയിച്ച് നൽകിയിട്ടില്ല.
വനിതകളുടെയും, പട്ടികജാതി വിഭാഗക്കാരുടെയും ഉന്നമനത്തിനായി തുടങ്ങിയ വ്യവസായ വികസന കേന്ദ്രം ഒരു സ്വകാര്യ വ്യക്തിക്ക് കച്ചവടം നടത്താൻ ദീർഘകാലത്തേക്ക് നൽകുക വഴി അതിന്റെ ഉദ്ദേശ്യലക്ഷ്യങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യതിചലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആസ്തികൾ അതാതു ആവശ്യങ്ങൾക്കുതന്നെ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട് എന്ന് ഭരണസമിതി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2-6 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് - പൊതു അപാകതകൾ

കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റിയിലെ അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങൾ

കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റിയുടെ വലിയൊരു ഭാഗം തേഞ്ഞിപ്പലം പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്നതാണെങ്കിലും, അവിടെ നടക്കുന്ന നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ രേഖകളൊന്നും പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. 2017 – 18-ലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയിൽ കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റി രജിസ്ട്രാറുടെ പേരിൽ മൂന്ന് കെട്ടിട നിർമ്മാണ അപേക്ഷകൾ വന്നിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) സർവ്വകലാശാലയുടെ അധീനതയിൽ തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ നിർമ്മാണത്തിലിരിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിടം	തറവിസ്തീർണ്ണം
1	വനിതാ ഹോസ്റ്റൽ ബ്ലോക്ക്	6689.57 m2
2	വി.ഐ.പി ഗസ്റ്റ് ഹൌസ്	ലഭ്യമല്ല
3	സയൻസ് ബ്ലോക്ക്, ലൈഫ് സയൻസ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	ലഭ്യമല്ല

4	കമ്പ്യൂട്ടർ സെന്റർ/ (E-Campus for scaling up of existing facility to upgrade the needs of computer science, I.C.T, Statistical & Mathematical Science)	2860.00
5	സയൻസ് ബ്ലോക്ക്	2980.00
6	എജ്യൂക്കേഷൻ ബ്ലോക്ക്, PMMMNMTT.	676.24
7	ആനിമൽ ഹൗസ്	491.30

(ക്രമനമ്പർ 1,2,3 - 2017-18 വർഷത്തിൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ, ക്രമനമ്പർ 4,5,6,7-സ്രോതസ്സ് – കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2015-16 ഖണ്ഡിക 2-1)

എന്നാൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പഞ്ചായത്ത് പെർമിറ്റ് നൽകുകയോ മറ്റ് അനന്തരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2) കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റിയുടെ അധീനതയിൽ തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ നമ്പർ ഇല്ലാത്ത അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	കെട്ടിടം	ആകെ നിലകൾ	ആകെ തറവിസ്തീർണ്ണം (ചതുരശ്ര മീറ്ററിൽ)
1	മാസ് കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ & ജേർണലിസം	3	2297.42
2	ഡി.എസ്.യു. & ബുക്ക് ഷോപ്പ്	1	244.46
3	പ്രസ്സ് കെട്ടിടം	1	134.00
4	പബ്ലിക്കേഷൻ ഡിവിഷൻ & ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഓഫ് സ്റ്റാറ്റിസ്റ്റിക്സ്	3	1376.46
5	ഓഫീസ് - ബൊട്ടാണിക്കൽ ഗാർഡൻ	1	40.66
6	ജിഞ്ചർ ഹൌസ്	1	158.48
7	ജിഞ്ചർ വില്ല	1	500.00
8	സ്പൈസ് ഹൌസ്	1	83.43
9	ഗാന്ധിയൻ ചെയർ	1	152.00
10	സർവ്വകലാശാല കഫേ	1	308.00
11	കോൺഫിഡൻഷ്യൽ സെക്ഷൻ (പ്രസ്സ്)	1	25.70
12	പ്രസ്സ് ഫാക്ടറി കെട്ടിടം	1	378.00
13	ഓഫ് സെറ്റ് സെക്ഷൻ	1	86.29
14	മെഡിസിനൽ പ്ലാന്റ്സ് കെട്ടിടം	1	180
15	ഗ്രീൻ ഹൌസ്	1	106.26

16	ചെയർ ഓഫ് സനാതന ധർമ്മ, ഗാന്ധിയൻ അഡൾട്ട് എഡ്യുക്കേഷൻ, സെന്റർ ഫോർ വുമൺസ്	1	478.03
17	ക്രിസ്ത്യൻ ചെയർ, സി.എച്ച്. മുഹമ്മദ് കോയ ചെയർ, വുമൺ സ്റ്റഡീസ്	1	581.00
18	ഡീൻ ഓഫീസ്, സ്റ്റുഡൻസ് യൂണിയൻ ഓഫീസ്	2	368.00
19	ബി.എസ്.സി.ഹെൽത്ത് സയൻസ് കെട്ടിടം	1	805.50
20	ബി.എസ്.സി.ഹെൽത്ത് സയൻസ് ലാബ്	2	403.50
21	വാട്ടർ ട്രീറ്റ്മെന്റ് പ്ലാന്റ് , പമ്പ് ഹൌസ് & സ്റ്റോർ	2	205.73
22	ബയോ ടെക്നോളജി	2	1496.00
23	ഫിസിക്സ്	3	2700.00
24	കെമിസ്ട്രി	3	2244.00
25	എം.ഫിൽ ലാബ് ഓഫ് കെമിസ്ട്രി ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	3	135.00
26	സുവോളജി	3	2427.00
27	ബോട്ടണി	3	2244.00
28	ഇന്റർ സർവ്വകലാശാല സെന്റർ ഫോർ പ്ലാന്റ് ബയോ ടെക്നോളജി & നാനോ സയൻസ്	2	1498.00
29	സർവ്വകലാശാല സയൻസ് ഇൻസ്ട്രുമെന്റേഷൻ സെന്റർ	2	535.00
30	ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഓഫ് കമ്പ്യൂട്ടർ സയൻസ്	3	1622.00
31	ഇലക്ട്രിക്കൽ സബ് സ്റ്റേഷൻ സയൻസ് ബ്ലോക്ക്	1	178.00
32	ഏക്സിലറേഷൻ ബിൽഡിംഗ്	1	550.00
33	ടീച്ചേർസ് ഫ്ലാറ്റ്	2	1400.00
34	മാനസ്ക്രിപ്റ്റ് ലൈബ്രറി	1	404.00
35	മാധവ ഒബ്സർവേറ്ററി	3	291.00
36	സൈമൾട്ടേഷൻ & ഡാറ്റ അനാലസിസ് സെന്റർ	2	316.00

37	വനിത ഹോസ്റ്റൽ കെട്ടിടം (പഴയത്)	2	1870.00
38	വനിത ഹോസ്റ്റൽ കെട്ടിടം (പുതിയത്) & റിസേർച്ച് ബ്ലോക്ക്	2	5991.00
39	ഹ്യൂമാനിറ്റീസ് ബ്ലോക്ക്	2	1956.00
40	ഐ.ഇ.ടി. മെയിൻ ബ്ലോക്ക്	4	6237.00
41	ഐ.ഇ.ടി. വർക്ക് ഷോപ്പ് ബിൽഡിംഗ് (4 എണ്ണം)	1	2800.00
42	ഐ.ഇ.ടി. വനിത ഹോസ്റ്റൽ	3	1418.00
43	ഐ.ഇ.ടി. മെൻസ് ഹോസ്റ്റൽ	3	1158.00
44	കഫേറ്റീരിയ	1	451.00
45	സെമിനാർ കോംപ്ലക്സ്	1	1481.00
46	ഗസ്റ്റ് ഹൌസ് പഴയ ബ്ലോക്ക്	1	638.00
47	ഡേ കെയർ സെന്റർ	1	71.00
48	എഡ്യുക്കേഷൻ കോംപ്ലക്സ്	2	3150.00
49	വർക്കിംഗ് വുമൺസ് ഹോസ്റ്റൽ	1	532.00
50	മെൻസ് ഹോസ്റ്റൽ കെട്ടിടം (പുതിയത്)	2	2689.00
51	മെൻസ് ഹോസ്റ്റൽ റിസേർച്ച്	2	1607.00
52	മെൻസ് ഹോസ്റ്റൽ അനക്സ്	3	1608.00
53	മെൻസ് ഹോസ്റ്റൽ വാച്ച്മാൻ ബൂത്ത്	1	54.00
54	പമ്പ് ഹൌസ്	1	145.00
55	മൾട്ടി ഡിസിപ്ലിനറി മ്യൂസിയം (പുതിയത്)	1	2590.00
56	ലേഡീസ് ഹോസ്റ്റൽ എവറസ്റ്റ് ബ്ലോക്ക്	2	3755.00
57	അനക്സ് ബിൽഡിംഗ് ഫോർ ലൈഫ് സയൻസ്	1	185.00
58	സെൻട്രൽ കമ്പോസിറ്റ് ബ്ലോക്ക് ഫോർ സയൻസ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്സ്	2	3270.00
59	വി.വി.ഐ.പി.ഗസ്റ്റ് ഹൌസ്	4	1208.00
60	ഇ.എം.എം.ആർ.സി.അനക്സ് ബിൽഡിംഗ്	1	127.00

