



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
പാലക്കാട്

email - dopkd.ksad@kerala.gov.in

www.lfa.kerala.gov.in

നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2017-18

നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി20-811/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, പാലക്കാട്
e-mail:dopkd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ- 0491-2520145

തീയതി- 19.07.2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
സർ,

വിഷയം : നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ
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 നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ലെ 4 ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3 ലെ 10 ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും 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)

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

- 1)കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
- 2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
- 3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി20-811/2019 തീയതി: 19.07.2019.

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക

വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 11-07-2017 മുതൽ 17-05-2019 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി പഞ്ചായത്ത് നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സ്ഥാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റേയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റേയോ കാര്യത്തിൽ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീമതി.മേരി ഹണി ജോസഫ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	18-05-19 മുതൽ 30-05-19 വരെ
ശ്രീ.എസ്. പ്രേമാനന്ദ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേഡ്)
ശ്രീ.എ.ബി.സുരേഷ്	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ശ്രീ.എൻ.വി.കൃഷ്ണദാസ്	ഓഡിറ്റർ
ശ്രീ.ആർ.രഞ്ജിത്ത്	ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി.എം. രജിഷ	1-4-17 മുതൽ 31-03-18 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.സി. സുരേന്ദ്രൻ പിള്ള	1-4-17 മുതൽ 16-11-17 വരെ

ശ്രീ.അഭയൻ ബി (ചാർജ്ജ്)	17-11-17 മുതൽ 22-11-17 FN വരെ
ശ്രീ. ആർ. ശ്രീലേഖ ശ്രീ.അഭയൻ ബി (ചാർജ്ജ്)	22-11-18 AN മുതൽ 20-01-18 FN വരെ 20-01-18 AN മുതൽ 22-01-18 FN വരെ
ശ്രീ. ഹരികുമാർ. കെ.ജി	22-01-18 AN മുതൽ 31-3-18 വരെ

(സി) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി. രശ്മിമോൾ. പി. എസ്	1-4-17 മുതൽ 20-6-17 വരെ
	ശ്രീ.അഭയൻ. ബി	21-6-17 മുതൽ 31-3-18 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ. സുനീൽ. കെ. പി (അഡീഷണൽ ചാർജ്ജ്)	1-4-17 മുതൽ 29-7-17 FN വരെ
	ശ്രീമതി. സീനത്ത്. കെ.ടി (എംപ്ലോയ്മെന്റ് നിയമനം)	29-7-17 AN മുതൽ 2-9-17 FN വരെ
	ശ്രീമതി. ജാസ്മിൻ	2-9-17 AN മുതൽ 28.10.17 FN വരെ
	ശ്രീമതി. രശ്മി കൃഷ്ണൻ വി	28.10.17 AN മുതൽ 31-3-18 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ. അഭിനവ് വി പി	1-4-17 മുതൽ 13-07-17 വരെ
	ശ്രീമതി. ഗീത	14-7-17 മുതൽ 31-03-18 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. ഹേമലത. ഡി	1-4-17 മുതൽ 30-6-17 വരെ
	ശ്രീമതി. സരസ്വതി. യു.എം	01-07-17 മുതൽ 30-11-17 വരെ
	ശ്രീമതി. പ്രഭ. എ.എൻ	01-12-17 മുതൽ 31-03-18 വരെ
അസി. എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി. എൻ.പി.ഷിധി	1-4-17 മുതൽ 25-10-17 FN വരെ
	ശ്രീ. റഫീക്. ടി.എം	25-10-17 AN മുതൽ 31-3-18 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ. എ.വി.മണികണ്ഠൻ	1-4-17 മുതൽ 31-3-18 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ. കെ.ബി. പവിത്രൻ	1-4-17 മുതൽ 31-3-18 വരെ

വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ. എം.എൻ.നിഷ	1-4-17 മുതൽ 15-6-17 FN വരെ
	ഡോ. ജ്യോതിഷ് കുമാർ. പി	15-6-17 AN മുതൽ 31-3-18 വരെ
ക്ഷീര വികസന ഓഫീസർ	ശ്രീമതി. അംഗിത ആൻറോ. സി	1-4-17 മുതൽ 31-3-18 വരെ
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	ശ്രീമതി. അംബുജം വി വി	1-4-17 മുതൽ 31-3-18 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം
ഭാഗം-1		
1	1-1	ബജറ്റ്
2	1-2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക
3	1-3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം
6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം
7	1-7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി
8	1-8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ
9	1-9	ക്യാഷ് പരിശോധന
10	1-10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
11	1-11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
12	1-12	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ
ഭാഗം 2		
13	2-1	ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരം ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതാണ്
14	2-2	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്
15	2-3	ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്
16	2-4	ഇ-ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫോം വിലയായി ലഭിച്ച തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കണം
ഭാഗം-3		
19	3-1	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ- പൊതുവായ വിവരങ്ങൾ

20	3-2	കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പണി സ്ഥലത്ത് സ്ഥാപിക്കേണ്ട ബോർഡ് നിർവ്വന്ധമായും സ്ഥാപിക്കണം
21	3-3	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കണം
22	3-4	ബിറ്റുമെൻ ബാരൽ വില ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടക്കണം
23	3-5	വനിതാ കർഷക സംഘങ്ങൾക്ക് പൂല്ല്യവെട്ട് യന്ത്രം വാങ്ങി നൽകൽ - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല
24	3-6	വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്- അനർഹർക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകി
25	3-7	ലൈഫ് മിഷൻ പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള ഭവനങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണം- സംബന്ധിച്ച്.
26	3-8	സാക്ഷരത തുല്യതാ പരീക്ഷ- രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു
27	3-9	ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം- അവലോകനം
28	3-10	സാന്ത്വന പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ-മാർഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്
ഭാഗം-4		
35	4-1	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
36	4-2	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
37	4-3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ
38	4-4	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്
39	4-5	സ്ഥിര നിക്ഷേപം
40	4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
41	4-7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
42	4-8	ചാർജ്ജ്/സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം
43	4-9	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
44	4-10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ
45	അനുബന്ധം-1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം
46	അനുബന്ധം-2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക- സംക്ഷിപ്തം

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

28.03.2017 തീയതിയിലെ ഒന്നാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച പുതുക്കിയ / പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 21.03.2018 തീയതിയിലെ ഒന്നാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	26.5.2018	-	-

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച്

സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	2.7. 2018 മുതൽ 3.7.2018 വരെ	നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി. 21/1904(80)/2018 തീയതി:29-8-2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുനിസിപ്പ്	21,030,735.09
വരവ്	72940759.00
ആകെ	93971494.09
ചെലവ്	66882905.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	27088589.09

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ലാപ്സായ തുക
---------	------	------	-----	-------	-------------

വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)	0	12556000	12556000	12036246	519754	
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)	0	12096608	12096608	9854847	2241761	
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)	0	0	0	0	0	
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	24966000	24966000	18527286	6438714	
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)	0	2788000	2788000	1259838	1528162	
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)	0	6395484	6395484	4582350	1813134	
KLGSDP (ACR പ്രകാരം)	0	484674	484674	330812	153862	
സാക്ഷരത	278337	10963	289300	0	289300	
ദുരിതാശ്വാസനിധി	161068					
MG NREGS	തൊഴിലാളി കളുടെ കൂലി	0	15849689.24	15849689.24	15849689.24	0
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	82000	839970	921970	921970	0
	MNREGS (Onam Gift)	0	132000	132000	132000	0
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
RGPSA	9097	5062	14159	0	14159	
ICDS	2125191	728744	2853935	406286	2447649	
MP Fund	0	300000	300000	300000	0	
TSC	405000	277147	682147	117147	565000	
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ						
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	0	800208	800208	800208	0
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	200000	200000	194990	5010
ബി ഫണ്ട്						
വിമുക്തി	25000	12500	37500	6755	30745	
തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	0	53040	53040	53040	0	
വിവാഹധനസഹായം	0	90000	90000	90000	0	
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	0	4925400	4925400	4925400	0	
വിധവാപെൻഷൻ	0	13749000	13749000	13749000	0	
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	0	27916100	27916100	27916100	0	

വികലാംഗപെൻഷൻ	0	3627400	3627400	3627400	0
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	0	1764300	1764300	1764300	0
ഉൽപാദന ബോണസ്	0	200000	200000	200000	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്				
	ഷേറി അക്കൗണ്ട്	15701951	10146285	25848236	5750934
മറ്റിനം					

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
238	93101537	140	50434461	0	98	59

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുനിസിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	82000	839970	921970	921970	0
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	15849689.24	15849689.24	15849689.24	0
MNREGS (Onam Gift)	0	132000	132000	132000	0

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	53040	79

കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4925400	369
വിധവാപെൻഷൻ	13749000	1217
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	27916100	2257
വികലാംഗപെൻഷൻ	3627400	353
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1764300	155

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 22.05.2019 ന് 3.30 മണിക്ക് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 49,041/- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

നാഗലശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന മുഴുവൻ കാര്യങ്ങളെയും അടിസ്ഥാനമാക്കി വിവിധ ഉത്തരവാദിത്തങ്ങൾ ജീവനക്കാർക്ക് ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളിലൂടെ ഏൽപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇന്റേണൽ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗം കൃത്യമായ ഇടവേളകളിൽ പരിശോധന നടത്തുകയും വേണ്ട നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽകുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ചെലവുകൾ ബജറ്റിനനുസരണമായി നിയന്ത്രിക്കുകയും റിവൈസ്ഡ് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കി ഭരണസമിതി ചർച്ചചെയ്ത് പാസാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ചെലവുകൾ ബഡ്ജറ്റിനനുസരണമായി നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം നിലവിലുള്ള സോഫ്റ്റ്‌വേറിലില്ല. ഓരോ ചെലവും നടത്തുമ്പോൾ അക്കൗണ്ടന്റ് ബഡ്ജറ്റിൽ അനുവദിച്ച തുകയേക്കാൾ കൂടുതലാണോ എന്ന പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടിവരുന്നുണ്ട്.

