കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കിഴക്കേ കല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2018-19

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി 4/1452/19

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ കാര്യാലയം, കൊല്ലം

തീയതി – 11/12/2019

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

കിഴക്കേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കിഴക്കേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2018 - 2019 സാമ്പത്തിക വർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

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

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15). റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കൊല്ലം

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി 4/1452/19 തീയതി:11/12/2019

<u>കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കിഴക്കേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018 - 2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ 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.)

കൊല്ലം ജില്ലയിലെ കിഴക്കേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018 - 2019 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 21.12.2018 മുതൽ 31.07.2019 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണംപിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 20 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

<u>(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.സൈമൺ.കെ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	05.08.2019 മുതൽ 20.08.2019 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി.അജി.കെ.എസ്സ്.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
	ശ്രീമതി.സിന്ധു.ടി	അസ്സിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.ചന്ദ്രപ്രകാശ്.സി	സീനിയർഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി.വിഷ്ണുപ്രിയ.കെ	ഓഡിറ്റർ

<u>(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.എൻ.വിജയൻ	01.04.2018 മുതൽ 07.02.2019 വരെ
	ശ്രീ.ക്ലീറ്റസ്.ജെ	08.02.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എം.ജ്യോതിരാജ്	01.04.2018മുതൽ 02.04.2018വരെ
	ശ്രീ.ബി.വിനയകുമാർ	03.04.2018 മുതൽ

		17.04.2018 വരെ
	ശ്രീ.എം.ജ്യോതിരാജ്	18.04.2018മുതൽ 31.03.2019 വരെ

<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.റീജ.എസ്സ്.ധരൻ	01.04.2018 മുതൽ 20.08.2018 വരെ
	ശ്രീമതി.സുമി മോഹൻ	21.08.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	ശ്രീമതി.സോഫ്ജി ശേഖർ	01.04.2018 മുതൽ 04.04.2018വരെ
	ശ്രീ.ഷൈനു.എസ്സ്.പ്രഭ	05.04.2018 മുതൽ 10.06.2018 വരെ
	ശ്രീമതി.ശ്രീജയ	11.06.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.സോജ	01.04.2018 മുതൽ 05.01.2019 വരെ
	ഡോ.ബിന്ദു	06.01.2019 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീ.സനൽകുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 07.07.2018 വരെ
	ശ്രീമതി.ഷീബാഫ്രാൻസിസ്	08.07.2018മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ പി.എച്ച്.സി.	ഡോ.അനുപമ അലക്സ്	01.04.2018 മുതൽ 27.06.2018 വരെ
	ഡോ.പ്രഭ.കെ.നമ്പൂതിരി	28.06.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	ഡോ.കെ.എസ്സ്.പ്രമോദ് കുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ആനി.എൽ.ആർ	01.04.2018 മുതൽ 03.07.2018 വരെ
	ശ്രീമതി.ജയശ്രീ.എ	04.07.2018മുതൽ 29.08.2018 വരെ
	ശ്രീമതി.ജയശ്രീ.എൽ.ആർ	30.08.2018 മുതൽ 13.11.2018 വരെ
	ശ്രീമതി.കൃഷ്ണകുമാരി അമ്മ	14.11.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	ശ്രീമതി.ഡെയ്സി സാമുവൽ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസ്സിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ബി.വിനയകുമാർ	01.04.2018 മുതൽ 20.06.2018 വരെ
	ശ്രീമതി.എൽ.ജയലക്ഷ്മി	21.06.2018 മുതൽ 02.07.2018 വരെ
	ശ്രീമതി.ശോഭന.പി	03.07.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.വിഷ്ണു.ആർ	01.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ
വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ.കെ.പി.ബാബു	01.04.2018 മുതൽ 17.04.2018 വരെ
	ശ്രീ.ദീപു.ടി	18.04.2018 മുതൽ 31.03.2019 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
4	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-4
5	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
6	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
7	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-7
8	ക്യാഷ് പരിശോധന	1-8
9	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
12	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
13	കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം	1-12
14	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അവലോകനം	1-13
15	പുതിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം - നികുതി നിർണ്ണയ വിവരശേഖരണ ഫോറം തയ്യാറാക്കുന്നില്ല.	1-14
16	വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം -എയർകണ്ടീഷനിംഗിനുള്ള ആനുപാതിക വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.	1-15
17	ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് അപാകതകൾ	1-16
18	നിർമ്മാണം അനന്തമായി നീണ്ടുപോകുന്നു. നിയമപരമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.	1-17
19	വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	1-18

20	ആശ്രയ പദ്ധതി -വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക പിൻവലിച്ച് സി .ഡി.എസ്സിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു.	1-19
21	എസ്.സി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	1-20
22	ലൈഫ് പദ്ധതി	1-21
23	2018-2019 വർഷം അലോപ്പതി വിഭാഗം മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി 7,17,030 രൂപ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും -മരുന്നുകളൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല	1-22
24	എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്സ് വൃക്ഷത്തൈ വച്ചു പിടിപ്പിക്കൽ -അനുബന്ധരേഖകളില്ല.	1-23
25	ആസ്തികൾ സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്നില്ല	1-24
26	അനധികൃതമൊബൈൽടവർ - നാളിതു വരെ കെട്ടിടനികുതി ഡിമാന്റ്ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല ,വരവിനത്തിൽ നഷ്ടം - 1,89,525/-രൂപ	1-25
27	കരാർലംഘനം നടത്തിയ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കൂടിയ നിരക്കിൽ ഫർണ്ണീച്ചറും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങി,നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 1,32,750/-	1-26
28	എൽ.ടി.സി. അനുവദനീയമായതിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു	1-27
	ഭാഗം 2 ഇല്ല	
	ഭാഗം 3 ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
29	എൽ.ടി.സി. അനുവദനീയമായതിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു	3-1
30	കരാർലംഘനം നടത്തിയ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കൂടിയ നിരക്കിൽ ഫർണ്ണീച്ചറും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങി,നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 1,32,750/-	3-2
	ഭാഗം4 പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
31	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
32	സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
33	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
34	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ	4-4
35	വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്	4-5
36	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-6
37	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
38	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്	4-8
39	ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
40	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
41	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
42	അനുബന്ധം1, ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം, 2018-2019	1
43	അനുബന്ധം2, അനുബന്ധ പത്രികകൾ	2

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

26.03.2018 തീയതിയിലെ 1ാം തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. പരിഷ്കരിച്ച ബജറ്റ് 12.02.2019 തീയതിയിലെ 2/1 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2019	22.05.2019	---	---

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2913409.44
വരവ്	82445310
ആകെ	85358719.44
ചെലവ്	76485860
നീക്കിയിരിപ്പ്	8872859.44

