കേരള സർക്കാർ

www.lfa.kerala.gov.in

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

പനമരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2017-2018

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

വയനാട് ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി4-75/19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്
കൽപ്പറ്റ – 673121
തീയതി.26.03.2019
ഫോൺ: 04936 - 203672

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
വയനാട് ജില്ല

പ്രസിഡണ്ട് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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 പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാ ഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ 2-2,2-3,2-7,2-8 ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3 ലെ 3-5,3-10 ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

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

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>പകർപ്പ് :</u>

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം .കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി).പി4/75 /2019 തിയ്യതി: 26.03.2019

<u>വയനാട് ജില്ലയിലെ പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-2018 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ</u>

<u>ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.</u>

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

വയനാട് ജില്ലയിലെ പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 11.08.2017 മുതൽ 31.12.2018 വരെയുമുള്ള വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

25അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക ന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീമതി.വസന്ത പി.എസ്, ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	10.01.2018 മുതൽ 24.01.2018 വരെ.
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.അജിത്ത്.ജി.എസ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
	ശ്രീ.നവാസ് കെ.എം അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
	ശ്രീ.അലി അക്ബർ.കെ അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ.
	ശ്രീമതി.ഇന്ദു കെ നായർ, ഓഡിറ്റർ.
	ശ്രീമതി.റ്റിജി വർഗ്ഗീസ്, ഓഡിറ്റർ.

(ബി) നിർവ്വഹണ അധികാരികൾ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	കാലയളവ്
ലിസി തോമസ്	പ്രസിഡണ്ട്	01.04.2017 മുതൽ. 18.07.2017 വരെ.
ടി മോഹനൻ	പ്രസിഡണ്ട്	19.07.2017 മുതൽ 16.08.2017 വരെ.
സീന സാജൻ	പ്രസിഡണ്ട്	17.08.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ടി മോഹനൻ	വൈസ് പ്രസിഡണ്ട്	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
മെഹ്റുന്നീസ റസാക്ക്	ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ജ്രൂൽന ഉസ്മാൻ.	വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	01.04.2017 മുതൽ 13.07.2017വരെ.
ബിന്ദു രാജൻ	വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	10.08.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ.
ഷൈനി കൃഷ്ണൻ	പൊതുമരാമത്ത് സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018വരെ.

(സി) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	കാലയളവ്
ശ്രീ.ജോസ് കുമാർ പി എം.	സെക്രട്ടറി	01.04.2017 മുതൽ 02.04.2017 വരെ.
ശ്രീ.കെ രാധാകൃഷ്ണൻ		03.04.2017 മുതൽ 12.06.2017 വരെ.
ശ്രീ.കെ.മോഹൻകുമാർ.		12.06.2017 മുതൽ 16.11.2017 വരെ.
ശ്രീ.കെ രാധാകൃഷ്ണൻ		16.11.2017 മുതൽ 11.12.2017 വരെ.
ശ്രീ. ഷാജു മാത്യു		11.12.2017 മുതൽ 20.01.2018 വരെ.
ശ്രീ.കെ രാധാകൃഷ്ണൻ		21.1.2018 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ശ്രീ.കെ രാധാകൃഷ്ണൻ	അസി.സെക്രട്ടറി	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.

ശ്രീ.ജയരാജൻ എം	കൃഷി ഓഫീസർ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ഡോ.അനിൽ	വെറ്ററിനറി സർജൻ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ശ്രീമതി.മേരിക്കുട്ടി	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ഡോ ഷീജ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ഡോ.മാത്യൂ ആൻഡ്രൂസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ഡോ.സുധീഷ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം)	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ശ്രീ.ചാക്കോ പ്രകാശ്	ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ശ്രീ.വിനോദ് കെ. എൻ	അസി.എഞ്ചിനീയർ	01.04.2017 മുതൽ 27.06.2017 വരെ.
ശ്രീ.അബ്ദുൾ നാസർ		28.06.2017 മുതൽ 27.09.2017 വരെ.
ശ്രീ.ബാബു സി കെ		28.09.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.
ശ്രീമതി. ദേവകി	വി.ഇ.ഒ.	01.04.2017 മുതൽ 31.03.2018 വരെ.

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.	<u>ഭാഗം - 1</u> <u>പൊതു അവലോകനം</u>	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-9

10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	വാർഷിക കണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-12
	ഭാഗം - 2 വരവുകണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
13	വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ കുറവ്.	2-1
14	റിസോർട്ടുകൾക്ക് കുറഞ്ഞനിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നു	2-2
15	ഹോം സ്റ്റേകൾക്ക് കുറഞ്ഞനിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നു.	2-3
16	വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ പാർപ്പിട കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഗണത്തിൽപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചു	2-4
17	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കാത്തത്-സംബന്ധിച്ച്.	2-5
18	ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.	2-6
19	പരിസ്ഥിതി ലോല പ്രദേശത്ത് ജെ സി ബി ഉപയോഗിച്ച് മണ്ണെടുത്ത് അനധികൃത വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.	2-7
20	വാണിജ്യകെട്ടിടത്തിന്റെ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം കൈയ്യേറി വ്യാപാരം നടത്തുന്നു.	2-8
	ഭാഗം - 3 ചെലവുകണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
21	അഗതി -ആശ്രയ പദ്ധതി -പിൻവലിച്ച തുക ചെലവഴിച്ചില്ല.	3-1
22	65 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	3-2
23	ഭിന്നശേഷിക്കാരായ പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർക്ക് മുച്ചക്രവാഹനം -ഒരെണ്ണം വിതരണം ചെയ്തില്ല.	3-3

24	വസതി ലോൺ തിരിച്ചടവ് - ക്രമപ്രകാരമല്ല	3-4
25	കൃഷിക്ക് മഴമറ യൂണിറ്റ് - സബ്സിഡിയിനത്തിൽ 50,520/- രൂപ അധികം നൽകി	3-5
26	ജാതിതൈ വിതരണം -ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചതിന്റെയും, തൈകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ ലഭ്യമല്ല	3-6
27	അടുക്കള തോട്ട പച്ചക്കറി കൃഷി - കുടുബശ്രീ വനിതകൾക്ക് - വിതരണ വിവരം ലഭ്യമല്ല	3-7
28	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം - അപാകതകൾ	3-8
29	മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തില്ല	3-9
30	ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി കൺവീനർമാർക്ക് 1,89,895/- രൂപ അധികം നൽകി.	3-10
31	ഇ ടെണ്ടർ ഫീയും അടവ് വരുത്തുന്നില്ല.	3-11
32	തെരുവു വിളക്കുകളുടെ ചാർജ്ജ് അടവാക്കുന്നത് - രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല	3-12
33	പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടാത്ത ഭൂമിയിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റാൻ തുക അനുവദിച്ചു.	3-13
	ഭാഗം - 4 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
34	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
35	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
36	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
37	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
38	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
39	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
40	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7

41	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
42	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

ഭാഗം 1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

. .2017-18 ലെ ബഡ്ജറ്റ് പഞ്ചായത്ത് തീരുമാന നമ്പർ 1/1 തീയതി 25/03/2018 പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	10.05.2018	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	13/06/2018 മുതൽ 14/06/2018 വരെ	കെ എസ് എ ഡബ്ല്യ വൈ ഡി പി4.522/18, തിയ്യതി : 26/06/2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	35824401
വരവ്	206789331
ആകെ	242613732
ചെലവ്	180894927
നീക്കിയിരിപ്പ്	61718805

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി ബാക്കി
വികസനഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	3,15,95,382	3,15,95,382	3,14,99,176	96,206
വികസനഫണ്ട്(എസ്.സി.പി)	0	21,40,692	21,40,692	15,63,500	5,77,192
വികസനഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	0	3,04,40,336	3,04,40,336	2,29,63,734	74,76,602
മെയിന്റനൻസ് (റോഡ്)	0	18732428	18732428	18732428	0
മെയിന്റനൻസ്(റോഡിതരം)	0	4851075	4851075	4851075	0
ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	160,65,561	160,65,561	16039778	25,783
കെ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി.പി	0	19,60,142	19,60,142	73,70,996	54,10,854
ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി (ജനറൽ പർപ്പസ്)	0	1,56,10,000	1,56,10,000	1,56,10,000	0
സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി (ജോയിന്റ് വെൻച്വർ)	0	45,01,000	45,01,000	45,01,000	0
ജലനിധി കാനറാബാങ്ക്	57,04,911	3,32,44,972	3,89,49,883	3,70,93,279	18,56,664
എം.എൻ ലക്ഷം വീട്	-	-	-	-	-
ഗിരിധാര	-	-	-	-	-
ലിറ്ററസി സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക്	1,19,769	4,571	1,24,340	0	1,24,340
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1,77,619	17,08,023	18,85,642	11,33,375	7,52,267
ബി.ആർ.ജി.എഫ്.കെ.ജി.ബി	6,734	60,184	66,918	0	66,918
എൻ.എഫ്.എഫ്.ഡബ്ല്യൂ.പി	9,669	390	10,059	0	10,059

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
418	21,45,36,694	232	10,65,37,455	90	96	55.50

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് (₹)	ആകെ (₹)	ചെലവ് (₹)	നീക്കിയിരിപ്പ് (₹)
ഭരണ ചെലവുകൾ	1,82,928	23,78,463	25,61,391	18,03,165	7,58,226
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	4,04,53,000	4,04,53,000	4,04,53,000	0

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

പെൻഷൻ ഇനം	ആകെ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക (₹)
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	761	90,80,500
വിധവ പെൻഷൻ	1636	1,98,84,300
വികലാംഗ പെൻഷൻ	449	55,08,800
തൊഴിലില്ലായ്മ വേതനം	40	34,200
വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ	2024	2,53,49,900
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	5	1,50,000

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-)ം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 06.01.2019 ന് 10.30 am ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 1,111/-രൂപ(ആയിരത്തി ഒരുനൂറ്റിപതിനൊന്ന് രൂപാ മാത്രം) ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം കാര്യക്ഷമമല്ല. വസ്തുനികുതി, കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതി എന്നിവയുടെ അപേക്ഷകളിൽ സമയബന്ധിതമായും, മുൻഗണനാ ക്രമത്തിലും നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട വാർഡ്ക്ലാർക്കുമാർ നിർണ്ണയിക്കുന്ന വസ്തുനികുതിയിന്മേൽ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട മേൽ ഉദ്യോഗസ്ഥന്മാർ യാതൊരു പരിശോധനകളും നടത്താത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് നികുതിയിനത്തിൽ വർഷാവർഷം കനത്ത നഷ്ടം നേരിടേണ്ടി വരുന്നു. ബന്ധപ്പെട്ട സെക്ഷനുകൾ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ട സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ, ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ എത്ര സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കാനുണ്ടെന്നോ ലൈസൻസ് എടുക്കാനുണ്ടെന്നോ കണ്ടെത്താൻ കഴിയുന്നില്ല. പഞ്ചായത്തുപരിധിയിൽ സ്ഥിരമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രങ്ങൾ, ക്ഷീര സഹകരണ സംഘങ്ങൾ എന്നിവയിൽ നിന്നുപോലും കൃത്യമായി തൊഴിൽനികുതി സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി എന്നിവ പിരിക്കുന്നില്ല. കഴിഞ്ഞ കാലങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങളിലുൾപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുപോലും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാനുള്ള ശ്രമം പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തു നിന്നും ഉണ്ടായിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി അടിസ്ഥാനത്തിൽ ചർച്ച ചെയ്യുകയോ തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	16.06.218 മുതൽ. 19.06.2018 വരെ	2017-18	16.01.2019
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	2011-12 മുതൽ. 2016-17 വരെ	11.09.2018

1-12 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

അനുബന്ധം - 2 ആയി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം-2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിൽ കുറവ്.

2011 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവനഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും)ചട്ടപ്രകാരം പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം സംബന്ധിച്ച് 29/10/2011 ലെ 2(1)/11-)ം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 100 m^2 ന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 60/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഇതിനു വിരുദ്ധമായി അടിസ്ഥാനനിരക്ക് 50/-രൂപ നിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതായാണ് കാണുന്നത്. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

കെട്ടിടങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെപ്പറയുന്നു.

1)കെട്ടിട ഉടമ -ഹാഷിർ കെ.

ഈ കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി ഇപ്രകാരമാണ്.

കെട്ടിട നം/ ഉടമസ്ഥന്റെ പേര്	തറ വിസ്തീർണ്ണം	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തു നികുതി	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തു നികുതി	കുറവ്
22/256 E മുതൽ H വരെ	ഒന്നാം നില-120.43	ഉപയോഗക്രമം -ഷോപ്പ്. അടിസ്ഥാനനിരക്ക്-50/- രൂപ- വർദ്ധനവ് (വഴി സൗകര്യം)20% ലൈബ്രറിസെസ്-5 %. ഇളവ്-5%(തറനിരപ്പിന്റെ ഇളവ്) നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി= 6,021.5+1,204.3-361.4=6,868/- ലൈബ്രറിസെസ്-344/- ആകെ-7,212/-	അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-60/- രൂപഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി (വർദ്ധനവ് (വഴി സൗകര്യം)20% 7225.8+1445.16-433.55= 8,237.41/- തറനിരപ്പിന്റെ ഇളവ്-5% ലൈബ്രറി സെസ് 5% =412/- ആകെ-8,649/-	1,437/-

2)കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്- സുനിൽ കുമാർ (പൂർത്തീകരണ പ്ലാൻ പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ

തറ വിസ്തീർണ്ണം-390.35 ച.മീ.)