അക്കൗണ്ടിങ്ങ് റൂൾസ് പ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട എല്ലാ രജിസ്റ്ററുകളും രേഖകളും സ്ഥാപനത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിങ്ങ് രേഖകൾ തീപ്പിടുത്തം, കളവ്, പുറമേ നിന്നുള്ള ഇടപെടലുകൾ, വ്യാജരേഖ ചമക്കൽ എന്നിവയിൽ നിന്നും സംരക്ഷിക്കുന്നതിനുവേണ്ടിയുള്ള മതിയായ ക്രമീകരണങ്ങൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഓരോ ഇടപാടും നടത്തുന്ന സമയത്തുതന്നെ അക്കൗണ്ട് ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. പണമിടപാട് നടത്തുന്ന എല്ലാ രേഖകളുടേയും ഡ്യൂപ്ലിക്കേറ്റ് സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രശീതികൾ പ്രീ നമ്പേർഡ് ആണ്. രശീതി, ചെക്ക് എന്നിവ ക്യാൻസൽ ചെയ്യുമ്പോൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. അടിയന്തിര സാഹചര്യങ്ങളിൽ മാനുവലായ രശീതികൾ സ്ഥാപനത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ട്. ഇതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ഉപയോഗിക്കാത്തവ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ മുഴുവൻ അക്കൗണ്ടുകളും സാംഖ്യയിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. അതിനാൽ എല്ലാ അക്കൗണ്ടുകളും വാർഷിക കണക്കിൽ

ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസിൽ ഒരു ദിവസം ഒരാളെയാണ് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നത്. ഓരോരുത്തർക്കും login, password ലഭ്യമാക്കി സുരക്ഷിതത്വം ഉറപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരാളുടെ പാസ് വേർഡ്, ലോഗിൻ എന്നിവ മറ്റുള്ളവർ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല. ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. തുക ബാങ്കിൽ അടവാക്കുന്നത് തുക കളക്ട് ചെയ്യുന്ന ആൾ അല്ല. ഓരോ ദിവസത്തെയും വരവ് തുക ക്യാഷിയറുടെ ചുമതലയുള്ള സെക്ഷൻ ക്ലർക്കിനെ (Cashier) ഏൽപ്പിക്കുകയും തുകയുടെ കൃത്യത അക്കൗണ്ടന്റ്, ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്, സെക്രട്ടറി എന്നിവർ പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്. തുക അതേ ദിവസം അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസം തന്നെ ബാങ്കിൽ അടവാക്കുകയും അടവു വിവരം അക്കൗണ്ടന്റ്, ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് എന്നിവർ പരിശോധിച്ചുറപ്പാക്കുകയും ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ആയിരം രൂപക്ക് മുകളിലുള്ള തുകകൾ ചെക്കായിട്ടാണ് നൽകുന്നത്. എല്ലാ പേമെന്റുകൾക്കും കൈപ്പറ്റ് രശീതി വാങ്ങുന്നുണ്ട്. പേമെന്റ് വൗച്ചർ സെക്ഷൻ ക്ലർക്ക് തയ്യാറാക്കി അക്കൗണ്ടന്റ്, ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് എന്നിവർ പരിശോധിച്ച ശേഷം സെക്രട്ടറി ചെക്കിൽ ഒപ്പ് വെക്കുന്നു. എല്ലാ പേമെന്റുകളും ശരിയായ രീതിയിൽ വൗച്ചർ ചെയ്യപ്പെടുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറിനോടൊപ്പം ഒറിജിനൽ ബില്ലുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. വൗച്ചറുകളിൽ സെക്രട്ടറി, പ്രസിഡണ്ട് ഇവർ ഒപ്പ് വെച്ച് ആധികാരികമാക്കുന്നുണ്ട്. ബുക്ക് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്സും ബാങ്ക് ബാലൻസും തമ്മിൽ മാസാന്ത്യ/വർഷാന്ത്യ റീകൺസിലിയേഷൻ നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്. ബ്ലാക്ക് ചെക്കുകൾ മുൻകൂർ ഒപ്പിട്ട് വെക്കുന്ന രീതി സ്ഥാപനത്തിൽ നിലവിലില്ല. ഇഷ്യൂ ചെയ്ത ചെക്കുകൾ റിയലൈസ് ചെയ്യുന്നത് ശ്രദ്ധിച്ച് മടങ്ങി വരുന്ന ചെക്കുകൾ ചെക്ക്/ഡി.ഡി. രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ക്യാൻസൽ ചെയ്യുന്നുണ്ട്.

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുകകളുടെ കാലതാമത്തിന് നിയമപ്രകാരം ഫൈൻ/പിഴപ്പലിശ ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എല്ലാ കളക്ഷനുകളും കാഷ് ബുക്ക്, ലെഡ്ജർ എന്നിവയിൽ ഒരേസമയം രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിനുള്ള സംവിധാനം ഉണ്ട്. എന്നാൽ വസ്തുനികുതി മാത്രമാണ് ഡി.സി.ബി. രജിസ്റ്റർ സാംഖ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. മറ്റു നികുതികളുടെയും ലൈസൻസ് ഫീസുകളുടെയും ഡി.സി.ബി പ്രത്യേകം മാന്വലായി തയ്യാറാക്കുകയാണ് ചെയ്യുന്നത്.

ടാക്സുകൾ യഥാസമയം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിന് ഫലപ്രദമായ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ട്. കാമ്പ് കലക്ഷനും ഫീൽഡ് കളക്ഷനും നടത്തി നികുതികൾ പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. പിരിഞ്ഞ് കിട്ടാനുള്ള തുകകൾ കൃത്യമായി കണക്കാക്കി അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ക്യാരിഓവർ ചെയ്യുന്നുണ്ട്. 2018-19ൽ 100% പിരിവ് കൈവരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിനായി ജീവനക്കാർ നടത്തിയ കൂട്ടായ ശ്രമം അഭിനന്ദനാർഹമാണ്.

സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിൽ സ്ഥാപനത്തിന് ബാധകമായ നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പാലിക്കപ്പെടുന്നുണ്ട്. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മറ്റിയുടെ അംഗീകാരത്തോടെയാണ് പർച്ചേസുകൾ നടത്തുന്നത്. എന്നാൽ പ്രൊക്യൂർമെന്റ് പ്ലാൻ, പ്രൊക്യൂർമെന്റ് ബജറ്റ് ഇവ തയ്യാറാക്കുന്നില്ല. പർച്ചേസ് ഓർഡർ, വർക്ക് ഓർഡർ, കരാറുകൾ എന്നിവ കൃത്യമായി ചമക്കുന്നുണ്ട്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുന്നുണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സെക്രട്ടറി ഒപ്പ് വെച്ച് ആധികാരികമാക്കുന്നുണ്ട്. പേമെന്റ് നടത്തുന്നതിനു മുൻപ് ഒറിജിനൽ ഇൻവോയ്സ്/ബില്ലിൽ സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി വിവരം ചേർത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് സെക്രട്ടറി

ഉറപ്പാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ആസ്തികളുടെ മൂല്യം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കുന്നില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ വർഷാന്ത്യ നീക്കിയിരുപ്പ് ഭൗതിക പരിശോധന നടത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നില്ല. വാങ്ങിയ സാധന സാമഗ്രികൾ ഭദ്രമായി സൂക്ഷിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നുണ്ട്. പക്ഷെ സ്റ്റോക്ക് & സ്റ്റോർസ്, മറ്റ് വിലപ്പെട്ട രേഖകൾ എന്നിവക്ക് ഇൻഷുറൻസ് പരിരക്ഷ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

സർവ്വീസ് ബുക്കുകളും, ലീവ് റെക്കോർഡുകളും അറ്റൻഡൻസ് രജിസ്റ്ററും ശരിയായി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. ടാക്സികൾ, പി.എഫ്., മറ്റ് നിയമപരമായ റിക്കവറികൾ തുടങ്ങി ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നവ കൃത്യമായി അടവാക്കുന്നുണ്ട്.

ഓരോ വർഷവും ആർജ്ജിക്കുന്ന ആസ്തികൾ ഉൾപ്പെടുത്തി ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കുന്നില്ല. സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളിലൂടെ 2018-19 വർഷം വരെ സൃഷ്ടിച്ച ആസ്തികൾ ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പ്രൊജക്ടുകളിലൂടെ 2016-17 വരെ സൃഷ്ടിച്ച ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മുഴുവൻ ആസ്തികളുടെയും മൂല്യം കണക്കാക്കി വിവരങ്ങൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിനും ആസ്തികളുടെ മൂല്യശോഷണം കണക്കാക്കി ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികളും സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ആസ്തികൾ കൃത്യമായി സംരക്ഷിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അനാവശ്യവും കാലഹരണപ്പെട്ടതുമായ ആസ്തികൾ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് അതേസമയം നാശോന്മുഖമാകുന്നതിന് മുൻപ് വിലന നടത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ E-Waste ആയ കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെയും അനുബന്ധ സാമഗ്രികളുടെയും ഭാഗങ്ങൾ ഇനിയും ഒഴിവാക്കേണ്ടതായിട്ടുണ്ട്..

പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റി മീറ്റിങ്ങിന് Software ലൂടെ മിനുട്ട്സ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് സംവിധാനമുള്ളത്. ഗ്രാമ സഭ, വർക്കിങ്ങ് ഗ്രൂപ്പ്, സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ്മറ്റി ഇവയുടെ മിനുട്ട്സുകളും Online സംവിധാനത്തിലേക്കുമാറേണ്ടതുണ്ട്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് കാര്യക്ഷമത ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതാണ്. 2017-18 വർഷം സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകളുടെയും അവയുടെ വിനിയോഗത്തിന്റേയും വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	വകയിരുത്തിയത്	ചെലവ്	ശതമാനം
പ്ലാൻ (ജനറൽ)	13766395	12036246	87%
പ്ലാൻ (എസ്.സി.പി)	15273897	9854847	65%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവർഡ്	8562983	4582350	54%
ലോക ബാങ്ക് ധനസഹായം	330915	330812	99.96%
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	40020342	18527286	46%
മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (നോൺ റോഡ്)	2963548	1259838	43%

ചെലവഴിക്കാത്ത ഗ്രാന്റുകൾ തുടർ വർഷങ്ങളിൽ ലഭ്യമാവാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ സർക്കാരിൽ

നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ പരമാവധി അതാത് വർഷങ്ങളിൽ തന്നെ ഉപയോഗപ്പെടുത്തി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ത്വരിതപ്പെടുത്താൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ജനങ്ങളും ഭരണ സമിതി അംഗങ്ങളും സെക്രട്ടറിയും മറ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും ജീവനക്കാരും ശ്രദ്ധാപൂർവ്വം പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ്.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	9.5.2019	ഏപ്രിൽ 2019	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	24.12.16 to 7.1.17	2011-12 മുതൽ 15-16 വരെ	29.03.2017
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	6.1.17	2014-15 Supplementary Audit	25.02.2017

അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ 2011-12 മുതൽ 15-16 വരെയുള്ള കാലഘട്ടത്തിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന 15 ഖണ്ഡികകളിൽ 4 എണ്ണം തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നുണ്ട്.

2014-15 Supplementary Audit Reportൽ ഉണ്ടായിരുന്ന 3 ഖണ്ഡികകളും നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്.

