കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2016-17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം കണ്ണൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി.8/1659/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണൂർ

e-mail doknr.ksad@kerala.gov.in,

Phone:04972707698

തീയ്യതി: 10.10.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.
ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 , ഭാഗം 3എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ കണ്ണൂർ ജില്ല (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം. കെ.എസ്.എ. /കെ.എൻ.ആർ./സി.8/1659/2017 തിയ്യതി: 10.10.2017

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 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.)

തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് മുതൽ 8.11.2016 മുതൽ 15.8.2017 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുമുള്ള പണംപിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവ പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 40 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 34 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള 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

എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്തുവാൻ ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര്	ശ്രീ.അശോകൻ മഠത്തിൽ ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ
	ശ്രീ.ജോൺ മനോഹർ ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ (24.08.2017 മുതൽ)

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	ഓഡിറ്റ്നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേര്	തസ്തിക
16.8.2017മുതൽ 26.8.2017വരെ	ശ്രീമതി.ലതവാണി.എൻ.എൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.രമേശൻ കരോത്ത്	അസിസ്റ്റന്റ്

		ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി.ശ്രീജ.കെ	ഓഡിറ്റർ

നിർവ്വഹണാധികാരികളുടെ പേര് &കാലയളവ്

പ്രസിഡണ്ട്	ശ്രീ.കാട്ടൂർ മുഹമ്മദ്	1.4.2016 മുതൽ 31.3.2017 വരെ

സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.സജിത്ത്കുമാർ .എം.കെ (അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി) അധികചുമതല	1.4.2016 മുതൽ 31.12.2016 വരെ
	ശ്രീ.ടി.പി. മുസ്തഫ	1.1.2017 മുതൽ 31.3.2017 വരെ

മറ്റ് നിർവ്വഹണാധികാരികളുടെ പേര് & കാലയളവ്

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.പ്രമോദ്.എൻ.കെ	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ.ബിജീഷ്.എൻ.കെ	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.സി.ആർ.അനിൽരാജ് .	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.	ഡോ. സീനത്ത് കുഞ്ഞമ്മദ്	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ഡോ.മൃദുല	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഡോ.ദീപ	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017വരെ

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.സജിത്ത്കുമാർ.എം.കെ	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീ.രാജീവൻ.ടി	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017വരെ
ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.സീത.ടി	1.4.2016മുതൽ 31.3.2017വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഇനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഭാഗം 1	
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തനത് വരുമാനം.	1-7
8	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-8
9	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-9
10	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-10
11	ഗ്രാമസഭ	1-11
	ഭാഗം-II വരവ് കണക്കുകളിലെ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
12	കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗ ക്രമത്തിനനുസരിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചില്ല	2-1
13	അൺഎയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-2
14	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-3
15	സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	2-4

16	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക – കാലോചിതമായി പരിഷ്കരിക്കുന്നില്ല.	2-5
17	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് -അപേക്ഷകൾ അപൂർണ്ണം	2-6
18	പരസ്യനികുതി ചുമത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്	2-7
19	ഇ-ടെണ്ടർ: ടെണ്ടർ ഫീസ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല	2-8
20	ഭാഗം-III ചെലവ് കണക്കുകളിലെ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
21	പട്ടിക വർഗ്ഗ യുവജനങ്ങൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിനായി ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങൽ- പ്രൊജക്ടിലുൾപ്പെടാത്ത 150000 അധികം പിൻവലിച്ചു	3-1
22	ഗവ:ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി കാഷ്വൽ സ്വീപ്പർക്ക് വേതനം നൽകൽ	3-2
23	ഓണം മുൻകൂർ -തുക തിരിച്ചടക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.	3-3
24	തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം --അധികം നൽകിയ സബ്സിഡി ₹31250 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-4
25	ഇടവിള കൃഷി വികസന പദ്ധതി -- വിത്തുകൾ യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക ₹864000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-5
26	വാഴക്കന്ന് വിതരണം --പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ.	3-6
27	മുട്ടക്കോഴിവിലയോടൊപ്പം നികുതിയുംകൂടി നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല, ₹ 78,300 നിരാകരിക്കുന്നു	3-7
28	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്- ലഭിക്കാത്ത എണ്ണത്തിനും കൂടി തുക നൽകിയത് - ₹ 7,500 നിരാകരിയ്ക്കുന്നു	3-8
29	ഗാർഹിക ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റിന് അനുവദനീയമായ സബ്സിഡിയിൽ അധികം നൽകിയത്-ക്രമീകരിക്കേണ്ടത്	3-9
30	കക്കൂസ് നിർമ്മാണം - തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ തുകമുഴുവനായും റീക്കൂപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ല .	3-10
31	ഭവനപദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	3-11
32	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം - ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല .	3-12
33	ബിൽ തുകയിലും അധികം തുക നൽകി - ചെലവ് തുക ₹508 നിരാകരിക്കുന്നു	3-13

34	റെക്കാർഡ് റൂമിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ - ചെലവ് തുക ₹7,74,021 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-14
35	നിശ്ചയിച്ച കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-15
36	ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കൽ - അപാകങ്ങൾ	3-16
37	പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തത്	3-17
38	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്	3-18
39	തുക മുൻകൂർ നൽകി - നാളിതുവരെയും മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല	3-19
40	ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വില ഒടുക്കുന്നത് - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല	3-20
41	സേവനനികുതി ഈടാക്കാത്തത്	3-21
	ഭാഗം-IV ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	
42	സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
43	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകകൾ	4-2
44	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
45	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
46	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
47	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
48	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
49	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
50	തീർപ്പാക്കാനവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം	4-9
51	അനുബന്ധം -1 (ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്)	
52	അനുബന്ധം -2 (റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ്)	
53	അനുബന്ധം -3 (ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ)	
54	അനുബന്ധം -4 (ബാലൻസ് ഷീറ്റ്)	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 26.2.2016 തീയതിയിലെ 18/2016 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.ബജറ്റ്പ്രകാരമുള്ളതും യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളതുമായ വരവ് ചെലവ് തുകകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	ബജറ്റ്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്
മുന്നിരിപ്പ്	22,35,186.00	1,04,56,712.00
വരവ്	8,89,54,000.00	4,61,27,818.00
ആകെ	9,11,89,186.00	5,65,84,530.00
ചെലവ്	8,87,84,500.00	4,19,97,989.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	24,04,686.00	1,45,86,541.00

ബജറ്റ് , ഡി ബി ടി വഴി മാറിയ പെൻഷൻ, എം എൻ ആർ ഇ ജി എസ് (ഇ എഫ് എം എസ്) എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ ആയതിനാലും, എന്നാൽ റസീറ്റ് & പെയ്മെന്റ് പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് ഇവ ഒഴികെ ആയതിനാലും ബജറ്റും , വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി താരതമ്യം ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31.7.2017	11.7.2017	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന്കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് തരം	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2016-17	26.8.2017	വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയത്	ഇതേ റിപ്പോർട്ട് നം തീയതി

വാർഷീക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ ന്യൂനതകൾ

1) സഞ്ചയ സാംഖ്യ ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും സഞ്ചയയിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ വസ്തുനികുതി ഡി.സി.ബി സംക്ഷിപ്ത പ്രകാരമുള്ള വരവും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ വരവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാത്തതിനാൽ ബി.11 ഷെഡ്യൂളിലെ വിവരങ്ങളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

3) 2015-16 ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി 15 ഷെഡ്യൂളിലെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയും 2016-17 R 43 ലെ വരവും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

4) ബജറ്റ് ഫങ്ഷൻ ഫങ്ഷനറി അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചില്ല. ആയതിനാൽ ബജറ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ചെലവുകൾ നടന്നിട്ടുണ്ടോ എന്ന്

പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

5) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ബില്ലുകളിൽ നിന്നു ഈടാക്കുന്ന നികുതികളുടെ വിവരം വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല.

6) ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക കൃത്യമായി ലൈബ്രറി കൗൺസിലേക്ക് ഒടുക്കുന്നില്ല. സാമ്പത്തിക വർഷം രണ്ടു ഗഡുക്കളായി ഒടുക്കേണ്ട സെസ്സ് ഒറ്റ ഗഡുവായി ഡിസംബറിൽ മാത്രമാണ് ഒടുക്കിയത്.

7) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി മാറുന്ന അലോട്ട്മെന്റുകൾ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാനായി ബ്രിഡ്ജ് അക്കൗണ്ട് ആരംഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത അക്കൗണ്ടിൽ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം വിതരണം ചെയ്യാതെ തുക നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ഉദാ: അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിൽ 30-06-2017 ൽ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം പിൻവലിച്ച ₹4,00,327 നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്.
8.RP-10 പ്രകാരം ചാർജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റിൻ മേൽ 19679 രൂപ ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഈടാക്കിയട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഹാജരാക്കിയ രേഖകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. ഖണ്ഡിക 4-6-ൽ 18297-യുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ.

1-4 സാമ്പത്തികവിശകലനം

ഇനം	2016-17
മുന്നിരിപ്പ്	1,04,56,712.00
വരവ്	4,61,27,818.00
ആകെ	5,65,84,530.00
ചെലവ്	4,19,97,989.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,45,86,541.00

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ തുക	ചെലവ് തുക	ലാപ്സായ തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	1,13,65,505	1,13,65,505	1,12,35,412	1,30,093		98.85
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	10,64,007	10,64,007	10,64,007	ഇല്ല		100
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	0	7,84,392	7,84,392	7,84,392	ഇല്ല		100
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	0	42,53,886	42,53,886	42,38,613	15,273		99.64
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	0	35,45,823	35,45,823	21,16,144	14,29,679		59.67
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	0	63,73,877	63,73,877	33,26,772	30,47,105		52.19
ലോകബാങ്ക് സഹായം	0	33,39,677	33,39,677	17,86,776	15,52,901		53.50
മഹാത്മാഗാന്ധി	710	64,60,440	64,61,150	64,60,378		772	99.99

ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി							
ബിഫണ്ട്		2,73,01,149	2,73,01,149	2,73,01,149			

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	അടങ്കൽ തുക	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ചെലവ് തുക	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
2016-17	141	4,48,06,028	103	ഇല്ല	2,94,34,130	38	73.04

ക്രമനം	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെലവ് ശതമാനം
1	സെക്രട്ടറി	26	18	59,20,749	37,31,109	63.01
2	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	70	41	1,97,22,346	1,05,40,224	53.44
3	കൃഷി ഓഫീസർ	5	5	23,30,772	22,57,272	96.84
4	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	6	6	51,97,100	27,04,100	52.03

5	വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	5	5	31,48,300	22,10,800	70.22
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.	4	4	10,97,000	10,80,306	98.47
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയ്യൂർവേദം	2	2	3,75,093	3,36,438	89.69
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	1	1	1,25,000	1,25,000	100
9	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	16	16	26,34,077	26,33,486	99.97
10	ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	6	5	42,55,591	38,15,395	89.65
	ആകെ	141	103	4,48,06,028	2,94,34,130	65.69

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് 2016-2017 വർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 78.03 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	3293783	6206751	2912968	(+)88.43
നികുതിയേതര വരവുകൾ	851748	1173556	321808	(+)37.78
ആകെ	4145531	7380307	3234776	78.03

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തൻവർഷം 100% നികുതി പിരിവ് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുവാനായിട്ടില്ല.