(സ്രോതസ്സ് – കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2015-16 ഖണ്ഡിക 2-1)

കാലിക്കറ്റ് യൂണിവേഴ്സിറ്റിയുടെ അധീനതയിലുള്ള കെട്ടിട നിർമാണങ്ങളുടെ രേഖകൾ ലഭ്യമാവാത്തതിനാൽ തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പെർമിറ്റ് / ക്രമവൽക്കരണ ഫീ ഇനത്തിലും, കെട്ടിട നികുതി ഇനത്തിലും വലിയ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന കെട്ടിട നിർമ്മാണങ്ങളെ നിർബന്ധമായും പഞ്ചായത്തിന്റെ നിയന്ത്രണത്തിൽ കൊണ്ടുവന്ന് അവയിൽ നിന്ന് പെർമിറ്റ് ഫീ / ക്രമവൽക്കരണ ഫീ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്. ക്രമവൽക്കരിക്കാൻ കഴിയാത്ത ചട്ടവിരുദ്ധമായ നിർമ്മാണങ്ങൾക്കെതിരെ അനന്തരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പൂർത്തീകരിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് യഥാസമയം നമ്പർ നൽകി വസ്തു നികുതി തിട്ടപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി പ്രത്യേകം നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

നിർമ്മാണങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച്

മുൻ വർഷങ്ങളിലെ (2014-15, 2015-16) കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററുകളുടെ പരിശോധനയിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിവരങ്ങളൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല എന്ന് ഓഡിറ്റിന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റിന്റെ കാലാവധി മൂന്ന് വർഷമാണെങ്കിലും ഈ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് പഞ്ചായത്തിന് ഉറപ്പ് വരുത്താൻ സാധിക്കുന്നില്ല. നിശ്ചിത കാലാവധിക്കുള്ളിൽ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലെങ്കിൽ അധിക ഫീസ് (പെർമിറ്റ് ഫീസിന്റെ 50 ശതമാനം) ഈടാക്കി പെർമിറ്റിന്റെ കാലാവധി നീട്ടി നൽകാവുന്നതാണ്. രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് ഈ ഇനത്തിൽ വരുമാന നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്.

ഭാഗം-3
ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമായില്ല

അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപയോ അതിനുമുകളിലുള്ളതോ അടങ്കലുള്ള മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുകയും ടെണ്ടർഫോറം വില സ്വീകരിക്കുന്നതിനായി പുതിയ സീറോ ബാലൻസ് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുന്നതിനും ജി.ഒ(എം.എസ്)318/2013/LSGD/28.03.2013 പ്രകാരം ഉത്തരവായിട്ടുള്ളതാണ്. ടെണ്ടർ നടപടികളുടെ ഭാഗമായി ലഭിക്കുന്ന ടെണ്ടർ ഫോറം വില നിലവിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യപ്പെടുന്നത്. തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2017-18 വർഷത്തിൽ നടത്തിയ അഞ്ച് ലക്ഷം മുകളിലുള്ള രണ്ട് ഇ-ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറം വില നാളിതുവരെയായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി	ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച വ്യക്തി
1	029/18 എൻ.എൻ.എസ് റോഡ് മെയിന്റനൻസ്	പി.കെ ഫൈസൽ
		എ.കെ ബാലൻ
2	81/18 അരീപ്പാറ നെച്ചിനേതിൽ റോഡ് ടാറിംങ്	എ.കെ ബാലൻ
		മുഹമ്മദ്കുട്ടി പി

പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ടുന്ന ടെണ്ടർ ഫോറം വില ലഭിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പൊതുമരാമത്ത് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ സംബന്ധിച്ച്

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്കുവേണ്ടി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് തുക കൈമാറുകയും എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് തിയതിവരെയും സ്ഥാപനത്തിൽനിന്നും വിനിയോഗവിവരം ലഭിക്കുകയോ പുരോഗതിവിവരം സംബന്ധിച്ച് ബന്ധപ്പെട്ട മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയോ സ്റ്റാന്റിംങ് കമ്മിറ്റിയോ വിലയിരുത്തിയതായോ ഉള്ളവിവരം ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകളിൽനിന്നും ലഭ്യമല്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തി	നിർവഹണ ഏജൻസി	ബിൽ/വൗച്ചർ നമ്പർ	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക
1	63/18 കടക്കാട്ടുപാറ ചെനപ്പരമ്പ് റോഡ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	12/23.01.18	1,50,000 (CFC)
2	66/18 ഇല്ലത്ത് സ്കൂൾ കളരിപ്പറമ്പ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	14/23.01.18	1,50,000 (CFC)
3	82/18ചുള്ളോട്ടുപറമ്പ് എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി രണ്ടാം ഘട്ടം	-ടി-	01/14.07.17	17,00,000 (SCP)
4	76/18പൂളകമ്പനി പോത്താട്ടിൽപാറ റോഡ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	Vr.1113/23.03.18 70/21.03.18	3,65,340(ownfund) 84,660 (Devt,Fund)
5	64/18വില്ലൂന്നിയാൽ കൂറ്റൂർ അയ്യപ്പൻകാവ് റോഡ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	37/28.02.18	1,70,000 (CFC)
6	71/18മുക്കോട്ട് വലിയപറമ്പ് വാട്ടലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	38/28.02.18 39/28.02.18	95,000 (CFC) 30,000 (Devt.Fund)
7	69/18ചുള്ളോട്ടുപറമ്പ് വിഷ്ണുക്ഷേത്രം അരീപ്പാറ റോഡ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	36/28.02.18	2,00,000 (CFC)
8	70/18ശാന്തിനഗർ കാട്ടുകുഴി അംഗനവാടി റോഡ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	1112/23.03.18	2,00,000(own fund)
9	72/18കടക്കാട്ടുപാറ വളപ്പിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	71/21.03.18	1,00,000
10	103/18പൂളകമ്പനി എസ്.സി കോളനി വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ്ലൈൻ	-ടി-	17/23.01.18	2,50,000 (scp)
11	96/18ചെനക്കലങ്ങാടി ഇരുമ്പോത്തിങ്ങൽ	-ടി-	09/09.01.18	20,00,000(Block share)

	എസ്.സി കോളനി വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ		Vr.493/31.10.17	10,00,000(scp)
12	75/18വളാശ്ശേരി മച്ചിങ്ങൽ റോഡ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	13/23.01.18	2,50,000 (cfc)
13	78/18കുറ്റിപ്പാല വാളേരി KWAവാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	15/23.01.18	1,00,000(റോഡിതര മെയിന്റനൻസ്)
14	73/18കൊല്ലേരി ബ്രഹ്മാസം റോഡ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	11/23.01.18	1,50,000(റോഡിതര മെയിന്റനൻസ്)
15	77/18ചെനക്കലങ്ങാടി കാടപ്പറമ്പ് റോഡ് KWAലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	Vr.617/21.11.17	2,92,000 (തനത് ഫണ്ട്)
16	177/18തട്ടാൻപടി ദേവതിയാൽ പറമ്പ് എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	-ടി-	10/23.01.18	1,50,000 (scp)
17	104/18കാണമ്പുലാക്കൽ എസ്.സി കോളനി വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	-ടി-	16/23.01.18	1,75,500 (scp)
	ആകെ			76,12,500

ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ പുരോഗതി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. വിവരം ലഭ്യമാക്കുംവരെ ചെലവ് തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. ടി വിവരം ഓഡിറ്റ്എൻക്വയറി (നമ്പർ 02/13.09.18) മുഖേന അറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രവൃത്തി പുരോഗതി ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3-3 പരിരക്ഷ പദ്ധതി - അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ - 16/2018

വിനിയോഗിച്ച തുക – 6,77,500 രൂപ(പ്ളാൻ - 4,77,500 രൂപ & ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം - 2,00,000 രൂപ)

നിർവ്വഹണം - മെഡിക്കൾ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി)