ഈ കെട്ടിടത്തിന് ഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി ഇപ്രകാരമാണ്.

കെട്ടിട നം	തറ വിസ്തീർണ്ണം	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തുനികുതി	കുറവ്
15/23A	താഴത്തെ നില 169.05 ച.മീ	താഴത്തെനില:- ഉപയോഗക്രമം -ഷോപ്പ്. അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-50/- രൂപ വർദ്ധനവ് (വഴി സൗകര്യം)-20 %. ലൈബ്രറിസെസ്-5 %. നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി=8475+1695=10170/- ലൈബ്രറിസെസ്-508.5 ആകെ-10,678.5	ഉപയോഗക്രമം -ഷോപ്പ്. അടിസ്ഥാനനിരക്ക്-60/- രൂപ-വർദ്ധനവ് (വഴിസൗകര്യം)-20%. ലൈബ്രറിസെസ്-5%. നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി=12171.60 ലൈബ്രറിസെസ്-608.58 ആകെ-12,780/-	2101.5/-
15/23B				
15/23C				
15/23D				
15/23E				
15/23F				
15/23G	ഒന്നാം നില 203.15 ച.മീ.	ഉപയോഗക്രമം -ഷോപ്പ്. ഒന്നാംനില അടിസ്ഥാനനിരക്ക്-50/-രൂപ വർദ്ധനവ് (വഴി സൗകര്യം)-20 %.	ഉപയോഗക്രമം -ഷോപ്പ്. അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-60/- രൂപ വർദ്ധനവ്(വഴിസൗകര്യം)-20 %.	1303
15/23H				

15/23I				
15/23J				
15/23M		തറനിരപ്പിന്റെ ഇളവ്-5% ലൈബ്രറിസെസ്-5 %.	തറനിരപ്പിന്റെ ഇളവ്-5% ലൈബ്രറിസെസ്-5 %.	
15/23N		നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി = 11,100+2,220-666=12,654/-	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തുനികുതി= 13,895/-	
		ലൈബ്രറിസെസ്-632.7	ലൈബ്രറിസെസ്-694.77	
15/23O		ആകെ-13,287/-	ആകെ-14,590/-	
15/23P				
15/23Q				

മേൽ പരാമർശിച്ച രണ്ടു വാണിജ്യകെട്ടിടത്തിൽ നിന്നു മാത്രം പഞ്ചായത്തിന് പ്രതി വർഷം 4,842/- രൂപ നികുതി നഷ്ടം ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ കുറവായി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച 100 m^2 ന് മുകളിൽ തറ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ വാണിജ്യകെട്ടിടങ്ങൾക്കും അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക് ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 60/- രൂപ നിരക്കിൽ പുനർ നിർണ്ണയിച്ച് കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിന് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് നൽകേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തിൽ ഭരണസമിതിയുടെ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 07/2017-18 തിയ്യതി.21/01/2019 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കെട്ടിടനിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി നിർമ്മിച്ച ഈ കെട്ടിടങ്ങൾക്കെതിരെ 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് കെട്ടിടനിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾ അധ്യായം 3, 22 എന്നിവ പ്രകാരം നടപടിയെടുക്കേണ്ടതും അതുവരെ നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 235.എ.എ പ്രകാരം കെട്ടിടം പണി പൂർത്തിയാക്കിയ തിയ്യതി മുതൽ പൊളിച്ചുമാറ്റുന്ന തിയ്യതി വരെ പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമായി നിർമ്മിച്ചതായിരുന്നെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടിവരുമായിരുന്ന വസ്തുനികുതിയും അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടിയും ചേർന്നുള്ള തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 റിസോർട്ടുകൾക്ക് കുറഞ്ഞനിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നു.

18-ാം വാർഡിൽ ശ്രീ.സാവി മലങ്കര എന്നയാൾ 161C നം കെട്ടിടത്തിൽ സർവ്വീസ് വില്ല നടത്തുന്നതിന് ലൈസൻസിന് അപേക്ഷിക്കുകയും B3-393/2017 dtd 4/5/17നം. ലൈസൻസ് അനുവദിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 209.79 ച മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള മേൽ സ്ഥാപനം ഇന്റർനെറ്റിൽ ട്രക്കിംഗ്,ക്യാമ്പ് ഫയർ,ടെന്റ് സ്റ്റേ, ഫുഡ് എന്നീ പാക്കേജുകൾ അടങ്ങിയ ടവർഹിൽ റിസോർട്ടായിട്ടാണ് പരസ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 16/01/19 ന് പഞ്ചായത്തധികൃതരോടൊപ്പം നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ മലങ്കര ചെറുമലയുടെ ഏറ്റവും മുകളിലായി ക്യാമ്പ് ഫയർ ഗെയ്മിംഗ് ഏരിയ,ടെന്റ് സ്റ്റേ എന്നിവയോടു കൂടിയ മേൽ സ്ഥാപനം റിസോർട്ട് കാറ്റഗറിയിൽപെടുത്താവുന്നതാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.കൂടാതെ മെയിൻ കെട്ടിടത്തോടു ചേർന്ന് 71.72

ചതുരശ്ര മീറ്റർ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള 161A നം കെട്ടിടം പെർമ്മിറ്റ് എടുക്കുകയോ ക്രമവൽക്കരിക്കുകയോ ചെയ്യാതെ അനധികൃതമായി നിർമ്മിച്ച് പ്രവർത്തിക്കുന്നതായി കണ്ടു. ഈ കെട്ടിടത്തിന് സഞ്ചയയിൽ ലോഡ്ജ് എന്ന കാറ്റഗറിയിൽപ്പെടുത്തി (അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി 40/- രൂപ) വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമായി നിർമ്മിച്ച ഈ കെട്ടിടത്തിനെതിരേ 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾ അധ്യായം 3 ,22 എന്നിവ പ്രകാരം നടപടിയെടുക്കേണ്ടതും അതുവരെ നിയമാനുസൃതമല്ലാതെ നിർമ്മിച്ച കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 235.എ.എ പ്രകാരം കെട്ടിടം പണി പൂർത്തിയാക്കിയ തിയ്യതി മുതൽ പൊളിച്ചു മാറ്റുന്ന തിയ്യതി വരെ പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമായി നിർമ്മിച്ചതായിരുന്നെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടിവരുമായിരുന്ന വസ്തു നികുതിയും അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടിയും ചേർന്നുള്ള തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. ടിയാന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 161എ നംമ്പർ കെട്ടിടത്തിന്റെ 2013 മുതലുള്ള വസ്തു നികുതിയുടെ രണ്ടിരട്ടി കൂടി അതതു കാലത്ത് 18-ാം വാർഡിന്റെ ചുമതലയുണ്ടായിരുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും അതതു കാലത്തെ സെക്രട്ടറിമാരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഇടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഇത് സംമ്പന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 07/17-18 തിയ്യതി 21/01/2019 ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഈ കെട്ടിടങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തു നികുതി 29/10/2011 ലെ 2(1)/11-)ം നംമ്പർ പഞ്ചായത്തുകമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതും പെർമ്മിറ്റെടുക്കാതെ പണിത കെട്ടിടം ക്രമവൽക്കരിക്കാതെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്.

2-3 ഹോം സ്റ്റേകൾക്ക് കുറഞ്ഞനിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി ഈടാക്കുന്നു.

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വസ്തുനികുതി പിരിവ് പരിശോധിച്ചപ്പോൾ ഹോം സ്റ്റേകൾക്ക് കുറഞ്ഞനിരക്കിൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 18-ാം വാർഡിൽ 350, 351 എന്നീ കെട്ടിടങ്ങളിൽ ഹോം സ്റ്റേ നടത്താൻ B3-541/17 dtd 10/10/17 പ്രകാരവും 10-ാം വാർഡിൽ 602-ാം നം കെട്ടിടത്തിൽ ഹോം സ്റ്റേ നടത്താൻ B3-421/17 dtd 16/05/17 പ്രകാരവും ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം യഥാക്രമം 128, 84,306 ച. മീ. വിസ്തീർണ്ണത്തിലുള്ള മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ പാർപ്പിടം എന്ന ഗണത്തിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ കെട്ടിടങ്ങളെ ഹോം സ്റ്റേ എന്ന ഗണത്തിൽപ്പെടുത്തി തരം മാറ്റി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 60/- രൂപാ നിരക്കിൽ നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിക്കാത്തതിനാൽ വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് വൻ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം & നില	തറ വിസ്തീർണ്ണം (m^2)	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തു നികുതി	ഹോം സ്റ്റേ നിരക്കിൽ പുതുക്കി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തുനികുതി	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ കുറവ്
18/350	128 ച മീ	ഫോം-6പ്രകാരം താഴത്തെ നില-128 ച.മി ഉപയോഗ ക്രമം-പാർപ്പിടം അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-6/-രൂപ- നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി=268/-	ഫോം-6 പ്രകാരം താഴത്തെ നില-128ച.മി ഉപയോഗക്രമം-ഹോംസ്റ്റേ അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-60/-രൂപ-ഇളവ്(ദ്വിതീയ മേഖല)-10%. ലൈബ്രറിസെസ്-5 %. നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി=6,912/-	6,976/-

		ലൈബ്രറി സെസ്സ്-14/- ആകെ-282/-	ലൈബ്രറിസെസ്-346/- ആകെ-7,258/-	
18/351	84 ച മീ	ഫോം-6പ്രകാരം താഴത്തെ നില-84ച.മി ഉപയോഗക്രമം -പാർപ്പിടം അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-6/-രൂപ- നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി=1323/-	ഫോം-6 പ്രകാരം താഴത്തെ നില-84ച.മി ഉപയോഗക്രമം -ഹോംസ്റ്റേ അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-60/-രൂപ-ഇളവ്(ദ്വിതീയ മേഖല)-10%. ലൈബ്രറിസെസ്-5 %. നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി=4,536/- ലൈബ്രറിസെസ്-227/- ആകെ-4,763/-	3440/-
10/602	306.69ച.മി	ഫോം-6പ്രകാരം താഴത്തെ നില-99.8ച.മി +ഒന്നാംനില 206.89ച.മി=306.69ച.മി ഉപയോഗക്രമം -പാർപ്പിടം അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-6/-രൂപ- നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി=1848/-	ഫോം-6 പ്രകാരം താഴത്തെ നില-99.8ച.മി+ഒന്നാം നില 206.89ച.മി=306.69ച.മി ഉപയോഗക്രമം -ഹോം സ്റ്റേ അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-60/-രൂപ-വർദ്ധനവ്(വഴിസൗകര്യം)-20%. ലൈബ്രറിസെസ്-5 %. നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി=22,081.68/- ലൈബ്രറിസെസ്-1,104/- ആകെ-23,186/-	21,338/-

മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് നികുതി നിശ്ചയിച്ചതിൽ 31,754/-രൂപയുടെ കുറവുണ്ട്. നികുതി പുതുക്കി നിശ്ചയിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതും മേൽ കെട്ടിടങ്ങൾ ഹോംസ്റ്റേയായി ഉപയോഗിക്കാൻ തുടങ്ങിയ വർഷം മുതൽ വസ്തുനികുതിയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ഉണ്ടായ നഷ്ടം അതാതു കാലങ്ങളിൽ സെക്ഷൻ കൈകാര്യം ചെയ്തിരുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും അതതു കാലത്തെ സെക്രട്ടറിമാരിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കി അറിയിക്കാൻ സെക്രട്ടറിയെ ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു. പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിൽ ഹോം സ്റ്റേകളായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന മുഴുവൻ കെട്ടിടങ്ങളും പരിശോധിച്ച് ആവശ്യമുള്ളവയുടെ നികുതി പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-4 വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ പാർപ്പിട കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഗണത്തിൽപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതിനി നിർണ്ണയിച്ചു

വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളെ പാർപ്പിട കെട്ടിടങ്ങളിപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

I.ശ്രീമതി ശാരദ. കെ. എന്നവർക്ക് B3-387/17-18-)ം നം അനുമതി പത്രപ്രകാരം പത്താം വാർഡിൽ 766-ാം നം കെട്ടിടത്തിൽ ഹോം നഴ്സിംഗ് സ്ഥാപനം നടത്തുന്നതിന് അനുമതി കൊടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 48ച.മീ. വിസ്തീർണ്ണമുള്ള മേൽ കെട്ടിടം പാർപ്പിടം എന്ന ഗണത്തിൽപ്പെടുത്തി അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി 6/- രൂപ പ്രകാരമാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. മേൽ കെട്ടിടം, 100 ച. മീറ്ററിന് താഴെയുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഗണത്തിൽപ്പെടുത്തി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 50/- രൂപാ നിരക്കിൽ താഴെ പറയുംവിധം വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. .   .

