കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

വടകരപ്പതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

2016-17 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി11/1688/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
പാലക്കാട്

തീയതി-9.10.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

വടകരപ്പതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

1. ഡയറക്ടർ, സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം
2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പാലക്കാട്

3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി11/1688/2017 തീയതി – 09.10.2017

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വടകരപ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 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)

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വടകരപ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 19-11-2016 മുതൽ 30-06-2017 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. 15 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 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.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സുനിൽദാസ്.എസ്. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	18-07-2017 മുതൽ 24-07-2017 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി പി.സുജാത, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീമതി എ.സുജാത, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീമതി എം. വി. ബീന, ഓഡിറ്റർ കുമാരി പി. കാർത്തിക, ഓഡിറ്റർ

ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.കുളന്തൈ തെരസ	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.രാമനുണ്ണി.എൻ	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ. അഭിലാഷ്	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ

അസി.എഞ്ചിനിയർ	ശ്രീമതി. സുഷമ	01-04-16 മുതൽ 03-04-16 വരെ
	ശ്രീ. അനുരാജ്	04-04-16 മുതൽ 30-09-16 വരെ
	ശ്രീ. സേതു.എസ്	01-10-16 മുതൽ 17-03-17 വരെ
	ശ്രീ. നിതിൻ	18-03-17 മുതൽ 31-03-17 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി	ശ്രീമതി. ആൻസി സാമുവൽ	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ശ്രീ. സുജിത്	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ശ്രീ. ഫ്രാൻസിസ് അർപുതദാസ്	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
പ്രധാന അദ്ധ്യാപിക	ശ്രീമതി. കുമുദം	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ 1	ശ്രീമതി. അനുഷ റാണി.പി.ജി	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
വി.ഇ.ഒ സർക്കിൾ II	ശ്രീമതി. ഗൗരി.ടി	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. വസന്തകുമാരി	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി. രാധിക.ജി	01-04-16 മുതൽ 31-03-17 വരെ

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 17.03.2016 തിയതിയിലെ തീരുമാന നം. 2 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2017	03-07-2017	--	--

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം 1 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ് -10335957

വരവ് -70141611

ആകെ -80477568

ചെലവ് -63657569

നീക്കിയിരിപ്പ്-16819999

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ് (അലോട്ട് മെന്റ്)	ആകെ	ചെലവ്	ചെലവഴിക്കാത്ത തുക	നീക്കി യിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	19198005	19198005	18602331	595674	0	96.89
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	3364503	3364503	2310471	1054032	0	68.67
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	1801863	1801863	1752515	49348	0	97.26
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	6241527	6241527	239610	6001917	0	3.83
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	5599536	5599536	2346215	3253321	0	41.9
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	9729980	9729980	9263991	465989	0	95
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് (central)	0	5780196	5780196	1100461	4679735	0	19
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് (state)	0	1481877	1481877	0	1481877	0	0

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
141	68403324	73	37468375	10	58	52

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ് ശതമാനം
കൃഷി ഓഫീസർ	2	2	2112000	1950645	95.4
വെറ്ററിനറി സർജൻ	1	1	90000	90000	100
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	4	4	701100	511042	72.9
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം	1	1	300000	300000	100
വി.ഇ.ഒ.	18	15	24190500	17227476	71
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	4	4	4934738	4265617	86
സെക്രട്ടറി	35	28	9718526	8202297	84.4
പ്രധാനാദ്ധ്യാപിക	1	1	150000	139782	93
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	74	16	24206460	3785656	15.6
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	1	2000000	995860	49.8
ആകെ	141	73	68403324	37468375	55

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 0.08 ശതമാനം കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	4588423	3872237	(-)716186	(-) 16
നികുതിയേതര വരവുകൾ + മറ്റുവരവുകൾ	1512749	2223895	(+)711146	(+) 47
ആകെ	6101172	6096132	(-) 5040	(-) 0.08

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	2016-17 ൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ	നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം തീരുമാന മെടുത്തവ	നിരസിച്ചവ	കാലതാമസ മുണ്ടെങ്കിൽ പരിഹാര മാർഗ്ഗം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	---	---	---	---
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6	6	-----	-----
വിധവാപെൻഷൻ	97	94	3	----
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	450	434	16	----
വികലാംഗപെൻഷൻ	11	11	----	-----
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	7	4	3	----

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 21-07-2017 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 6869 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്ത് സമിതിയുടെ യോഗതീരുമാനങ്ങളും യോഗനടപടിക്രമവും രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിലെ അപാകതകൾ

1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26 ൽ യോഗ തീരുമാനങ്ങളും യോഗ നടപടിക്രമവും രേഖപ്പെടുത്തുന്ന വിധം പ്രതിപാദിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പലതും പാലിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 26(3)പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ പാസാക്കുന്ന തീരുമാനങ്ങളും പ്രമേയങ്ങളും രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഒരു തീരുമാന രജിസ്ററും പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് ഒരു മിനിട്സ് ബുക്കും ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതും അവയിൽ മുൻകൂട്ടി ക്രമമായി പേജ് നമ്പർ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതും അവ സെക്രട്ടറിയുടെ സൂക്ഷിപ്പിൽ ആയിരിക്കേണ്ടതുമാണ്. ചട്ടം 26(7) പ്രകാരം പഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ ഓരോ വിഷയത്തിലും അംഗങ്ങൾ നടത്തിയ പ്രസംഗങ്ങളുടെയും പ്രസ്താവനകളുടെയും സെക്രട്ടറി നൽകിയ അഭിപ്രായങ്ങളുടെയും ക്രമ പ്രശ്നങ്ങളിൻമേൽ അദ്ധ്യക്ഷൻ എടുത്ത തീരുമാനങ്ങളുടേയും രത്ന ചുരുക്കവും, ഏതെങ്കിലും വിഷയത്തിൽ വോട്ടെടുപ്പ് നടന്നുവെങ്കിൽ അനുകൂലിച്ചും പ്രതികൂലിച്ചും വോട്ടു ചെയ്ത അംഗങ്ങളുടെ പേരു വിവരവും, അനുവദിക്കപ്പെട്ട ചോദ്യങ്ങളും അവയ്ക്ക് നൽകപ്പെട്ട ഉത്തരങ്ങളും, പഞ്ചായത്ത് പാസാക്കിയ തീരുമാനങ്ങളും പ്രമേയങ്ങളും യോഗ നടപടിക്കുറിപ്പുകളായി വിശദമായി മിനുട്ട്സ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

മിനിട്സിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളിൽ താഴെപറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. 27.12.2016 വരെ മാത്രമേ ഭരണസമിതി മിനുട്സ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ.
2. രേഖപ്പെടുത്തിയ തീരുമാനങ്ങളിൽ ആരും ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3. 1.11.16 തീയതിവരെയുള്ള തീരുമാനങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയ മിനുട്സ് ബുക്കിൽ പേജ് 12 മുതൽ 23 വരെ ഒന്നും രേഖപ്പെടുത്താതെ ഒഴിച്ചിട്ടിരിക്കുന്നു.

1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗ നടപടിക്രമം) ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് യോഗങ്ങൾ നടത്തുന്നതിന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22-06-17	01-15-17 മുതൽ 31-05-17 വരെ	18-07-17 (4/2017 വരെയുള്ളത്)
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	08-01-16 മുതൽ 22-01-16 വരെ	2010-11 മുതൽ 2014-15 വരെ	25-02-16

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് -അപാകതകൾ.