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം		ഒ.ബി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	സി.ബി
വികസന ഫണ്ട്-ജനറൽ (ACR പ്രകാരം)		0	14765000	14765000	14665927	99073
വികസന ഫണ്ട്-എസ്.സി.പി (ACR പ്രകാരം)		0	11078000	11078000	11078000	0
വികസന ഫണ്ട്-ടി.എസ്.പി (ACR പ്രകാരം)		0	100000	100000	5139356	1720644
മെയിന്റനൻസ്, റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	6860000	6860000	5139356	1720644
മെയിന്റനൻസ്, നോൺ-റോഡ് (ACR പ്രകാരം)		0	3007000	3007000	2331733	675267
സെൻട്രൽ ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (ACR പ്രകാരം)		0	9485493	9485493	6657176	2828317
സാക്ഷരത		1005	0	1005	0	1005
ദുരിതാശ്വാസനിധി		271918	11950	283868	14000	269868
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്	തൊഴിലാളികളുടെ കൂലി	-	28524145	28524145	28524145	-
	അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ്	28048	583557	611605	599030	12575
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ		1205510	619669	1825179	682233	1142946

ഐ.സി.ഡി.എസ്സ്						
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത ഫണ്ടുകൾ ടി.എസ്സ്.സി		0	252888	252888	0	252888
ജോയിന്റ് വെഞ്ചർ അക്കൗണ്ട്	ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	569824	3916500	4486324	3164100	1322224
	ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	0	4618222	4618222	2508573	2109649
ബി ഫണ്ട്		0	321000	321000	321000	0
തനത് ഫണ്ട്	ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട്	837104	23009239	23846343	23759403	86940
	ട്രഷറി അക്കൗണ്ട്	0	9240093	9240093	5565326	3674767

1-5 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
150	150340167	110	60193270	30	10	93.3%

<u>പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ</u>

1) കിഴക്കേകല്ലട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിൽ എയറോബിക് കമ്പോസ്റ്റിംഗ് യൂണിറ്റ്

2) തോട്ടത്തിൽ മുക്ക് റോഡ് ചാലിൽ ഭാഗം സൈഡ് പ്രൊട്ടക്ഷനും കോൺക്രീറ്റ് മെയിന്റനൻസ്

3) റോഡുകളിൽ കല്ലുകൾ സ്ഥാപിച്ച് ചെയിനേജ് രേഖപ്പെടുത്തൽ

4) ഹരിത സഹായ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രതിമാസ വേതനം

5) അങ്കണവാടി നിർമ്മാണം

6) മണൽകടവ് കോട്ടുത്തററോഡ് രണ്ടാംഘട്ട മെറ്റലിംഗും ടാറിംഗും

7) കോട്ടുത്തറ തുപ്പാശ്ശേരിൽ റോഡ് രണ്ടാംഘട്ട മെറ്റലിംഗും ടാറിംഗും

8) കൈലാത്ത് മുക്ക് ചീക്കൽ ഭരണിക്കാവ് റോഡ് റീ ടാറിംഗും കോൺക്രീറ്റിംഗും

9) ഉപ്പൂട് ജംഗ്ഷൻ ആറ്റുവരമ്പ് മാവന്നൂർ റോഡ് റീടാറിംഗ്

10) മൂന്ന് തെങ്ങിനാൽ മുക്ക് വെള്ളിയോട്ട് പള്ളിമുക്ക് റീടാറിംഗ്

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	28048	583557	611605	599030	12575
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	-	28524145	28524145	28524145	-

1-7 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	201000	128
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2268400	174
വിധവാപെൻഷൻ	11510400	1066
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	15873600	1699
വികലാംഗപെൻഷൻ	3993700	342
50 വയസ്സിനു മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	481100	43
വിവാഹധനസഹായം	120000	4

1-8 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 13.08.2019 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 5262/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ ചുമതലകൾ വ്യക്തമായി നിർവ്വചിക്കുകയും രേഖാമൂലം വിഭജിച്ച നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

- ബജറ്റ് സംവിധാനത്തിലൂടെ വരവു ചെലവുകൾ അവലോകനം ചെയ്തു വരുന്നുണ്ട്.
- അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലാണ് വാർഷിക കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.

- വരവുകൾ യഥാസമയം ബന്ധപ്പെട്ട ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് ഒടുക്കുവരുത്തുന്നുണ്ട്.
- തനതുവരുമാനം ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ദേശസാൽകൃത ബാങ്കിലോ സഹകരണ ബാങ്കിലോ ഒറ്റ അക്കൗണ്ടിൽ മാത്രം നിക്ഷേപിക്കണമെന്നാണ് വ്യവസ്ഥ. (സർക്കുലർ നം.58725/എഫ്.എം.3/18/ത.സ്വ.ഭ.വ./26.5.2011). എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ തനതു ഫണ്ടിനുള്ള ഒരു അക്കൗണ്ടിന് പുറമേ ഇ-പേയ്മെന്റിന് വേണ്ടി ഒരു ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകൂടി നിലനിർത്തിയിരിക്കുന്നു.
- സാംഖ്യ സോഫ്റ്റ് വെയർ മുഖേന കമ്പ്യൂട്ടർ രസീതുകൾ ഉപയോഗിച്ചാണ് വരവുകൾ സ്വീകരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിവ്, ഔട്ട് ഡോർ പിരിവ് എന്നിവയ്ക്കായി കൈകൊണ്ടെഴുതുന്ന രസീതുകളും ഉപയോഗിച്ചുവരുന്നു.

.കെട്ടിടനികുതി 100% പിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ട്. അനധികൃത നിർമ്മാണങ്ങളും കാലാകാലങ്ങളിൽ കെട്ടിടങ്ങളിൽ വരുത്തുന്ന ഘടനാപരമായ മാറ്റങ്ങളും വാർഡ് ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി കണ്ടെത്തി, നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നികുതി-നികുതിയേതര വരുമാന വർദ്ധനവിന് പുതിയ വരുമാന സ്രോതസ്സുകൾ കണ്ടെത്തുകയും നിലവിലുള്ളവ പരമാവധി ഉപയോഗപ്പെടുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.തൻവർഷം വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾ ഫോം-6- "സഞ്ചയ" സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഡ് ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കുന്നില്ല.

- പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള വസ്തുവകകളുടെ വിവരങ്ങൾ (പ്രമാണത്തിലെ വിവരങ്ങൾ) എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്ന രജിസ്റ്റർ പരിപാലിക്കുന്നില്ല. വസ്തുവകകളുടെ ഉടമസ്ഥത സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ക്യാഷ് ചെസ്റ്റിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

.ഭവനനിർമ്മാണ പദ്ധതിയുടെ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും വീടിന്റെ വാല്യുവേഷൻ വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
.തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി കാലിത്തൊഴുത്ത് നിർമ്മാണം മുതലായ ആസ്തി സൃഷ്ടിക്കുന്ന പ്രവൃത്തികൾ ഫലപ്രദമായി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്.
. 4 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ കരാറുകാരൻ ഉപേക്ഷിച്ചു പോയതിനാൽ റദ്ദ് ചെയ്ത് പുതിയ കരാറുകാരനെ ടെണ്ടർ/ക്വട്ടേഷൻ വഴി ചുമതലപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	09.06.2019 – 11.06.2019	4/2019 - 06/2019	ലഭിച്ചിട്ടില്ല.
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	13.01.2015	1997-98 മുതൽ 2007-08 വരെ	06.02.2015

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

1. RP 40(a), RP 40(b) എന്നിവയിലുൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള എസ്.ബി.റ്റി സാക്ഷരതാ അക്കൗണ്ട് നിലവിലില്ലെങ്കിലും നീക്കിയിരിപ്പായി RP 40(b) യിൽ 1005/- രൂപ ഉൾപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

2.ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അഡ്മിനിസ്ട്രേറ്റീവ് ചെലവ് 599030/- രൂപയാണെങ്കിലും ചെലവായി RP 16 ൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളത് 580337 രൂപയാണ്.

3. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് പ്രകാരം ട്രഷറി ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ അക്കൗണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 3251873 രൂപയാണ്. RP 40(b) ട്രഷറി ജോയിന്റ് വെഞ്ച്വർ അക്കൌണ്ട് നീക്കിയിരിപ്പ് തുക 2897092/- രൂപയാണ്. 354781/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം കാണുന്നു.

4. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല

5. ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വരവ് തുകയിൽ യഥാർഥ വരവും വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരമുള്ള വരവും തമ്മിൽ 63000 രൂപയുടെ വ്യത്യസം കാണുന്നു.

ABSTRACT OF DEFECTS/DISCREPANCIES

1. SBT Literacy Acount having closing balance of Rs. 1,005/- included in RP 40(a) & 40 (b) is not an existing account.
2. Actual Administractive expenditure of MNREGS included in the Register is rs.599030/-. But the figure included in AFS RP -16 is Rs. 580337/-.
3.Closing balance of Joint venture Account as per balance sheet (B4) is Rs.3431873/-. But the closing balance of treasury Joint venture account in RP 40(b) is Rs.2897092/-. The differene of Rs.534781/- is yet to be rectified.
4. Asset Register not updated.
5. Jilla Panchayath Receipt as per Register is Rs.4681222/- and as per AFS RP -31 is Rs. 4618222/-. A difference of Rs. 63000/- is noted in respect of Jilla Panchayath receipt.

1-12 കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ പ്രവർത്തനം മെച്ചപ്പെടുത്തണം

പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ അനുസരിച്ച് 1983ൽ പണി പൂർത്തീകരിച്ച കെട്ടിടമാണ് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ . കാലാകാലങ്ങളിൽ പദ്ധതികൾ രൂപീകരിച്ച് മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിവരുന്നുണ്ട്. 2018-19 വർഷവും കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ നവീകരണത്തിനായി 12,75,580/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭിമുഖ്യത്തിലുള്ള പരിപാടികൾ, വിട്ടുകിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങൾ, മറ്റ് സർക്കാർ ഏജൻസികൾ, രാഷ്ട്രീയ പാർട്ടികൾ,സാമൂഹിക സംഘടനകൾ എന്നിവയുടെ പരിപാടികൾ എന്നിവയ്ക്ക് മാത്രമാണ് നിലവിൽ ഹാൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നത്. ഭൗതിക സാഹചര്യങ്ങൾ ഇല്ലാത്തതിനാൽ വിവാഹം തുടങ്ങിയ ചടങ്ങുകൾക്ക് നിലവിൽ ഹാൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നില്ല എന്നാണ് ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. വർഷങ്ങളായി വാടകയിനത്തിൽ 500/-രൂപയും ക്ലീനിംഗ് ചാർജായി 250/-രൂപയുമാണ് ഈടാക്കി വരുന്നത്. പാർട്ടികൾ തന്നെ ക്ലീനിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ചാൽ ക്ലീനിംഗ് ചാർജ് തിരികെ നൽകുന്നു. 2018-19 വർഷം 10 പാർട്ടികൾക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയ ഇനത്തിൽ 5250രൂപ വരവുണ്ട്.

കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാൾ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

* കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നത് സംബന്ധിച്ച നിയമാവലി ഹാജരാക്കിയില്ല.
* 10 പാർട്ടികൾക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാടക ഈടാക്കിയിട്ടുള്ള 3പേരുടെ അപേക്ഷ മാത്രമെ ഹാജരാക്കിയിട്ടുള്ളു. ഹാൾ വാടകയ്ക്ക് എടുക്കുന്ന എല്ലാവരിൽ നിന്നും അപേക്ഷകൾ സ്വീകരിച്ച് ,ദിനംപ്രതിയുള്ള ഹാളിന്റെ ബുക്കിംഗ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ അടങ്ങുന്ന രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
* കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാളിന്റെ ഭൗതിക സാഹചര്യം മെച്ചപ്പെടുത്തുന്ന പ്രവൃത്തികൾ എത്രയുംവേഗം പൂർത്തീകരിച്ച് ,നിയമാവലി തയ്യാറാക്കി വിവാഹം തുടങ്ങിയ ചടങ്ങുകൾക്ക് വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ദിനംപ്രതിയുള്ള ഹാളിന്റെ ബുക്കിംഗ് സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ അടങ്ങുന്ന രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 5 / 14.08.2019

1-13 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അവലോകനം

2018-19 വർഷം കിഴക്കേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 159 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ട് ഇവയിൽ140എണ്ണത്തിന് പെർമ്മിറ്റ് അനുവദിക്കുകയും വിവിധ കാരണങ്ങളാൽ 19എണ്ണം നിരസിക്കുകയും ചെയ്തു. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമപ്രകാരം തയ്യാറാക്കിയ ഡേറ്റാബാങ്കിൽ ഉൾപ്പെട്ടവ – 4

മതിയായ പെർമ്മിറ്റ് ഫീസ് ഒടുക്കാത്തവ – 1

അസ്സിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയറുടെ ഓഫീസിൽ നിന്നും റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യപ്പെട്ട

അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് നൽകിയിട്ടില്ലാത്തവ – 7

ന്യൂനതകളോട് കൂടിയവ വീണ്ടും സമർപ്പിച്ചതിനാൽ നിരസിച്ചവ - 5

തീരദേശ പരിപാലന അതോറിട്ടിയുടെ അംഗീകാരം ആവശ്യമുള്ളത് - 1

അപേക്ഷകൻ മരിച്ചതിനാൽ തുടർനടപടി സ്വീകരിക്കാൻ കഴിയാത്തത് - 1

1-14 പുതിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം - നികുതി നിർണ്ണയ വിവരശേഖരണ ഫോറം തയ്യാറാക്കുന്നില്ല.

2018-19 വർഷം നികുതി നിർണ്ണയിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കെട്ടിടഉടമ നൽകിയ പെർമ്മിറ്റ്/ക്രമവൽക്കരണ അപേക്ഷ , ഫോം2ൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയ റിട്ടേൺ, ഓവർസിയർമാർ സമർപ്പിച്ച റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ 20/2011,തസ്വഭവ 14.01.2011 പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധന നടത്തി നികുതി നിർണ്ണയ വിവരശേഖരണഫോറം (ഫോം 6)തയ്യാറാക്കുന്നില്ല. ടി റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെ തന്നെ സഞ്ചയയിൽ നികുതിതുക നിർണ്ണയിച്ച് ഡിമാന്റ് ചെയ്യുന്ന രീതിയാണ് തുടർന്നുവരുന്നത്. ഇപ്രകാരം സഞ്ചയയിൽ രേഖപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കിയ ഫോം 6 മാത്രമാണ് ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്.

