കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

വേളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2017-18

കോഴിക്കോട് ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
E-mail: dokkd.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ട സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി.6/2745/2018

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോഴിക്കോട്.
ഇ-മെയിൽ dokkd.ksad.kerala.gov.in

Phone: 04952371012

തീയതി. 31.01.2019.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
വേളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : വേളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം വേളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലേയും ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലേയും ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും 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 ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കോഴിക്കോട്.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി.6/2745/2018 തീയതി. 31.01.2019.

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ വേളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ളഓഡിറ്റ് 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)

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ വേളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 19/09/2017 മുതൽ 31/03/2018 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 12 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ ഒരെണ്ണത്തിനും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 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

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ .സതീഷ്മാവേലി പുത്തൻവീട്, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	10/12/2018 മുതൽ 18/12/2018 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.ബാലകൃഷ്ണൻ കെ.എം.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.ശ്യാംജിത്ത്. എം	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. സി.പി. സതീഷ്കുമാർ	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.എൻ. രാജീവൻ	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ അബ്ദുള്ള. വി. കെ.	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.സി.വിൽസൺ	01.04.2017 മുതൽ 07/08/17 വരെ
	ശ്രീ.മുഹമ്മദ്ഷഫീഖ്	08/08/2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	പി.ബി.സജി	01/04/2017മുതൽ 15/06/2018വരെ
-ടി-	ടി.ആർ. മനോജ്	16/06/2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. അഖിൽ ഹരി	01/04/2017 മുതൽ 07/10/2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (ചാർജ്)	ശ്രീ.ഷാരോൺ എ.ഇ. (ചാർജ്)	08/10/2017 മുതൽ 27/12/2017 വരെ)
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ (താൽക്കാലിക കരാർ നിയമനം)	ശ്രീ. ഭാസ്കരൻ. സി.	28/12/2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ഷംന. എം.	01.04.2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.ഷൈന.പി.കെ	01/04/2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.അന. ഒ. ജി.	01.04.2017 മുതൽ 31/03/2018 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.ഫൽഗുനൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017വരെ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.കിടാവ് ദർശൻ നാരായൺ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ കുഞ്ഞിമൊയ്തീൻ വി.പി.	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. വിമല. സി.	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ
വി.ഇ.ഒ.	ശ്രീ. ഷൈജിത്ത്	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നമ്പർ	ഭാഗം-1 പൊതു അവലോകനം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-12
	ഭാഗം-2 വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
13	നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല	2-1
	ഭാഗം-3 ചെലവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
14	വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ	3-1
15	പട്ടികജാതി യുവാക്കൾക്ക് ടാക്സികാർ:അപാകതകൾ	3-2
16	പമ്പ് സെറ്റ് വിതരണം: കൈവശ ഭൂമിയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയില്ല	3-3
17	വനിതകൾക്ക് പശുവിതരണം:ക്ഷീര മേഖലയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.	3-4
18	സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ കൂലിചെലവ് അനുവദിച്ചു	3-5
19	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല	3-6

20	തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ രേഖകളില്ല	3-7
21	എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതെ തുക ഡെപ്പോസിറ്റു ചെയ്തു	3-8
22	പൊതുമരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ	3-9
	ഭാഗം-4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
23	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
24	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
25	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-3
26	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-4
27	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5
28	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
29	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-7
30	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-8
31	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-9
32	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-10
അനുബന്ധം-1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

21/03/2017 തീയതിയിലെ 1(1) തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 15/03/2018 തീയതിയിലെ 2 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31/07/2018	15/05/2018

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	22/06/2018 മുതൽ 23/06/2018 വരെ	നം.കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി/ഇ2/1111/2018(69)

		തീ.16/07/2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	22557309
വരവ്	42560241
ആകെ	65117550
ചെലവ്	58200406
നീക്കിയിരിപ്പ്	6917144

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	-	14836750	14836750	11937442	2899308
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	3078912	3078912	2614060	464852
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	14198000	14198000	10756785	3441215
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	-	3230000	3230000	2345336	884664
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	-	6907764	6907764	2121375	4786389
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി (ACR പ്രകാരം)	-	1980952	1980952	1800176	180776

എം.ജി.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളി കളുടെ കൂലി	-	28941592	28941592	28941592	-
	അഡ്മിനി സ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	46495	1322777	1369272	501778	867494
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ടോട്ടൽ സാനിറ്റേഷൻ)		58400	287200	345600	-	345600
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ (ഐ.സി.ഡി.എസ്)		108666	964206	1072872	752349	320523
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	757827	200000	957827	294620	663207
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	556316	1575000	2131316	1012670	1118646
ബി ഫണ്ട്		-	38020500	38020500	38020500	-
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്		12782147	10205854	22988001	8662733	14325268

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
201	83100100	92	35154535	101	8	46

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	46495	1322777	1369272	501778	867494
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	28941592	28941592	28941592	-
ആകെ	46495	30264369	30310864	29443370	867494

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	75600	153
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	8868800	836
വിധവാപെൻഷൻ	11259000	975
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	13003400	1201
വികലാംഗപെൻഷൻ	3365100	324
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്ക് പെൻഷൻ	130500	16
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	150000	5

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 10/12/2018 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 26202 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ നികുതി നികുതിയേതര വരുമാനം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച വന്നിട്ടുണ്ട്. വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ വൻതുക കുടിശ്ശികയായി അവശേഷിക്കുന്നു.തൊഴിൽ നികുതി വരുമാനം മുൻ വർഷങ്ങളുമായി താരതമ്യം ചെയ്യുമ്പോൾ കുറഞ്ഞുവരുന്ന പ്രവണത കാണുന്നു. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തി കാണുന്നുണ്ട്.എന്നാൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. ജീവനക്കാരുടെ അടിക്കടിയുള്ള സ്ഥലംമാറ്റവും പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തനത്തെ കാര്യമായി ബാധിക്കുന്നുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലും മോണിറ്ററിംഗിലും സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളും ജാഗ്രതയോടെ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ്	27/09/2018	ആഗസ്റ്റ് 2018	27/09/2018

ഓഡിറ്റ്			
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	22/03/2006	1997-98മുതൽ 2004-05 വരെ	എൻ.ബി.എ(എച്ച്.ക്യു)1118എ -965/156 തീ.12/05/2006

1-12 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

ഖണ്ഡിക 1-3 ൽ പരാമർശിച്ച സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ഉൾപ്പെട്ട അപാകതകളിൽ ചുവടെപ്പറയുന്നവ പരിഹരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

1) സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കായി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽനിന്നും ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുകയിൽ 1881853 രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നതായി ബാലൻസ്ഷീറ്റിലെ ബി 4 ഷെഡ്യൂളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നു. എന്നാൽ സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്കായുള്ള ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിൽ 200000 രൂപ മാത്രമാണ് നീക്കിയിരിപ്പ് ഉള്ളത്. തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലുള്ള തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2) കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ 750000 രൂപയും ഇറിഗേഷൻ വകുപ്പിൽ 215000 രൂപയും മുൻകൂർ നിക്ഷേപം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ തുകകൾ ചെലവായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയത്. മുൻകൂർ നൽകുന്ന തുക Advance to implementing agencies എന്ന ഹെഡിലാണ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടത്.

3) ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടത്തുന്ന ടെണ്ടർ ഫോറംവില വരവ് വാർഷിക കണക്കിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല. ഇത്തരത്തിൽ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് വരവ് വെച്ച തുക പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ലഭിക്കേണ്ട തുക എത്രയാണെന്ന കണക്കുകൾ പഞ്ചായത്ത് എ.ഇ. സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

4) സ്റ്റോക്ക് ഇൻഹാന്റ് നീക്കിയിരിപ്പ് വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

(ബി-14)

5) വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം (ബി.12)1802518 രൂപ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. എന്നാൽ ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവ പ്രകാരം ഇത് 1802512 രൂപയാണ്.

6) തൊഴിൽ നികുതിയിനത്തിൽ 2017-18 വർഷം 599200 രൂപയാണ് ഡിമാന്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് എന്നാൽ ഡിമാന്റ് തുകയെ സാധൂകരിക്കുന്ന ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സ്ഥാപനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഡിമാന്റ് തുകയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

7) ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് ഫീ, റഗുലറൈസേഷൻ ഫീ എന്നിവയുടെ രജിസ്റ്ററിൽ സംക്ഷിപ്തം തയ്യാറാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 നികുതി പിരിവ് കാര്യക്ഷമമല്ല

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പ്രധാനപ്പെട്ട ഡി.സി.ബി ഇനങ്ങളുടെ പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രജിസ്റ്ററുകളും ഫയലുകളും പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ഭീമമായ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക

വസ്തുനികുതി ഇനത്തിൽ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 1516476/- രൂപ കുടിശ്ശികയുണ്ട്.ഇത് പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ഓഡിറ്റ് വർഷം കാര്യമായ ശ്രമങ്ങളൊന്നും നടന്നിട്ടില്ല. ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഈ കാര്യത്തിൽ പുരോഗതി കൈവരിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പുതിയതായി നിർമ്മിച്ച പലകെട്ടിടങ്ങളും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്ന് പെർമിറ്റ് എടുക്കാതെയും വസ്തു നികുതി അടയ്ക്കാതെയുമാണ് ഉള്ളത്. ഉദാഹരണമായി വിവരാവകാശ നിയമപ്രകാരം മുഹമ്മദലി പുത്തൂർവീട് എന്നയാൾക്ക് 01.01.2018ന് സെക്രട്ടറി കൊടുത്ത മറുപടിയിൽ അൽ അമീൻ ഇസ്ലാമിക് കൾച്ചറൽ സെന്റർ വേളം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ വി.പി/420/20, 420/21, 420/22 എന്നീ റൂമുകൾ പെളിച്ച് പുതിയ കെട്ടിടം പണിതിട്ടുണ്ടെന്നും എന്നാൽ ഇതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽനിന്ന് ഇതിന് പെർമിറ്റ് എടുത്തിട്ടില്ലെന്നമാണ് സൂചിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. മാത്രമല്ല കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി ഒഴിവാക്കിയതുമായിബന്ധപ്പെട്ട് റൈറ്റോഫ്, റമിഷൻ തുടങ്ങിയ രജിസ്റ്ററുകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

വസ്തു നികുതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ സാമ്പത്തിക വർഷാടിസ്ഥാനത്തിൽ കുടിശ്ശികവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ വസ്തുനികുതി കാലഹരണപ്പെടുന്നത് കൃത്യമായി നിരീക്ഷിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത സാഹചര്യമാണുള്ളത്.ഇതിനാൽ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക കാലഹരണപ്പെടുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ശരിയായ പരിശോധന നടത്താൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