1-12 വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത, അക്കൗണ്ട്സുമായി ബന്ധപ്പെട്ട മറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഒന്നുമില്ല.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരം ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതാണ്

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 31/10/17- ലെ ജി.ഒ.(പി) നം.80/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ എസ്.ആർ.ഒ. നമ്പർ 674/2017 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച വിജ്ഞാപനം കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിന്റെ 232, 233, 234 വകുപ്പുകളും 254 വകുപ്പു കൂടി വായിച്ചതും 2017- ലെ കേരളാ ഇൻവെസ്റ്റുമെന്റ് പ്രൊമോഷൻ ആന്റ് ഫസിലിറ്റേഷൻ ഓർഡിനൻസിലെ സെക്ഷൻ 10 പ്രകാരവും 1996- ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അസഹ്യവും അപകടകരവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾക്ക് ഭേദഗതികൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് പ്രകാരം ടി. ചട്ടത്തിലെ റൂൾ 2 ഭേദഗതിയനുസരിച്ച് പ്രസ്തുത ചട്ടത്തിന്റെ ബ്രാക്കറ്റിലുള്ള പേര് (ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും, സംരംഭക പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) എന്നാക്കി ഭേദഗതി ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

കൂടാതെ ചട്ടം 10 -ലെ പട്ടിക-2-ൽ വിവിധ വ്യാപാരങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി ഫീസായി ദിവസേനയുള്ള വിറ്റുവരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളതിനെ മൈക്രോ, മിനി, സ്മാൾ, മീഡിയം, ലാർജ് എന്നിങ്ങനെ വിവിധ തട്ടുകളാക്കി മൂലധന നിക്ഷേപത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തരംതിരിച്ച് പരമാവധി ഈടാക്കാവുന്ന ഫീസ് ഉത്തരവായതിനാൽ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ഫീസ് നിരക്കുകൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള പട്ടിക 2 ഒഴിവാക്കി പുതിയ ഫീസ് നിരക്ക് സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കുകയും ഭരണസമിതിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതും ആയത് ചർച്ച ചെയ്ത് പ്രസ്തുത ചട്ട ഭേദഗതി ഉത്തരവു പ്രകാരം ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഡി ആന്റ് ഓ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ, ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, മറ്റ് അനുബന്ധ രേഖകൾ എന്നിവ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്തെ വിവിധ വ്യാപാര വ്യവസായ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് നാളിതുവരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക 4000 രൂപയിൽ നിന്നും 15000 രൂപയായി വർദ്ധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ നാളിതുവരെ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തത് പഞ്ചായത്തിന് വരുമാനനഷ്ടം ഉണ്ടാക്കുന്നതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 24.05.2019 തിയതിയിലെ 5 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി ഉത്തരവ് പ്രകാരം ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിന് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

2-2 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് അനുവദിക്കുമ്പോൾ ചട്ടങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, പെർമിറ്റ് ഫയലുകൾ, ക്രമവൽകരണം സംബന്ധിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ, ഫയലുകൾ

എന്നിവ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

1. കെട്ടിടങ്ങളുടെ ക്രമവൽകരണം സംബന്ധിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല

കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ, 2011 ലെ ചട്ടം 137(3) പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ ക്രമവൽകരണം സംബന്ധിച്ച നിബന്ധനകൾ, രാജിയാക്കൽ ഫീസ് എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ അടങ്ങുന്ന ഒരു രജിസ്റ്റർ 'അനുബന്ധം-ജെ' മാതൃകയിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാകുന്നു. ക്രമവൽകരണം സംബന്ധിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുകയോ ക്രമവൽകരിച്ച കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ എവിടെയും രേഖപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

2. പെർമിറ്റ് ഫീസ് കണക്കാക്കുന്നതിന് ഫ്ലോർ ഏരിയക്ക് പകരം പ്ലിന്ത് ഏരിയ അടിസ്ഥാനമാക്കിയിരിക്കുന്നു

കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 2011 ലെ ചട്ടം 11(3) പ്രകാരമുള്ള ഷെഡ്യൂൾ II ൽ പെർമിറ്റിനുള്ള ഫീസ് നിരക്ക് ആകെ ഫ്ലോർ ഏരിയയുടെ അടിസ്ഥാനമാക്കിയാണ് നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത് (per square metre of floor area). കൂടാതെ കാർഷെഡ്, ട്രെയ്ലർ, വാച്ച് & വാർഡ് കാബിൻ മുതലായവയും ഫ്ലോർ ഏരിയയോടൊപ്പം പെർമിറ്റ് ഫീസ് കണക്കാക്കുന്നതിന് ചേർക്കേണ്ടതാണ്. ചട്ടം 8-ൽ തറവിസ്തീർണ്ണം (Floor Area) കണക്കാക്കേണ്ട വിധം നിർവചിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം സങ്കേതം സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേനയും മാനുവലായും അനുവദിച്ച മുഴുവൻ കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റുകൾക്കും പെർമിറ്റ് ഫീസ് നിശ്ചയിക്കുന്നതിന് അടിസ്ഥാനമാക്കിയിട്ടുള്ളത് പ്ലിന്ത് ഏരിയയാണ്. കെട്ടിടനിർമ്മാണ ചട്ടത്തിന് വിരുദ്ധമായാണ് പെർമിറ്റ് ഫീസ് കണക്കാക്കിവരുന്നതെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

ഇവ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.10/28.05.2019-ന് ക്രമവൽകരണം സംബന്ധിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ 2018-19 വർഷം മുതൽ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നുണ്ടെന്നും സങ്കേതം സോഫ്റ്റ്‌വെയർ മുഖേന പെർമിറ്റ് ഫീസ് കണക്കുവോൾ പ്ലിന്ത് ഏരിയയാണ് അടിസ്ഥാനമാക്കുന്നതെന്നും ആയത് സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ മാറ്റുന്ന മുറയ്ക്ക് പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തുടർ നടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട്, വകുപ്പ് 214 ഉപവകുപ്പ് (1) പ്രകാരം സർക്കാർ അതതു സമയങ്ങളിൽ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും നിർണ്ണയിക്കപ്പെടുന്ന ചട്ടങ്ങൾക്കും വിധേയമായി 175-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള വികസന പദ്ധതി ചെലവ് ഉൾപ്പെടെ അടുത്ത വർഷത്തേക്ക് ഉണ്ടാകാനിടയുള്ള വരവ് ചെലവുകളുടെ വിശദമായ ബഡ്ജറ്റ്

നിർദ്ദേശങ്ങൾ ഓരോ വർഷവും ജനുവരി 15-ന് മുമ്പ് ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ, സെക്രട്ടറിയും അതതു വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാരും നൽകുന്ന എസ്റ്റിമേറ്റും നിർദ്ദേശങ്ങളും പരിഗണിച്ച് തയ്യാറാക്കേണ്ടതും ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. വകുപ്പ് 214 ഉപവകുപ്പ് 1(എ)(1) പ്രകാരം ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി മേൽപ്പറഞ്ഞ നിർദ്ദേശങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കി മാർച്ച് മാസത്തിലെ ആദ്യത്തെ ആഴ്ച കഴിയുന്നതിനു മുമ്പ് പഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ സമർപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് മുന്നോടിയായി ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനായി വിവിധ ഘടക സ്ഥാപന മേധാവികളുടെ യോഗം സെക്രട്ടറി വിളിച്ചു ചേർത്തതായി കാണുന്നില്ല. പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിക്കുന്നതിനായി ജനുവരി 22-നു മുമ്പ് വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ യോഗം വിളിച്ചു ചേർത്തിട്ടില്ല. ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ ബന്ധപ്പെട്ട സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളിൽ ചർച്ച ചെയ്യുകയോ തീരുമാനമെടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വിവിധ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികളിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് തീരുമാനിച്ച പദ്ധതിയേതര നിർദ്ദേശങ്ങൾ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാന്മാർ ഫെബ്രുവരി ഒന്നിന് മുമ്പ് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി തയ്യാറാക്കിയ കരട് ബഡ്ജറ്റ് 10.03.2017 ലെ 3(1)-ാം നമ്പർ തീരുമാനമായി ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തിന് സമർപ്പിക്കുകയും ആയത് ചർച്ച ചെയ്യുന്നതിനായി 28.03.2017 തിയ്യതിയിൽ പ്രസിഡന്റ് പ്രത്യേക യോഗം വിളിക്കുകയും പ്രസ്തുത യോഗത്തിൽ ബഡ്ജറ്റ് അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാർച്ച് ഏഴിന് മുമ്പ് യോഗം വിളിക്കണമെന്ന സമയക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

കേരളത്തിലെ പഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിനുള്ള മാനുവലിലെ (സ.ഉ(സാധ)നം.3291/2016/തസ്വഭവ തിയ്യതി 02.12.2016 പ്രകാരം) മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 വർഷത്തെ ബഡ്ജറ്റ് രൂപീകരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നടപടിക്രമങ്ങളിൽ പൂർണ്ണമായും പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 07/28.05.2019 -ന് തുടർ വർഷങ്ങളിൽ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ച് ബഡ്ജറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തത് യഥാർത്ഥത്തിൽ ആവശ്യമായ തുക വാർഷിക ബഡ്ജറ്റിൽ വകയിരുത്താതെ പോകുന്നതിന് ഇടയാക്കുമെന്നകാര്യം ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ആയതിനാൽ ബഡ്ജറ്റ് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ഇ-ടെണ്ടർ - ടെണ്ടർ ഫോം വിലയായി ലഭിച്ച തുക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കണം

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ പ്രവൃത്തികൾ മുൻ വർഷങ്ങളിൽ ഇ.ടെണ്ടർ നടത്തിയതിന്റെ ടെണ്ടർ ഫോം വിലയായി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുക എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറിൽ നിന്നും അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചു വരികയാണെന്നും ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള (നം.4/24.05.2019) മറുപടിയിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂറ്റനാട് SBI ൽ 37343574494 എന്ന അക്കൗണ്ട് നമ്പറിൽ ഉള്ള അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറുടെ കറണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ ₹.59745/- 11.06.18 ൽ വരവു വന്നിട്ടുണ്ട്. ഈ അക്കൗണ്ടിൽ നേരിട്ട് ടെണ്ടർ ഫോം വിലയിനത്തിൽ വരവു വന്ന തുകകൾ ഉൾപ്പെടെ 24.05.2019ന് ₹.131,263/- നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. ടെണ്ടർ ഫോം വിലയിനത്തിൽ ലഭിക്കുന്ന തുകകൾ അതാത് സമയങ്ങളിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ- പൊതുവായ വിവരങ്ങൾ

അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി അംഗീകാരം ലഭിച്ച 168 പ്രോജക്റ്റുകളിൽ 90 എണ്ണം മാത്രമാണ് തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ളത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

	സ്പിൽ ഓവർ	പുതിയത്	ആകെ
അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	61	107	168
പൂർത്തീകരിച്ചത്	43	47	90

തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച 61 സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികളിൽ 43 എണ്ണം മാത്രമാണ് പൂർത്തീകരിക്കാനായത്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. (എം.എസ്)നം.72/2017/തസ്വഭവ തിരുവനന്തപുരം, തീയതി: 29-03-2017 ഖണ്ഡിക 6.8 (2) പ്രകാരം സ്പിൽ ഓവർ

പ്രൊജക്ടുകൾ സ്പിൽഓവർ ആയ അതേ വർഷം തന്നെ നിർബന്ധമായും പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. എങ്കിലും 2017-18 ലെ 18 സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികൾ 18-19 ലേക്ക് സ്പിൽ ഓവർ ആയി വന്നിട്ടുണ്ട്. പുതിയ പ്രവൃത്തികളിൽ 60 എണ്ണമാണ് പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാക്കിയായത്. സ്പിൽ ഓവർ പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ പദ്ധതി മാർഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് സ്പിൽ ഓവർ ആയ അതേ വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പ്രൊജക്ടുകൾ രൂപീകരിച്ച് അംഗീകാരം വാങ്ങുന്നതിൽ സമയ ക്ലിപ്ത പാലിച്ച്, ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ സമയ ബന്ധിതമായി പൂർത്തിയാക്കി, മുഴുവൻ പ്രൊജക്ടുകളും അതേ വർഷം തന്നെ പൂർത്തീകരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. പൂർത്തീകരണത്തിന് കൂടുതൽ സമയം ആവശ്യമുള്ള പ്രൊജക്ടുകൾ ബഹുവർഷ പ്രൊജക്ടായി ഏറ്റെടുക്കാവുന്നതാണ്.

ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം:

ഫണ്ടിനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ചെലവു ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	2510553	1942613	77%
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	4089897	2383567	58%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	2870488	873354	30%
ലോക ബാങ്ക് ധനസഹായം	330915	330812	99.97%
തനത് ഫണ്ട്	3481200	1683818	48%
മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡ്)	40020342	18527286	46%
മെയ്ന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം)	1540548	716715	47%
ആകെ	54843943	26458165	48%

ഏറ്റെടുത്ത പ്രവൃത്തികളിൽ 54% പൂർത്തീകരിച്ചപ്പോൾ അനുവദിച്ച തുകയുടെ 48% മാത്രമാണ് ചെലവഴിക്കാനായത്. ത്രിതല പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കായി തയ്യാറാക്കപ്പെട്ട ബഡ്ജറ്റ് മാനുവലിലെ സമയക്രമമനുസരിച്ച് തുടർ വർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി ആവിഷ്കരിച്ച് സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സർക്കാരിൽ നിന്നും ലഭിക്കുന്ന ഗ്രാന്റുകൾ പൂർണ്ണമായും വിനിയോഗിച്ച് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ വികസനം ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-2 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം പണി സ്ഥലത്ത് സ്ഥാപിക്കേണ്ട ബോർഡ് നിർബന്ധമായും സ്ഥാപിക്കണം

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം.17- ൽ പഞ്ചായത്ത് നടത്തുന്ന പൊതുമരാമത്ത് പണിയുടെ സംക്ഷിപ്ത വിവരം അടങ്ങിയ ഒരു നോട്ടീസ് അതത് പണിസ്ഥലത്ത് പ്രകടമായി കാണാവുന്ന തരത്തിലും സ്ഥലത്തും പ്രദർശിപ്പിച്ചിരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

29.03.2017-ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (കൈയെഴുത്ത്) നം.72/2017/ത.സ്വ.ഭ.വ ഖണ്ഡിക 6.6(5)-ൽ നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ പൊതുവിവരങ്ങൾ അടങ്ങുന്ന ബോർഡ് പ്രവൃത്തിസ്ഥലത്ത് സ്ഥാപിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും കരാറുകാരനും ഒപ്പുവെക്കുന്ന കരാറിന്റെ ഖണ്ഡിക 28ൽ പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്ത് വിവരങ്ങൾ കാണിക്കുന്ന സ്ഥാപിക്കുന്നതാണെന്ന് കരാറുകാരൻ സമ്മതിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2017-18 ൽ പൂർത്തീകരിച്ച ചില പ്രവൃത്തികളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ചട്ടം നിഷ്കർഷിക്കുന്ന എല്ലാ വിവരങ്ങളും ബോർഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിനുള്ള (നം.4/24.05.2019) മറുപടിയിൽ പല പ്രവൃത്തികളും ചെറിയ പദ്ധതികളായിട്ടാണ് ഏറ്റെടുക്കുന്നത് എന്ന് പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇനി മേലിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന എല്ലാ എസ്റ്റിമേറ്റുകളിലും ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനുള്ള ചെലവു കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പൊതുമരാമത്ത് പണികളുടെ നടത്തിപ്പ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം-17ൽ പറയും പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി പ്രവൃത്തി സ്ഥലത്ത് ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ചട്ടപ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന വിവരങ്ങൾ ബോർഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

1. പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്.
2. പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കുന്നത് നേരിട്ടോ, കരാർ മുഖേനയോ, ഗുണഭോക്തൃക്കമ്മറ്റി മുഖേനയോ എന്നത്.
3. കരാറുകാരന്റെ / ഗുണഭോക്തൃക്കമ്മറ്റി കൺവീനറിയേയും നിർവ്വഹണക്കമ്മറ്റി അംഗങ്ങളുടേയും പേരും വിലാസവും.
4. എസ്റ്റിമേറ്റ് തുകയും പൂർത്തീകരണ കാലയളവും.
5. പ്രവൃത്തി ആരംഭിക്കുന്ന തീയതിയും പൂർത്തീകരിക്കുന്ന തീയതിയും.
6. പ്രവൃത്തിക്കാവശ്യമായ സാധന സാമഗ്രികളുടേയും അവയുടെ ഗുണനിലവാരത്തിന്റെയും അവ എവിടെനിന്ന് എങ്ങനെ കൊണ്ടുവരും എന്നതിന്റെയും വിവരം.
7. കരാറുകാരന് അനുവദിച്ച ടെണ്ടർ നിരക്ക്.
8. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നേരിട്ടോ ഗുണഭോക്തൃക്കമ്മറ്റി മുഖേനയോ നടപ്പാക്കുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ കാര്യത്തിൽ സാധന സാമഗ്രികളുടെ മാർക്കറ്റ് നിരക്ക്, ആവശ്യമായ തൊഴിലാളികളുടെ എണ്ണം, കൂലി നിരക്ക് തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ.

9. ഈ പ്രവൃത്തിക്കായി അനുവദിച്ച മുൻകൂർ തുകയുടെ വിവരം.

3-3 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിലെ കാലതാമസത്തിന് പിഴ ഈടാക്കണം

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തിയാക്കേണ്ട കാലയളവിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചില്ലെങ്കിൽ അനുവദിച്ച സമയത്തിന്റെ അഞ്ചിൽ ഒന്ന് സമയം ഗ്രേസ് പിരിയഡ് ആയി അനുവദിക്കേണ്ടതും തുടർന്നു വരുന്ന ആദ്യ മൂന്നു മാസത്തേക്ക് 1% നിരക്കിലും പിന്നീടുള്ള ഓരോ മൂന്നു മാസത്തിലും 2% നിരക്കിലും പിഴ ഈടാക്കിക്കൊണ്ടുമാത്രമേ പൂർത്തീകരണ സമയം നീട്ടി നൽകുകയുള്ളുവെന്ന അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറും കോൺട്രാക്ടറും തമ്മിൽ ഒപ്പുവെച്ച കരാറിന്റെ ഖണ്ഡിക 7ൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ പൂർത്തീകരണ കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുമ്പോൾ പിഴ ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

1. പ്രൊജക്ട് നം./പേര്: 165/18: വാവന്നൂർ ചെറുചാൽപ്രം റോഡ് റീ ടാറിങ്

അടങ്കൽ: രൂ:490000/- [MG(R)]

ചെലവ്: രൂ:490000/- (ബിൽ നം.20/23.10.17: ₹.295346/- & 67/28.3.18: ₹.194654)

കരാർ നം.12/29.12.16 കരാർ തുക: ₹.490000/- കരാറുകാരൻ: ശ്രീ.മോഹനൻ.പി

അളവു പുസ്തകം നം.4 & 5/17-18 ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: രൂ:490000/-

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി: 28.4.17 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി: 23.3.18

ഈടാക്കേണ്ട പിഴയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പിഴ: 29.4.17 മുതൽ 22.05.17 വരെ: ഗ്രേസ് പിരിയഡ് = 0 .00

പിഴ: 23.05.17 മുതൽ 22.08.17 വരെ: $490000 * 1\% = 4900.00$

പിഴ: 23.08.17 മുതൽ 22.11.17 വരെ: $490000 * 2\% = 9800.00$

പിഴ: 23.11.17 മുതൽ 22.02.18 വരെ: $490000 * 2\% = 9800.00$

പിഴ: 23.02.18 മുതൽ 22.05.18 വരെ: $490000 * 2\% = 9800.00$

ആകെ = 34300.00

2. പ്രൊജക്ട് നം./പേര്: 131/18: ഇ.എം.എസ്. കോളനി റോഡ് നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ: രൂ:450000/- [PI(SCP)]

ചെലവ്: രൂ:449995/- (ബിൽ നം.23/30.1.18)

കരാർ നം.72/29.3.17 കരാർ തുക:₹.450000/- കരാറുകാരൻ: ശ്രീ.അബ്ദുൾ ജബ്ബാർ
 അളവു പുസ്തകം നം.8/17-18 ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: രൂ:449995/-
 കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:28.6.17 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി: 20.12.17
 ഈടാക്കേണ്ട പിഴയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പിഴ: 29.6.17 മുതൽ 22.07.17വരെ: ഗ്രേസ് പിരിയഡ് = 0 .00

പിഴ: 23.07.17 മുതൽ 22.10.17 വരെ:450000*1% =4500.00

പിഴ: 23.10.17മുതൽ 22.01.17വരെ: 450000*2% =9000.00

ആകെ =13500.00

3. പ്രൊജക്ട് നം./പേര്: 145/18:ചാമിത്തോട് റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ് & ടാറിങ്ങ്

അടങ്കൽ: രൂ:490000/- [MG(R)]

ചെലവ്: രൂ:479430/- (ബിൽ നം.53/22.3.18)

കരാർ നം.36A/06.02.17 കരാർ തുക:₹.490000/- കരാറുകാരൻ: ശ്രീ.പദ്മനാഭൻ. കെ
 അളവു പുസ്തകം നം.40/17-18 ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: രൂ:479430/-

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:5.2.17 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി: 5.3.18

ഈടാക്കേണ്ട പിഴയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പിഴ: 06.02.17 മുതൽ 01.03.17വരെ: ഗ്രേസ് പിരിയഡ് = 0 .00

പിഴ: 02.03.17 മുതൽ 01.06.17 വരെ:490000*1% =4900.00

പിഴ:02.06.17മുതൽ 01.09.17വരെ: 490000*2% =9800.00

പിഴ: 02.09.17മുതൽ 01.12.17വരെ: 490000*2% =9800.00

പിഴ: 02.12.17മുതൽ 01.03.17വരെ: 490000*2% =9800.00

ആകെ =34300.00

4.പ്രൊജക്ട് നം./പേര്: 152/18: വല്ലൂത്ത് റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ് & ടാറിങ്ങ്

അടങ്കൽ: ₹.300000/- (MG{NR})

ചെലവ്: ₹.283499/- (ബിൽ നം.56/22.3.18)

കരാർ നം.24/16.1.17 കരാർ തുക:₹.300000/- കരാറുകാരൻ: ശ്രീ.സുഭാഷ്.എം.പി

അളവു പുസ്തകം നം.254/17-18 ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: രൂ:283499/-

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:15.05.17 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി: 16.3.18

ഈസാക്കേണ്ട പിഴയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പിഴ: 16.05.17 മുതൽ 08.06.17വരെ: ഗ്രേസ് പിരിയഡ് = 0 .00

പിഴ: 09.06.17 മുതൽ 08.09.17 വരെ:300000*1% =3000.00

പിഴ:09.09.17മുതൽ 08.12.17വരെ: 300000*2% =6000.00

പിഴ: 09.12.17മുതൽ 08.03.17വരെ: 300000*2% =6000.00

ആകെ =15000.00

5. പ്രൊജക്ട് നം./പേര്: 142/18: കോതച്ചിറ അയ്യപ്പൻകാവ് റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്