ആയത് അംഗീകരിക്കാനാകില്ല. വാർഡിന്റെ ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കിയ ഫോം 6 റിപ്പോർട്ട് ഇല്ലാതെ നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി വരുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. വാർഡിന്റെ ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ കെട്ടിടം പരിശോധിച്ച് തയ്യാറാക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതിനിർണ്ണയ വിവരങ്ങൾ സഞ്ചയയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി തുക നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-15 വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം -എയർകണ്ടീഷനിംഗിനുള്ള ആനുപാതിക വർദ്ധനവ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.

കല്ലട ടൗൺ വാർഡിൽ ശ്രീ.സുഭാഷ്.ആർ, ചരുവിളവീട്, വെണ്ടാർ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള റോയൽ കല്ലട റസിഡൻസി എന്ന പേരിൽ ഹോട്ടൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്. (കെട്ടിടനമ്പർ IX/514,515,516). മൂന്നുനിലയുള്ള കെട്ടിടത്തിലെ ഓരോ നിലയ്ക്കും ഓരോ നമ്പരാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. പഞ്ചായത്തിലെ രേഖകൾ പ്രകാരം ഓരോ നിലയുടേയും വിസ്തീർണം 554.08 ചതുരശ്രമീറ്റർ വീതമാണ്. ഇവിടെ എ.സി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള മുറികളാണ് നിലവിലുള്ളത് എന്ന് 20.08.2019 ന് ഓവർസിയറുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്വെയർ പ്രകാരമുള്ള വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയ ഫോമിൽ (ഫോം6) എയർകണ്ടീഷനിംഗിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള 10% വർദ്ധനവ് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടില്ല. ടി വർദ്ധനവ് കൂടി ഉൾപ്പെടുത്തി വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കി രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഫീൽഡ് സ്റ്റാഫിന്റെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമാക്കി ഇപ്രകാരം ഘടനയിലോ ഉപയോഗക്രമത്തിലോ മാറ്റം വരുത്തിയിട്ടുള്ളതും എന്നാൽ ആനുപാതികമായ വസ്തുനികുതി വർദ്ധനവ് വരുത്തി നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതുമായ സമാനമായ കെട്ടിടങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ ഉണ്ടെങ്കിൽ നിയമപരമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

1-16 ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് അപാകതകൾ

1.<u>ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല</u>

പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാണിജ്യ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഓരോവാർഡിലും എത്രസ്ഥാപനങ്ങൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട് എന്നതു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 239 സ്ഥപനങ്ങൾക്കാണ് ഫീസ് ഈടാക്കി ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. . പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വാണിജ്യസ്ഥാപനങ്ങളുടെ വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം കണക്കാക്കി നിയമാനുസൃതമായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാസ്ഥാപനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കി ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിനും ആയത് വഴി പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് വരുമാനം വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനുമുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2.<u>ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ ഡയറിഫാം പ്രവർത്തിക്കുന്നു</u>

2018-19 വർഷം ഡയറിഫാം അസ്സസ്സ് ചെയ്തിട്ടുള്ള ശ്രീമതി.ടി.എസ്സ്.ചന്ദ്രലേഖ, ചൈത്രഗോകുലം, പഴയാർ എന്ന വ്യക്തിയുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള II/617ാം നമ്പർ

കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം ഡയറിഫാം പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായിട്ടുള്ളത് എന്നാണ് ഫയലിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഡയറിഫാം പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലൈസൻസ് എടുത്തിട്ടില്ല. 2012 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടം 6(3)i,ii പ്രകാരം ലൈവ്സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ആരോഗ്യപരവും പാരിസ്ഥിതികവുമായ പ്രശ്നങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തി ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതും അല്ലാത്തപക്ഷം അവ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല എന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ലൈസൻസ് എടുക്കുന്നതിന് അടിയന്തിരമായി അറിയിപ്പ് നൽകി തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി-15/19.08.2019

3.<u>മെഷീൻ റണ്ണിംഗ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല</u>

ഒമ്പതാം വാർഡിൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന റോയൽകല്ലട റസിഡൻസി എന്ന ഹോട്ടലിൽ 2.2 കിലോവാട്ട് വീതമുള്ള രണ്ട് മോട്ടോറുകൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കുന്നുണ്ട് എന്ന് 20.08.2019 ൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ലൈസൻസ് ഫീസിനോടൊപ്പം ആയതിന്റെ മെഷീൻ റണ്ണിംഗ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആയത് ഈടാക്കി രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 നിർമ്മാണം അനന്തമായി നീണ്ടുപോകുന്നു. നിയമപരമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നില്ല.

പ്രോജക്ട് നം 133/18, 133/19

കിഴക്കേകല്ലട കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ ടോയ്ലെറ്റ് നിർമ്മാണം

അടങ്കൽ തുക – 6,90,655/-

(വികസന ഫണ്ട് - 6,00,000/-

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 90,655/-)

കരാറുകാർ–

1. ശ്രീ.ഖുറേഷി

2. ശ്രീ.ശശികുമാർ

പഞ്ചായത്തുവക കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിലെ ടോയ്ലെറ്റ് നിർമ്മാണത്തിനായി ആദ്യം കരാർ ഏറ്റെടുത്തിരുന്ന ശ്രീ.മുഹമദ് ഖുറേഷി പ്രവർത്തി ഇടയ്ക്ക് വച്ച് ഉപേക്ഷിച്ചുപോയതിനാൽ ടിയാന്റെ കരാർ റദ്ദ്ചെയ്ത് പുതിയകരാറുകാരന് വർക്ക് നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ ടിയാനും നാളിതുവരെ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരമുള്ള കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും സപ്ലിമെന്ററിഎഗ്രിമെന്റ് വയ്ക്കുകയോ നൽകിയിട്ടുള്ള പാർട്ട്ബില്ലുകളിൽ നിന്നും

റിട്ടെൻഷൻ തുക ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ടി വിഷയം സംബന്ധിച്ച് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ടി വർക്കുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ താഴെ വിവരിക്കുന്നു

ആദ്യം ടെണ്ടർലഭിച്ച മുഹമ്മദ് ഖുറേഷിയുമായി 14/17-18,24.02.2018,പ്രകാരം 4 മാസത്തെ കാലാവധിക്ക് എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിരുന്നെങ്കിലും, ടിയാൻ വർക്ക് ആരംഭിച്ചിട്ട് നിർത്തി വയ്ക്കുകയും നോട്ടീസ് നൽകിയെങ്കിലും വർക്ക് പുനരാരംഭിക്കുകയും ചെയ്യാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ കരാർ റദ്ദ് ചെയ്തു. ഒന്നാം പാർട്ട് ബിൽ കൈപ്പറ്റിയിരുന്നെങ്കിലും ആയതിൽ നിന്നും റിട്ടെൻഷൻ തുക ഈടാക്കിയില്ല.