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	91,080	51
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2,011,300	203
വിധവാപെൻഷൻ	1,35,02,960	1054
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,14,39,680	1726
വികലാംഗപെൻഷൻ	32,68,700	315
അവിവാഹിതരായസ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	13,00,220	114
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹത്തിന് ധനസഹായം	3,30,000	11

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	5.6.2017	1.4.2017 മുതൽ31.7.2017 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	30.9.2005	1997-98 മുതൽ 2004-05 വരെ	30.9.2005

1-10 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 22.8.2017 തീയതിയിൽ അപരാഹ്നം 2.40 ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. ₹ 11,578 നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-11 ഗ്രാമസഭ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 18 വാർഡുകളിലും 2പ്രത്യേക ഗ്രാമസഭ ഉൾപ്പെടെ 5 തവണ വീതം ഗ്രാമസഭകൾ വിളിച്ചുചേർത്തിട്ടുണ്ട്. ക്വാറം തികയാനുള്ള ജനപങ്കാളിത്തം മാത്രമാണ് ഗ്രാമസഭയിലുള്ളത് ഗ്രാമസഭകളിൽ പ്രധാനമായും പദ്ധതി ആസൂത്രണം, ഗുണഭോക്തൃതെരഞ്ഞെടുപ്പ്, തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതികളുടെ സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ്, എന്നിവ മാത്രമാണ് പ്രധാന ചർച്ചാവിഷയിട്ടുള്ളത്. മററു വിഷയങ്ങളിൽ കാര്യമായ ചർച്ചകളൊന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. ഓരോ തലത്തിലെയും പെൻഷൻ സംബന്ധിച്ച് വ്യാപകമായ പ്രചരണം ഗ്രാമസഭാതലത്തിൽ നടത്തേണ്ടതും പെൻഷനുകൾക്ക് വേണ്ടി ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ അർഹത നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് അവലംബിച്ച മാനദണ്ഡങ്ങൾ, അനുവദിക്കപ്പെട്ട,തിരസ്കരിച്ച അപേക്ഷകൾ എന്നിവ ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ് തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പിന്റെ 3-8-2004 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 22675/എൽ.3/99 ലെ 17-)o നമ്പർ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ ഗ്രാമസഭയിൽ ചർച്ചചെയ്യപ്പെടേണ്ടതാണെങ്കിലും ആയത് ചർച്ചചെയ്യിട്ടില്ലെന്ന് മിനുട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും വ്യക്തമാവുന്നു. ഭരണനിർവ്വഹണത്തിന്റെ അടിത്തറയായ ഗ്രാമസഭ കൂടുതൽശക്തവും സജീവവുമാക്കാനും കൂടുതൽ ജനപങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്താനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗ ക്രമത്തിനനുസരിച്ച് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചില്ല

2016-17കാലയളവിലെ ഡി & ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡി & ഒ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ എന്നിവയുടെ പരിശോധനയിൽ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി ഡി & ഒ ലൈസൻസ് നൽകിയ താഴെപറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ ക്രമ നമ്പർ 1 മുതൽ 5വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനെന്ന തരത്തിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുകയും ക്രമ നമ്പർ 6പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടത്തിനെ ആരാധനാലയം എന്നതരത്തിൽ നികുതിനിർണയിച്ച് വസ്തുനികുതിയിൽ ഇളവ്

നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്/കെട്ടിട നമ്പർ	വാണിജ്യം നടത്തുന്നവരുടെ പേര്	വാണിജ്യാവശ്യം
1	2/304 2/305	പ്രജീഷ് പി എ	അനാദി കച്ചവടം
2	1/165	ബാലൻ പറമ്പഞ്ചേരി	അനാദി കച്ചവടം
3	12/152	ചന്ദ്രൻ കുന്നത്	അനാദി കച്ചവടം
4	2/113	വിനീഷ് എം	ലഭ്യമല്ല
5	6/87	വടക്കയിൽ പോത്തേരി ബാലൻ	സോഫ, കിടക്ക നിർമ്മിച്ച് വില്പന
6	11/319	മൊയ്ദു ടി	അനാദി കച്ചവടം

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ക്രമ നമ്പർ 2,3,4, കെട്ടിടങ്ങൾ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ കെട്ടിട നമ്പർ മാറിയതാണെന്നും ക്രമ നമ്പർ 1ൽ സൂചിപ്പിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് വാണിജ്യാവശത്തിനെന്നതരത്തിൽ നികുതി പുനർനിർണയിക്കുന്നതാണെന്നും ക്രമ നമ്പർ 5,6 കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമം മാറ്റുന്നതുവരെ ലൈസൻസ് ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്രമത്തിനനുസരിച്ച് നികുതി നിർണയിച്ച് കുടിശ്ശികയുൾപ്പെടെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും. ലൈസൻസിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുമ്പോൾ വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിനെന്ന തരത്തിൽ നികുതി നിർണയിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2-2 അൺഎയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

സർക്കുലർ നമ്പർ 49590/ആർ.സി2/2011 തസ്വഭവ 12-04-2012 പ്രകാരം അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂൾ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 14-01-2011 മുതൽ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം സംബന്ധിച്ച 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും, സർചാർജ്ജും ചട്ടങ്ങൾ) വസ്തുനികുതി ചട്ടങ്ങൾ ബാധകമാമെന്നും ആയതിനനുസൃതമായി നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അൽ ഇസ്

ലാഹ് ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ, ഇന്റർ നാഷണൽ ഇന്ത്യൻ സ്കൂൾ എന്നീ അൺഎയ്ഡഡ് വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയുൾപ്പെടെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

കടവത്തൂർ, ബി എസ് എൻ എൽ ഓഫീസിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഒന്നാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3(1) പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രദേശത്തിന്റെ അതിർത്തിക്കുള്ളിൽ മുൻകൂട്ടി രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാതെ ഏതൊരു സ്വകാര്യ ആശുപത്രിയും സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനവും സ്ഥാപിക്കാൻ പാടുള്ളതല്ല എന്നും ചട്ടം 5(1)പ്രകാരം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ അടുത്ത സാമ്പത്തിക വർഷത്തിനുമുമ്പായി രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കേണ്ടതാണെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ 3 സ്വകാര്യ പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും 2016-17 കാലയളവിൽ ഇവ രജിസ്ട്രേഷൻ പുതുക്കിയിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ രജിസ്ട്രേഷനില്ലാതെ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കുമെതിരെ 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്) (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയും രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 8 പ്രകാരം പിഴശിക്ഷ നടപ്പാക്കാവുന്നതാണ്.

2-5 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് വാടക - കാലോചിതമായി പരിഷ്കരിക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സിലെ 11 മുറികൾ വാടക്കു നൽകുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം 11 മുറികളും വർഷങ്ങളായി മുൻവാടകക്കാർക്ക് തന്നെ ലേലം കൂടാതെ വർഷാവർഷം 5% വാടക വർദ്ധനവ് വരുത്തിയാണ് നൽകുന്നത് . പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് ബൈലോ പ്രകാരം മുറികൾ കൈവശം വയ്ക്കാനുള്ള അവകാശം വർഷാവർഷമോ അഥവാ പരമാവധി 3 വർഷത്തിൽ കവിയാത്ത കാലത്തേക്കോ മാർച്ച് മാസം 31 ന് അവസാനിക്കും വിധം പരസ്യലേലം മുഖേന ഉറപ്പിക്കുന്ന വാടകയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലായിരിക്കും നൽകുന്നതെന്നും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിക്ക് യുക്തമെന്നു തോന്നുന്ന അധിക വാടക നിശ്ചയിച്ച് വീണ്ടും മുൻ വാടകക്കാരന് തന്നെ ലേലം കൂടാതെ മുറി വാടകയ്ക്ക് നൽകാൻ പഞ്ചായത്തിന് അധികാരമുണ്ടായിരിക്കുമെന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ തീരുമാനങ്ങളില്ലാതെയാണ് ഇപ്രകാരം വർഷങ്ങളായി മുൻവാടകക്കാർക്ക് വാടയ്ക്ക് നല്കുന്നത് . 1987 ൽ ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിലവിൽ വന്നതുമുതൽ ഈടാക്കിയ വാടകയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഓരോ വർഷവും 5%

വർദ്ധനവ് കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വാടക വർദ്ധനവ് കാലോചിതമായി പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് സമാഹരണം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി വാടക കാലോചിതമായി പരിഷ്കരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് -അപേക്ഷകൾ അപൂർണ്ണം

2016-17 വർഷത്തേക്ക് ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനായി സമർപ്പിച്ച ഭൂരിഭാഗം അപേക്ഷകളിലും അപേക്ഷയുടെ ആവശ്യം, ഒരു ദിവസത്തെ വിറ്റുവരവ്,അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ച തീയതി,അന്വേഷണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ റിപ്പോർട്ട്, അപേക്ഷയിൻ മേലുള്ള സെക്രട്ടറിയുടെ തീരുമാനം എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ കൃത്യമായി പരിശോധിക്കാതെയാണ് ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്നത്. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ചന്ദ്രൻ എൻ കെ, സ്റ്റേഷനറി കച്ചവടം, കെട്ടിട നമ്പർ 16/214