2. തൊഴിൽ നികുതി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളെയും ഉൾപ്പെടുത്തി സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും, ഇത് ഓരോ വർഷവും തുടങ്ങുന്ന പുതിയ സ്ഥാപനങ്ങളെ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി കാലികമാക്കേണ്ടതും ആണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു രജിസ്റ്റർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി അടയ്ക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിയ്ക്കാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

ഡി.ആന്റ് ഒ. ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ സ്ഥാപനത്തിൽ ജോലിചെയ്യുന്ന ജീവനക്കാരിൽനിന്ന് തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും ഇതിന് നിശ്ചിത മാതൃകയിലുള്ള തൊഴിൽനികുതി റിട്ടേൺ വാങ്ങാതെയാണ് നികുതി ഈടാക്കിവരുന്നത്. ഇങ്ങനെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുമ്പോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നികുതി ഇനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിക്കാൻ സാധ്യതയുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കൃത്യമായ പരിശോധനകൂടാതെയാണ് പല തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണുകളും സ്വീകരിക്കുന്നതെന്ന് കാണാം. ഉദാഹരണം വേളം ഹൈസ്കൂൾ ചേരാപുരം സമർപ്പിച്ച ഒന്നാം അർധവർഷ റിട്ടേണിൽ ശ്രീമതി. വസന്തകുമാരി.കെ.ടി. (എച്ച്.എസ്.എ) 30.06.2017 നും ശ്രീ.കേശവൻ നമ്പൂതിരി (എച്ച്.എസ്.എ) 31.05.2017 നും റിട്ടയർ ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇവർ രണ്ട് പേരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ കാലയളവിലെ ഇവരുടെ വരുമാനം റിട്ടേണിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട സൂപ്പർവൈസറി ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ മേൽനോട്ടക്കുറവ് കൊണ്ടാണ് ഇത്തരം അപാകതകളുണ്ടാവാൻ കാരണം.

കച്ചവടക്കാരിൽനിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലുള്ള കച്ചവടക്കാരെ മുഴുവൻ ഉൾപ്പെടുത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിന് ഫീൽഡ്തല പരിശോധന നടത്തുന്നതിന് സെക്രട്ടറി ഒരു ടീമിനെ നിയോഗിക്കേണ്ടതാണ്. ഇവർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മുഴുവൻ പരിശോധിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റിന് രൂപം നൽകേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള ഒരു ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കാതെയാണ് കച്ചവടക്കാരിൽനിന്ന് നികുതി ഈടാക്കിവരുന്നത്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തൊഴിൽനികുതിയിൽനിന്നുള്ള വരവ് വർഷംതോറും ക്രമാനുഗതമായി കുറയുന്ന പ്രവണതയാണ് കാണുന്നത്. 2014-15ൽ 708610/-രൂപ വരവുണ്ടായിരുന്നത് 2015-16ൽ 549670/-രൂപയായും 2016-17ൽ 537970/-രൂപയായും കുറയുന്നതായാണ് കാണുന്നത്. 2017-18 ൽ വരവ് 604100/- രൂപയാണ്.ഇത് സംബന്ധിച്ച് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയോഗത്തിൽ ചർച്ച നടന്നതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമായ നടപടികളെടുക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ പിന്നീട് ഈ കാര്യത്തിൽ എന്ത് തുടർനടപടികളാണ് സ്വീകരിച്ചതെന്ന് ധനകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല

3. ഡി.ആന്റ്.ഒ ലൈസൻസ്

സഞ്ചയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ കച്ചവടാവശ്യത്തിനുള്ള1646 കെട്ടിടങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിലും ഓഡിറ്റ് വർഷം 133 സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമേ ഡി.ആന്റ് ഒ. ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുള്ളൂ. ഡി.ആന്റ്.ഒ അപേക്ഷകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്വീകരിക്കുമ്പോൾ അപേക്ഷയുടെ മുഴുവൻകോളങ്ങളും പൂരിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് സെക്ഷൻ

ഉദ്യോഗസ്ഥരും, സൂപ്പർവൈസറി ഉദ്യോഗസ്ഥരും പരിശോധിക്കുന്നില്ല. ഉദാഹരണം ഗീത എം.എം. എന്ന വ്യക്തി ഓഫ് സെറ്റ് പ്രസ് നടത്തുന്നതിന് സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയിൽ കോളം 13 (സ്ഥാപനം നടത്തുന്നതിന് യന്ത്രങ്ങൾ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടോ, ഉണ്ടെങ്കിൽ കുതിരശക്തി എത്ര) എന്ന കോളം പൂരിപ്പിക്കാതെയാണ് അപേക്ഷ സമർപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. (അപേക്ഷ ക്രമനം.24) എന്നാൽ ഈ അപേക്ഷയിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇങ്ങനെ അപേക്ഷകൾ സൂക്ഷ്മപരിശോധന നടത്താതെ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വരുമാനനഷ്ടം ഉണ്ടാവാൻ സാധ്യതയുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഡി.ആന്റ്.ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരായ എല്ലാസ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഉദാഹരണം ആസ്യ, പള്ളിയത്ത്കുനി, പൂളക്കൂൽ എന്ന വ്യക്തി 10.04.2017 ന് സെക്രട്ടറിക്ക് സമർപ്പിച്ച വിവരാവകാശ അപേക്ഷയിൽ എന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 13/504 നമ്പർ കടമുറിക്ക് ആർക്കെങ്കിലും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന ചോദ്യത്തിന് സെക്രട്ടറി സമർപ്പിച്ച മറുപടിയിൽ ലൈസൻസ് ആർക്കും അനുവദിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഡി.ആന്റ്.ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കാത്ത എത്ര സ്ഥാപനങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഉണ്ടെന്നുള്ളതിന് കൃത്യമായ കണക്ക് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലെന്നുള്ളതാണിത് കാണിക്കുന്നത്. ലൈസൻസ് ഇല്ലാത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾ കണ്ടെത്തി സമയബന്ധിതമായി നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ ഭരണ സമിതി ശ്രമിച്ചിട്ടില്ല.

4. കെട്ടിട നിർമ്മാണ ലൈസൻസ്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് എടുക്കാതെ എത്ര ബിൽഡിംഗുകൾ പണിതിട്ടുണ്ടെന്നുള്ളതിന് കൃത്യമായ കണക്കുകൾ ലഭ്യമല്ല. ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് എടുത്തവയുടെ കാര്യത്തിൽ 3 വർഷം പൂർത്തിയാവുമ്പോൾ പെർമിറ്റ് കാലഹരണപ്പെടും. ഇത്തരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ എന്ത് തുടർനടപടിയാണ് സ്വീകരിക്കുന്നതെന്ന് കാണിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ബിൽഡിംഗ് എക്സ്റ്റൻഷനുകളുടെ കാര്യത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ട ഫീൽഡ് ഉദ്യോഗസ്ഥർ നിർമ്മാണം റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തെങ്കിൽ മാത്രമേ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ഇതിൽ തുടർനടപടി എടുക്കാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. എന്നാൽ ഇത്തരം നിർമ്മാണങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ ഫീൽഡ്തല ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ റിപ്പോർട്ടോ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ച നടപടികൾ സംബന്ധിച്ചോ രേഖകളൊന്നും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ ബൈലോ ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിസരത്ത് സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ബൈലോയില്ലാതെയാണ്. സർക്കാർ അംഗീകരിച്ച ബൈലോയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഇത് പ്രവർത്തിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ വളരെ വർഷങ്ങളായി ബൈലോയില്ലാതെയാണ് ഇത് പ്രവർത്തിച്ച് വരുന്നത്. വളരെ കുറഞ്ഞ തുകയാണ് നിലവിൽ ഇതിന് വാടകയായി ഈടാക്കിവരുന്നത്. ഹാൾ അഡ്വാൻസായി ബുക്ക്ചെയ്യുമ്പോൾ ഇത് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് അഡ്വാൻസ് ബുക്കിംഗ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ ഒരു രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വരുമാനം വർധിപ്പിക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ഉത്തരവാദിത്തം വളരെ വലുതാണ്. ധനകാര്യ സ്ഥിരം സമിതി ഡി.സി.ബി. ഇനങ്ങളുടെ പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അതിന്റെ യോഗങ്ങളിൽ നിരവധി തവണ അജണ്ടയിലുൾപ്പെടുത്തി ചർച്ച നടത്തുകയും, നികുതിപിരിവ് ഊർജ്ജിതമാക്കേണ്ട കാര്യത്തിൽ ഉദ്യഗസ്ഥരെ ഇത് സംബന്ധിച്ച് ചുമതലപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ഈ കാര്യങ്ങൾ സമയബന്ധിമായി നിർവ്വഹിക്കപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്നുള്ളത് നിരന്തരമായി നിരീക്ഷിക്കുന്ന കാര്യത്തിൽ കമ്മിറ്റി ആവശ്യമായ ജാഗ്രത കാണിച്ചിട്ടില്ല.മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളും നികുതിവലയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നു എന്നുറപ്പാക്കാനാവശ്യമായ നടപടികൾ ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ പദ്ധതികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളും

അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

(എ). റെഡീമെയ്ഡ് ഗാർമെന്റ് യൂണിറ്റിന് ലോൺ, സബ്സിഡി അനുവദിക്കൽ

പ്രോജക്ട് നം	73/18
അടങ്കൽ	200000/-
ഫണ്ട്	വികസനം (ജനറൽ)
ചെലവ്	187500/-
ബിൽ നം. തീയതി	23/18/28.03.18