(എ) അപേക്ഷകളിൽ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല

നിരവധി അപേക്ഷകളിൽ ഒരു ദിവസത്തെ വിറ്റു വരവോ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഉപയോഗിക്കുന്ന യന്ത്രത്തിന്റെ കുതിര ശക്തിയോ എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്താതെ തന്നെ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ലൈസൻസ് നം.	അപേക്ഷകന്റെ പേരും മേൽ വിലാസവും	സ്ഥാപനം
27/16-17	തോമസ് എഡ്വേർഡ്, കോഴിപ്പാറ	പലചരക്ക് കട
178/16-17	കെ.പി.ഡേവിസ്, മാനേജിംഗ് പാർട്ട്ണർ,നാട്ടുകൽ	കെ.ജി.പി ക്വാറി
202/16-17	റോസിലിൻ ലളിത ക്രിസ്റ്റി, മേനോൻപാറ	മോണിംഗ്സ്റ്റാർ ടെക്സ്റ്റയിൽസ്

(ബി) താമസിച്ച് സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളിന്മേൽ അധികഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും താമസിച്ച് സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷകളിന്മേൽ അധിക ഫീസ് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

ലൈസൻസ് നം.	കെട്ടിട നം./വാർഡ് നം.	സ്ഥാപനം	ഈടാക്കിയ ഫീസ് /തിയതി	ഈടാക്കേണ്ട അധികഫീസ്
210/16-17	586/16	KAIL ലിമിറ്റഡ് (Storing Electronic products &Home Aplliances)	4000/04-07-16	1000
212/16-17	587/16	വീഡിയോകോൺ ഇൻഡസ്ട്രീസ്	4000/04-07-16	1000
			ആകെ	2000

തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. അധിക ഫീസ് ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി, വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയില്ല

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം വടകരപ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ജോലി ചെയ്തിരുന്ന താഴെ പറയുന്ന ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല .വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്ര. നം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി
1	T.ശെൽവരാജ്	പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം-15200 രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം - 30200	120 300
2	നാരായണസ്വാമി	പമ്പ് ഓപ്പറേറ്റർ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം-24000	180

			രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	
ആകെ				600

തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കാത്തതിനാലുള്ള നഷ്ടം 600/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി.

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം വടകരപ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ദിവസ വേതനാടിസ്ഥാനത്തിൽ ജോലി ചെയ്തിരുന്ന 13 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി 8890/- രൂപ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം.14/24-07-17) നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

സി) സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	ഈടാക്കേണ്ട അർദ്ധ വർഷം
എസ്. ബി. ടി, ഒഴലപ്പതി	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം
കാനറാ ബാങ്ക്, വേലന്താവളം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം
ബി.എസ്.എൻ.എൽ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം
മിൽക്ക് സൊസൈറ്റി, കോഴിപ്പാറ	ഒന്നും രണ്ടും അർദ്ധ വർഷം

ടി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 വാടക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1. 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.താഴെ പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ മുഴുവൻ വാടക നാളിതു വരെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1. ആരാധന ഫുഡ്സ്, വേലന്താവളം

പ്രതിമാസ വാടക – 1329/-

തൻവർഷം അടച്ച തുക - 9303/-

ബാക്കി - 6645/- {(1329x12) – 9303}

2. മാവേലി സ്റ്റോർ, വേലന്താവളം

പ്രതിമാസ വാടക – 1063/-

തൻവർഷം അടച്ച തുക - 10630/-

ബാക്കി - 2126/- {(1063x12) – 10630}

2. മുൻ വർഷങ്ങളിൽ വാടകയിനത്തിൽ കുടിശ്ശികയായി നിൽക്കുന്ന തുക നാളിതു വരെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വാടക രജിസ്റ്ററിൽ പിരിച്ചെടുക്കാനുള്ള കുടിശ്ശിക മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഏത് വർഷം മുതലുള്ള കുടിശ്ശികയാണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാടക കുടിശ്ശികയുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം പിരിച്ചെടുക്കാൻ കുടിശ്ശികയായി നിൽക്കുന്ന തുകകളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വാടകക്കാരൻ	കെട്ടിട നം.	കുടിശ്ശിക തുക
ജി.വിഷ്ണു, വേലന്താവളം	റൂം നം.2	720
കാളിമുത്തു, കിണർപ്പള്ളം	റൂം നം.3	720
കലാമണി	റൂം നം.4	1210
ശ്രീദുർഗ്ഗ കുടുംബശ്രീ, വേലന്താവളം		720
സെക്രട്ടറി, അമൃതം ഫുഡ്സ്	1666/6	2298
ജ്യോതി, IHDP കോളനി, വേലന്താവളം	റൂം നം.18	4000
മുരുകൻ, വേലന്താവളം	റൂം നം.15	2000
PC PIL, പാലക്കാട്	റൂം നം.17	1000
ആകെ		12668

വാടകയിനത്തിൽ പിരിച്ചെടുക്കാൻ ബാക്കി നിൽക്കുന്ന തുക എത്രയും പെട്ടെന്ന് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്

എ)ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക(31-03-2017 വരെ) സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വാർഡ് നം./കെട്ടിട നം.	വാർഡിന്റെ പേര്	ടവറിന്റെ ഉടമ	ഇൻസ്റ്റലേഷൻ നടത്തിയ വർഷം	ഈടാക്കേണ്ട വസ്തു നികുതി	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക (31-03-2017 വരെ) (പിഴ പലിശ ഉൾപ്പെടെ)
1	5/55	ആട്ടയംപതി	ഭാരതി ഇൻഫ്രാ ടെൽ ലിമിറ്റഡ്	2007-08	9830	10352 (2016-17)

2	17/104	എരുമക്കാരനൂർ	ഭാരതി ഇൻഫ്രാ ടെൽ ലിമിറ്റഡ്	2006-07	12075	12717 (2016-17)
3	14/505	ഭഗവതിപ്പാ	ഭാരതി ഇൻഫ്രാ ടെൽ ലിമിറ്റഡ്	2012-13	9660	22235 2015-16 മുതൽ 2016-17 വരെ)
4	6/452	ഒഴലപ്പതി	ഭാരതി ഇൻഫ്രാ ടെൽ ലിമിറ്റഡ്	2007-08	13830	14560 (2016-17)
5	3/261	വേലന്താവളം	ഭാരതി ഇൻഫ്രാ ടെൽ ലിമിറ്റഡ്	2007-08	12918	13602 (2016-17)
6	10/127	കള്ളിയമ്പാറ	ഭാരതി ഇൻഫ്രാ ടെൽ ലിമിറ്റഡ്	2008-09	9200	9690 (2016-17)
7	6/50	ഒഴലപ്പതി	റിലയൻസ്	2009-10	13800	79290 (2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ)
8	9/519	കിണർപ്പള്ളം	റിലയൻസ്	2008-09	13800	90164 (2011-12 മുതൽ 2016-17 വരെ)
9	4/76	മുൻസിഫ്ചള്ള	റിലയൻസ്	2008-09	9153	67539 (2010-11 മുതൽ 2016-17 വരെ)

മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ നാളിതു വരെയുള്ള വസ്തുനികുതി, പലിശ സഹിതം എത്രയും പെട്ടെന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ബി) GO (Rt) No.2640/12/LSGD തിയതി 19-9-2012 പ്രകാരം ബി.എസ്.എൻ.എൽ മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് ഉത്തരവായിട്ടുണ്ട്. ബി.എസ്.എൻ.എൽ മൊബൈൽ ടവറുകളിൽ നിന്നും വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സി) സർക്കുലർ നം.40395/ആർ.സി2/2014/തസ്വഭവ തിയതി 19-10-2014 ലെ നിർദ്ദേശാനുസരണം അനധികൃത മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ പ്രവർത്തനം സംബന്ധിച്ച് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പദ്ധതി-കേന്ദ്രവിഹിതം വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ല

അങ്കണവാടി പോഷകാഹാര പദ്ധതിക്കായി 2016-17 വർഷത്തിൽ 1483659 രൂപ കേന്ദ്ര ഫണ്ടിനത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട്. മുന്നിരിപ്പുൾപ്പെടെയുള്ള 1643302 രൂപയിൽ ആകെ 598151 രൂപ മാത്രമാണ് പോഷകാഹാര പദ്ധതികൾക്കായി ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. 1045151 രൂപ വിനിയോഗിക്കാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്നു. അങ്കണവാടികളുടെ ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിനായി പദ്ധതി ആവിഷ്കരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്- അവലോകനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് നടത്തുന്ന 11കുടിവെള്ള പദ്ധതികളിലായി ആകെ 1277 ഗാർഹിക കണക്ഷനുകളും 242 പൊതുടാപ്പുകളുമാണുള്ളത്. ഗാർഹിക കണക്ഷനുകൾക്ക് 100 രൂപയും ഗാർഹികേതര കണക്ഷനുകൾക്ക് 180 രൂപയുമാണ് വെള്ളക്കരമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈടാക്കുന്നത്. ഓരോ പദ്ധതിക്കു കീഴിലും യഥാർത്ഥത്തിലുള്ള കണക്ഷനുകളുടെ എണ്ണം, ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, കുടിശ്ശിക എന്നിവ രേഖപ്പെടുത്തി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗാർഹികേതര കണക്ഷനുകൾ ഡിമാന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിർമിച്ച് ഗുണഭോക്തൃകമ്മിറ്റിക്ക് കൈമാറിയ 38 കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ കൂടിയുണ്ട്.

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം 2016-17 വർഷത്തെ വെള്ളക്കരം ഡിമാന്റ്773300 രൂപയാണ്. തൻവർഷ വരവ് 223470 രൂപയും കുടിശ്ശിക വരവ് 115710രൂപയുമാണ്. തൻവർഷ വെള്ളക്കരം 1549830 രൂപയും കുടിശ്ശിക വെള്ളക്കരം 1869646 രൂപയും പിരിച്ചെടുക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു.

കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പിനായി വൈദ്യുതി ചാർജ്, വേതനം, റിപ്പയർ ചാർജ്ജ് ഇനങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വൻ ചെലവ് വരുന്നുണ്ട്. വിശദവിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്	1037426
പമ്പ് ഓപ്പറേറ്ററുടെ വേതനം	711800
അറ്റകുറ്റപണികൾക്കായുള്ള ചെലവ്	482087
ആകെ	2231313

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ കൂടാതെ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ 427 പൊതുടാപ്പുകളും നിലവിലുണ്ട്. ടാപ്പൊന്നിന് 5250 രൂപ പ്രകാരം ഈയിനത്തിൽ അവയ്ക്കായി 2016-17വർഷത്തിൽ 2241750/- രൂപ വെള്ളക്കരം അടച്ചിട്ടുണ്ട്. ടാപ്പുകളുടെ കൃത്യമായ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിന് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശം

ഓരോ കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കു കീഴിലും ഉള്ള ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൃത്യമായ കണക്ക് തയ്യാറാക്കി കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരിൽ നിന്നും പിഴ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

വെള്ളക്കരമായി ഈടാക്കുന്ന തുക നാമമാത്രമായതിനാൽ ആയത് കാലഘട്ടത്തിനനുസൃതമായി പരിഷ്കരിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ഉണ്ടാവുന്ന അധിക ബാധ്യത ഒഴിവാക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാവുന്നതാണ്.

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ കീഴിലുള്ള പൊതുടാപ്പുകളുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതും ഉപയോഗശൂന്യമായ പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം ഒഴിവാക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാ .) 1275 /2009 / ത.സ്വ. ഭ . വ തീയ്യതി 30.05. 20 09 പ്രകാരം കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ നടത്തിപ്പ്, സംരക്ഷണം എന്നിവ ഗുണഭോക്തൃസമിതി രൂപീകരിച്ച് ഏല്പ്പിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഗുണഭോക്തൃസമിതി രൂപീകരിച്ച് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും കൈമാറി കിട്ടിയതും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് നടത്തുന്നതുമായ കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ ആസ്തി-ബാധ്യതകൾ നിർണ്ണയിച്ച് ഗുണഭോക്തൃസമിതികളെ ഏൽപ്പിക്കാനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് (എൽ ഇ ഡി) പർച്ചേസ് - ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല

സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് പർച്ചേസ് (എൽ ഇ ഡി) എന്ന പദ്ധതിക്കായി വൈദ്യുതോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് പ്രൊജക്ട് നം.207/17 പ്രകാരം ലോക ബാങ്ക് ധനസഹായത്തിൽ നിന്നും തുക വകയിരുത്തി 169990 രൂപ ബിൽനം. 40/31.3.17 പ്രകാരം പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച ഗ്രീൻ ലീഫ് ടെക്നോളജി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നുമാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. കാഷ് ബിൽ നം. 31/23.3.17 പ്രകാരം വാങ്ങിയ 81 എൽ ഇ ഡി വിളക്കും ഉപകരണങ്ങളും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ വരവിലെടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെയും ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത ഉപകരണങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഗോഡൗണിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളതായി പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തി.

ഉപയോഗിക്കാത്ത തെരുവ് വിളക്ക് ഉപകരണങ്ങൾ

ഉപകരണങ്ങൾ സ്ഥാപിച്ചതിനുശേഷം കെ എസ് ഇ ബി യുടെ സാക്ഷ്യപത്രം സഹിതമുള്ള രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കണം.

3-4 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ കറണ്ട് ചാർജ് യഥാസമയം ഒടുക്കാതെ പിഴ ഒടുക്കി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നേരിട്ട് നടത്തുന്ന താഴപ്പറയുന്ന കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ മുൻ വർഷങ്ങളിലെ കറണ്ട് ചാർജ് യഥാസമയം ഒടുക്കാതെ സർചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ ഒടുക്കിയിരിക്കുന്നു. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം. 21600234/30.6.16, തുക-201887 (കുടിശ്ശിക തുക)

വൗച്ചർ നം. 21600235/30.6.16, തുക-47859 (സർചാർജ്ജ് തുക)

പദ്ധതിയുടെ പേര്	കൺസ്യൂമർ നം.	കുടിശ്ശിക കാലയളവ്	കുടിശ്ശിക തുക	പിഴ തുക
ചമ്പാ ഏരി	18676	11/12 to 5/14	97822	9461
കള്ളിയമ്പാറ	18852	5/13 to 9/15	44287	6334
അനുപ്പൂർ	11995	1/05 to 3/08	55795	31779

ഒഴലപ്പതി	18685	11/13 to 9/15	33983	285
ആകെ			201887	47859

വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് യഥാസമയത്ത് അടയ്ക്കാതിരുന്നതിന്റെ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടയ്ക്കാൻ ആവശ്യമായ തുക തനതു ഫണ്ടിലുണ്ടായിട്ടും തുക അടയ്ക്കാതെ പിഴ അടയ്ക്കുന്ന രീതിക്ക് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉത്തരവാദികളായിരിക്കും.

