കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2016-17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.
e-mail:doklm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർചെയ്ത കൈപ്പറ്റുചീട്ടുസഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എൽ.എം-പി-5 /1734/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം.
തീയതി -28/10/2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 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 വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാരം പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്തഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പുസഹിതം വിവരം

ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി 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 അയച്ചുതരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1),(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം.

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-5/1734/2016 തീയതി:28/10/2017

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ

2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 15-02-16 മുതൽ 10-09-17 തിയ്യതിവരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.
ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 12 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽനിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനംനൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന്ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ബിനുകുമാർ ജി, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	11.09.17മുതൽ 20.09.17വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.നവീൻ ചന്ദ്രൻ	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. മനു.കെ.നായർ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി.അനു.കെ.ആനന്ദ്	ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി.സുലേഖ.എ.എസ്	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.എം.കെ.ശ്രീകുമാർ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.ഒ.മീനാകുമാരിയമ്മ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി.ഗായത്രി.എസ്.വി	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.പ്രീതി ആർ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.അലോഷ്യസ് പി	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
മെഡിക്കൽഓഫീസർ ഹോമിയോ	ഡോ.മായ ടി ആർ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ

വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി.മഞ്ചു എ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
	ശ്രീമതി.സന്ധ്യ എ എസ്.	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ഡോ. സൗമ്യ ജി എ.	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. ശ്രീലത എസ്സ്.	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	ശ്രീമതി.ഷീല എൽ കെ.	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
അസി.എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.അരുൺ എം.	01.04.16മുതൽ 10.07.16 വരെ
	ശ്രീമതി.സ്മിത ബി എസ്സ്.	11.07.16മുതൽ 13.01.17 വരെ
	ശ്രീ.ചന്ദ്ര ബാബു എസ്സ്.	16.01.17മുതൽ 31.03.17 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി.	ഡോ.സാഹിനി എം സോമൻ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ
ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി.ഷൈലജ.ദേവി.എം കെ	01.04.16മുതൽ 31.03.17 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തികവിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
	ഭാഗം 2	
11	കരാറുകാരിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-1
12	തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ	2-2
13	വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	2-3
14	ഇ- ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്ത്പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറം വില ,വാറ്റ് തുക , ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല	2-4

	ഭാഗം 3	
15	ആസ്തിരജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് പാലിയ്ക്കുന്നില്ല –M-Asset മൊബൈൽ ആപ്ലിക്കേഷനിലേയ്ക്കുള്ള ആസ്തി വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ ആരംഭിച്ചില്ല	3-1
16	മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	3-2
17	പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം - സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.	3-3
18	ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗത്തിൽ വീഴ്ച -1,25,50306/-രൂപ ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.	3-4
19	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുവേണ്ടി വാങ്ങിയ മേശയ്ക്കും,കസേരയ്ക്കും അധികം തുക നൽകിയത് നിരാകരിക്കുന്നു.	3-5
20	ഷീ–പാഡ് പ്രോജക്ട് പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയില്ല.	3-6
21	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല -23,83,088/-രൂപ തടസത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.	3-7
22	ഭൂമിവാങ്ങി നൽകൽ പ്രോജെക്ടുകളിൽ ബാധ്യതരഹിത സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ വാങ്ങിയില്ല.	3-8
23	മരാമത്തുപ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമബില്ലിൽനിന്നും ടാർ ബാരലിന്റെ വില കുറവായി ഈടാക്കി –നഷ്ടം 1,090 /-രൂപ	3-9

24	നിർമ്മൽ ഭാരത്അഭിയാൻ അക്കൗണ്ടിൽ തുക അവശേഷിയ്ക്കുന്നു-ഓ.ഡി.എഫ്.പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.	3-10
25	ജൈവവളം വാങ്ങിയതിന്റെ ബില്ലുകളില്ല- തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-11
26	ബാസ്കറ്റ്ബാൾ കോർട്ട് നിർമ്മാണം-ആവശ്യമായ ഇനങ്ങൾ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല- നിലവിൽ അസംബ്ലി മൈതാനം	3-12
27	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്ത കുപ്പണകളുടെ കൗണ്ടർഫോയിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	3-13
28	ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	3-14
29	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ട് –പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല	3-15
30	പുറമ്പോക്കുരജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	3-16
	ഭാഗം 4	
31	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
32	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനുനൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
33	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ	4-3
34	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
35	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
36	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6

37	സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
38	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
39	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
40	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	4-10
41	അനുബന്ധം 1	4-11

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 03.03.16 തിയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷികധനകാര്യപത്രിക അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എൻട്രി

സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.17	23.07.17	ഇല്ല.	ഇല്ല.

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2016-17	19-07-2017	കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി-5/1734/2017 തീ.28/10/2017

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ന്യൂനതകൾ

1.ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ B 11 ൽ പറയുന്ന തുകയുടെ ആധികാരികത പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല..

2.ബജറ്റ് ഫംഗ്ഷൻ - ഫംഗ്ഷനറി അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി സാംഖ്യ വരവ് ചെലവുകളുമായി തുലനം ചെയ്യാവുന്ന വിധത്തിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3.B-18 ഷെഡ്യൂളിൽ Advance to Implementing Agencies ഹെഡിൽ 2014-15 വർഷം മുതൽ നീക്കിയിരിപ്പായി രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന തുക ഇപ്പോഴും നിലനിൽക്കുന്നു. (കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി - 9,10,100/- , കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡ് - 1,07,090/-). ടി തുകകൾ ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.

4.ഡെപ്പോസിറ്റ്‌വർക്കുകളുടെ ചെലവ് വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.(കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി:- പദ്ധതി നം. S 109/16 - 8,00,000/- , പദ്ധതി നം. S 138/17 - 2,00,000/-)

5.വി.ഇ.ഒ നടപ്പിലാക്കിയ കക്കൂസ്നിർമ്മാണം ജനറൽ പദ്ധതിയുടെ (59/17) സംസ്ഥാന ആവിഷ്കൃതഫണ്ട് 2,88,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് സുലേഖ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

6.പഞ്ചായത്ത് ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി വരവ് ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പേമെന്റ് അക്കൗണ്ടിന്റെ RP1 -ൽ വരവ് വന്നിട്ടില്ല. (ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി പഞ്ചായത്തുഫണ്ടിൽനിന്നും ജേണൽ എൻട്രി നടത്തി തൊഴിൽനികുതി ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.)

1-4 സാമ്പത്തികവിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	1,80,72,226
വരവ്	5,59,73,049
ആകെ	7,40,45,275
ചെലവ്	5,17,72,164
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,22,73,111

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	99,58,178	99,58,178	99,58,178	0	100
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	79,54,747	79,54,747	79,54,747	0	100
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	100,851	1,00,851	1,00,851	0	100
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	4,43,2032	44,32,032	44,32,032	0	100
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	33,67,485	33,67,485	33,67,485	0	100
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	51,32,718	51,32,718	51,32,718	0	100
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	0	1,12,790	1,12,790	1,12,790	0	100

എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	2,562	8.78,247	8,80,809	8,79,598	1,211	99.8
ബി ഫണ്ട്	0	43,854,802	43,854,802	43,854,802	0	100

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
123	5,92,72,018	78	3,34,44,206	41	4	63.4

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെപ്പറയുംപ്രകാരം 10.07 ശതമാനം കുറവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	40,33,917	50,32,721	9,98,804	(+)24.76
നികുതിയേതര വരവുകൾ	16,78,548	13,51,953	3,26,595	(-)19.45
മറ്റുവരവുകൾ	1,22,27,492	97,49,336	24,78,156	(-)20.27
ആകെ	1,79,39,957	1,61,34,010	18,05,947	(-)10.07

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	6,03,240	333
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	25,27,520	311
വിധവാപെൻഷൻ	1,8391,470	1702
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1,74,74,640	1513
വികലാംഗപെൻഷൻ	43,07,545	386
50 വയസിനുമേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	2,52,260	26
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	2,40,000	8

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 14-09-2017-ന് സ്ഥാപനതലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 7,818/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

തനതുവരുമാനത്തിലെ കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഊർജിതമാക്കേണ്ടതാണ്. ആസ്തിരജിസ്റ്റർ, പുറമ്പോക്കുരജിസ്റ്റർ എന്നിവ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആസ്തി സൃഷ്ടിക്കുന്നതിന് ഉതകുന്ന പ്രവർത്തികൾ തൊഴിലുറപ്പുവിഭാഗം ഏറ്റെടുത്ത് നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതിനിർവ്വഹണത്തിലെ പിഴവുമൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തൻവർഷം 1.25 കോടി രൂപ നഷ്ടപ്പെട്ടു.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ്	17.08.17 മുതൽ	07/2017	ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ്	18.08.17 വരെ		
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	09.04.17 മുതൽ 18.04.17 വരെ	2012-13 മുതൽ 2016-17 വരെ	31.05.17

ഭാഗം-2

വരവ് കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 കരാറുകാരിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകളിൽ മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ ഏറ്റെടുത്തുനടത്തിയ കരാറുകാരിൽനിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

1. ശ്രീ.സുരേന്ദ്രൻ, പുലരി, കലയ്ക്കോട്
2. ശ്രീ.ബാബു.കെ, പെരുന്തൊടി, കോട്ടുവൻകോണം, കുനയിൽ
3. ശ്രീ.സുഗതൻ.ജെ, കന്നിമേൽവിളവീട്, പോളച്ചിറ
4. ശ്രീ.രാജീവ്.കെ.ആർ, മേവറക്കോണം, കല്ലുവാതുക്കൽ

ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റന്വേഷണം നൽകിയതിന് (നം.13/19-09-17), ശ്രീ.സുരേന്ദ്രൻ, ശ്രീ.രാജീവ്.കെ.ആർ എന്നിവർ കല്ലുവാതുക്കൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലും ശ്രീ.ബാബു.കെ പരവൂർ നഗരസഭയിലും 2016-17-ൽ തൊഴിൽനികുതി ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച കരാറുകാർ തൊഴിൽനികുതി ഒടുക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തൊഴിൽനികുതി അപാകതകൾ

1. പഞ്ചായത്തുപരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഹരിശ്രീ നഴ്സറി & പ്രൈമറി സ്കൂൾ, കുനംകുളം എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽനിന്ന് രണ്ട് അർദ്ധവർഷത്തെയും സ്ഥാപനനികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതിയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ

വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റന്വേഷണം നൽകിയതിനെത്തുടർന്ന് (നം.1/16-17/ 14-09-17) രണ്ട് അർദ്ധവർഷത്തെയും സ്ഥാപനനികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതിയും പിഴപ്പലിശ സഹിതം 3,825/- രൂപ 16-09-17ലെ 11702102252ാം നമ്പർ രസീതിൻപ്രകാരം ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2. ഡി&ഒ ലൈസൻസ് രേഖകൾപ്രകാരം ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുള്ള എം.ജി എന്റർപ്രൈസസ്, കുന്നംകുളം എന്ന സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരെ തൊഴിൽനികുതി കണക്കാക്കുന്നതിന് പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം (അപേക്ഷയിൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത് പ്രകാരം)
1	എം ജി എന്റർപ്രൈസസ്, കുന്നംകുളം	125

ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റന്വേഷണം നൽകിയതിനെത്തുടർന്ന് (നം.10/18-09-17) ടി സ്ഥാപനത്തിലെ ജീവനക്കാരനായ ശ്രീ.പ്രസേനൻ എന്നയാളുടെ തൊഴിൽനികുതി പിഴപ്പലിശ സഹിതം 393/- രൂപ 20-09-17ലെ 11702102330-ാം നമ്പർ രസീതിൻപ്രകാരം ഒടുക്കുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുന്ന വേളയിൽതന്നെ ഇപ്രകാരം പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളിലെയും നികുതിദായകരായ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം കൂടി ശേഖരിക്കേണ്ടതും അതനുസരിച്ച് തൊഴിൽനികുതി പിരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-3 <u>വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്</u>

പഞ്ചായത്തിലെ 3-ാം വാർഡിൽ ശ്രീമതി.രാഖി, ഗ്രീഷ്മം, പൂതക്കുളം എന്നയാളുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 155.82 ച.മീറ്റർ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യകെട്ടിടത്തിന് (III/846-ാംനമ്പർ), 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ 71.80 ച.മീറ്ററിനുള്ള തുകമാത്രമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. കെട്ടിട ഉടമ സമർപ്പിച്ച കംപ്ലീഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരമുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

Cellar – 71.80 m^2

Ground floor - 71.80 m^2

Stair Room – 12.22 m^2

71.80 ച.മീറ്റർ cellar area പാർക്കിംഗിനായി മാത്രമാണ് ഉപയോഗിക്കുന്നതെന്ന

സത്യവാങ്മൂലം സമർപ്പിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേപ്പടിഭാഗം നികുതിയിൽനിന്നും ഒഴിവാക്കിയിരിക്കുന്നതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ 'വാണിജ്യ കെട്ടിടം' എന്ന ഉപയോഗ ക്രമത്തിൽ അനുവദിച്ച നമ്പറിൽ(നം.III/846)തന്നെയാണ് ആ ഭാഗവും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും, സേവന ഉപനികുതിയും, സർചാർജ്ജും)ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 3(4) പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ ഏതെങ്കിലും ഭാഗം പൊതു ഉപയോഗത്തിനായി നീക്കിവെച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ, ആ ഭാഗത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം ആനുപാതികമായി മറ്റു ഭാഗങ്ങളുടെ വിസ്തീർണ്ണത്തോട് കൂട്ടിചേർത്ത് നികുതി നിർണ്ണയിക്കണമെന്നാണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.
പ്രസ്തുത അപാകത ചൂണ്ടിക്കാട്ടി നൽകിയ ഓഡിറ്റന്വേഷണത്തിന് (നം.14 തീയതി.19-09-17), 2011 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് കെട്ടിടനിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 8 a(v) പ്രകാരം പാർക്കിംഗിനുപയോഗിക്കുന്ന സ്ഥലവും ചട്ടം 2(p) പ്രകാരം കോണിപ്പടികളും വസ്തുനികുതിയിൽനിന്ന് ഒഴിവാക്കിയെന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടത് 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും, സേവന ഉപനികുതിയും, സർചാർജ്ജും)ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമാണെന്നതിനാൽ ടി മറുപടി പരിഗണനാർഹമല്ല. ആയതിനാൽ ഒഴിവാക്കിയ ഭാഗങ്ങളുടെ വിസ്തീർണ്ണങ്ങൾകൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 ഇ- ടെണ്ടർ മുഖേനയുള്ള മരാമത്തുപ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറം വില , വാറ്റ് തുക , ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല

ഇ- ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ച മരാമത്തുപ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ ഫാറം വിലയായ 22,500/-രൂപ, വാറ്റ് ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച 1,135 /-രൂപ എന്നീ തുകകൾ കൊല്ലം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് എക്സി. എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്കാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്. ടി തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ആയതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും വാറ്റ് ഇനത്തിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള തുക സർക്കാരിലേയ്ക്ക് ഒടുക്കവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 ആസ്തിരജിസ്റ്റർ സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് പാലിയ്ക്കുന്നില്ല –M-Asset മൊബൈൽ ആപ്ലിക്കേഷനിലേയ്ക്കുള്ള ആസ്തി വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കുന്നതിന് നടപടികൾ ആരംഭിച്ചില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആസ്തികളുടെ പരിപാലനത്തിനും സംരക്ഷണത്തിനും ആവശ്യമായ പദ്ധതികൾ ആസൂത്രണം ചെയ്യേണ്ടത് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്. ഡബിൾ എൻട്രി അക്കൗണ്ടിംഗ് സമ്പ്രദായത്തിന്റെ കൃത്യതയ്ക്ക് ആസ്തികളുടെ പൂർണ്ണമായവിവരം ആവശ്യമാണ്. ആസ്തികളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് ഫണ്ട് അനുവദിക്കുന്നതും ആസ്തിരജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളെ ആധാരമാക്കി നിശ്ചയിക്കുന്ന മാനദണ്ഡങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്. ഈ കാരണങ്ങളാൽ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ കുറ്റമറ്റതും പൂർണ്ണവുമാക്കി കാലകാലങ്ങളിലെ മാറ്റങ്ങളുംകൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതായുണ്ട്. പൂർണ്ണമാക്കിയ രജിസ്റ്ററിന്റെ ഒരു പ്രിന്റ് സെക്രട്ടറിയും എൽ.എസ്.ജി.ഡി എൻജിനീയറും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ മാറ്റങ്ങൾ/കൂട്ടിചേർക്കലുകൾ വരുത്തി കുറ്റമറ്റതാക്കി പരിഷ്കരിക്കേണ്ട ചുമതല തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ സെക്രട്ടറിയിൽ നിക്ഷിപ്തമാണ്. ഓരോ സാമ്പത്തികവർഷത്തിന്റെയും ആരംഭത്തിൽ മുൻവർഷം ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ വന്നിട്ടുള്ള മാറ്റങ്ങളുടെ സംഗ്രഹറിപ്പോർട്ട് ഭരണസമിതിയ്ക്ക് സമർപ്പിക്കുകയും, അംഗീകാരത്തോടെ ഡിജിറ്റൽ രജിസ്റ്റർ പുതുക്കി തയ്യാറാക്കേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സർക്കാർ സർക്കുലറിൽ(തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ (ഡി.ബി.) വകുപ്പ്- 13.01.2010ലെ 58608/ഡി.ബി2/09) നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും കാലികമാക്കിയോ, കൃത്യമായ രേഖപ്പെടുത്തലുകളൊ വരുത്തി സെക്രട്ടറിയും എൽ.എസ്.ജി.ഡി എൻജിനീയറും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. പുറമ്പോക്കുരജിസ്റ്ററും പാലിക്കാത്തതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭൂമി സംബന്ധിച്ച എല്ലാ വിവരങ്ങളും നിലവിലെ ആസ്തിരജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിക്കുന്നില്ല.