2. കെ പി ശ്രീധരൻ ,ബാർബർ ഷോപ്പ്, കെട്ടിട നമ്പർ 10/266

3. മൂസ പരപ്പനങ്ങാട് , സ്റ്റേഷനറി കച്ചവടം ,കെട്ടിട നമ്പർ 10/94
4. കുമാരൻ കിഴക്കേന്റവിട, ഹോട്ടൽ,കെട്ടിട നമ്പർ 10/1A

ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്നതിനായി ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകൾ കൃത്യമായി പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2-7 പരസ്യനികുതി ചുമത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഒരു ഗ്രാമപ്രദേശത്തെ ഏതെങ്കിലും ഭൂമിയിലെയോ, കെട്ടിടത്തിലെയോ ചുവരിന്മേലോ, പരസ്യപ്പലകയിന്മേലോ, എടുപ്പിൻമേലോ അല്ലെങ്കിൽ അതിനുമുകളിലോ ഏതെങ്കിലും പരസ്യം കുത്തനെ നിർത്തുകയോ പ്രദർശിപ്പിക്കുകയോ ഉറപ്പിച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന ഏതൊരു പരസ്യത്തിനും 1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 209 പ്രകാരം പരസ്യനികുതി ചുമത്തണമെന്ന് വ്യവസ്ഥയുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നാളിതുവരെയും പരസ്യനികുതി ചുമത്തുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല.പഞ്ചായത്തിന്റെ നിലവിലുള്ള തനതുവരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിലേക്ക് പരസ്യനികുതി ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

2-8 ഇ-ടെണ്ടർ: ടെണ്ടർ ഫീ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല

2016-17 വർഷത്തിൽ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ ചെയ്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫീസ് വില ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെഅക്കൗണ്ടിൽനിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ്ചെയ്തിട്ടില്ല . വിശദവിവരംതാഴെ പറയുന്നു

ക്രമനമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ടെണ്ടർ ഫീ

1	പൊയിലൂർ ഈസ്റ്റ് എൽ പി സ്കൂൾ അമ്പലംകോട് റോഡ് റീടാറിംഗ്	₹ 2,940
2	പുനത്തുമ്മൽ പീടികകുഞ്ഞിപ്പറമ്പത്ത് മുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ്	₹ 2,520
3	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് മുൻഭാഗം മോഡിഫിക്കേഷൻ പ്രവൃത്തികൾ	₹ 5,100
ആകെ		₹ 10,560

ഇ ടെണ്ടർ ഫീ വില 10,500 രൂപ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേക്ക് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പട്ടിക വർഗ്ഗ യുവജനങ്ങൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിനായി ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങൽ– പ്രൊജക്ടിലുൾപ്പെടാത്ത ₹ 150000 അധികം പിൻവലിച്ചു - തുക നിരാകരിക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 74/17

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : പട്ടിക വർഗ്ഗ യുവജനങ്ങൾക്ക് സ്വയം തൊഴിലിനായി ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ തുക : ₹200000വികസന ഫണ്ട് (ടി എസ് പി)

: ₹500000 മറ്റുള്ളവ
ആകെഃ ₹ 700000

ചെലവ് : ₹350,000 വികസന ഫണ്ട് (ടി എസ് പി)

: ₹500000 മറ്റുള്ളവ
ആകെഃ ₹ 850000

ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി : 3/17- 21/3/17-₹150000

6/17-21/3/17- ₹150000

15/17-30/3/17-₹50000

സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭത്തിന്റെ ഭാഗമായി പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിൽ പെട്ട 4 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ വാങ്ങുന്നതിന് ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും ₹50000 എന്ന നിരക്കിൽ ₹200000 വികസന ഫണ്ട് (ടി എസ് പി) യിൽ നിന്നും ബാങ്കിലേക്ക് ബാക്ക് എന്റ് സബ്സിഡി നൽകുന്നതിനാണ് മേൽ പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത് .എന്നാൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ ട്രഷറി ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം ₹350,000 ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട് . പ്രൊജക്ടിലുൾപ്പെടാത്ത 150000 യുടെ ചെലവ് സംബന്ധിച്ച് 23/8/2017ന് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ബിൽ ബുക്ക് പ്രകാരം മേൽ പ്രൊജക്ടിനായി ട്രഷറിയിൽ സമർപ്പിച്ച മൂന്ന് ബില്ലുകളിലായി ₹350,000 കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് മാനേജരുടെ(കല്ലിക്കണ്ടി ബ്രാഞ്ച്) അക്കൗണ്ടിലേക്ക് A/C NO. 40446101305014 ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും അധികമായി പിൻവലിച്ച ₹150000 ബാങ്കിന്റെ സസ്പെൻസ് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വരവ് വച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് ബാങ്കിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് വികസനഫണ്ടിലേക്ക് (TSP) തിരിച്ചടക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക നാളിതുവരെ (11.9.2017) തിരിച്ചടച്ചിട്ടില്ല. 2016-17 വർഷം വികസന ഫണ്ട് (ടി എസ് പി) ഇനമായി ₹ 784392 യാണ് മൂന്ന് ഗഡുക്കളായി പഞ്ചായത്തിന് അലോട്ട്മെന്റ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത് (DF(TSP)-1/16-17 തീയതി 12/8/16- ₹261464, DF(TSP)-2/16-17 തീയതി 12/8/16- ₹261464, DF(TSP)-3/16-17 തീയതി 16/3/17- ₹261464,) പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കിയ ചെലവ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ടി തുകയ്ക്കുള്ള പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കുകയും തുക മുഴുവനായി ചെലവഴിച്ചതായും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും 934392രൂ ടി എസ് പി ഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ചതായി കാണുന്നു. അലോട്ട്മെന്റില്ലാതെ ₹150000 അധികമായി പിൻവലിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തത വരുത്തേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ അധികം പിൻവലിച്ച തുക പിൻവലിച്ച തീയ്യതി മുതൽ 18% പലിശ കൂടി കണക്കാക്കി തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ഗവ:ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി കാഷ്വൽ സ്വീപ്പർക്ക് വേതനം നൽകൽ

പഞ്ചായത്തിൽ പുതുതായി പ്രവർത്തനമാരംഭിച്ച (2013 ൽ) ഗവ: ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിൽ പാർട്ട് ടൈം സ്വീപ്പറുടെ തസ്തിക അനുവദിച്ച് കിട്ടാത്തതിനാൽ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ കത്ത് പരിഗണിച്ച് ഡിസ്പെൻസറി വൃത്തിയാക്കുന്നതിന് ₹130 ദിവസവേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ കാഷ്വൽ സ്വീപ്പറെ നിയമിക്കുന്നതിന് 21-01-2013ലെ 12/2013 (2) പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി തീരുമാനമെടുക്കുകയും അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വേതനം നൽകിവരുന്നുമുണ്ട് . 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം 2016 മാർച്ച് മുതൽ 2016 ഡിസംബർ വരെയുള്ള കാലയളവിൽ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് താഴെ കൊടുത്ത പ്രകാരം ദിവസവേതനം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	മാസം	വൗച്ചർ നമ്പർ /തീയ്യതി	തുക

			₹
1	മാർച്ച്	21600012 / 11-04-2016	4000
2	ഏപ്രിൽ	21600063 / 12-05-2016	6000
3	മെയ്	21600116/ 14-06-2017	6000
4	ജൂൺ	21600169 / 01-07-2016	6000
5	ജൂലൈ	21600242 / 01-08-2016	6000
6	ആഗസ്റ്റ്	21600315 / 05-09-2016	6000
7	സപ്തംബർ	21600411 / 05-10-2016	6000
8	ഒക്ടോബർ	21600478 / 03-11-2016	6000
9	നവംബർ	21600526 / 03-12-2016	6000
10	ഡിസംബർ	21600669 / 05-01-2017	6000`
			58000

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള (നം 32 /26-08-2017) മറുപടിയിൽ ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കോപ്ലക്സിൽ തന്നെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഗവ: ഹോമിയോ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ഭാഗങ്ങൾ വൃത്തിയാക്കുന്നതിനായി നിയമിച്ച കാഷ്വൽ സ്വീപ്പർക്ക് പ്രസ്തുത തീരുമാന പ്രകാരം തുടർച്ചയായി വേതനം നൽകിവരുന്നതാണ് എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ഗവ: ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിയിലെ കാഷ്വൽ സ്വീപ്പർക്ക് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വേതനം നൽകുന്നതിനുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 ഓണം മുൻകൂർ -തുക തിരിച്ചടക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.

വൗച്ചർ നം 21600320 തീയതി 6.9.16 പ്രകാരം ശ്രീ .സുജിത് .പി.ടി (അക്കൗണ്ടന്റ്) ന് ₹ 15,000 രൂപ ഓണം അഡ്വാൻസ് അനുവദിച്ചിരുന്നു . ടിയാൻ 6,000 രൂപ തിരിച്ചടക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട് . കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് സ്ഥലംമാറ്റം ലഭിച്ചു പോയതിനാലാണ് തുടർന്ന് ഈടാക്കാത്തതെന്നാണ് വിശദീകരിച്ചത്. മുൻകൂർ തുക യഥാസമയം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കുവാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ വിവരം രസിത് സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ് .₹ 6,000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം --അധികം നൽകിയ സബ്സിഡി ₹31250 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 15/17

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : തെങ്ങ് കൃഷി വികസനം

അടങ്കൽ : ₹625000 വികസനഫണ്ട്

ചെലവ് : ₹625000 (ബിൽ നം : 5/16-17 dt. 31-03-2017)

കേടുവന്ന തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റി പുതിയ തൈകൾ വയ്ക്കുന്നതിനാണ് മേൽ പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത് . ഇതുപ്രകാരം 340 പേർക്ക് 1000 തെങ്ങുകൾ മുറിച്ചുമാറ്റിയതിന് ഒന്നിന് ₹500പ്രകാരം ₹5,00,000 യും 1000തൈകൾ വാങ്ങുന്നതിന് ₹125000 യും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്റ്റിന് ആവശ്യമായ 1000തൈകൾ ഒന്നിന് ₹125 പ്രകാരം ഉർവര ഗാഡൻസ് കോങ്ങാറ്റ ,കോട്ടയം പൊയിൽ പി.ഒ., എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് (കേഷ് ബിൽ നം 411 തീയ്യതി 23.03.2017).

