കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2016-17

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കാസർഗോഡ്

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി-8/638/2017 കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസർഗോഡ്

തിയ്യതി-17.06.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് ,(സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഉദുമ 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 ഉദുമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

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 ഓൺലൈനായി 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, കാസർഗോഡ്. 3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി 8/638/2017 തിയ്യതി:17.06.2017

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(4) , 1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം - വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 20-09-2016 മുതൽ 31-03-2017 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. 9 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 5 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ശ്രീ. സി.രാജാരാമ ,ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം : 01-06-2017 മുതൽ 09-06-2017 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ശ്രീ. സത്യാനന്ദൻ.സി.വി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. യാദവകുമാര.സി.എച്ച്	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ. സുനിൽ കുമാർ.എം	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

ശ്രീ. സുധീഷ്.എൻ.കെ	ഓഡിറ്റർ

<u>നിർവഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്

ശ്രീ.മുഹമ്മദലി.കെ.എ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017വരെ

സെക്രട്ടറി

ശ്രീ.എം. സുരേന്ദ്രൻ (I/C)	01.04.2016 മുതൽ 03.01.2017 വരെ
ശ്രീ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ	04.01.2017 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എം. സുരേന്ദ്രൻ	01.04.2016 മുതൽ 03.01.2017 വരെ
	ശ്രീ.എസ്.സുരേഷ് ബാബു	04.01.2017 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
അസി.എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീമതി. രമ്യ ടി.വി.	01.04.2016 മുതൽ 18.09.2016 വരെ
	ജെനോവ.കെ.വി	19.09.2016 മുതൽ 13.10.2016 വരെ
	ശ്രീമതി. രമ്യ ടി.വി.	14.10.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ. ചാക്കോ.പി	01.04.2016 മുതൽ 25.09.2016 വരെ
	ശ്രീ.പ്രവീൺകുമാർ.കെ.സി	26.09.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

കൃഷി ഓഫീസർ	കെ.എൻ. ജ്യോതി കുമാരി	01.04.2016 മുതൽ 12.10.2016 വരെ
	ഷീന.കെ.വി	13.10.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. സതീശൻ കെ.എം	01.04.2016 മുതൽ 26.04.2016 വരെ
	ഡോ. കരുണാകരൻ ആൾവ	27.04.2016 മുതൽ 08.08.2016വരെ
	ഡോ. വി.ശിവനായ്ക്ക്	09.08.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. ശാന്തകുമാരി.ടി.എ	01.04.2016 മുതൽ 20.07.2016 വരെ
	ശ്രീമതി. ശാന്തി.കെ.പി	21.07.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ നരോത്ത്	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017വരെ
ഫിഷറീസ് സബ്-ഇൻസ്പെക്ടർ	ശ്രീ. സിദ്ധാർത്ഥൻ കെ	01.04.2016 മുതൽ 31.05.2016 വരെ
	ജിജോമോൻ.പി.വി	01.06.2016 മുതൽ 12.01.2017 വരെ
	സന്തോഷ് കുമാർ.കെ.സി	13.01.2017 മുതൽ 06.03.2017 വരെ
	വേണുഗോപാലൻ.പി.കെ	07.03.2017 മുതൽ

		31.03.2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ. സന്ധ്യ എം.വി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോപ്പതി)	ഡോ.മുഹമ്മദ്സക്കീർഅലി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി) പി.എച്ച്.സി	ഡോ. മുഹമ്മദ് എ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 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	തനത് വരുമാനം.	1-7	
8	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-8	

9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10	
ഭാഗം II വരവിനങ്ങളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ			
14	തൊഴിൽ നികുതി-അപാകത	2-1	
15	വസ്തു നികുതി - രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	2-2	
16	കെട്ടിട നിർമ്മാണപെർമിറ്റ് നല്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള അപാകതകൾ.	2-3	
17	ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില പഞ്ചായത്ത് അക്കൌണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല.	2-4	
18	പരസ്യ നികുതി ചുമത്തുന്നില്ല.	2-5	
ഭാഗം III ചെലവിനങ്ങളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ			
19	ഓണം അഡ്വാൻസ്-തിരിച്ച് പിടിച്ചിട്ടില്ല.	3-1	
20	പദ്ധതി രൂപീകരണ നിർവ്വഹണ ചെലവ്-നഷ്ടം .	3-2	
21	2015 വർഷത്തെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തെരെഞ്ഞെടുപ്പ് - വിവിധ വാർഡുകളിൽ മത്സരിച്ച സ്ഥാനാർത്ഥികൾക്ക് ജാമ്യത്തുക തിരികെ നൽകിയത്-രശീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	3-3	
22	പൊതു ടാപ്പുകൾ -സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല.	3-4	
23	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല	3-5	
24	ന്യൂട്രിമിക് ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധന	3-6	

	നടത്തിയിട്ടില്ല.		
25	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-7	
26	ജീവനക്കാരുടെ റിക്കവറികൾ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.	3-8	
27	കുടിവെള്ളം വിതരണം -നിർദ്ദശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.	3-9	
28	തെരുവു നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണം ചെലവ്-വിനിയോഗവിവരം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	3-10	
29	പാലിയേറ്റിവ് പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത	3-11	
30	എസ്.എസ്.എ പ്രൊജക്ട് - സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കുന്നില്ല.	3-12	
31	ആരോഗ്യമേഖല-വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുവാനവശേഷിക്കുന്നത് 4,75,913 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ	3-13	
32	ആശ്രയ പദ്ധതി ചാലഞ്ച് ഫണ്ട്-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	3-14	
33	മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ഫർണിച്ചർ നൽകിയതിലെ അപാകത	3-15	
34	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ അവലോകനം	3-16	
35	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ പൊതു അപാകങ്ങൾ	3-17	
36	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടാർ വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് നൽകിയ അഡ്വാൻസിൽ ഓയിൽ കമ്പനികളുടെ പക്കൽ 99,613രൂപ ബാക്കി.	3-18	

37	മാലിന്യ നിർമാർജ്ജനം -പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.	3-19	
ഭാഗം IV ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം			
33	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട്	4-1	
34	ഡെപ്പോസിറ്റ് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	
35	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3	
36	വായ്പ , വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
37	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
38	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
39	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7	
40	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	
41	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	
അനുബന്ധം			
42	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	1	
43	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (ഇംഗ്ലീഷ്)	2	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17വർഷത്തെ ബജറ്റ് 03.03.2016 തിയതിയിലെ നം 34/16 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രതീക്ഷിത വരവ് 13 കോടി രൂപയും പ്രതീക്ഷിത ചെലവ് 12.81 കോടി രൂപയുമാണ്. ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അക്രൂവൽ

അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ ഓഡിറ്റിൽ താരതമ്യം ചെയ്തിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിന് ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31-07-2017	17-05-2017

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിശദാംശം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ്നമ്പർ/തീയതി
2016-17	01-06-2017	ഓഡിറ്റ്സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അനുബന്ധം-1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനവേളയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട ന്യൂനതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു .

1)2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധന സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ പൂർണ്ണമായിപരിഹരിച്ചിട്ടില്ല..

2)പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ തൻവർഷത്തെ വസ്തു നികുതി കളക്ഷൻ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ തുകകളും വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബന്ധപ്പെട്ട തുകകളും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. സഞ്ചയ-സാംഖ്യ ഇന്റെഗ്രേഷൻ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

വർഷം	2016-17
മുന്നിരിപ്പ്	1,03,72,151
വരവ്	11,12,43,632
ആകെ	12,16,15,783
ചെലവ്	10,25,90,578

നീക്കിയിരിപ്പ്	1,90,25,205

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങളോടൊപ്പം FTO(MGNREGA), DBT(പെൻഷൻ തുക) അടക്കമുള്ള തുക)

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം(അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷം വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്(Lapsed)	ചെലവ് ശതമാനം	നീക്കിയിരിപ്പ് (R&P 40b പ്രകാരം)
വികസന ഫണ്ട്-പൊതുവിഭാഗം	0	1,67,30,940	1,67,30,940	1,38,14,014	29,16,926	82.56	0
വികസന ഫണ്ട്-പട്ടികജാതി	0	25,44,657	25,44,657	11,66,850	13,77,807	45.85	0
വികസന ഫണ്ട്-പട്ടികവർഗ്ഗം	0	73,956	73,956	31,300	42,656	42.32	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്-റോഡ്	0	45,52,308	45,52,308	34,58,111	10,94,197	75.96	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ്-നോൺറോഡ്	0	25,61,728	25,61,728	20,23,715	5,38,013	78.99	
14-)o ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	83,46,776	83,46,776	67,31,276	16,15,500	80.64	
പെർഫോർമൻസ്ഗ്രാന്റ് (സംസ്ഥാനവിഹിതം)	0	12,91,446	12,91,446	0	12,91,446	0	
ബി.ഫണ്ട്	0	3,86,16,924	3,86,16,924	3,86,16,924	0	100%	
പെർഫോർമൻസ്ഗ്രാന്റ് (കേന്ദ്രവിഹിതം)	0	37,38,147	37,38,147	17,32,786	20,05,361	46.35	

തൊഴിലുറപ്പ്	11,160	94,90,758	95,01,918	94,49,495	52,423	99.4%	

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
175	133	--	42	76

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽതുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	1	1	26,29,000	26,29,000	100%
സെക്രട്ടറി	41	25	1,38,90,993	71,10,545	51.1%
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	43,93,216	31,61,216	71.9%
വെറ്റിനറി സർജൻ	4	4	1,84,50,000	10,80,006	58.5%
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	9	7	41,00,500	10,73,150	26.17%
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, പിഎച്ച്സി	2	2	7,32,240	7,32,240	100%
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ആയുർവേദം	2	2	8,75,000	8,74,000	99.8%
വി.ഇ.ഒ	15	12	1,12,48,000	61,87,200	55%
ഐ .സി. ഡി .എസ് സൂപ്പർവ	4	4	58,50,000	56,86,023	97.1%

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	88	56	3,16,00,072	1,17,95,809	37.3%
മെഡിക്കൽഓഫീസർ, ഹോമിയോ	1	1	2,50,000	2,50,000	100%
സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ ഓഫ് ഫിഷറീസ്	1	1	3,00,000	3,00,000	100%

1-7 തനതു വരുമാനം

ഇനം	മുൻ വർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	%(+) / (-)
നികുതി വരവുകൾ	89,94,229	1,29,19,510	39,25,281	+30.38%
നികുതിയേതര വരവുകൾ	16,15,380	18,97,144	2,81,764	+14.85%
മറ്റു വരവുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്) പോസ്റ്റൽ ചാർജ്, ലൈബ്രറി ഒഴികെ	14,243	11,342	-2,901	-0.25%
ആകെ	1,06,23,852	1,48,27,996	42,04,144	+28.37