3-5 വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗം- രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് കാര്യക്ഷമമല്ല

KL7-0869 എന്ന നമ്പറിലുള്ള ബോലേറോ എന്ന വാഹനമാണ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലുള്ളത്. വാഹനത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസറായ സെക്രട്ടറി വാഹനങ്ങളുടെ പരിപാലനം സംബന്ധിച്ച ജി.ഒ. (എം.എസ്)170 / 07 തീയതി 30.06.2007, സർക്കുലർ നം 41/2008/ധനം. തീ.02.08.2008 എന്നീ സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ പറയും പ്രകാരമുള്ള റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ഇന്ധനത്തിന്റെയും എണ്ണയുടെയും ഉപയോഗം കാണിക്കുന്ന ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. 2016-17 വർഷത്തിൽ ലോഗ് ബുക്കിൽ മാസാന്ത്യ സംക്ഷിപ്തം എഴുതുകയോ സർക്കാരിന്റെ മോട്ടോർ വെഹിക്കിൾ ഡിപ്പാർട്ടുമെന്റിലെ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെക്കൊണ്ട് ഫ്യൂവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് നടത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആറു മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഓരോ വാഹനത്തിന്റെയും ഇന്ധന ഉപയോഗത്തെ സംബന്ധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലോഗ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. വാഹനത്തിന്റെ ഉപയോഗം സംബന്ധിച്ച് മേൽപ്പറഞ്ഞ ഉത്തരവുകളിലെ മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ സമയബന്ധിതമായ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്

2016-17 വർഷത്തിൽ വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണം ഉറപ്പാക്കുകയോ തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്ട് നം.	പ്രൊജക്ട്	ട്രഷറി ബിൽ നം.	തുക	തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം
1	56/17	കള്ളിയമ്പാറ എസ് സി കേളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	12/17.1.17	50625	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച്ഡിവിഷൻ, ചിറ്റൂർ KWA
2	46/17	വിവിധ അങ്കണവാടികൾക്ക് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ പൈപ്പ് കണക്ഷൻ	11/12.1.17	57550	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച്ഡിവിഷൻ, ചിറ്റൂർ KWA

3	187/17	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻനീട്ടൽ	21/17.3.17	1398375	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പിഎച്ച് ഡിവിഷൻ, ചിറ്റൂർ KWA
4	189/17	പരിശക്കൽ എസ്.സി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	19/17.3.17	355500	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പി.എച്ച്.ഡിവിഷൻ, ചിറ്റൂർ KWA
5	196/17	നല്ലവീട്ടുചള്ള മുതൽ ചന്ദ്രൻ വീട് വരെ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	27/14.3.17	65000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
6	191/17	കള്ളിയമ്പാറ മാരിയമ്മൻ കോവിൽ മുതൽ ചന്ദ്രന്കുട്ടികളം വരെ പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	25/14.3.17	220000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
7	194/17	നല്ലവീട്ടുചള്ള മുതൽ നൂൽക്കാരൻവീട് വരെ പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	26/14.3.17	175000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
8	198/17	മണിയക്കാരൻചള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	41/29.3.17	190000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
9	197/17	കോപ്പമേനോൻചള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	40/29.3.17	160000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
10	188/17	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	22/17.3.17	975000	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
11	192/17	നല്ലവീട്ടുചള്ള മുതൽ മണൽകാട് വരെ സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	39/29.3.17	151650	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
12	190/17	മുൻസിഫ്ചള്ള സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	33/24.3.17	159750	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം

13	195/17	അഞ്ജലിസ്ട്രീറ്റ് സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	29/24.3.17	37800	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
14	49/17	ആട്ടയംപതി ന്യൂ എസ് ടി കോളനി സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	31/24.3.17	40500	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
15	71/17	കിണർപ്പള്ളം എസ് സി കോളനി സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	30/24.3.17	37800	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
16	48/17	കള്ളിയംപന ചന്ദ്രാനഗർ കോളനി സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	32/24.3.17	32850	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
17	193/17	വളയക്കാരൻചള്ള , കുട്ടപ്പള്ളത്താൻചള്ള സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	42/29.3.17	157950	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം

ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ എഗ്രിമെന്റ് കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതും പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ രേഖകളും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-7 സാക്ഷരതാ പ്രേരക് - ഓണറേറിയം തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 2 സാക്ഷരതാ പ്രേരകുമാരുടെ ഹൊണറേറിയം തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുമാണ് നൽകി വരുന്നത്. G.O.(Rt) 27/17/gen.edn. Dt 7.1.17 പ്രകാരം തുക തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം നൽകിയശേഷം യൂട്ടിലൈസേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് സഹിതം അപേക്ഷിച്ചാൽ സാക്ഷരതാ മിഷൻ തുക തിരികെ നൽകും എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 6/2016 മുതൽ 3/17 വരെ ഹോണറേറിയം നൽകുവാൻ ചെലവഴിച്ച ₹ 99890 നാളിതുവരെ സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭിച്ചിട്ടില്ല. തുക തിരികെ ലഭ്യമാക്കി തനത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 ആശ്രയ പദ്ധതി - ധനസഹായം കൈപ്പറ്റി ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചില്ല

1. പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ S0084-17 - ആശ്രയ പദ്ധതി
   ആകെ അടങ്കൽ - 1000000
   ചെലവ് - 160000

ബിൽനമ്പർ - 7/16-17 തീയതി 08.03.17 - 40000
ബിൽനമ്പർ - 14/16-17 തീയതി 24.03.17 - 60000
ബിൽനമ്പർ - 20/16-17 തീയതി 30.03.17 - 60000

2. പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ S0022-17 ആശ്രയ പദ്ധതി

ആകെ അടങ്കൽ - 575000
ചെലവ് - 145000

ബിൽനമ്പർ - 13/16-17 തീയതി 23.03.17 - 20000
ബിൽനമ്പർ - 16/16-17 തീയതി 29.03.17 - 125000

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ S0084-17 - ആശ്രയ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അന്നപൂർണ്ണി, ചിന്നക്കണ്ണാൾ എന്നീ ഗുണഭോക്താക്കളും പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ S0022-17 ആശ്രയ പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് വസന്തകുമാരി എന്നീ ഗുണഭോക്താവും പദ്ധതി തുകയുടെ വിവിധ ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റി ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക (നമ്പർ - 10, തീയതി 24.07.17) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ഭവന നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ് .

പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	ബാക്കി നൽകാനുള്ള തുക
അന്നപൂർണ്ണി D/o. വേലുച്ചാമി എതുമ്മക്കാരന്നൂർ	1st ഗഡു-20000 2nd ഗഡു-60000	120000
ചിന്നക്കണ്ണാൾ W/o. കറുപ്പ്സ്വാമി കരിയൻചെട്ടിക്കളം ആട്ടയാംപതി	1st ഗഡു-20000 2nd ഗഡു-60000	120000
വസന്തകുമാരി C/o. രാജൻ പരിശിക്കൽ	1st ഗഡു-20000	180000

3-9 വി.ഇ.ഒ യുടെ അക്കൗണ്ടിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്

വി.ഇ.ഒ.യുടെ പേരിൽ പാലക്കാട് ഡിസ്ട്രിക്റ്റ് കോ ഓപ്പ്റേറ്റീവ് ബാങ്കിലുള്ള അക്കൗണ്ടിൽ (അക്കൗണ്ട് നമ്പർ - 27) 30.03.17 ന് 30977 രൂപ ബാലൻസ് ഉണ്ട്. ഈ തുക ഏത് ഇനത്തിലുള്ളതാണ് എന്നതു സംബന്ധിച്ചുള്ള വിവരം വ്യക്തമല്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നമ്പർ - 10 തീയതി 24.7.17) മറുപടി നൽകിയില്ല. തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ്സ് ചെയ്യാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 ഒ.ഡി.എഫ് - അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - S001-17 - വ്യക്തിഗത കക്കൂസ് നിർമ്മാണം (ഒ.ഡി.എഫ്)

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - S0025-17 - വ്യക്തിഗത കക്കൂസ് നിർമ്മാണം (എസ്.സി)

ആകെ അടങ്കൽ -12773000

ചെലവ് - 12668947

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി. ഇ. ഒ.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ S001-17 - വ്യക്തിഗത കക്കൂസ് നിർമ്മാണം (ഒ.ഡി.എഫ്), പ്രോജക്ട് നമ്പർ S0025-17 - വ്യക്തിഗത കക്കൂസ് നിർമ്മാണം (എസ്.സി) എന്ന പദ്ധതികളുടെ നിർവ്വഹണത്തിനായി വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും 12188947 രൂപയും ടി.എസ്.സി ഷെയർ - 480000 രൂപയുമാണ് ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഒ.ഡി.എഫ് പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ വിനിയോഗിച്ച ഫണ്ടിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

<table>
<tr><th>ഫണ്ടിനം</th><th>പിൻവലിച്ച തുക</th><th>ബിൽ വിവരം</th><th>യഥാർത്ഥ ചെലവ്</th><th>ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക</th></tr>
<tr><td rowspan="5">വികസന ഫണ്ട്</td><td rowspan="5">12188947</td><td>ബിൽനമ്പർ - 1/16-17 തീയതി - 18.08.16. 1229000</td><td rowspan="5">12668947</td><td rowspan="7">കാനറ ബാങ്കിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ (ac no-0835101014750)
05.07.17ന് ബ്ളോക്കിൽ നിന്നുള്ള അഡീഷണൽ ഗ്രാന്റ് 2990000 രൂപ ലഭ്യമായത് ഉൾപ്പെടെ 3141036 രൂപ ബാക്കിയുണ്ട്.</td></tr>
<tr><td>ബിൽനമ്പർ - 2/16-17 തീയതി - 18.08.16
1000000</td></tr>
<tr><td>ബിൽനമ്പർ - 3/16-17 തീയതി - 03.09.16
1540000</td></tr>
<tr><td>ബിൽനമ്പർ - 4/16-17 തീയതി - 07.9.16
1231000</td></tr>
<tr><td>ബിൽനമ്പർ - 5/16-17 തീയതി - 20.09.16 1271875</td></tr>
<tr><td rowspan="2">ടി.എസ്.സി.ഷെയർ</td><td rowspan="2">480000</td><td>ബിൽനമ്പർ - 6/16-17 തീയതി - 20.9.16 1728126</td><td></td></tr>
<tr><td>ബിൽനമ്പർ - 7/16-17 തീയതി - 30.9.16 1124200</td><td></td></tr>
</table>

		ബിൽനമ്പർ - 8/16-17 തീയതി - 25.11.16 1774800		
		ബിൽനമ്പർ - 9/16-17 തീയതി - 29.12.16 647600		
		ബിൽനമ്പർ - 11/16-17 തീയതി - 25.02.17 99946		
		ബിൽനമ്പർ - 13/16-17 തീയതി - 17.3.17 – 542400		
ആകെ	12668947		12668947	3141036

കേന്ദ്രഫണ്ട് ലഭ്യമായതിന്റെ വിവരം

കേന്ദ്ര ഫണ്ട്	3465000	ചെക്ക് നമ്പർ- 122637 തിയതി 27.12.16	ലഭ്യമായ തുക കാനറ ബാങ്കിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ (തനതുഫണ്ട്) നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്.
-ടി-	3960000	ചെക്ക് നമ്പർ- 111508 തിയതി 17.03.17	

ആകെ 825 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒ.ഡി.എഫുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് കരാറിലേർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. 810 ഗുണഭോക്താക്കൾ കക്കൂസ് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 15 ഗുണഭോക്താക്കൾ ആദ്യ ഗഡു കൈപ്പറ്റി കക്കൂസ് നിർമ്മാണം പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

പേര് , അഡ്രസ്	കൈപ്പറ്റിയ തുക	ബാലൻസ്
ശാന്തി w/o അന്തോണിച്ചാമി, കീരംപാറ	7700	7700
ആറുലായമ്മW/oഅന്തോണിച്ചാമി, കിണ്ണർപള്ളം	7700	7700
ശാന്തകുമാരിW/oനാരായണൻകുട്ടി, കീരംപാറ	5000	10400
നസീർ s/o അല്ലാബാഷ, കീരംപാറ	5000	10400
രംഗസ്വാമി S/oകരുമലൈ, ആട്ടയാംപതി.	5000	10400
മരുതാചലം S/o ചെങ്കാമൂപ്പൻ, കിണ്ണർപള്ളം പിരിവ്, ആട്ടയാംപതി,	5000	10400
മാർഷാലിൻ ഫിലോമിൻരാജ് S/o അൽഫോൺസ് പിച്ചമുത്തു, നീലിപ്പാറ	7700	7700
കാളിയമ്മ W/o പഴനി, കിണ്ണർപള്ളം	5000	10400
ധനലക്ഷ്മി W/o കാളിമുത്തു, ഒഴലപ്പതി	7700	7700
പാറു W/o ചിന്നപ്പൻ, ആട്ടയാംപതി	5000	10400
ജ്യോതി W/o വിൻസെന്റ്, പാറക്കുഴ, മേനോൻപാറ	10000	5400
പാപ്പൽ W/o വീരൻ , ഐ.എച്ച്.ഡി.പ്പി. കോളനി, വേലന്താവളം	5000	10400
കാളിയമ്മ W/o പൊന്നുച്ചാമി, ആട്ടയാംപതി	5000	10400
ദീവാളി s/o നാച്ചി, ഐ.എച്ച്.ഡി.പ്പി. കോളനി, വേലന്താവളം	7700	7700
സമ്പൂർണ്ണം w/o ഡേവിഡ്, പാറക്കുഴി, മേനോൻപാറ	13746	1654

ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്കിയ എൻക്വയറിക്കു (നമ്പർ-10 തീയതി 24.07.17) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. ബാക്കി തുക നൽകാനുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക അനുവദിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ - അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ S0016/17, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതി

അടങ്കൽ -500000

ചെലവ് -409677

ബിൽ നമ്പർ - 1/17 തീയതി 20.10.16 - 117299

ബിൽ നമ്പർ - 2/17തീയതി 20.10.16 - 27764

ബിൽ നമ്പർ - 4/17 തീയതി30.11.16 - 30770

ബിൽ നമ്പർ - 6/17 തീയതി 20.12.16 - 29170

ബിൽ നമ്പർ - 7/17 തീയതി 13.01.17 - 30668

ബിൽ നമ്പർ - 11/17 തീയതി27.12.17 - 26590

ബിൽ നമ്പർ - 18/17 തീയതി 28.03.17 - 52840

ബിൽ നമ്പർ - 20/17തീയതി 03.03.17 - 94576

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ S0016/17, പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയോട് ബന്ധപ്പെട്ട് വാഹനവാടക നൽകിയതിന്റെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ജി.ഒ.(ആർ.ടി) 3217/2015 ത.സ്വ.ഭ.വ 29.10.2015 ഉത്തരവിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കു വിരുദ്ധമായി വാടകതുകകൾ നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഈ ഉത്തരവ്വ പ്രകാരം ഒരു ദിവസം 34 K.M ൽ കൂടുതൽ വാഹനം സഞ്ചരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രമാണ് 1000 രൂപ നൽകാവുന്നത് എന്നാൽ ഇതിനു വിപരീതമായി ജൂലായ്-2016,ആഗസ്റ്റ്-2016,സെപ്റ്റംബർ-2016,ഒക്ടോബർ -2016,നവംബർ-2016, ഡിസംബർ2016, ജനുവരി-2017 ഫെബ്രുവരി-2017, മാർച്ച് -2017 . എന്നീ മാസങ്ങളിൽ വാഹനംസഞ്ചരിച്ച കിലോമീറ്റർ ദൈർഘ്യം പരിഗണിക്കാതെ മുഴുവൻ ദിവസങ്ങളിലും ഒരു ദിവസത്തിന് 1000രൂപ വീതം വാഹനവാടക നൽകിയിരിക്കുന്നു. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ പറയുന്നു.

മാസം	വാഹനം സഞ്ചരിച്ച ദൂരം കി.മീ	നൽകേണ്ട വാടക	നൽകിയ വാടക	അധികമായി നൽകിയ വാടക
ജൂലായ്	340	10900	12000	1100
ഓഗസ്റ്റ്	351	12200	14000	1800
സെപ്റ്റംബർ	367	12200	14000	1800
ഒക്ടോബർ	370	12900	15000	2100
നവംബർ	374	12600	15000	2400
ഡിസംബർ	367	13500	16000	2500
ജനുവരി	344	11500	13000	1500
ഫെബ്രുവരി	355	12000	14000	2000
മാർച്ച്	354	12000	14000	2000
ആകെ	3222	109800	127000	17200

അധികമായി നൽകിയ വാഹന വാടകയിനത്തിലെ ചെലവു തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ - മുഴുവൻ മരുന്നുകളും ലഭ്യമായില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ SO140/17 - ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ

അടങ്കൽ- 300000

ചെലവ് - 300000

ബിൽ നമ്പർ - 1/16-17 തീയതി 30.11.16 - 300000

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ SO140-17 പ്രകാരം ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് ആവശ്യമായ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി സെയിൽസ് മാനേജർ, ഔഷധിക്ക് ഡി.ഡി.നമ്പർ - 138666 തീയതി 30.11.16 പ്രകാരം 300000 രൂപ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 292349 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമാണ് ലഭ്യമായിട്ടുള്ളത് . ബാക്കി 7651 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്നുകൾ എത്രയും പെട്ടെന്ന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനായി ഔഷധിയോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് എന്ന് എൻക്വയറിക്കു (നമ്പർ 3 തീയതി 21.07.17) മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 ഒഴിവാക്കി

3-14 അങ്കണവാടികൾക്ക് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമായില്ല

നിലവിൽ 27 അംഗനവാടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. അംഗനവാടികൾക്ക് 2016-17 വർഷത്തിൽ ഫിറ്റനസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. എന്നാൽ സർക്കുലർ നമ്പർ 31055/ഡി.സി.2/2011/തസ്വഭവ തിയ്യതി 22.3.2011 ഖണ്ഡി (സി) 1,2,3 എന്നിവ പ്രകാരം എല്ലാ വർഷവും മെയ് 10 നകം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസീയർ വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള എല്ലാ അങ്കണവാടികളും സന്ദർശിക്കേണ്ടതും പരിശോധിച്ച് ഫിറ്റനസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കേണ്ടതുമാണ്. യാതൊരു കാരണവശാലും സുരക്ഷിതത്വമില്ലാത്ത കെട്ടിടങ്ങളിൽ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുവൻ പാടില്ല. മതിയായ സുരക്ഷിതത്വം ഇല്ലാത്തപക്ഷം നിശ്ചയിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് പ്രകാരമുള്ള സുരക്ഷിതത്വ സംവിധാനങ്ങൾ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനം/കെട്ടിട ഉടമ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഇപ്രകാരം സുരക്ഷാ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുവാൻ കഴിയുകയില്ലെങ്കിൽ സുരക്ഷിതമായ മറ്റൊരു സ്ഥലത്തേക്ക് അങ്കണവാടികൾ മാറ്റി പ്രവർത്തിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. അങ്കണവാടികളുടെ സുരക്ഷ ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് ആവശ്യമായ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തുന്നതിനായി തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിൻെറ അധ്യക്ഷൻ എല്ലാ വർഷവും മാർച്ച് മാസം അവസാനം ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, അങ്കണവാടി

പ്രവർത്തകർ, എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസീയർ എന്നിവരുടെ ഒരു യോഗം വിളിച്ച് ചേർത്ത് സ്ഥിതി വിലയിരുത്തേണ്ടതും വ്യക്തവും സമയബന്ധിതവുമായ ആക്ഷൻ പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്. മെയ് 30 നകം ഫിറ്റനസ് ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുകയും വേണം. 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ സർക്കുലറിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 8/24.7.17 നുള്ള മറുപടിയിൽ 2016-7 വർഷത്തിൽ ഫിറ്റനസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കാൻ സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം അപേക്ഷ നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്ന് വിശദമാക്കുന്നു.

3-15 ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിപ്പിലെ അപാകതകൾ

2016 - 2017 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ T.R.7A ക്യാഷ്ബുക്ക് ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ ജി.ഒ.(പി) നമ്പർ 119/ 2015 ധനം തീയതി 21.03.15 പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ T. R.7A ക്യാഷ് ബുക്കിൽ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഫണ്ടിന്റെയും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള ഫണ്ടിന്റെയും വരവു ചെലവു വിവരം രേഖപ്പെടുത്തണം എന്നു നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. വരും വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരം അപാകത ഒഴിവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) കൃഷി ഓഫീസർ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ കൃഷി ഓഫീസർ വിവിധ പദ്ധതി നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ട്രഷറി ബിൽ ബുക്ക് വഴി പിൻവലിക്കുന്ന തുകകളുടെ വരവ് ചെലവ് വിവരങ്ങൾ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ജി.ഒ.(പി)177/2006 ധനം 12.4.2008, ജി.ഒ.(പി) 119/2015 ധനം 21.3.2015 ഉത്തരവ് ക്രമ നം. 18ലെ നിർദ്ദേശ പ്രകാരം ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 ഇ-ടെണ്ടർ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫോറങ്ങളുടെ വില പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്

2015-16, 2016-17 വർഷത്തിൽ 5 ലക്ഷത്തിനു മുകളിൽ അടങ്കലുള്ള പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന ടെണ്ടർ വിളിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ ഫോറങ്ങളുടെ വിലയും വാറ്റും പാലക്കാട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിലെ എൽ.എസ്.ജി.ഡി വിഭാഗത്തിലെ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയറുടെ പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ളത്. ടെണ്ടർ ഫോറങ്ങളുടെ വില നാളിതുവരെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മാറ്റി നിക്ഷേപിച്ചിട്ടില്ല. വാറ്റ് തുക വില്പന നികുതി ഓഫീസിലേക്കും അടച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	അടങ്കൽ	ടെണ്ടർ ഫോറങ്ങളുടെ എണ്ണം	ടെണ്ടർ ഫോറത്തിന്റെ വില	വാറ്റ്	ടെണ്ടർ തിയതി
1	നീലിപ്പാറ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	858105	1	1716	86	29.9.15
2	ദേവരായൻകോട്ട അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	800000	1	1600	80	29.9.15