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുളിക്കുന്ന് എന്ന സ്ഥലത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന പോഷിണി കുടുംബശ്രീ ആക്റ്റിവിറ്റി ഗ്രൂപ്പിന് റെഡീമെയ്ഡ് വസ്ത്രനിർമ്മാണത്തിനും വിപണനത്തിനും വേണ്ടി സബ്സിഡി, ലോൺ എന്നിവ നൽകുന്നതിനാണ് മേൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്.പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1.ഗ്രൂപ്പിന്റെ മിനുട്സ്ബുക്ക്, കാഷ്ബുക്ക് ബേങ്ക്പാസ് ബുക്ക് എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യഗസ്ഥനോ, ബേങ്ക് പ്രതിനിധികളൊ ഗ്രൂപ്പിന്റെ യോഗത്തിൽ പങ്കെടുത്ത് പദ്ധതിക്ക് ആവശ്യമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയുണ്ടായിട്ടില്ല. കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് പൂളക്കൂൽ ശാഖയാണ് ഗ്രൂപ്പിന് ലോൺ നൽകിയിരിക്കുന്നത്. 250000/-രൂപയാണ് ലോൺ തുക ഇതിൽ സബ്സിഡി 187500/-രൂപയും ലോൺ 62500/-രൂപയുമാണ്. നിലവിൽ പ്രതിമാസ തിരിച്ചടവ് 8000/-രൂപയാണ്. ലോണിന്റെ ലോക്ക് ഇൻ പിരീഡ് 3 വർഷമാണെന്നിരിക്കേ ഇത്രയും തുക തിരിച്ചടവായി ഈടാക്കേണ്ടതില്ല. ബാങ്ക് നാമമാത്രമായ ലോൺ മാത്രമാണ് നൽകിയതെന്നിരിക്കേ, ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകിയ സബ്സിഡി തുകയ്ക്ക് കൂടി പലിശ ഈടാക്കുന്നത് കൊണ്ടാണ് അധികം തുക തിരിച്ചടവിനായി കണക്കാക്കിയത്. സബ്സിഡി തുകയ്ക്ക് പലിശ ഈടാക്കാൻ പാടില്ല. ലോണിന്റെ തിരിച്ചടവ്, പലിശനിരക്ക്, ലോണുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മറ്റ് വ്യവസ്ഥകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് ഗ്രൂപ്പിന്റെ പ്രസിഡന്റിനോ, സെക്രട്ടറിക്കോ വ്യക്തമായ ധാരണയില്ല. ദാരിദ്ര്യരേഖയ്ക്ക് താഴെയുള്ള കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പുകളെ ശാക്തീകരിക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി, കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ്, ബാങ്ക്, നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ എന്നിവരുടെ ഭാഗത്ത്നിന്നുള്ള വീഴ്ചയാണ് ഇതിന് കാരണമായത്. ഗ്രൂപ്പുകൾക്ക് ആവശ്യമായ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ നല്കാതെ ബാങ്ക് ലോൺ നൽകുന്നത് ശരിയായ നടപടിയല്ല.

2. ജി.ഒ.(എം.എസ്)നം.72/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ. തി.29.03.2017 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖ.12-5-3 ൽ തൊഴിൽ സംരഭക ഗ്രൂപ്പുകളിലെ ബി.പി.എൽ അംഗങ്ങൾക്ക് പരിശീലനം നൽകേണ്ടതാണെന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.കേന്ദ്ര സംസ്ഥ വികസന വകുപ്പുകളൊ,അവയുടെ നിയന്ത്രണത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ മുഖേനയോ ആണ് പരിശീലനം നൽകേണ്ടത്. പരിശീലനചെലവിന്റെ 10 ശതമാനം തുക പരിശീലനാർത്ഥിയുടെ വിഹിതമായി പദ്ധതിയിൽ വകയിരുത്തണം എന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ മേൽ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരം പരിശീലനം നൽകാതെയാണ് ലോൺ അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നത്.

3. പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വിശദമായ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

(ബി).ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം കൈമാറൽ

പ്രോജക്ട്നം	244/18

അടങ്കൽ	600000/-
ഫണ്ട്	വികസനം (ജനറൽ)
ചെലവ്	600000/-
ബിൽനം. തീയതി	12/18/07.03.18

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്നതിനായി കുന്നമ്മൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം കൈമാറുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. തുക കൈമാറിയെങ്കിലും വിനിയോഗ വിവരം കാണിക്കുന്ന വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(സി).പി.എം.എ.വൈ.അധികധനസഹായം

പ്രോജക്ട്നം	67/18
അടങ്കൽ	80000/-
ഫണ്ട്	വികസനം(ജനറൽ)
ചെലവ്	80000/-
ബിൽനം. തി.	04/18/27.10.17

പി.എം.എ.വൈ. ഭവന പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്നതിന് വേണ്ടി കുന്നമ്മൽ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് വിഹിതം കൈമാറുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

(ഡി)സ.ഉ.(എം.എസ്) നം196/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തി.11-10-2017 പ്രകാരമുള്ള ഉത്തരവിൽ ലൈഫ് ഭവനപദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓരോ തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനവും സ്ഥാപനതലത്തിലും,വാർഡ് തലത്തിലും കർമ്മസമിതികൾ രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഇത്തരം കർമ്മസമിതികൾക്ക് പദ്ധതിനിർവ്വഹണത്തിൽ പ്രധാനപ്പെട്ട പങ്ക് വഹിക്കാനുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള കർമ്മസമിതികൾ രൂപീകരിച്ചതിന്റെ മിനുട്സ് ബുക്കുകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി,വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് എന്നിവയുടെ ചുമതലകൾ

പദ്ധതി നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ക്ഷേമകാര്യ സ്ഥിരം സമിതിയുടേയും,ദാരിദ്ര്യലഘൂകരണ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെയും പ്രവർത്തനം തൃപ്തികരമല്ല.പദ്ധതി രൂപീകരണം മുതൽ പൂർത്തീകരണം വരെയുള്ള വിവിധ ഘട്ടങ്ങളിൽ മേൽ കമ്മിറ്റികൾ വഹിക്കേണ്ട നേതൃത്വപരമായ പങ്ക് നിർവ്വഹിക്കുന്നതിൽ പൂർണ്ണമായും വിജയിച്ചിട്ടില്ല.ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിയിൽ വി.ഇ.ഒ. നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികളെക്കുറിച്ച് വിശദമായ ചർച്ചകൾ നടന്നതായോ,തീരുമാനങ്ങൾ എടുത്തതായോ കാണുന്നില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിൽ പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച് ചർച്ചനടന്നതല്ലാതെ പദ്ധതിയുടെ തുടർപ്രവർത്തനങ്ങളെക്കുറിച്ചും,മോണിറ്ററിംഗിലും കാര്യമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.

3-2 പട്ടികജാതി യുവാക്കൾക്ക് ടാക്സികാർ: അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് :എസ്.സി.യുവജനങ്ങൾക്ക് പിക്അപ് വാൻ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ :69/18

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസി.സെക്രട്ടറി

ബിൽ നമ്പർ,തുക : 13/24-03-2018, 332,000 /-

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം, ചന്ദ്രൻ.എൻ.എം,നാഗത്ത് മീത്തൽ,ഹരീഷ്,ഞളേരിമ്മൽ എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കൾ സ്വയം തൊഴിലായി ടാക്സി ഓടിക്കുന്നതിനു വേണ്ടി മാരുതിയുടെ സെലേരിയോ കാർ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 498,593/-രൂപ വീതം വിലവരുന്ന പ്രസ്തുത കാറിന്റെ വിലയുടെ 33.33 % തുകയായ 166,000/-രൂപ വീതം രണ്ട് പേർക്ക് ആകെ 332,000/-രൂപ സബ്സിഡിയായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രൊജക്ട് സംബന്ധിച്ച അപാകത ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1) വാർഷിക വരുമാന പരിധി 200,000/-രൂപ വരെയുള്ളവരായിരിക്കണം ഗുണഭോക്താക്കൾ എന്ന നിബന്ധന ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല.

2) നിലവിൽ 4/6 ചക്ര വാഹന ഉടമയായിരിക്കരുത് എന്ന നിബന്ധന ഉറപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

3) 5 വർഷത്തിനുള്ളിൽ വാഹനം വിൽക്കുകയോ ഉപയോഗിക്കാനായി മറ്റാർക്കെങ്കിലും കൈമാറുകയോ ചെയ്താൽ ലഭിച്ച സബ്സിഡി തുക തിരിച്ചടക്കണം.ഇത് ഉറപ്പു വരുത്താനായി കരാർ വെക്കുകയുണ്ടായിട്ടില്ല.കൂടാതെ ഇത് നിരീക്ഷിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളോ രേഖകളോ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ഗ്രാമസഭയിൽ നിന്നും നിർദ്ദേശിക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് യോഗ്യതാ മാനദണ്ഡങ്ങൾക്കനുസരിച്ചുള്ള രേഖകൾ പരിശോധിച്ചുറപ്പുവരുത്താൻ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളും നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനും ബാധ്യസ്ഥരാണ്. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയും അസി.സെക്രട്ടറിയും ഈ ഉത്തരവാദിത്തം നിറവേറ്റിയതായി കാണുന്നില്ല.

1,2 അപാകത പരിഹരിക്കാനായി വരുമാന സർട്ടിഫിക്കറ്റും നിലവിൽ 4/6 ചക്ര വാഹനങ്ങൾ ഇല്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രവും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.അപാകത 3 പരിഹരിക്കുന്നതിനായി,5 വർഷത്തിനുള്ളിൽ വാഹനം വിൽക്കുകയോ ഉപയോഗിക്കാനായി മറ്റാർക്കെങ്കിലും കൈമാറുകയോ ചെയ്യുകയില്ലെന്നും അങ്ങനെ ചെയ്താൽ ലഭിച്ച സബ്സിഡി തുക തിരിച്ചടക്കാൻ തയ്യാറാണെന്നുമുള്ള വ്യവസ്ഥ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗുണഭോക്താക്കളുമായി കരാർ വെക്കേണ്ടതാണ്.കൂടാതെ നിലവിൽ വാഹനം വിൽക്കുകയോ ഉപയോഗിക്കാനായി മറ്റാർക്കെങ്കിലും കൈമാറുകയോ ചെയതിട്ടില്ലെന്ന് പരിശോധിച്ചുറപ്പുവരുത്തി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-3 പമ്പ് സെറ്റ് വിതരണം: കൈവശ ഭൂമിയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രൊജക്ട് : ജലസേചന പമ്പ് സെറ്റ് വിതരണം

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 34/18

ബിൽ നമ്പർ, തുക : 8/26-03-2018, 186,263/-

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം, ആകെ 186,263/-രൂപ 28 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പമ്പ്സെറ്റ് വാങ്ങിയതിന് സബ്സിഡിയായി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ജി.ഒ.(എം.എസ്)നം.8/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി 03-04-2017 അനുസരിച്ച് നാമമാത്ര/ചെറുകിട കർഷകർക്ക് മാത്രമെ പമ്പ് സെറ്റിന് സബ്സിഡി നൽകാൻ പാടുള്ളൂ. എന്നാൽ സബ്സിഡി അനുവദിച്ച 28 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും 5 ഏക്കറിൽ കൂടുതൽ കൈവശ ഭൂമിയില്ലെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കാർഷികാവശ്യവും സാധ്യതയും സംബന്ധിച്ച് കൃഷിഓഫീസറുടെ റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് സബ്സിഡി അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ ഇങ്ങനെയൊരു റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ല സബ്സിഡി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. 11ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കൃഷി വകുപ്പ് മുഖേനയുള്ള പമ്പ്സെറ്റ് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ കൃഷി വകുപ്പ് മുഖേനയുള്ള സ്രോതസ്സ് പരിഗണിക്കുകയുണ്ടായിട്ടില്ല. ഗ്രാമസഭയിലൂടെ തിരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട് വരുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ പരിശോധിച്ച് മാനദണ്ഡങ്ങൾ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിൽ നിർവഹണഉദ്യോസ്ഥനും വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിക്കും വീഴ്ച വന്നതിനാലാണ് മേൽ അപാകതകൾ സംഭവിച്ചത്. മേൽ രേഖകളുടെ അഭാവത്തിൽ കാരണം 222,968/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. വകുപ്പ് പദ്ധതിയിലും പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതിയിലും ഒരേ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്ന രേഖകളോ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളോ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

അധിക നിരക്ക് നൽകി

ഈ പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം റംല പൂമംഗലത്ത് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് 7500/- രൂപ പമ്പ്സെറ്റിന് സബ്സിഡിയായി

നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഇവർ വാങ്ങിയ പമ്പ് സെറ്റിന്റെ ബിൽ പ്രകാരമുള്ള വില ചുവടെ കാണിക്കുന്നു.