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം പണം പിരിവിലും, അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിലുമായി ചുരുങ്ങിയിരിക്കുന്നു. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് പ്രവർത്തന മാർഗ്ഗരേഖ പാലിച്ച് പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കുവാനും, പൊതുജനങ്ങൾക്ക് സേവനം സമയബന്ധിതമായി ലഭ്യമാക്കുവാനും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പും ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്. കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരം തന്നെ എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും എല്ലാ കോളങ്ങളും കൃത്യമായി പൂരിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്സുകൾ, ഗ്രാമ സഭായോഗ മിനിട്സുകൾ എന്നിവ യഥാവിധി ക്ലോസ്സ് ചെയ്ത് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗതീരുമാനങ്ങൽ പൂർണ്ണമായി മിനിട്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ പെൻഷനുകൾ പുതുതായി അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഗുണഭോക്തൃപ്പട്ടികയ്ക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരം വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 05-06-2017 ന് (2.45 pm) സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 2,101രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി	ഗുരുതരമായ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	14.02.2017 to 17.02.2017	2016ഡിസംബർ & 2017ജനുവരി	17.02.2017	ഇല്ല.
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെഓഡിറ്റ്	ഇല്ല.	ഇല്ല.	-	-

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി-അപാകത

2016-17 വർഷത്തേക്കുള്ള തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന ജീവനക്കാരുടെ നികുതി അടവാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേരും തസ്തികയും	സ്ഥാപനം	ആകെ അർദ്ധ വർഷ വരുമാനം	അടവാക്കേണ്ട നികുതി	അടവാക്കിയ നികുതി	കുറവ്	രശീത് നം.
1	ശിശുപാലൻ ,ഓഫീസ് സ്റ്റാഫ്	ഗ്രീൻവുഡ്സ് അക്കാദമി ഓഫ് ഹയർ എജ്യുക്കേഷൻ	45,000/- (ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	11604500022 തീ. 08.09.16
2	ടി വി ശിവദാസ്, ആധാരം എഴുത്ത്	ആധാരം എഴുത്ത് ഓഫീസ് (ഗോപിനാഥൻ നായർ)	45,000/- (ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	105064 തീ. 30.09.16

3	ദേവരാജ്, ആധാരം എഴുത്ത്	ആധാരം എഴുത്ത് ഓഫീസ് (ഗോപിനാഥൻ നായർ)	45,000/- (ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	105064 തീ. 30.09.16
4	വന്ദന കെ , ടി ജി. ടി	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	97,800/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	750	600	150	11604500023 തീ. 08.09.16
5	മോഹനൻ ബി കെ, ക്ലീനിങ് സ്റ്റാഫ്	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	58,200/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	11604500023 തീ. 08.09.16
6	പുഷ്പ കെ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
7	രജനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
8	വസന്ത ബാലൻ, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
9	ലതിക പി പി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
10	താഹിറ, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16

11	അനുപമ, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
12	ഓമന, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
13	മാലിനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
14	ഉമ, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
15	ലക്ഷി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
16	ഉഷ, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
17	ചന്ദ്രിക , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
18	ലീല , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
19	കാർത്ത്യായണി കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16

20	സത്യാവതി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
21	പ്രസീത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
22	ഉഷ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
23	അംബിക , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
24	പത്മിനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
25	ശാന്ത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
26	രജനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
27	ബിന്ദു , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
28	രോഹിണി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16

29	ശോഭ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
30	സരോജിനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
31	ശാരദ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
32	ജയന്തി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
33	സരോജിനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
34	ഇന്ദിര , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
35	ഉഷ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
36	രാജേശ്വരി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
37	ഇന്ദിര, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16

38	ശാന്ത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
39	ബിന്ദു , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
40	നാരായണി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
41	വള്ളി കെ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
42	മീനാക്ഷി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
43	കുമാരി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
44	ദേവകി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
45	ദേവികാ റാണി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
46	ഷൈലജ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16

47	ജയശ്രീ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
48	അനിത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
49	ഉമ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
50	രേണുക , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
51	ഉഷ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
52	സുജാത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
53	പുഷ്പ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500023 തീ. 08.09.16
54	ഭാസ്കരൻ , സെക്യൂരിറ്റി	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	45,000/-(ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	11604500023 തീ. 08.09.16
55	ശിശുപാലൻ , ഓഫീസ് സ്റ്റാഫ്	ഗ്രീൻവുഡ്സ് അക്കാദമി ഓഫ് ഹയർ എജ്യുക്കേഷൻ	45,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	500055 തീ. 15.03.17

56	ധർമേന്ദ്ര കുമാർ, ടീം മെമ്പർ	വിവാന്ത താജ്(ഖന്ന ഹോട്ടൽസ് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്)	45,323/- (രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	11604500069 തീ. 27.03.17
57	സന്തോഷ് കുമാർ , ടീം മെമ്പർ	വിവാന്ത താജ് (ഖന്ന ഹോട്ടൽസ് പ്രൈ.ലിമിറ്റഡ്)	60,387/- (രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	600	450	150	11604500069 തീ. 27.03.17
58	ശുഭ എം, ടി ജി ടി	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	75,000/- (രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	750	600	150	11604500054 തീ. 15.03.17
59	പുഷ്പ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
60	രജനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
61	വസന്ത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
62	ലതിക, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
63	താഹിറ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
64	അനുപമ ,	ഗ്രീൻവുഡ്സ്	30,000/-(രണ്ടാം	300	180	120	11604500054

	കെയർ ടെക്കർ	പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	അർദ്ധ വർഷം)				തീ. 15.03.17
65	ഓമന , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
66	മാലിനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
67	ഉമ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
68	ലക്ഷ്മി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
69	ഉഷ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
70	ചന്ദ്രിക , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
71	ലീല , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
72	കാർത്ത്യായണി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
73	സത്യാവതി,	ഗ്രീൻവുഡ്സ്	30,000/-(രണ്ടാം	300	180	120	11604500054

	കെയർ ടെക്കർ	പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	അർദ്ധ വർഷം)				തീ. 15.03.17
74	പ്രസീത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
75	ഉഷ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
76	അംബിക , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
77	പത്മിനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
78	ശാന്ത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
79	രജനി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
80	രോഹിണി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
81	ശോഭ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
82	സരോജിനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ ,	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17

		ബേക്കൽ					
83	ശാരദ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
84	ജയന്തി, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
85	സരോജിനി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
86	ഇന്ദിര, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
87	ഉഷ, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
88	രാജേശ്വരി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
89	ഇന്ദിര , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
90	ശാന്ത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
91	ബിന്ദു , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17

92	നാരായണി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
93	മീനാക്ഷി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
94	വള്ളി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
95	കുമാരി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
96	ദേവകി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
97	ദേവികാ റാണി , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
98	ഷൈലജ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
99	ജയശ്രീ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
100	അനിത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17

101	ഉമ , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
102	രേണുക, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
103	ഉഷ, കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
104	സുജാത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
105	ശാന്ത , കെയർ ടെക്കർ	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	30,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	300	180	120	11604500054 തീ. 15.03.17
106	ഭാസ്കരൻ , സെക്യൂരിറ്റി	ഗ്രീൻവുഡ്സ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂൾ , ബേക്കൽ	45,000/-(രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം)	450	300	150	11604500054 തീ. 15.03.17
				ആകെ		13,050	

തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന 13,050/- രൂപ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

II. ഹാജരാക്കിയ റിട്ടേണുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചില ജീവനക്കാർക്ക് ശാരീരിക അവശത ഉണ്ടെന്ന കാരണത്താൽ നികുതി അടവാക്കുന്നതിൽ ഇളവ് നൽകിയതായി കാണുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ ശാരീരിക അവശത സ്ഥിതീകരിക്കുന്നതിനായുള്ള രേഖകൾ റിട്ടേണിനൊപ്പം ചേർത്തു വെച്ചിട്ടില്ല. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ജീവനക്കാരന്റെ പേരുംതസ്തികയും	സ്ഥാപനം	നികുതിഅടവാക്കേണ്ടുന്ന കാലയളവ്

1	സിമ്ജകുര്യാക്കോസ്, എച്ച്. എസ്. എ	ജി എച്ച് എസ് , ബാരെ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം
2	അശോകൻ വി, വില്ലേജ് ഓഫീസർ	വില്ലേജ് ഓഫീസ്, ഉദുമ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം
3	മുഹിനദ്ധീൻ കെ, വില്ലേജ് ഫീൽഡ് അസിസ്റ്റന്റ്	വില്ലേജ് ഓഫീസ്, ഉദുമ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം
4	മുഹമ്മദ് അലി , ഓഫീസ്അസിസ്റ്റന്റ്	സബ്റജിസ്ട്രാറുടെ കാര്യാലയം, ഉദുമ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം
5	അബൂബക്കർ , ഓഫീസ് അസിസ്റ്റന്റ്	സബ്റജിസ്ട്രാറുടെ കാര്യാലയം, ഉദുമ	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
6	ശ്രുതി,എൽ.പിഎസ്എ	ജി.ഡബ്ല്യ.എൽ.പി സ്കൂൾ , ബാര	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം

1. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം ഇളവുകൾ നൽകുമ്പോൾ മതിയായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

III. താഴെക്കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	തൊഴിൽ നികുതി കാലയളവ്
1	ശുശ്രുത മെഡിക്കൽ സെന്റർ, പാലക്കുന്ന്	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം
2	ശങ്കരാചാര്യ എജ്യുക്കേഷണൽ സൊസൈറ്റി, പാലക്കുന്ന്	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
3	ഹോട്ടൽ ബേക്കൽ പാലസ്, പാലക്കുന്ന്	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
4	അംബിക ആർട്സ് കോളേജ്	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം

		അർദ്ധവർഷം
5	കെ 2ഫ്ലേമോഗർ എച്ച്. പി. ഗ്യാസ് ഡിസ്ട്രിബ്യൂട്ടർ	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
6	ഉദ്ദമ ലേബർ കോൺട്രാക്റ്റ് കോ ഓപ്പറേറ്റീവ്സൊസൈറ്റി	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
7	എടെക് ബിൽഡിങ്ങ് & കൺസൽട്ടന്റ് , പാലക്കുന്ന്	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
8	എ. ദാമോദരൻ നായർ , സി. കുഞ്ഞിരാമൻ നായർ , കെ. വി. കുഞ്ഞമ്പു പൊതുവാൾ, പി. നാരായണൻ (ആധാരം എഴുത്തുകാർ)	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം & രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 09/08.06.2017)