ആകെ വർക്ക് മൂല്യം - 97132/-

വാറ്റ് - 971

നിർമ്മാണ ക്ഷേമ നിധി വിഹിതം- 971

ആകെ - 95190/-കൂടാതെ പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വർക്കിന് അംഗീകൃത നിരക്ക് പ്രകാരമുള്ള ആകെ മൂല്യത്തിന്റെ 30%വരുന്ന തുക കരാർ ടെർമിനേറ്റ് ചെയ്യപ്പെട്ട കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.പ്രകാരം കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടെങ്കിലും പൂർത്തിയാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന പ്രവർത്തിയുടെ മൂല്യത്തിൽ വാല്യൂവേഷൻ കണക്കാക്കി ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് പുതിയ കരാറുകാരന് എസ്റ്റിമേറ്റ് റേറ്റിൽ അനുവദിച്ചു. എഗ്രിമെന്റ് നം - 40/18-19, തീയതി 20.11.2018.പ്രകാരം കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടെങ്കിലും

കരാർ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് കാലാവധി നീട്ടി നൽകിയിട്ടില്ല. താഴെ പറയും പ്രകാരം പാർട്ട് ബില്ലുകൾ നൽകിയെങ്കിലും റിട്ടെൻഷൻ തുകയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നാളിതുവരെ സപ്ളിമെൻററി എഗ്രിമെന്റ് വക്കുകയോ നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല.

ബിൽ നം - 352/23.03.19 ,73649/-

ബിൽ നം - 351/23.03.19 , 96055/-

20.08.2019 ൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ 6 ടോയ്‌ലെറ്റുകളുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ ടൈൽ ഇടീലും പെയിന്റിംഗും ഇനി ബാക്കിയുണ്ട്. കേരള പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാന്വൽ സെക്ഷൻ 2116-2-1 അനുസരിച്ച് പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഭാഗത്തിന് അംഗീകൃത നിരക്ക് പ്രകാരമുള്ള ആകെ മൂല്യത്തിന്റെ 30% വരുന്നതുക കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ഉപേക്ഷയുണ്ടായതായി കാണുന്നു. എഗ്രിമെന്റിന്റെ പകുതിയിലേറെ വർക്ക് മൂല്യത്തിലുള്ള പ്രവർത്തികൾ ഇനിയും പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള സാഹചര്യത്തിൽ അടിയന്തിരമായി സപ്ലിമെന്ററി എഗ്രിമെന്റ് ചമച്ച് വർക്ക് പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും നിയമാനുസൃത ഫൈൻ ഈടാക്കി മാത്രം പൂർത്തീകരണകാലാവധി ദീർഘിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ 169704/-രൂപ

തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

തടസ്സം – 169704

1-18 വിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2018-19 വർഷം വിവിധ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ നടപ്പിലാക്കിയ വിവിധ പദ്ധതികൾക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	പദ്ധതി	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക (രൂപ)	ബിൽ നം/ തീയതി	റിമാർക്സ്
1.	സെക്രട്ടറി	വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ (നം.164/19)	177731 (വികസന ഫണ്ട്) 220000/- (സി.എഫ്.സി)	383837/-	10/18-19/17.7.18-220000/- 163837/-11/18-19/17.7.18	കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിൽ തുക ഒടുക്കു വരുത്തി.
2.	വെറ്റിനറി സർജൻ	കന്നുകുട്ടി പരിപാലന പദ്ധതി (28/19)	375,000/- (വികസന ഫണ്ട്)	375,000/-	2/18-19/26.10.18	എസ്.എൽ.ബി.പിയ്ക്ക് (കൊല്ലം) നൽകി
			ആകെ	758837 രൂപ		

ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ അടങ്ങിയ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കി തടസ്സം ഒഴിവാക്കാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക – 758837 /-രൂപ

1-19 ആശ്രയ പദ്ധതി -വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുക പിൻവലിച്ച് സി .ഡി.എസ്സിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു.

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി,നം	ആശ്രയ പദ്ധതി(30/19)
അടങ്കൽ തുക	5,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ് തുക	500000/- (3/18-19/11.9.18-450000&2/18-19/11.9.18-50000)

ആശ്രയ പദ്ധതിയ്ക്കായി 2018-19 വർഷം 5,00,000/- രൂപ വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തുക 2018-19 വർഷം ചെലവഴിക്കാതെ സി.ഡി.എസ്സിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. ഈ തുക ഉൾപ്പെടെ സി.ഡി.എസ്സിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ 31.03.2019 വരെ 3690615/- രൂപ ചെലവഴിക്കാതെ ശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. ഇതിൽ ചലഞ്ച് ഫണ്ട് തുകയായ 1062004 രൂപയും ഉൾപ്പെടുന്നു.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്കുള്ള മറുപടിയിൽ ആശ്രയ മൂന്നാംഘട്ടം പ്രോജക്ട് അംഗീകാരത്തിനായി ഗവൺമെന്റിൽ സമർപ്പിച്ചിരുന്നുവെന്നും പ്രോജക്ട് അംഗീകാരത്തിനുള്ള കാലതാമസം മൂലമാണ് തുക ചെലവഴിക്കാൻ കഴിയാതിരുന്നതെന്നും 2019-10 വർഷം തുക ചെലവഴിക്കുന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നുമാണ്. ആശ്രയപദ്ധതിയിൽ 2008-09 മുതൽ തുക പിൻവലിച്ച് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുകയും , ഭീമമായ തുക അക്കൗണ്ടിൽ ശേഷിക്കുമ്പോഴും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഒരു പ്രയോജനവും ഇല്ലാത്ത അവസ്ഥയുമാണ് ഉണ്ടായിട്ടുള്ളത്. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് അധികാരികളുടെ അടിയന്തിരശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.അടിയന്തിരമായി പദ്ധതികൾ ആവിഷ്ക്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കേണ്ടതും വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 11/19.08.2019

1-20 എസ്.സി വിദ്യാർഥികൾക്ക് പഠനമുറി പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അസി.സെക്രട്ടറി
പദ്ധതി,നം	എസ്.സി.വിദ്യാർത്ഥിക്ക് പഠനമുറി(30/19)
അടങ്കൽ തുക	30,00,000/- (വികസന ഫണ്ട്എസ്.സി.പി)
ചെലവ് തുക	2200000/-

ടി പദ്ധതി പ്രകാരം ഒരു ഗുണഭോക്താവിന് 2,00,000/- രൂപ വീതം അനുവദിച്ച് നൽകാനായിരുന്ന പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. എന്നാൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്ന

ഗുണഭോക്താക്കൾ മുഴുവൻ തുകയും കൈപ്പറ്റി പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര് വിവരം	നൽകിയ തുക	റിമാർക്സ്
1	സുജാത, സുനിത്ത്, ലാൽ ഭവനം, ഠൌൺ വാർഡ്	100000 (2219/13.9.18-50000 9157/30.11.18-50000)	
2	ഉഷ.ജെ, ജസ്റ്റിൻ, കളപ്പുറത്ത് കിഴക്കതിൽ, പഴയാർ	150000 (5411/22.9.118-50000 4949/13.12.18-50000 0375/11.12.18-50000)	
3	താര രാജൻ, അനന്തു രാജൻ, മഞ്ഞക്കുഴി പുത്തൻ വീട്, നിലമേൽ	150000 (4949/13.12.18-50000 4809/22.1.19-50000 6668/23.2.19-50000)	
4	ഷീജ, ശാന്താലയം, തെക്കേമുറി	150000 (4949/13.12.18-50000 1099/22.1.19-50000 6668/23.2.19-50000)	
5	അമ്മിണി, അഭിജിത്ത് ബാബു, എ.എ.ഭവൻ, ഉപ്പൂട്	100000 (1177/13.3.19-50000	