<u>പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ.</u>

1. ജി.ഒ (എം.എസ്)4/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ 11-01-16 അനുബന്ധം 15 ഖണ്ഡിക 3. 1. 4 പ്രകാരം ഫല – പുഷ്പ – വാഴ- കിഴങ്ങ് , ഔഷധസസ്യ കൃഷിക്കുള്ള വിത്തുകളും തൈകളും എന്നിവയ്ക്കുള്ള സബ്സിഡി 75% (ഒരു കർഷകന് പരമാവധി ₹2500) ആണ്. കൂടാതെ സ.ഉ (സാധാ) നം. 593 /2017 ത.സ്വ.ഭ.വ . തീയ്യതി 03-03-2017 പ്രകാരം എല്ലാത്തരം നടീൽ വസ്തുക്കൾക്കും (തൈകൾ ,വിത്തുകൾ തുടങ്ങിയ) 100 ശതമാനം സബ്സിഡി നൽകാവുന്നതാണ് എന്നും കശുമാവ് ഒഴിച്ചുള്ള ഫലവൃക്ഷതൈകൾക്കും (ഉദാ. തെങ്ങ് ,മാവ്, ജാതി) അലങ്കാര ചെടികൾക്കും ഇത് ബാധകമല്ല എന്നുമുള്ള സ്പഷ്ടീകരണം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കാതെ തൈകൾക്ക് 100 ശതമാനം സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അതായത് ഉർവര ഗാഡൻസിൽ നിന്ന് ഒരു തൈക്ക് ₹125 പ്രകാരം 1000തൈകൾക്ക് ₹1,25,000 വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2. തൈകൾ വാങ്ങിക്കുന്ന വിഷയം പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിററിയിൽ വന്നിട്ടില്ല. 17-02-2017ലെ 12/2017 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3. തെങ്ങ് മുറിച്ചുമാറ്റി പകരം തെങ്ങിൻ തൈകൾ വെച്ചതായുള്ള മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് . തെങ്ങ് മുറിച്ചുമാറ്റി എന്നുള്ളതിനുള്ള പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

മേൽ അപാകവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 22-12-2016 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) 3495/16 ഉത്തരവു പ്രകാരം ജനകീയാസൂത്രണ പദ്ധതിയിൽ പച്ചക്കറി വിത്തുകൾക്കും നടീൽ വസ്തുക്കൾക്കും 100 ശതമാനം നൽകാൻ ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട് എന്നും അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതി P.R.No. 3/ 2017 9(3)06-01-2017 തീരുമാന പ്രകാരം ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നത് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടക്കേണ്ടതില്ല എന്ന് തീരുമാനിക്കുകയും അതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഒഴിവാക്കി 100 % സബ്സിഡിയിൽ 1000 തൈകൾ തെങ്ങ് കൃഷി വികസനപദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയത് എന്നുമാണ്.

സ.ഉ (എം.എസ്) നം. 4/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ. തീയ്യതി 11.1.2016-ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവിനു വിരുദ്ധമായി സബ്സിഡി അനുവദിച്ചതിനാൽ ചെലവു തുകയുടെ 25% ആയ ₹31250 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 ഇടവിള കൃഷി വികസന പദ്ധതി -- വിത്തുകൾ യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്ത വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല - ചെലവ് തുക ₹864000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 17/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഇടവിള കൃഷി വികസന പദ്ധതി

അടങ്കൽ : ₹864000 വികസനഫണ്ട്

ചെലവ് : ₹864000 (ബിൽ നം : 3/16-17 dt. 17-03-2017)

പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 1080 പേർക്ക് ചേന, ചേമ്പ്, ഇഞ്ചി, മഞ്ഞൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെട്ട സീഡ് കിറ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത് . ഇതിനാവശ്യമായ 1080 സീഡ് കിറ്റുകൾ കേരള ആഗ്രോ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കോർപ്പറേഷൻ ലിമിറ്റഡിന്റെ കണ്ണൂർ ഡിവിഷൻ ഓഫീസിൽ നിന്നും ഇൻവോയ്സ് നം K-36/2016-17 dtd. 06-03-2017, K-37/2016-17 dtd. 06-03-2017 എന്നിവ പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.

പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ സീഡ് കിറ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്ത ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം സീഡ് കിറ്റുകൾ വാർഡ് മെമ്പർമാർക്ക് നൽകി കൈപ്പറ്റ് വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു. പദ്ധതി പ്രകാരം 100% സബ്സിഡിയോടു കൂടിയാണ് വിത്തുകൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നത് ആയതിനാൽ യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ട നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകാതെ വാർഡ് മെമ്പർമാർക്ക് വിത്തുകൾ നല്കിയത് ശരിയായ നടപടിക്രമമല്ല.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള(നം 10/ -21-08-2017) മറുപടിയിൽ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ഉള്ള പേരിന് സാമ്യമുള്ള വ്യക്തികൾ കൃഷിഭവനിൽ നേരിട്ട് വന്ന് കിറ്റുകൾ സ്വീകരിക്കുമ്പോൾ അവരെ തിരിച്ചറിയാൻ കൃഷി ഉദ്യോഗസ്ഥർക്ക് എല്ലായ്പ്പോഴും സാധിച്ചു എന്ന് വരില്ല എന്നും അങ്ങനെ ചില അപരനാമക്കാർ മുൻ കാലങ്ങളിൽ ആനുകൂല്യങ്ങൾ കൈപ്പറ്റിയതിനാൽ വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ നേതൃത്വത്തിലാണ്കിറ്റുകൾ വിതരണം ചെയ്തത് എന്നും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈപ്പറ്റ് വാർഡ് മെമ്പർമാർ കൃഷി ഭവനിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നുമാണ് വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

എന്നാൽ യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന് ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചു എന്നതിനുള്ള കൈപ്പറ്റ് , മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചെലവ് തുക ₹864000 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

3-6 വാഴക്കന്ന് വിതരണം --പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകങ്ങൾ.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ :കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 136/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : വാഴക്കന്ന് വിതരണം

അടങ്കൽ : ₹360000 - വികസന ഫണ്ട്

ചെലവ് : ₹360000 (ബിൽ നം : 4/16-17 dt. 17-03-2017)

സൗജന്യമായി 1000 പേർക്ക് 20 വീതം വാഴക്കന്ന് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 17-02-2017 ലെ 12/2017 ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച ടെണ്ടറിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പൊയിലൂർ ജനതാ നഴ്സറി യിൽ നിന്നും ₹ 18 നിരക്കിൽ 20000 വാഴക്കന്ന് (കേഷ് ബിൽ നം. 427/ 08-03-2017) വാങ്ങുകയും വാഴക്കന്നിന്റെ വിലയായ ₹3,60,000 ഇന്ത്യൻ ബാങ്ക് മാഹി ശാഖയിലെ അക്കൗണ്ട് നം 723550511 ലേക്ക് മേൽ ബിൽ പ്രകാരം ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുമുണ്ട്. വാങ്ങലുകൾ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ പരിഗണനയിൽ വന്നിട്ടില്ല. ഇവ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ (വാർഡ് XII ഒഴികെ) കൈപ്പറ്റ് ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായി ഇതു പ്രകാരം മിക്ക വാർഡുകളിലും 20 വാഴക്കന്നുകൾ വീതമാണ് ഓരോരുത്തർക്കും നൽകിയിരിക്കുന്നത് . വാർഡ് Iൽ 16 പേർക്ക് 20 വീതവും 19 പേർക്ക് 25 വീതവും 3 പേർക്ക് 10 വീതവും 3 പേർക്ക് 50 വീതവും 2 പേർക്ക് 5 വീതവുമാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത് .വാർഡ് VIII ൽ 55പേർക്ക് 20 വീതവും 13 പേർക്ക് 10 വീതവും 3 ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് 200 വീതവും നൽകിയതായി കൈപ്പറ്റിൽ കാണുന്നു. എന്നാൽ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ അപേക്ഷിച്ചയാളുടെ ഒപ്പും വാഴക്കന്നുകൾ കൈപ്പറ്റിയവരുടെ ഒപ്പും വ്യത്യസ്തമാണെന്ന് കാണുന്നു. കൂടാതെ വാർഡ് VIII ലെ 55 പേരുടെ ലിസ്റ്റിൽ ഒപ്പുമില്ല. അപേക്ഷയിൽ നൽകിയ ഏതാനും ഫോൺ നമ്പറിലേക്ക് വിളിച്ചപ്പോൾ വാഴക്കന്നുകൾ ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്നും ചിലർക്ക് 10 എണ്ണം വീതം മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ എന്നും ഗുണഭോക്താക്കൾ നേരിട്ട് അറിയിക്കുകയുണ്ടായി. കൂടാതെ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടിക പ്രകാരം വാർഡ് XV ൽ 55 ഗുണഭോക്താക്കളാണുള്ളത് എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ കൈപ്പറ്റ് പ്രകാരം 72 പേർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഇതിൽ നിന്നും യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കല്ല ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചത് എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന് കൃഷിഭവനിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ കുറവ് കാരണം വാഴക്കന്നുകൾ വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സഹകരണത്തോടെ വാർഡ് തലത്തിൽ വിതരണം ചെയ്യുകയാണുണ്ടായത് എന്നും കന്നുകൾ യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട് എന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയത്.

കൃത്യമായ കൈപ്പറ്റിന്റെ അഭാവത്തിലും മറുപടി തൃപ്തികരമല്ലാത്തതിനാലും ചെലവ് തുക ₹360000 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ഈ വിഷയം കൂടുതൽ അന്വേഷണത്തിനായി ഭരണസമിതിയുടെ പരിഗണനയ്ക്ക് വിടുന്നു.

3-7 മുട്ടക്കോഴിവിലയോടൊപ്പം നികുതിയുംകൂടി നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല, ₹ 78,300 നിരാകരിക്കുന്നു

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വെറ്ററിനറി സർജൻ.