2-2 വസ്തു നികുതി - രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

2011 ലെ കേ. പ. രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 12 പ്രകാരം ഫാറം 4.ൽ വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ളതും കെട്ടിട നമ്പർ മുൻകൂട്ടി രേഖപ്പെടുത്തിയതുമായ വസ്തുനികുതി നികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. പഞ്ചായത്തിൽ കെട്ടിട ഉടമകൾ സമർപ്പിക്കുന്ന വസ്തു നികുതി റിട്ടേണുകൾ സെക്രട്ടറിയോ, സെക്രട്ടറി ചുമതലപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥനോ സൂക്ഷ്മമായി പരിശോധിച്ച്, റിട്ടേണിൽ പറയുന്ന വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വാർഷിക വസ്തുനികുതി കെട്ടിട ഉടമ സ്വയം നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത് വ്യവസ്ഥകൾക്ക് അനുസൃതമാണെന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടാൽ കെട്ടിടത്തെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ, വസ്തു നികുതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഈ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 13പ്രകാരം, ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കുകയും വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്ററിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തുകഴിഞ്ഞാൽ, നികുതി ഈടാക്കുന്നതിലേക്കാവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ഫാറം 8ൽ ഉള്ള വസ്തുനികുതി ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ഇനത്തിന്റെ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, അപ്പീൽ / റിവിഷൻ രജിസ്റ്റർ, എഴുതി തള്ളൽ രജിസ്റ്റർ, വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ, ഈയിനത്തിലെ കുടിശ്ശിക- തൻവർഷ ഡിമാന്റ്- പിരിവ് തുകകളുടെയും പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെയും കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം-2/07.06.2017)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ കമ്പ്യൂട്ടറിൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയാണ് ശേഖരിച്ചിരിക്കുന്നത്. സഞ്ചയ/ സാംഖ്യ ഇന്റഗ്രേഷൻ നടത്തിയിട്ടില്ലാത്തത്തിനാൽ വസ്തുനികുതി സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പ്രിന്റെടുത്ത് അധികാരികമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിന്റെ

മുഖ്യവരുമാനമാർഗ്ഗമായ വസ്തുനികുതി ഇനത്തിന്റെ രജിസ്റ്ററുകൾ നിശ്ചിത മാതൃകയിൽ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാകുംവിധം സൂക്ഷിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 കെട്ടിട നിർമ്മാണപെർമിറ്റ് നല്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ടുള്ള അപാകതകൾ.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ കെട്ടിട നിർമ്മാണപെർമിറ്റ് നല്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1) കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണമായി പൂരിപ്പിക്കുന്നില്ല.

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിലെ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ രജിസ്റ്ററിൽ പൂർത്തീകരണ തിയ്യതി (Date of Completion),അസ്സസ്സ്മെന്റ് നമ്പർ (Assesment no.), വസ്തു നികുതി (Property Tax) എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ 01.02.2017 മുതലുള്ള കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അപേക്ഷ രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2)റെഗുലറൈസേഷൻരജിസ്റ്റർ-സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ 2011-ലെ കേ.പ.രാജ് കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 134(3) പ്രകാരം അനുബന്ധം J മാതൃകയിലുള്ള റെഗുലറൈസേഷൻ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3)പെർമിറ്റിനുള്ള അപേക്ഷയിൻമേൽ ചട്ടപ്രകാരമുള്ള സമയ പരിധിക്കകം തീർപ്പ് കല്പിക്കുന്നില്ല.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14പ്രകാരം, കെട്ടിട നിർമ്മാണം/മാറ്റം വരുത്തൽ/കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ എന്നിവയ്ക്കായുള്ള അപേക്ഷ ലഭിച്ചതുമുതൽ 30 ദിവസത്തിനകം സൈറ്റുകളുടെയും പ്ലാനുകളുടെയും അംഗീകാരം/ നിരസിക്കൽ രേഖാമൂലം സെക്രട്ടറി അപേക്ഷകന് നല്കേണ്ടതുണ്ട്. കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് റജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ ചേർത്ത സമയ പരിധിപാലിക്കപ്പെടാത്തതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

4)നിർമ്മാണാനുമതി നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരങ്ങൾ അവ്യക്തം.

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 17(1) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിട നിർമ്മാണാനുമതി 3 വർഷത്തേക്ക് സാധുവായിരിക്കുന്നതാണ്. സാധുതാ കാലയളവിനുള്ളിൽ അപേക്ഷ സമർപ്പിക്കുന്നതിന്മേൽ ഓരോ മൂന്ന് വർഷക്കാലാവധിക്ക് രണ്ടു പ്രാവശ്യം കൂടി പെർമിറ്റ് കാലാവധി നീട്ടി നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ഒമ്പത് വർഷക്കാലയളവിനപ്പുറം പെർമിറ്റ് നീട്ടുകയോ പുതുക്കുകയോ ചെയ്യുവാൻ ചട്ടങ്ങളിലെ X-A അദ്ധ്യായ പ്രകാരം രൂപീകൃതമായ കമ്മിറ്റിയുടെ ശുപാർശ കൂടി ആവശ്യമാണ്.പഞ്ചായത്തിലെ 2009-10 മുതലുള്ള കെട്ടിട അപേക്ഷ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ നിർമ്മാണാനുമതിയുടെ 3 വർഷം സാധുതാ കാലയളവ് അവസാനിച്ചതിനു ശേഷവും അനവധി കെട്ടിടങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം രേഖപ്പെടുത്താതെയും നിർമ്മാണാനുമതികൾ നീട്ടി നൽകാതെയും പുതുക്കാതെയും തുടരുന്നതായി കാണുന്നു. ഈ കെട്ടിടങ്ങൾ പൂർത്തീകരിച്ചതായോ, നിർമ്മാണാനുമതിയുടെ സാധുതാ കാലയളവിനുള്ളിൽ അനുമതി നീട്ടി നൽകിയതായോ സാധുതാ കാലവളവ് അവസാനിച്ച ശേഷം അനുമതി പുതുക്കിയതായോ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സാധുതാ കാലയളവ് അവസാനിച്ച ശേഷവും പുതുക്കാതെയും കാലാവധി നീട്ടി നൽകാതെയും തുടരുന്ന കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതികളിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് യാതൊരു നടപടികളും കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല . മുകളിൽ വിവരിച്ച അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില പഞ്ചായത്ത് അക്കൌണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ എസ്.ബി.ടി അക്കൌണ്ടിലാണ് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുന്നത്. ഉദുമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 2015-16 വർഷത്തിലും 2016-17 വർഷത്തിലും നടന്ന ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വിലയായി 99,310/- (41,990+57,320) രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കാനുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

2015-16

(22.09.2015 മുതൽ 31.03.2016 വരെ)

ലഭിക്കാനുള്ള ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ടെണ്ടർ ഐ.ഡി.നമ്പർ	ടെണ്ടർ ഫോറം വില	പങ്കെടുത്തവർ	ലഭിക്കേണ്ട തുക
1	കണിയമ്പാടി പാക്യാര റോഡ് ടാറിംഗ്	2015_LSGD_44949-1	1340	3	4,020
2	കാപ്പുങ്കയം കുണ്ട്യങ്ങാനം റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	2015_LSGD_44959-2	1800	3	5,400
3	ഓതോത്ത് വയൽ ജുമാമസ്ജിദ് റോഡ് സോളിംഗും ടാറിംഗും	2015_LSGD_56177-1	1200	3	3,600
4	കടംബ്യംച്ചാൽ കുതിരക്കോട് റോഡ് റീടാറിംഗും സോളിംഗും	2015_LSGD_56222-1	1400	4	5,600
5	കോട്ടക്കുന്ന്-ബേവൂരി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	2015_LSGD_56245-1	1200	3	3,600
6	തെക്കേക്കര-പാറപ്പുറം മോലോത്ത് വളപ്പ് റോഡ് റീടാറിംഗും സോളിംഗും	2015_LSGD_56253-1	1100	4	4,400
7	ജി.എച്ച്.എസ്.എസ് ഉദുമ –	2015_LSGD_56529-1	1600	4	6,400

	മുക്കുന്നത്തോത്ത് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്				
8	മുതിയക്കാൽ ആയുർവേദ ആശുപത്രി ചിറക്കാൽ വയൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	2015_LSGD_56268-1	1200	3	3,600
9	കോട്ടിക്കുളം ജി.യു.പി.എസ് ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മാണം - സ്റ്റെയർകേസിന് ഗ്രിൽ നിർമ്മാണം	2015_LSGD_56461-1	2700	3	8,100
10	കരിപ്പൊടി അങ്കണവാടി - കണ്ണംകുളം വയൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	2015_LSGD_56344-1	1500	3	4,500
11	ഉദുമ എൽ.പി.സ്കൂളിന് ക്ലാസ്സ് റൂം നിർമ്മാണം	2015_LSGD_56492-1	2700	3	8,100
			ആകെ		57,320

2016-17

(01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ)

ലഭിക്കാനുള്ള ഇ-ടെണ്ടർ ഫോറം വില

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ടെണ്ടർ ഐ.ഡി നമ്പർ	ടെണ്ടർ ഫോറം വില	പങ്കെടുത്തവർ	ലഭിക്കേണ്ട തുക
1	വടക്കും തൊട്ടി ഹാജി പീടിക റോഡ് ടാറിംഗ്	2016_LSGD_94499-1	1840	3	5,400
2	വെടിക്കുന്ന് വയൽവീട് അമ്പിലാടി റോഡ് ടാറിംഗ്	2016_LSGD_94495-1	1700	4	6,800

3	കൃഷിഭവൻ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ	2016_LSGD_98691-1	1500	3	4,500
4	ഞെക്ലി രാമൻകുണ്ട് - നെല്ലിയടുക്കം റോഡ് ടാറിംഗ്	2016_LSGD_98706-1	1600	2	3,200
5	മാങ്ങാട് സബ്സെന്റർ ബാക്കിഭാഗം പണികൾ	2016_LSGD_98718-1	1700	2	3,400
6	വെടിക്കുന്ന് ജി.യു.പി സ്കൂൾ കഞ്ഞിപ്പുര നിർമ്മാണം	2016_LSGD_106639-1	1995	2	3,990
7	കണ്ണംകുളം-രക്തേശ്വരി കരിപ്പോടി അങ്കണവാടി റോഡ് ടാറിംഗ്	2016_LSGD_94374-1	1300	4	5,200
8	ഉദയമംഗലം നാഗത്തിങ്കൽ റോഡ് ടാറിംഗ്	2016_LSGD_94488-1	1500	3	4,500
9	പാറമ്മൽ ചിറമ്മൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് & കോൺക്രീറ്റിങ്ങ്	2016_LSGD_106472-2	2700	1	2,700
10	എരോൽ വടക്കേക്കര-എരോൽ വട്ട്യംകോട്ട് റോഡ് ടാറിംഗ്	2016_LSGD_105578-2	1100	1	1,100
11	പഞ്ചായത്ത് ആഫീസ് നവീകരണം	2016_LSGD_106586-2	1200	1	1,200
			ആകെ		41,990

മേൽ പട്ടികയിൽ പ്രസ്താവിച്ചവിധം ആകെ 99,310/- രൂപ ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുവാനുള്ള നടപടിയെടുക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 പരസ്യ നികുതി ചുമത്തുന്നില്ല.

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 209 ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം പരസ്യനികുതി ചുമത്താവുന്നതാണ്. 209(ഡി) വകുപ്പ് പ്രകാരം പരസ്യനികുതി ചുമത്തുന്നതിനുള്ള അവകാശം കുത്തകയ്ക്ക് നൽകാവുന്നതാണ്. പരസ്യനികുതി സംബന്ധിച്ച മാതൃകാ ബൈലോ പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 18-05-05 ലെ സി 5-15253/2004 ഉത്തരവിലൂടെ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. പരസ്യനികുതി ഏർപ്പെടുത്തി വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 ഓണം അഡ്വാൻസ്-തിരിച്ച് പിടിച്ചിട്ടില്ല.