മോട്ടോർ	8500
ആക്സസറീസ്	2802
ആകെ	11302

മേൽ തുകയുടെ 50% പരമാവധി 5651/-രൂപ മാത്രമാണ് സബ്സിഡിയായി നൽകുന്നതിന് പകരം 7500/-രൂപയാണ് നൽകിയിരിക്കുന്നത്. 1849/-രൂപ അധികമായി നൽകിയത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. ഈ തുക ഉത്തരവാദിയായ കൃഷി ഓഫീസറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 വനിതകൾക്ക് പശുവിതരണം:ക്ഷീര മേഖലയിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നില്ല.

പ്രൊജക്റ്റ് :വനിതകൾക്ക് പശു വിതരണം

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ :12/2017-18

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വെറ്റിനറി സർജൻ

ചെലവഴിച്ച തുക : 800,000 /-

16ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 10 ലിറ്റർ കറവയുള്ള പശുക്കളെ വാങ്ങിയതിന് 400,000/- രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമടക്കം 800,000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മുൻവർഷത്തിലും ഇത്തരം പ്രൊജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2016-17 വർഷം 38 വനിതകൾക്കാണ് 10ലിറ്റർ കറവയുള്ള പശുക്കളെ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. 2016-17ൽ പശു വിതരണം നടത്തിയ വനിതകളുടെ പേരുവിവരം ചുവടെ.

	പേര്	മേൽവിലാസം
1	പാത്തു.സി.കെ	ചെട്ട്യാംകണ്ടി
2	കുഞ്ഞയിശു	തയ്യിൽ
3	ഉമ്മുകൊൽസു	കിഴക്കയിൽ
4	സുബൈദ	പാലയുള്ളതിൽ
5	ലൈല	കളരിക്കണ്ടി മീത്തൽ
6	ദേവി	പുത്തൻപുരയിൽ
7	അലിയുമ്മ	പുതുശ്ശേരി
8	നെബീസ	കയ്യുണ്ടത്തിൽ
9	റസില.ടി.കെ	ആയടക്കണ്ടിയിൽ
10	ജാനവമ്മ	തടത്തിൽകണ്ടി
11	ഓമന	തറവട്ടത്ത്
12	കുഞ്ഞാമി	എടച്ചേരിക്കണ്ടി
13	ജാനകി	മലയിൽ
14	കദീശ	ചെറിയാണ്ടി
15	കദീശ	മീത്തലെ ചാലിക്കണ്ടി
16	ചന്ദ്രി	താന്നിക്കുൽ

17	മാണിക്കം	മാതാംഞ്ചേരി
18	കദീജ	പടിഞ്ഞാറെക്കണ്ടി
19	റീജ	വെങ്ങച്ചേരി
20	ബിയാത്തു	ചോലേരി
21	ഷൈനി	കെല്ലിയിൽ
22	ലീല	മഠത്തിക്കുന്നുമ്മൽ
23	മാതു	മത്തത്ത്
24	ദേവി	ഉരാളുകണ്ടി
25	പ്രേമ	അണ്ണാന്തോടി
26	കദീജ	മലയന്റെ പറമ്പിൽ
27	ലീല	കുഴിവയൽ
28	കദിയ	കാരക്കണ്ടി
29	ദേവി	ആയാടക്കണ്ടി
30	ജാനു	മത്തത്ത്
31	സുബൈറത്ത്	കച്ചേരിക്കണ്ടി
32	നാരായണി	ചുവന്നപറമ്പിൽ
33	കുഞ്ഞാമി	കുന്നത്ത്
34	ദേവി	തയ്യിൽ
35	ഷീബ	ചെട്ട്യാംകണ്ടി
36	റംല	പരപ്പിൽ
37	സുബൈദ	വാളുക്കൽ പറമ്പത്ത്
38	ചന്ദ്രി	കോരൻതൊടിക്കണ്ടി മീത്തൽ

2016-17ൽ വർഷത്തിൽ മുകളിൽ പരാമർശിച്ച 38 വനിതകൾക്ക് 10 ലിറ്റർ കറവയുള്ള പശുക്കളെ വിതരണം നടത്തിയതിൽ 38 പേർ ദിവസം 10 ലിറ്റർ പാൽ വെച്ച് ഒരു ദിവസം 380 ലിറ്റർ പാൽ സൊസൈറ്റിയിൽ നൽകേണ്ടിയിരുന്നു. എന്നാൽ ഇവരിൽ 4പേർ ഒഴികെ (സുബൈദ പാലയുള്ളതിൽ,കദീശ മീത്തലെ ചാലിക്കണ്ടി, ലീല മഠത്തിക്കുന്നുമ്മൽ, ഷീബ ചെട്ട്യാംകണ്ടി) ബാക്കിയാരും പഞ്ചായത്തിലെ 4 ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളക്കുകയുണ്ടായിട്ടില്ല. ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങളിൽ പാൽ അളക്കുകയുണ്ടായിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഇവർക്ക് അളക്കുന്ന പാലിനുള്ള ഇൻസെന്റീവിന് അർഹരല്ല. 2016-17 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച പശുവിനെ വിൽക്കില്ലെന്ന് പഞ്ചായത്തുമായി ഉടമ്പടി വെച്ചതിനുശേഷം മാത്രമാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ പശുവിനെ എന്തുചെയ്തു എന്നുള്ള വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്. പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ മുൻകാല പ്രൊജക്ടുകളുടെ വിജയവും ഫലപ്രാപ്തിയും വിശകലനത്തിന് വിധേയമാക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പും ഇക്കാര്യത്തിൽ തങ്ങളിൽ നിക്ഷിപ്തമായ ഉത്തരവാദിത്തം നിറവേറ്റുകയുണ്ടായിട്ടില്ല. പശുവളർത്തൽ എന്ന പ്രൊജക്ടിന്റെ ആത്യന്തിക ലക്ഷ്യം പാലുൽപ്പാദന വർദ്ധനവാണെന്നിരിക്കെ അത് ഉറപ്പുവരുത്താൻ മോണിട്ടറിംഗ് സമിതിയായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. മേൽ പറഞ്ഞ 38 ഗുണഭോക്താക്കളും നിലവിൽ പഞ്ചായത്ത് നൽകിയ പശുവിനെ വളർത്തുന്നുണ്ടെന്ന് പരിശോധിച്ചുറപ്പുവരുത്തി റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം അവരിൽ നിന്നും സബ്സിഡി തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാതെ കൂലിചെലവ് അനുവദിച്ചു

പ്രൊജക്റ്റ് :നെൽ കൃഷിക്ക് കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ :23/18

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : കൃഷി ഓഫീസർ

ബിൽ നമ്പർ,തുക : 1) 9/26-03-2018, 588,670 /-

ചെക്ക് നമ്പർ,തുക : 2) 3471595/21-03-2018, 588,670 /-

മേൽ പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം 202പേർക്ക് നെൽകൃഷി വികസനം ലക്ഷ്യമാക്കി,നെൽകൃഷി കർഷകർക്ക് തങ്ങൾ കൃഷി ചെയ്ത ഭൂവിസ്തൃതിക്കനുസൃതമായി കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

1) ജി.ഒ. (എം.എസ്) 80/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ തിയ്യതി.03-04-2017 അനുസരിച്ച് നാമമാത്ര/ചെറുകിട കർഷകർക്ക് അവർ കൃഷിചെയ്ത ഭൂവിസ്തൃതിക്കനുസരിച്ചാണ് നെൽകൃഷി ചെയ്തതിനുള്ള കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി നൽകേണ്ടത്, മുൻകൂറായി വിള ഇൻഷൂറൻസ് ,ചെയ്തവർക്ക് മാത്രമാണ്.എന്നാൽ 202 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കും ആകെ 11,77,340/-രൂപ കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി നൽകിയത് വിള ഇൻഷൂറൻസ് ചെയ്യാതെയാണ്.

2) കൃഷി വകുപ്പ് ഇതേ പദ്ധതി വകുപ്പുതലത്തിൽ നടപ്പിലാക്കുന്നുണ്ട്.എന്നാൽ ഒരേ ഗുണഭോക്താക്കൾ രണ്ടു പദ്ധതിയിലും ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്ന രേഖകളോ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോഴോ നടപ്പിലാക്കുന്ന ഘട്ടങ്ങളിലോ ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമസഭകൾക്കോ, പ്രൊജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ വിവിധ സ്രോതസ്സുകൾ പരിഗണിക്കുന്നതിൽ വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിക്കോ വേണ്ടത്ര ജാഗ്രത പാലിക്കാൻ സാധിക്കുകയുണ്ടായിട്ടില്ല.

മുൻകൂറായി വിള ഇൻഷൂറൻസ് ചെയ്യാതെ കൂലിച്ചെലവ് സബ്സിഡി നൽകാനുണ്ടായ സാഹചര്യം വിശദീകരിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. കൃഷി വകുപ്പ് പദ്ധതിയിലും പഞ്ചായത്ത് പദ്ധതിയിലും ഒരേ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ലെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നരേഖകളോ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങളോ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഈ അപാകതകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 11,77,340/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി കാർഷിക മേഖലയിലെ പ്രൊജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോഴും നടപ്പിലാക്കുമ്പോഴും സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്കനുസൃതമായാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്താൻ ഇടപെടലുകൾ വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റിയുടെ ഭാഗത്തു നിന്നുണ്ടാവേണ്ടതാണ്.