രാജ്യത്തെ എല്ലാ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിലും സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന സ്ഥാവരആസ്തികളുടെ കണക്കെടുക്കുന്നതിനും ആയവ മൊബൈൽ ഫോൺവഴി ജി.ഐ.എസ്.മാപ്പിംഗ് നടത്തുന്നതിനും കേന്ദ്രപഞ്ചായത്തീരാജ് മന്ത്രാലയം ‘M-Asset’എന്ന മൊബൈൽ ആപ്ലിക്കേഷൻ വിന്യസിക്കുകയും ആയത് ഉടൻ ആരംഭിക്കണമെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ, ആസ്തികളുടെ മാപ്പിംഗ് 20.04.2016 –ന് മുമ്പായി പൂർത്തിയാക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടർ 21.03.2016 ന്

ജെ1/37630/15 ഉത്തരവ് പുറപ്പെടുവിച്ചു.2016 മാർച്ച് മാസംവരെ വാങ്ങിയതോ , നിർമ്മിച്ചതോ , വിട്ടുകിട്ടിയതോ ആയ ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും ടി വിവരങ്ങൾ സംസ്ഥാനതലത്തിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും വരുംവർഷങ്ങളിൽ വെബ് ആപ്ലിക്കേഷനിൽ അപ്ഡേറ്റ് ചെയ്യുന്നതിനും , ഇതിന്റെ പൂർത്തികരണത്തിന് സെക്രട്ടറി,ഐ.കെ.എം.ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റ്,എൽ.എസ്.ജി.ഡി എ.ഇ.എന്നിവർക്കുള്ള ചുമതലകൾ ഐ.കെ.എം.ഡയറക്ടറുടെ 09.06.2016- ലെ 223/LOBE/IKM/2016 കത്തിൽ വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മേൽ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നതിന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രാഥമികമായ നടപടികൾ ഒന്നും പാലിച്ചിട്ടില്ല. മൊബൈൽ ഫോൺ മാപ്പിംഗ് നടത്തുന്നതിന് പ്രത്യേക സ്പെസിഫിക്കേഷൻ ഉള്ള ഫോൺ വാങ്ങുന്നതിന് 10,000/-രൂപയിൽ കവിയാത്ത ചെലവനുവാദം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ഡി.ബി)വകുപ്പിന്റെ സ.ഉ(സാധാ)നം.2904/16/19.10.2016 നമ്പരിൽ പുറപ്പെടുവിച്ചുവെങ്കിലും നാളിതുവരെ പ്രാരംഭനടപടികൾ ആരംഭിച്ചില്ല.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ, സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസൃതമായി പരിപാലിയ്ക്കുന്നതിനും M-Asset മൊബൈൽ ആപ്ലിക്കേഷനിലേയ്ക്ക് ശേഖരിക്കുന്ന വിവരങ്ങൾ, റവന്യു രേഖകളുമായി പരിശോധിച്ച് കൃത്യത ഉറപ്പുവരുത്തിമാത്രമെ 'port'ചെയ്യുന്നുവെന്നതും സ്ഥാപനമേധാവി ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്. ടി വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിരനടപടികൾ കൈക്കൊള്ളേണ്ടതും കൃത്യമാക്കിയ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-2 മരുന്നുകൾ പൂർണ്ണമായി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

1. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ "ഗവൺമെന്റ് ആയുർവേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ" പദ്ധതിപ്രകാരം മരുന്നുവാങ്ങുന്നതിനായി ഔഷധിയിൽ 3,00,000/- രൂപ മുൻകൂറായി നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും മരുന്നുകൾ ഇനിയും ലഭ്യമാകാൻ ശേഷിക്കുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റിന്റെ വിവരം	നിക്ഷേപിച്ച തുക, സ്ഥാപനം	ഡി.ഡി.നം, തീയതി	ലഭ്യമാക്കിയ മരുന്നുകളുടെ വില	ലഭ്യമാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന മരുന്നുകളുടെ വില
ആയുർവേദ	3,00,000/-	970207	2,54,073/-	45,927/-

ആശുപത്രി മരുന്ന വാങ്ങൽ, നം. S0019/17	(ഔഷധി)	തീയതി 29-11-16		

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.5/15.09.17) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി തുടർന്നുവരുന്നു എന്നറിയിക്കുന്നു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ 45,927/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 45,927/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നമുറയ്ക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ച് 45,927/- രൂപയുടെ തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

2. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ) നിർവ്വഹണം നടത്തിയ "ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ" പദ്ധതിക്ക് (നം.S0033/17) പ്രകാരം മരുന്നുവാങ്ങുന്നതിനായി ഹോംകോയുടെ മോനേജിംഗ് ഡയറക്ടറുടെ പേരിലുള്ള 34306403911 നമ്പർ SBI അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 50,000/- രൂപ 27.02.17-ൽ നിക്ഷേപിച്ചുവെങ്കിലും നാളിതുവരെ മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.3/15.09.17) മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി തുടർന്നുവരുന്നു എന്നറിയിക്കുന്നു. ആയതിനാൽ 50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ സത്വരനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് മരുന്ന് ലഭ്യമാകുന്നമുറയ്ക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ച് 50,000/- രൂപയുടെ തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരം - സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല.

2015-2016, 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിൽ പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരമായി മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരത്തിൽനിന്നും 16,74,756/-രൂപവീതം ചെലവുചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 319 ടാപ്പുകൾക്ക് 5,250/-രൂപ പ്രതിവർഷം എന്ന ക്രമത്തിലാണ് മേൽതുക ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ജി. ഒ (ആർ ടി) 2242/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28.09.2011 പ്രകാരം തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ വാട്ടർ അതോറിറ്റി-യുമായി സംയുക്തപരിശോധന നടത്തി ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം നിജപ്പെടുത്തി രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥചെയ്യുന്നു.

നിലവിൽ പൊതുടാപ്പുകളുടെ ഉപയോഗം കുറവായതിനാൽ പൊതുടാപ്പുകളുടെ സംയുക്തപരിശോധന നടത്തണമെന്ന് 21.10.16 ജനറൽ കമ്മറ്റി 7(10)-ാം നമ്പർ പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചു. എന്നാൽ നാളിതുവരെ സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. പൊതുടാപ്പുകൾ ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നവരുടെ എണ്ണം ഗണ്യമായി കുറഞ്ഞിട്ടും പൊതുടാപ്പുകളുടെ വെള്ളക്കരത്തിൽ കുറവുണ്ടാകാത്തത് പരിശോധിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്. സംയുക്തപരിശോധനയ്ക്ക് വേണ്ട അടിയന്തിരനടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വെള്ളക്കരം ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

3-4 <u>ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗത്തിൽ വീഴ്ച **-1,25,50,306/-** ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല</u>

വികസനപദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിലേക്കായി വിവിധ ഗ്രാന്റിനങ്ങളിൽ അനുവദിച്ച് നല്കിയ തുകകൾ വിനിയോഗിക്കാതിരുന്നതുമൂലം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തൻവർഷം 1,25,50,306/- രൂപ നഷ്ടപ്പെട്ടു.

സാമൂഹികനീതിയും സാമ്പത്തികവികസനവും ലക്ഷ്യമാക്കിയുള്ള വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തൻവർഷം സർക്കാർ അനുവദിച്ച് നൽകിയ ഗ്രാന്റുകളുടേയും ഫണ്ടുകളുടേയും വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഫണ്ടിനം	അനുവദിച്ച തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്ക-പ്പെടാത്തതിനാൽ നഷ്ടമായ തുക
1	വികസന ഫണ്ട് (പൊതു വിഭാഗം)	1,31,83,148	99,58,178	32,24,970
2	വികസന ഫണ്ട് (പ്രത്യേക ഘടക പദ്ധതി)	79,82,292	79,54,747	27,545
3	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	73,92,936	51,32,718	22,60,218
4	കെ.എൽ.ജി.എസ്.ഡി.പി.	40,20,601	1,12,790	39,07,811
5	മെയിന്റനൻസ്ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	37,69,362	33,67,485	4,01,877
6	മെയിന്റനൻസ്	71,59,917	44,32,032	27,27,885

	ഗ്രാന്റ്(റോഡ്)			
ആകെ				1,25,50,306

സർക്കാരിൽനിന്ന് ലഭ്യമായ ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിക്കുവാൻ സാധ്യമാകുംവിധത്തിൽ വാർഷികപദ്ധതി തയ്യാറാക്കി ഫണ്ടുകൾ വകയിരുത്തിയെങ്കിലും പദ്ധതിനിർവ്വഹണത്തിലെ വീഴ്ചകൾമൂലമാണ് 1,25,50,306/-രൂപ ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയാതെവന്നത്. 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്തീരാജ് നിയമങ്ങളിൽ പ്രതിപാദിക്കുംപ്രകാരം വികേന്ദ്രീകൃതാസൂത്രണത്തിന്റെ സത്തയുൾക്കൊണ്ട് വികസനപദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കുവാനും, ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുവാനും ലഭ്യമായ ഫണ്ടുകൾ ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിച്ച് സമയബന്ധിതമായി പദ്ധതികൾ പൂർത്തിയാക്കുവാനും , സർക്കാർ അനുവദിച്ചുനൽകുന്ന ഫണ്ടുകൾ ധനവിനിയോഗ മാർഗരേഖകളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾപാലിച്ച് ചെലവഴിക്കുവാനും ശേഷിക്കുന്ന ഫണ്ടുകൾ വിനിയോഗിക്കുന്നതിന് കാലാകാലങ്ങളിൽ സർക്കാർ പുറപ്പെടുവിക്കുന്ന ഉത്തരവുകൾക്കനുസൃതമായി പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിക്കുവാനും ഉദ്യോഗസ്ഥരും ഭരണ സമിതിയും കാര്യക്ഷമമായി പ്രവർത്തിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 <u>പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുവേണ്ടി വാങ്ങിയ മേശയ്ക്കും, കസേരയ്ക്കും അധികം തുക നൽകിയത് നിരാകരിക്കുന്നു</u>

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ “പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ” എന്ന പ്രോജക്ടിൽ (S005/17) സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ പറയാത്തതും, കൂടിയനിരക്കിൽ ക്വാട്ട് ചെയ്തതുമായ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും 203 മേശയും, കസേരയും വാങ്ങി പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്കു നൽകി.