വൌച്ചർ നമ്പർ 21600410/09.09.2016 പ്രകാരം ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 13 ജീവനക്കാർക്ക് ഓണം ഫെസ്റ്റിവൽ അഡ്വാൻസ് നൽകുന്നതിനായി 1,85,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം അഡ്വാൻസ് തുക കൈപ്പെറ്റിയവരിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളവരുടെ പേരും തുകയു ചുവടെ പട്ടികയിൽ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ജീവനക്കാരുടെ പേര്	അഡ്വാൻസ് നൽക്കിയത്	തിരിച്ച് പിടിച്ചത്	ഒടുക്കുവാൻ ബാക്കി
1	സുരേന്ദ്രൻ എം അസി.സെക്രട്ടറി	15,000/-	12,000/-	3,000/-
2	ദിവ്യ .പി	15,000/-	9,000/-	6,000/-
	ആകെ	30,000/-	21,000/-	9,000/-

ഈ തുക തിരിച്ചുപിടിച്ച് വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 7/ തീയതി-08.06 2017).

3-2 പദ്ധതി രൂപീകരണ നിർവ്വഹണ ചെലവ്-നഷ്ടം .

ജി.ഒ(ആർ.ടി)288/2014/പി&എ.ആർ.ഡി 10-9-14 പ്രകാരം സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് വിവിധ ദിനപത്രങ്ങളുടെ പരസ്യനിരക്ക് എഡിഷൻ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച് പരസ്യങ്ങൾ പി&എ.ആർ.ഡി വകുപ്പ് മുഖേന നല്കിയാലും നേരിട്ടു നല്കിയാലും 15% ഡിസ്കൗണ്ട് അനുവദിക്കണം. എന്നാൽ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന പത്ര പരസ്യങ്ങൾക്ക് ബിൽ തുക നല്കിയപ്പോൾ തുകയിൽ 15% കുറവ് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.അധിക നിരക്ക് നൽകിയതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

പത്രത്തിന്റെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ / തിയതി	നിരക്ക്	നീളം/വീതി	വൌച്ചർ നമ്പർ/ തിയതി	നൽക്കിയ തുക/ചെക്ക് നമ്പർ	നൽക്കേണ്ട തുക	അധികം നൽകിയത്
ദേശാഭിമാനി	KNR-2016115846/ 27.11.2016	160/-	5.00x2.00	21601026/ 29.12.2016	6,400/- 010429/29.03.2017	5,440/-	960
ചന്ദ്രിക	1799/03.03.2017	110	7.00x8.00	21601078/ 31.03.2017	6,160/- 010637/31.03.2017	5,236/-	924
ചന്ദ്രിക	1737/23.02.2017	110	6.00x8.00	21601077/ 31.03.2017	5,280/- 010437/31.03.2016	4,488/-	792/-
ചന്ദ്രിക	1821/07,03,2017	110	5.00x8.00	21601080/ 31.03.2017	4,400/- 010437/31.03.2016	3740/-	660/-
ചന്ദ്രിക	1329/17,02.2017	110	7.00x8.00	21601079/ 31.03.2017	4,480/- 010437/31.03.2017	3808/-	672/-
ചന്ദ്രിക	1907/17.03.2017	110	5.00x8.00	21601082/ 31.03.2017	4,400/- 010437/31.03.2017	3,740/-	660/-
ചന്ദ്രിക	1985/28.12 2016	80	6.00x8.00	21601080/ 31.03.2017	8,320/-010437 /31.03.2017	7,072/-	1,248/-
ചന്ദ്രിക	1682/16.02.2017	110	6.00x8.00	01043721601084/ 31.03.2017	5,280/-010437 /31.03.2017	4,488/-	792/-
ചന്ദ്രിക	1654/10.02.2017	110	11.00x8.00	21601083/ 31.03.2017	9,680/-10437 /31.03.2017	8,228/-	1,452/-
						ആകെ	8,160/-

മേൽവിവരിച്ച പ്രകാരം ആകെ 8,160/- രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പത്രപരസ്യങ്ങൾക്ക് ബിൽ തുക നല്കിയപ്പോൾ മേൽ ഉത്തരവുകൾ പ്രകാരമുള്ള 15% ഇളവ് ക്ലെയിം ചെയ്യാതെ ബിൽ തുക മുഴുവൻ നല്കിയതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07/08.06.2017 പ്രകാരം വിശദീകരണം ചോദിച്ചതിന് പത്രസ്ഥാപനത്തെ രേഖാമൂലം അറിയിച്ച് തുക തിരികെ ആവശ്യപ്പെട്ടുമെന്നാണ് മറുപടി നൽകിയത്. അധികം നൽകിയ തുക തിരിച്ചുപിടിച്ച്

വിശദവിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 2015 പഞ്ചായത്ത് തെരെഞ്ഞെടുപ്പ് - സ്ഥാനാർത്ഥികൾക്ക് ജാമ്യത്തുക തിരികെ നൽകിയത്-രശീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2015 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തെരെഞ്ഞെടുപ്പിൽ ഉദ്ദമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ മത്സരിച്ച സ്ഥാനാർത്ഥികൾക്ക് 1/6 ൽ കൂടുതൽ വോട്ടുകൾ നേടിയതിനാൽ ജാമ്യത്തുക വിവിധ വൗച്ചറുകൾ പ്രകാരം തിരികെ നൽകിയിട്ടുണ്ട്, ഇതിൽ താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാനാർത്ഥികൾ ഈ തുകകൾ കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	വൌചർ നമ്പർ/ തിയതി	സ്ഥാനാർഥിയുടെ പേര്	ജാമ്യതുക	ചെക്ക് നമ്പർ/ തിയതി
1	2160017/13.05.2016	സുധാലക്ഷ്മി	1,000/-	9594/13.05.2016
2	21600173/13.05.2016	സഫിയ	1,000/-	9593/13.05.2016
3	21600235/05.07.2016	മുസാമിൽ	1,000/-	9611/05.07.2016

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.07/08.06.2017 പ്രകാരം രശീത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല, രശീത് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 പൊതു ടാപ്പുകൾ -സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല.

കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ കണക്ക് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലായി 103 പൊതു ടാപ്പുകൾക്ക് പ്രതി മാസം 48,125/- രൂപ 31.08.2015 വരെയും 117 ടാപ്പുകൾക്ക് പ്രതി മാസം 51,180/- രൂപ 31.03.2016വരെയും നിരക്കിൽ ആകെ 5,98,941/-ചാർജ്ജ് ഒടുക്കി വരുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുകയോ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതുകൊണ്ടു തന്നെ ഉപയോഗിക്കുന്ന ജലത്തിന് തന്നെയാണ് ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നതെന്ന് അധികൃതർക്ക് ഉറപ്പു വരുത്തുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല. കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ നടത്തിപ്പും സംരക്ഷണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 30/05/2009 ലെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 1275/2009 നമ്പരായ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജിനത്തിൽ 3,70,152/-രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബി. യിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, ആയതിന് കെ.എസ്.ഇ.ബി. യിൽ പ്രതിമാസം ഒടുക്കുന്ന തുക എന്നിവ കാണിക്കുന്ന ഒരു രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ തുക മാത്രം രേഖപ്പെടുത്തി പ്രതിമാസം കെ.എസ്.ഇ.ബി. നൽകിവരുന്ന ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തുക ഒടുക്കുന്നത്. തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കുകയോ കെ.എസ്.ഇ.ബി.യും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തും സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പ്രവർത്തനം വിലയിരുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഏതെല്ലാം ഇനത്തിൽ പെട്ട വിളക്കുകൾക്കാണ് പഞ്ചായത്ത് ഇതേവരെ വൈദ്യുതിചാർജ്ജ് ഒടുക്കിവരുന്നത് എന്ന വിവരം പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവു വിളക്കുകളുടെ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. തെരുവു വിളക്കുകൾക്ക് അറ്റകുറ്റ പണികൾ നടത്തുന്നതിന്റെ കൃത്യമായ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള എല്ലാ തെരുവു വിളക്കുകളും ഇപ്പോഴും കത്തുന്നുണ്ടോ

എന്നും കത്തുന്ന വിളക്കുകൾക്ക് തന്നെയാണ് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് ഒടുക്കുന്നതെന്നും നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിലെ സൂക്ഷിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നോ രേഖകളിൽ നിന്നോ കൃത്യമായ വിവരം ലഭിക്കുന്നില്ല. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തധികൃതർ ഇക്കാര്യത്തിൽ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ പതിപ്പിക്കേണ്ടതും, കൃത്യമായ പരിശോധനകൾ നടത്തി, ഇതു പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-6 ന്യൂട്രിമിക് ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അംഗണവാടി സെന്ററുകൾ വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ന്യൂട്രിമിക്സ് ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം അക്ഷയ അമൃതം ഫുഡ് സപ്ലിമെന്റെ കുടുംബശ്രീ ന്യൂട്രിമിക്സ് യൂനിറ്റ്, പള്ളിക്കര എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും വിവിധ മാസങ്ങളിലായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആകെ 14,245 കി.ഗ്രാം ന്യൂട്രിമിക്സ് വാങ്ങിയതിന് 8,87,446/- രൂപ മേൽ സ്ഥാപനത്തിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

സാമൂഹ്യക്ഷേമ വകുപ്പ് ഡയറക്ടറുടെ 01.02.2010, 05.06.2010 എന്നീ തീയ്യതികളിലെ ഐ.സി.ഡി.എസ്.ബി. 3-312/2010 നമ്പർ കത്തുകൾ പ്രകാരം ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 10/28.12.2016 പ്രകാരം മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിർമ്മിക്കുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സിന്റെ സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ആയത് പരിശോധനയ്ക്കായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അങ്കണവാടികൾ വഴി വിതരണം ചെയ്യുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സ് ഭക്ഷ്യമിശ്രിതത്തിന്റെ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പ് വരുത്തുവാനുള്ള നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

3-7 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

താഴെ ചേർത്തിട്ടുള്ള പ്രൊജക്ടുകളുടെ നിർവ്വഹണത്തിന് വേണ്ടി വിവിധ നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളിലേക്ക് തുകകൾ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരമുള്ള പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച വിവരം ലഭ്യമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രൊജക്ട്	ചെലവിന്റെ വിവരം	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി
01	99/17	Rs. 1,50,000/- Bill No. 22/27.03.2017 SCP	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
02	100/17	Rs. 60,000/- Bill No. 29/27.03.2017,A FUND + Rs. 2,50,000/- Bill No. 31/27.03.2017, SCP	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്

03	107/17	Rs. 1,00,000/- Bill No. 33/27.03.2017 , A FUND	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
04	108/17	Rs. 1,50,000/- Bill No. 30/27.03.2017, A FUND	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
05	109/17	Rs. 1,00,000/- Bill No. 23/27.03.2017 , A FUND	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
06	118/17	Rs. 1,50,000/- Bill No. 22/27.03.2017, A FUND	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
07	119/17	Rs. 1,00,000/- Bill No. 32/27.03.2017 , A FUND	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
08	172/17	Rs. 60,000/- Bill No.27/27.03.2017 , A FUND + 1,00,000, തനത് ഫണ്ട് Ch No 9771303 /31.03.2017	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
09	202/17	Rs. 7,10,000/- Bill No.24/27.03.2017 , A FUND	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
10	203/17	Rs. 4,75,000/- Bill No. 26/27.03.2017 , A FUND	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്
11	204/17	Rs. 3,86,652/- Bill No.25/27.03.2017 , A FUND	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി, കാസർഗോഡ്

		3,63,348, Ch No 9771303 /31.03.2017(തനത് ഫണ്ട്)	
12	205/17	Rs. 8,00,000/- Bill No. 28/27.03.2017,ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	കേരള വാട്ടർ അതോററ്റി, കാസർഗോഡ്
13	212/17	Rs. 3,32,224/- Bill No. 19/27.03.2017 , A FUND 67,776 Bill No. 20/27.03.2017,ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	കെ.എസ്.ഇ.ബി, ഉദുമ
ആകെ		43,55,000/-	

മേൽ പ്രവർത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ പരാമർശിച്ച പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയായിട്ടുണ്ടങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിവരവും പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യ പത്രങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ മുകളിൽ വിവരിച്ച 43,55,000/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി- 4/07.06.2017).