അടങ്കൽ: ₹.475000/- (MG{NR})

ചെലവ്: ₹.474035/- (ബിൽ നം.61/24.3.18)

കരാർ നം.43/27.02.17 കരാർ തുക:₹.475000 /- കരാറുകാരൻ: ശ്രീ.മോഹനൻ.പി

അളവു പുസ്തകം നം.24/17-18 ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം: രൂ:474035/-

കരാർ പ്രകാരം പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട തീയതി:26.06.17 പൂർത്തീകരിച്ച തീയതി: 26.02.18

ഈസാക്കേണ്ട പിഴയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പിഴ: 27.06.17 മുതൽ 20.07.17വരെ: ഗ്രേസ് പിരിയഡ് = 0 .00

പിഴ: 21.07.17 മുതൽ 20.10.17 വരെ:475000*1% =4750.00

പിഴ:21.10.17മുതൽ 20.01.18വരെ: 475000*2% =9500.00

പിഴ: 21.01.18മുതൽ 26.02.18വരെ: 475000*2% =9500.00

ആകെ =23750.00

ഈയിനത്തിൽ ഈസാക്കേണ്ട ₹.120850/- (34300+13500+34300+15000+23750)

കരാറുകാരിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈസാക്കി തനതുഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 ബില്ലിംഗ് ബോർഡ് വില ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടയ്ക്കണം

2017-18 വർഷം ബിൽ തുക നൽകിയ ടാറിങ് പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പാക്ക്ഡ് ബിറ്റുമെൻ റോഡ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരുന്നത്. ഈ പ്രവൃത്തികളുടെ അവസാന ബില്ലിൽ നിന്നും ബിറ്റുമെൻ ബാരൽവില ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് തൃപ്തികരമായ മറുപടി സമർപ്പിക്കാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ഈയിനത്തിൽ നഷ്ടം വന്ന ₹ 98000/- കരാറുകാരിൽ നിന്നും ചരക്കുസേവന നികുതിയും ചേർത്ത് ഈടാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കണം.

i)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	165/18(150/17): വാവന്തൂർ ചെറുപാൽപ്രം റോഡ് റീ-ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.490,000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.490,000/- { ₹.194654/-(67/28.3.18), ₹..295346/- (20/23.10.17)}
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	11 (4/17-18 & 5/17-18)
ഈടാക്കേണ്ട തുക	11*250 = ₹.2750/-
കരാറുകാരൻ	മോഹനൻ. പി.

ii)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	265/18: തങ്കപ്പൻ മാസ്റ്റർ റോഡ് റീ ടാറിങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.300000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.277741/- (21/31.1.18)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	15 (11/17-18)
ഈടാക്കേണ്ട തുക	15*250 = ₹.3750/-
കരാറുകാരൻ	കുട്ടികൃഷ്ണൻ. ടി.കെ

iii)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	162/18: പിലാക്കാട്ടിരി സൂൾ എരിയാടം റോഡ് റീ ടാറിങ്
--------------------	---

വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.490000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.489995/- (21/31.1.18)
ബില്ലിംഗ് അനുബന്ധ ബാധകതയുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	29 (6/17-18)
ഇടപാടുകൾ തുക	29*250 = ₹.7250/-
കരാറുകാരൻ	സുഭാഷ്. എം.പി

iv)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	141/18(113/17): മൂലിപറമ്പ് സ്റ്റേഡിയം റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ് - ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.475000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.475000/- (12/8.8.17)
ബില്ലിംഗ് അനുബന്ധ ബാധകതയുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	9 (167/16-17& 1/17-18)
ഇടപാടുകൾ തുക	9*250 = ₹.2250/-
കരാറുകാരൻ	സുഭാഷ്. എം.പി

v)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	168/18(158/17): മാങ്ങാട്ടു കോളനി റോഡ്- റീ-ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.350000/- (PI[SCP])
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.297167/- (11/8.8.17)
ബില്ലിംഗ് അനുബന്ധ ബാധകതയുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	17 (170/16-17)
ഇടപാടുകൾ തുക	17*250 = ₹.4250/-
കരാറുകാരൻ	ജയപ്രകാശ്

vi)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	160/18(114/17): പെരിങ്ങോട് സെന്റർ ആമക്കാവ് അമ്പലം റോഡ്-
--------------------	---

	റീ-ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.300000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.298606/- (10/8.8.17)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	18 (168/16-17)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	18*250 = ₹.4500/-
കരാറുകാരൻ	ജയപ്രകാശ്

vii)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	163/18(146/17): വാവന്നൂർ ശ്രീപതി റോഡ്- റീ-ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.350000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.248257/- (9/8.8.17)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	20 (16416-17)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	20*250 = ₹.5000/-
കരാറുകാരൻ	ജയപ്രകാശ്

viii)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	133/18(103/17): കോടനാട് വടക്കേ വാവന്നൂർ റോഡ്- റീ-ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.475000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.473726/- (8/8.8.17)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	27 (169/16-17)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	27*250 = ₹.6750/-
കരാറുകാരൻ	ജയപ്രകാശ്

ix)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	155/18(132/17): ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് നന്ദിയംകോട് റോഡ്- റീ-ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.490000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.410412/- 7/8.8.17)

ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാർലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	24 (16516-17)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	24*250 = ₹.6000/-
കരാറുകാരൻ	ജയപ്രകാശ്

x)

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	161/18(142/17): ആമക്കാവ് നമ്മിണ പറമ്പ് റോഡ്- റീ-ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.300000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.300000/- 5/7.6.17)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാർലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	17(182/16-17)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	17*250 = ₹.4250/-
കരാറുകാരൻ	രവീന്ദ്രനാഥൻ

xi)

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	140/18(112/17): മൃഗാശുപത്രി- ബാലവാടി- വാളാരം ക്ലബ്ബ് റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ് ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.475000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.475000/- 4/7.6.17)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാർലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	13(184/16-17 & 189/16-17)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	13*250 = ₹.3250/-
കരാറുകാരൻ	സുഭാഷ്.എം.പി

xii)

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	252/18: അയ്യൻ കോവിൽ റോഡ് റീ-ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.300000/- (MG{NR})

ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.277737/- (22/30.1.18)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	15 (/12/17-18)
ഇടപാടുകേണ്ട തുക	15*250 = ₹.3750/-
കരാറുകാരൻ	രവീന്ദ്രനാഥൻ

xiii)

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	230/18: തൊഴുക്കാട്ട് കാലടി റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.490000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.453438/- (24/30.1.18)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	25 (15/17-18)
ഇടപാടുകേണ്ട തുക	25*250 = ₹.6250/-
കരാറുകാരൻ	കുട്ടികൃഷ്ണൻ

xiv)

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	259/18: വാവന്നൂർ ചാത്തന്നൂർ റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.480000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.453096/- (27/30.1.18)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	27(14/17-18)
ഇടപാടുകേണ്ട തുക	27*250 = ₹.6750/-
കരാറുകാരൻ	സെയ്ത്ത് മുഹമ്മദ്.ടി.എ

xv)

പ്രൊജക്ട് നം/ പേര്	145/18 (118/17): ചാമിത്തോട് റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ് & ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.490000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.479430/- (ബിൽ നം.53/22.3.18)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	36 (40/17-18)

ഇടപാടുകൾ തുക	36*250 = ₹.9000/-
കരാറുകാരൻ	പദ്മനാഭൻ.കെ

xvi)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	263/18: വടക്കേ വാവന്തൂർ - കോമംഗലം റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ് & ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.400000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.369975/- (ബിൽ നം.54/22.3.18)
ബിറ്റുമെൻ്റ് അനുവദിച്ച ബാധകങ്ങളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിൻ്റെ വിവരം	13(248/17-18& 256/17-18)
ഇടപാടുകൾ തുക	13*250 = ₹.3250/-
കരാറുകാരൻ	കുട്ടികൃഷ്ണൻ.ടി.കെ

xvii)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	221/18: മണ്ണാറക്കൽ പടിവട്ടം റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ് & ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.490000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.453762/- (ബിൽ നം.55/22.3.18)
ബിറ്റുമെൻ്റ് അനുവദിച്ച ബാധകങ്ങളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിൻ്റെ വിവരം	16(249/17-18& 257/17-18)
ഇടപാടുകൾ തുക	16*250 = ₹.4000/-
കരാറുകാരൻ	രവീന്ദ്രൻ

xviii)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	152/18: വല്ലൂത്ത് റോഡ് മെറ്റലിങ്ങ് & ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.300000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.283499/- (ബിൽ നം.56/22.3.18)

ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	12(254/17-18)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	12*250 = ₹.3000/-
കരാറുകാരൻ	സുഭാഷ്.എം.പി

xix)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	223/18: കൂറ്റനാട് സിനിമാ തിയറ്റർ തുത്താല റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.490000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.453338/- (ബിൽ നം.58/22.3.18)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	25(16/17-18)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	25*250 = ₹.6250/-
കരാറുകാരൻ	ഷാബിർ. എം.കെ

xx)

പ്രോജക്ട് നം/ പേര്	142/18: കോതച്ചിറ അയ്യപ്പൻകാവ് റോഡ് റീ ടാറിങ്ങ്
വകയിരുത്തിയ തുക/ ഫണ്ടിനം	₹.475000/- (MG{NR})
ചെലവു തുക/ ബിൽ നം.	₹.474035/- (ബിൽ നം.61/24.3.18)
ബിറ്റുമെൻ അനുവദിച്ച ബാരലുകളുടെ എണ്ണം/അളവു പുസ്തകത്തിന്റെ വിവരം	23(24/17-18)
ഇടയാക്കേണ്ട തുക	23*250 = ₹.5750/-
കരാറുകാരൻ	മോഹനൻ.പി

ആകെ ₹.98000/- (തൊണ്ണൂറ്റെട്ടായിരം രൂപ)

(2750+3750+7250+2250+4250+4500+5000+6750+6000+4250+3250+3750+6250+6750+9000+3250+4000+3000+6250+5750)

3-5 വനിതാ കർഷക സംഘങ്ങൾക്ക് പുല്ലുവെട്ട് യന്ത്രം വാങ്ങി നൽകൽ - ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

കടുംബശ്രീയുടെ ആഭിമുഖ്യത്തിൽ രൂപീകരിച്ചതും രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതുമായ വനിതാ കർഷക സംഘങ്ങൾക്ക് പുല്ലുവെട്ട് യന്ത്രം വാങ്ങി നൽകാൻ ലക്ഷ്യമിട്ടാണ് താഴെ പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ചത്.