		0635/24.7.19-50000)	

ടി വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുള്ളത് ബാക്കി തുക നൽകി പണി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്നാണ്. അടിയന്തിരമായി പണി പൂർത്തീകരിപ്പിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. – 11/19.08.19

1-21 ലൈഫ് പദ്ധതി

ലൈഫ് പദ്ധതി (ജനറൽ), ലൈഫ് പദ്ധതി (എസ്സ്.സി), എന്നിവയിൽ 2018-19 വർഷം 101 പേർ കരാർ വെയ്ക്കുകയും 71 പേർ പണി പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ലൈഫ് പദ്ധതി (ജനറൽ) നുവേണ്ടി ഹഡ്കോയിൽ നിന്നും 1,2791280/- രൂപ വായ്പയെടുത്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിൽ 71280/- രൂപ ശേഷിക്കുന്നു. വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പദ്ധതിയുടെ പേര്	കരാർ വച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ	ആദ്യഗഡു മാത്രം കൈപ്പറ്റിയവർ	രണ്ടുഗഡു വരെ മാത്രം കൈപ്പറ്റിയവർ	മൂന്നു ഗഡു വരെ മാത്രം കൈപ്പറ്റിയവർ	പണിപൂർത്തിയാക്കിയവർ	ആകെ ചെലവ്
ലൈഫ് പദ്ധതി (ജനറൽ)	96	12	5	5	65	18920000
ലൈഫ് പദ്ധതി (എസ്സ്.സി)	9	1	-	4	4	2380000
ലൈഫ് പദ്ധതി സ്പിൽഓവർ	2	-	-	0	2	320000
ആകെ	107	13	5	9	71	21620000

1-22 2018-2019 വർഷം അലോപ്പതി വിഭാഗം മരുന്ന് വാങ്ങൽ പദ്ധതി 7,17,030 രൂപ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും -മരുന്നുകളൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല

2018-2019 വർഷം വിവിധ മരുന്നു വാങ്ങൽ പദ്ധതികളിലായി 7,17,030 രൂപ കെ.എം.എം.സി.എല്ലിന് നമൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും തൻവർഷം മരുന്നുകളൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.അലോപ്പതി മരുന്ന് വാങ്ങൽ

പദ്ധതി നമ്പർ	എസ്.092/2018-2019
ബിൽ നമ്പർ	5/2018- തീയതി- 26.11.2018
തുക	3,00,000/-

2.പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

എ) ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ (1)

പദ്ധതി നമ്പർ	എസ്.009/2018-2019
ബിൽ നമ്പർ	6/2018- തീയതി- 30.11.2018
തുക	98,072 (ഇതിൽ 90,562 രൂപ കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിന് നൽകി)

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിലേയ്ക്കായി പി.ആർ.എഫ് 2284/09.11.2018 പ്രകാരം 90,562 രൂപ 30.11.2018 ൽ കെ.എം.എസ്.സി.എല്ലിന് നൽകി. ഉപകരണങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

ബി) <u>മരുന്ന് വാങ്ങൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (2)</u>

പദ്ധതി നമ്പർ	എസ്.009/2018-2019
ബിൽ നമ്പർ	7/2018- തീയതി- 31.12.2018
തുക	3,00,000/-

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിലേയ്ക്കായി പി.ആർ.എഫ് 3500/24.12.2018 പ്രകാരം 3,00,000 രൂപ 31.12.2018 ൽ കെ.എം.സി.എല്ലിന് നൽകിയിരിക്കുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സി) <u>മരുന്ന് വാങ്ങൽ പാലിയേറ്റീവ് കെയർ (3)</u>

പദ്ധതി നമ്പർ	എസ്.009/2018-2019
ബിൽ നമ്പർ	9/2018- തീയതി- 28.03.2019
തുക	26,468/-

ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം മരുന്നുകൾ വാങ്ങുന്നതിലേയ്ക്കായി പി.ആർ.എഫ് 679/23.03.2019 പ്രകാരം 26,468 രൂപ 28.03.2019 ൽ കെ.എം.സി.എല്ലിന് നൽകിയിരിക്കുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

മേൽ പദ്ധതികളിലായി ആകെ 7,17,030 രൂപ മരുന്നുകൾക്കും ഉപകരണങ്ങൾക്കുമായി 2018-2019ൽ ചെലവഴിച്ചുവെങ്കിലും മരുന്നുകളോ ഉപകരണങ്ങളോ ലഭ്യമായിട്ടില്ല

ഈ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മരുന്നുകളൊന്നും ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും ലഭ്യമാകുന്ന മുറയ്ക്ക് രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നാണ്. അത്യന്തം പരിഗണന അർഹിക്കുന്ന പാലിയേറ്റീവ് മേഖലയിൽ പോലും തുക നൽകി 6 മാസമായിട്ടും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നത് ഗുരുതരമായി കാണുന്നു. മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ, തീയതി	16/19.08.2017

1-23 എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്സ് വൃക്ഷത്തൈ വച്ചു പിടിപ്പിക്കൽ -അനുബന്ധരേഖകളില്ല.

- 314/24.11.2017

- 019/18-19,24.04.2018

ആകെ ചെലവ് - 208941/-

ഹരിത കേരളത്തിന്റെ ഭാഗമായി തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ വൃക്ഷത്തൈ വച്ചുപിടിപ്പിക്കൽ എന്ന പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി. കല്ലട ടൗൺവാർഡിൽ വൃക്ഷതൈകൾ വച്ചു പിടിപ്പിക്കുന്നതിനായി 771 മനുഷ്യദിനങ്ങൾക്കായി 208941/-രൂപ തൊഴിൽകൂലി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഓരോരുത്തരും സ്വന്തമായി സമാഹരിച്ച വൃക്ഷതൈകൾ നടുന്നതിനുള്ള കൂലിയായിട്ടാണ് ടി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ എത്ര തൈകൾ സമാഹരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും എത്ര തൈകൾ നട്ടിട്ടുണ്ട് എന്നുള്ള വിവരങ്ങളൊന്നും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ഇത്തരത്തിൽ തൈകൾ നട്ടതായി ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപെട്ടിട്ടില്ല. ഒരു തൊഴിലുറപ്പ് മേറ്റിന്റെ വീട്ടിൽ നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ രണ്ട് തെങ്ങിൻതൈകളും ഒരു പറങ്കിമാവും നട്ടതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു. തൊഴിലുറപ്പ് തൊഴിലാളികൾ 2017-18 വർഷത്തെ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ലഭ്യമായ തെങ്ങിൻതൈകൾ കൂടി നട്ടതിന്റെകൂലി ഉൾപ്പെടെയാണ് ടി ചെലവെന്ന് മേറ്റ് നേരിൽ മറുപടി നൽകി. എന്നാൽ എത്ര തെങ്ങിൻതൈകൾ ലഭിച്ചു എന്നും എത്ര എണ്ണം നട്ടിട്ടുണ്ട് എന്നുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കാർഷിക ഉപകരണങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്തതിന്റേയും ആയതിന് വാടക നൽകിയതിന്റേയും കണക്കുകൾ മാത്രമാണ് ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. എം.ബുക്കിന്റെ രേഖപ്പെടുത്തലുകളിൽനിന്നും തൈകൾ നടുന്നതിന് എത്ര കുഴികൾ എടുത്തിട്ടുണ്ട് എന്നുള്ള വിവരം ലഭ്യമാകാത്തതിനാൽ ഓരോരുത്തരും നട്ട തൈകളുടെ വിവരം കൃത്യമായും സൂക്ഷിക്കേണ്ടതായിരുന്നു.