ബിൽ നം. 1/17-18 തി. 28.08.2017 – 85,573 രൂപ

ബിൽ നം. 2/17-18 തി. 14.09.2017 – 19,000 രൂപ

ബിൽ നം. 4/17-18 തി. 19.11.2017 – 2,42,795 രൂപ

ബിൽ നം. 6/17-18 തി. 15.11.2017 – 19,000 രൂപ

ബിൽ നം. 8/17-18 തി. 15.12.2017 – 29,210 രൂപ

ബിൽ നം. 9/17-18 തി. 15.01.2018 – 27,326 രൂപ

ബിൽ നം. 10/17-18 തി.05.03.2018 – 54,486 രൂപ

ചെക്ക് നം. 1490071/23.03.18 - 1,53,270 രൂപ

ചെക്ക് നം. 1490072/23.03.18 - 46,730 രൂപ

പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)ബിൽ നം. 4/17-18 തി. 19.11.2017 പ്രകാരം പരിരക്ഷാപദ്ധതിയിലുൾപ്പെട്ട രോഗികൾക്ക് മരുന്നു ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി 2,00,000 രൂപ കെ എം എസ് സി എൽ തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവരെയും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് ,ഇഷ്യൂ വിവരം പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്ന് ലഭ്യമായ വിവരം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സഹിതം അറിയിക്കുന്നതുവരെ ചെലവു തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു. മരുന്നുകൾ യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഭരണ സമിതിയും വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2)പരിരക്ഷാ പദ്ധതിക്കായി കെ എൽ 65-4 നം. ഒമ്നി വാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലുണ്ട് . വാഹനത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ സെക്രട്ടറിയാണെന്ന് രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വ്യക്തമായി .എന്നാൽ വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ് ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ നാളിതുവരെയും ഫ്യൂവൽ കൺസമ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് നടത്തിയതായോ, ലോഗ്ബുക്കിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതായോ കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. വാഹനത്തിന്റെ ദുരുപയോഗം തടയുന്നതിനും, ഉപയോഗം കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനും തദ്ദേശ ഭരണസ്ഥാപനങ്ങളിലെ വാഹനങ്ങളുടെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച ജി ഒ (എം എസ്)നം. 170/07/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.30.06.2007 ലെ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ കർശനമായി പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3)ചെക്ക് നം. 1490071/23.03.18 പ്രകാരം 50,000 രൂപ കാലിക്കറ്റ് സർജിക്കൽസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 20 എയർബെഡുകൾ വാങ്ങിയതിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് രോഗികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ വിവരം , ക്വട്ടേഷൻ വിളിച്ചതിന്റെ വിവരം എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിഷയം സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്തുതല മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മറ്റി യോഗം ചേരുകയോ തീരുമാനമെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ അർഹരായവർക്കാണോ ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമല്ല.ഇതുസംബന്ധിച്ച മുഴുവൻ രേഖകളും പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് ലഭ്യമാക്കുന്നതുവരെ ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 50,000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

4)2015 ലെ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗരേഖ (ജി.ഒ (ആർ.ടി) 3217/2015 തസ്വഭവ തി. 29.10.2015) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടേയും മുനിസിപ്പാലിറ്റികളുടേയും മുനിസിപ്പൽ കോർപ്പറേഷനുകളുടേയും നേതൃത്വത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പ്രാഥമിക പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ സംവിധാനം സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയതിൽ പ്രകാരം ,ഹോം കെയർ സംവിധാനം നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി തെരെഞ്ഞെടുക്കപ്പെടുകയും പ്രവർത്തിച്ചു വരുകയും ചെയ്യുന്ന സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകർ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ടീമംഗങ്ങൾക്കും കാലാകാലങ്ങളിൽ പുതുതായി ടീമിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നവർക്കും വർഷത്തിൽ ഒരു തവണ ഏകദിന തുടർപരിശീലനം നൽകാവുന്നതും പരിശീലനത്തിൽ പങ്കെടുക്കുന്ന ഒരാൾക്ക് പരമാവധി 60 രൂപ ഭക്ഷണ ചെലവുകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കാവുന്നതും പരിശീലനത്തിന്റെ മറ്റ് ചെലവുകൾക്കായി പരമാവധി 2000 രൂപയും ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ 23.03.2018 ൽ നടന്ന തുടർപരിശീലനത്തിൽ 91 പേരാണ് പങ്കെടുത്തിട്ടുള്ളത്. പരിശീലന ചെലവിനത്തിൽ 13,850 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഈ പരിശീലനത്തിന് അനുവദനീയമായ പരമാവധി തുക 7460/- രൂപ രൂപയാണ്.വളരെ അത്യാവശ്യ കാര്യങ്ങൾക്ക് മിതവ്യയം പാലിച്ച് കൊണ്ട് ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

5)മേൽ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ആഴ്ചയിൽ നാലിൽ കുറയാത്ത ദിവസങ്ങളിൽ Home care visit നടത്തേണ്ടതാണ്.മാസത്തിൽ 16ഉം ആയത് പ്രകാരം ഒരു വർഷത്തിൽ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞത് 192

ദിവസങ്ങളിലെങ്കിലും സന്ദർശനം നടത്തേണ്ടതായിരുന്നു.എന്നാൽ 2017 ഒക്ടോബർ മാസത്തിൽ മാത്രമാണ് 16 സന്ദർശനം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.ലോഗ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ 350കിലോമീറ്ററാണ് പ്രതിമാസം ശരാശരി വാഹനം ഓടുന്നത്.

ആരോഗ്യവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊജക്റ്റുകൾ മോണിട്ടർ നടത്തുന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രൊജക്റ്റുകളുടേയും മോണിട്ടർ നടത്തണം. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള മോണിട്ടറിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലെ ആരോഗ്യ – വിദ്യഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി എന്നിവ അവയുടെ യോഗ അജണ്ടകളിൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഒരു ഇനമായി ഉൾപ്പെടുത്തി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2017-18 വർഷത്തിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

കൂടാതെ,തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ വർഷത്തിലൊരിക്കൽ പ്രത്യേക അജണ്ടയായി പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയും അതനുസരിച്ച് പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗതീരുമാനങ്ങളിൽ ഇപ്രകാരമുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഒന്നും കാണുന്നില്ല.

6)പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്റ്റിന്റെ നടത്തിപ്പിനും പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മേൽനോട്ടം വഹിക്കുന്നതിനുമായി നിർണ്ണായക പങ്കുവഹിക്കുന്ന പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റിയോഗത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഓരോ മാസത്തെയും പ്രതിമാസ പ്രവർത്തന അവലോകന റിപ്പോർട്ടും വരവ് ചെലവ് കണക്കും രേഖാമൂലം അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതും യോഗം അത് വിലയിരുത്തി അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ 2017-18വർഷത്തിൽ രണ്ടുതവണ മാത്രമാണ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റി യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത് .പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ഏകോപനവും മേൽനോട്ടവും കാര്യക്ഷമമല്ല.

അപാകതകൾ പരിഹരിക്കേണ്ടതും പരിരക്ഷാ പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-4 പി എച്ച് സി യിലേക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതി - മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പ്രോജക്റ്റ് നം. 11/2017-18

പി എച്ച് സി യിലേക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ പദ്ധതി

വിനിയോഗിച്ച തുക -2,00,000 രൂപ

ബിൽ നം. 5/17-18 തി. 23.10.2017

നിർവ്വഹണം - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , (അലോപ്പതി)

പദ്ധതി പ്രകാരം 2017-18 വർഷത്തേക്ക് പി എച്ച് സി യിലേക്ക് മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി 2,00,000 രൂപ കെ.എം എസ് സി എൽ ,തിരുവനന്തപുരത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് . മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് ,ഇഷ്യു വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനക്കായി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ ചെലവു തുക തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-5 അംഗണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം പദ്ധതി (എസ് സി) പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്റ്റ് നം. 118/18

അംഗണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം പദ്ധതി (എസ് സി)

വിനിയോഗിച്ച തുക – 4,94,500 രൂപ (പ്ളാൻ - എസ് സി പി)

ബിൽ നം. 3/17-18 തി. 03.08.17 – 45,638 രൂപ

ബിൽ നം. 4/17-18 തി. 03.08.17 – 43,850 രൂപ

ബിൽ നം. 7/17-18 തി. 24.10.17 – 32,005 രൂപ

ബിൽ നം. 9/17-18 തി. 27.12.17 – 49,915 രൂപ

ബിൽ നം. 13/17-18 തി. 24.02.18 – 44,143 രൂപ

ബിൽ നം. 15/17-18 തി. 06.03.18 – 1,75,806 രൂപ

ബിൽ നം. 16/17-18 തി. 21.03.18 – 1,03,143 രൂപ

ജി.ഒ.(എം.എസ്.)നം.72/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയതി 29-03-2017ലെ ഖണ്ഡിക 11.3.2 പ്രകാരം എസ് സി പി ഫണ്ടിന്റെ ഗുണഭോക്താക്കൾ 100% വും പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പ്പെട്ടവരായിരിക്കേണ്ടതാണ് . 2017-18 വർഷത്തിൽ മേൽ പദ്ധതി പൊതു വിഭാഗത്തിനുള്ള അംഗണവാടി അനുപൂരക പോഷകാഹാരം പദ്ധതിയോടൊപ്പം നടപ്പിലാക്കുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് . തൻമൂലം ചെലവഴിച്ച പട്ടികജാതി വികസന പദ്ധതി ഫണ്ട് പട്ടികജാതിക്കാരായ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് ലഭിച്ചത് എന്ന് ഉറപ്പില്ല. അംഗണവാടികൾ തിരിച്ച് ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയ പട്ടികജാതിക്കാരായ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയതിലും പട്ടികജാതിക്കാരുടെ എണ്ണം പരിമിതമാണ്.