3	സത്രം അംഗൻവാടി ചുറ്റമതിൽ നിർമ്മാണം	500000	2	2000	100	29.9.15
4	ഒഴലപ്പതി PHC JPP ബ്ലോക്ക് മെയിന്റനൻസ്	650000	2	2600	130	29.9.15
5	ഒഴലപ്പതി-തേനാംപതി റോഡ് റീടാറിംഗ്	600000	2	2400	120	29.9.15
6	കോപ്പ മേനോൻചള്ള റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്	595000	3	3570	120	29.9.15
7	കാട്ടുപള്ളത്താൻചള്ള റോഡ് മെറ്റലിംഗ്	600000	4	4800	240	29.9.15
8	മേനോൻപാറ അഞ്ചലി സ്ട്രീറ്റ് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ്	532000	3	3192	162	29.9.15
9	ആയുർവേദ ആശുപത്രി നിർമ്മാണം (II Stage)	875355	1	1751	88	29.9.15
10	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ ബസ് വെയിന്റിംഗ് ഷെഡ് നിർമ്മാണം	1200000	1	5000	250	29.9.15
11	ഒഴലപ്പതി ശ്മശാനം ചുറ്റമതിൽ & ഷെഡ് നിർമ്മാണം	500000	1	1000	50	29.9.15
12	ഒഴലപ്പതി PHC ഫാർമസി കെട്ടിടം നിർമ്മാണം	900000	2	3600	180	6.1.17
13	പാലിയമ്മൻതുറ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	800000	2	3200	160	29.9.15
14	കോഴിപ്പാറ LP സ്കൂൾ ബിൽഡിംഗ് മെയിന്റനൻസ്	1480000	2	10000	500	6.1.17
15	മണിയക്കാരൻചള്ള അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	1100000	3	15000	750	6.1.17
16	ചിന്നകൗണ്ടന്നൂർ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	1200000	3	15000	750	6.1.17
17	പഴയ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ബിൽഡിംഗ് മെയിന്റനൻസ്	533590	2	2200	110	6.1.17

ആകെ	78629	3876	

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് അർഹതപ്പെട്ട 78629 രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമാക്കി തനത്ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. വാറ്റ് തുക വില്പന നികുതി ഓഫീസിൽ ഒടുക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 13/24.7.17)

3-17 എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥ പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതെ പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ കരാറുകാരുമായി ഒപ്പുവെച്ച എഗ്രിമെന്റ് വ്യവസ്ഥ നം. 7 പ്രകാരം മുൻകൂട്ടി കാണാൻ കഴിയാത്ത കാരണങ്ങളാൽ നിശ്ചിത സമയത്തിനുള്ളിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ലെങ്കിൽ നിശ്ചിത കാലാവധിയുടെ അഞ്ചിലൊന്നു സമയം (20%) കൂടി പിഴ കൂടാതെ പ്രവൃത്തി തുടരുവാൻ അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്. അതിൽ കൂടുതൽ വരുന്ന 3 മാസം വരെ സമയം കരാർ തുകയുടെ 1% പിഴ ചുമത്തികൊണ്ടും പിന്നീട് വേണ്ടി വരുന്ന ഓരോ മൂന്നു മാസത്തിനും കരാർ തുകയുടെ 2% പിഴ ചുമത്തികൊണ്ടും മാത്രമേ കാലാവധി നീട്ടി നൽകാവൂ എന്ന് വ്യവസ്ഥയുണ്ട്.

ന്യായീകരണ യോഗ്യമായ കാരണങ്ങളില്ലാതെ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തിയുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി പിഴ ഈടാക്കാതെ ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

<u>പാലിയമ്മൻതുറ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം</u>

പ്രൊ.നം. 87/16 (30/17)	അടങ്കൽ- 800000 രൂപ (ലോകബാങ്ക്) കരാർ തുക – 776312/-
എഗ്രിമെന്റ് നം. - 71/AE/LSGD/VKPY/15-16/31.12.15	
ചെലവ് - 633057/- രൂപ	ബിൽ നം. 8/29.3.17
കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.കാർത്തികേയൻ.എ., കഞ്ചിക്കോട്	അളവ് പുസ്തകം നം. 194/13-14

31-3-2016 ന് പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് 30.12.16 നാണ്. കരാറുകാരൻ പൂർത്തീകരണ തിയതി ദീർഘിപ്പിക്കുന്നതിന് അപേക്ഷിക്കുകയോ സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരണ കാലാവധിയുടെ 20% വരെ പിഴ കൂടാതെ അനുവദിക്കാവുന്നതാണെങ്കിലും ആയതിനു ശേഷം വരുന്ന കാലയളവിലേക്ക് എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കാതെ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തി ആരംഭിച്ച തിയതി	31.12.15

പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്ന തിയതി	31.3.16
യഥാർത്ഥത്തിൽ പൂർത്തീകരിച്ച തിയതി	30.12.16
ഗ്രേസ് പിരീഡ്	31.12.2015 മുതൽ 31.3.16 വരെയുള്ള കാലാവധിയുടെ 20%. 90* 20/100 = 18 ദിവസം
ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന പിഴ	1. 18.4.2016 മുതൽ 17-7-2016 വരെ(1%) - 7763 രൂപ 2. 18.8.16 മുതൽ 17-11-2016 വരെ (2%) - 15526 രൂപ 3. 18-11-2016 മുതൽ 30-12-2017 വരെ - 776312*42/90*2/100 - 7245രൂപ ആകെ - 30534 രൂപ
ഈടാക്കിയത്	0
ഈടാക്കുവാൻ ബാക്കിയുള്ള പിഴ	30534 രൂപ

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രവൃത്തിയുടെ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കുവാൻ വിട്ടുപോയ പിഴ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതാണ്. തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 11/24.7.17)

3-18 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ ആവശ്യമായ എല്ലാ രേഖകളും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ തൻവർഷം ഏറ്റെടുത്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രേഖകളുടെ പരിശോധനയിൽ പൊതുവായി കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകളിൽ കരാറുകാർക്ക് അയക്കുന്ന സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട് എങ്കിലും വിവരങ്ങൾ ഒന്നും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
2. ടെണ്ടർ രജിസ്റ്ററിൽ ടെണ്ടറുകൾ ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ച തിയതി, തീരുമാനം നമ്പർ, ടെണ്ടർ ലഭിച്ച തിയതി, ഇ.എം.ഡി. ലഭിച്ചത് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നില്ല.
3. സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികളുടെ കരാറുകാരുമായി സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വെക്കുന്നില്ല.
4. പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായ ടെന്റർ ഫോറങ്ങൾ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർക്ക് വിതരണം ചെയ്യുമ്പോൾ ഇവ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നില്ല. ടെന്റർ ഫോം സ്റ്റോക്ക്

രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രേഖകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/24.7.17)