ടി വിഷയം സംബന്ധിച്ച നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ കൃഷി ഓഫീസുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി നടപ്പാക്കിയ വൃക്ഷത്തൈ വച്ചുപിടിപ്പിക്കൽ എന്ന പദ്ധതിയ്ക്ക് കൃഷിഓഫീസിൽ നിന്നും തെങ്ങിൻതൈകൾ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ നഴ്സറിനിർമ്മാണം എന്ന പ്രവർത്തിയിലൂടെ ഉത്പാദിപ്പിച്ച തെങ്ങിൻ തൈകളും പ്രാദേശികമായി ശേഖരിച്ച തൈകളും ഉപയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നും മറുപടി ലഭ്യമാക്കി.

എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്സ് പ്രവർത്തികളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട എല്ലാ രേഖകളും ഫയലിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതും ശരിയായ മോണിറ്ററിംഗ് നടത്തി അവലോകനം ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

തെങ്ങിൻതൈകൾ ലഭ്യമായ ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പിരിച്ചതിന്റെ വിവരം ഉൾപ്പെടുത്തിയ ഒരു രജിസ്റ്റർ ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും ലഭ്യമാക്കിയെങ്കിലും ഒരു വാർഡിനു മാത്രമാണ് കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ഇത്തരം

പ്രവർത്തികളിൽ തൈകൾ ലഭ്യമാകുന്നതിന്റെ ഉറവിടം, വിതരണം നടത്തിയത് ആർക്ക് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും തൈകൾ നടുന്നതിന് എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് തൊഴിലാളികൾ ഉൾപ്പെടുന്നെങ്കിൽ കൃത്യമായ വിവരണങ്ങൾ എം.ബുക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

1-24 ആസ്തികൾ സംരക്ഷിക്കപ്പെടുന്നില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ അധീനതയിലുള്ള കടമുറികളും ഷെഡുകളും ഉപയോഗരഹിതമായി നശിച്ചുപോകുന്ന നിലയിൽ കാണുന്നു. കല്ലടമാർക്കറ്റിനുള്ളിൽ നിർമ്മിച്ചിട്ടുള്ള മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ സെന്ററുമായി (ഹരിതകേരളം) നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ മാർക്കറ്റിനുള്ളിലെ കടമുറികൾ പെയിന്റടിക്കാതെയും ഷട്ടറുകൾ തുരുമ്പെടുത്തും പഴകിയ നിലയിലാണ് സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്.ഇത്തരത്തിലുള്ള 9 കടമുറികളിൽ 2 എണ്ണം ഷട്ടറുകൾ പൊളിഞ്ഞും ഉപയോഗശൂന്യമായി കിടക്കുന്നു.7 കടമുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതായി വാടകരജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ മത്സ്യവ്യാപാരത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കോൺക്രീറ്റ് ഷെഡും അതിനുള്ളിൽ നിർമ്മിച്ചിരുന്ന കോൺക്രീറ്റ് ബെഞ്ചുകളും കാട്ടുമൂടിയ നിലയിലാണ്. മത്സ്യകച്ചവടക്കാർ ഷെഡിനു പുറത്തുള്ള നടുമുറ്റമാണ് കച്ചവടത്തിനായി ഉപയോഗിക്കുന്നത്.

ലക്ഷങ്ങൾ ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിക്കുന്ന ആസ്തികൾ സംരക്ഷിക്കുന്നതിൽ പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടെ ഭാഗത്ത് വീഴ്ചയുണ്ടായതായി കാണുന്നു.മുൻകാലങ്ങളിൽ നല്ലരീതിയിൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന മാർക്കറ്റാണ് കല്ലടമാർക്കറ്റ്. ആവശ്യമായ മെയിന്റനൻസ് നടത്തി ആസ്തി സംരക്ഷണത്തിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .

1-25 അനധികൃതമൊബൈൽടവർ - നാളിതു വരെ കെട്ടിടനികുതി ഡിമാന്റ്ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല ,വരവിനത്തിൽ നഷ്ടം - 1,89,525/- രൂപ

നാലാംവാർഡിൽ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന ബി.എസ്സ്.എൻ.എൽ ന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള IV/567/UA നമ്പർ മൊബൈൽടവറിന്റെ വസ്തുനികുതി നാളിതുവരെ ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ടി മൊബൈൽടവർ UA നമ്പർ നൽകി UA രജിസ്റ്ററിലാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. രജിസ്റ്ററിൽ ടവർ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന വസ്തുഉടമയുടെ പേരാണ് കെട്ടിടഉടമയുടെ പേരായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത് ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 24.02.2018 ലെ k2 – 2017/2018 കത്ത് പ്രകാരം ടവർ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന വസ്തുവിന്റെ ഉടമയായ ശ്രീ. നൈനാൻചാക്കോ, ബോബി സദനം,ഉപ്പൂട്,ന് ഡിമാന്റ്നോട്ടീസ് നൽകി. വസ്തുനികുതി