പ്രൊജക്ട്	മുട്ടക്കോഴി വിതരണം

പ്രൊജക്റ്റ് നം	155/17
അടങ്കൽ 618300	4,00,000 (വികസന ഫണ്ട്) 50,000(തനത് ഫണ്ട്) 1,68,300 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ചെലവ് 618300	4,00,000 (ബിൽ നം 4/ 22.3.2107 50,000 ചെക്ക് നം 0678072 തീയതി 17.3.2017 1,68,300 ചെക്ക് നം 0678072 തീയതി 17.3.2017

900 ഗുണഭോക്താൾക്ക് 6 കോഴികളെ വീതം ആകെ 5400 കോഴികളെ @ 114.5 (100+14.5% നികുതി) ലഭ്യമാക്കിയതിന് ₹ 6,18,300 തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ അംഗീകൃത എഗ്ഗർ നഴ്സറിയായ "ട്ടലൈൻഫാം " പൂവ്വഞ്ചിറ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് . കോഴിവിലയോടൊപ്പം നികുതി കൂടി കണക്കാക്കി സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയത് അനുവദനീയമല്ല. യഥാർത്ഥത്തിൽ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടിയിരുന്ന വില @₹ 100 /കോഴി മാത്രമാണ്. (100 x 5,400 = ₹ 5,40,000) അധികം നൽകിയ തുക 78,300 സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതും, ഇതിൽ നിന്നും ₹ 45,000 സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതും, ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 33,300 (₹37 ഗുണഭോക്താവ്) ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തിരികെ നൽകേണ്ടതുമാണ്.

3-8 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്- ലഭിക്കാത്ത എണ്ണത്തിനും കൂടി തുക നൽകിയത്

നിർവ്വഹണം- വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രൊജക്റ്റ്	റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് നിർമ്മാണം
പ്രൊജക്റ്റ് നം	138/17
അടങ്കൽ	75,000 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) 50,000 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം-സ്ഥാപനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടത്) 3,75,000 (ശുചിത്വമിഷൻ) ------------------ 5,00,000 ---------------------
ചെലവ്	75,000 (ബിൽ നം 5 / തീയതി 30.3.2017) (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ----------------- 75,000 --------------

റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ ശ്രീ.കെ.എ.സെബാസ്റ്റ്യൻ, ഹരിത റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ്, ആലക്കോട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 200 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് വാങ്ങിച്ചതിന് @ 2500 പ്രകാരം ആകെ 5,00,000 കാഷ് ബിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട് . ടിയാന് 75,000 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതിയ്ക്ക് വേണ്ടി 180 ഗുണഭോക്താക്കൾ മാത്രമാണ്ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം അടച്ചിട്ടുള്ളത്. 180 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് നൽകിയതായി വാർഡ് മെമ്പർമാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിച്ചതായി ഗുണഭോക്താക്കൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ബാക്കിയുള്ള 20 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റ് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ലഭിക്കാത്തതും, വിതരണം ചെയ്യാത്തതുമായ 20 റിംഗ് കമ്പോസ്റ്റിന്റെ വില 7500 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 ഗാർഹിക ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റിന് അനുവദനീയമായ സബ്സിഡിയിൽ അധികം നൽകിയത്- ക്രമീകരിക്കേണ്ടത്

നിർവ്വഹണം- വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രൊജക്ട്	ഗാർഹിക ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ്
പ്രൊജക്ട് നം	25/17
അടങ്കൽ	1,87,500 (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) 3,75,000 (ശുചിത്വമിഷൻ) 2,25,000 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം-സ്ഥാപനത്തിൽ ഒടുക്കേണ്ടത്) ------------------- 7,87,500 ----------------------
ചെലവ്	1,87,500 (ബിൽ നം 4 / തീയതി 30.3.2017)(ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്) ------------------ 1,87,500 --------------

ഗാർഹിക ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ സൂര്യ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴസ് - തലശ്ശേരി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 42 ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് വിതരണം ചെയ്തതിട്ടുണ്ട് . ഒരെണ്ണത്തിന് @ 10,489 പ്രകാരം ആകെ 4,40,538 രൂപ ആണ് സ്ഥാപനത്തിന് നൽകേണ്ടത്. 12-ാം പദ്ധതി പുതുക്കിയ മാർഗ്ഗരേഖ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം എസ്) 4/2016 ത സ്വ ഭ വ തീയതി 11.1.2016 - 3-8 ൽ ഗാർഹിക ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റിന് അനുവദനീയമായ 75% സബ്സിഡിയിൽ 50% സംസ്ഥാന സർക്കാരും 25% തദ്ദേശസ്വയം ഭരണസ്ഥാപനവുമാണ് നിർദേശിച്ചിരിക്കുന്നത്. അതിനാൽ 4,40,538 ന്റെ 25% തുക 1,10,135 മാത്രമേ നൽകേണ്ടതുള്ളൂ. എന്നാൽ 42.56 % തുക 77365 രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സൂര്യ ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടേഴസ് - തലശ്ശേരി എന്ന സ്ഥാപനം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് വിതരണം ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ 1,87,500 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ടിൽ

നിന്നും തുക ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും അധികം നൽകിയ 77365 രൂപ ക്രമീകരിക്കുന്നതാണെന്നും, പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിച്ച രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 23 തീയതി 24.8.2017) മറുപടി നൽകിയെങ്കിലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

3-10 കക്കൂസ് നിർമ്മാണം - തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകിയ തുകമുഴുവനായും റീക്വപ്പ് ചെയ്തിട്ടില്ല .

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രൊജക്ട്	കക്കൂസ് നിർമ്മാണം
പ്രൊജക്ട് നം	6 /17
അടങ്കൽ	8,88,000 (ശുചിത്വമിഷൻ) 2,51,600(തനതുഫണ്ട്) ------------------- 11,39,600 ---------------------
ചെലവ്	2,51,600 (വൗച്ചർ നം 21600346 തീയതി 9.9.2016)(തനതുഫണ്ട്)
	56,400വൗച്ചർ നം 21600347 തീയതി 9.9.2016 തനതുഫണ്ട്)
	3,85,000 (വൗച്ചർ നം 21600427 തീയതി 17.10.2016) (തനതുഫണ്ട്)
	3,93,400 (4,46,600-53,200(തിരിച്ചടച്ച തുക)) (വൗച്ചർ നം 21600457 തീയതി 27.10.2016)(തനതുഫണ്ട്)
	10,86,400

കക്കൂസ് നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ 71 കുടുംബങ്ങൾക്ക് ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കക്കൂസ് നിർമ്മാണത്തിന് @13,400 + 2 മാലിന്യ കുഴികൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് @1000 ഉൾപ്പെടെ 15,400ആണ് ധനസഹായതുക.ഇതിൽ 12,000 ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ടും ,3,400 തനതുഫണ്ടുമാണ്. എന്നാൽ തുക മുഴുവനായും തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നാണ് നൽകിയത്. ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ടിൽ നിന്നും ₹ 6,66,000 ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.ബാക്കി തുകയും ലഭിക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്

3-11 ഭവനപദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വി ഇ ഒ

2014-15 വർഷത്തിൽ പ്രോജക്ട് നമ്പർ -28/15 പ്രകാരം ബഹുവർഷ പ്രോജക്ടായി 2015-16 ൽ അവസാനിക്കുന്ന വിധത്തിൽ 42 പേർക്ക് ഭവന പദ്ധതി വച്ചിരുന്നു. ഈ പദ്ധതി 2016-17 ലും സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെപറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ 2017 മാർച്ച് വരേയും വീടുപണി പൂർത്തിയാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

സബ്സിഡി - ₹ 2,00,000

ക്രമ നം	പേര്	അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തീയതി	ആകെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	ബാക്കിയുള്ള തുക
1	ശ്രീ.സുരേന്ദ്രൻ പാറയുള്ള പറമ്പത്ത്	24.12.2015	1,80,000	20,000
2	ശ്രീമതി.ശാന്തകുമാരി കല്ലിങ്ങന്റെവിട	3.11.2015	1, 40,000	60,000
3	കല്ല്യാണി മടവൻകുന്നത്ത്	30.3.2015	80,000	1,20,000
4	കണ്ണൻ പെരിയാറമ്പത്ത്	13.2.2017	1,80,000	20,000
5	പ്രസീത തുണ്ടിപറമ്പത്ത്	12.4.2016	1,80,000	20,000
6	ബീന എരഞ്ഞിയുള്ളതിൽ	19.9.2015	1,80,000	20,000
7	സന്തോഷ് എച്ചിലാട്ട്ചാലിൽ	31.3.2017	1,80,000	20,000
8	ഗോവിന്ദൻ തെക്കയിൽ	16.2.2016	1,80,000	20,000
9	ബാബുകാവുകുന്നത്ത്	31.3.2016	1,80,000	20,000
10	ബാബു ത്തുവന്റെതാഴെ	25.10.2016	1,80,000	20,000
11	നാണി പൊതുവാൾക്കണ്ടി	31.3.2016	1,80,000	20,000
12	കുമാരൻ തടോന്റെവിട	31.3.2017	1,80,000	20,000

13	വൽസൻ കുന്നമ്മൽക്കണ്ടി	31.3.2016	1,80,000	20,000
14	ജാനു തന്നില്ലത്ത്	31.3.2017	1,80,000	20,000
15	മാതു പൊക്കായിന്റെവിട	13.2.2017	1,80,000	20,000
16	പവിത്രൻ ഞള്ളംകുന്നമ്മൽ	25.10.2016	1,80,000	20,000

മേൽ പ്രസ്താവിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നാളിതുവരെയായും ബാക്കി തുക നൽകിയിട്ടില്ല. എത്രയുംപെട്ടെന്ന് ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെയും ഭരണസമിതിയുടെയും, കാര്യക്ഷമമായ ഇടപെടൽ ഉണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

3-12 <u>മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം - ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും ലഭിക്കേണ്ട തുക ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല .</u>

മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിനായി വാർഡ് തല ശുചിത്വ സമിതികൾക്ക് തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും 2016-17 ൽ താഴെ കൊടുത്ത പ്രകാരം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	വാർഡ്	വൗച്ചർ നമ്പർ / തീയ്യതി	തുക
2016-17			
1	VII	21600015 / 18-04-2016	9970
2	XV	21600016 / 19-04-2016	9985
3	IV	21600273/ 25-08-2016	9932
4	II	21600274/ 25-08-2016	9520
ആകെ			39407
2016-17			
1	X	21600172/ 04-07-2016	9908
2	XI	21600174/ 04-07-2016	9861
3	IX	21600203/ 22-07-2016	9911
4	VI	21600205/ 27-07-2016	9814
5	XV	21600207/ 29-07-2016	9954
6	XVI	21600209/ 29-07-2016	9954

7	IV	21600211/ 29-07-2016	9838
8	VII	21600251/ 05-08-2016	9954
9	I	21600253/ 05-08-2016	9979
10	V	21600278/ 26-08-2016	9954
11	VIII	21600287/ 26-08-2016	9823
12	II	21600288/ 26-08-2016	9881
13	III	21600341/ 08-09-2016	9908
14	XII	21600373/ 29-09-2016	9917
15	XVIII	21600495/ 22-11-2016	9954
16	XVII	21600540/ 05-12-2016	9932
17	XIII	21600587 / 21-12-2016	9969
18	XIV	21600874/25-03-2017	9954
ആകെ			178465

2015-16ൽ 230800110 Sanitation Expenses എന്ന ഹെഡിൽ വാർഡ് തല ശുചിത്വ സമിതികൾക്ക് 2015-16 ലെ മഴക്കാലപൂർവ്വ ശുചീകരണത്തിന് വിവധ വാർഡുകൾക്ക് ചെലവായ ₹58867 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നു നല്കിയിട്ടുണ്ട് . കൂടാതെ 2016-17 ലെ വൗച്ചർ പ്രകാരം ₹ 39407 ഈ ഇനത്തിൽ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ ഇനത്തിൽ 2015-16 വർഷത്തേക്ക് ₹98274 ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2015-16 വർഷം ഈ ഇനത്തിൽ ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും തുകയൊന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 2016-17ൽ ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്നും ഉത്തരവ് നമ്പർ 754/12 /എസ്.ബി.എം. തീയ്യതി 06-06-2016 പ്രകാരം 2015-16 വർഷത്തേക്കുള്ള ചെലവിനായി ₹180000 ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2016-17ൽ ₹178465ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകി ശുചിത്വ മിഷനിൽ നിന്ന് തനത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭിക്കേണ്ട തുക ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. തുടർ നടപടി സ്വീകരിച്ച് തുക ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്..