3-8 ജീവനക്കാരുടെ റിക്കവറികൾ ഒടുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.

1) വൌച്ചർ നമ്പർ 21600186/ 01.06.2016

ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അക്കൌണ്ടന്റിന്റെ ശ്രീ. പീതാംബരൻ എന്നവരുടെ ശമ്പളത്തിൽനിന്നും 10,000/- രൂപ കെ.എസ്.എഫ്.ഇ. ലേക്ക് ലോൺ റിക്കവറി ഒടുക്കുന്നതിന് വേണ്ടി പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.തുക കെ.എസ്.എഫ്.ഇ യിൽ ഒടുക്കിയതായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്..(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറീ നമ്പർ 7/ തീയതി-08.06 2017)

2) വൌച്ചർ നമ്പർ 21600185/ 01.06.2016

ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ജൂനിയർ സുപ്രണ്ട് വേണു V.J എന്നവരുടെ ശമ്പളത്തിൽനിന്നും 21629/- രൂപ Ernakulam Govt servants co.operative Ltd;50. ലേക്ക് വ്യക്തിപരമായ ലോൺ (loan No./ol/275) റിക്കവറി ഒടുക്കുന്നതിന് വേണ്ടി പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്.തുക ഒടുക്കിയതായ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറീ നമ്പർ 7/ തീയതി-08.06 2017)

3-9 കുടിവെള്ളം വിതരണം -നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല.

വൌച്ചർ നമ്പർ 21600213/15.01.2016

ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 വർഷത്തിൽ വരൾച്ച ബാധിത പ്രദേശങ്ങളിൽ രാവിലെ 6 മണി മുതൽ വൈകുന്നേരം 6 മണി വരെ 11.05.2016 മുതൽ 31.05.2016 വരെയുള്ള തീയതികളിൽ 21 ദിവസം 3500/- നിരക്കിൽ ടാങ്കർ ലോറിയിൽ വിവിധ വാർഡുകളിലായി കുടിവെള്ളം വിതരണം നടത്തിയ ശ്രീ.അബ്ദുൽഗഫൂർ, കണ്ണംകുളം എന്നവർക്ക് തനത് ഫണ്ടിൽനിന്ന ചെക്ക് നമ്പർ 9605/15.06.2016 പ്രകാരം 73,500/-രൂപ അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ) നം.1466/2016 ത.സ്വ.ഭ.വ.16.04.2016 പ്രകാരം, പ്രസ്തുത ധനവിനിയോഗത്തിലൂടെ നടത്തുന്ന എല്ലാത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങളുടെയും, വിശദാംശങ്ങൾ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നോട്ടീസ് ബോർഡുകളിലും വെബ്സൈറ്റിലും പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതും, വരൾച്ചക്കു ശേഷം ചേരുന്ന ഗ്രാമ സഭയിൽ റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിച്ച് ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. ജലവിതരണം ചെയ്ത ടാങ്കർ ലോറിയുടെ ട്രിപ്പ് ഷീറ്റിൽ ബന്ധപ്പെട്ട വാർഡ് പ്രതിനിധിയും എ.ഡി.എസ്.ചെയർപേഴ്സണും വെള്ളം ലഭ്യമാക്കിയതായി ഉറപ്പുവരുത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ വാർഡ് പ്രതിനിധിയും എ.ഡി.എസ്.ചെയർപേഴ്സണും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയ രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 7/ തീയതി-08.06 2017) സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 തെരുവു നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണം ചെലവ്-വിനിയോഗവിവരം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് :SO. 018/17 തെരുവു നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണ പരിപാടി

അടങ്കൽ : 2,00,000 (തനത് ഫണ്ട്), ചെക്ക് നം-TSB- 9771305/ 31.03.2017

നിർവ്വഹണം: സെക്രട്ടറി

ചെലവ്: 2,00,000 രൂപ.

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ തെരുവു നായ്ക്കളുടെ പ്രജനന നിയന്ത്രണത്തിനായി ജില്ലാ തലത്തിൽ നടപ്പാക്കുന്ന പദ്ധതിക്കായി പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി 2,00,000 രൂപയുടെ ചെക്ക്(ചെക്ക് നം-TSB-9771305/ 31.03.2017) ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് ഡിഡി(AH),മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പ്, കാസർഗോഡിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന് ഔദ്യോഗിക രശീതിയോ തുക ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിച്ചതിനുള്ള സാക്ഷ്യ പത്രമോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് മേൽ പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി നടന്ന പ്രവർത്തനങ്ങളെക്കുറിച്ചുള്ള അവലോകനവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് 07-06-2017 -ന് നൽകിയ 5 – ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഡിഡി(AH),മൃഗസംരക്ഷണ വകുപ്പ്, കാസർഗോഡിന് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കുന്ന മുറക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് വരെ ചെലവ് തുക 2,00,000/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-11 പാലിയേറ്റിവ് പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകത

ബില്ല് നം. & തീയ്യതി	തുക
1/25.11.2016	2,05,550

2/21.02.2017	57,750
5/22.03.2017	1,00,000
6/27.03.2017	1,08,940
ബ്ളോക്ക് വിഹിതം	30,000
ആകെ	5,02,240

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ PHC, ഉദുമ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പാലിയേറ്റിവ് പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് പരിശോധനയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്,

1)29.10.15ലെ സ.ഉ.(സാധ)3217/15 തസ്വഭവ പ്രകാരം പരിഷ്കരിച്ച നിർദ്ദേശങ്ങളും പാലിച്ചാണ് പാലിയേറ്റിവ് പരിചരണ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കേണ്ടത്. പാലിയേറ്റിവ് പരിചരണ പദ്ധതിയിൽ നിർബ്ബന്ധമായും ആശ്രയപദ്ധതിയിലുള്ളവരെ ഉൾപ്പെടുത്തണമെന്ന് നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിലെ ആശ്രയപദ്ധതിയിൽ 20 പേരാണുള്ളത്. ഇവരിൽ തീരാവ്യാധികളുള്ളവരും, പരിചരണം ആവശ്യമുള്ളവരും പാല്യേറ്റിവ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2)ചെലവുകൾ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് വഴി നടത്തുന്നില്ല- പാലിയേറ്റിവ് പദ്ധതിക്കായി പ്രാദേശികമായും അല്ലാതേയും വിഹിതം സമാഹരിക്കണമെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിനായി ആശുപത്രി മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റിക്ക് ഒരു പ്രത്യേക അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങണമെന്നുണ്ട്. അപ്രകാരം ചെയ്തിട്ടില്ല. പാലിയേറ്റിവ് പദ്ധതിയുടെ കാര്യക്ഷമമായ നടത്തിപ്പിന് പദ്ധതി തുക കൂടാതെ മറ്റ് വിഭവസ്രോതസ്സുകളെ കണ്ടെത്തേണ്ടത് അത്യാവശ്യമാണ്. ഉത്തരവ് തീയതി മുതൽ 60 ദിവസത്തിനു ശേഷം പാലിയേറ്റിവ് ഇനത്തിൽ ചെലവഴിക്കുന്ന ഭക്ഷണച്ചെലവ് ഒഴികെയുള്ള എല്ലാ ചെലവും പണം നൽകേണ്ടയാളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തേ നടത്താവൂ എന്ന ഖണ്ഡിക 2.10.8 പ്രകാരമുള്ള വ്യവസ്ഥ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രത്യേക അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3)29.10.15ലെ സ.ഉ.(സാധ)3217/15തസ്വഭവ ഉത്തരവ് തീയതി മുതൽ 60 ദിവസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിലെ പാലിയേറ്റിവ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ടവരുടെ പട്ടിക വെബ്സൈറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കണമെന്നുണ്ട്. ഇല്ലെങ്കിൽ പദ്ധതിയുടെ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നതല്ലെന്ന് സർക്കാർ കർശനനിർദ്ദേശം നൽകി യിട്ടുണ്ട്. പട്ടിക ഓഡിറ്റ് തീയതി വരെ പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടില്ല.എന്നാൽ ഉത്തരവ് തീയതി മുതൽ 60 ദിവസത്തിന് ശേഷം 5,02,240 രൂപ ചെലവ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായാണ് ഇവിടെ തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയത് വിശദീകരിക്കുക.

4)ഭക്ഷണ ചെലവ് പരിധി കടക്കുന്നു.- ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 2.6.3 പ്രകാരം ഗൃഹസന്ദർശനത്തിന് പോകുന്ന സാന്ത്വനപരിചരണടീമിലെ 3 പേർക്കാണ്(സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകന്/പ്രവർത്തകയ്ക്ക് 60 രൂപ തോതിൽ) പദ്ധതിച്ചെലവിൽ നിന്ന് ഭക്ഷണത്തിന് ചെലവ് നൽകാൻ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം അനുവാദമുള്ളൂ. എന്നാൽ 4 ഉം 5ഉം പേരുടെ ഭക്ഷണച്ചെലവ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. പദ്ധതിതുകയുടെ ചെലവ് സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശപ്രകാരം പരിമിതപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

5)പാലിയേറ്റിവ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റി കൃത്യമായി യോഗം ചേരുന്നില്ല.- 3217/2015/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.10.2015 ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 2.3.2 പ്രകാരം മൂന്ന് മാസത്തിലൊരിക്കലും ചേരേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് വർഷം 06.05.2016, 07.10.2016, 06.12.2016 തീയതികളിലായി 3 തവണ മാത്രമാണ് പാലിയേറ്റിവ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റി മീറ്റിംഗ് ചേർന്നിരിക്കുന്നത്.