I. പുല്ലുവെട്ട് യന്ത്രം (എസ്സി)

പ്രോജക്ട് നം	275/18
അടങ്കൽ	₹ 484000/- (വികസന ഫണ്ട്-എസ്സിപി -₹ 363000/-, മറ്റുള്ളവ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)- ₹ 121000/-)
ചെലവ്	₹ 2,20,500/-
ബിൽ നം / ചെക്ക് നം	6/2017-18 തീയതി 27-03-2018 തുക 165375/- (പ്ലാൻ) ചെക്ക് നം. 1742877 തീയതി 27.03.18 തുക ₹ 55125/- (ഗുണ.വി)
ഉപകരണങ്ങൾ അനുവദിച്ച വനിതാ കർഷക സംഘങ്ങളുടെ എണ്ണം	9
ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന് തുക കൈമാറിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ട് വിവരങ്ങൾ	A/c No- 67195010778 IFSC- SBIN 0070734

II. പുല്ലുവെട്ട് യന്ത്രം (ജനറൽ)

പ്രോജക്ട് നം	276/18
അടങ്കൽ	₹ 242000/- (വികസന ഫണ്ട്-എസ്സിപി -₹ 181500/-, മറ്റുള്ളവ (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)- ₹ 60500/-)
ചെലവ്	₹ 196000/-
ബിൽ നം / ചെക്ക് നം	6/2017-18 തീയതി 27-03-2018 തുക ₹165375/- (പ്ലാൻ) ചെക്ക് നം. 174287 തീയതി 27.03.18 തുക ₹ 55125/- (ഗുണ.വി)
ഉപകരണങ്ങൾ അനുവദിച്ച വനിതാ കർഷക സംഘങ്ങളുടെ എണ്ണം	8

<p>ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിയതിന് തുക കൈമാറിയ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ട് വിവരങ്ങൾ</p>	<p>A/c No- 67195010778 IFSC- SBIN 0070734</p>
--	---

യന്ത്രങ്ങൾ ശരിയായി സംരക്ഷിക്കപ്പെടണമെന്നും പൊതു ആവശ്യങ്ങൾക്കു മാത്രമേ ഉപയോഗിക്കാവൂ എന്നും സ്വകാര്യ വ്യക്തികൾ ഇടംകൊടുക്കുന്നതിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞത് 20% കുറഞ്ഞ വാടക നിരക്കിൽ കർഷകർക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നും യന്ത്രങ്ങളുടെ ഉടമസ്ഥത കൃഷി ഓഫീസർക്ക് ആയിരിക്കണമെന്നും സ ഉ (എംഎസ്) 80/2017/തസ്വഭവ നമ്പർ സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളും സംബന്ധിക്കുന്ന മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പുല്ലുവെട്ട് യന്ത്രം ഒന്നിന് 24500/- രൂപ നിരക്കിൽ 17 യന്ത്രങ്ങൾക്ക് ആകെ 416500/- രൂപ (എസ്സി- ₹ 220500/- + ജന- ₹ 196000/-) ബിടി നമ്പൂതിരിസ് ഹരിത അഗ്രിടെക്ക്, അക്കികാവ്, തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറുകയും 2225/26.03.18 (₹220500/-), 2224/26.03.18 (₹196000/) എന്നീ നമ്പറുകൾ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം യന്ത്രങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അംഗീകരിച്ച് പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി മുഖേനയാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തേണ്ടതെന്നിരിക്കെ ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയോ ആയത് പ്രോക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി, വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി, ഭരണ സമിതി എന്നിവർ പരിഗണിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 08/28.05.2019-ന് മറുപടിയായി 15.07.2019 -ന് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയതിൽ കർഷക സംഘങ്ങളുമായി കരാർ ചമച്ചിരുന്നതായും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ വരുത്തിയിരിക്കുന്നതായും ബോധ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൈകൊണ്ടിട്ടില്ലെന്ന് കണ്ടെത്തി. ഒരു യന്ത്രത്തിന്റെ വില അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിക്കുകയും 3 സ്ഥാപനങ്ങൾ ക്വട്ടേഷൻ നൽകിയതിൽ കുറഞ്ഞ തുകയായ ₹24500/- രേഖപ്പെടുത്തിയ ബിടി നമ്പൂതിരിസ് ഹരിത അഗ്രിടെക്ക് എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ക്വട്ടേഷൻ അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ₹7,26,000/- അടങ്കൽ തുക രേഖപ്പെടുത്തി ടെണ്ടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതിനു പകരം യൂണിറ്റ് നിരക്കിൽ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് കുറഞ്ഞ നിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്ഥാപനത്തിന് സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

പ്രോക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാത്തതിനാൽ ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക ₹416500/- തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-6 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ്- അനർഹർക്ക്

ആനുകൂല്യം നൽകി

നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പട്ടികജാതി/ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗത്തിലെ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങിനൽകുന്നതിനായി അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി പ്രകാരം 40 പഠിതാക്കൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഐ.കെ.എം സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമുള്ള ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങുന്നതിനായി ടെൻ്റർ ക്ഷണിക്കുകയും ലഭ്യമായ ടെൻ്ററുകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഐ.കെ.എമ്മിന് സമർപ്പിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നിർദ്ദിഷ്ട സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പൂർണ്ണമായും യോജിക്കുന്ന തരത്തിൽ ഒരു സ്ഥാപനവും ടെണ്ടർ സമർപ്പിക്കാതിരുന്നിട്ടും റീ ടെൻ്റർ നടപടി സ്വീകരിക്കാതെ ലഭ്യമായതിൽ മികച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയ ടെൻ്റർ അംഗീകരിച്ച് വാങ്ങൽ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയും സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പറഞ്ഞിട്ടില്ലാത്ത കോഴ്സുകൾ പഠിക്കുന്ന 3 വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : 25/17-18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പ്രൊഫഷണൽ & ബിരുദ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് (എസ്.സി.പി)

അടങ്കൽ തുക : 12,00,000 രൂപ

ചെലവ് തുക : 11,10,000 രൂപ

ബിൽ നമ്പർ : 12/04.03.2018, തുക : 11,10,000 രൂപ

03.04.2017 തിയതിയിലെ സ.ഉ(എം.എസ്) 80/2017 ത.സ്വ.ഭ.വ. ഖണ്ഡിക 11 ഉപ ഖണ്ഡിക 8 ൽ 6 പ്രകാരം സർക്കാർ/ എയ്ഡഡ്/ സ്വാശ്രയ സ്ഥാപനമോ ആയ സർവ്വകലാശാല അഫിലിയേഷനുള്ള കോളേജിലോ ബിരുദം/ ബിരുദാനന്തര ബിരുദം/ പോളിടെക്നിക്ക് (ഡിപ്ലോമ)/ എഞ്ചിനീയറിംഗ്/ മെഡിക്കൽ എന്നീ കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന പട്ടികജാതി/ പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 30000 രൂപയിൽ കവിയാത്ത വിലയുള്ള ലാപ്ടോപ്പുകൾ വാങ്ങി നൽകാവുന്നതാണ് എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി താഴെ പറയുന്ന കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകിയിരിക്കുന്നു. (ഒരു ലാപ്ടോപ്പിന്റെ വില -27750/-)

ക്രമ നം	പേര്, മേൽവിലാസം	വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനം	കോഴ്സ്
1	സുജിഷ്. സി.പി, s/o സുബ്രഹ്മണ്യൻ, ചുണ്ടുള്ളപ്പാടത്ത് വീട്, നാഗലശ്ശേരി.	Engineers cad 'N' cad centre, Valanchery, Malappuram	Professional in Architectural Designing (Diploma)
2	പ്രജീഷ്. വി.പി, s/o വിജയൻ. പി, വലിയപുരയ്ക്കൽ വീട്, പിലാക്കാട്ടിരി.	CADD centre, Ottappalam, Palakkad	Professional in Architectural Designing (Diploma)
3	ബൈജു. കെ.പി, കരിവീട്ടിൽ പറമ്പിൽ ഹൗസ്, തെക്കേ വാവന്നൂർ, കൂറ്റനാട്.	Academy of Accountants, Edappal, Malappuram.	Advanced Diploma in Manual & Computerised Accounting.

മേൽപ്പറഞ്ഞ വിദ്യാർത്ഥികൾ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനം സർവ്വകലാശാല അഫിലിയേഷനുള്ള സ്ഥാപനമാണോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ പറഞ്ഞിട്ടില്ലാത്ത കോഴ്സുകളിൽ പഠിക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ലാപ്ടോപ്പ് വാങ്ങി നൽകിയത് സർക്കാർ ഉത്തരവിന്റെ ലംഘനമാണ്. റീ ടെന്റർ നടപടി സ്വീകരിക്കാതെ ലഭ്യമായതിൽ മികച്ച സ്പെസിഫിക്കേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയ ടെന്റർ അംഗീകരിച്ച് വാങ്ങൽ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുള്ളത് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കൽ ചട്ടങ്ങളുടേയും സ്റ്റോർ പർച്ചേസ് മാനുവലിലെ നിർദ്ദേശങ്ങളുടേയും ലംഘനമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷത്തിന് ഫണ്ട് നഷ്ടപ്പെടാതിരിക്കാനും അംഗീകൃത കോഴ്സ്/സ്ഥാപനം എന്നിവ ലഭ്യമാകാതെ വന്നതിനാലും ആണ് ഇപ്രകാരം ചെയ്തതെന്ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത മറുപടി തൃപ്തികരമല്ലാത്തതിനാൽ ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. മൂന്ന് ലാപ്ടോപ്പുകളുടെ വിലയായ 83250/- രൂപ തിരികെ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ലൈഫ് മിഷൻ പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള ഭവനങ്ങളുടെ

പൂർത്തീകരണം- സംബന്ധിച്ച്.

പ്രോജക്ട്- 296/17-18, ലൈഫ് മിഷൻ പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള ഭവനങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണം (ജനറൽ)

അടങ്കൽ- 27,37,143 രൂപ.

ചെലവ്- 12,30,000 രൂപ.

നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ഭവനപദ്ധതികൾ പ്രകാരം ഭവന നിർമ്മാണം ആരംഭിച്ചതും പൂർത്തീകരിക്കാത്തതുമായ ഭവനങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിലൂടെ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം നാളിതുവരെ പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്തൃ വിവരം	അനുവദിച്ച തുക	തുക കൈമാറ്റ വിവരം.	
			ബിൽ നം./ തീയതി	അക്കൗണ്ട് നം./ ട്രാൻസ്ഫർ ക്രഡിറ്റ് തീയതി.
1	വേലായുധൻ, കുറുപ്പത്തേരിൽ, കോതച്ചിറ, വാർഡ്- 14.	50,000	19/09.02.18	20195250005 SBI കൂറ്റനാട്
2	ബൽക്കീസ്, ആര്യത്തെങ്ങി, ചാൽപ്പുറം, തെക്കേവാവന്നൂർ.	75000	31/15.03.18	20620101100370 വിജയ ബാങ്ക് വാവന്നൂർ

പദ്ധതി കാലാവധി അവസാനിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം. 12 തീയതി. 29.05.2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രസ്തുത ഭവനങ്ങളുടെ പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത പക്ഷം അനുവദിച്ച തുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതും വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-8 സാക്ഷരത തുല്യതാ പരീക്ഷ- രേഖകൾ

ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ തുടർ വിദ്യാഭ്യാസം ആവശ്യമുള്ളതും പഞ്ചായത്തിൽ പേര് രജിസ്റ്റർ ചെയ്തതുമായ പഠിതാക്കൾക്ക് എസ്.എസ്.എൽ.സി തുല്യതാ പരീക്ഷാ ഫീസും പുസ്തകങ്ങളും നൽകുന്നതിനായി 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി പ്രകാരം 10ാം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷയ്ക്ക് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 23 പഠിതാക്കൾക്കും പ്ലസ് വൺ- ലേക്ക് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 7 പഠിതാക്കൾക്കുമായി ആകെ 31 പഠിതാക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 286/17-18