3-13 ബിൽ തുകയിലും അധികം തുക നൽകി - ചെലവ് തുക ₹508 നിരാകരിക്കുന്നു

സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ടോണർ വാങ്ങിയതിനും സൗണ്ട് സിസ്റ്റം വാങ്ങിയതിനും ബിൽ തുകയിലും കൂടിയ തുക വിതരണക്കാർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ് നം. / പേര്	വിതരണ സ്ഥാപനം / ഇൻവോയ്സ് നം യതുക	ബിൽ / വൗച്ചർ നം/തീയ്യതി	അധികം നൽകിയ തുക

1	157/17- ഫോട്ടോ കോപ്പി മെഷീന് ടോണർ വാങ്ങൽ	എൻകോർ മാർക്കറ്റിംഗ് . B3172 / 17-03-17 ₹10260	23/16-17-23-03-17- ₹1776, 21600878/25-03-2017- ₹8724 ആകെ = ₹10500	₹240
2	133/17- പഞ്ചായത്ത് ഹാളിന് സൗണ്ട് സിസ്റ്റം	Indus e Market 0022/26-03-2017 ₹24732	28/16/17- 30-03-2017 ₹14266 21600920/ 29-03-2017 ₹10734 ആകെ = ₹25000	₹268
ആകെ				₹508

പ്രസ്തുത തുക ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 റെക്കാർഡ് റൂമിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ - ചെലവ് തുക ₹7,74,021 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് : 108/17- റെക്കാർഡ് റൂമിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ : ₹814760 -- തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് : ₹774021 (വൗച്ചർ നമ്പർ 21600640 / 30-12-2016)

മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം റെക്കാർഡ് റൂമിലേക്ക് ഫർണിച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി എ2-3019/16 തീയ്യതി 18-10-2016 നമ്പർ ദർഘാസ് പരസ്യത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച Indus e Market എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കുകയും താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങൾ സ്ഥാപിച്ച എന്ന ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തുക നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	എണ്ണം
1	Shelf model No. 12	6
2	Shelf model No. 10	4
3	Shelf model No. 19	4
4	Shelf model No. 3	2
5	Shelf model No. 7	1

ദർഘാസ് പരസ്യത്തിലെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങളാണ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടിയിരുന്നത്. എന്നാൽ ബില്ലിൽ കൃത്യമായി സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കാണിക്കാതെ സമർപ്പിച്ച ബിൽ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെകൊണ്ട് പരിശോധിപ്പിക്കാതെയാണ് തുക നൽകിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നമ്പർ	ഇനം	സ്പെസിഫിക്കേഷൻ	എണ്ണം
1	വുഡൻ അലമാര	24* 54 ഇഞ്ച്	6
2	വുഡൻ അലമാര	48* 84	4
3	വുഡൻ അലമാര	72*25	4
4	വുഡൻ അലമാര	132* 40	2
5	വുഡൻ അലമാര	120*40	1

റെക്കാർഡ് റൂമിൽ സ്ഥാപിച്ച അലമാരകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ബില്ല്, ദർഘാസ് പരസ്യത്തിലെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്ന സാധനങ്ങൾ അല്ല കാണാൻ സാധിച്ചത് . ബില്ലിൽ ഷെൽഫ് മോഡൽ ന്പറും ടെണ്ടർ പരസ്യത്തിൽ ഷെൽഫിന്റെ അളവുമാണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ വിതരണം ചെയ്ത സാധനങ്ങൾ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെ കൊണ്ട് പരിശോധിപ്പിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക ₹774021 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-15 നിശ്ചയിച്ച കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പ്രവർത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരിൻ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസിസ്റ്റൻറ് എഞ്ചിനിയർ

നിശ്ചിത കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരിൽ നിന്നും. 2012 ലെ പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ (ജി.ഒ. (പി) 13/2012 /P.W.D/ 01-02-2012) സെക്ഷൻ 2112-1 അനുസരിച്ചുള്ള പിഴ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയിൽ നിന്നു ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പുതുക്കിയ മരാമത്ത് മാന്വൽ ആനുസരിച്ച് എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം നിശ്ചിത കാലയളവിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്ത കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ആകെ പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് നിശ്ചയിച്ച കാലയളവിന്റെ 25% ദിവസങ്ങൾ പി.എ.സി. തുകയുടെ 1% പിഴ ചുമത്തിക്കൊണ്ടും, അടുത്ത 25% സമയം പി.എ.സി തുകയുടെ 2% പിഴചുമത്തിക്കൊണ്ടും നിർവ്വഹിക്കുവാൻ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കുന്നതിൽ പ്രസ്തുത വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

(1)

പ്രൊജക്ട്	ആച്ചോത്ത് മുക്ക് കുളങ്ങര റോഡ് ടാറിംഗ്
പ്രൊജക്ട് നം.	55/17

പ്രോജക്ട് ചെലവ്	6,32,918
ബിൽ നം.	1/26.4.2016
പി.എ.സി. തുക	6,44,890
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.സുബാഷ്.സി.കെ
എം.ബുക്ക്	49/15-16
എഗ്രിമെന്റ്	49/AE/LSGD /TGP/15-16തീയതി 11.11.2015
പ്രവൃത്തിക്ക് സ്ഥലം ഏറ്റെടുത്ത തീയതി	11.11.2015
കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിക്കേണ്ട തീയതി	10.5.2016
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	23.5.2016(ഏറ്റവും ഒടുവിൽ ചെക്ക്മെഷർ ചെയ്ത തീയതി പ്രകാരം)
പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് കരാർ പ്രകാരം ലഭ്യമാകുന്ന കാലയളവ്	182 ദിവസം
വൈകിയ കാലയളവ്	13 ദിവസം

കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി 23.5.2016 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ചുതരണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. അതിനാൽ പിഴ 1% ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു.എന്നാൽ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

(2)

പ്രൊജക്ട് നം.	92/17
പ്രൊജക്ട് -	കടവത്തൂർ വി എച്ച് എസ് എസ് പൊയിൽ മുക്ക് റോഡ് റീടാറിംഗ്
പ്രോജക്ട് ചെലവ്	2,74,502
ബിൽ നം./തുക	33/29.3.2017 ₹ 2,72,000
ചെക്ക് നം/തുക	₹ 2,502 (ചെക്ക് നമ്പർ, തീയ്യതി ലഭ്യമല്ല)
പി.എ.സി. തുക	2,74,610
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.വി.കെ. അഹമ്മദ് മാസ്റ്റർ

എം.ബുക്ക്	4/16-17
കരാർ നം &തീയതി	4/AE/LSGD/TGP/16-17 തീയതി 11.1.2017
പ്രവൃത്തിക്ക് സ്ഥലം ഏറ്റെടുത്ത തീയതി	ലഭ്യമല്ല(കരാർതീയതി 11.1.2017കണക്കാക്കുന്നു)
കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിക്കേണ്ട തീയതി	10.3.2017
പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി	20.3.2017
പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണത്തിന് കരാർ പ്രകാരം ലഭ്യമാകുന്ന കാലയളവ്	59ദിവസം
വൈകിയ കാലയളവ്	10 ദിവസം

കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി 20.3.2017 വരെ ദീർഘിപ്പിച്ചുതരണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടില്ല. അതിനാൽ 1% പിഴ 2746 രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ പിഴ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. പിഴ ഈടാക്കുവാൻ വിട്ടുപോയത് ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

3-16 ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കൽ - അപാകങ്ങൾ

ജി.ഒ (എം.എസ്)4/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ 11-01-16 അനുബന്ധം 15 ഖണ്ഡിക 7.18പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കളെ തിരഞ്ഞെടുക്കേണ്ട നടപടിക്രമം വിശദീകരിക്കുന്നുണ്ട്. ഇതിൽ ഖണ്ഡിക 2.എ.(x) പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച മുൻഗണനാ ലിസ്റ്റ് തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ നോട്ടീസ് ബോർഡിലും വെബ്സൈറ്റിലും പ്രസിദ്ധീകരിക്കുക. (വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിന് സാധുത ഉണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല) അങ്ങനെ ചെയ്യാത്ത പക്ഷം ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകാൻ പാടില്ല. അങ്ങനെ ചെയ്താൽ അതിന്റെ ബാധ്യത തുക നൽകിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനായിരിക്കും എന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ വെബ്സൈറ്റായ www.lsgdkerala.in//triprangotoorpanchayat പരിശോധിച്ചതിൽ 2016-17 വർഷത്തെ ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റ് ഇല്ലാത്തതിനാലും ജോലിഭാരം കാരണവും പ്രസിദ്ധീകരിക്കാൻ സാധിച്ചില്ല എന്നാണ് അറിയിച്ചത്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കാത്തത് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

3-17 പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തത്

പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തത്

നിർവ്വഹണം-വെറ്ററിനറി സർജൻ.