Table-steel study table 36"x18"x30"20(g)one drawer and cupboard with NovaponTop, Chair-steel study chair20(g)എന്നതായിരുന്നു സ്പെസിഫിക്കേഷൻ. ടെൻഡറിൽ പങ്കെടുത്ത ശബരി സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, കൊട്ടാരക്കര മാത്രമാണ് steel study table 36"x18"x30"20(g)one drawer and cupboard with NovaponTop -Rs.1,648/-എന്ന ഐറ്റത്തോട് steel study table powder coated36"x18"x30"20(g)one drawer and cupboard with NovaponTop-Rs.1,849/- എന്ന ഐറ്റം ക്വാട്ട്ചെയ്തത്. ബാക്കി സ്ഥാപനങ്ങളായ ഗ്രീൻലൈൻ ഏജൻസിസ് ചാത്തന്നൂർ, പി.ജി.കെ.ഇൻഡസ്ട്രീസ് ചാത്തന്നൂർ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ steel study table powder coated36"x18"x30"20(g)one drawer and cupboard with Novapon Top എന്ന ഐറ്റം ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. മാത്രവുമല്ല ശബരിസ്റ്റീൽ

ഇൻഡസ്ട്രീസ് ആണ് മറ്റു സ്ഥാപനത്തെക്കാൾ steel study table 36"x18"x30"20(g) one drawer and cupboard with NovaponTop എന്ന ഐറ്റം കുറഞ്ഞ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

ശബരി സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് കൊട്ടാരക്കര മാത്രമാണ് Steelchair with arm back and seat cushion -Rs.760/-എന്ന ഐറ്റത്തോട് Steelchair with arm back and seat cushion (bigsize)-Rs.1,100/- എന്ന ഐറ്റം ക്വാട്ട്ചെയ്തത്. ബാക്കി സ്ഥാപനങ്ങളായ ഗ്രീൻലൈൻ ഏജൻസിസ്, ചാത്തന്നൂർ, പി.ജി.കെ.ഇൻഡസ്ട്രീസ്, ചാത്തന്നൂർ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ Steelchair with arm back and seat cushion (bigsize)എന്ന ഐറ്റം ക്വാട്ട് ചെയ്തിട്ടില്ല. മാത്രവുമല്ല ശബരിസ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് ആണ് മറ്റു സ്ഥാപനത്തെക്കാൾ Steelchair with arm back and seat cushion എന്ന ഐറ്റം കുറഞ്ഞ തുകയ്ക്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

എന്നാൽ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ പറയാത്ത കൂടിയ നിരക്കിലുള്ള ഐറ്റം വാങ്ങി അധികം തുക ചെലവഴിച്ചതായി പരിശോധനയിൽ കണ്ടു. വിശദവിവരം താഴെ പറയുന്നു.

ഐറ്റം	ഇൻവോയ്സ് നം.	നല്കിയ തുക	നൽകേണ്ട തുക	അധികം നൽകിയ തുക
steel study table POWDER COATED 36"x18"x30"20(g) one drawer and cupboard with NovaponTop	ശബരിസ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് 85/25.03.17 99/29.03.17	1,849x100= 1,84900/- 1,849x103= 1,90,447/-		3,75,347-3,34,544= 40,803/-
steel study table 36"x18"x30"20(g)one drawer and cupboard with NovaponTop		--------------	16,48X203= 3,34,544/-	
Steelchair with arm back and seatcushion (bigsize)	ശബരിസ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ് 85/25.03.17 99/29.03.17	1,100x100= 1,10,000/- 1,100x103= 1,13,300/-		2,23,300-1,54,280= 69,020/-

Steelchair with arm back and seatcushion		----------------	760x203= 1,54,280/-	
ആകെ		59,86,47/-	4,88,824/-	1,09,823/-

തീരുമാനംനം.v(2)/27.02.17 പ്രകാരം ശബരി സ്റ്റീൽ ഇൻഡസ്ട്രീസ്, കൊട്ടാരക്കര എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് കൂടിയനിരക്കിലുള്ള ടെൻഡർ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ പറയാത്തതും, കൂടിയനിരക്കിലുള്ള മേശയും, കസേരയും വാങ്ങിയതു വഴി 1,09,823/-രൂപ അധികം ചെലവാക്കിയതിന്റെ ഉത്തരവാദിത്തം 27.02.17-ൽ കൂടിയ കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങൾക്കും, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയ്ക്കുമാണ്. ആയതിനാൽ അധികം ചെലവഴിച്ച 1,09,823/-രൂപ കമ്മിറ്റി അംഗങ്ങളിൽനിന്നും അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിയിൽനിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കി തിരികെ ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 ഷീ പാഡ്പ്രോജെക്ട് പ്രവർത്തനം തുടങ്ങിയില്ല.

ബിൽനം:13/13.03.17:114116/-രൂപ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ: ഐ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ

പെൺകുട്ടികൾ അനുഭവിക്കുന്ന മാനസിക സമ്മർദങ്ങൾക്ക് ഒരു പരിധിവരെ പരിഹാരമാർഗ്ഗമെന്നനിലയിൽ കേരള വനിതാവികസനകോർപ്പറേഷൻ ആരംഭിച്ച ഷീ പാഡ് എന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി പൂതക്കുളം പഞ്ചായത്തില സ്കൂളുകളിലെ പെൺകുട്ടികൾക്ക് നാപ്കിനുകളും, ഇൻസിനേറ്ററുകളും, അലമാരകളും വാങ്ങുന്നതിനു (പ്രോജെക്ട്(102/17)) കേരള വനിതാവികസനകോർപ്പറേഷന് (a/cno.35810483408) 1,14,116/-രൂപ നൽകിയെങ്കിലും നാളിതുവരെ നാപ്കിനുകളും, ഇൻസിനേറ്ററുകളും, അലമാരകളും ലഭ്യമായി പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല.

ചെമ്പകശ്ശേരി. യു .പി.എസ് -101,
പൂതക്കുളം, ഗവ.എച്ച്.എസ്.എസ്.-250,

കലയ്ക്കോട് യു.പി.എസ്-44 എന്നീ സ്കൂളുകളിലെ 395 പെൺകുട്ടികൾക്ക് വേണ്ടി ആകെ ചെലവിന്റെ 2,28,232/- രൂപയുടെ 50% തുകയായ 1,14,116/-രൂപ നല്കിയിരിക്കുന്നത്.

02.09.17-ൽ കോർപ്പറേഷനുമായി ഏർപ്പെട്ട കരാർപ്രകാരം 30 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ വർക്ക് ഓർഡർ നൽകണമെന്നാണ്. എന്നാൽ വർക്ക് ഓർഡർ

നൽകി കാണുന്നില്ല. വർക്ക് ഓർഡർനൽകി പദ്ധതി ആരംഭിക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. 2017ഒക്ടോബർ 15-ന് മെഷീനുകൾ സ്ഥാപിച്ച് പ്രവർത്തനം തുടങ്ങാൻ കഴിയുമെന്ന് കോർപ്പറേഷൻ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നാണ് ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്(11/18.09.17) നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി നല്കിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതി ആരംഭിച്ച് പ്രവർത്തന ക്ഷമമാകുന്നതുവരെ ചെലവഴിച്ച 1,14,116/-രൂപ തടസത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-7 <u>വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല- **23,83,088/-**രൂപ തടസത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു</u>

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്, നം	ബിൽനം: രൂപ	ആർക്കു നൽകി	ആകെ ചെലവ് (രൂപ)
പി.എം.വൈ വിഹിതം നൽകൽ (12/17) (ജനറൽ)	21/4.3.17: 1,20,000/-	ഇത്തിക്കര ബ്ലോക് സെക്രട്ടറി	1,20,000/-
പി.എം.വൈ വിഹിതം നൽകൽ (13/17)(എസ് .സി.പി)	14/17.01.17: 2,00,000/-	ഇത്തിക്കര ബ്ലോക് സെക്രട്ടറി	2,00,000/-
ഐ.എം.എ.വൈ .അധികം വിഹിതം നൽകൽ(115/17)	18/28.02.17: 7,00,000/-	ഇത്തിക്കര ബ്ലോക് സെക്രട്ടറി	7,00,000/ (28പട്ടിക ജാതി കുടുംബാംഗങ്ങൾക്ക്)
എസ് .എസ് .എം.പ്രവർത്തനങ്ങൾക്ക് സംഭാവന (18/17)	14/17.01.17: 4,00,000/-	സാമൂഹിക സുരക്ഷാ മിഷൻ ഡയറക്ടർ	4,00,000/-
വികലാംഗർക്കു വാഹനം വാങ്ങുന്നതിനു വിഹിതം നൽകൽ (69/17)	13/23.12.16: 1,00,000/-	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി കൊല്ലം	1,00,000/-
പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ ,കണക്ഷൻ(109/17)	ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ കെ.ഡബ്ല്യൂ.എ. പി.എച്.ഡിവിഷൻ കൊല്ലം	8,00,000/-

ഐ.കെ.എം. വിഹിതം നൽകൽ.(140/17)	31/27.03.17: 63,088/-	ഐ.കെ.എം.ഡയറക്ടർ	63088/-
ആകെ			23,83,088/-

വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ 23,83,088/-രൂപ തടസ്സത്തിൽവയ്ക്കുന്നു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(16/20.09.17) നല്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-8 ഭൂമിവാങ്ങി നൽകൽ പ്രോജെക്ടുകളിൽ ബാധ്യതരഹിതസർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ വാങ്ങിയില്ല

സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജെക്റ്റ്

എസ്.സി.പി.ഫണ്ട്:4,50,000/- രൂപ

ബിൽനം :16/16.12.16:1,50,000/- രൂപ

:41`/30.03.17:3,00,000/- രൂപ

പുതിയ പ്രോജക്റ്റ്

എസ്.സി.പി.ഫണ്ട്:28,50,000/- രൂപ

ബിൽനം :23/23.02.17:150,000/- രൂപ

:25/27.02.17:150,000/- രൂപ

:29/17.03.17:150000/-രൂപ

:36/29.03.17:7,50000/-രൂപ

:43/30.03.17:16,5000/-രൂപ

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായി നടപ്പിലാക്കിയ ഭൂമി വാങ്ങി നൽകൽ സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജെക്റ്റ്(SO34/17), പുതിയ പ്രോജെക്റ്റ് (SO6/17) എന്നീ പ്രോജെക്ടുകളിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്കു വാങ്ങിനൽകിയ താഴെപ്പറയുന്ന സർവ്വേനമ്പറിൽപ്പെട്ട വസ്തുക്കളിൽ ബാധ്യത ഉണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാതെയാണ് ഭൂമി വാങ്ങി നല്കിയിരിക്കുന്നത്.