പട്ടികജാതി വികസനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പ്രൊജക്ടുകൾ മോണിട്ടർ നടത്തുന്ന വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് ഇത്തരം പ്രൊജക്ടുകളുടേയും മോണിട്ടർ നടത്തണം. എന്നാൽ ഇപ്രകാരമുള്ള മോണിട്ടറിംഗ് നടന്നിട്ടില്ല.

എസ് സി പി ഫണ്ടിന്റെ ഗുണഭോക്താക്കൾ 100% വും പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽ പ്പെട്ടവരായിരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഉറപ്പാക്കാനാവാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഇത്തരം പദ്ധതികൾക്കായി തുക വിനിയോഗിക്കുന്നത് പരിശോധനാവിധേയമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ പദ്ധതി - അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നം. 151/17-18

ക്ഷീര കർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി നൽകൽ പദ്ധതി

വിനിയോഗിച്ച തുക – 5,46,610 രൂപ(4,46,610 രൂപ പ്ളാൻ ,1,00,000 രൂപ ബ്ളാക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം)

ബിൽ നം. 1/17-18/ 26.02.2018 - 46,810 രൂപ

ബിൽ നം. 2/17-18/ 06.03.2018 -1,46,508 രൂപ

ബിൽ നം. 3/17-18/ 06.03.2018 - 55,800 രൂപ

ബിൽ നം. 4/17-18/ 23.03.2018 - 1,97,492 രൂപ

ചെക്ക് നം. 1490066/21.02.2018 – 1,00,000 രൂപ

തെഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കടക്കാട്ടുപാറ, നീരോൽപ്പാലം ,ചെനയ്ക്കലങ്ങാടി എന്നീ ക്ഷീരോൽപാദക സഹകരണസംഘങ്ങളിലെ അംഗങ്ങൾക്ക് 2017 ഏപ്രിൽ മുതൽ ഡിസംബർ വരെയുള്ള കാലയളവിൽ പാലളവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ലിറ്ററിന് നാല് രൂപ നിരക്കിൽ സബ്സിഡി നൽകുകയാണ് പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1)ബിൽ നം. 3/17-18/ 06.03.2018 പ്രകാരം കടക്കാട്ടുപാറ ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘത്തിലെ 43 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് 2017 ഏപ്രിൽ മുതൽ സെപ്റ്റംബർ വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പാലളവ് പ്രകാരം

സബ്സിഡി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന കർഷകർക്ക് സഹകരണ സംഘം സമർപ്പിച്ച പാലളവ് പട്ടിക പ്രകാരമുള്ളതിലും അധിക തുക സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട് .കാരണം വ്യക്തമല്ല.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	പാലളവ് (ലിറ്റർ)	അർഹമായ തുക	അനുവദിച്ച തുക	അധികം നൽകിയ തുക
1	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ വി പി	159.90	640 (159.90*4)	1272	632
2	സുഭദ്ര വി പി	118.90	476	1397	921
3	ലീല പി	440.40	1762	2107	345
4	രാധാകൃഷ്ണൻ എൻ എം	175.70	703	5376	4673
5	സരോജിനി കെ സി	116.80	467	2260	1793
6	സരോജിനി വി പി	146.10	584	831	247
7	ഭാസ്കരൻനായർ	299.20	1197	2376	1179
8	ശശിധരൻ പി	235.30	941	1204	263
9	ദേവകിയമ്മ	285.70	1143	3080	1937
10	സൂര്യാദേവി വി ടി	305.50	1222	1295	73
11	ഹാജറ ടി കെ	113.50	454	1967	1513
13	സരോജിനി എ	303.40	1214	1867	653
14	ശാരദ എ സി	84.30	337	1106	769
15	ആലിക്കുട്ടി	117.80	471	1106	635
16	അഷ്റഫ് കെ	498.90	1996	2154	158
17	ഖാദർ കെ	24.20	97	120	23
18	സുബ്രഹ്മണ്യൻ കെ	316	1264	2256	992
19	സജിത സി	16.20	64.80	138	73
	ആകെ				16879

2)ബിൽ നം. 1/17-18/ 26.02.2018 പ്രകാരം കടക്കാട്ടുപാറ ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘത്തിലെ 72 ക്ഷീരകർഷകർക്ക് 2017 ഒക്ടോബർ മുതൽ ഡിസംബർ വരെയുള്ള കാലയളവിലെ പാലളവ് പ്രകാരം സബ്സിഡി നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന 13 കർഷകർക്ക് സഹകരണ സംഘം സമർപ്പിച്ച പാലളവ് പട്ടിക പ്രകാരം ഈ കാലയളവിൽ പാലളന്നിട്ടില്ലെങ്കിലും സബ്സിഡി തുക അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കാരണം വ്യക്തമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക	റിമാർക്സ്
1	വേലായുധൻ പി	1044	
2	വിജയകുമാരി കെ വി	572	
3	ബീരാൻകോയ	452	
4	അർജ്ജുൻ പി	1176	

5	മൊയ്തീൻ പി	200	
6	കമലാക്ഷി ടി	816	
7	സരോജിനി കെ	1748	
8	സുധാദേവി വി പി	1272	
9	സുകേഷ് ദേവ്	424	
10	സതീദേവി ടി	724	
11	രാധാ ടി	1144	
12	മമ്മുണ്ണി കെ	1820	
13	സജിത സി	64	
	ആകെ	11456	

3)ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ള പാലളവ് പത്രികകൾ ഒന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടല്ല ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്.

അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ആരാഞ്ഞു കൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കും (നം.10/24.09.18) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അനർഹമായി അനുവദിച്ച 28,335 രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസറിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്റ്റ് നം.189/18 ,ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ)(സ്പിൽ ഓവർ) പദ്ധതി പ്രകാരം തുക കൈപ്പറ്റിയ ഷൈജ ചിനിക്കാരി w/o പ്രമോദ് കൊളേരി ,മനാട്ട് വീട്, തേഞ്ഞിപ്പലം എന്ന ഗുണഭോക്താവ് 23.12.2014,18.04.2015,28.12.2015 തീയ്യതികളിലായി യഥാക്രമം 50,000 രൂപ വീതം 1,50,000 രൂപ ഭവന നിർമ്മാണത്തിനായി കൈപ്പറ്റിയിട്ടും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. ചട്ടവിരുദ്ധമായി മുകൾനില പണിതതിനാൽ തുടർ ഗഡു തടഞ്ഞുവെയ്ക്കുകയാണുണ്ടായതെന്നും കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ അടവാക്കുവാൻ നോട്ടീസ് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ വി ഇ ഒ വിശദീകരിക്കുകയുണ്ടായി . തുക പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 പത്താം തരം, പ്ലസ്-ടു തുല്യത - കൈപ്പറ്റ് രശീതി ഹാജരാക്കിയില്ല - തുക തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട് നം. : S0031/18, S0033/18

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ : ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്

1. പ്ലസ്-ടു തുല്യതക്കായി 31 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 1950/- രൂപ വീതം എന്ന കണക്കിൽ ആകെ 60450/- രൂപ (31 X 1950 = 60450) സാക്ഷരതാ മിഷനിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

(ചെക്ക് നം. 2673219, തീയ്യതി 23.03.18, തുക : 60450)

2. പത്താം തരം തുല്യതക്കായി 65 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 1000 രൂപ എന്ന കണക്കിൽ ആകെ 65,000/- രൂപ (65 X 1000 = 65,000) സാക്ഷരതാ മിഷനിലേക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.