3-6 തുല്യതാ പഠിതാക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

വേളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ 43 പഠിതാക്കളുടെ 10-ാംക്ലാസ് തുല്യതാപഠനത്തിലുള്ള കോഴ്സ്ഫീസായ 73,500/-രൂപ ബിൽ നമ്പർ 2/23-11-2017പ്രകാരം പിൻവലിച്ച് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഠിതാക്കൾ 10-ാംക്ലാസ് തുല്യതാപഠനത്തിനായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രൊജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ അവലംബിക്കുന്ന ഡാറ്റകൾക്കനുസൃതമായി പ്രൊജക്റ്റ് നടത്തിപ്പിന്റെ ഓരോ ഘട്ടങ്ങളിലും വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പിന്റെ കൃത്യമായ ഇടപെടൽ ഉണ്ടാവേണ്ടതായിരുന്നുവെങ്കിലും ആവശ്യമായ രേഖകൾ പരിശോധിക്കപ്പെടുകയുണ്ടായിട്ടില്ല.പഠിതാക്കൾ 10-ാംക്ലാസ് തുല്യതാപഠനത്തിനായി രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതിന്റെ രേഖകൾ തുടങ്ങിയ പഠിതാക്കളെ സംബന്ധിച്ച മുഴുവൻ വിശദാംശങ്ങളും ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവുതുക തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-7 തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിച്ചതിന്റെ രേഖകളില്ല

പ്രൊജക്റ്റ് :തെരുവു വിളക്കു സ്ഥാപിക്കൽ

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ :62/18

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി

ബിൽ നമ്പർ,തുക : 195,000 /-

പ്രൊജക്റ്റ് പ്രകാരം 125 18W LED ബൾബുകൾ വിതരണം നടത്തിയതിന് ആനന്ദ്.കെ, ദൃശ്യ ഇലക്ട്രിക്കൽസ്

എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 195,000/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബൾബുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റേയും അവ വൈദ്യുതി തൂണുകളിൽ സ്ഥാപിച്ചതിന്റേയും രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ബൾബുകൾ സ്ഥാപിച്ചത് മോണിട്ടറിംഗ് സമിതി പരിശോധിച്ചുറപ്പു വരുത്തേണ്ടതായിരുന്നെങ്കിലും അങ്ങിനെ ചെയ്തിട്ടില്ല. അപാകതക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3-8 എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതെ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു

പ്രൊജക്ട് :പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ :209/18

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി

ബിൽ നമ്പർ,തുക : 670,054 /-

വൗച്ചർ നമ്പർ, തുക : 771/17-18/6-02-2018, 79,946/-

പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം 6,8,11,12,15 വാർഡുകളിലെ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടുന്നതിനായി കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് 750,000/-രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാപനവുമായി കരാർ വെക്കാതെയും വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റും തയ്യാറാക്കാതെയുമാണ് തുക കൈമാറിയത്.മേൽ അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.പണി പൂർത്തീകരിച്ച വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.ചെലവുതുക 750,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-9 പൊതുമരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ /സെക്രട്ടറി എന്നിവർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയ നടപ്പാക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

1. പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പായില്ല – വകയിരുത്തിയ തുക പാഴായി

2017-18 -ൽ അസി.എഞ്ചിനീയർ തസ്തിക ഒഴിഞ്ഞു കിടന്ന കാലയളവിൽ സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എഞ്ചിനീയർ തസ്തികയിൽ താല്ക്കാലിക നിയമനവും നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. അസി. എഞ്ചിനീയർ തസ്തികയിൽ ആളില്ലാതിരുന്നത് പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തെ ബാധിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ 39 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് തുക വകയിരുത്തിയതിൽ 9 എണ്ണം മാത്രമാണ് അസി.എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയത്. അസി.എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നിശ്ചയിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാകാതിരുന്നതിനാൽ പാഴായിപ്പോയ തുകകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഫണ്ട്	പാഴായ തുക
1.	വികസന ഫണ്ട്	2463425 രൂ
2.	എസ്.സി.പി	150000 രൂ
3.	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	4475779 രൂ
4.	കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്	925000 രൂ
5.	മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	2460000 രൂ
6.	മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)	1066632 രൂ

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നിശ്ചയിച്ച പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പാകാതെ പോയതിനാൽ പാഴായിപ്പോയ ഫണ്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഫണ്ട്	പാഴായ തുക
1.	വികസന ഫണ്ട്	996000 രൂ

2.	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1775000 രൂ
3.	മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	3170155 രൂ
4.	മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് (നോൺ റോഡ്)	1490000 രൂ

2. പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ബില്ല് അനുവദിക്കാൻ കാലതാമസം

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ 3/2016 , 4/2016 എന്നീ മാസങ്ങളിൽ പൂർത്തീകരിച്ചെങ്കിലും എങ്കിലും 2017-18 ലാണ് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചത്.

പ്രോജക്റ്റ്	ചെലവ് തുക (രൂ), ഫണ്ട്	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , തിയ്യതി	എം.ബുക്ക് നമ്പർ	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തി മൂല്യം (രൂ)	പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തിയ്യതി
SO 170/18, കല്ലിനാണ്ടി മുക്ക് - പൂവ്വുള്ളതിൽ മുക്ക് റോഡ്	159820 , MG (R)	42, 27.2.18	305/16	159820	26.3.16
SO 163/18, ഇവ്വമല റോഡ്	94364 , MG (R)	38, 27.2.18	19/19.1.16	94364	28.3.16
SO 162/18, കാരക്കുന്ന് ശ്മശാനം റോഡ്	3 ലക്ഷം രൂ, MG (R)	36, 27.2.18	300/15-16	300000	26.3.16
SO 169/18, പാലാടിക്കുന്ന് റോഡ് റീടാറിങ്	250000 , MG (R)	56, 6.3.18	21/15-16	250000	1 11.3.16
SO 174/18, മലയിൽ മുക്ക് അമ്പലപ്പറമ്പ് റോഡ്	98598, വികസന ഫണ്ട്	46, 27.2.18	304/15-16	98598	29.3.16
SO 227/18, പാറക്കാംപൊയിൽ കുടിവെള്ള പദ്ധതി	67000, വികസന ഫണ്ട്	48, 27.2.18	57/16-17	67000	2.11.16
SO 171/18, പൂളക്കുൽ സബ്സെന്റർ	321938, MG (NR)	20, 25.10.17	414, 415/2015-16	321938	5.4.16
SO 165/18, പഴങ്കാവിൽ മുക്ക് - മൊയിലോത്ത് കണ്ടി റോഡ്	260174, MG(R)	55, 28.2.18	409/15-16	282498	23.3.16

2015-16 ,2016 -17 വർഷങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയായെങ്കിലും ബിൽ തുക നല്കിയത് 2017 -18 സാമ്പത്തിക വർഷം അവസാനത്തോടെയാണ്. ബഹു. ഓംബുഡ്സ്മാൻ മുമ്പാകെ കേസ് ഫയൽ ചെയ്തതിനെത്തുടർന്നാണ് ബിൽ തുക അനുവദിച്ചത്. അസി.എഞ്ചിനീയർ തസ്തിക ഒഴിഞ്ഞുകിടന്ന കാലയളവിൽ സെക്രട്ടറി പ്രോജക്ടുകൾ നിർവ്വഹണം നടത്തുകയും അസി. എഞ്ചിനീയർ തസ്തികയിൽ താല്ക്കാലിക നിയമനം നടത്തുകയും ചെയ്തിരുന്നെങ്കിലും മേൽ പരാമർശിച്ച രീതിയിൽ ബിൽ തുക അനുവദിക്കുന്നതിന് കാലതാമസം വന്നിട്ടുണ്ട്. കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3.ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ - കൈമാറിയ തുകകൾക്ക് കൈപ്പറ്റ് രശീത് , വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല – കരാർ വെച്ചില്ല.

a.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.ഒ 205/18
പ്രോജക്ട്	വലക്കെട്ട് നടപ്പാത നിർമ്മാണത്തിന് ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്യൽ
വകയിരുത്തിയ തുക	215000 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	215000 രൂ
ഫണ്ട്	MG(R)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , തിയ്യതി , തുക	32 , 30.12.17 , 215000 രൂ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
തുക കൈപ്പറ്റിയ ഏജൻസി	കുറ്റ്യാടി ജലസേചന പദ്ധതി വിഭാഗം , പേരാമ്പ്ര

b.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	230/18
പ്രോജക്ട്	പി.എച്ച്.സി റീവയറിങ് - സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് അടവാക്കൽ
വകയിരുത്തിയ തുക	25000 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	25000 രൂ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട്
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , തിയ്യതി ,തുക	34 , 9.2.18 , 25000 രൂ
തുക കൈപ്പറ്റിയ ഏജൻസി	പി.ഡബ്ള്യ.ഡി ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ , കോഴിക്കോട്

പി.ഡബ്ള്യ.ഡി ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ 10.1.18 തിയ്യതിയിലെ ഇ.എൽ - 2- 39 /16 നമ്പർ കത്തിൽ നിന്നും വയറിങ് നടപ്പാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 2 ലക്ഷം രൂ ഡിവിഷനിൽ അടച്ചതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ ഇത് ഏത് വർഷത്തെ ഏത് പ്രോജക്ട് പ്രകാരമായിരുന്നു എന്നോ അടങ്കൽ തുക സംബന്ധിച്ചോ വ്യക്തതയില്ല. ഇതിന് തുടർച്ചയായാണ് 2017-18 വർഷത്തിൽ സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് അടച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമനമ്പർ (a) , (b) എന്നിവകളിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടി കൈമാറിയ തുകകൾക്കുള്ള കൈപ്പറ്റ് രശീതുകൾ, വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ക്രമനമ്പർ (a) പ്രകാരമുള്ള തുക കൈമാറിയതിന് കരാർ വെച്ചതായും കാണുന്നില്ല.

4. സോളിങ് മാത്രമായി റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടപ്പാക്കുന്നു

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

എസ്.ഒ 175/18	
പ്രോജക്ട്	കണക്കച്ചേരിമുക്ക് - തേക്കുള്ളതിൽ റോഡ്
വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയ തുക, ചെലവ്	2 ലക്ഷം രൂ , 2 ലക്ഷം രൂ
തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയ തുക, ചെലവ്	1 ലക്ഷം രൂ , 99066 രൂ
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , തിയ്യതി , തുക	41 , 27.2.18 , 2 ലക്ഷം രൂ

തനത് ഫണ്ട് വൌച്ചർനമ്പർ, ചെക്ക് നമ്പർ , തുക	21700936/7.3.18, 1734704/7.3.18 (TSB ചെക്ക് നമ്പർ), 99066 രൂ
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	302 /15-16
എം.ബുക്ക് പ്രകാരം പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തി മൂല്യം	299066 രൂ
ഭരണ സമിതി അംഗീകാരം	01/2017 നമ്പർ തീരുമാനം തിയ്യതി 4.5.17
സാങ്കേതികാനുമതി	KBP/AEE/LSGD/581/15-16 തിയ്യതി 19.1.16
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം Ch. 0/000 മുതൽ Ch. 0/368 വരെയുള്ള സോളിങ് പ്രവൃത്തി മാത്രമാണ്ഇവിടെ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്നത്. DSR 2014 പ്രകാരമാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതെന്ന് എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പറയുന്നു.DSR ൽ സോളിങ് മാത്രമായൊരു റോഡ് പ്രവൃത്തി വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത്തരത്തിൽ ഭാഗികമായ പ്രവൃത്തികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്താൻ പാടില്ലാത്തതാണ്.

5. അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസിക്ക് പ്രവൃത്തി നേരിട്ട് ഏല്പിച്ചതിൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ കരാറുകാരന്റെ ലാഭവിഹിതം ഉൾപ്പെട്ടു.

2017 -18 വർഷത്തിൽ പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ 242/18 , 033/18 , 53/18

എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ ULCCഎന്ന അക്രെഡിറ്റഡ് ഏജൻസിയെ നേരിട്ട് ഏല്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

(a)

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	242/18
പ്രോജക്റ്റ്	കൊയ്യൂറക്കുന്ന് റോഡ്
വകയിരുത്തിയ തുക	1450000 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	328736 രൂ
ഫണ്ട്	MG(R)
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ . തിയ്യതി ,തുക	85 , 28.3.18 , 328736 രൂ
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	191/17-18
പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തിമൂല്യം	1392655 രൂ
സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ	102145 / 2017-18
എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ	2018 / 3038
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

പൂർത്തിയാക്കിയ പ്രവൃത്തി ഇനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുത്തിരിക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	എം.ബുക്ക് പ്രകാരം ഇനം നമ്പർ	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയുടെ കോഡ് നമ്പർ	ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയുടെ അളവ്	നിരക്ക്	ചെലവ് (രൂ)
1	1	75.5.5A.1pb	168.08 m2	254.74 രൂ/ m2	42816.7

2	2	3.2.1	540 m2	8.81 രൂ/m2	4757.4
3	3	4.9	40.5 m3	3026.85രൂ /m3	122587.43
4	4	75.5.1.1 pb	540 m2	39.2 രൂ/m2	21168
5	5	75.5.2.2 pb	3171.98 m2	13.1 രൂ/m2	41552.94
6	6	75.5.11.1.A.2pb	3171.98 m2	197.76 രൂ/m2	627290.76
7	7	Od274663/ 2017-18	69.05 m3	7711.54 രൂ/m3	532481.842.

ആകെ 1392655 രൂപ

പ്രവൃത്തിയുടെ ഡാറ്റ പരിശോധിച്ചതിൽ 10 % C.P , 10 % OH എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയത് എന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

<u>പ്രവൃത്തിയുടെ ഡാറ്റ പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ</u>

ക്രമ നമ്പർ	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ഇനങ്ങളുടെ കോഡ്	ബേസിക് നിരക്ക് (രൂ)	C.P @ 10 % (രൂ)	OH @ 10% (രൂ)	കോസ്റ്റ് ഇൻഡക്സ് @ 39.22% (രൂ)	ആകെ (രൂ)
1.	75.5.5.A.1pb	167.94/m2	18.47	16.79	-	203.21
2.	3.2	5.23	.57	.52	-	6.33
3.	4.9	1810.78/m3	199.18	181.07	-	2191.04
4.	75.5.1.1.pb	32.01/m2	3.52	3.2	-	38.73
5.	75.5.2.2.pb	10.49/m2	1.15	1.04	-	12.69
6.	75.5.11.1.A.2.pb	137.17/m2	15.08	13.71	-	165.98
7.	Od274663/ 2017-18	4577.77/m3	503.55	457.77	2172.43	7711.54

ഇത് കൂടാതെ പ്രോജക്ട് നമ്പർ എസ്.ഒ 33/18 (ശാന്തിനഗർ - നെല്ലിയോടൻ കണ്ടി റോഡ് , പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തി മൂല്യം 484746 രൂ) , എസ്.ഒ 53/18 (മിൽമുക്ക് - ശാന്തിനഗർ റോഡ് , ചെലവ് തുക 176242 രൂ) എന്നിവയും ULCC എന്ന ഏജൻസിയെ ഏല്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ബന്ധപ്പെട്ട പ്രോജക്ട് ഫയൽ പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. 33/18 നമ്പർ പ്രവൃത്തിയിലും കരാറുകാരന്റെ ലാഭവിഹിതം ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് നിരക്കുകൾ നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്.

വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(b)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.ഒ 33/18
പ്രോജക്ട്	ശാന്തിനഗർ - നെല്ലിയോടൻ കണ്ടി റോഡ്
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയ തുക , ചെലവഴിച്ച തുക	3 ലക്ഷം രൂ , 92102 രൂ
തനത്ഫണ്ടിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയ തുക , ചെലവഴിച്ച തുക	2 ലക്ഷം രൂ , ചെലവില്ല
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , തിയ്യതി , തുക	94 , 27.3.18 , 92102 രൂ
എം.ബുക്ക് നമ്പറുകൾ	08/18-19 , 186/17-18
പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തിമൂല്യം	484746 രൂ
ഭരണാനുമതി	
സാങ്കേതികാനുമതി	103014/2017-18
എസ്റ്റിമേറ്റ് നമ്പർ , എസ്റ്റി. തുക	2018 / 1928 , 5 ലക്ഷം രൂ

പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തിയുടെ കോഡ്	പൂർത്തീകരിച്ച അളവ്	നിരക്ക്	തുക (രൂ)
1.	3.14	126 എം3	434.52 രൂ/എം3	54749.52
2.	4.11.2	18.82 എം3	2156.81 രൂ/എം3	40591.16
3.	4.9	82.96 എം3	3026.85 രൂ/എം3	251107.48
4.	75.5.1.1.pb	553.06 എം2	39.2 രൂ/എം2	21679.95
5.	75.5.2.3pb	553.06 എം2	13.1 രൂ/എം2	7245.09
6.	75.5.11.1.A2pb	553.06 എം2	197.76 രൂ/എം2	109373.15

ആകെ 484746 രൂപ

ഡാറ്റ പ്രകാരം ഓരോ ഇനത്തിന്റേയും നിരക്കുകൾ കണക്കാക്കിയത് താഴെപ്പറയുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ കോഡ്	ബേസിക് നിരക്ക് (രൂ)	CP @ 10 %	OH @ 10 %	CI @ 39.22%	ആകെ നിരക്ക് (രൂ)
1.	3.14	261.51/m3	28.76	26.15	-	316.43/m3
2.	4.11.2	1285.01/m3	141.35	128.5	-	1554.86/m3
3.	4.9	1810.78/m3	199.18	181.07	-	2191.04/m3
4.	75.5.1.1.pb	32.01/m2	3.52	3.2	-	38.73/m2
5.	75.5.2.3 pb	10.49/m2	1.15	1.04	-	12.69/m2
6.	75.5.11.1.A.2pb	137.17/m2	15.08	13.71	-	165.98/m2

അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതും 53/18 നമ്പർ പ്രോജക്ട് ഫയൽ, അനുബന്ധ ചെലവ് രേഖകൾ എന്നിവ

പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2 പ്രവൃത്തികളിലും പാർട്ട് ബിൽ മാത്രമാണ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. അവസാന ബിൽ അനുവദിക്കുമ്പോൾ അനുവദനീയമായ തുകയിൽ ബിൽ തുക പരിമിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. അക്രിഡറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്ക് നേരിട്ട് പ്രവൃത്തി ഏല്പിക്കുന്ന കേസുകളിൽ GO(P)95/2017/Fin Dated 25.7.2017 പ്രകാരമുള്ള നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഇത്തരം സന്ദർഭങ്ങളിൽ കരാറുകാരന്റെ ലാഭവിഹിതത്തിനു പകരം അതാത് നിരക്കുകളിലുള്ള സെന്റേജ് ചാർജ്ജിന് മാത്രമേ അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്ക് അർഹതയുള്ളൂ എന്ന് മേൽ ഉത്തരവ് അനുശാസിക്കുന്നു. എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക / പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തിമൂല്യം (ഏതാണോ കുറവ് അത്) തുകയ്ക്കാണ് സെന്റേജ് ചാർജ്ജ് കണക്കാക്കേണ്ടത് എന്നും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു.

6. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണം വൈകി - പിഴ ഈടാക്കിയില്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

(a)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.ഒ 132/18
പ്രോജക്ട്	കോട്ടയുള്ളതിൽ ക്ഷേത്രം റോഡ്
വകയിരുത്തിയ തുക	459000 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	459000 രൂ
ഫണ്ട്	ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ ,തിയ്യതി , തുക	26 , 30.12.17 , 459000 രൂ
കരാർ നമ്പർ	26/എ.ഇ/എൽ എസ്.ജി.ഡി/ വേളം/16-17 തിയ്യതി 24.1.17
കരാർ പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തികരിക്കേണ്ട തിയ്യതി	24.4.17
പ്രവൃത്തിയുടെ സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ	17069/2016-17
സാങ്കേതികാനുമതി പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ കാലയളവ്	3 മാസം
സെലക്ഷൻ നോട്ടിസ് നമ്പർ	20/AE/LSGD/VLM/16-17 തിയ്യതി 11.1.17
സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ തിയ്യതി	സൈറ്റ് ഹാൻഡ് ഓവർ രേഖ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	80/16-17
എം.ബുക്ക് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ തിയ്യതി	30.11.17
പൂർത്തീകരണ മൂല്യം	490000 രൂ
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.അബ്ദുൽ ഗഫൂർ.എം
കരാറുകാരൻ പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത നിരക്ക്	എസ്റ്റിമേറ്റിലും 5.8% കുറവ്
കരാറുകാരന് നല്കിയ തുക	449200 രൂ (IT @ 1% , വെൽഫയർഫണ്ട് @ 1% കിഴിച്ച ശേഷം)
പി.എ.സി തുക	489472രൂ (490000 – 528(L.S))
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി

(b)

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	എസ്.ഒ 127/18
പ്രോജക്റ്റ്	ജൂബിലി റോഡ് ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക (MG R)	850000 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	758201 രൂ
തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും വകയിരുത്തിയ തുക	3343 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	0
ട്രഷറിബിൽ നമ്പർ , തിയ്യതി , തുക	28 , 30.12.17 , 758201 രൂ
സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ	42047 / 2016 -17
എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	2016 / 54552 , 873635 രൂ
കരാർ നമ്പർ	AE/LSGD/VLM/28/16-17 തിയ്യതി 25.01.17
കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ തിയ്യതി	25.04.17
സാങ്കേതികാനുമതി പ്രകാരം പൂർത്തീകരണ കാലയളവ്	3 മാസം
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	254 / 16-17
എം.ബുക്ക് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ച തിയ്യതി	28.06.17
പൂർത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തിമൂല്യം	758201 രൂ
കരാറുകാരന് നല്കിയ തുക	743037 രൂ (IT @ 1 % , വെൽഫയർ ഫണ്ട് വിഹിതം @ 1% നിരക്കുകളിൽ കിഴിച്ച ശേഷം)
കരാറുകാരൻ	ശ്രീ.അബ്ദു സലാം , സീതി വീട്ടിൽ, തിക്കോടി.