കെട്ടിട നം	തറ വിസ്തീർണ്ണം. (ച.മീ)	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി.	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തുനികുതി.	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിലെ കുറവ്.

10/766	48ച മീ	ഫോം-6പ്രകാരം താഴത്തെ നില-48ച.മി ഉപയോഗക്രമം -പാർപ്പിടം അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-6/-രൂപ- നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി=316/- ലൈബ്രറി സെസ്സ്-16/- ആകെ-332/-	ഫോം-6 പ്രകാരം താഴത്തെ നില-48ച.മി ഉപയോഗ ക്രമം-100ച.മീ. താഴെയുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടം നിരക്ക്-50/-രൂപ- വർദ്ധനവ്(പ്രഥമ മേഖല) 20%-480/- ഇളവ്(മേൽക്കൂര)- 10%-240 ലൈബ്രറിസെസ്-5 % നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി=2,640/- ലൈബ്രറിസെസ്-132/- ആകെ-2,772/-	2,440/-

8-ാം വാർഡിൽ 184F കെട്ടിടത്തിൽ സിമന്റ് സ്റ്റോക്ക് ചെയ്യുന്നതിന് B3-224/17-18 dtd 9/05/17 പ്രകാരം ഡി&ഒ ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം 47 ച. മീ. വിസ്തീർണ്ണമുള്ള മേൽ കെട്ടിടം പാർപ്പിടം എന്ന ഗണത്തിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. മേൽ കെട്ടിടം, 100 ച. മീറ്ററിന് മുകളിലുള്ള വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഗണത്തിൽപ്പെടുത്തി ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 60/- രൂപാ നിരക്കിൽ താഴെ പറയുംവിധം വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

കെട്ടിട നം	തറ വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികതി	നിർണ്ണയിക്കേണ്ടിയിരുന്ന വസ്തുനികുതി	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയി ച്ചതിലെ കുറവ്
184എഫ്	47	ഫോം-6പ്രകാരം താഴത്തെ നില-47ച.മി ഉപയോഗക്രമം -പാർപ്പിടം അടിസ്ഥാന നിരക്ക്-6/-രൂപ- നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി=311/- ലൈബ്രറി സെസ്സ്-16/- ആകെ-327/-	ഫോം-6 പ്രകാരം താഴത്തെ നില-47ച.മി ഉപയോഗക്രമം -100ച.മീ.ക്ക് മുകളിലുള്ള വാണിജ്യകെട്ടിടം നിരക്ക്-60/-രൂപ-വർദ്ധനവ് (പ്രഥമ മേഖല) 20%-564/- ഇളവ്(മേൽക്കൂര)- 10%-282/- ലൈബ്രറിസെസ്-5 % നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി=3,102/- ലൈബ്രറിസെസ്-155/-ആകെ-3,257/-	2,930/-

മേൽ പരാമർശിച്ച കെട്ടിടങ്ങളിൽ നിന്നു മാത്രം പ്രതിവർഷം 5,370/- രൂപ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് വസ്തു നികുതി വരവിനത്തിൽ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽ നഷ്ടം അതത് കാലങ്ങളിൽ സെക്ഷൻ കൈകാര്യം ചെയ്ത ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും സെക്രട്ടറിമാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി

അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കാത്തത്-സംബന്ധിച്ച്.

പഞ്ചായത്ത് സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ എത്ര സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കാനുണ്ടെന്ന് കണ്ടെത്താൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. 2017-18 കാലയളവിലെ തൊഴിൽനികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ താഴെ പറയുന്നു.

I.പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ക്രസന്റ് പബ്ലിക്ക് സ്കൂളിലെ (യു പി,ഹൈസ്കൂൾ) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കുന്നില്ല. പ്രസ്തുത വിഷയം 2016-17 ലെ ഓഡിറ്റിൽ സൂചിപ്പിച്ചിരുന്നെങ്കിലും നാളിതുവരെ നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

II.പഞ്ചായത്തു പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പള്ളിക്കുന്ന്, ചിറ്റാലൂർകുന്ന്, കാരക്കാമല, നടവയൽ സഹകരണ പാൽ സംഘങ്ങളിൽ നിന്നും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കുന്നില്ല.

ഇക്കാര്യം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 08/17-18 തിയ്യതി.21/01/2019 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽനിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. അതിനാൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. 2017-18 വർഷത്തിൽ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 643 പേർ ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 606 പേർ മാത്രമേ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടുള്ളൂ. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ചുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുത്തെങ്കിലും തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കാത്ത മേൽപ്പറഞ്ഞ 37 പേരുടെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. നികുതി ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-7 പരിസ്ഥിതിലോല പ്രദേശത്ത് ജെ സി ബി ഉപയോഗിച്ച് മണ്ണെടുത്ത് അനധികൃത വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു.

16/01/2018 ന് കുറുമ്പാലക്കോട്ട മലയുടെ താഴ്വാരങ്ങളിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ വെളുമ്പുകണ്ടം-മലങ്കര റോഡിൽ വെളുമ്പുകണ്ടം ഹെൽത്ത് സെന്ററിന്റെ തൊട്ടടുത്തായി പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതി കൂടാതെ കൃഷിഭൂമിയിലെ വിളകൾ വെട്ടിമാറ്റി ജെ സി ബി ഉപയോഗിച്ച് മണ്ണ് മാറ്റി സ്വകാര്യ വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നതായും അതിനു മുകളിലോട്ട് അതീവ പരിസ്ഥിതി ലോല പ്രദേശമായ കുറുമ്പാലക്കോട്ട മലയുടെ താഴ്വരകളിൽ കൃഷിവിളകൾ വെട്ടിമാറ്റി മണ്ണെടുത്ത് വ്യാപകമായ തോതിൽ പേ പാർക്കിംഗ് നടത്തുന്നതായും കണ്ടു. ഇതു സംബന്ധിച്ച് 19/01/2019 തിയ്യതിയിലെ എ2-3804/19(2) നം. മറുപടി പ്രകാരം പ്രസ്തുത പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്വകാര്യ വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ ചട്ടപ്രകാരം നിയന്ത്രിക്കുന്നതിനും ഫീസ് ഈടാക്കി ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനും അടിയന്തിരമായി നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 228, 1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഇറക്കു സ്ഥലങ്ങൾ, വിരാമ സ്ഥലങ്ങൾ, വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ, മറ്റു വാഹന സ്റ്റാൻഡുകൾ) ചട്ടങ്ങളിലെ 22 മുതൽ 30

വരെയുള്ള ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം സ്വകാര്യ വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ തുറക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്തിന്റെ ലൈസൻസ് ആവശ്യമാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയില്ലാതെയാണ് ഈ വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത്. ആയതിനാൽ ഈ വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ നടത്തുന്നവർക്കെതിരെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 228, 257(പിഴ -1,000/-രൂപ), 1995 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ഇറക്കു സ്ഥലങ്ങൾ, വിരാമ സ്ഥലങ്ങൾ, വണ്ടിത്താവളങ്ങൾ, മറ്റു വാഹന സ്റ്റാന്റുകൾ) ചട്ടങ്ങളിലെ 22 മുതൽ 30 വരെയുള്ള ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ പ്രകാരം നടപടിയെടുത്ത് വിശദമായ റിപ്പോർട്ട് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-8 വാണിജ്യകെട്ടിടത്തിന്റെ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം കൈയ്യേറി വ്യാപാരം നടത്തുന്നു.

16/01/2019 ന് പഞ്ചയത്തധികൃതരോടൊപ്പം നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ 15-ാം വാർഡിൽ സംസ്ഥാനത്തെ പ്രമുഖ തീർത്ഥാടന കേന്ദ്രമായ പള്ളിക്കുന്ന് ലൂർദ്ദ്മാതാ ദേവാലയത്തിനടുത്ത് കീർത്തനയിൽ സുനിൽകുമാർ മുതൽപേരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വാണിജ്യകെട്ടിടത്തിന്റെ (15/23 A മുതൽ Q വരെ) പാർക്കിംഗ് സ്ഥലത്ത് (കെട്ടിടത്തിന്റെ മുൻഭാഗം)20മീറ്റർ നീളത്തിലും 4.5 മീറ്റർ വീതിയിലും ഷീറ്റിട്ട് മുൻപോട്ടു കയറ്റിയെടുത്ത് കച്ചവടക്കാർ വാണിജ്യ സാധനങ്ങൾ നിരത്തിവെച്ച് വ്യാപാരം നടത്തിവരുന്നതായും ഷീറ്റിനു മുകളിൽ നിന്നുള്ള മഴവെള്ളം റോഡിലേക്ക് വീഴത്തക്കവിധത്തിലുമാണെന്ന് കണ്ടെത്തി. നിലവിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം പാർക്കിംഗിനായി ഉപയോഗിക്കാൻ സാധിക്കുകയില്ല. കൂടാതെ കെട്ടിടത്തിന്റെ വലതുഭാഗത്തായി പുറകിലെ അതിരിനോട് ചേർന്ന് 27.9ച മീ. വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ അനധികൃത കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ച് ഹോട്ടലിന്റെ അടുക്കളയായി ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു. ഇക്കാര്യം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചതിന് മറുപടിയായി 19/01/2019 തിയ്യതിയിൽ എ2-3804/19(2) പ്രകാരം പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന്റ പാർക്കിംഗ് സ്ഥലത്ത് കച്ചവടക്കാർ പ്രദർശിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള സാധനങ്ങൾ നീക്കം ചെയ്യുന്നതിനും അനധികൃത നിർമ്മാണം പൊളിച്ചു നീക്കുന്നതിനും നോട്ടീസ് നൽകിയതായി സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചു. പാർക്കിംഗ് സ്ഥലം അതിനായി മാത്രം ഉപയോഗിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി അനധികൃത നിർമ്മാണം പൊളിച്ചു നീക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതും നിയമാനുസൃതമല്ലാത്ത കെട്ടിടത്തിന് കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 235.എ.എ പ്രകാരം കെട്ടിടം പണി പൂർത്തിയാക്കിയ തിയ്യതി മുതൽ പൊളിച്ചു മാറ്റുന്ന തിയ്യതി വരെ പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതമായി നിർമ്മിച്ചതായിരുന്നെങ്കിൽ കൊടുക്കേണ്ടിവരുമായിരുന്ന വസ്തുനികുതിയുടെ മൂന്നിരട്ടി ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം-3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 അഗതി - ആശ്രയ പദ്ധതി - പിൻവലിച്ച തുക ചെലവഴിച്ചില്ല.

2017-18 വർഷം അഗതി -ആശ്രയ പദ്ധതിനടത്തിപ്പിനു വേണ്ടി തൻവർഷം പിൻവലിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന തുകകൾ കുടുംബശ്രീ അക്കൌണ്ടിലേക്ക് നൽകിയെങ്കിലും പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല

1. പ്രോജക്ട്- അഗതി ആശ്രയ പദ്ധതി -ജനറൽ.

   പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 408/18

   ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-34/27.3.18-₹ 2.00,000/-

   നിർവഹണം -സെക്രട്ടറി

2. പ്രോജക്ട്- അഗതി ആശ്രയ പദ്ധതി -ജനറൽ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 12/18

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-24/27.3.18 -₹ 2.00,000/-

നിർവഹണം - അസി.സെക്രട്ടറി

തുക കുടുംബശ്രീ സി.ഡി.എസ് ചെയർപേഴ്സന്റെയും മെമ്പർസെക്രട്ടറിയുടേയും പേരിലുള്ള സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തുക ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 19/2017-18/ 22.1.19) നൽകിയ മറുപടിയിൽ തുക കാനറാ ബാങ്കിലെ 0856101059852-ാം നമ്പർ അക്കൌണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും വിനിയോഗിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതായും പറഞ്ഞിട്ടുണ്ട്. തുക ആവശ്യമില്ലാതെ പിൻവലിച്ച് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നത് ശരിയായ പ്രവണതയല്ല. 12.04.2006 ലെ ജി.ഒ.(പി)177/16 ഖണ്ഡിക 6.1 പ്രകാരം തുക മുൻകൂർ പിൻവലിച്ച് ബാങ്കിൽ സൂക്ഷിക്കാൻ പാടില്ല. തുക വിനിയോഗിച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 65 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം -പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

2017-18 വർഷം 65 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം നടത്തുന്നതിന് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾ പൂർണ്ണമായും വിതരണം ചെയ്തില്ല. ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 5 ലക്ഷം രൂപയും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 6 ലക്ഷം രൂയും ഉൾപ്പെടെ സംയുക്ത പ്രോജക്ടായാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 307/18

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-19/21.3.18-₹ 1,20,000/-

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-14/14.3.18-₹ 4,80,000/-

ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം- 5 ലക്ഷം (ചെക്ക് നം.121138/26.03.18)

ചെലവഴിച്ച തുക – ₹ 11,00,000/-

നിർവഹണം -അസി.സെക്രട്ടറി

253 കട്ടിലുകൾ ഫോറസ്റ്റ് ഇൻഡസ്ട്രീസ് (ട്രാവൻകൂർ)ലിമിറ്റഡിൽ നിന്ന് വാങ്ങി. വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾ മുഴുവൻ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.ഒരു കട്ടിലിന് ₹4350/- നിരക്കിൽ ആണ് വാങ്ങിയത്. നിലവിലും 18 കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. കട്ടിലുകൾ വാങ്ങിയപ്പോൾ സാമ്പിൾ പരിശോധിച്ച് ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 16/2017-18/21.1.19)നൽകിയ മറുപടിയിൽ, തെരഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് രേഖകൾ പ്രകാരം 65 വയസ്സ് തികയാത്തതിനാലാണ് കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്യാൻ കഴിയാത്തത് എന്നും ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തി എത്രയുംവേഗം വിതരണം ചെയ്യുമെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്താതെ വാങ്ങൽ നടത്തിയത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്. വിതരണം ചെയ്യാത്ത 18 കട്ടിലുകളുടെ വില ₹78,300/- ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 ഭിന്നശേഷിക്കാരായ പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർക്ക് മുച്ചക്രവാഹനം - ഒരെണ്ണം വിതരണം ചെയ്തില്ല.