(ചെക്ക് നം. 2673218, തീയ്യതി 23.03.18, തുക : 15000

ചെക്ക് നം. 1490070, തീയ്യതി 23.03.18, തുക : 50000)

എന്നാൽ ടി തുകകൾ സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ ലഭിച്ചതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീതികൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൈപ്പറ്റ് രശീതികൾ, പരീക്ഷയിൽ പങ്കെടുത്തവരുടെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കും വരെ ആകെ ചെലവായ 1,25,450/- രൂപ (60450 + 65000) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-9 ശമ്പള പരിഷ്കരണം - പെൻഷൻ അംശദാനം അടവാക്കിയില്ല

GO(P)7/16/Fin, തീ: 20-1-16 പ്രകാരമുള്ള ശമ്പള പരിഷ്കരണത്തിന്റെ കുടിശ്ശിക തുകയുടെ ഒന്നാമത്തെയും രണ്ടാമത്തെയും ഗഡുക്കൾ ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കും പ്രകാരം ജീവനക്കാർക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വൗച്ചർ നമ്പർ/തീയതി	ചെക്ക്നമ്പർ/തീയതി	തുക
21700250/17-7-17	1614495/12-7-17	2,43,301(KPEPFലേക്ക്)
21700251/17-7-17	-ടി-	47,696(GPFലേക്ക്)
21700618/20-12-17	5488675/20-12-17	39,026(GPFലേക്ക്)
21700619/20-12-17	5488675/20-12-17	2,08,814(KPEPFലേക്ക്)

ജീവനക്കാരുടെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളത്തിൽ വരുന്ന വർദ്ധനവിന്റെ 15%ശതമാനം പെൻഷൻ അംശദാനമായി അടവാക്കേണ്ടതായിരുന്നു എങ്കിലും ആയത് ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല. കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ച ജീവനക്കാരുടെയും ടിയാളുകൾക്ക് ആനുപാതികമായി അടവാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പെൻഷൻ അംശദാനത്തിന്റെയും വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ജീവനക്കാരന്റെ പേര്/തസ്തിക	അടിസ്ഥാന ശമ്പളത്തിലെ വർദ്ധനവ് (ആകെ)	പെൻഷൻ അംശദാനം(@ 15%)
സൽമാബീവി പി.എസ്, അസി.സെക്രട്ടറി/സെക്രട്ടറി	3,22,379	48,357
ജയൻ ഒ, ജൂനി.സൂപ്രണ്ട്	3,29,492	49,424
ബിസിലി ബിന്ദു.അസി.സെക്രട്ടറി	3,,78,940	56,841
പ്രീത പി.വി, അക്കൗണ്ടന്റ്	3,16,680	47,502
നിധിൻ എ, സീനി.ക്ലാർക്ക്	2,73,320	40,998
ഫസൽ ടി.പി, സീനി.ക്ലാർക്ക്	2,68,180	40,227
സജിത എൻ,സീനി.ക്ലാർക്ക്	2,60,620	39,093
പ്രവിത, ക്ലാർക്ക്	2,06,658	30,999
നിഷ എം, ക്ലാർക്ക്	1,96,487	29,473
മനോജ് ടി, ക്ലാർക്ക്	2,39,940	35,991
ബദറുദ്ദജ എം.പി, ക്ലാർക്ക്	2,85,560	42,834
സജിത വി, ക്ലാർക്ക്	1,04,844	15,727
ഷൈജ കെ.സി, ക്ലാർക്ക്	1,99,305	29,896
പുഷ്പനാഥൻ, ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	2,60,380	39,057
സിതാര,ഓഫീസ് അറ്റൻഡന്റ്	1,76,841	26,526

ശാന്തകുമാരി, ഫുൾ ടൈം സ്വീപ്പർ	1,79,100	26,865
വിനോയ് തോമസ്, ഫുൾ ടൈം സ്വീപ്പർ	1,21,624	18,244
വസന്ത പി, പാർട്ട് ടൈം ലൈബ്രേറിയൻ	1,16,040	17,406

പെൻഷൻ അംശദാനം സർക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 തുക മുൻകൂറായി നൽകി എങ്കിലും മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമായില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി 2017-18 വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ " ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ " എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം(Pr.No.SO105/18) തൻ വർഷത്തിൽ 3,00,000 രൂപ ഔഷധിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട് (Try.Bill No.1/17-18,തീ: 30-8-17). 22-2-18 തീയതിയിലെ 90054897-ം നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 1,42,834 രൂപക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ഔഷധി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് വിവരങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ലിസ്റ്റ് പ്രകാരമുള്ള ധന്വന്തരം തൈലം (450 ml x 78 bottle @183/- ആകെ തുക =14,274 രൂപ) ലഭിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് കാണുന്നു.ആയത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (No/date: 12/24-9-18) മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല

മുൻകൂറായി നൽകിയ 3,00,000രൂപയിൽ മേൽ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം നൽകിയതായി രേഖപ്പെടുത്തിയതും എന്നാൽ യഥാർത്ഥത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിൽ ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതുമായ 14,274 രൂപയുടെയും 3,00,000രൂപയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന 1,57,166രൂപയുടെയും ഉൾപ്പെടെ 1,71,440രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ രേഖാമൂലംസ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ചെലവ് തുകയിൽ ലഭ്യമായ മരുന്നുകളുടെ വില കഴിച്ചുള്ള തുക,1,71,440രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-11 കാലാവധി കഴിഞ്ഞ നിക്ഷേപങ്ങൾ - തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

പഞ്ചായത്തിലെ നിക്ഷേപ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കാലാവധി കഴിഞ്ഞ തുകകളും നിക്ഷേപമായിത്തന്നെ നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു.ചട്ടപ്രകാരമുള്ള കാലാവധി കഴിഞ്ഞ (3 വർഷം) നിക്ഷേപങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടാവുന്നതാണ്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	31-3-18ന് ബാലൻസ്	കാലാവധി കഴിഞ്ഞ തുകകൾ
EMD & SD	3,48,894	1,43,396
മറ്റു നിക്ഷേപങ്ങൾ	99,954	99,954
വാടക	33,596	33,596
ലൈബ്രറി	4,950	4,950
ഹാൾ	8250	6500
ആകെ	4,95,644	2,88,396

3-12 ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റിന് സബ്സിഡി - പ്ലാന്റ് കൈപ്പറ്റിയ ഗുണഭോക്താവ് ക്രമ വിരുദ്ധമായി മറിച്ചു നൽകി

2017-18 വർഷത്തിൽ ഗ്രാ.പ.സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ " ബയോഗ്യാസ്

പ്ളാന്റിന് സബ്സിഡി " എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം (Pr.No. S0144/17) തൻ വർഷത്തിൽ 4,90,868രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്(Cheque No/Date: 5488666/31-8-17 3,99,500/-രൂപ , Try. Bill No/Date: 12/13-10-17 91,368/-രൂപ). ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 18-9-18 ന് സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയതിൽ മേൽ പ്രൊജക്ടിന്റെ ഒരു ഗുണഭോക്താവായിരുന്ന ശ്രീമതി ബേബി രജനിയുടെ (വാർഡ് : 17) വീട് സന്ദർശിക്കുകയുണ്ടായി. തദവസരത്തിൽ ടിയാരിയുടെ വീട്ടിൽ ബയോഗ്യാസ് പ്ളാന്റ് കണ്ടെത്താനായില്ല(സന്ദർശന സമയത്ത് ടിയാരി വീട്ടിലുണ്ടായിരുന്നില്ല. അവിടെ ഉണ്ടായിരുന്ന ടിയാരിയുടെ മക്കളിൽ നിന്ന് കൂടുതൽ വിവരങ്ങൾ ഒന്നും ലഭ്യമായില്ല).