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	1000000	പാലുൽപ്പാദനത്തിന് ഇൻസെന്റീവ്	1000000	---
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	160215	നെൽ കൃഷിക്ക് പ്രാരംഭ ചെലവിന് ഉഴവുകൂലി	160215	---

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പ്രൊജക്റ്റ് നം.	പ്രൊജക്റ്റ്	ട്രഷറി ബിൽ നം.	തുക	തുക നൽകിയ സ്ഥാപനം
1	56/17	കള്ളിയമ്പാറ എസ് സി കേളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	12/17.1.17	50625	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച്ഡിവിഷൻ, ചിറ്റൂർ KWA
2	46/17	വിവിധ അങ്കണവാടികൾക്ക് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ പൈപ്പ് കണക്ഷൻ	11/12.1.17	57550	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച്ഡിവിഷൻ, ചിറ്റൂർ KWA
3	187/17	വിവിധ സ്ഥലങ്ങളിൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻനീട്ടൽ	21/17.3.17	1398375	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച്ഡിവിഷൻ, ചിറ്റൂർ KWA
4	189/17	പരിശക്കൽ എസ് സി കോളനി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	19/17.3.17	355500	അസി.എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച്ഡിവിഷൻ, ചിറ്റൂർ

					KWA
5	196/17	നല്ലവീട്ടുചള്ള മുതൽ ചന്ദ്രൻ വീട് വരെ പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	27/14.3.17	65000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
6	191/17	കള്ളിയമ്പാറ മാരിയമ്മൻകോവിൽ മുതൽ ചന്ദ്രന് കുട്ടികളം വരെ പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	25/14.3.17	220000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
7	194/17	നല്ലവീട്ടുചള്ള മുതൽ നൃൽക്കാരൻവീട് വരെ പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	26/14.3.17	175000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
8	198/17	മണിയക്കാരൻചള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	41/29.3.17	190000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
9	197/17	കോപ്പുമേനോൻചള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	40/29.3.17	160000	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ, പി എച്ച് ഡിവിഷൻ പാലക്കാട്
10	188/17	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കൽ	22/17.3.17	975000	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
11	192/17	നല്ലവീട്ടുചള്ള മുതൽ മണൽകാട് വരെ സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	39/29.3.17	151650	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
12	190/17	മുൻസിഫ് ചള്ള സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	33/24.3.17	159750	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
13	195/17	അഞ്ജലി സ്ട്രീറ്റ് സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	29/24.3.17	37800	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
14	49/17	ആട്ടയംപതി ന്യൂ എസ് ടി കോളനി സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	31/24.3.17	40500	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
15	71/17	കിണർപ്പള്ളം എസ് സി കോളനി സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	30/24.3.17	37800	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം

16	48/17	കള്ളിയംപന ചന്ദ്രാനഗർ കോളനി സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	32/24.3.17	32850	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം
17	193/17	വളയക്കാരൻചള്ള, കുട്ടപ്പള്ളത്താൻചള്ള സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ നീട്ടൽ	42/29.3.17	157950	അസി.എഞ്ചിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, വേലന്താവളം

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ /തിയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭ ത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയു ണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ് ലോൺ തിരിച്ചടവ്	സ.ഉ.(എം.എസ്) നം.2017/2009	18769500	5314350	2306050	----	3008300

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 269016/- രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ/ തിയ്യതി
2013-14 &2014-15	3-17	24546	അതുല്യ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	11602102179 /05-10-16
2015-16	2-1	237470	അഹല്യ ഫൗണ്ടേഷൻ	1160210058586 /31-05-16
2015-16	2-5(3)	1800	സിനർജി ഫ്യുവൽസ്	11602100053 /06-04-16

		1200	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, വേലന്താവളം	11602100097 /08-04-16
		1250	സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	11602103244 /22-12-16
		2750	പോസ്റ്റ് ഓഫീസ്, കോഴിപ്പാറ	11602103242 /22-12-16
ആകെ		269016		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	70141611
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	63657569
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	2600
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	47634
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	-----

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിൻെറ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1 (ബി)	2000		ശ്രീ. രാമനുണ്ണി.എൻ, സെക്രട്ടറി
2-2	600		ശ്രീ. രാമനുണ്ണി.എൻ, സെക്രട്ടറി
3-11		17100	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.
3-17		30534(പിഴ)	നിതിൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

	2600	47634	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഒന്നുമില്ല.

സി) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിൻെറ വിവരം

ഒന്നുമില്ല

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
എൻ.രാമനുണ്ണി, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വടകരപ്പതി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	രാമനുണ്ണി.എൻ. സ്നേഹിത, തറക്കളം, ചിറ്റൂർ
ആൻസി സാമുവൽ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി.	വസന്തം നഗർ കുനിയംപത്തൂർ കോയമ്പത്തൂർ-8
നിതിൻ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	----	കാവുവിള, പുത്തൻവീട്, വിളങ്ങര, നെല്ലിക്കുന്നം (പി.ഒ), കൊട്ടാരക്കര-691520

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	LFP8/676/98/ 19.03.99	34
1997-98	LFP8/921/98/ 21.11.05	46

1998-99	LFP12/839/01/ 5.9.01	34
1999-2000	LFP12/533/01/ 16.10.08	31
2000-01 2001-02 (പദ്ധതി)	LFP11/475/09/ 6.6.09	11 8
2000-01 (പദ്ധതി ഒഴികെ)	LFP11/544/10/ 20.9.10	-
2001-02 (പദ്ധതി ഒഴികെ)	LFP11/544/10/ 4.4.12	1
2002-03 (വരവ്)	LFP11/544/10/ 20.9.10	-
2002-03(ചെലവ്)	LFP11/450/07/5.4.08	3
2003-04(വരവ്)	LFP11/544/10/20.9.10	6
2003-04(ചെലവ്)	LFP11/451/07/5.4.08	-
2004-05(വരവ്)	LFP11/544/10(3)/20.9.10	-
2004-05(ചെലവ്)	LFP11/452/07/5.4.08	14
2005-06	LFP11/978/11/16.6.12	5
2006-07	LFP11/1007/12(2)/10.3.14	8
2007-08	LFP11/977/12/6.6.12	10
2008-09 2009-10 2010-11	LFP11/2186/12/10.3.14	15
2011-12	LFP11/418/2014/4.6.2014	17
2012-13	നം.കെ.എസ്.എ-പികെഡി11/305/16 തീയതി - 29.06.2016	19
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11-1445/16 /10.08.16	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2015-16	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.11-229/17 /08-02-17	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്

1

അനുബന്ധം

നം. കെ.എസ്.എ-പികെഡി11/1688/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്

ഫോൺ - 04912420145

e-mail – dopkd.ksad@kerala.gov.in

തിയതി -09-10-2017

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ്, ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കൺട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാന്റേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ വടകരപ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ അന്യത്ര ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ

അഭിപ്രായത്തിൽ വടകരപ്പതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക, വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>അപാകതകളുടെ സംക്ഷിപ്തം</u>

1. ആസ്തിമൂല്യം തിട്ടപ്പെടുത്തി സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

No. KSA-PKD11/1688/2017

Kerala State Audit Department

District Audit Office

Palakkad

Date -09-10-2017

<u>Audit Certificate</u>

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of VADAKARAPPATHI Gramapanchayat in Palakkad District for the year ended on 31-3-2017 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 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 VADAKARAPPATHI Gramapanchayat for the year 2016-17 except the observations attached with this certificate properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director

Abstract of Defects

1. Asset values not ascertained and linked with Sankhya.

Deputy Director