പി.എ.സി തുക	873635 – 358 (L.S) = 873277 രൂ

മേൽ രണ്ട് പ്രവൃത്തികളിലും 01.02.2017 തിയ്യതിയിൽ സൈറ്റ് കൈമാറിയതായി ഫയലിൽ കാണുന്നുണ്ടെങ്കിലും നിർദ്ദിഷ്ട തിയ്യതിക്കകം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണം ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് ന്യായമായ കാരണങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എ.ഇ. ശുപാർശ ചെയ്തിട്ടില്ല. എങ്കിലും അവസാന ബിൽ അനുവദിച്ച വേളയിൽ 01.02.2012 തിയ്യതിയിലെ ജി.ഒ(പി) 13/2012/പി.ഡബ്ല്യു.ഡി ഉത്തരവ് പ്രകാരം (പുതുക്കിയ പൊതുമരാമത്ത് മാന്വൽ) സെക്ഷൻ 2112 -1 പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. പിഴ തുക ഈടാക്കാതെ ബിൽ തുക അനുവദിക്കാവുന്നതല്ല.

7. ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നല്കിയെങ്കിലും പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തിയായില്ല.

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം ചെയ്ത നിരവധി പ്രോജക്ടുകളിൽ കരാറുകാർക്ക് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നല്കുന്നതിന് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ആകെ വകയിരുത്തിയ തുക (രൂ)	ചെലവഴിച്ച തുക (രൂ) , ഫണ്ട്	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ , തിയ്യതി, തുക
1.	142/18 , കുറ്റിയിൽ മുക്ക് ചാലിൽ - റോഡ് ടാറിങ് - കോൺക്രീറ്റിങ്	377270	95883, MG (R)	62, 8.3.18, 95883 രൂ
2.	106/18 , തീക്കുനി ടൗൺ നവീകരണം	323845	70707, MG (R)	70 , 8.3.18 , 70707 രൂ
3.	143/18 , ആരോത്ത് മുക്ക് - മാമ്പ്രചാലിൽ റോഡ് റീടാറിങ്	490000	122240, MG (R)	97 , 28.3.18 , 122240 രൂ
4.	159/18, തൊട്ടുവക്കണ്ടി മുക്ക് - കേളോത്ത് റോഡ്	475000	101619, വികസന ഫണ്ട് (പൊതു)	58 , 8.3.18 , 101619 രൂ
5.	177/18, പെരുവയൽ - റേഷൻ ഷോപ്പ് റോഡ്	314061	61964, MG (R)	96 , 28.3.18 , 61964 രൂ
6.	37/18, മീത്തലെ തൊട്ടുവയിൽ മുക്ക് -മാമ്പ്രമല കോളനി റോഡ്	500000	73436 രൂ CFC grant	95 , 27.3.18 , 73436 രൂ
7.	43/18, നാരങ്ങോളി കനാൽ റോഡ്	500000	92102 രൂ, CFC grant	93 , 27.3.18 , 92102 രൂ
8.	21/18, തുലാറ്റുനട- കരിമ്പാലക്കണ്ടി മുക്ക്-ചാലിൽ മുക്ക് - മുക്കിലെ പീടിക റോഡ്	500000	92102 രൂ, CFC grant	92 , 27.3.18 , 92102 രൂ

9.	40/18, പൂമരമുക്ക് - എളംകുളം കോട്ട റോഡ്	500000	92102 രൂ, CFC grant	91 , 27.3.18 , 92102 രൂ
10.	35/18, കൊയിലോത്ത് കണ്ടിമുക്ക് -തൈക്കണ്ടി-താഴെ റോഡ്	500000	73436 രൂ, CFC grant	90 , 27.3.18, 73436 രൂ
11.	45/18, പുത്തൻപുരയിൽ മുക്ക് -തയ്യിൽ താഴ റോഡ്.	600000	122240 രൂ, CFC grant	89 , 27.3.18, 122240 രൂ
12.	53/18, മിൽമുക്ക് ശാന്തിനഗർ റോഡ്	470000	176242 രൂ, MG (R)	88 , 27.3.18 , 176242 രൂ
13.	176/18,പള്ളിമുക്ക് - നെല്ലിയുള്ളതിൽ താഴ റോഡ്	250000	73436 രൂ, MG (R)	87 , 27.3.18, 73436 രൂ
14.	179/18, എളംകുളം - പാലോടിക്കുന്ന് മുളവനത്താഴ റോഡ്	580000	126518 രൂ MG(R)	86 , 27.3.18, 126518 രൂ
15.	242/18, കൊയ്യൂറക്കുന്ന് റോഡ്	1450000	328736 രൂ, MG(R)	85 , 27.3.18 , 328736 രൂ
16.	138/18, പാറച്ചാലിൽ മുക്ക് - അരീക്കൽറോഡ്	650000	72195 രൂ, CFC grant	61 , 8.3.18, 72195 രൂ
17.	70/18, മൌവ്വഞ്ചേരിമുക്ക്- മാങ്ങാട്കുന്ന് റോഡ്	300000	84411 രൂ, MG(R)	60 , 8.3.18 , 84411 രൂ
18.	79/18, ഏനായിമുക്ക്- എളംകുളം റോഡ്	400000	119571 രൂ, MG(R)	59 , 8.3.18, 119571 രൂ
19.	55/18, ചാത്തോത്ത്മുക്ക് - പുതിയോട്ടിൽ റോഡ്	460000	106611 രൂ, MG(R)	57 , 8.3.18, 106611 രൂ
20.	64/18, കണക്കഞ്ചേരി മുക്ക് - തെക്കുള്ളതിൽ റോഡ്	400000	119571 രൂ, MG(R)	64 , 8.3.18, 119571 രൂ
21.	42/18, ചിറക്കൽ മുക്ക് - കൊമ്മോടിമുക്ക് റോഡ്	464000	113835 രൂ, MG(R)	63, 8.3.18, 113835 രൂ
22.	146/18, ചെറുകുന്ന് ക്ഷേത്രം	450000	90147 രൂ, MG(R)	71, 8.3.18,

	റോഡ്			90147 രൂ
23.	47/18, പൊറാക്കൂൽ മുക്ക് - പറമ്പത്ത് റോഡ്	400000	72195 രൂ, MG(R)	69, 8.3.18, 72195 രൂ
24.	81/18, അനന്തോത്ത് കനാൽ റോഡ്	210000	66459 രൂ, MG(R)	68 , 8.3.18, 66459 രൂ
25.	51/18, ചെമ്പങ്കോട്ടുമ്മൽ കനാൽ റോഡ്	451000	95883 രൂ, CFC grant	67 , 8.3.18 , 95883 രൂ
26.	225/18, കുറ്റിയിൽ മുക്ക് കനാൽ റോഡ്	435000	119571 രൂ, MG(R)	66 , 8.3.18, 119571 രൂ
27.	137/18, പൊട്ടയിൽമുക്ക് - പടിഞ്ഞാറെകണ്ടി റോഡ്	1150000 രൂ	95883 രൂ, MG(R)	65, 8.3.18, 95883 രൂ
28.	80/18, പൂവ്വുമ്മൽ മുക്ക് - വട്ടക്കുനി റോഡ്	300000	90147 രൂ, MG(R)	74 , 8.3.18, 90147 രൂ
29.	26/18, വടക്കയിൽമുക്ക്- നെല്ലിയുള്ളതിൽ റോഡ്	500000	95883 രൂ, CFC grant	73, 8.3.18, 95883 രൂ
30.	49/18, കുനിങ്ങാരത്ത് താഴചാലിൽ പാറ റോഡ്	400000	90147 രൂ, MG(R)	72 , 8.3.18, 90147 രൂ
31.	56/18, തോട്ടുകോവുമ്മൽ തലവഞ്ചേരി റോഡ്	700000	209717 രൂ, MG(R)	76 , 8.3.18, 209717 രൂ
32.	66/18, മുണ്ടക്കൽ മുക്ക് - ഉളികപ്പുഴ റോഡ്	560000	90147 രൂ, MG(R)	75 , 8.3.18 , 90147 രൂ
33.	82/18, പാണത്തൊടി കനാൽ റോഡ്	660000	109310 രൂ, MG(R)	84 , 28.3.18, 109310 രൂ
34.	33/18, ശാന്തിനഗർ - നെല്ലിയോടൻ കണ്ടി മുക്ക് റോഡ്	500000	92102 രൂ, CFC grant	94 , 27.3.18, 92102 രൂ

ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക : 3636548 രൂ

Hindustan Colas Pvt. Ltd (Hincolas) , Mangalore Refinery and Petrochemicals Ltd. (MRPL) എന്നീ ഏജൻസികൾക്കാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

മേൽപറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകളിലെല്ലാം തന്നെ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി കരാറുകാർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുകയും മാത്രമാണ് 2017-18 വർഷത്തിൽ നടന്നിട്ടുള്ളത്. അപാകതകൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

a) ഒരു പ്രവൃത്തിയുടേയും അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ bitumen adequacy കണക്കാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ, കരാറുടമ്പടി എന്നിവ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ സാധുത, വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്ത ബിറ്റുമിന്റെ അളവിന്റെ കൃത്യത, ആവശ്യകത എന്നിവ പരിശോധിക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

b) ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങിയ ശേഷം ബിറ്റുമിൻ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത ശേഷമാണ് കരാറുകാർക്ക് വിതരണം ചെയ്തതെങ്കിലും പലപ്പോഴും രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ പൂർണമല്ല . ചില പ്രവൃത്തികളിൽ കരാറുകാരുടെ പേരും കൈപ്പറ്റിയ ബിറ്റുമിൻ അളവും രേഖപ്പെടുത്തുന്നതല്ലാതെ ഏത് പ്രവൃത്തിക്ക് വേണ്ടിയാണ് ബിറ്റുമിൻ കൈമാറിയത് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ബിറ്റുമിൻ രജിസ്റ്റർ പേജ് നമ്പർ	പഞ്ചായത്തിൽ ബിറ്റുമിൻ ലഭിച്ച തിയ്യതി, ബാരലുകളുടെ എണ്ണം, തരം	ബിറ്റുമിൻ കൈപ്പറ്റിയ കരാറുകാരൻ, തിയ്യതി	കൈപ്പറ്റിയ ബാരലുകളുടെ എണ്ണം	കൈപ്പറ്റിയ തിയ്യതി യഥാക്രമം
1.	23	3.4.18, 60, VG - 30	ഇബ്രാഹിം, ULCCS, 3.4.18	37, 23	3.4.18, 3.4.18
2.	21	31.3.18, 60, VG-30	ശ്വേതിൻ, കരീം, ശ്രീധരൻ, 3.4.18, 31.3.18, 31.318	27, 31, 2	31.3.18, 3.4.18, 31.3.18, 31.3.18
3.	19	30.3.18, 40, SS1	ശ്വേതിൻ, കരീം, ഇബ്രാഹിം, ULCCS, ശ്രീധരൻ	9, 11, 11, 8, 1	3.4.18, 31.3.18, 31.3.18, 31.3.18, 31.3.18

c) 2018 മാർച്ച് മാസം പകുതിയോടെയാണ് ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി കരാറുകാർക്ക് കൈമാറിയത്. പല പ്രൊജക്ടുകളും 2018 മാർച്ച് മാസത്തിൽ കരാർ വെച്ചതേ ഉണ്ടായിരുന്നുള്ളൂ. പ്രാരംഭ പ്രവൃത്തികൾ പോലും പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് മുമ്പാണ് ഇത്തരം പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ കരാറുകാർക്ക് ബിറ്റുമിൻ കൈമാറിയത്. 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നല്കിയതല്ലാതെ മറ്റു ചെലവുകളൊന്നുമില്ല. മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ നിലവിലെ സ്ഥിതി, പൂർത്തീകരണ വിവരം, ബിറ്റുമിൻ വിലയിലേക്കായി ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം എന്നിവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

8. പ്രോജക്ട് ഫയലുകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ ഫയലുകൾ/ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	ചെലവഴിച്ച തുക, ഫണ്ട്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
1.	131/18, നറുവിൽമുക്ക് ഒതയോത്ത് റോഡ്	312810 രൂ , മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
2.	53/18, മില്ലമുക്ക് ശാന്തി നഗർ റോഡ്	176242 രൂ, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	സെക്രട്ടറി
3.	133/18, ദേവർകുഴി നടപ്പാത	187191 രൂ, ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം	സെക്രട്ടറി
4.	135/18, പൊറ്റക്കുനി നടപ്പാത	190913 രൂ, മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	സെക്രട്ടറി

ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 2017-18 വർഷത്തെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ റോഡ് കണക്റ്റിവിറ്റി ഭൂപടവും പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി/പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലും നിർവ്വഹണ പുരോഗതിയിലും ആവശ്യമായ ഇടപെടലുകൾ നടത്തേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം അതാത് ഘട്ടത്തിലുണ്ടാകുന്ന പ്രശ്നങ്ങളിൽ ഇടപെട്ട് പദ്ധതിപ്രവർത്തനം സുഗമമായി നടക്കുന്നുവെന്ന് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2017-18	100000	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം	94620	5380
-ടി-	2017-18	100000	പാലുൽപാദനത്തിന് പ്രോത്സാഹനം	100000	-
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2017-18	1275000	നെൽകൃഷിക്ക് കൂലിചെലവ് സബ്സിഡി	588670	686330
-ടി-	2017-18	30000	പാലുൽപീദനത്തിന് പ്രോത്സാഹനം നൽകൽ	30000	-
-ടി-	2017-18	200000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	-	200000
-ടി-	2017-18	170000		160000	10000

ചെലവഴിക്കാനവശേഷിക്കുന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തിരിച്ചടവാക്കേണ്ടതാണ്.

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.വൈ.ഐ.പി.	വലകെട്ട് നടപ്പാത നിർമ്മാണം	ബിൽ നം. 32/17-18 /തീ.30-12-17	215000	0	215000
കെ.ഡബ്ല്യു.എ	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	ചെക്ക് നം21700893തീ.06/02/2018	670054	0	670054
കെ.ഡബ്ല്യു.എ	പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	ചെക്ക് നം.2170775 06/02/2018	79946	0	79946

നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

-ഇല്ല-

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്.ഭവന വായ്പ	322/2010 തീ.29/01/2010	10198750	513600	300000	-	213600

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	1690912
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	111600
ആകെ	1802512
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	-
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	1802512

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം സ്ഥിരനിക്ഷേപം നീക്കിയിരിപ്പ് 1802518 രൂപയാണ്.

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര് (ബാങ്ക്/ട്രഷറി/പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്)	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി	കാലയളവ്	തുക	റിമാർക്ക്സ്
1	കെ.ഡി.സി.ബാങ്ക് കുറ്റ്യാടി	31/12/2017	1വർഷം	1802512	8%പലിശ

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 5175 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
1991/91	14	1071	എൻ.കെ.കാളിയത്ത്	ലഭ്യമല്ല
1991/92	14	140	കെ.ബാലൻമാസ്റ്റർ	ലഭ്യമല്ല
2012-13,2013-14,	14	500	എ.സന്ദീപ്	ലഭ്യമല്ല
2000-01	14	489	സി.കെ.ജോർജ്	ലഭ്യമല്ല
2000-01	12(1)	645	കൺവീനർ, തുവ്വമല വാട്ടർ സപ്ലൈ	ലഭ്യമല്ല
1999-2000	28	1634	വിജയലക്ഷ്മി	ലഭ്യമല്ല
2012-13	2-2	200	രാമചന്ദ്രൻ	ലഭ്യമല്ല
2004-05	2-4	206	ബാലകൃഷ്ണൻനമ്പ്യാർ	ലഭ്യമല്ല
2004-05	37	230	കൃഷി ഓഫീസർ	ലഭ്യമല്ല
1996-97	12	60	കെ.കെ.ബാലൻ	ലഭ്യമല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
1999-2000	31	2003-04	11.13.7.2	നികുതി പിരിവിൽ അലംഭാവം
1999-2000	-	2003-04	11.14	തൊഴിൽനികുതി കാലഹരണം
2000-01	2-1	2004-05	11.1.1.1	ക്യാഷ്ബുക്ക്, വരവ്/ചെലവ് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചില്ല
2000-01	-	2004-05	11.1.3.5	നികുതി പിരിവിൽ അലംഭാവം
2000-01&2001-02	8,7	2004-05	2.3	തൊഴിൽ സംരംഭങ്ങൾ അടച്ചുപൂട്ടി
2001-02	10	2004-05	11.1.5.3	വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോ ഡ്രൈവിംഗ്
-	-	2015-16	4.1.5	നികുതി/നികുതിയേതരം പൊരുത്തപ്പെടാത്ത് കണക്കുകൾ

2015-16	2-1	2016-17	അനുബന്ധം 5	തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ

4-8 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	:	65117550
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	58200406
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	1849
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	2150308

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം,വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബിയിലേയും സിയിലേയും തുകയാണ്.)

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-3	-	1849	ഷംന എം ,കൃഷി ഓഫീസർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	222968	ഷംന എം കൃഷി ഓഫീസർ
3-5	1177340	ഷംന എം കൃഷി ഓഫീസർ
3-8	750000	മുഹമ്മദ് ഷഫീക്ക് ,സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ
ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ഷംന എം, കൃഷി ഓഫീസർ	ലഭ്യമല്ല	ലഭ്യമല്ല
മുഹമ്മദ് ഷഫീക്ക് , സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വേളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ഹിബ,എസ്.ബി.കോളനി റോഡ്, ചേട്ടൻകുന്ന്, തലശ്ശേരി

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
1990-91,91-92	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/835/ 13/19.06.2013	1	ഖ.15
1994-95, 1995-96	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/280/10 തീയതി 19.08.2010	2	11, 20
2003-04	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/357/ 09/1.4.2009	1	ഖ.3-18
2004-05	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/835/13(2) തീയതി 19.06.2013	9	2-1, 2-4, 2-5, 3-3, 3-4, 3-5, 3-6, 3-9, 3-11,
2005-06	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/835/13(3) തീയതി 19.06.2013	8	2-5, 3-2, 3-3, 3-4, 3-6, 3-7, 3-8, 3-9
2006-07	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/807/13 തീയതി	7	2-5(2), 3-1, 3-2, 3-10, 3-11, 3-15, 3-16

	19.06.2013		
2007-08	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/700/11 തീയതി 14.02.2012		1-1, 1-4, 1-5, 1-6, 2-5(2), 2-6, 2-1, (1 മുതൽ 7 വരെ) 2-3, (1 മുതൽ 8 വരെ), 2-7, 3-1 മുതൽ 3-19 വരെ, 2-4 (1 മുതൽ 9 വരെ), 4-3, 4-5, 4-6 (ബി), 4(7)
2008-09	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/1791/ 12/15/04/13	8	ഖ.3-2,3-3,3-4,3-5. 3-7,4-3,4-6, 4-7
2009-10	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/1790/ 12(1)/04 /04/13	13	1-1,2-1,2-2,3-1,3-2, 3-3,3-4,3-5, 4-2,4-3,4-4,4-6,4-7
2010-11,2011-12	എൽ.എഫ്.കെ.കെ.ഡി. പി.6/1769/ 12.03.15	17	2-1,2-2,2-2(1),(2),(3), 2-6,3-1,3-3,3-4(1,4), 3-9,3-11,3-12(4,5) 3-13,3-15, 3-16,3-17,3-20,3-21,3-22
2012-13,13-14	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി. പി.6/560/16 തീയതി 07.04.2016	5	2-1,2-2,3-1,3-7,3-11
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി. പി.6/27/18 തീയതി 24.01.2018	6	2-1, 3-1, 3-7, 3-8, 3-9, 4-9,
2015-16	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി. പി.6/2037/16	12	2-1(1),(2),(3)2-3,2-4,2-5, 3-1,3-2,3-3,3-4,3-5(1), (2),3-6,3-7,3-9
2016-17	കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി. പി.6/26/2018 തീ.20.02.2018	21	2-1 (2), (8), 2-2,2-3,2-4,2-5,3-2,3-3, 3-4,3-5, 3-7, 3-11,3-12,3-14, 3-15,3-16,3-17,3-19, 3-20,3-21,3-22, 4-9

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം:കെ.എസ്.എ.കെ.കെ.ഡി.പി.6/2745/2018 തിയതി: 31.01.2019

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ് 4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(6) 295(6)] 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 ലെ (സാധാ)1413/ 2018/ത.സ്വ. ഭ.വ, നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധനകൾ പ്രകാരവും വേളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്