6)പാലിയേറ്റിവ് കെയർ നിർവ്വഹണ കമ്മറ്റി രൂപീകരിച്ചില്ല- ഉത്തരവ് 3217/2015/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.10.2015 ഖണ്ഡിക 2.4 പ്രകാരം രൂപീകരിക്കേണ്ട പാലിയേറ്റിവ് കെയർ ഇമ്പ്ലിമെന്റേഷൻ കമ്മറ്റി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

7)പാലിയെറ്റിവ് നഴ്സിന്റെ ഓണറേറിയം എല്ലാ മാസവും 10ാം തീയതിക്കകം നൽകണമെന്ന് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിർദ്ദേശമുണ്ടെങ്കിലും പാലിക്കപ്പെടുന്നില്ല. തൊഴിൽരഹിതരേയാണ് പാലിയേറ്റിവ് നഴ്സിന്റെ നിയമനത്തിന് പരിഗണിക്കുന്നത്. മറ്റ് തൊഴിലൊന്നുമില്ലാത്ത നഴ്സുമാരുടെ സാമ്പത്തികബുദ്ധിമുട്ട് മുന്നിൽ കണ്ടാണ് ഇത്തരമൊരു നിർദ്ദേശം നൽകിയത്. എന്നാൽ 2015-16ലെ പദ്ധതിച്ചെലവ് പരിശോധനയിൽ കൃത്യസമയത്ത് നഴ്സിന് ഓണറേറിയം നൽകുന്നില്ലെന്ന് കാണുന്നു.ഉദാ:10/2015 മുതൽ 1/2016 വരെയുള്ള ഓണറേറിയം 2/2016ലാണ് നൽകിയത്.2/2016, 3/2016ലെ ഓണറേറിയം നൽകിയത് 3/2016ലാണ്.നഴ്സുമാർക്കുള്ള ഓണറേറിയം സർക്കാർ നിർദ്ദേശപ്രകാരം കൃത്യസമയത്ത് നൽകാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

8)ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമം പാലിക്കാതെ വാഹനം വാടകയ്ക്കെടുത്തു.- സ്വന്തമായി വാഹനം ഇല്ലാത്ത തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പരമാവധി ദിവസ വാടക നിരക്കിന്റെ പരിധിയ്ക്ക് വിധേയമായി വാഹനം ദിവസവാടകയ്ക്ക് എടുക്കാവുന്നതാണ്. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്യുന്ന വാഹനമായിരിക്കണം വാടകയ്ക്ക് എടുക്കേണ്ടത്(ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 2.6.5.ix.3). ഈ ക്വട്ടേഷൻ പി.എം.സി അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടിക്രമങ്ങളൊന്നും പാലിക്കാതെയാണ് വാഹനം വാടകയ്ക്കെടുത്തിരിക്കുന്നത്.

9)ഓൺലൈൻ അപ്ഡേഷൻ നടത്തുന്നില്ല- ഉത്തരവ് 3217/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.10.2015 ഖണ്ഡിക 2.6.3 (7) പ്രകാരം ഗൃഹസന്ദർശനാനന്തരം (അന്നോ തൊട്ടടുത്ത ദിവസമോ) അനുബന്ധം 3 നെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയുള്ള ഓൺലൈൻ റിപ്പോർട്ട് കമ്പ്യൂട്ടർ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന അപ് ലോഡ് ചെയ്യണമെന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഐ.കെ.എം ഇതിനാവശ്യമായ സോഫ്റ്റ് വെയർ വികസിപ്പിച്ചതിന്റെയോ റിപ്പോർട്ട് അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്തതിന്റെയോ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

10)സന്നദ്ധപ്രവർത്തകർക്ക് തുടർ പരിശീലനം നൽകിയില്ല- ഉത്തരവ് 3217/2015/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 29.10.2015 ഖണ്ഡിക 2.6.14 പ്രകാരം പാലിയേറ്റിവിലെ സന്നദ്ധപ്രവർത്തകർക്ക് വർഷത്തിൽ ഒരു തവണ തദ്ദേശ സ്ഥാപന തലത്തിൽ നടത്തേണ്ട ഏകദിന പരിശീലനം നടത്തിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നല്കുന്നതിനു വേണ്ടി നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം-03/07.06.2017-ന് യാതൊരു മറുപടിയും ഓഡിറ്റിന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതകൾ കാരണം 5,02,240 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-12 എസ്.എസ്.എ പ്രൊജക്ട് - സർക്കാർ ഉത്തരവ് പാലിക്കുന്നില്ല.

2016-17 വർഷത്തെ എസ്.എസ്.എ പ്രൊജക്ടിനുള്ള പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ഇനത്തിൽ ₹ 26,29,000 എസ്.എസ്.എ കാസർഗോഡ് ജില്ലാ കോ ഓർഡിനേറ്റർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട്	ചെലവ്	ബിൽ നമ്പർ	ഫണ്ട് വിവരം
എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നൽകൽ- (SO.093/16)	₹ 26,21,500	1/15-16 തി.26.02.2016	വികസന ഫണ്ട്
	₹ 7,500	ചെക്ക് നം -025299 തിയതി.28.03.2017	തനത് ഫണ്ട്
ആകെ	26,29,000		

ഹെഡ്മാസ്റ്റർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കണ്ടെത്തി.

1) പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതി പുതുക്കിയ മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 4/2016 തി. 11.01.2016 പ്രകാരം എസ്.എസ്.എ യും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനവും ചേർന്നാണ് അതാത് സ്ഥാപനത്തിന്റെ എസ്.എസ്.എ പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടത് എന്ന് വ്യക്തമായി നിർദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് അധികാരികളും, പഞ്ചായത്തിലെ വിദ്യാഭ്യാസ പ്രവർത്തകരും , എസ്.എസ്.എ യും കൂടി ചർച്ച ചെയ്ത് പഞ്ചായത്തിൽ എസ്.എസ്.എ പ്രൊജക്ടിൻ കീഴിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആവശ്യകതക്കനുസരിച്ചാണ് പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇത്തരം നടപടികൾ പാലിക്കാതെയാണ് പണം നൽകിയത്.

2) വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമല്ല.

എസ്.എസ്.എ കൈപ്പറ്റിയ തുകയുടെ വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നാളിതുവരെ എസ്.എസ്.എ അധികാരികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് ഓഫീസറുടെ വർക്ക്പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള ഓരോ ഇനങ്ങളുടെയും വിശദമായ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതു വരെ ₹ 26,29,000 ചെലവു തടസ്സം ചെയ്യുന്നു.

3-13 ആരോഗ്യമേഖല-വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭിക്കുവാനവശേഷിക്കുന്നത് **4,75,913** രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ

ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആരോഗ്യ മേഖലയിൽ മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിനായി വിവിധ പ്രൊജക്ടുകൾ പ്രകാരം ഔഷധി, ഹോംകോ, എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കായി 10.50 ലക്ഷം രൂപ വിവിധ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. ഇതു പ്രകാരം ലഭ്യമാകേണ്ട മരുന്നുകൾ ഭാഗീകമായിമാത്രമാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ ആശുപത്രികൾക്ക് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും കൈമാറിയ മുഴവൻ തുകയ്ക്കുമുള്ള മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും , ലഭ്യത ഉറപ്പാക്കി ഇതു സംബന്ധിച്ച മറുപടി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ സഹിതം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	പ്രൊജക്ട് നം	തുകകൈമാറിയ സ്ഥാപനം	തുക	ബിൽനം തിയതി	ലഭ്യമായ മരുന്ന് (തുക)	ലഭ്യമാകുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്ന് (തുക)
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ, (GADമുതിയാക്കൽ)	86/16-17& 87/16-17	ഔഷധി	3,00,000	3/26-12-2016	2,38,259	61,741
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ, (GAD ഉദുമ)	ടി	ടി	3,00,000	4/26-12-2016	1,38,655	1,61,345
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ, (GADമുതിയാക്കൽ)	ടി	ടി	1,50,000	5/27-3-2017	26,242	1,23,758
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ, (GAD ഉദുമ)	ടി	ടി	50,000		17,931	32,069
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർമാർ, ഹോമിയോ	S0.0024/16-17	ഹോംകോ,ആലപ്പുഴ	2,50,000	01/23.1. 2017	1,53,000	97,000
ആകെ			10,50,000		5,74,087	4,75,913

3-14 ആശ്രയ പദ്ധതി ചാലഞ്ച് ഫണ്ട്-ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വൌച്ചർ നമ്പർ 21600346/04.08.2016 -

ആശ്രയ പദ്ധതി ചാലഞ്ച് ഫണ്ട്

(04.05.2015 ലെ 1312/2015 ത.സ്വ.ഭ.വ സർക്കാർ ഉത്തരവ്) സംസ്ഥാന ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന മിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറുടെ 27.05.2015 ലെ KS/L 6585/2013 ഉത്തരവ് പ്രകാരം ദാരിദ്ര്യ നിർമ്മാർജ്ജന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 2,60,467/- രൂപ (ചെക്ക് നം-9679/04.08.2016) സി.ഡി.എസ്. മെമ്പർ സെക്രട്ടറി അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി തുകയുടെ ചെലവ് ബന്ധപ്പെട്ട ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതിനുള്ള കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 7/ തീയതി-08.06 2017)

3-15 മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ഫർണിച്ചർ നൽകിയതിലെ അപാകത

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ- ഫിഷറീസ് സബ്ബ്-ഇൻസ്പെക്ടർ

മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ഫർണിച്ചർ(വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക്) മേശ, കസേര എന്നിവ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ടിന്റെ (നമ്പർ S0.40/17) ഭാഗമായി 29-03-2017 -ലെ ബിൽ നമ്പർ 1/16-17 പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 1,93,707/- രൂപയും, തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്ന് 1,04,793 രൂപയുമടക്കം ആകെ 2,98,500 രൂപ (ബിൽ നമ്പർ-2662/23.03.2017) ചെലവഴിച്ച്,

ഐശ്വര്യ എന്റെർപ്രൈസസ്, കാഞ്ഞങ്ങാടിൽ നിന്നും 75 വീതം സ്റ്റീൽമേശയും മരകസേരയും(മഹാഗണി മരം) വാങ്ങി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ മേശയ്ക്ക് 1,56,750 രൂപയും, കസേരയേക്ക് 1,41,750 -യുമാണ് ആകെ ചെലവ്. ഈ പ്രവർത്തിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകത താഴെ വിവരിക്കുന്നു.

1) 16-11-2013-ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സബ്സിഡി മാർഗ്ഗ രേഖ പ്രകാരം ഒരു വിദ്യാർത്ഥിക്ക് ഒരിക്കൽ മാത്രമേ ഈ ആനുകൂല്യം നൽകാവൂ. ഫിഷറീസ് വകുപ്പിൽ നിന്നോ മറ്റേതെങ്കിലും സ്രോതസ്സിൽ നിന്നോ ഇതേ ആനുകൂല്യം ലഭിക്കുന്നവർക്ക് വീണ്ടും ലഭിക്കാൻ അർഹതയില്ല. അതിനാൽ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഈ ആനുകൂല്യം വകുപ്പിൽ നിന്നും ഇതിന് മുമ്പ് കൈപ്പറ്റിയിട്ടില്ലെന്ന് കാണിക്കുന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയാൽ മാത്രമേ പഠനോപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യേണ്ടതുള്ളൂ. എന്നാൽ അപ്രകാരമുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം വാങ്ങാതെ മേശയും കസേരയും വിതരണം ചെയ്ത നടപടി ക്രമ പ്രകാരമല്ല.