ക്രമ നം.	എഴുതി നൽകിയ വ്യക്തി, സർവ്വേനം	വാങ്ങിയ ഗുണഭോക്താവ്, മേൽവിലാസം	ഏരിയ	തുക (രൂപ)
1	സജീവ്-ബിന്ദു തെക്കേവിളവീട്ടിൽ	സുജാത, മാവിളവീട്ടിൽ പൂതക്കുളം	1.2ആർ	1,50,000/-

	പൂതക്കുളം,188-3-2-4,1-5			
2	സജീവ്-ബിനു തെക്കേവിളവീട്ടിൽ പൂതക്കുളം,188-3-2-4	സിന്ധു, തോട്ടിൻകരത്തേക്കത്തിൽ പുത്തൻകുളം	,,	1,50,000/-
3	സജീവ്-ബിനു തെക്കേവിളവീട്ടിൽ പൂതക്കുളം188-3-3-4	ഉണ്ണി-ചിന്നു	,,	1,50,000/-
4	സജീവ്-ബിനു, തെക്കേവിളവീട്ടിൽ പൂതക്കുളം,188-3-2-4,3-3-4	ശ്രീജ,ചാലുവിള കിഴക്കേതിൽ ,മുക്കട	,,	1,50,000/-
5	പ്രേംലാൽ, തൊടിയിൽ വീട് പൂതക്കുളം,40/14-3/9	ബിന്ദു-രാജു,മേയ്ക്കുന്നവീട് കലയ്ക്കോട്	,,	1,50,000/-
6	പ്രേംലാൽ തൊടിയിൽ വീട് പൂതക്കുളം,40/14-3	രെഞ്ചു പട്ടാമ്പിൽതെക്കതിൽ, കലയ്ക്കോട്	,,	1,50,000/-
സ്പിൽ ഓവർ				
1	പ്രേംലാൽ, തൊടിയിൽ വീട് പൂതക്കുളം ,40/14-3	അശ്വതി-രാജീവ് കൊയിലഴിക്കത്തുവീട്, കലയ്ക്കോട്	,,	1,50,000/-
	ആകെ			10,50000/-

മേൽപ്പറഞ്ഞ സർവ്വേനമ്പറിൽപ്പെട്ട വസ്തുക്കളിൽ ബാധ്യത ഉണ്ടോ എന്ന് ബാധ്യതരഹിത സർട്ടിഫിക്കറ്റിന്റെ അഭാവത്തിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് മനസിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടിട്ടില്ലാത്തതാണ്. ഗുണഭോക്താക്കളുടെപേരിൽ കരമടച്ചതിന്റെ രസീതും ഇല്ല. ആയതിനാൽ ബാധ്യതസർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ വാങ്ങി പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ചുനൽകിയ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്(15/20.09.17) മറുപടി ഹാജരാക്കുകയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്യാത്തതിനാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ ഭൂമി വാങ്ങി നൽകിയതിന് ചെലവഴിച്ച 10,50,000/-രൂപ തടസത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു. ബാധ്യത സർട്ടിഫിക്കറ്റുകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 മരാമത്തുപ്രവൃത്തിയുടെ അന്തിമ ബില്ലിൽ നിന്നും ടാർ ബാരലിന്റെ വില കുറവായി ഈടാക്കി –നഷ്ടം -1,090 /-രൂപ

താഴെ രേഖപ്പെടുത്തിയ മരാമത്തുപ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ആകെ 26 ബാരൽ ടാറാണ് കരാറുകാരനു അനുവദിച്ചത്. എന്നാൽ ഫൈനൽബില്ലിൽനിന്നും 22 എണ്ണത്തിന്റെ വില മാത്രമാണ് ഈടാക്കിയത്. കുറവായി ഈടാക്കിയ 4 ടാർ ബാരലിന്റെ വിലയായ 952/-രൂപയും (238 x 4)ഇതിൻമേലുള്ള വാറ്റ് തുകയായ 138/-രൂപയും

(14.5%) ഉൾപ്പെടെ 1090/-രൂപ , തുക അനുവദിച്ച അസി.എൻജിനീയറിൽനിന്നും ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്റ്റ് നം.82/17 –പുന്നക്കുളം ചെമ്പകശ്ശേരി റോഡ് മെയിന്റനൻസ്
അടങ്കൽ തുക- 4,50,000/- മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്(റോഡ്)
ചെലവ് തുക : 4,33,485/-രൂപ
കരാറുകാരൻ - ശ്രീ.രാജീവ് കെ.ആർ.,മേവനക്കോണം
എഗ്രിമെന്റ് നം.15/AE/LSGD/PKLM/16-17/4.01.2017
എം.ബുക്ക് നം.15/16-17 ബിൽ നം.38/17 തി.31.3.17

<u>മൂല്യനിർണ്ണയം</u>

4,49,590/-രൂപ
കുറയ്ക്കുക –ബിറ്റുമിൻ 3760 കി.(24 ബാരൽ) 1,50,513/-
എമൽഷൻ 365 കി.(2 ബാരൽ) 15,264/-
നെറ്റ് തുക = 2,83,813/-രൂപ

നികുതികൾ	26,976
22 ബാരലിന്റെ വില	5,236
വാറ്റ് തുക	759
ആക കുറവ് ചെയ്ത തുക	32,971/-രൂപ
കരാറുകാരന് അനുവദിച്ച തുക	2,50,842/-രൂപ

3-10 <u>നിർമ്മൽ ഭാരത്അഭിയാൻ അക്കൗണ്ടിൽ തുക അവശേഷിക്കുന്നു- ഓ.ഡി.എഫ്.പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.</u>

വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഓ.ഡി.എഫ് പ്രോജക്ടിന്(1/17-462000/-രൂപ)(ജനറൽ), 2/17-10,68,600/-രൂപ(എസ്.സി)) വേണ്ടി ട്രഷറിയിൽനിന്നും പിൻവലിച്ച നിർമ്മൽ ഭാരത് അഭിയാൻ അക്കൗണ്ടിൽ (ഐ.ഓ.ബി.a/cno.066801000015135)) നിക്ഷേപിച്ച 15,30,600/-രൂപയിൽ 24,962/-രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ അവശേഷിക്കുന്നു(07.08.17-ലെ കണക്കുപ്രകാരം). താഴെപ്പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾക്കു നല്കാനുള്ള തുകയാണ് അവശേഷിക്കുന്നത്.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക (രൂപ)	നൽകാനുള്ള തുക (രൂപ)
ശ്രീമതി.ഗീത,	6,000/-	9,400/-

കാതിൽ തെങ്ങുവിള w-12		
ശ്രീമതി.സുജ, മാടൻകല w-11	9,400/-	6,000/-
ശ്രീമതി.സുധർമ്മിണി, തെങ്ങുവിള, ലക്ഷംവീട് w-11	12,000/-	3,400/-
ശ്രീമതി.സുജാത , ലക്ഷംവീട്w-11	12,000/-	3,400/-
ആകെ	39,400/-	22,200/-

ആകെ 15,400/-രൂപയാണ് കക്കൂസ് നിർമാണത്തിനായി ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകുന്നത്. പൂർത്തീകരിക്കാത്ത മേൽപ്പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളെകൊണ്ട് പണി പൂർത്തീകരിച്ച് ബാക്കിതുക നൽകാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (2/15.09.17) നല്കിയതിന് പണി പൂർത്തീകരിച്ച് ബാക്കി തുക നൽകാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

3-11 <u>ജൈവവളം വാങ്ങിയതിന്റെ ബില്ലുകൾ ഇല്ല-തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.</u>

<u>കുരുമുളക് കൃഷിക്ക്തൈ, ജൈവവളം(സ്പിൽഓവർ),SO66/17</u>

ബിൽനം.4/29.03.17 33,000/-രൂപ

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം :11, 000/-രൂപ ചെക്ക്നം.1966037/25.0317

<u>കുരുമുളക് കൃഷിക്ക് തൈ, ജൈവവളംSO125/17</u>

ബിൽനം.5/29.03.17 1,92,000/-രൂപ

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം :64000/-രൂപ ചെക്ക്നം.1966040/27.0317

കൃഷിഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കുരുമുളകുകൃഷിക്ക് തൈ, ജൈവവളം എന്ന പ്രൊജക്റ്റുകളിൽ വേപ്പിൻപിണ്ണാക്ക് വാങ്ങിയ ബില്ലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. പൂതക്കുളം സർവീസ് കോഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്കിന്റെ സെക്രട്ടറിയുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്കു(a/cno.57011648855) വേപ്പിൻപിണ്ണാക്ക് വാങ്ങിയ വകയിൽ സബ്സിഡി തുകയായ 1,12,500/-രൂപ ട്രാൻസ്ഫർചെയ്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ

വേപ്പിൻപിണ്ണാക്ക് വാങ്ങിയ ബില്ലുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്,നം	ഇൻവോയ്സ് നം , തുക	വേപ്പിൻ പിണ്ണാക്ക് (21രൂപ/കി.ഗ്രാം)
കുരുമുളക് കൃഷിക്ക് തൈ(SO), SO66/17	1/16-17/24.03.17,22000/-	1048കി.ഗ്രാം
കുരുമുളക് കൃഷിക്ക് തൈS125/17	2/16-17/24.03.17,128000/-	6096കി.ഗ്രാം

ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി(7/16.09.17) നല്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. എന്നാൽ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ ജൈവവളം വാങ്ങിയ ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 1,50,000/- രൂപയുടെ 5% സബ്സിഡി തുകയായ 1,12,500/-രൂപ തടസത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു. ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 <u>ബാസ്കറ്റ്ബാൾ കോർട്ട് നിർമ്മാണം-ആവശ്യമായ ഇനങ്ങൾ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല- നിലവിൽ അസംബ്ലി മൈതാനം</u>

കേന്ദ്ര പദ്ധതിയായ PYKKA (പഞ്ചായത്ത് യുവക്രീഡ ഔർ ഖേൽ അഭിയാൻ) പ്രകാരം അനുവദിച്ച 6,20,000/-രൂപയിൽനിന്നും ആകെ 3,67,485/- രൂപ ചെലവഴിച്ചു (പ്രോജക്റ്റ് നം. S031/17) – എം.ബുക്ക് നം.131/16-17)ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പൂതക്കുളം ഹൈസ്കൂളിൽ ബാസ്കറ്റ്ബാൾ ഗ്രൗണ്ട് നിർമ്മിച്ചു. കോർട്ടിന്റെ ഇരുവശവും സ്ഥാപിക്കേണ്ട ബാസ്കറ്റ് , കോർട്ടിന്റെ ബേസ് ലൈനുകൾ, സൈഡ് ലൈനുകൾ എന്നിവ തിരിച്ചറിയുന്നതിനുള്ള മാർക്കിങ്ങുകൾ തുടങ്ങിയ ഇനങ്ങൾ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എൽ.എസ്.ജി.ഡി എൻജിനീയറുടേ സാന്നിധ്യത്തിൽ 19.09.2017-ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ നിലവിൽ ടി സ്ഥലം സ്കൂളിന്റെ അസംബ്ലി ഗ്രൗണ്ടായി ഉപയോഗിക്കുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

പ്രത്യേകപദ്ധതിപ്രകാരം അനുവദിച്ച തുക ഉപയോഗിച്ച് ബാസ്കറ്റ്ബാൾ ഗ്രൗണ്ട് നിർമ്മാണം നടത്തിയെങ്കിലും എസ്റ്റിമേറ്റിലെ അപാകതനിമിത്തം പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിന് സാധിച്ചില്ല. നിർവ്വഹണ അധികാരികളും , മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റിയും ടി വിഷയത്തിൽ വീഴ്ച്ച വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി നടപടികൾ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്ത കൂപ്പണുകളുടെ കൗണ്ടർഫോയിൽ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല

പച്ചക്കറികൃഷി പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള കൂപ്പൺ പ്രിന്റ് ചെയ്ത് നൽകുന്നതിനും അതിനുള്ള ചെലവുതുക പദ്ധതി നിർവ്വഹണ ചെലവിൽനിന്നും നടത്താനും 07.11.16 ലെ ജനറൽ കമ്മറ്റി I(6) നമ്പർ പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചു. ആയതിൻപ്രകാരം 50/-രൂപ അച്ചടിച്ച 200 കൂപ്പൺവീതമുള്ള 26 രസീതുബുക്കുകൾ പ്രിന്റ് ചെയ്തതിന് 25.11.16-ലെ 21600618 നമ്പർ വൗച്ചർ പ്രകാരം 1700/- രൂപ ചെലവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 5000 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഉൾപ്പെട്ട പച്ചക്കറി കൃഷി പദ്ധതിയ്ക്ക് (S0068/17), 25 രസീതുബുക്കുകൾ മതിയാകുമായിരുന്നു. 16 രസീതുബുക്കുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയതിൽതന്നെ 545 കൂപ്പണുകൾ ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല. എന്നാൽ ടി

പദ്ധതിപ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഇനത്തിൽ ലഭിക്കേണ്ട 2,50,000/- രൂപ ഒടുക്കിയിട്ടുമുണ്ട്. കൂപ്പണുകൾ ഉപയോഗിക്കാതെ കൺവീനർമാർ നേരിട്ട് ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം അടച്ചതായി ഇതിൽനിന്നും വ്യക്തമാകുന്നു. വരുംവർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരം പദ്ധതികൾ വിഭാവനം ചെയ്യുമ്പോൾ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള കൂപ്പണുകൾ ഫലപ്രദമായി വിനിയോഗിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ആയത് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-14 ദേശീയ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

(1) 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ 1809 കുടുംബങ്ങൾക്കായി 55,802 മനുഷ്യദിനങ്ങൾ തൊഴിൽ നൽകി. ഇതിൽ 176 കുടുംബങ്ങൾ 100 ദിനങ്ങൾ പൂർത്തിയാക്കി. ആകെ 1,92,32,564/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഏഴ് മേഖലകളിലെ പ്രവൃത്തികൾക്കായാണ് വിനിയോഗിച്ചത്.

ഭൂവികസനം -	-35
ഐ.എ.വൈ ഭവന നിർമ്മാണം	-61
വരൾച്ച തടയൽ	-3
ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ സംരക്ഷണം	-1
ജല സംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ	-32
റോഡ് നിർമ്മാണം	-1
ജലസേചന പ്രവൃത്തികൾ	-7

പൊതുവായ അപാകതകൾ

1.ആസ്തി സൃഷ്ടിക്കുന്നതിന് സഹായകരമായ പദ്ധതികൾ ഒന്നും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2. സൈറ്റ് ഡയറിയിലെ രേഖപ്പെടുത്തൽ പരിമിതമായതിനാൽ, പ്രവൃത്തികളുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിന് പര്യാപ്തമല്ല.

3.ഭൂവുടമസ്ഥത തെളിയിക്കുന്ന കരം അടച്ച രസീതുകൾ എല്ലാം കാലികമല്ല.

4.പ്രവൃത്തികൾ നിർവ്വഹിച്ചതിനുശേഷം ബന്ധപ്പെട്ട മേറ്റുമാർ ഹാജരാക്കുന്ന പ്രവൃത്തി അളവു പത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല.

5.പ്രവൃത്തിയുടെ ഫോട്ടോകൾ എല്ലാ ഫയലുകളിലും ഉൾപ്പെടുത്താത്തതിനാൽ, പ്രൊജക്റ്റ് യോഗങ്ങൾ നടത്തിയതിന്റെയും, പ്രവൃത്തി സൈറ്റുകളിൽ ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചത് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനും, പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിനും സാധിച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ ന്യൂനതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതിനും കൂടുതൽ കാര്യക്ഷമമായി പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും ചുമതലപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

(2) മഴക്കുഴി നിർമ്മാണം -അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു – തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക- 67,857/-രൂപ

1.5x 1 x.75 m അളവിൽ മഴക്കുഴികൾ നിർമ്മിക്കുന്നതിലേയ്ക്കായി അനുവദനീയമായതിലും അധികനിരക്ക് 2016–17 സാമ്പത്തികവർഷം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ആവശ്യമായ തൊഴിൽദിനം 10 m^3 ന് 1,840.909 രൂപ എന്ന് PWD ഷെഡ്യൂൾ ഇനം 56 ,57 എന്നിവയുടേ ശരാശരിനിരക്കും തൊഴിലുറപ്പ് തൊഴിലാളികൾക്ക് 55% ഔട്ട്ടേൺ മാത്രമേ ഉള്ളൂ എന്നും കണക്കാക്കിയാണ് തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

അനുവദനീയമായ നിരക്ക് ഇപ്രകാരമാണ്.

1.PWD ഷെഡ്യൂൾ ഇനം 56 (സാധാരണ മണ്ണിൽ)പ്രകാരം 2.965 മനുഷ്യ ദിനം @240/-രൂപ -711.60/10 m^3

2.PWD ഷെഡ്യൂൾ ഇനം 57 (കട്ടിയുള്ള മണ്ണിൽ)പ്രകാരം 5.475 മനുഷ്യ ദിനം @240/-രൂപ -1314/10 m^3

ശരാശരി നിരക്ക് : 711.60+1314=2025.60/2 =1012.80/10m^3

അതായത്- 1 m^3 ന് 101 /- രൂപ

അധികനിരക്ക് നൽകിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എം. ബുക്ക് നം	മഴക്കുഴി കളുടെ അളവ് (എം.3)	അനുവ ദനീയ മായ നിരക്ക് തുക	നൽകിയ നിരക്ക്	പ്രവൃത്തി മൂല്യം (രൂപ)	അധികം നൽ കിയ തുക (6-5) രൂപ	എഫ്.ടി.ഒ നം., തീയതി
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -10-ാം വാർഡ്	17,39/16-17	12.748	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	1,62,290	1,057	93873,93883, 123290,123177, 129873, 129883/30.07.16
2.	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ	29/16-17	33.71	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	2,60,045	2,794	94464,94471, 103471, 103480,122463, 122443,/26.07.16

	പ്രവൃത്തികൾ -8-ാം വാർഡ്							
3	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -12-ാം വാർഡ്	14,22,56/16-17	71.232	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	2,74,519	5,904	73242,73247, 94370,94374, 108184,108196 137750,137738 166849,166861 /26.07.16
4	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -7-ാം വാർഡ്	32/16-17	23.41	10 എം.^{3}- 1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	2,54,410	1,940	94472, 94477,103735, 103743 /27.07.16
5	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -3-ാം വാർഡ്	19,33/16-17	13.07	10 എം.^{3}- 1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	2,48,775	1,083	122254, 122264/ 27.07.16
6.	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -5-ാം വാർഡ്	30,37,50/16-17	22.50	10 എം.^{3}- 1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	1,64,217	1,865	94324,94329, 102539 102546,117771, 117777,131641 /01.08.2016
7	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ	28/16-17	50.80	10 എം.^{3}- 1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	2,61,654	4,211	94196,94207, 104831,104858

	ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -2-ാം വാർഡ്							1122165,122179, 152190 152181/10.08.16
8	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -4-ാം വാർഡ്	21/16-17	3.8	10 എം.^{3}- 1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	94,180	315	90071,90076, 122559,122556 140754, 140744/05.08.16
9	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -11-ാം വാർഡ്	34,55,60/16-17	168.75	10 എം.^{3}- 1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	2,67,395	13,988	116217,116196, 147182, 147155/6.08.16
10	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -9-ാം വാർഡ്	20,57/16-17	16.23	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3} 1,840.909 രൂപ	2,50,245	1,345	90867,90881, 120643,120637 147539, 147531/08.08.16
11	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -18-ാം വാർഡ്	25,41/16-17	5.4	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3} 1,840.909 രൂപ	2,53,550	448	94286,94300, 120568, 12581,152122, 152138 177683, 177718/11.07.16

12	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -14-ാം വാർഡ്	23,40/16-17	46.937	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3} 1,840.909 രൂപ	2,70,825	3,891	8898,88907, 123165,123343, 134603, 134596/03.08.16
13	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -9-ാം വാർഡ്	10/16-17	26.7375	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3} -1,840.909 രൂപ	2,00,615	2,216	65162, 651975.7.16
14	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -1-ാം വാർഡ്	27,44,45/16-17	16.04	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	2,33,257	1,330	87671 87698/5.7.16
15	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -8-ാം വാർഡ്	47/16-17	70.11	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1840.909 രൂപ	1,46,510	5,811	108931,108972, 130098 130093/27.9.16
16	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -16-ാം വാർഡ്	26/16-17	123.750	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3} -1840.909 രൂപ	2,75,732	10,258	93361,93368, 122234,122245, 154482,154471, 182379, 182373/22.8.16

17	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -13-ാം വാർഡ്	13/16-17	42.677	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.^{3}- 1,840.909 രൂപ	1,03,993	3,537	73257,73261, 87295, 87299/27.06.16
18	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -6-ാം വാർഡ്	31,48/16-17	3.24	10 എം.^{3}-1012 രൂപ	10 എം.^{3}-1840.909 രൂപ	1,26,720	269	94412,94417, 102652, 102644,122737, 122744 /8.7.16
19	എസ്.സി, എസ്.റ്റി /ബി.പി.എൽ ഭൂഉടമകളുടെ മണ്ണ് ജലസംരക്ഷണ പ്രവൃത്തികൾ -15-ാം വാർഡ്	24,36,54/16-17	67.50	10 എം.^{3} -1012 രൂപ	10 എം.3-1840.909 രൂപ	2,75,510	5595	93232,93251, 122543,122534 141760,1 41746/5.8.16
						ആകെ	67,857/-	

ഇപ്രകാരം അധികനിരക്ക് അനുവദിച്ചതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുവാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (9/18.09.17) നല്കിയ മറുപടിയിൽ MNREGS പ്രോഗ്രാം കോ-ഓർഡിനേറ്ററുടെ A1-392/14/06.06.14 നമ്പർ കത്തിനോടൊപ്പം ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ള CIS 1340/EGS 4/REGS/29.05.14 പ്രകാരം ഒരു ലക്ഷം മഴക്കുഴി ക്യാമ്പെയിനിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ള ഡേറ്റാപ്രകാരം തൊഴിലുറപ്പ് തൊഴിലാളികൾക്ക് 55% ഔട്ട്ടേൺ മാത്രമേയുള്ളൂ എന്ന് പരിഗണിച്ചാണ് ഇപ്രകാരം അധികനിരക്ക് നൽകിയതെന്ന് വിശദീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.കൂടാതെ cpwd ഡേറ്റ , സെക്യൂർ ഡേറ്റ എന്നിവ അനുവദിച്ചിരുന്നുവെങ്കിൽ ഇതിൽ കൂടിയ നിരക്ക് നൽകേണ്ടിവരുമായിരുന്നു എന്നും വാദിച്ചിട്ടുണ്ട്. MNREGS -ൽ ഒരു ലക്ഷം മഴക്കുഴികൾ ക്യാമ്പയിന്

മഴക്കൊയ്ത്തിന്റെ ഭാഗമായി സർക്കാർ/അർദ്ധസർക്കാർ, പൊതുമേഖലസ്ഥാപനങ്ങൾ, തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനം എന്നിവയുടെ കൈവശമുള്ള സ്ഥലം, ലൈബ്രറി, യൂത്ത് ക്ലബ് എന്നിവിടങ്ങളിലെ ഭൂമിയിൽ മഴക്കുഴികൾ എടുക്കുന്നതിനാണ് ടി നിരക്ക് നൽകാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ വിവിധ വാർഡുകളിൽ വ്യക്തഗതഭൂമിയിൽ ഭൂവികസനത്തിന്റെ ഭാഗമായി ടി നിരക്ക് നൽകിയത് അനുവദനീയമല്ല. ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് സർക്കാർ ഉത്തരവുകളോ മറ്റ് രേഖകളോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ 67,857/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം, ഉത്തരവുകൾസഹിതം ലഭ്യമാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കുന്നതുമായിരിക്കും.

3-15 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പ്രോജക്ട് –പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ പദ്ധതിയുടേ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ തൻവർഷത്തെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല എന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

പാലിയേറ്റീവ് നഴ്സ് എഴുതിസൂക്ഷിക്കുന്ന ഹോംകെയർ റിപ്പോർട്ട് ബുക്ക്, സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള അനുബന്ധം -3 പ്രകാരമുള്ളതല്ല. പ്രസ്തുത ബുക്കിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സാഷ്യപ്പെടുത്തുന്നില്ല. പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കുള്ള സർക്കാർ മാർഗ്ഗരേഖ (ത.സ്വ.ഭ. (ഡി.എ) വകുപ്പിന്റെ 3217/15 നം.ഉത്തരവ് തീ.29.10.15) യിലെ ഖണ്ഡിക 2.6.3(5)ലെ നിർദ്ദേശം പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ ടീമിന്റെ ഭവനസന്ദർശനത്തിനായി കരാർവ്യവസ്ഥയിൽ ഓടുന്ന വാഹനം സ്വകാര്യ രജിസ്ട്രേഷൻ നടത്തിയതാണ്. (KL 2E 3645). അതിനാൽ ഹാജരാക്കിയ വേബില്ലുകൾ ആധികാരികമല്ല. പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനത്തിന്റെ പ്രതിമാസ അവലോകനം കൃത്യമായി നടത്തിയിട്ടില്ല. തൻവർഷം ഒരു തവണമാത്രമെ യോഗം കൂടിയതായി രേഖയുള്ളൂ. (09.05.16). പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയും നിർജ്ജീവമാണ്. രണ്ട് മാസം കൂടുമ്പോഴെങ്കിലും യോഗം നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ടവർ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല. തൻവർഷം 23.12.2016-ൽ മാത്രമാണ് യോഗം നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പദ്ധതിയുടെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ കാര്യക്ഷമമാക്കുന്നതിനായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ എന്നിവരുടേ പേരിൽ സംയുക്തബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് തുടങ്ങുന്നതിനായി 15.05.15-ന് തീരുമാനമെടുത്തിട്ടുള്ളത് ഇതുവരെ നടപ്പിൽവരുത്തിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ സംഭാവന സ്വീകരിക്കുന്നതിന് എട്ട് വഞ്ചികൾ സ്ഥാപിച്ചുവെങ്കിലും ആയത്

24.06.15-ന് ശേഷം തുറന്ന് പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല. ചുമതലപ്പെട്ടവരുടെ വീഴ്ചയും മോണിറ്ററിംഗിന്റെ അഭാവവും ഇത് വ്യക്തമാക്കുന്നു. മേൽ അപാകതൾ പരിഹരിയ്ക്കുന്നതിന് ഭരണസമിതി നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 പുറമ്പോക്കുരജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അതിർത്തിക്കുള്ളിൽ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന പുറമ്പോക്ക് വസ്തുക്കളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പുറമ്പോക്കുരജിസ്റ്റർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചുവരുന്നില്ല. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്റ്റ് സെക്ഷൻ 169(5) , 218 എന്നിവ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറുകയോ, നിഷിപ്തമാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടുള്ള പുറമ്പോക്ക് വസ്തുക്കളുടെ അവകാശവും സംരക്ഷണവും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയാണ്. ഇവ പൊതു ജനങ്ങൾക്ക് പ്രയോജനപ്പെടുന്നവിധത്തിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നതിനും കൈയേറ്റക്കാരിൽനിന്നും സംരക്ഷിക്കുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതായുണ്ട്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ജനറൽ മിനിട്ട്സ് പുസ്തകം പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പുറമ്പോക്ക് ഭൂമി ഉള്ളതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു.ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീരുമാനങ്ങളുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് തീരുമാന നം./ തീയതി	ഭൂമിയുടെ വിവരം	വിഷയം
7(1)/22.7.16	രേഖപ്പെടു ത്തിയിട്ടില്ല	കോട്ടുവകോണത്തുള്ള റവന്യൂ ഭൂമി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് പതിച്ചു നൽകുന്നതിന് തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിനുള്ള തീരുമാനം
9(10)/27.09.16	ബ്ലോക്ക് നം.35-ൽ	വസ്തു പതിച്ചു നൽകണമെന്ന