27-3-17 തീയതിയിലെ 1160310902З-ം നമ്പർ രശീതി പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമായി 3500 രൂപ ടിയാരി പഞ്ചായത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ, മേൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരമുള്ള ബയോഗ്യാസ് പ്ളാന്റ് വെക്കുന്നുള്ള Santa Polimers എന്ന സ്ഥാപനം തന്റെ വീട്ടിൽ വിജയകരമായി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് പൂർണ്ണമായും ഉപയോഗക്ഷമമാണെന്നും ടിയാരി സാക്ഷ്യപത്രവും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈസാഹചര്യത്തിൽ മേൽ പ്ളാന്റ് ടിയാരിയുടെ വീട്ടിൽ കണ്ടെത്താൻ കഴിയാതിരുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ശ്രീമതി ബേബി രജനിയിൽ നിന്നും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (No/Date: 11/24-9-18) അന്നേ ദിവസം സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ , ശ്രീമതി ബേബി രജനിയുടെ വീട്ടിലെ അടുക്കള പൊളിച്ച് പണിയുന്നതിനാൽ ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് താല്ക്കാലികമായി അതേ വാർഡിലെ ശ്രീമതി ഷീജ മേനോളി എന്നവർക്ക്കൈമാറിയതായും പ്രവൃത്തി കഴിയുന്ന മുറക്ക് ആയത് തന്റെ വീട്ടിൽ തിരികെ കൊണ്ടുവരുന്നതാണെന്നും ശ്രീമതി രജനി അറിയിച്ചതായി പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

18-9-18ന് സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയ സമയത്ത് ശ്രീമതി ബേബി രജനിയുടെവീട്ടിൽ ഏതെങ്കിലും തരത്തിലുള്ള മരാമത്ത് പണി നടക്കുന്നതായോ പുതിയതായി എന്തെങ്കിലും നിർമ്മാണം നടന്നിട്ടുള്ളതായോ കണ്ടിട്ടില്ല. കൂടാതെ, പഞ്ചായത്തിന്റെ ധനസഹായത്തോടെ കൈപ്പറ്റിയ ഒരു ആനുകൂല്യം പഞ്ചായത്തിനെ അറിയിക്കാതെ മറ്റൊരാൾക്ക് കൈമാറിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. ശ്രീമതി ബേബി രജനിയിൽ നിന്നും പ്ലാന്റ് കൈപ്പറ്റിയ ശ്രീമതി ഷീജയാവട്ടെ മേൽ പ്രൊജക്ടിലെ മറ്റൊരു ഗുണഭോക്താവാണ് താനും. ടിയാരിക്ക് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടച്ച് ശരിയായ മാർഗത്തിലൂടെ തന്നെ പ്ലാന്റ് നേടാൻ അവസരവും ഉണ്ടായിരുന്നു എങ്കിലും അപ്രകാരം ചെയ്യാതെ മറ്റൊരാൾക്ക് അനുവദിച്ച പ്ലാന്റ് പഞ്ചായത്തിന്റെ അറിവോടെയല്ലാതെ കരസ്ഥമാക്കിയതും ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ശ്രീമതി ബേബി രജനിക്ക് അനുവദിച്ച ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് ടിയാരി തന്നെ ഉപയോഗിക്കുന്നു എന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം കഴിച്ചുള്ള തുക (10444-3500 = 6944) ശ്രീമതി രജനിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	പദ്ധതിയുടെ പേര്	ലഭിച്ച തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	ചെനക്കലങ്ങാടിഇരുമ്പോത്തിക്കൽ എസ്.സി.കോളനി -പൈപ്പ് ലൈൻ	20,00,000	20,00,000	--
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	നെൽകൃഷി വികസനം	1,48,750	1,48,750	
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	1,00,000	1,00,000	
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	പരിരക്ഷ	2,00,000	2,00,000	
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	ശാരീരികമാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	2,00,000	2,00,000	

ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ	3,00,000	3,00,000	
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	പത്താംതരം തുല്യതാ പരീക്ഷ	50,000	50,000	
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	പച്ചക്കറി കൃഷി വികസനം	17,500	17,500	
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	ചെനക്കലങ്ങാടി സ്കൂളിന് കമ്മ്യൂണിറ്റി ടോയ്‌ലറ്റ്	3,60,000	3,60,000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	നെൽകൃഷി വികസനം	1,48,750	1,48,750	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	ശാരീരികമാനസിക വെല്ലുവിളി നെരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	2,00,000	2,00,000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	ക്ഷീര സാഗരം- സമഗ്ര പശുവളർത്തൽ പദ്ധതി	108000	75000	33000
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം-എളമ്പുലാശ്ശേരി എ.എൽ.പി.സ്കൂൾ	1,80,000	------	1,80,000
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	ടോയ്‌ലറ്റ് നിർമ്മാണം-നിരോൽപ്പാലംഎ.എം.എൽ.പി.സ്കൂൾ	1,80,000	-----	1,80,000
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	കൊയപ്പസ്കൂൾ പെൺകുട്ടികൾക്ക് ടോയ്‌ലറ്റ്	1,80,000	----	1,80,000

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നല്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

2017-18 വർഷത്തിൽ നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് തുക നല്കിയതിന്റെയും ചെലവഴിച്ചതിന്റെയും വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ/ ബിൽ നമ്പർ	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ	63/18 കടക്കാട്ടുപാറ ചെനപ്പറമ്പ് റോഡ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	12/23.01.18	1,50,000	1,50,000	പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
-do-	64/18വില്ലുന്നിയാൽ ക്കൂർ അയ്യപ്പൻകാവ് റോഡ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	37/28.02.18	1,70,000	1,70,000	-do-	-ടി-
-do-	66/18ഇല്ലത്ത് സ്കൂൾ കളരിപ്പറമ്പ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	14/23.01.18	1,50,000	1,50,000	-do-	-ടി-
-do-	69/18ചുള്ളോട്ട്പറമ്പ് വിഷ്ണക്ഷേത്രം അരീപ്പാറ റോഡ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	36/28.02.18	2,00,000	2,00,000	-do-	-ടി-

-do-	70/18 ശാന്തിനഗർ കാട്ടുകഴി അംഗനവാടി റോഡ്	2170112/ 23.03.18	2,00,000	2,00,000	-do-	-ടി-
-do-	71/18 മുക്കോട്ട് വലിയപറമ്പ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	38/28.02.18 39/28.02.18	30,000 95,000	30,000 95,000	-do-	-ടി-
-do-	72/18കടക്കാട്ടുപാറ വളപ്പിൽ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	71/21.03.18	1,00,000	1,00,000	-do-	-ടി-
-do-	73/18കൊല്ലേരി ബ്രാഹ്മസം റോഡ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	11/23.01.18	1,50,000	1,50,000	-do-	-ടി-
-do-	75/18വളാശ്ശേരി മച്ചിങ്ങൽ റോഡ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	13/23.01.18	2,50,000	2,50,000	-do-	-ടി-
-do-	76/18പൂളക്കമ്പനി പൊതാട്ടിൽപാറ റോഡ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	21701113/ 23.03.18 70/21.03.18	3,65,340 84,660	3,65,340 84,660	-do-	-ടി-
-do-	77/18ചെനക്കലങ്ങാടി കാടപ്പറമ്പ് റോഡ് കുടിവെള്ള പദ്ധതി	21700617/ 21.11.17	2,92,000	2,92,000	-do-	-ടി-
-do-	78/18കുറ്റിപ്പാല വാളേരി വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	15/23.01.18	1,00,000	1,00,000	-do-	-ടി-
-do-	82/18ചുള്ളോട്ടുപറമ്പ് എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി രണ്ടാം ഘട്ടം	01/14.07.17	17,00,000	17,00,000	-do-	-ടി-

-do-	103/18പൂളകമ്പനി എസ്.സി കോളനി വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ	17/23.01.18	2,50,000	2,50,000	-do-	-ടി-
-do-	96/18ചെനക്കലങ്ങാടി ഇരുമ്പോത്തിക്കൽ എസ്.സി കോളനി വാട്ടർഅതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ	09/09.01.18 21700493/ 31.10.17	20,00,000 10,00,000	20,00,000 10,00,000	-do-	-ടി-
-do-	177/18തട്ടാൻപടി ദേവതിയാൽ പറമ്പ് എസ്.സി കോളനി കുടിവെള്ളപദ്ധതി	10/23.01.18	1,50,000	1,50,000	-do-	-ടി-
-do-	104/18കനമ്പുലാക്കൽ എസ്.സി കോളനി വാട്ടർഅതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	16/23.01.18	1,75,500	1,75,500	-do-	-ടി-

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പതിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ക്രമനമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീതി നമ്പർ, തിയതി	റിമാർക്സ്
1	2015-16	2-4	170	അമ്മിണി ആത്മപ്രശാന്തി	117030101456/28.06.17	
2	2015-16	2-4	187	കനകലത പി	117030101457/28.06.17	
3	2015-16	2-4	158	സത്യവതി	117030101507/30.06.17	
4	2015-16	2-4	1,049	വീരാൻകുട്ടി കെ	117030101547/01.07.17	
5	2015-16	2-4	164	ശോഭന എം.സി	117030101559/03.07.17	