2)മരത്തിന്റെ (മേശ)ഗുണനിലവാരം സംബന്ധിച്ച് ഫോറസ്റ്റ് ഡിപ്പാർട്ടുമന്റെിൽ നിന്നുമുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് 07.06.2017 -ന് നൽകിയ 1-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല. ആയതുകൊണ്ട് മുകളിൽ കൊടുത്തിട്ടുള്ള അപാകതകൾ കാരണം രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുക 2,98,500/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-16 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- പ്രവർത്തനങ്ങൾ അവലോകനം

2005 ൽ ഇന്ത്യൻ പാർലമെന്റ് പാസാക്കിയ ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി നിയമത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഉദുമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിവരുന്നുണ്ട്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് രജിസ്ട്രേഷൻ, തൊഴിൽ കാർഡ് വിതരണം, തൊഴിലിനുള്ള അപേക്ഷ സ്വീകരിക്കൽ, തൊഴിൽനല്കൽ, വേതന വിതരണം മുതലായ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടന്നിട്ടുണ്ട്. 2016-17 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് സംബന്ധിച്ച സ്ഥിതി വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1.വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ

വർഷം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് + പലിശ	ആകെ വരവ്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് %
2016-17	11,160	94,90,758	95,01,918	94,49,495	52,423	99.4

2.ഭരണ ചെലവ്

വർഷം	ആകെ ചെലവ്	യഥാർത്ഥ ഭരണചെലവ്	ഭരണചെലവ്(6%)
2016-17	94,49,495	9,7,631	5,66,969.7

2005-ലെ കേന്ദ്ര തൊഴിലുറപ്പ് നിയമത്തിന്റെ 22(1)(സി) വകുപ്പ് പ്രകാരവും കേന്ദ്ര ഗ്രാമവികസന മന്ത്രാലയം 18.03.2009 ന് പുറപ്പെടുവിച്ച സർക്കുലർ നമ്പർ J-11011/18/07,MGNREGS പ്രകാരവും ഭരണപരമായ ചെലവ് മൊത്തം ചെലവിന്റെ 6% ആയി നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.പ്രസ്തുത ചെലവു പരിധി പാലിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3.വാർഷിക പദ്ധതി /ലേബർ ബഡ്ജറ്റ്

വർഷം	ലേബർ ബഡ്ജറ്റ് / വാർഷിക പദ്ധതി	നടപ്പാക്കിയ

	പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ച പദ്ധതികൾ	പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം
2016-17	373	152

2016-17 വർഷത്തിൽ 152 പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തിട്ടുണ്ട്. വാർഷിക പദ്ധതി / ലേബർ ബജറ്റ് പ്രകാരം നിർദ്ദേശിച്ച മണ്ണ്ജല സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ പ്രവൃത്തികളാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

4.തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി ജനപങ്കാളിത്തം സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ

ഇനം	2016-17
ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെഎണ്ണം	4,547
തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങൾ	2,133
തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങൾ	1,379
തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടശേഷം തൊഴിൽ ലഭിച്ചവരുടെ ശതമാനം	64.65 %
സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ	57,770
100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങൾ	197
100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങൾ	197

2016-17 വർഷത്തിൽ തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട മുഴുവൻ കുടുംബങ്ങൾക്കും തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കാൻ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 4,547 കുടുംബങ്ങളിൽ 197 കുടുംബങ്ങൾക്ക് മാത്രമേ 100 ദിനം തൊഴിൽ നല്കാൻ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടുള്ളൂ. പരമാവധി കുടുംബങ്ങൾക്ക് നൂറുദിന തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

6. പഞ്ചായത്തിൽ ദാരിദ്ര്യരേഖക്ക് താഴെയുള്ള കുടുംബങ്ങളെയും പദ്ധതിയിൽ അംഗങ്ങളാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

7. ത.സ്വ.ഭ.വകുപ്പിന്റെ 16-05-2007 ലെ 23283/ഡിസി 2/2007 നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് പ്രത്യേക പൗരാവകാശ രേഖ പ്രസിദ്ധീകരിക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

8. സർക്കുലർ നമ്പർ 71990/ഡിഡി 2/11/ ത.സ്വ.ഭ.വ,തീയ്യതി. 26-03-2012 പ്രകാരം അർഹരായ മുഴുവൻ എസ്.സി/എസ്.ടി. കുടുംബങ്ങളെയും ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ അംഗങ്ങളാക്കണം. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ എല്ലാ എസ്.സി/എസ്.ടി കുടുംബങ്ങളെയും തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ അംഗങ്ങളാക്കാൻ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. 203 എസ്.സി. കുടുംബങ്ങളെ, 3 എസ്. ടി- കുടുംബങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

9. വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ പ്രസിദ്ധികരിച്ചിട്ടില്ല.

സ.ഉ. നംബർ/ 12329/ഡി.ഡി.2/2012/ ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി. 09-04-2012 ഉത്തരവിൽ നിർദ്ദേശിച്ച വിധം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ വർഷത്തിൽ രണ്ടു തവണ പൊതുജനങ്ങളുടെ അറിവിലേക്കായി പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് പ്രസിദ്ധികരിച്ചിട്ടില്ല.

10 വി.ഇ.ഒ. സൈറ്റ് പൂർണമായും സന്ദർശിക്കുന്നില്ല.

03.02.2008 ലെ 27809/MGNREGS CELL/2007/CRD നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം വി.ഇ.ഒ 100% സൈറ്റും നിർബന്ധമായും സന്ദർശിക്കേണ്ടതാണ്.

സർക്കുലർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ പൊതു അപാകങ്ങൾ

2016-17 വർഷത്തിൽ 88 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഡിപിസി അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 57 പ്രോജക്ടുകൾ മാത്രമാണ് നടപ്പുവർഷം നടപ്പിലാക്കിയത്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്കായി ആകെ അടങ്കൽ 3,16,00,072 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടും അതിൽ തൻവർഷം ചെലവഴിക്കാൻ കഴിഞ്ഞത് 1,17,95,809 രൂപ മാത്രമാണ്. 31 പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ഓരോ പ്രോജക്ടും ഗ്രാമസഭയുടെയും ഡി.പി.സി യുടെയും അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുള്ളതായതിനാൽ അവ ജനങ്ങൾക്ക് നൽകിയ വ്ഗ്ദാനങ്ങളാണ്. 31 പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കാതിരുന്നത് വ്ഗ്ദാനലംഘനമായി കണക്കാക്കാവുന്നതാണ്. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. പദ്ധതികളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് :

പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രോജക്ട് മോണിറ്ററിംഗ് അതാത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്. അതിനായി പദ്ധതി രൂപീകരണശേഷം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികളായി പ്രവ്രത്തിക്കേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ യോഗം ചേർന്ന് മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കി യഥാസമയം നിർവ്വഹ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ഭരണസമിതിക്കും നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് യോഗം ചേർന്നതായി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനുട്ട്സിൽ കാണുന്നില്ല. പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച വിവരവും അതിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടില്ല.

2)ഓരോ വാർഷികപദ്ധതി പ്രകാരവും ചെയ്യുന്ന മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ തിരിച്ചറിയുന്നതിന് പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശം (അടങ്കൽ തുക, ഫണ്ടിനം, വർഷം തുടങ്ങിയവ) അടങ്ങിയ ബോർഡുകൾ വെച്ചിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് റോഡുകൾക്ക് (സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിൽ നിന്നും) അവ തിരിച്ചറിയുന്നതിനുള്ള ബോർഡ് വെച്ചതായി കണ്ടിട്ടില്ല.

3) പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി മാപ്പും റോഡ് കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പും തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഏതൊരു റോഡ് നിർമ്മാണ പ്രോജക്ടിനോടൊപ്പവും കണക്ടിവിറ്റി മാപ്പിൽ പ്രോജക്ടിലൂടെ നടത്താൻ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രവൃത്തി പ്രത്യേകനിറത്തിൽ അടയാളപ്പെടുത്തി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

4)റോഡ് മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് വകയിരുത്തി എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോഴും,പുതിയ റോഡുകളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോഴും റോഡിൽ വെള്ളം കെട്ടിനിൽക്കുന്ന അവസ്ഥ ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള ഇനങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്താൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാമമാത്രമായി മാത്രമേ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളൂ.

3-18 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ടാർ വാങ്ങി നൽകുന്നതിന് നൽകിയ അഡ്വാൻസിൽ ഓയിൽ കമ്പനികളുടെ പക്കൽ 99,613രൂപ ബാക്കി.

10.02.2017 ലെ സർക്കാർ സർക്കുലർ നം 75/ഡി.എ1/2017/തസ്വഭവ പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയതനുസരിച്ച് 2016-17 വർഷം നടപ്പിലാക്കനുദ്ദേശിച്ച റോഡ് ടാറിംഗ്/റീ-ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആവശ്യമായ ടാറും എമൂൽഷനും വാങ്ങി നൽകുന്നതിനായി വിവിധ ഫണ്ടുകളിൽ

നിന്നായി ആകെ 21,60,314 രൂപ സെക്രട്ടറി ഓയിൽ കമ്പനികൾക്ക് മുൻകൂർ ആയി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.2017 മാർച്ച് മാസത്തിലെ നിരക്ക് അനുസരിച്ചാണ് മുൻകൂർ നൽകിയത്.തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

വൌച്ചർ നമ്പർ/തീയ്യതി	ഇനം	തുക
21600917/15-03-17	VG-30 /S65- 257.38 ബാരൽ HPCL	14,61,342
21600918/15-03-17	SS-1 – 43.636 ബാരൽ RS-1- 22.721 ബാരൽ HINCOL	6,95,751
21601027/29-03-17		3,221
		21,60,314

ലഭ്യമാക്കിയ ടാറിന്റെ അളവും വിലയും ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ. നം	ഇൻവോയിസ് നമ്പറും തീയ്യതിയും	ഇനം	അളവ് 1 ബാരൽ=161.8 Kg	വില (നികുതിയടക്കം)
1	എച്ച്.പി.സി.എൽ 17000322 A1 തീയ്യതി.10-04-2017	S-65 VG-30	85ബാരൽ	469275.49
2	എച്ച്.പി.സി.എൽ 17001225- A1 തീയ്യതി.04-05-2017	S-65 VG-30	60ബാരൽ	3,15,798.05
3	എച്ച്.പി.സി.എൽ 17001527 -A1 തീയ്യതി.09-05-2017	S-65 VG-30	95ബാരൽ	5,00,013.59

4	എച്ച്.പി.സി.എൽ 17002151- A1 തീയ്യതി.22-05-2017	S-65 VG-30	17ബാരൽ	90,793.10
			257ബാരൽ	13,75,880.23