		207/13 നം. സർവ്വേയിൽ ഉൾപ്പെട്ട 4.05 ആർ സ്ഥലം	ശ്രീ.ഇ.കെ.രാഘവൻ ഉണ്ണിത്താന്റെ അപേക്ഷയിൻമേൽ പ്രസ്തുത പുറമ്പോക്ക് വസ്തു ഐ.സി.ഡി.പി സബ് സെന്റർ നിർമ്മിക്കുന്നതിന് പതിച്ചു കിട്ടുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് തീരുമാനം

കൃത്യമായ രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലല്ലാതെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടത്തുന്ന സ്ഥലങ്ങളുടെ കൈമാറ്റം , നിർമ്മാണപ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്നിവ നിയമപ്രശ്നങ്ങൾക്കും കോടതിവ്യവഹാരങ്ങൾക്കും ഇടവരുത്തുവാൻ സാധ്യതയുള്ളതിനാൽ പുറമ്പോക്ക് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ വില്ലേജ് അധികാരികളിൽനിന്നും ലഭ്യമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടത് അനിവാര്യമാണ്. ഇതിനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക്	2016-17	1,75,000/-	കളിസ്ഥലം	1,75,000/-	0

പഞ്ചായത്ത്			നവീകരണം		
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	30,000/-	നെൽകൃഷി വളത്തിനും കൂലി ചെലവിനും സബ്സിഡി.	30,000/-	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	87,000/-	നെൽകൃഷി വളത്തിനും കൂലി ചെലവിനും സബ്സിഡി	87,000/-	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	2,26,789/-	അംഗപരിമിത വിദ്യാർഢികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	226789/-	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	4,00,000/-	അംഗൻവാടിക്ക് കെട്ടിട നിർമ്മാണം	2,24,332/-	1,75,668/-

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ നമ്പർ/ ബിൽ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കി

		നം.			യുള്ള തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷനം ഇന്റർ കണക്ഷനം	29/ 25.03.17	8,00,000/-	0	8,00,000/-
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	പുന്നേക്കുളം പട്ടികജാതി കോളനിയിലേക്ക് പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	32/ 25.03.17	2,00,000/-	0	2,00,000/-

4-3 <u>മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്</u>

ഇല്ല.

4-4 <u>വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്</u>

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തീയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ് ഭവന	ജി.ഒ (എം.എസ്)	15,90,44,500/-	47,71,350/-	0	0	47,71,350/-

പദ്ധതി	316/10 /ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 28.01.10					

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം 23-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃതറിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1998-99		2000-01	4-02-05	പഠനത്തിൽ പിന്നോക്കം നിൽക്കുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്കുള്ള പദ്ധതി	അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മറ്റി പരിഗണനയിൽ

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	7,40,45,275/-
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,17,72,164/-
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	1,10,913/-

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	38,23,488/-

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

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-5		1,09,823/-	അനുബന്ധം 1 ൽ ചേർക്കുന്നു.
3-8		1,090/-	ശ്രീ.ചന്ദ്ര ബാബു എസ്സ്.,അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	45,927/-	ഡോ. സൗമ്യ ജി എ., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം
	50,000/-	ഡോ.മായ ടി ആർ,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ.
3-6	1,14,116/-	ശ്രീമതി. ശ്രീലത എസ്സ്.,

		ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
3-7	23,83,088/-	ശ്രീമതി.ഒ.മീനാകുമാരിയമ്മ,സെക്രട്ടറി
3-8	10,50,000/-	ശ്രീമതി.ഗായത്രി.എസ്.വി,അസി.സെക്രട്ടറി
3-11	1,12,500/-	ശ്രീമതി.പ്രീതി ആർ, കൃഷി ഓഫീസർ.
3-14	67,857/-	ശ്രീമതി.ഗായത്രി.എസ്.വി,അസി.സെക്രട്ടറി

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.എം.കെ.ശ്രീകുമാർ	പ്രസിഡന്റ്, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	മാധവ ഭവൻ ഇടയാടി, പൂതക്കുളം പി.ഒ-691302
ശ്രീമതി.വി.ജി.ജയ	വൈസ് പ്രസിഡന്റ്, പൂതക്കുളം	പറങ്കിമാംവിള, കരടിമുക്ക്,

	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	നെടുങ്ങോലം പി.ഒ-691334
ശ്രീ.വി.അശോകൻപിള്ള	ചെയർമാൻ (ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി), പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	പണ്ടാരവിള പുത്തൻവീട് പൂതക്കുളം, കലയ്ക്കോട് - 691301
ശ്രീ.വി. ജോയി	ചെയർമാൻ (വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി) പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	ഭാഗ്യലക്ഷ്മി, പുത്തൻകുളം പി.ഒ
ശ്രീമതി.രത്നമ്മ അമ്മ	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	വട്ടവിളവീട്, പൂതക്കുളം, കലയ്ക്കോട്പി.ഒ - 691302
ശ്രീ.എം.സന്തോഷ് കുമാർ	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	സ്വാതി പൂതക്കുളം-691302
ശ്രീ.പരമേശ്വരൻ	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	വല്ലകംവിളവീട്, പൂതക്കുളം, കലയ്ക്കോട് - 691302
ശ്രീ.വി.കെ.സുനിൽകുമാർ	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം	പൗർണ്ണമി പൂതക്കുളം,

	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	പൂത്തൻകുളം - 691302
ശ്രീ.ദീപ.വി	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	പ്രഭ സദനം പൂതക്കുളം പി.ഒ-691302
ശ്രീ.ആർ. ശോഭ	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	മണികണ്ഠ വിലാസം, പൂതക്കുളം പി.ഒ-691302
ശ്രീമതി.ശ്രീലത.സി	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	മുണ്ടശ്ശ്രാട്ടിൽ വീട്, പൂതക്കുളം പി.ഒ-691302
ശ്രീമതി.ഷീല.എസ്	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	എസ്.എൻ.കോട്ടേജ്, ഊന്നിൻമൂട്, പൂതക്കുളം പി.ഒ-691302
ശ്രീമതി.ചിത്രലേഖ	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	തൊടിയിൽ വീട് പൂതക്കുളം പി.ഒ-691302
ശ്രീ.സുനിൽകുമാർ.എസ്	മെമ്പർ, പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	യശോദ മന്ദിരം പൂതക്കുളം, കലയ്ക്കോട് - 691302
ശ്രീമതി.ഗായത്രി.എസ്.വി, അസി.സെക്രട്ടറി	അസി.സെക്രട്ടറി പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	കല്ലാഴിവിള നെടുങ്ങോലം പി.ഒ കൊല്ലം.

ശ്രീ.ചന്ദ്ര ബാബു എസ്സ്, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ.	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ. പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	രേവതി ഡീസന്റ് ജംഗ്ഷൻ പി ഒ മുഖത്തല കൊല്ലം

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിട പാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1996-97	LFQ-P7/1237 (1)/14 dtd 13.6.14	1
1997-98	LFQ-P7/1237 ((2) /14 dtd 13.6.14	2
1999-00	LFQ-P7/ 1237(4) /14 dtd 13.6.14	1
2000-01	LFQ-P7/1237 (5)/14 dtd 13.6.14	4
2001-02	LFQ-P7/1237(6)/14 dtd13.6.14	3
2002-03	LFQ-P7/1237(7)/14 dtd 13.6.14	9
2003-04	LFQ-P7/1237(8)/14 dtd 13.6.14	6
2004-05	LFQ-P7/1237 (9) /14 dtd 13.6.14	9
2005-06	LFQ-P7/1237(10) /14 dtd 13.6.14	5
2006-07	LFQ-P7/1237 (11)/14 dtd 13.6.14	7
2007-08	LFQ-P7/1237(12)/14 dtd 13.6.14	8
2008-09	LFQ-P7/1237(13) /14 dtd 13.6.14	6
2009-10	LFQ-P7/1237(14) /14 dtd 13.6.14	6
2010-11	LFQ-P7/1237 (15) /14 dtd 13.6.14	10
2011-12	LFQ-P71294/13 dtd 18.11.13	27

2012-13 & 2013-14	LFQ-P7/962/15 dtd 08.07.15	18
2014-15	KSA-KLM-P7/1147/2016 dtd 22-07-2016	12
2015-16	KSA-KLM-P7/326/17 dtd 14-02-2017	12

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, കൊല്ലം

4-10 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

കെ.എസ്.എ. കെ.എൽ.എം - പി.5-1734/17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

ഫോൺ. 0474-2740141

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

തീയതി – 28/10/2017

സാക്ഷ്യപത്രം 2016-17

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4- ാംവകുപ്പും, 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാംവകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ്

ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തിലെ വാർഷികധനകാര്യസ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ പൂതക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തിലെ വാർഷികധനകാര്യപത്രിക വരവുചെലവുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

Annexure-1

അനുബന്ധം 1

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-5		7321.50	എം.കെ.ശ്രീകുമാർ പ്രസിഡന്റ്

		പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	7321.50	വി.ജി.ജയ വൈസ് പ്രസിഡന്റ്
	7321.50	വി.അശോകൻപിള്ള ചെയർമാൻ (ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി) പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	7321.50	വി. ജോയി ചെയർമാൻ (വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി) പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	7321.50	രത്നമ്മ അമ്മ മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	7321.50	എം.സന്തോഷ് കുമാർ മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	7321.50	പരമേശ്വരൻ മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	7321.50	വി.കെ.സുനിൽകുമാർ മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
	7321.50	ദീപ.വി മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

		7321.50	ആർ. ശോഭ മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
		7321.50	ശ്രീലത.സി മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
		7321.50	ഷീല.എസ് മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
		7321.50	ചിത്രലേഖ മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
		7321.50	സുനിൽകുമാർ.എസ് മെമ്പർ പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്
		7322	ശ്രീമതി.ഗായത്രി.എസ്.വി അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി പൂതക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്