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര് : സാക്ഷരത തുല്യതാ പരീക്ഷ

അടങ്കൽ തുക : 85000 രൂപ

ചെലവ് തുക : 53900 രൂപ

10 ാം തരം തുല്യതാ പരീക്ഷയ്ക്ക് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 23 പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് തുകയായ 40250 രൂപ (23x1750) സാക്ഷരതാ മിഷന്റെ 02880100113107 നമ്പർ അക്കൗണ്ടിലേക്കും +1 ക്ലാസ്സിലേക്ക് രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 7 പഠിതാക്കളുടെ ഫീസ് തുകയായ 13650 രൂപ (7x1950) സാക്ഷരതാ മിഷന്റെ 57026996123 എന്ന അക്കൗണ്ടിലേക്കും ട്രാൻസഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ പഠിതാക്കളുടെ ക്ലാസ്സുകളിലെ ഹാജർ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ, പരീക്ഷയ്ക്ക് ഹാജരായിട്ടുള്ളത് സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ (ഹാൾ ടിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടെ) കോഴ്സ് പൂർത്തീകരണം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനയ്ക്കായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവു തുകയായ 53900 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 22.05.2019 തീയതിയിലെ 2 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽപ്പറഞ്ഞ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്കായി ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികളുടെ

പ്രവർത്തനം- അവലോകനം

എ) അംഗൻവാടി പോഷകാഹാര വിതരണം- ലാബ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികളിലെ കുട്ടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി വാങ്ങുന്ന ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിലും ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കാനും ഓരോ കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിൽ നിന്നും ഓരോ ബാച്ച് പ്രൊഡക്ഷന്റേയും സാമ്പിൾ ശേഖരിച്ച് പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കുവാനും ഐ.സി.ഡി.എസ്.ബി.നമ്പർ.3-312/2010 തീയതി 5.6.2010, 1.2.2010 തീയതികളിലെ കത്തുകളിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കുലറിലെ നിശ്ചിത സമയപരിധിയിൽ പരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കണം എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലാബ് റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് ടി.എച്ച്.ആർ.എസ് മിശ്രിതം വർഷത്തിൽ 4 തവണയിലായി പരിശോധനയ്ക്കായി അയച്ചുനൽകിയെങ്കിലും 2 ലാബ് റിപ്പോർട്ട് മാത്രമാണ് ലഭ്യമായത് എന്നും നിർദ്ദിഷ്ട സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ലാബ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ബി) മിച്ചമുള്ള കേന്ദ്ര വിഹിതം ഉപയോഗിച്ച് അങ്കണവാടികളുടെ പശ്ചാത്തല സൗകര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 03.09.2010 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 39033/ഡി.സി.2/2010 പ്രകാരം പൂരക പോഷകാഹാര പരിപാടിക്കായി (എസ്.എൻ.പി) ലഭ്യമാക്കുന്ന

കേന്ദ്രസഹായത്തിലെ ശേഷിക്കുന്ന തുക വിനിയോഗിച്ച് സ്വന്തമായി സ്ഥലമില്ലാത്ത അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങി കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനും കെട്ടിടമില്ലാത്ത അങ്കണവാടികൾക്ക് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനും, അങ്കണവാടികളിൽ കുടിവെള്ളം, വൈദ്യുതി മുതലായ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനും, കളിക്കോപ്പുകൾ, ഭക്ഷണം പാകം ചെയ്യുന്നതിന് പാത്രങ്ങൾ/സംഭരണികൾ മുതലായവ വാങ്ങുന്നതിനും തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ മുൻഗണന നൽകേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ്സിന് ലഭിച്ച കേന്ദ്ര വിഹിതത്തിൽ നാളിതുവരെ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്ന ₹5,84,372/- രൂപ കെട്ടിടമില്ലാത്ത അങ്കണവാടികൾക്ക് കെട്ടിടം നിർമ്മിക്കുന്നതിനും, കുടിവെള്ളം, ചുറ്റുമതിൽ, ബേബി ഫ്രണ്ട് ലീ ടോയ് ലെറ്റ് തുടങ്ങിയ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുന്നതിനും വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അങ്കണവാടികളുടെ വിവരങ്ങൾ.

നം.	അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങൾ	വിശദാംശം
1	അങ്കണവാടികളുടെ എണ്ണം	27
2	സ്വന്തമായി കെട്ടിടമില്ലാത്ത സെന്ററുകളുടെ എണ്ണം	1 അരുണോദയം വായനശാല സി.നം- 76
5	ബേബി ഫ്രണ്ടലി ടോയ്ലറ്റ് ഇല്ലാത്തവ	27 അങ്കണവാടികളിലും ബേബി ഫ്രണ്ടലി ടോയ്ലറ്റ് ഇല്ല.
6	ചുറ്റ് മതിൽ ഇല്ലാത്തവ	6
7	കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭിച്ചിട്ടുള്ള അങ്കണവാടികളുടെ എണ്ണം	ലഭിച്ചിട്ടില്ല

ഡി. അങ്കണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം- ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

ജി.ഒ. (എം.എസ്.) 362/2013/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 16-11-2013 പ്രകാരവും സർക്കുലർ നം. 31055/സി.ഡി.2/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 22-3-2011 പ്രകാരവും അങ്കണവാടികളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തുവാനും സുരക്ഷിതത്വ സംവിധാനങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തുവാനും തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികളെ കുറിച്ച് സർക്കാർ താഴെപറയുന്ന നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട് :

1. അംഗണവാടികൾക്ക് സ്ഥലം, കെട്ടിടം, കുടിവെള്ളം, ഫർണിച്ചർ മറ്റ് ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് പ്രാധാന്യം നൽകണം.
2. വാർഷിക അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ എല്ലാ വർഷവും ഏപ്രിൽ, മെയ് മാസങ്ങളിലായി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
3. എല്ലാ വർഷവും മെയ് 10-നകം തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ

എഞ്ചിനീയർ/ഓവർസീയർ വാടക കെട്ടിടങ്ങളുൾപ്പെടെയുള്ള എല്ലാ അങ്കണവാടികളും സന്ദർശിക്കേണ്ടതും പരിശോധിച്ച് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണ്.

4. വൈറ്റ് വാഷിംഗ്, പെയിന്റിംഗ്, വൈദ്യുതീകരണം, ബേബി ഫ്രണ്ട്ലി ടോയ്ലറ്റ് എന്നിവയുടെ കേടുപാടുകൾ തീർത്ത് ചുറ്റുമതിലിൽ പെയ്ന്റിംഗ് നടത്തി ആവശ്യമായ സന്ദേശങ്ങൾ എഴുതേണ്ടതാണ്.

5. ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമായ സുരക്ഷിതത്വമുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ മാത്രമെ അങ്കണവാടികൾക്കായി വാടകക്കെടുക്കുവാൻ പാടുള്ളൂ.

ഈ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വിധേയമായി അങ്കണവാടികളിലെ ഭൗതിക സൗകര്യങ്ങൾ വിലയിരുത്തി അങ്കണവാടികളിലെ പോരായ്മകള് പരിഹരിക്കുവാനുള്ള പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതാണ്.

(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 11 തിയതി. 29.05.2019 കാണുക)

3-10 സാന്ത്വന പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ-മാർഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്

സാമൂഹികമായും സാമ്പത്തികമായി പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന രോഗികളെ കണ്ടെത്തി അവർക്ക് മരുന്ന് ഉൾപ്പെടെ ആവശ്യമുള്ള പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ പരിപാലന സംവിധാനം സജ്ജമാക്കുക, കിടപ്പിലായ രോഗികൾക്ക് ഉചിതമായ ചികിത്സാ സേവനങ്ങളും മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും നൽകുക എന്നീ ലക്ഷ്യങ്ങളോടെയാണ് സാന്ത്വന പരിചരണ പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഗുരുതരമായ രോഗം ബാധിച്ചവർക്ക് ആരോഗ്യ വകുപ്പ്, തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പ്, സന്നദ്ധ സംഘടനകൾ എന്നീ വിഭാഗങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിച്ചുകൊണ്ട് രോഗികൾക്ക് മെച്ചപ്പെട്ട പരിചരണം ലഭ്യമാക്കുവാനായി സ.ഉ(സാധാ)നം. 3217/2015/ തസ്വഭവ തിയതി 29-10-2015 പ്രകാരം മാർഗ്ഗരേഖ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് ആവിഷ്കരിച്ച പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പരിപാടി പ്രകാരം അർഹരായവർക്ക് പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്നും 2017-18 വർഷത്തെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് കൃത്യമാണോ എന്നും പരിശോധിച്ചതിന്റെ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പരും പേരും	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അടങ്കൽ (₹)	ചെലവ് (₹)
44/18, പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	800000/- (പ്ലാൻ ഫണ്ട് -ജനറൽ)	526196/-

1. പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി (PMC) ഓരോ സാമ്പത്തിക വർഷാരംഭത്തിനുമുമ്പും

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രൂപീകരിക്കേണ്ടതാണ്. രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കലോ, ഇടവേളകളിൽ ആവശ്യാനുസരണമോ യോഗം ചേർന്ന് തങ്ങളുടെ പരിധിയിൽ നടക്കുന്ന പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതും പോരായ്മകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കേണ്ടതുമാണ് എന്ന് മേൽ ഉത്തരവിൽ പറയുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ പിഎംസി രൂപീകരിച്ച ശേഷം പുനസംഘടിപ്പിച്ചിട്ടില്ല. 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി 12.6.17, 11.10.17, 04.02.17 എന്നീ തീയതികളിൽ മാത്രമാണ് യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്.