2017-18 വർഷം ഭിന്നശേഷിക്കാരായ പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർക്ക് മുച്ചക്രവാഹനം വിതരണം നടത്തുന്നതിന് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ വാങ്ങിയ സ്കൂട്ടറുകളിൽ ഒരെണ്ണം വിതരണം ചെയ്തില്ല.

പ്രോജക്ട്-ഭിന്നശേഷിക്കാരായ പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർക്ക് മുച്ചക്രവാഹനം

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 354/18

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-23/27.3.18-₹ 3,58,000

ചെലവഴിച്ച തുക - ₹ 3,58,000/-

നിർവഹണം -അസി.സെക്രട്ടറി,

5 മുച്ചക്രവാഹനങ്ങൾ ടെണ്ടർ പ്രകാരം വോൾക്കർ മോട്ടോർസിൽ നിന്ന് വാങ്ങി. ഒന്നിന് ₹71,800/- നിരക്കിൽ ആണ് വാങ്ങിയത്. വാങ്ങിയതിൽ ഒന്ന് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 15/2017-18/21.1.19) നൽകിയ മറുപടിയിൽ തെരഞ്ഞെടുത്തതിൽ ഒരു ഗുണഭോക്താവ് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിൽനിന്ന് കൈപ്പറ്റിയതിനാലാണ് വിതരണം ചെയ്യാൻ കഴിയാത്തത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 3 പ്രകാരം വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കളെ ഗ്രാമസഭ മുഖാന്തിരം ആണ് തെരഞ്ഞെടുക്കേണ്ടതും ആവശ്യമെങ്കിൽ ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിനും ജില്ലാപഞ്ചായത്തിനും നൽകേണ്ടതും. ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തിന് നേരിട്ട് ഗുണഭോക്താവിനെ തെരഞ്ഞെടുക്കാൻ കഴിയാത്തതിനാൽതന്നെ ഈ മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. യഥാർത്ഥ ആവശ്യക്കാരെ കണ്ടെത്താതെ വാങ്ങൽ നടപടികൾ പൂർത്തിയാക്കി യത് അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. വിതരണം ചെയ്യാത്ത മുച്ചക്രവാഹനത്തിന്റെ വില ₹71,800/- ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 വസതി ലോൺ തിരിച്ചടവ് -ക്രമപ്രകാരമല്ല

2015-16 വർഷം ആരംഭിച്ച വസതി ലോൺ തിരിച്ചടക്കുന്നതിനായി തൻവർഷം 40 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ലോൺ തിരിച്ചടച്ചതിൽ അപാകങ്ങൾ വന്നിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

<u>വസതി ലോൺ തിരിച്ചടവ്</u>

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 298/18

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-4/30.6.17

ചെലവഴിച്ച തുക – ₹40,00,000/-

നിർവഹണം -സെക്രട്ടറി.

പഞ്ചായത്തിലെ ഭവനരഹിതരായ 198 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വീട് നിർമ്മാണത്തിന് ധനസഹായം നൽകുന്നതിന് ₹3,10,50,000/- വയനാട് ജില്ലാ സഹകരണബാങ്കിൽ നിന്ന് ലോൺ എടുക്കുന്നതിന് സർക്കാർ അനുവാദം ലഭ്യമാകുകയും 31.3.18 വരെ 2,95,61,310/- രൂപ ലോൺ എടുക്കുകയും ചെയ്തു. നാളിതുവരെ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും തിരിച്ചടച്ചത് 1,24,54,447/- രൂപയാണ്. മുതൽ

വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും പലിശ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും അടക്കണമെന്നാണ് വായ്പ എടുക്കുന്നതിന് അനുവദിച്ചുകൊണ്ടുള്ള സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ-83/13 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി.11.03.2013- പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നത്. എന്നാൽ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ തുക അടച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും അടച്ച 38,78,397/- രൂപ പലിശയിനത്തിലേക്ക് ക്രമീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. അടച്ച തുക പലിശയിലേക്ക് ക്രമീകരിച്ചതിനാൽ മുതലിനത്തിൽ തുക കൂടുതൽ അവശേഷിക്കുന്നു. ആയതിനാൽ പലിശയിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം വരുന്നുണ്ട്. ബാങ്ക് ഈടാക്കിയ പലിശ കൃത്യമാണോ എന്ന് പഞ്ചായത്ത് പരിശോധിക്കുന്നുമില്ല. ഈ വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ പതിയേണ്ടതുണ്ട്.

3-5 കൃഷിക്ക് മഴമറ യൂണിറ്റ് - സബ്സിഡിയിനത്തിൽ 50,520/- രൂപ അധികം നൽകി.

കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ കൃഷിക്ക് മഴമറ യൂണിറ്റ് എന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ ഉദ്ദേശ്യ ലക്ഷ്യം കാലാവസ്ഥയെ മറികടന്ന് മഴക്കാലത്തും പച്ചക്കറി ഉല്പാദനം വർദ്ധിപ്പിക്കൽ, ജൈവകൃഷി പ്രോത്സാഹനം, നൂതന കൃഷി പ്രോത്സാഹനം എന്നിവയാണ്. പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം. 286/18

അടങ്കൽ - വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം – ₹12,00,000/-

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം – ₹40,000/-

ട്രഷറി ബിൽ നം - 7/17-18 തീയതി 25.2.18 തുക ₹12,00,000/- (വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ)

13-ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം (ഖ – 8.1ൽ ക്രമ നമ്പർ 21 കാണുക) പ്രസ്തുത പദ്ധതിക്ക് പൊതുവിഭാഗത്തിന് സ്ഥലവിസ്തൃതിക്ക് ആനുപാതികമായി (10 ച.മീ - 100 ച.മീ) ച.മീ 300 രൂപ തോതിൽ പരമാവധി 30,000/- രൂപ വരെ സബ്സിഡി നൽകാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ ടി പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 4 ഗുണഭോക്താക്കൾ ഹാജരാക്കിയ പ്ലാൻ, വൗച്ചറുകൾ എന്നിവ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന തരത്തിൽ സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	പേര്	മഴമറയുടെ വിസ്തീർണ്ണം	ചെലവ്	അനുവദ നീയമായ സബ്സിഡി	നൽകിയ സബ്സിഡി (₹)
1	സുഷമ എ , സന്ധ്യാരാഗം	60.8 ച.മീ	42,100	18,240	30,000
2	വിശാലാക്ഷി. വി. സി	70 ച.മീ	42,100	21,000	30,000
3	ഷാന്റി ജോസ്, പാലമറ്റത്തിൽ	60.8 ച.മീ	42,100	18,240	30,000
4	തെരെസ്യ ദേവസ്യ, മുണ്ടയ്ക്കൽ	40 ച.മീ	32,000	12,000	30,000
		ആകെ		69,480	1,20,000

	ആകെ അധികം നൽകിയത്		50,520

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

1)നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ടി യൂണിറ്റുകളുടെ മൂല്യനിർണ്ണയം നടത്തിയില്ല.

2)മറ്റ് സബ്സിഡികൾ ഇതേ ആവശ്യത്തിന് കഴിഞ്ഞ 3 വർഷത്തിനുള്ളിൽ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (12/17-18/22.01.2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സബ്സിഡിയിനത്തിൽ അധികം നൽകിയ 50,520/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. 50,520/- രൂപയുടെ അധിക ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-6 ജാതിതൈ വിതരണം -ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചതിന്റെയും , തൈകൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റെയും രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയ ജാതിതൈ വിതരണം എന്ന പദ്ധതിയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം. 287/18/18.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - ജാതിതൈ വിതരണം.

അടങ്കൽ - വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം - ₹10,00,000/-

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - ₹3,33,333/-

ചെലവ് - ട്രഷറിബിൽ നം - 5/17-18/24.2.18 ₹10,00,000/- (വികസനഫണ്ട് - ജനറൽ)

ചെക്ക് നം.1790179/26.02.2018, ₹3,33,250/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ചെറുകിട നാമമാത്ര കർഷകർക്ക് ജാതിതൈ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്. ഇ ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത 4 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ 12.01.2018 ലെ തീരുമാന പ്രകാരം നിരപ്പേൽ നേഴ്സറി, തൃശ്ശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ഒരു ജാതിതൈക്ക് ₹500/- നിരക്കിൽ ജാതിതൈ വാങ്ങുന്നതിന് തീരുമാനിക്കുകയും, സ്ഥാപനത്തിന്റെ 58/14.02.2018 ബിൽ പ്രകാരം 2666 തൈകൾ വിതരണം ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി നിർവഹണത്തിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

1)ജാതിതൈകൾ വിതരണം നടത്തുന്നതിനായി വ്യക്തിഗത ഗുണഭോക്താക്കളെയാണ് ഗ്രാമസഭയിൽ തെരെഞ്ഞെടുത്തതെങ്കിലും ജാതിതൈ വിതരണം നടത്തിയിരിക്കുന്നത് വാർഡ്തല കുരുമുളക് സമിതിക്കാണ്. ലിസ്റ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് സെക്രട്ടറി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത യൂണിറ്റുകൾക്ക് ജാതിതൈ വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2) 13-ാം പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ജാതിതൈക്ക് 25% ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം

ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. രസീതി നമ്പർ 1170-5846/17.02.2018 പ്രകാരം 81,250/- രൂപയും, 1170-5441/06.02.2018 പ്രകാരം 2,52,000/- രൂപയും കൃഷിഓഫീസർ സ്ഥാപനത്തിൽ അടച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്ത നിരപ്പേൽ നഴ്സറിയുടെ അംഗീകാരം 03.02.2015 മുതൽ 2 വർഷത്തേക്കാണ്. സ്ഥാപനം ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുത്തത് 11.01.2018 നാണ്. അംഗീകാരം പുതുക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 11/17-18/ 22.01.2019)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിതരണവിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ഗ്രാമസഭ തെരെഞ്ഞെടുത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണോ തൈകൾ വിതരണം ചെയ്തത് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്താനോ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചെടുത്തതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ഈടാക്കിയ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം എത്രയാണെന്ന് തിട്ടപ്പെടുത്താനോ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. അപാകതൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാത്തതിനാലും രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാലും ചെലവ് തുകയായ 13,33,250/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-7 അടുക്കളത്തോട്ട പച്ചക്കറി കൃഷി - കുടുബശ്രീ വനിതകൾക്ക് - വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – കൃഷി ഓഫീസർ.

പ്രോജക്ട് നം. - 285/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - അടുക്കള തോട്ട പച്ചക്കറി കൃഷി - കുടുബശ്രീ വനിതകൾക്ക്.