പ്രൊജക്റ്റ് നം---എസ്.ഒ. 42/2017. കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം

അടങ്കൽ ---₹ 3,12,500 (വികസന ഫണ്ട്)

₹ 6,25,000ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)

₹ 3,12,500 (സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പരിപാടി)

ആകെ -- ₹ 12,50,000 /

ചെലവ്--- ₹3,12,500

ബിൽ നം -- 1 / 16-17 ,6.3.17- ₹3,12,500/(വികസന ഫണ്ട്)

2016-17 വർഷം പ്രത്യേകകന്നുകുട്ടിപരിപാലന പ്രൊജക്ടിൽ എൻറോൾ ചെയ്ത 50 ഗുണഭോക്താകളിൽ എത്ര ഗുണഭോക്താക്കൾ നിലവിൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിവരുന്നുണ്ടെന്നും , 2013-14 മുതൽ 2015-16 വരെയുള്ള കാലയളവിൽ പ്രത്യേക കന്നുകുട്ടിപരിപാലന പ്രൊജക്ടിൽ പദ്ധതി പൂർത്തിയാകാതെയുള്ള ഗുണഭോക്താകളുടെ വിവരം , വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 2 തീയതി 16.8.2017), പ്രത്യേകകന്നുകുട്ടിപരിപാലന പദ്ധതി നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും വിവരം ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 <u>വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തത്</u>

<u>1)നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ-സെക്രട്ടറി</u>

2016-17 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്റ്റ് നം&പേര്	വൌച്ചർ /ബിൽ നമ്പർ & തീയ്യതി	തുക	തുക കൈപ്പറ്റിയ സ്ഥാപനം
1	88/17- സാങ്കേതിക സഹായത്തിനുവേണ്ടി ഐ.കെ.എം ന് തുക നൽകൽ	ബിൽ നം. 12/16-17 / 11-01-2017	₹80,498.00	ഐ.കെ.എം
2	78/17- തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ	ബിൽ നം.	₹133000	കെ.എസ്.ഇ.ബി

	വലിക്കൽ (പാറാട് സെക്ഷൻ)	19/16-17 / 09-03-2017		
3	80/17 -തെരുവ് വിളക്ക് ലൈൻ വലിക്കൽ (ചൊക്ലി സെക്ഷൻ)	ബിൽ നം. 15/16-17 / 17-03-2017	₹ 70000	കെ.എസ്.ഇ.ബി
4	81/17- പാറാട് ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ മേഖലയിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റിന് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	ബിൽ നം. 15/16-17 / 17-03-2017	₹ 74200	കെ.എസ്.ഇ.ബി

2)നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വെറ്ററിനറി സർജൻ.

പ്രോജക്റ്റ്	തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണം (വിഹിതം നൽകൽ)
പ്രോജക്റ്റ് നം	87/17
അടങ്കൽ	1,00,000(വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	1,00,000
ബിൽ നം	3/17.3.2017

തെരുവ് നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണം (വിഹിതം നൽകൽ)പദ്ധതിയിൽ ₹ 1,00,000 ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 തുക മുൻകൂർ നൽകി - നാളിതുവരെയും മരുന്ന് ലഭ്യമായില്ല

1- a) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : 7/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് :പി എച്ച് സി ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹ 500000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം

ചെലവു തുക : ₹ 500000 ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി: 1/16-17/15-11-2016

പി എച്ച് സി ക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം KMSCL , തൈക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ₹500000 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ 707തീയതി 23-5-2017 പ്രകാരം ₹ 157412 മരുന്ന് മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്.₹342588(500000-157412) യുടെ മരുന്നുകൾ ഇതുവരെയും ഡിസ്പെൻസറിക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

b) പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : 10/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് :സാന്ത്വന പരിചരണം

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹ 550000 വികസനഫണ്ട് (പൊതുവിഭാഗം)

സാന്ത്വന പരിചരണം പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി മരുന്നുകൾ, ഉപകരണങ്ങൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനായി KMSCL , തൈക്കാട് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ₹195600നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും(ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി: 12/16-17/9-3-2017) നാളിതുവരെയും ആയത് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2- നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 29/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ

വകയിരുത്തിയ തുക : ₹ 125000 മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം

ചെലവു തുക : ₹ 125000 ബിൽ നമ്പർ/തീയ്യതി: 1/16-17/15-11-2016

ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന മേൽ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ഫാർമസി , ആലപ്പുഴഎന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ₹125000 നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻവോയിസ് നമ്പർ LF- 240തീയതി 22-6-2017 പ്രകാരം ₹ 76135 മരുന്ന് മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത്. ₹48865(125000-76135) യുടെ മരുന്നുകൾ ഇതുവരെയും ഡിസ്പെൻസറിക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-20 ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വില ഒടുക്കുന്നത് - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം വിവിധ റോഡ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയ ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വില പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ 30.10.07-ലെ സർക്കുലർ നം.59827/FM/07 പ്രകാരം ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഏതു ഫണ്ടുപയോഗിച്ചാണോ ടാർ വാങ്ങിയത് അതേ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വില G.O.(P)177/06/Fin. Dt.12.04.2016 ഖണ്ഡിക 10.3-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊണ്ട് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

3-21 സേവനനികുതി ഈടാക്കാത്തത്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ

ധനകാര്യ അഡിഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 25.11.16 ലെ ഇൻഡ്& പി ഡബ്ല്യു ബി 2/187/16-ധന നമ്പർ കത്തിൽ 01.04.16 മുതൽ ഒരു പ്രവൃത്തിയുടെ സേവനത്തിന്റെ വിലയുടെ പതിനഞ്ച് ശതമാനം ആണ് സേവനനികുതി നിരക്കെന്നും ,പ്രവൃത്തിയുടെ സേവന ഘടകത്തിന്റെ 15% നിർണ്ണയിക്കാൻ ബുദ്ധിമുട്ടായതിനാൽ ഒറിജിനൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് പതിനഞ്ച് ശതമാനത്തിന്റെ നാല്പത് ശതമാനം നിരക്കിലും (6%)അറ്റകുറ്റപ്രവൃത്തികൾക്ക് പതിനഞ്ച്

ശതമാനത്തിന്റെ എഴുപത് ശതമാനം നിരക്കിലും(10.5%)സേവനനികുതി ഈടാക്കാൻ നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ സേവന നികുതി കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല . കരാറുകാരുടെ സർവ്വീസ് ടാക്സ് രജിസ്ട്രേഷനുകൾ പൂർത്തിയാകാത്തതിനാലാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ സർവ്വീസ് ടാക്സ് ഉൾപ്പെടുത്താത്തതെന്നും, ആവശ്യമാകുന്ന പക്ഷം ഒരു പുതിയ പദ്ധതി രൂപീകരിച്ച് സർവ്വീസ് ടാക്സ് ഉൾപ്പെടുത്താനുള്ള തുക കണ്ടെത്തുന്നതാണെന്നും വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എം.ബുക്ക് നമ്പർ	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	നികുതി നിരക്ക് %	ഈടാക്കേണ്ട സേവന നികുതി
1	പി എച്ച് സിഅറ്റകുറ്റപ്പണി	30/16-17	2,64,634	10.5	27,784
2	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് കോംപ്ലക്സ് പെയിന്റിംഗ്	38/16-17	1,72,609	10.5	18,124
ആകെ					45,908

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	ആകെ	പ്രോജക്ടുകളുടെ വിവരം	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	1,25,000	1,99,825	ശാരീരികമാനസീകവെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ	1,20,250	79,575
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	ഇല്ല	4,750	“”	ഇല്ല	4,750

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ/ ചെക്ക് നം	തുക	ചെല വഴിച്ച	പൂർത്തീ കരിച്ച	ബാക്കി തുക

				തുക	തിന്റെ വിവരം	
കെഎസ് ഇബി	സമ്പൂർണ്ണവൈദ്യുതീകരണം	1,53,917 (ബിൽ നം തീയതി 29.3.2017) 6,083 ചെക്ക് നം തീയതി 29.3.2017	1,60,000	1,60,000	പൂർത്തീ കരിച്ചു	ഇല്ല
		(ബിൽ നം തീയതി	1,33,000	1,33,000		
		(ബിൽ നം തീയതി	74,200	74,200		
		(ബിൽ നം തീയതി	70,000	70,000		

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ / വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	3,37,463
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	10,33,746

ആകെ	13,71,209
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	nil
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	13,71,209

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
പൊയിലൂർ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ് ബാങ്ക് -5025 തീയതി 15/05/2017	1,81,610
പൊയിലൂർ സർവ്വീസ് കോ-ഓപ് ബാങ്ക് -5024 തീയതി 15/05/2017	1,89,599
കണ്ണൂർജില്ലാസഹകരണ ബാങ്ക് FDR NO-039133 തീയതി 21/11/2016	10,00,000`
ആകെ	13,71,209

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച ₹ 26,156 വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക		ഒടുക്കിയആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
		ചാർജ്ജ്	സർ ചാർജ്ജ്		
1998-99	3-8		7,859	കൺവീനർ എരഞ്ഞോളിക്കണ്ടിമുക്ക് -കൊട്ടൂൽമുക്ക് റോഡ്	11601101297 തീയതി 19.7.2016
2013-14, 2014-15	2-1 (3)	8,928		ശ്രീ.കെ.കെ.ജയചന്ദ്രൻ	11601101397 തീയതി 28.7.2016

2013-14, 2014-15	2-1(2)	2,500		മാനേജർ,കെഡിസി ബാങ്ക്,കടവത്തൂർ ശാഖ	11601101976 തീയതി 20.8.2016
		1,695		പ്രിൻസിപ്പൽ,അൽ ഇസ്ലാഹിഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂൾ,കല്ലിക്കണ്ടി	11601101977 തീയതി 20.8.2016
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -8		625		ശ്രീ.കാട്ടൂർ മുഹമ്മദ്	11601107427 തീയതി 16.11.2016
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -8		1,695		ശ്രീ.കാട്ടൂർ മുഹമ്മദ്	11601107428 തീയതി 16.11.2016
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -19		114		ശ്രീ.നസീർ	11601107430 തീയതി 16.11.2016
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -19		430		ശ്രീ.കാട്ടൂർ മുഹമ്മദ്റഫീക്ക്	11601107431 തീയതി 16.11.2016
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി -8 തീയതി 14.11.2016		625		ശ്രീ.അബ്ദുൽ നാസർ മഞ്ഞപ്പനത്തിൽ	11601107614 തീയതി21.11.2016

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി		1,685		ശ്രീ.അബ്ദുൽ നാസർ	11601107613 തീയതി 21.11.2016
ആകെ		18,297	7,859		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ 1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	നിലവിലെ അവസ്ഥ
1999-2000	3-14	2003-04	ശുദ്ധജല വിതരണ പദ്ധതി സ്ഥലമെടുപ്പ്	പരാമർശം നിലനിൽക്കുന്നു

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം 2016-17

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	4,61,27,818
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	4,19,97,989
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	2,45,503

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	22,22,771

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		150000	ശ്രീ. സജിത്ത് കുമാർ. എം.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.
3-7		78300	ശ്രീ.സി.ആർ. അനിൽ രാജ്, വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
3-8		7500	ശ്രീ. ബിജീഷ്.എൻ.കെ വി.ഇ.ഒ
3-13		508	ശ്രീ. മുസ്തഫ. ടി.പി സെക്രട്ടറി
3-15		9195	ശ്രീ. രാജീവൻ.ടി അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തടസപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	6000	ശ്രീ സജിത്ത് എം.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.
3-4	31250	ശ്രീ. പ്രമോദ്.എൻ.കെ കൃഷി ഓഫീസർ
3-5	864000	ശ്രീ. പ്രമോദ്.എൻ.കെ കൃഷി ഓഫീസർ
3-6	360000	ശ്രീ. പ്രമോദ്.എൻ.കെ കൃഷി ഓഫീസർ
3-9	187500	ശ്രീ. ബിജീഷ്.എൻ.കെ വി.ഇ.ഒ
3-14	7,74,021	ശ്രീ. സജിത്ത് കുമാർ. എം.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.