- 2. മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണ കമ്മിറ്റിയുടെ (പി.ഐ.സി) രൂപീകരണം, കമ്മിറ്റിയിലെ അംഗങ്ങൾ, കമ്മിറ്റിയുടെ ചുമതലകൾ എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വ്യക്തമായ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ മാസവും 5-ാം തീയതിക്കു മുമ്പായി പി.ഐ.സി യോഗം ചേർന്ന് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ നിർവ്വഹണം വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷം 06/2017, 10/2017 മാസങ്ങളിൽ യോഗങ്ങൾ ചേർന്നിട്ടില്ല. പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയുടെ കാര്യക്ഷമമായ നടത്തിപ്പിന് പ്രവർത്തനത്തോടൊപ്പം തന്നെ മോണിറ്ററിംഗ് സംവിധാനവും ശക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.
- 3. മാർഗ്ഗരേഖയിലെ അനുബന്ധം.9 ൽ കൊടുത്ത മാതൃകയിലുള്ള ഓരോ മാസത്തെ പ്രവർത്തന അവലോകന റിപ്പോർട്ടും, വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളും മെമ്പർ സെക്രട്ടറി (മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി) യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതും ആയത് യോഗം വിലയിരുത്തി അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിൽ വരവ്-ചെലവുകൾ പി.എം.സി യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.
- 4. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുക്കുന്ന പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിക്ക് ജില്ലാ/ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഇവ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 09/28.05.2019 ന് മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം തുടർന്ന് പ്രവർത്തിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ഓഡിറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ

- 1. തുടർ വർഷങ്ങളിൽ സ.ഉ (സാധാ)നം. 553/2019/തസ്വഭവ, തീയതി 7.03.2019 പ്രകാരമുള്ള പുതുക്കിയ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തേണ്ടതാണ്.
- 2. പി.എം.സി, പി.ഐ.സിയുടെ എന്നിവയുടെ യോഗങ്ങൾ കൃത്യമായി നടക്കുന്നുണ്ടെന്നും പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് വിലയിരുത്തുന്നുണ്ടെന്നും ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.
- 3. ഓരോ മാസത്തെ പ്രവർത്തന അവലോകന റിപ്പോർട്ടും, വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളും കൃത്യമായി അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.
- 4. പദ്ധതിക്കായി ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്, ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള

സാധ്യത പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
BP തൃത്താല	2017-18	200,000	പാൽ സബ്സിഡി	200,000	0
BP തൃത്താല	2017-18	600208	ഉഴവുകൂലി	600208	0
DP പാലക്കാട്	2017-18	200,000	PH സ്റ്റോളർഷിപ്പ്	194990	5010

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.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ചെക്ക് നം.	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
KSEB	5/18: അപായകരമായ പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	21701019/ 25.1.18 21701072/ 26.2.18	211546	0	211546
KSEB	6/18: വഴിവിളക്ക് ലൈൻ നീട്ടൽ ജനറൽ	21701049/ 19.2.18 21701073/	449750	0	449750

		26.2.18			
KSEB	291/18: തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കലും സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കലും	21701048/ 19.2.18	600000	0	600000
KWA	289/18: കുടിവെള്ളത്തിനായി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടലും സ്ഥാപിക്കലും	21701233/ 27.3.18 21701192/ 31.3.18	988000 + 12000(Own fund)	0	988000 + 12000

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

2017-18ൽ മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ തുകയൊന്നും അനുവദിച്ചിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവൊന്നുമില്ല.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ അഭ്യർത്ഥിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി	സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം.779/2010 /ത.സ.പ.ഭ.വ/ 8.3.2010	15456250	2738806	800000	0	1938806

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഒന്നുമില്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 3130 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തീയതി
2013-14 & 14-15	2-1	2500	Sreepathy Institute (Prof	117010101594/ 30.5.17

			Tax)	
2015-16	2-3	630	ജയന്ദകുമാർ, സെക്രട്ടറി (തൊഴിൽ നികുതി)	117010110774/ 9.3.18

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2008-09	3- 8(1)	2011-12	2.7	കാർഷിക വിപണന കേന്ദ്രം പ്രവർത്തിക്കാത്തത്	
2008-09	3-8(3)	2011-12	2.7	അഗ്രോ ക്ലിനിക്ക് കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കാത്തത്	

4-8 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല

4-9 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	93971494
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	66882905
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	302100
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	470400

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-3		₹ 120850/-	ശ്രീ.റഫീക്. ടി.എം എ.ഇ
3-4		₹ 36250	ശ്രീ.ഷിധി.എൻ.പി എ.ഇ
3-4		₹ 61750	ശ്രീ.റഫീക്. ടി.എം എ.ഇ
3-6		₹ 83250/	ശ്രീ.അഭയൻ. ബി അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
		₹ 302100	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-5	416500	ശ്രീമതി. രശ്മി കൃഷ്ണൻ വി കൃഷി ഓഫീസർ
3-8	53900	ശ്രീമതി. അംബുജം വി വി ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു 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
ശ്രീ.റഫീക്. ടി.എം എ.ഇ	പട്ടാമ്പി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	തുറക്കൽ ഹൗസ് കമ്പിടി (പി.ഒ) 679553
ശ്രീ.ഷിധി.എൻ.പി എ.ഇ	എ.ഇ മാരാഞ്ചേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നാലുപുരയ്ക്കൽ ഹൗസ് കണ്ടാണശ്ശേരി തൃശ്ശൂർ - 680102

ശ്രീ.അഭയൻ. ബി അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ജെ.എസ്. വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	അഭയസദനം കുന്നത്തുകാൽ ഇല്ലവിള (പി.ഒ) തിരുവനന്തപുരം -695504
ശ്രീമതി. രശ്മികൃഷ്ണൻ. വി കൃഷി ഓഫീസർ	കൃഷി ഓഫീസർ പിരായിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	വട്ടപറമ്പിൽ ഹൗസ് കൂറനാട് (പി.ഒ) പാലക്കാട് - 679533
ശ്രീമതി.അംബുജം. വി.വി	വിരമിച്ചു	നെടുള്ളി കോടലവളപ്പിൽ വടക്കേവാവന്തൂർ തെക്കേവാവന്തൂർ (പി.ഒ) -679533

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1997-98 (ചെലവ്)	LFP9/726/99/ 9.10.2000
1997-98 (വരവ്)	LFP10/1184/02/ 15.3.03
1998-99(ചെലവ്)	LFP10/1193/ 9.4.03
1998-99(DCB)	LFP10/72/04/ 5.6.04
1999-2000 (പദ്ധതി ഒഴികെ)	LFP10/745/04/ 6.4.05
1999-2000 (പ്ലാൻ ഓഡിറ്റ്)	LFP10/808/04/ 31.3.06
2000-2001 (പ്ലാൻ)	LFP10/802/2/04 /31.1.06
2001-02 (പ്ലാൻ)	LFP10/809/04/ 31.1.06
2000-01(പദ്ധതി ഒഴികെ)	LFP10/953/06/ 4.10.06
2001-02(പദ്ധതി ഒഴികെ)	LFP10/954/06/ 4.10.06
2002-03	LFP10/324/04/ 30.3.07
2003-04	LFP10/335/08/ 23.6.09
2004-05	LFP10/336/08/ 23.6.09
2005-06	LFP10/337/08/ 23.6.09/

2006-07	LFP10/338/08/ 23.6.09
2007-08	LFP10/398/11/ 26.8.11
2008-09	LFP10/399/11/ 26.8.11
2009-10	LFP10/1890/12/ 4.11.12
2010-11	
2011-12	LFP10/496/14/ 8.4.14
2012-13&	കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.10/1519/15/ 19-11-15
2013-14	
2014-15	കെ,എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.10- 1449/2016/10-08-2016
2015-16	കെ,എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.20/2133/2016 dt.21-12-2016
2016-17	കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി.20-1582/2017 dt. 11/09/2017

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ-പി.കെ.ഡി.21/1904(80)/2018 തീയതി:29-8-2018

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

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

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അപാകതകൾ

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.

1. മൂന്ന് മാസത്തിലധികമായി എൻക്യാഷ് ചെയ്യാത്ത ചെക്കുകളുടെ തുക "കാലാവധി കഴിഞ്ഞചെക്കുകൾ" എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.
2. തൻവർഷ കുടിശ്ശിക തുകകൾക്ക് Income & Expenditure Account-ൽ Provision രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.
3. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.
4. VEO, AE, ICDS സൂപ്പർവൈസർ, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ), HM എന്നിവർ TR7A യിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് പരിപാലിക്കുന്നില്ല.
5. വസ്തു നികുതി : സഞ്ചയ പ്രകാരമുള്ള കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ്, കുടിശ്ശിക ബാലൻസ് , കറന്റ് ബാലൻസ് എന്നിവ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ തുകകളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.
6. ട്രയൽ ബാലൻസിലെ Excess of Income over Expenditure പ്രകാരമുള്ള തുക 20296 811.5 രൂപയാണ് (ശീർഷകം- 310900101). ബി.1 ഷെഡ്യൂളിലെ അതേ ശീർഷകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ തുക 21078947.5 രൂപയാണ്. വ്യത്യാസം 782136 രൂപ
7. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

അനുബന്ധം-2

ധനകാര്യ പത്രിക - സംക്ഷിപ്തം

Nagalassery Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2017 to 31-March-2018			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	23555654.59
312000000	Reserves	B-3	38116011.00
	Total Reserve & Surplus		61671665.59
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	3809063.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		3809063.00
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	1938806.00
	Total Loans		1938806.00
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	346949.00
341000000	Deposits Works	B-8	0.0

350000000	Other Liabilities	B-9	1319370.50
	Total Current Liabilities and Provisions		1666319.50
	TOTAL LIABILITIES		69085854.09
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	47195829.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	-8180840.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(a)	204251.00
	Total Fixed Assets		39219240.00
	Investments		
	Current Assets, Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	773716.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	-110000.00
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	1938806.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	27088589.09
460000000	Loand, Advances and Deposits	B-18	175503.00
	Total Current Assets, Loans and Advances		29976614.09
	Total Current Assets, Loans and Advances		-110000.00
	Other Assets		
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
	TOTAL ASSETS		69085854.09

Nagalassery Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2017 to 31-March-2018			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	21030735.09
Cash	Cash	RP-40(a)	0.0
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1533720.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	1361685.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	174985.00

160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	56434822.00
171000000	Interest Earned	RP-9	170243.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	3551778.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	277580.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	0.0
	Non Operating		
180000000	Other Income	RP-10	4973.00
340000000	Deposits Received	RP-34	300490.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	416304.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	8121209.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	592970.00
	Grand total		93971494.09
	PAYMENTS		
	Operating		
210000000	Establishment Expenses	RP-11	3203074.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	1484965.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	3077889.00
250000000	Decentralised Plan Programme- Productive Sector	RP-15	4538189.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-16	15605504.00
252000000	Decentralised Plan Programme- Infrastructure Sector	RP-17	149221.00
253000000	Decentralised Plan Programme- Projects not included in Sector Division	RP-18	540332.00
254000000	Expenditures of Transferred institutions and State Sponsored Schemes	RP-19	530470.00
255000000	Maintenance Projects	RP-20	20915360.00
280000000	Prior Period item	RP-26	-43700.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	12000.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	4586625.00
	Non Operating		
240000000	Interest & Finance Charges	RP-14	649.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-8100.00

340000000	Deposits Received	RP-34	108600.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	2051479.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	8853727.00
412000000	Capital work in Progress	RP-40	314001.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	962620.00
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	26730241.09
Cash	Cash	RP-40(b)	358348.00
	Grand Total		93971494.09

Nagalassery Grama Panchayat			
INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2017 to 31-March-2018			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
INCOME			
110000000	Tax Revenue	I-1	6334777.00
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	285048.00
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	1602235.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	174985.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	119860803.00
171000000	Interest Earned	I-8	170243.00
180000000	Other Income	I-9	4973.00
Total Income			128433064.00
EXPENDITURE			
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	9280659.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	1484965.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	3195036.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	649.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	7028540.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	28964842.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	149221.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(c)	540332.00
254000000	Expenditures of Transferred Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(d)	52512670.00
255000000	Maintenance Projects	I-14(e)	20915360.00

272000000	Depreciation	I-17(a)	6199224.00
	Total Expenditure		130271498.00
	Gross Surplus/ Deficit of income over Expenditure		-1838434.00
280000000	Prior Period Item	I-18	-2620570.00
	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period items.		782136.00
290000000	Transfer to Reserve Funds	I-18(a)	0.0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.