അടങ്കൽ - വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം – ₹ 1500,000/-

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം - ₹ 4,16,666/-

ചെലവ് - ട്രഷറിബിൽ നം - 9/17-18/15.03.18 തുക 15,00,000/- (വികസനഫണ്ട്-ജനറൽ)

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ 23 വാർഡുകളിൽ നിന്നും തെരെഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് സമ്പൂർണ്ണ മണ്ണിര കമ്പോസ്റ്റ്, പച്ചക്കറി തൈകൾ എന്നിവ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനാണ് പദ്ധതി രൂപീകരിച്ചത്. പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

1) 13-ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പരമാവധി 3,500/- രൂപയാണ് സബ്സിഡി ഇനത്തിൽ നൽകാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. വാർഡ്തല എ.ഡി.എസ് സമർപ്പിച്ച പർച്ചേസ് ബില്ലിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഹോപ്കോയ്ക്ക് തുക കൈമാറുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 23 വാർഡുകളിലേക്കായി 100040 പച്ചക്കറി തൈകളും (ഏതൊക്കെ തൈകളാണ് വിതരണം ചെയ്തതെന്ന് വ്യക്തമല്ല), 83338.2 കി. ഗ്രാം മണ്ണിര കമ്പോസ്റ്റും ഹോപ്കോ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കൈപ്പറ്റ് രസീതി പ്രകാരം പച്ചക്കറി തൈകളും ജൈവവളവും എ.ഡി.എസ് കൈപ്പറ്റിയുണ്ട്. ഗ്രാമസഭയിൽ ടി പദ്ധതിക്കായി ഗുണഭോക്താക്കളായി തെരെഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ടത് കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളാണ്. ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് സെക്രട്ടറി നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പ്രസ്തുത കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് പച്ചക്കറി തൈകൾ വിതരണം നടത്തിയതിന്റെയോ/കൈപ്പറ്റിയതിന്റെയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2) പദ്ധതി നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നതിന്റെ ഭാഗമായി കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾ കൃഷി ചെയ്യുന്ന സ്ഥലം

സംബന്ധിച്ച പരിശോധന നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ നടത്തുകയോ ആയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല (13-ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ - ഖ-8.1 ക്രമ നമ്പർ 3 കാണുക). കൂടാതെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച് മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 13/17-18/22.01.2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിതരണ വിവരം ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ ഗ്രാമസഭ മുഖേന തെരെഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഖണ്ഡികയിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക 15,00,000/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-8 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം - അപാകതകൾ.

അടങ്കൽ – ₹3,12,500/- (വികസന ഫണ്ട്, പൊതു വിഭാഗം)

ചെലവ് - ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ - 3/17-18/11.01.2018, ₹3,12,500/- (വികസന ഫണ്ട്, പൊതു വിഭാഗം)

2017-18 വർഷത്തിൽ വെറ്ററിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ മേൽ പദ്ധതിയിൽ 3,12,500/- രൂപ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ (ആനിമൽ ഹസ്ബന്ററി) ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. SLBP വ്യക്തിഗത നാൾവഴി രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 50 ഗുണഭോക്താക്കളാണ് തൻവർഷം ടി പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അതിൽ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ പ്രസ്തുത പദ്ധതിയിൽ നിന്നും പിന്മാറിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ സബ്സിഡി (₹)	നൽകിയ മാസം
1	കോമളവല്ലി	0	0
2	ചന്ദ്രികമണി	1075	1 മാസം
3	ശോഭന	2012	4 മാസം
4	രാജമ്മ	0	0 മാസം
5	കദീജ	2615	4 മാസം
6	ശോഭന രവീന്ദ്രൻ	4424	7 മാസം
7	ഉഷ	1409	2 മാസം

പദ്ധതിയിൽ നിന്നും പിന്മാറിയ മേൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പകരമായി വേറെ ആരെയും ചേർക്കുകയോ ആനുപാതികമായ തുക ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറിൽ (ആനിമൽ ഹസ്ബന്ററി) നിന്നും തിരികെ ആവശ്യപ്പെടുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ആയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയെങ്കിലും (നം. 21/17-18/22.01.2019) മറുപടി

ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതിയിൽ നിന്നും പിൻമാറിയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയ ധനസഹായത്തുകയിൽ കൈപ്പറ്റിയ തുക കഴിച്ചുള്ള തുകകൾ ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ - മരുന്ന് സ്റ്റോക്കിലെടുത്തില്ല.

അടങ്കൽ – ₹ 2,00,000/-

ചെലവ് - ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ - 7/17-18/21.02.2018, ₹2,00,000/-

മൃഗാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിക്കായി, വെറ്ററിനറി സർജൻ 2,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	ഇൻവോയ്സ് നം./തീയതി	തുക
ഡയ്ന വെറ്റ്, കോഴിക്കോട്	18012/25.01.2018	2,00,013/-

2,00,000/- രൂപ മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, പ്രസ്തുത മരുന്നുകൾ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തിട്ടില്ല. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക്(നം. 21/17-18/ 22.01.2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണവും, അധിക വിവരങ്ങളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവ് തുക 2,00,000/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-10 ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി കൺവീനർമാർക്ക് 1,89,895/- രൂപ അധികം നൽകി.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (ജി.ഒ(പി) നം. 30/2016/Fin/29.02.2016) പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾക്കുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ കോൺട്രാക്ടറുടെ ലാഭ വിഹിതം ഒഴിവാക്കേണ്ടതും 7.5% ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ്ജസ് ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ, ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ്ജസ് ഉൾപ്പെടുത്തിയ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ടാക്സ് അടക്കുന്നതിന് വേറെ തുക നൽകാൻ പാടില്ല. ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യത്തിൽ നിന്നും ടാക്സുകൾ കുറച്ച തുകയാണ് ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ, അസി. എഞ്ചിനീയർ ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി മുഖേന നടപ്പിലാക്കുന്ന മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളുടെ, PRICE-ൽ ചെയ്ത എസ്റ്റിമേറ്റിൽ, 7.5% ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ്ജസ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും, ഇൻകം ടാക്സ്, വാറ്റ് എന്നിവയുടെ തുക ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യത്തിൽ കൂട്ടി നൽകി, പിന്നെ, അതിൽ നിന്നും മുഴവൻ ടാക്സും (ഇൻകം ടാക്സ്, വാറ്റ്, KCWWF) കുറച്ച് ബാക്കി തുക ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി കൺവീനർക്ക് നൽകുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. അതിനാൽ ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി പ്രവർത്തികളിൽ കൺവീനർക്ക് അധികം തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങൾ	നൽകിയ തുക	നൽകേണ്ട തുക	അധികം നൽകിയത് (രൂപ)
1	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : നടുവിൽ വീട് കോളനി കിണർ റിപ്പയർ പ്രോജക്ട് നമ്പർ :	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 08) : 88290/-	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 08) : 88290/-	5298/-

	S0130/18 അടങ്കൽ : 100000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി) ചെലവ് : 93588/-രൂപ [ബിൽ നം. 10/17-18 /30-06-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 27/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 8 വരെ) കൺവീനർ : സുനിൽ. എൻ. സി, ചെറുകാട്ടൂർ. കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 56/16-17/11-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/21395, 100000/- രൂപ. പി.എ.സി : 94223/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 25-03-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 04)	ടാക്സ് കൂട്ടുക : 5298 93588 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 6181 87407 [VAT(5%)-4415, IT(1%)-883, KCWWF(1%)-883] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 87407/- രൂപ	ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 6181 82109 [VAT(5%)-4415, IT(1%)-883, KCWWF(1%)-883] കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ട തുക : 82109/- രൂപ	
2	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : മലങ്കര വയൽ വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കൽ(പൈപ്പ് കൾവർട്ട് നൽകൽ) പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : S0235/18 അടങ്കൽ : 50000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) ചെലവ് : 50000/-രൂപ [ബിൽ നം. 11/17-18 /30-06-2017]	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 10) : 47875/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 2873 50748 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ : 50000 നിജപ്പെടുത്തി ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 3352 46648 [VAT(5%)-2394,	പി.എ.സി : 46794/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 3276 43518 [VAT(5%)-2340, IT(1%)-468, KCWWF(1%)-468] കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ട തുക : 43518/- രൂപ	3130/-

	എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 60/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 10 വരെ) കൺവീനർ : അജീഷ് വർഗ്ഗീസ്, മലങ്കര. കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 38/16-17/06-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2016/6485, 50000/- രൂപ. പി.എ.സി : 46794/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 07-03-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 05)	IT(1%)-479, KCWWF(1%)-479] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 46648/- രൂപ		
3	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : കുമ്പാര തെരുവ് അങ്കണവാടി അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S094/18 അടങ്കൽ : 100000/- രൂപ (എം.ജി -റോഡിതരം) ചെലവ് : 90835/-രൂപ [ബിൽ നം. 8/17-18 /30-06-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 26/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 10 വരെ) കൺവീനർ : ഷീജ, പനമരം കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 57/16-17/11-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/14357,	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 10) : 85693/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 5142 90835 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക: 5999 84836 [VAT(5%)-4285, IT(1%)-857, KCWWF(1%)-857] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 84836/- രൂപ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 10) : 85693/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 5999 79694 [VAT(5%)-4285, IT(1%)-857, KCWWF(1%)-857] കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ട തുക : 79694/- രൂപ	5142/-

	100000/- രൂപ. പി.എ.സി : 91683/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 28-03-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 05)			
4	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : മതിലശ്ശേരി കിണർ റിപ്പയർ പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0095/18 അടങ്കൽ : 50000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) ചെലവ് : 44088/-രൂപ [ബിൽ നം. 19/17-18 /30-06-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 10/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 8 വരെ) കൺവീനർ : അശ്വതി, ചെറുകാട്ടൂർ കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 45/16-17/07-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/18372, 50000/- രൂപ. പി.എ.സി : 45795/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 10-03-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 02)	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 8) : 41592/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 2496 44088 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 2912 41176 [VAT(5%)-2080, IT(1%)-416, KCWWF(1%)-416] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 41176/- രൂപ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 10) : 41592/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 2912 38680 [VAT(5%)-2080, IT(1%)-416, KCWWF(1%)-416] കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ട തുക : 38680/- രൂപ	2496/-
5	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി	പി.എ.സി :372393/-	27041/-

	: കുടിയോം വയൽ നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ് പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0186/18 അടങ്കൽ : 400000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) ചെലവ് : 400000/-രൂപ [ബിൽ നം. 21/17-18 /30-06-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 43/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 6 വരെ) കൺവീനർ : മാത്യു. പി.എസ്, അരിഞ്ചോർമല കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 39/16-17 /06-03-17	മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 6) : 380489/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 22829 403318 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ : 400000 നിജപ്പെടുത്തി ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 26634 373366 [VAT(5%)-19024, IT(1%)-3805, KCWWF(1%)-3805] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 373366/- രൂപ	ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 26068 346325 [VAT(5%)-18620, IT(1%)-3724, KCWWF(1%)-3724] കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ട തുക : 346325/- രൂപ	

	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/6585, 400000/- രൂപ. പി.എ.സി : 372394/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 21-03-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 02)			
6	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : കാപ്പും ചാൽ ബസ് വെയിറ്റിംഗ് ഷെഡ് നിർമ്മാണം പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0189/18 അടങ്കൽ : 200000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) ചെലവ് : 187809/-രൂപ [ബിൽ നം. 27/17-18 /21-07-2017]	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.36) : 177178/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 10631 187809 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 12403 175406 [VAT(5%)-8859, IT(1%)-1772, KCWWF(1%)-1772] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 175406/- രൂപ	പി.എ.സി :174908/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 12243 162665 [VAT(5%)-8745, IT(1%)-1749, KCWWF(1%)-1749] കൺവീനർക്ക് 162665/- രൂപ	12741/-

	എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 129/13-14(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 36 വരെ)			
	കൺവീനർ : മഹറൂഫ് പനിക്കോടൻ, കാപ്പുംചാൽ.			
	കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 119/16-17 /29-03-17			
	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/27473, 200000/- രൂപ.			
	പി.എ.സി : 174908/- രൂപ			
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 31-05-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 23)			
7	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പാതിരിയമ്പം അങ്കണവാടി റിപ്പയർ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.12) : 96273/-	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.12) : 96273/-	3727/-

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0150/18 അടങ്കൽ : 100000/- രൂപ (എം.ജി-റോഡിതരം) ചെലവ് : 100000/-രൂപ [ബിൽ നം. 28/17-18 /21-07-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 80/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 12 വരെ) കൺവീനർ : നാജിറ, പാതിരിയമ്പം കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 100/16-17 /24-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/5310, 100000/- രൂപ.	ടാക്സ് കൂട്ടുക : 5777 102050 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ : 100000 നിജപ്പെടുത്തി ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 6740 93260 [VAT(5%)-4814, IT(1%)-963, KCWWF(1%)-963] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 93260/- രൂപ	ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 6740 89533 [VAT(5%)-4814, IT(1%)-963, KCWWF(1%)-963] കൺവീനർക്ക് 89533/- രൂപ	

	പി.എ.സി : 96400/- രൂപ			
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 13-05-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 8)			
8	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : വാകയാട് പുഴയോരം റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : S0269/18 അടങ്കൽ : 200000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ) ചെലവ് : 199591/-രൂപ [ബിൽ നം. 34/17-18 /21-07-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 58/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 6 വരെ)	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.6) : 188293/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 11298 199591 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 13181 186410 [VAT(5%)-9415, IT(1%)-1883, KCWWF(1%)-1883 കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 186410/- രൂപ	പി.എ.സി : 186303/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 13041 173262 [VAT(5%)-9315, IT(1%)-1863, KCWWF(1%)-1863] കൺവീനർക്ക് 173262/- രൂപ	13148/-