എച്ച്.പി.സി.എൽ ന് നൽകിയ മുൻകൂർ തുക = 14,61,342.00

VG-30 ലഭിച്ചത് = 13,75,880.23

എച്ച്.പി.സി.എൽ നിന്ന് ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക = 85,461.77 രൂപ

ക്രമ. നം	ഇൻവോയിസ് നമ്പറും തീയ്യതിയും	ഇനം	അളവ് SS1 ബാരൽ=181.8 Kg RS1 ബാരൽ=200 Kg	വില (നികുതിയടക്കം)
1	HINCOL 4871/29-04-17	SS 1	43ബാരൽ	5,07,104
2	HINCOL 5001/03-05-17	SS 1	1ബാരൽ	11,875
3	HINCOL 5002/03-05-17	RS 1	22ബാരൽ	1,58,631
4	HINCOL 5031/05-05-17	RS 1	1ബാരൽ	7,210
			SS-1 44ബാരൽ RS-1 23 ബാരൽ	6,84,820

HINCOL ന് നൽകിയ മുൻകൂർ തുക = 6,98,972

RS-1,SS-1 ലഭിച്ചത് = 6,84,820

HINCOL നിന്ന് ലഭിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക = 14,152 രൂപ

അധികം നൽകിയ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിക്കുവാനാവശ്യമായ നടപടികൾ എടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-19 മാലിന്യ നിർമാർജ്ജനം - പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

12-ാം പദ്ധതി പൂർത്തിയാക്കുമ്പോഴും ഓരോപ്രദേശത്തേയും മാലിന്യ പ്രശ്നത്തിന് ശാശ്വത പരിഹാരം ഉണ്ടാക്കുക എന്ന ലക്ഷ്യത്തോടെ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ കർമ്മപരിപാടി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഉറവിടത്തിൽ തന്നെ മാലിന്യങ്ങൾ സംസ്കരിക്കുക എന്ന സമീപനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ മാത്രമേ തയ്യാറാക്കാവൂ എന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എ)പൊതു മാലിന്യപ്ലാന്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി സ്ഥലം വാങ്ങൽ

ബി) പൊതുമാലിന്യ പ്ലാന്റുകൾ സ്ഥാപിക്കൽ

സി) മാലിന്യങ്ങൾ കൊണ്ടുപോകുന്നതിന് പ്രത്യേകം രൂപകൽപന ചെയ്ത വാഹനങ്ങൾ വാങ്ങിക്കൽ

ഡി) സബ്സിഡി മാനദണ്ഡങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി കുടുംബങ്ങൾക്കും സ്ഥാപനങ്ങൾക്കും മാലിന്യ സംസ്കരണ പ്ലാന്റുകൾ/ യൂനിറ്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നനതിന് ധനസഹായം നൽകൽ.

തൻവർഷം ഈ മേഖലയിൽ ഉറവിട മാലിന്യ സംസ്കാരണം (പ്രോജക്ട് നമ്പർ 191/16-17), അജൈവ മാലിന്യ സംസ്കാരണം(പ്രോജക്ട് നമ്പർ 176/16-17) എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് യഥാക്രമം 4,93,500 രൂപ, 17,62,305രൂപ വകയിരുത്തിയിരുന്നുവെങ്കിലും പ്രൊജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് വലിയ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

വിഹിതംനൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ചതുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ചതുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
കാഞ്ഞങ്ങാട് ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	30,000	37/17,പെയ്ൻ&പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി	30,000	--
	5,71,340	176/1 അജൈവ മാലിന്യ സംസ്കരണം	0	5,71,340

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	ബിൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	പൂർത്തീകരിച്ച വിവരം	ബാക്കി തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	നാലാംവാതുക്കൽ എസ്. സി. കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1,50,000	0	ഇല്ല	1,50,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ആര്യടുക്കം എസ്. സി. കോളനി കുടിവെള്ള പദ്ധതി നവീകരണം	310,000	0	ഇല്ല	3,10,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കാപ്പിൽ അംഗൺവാടി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	1,00,000	0	ഇല്ല	1,00,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	തിരുവക്കോളി മിൽ റോഡ് പ്രദേശത്ത് ബി.ആർ.ഡി. സി. പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	1,50,000	0	ഇല്ല	1,50,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ആറാട്ടുകടവ് ബേഡുവതൊട്ടി ബി.ആർ.ഡി.സി. പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	1,00,000	0	ഇല്ല	1,00,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ബദരിയനഗർ ഗ്രീൻവുഡ് വരെ ബി.ആർ.ഡി.സി. പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	1,50,000	0	ഇല്ല	1,50,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	ഉദുമ പടിഞ്ഞാർ ജുമാ അത്ത് പള്ളി റോഡ് മുതൽ വള്ളിയോട് റോഡ് വരെ ബി.ആർ.ഡി.സി. പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	1,00,000	0	ഇല്ല	1,00,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	അടുക്കത്ത് വയൽ അംഗൺവാടി കെ.ഡബ്ല്യു.എ.കുടിവെള്ള പദ്ധതി	1,60,000	0	ഇല്ല	1,60,000
കേരള വാട്ടർ	കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ (ഞെക്ലി	7,10,000	0	ഇല്ല	7,10,000

അതോറിറ്റി	. എം.ജി എൽ.സി, ഞെക്ലി അംഗൺവാടി എഫ്.ഡബ്ല്യ.സി)				
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കുറുക്കൻമാടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി	4,75,000	0	ഇല്ല	4,75,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ (ഉദയമംഗലം കുന്നിൽപ്പള്ളി, അമരാവതി അംഗൺവാടി, ഉദുമ പടിഞ്ഞാർ,കോട്ടക്കുന്ന്,കണിയമ്പാടി,ചിറമ്മൽ, ഉദയമംഗലം,നാഗത്തിങ്കാൽ,നാലാംവാതുക്കൽ അംഗനവാടി,പാക്യാര റോഡ്,മലാംകുന്ന് ഭജനമന്ദിരം)	7,50,000	0	ഇല്ല	7,50,000
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	കുടിവെള്ള പദ്ധതി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ(കപ്പണക്കാൽ കോടി-പാക്യാര മുതൽ കൊങ്ങിണിയൻ കടവ് - കുണ്ടോളം പാറ മൂലയിൽ വളപ്പ്)	8,00,000	0	ഇല്ല	8,00,000
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ്	സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യുതീകരണം	4,00,000	0	ഇല്ല	4,00,000

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ നിക്ഷേപിച്ച തുക	13,96,493
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	1,47,361
ആകെ	15,43,854
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന തുക	15,43,854

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
സ്ഥിര നിക്ഷേപം(ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക് പാലക്കുന്ന് ബ്രാഞ്ച്)	3,05,259
സ്ഥിര നിക്ഷേപം (ഈവനിംഗ് ബ്രാഞ്ച്) ജില്ലാ സഹകരണ ബാങ്ക് പാലക്കുന്ന് ബ്രാഞ്ച്)	3,12,233
ഉദുമ വനിത സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	3,25,729
കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക്	2,79,272
ഉദുമ വനിത സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	3,21,361
ആകെ	15,43,854

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി.

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2013-14	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം	2013-14	5.2.4.1	വാടകകെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നസ്കൂൾ	-----
2013-14	വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം	2013-14	5.2.4.2	എം.ജി.എൽ.സി അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ കുറവ്	-----

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	11,12,43,632
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	10,25,90,578
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	13,050
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	--
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	79,84,740

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	6,660		ശ്രീ.എം.സുരേന്ദ്രൻ,സെക്രട്ടറി.
	6,390		ശ്രീ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ,സെക്രട്ടറി.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-7	43,55,000	ശ്രീ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി.
3-10	2,00,000	ശ്രീ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി.
3-11	5,02,240	ഡോ. മുഹമ്മദ് എ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (അലോപ്പതി) പി.എച്ച്.സി
3-12	26,29,000	ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻ നരോത്ത്, ഹെഡ്മാസ്റ്റർ
3-15	2,98,500	വേണഗോപാലൻ.പി.കെ, ഫിഷറീസ് സബ്-ഇൻസ്പെക്ടർ

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവഖണ്ഡിക-

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.എം.സുരേന്ദ്രൻ , സെക്രട്ടറി.	സെക്രട്ടറി, അജാനൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കാര്യങ്കോട്, ചാത്തമത്ത് പി.ഒ, കാസർഗോഡ്.
ശ്രീ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ, സെക്രട്ടറി.	സെക്രട്ടറി, ഉദുമ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ബാലകൃഷ്ണൻ.കെ, 'ശ്രീ വൽസം', പോയത്തട്ടക്കം, ചാമുണ്ടിക്കുന്ന്, പനത്തടി, കാസറഗോഡ്.

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈവകുപ്പിൽനിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവുംഒടുവിലത്തെകത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെഎണ്ണം

1991-92	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി5/21 /98തീയ്യതി28.03.1999	
1992-93 മുതൽ 1995-96 വരെ	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/269/03 തീയ്യതി 04.06.2008	
1996-97	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 5/530/99 തീയ്യതി 06.11.1999	
1997-98	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 5/594/99തീയ്യതി 02.02.2000	
1998-99	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 5/411/01 തീയ്യതി 09.01.2003	
1999-00	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 5/249/02തീയ്യതി 13.11.2003	-
2000-01(പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/629/03 തീയ്യതി 06.02.2004	-
2001-02 (പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/784/04 തീയ്യതി 05.12.2005	-
2001-02	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 4/130/06തീയ്യതി 10.08.2007	14
2002-03	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/223/07 തീയ്യതി 07.07.2007	12
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/33/09 തീയ്യതി 10.08.2010	13
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/34/09 തീയ്യതി 22.04.2005	6
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/374/11തീയ്യതി 08.08.2011	10
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/697/11 തീയ്യതി31.12.2011	14
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 3/830/12 തീയ്യതി 11.12.2012	14
2008-09	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/280/12 തീയ്യതി 10.08.2012	8
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 6/235/12 തീയ്യതി 09.08.2012	8
2010-11 & 2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 9/594/13തീയ്യതി 6.03.2014	7

2012-13 & 2013-14	എൽ.എഫ്.കെ.എസ്.ഡി 8/570/16തീയ്യതി 22.08.2016	10
2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി/1278 /2015.യീയ്യതി 31.12.2015	29
2015-16	കെ.എസ്.എകെ.എസ്.ഡി8/1021 /2016.യീയ്യതി 15.10.2016	33

ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

അനുബന്ധം -1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-8/638/2017.

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്-671123.
ഫോൺ – 04994256690
E-mail:- doksd.ksad@kerala.gov.in

തീയതി. 17.06.2017.

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പ് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും കാസറഗോഡ് ജില്ലയിലെ ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ, എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ, ഉദുമ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്.

No. KSA-KSD8-/638/2017.

Kerala State Audit Department,
District Audit Office, Kasaragod-671123.
Phone No. 0499 4256690

E-mail:- doksd.ksad@kerala.gov.in

Dated: 17.06.2017.

AUDIT CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Udma Grama Panchayat in Kasaragod 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 Udma Grama Panchayat for the year 2016-17, except the observations in my Audit Report, properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director,

Kerala State Audit Department,

District Audit Office, Kasaragod.