		(സെക്രട്ടറിയുടെ അധിക ചുമതല)
ആകെ	22,22,771	

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ വിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ(ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ)ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ സജിത്ത് കുമാർ. എം.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	മഠത്തിൽ താഴെ കുനിയിൽ, കടവത്തൂർ (പി ഒ) 670676
ശ്രീ. മുസ്തഫ.ടി.പി സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	തൗഫീക്ക് പാർക്ക് മൊകേരി 670692
ശ്രീ. ബിജീഷ്, വി.ഇ.ഒ	വി.ഇ.ഒ തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	നാലുകണ്ടിയിൽ ഹൗസ് ചമ്പാട് 670694
ശ്രീ. രാജീവൻ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	തയ്യുള്ളതിൽ ഹൗസ്,ചമ്പാട് 670621
ഡോ. സി.ആർ. അനിൽ രാജ്, വെറ്റിനറി സർജൻ	വെറ്റിനറി സർജൻ, വെറ്റനറി ഡിസ്പൻസറി കരിങ്കുളം, പുതിയതറ പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം.	'സുതീവരം' പാലപ്പൂര്, വെള്ളയാണി പി.ഒ., തിരുവനന്തപുരം, 695522

4-9 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

താഴെപറയുന്ന തുക ഓഡിറ്റ് തടസ്സവാദത്തെതുടർന്ന് തിരിച്ചടച്ചു

ക്രമ നം	എൻക്വയറി നം	വിഷയം	തുക	ചലാൻ നം
1	28/തീയതി24.8.2017	ബാലസഭ പ്രവർത്തനങ്ങൾ-മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കുവിരുദ്ധമായി അധിക തുക ചെലവഴിച്ചത്	₹15,000	KL005462508201718M തീയതി 26.8.2017
2	26/തീയതി 24.8.17	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	2700	117010102079 തീ. 24.8.17
			2700	117010102063 തീ. 24.8.17
			2700	117010102076 തീ. 24.8.17

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽനിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1999-00	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/ഡി.3/ 1538/2008 തീയതി 04-11-2008	2
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/ഡി.3/92/10(16) തീയതി 23-06-2012	2
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/ഡി.3/1403/11 തീ.യതി 16-06-2012	17

2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/ഡി.3/1485/09 തീയതി 02-02-2010	13
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/ഡി.3/10 തീയതി 04-05-2010	8
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/ഡി.3/385/2010 തീയതി 04-05-2010	8
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/ഡി.3/383/2010 തീയതി 08-10-2010	29
2008-09	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/സി.6/452/2012 തീയതി 19-04-2013	7
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/സി.10/59713 തീയതി 21-04-2014	8
2010-11, 2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/സി.10/1546/13(1) തീയതി 11-12-2014	27
2012-13	എൽ.എഫ്.കെ.എൻ.ആർ/സി.10/868/2015 തീയതി 29-2-2016	7
2013-14, 2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി.10/1128/16 തീയതി 28-6-2016	13
2015-16	കെഎസ്എ/കെഎൻആരസി.9 /2043/2016തീയതി1.2.2017.	10

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

<u>അനുബന്ധം-1</u>

<u>ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം</u>

കെ .എസ്.എ./കെ.എൻ.ആർ./സി.8/1659/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
ജില്ലാഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണൂർ
ഇ-മെയിൽ – doknr.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ – 04972-707698
തീയ്യതി –10.10.2017

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4ാം വകുപ്പും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215ാം വകുപ്പും ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കണക്കുകളുടെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നതിനായി കംപ്-ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധന നിർവഹിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ അന്യത്ര കൊടുത്തിട്ടുള്ള ന്യൂനതകൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് തൃപ്രങ്ങോട്ടൂർഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക വരവ് ചെലവു കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ.

AUDIT CERTIFICATE

KSA-KNR/C.8/1659/2017

Kerala State Audit Department,

DistrictAuditOffice,Kannur-
670001.
E-Mail. doknr.ksad@kerala.gov.in
Phone:0497-2707698.
Date: 10.10.2017

Certified that I have audited the annual Financial Statement of THRIPRANGOTOOR Gramapanchayat in Kannur District for the year ended on 31.03.2017 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller and

Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my Opinion, the Financial Statements of that I have audited the annual Financial Statement of THRIPRANGOTOOR Gramapanchayat for the year 2016-2017except the observation in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director.

Kerala State Audit Department

3

അനുബന്ധം-2

Thripangottoor Grama Panchayath Income & Expenditure statement For the period from 01-April 2016 to 31 March 2017

CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT ₹
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	4887541
130000000	Rental Income from panchayat properties	I-3	131712

140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	526025
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	150129
160000000	RevenueGrants,Funds,Contributions& Compensations	I-6	80860965
170000000	Income from investments	I-7	33746
171000000	Interest Earned	I-8	366490
180000000	Other Income	I-9	19729
A	Total Income		86976337
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	7103820
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	750423
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	1806141
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	14910
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	I-14	9131494
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	14211154
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	504385

253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	I-14(c)	167208
254000000	Expenditures of transferred institutions and state sponsored schemes	I-14(d)	41943940
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	5578126
256000000	Other Revenue Grants & Funds- Revenue Expenses	I-15(a)	318250
256000000	Grants contributions and compensations from own fund	I-15	7000
272000000	Depreciation	I-17(a)	8870114
B	Total Expenditure		90406965
C=A-B	Gross Surplus / Defict Income over Expenditure		(3430628)
D= 280000000	Prior Period Item	I-18	(921347)
E=C-D 290000000	Gross Surplus/Defict of Income over Expenditure after prior Period items. Transfer to Reserve Funds		(2509281)
	Net Balance being Surplus/Defict carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		

DEPUTY DIRECTOR
DISTRICT AUDIT OFFICE, KANNUR

അനുബന്ധം-3

Thripangottoor Grama Panchayath Receipt And Payment Statement For the period from 01 April 2016 to 31 March 2017

Code No	Head Account	Schedule	Amount ₹
	Opening Balance		
	Bank Cash	RP-40(a) RP-40(a)	10005179 451533

	Receipts		
110000000	Tax Revenue	RP-1	902750
140000000	Fees & User Charges	RP-4	466885
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	150129
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	9739716
171000000	Interest Earned	RP-9	366490
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	27441353
350000000	Other liabilities	RP-36	6937
Non operating			
180000000	Other Income	RP-10	19729
311000000	Earmarked Funds	RP -29	191062
340000000	Deposits Received	RP-34	545705
350000000	Other Liabilities	RP-36	341786
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	5494053
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	461223

Grand Total			56584530
	Payments		
Operating			
210000000	Establishment Expenses	RP-11	1901699
220000000	Administrative Expenses	RP-12	750423
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	1450941
250000000	Decentralised Plan Programme-productive Sector	RP-15	5448029
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	11157523
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	353810
253000000	Decentralised Plan Programme-projects not included in sector	RP-18	167208
254000000	Expenditures of transferred institutions and state sponsored schemes	RP-19	421080
255000000	Maintance Projects	RP-20	5578126
256000000	Other Revenue grants and Funds-Revenue Expenses	RP-21	318250
		RP-22	7000

280000000	Prior Perid Items	RP-26	-17519
350000000	Othes Liabilities	RP-36	4029095
Non Operating			
240000000	Interest &Finance charges	RP-14	14910
280000000	Prior period item	RP-26	-52990
		RP-32	357235
340000000	Deposits Received	RP-34	110518
350000000	Other Liabilities	RP-36	1499022
410000000	Fixed Assets	RP-38	2854924
412000000	Capital work in progress	RP-40	3535582
		RP-41	1000000
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	1113123
	Closing Balance		
	Bank Cash	RP-40(b) RP-40(b)	14409949 176592
Grand Total			56584530

DEPUTY DIRECTOR
DISTRICT AUDIT OFFICE, KANNUR

അനുബന്ധം-4

Thripangotoor Grama Panchayath Balance Sheet As on 31 March, 2017

Code No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		

310000000	Panchayat Fund	B-1	8334188.70
31100000	Earmarked Funds	B2	141421.00
312000000	Reserves	B-3	31666901.00
	Total Reserve & Surplus		
320000000	Grants , Contribution for specific purposes	B4	40142510.70
	Total Grants, Funds,Contributions for specific purposes		
	Current Liabilities and Provisions		
34000000	Deposits Received	B-7	1585805.00
350000000	Other Liabilities	B-9	676087.30
	Total Current Liabilities and Provisions		2261892.30
	TOTAL LIABILITIES		43489460.00
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	48090837.00

411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(21719894.00)
	Total Fixed Assets		
	Investments		
42000000	Investments	B-12	1371209.00
	Current Assets,Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	866227.00
450000000	Cash and Bank balance	B-17	14586541.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	294540.00
	Total Current Assets,Loans and Advances		15747308.00
	TOTAL ASSETS		43489460.00

DEPUTY DIRECTOR,
DISTRICT AUDIT OFFICE, KANNUR.