	കൺവീനർ : രാമചന്ദ്രൻ, പള്ളത്ത്			
	കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 103/16-17 /25-03-17			
	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/25091, 200000/- രൂപ.			
	പി.എ.സി : 186303/- രൂപ			
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 18-04-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 3)			
9	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : നീരിട്ടാടി മാതൃക അങ്കൺവാടി വിപുലീകരണം പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0121/18 അടങ്കൽ : 200000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്) ചെലവ് : 199043/-രൂപ [ബിൽ നം. 37/17-18 /21-07-2017]	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.21) : 187776/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 11267 199043 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 13145 185898 [VAT(5%)-9389, IT(1%)-1878, KCWWF(1%)-1878 കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക :	പി.എ.സി : 185712/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 13000 172712 [VAT(5%)-9586, IT(1%)-1857, KCWWF(1%)-1857] കൺവീനർക്ക് 172712/- രൂപ	13186/-

	എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 7/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 21 വരെ) കൺവീനർ : പത്മാവതി.സി, കോട്ടൂർ കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 34/16-17/03-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/9547, 200000/- രൂപ. പി.എ.സി : 185712/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 29-04-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 14)	185898/- രൂപ		
10	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : കുനമ്മൽ റോഡ് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : S0210/18 അടങ്കൽ : 270000/- രൂപ (എം.ജി-റോഡ്) ചെലവ് : 268647/-രൂപ [ബിൽ നം. 41/17-18 /21-07-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 84/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 12 വരെ) കൺവീനർ : സതീഷ് കുമാർ. പി.കെ. കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 34/16-17/03-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.12) : 253441/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 15206 268647 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 17740 250907 [VAT(5%)-12672, IT(1%)-12534, KCWWF(1%)-2534) കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 250907/- രൂപ	പി.എ.സി : 252240/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 17656 234584 [VAT(5%)-12612, IT(1%)-2522, KCWWF(1%)-2522] കൺവീനർക്ക് 234584/- രൂപ	16323/-

	: 2017/5884, 270000/- രൂപ. പി.എ.സി : 252240/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 29-04-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 8)			
11	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : വിളമ്പുകണ്ടം ജി.എൽ.പി.എസ് പെയിന്റിംഗ് ഫുട്പാത്ത് നിർമ്മാണം പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0228/18 അടങ്കൽ : 100000/- രൂപ (എം.ജി-റോഡിതരം) ചെലവ് : 99899/-രൂപ [ബിൽ നം. 44/17-18 /25-07-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 6/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 14 വരെ) കൺവീനർ : ലിസ്സിക്കുട്ടി, വിളമ്പുകണ്ടം കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 69/16-17/14-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/9503, 100000/- രൂപ. പി.എ.സി : 97239/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 23-05-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.14) : 94245/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 5654 99899 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 6596 93303 [VAT(5%)-4712, IT(1%)-942, KCWWF(1%)-942) കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 93303/- രൂപ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.14) : 94245/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 6596 87649 [VAT(5%)-4712, IT(1%)-942, KCWWF(1%)-942) കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 87649/- രൂപ	5654/-

	10)			
12	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : അട്ടച്ചിറ കോളനി നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : S0207/18 അടങ്കൽ : 200000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി) ചെലവ് : 192457/-രൂപ [ബിൽ നം. 45/17-18 /25-07-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 454/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 9 വരെ) കൺവീനർ : സുദർശൻ അട്ടച്ചിറ, അഞ്ചുകുന്ന് കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 55/16-17/11-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2016/68097, 200000/- രൂപ. പി.എ.സി : 181563/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 28-06-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 6)	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.9) : 181563/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 10894 192457 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 12710 179747 [VAT(5%)-9078, IT(1%)-1816, KCWWF(1%)-1816) കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 179747/- രൂപ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.9) : 181563/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 12710 168853 [VAT(5%)-9078, IT(1%)-1816, KCWWF(1%)-1816) കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 168853/- രൂപ	10894/-
13	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : ഓടക്കൊല്ലി - കോട്ടക്കുന്ന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ :	കെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.6) : 187593/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 11256 198849 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 13132 185717	കെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.6) : 187593/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 13132 174461 [VAT(5%)-9380, IT(1%)-1876,	11256/-

	S0201/18			
	അടങ്കൽ : 200000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്)			
	ചെലവ് : 198849/-രൂപ [ബിൽ നം. 46/17-18 /25-07-2017]			
	എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 455/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 6 വരെ)	[VAT(5%)-9380, IT(1%)-1876, KCWWF(1%)-1876) കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 185717/- രൂപ	KCWWF(1%)-1876) കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 174461/- രൂപ	
	കൺവീനർ : തോമസ് തെന്നാട്ടിൽ, ഓടക്കൊല്ലി			
	കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 121/16-17 /29-03-17			
	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/7448, 200000/- രൂപ.			

	പി.എ.സി : 187593/- രൂപ			
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 24-05-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 3)			
14	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : കൈതക്കൽ കണ്ടൻകേണി റോഡ് സൈഡ്കെട്ട്	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.8) : 200000/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 12000 212000 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ : 200000 നിജപ്പെടുത്തി ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 14000 186000 [VAT(5%)-10000, IT(1%)-2000, KCWWF(1%)-2000) കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 186000/- രൂപ	പി.എ.സി : 185851/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 13011 172840 [VAT(5%)-9293, IT(1%)-1859, KCWWF(1%)-1859) കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 172840/- രൂപ	13160/-
	പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0206/18			
	അടങ്കൽ : 200000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്- ടി.എസ്.പി)			
	ചെലവ് : 200000/-രൂപ [ബിൽ നം. 47/17-18 /25-07-2017]			
	എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 56/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 8 വരെ)			

	കൺവീനർ : തമ്പു, കൈതക്കൽ			
	കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 36/16-17 /04-03-17			
	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/11268, 200000/- രൂപ.			
	പി.എ.സി : 185851/- രൂപ			
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 21-03-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 5)			
15	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : മാത്തൂർ കോളനി കിണർ റിപ്പയർ പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0107/18 അടങ്കൽ : 50000/- രൂപ (വികസനഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി)	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.10) : 41040/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 2462 43502 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 2872 40630 [VAT(5%)-2052, IT(1%)-410, KCWWF(1%)-410) കൺവീനർക്ക്	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.10) : 41040/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 2872 38168 [VAT(5%)-2052, IT(1%)-410, KCWWF(1%)-410) കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 38168/- രൂപ	2462/-

ചെലവ് : 43502/-രൂപ [ബിൽ നം. 48/17-18 /25-07-2017]	
എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 88/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 10 വരെ)	
കൺവീനർ : കറപ്പൻ, മാത്തൂർ കോളനി	
കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 108/16-17 /27-03-17	നൽകിയ തുക : 40630/- രൂപ
എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/23653, 50000/- രൂപ.	
പി.എ.സി : 44231/- രൂപ	
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 04-05-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 4)	

16	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : മതിശ്ശേരി - ചോലവയൽ പാലം റോഡ് സൈഡ് കെട്ടൽ പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ : S0159/18 അടങ്കൽ : 300000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡ്) ചെലവ് : 286850/-രൂപ [ബിൽ നം. 50/17-18 /25-07-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 2/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 13 വരെ) കൺവീനർ : കെ.ജി. തോമസ്, ചെറുകാട്ടൂർ കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 54/16-17 /11-03-17	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.13) : 270613/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 16237 286850 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 18943 267907 [VAT(5%)-13531, IT(1%)-2706, KCWWF(1%)-2706) കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 267907/- രൂപ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.13) : 270613/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 18943 251670 [VAT(5%)-13531, IT(1%)-2706, KCWWF(1%)-2706) കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 251670/- രൂപ	16237

	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2016/68521, 300000/- രൂപ. പി.എ.സി : 278464/- രൂപ പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 30-05-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 8)			
17	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പുലമൂല അങ്കണവാടി റിപ്പയർ പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0151/18 അടങ്കൽ : 150000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്-റോഡിതരം) ചെലവ് : 121502/-രൂപ [ബിൽ നം. 89/17-18 /18-01-2018] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 465/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 23 വരെ),	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.. 4) : 120299/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 1203 121502 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 2406 119096 [IT(1%)-1203, KCWWF(1%)-1203) കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 119096/- രൂപ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം.. 4) : 120299/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 2406 117893 [IT(1%)-1203, KCWWF(1%)-1203) കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 117893/- രൂപ	1203/-

	495/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 4 വരെ)			
	കൺവീനർ : സിൽവിയ.എം.എ, ചെറുകാട്ടൂർ			
	കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 106/16-17/27-03-17			
	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/27485, 150000/- രൂപ.			
	പി.എ.സി : 143613/- രൂപ			
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 03-11-2018(എം. ബുക്ക് 495 പേജ് നം. 3)			
18	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : മൃഗാശുപത്രിക്ക് സൈഡ് ഷീറ്റ് ഇടൽ പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0229/18 അടങ്കൽ : 150000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ്	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 18) : 119300/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 7158 126458 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 8351 118107 [VAT(5%)-5965,IT	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 18) : 119300/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 8351 110949 [VAT(5%)-5965,IT (1%)-1193, KCWWF (1%)-1193)]	7158/-

	ഫണ്ട്-റോഡിതരം)			
	ചെലവ് : 126458/-രൂപ [ബിൽ നം. 63/17-18 /30-10-2017]			
	എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 334/15-16(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 18 വരെ)			
	കൺവീനർ : സീന ജേക്കബ്, പനമരം	(1%)-1193, KCWWF(1%)-1193)]	കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 110949/- രൂപ	
	കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 60/16-17/13-03-17	കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 118107/- രൂപ		
	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/20169, 150000/- രൂപ.			
	പി.എ.സി : 119313/- രൂപ			
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 21-04-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 8)			
19	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : കപ്പക്കോട് സ്കൂൾ റോഡ് നടപ്പാലം റിപ്പയർ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 11) : 39761/-	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 11) : 39761/-	2386/-

പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0223/18		
അടങ്കൽ : 50000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി)		
ചെലവ് : 42147/-രൂപ [ബിൽ നം. 56/17-18 /20-09-2017]		
എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 467/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 11 വരെ)	ടാക്സ് കൂട്ടുക : 2386 42147 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 2784 39363 [VAT(5%)-1988,IT (1%)-398, KCWWF(1%)-398)] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 39363/- രൂപ	ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 2784 36977 [VAT(5%)-1988,IT (1%)-398, KCWWF(1%)-398)] കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 36977/- രൂപ
കൺവീനർ : ബിന്ദു. കെ.കെ, പാതിരിയമ്പം		
കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 132/16-17/30-03-17		
എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/28373, 50000/- രൂപ.		
പി.എ.സി : 47348/- രൂപ		
പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി :		

	16-06-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 4)			
20	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : പുതിയിടം കോളനി സൈഡ് കെട്ട് സംരക്ഷണം പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0197/18 അടങ്കൽ : 100000/- രൂപ (വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി) ചെലവ് : 100000/-രൂപ [ബിൽ നം. 52/17-18 /31-07-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 458/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 9 വരെ) കൺവീനർ : സുധീഷ്, അഞ്ചുകുന്ന് കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 142/16-17/30-03-17 എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/25677, 100000/- രൂപ.	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 9) : 95621/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 5737 101358 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ : 100000 നിജപ്പെടുത്തി ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 6693 93307 [VAT(5%)-4781,IT (1%)-956, KCWWF(1%)-956)] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 93307/- രൂപ	പി.എ.സി : 93232/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 6526 86706 [VAT(5%)-4662,IT (1%)-932, KCWWF(1%)-932) കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 86706/- രൂ	6601/-

	പി.എ.സി :93232/- രൂപ			
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 26-05-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 5)			
21	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് : വിളമ്പുകണ്ടം അങ്കണവാടി റിപ്പയർ പ്രോജക്ട് നമ്പർ : S0147/18 അടങ്കൽ : 200000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്-റോഡിതരം) ചെലവ് : 188199/-രൂപ [ബിൽ നം. 51/17-18 /29-07-2017] എം. ബുക്ക് നമ്പർ : 467/16-17(പേജ് 1 മുതൽ പേജ് 20 വരെ)	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 20) : 177547/- ടാക്സ് കൂട്ടുക : 10652 188199 ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 12427 175772 [VAT(5%)-8877,IT (1%)-1775, KCWWF(1%)-1775)] കൺവീനർക്ക് നൽകിയ തുക : 175772/- രൂപ	ആകെ ചെയ്ത പ്രവർത്തി മൂല്യം(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 20) : 177547/- ടാക്സ് കുറയ്ക്കുക : 12427 165120 [VAT(5%)-8877,IT (1%)-1775, KCWWF(1%)-1775)] കൺവീനർക്ക് നൽകേണ്ടത് : 165120/- രൂപ	10652/-

	കൺവീനർ : കുഞ്ഞമ്മ . സി. ജോസ്	
	കരാറുടമ്പടി നമ്പർ : 109/16-17/28-03-17	
	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം./തുക : 2017/26874, 200000/- രൂപ.	
	പി.എ.സി : 184969/- രൂപ	
	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയ തീയതി : 30-05-2017(എം. ബുക്ക് പേജ് നം. 13)	
ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി കൺവീനർമാർക്ക് ആകെ അധികം നൽകിയത് - 1,89,895/- രൂപ.		