6	2015-16	2-4	232	സുബൈദ	117030101580/04.07.17	
7	2015-16	2-3	5,800	ഷാക്കിറ	117030101583/04.07.17	
8	2015-16	2-4	286	ബാബു, പുഷ്പ	117030101591/05.07.17	
9	2016-17	എൻക്വയറി 6	270	അഖിലേഷ് കെ	117030101609/05.07.17	
10	2015-16	2-4	139	ശങ്കരൻ	117030101611/05.07.17	
11	2016-17	6	1,250	അബ്ദുൾ കരീം	117030101623/05.07.17	
12	2016-17	6	700	മുഹമ്മദാ നസീർ	117030101650/06.07.17	
13	2015-16	2-4	167	പ്രമോദ് പി	117030101656/06.07.17	
14	2016-17	6	500	നിസാർ അഹമ്മദ്	117030101659/06.07.17	
15	2016-17	6	1,500	രാജേഷ് എൻ.സി	117030101674/07.07.17	
16	2015-16	2-4	292	മലയിൽ അബ്ദുൾഖാദർ	117030101690/07.07.17	
17	2015-16	2-4	840	എ.എം ഇന്ദു	117030101704/10.07.17	
18	2015-16	2-4	160	ഹാജറ വി.പി	117030101720/10.07.17	
19	2015-16	2-4	195	രവി എൻ നാറാണത്ത്	117030101899/17.07.17	
20	2016-17	12	175	ചാർലി പി. മാണി	117030101902/18.07.17	
21	2016-17	12	102	ലിജ രവികുമാർ	117030101970/21.07.17	
22	2016-17	2-4	789	കക്കാട്ട് രേഖ	117030102039/25.07.17	
23	2016-17	12	91	സിദ്ധിഖ് കാളമ്പലത്ത്	117030102342/09.08.17	
24	2016-17	2-4	1,353	സത്യനാഥൻ, ചിന്നമ്മാളു	117030102496/19.08.17	
25	2015-16	2-4	263	പെരിഞ്ചീരിമാട്ടിൽ ഫൈസൽ	117030102642/25.08.17	
26	2015-16	2-3	1,200	പൊന്നച്ചൻ അബ്ദുൾ റസാഖ്	117030102922/16.09.17	
27	2015-16	2-3	1,200	ടി.കെ രാധാകൃഷ്ണൻ	117030100987/31.05.17	
28	2016-17	3-1	8,354	അബുസയ്യിദ്	117030107673/03.02.18	
		ആകെ	27,586			

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരങ്ങൾ

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

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2000-01	38	2004-05	പൊതുപരാമർശം	കൊയ്ത്തുമെതിയന്ത്രം-	നടപടി

				പദ്ധതി ലക്ഷ്യം നേടിയില്ല	തുടരുന്നു

4-8 ചാർജ്ജ് സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	തുക	അടവാക്കിയ തുക രശീതി നമ്പർ	അവശേഷിക്കുന്ന തുക
1997-98	35(2)	LF2428/spl.cell /sc5/05 /16.11.06	സി.പി മോയ്തീൻകുട്ടി	3,000	1,500 6590/53/ 6.11.2000	1,500
1997-98	36(3)	-do-	തുളസീഭായ്, സെക്രട്ടറി	1,000	1,000 22624/95 /21.01.06	--

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ)

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	5,96,83,425
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	6,01,14,531
വരവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലെ നഷ്ടം ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	28,335
ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	83,59,390

ബി)പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-6	28,335	ശ്രീമതി രാധിക എം, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

സി) ഓഡിറ്റിൽ തടസപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	76,12,500	ശ്രീമതി വിയജലക്ഷ്മി, സെക്രട്ടറി -1700000
		ശ്രീ. അബ്ദുൾ സലാം, സെക്രട്ടറി-59,12,500
3-3	2,50,000	ഡോ. സരിത, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
3-4	2,00,000	ഡോ. സരിത, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
3-8	1,25,450	ശ്രീമതി ഉഷാദേവി, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
3-10	1,71,440	ഡോ.കെ.കെ.സൈറാബായ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
ആകെ	83,59,390	

ഡി) കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
3-6	28,329	ശ്രീമതി രാധിക എം, ഡയറി എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	'രാം നികേതൻ' പൂങ്കുന്നം പി.ഒ., തൃശ്ശൂർ ജില്ല

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1997-98	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (1)/21-1-14	09	
1998-99	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (2)/21-1-14	14	
1999-00	എൽ.എഫ്.എം-14/1736/13 (3)/21-1-14	10	
2000-01	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (4)/21-1-14	13	
2001-02	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (5)/21-1-14	11	
2002-03	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (6)/21-1-14	7	
2003-04	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (7)/21-1-14	7	
2004-05	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (8)/21-1-14	5	
05-06	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (9)/21-1-14	9	
06-07	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (10)/21-1-14	13	
07-08	എൽ.എഫ്.എം14/1736/13 (11)/21-1-14	12	

08-09-10-11	എൽ.എഫ്.എം14/703/13/1-6-13	20	
11-12,12-13	എൽ.എഫ്.എം14/508/2015/10-4-15	17	
13-14,14-15	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/1878/2016,28 /07/16	14	
2015-16	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.14/3473/2016,25 /01/17	19	
2016-17	കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം14/1607/17 തീയതി 31-07-2017	18	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

എം.എ.12/18

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ എസ് എ എം പി എം.10/1055/2018

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം മലപ്പുറം

പിൻ- 676 505 ഫോൺ: 0483-2734951

ഇ-മെയിൽ: dompm.ksad@kerala.gov.in

തീയ്യതി:04-07-2018

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215(6) വകുപ്പ്, 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും മലപ്പുറം ജില്ലയിലെ തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2015-16 മുതൽ 2017-18 (31-12-2017 വരെ മാത്രം) വരെ നടപ്പിലാക്കിയതും നടപ്പിലാക്കികൊണ്ടിരിക്കുന്നതുമായ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ അവലോകനം

കെ.എസ്.എ.എം.പി.എം.19/354/2018 തീയതി:01-03-2018

ഓഡിറ്റ് തിയതി : 19.02.18, 22.02.18

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത് : ശ്രീ. സുരേഷ് പി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യം

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ, സർക്കാർ അർദ്ധസർക്കാർ ഏജൻസികൾ, അതോറിറ്റികൾ, ബോർഡുകൾ എന്നിവ മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക് മുൻകൂർ തുക നല്കുന്ന രീതിയാണ് നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളിൽ അവലംബിക്കുന്നത്. ഇത്തരം പ്രവൃത്തികൾ സുതാര്യമായും, സമയബന്ധിതമായും, കോസ്റ്റ് എഫക്ടീവ് ആയും നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് ആസൂത്രണത്തിലും നിർവഹണത്തിലും ഉണ്ടാവുന്ന തടസങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള വ്യക്തമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ തലത്തിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാണ് ഓഡിറ്റ് ലക്ഷ്യം വെയ്ക്കുന്നത്.

ഓഡിറ്റിന്റെ വ്യാപ്തി

2016-17, 2017-18 (2015-16 ൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾ ഇല്ല) എന്നീ വർഷങ്ങളിൽ തേഞ്ഞിപ്പലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സെക്രട്ടറിയും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും നിർവഹണം നടത്തിയ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ പ്രവർത്തന പുരോഗതി പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കിയതാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് 2017-18വർഷത്തെ വാർഷിക ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഭാഗമായിരിക്കുന്നതാണ്.

പ്രൊഫോർമ-1

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - ആസൂത്രണത്തിലെ വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് വർഷം	ആവശ്യകത ഉയർന്നുവന്ന തലം (ഗ്രാമസഭ/ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ്/ മറ്റ് വിധത്തിൽ	തുക വകയിരുത്തിയത് Rough cost, detailed estimate ലഭ്യമായിട്ടാണോ?
1	71/17	2016-17	ഗ്രാമസഭ, വർക്കിംങ് ഗ്രൂപ്പ്	ഡീറ്റയിൽഡ് എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്.
2	72/17	-do-	-do-	-do-
3	73/17	-do-	-do-	-do-
4	74/17	-do-	-do-	-do-
5	79/17	-do-	-do-	-do-
6	80/17	-do-	-do-	-do-
7	98/17	-do-	-do-	-do-
8	76/17	-do-	-do-	-do-
9	146/17	-do-	-do-	-do-
10	38/17	-do-	-do-	-do-
11	96/17	-do-	-do-	-do-
12	63/18	2017-18	-do-	-do-
13	64/18	-do-	-do-	-do-
14	66/18	-do-	-do-	-do-

15	67/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
16	69/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
17	70/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
18	71/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
19	72/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
20	73/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
21	75/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
22	76/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
23	77/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
24	78/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
25	82/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
26	95/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
27	103/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
28	104/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
29	177/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചു
30	203/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
31	204/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
32	205/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
33	206/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
34	208/18	-do-	-do-	ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊഫോർമ-2