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 10/22.01.19) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഗുണഭോക്തൃ കമ്മിറ്റി കൺവീനർമാർക്ക് അധികം നൽകിയ - 1,89,895/- രൂപ ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ഇ ടെണ്ടർ ഫീയും അടവ് വരുത്തുന്നില്ല.

അസി.എഞ്ചിനീയർ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ചുവടെ വിവരിച്ച പ്രവൃത്തികൾ ഇ-ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടെണ്ടർ ഫോറം വില ഇനത്തിൽ ലഭിച്ച തുക പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ഇതിന്റെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ	പ്രോജക്ട്	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ	ടെണ്ടർ	വാറ്റ്/	ആകെ	ആകെ	ആകെ

നം.	നം.			ഫോറം വില	ജി.എസ്.റ്റി	ടെണ്ടറുകൾ	ടെണ്ടർ ഫോറം വില	വാറ്റ്/ ജി.എസ്.റ്റി
1	480/18	നീർവ്വാരം അങ്കൺവാടി നിർമ്മാണം	14,00,000	2,500	300	4	10,000	1,200
2	481/18	അമ്മാനി അങ്കൺവാടി നിർമ്മാണം	14,00,000	2,500	300	4	10,000	1,200
3	487/18	കണ്ണാടിമുക്ക്-കൃഷ്ണമൂല റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	13,50,000	2,500	300	1	2,500	300
4	364/18	പള്ളിക്കുന്ന് അങ്കൺവാടി കെട്ടിട വിപുലീകരണം	5,00,000	2,500	300	1	2,500	300
5	336/18	ഹെൽത്ത് സെന്റർ ആറുമൊട്ടം കുന്ന് റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	7,45,000	1,500	180	1	1,500	180
6	38/18	പാലമണ്ഡപം കമ്മന റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	13,00,000	2,500	300	1	2,500	300
7	52/18	ഏച്ചോം എടക്കണ്ടി റോഡ് ടാറിംഗ്	6,90,000	1,400	162	1	1,400	162
8	250/18	പച്ചിലക്കാട് ചുണ്ടക്കുന്ന് നീരിട്ടാടി റോഡ് റീ ടാറിംഗ്	10,00,000	2,000	240	1	2,000	240
9	271/18	പച്ചിലക്കാട് ചുണ്ടക്കുന്ന് റോഡ് അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തൽ	6,60,156	2,000	240	1	2,000	240
മൊത്തം							34,400/-	4,122/-

അപാകതകൾ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.2/10.01.2019) അസി.എഞ്ചിനീയർ നല്കിയ മറുപടിയിൽ 'നിലവിൽ അപ് ലോഡ് ചെയ്തിരിക്കുന്ന കംപ്യൂട്ടർ പ്രോഗ്രാം പ്രകാരം എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറുടെ അക്കൗണ്ടിലാണ് വരുന്നതെന്നും, തുക പഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടർ ഫോറം ഫീ ഇനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന് ലഭിക്കേണ്ട തുക അടവ് വരുത്തി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 തെരുവു വിളക്കുകളുടെ ചാർജ്ജ് അടവാക്കുന്നത് - രേഖകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല

തെരുവ് വിളക്ക് ചാർജ് അടക്കുന്നതിനായി എല്ലാ മാസവും ഫിക്സഡ് ചാർജ്ജായി 71,054/- (മാർച്ച് 2017 മുതൽ മേയ് 2017 വരെ) രൂപയും അതു കഴിഞ്ഞ് 87,983/- രൂപയും അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ, ചെലവുകൾക്ക് ആധാരമായ രജിസ്റ്ററുകളും അടിസ്ഥാന വിവരങ്ങളും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവിന്റെ വിശദവിവരം താഴെക്കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വൗച്ചർ നമ്പർ / തീയതി	അടവാക്കിയ തുക	മാസം
1	66/17-18/03-05-17	1,42,108/-	03/17, 04/17
2	154/17-18/08-06-17	71,054/-	05/17
3	208/17-18/18-07-17	1,04,912/-	06/17
4	337/17-18/19-09-17	1,76,082/-	07/17,08/17
5	380/17-18/06-10-17	87,983/-	09/17
6	460/17-18/04-11-17	87,983/-	10/17
7	541/17-18/07-12-17	87,983/-	11/17
8	601/17-18/03-01-18	87,983/-	12/17
9	676/17-18/05-02-18	87,983/-	01/18
10	748/17-18/06-03-18	87,983/-	02/18
മൊത്തം 1022054/- രൂപ			

വിവിധ തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ ചാർജ് അടക്കുന്നതിനായി തൻവർഷം മേൽ പ്രകാരം 10,22,054/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവ് വിളക്കുകൾ എവിടെയൊക്കെ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നുവെന്ന വിവരങ്ങളോ അവയെ തിരിച്ചറിയാവുന്ന വിവരങ്ങളോ (സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള പോസ്റ്റ് തുടങ്ങിയവ) രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് അടവാക്കുന്നതിനും രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. അതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് വൈദ്യുതി ചാർജ് അടക്കുന്ന തുകക്ക് അനുസൃതമായി വിളക്കുകൾ ഉണ്ടോ എന്ന് വ്യക്തമല്ല. തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ പ്രകാശിപ്പിക്കലിനെ കുറിച്ച് പഞ്ചായത്ത് തല ജനകീയ സമിതി വിലയിരുത്തിയിട്ടില്ല(സ.ഉ.(എം.എസ്) നമ്പർ 13/97/പവ്വർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്/23.03.1997 കാണുക). തെരുവ് വിളക്കുകൾ എത്രയെണ്ണമുണ്ടെന്നും എവിടെയെക്കെ ആണെന്നും എത്രയെണ്ണം പ്രകാശിപ്പിക്കുന്നുണ്ടെന്നും രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകരിക്കണം എന്നാവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.24/17-18 തീയതി 23.01.19)മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്ററും എത്ര തെരുവുവിളക്കുകൾ എവിടെയൊക്കെയാണ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നതെന്ന റിപ്പോർട്ടും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടാത്ത ഭൂമിയിലെ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റാൻ തുക അനുവദിച്ചു.

19-ാം വാർഡിൽ വാകയാട് മന്തം കൊല്ലി പ്രദേശവാസികളുടെ യാത്രാദുരിതം പരിഹരിക്കുന്നതിന് നടവഴി സമീപ സ്ഥലമുടമയുടെ സഹകരണത്തോടെ റോഡാക്കി മാറ്റാൻ നടവഴിയിലുണ്ടായിരുന്ന കെ എസ് ഇ ബി സ്ഥാപിച്ച 4 വൈദ്യുതത്തൂണുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുന്നതിനായി 18,783/- രൂപയും അപേക്ഷാ ഫീസായി 300/- രൂപയും (പ്രൊജക്ട് നം.S0483/18,വൗച്ചർ നം.2170097,2170098) പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.ഈ ഭൂമി പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.23/17-18/23.01.2019) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ഭൂമി പഞ്ചായത്തിന് വിട്ടുകിട്ടിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ചെലവുതുക 18,783/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	250000	ശാരീരികമാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	250000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	950000	നെൽകൃഷി വികസനം(കൂലിച്ചിലവ് സബ്സിഡി)	950000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	1000000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലുത്പാദന പ്രോൽസാഹനം	1000000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	500000	65 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ പട്ടികവർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് കട്ടിൽ	500000	0
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	100000	ശാരീരികമാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികൾക്ക് ഉപകരണം നൽകൽ.	100000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	250000	പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർക്ക് നെൽകൃഷി വികസനം (കൂലിച്ചിലവ് സബ്സിഡി)	250000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	950000	നെൽകൃഷി വികസനം (കൂലിച്ചിലവ് സബ്സിഡി)	950000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	501000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലുത്പാദന പ്രോൽസാഹനം	501000	0

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ/ ചെക്ക് നംമ്പർ	മുൻകൂർ നല്കിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവ ഴിക്കാൻ ബാക്കിയു ള്ളതുക
ഭൂജല വകുപ്പ്	ബസ്സ് സ്റ്റാന്റ് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് പരിസരം കുഴൽകിണർ.	17180852005300924958	83,300	83,300	ഇല്ല
ഭൂജല വകുപ്പ്	അന്ധപുനരധിവാസ കുഴൽകിണർ നിർമ്മാണവും അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും	129/2017-18	75,300	75,300	ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

--ഇല്ല--

4-4 വായ്പ/വായ്പാതിരിച്ചടവ്

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ എം എസ് ഭവന പദ്ധതി	സ.ഉ(സ)നം.638/2010 /തസ്വഭവ	39951000	6838400	1750000	-	50,88,400
വസതി	48769/സി.ബി/1/144/ തസ്വഭവ	24718071	24718071	4000000	55879	2,07,18,071

ഓഡിറ്റ് എൻക്വറി നം. 1/17-18 തീയതി 22.01.19 ന് ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടി പ്രകാരവും ഹാജരാക്കിയ ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരവുമുള്ള തുകയാണ് ഖണ്ഡികയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ലോൺ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വസതി ലോൺ വാർഷിക ധനാകാര്യ പത്രികയിൽ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടില്ല. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള വായ്പ തുക 64,84,929/- രൂപയാണ്. പലിശയുടെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	6,49,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	0
ആകെ	6,49,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	0
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	6,49,000

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2016	4.2.6.1 4.2.8.3	2015-16	-	വിവിധം	തീർപ്പാക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	20,67,89,331
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	18,08,94,927
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	37,124
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	3,90,515
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	30,52,033

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2-3	31,754		കെ രാധാകൃഷ്ണൻ,സെക്രട്ടറി

2-4	5,370		-ടി-
3-2		78,300	കെ രാധാകൃഷ്ണൻ,സെക്രട്ടറി
3-3		71,800	കെ രാധാകൃഷ്ണൻ,അസി.സെക്രട്ടറി.
3-5		50,520	ജയരാജൻ എം,കൃഷി ഓഫീസർ
3-10(1)		1,89,895	43107/- വിനോദ്. കെ. എൻ, അസി എൻജിനീയർ 138427/- അബ്ദുൾ നാസ്സർ, അസി. എൻജിനീയർ 8361/- അബ്ദുൾ നാസ്സർ, അസി എൻജിനീയർ.
ആകെ	37,124	3,90,515	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-6	13,33,250	ജയരാജൻ എം, കൃഷി ഓഫീസർ
3-7	15,00,000	-ടി-
3-9	2,00,000	ഡോഃ അനിൽ, വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ
3-13	18,783	കെ രാധാകൃഷ്ണൻ,സെക്രട്ടറി
ആകെ	30,52,033	

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

--ഇല്ല--

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

--ഇല്ല--

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ക്രമ നം.	പേര്,തസ്തിക	ഔദ്യോഗിക മേൽ വിലാസം	സ്ഥിരം മേൽ വിലാസം
1	കെ രാധാകൃഷ്ണൻ, അസി.സെക്രട്ടറി	അസി സെക്രട്ടറി, പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	കുഞ്ഞിൻ വീട്ടിൽ. കണിയാമ്പറ്റ പി ഒ
2	ജയരാജൻ എം	കൃഷി ഓഫീസർ,പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	പ്രഭാമന്ദിരം, മീനങ്ങാടി

3	അബ്ദുൾ നാസർ.	അസി.എഞ്ചിനീയർ എൽ.എസ് ജി ഡി സെക്ഷൻ കൽപ്പറ്റ മുനിസിപ്പാലിറ്റി.	നെസ്റ്റ് ഹൌസ് പിണങ്ങോട് കൽപ്പറ്റ
4	വിനോദ്. കെ. എൻ, അസി എൻജിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ എൽ.എസ് ജി ഡി സെക്ഷൻ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.	കരുമതിൽ പീച്ചി പി ഒ-തൃശ്ശൂർ

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1996-97	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി1-214/98/07.07.1998
1997-98	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി1-362/00/05.01.99
1997-98 (ചെലവ്)	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി1-321/99/05.02.08
1998-99	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി4-460/00/31/10/08
1999-00 (പ്ലാൻ)	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-572/06/23.11.2006
1999-00	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-368/08/04.09.2008
2000-01 (പ്ലാൻ)	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-16/10/09.01.2010
2001-02 (പ്ലാൻ)	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-360/04 തീയതി 05.07.2007
2001-02	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-912/08 തീയതി 04.02.2009
2002-03	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-913/08,തീയതി-8.12.09
2003-04	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-1068/08,തീയതി03.12.09
2004-05	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-990/08 തീയതി 08.12.09
2005-06	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ള്യ)പി3-991/08തീയ്യതി-5.12.09
2006-07	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-105/10തീയ്യതി-12.7.10
2007-08	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-653(1)/13/തീയതി-03.02.2014
2008-09	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി.3-653(2)/13/തീയതി-21.10.14
2009-10	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി3-653(3)/13/തീയതി-21.10.17
2010-11	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി.5-428/14തീയ്തി-20.04.15
2011-12	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി.5-842/2014, തീയ്യതി-02.04.16
2012-13	നം.എൽ.എഫ്.(ഡബ്ല്യൂ)പി.5-842/2014, തീയ്യതി-02.04.16
2013-14	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി4.201(A) 2015/14.01.18

2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യ.വൈ.ഡി.പി4.470/16/05.04.17
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യ.വൈ.ഡി.പി4-836/16/05.06.17
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി.4/462/17/16.01.2018

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
വയനാട്, കൽപ്പറ്റ

അനുബന്ധം -1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യ.വൈ.ഡി.)പി4-75/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,വയനാട്
കൽപ്പറ്റ - പിൻ -673121
തിയ്യതി :26.03.2019

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

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴികെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കുകൾ ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ

വരവുകൾ യഥാവിധം കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം തന്നെ വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,വയനാട്

അനുബന്ധം-2

വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ

നം.കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.)പി4-075/2019 തിയ്യതി : 26.03.2019

2017-18സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പനമരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ വാർഷിക കണക്കു പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

1.അക്കൗണ്ടിംഗ് കുറിപ്പുകൾ, അടിസ്ഥാന അനുപാത സ്റ്റേറ്റുമെന്റുകൾ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

2.പ്രതിമാസ ബാങ്ക്/ട്രഷറി റീ കൺസീലിയേഷൻ സ്റ്റേറ്റുമെന്റുകൾ, ഡേബുക്ക്, ACR എന്നിവ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

3.പഞ്ചായത്ത് നൽകിയതും മൂന്നു മാസത്തിലധികമായി എൻക്യാഷ് ചെയ്യാത്തതുമായ ചെക്കുകളുടെ തുകകൾ Liability in respect of Stale Cheque എന്ന ശീർഷകത്തിലേക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല.