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ - 2015-16, 2016-17വർഷങ്ങളിൽ രൂപീകരിച്ചതിന്റെയും നിർവഹിച്ചതിന്റെയും വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	വർഷം	വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ്, പ്ലാൻ ലഭിച്ചു/ ഇല്ല	നിക്ഷേപിച്ച തുക ബിൽ നമ്പർ/ തിയതി	തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം	കരാർ ചമച്ചു ഇല്ല ഉണ്ടെങ്കിൽ തിയതി	രേഖമൂലം സൈറ്റ് ഹാന്റ് ഓവർ ചെയ്തു/ ഇല്ല	പൂർത്തീകരിച്ചു/ ഇല്ല
1	71/17 (വിളക്കത്രമാട് മണ്ണിൽതൊടി വാട്ടർ ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	2016-17	ലഭിച്ചു	70,000 35/21.3.17	KWA	ഉണ്ട് 24.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
2	72/17 (മേട്ടുനാലിൽ - ചേലാട്ട് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	70,000 37/21.3.17	-do-	ഉണ്ട് 24.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
3	73/17 (അനുഗ്രഹം - കൊല്ലേരി വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	70,000 34/21.3.17	-do-	ഉണ്ട് 24.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
4	74/17 (വില്ലുന്നിയാൽ - കല്ലുവളപ്പ് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	70,000 36/21.3.17	-do-	ഉണ്ട് 24.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
5	79/17 (ചെനക്കലങ്ങാടി - ചീനക്കനാരി വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	1,40,000 39/21.3.17	-do-	ഉണ്ട് 24.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
6	80/17 (കന്യാവിൽ - കരിങ്ങാംകുളം വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	1,50,000 38/21.3.17	-do-	ഉണ്ട് 24.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
7	98/17 (ആലുങ്ങൽ -	-do-	ലഭിച്ചു	50,000 45/31.3.17	-do-	ഉണ്ട് 28.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല

	പുല്ലുകുത്ത് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)							
8	76/17 (പള്ളിപ്പടി - മലയിൽ വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	3,00,000 46/31.3.17 44/31.3.17	-do-	ഉണ്ട് 28.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
9	146/17 (ചാലിയിൽ എസ്.സി. കോളനി വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	11,00,000 23/2.3.17	-do-	ഉണ്ട് 28.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
10	38/17 (ചാപ്പപ്പാറ – മിച്ചഭൂമി വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	9,00,000 24/28.2.17	-do-	ഉണ്ട് 07.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല
11	96/17 (മുക്കുട്ട് കൊളിയംവീട് വാട്ടർലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ)	-do-	ലഭിച്ചു	5,50,000 43/31.3.17	-do-	ഉണ്ട് 28.3.17	ഇല്ല	ഇല്ല

പ്രൊഫോർമ-3

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾ 2015-16, 2016-17വർഷങ്ങളിൽ പൂർത്തീകരിച്ചവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ

(പൂർത്തീകരിച്ചവ ഒന്നുംതന്നെയില്ല)

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	വർഷം	കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കേണ്ട തിയതി	പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	യു.സി ലഭിച്ചു/ ഇല്ല	ബിൽ പകർപ്പ് ലഭിച്ചു/ ഇല്ല	ബാലൻസ് തുക ഉണ്ടെങ്കിൽ ലഭിച്ചു/ ഇല്ല	സൈറ്റ് ഹാന്റ് ഓവർ ചെയ്തു/ ഇല്ല	മോണിറ്ററിംഗ് ഉണ്ട്/ ഇല്ല	ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി/ ഇല്ല	കമ്മീഷൻ ചെയ്തു/ ഇല്ല
1	71/17	2016-17	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല		ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
2	72/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല		ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
3	73/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല		ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല

4	74/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
5	79/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
6	90/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
7	98/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
8	76/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
9	146/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
10	38/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല
11	96/17	-do-	രേഖപ്പെടുത്തിയില്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	--	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല	ഇല്ല

പ്രൊഫോർമ- 4

(2017-18 വർഷത്തിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം)

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ/പേര്	വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്ലാൻ ലഭിച്ചു/ ഇല്ല	നല്കിയ തുക/ ബിൽ നമ്പർ	തുക നിക്ഷേപിച്ച സ്ഥാപനം	കരാർ ഉണ്ട്/ഇല്ല	പൂർത്തീകരിച്ചു/ഇല്ല	നിലവിലെ സ്ഥിതി
1	82/18 (ചുള്ളോട്ട്പറമ്പ് എസ്.സി. കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി 2-ാം ഘട്ടം	ലഭിച്ചു	17,00,000 01/18.7.17	KWA	ഉണ്ട്	ഇല്ല	തുക നിക്ഷേപിച്ചു

മേൽ പ്രഫോർമകൾ പരിശോധിച്ച് ആസൂത്രണത്തിലും നിർവഹണത്തിലും വന്നിട്ടുള്ള വീഴ്ചകൾ താഴെ കാണുംവിധം നിഗമനത്തിലെത്തുന്നു.

1. ആസൂത്രണത്തിലെയും നിർവഹണത്തിലേയും വീഴ്ചകൾ

ഒന്ന് മുതൽ നാല് വരെയുള്ള പ്രൊഫോർമകൾ പരിശോധിച്ച് ആസൂത്രണത്തിലേയും നിർവഹണത്തിലേയും വീഴ്ചകളായി താഴെ പറയുന്ന നിഗമനങ്ങളിൽ എത്തുന്നു.

1. വിശദപഠനം നടത്താതെയും ആവശ്യകത നിർണ്ണയിക്കാതെയുമാണ് പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2. 2016-17 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ മിക്ക പ്രൊജക്ടുകളും തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തതിനു ശേഷമാണ് കരാറുടമ്പടി വെക്കുന്നത്.

3. മോണിറ്ററിങ് സമിതികളുടെ പരിശോധനയിൽ കാണുന്ന പോരായ്മകളും അപാകതകളും ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനം പരിഹരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് കരാറുടമ്പടിയിൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നുണ്ടെങ്കിലും അപ്രകാരം പരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടോ വിലയിരുത്തലോ ഫയലിൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ല.

4. ഒരു ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തിയിലും രേഖാമൂലം സൈറ്റ് കൈമാറുകയോ പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തികളുടെ ബിൽ പകർപ്പുകൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനം ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

5. പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്നതും അവസാനിക്കുന്നതുമായ തിയതികൾ കരാറുടമ്പടിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഇതുമൂലം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കാത്ത സന്ദർഭത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ടവിധം പിഴ ഈടാക്കുന്നതിനു തടസം നേരിടുന്നുണ്ട്.

6. ലഭ്യമാക്കുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ എഞ്ചിനീയറിങ് വിഭാഗം വിശദ പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല. അതുകൊണ്ടുതന്നെ നല്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ കാലാകാലങ്ങളിൽ നിലവിലുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റ് അനുസരിച്ച് തയ്യാറാക്കിയതാണോയെന്ന് വിലയിരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

7. ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക അടവാക്കിയതിനുശേഷം പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി റിപ്പോർട്ട്, യു.സി, ബിൽ തുടങ്ങിയവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച സംഭവിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. അതിനാൽ തുടർ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് സാധിക്കുന്നുമില്ല.

8. 2017-18 ൽ നിർവഹണത്തിനായി തയ്യാറാക്കിയ 23 പ്രൊജക്ടുകളിൽ 11 പ്രവൃത്തികളിൽ മാത്രമാണ് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ തുക അടവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കിയുള്ള പ്രൊജക്ടുകളിൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കുകയോ അവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി തദ്ദേശ സ്ഥാപനം നടപടി സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്തു കാണുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

1. വിശദമായ പഠനം നടത്തിയും ആവശ്യകതയുടെ വ്യാപ്തി നിർണ്ണയിച്ചും പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

2. അംഗീകാരം ലഭ്യമായ ശേഷം ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും പ്രൊജക്ട് എസ്റ്റിമേറ്റ് ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും പ്രസ്തുത എസ്റ്റിമേറ്റ് തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിലെ എഞ്ചിനീയറിംങ് വിഭാഗം വിശദ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കി കൃത്യത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3. കരാറുടമ്പടിയിൽ വ്യക്തമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ - പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്ന തിയതി, അവസാനിക്കുന്ന തിയതി, സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത സംഗതിയിൽ അതിനുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ തുടങ്ങിയവ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

4. പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി മോണിറ്ററിംങ് സമിതി ഓരോ ഘട്ടത്തിലും വിലയിരുത്തേണ്ടതും റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറേണ്ടതുമാണ്.

5. രേഖാമൂലം സൈറ്റ് കൈമാറേണ്ടതും പൂർത്തീകരണ ശേഷവും അതിൻപ്രകാരം തന്നെ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പ്രവൃത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

6. പൂർത്തീകരണശേഷം പെർഫോമൻസ് റിപ്പോർട്ട്, യു.സി, ബിൽ പകർപ്പ് എന്നിവ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികളും, ബാക്കി തുക അവശേഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ ആയത് നിർദ്ദിഷ്ട ഫണ്ടിലേക്ക് തിരിച്ചീടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

മലപ്പുറം