1) കാനറ ബാങ്ക് A/C No.450210101

Cheque no.247759 dtd 29/03/2017

2) കാനറ ബാങ്ക് MGNRGA A/C No.450610101

Cheque no.924111 dtd 12/08/2013

Cheque no.924110 dtd 12/08/2013

Cheque no.924108 dtd 12/08/2013

Cheque no.713782 dtd 16/06/2017

4.ട്രഷറി TSB അക്കൗണ്ടിൽ(നം.450250110) ചെക്ക് നം.1790110/26.09.2016ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തത് ഇതുവരെ കളക്ഷൻ ആയിട്ടില്ല.

5.DCB രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് തുകയും ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ടിലെ ഷെഡ്യൂൾ 1-1 പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് തുകയും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനങ്ങൾ	പത്രിക/ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ട് പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
വസ്തുനികുതി	89,46,105	54,99,758	34,46,347

6.DCB രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള കളക്ഷൻ തുകയും റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള കളക്ഷൻ തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഇനങ്ങൾ	പത്രിക/രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്	വ്യത്യാസം
വസ്തുനികുതി	കുടിശ്ശിക-2174805.5	കുടിശ്ശിക-2162324	12481.5
	തൻവർഷം-4399790	തൻവർഷം-4213805	185985

7.DCB രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള ബാലൻസ് തുകയും ബാലൻസ് ഷീറ്റുമായി (B-15) യോജിക്കുന്നില്ല.

ഇനങ്ങൾ	പത്രിക /രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് (B-15)	വ്യത്യാസം
വസ്തുനികുതി	കുടിശ്ശിക-992347.89	കുടിശ്ശിക-898504	93843
	തൻവർഷം-633469.9	തൻവർഷം-613925	19545

8. DCB രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം വസ്തു നികുതി അഡ്വാൻസ് ഇനത്തിൽ 110209.5 ബാലൻസ് ഉണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത തുക ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ (B-9) പ്രകാരം 111016 ആണ് കാണിച്ചിരിക്കുന്നത്. റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് (RP-36) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

9.ഇൻവെസ്റ്റ്മെന്റ് രജിസ്റ്റർ, ടെണ്ടർ ഫോം സെയിൽ രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

10. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ എന്നിവ സെക്രട്ടറി സംക്ഷിപ്തമെഴുതി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

11.ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

12. വാർഷിക കണക്കിൽ ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്ക് കാണിച്ചിട്ടില്ല.

13.തൻ വർഷ കുടിശ്ശിക തുകകൾക്ക് ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ തൻ വർഷത്തേക്കുള്ള പ്രൊവിഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

14.ആസ്തികൾക്ക് ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡിച്ചർ അക്കൗണ്ടിൽ തൻ വർഷത്തേക്കുള്ള ഡിപ്രീസിയേഷൻ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

15. RP-32 പ്രകാരം 57,50,000/- രൂപ ലോൺ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. ലോൺ രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ പരിശോധിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

16.RP-40(b) പ്രകാരം നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കാത്ത 2 അക്കൗണ്ടുകൾ ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടിട്ടുണ്ട്.

1.KGB(NFFWP) A/c 3324

2.KGB(PYKKA) A/c 4321

17. RP-40(b) പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന അക്കൗണ്ടുകളുടെ രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1.TPA 444

2.TPA 346

3.TPA 20

18. വി.ഇ.ഒ, അസി.സെക്രട്ടറി 7 എ കാഷ് ബുക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല., മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(ആയുർവ്വേദം) ഒഴികെയുള്ള നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർ സബ്സിഡയറി രജിസ്റ്റർ ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.

19. ഗ്രാന്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ വരവും അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ തുകയും യോജിക്കുന്നില്ല. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഗ്രാന്റ് ഇനം	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റുമെന്റിലെ വരവ്	അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ	വ്യത്യാസം
വികസനഫണ്ട്-SCP	1638500	1563500	75000
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പരിപാടി(TSC)	0	1851501 രൂപ B-4 -ൽ വരവുണ്ട്. ACR ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	823654

20. TSC, ICDS എന്നീ ഗ്രാന്റുകളുടെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

21. RP-5 – ൽ Tender Form ഇനത്തിൽ 1,97,200/- രൂപ ഉണ്ട്. എന്നാൽ, പ്രസ്തുത തുകയുടെ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

22. ICDS, TSC, Literacy Grant എന്നിവയുടെ അലോട്ട്മെന്റ് പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ആണ് വരവ് വെക്കുന്നത്. എങ്കിലും, പ്രസ്തുത ഗ്രാന്റുകൾക്ക് ACR സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

23. ബാലൻസ് ഷീറ്റില് "State Govt cesses/levies in property tax”(library cess) എന്ന ഇനത്തിലുള്ള തുക പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്.

അനുബന്ധം - 3

വാർഷിക കണക്കുകളുടെ സംക്ഷിപ്തം
PANAMARAM GRAMAPANCHAYATH

Income & Expenditure Statement

for the period from 01 April 2017 to 31 March 2018

Code	Head of Account	Schedule	Amount (₹)
Income			
110000000	Tax Revenue	I-1	77,09,868
130000000	Rental income from Panchayat Properties	I-3	16,35,062
140000000	Fee & User Charges	I-4(b)	14,90,048
150000000	Sale& Hire Chargrs	I-5(b)	2,04,760
151000000	Receipts from Transferred Institution	I-5(a)	-
160000000	Revnue Grants, Funds, Contributions & Compensations	I-6	25,29,16,654
171000000	Interest Earned	I-8	3,66,921
180000000	Other Income	I-9	33,481

A	Total - Income		26,43,56,794
	Expenditure		
210000000	Establishment Expences	I-10(b)	1,25,12,722
220000000	Administrative Expences	I-11(b)	16,44,366
230000000	Operations & Maintanance	I-12(b)	39,68,199
240000000	Interest & Finance charges	I-13	4,01,370
250000000	Decentralised Plan Programme – Prodective sector	I-14	2,35,99,747
251000000	Decentralised Plan Programme – Service sector	I-14(a)	7,52,23,441
252000000	Decentralised Plan Programme – Infrastructure sector	I-14(b)	8889045
253000000	Decentralised Plan Programme – Projects not included in sector Division	I-14(c)	36876051
254000000	Expenditure of Tramsffered Institutions and State Sponsered Scheme(not inculed under Decentralised Plan Programme	1-14(d)	61470874
255000000	Maintenances Projects	I-14(e)	17921744
256000000	Other Revenue Grants and Funds – Revenue Expenses	I-15(a)	4380
272000000	Depreciation		2,00,000
B	Total Expenditure		24,27,11,939
C= A-B	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure		2,16,44,855
D=280000000	Prior Period Item	I-18	13,48,877

E= C-D	Gross Surplus/Deficit of Income over Expenditure after prior period Items		2,29,93,732
290000000	Transfer to Reserve Funds		
	Net balance being surplus/defict carried over to balance sheet(Panchayath Fund)		

Depuaty Director,
District Audit Office, Wayanad.

Kalpetta,

PANAMARAM GRAMA PANCHAYATH

Receipt & Payment Statement

for the period from 01 April 2017 to 31 March 2018

Code	Head of Account	Schedule	Amount (₹)
	Opening Balance		
	Bank Cash	RP-40(a) RP-40(a)	3,54,49,311.28 3,75,090
Receipt			
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1733960
130000000	Rental income from Panchayat Properties	RP-3	1000
140000000	Fee & User Charges	RP-4	942298
150000000	Sale& Hire Chargrs	RP-5	204760
160000000	Revnue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	12,07,30,666
171000000	Interest Earned	RP-9	366921

320000000	Grants, Funds & Contributions forSpecific Purposes	RP-31	6,67,94,784
350000000	Other Liabilities	RP-36	5,72,283
NonOperating			
180000000	Other Income	RP-10	3,588
340000000	Deposits Receivede	RP-34	10,52,175
350000000	Other Liabilities	RP-36	28,34,933
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	88,83,202
460000000	Loans: Advances and Deposits	RP-47	26,68,761
Grant Total			24,26,13,732.28
Payments			
Operating			
210000000	Establishment Expences	RP-11	38,80,288
220000000	Administrative Expences	RP-12	16,44,366
230000000	Operations & Maintanance	RP-13	35,84,517
250000000	Decentralised Plan Programme–Prodective sector	RP-15	1,46,99,777
251000000	Decentralised Plan Programme–Service sector	RP-16	3,76,09,842
252000000	Decentralised Plan Programme – Infrastructure sector	RP-17	67,57,466
253000000	Decentralised Plan Programme – Projects not included sector	RP-18	1,82,51,821
254000000	Expenditure of Transfered Institutions and State Sponsered Scheme	RP-19	11,71,074
255000000	Maintenances Projects	RP-20	1,79,21,744
256000000	Other Revenue Grants and Funds-RevenueExpenses	RP-21	4,380

280000000	Prior Period Item	RP-26	5,604
320000000	Grands,Funds & Contribution for Specific Purpose	RP-31	33,36,563
350000000	Other Liabilities	RP-36	2,89,43,785
Non Operating			
240000000	Interest & Finance charges	RP-14	4,01,370
311000000	Earmarked Funds	RP-29	1,000
330000000	Secured Loans	RP-32	57,50,000
340000000	Deposits received	RP-34	6,27,355
350000000	Other Liabilities	RP-36	63,14,687
410000000	Fixed Assets	RP-38	77,30,011
412000000	Capital Work in Progress	RP-40	1,82,51,276
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	40,08,001
	Closing Balance		
	Bank Cash	RP-40(b) RP-40(b)	6,12,76,289.28 4,42,516
Grand total			24,26,13,732.28

Depuaty Director,
District Audit Office, Wayanad.

PANAMARAM GRAMA PANCHAYATH

BALANCE SHEET As on 31 March 2018

Code No.	Description of Items	Schedule	Amount (₹)
	Opening Balance		
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayath Fund	B-1	63101343.78
311000000	Earmarked Funds	B-2	174
312000000	Reserves	B-3	62908894
	Total Reserve & Surplus		126010411.78
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	B-4	30390611
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		30390611
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	6484929
	Total Loans		6484929
	Current Liabilities & Provisions		

340000000	Deposits Received	B-7	1520690
341000000	Deposit Works	B-8	00
350000000	Other Liabilities	B-9	10207605.50
360000000	Procisions	B-10	00
	Total current Liabilities & Provisions		11728295.50
	TOTAL LIABILITIES		174614247.28
	ASSETS Current Liabilities and Provisions		
4320000000	Accumalated Provisions AgainstbDebtors (Receivables)	B-15(a)	(39740)
	Total Current Liabilities and Provisions		(39740)
	FIXED ASSETS		
410000000	Fixed Assets	B-11	102410893
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(161233)
412000000	Capital Work in progress	B-11(a)	00
	Total Fixeds assets		102249660
420000000	Investments	B-12	649000
	Total Investments		649000
	Current Assets Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtore (Receivable)	B-15	1429213
440000000	Pre-paid Expences	B-16	6484929
450000000	Cash and bank balance	B-17	61718805.28

460000000	Loans, Advance and Deposits	B-18	2122380
	Total Current Assets, Loans and Advances		71755327.28
	TOTAL ASSETS		174614247.28

Depuaty Director,
District Audit Office, Wayanad.