നിർണ്ണയ ഫോമിലെ വിവരങ്ങൾ അനുസരിച്ച് 17.26ചതുരശ്രമീററിലാണ് ടവർ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്നത്. തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള നികുതി തുക 12635/-രൂപയാണ്. (ലൈബ്രറിസെസ്സ്,സർവീസ് ചാർജ് ഉൾപ്പെടെ). അനധികൃത നിർമ്മാണമായതിനാൽ മൂന്നിരട്ടിതുകയായ 37905/- രൂപയാണ് 2014-15 മുതൽ ഓരോ വർഷത്തേയും ഡിമാന്റായി ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. 24.02.2018 വരെയുള്ള പലിശയുൾപ്പെടെ ആകെ 188008രൂപയാണ് ഡിമാന്റ ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. [(37905x4)+36388]. വസ്തു ഉടമയോ ബി.എസ്സ്.എൻ.എൽ കമ്പനിയോ നാളിതുവരെ വസ്തു നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. നിലവിൽ 5 വർഷത്തെ വസ്തുനികുതി തുക പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടമായിട്ടുണ്ട്. (1,89,525/-രൂപ) ഡിമാന്റ് നോട്ടീസിന് മറുപടിയായി ബി.എസ്സ്എൻ.എൽ നൽകിയിരിക്കുന്ന മറുപടിയിൽ ഭാരതസർക്കാരിന്റെ 28.03.2012ലെ ഗസറ്റ് നോട്ടിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരം ടെലികോം ടവറുകൾക്ക് വ്യാവസായിക സംരംഭമെന്ന പദവി നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും വ്യാവസായിക സംരംഭങ്ങൾക്കുള്ള എല്ലാ ആനുകൂല്യങ്ങളും ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകൾക്കും ബാധകമാണെന്നും ആയതിനാൽ മൊബൈൽടവറിന് വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണെന്നും പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്നു. വ്യാവസായിക സംരംഭങ്ങൾക്കായി ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളെ വസ്തുനികുതിയിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈ വാദം അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 25.02.2019 ലെ കെ2-111/17ാം നമ്പർ കത്തുപ്രകാരം അനധികൃത മൊബൈൽ ടവറിന്റെ വൈദ്യുത കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കാൻ കെ.എസ്സ്.ഇ.ബി യ്ക്ക് കത്തു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തീയതിയിൽ തന്നെ ബി.എസ്സ്.എൻ.എൽ കമ്പനിയുമായി കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ട് സ്ഥലം വിട്ടു നൽകിയ വസ്തു ഉടമ എന്ന നിലയിൽ ശ്രീ.നൈനാൻ ചാക്കോയെ നേരിൽ കേൾക്കുന്നതിനായി നോട്ടീസ് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇവയ്ക്കു ശേഷം ഫയലിൽ തുടർ നടപടികൾ കാണുന്നില്ല. നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തി വസ്തു നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.നിയമാനുസൃതമായി സ്വീകരിക്കേണ്ട നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കുന്നതിന് ധനകാര്യസ്റ്റാന്റിംഗ്കമ്മിറ്റിയും സെക്ഷന്റെ ചുമതലയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥരും ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 13/19.08.19

1-26 കരാർലംഘനം നടത്തിയ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കൂടിയ നിരക്കിൽ ഫർണ്ണിച്ചറും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങി,നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 1,32,750/-

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ , 'കുട്ടികൾക്ക് പഠന ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - എസ്സ്.സി.പി (പ്രോ.നം 149/19)','കൊടുവിള ഗവ: എൽ.പി.എസ്സ് ന് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ (പ്രോ.നം 150/19) ' എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ 2017-18 വർഷം നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി (പ്രോ.നം 107/18,പ്രോ.നം 105/18))ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും 24.11.2017 ലെ 2/6, 2/7 കമ്മിറ്റിതീരുമാന പ്രകാരം കിക്കോ ബിസ്സിനസ്സ് കോർപ്പറേഷൻ എന്ന സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് 12.01.2018 ലെ കെ3-107/17 നം പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച കരാർ വയ്ക്കുന്നതിനോ സെക്യൂരിറ്റി ഡിപ്പോസിറ്റ് നൽകി സാധനങ്ങൾ

സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനോ സ്ഥാപനം തയ്യാറാകാഞ്ഞതിനാൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇ.എം.ഡി കണ്ട്കെട്ടി ടെണ്ടർ റദ്ദ് ചെയ്ത്, ടി പ്രോജക്ടുകൾ 2018-19 വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തിയാക്കുന്നതിന് 31.03.2018ലെ 3/5,3/4ാം നമ്പർ തീരുമാന ങ്ങൾ പ്രകാരം എച്ച്.എം നെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചു.

എന്നാൽ 2018-19 വർഷം വീണ്ടും ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ പങ്കെടുക്കാൻ കിക്കോ ബിസ്സിനസ്സ് കോർപ്പറേഷനെ അനുവദിക്കുകയും 31.07.2018 ലെ 1/5,1/4ാം നമ്പർ തീരുമാനങ്ങൾ പ്രകാരം ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു . മുൻ വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്തതിനെക്കാൾ കൂടുതൽ തുകയാണ് ഈ വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. <u>കൊട്ടുവിള ഗവ: എൽ.പി.എസ്സ് ന് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ</u>

(<u>പ്രോ.നം 150/19</u>)

അടങ്കൽതുക – 100000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ് - 84936/- രൂപ (ബിൽ നം 2/26.11.2018)

ഇനം	2017-18 വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക (Without GST)	2018-19 വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക (Without GST)	അധികം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക	വാങ്ങിയ ഫർണ്ണീച്ചറുകളുടെ എണ്ണം	അധികമായി ചെലവഴിച്ച തുക
Steel Cabinet with locker (198*90*48)20g	6900	9829	2929	2	5858
Steel cabinet with fixed shelves and glass door(198*90*37.5) 20g	7250	10250	3000	2	6000
Steel table with cupboard and 1 drawer 18mm laminated board top 20g	2250	5379	3129	2	6258
Computer table with UPS provision & keyboard and one drawer	2490	4237	1747	1	1747
Anjily wood Bench(plank leg) 180*30*45	2830	3033	203	2	406

Anjily wood desk180*42.5*75	3330	3813	483	2	966
Arm chair Anjily wood plack seat & reaper back	2900	3135	235	1	235

ആകെ 21470/-

ഇപ്രകാരം ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി അധികമായി ചെലവഴിച്ച 21470രൂപയും ഈ തുകയുടെ 18% GST തുകയായ 3865രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 25335/- രൂപയുടെ നഷ്ടം പഞ്ചായത്തിന് ഈയിനത്തിൽ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുൻവർഷം ടെണ്ടർ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്നതിന കാരണമായ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തെ വീണ്ടും പങ്കെടുക്കാൻ അനുവദിച്ചതും മുൻ വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്തതിനെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതും അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ഇപ്രകാരം സ്ഥാപനത്തെ വീണ്ടും ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുപ്പിച്ച് ,കൂടുതൽ തുക അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതിന്റെ സാഹചര്യവും, ടെണ്ടർ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതികൾ സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്നതിന കാരണമായ ടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നഷ്ടം ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങളും വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് 2017-18 വർഷം ഗുണനിലവാരമില്ലാത്ത സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്തതിനാലാണ് ടെണ്ടർ റദ്ദ് ചെയ്തതെന്നും പിന്നീട് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചപ്പോൾ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ടു ചെയ്ത സ്ഥാപനം ആയതിനാലാണ് മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് എന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പ്രക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നതിന്റേയോ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

കൂടാതെ 31.03.2018ലെ 3/4ാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ 12.01.2018 ലെ കെ3-107/17 നം കത്തു പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയിട്ടും നിരവധി തവണ ഫോണിലൂടെ അറിയിച്ചിട്ടും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച കരാർ വയ്ക്കുകയോ സെക്യൂരിറ്റി ഡിപ്പോസിറ്റ് അടയ്ക്കുന്നതിനോ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനോ സ്ഥാപനം തയ്യാറാകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നും ആയതിനാൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇ.എം.ഡി കണ്ട്കെട്ടി ടെണ്ടർ റദ്ദ് ചെയ്ത് ടി പ്രവർത്തി 2018-19 വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തിയാക്കുന്നതിനും നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം എച്ച്.എം നെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. കരാർ ലംഘനം നടത്തിയ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ പിഴയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയിൽ അധികമായി ചെലവഴിച്ച 25335/-രൂപ നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും അധിക നരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച 31.07.2018 ലെ കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്ത അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2.<u>കുട്ടികൾക്ക് പഠന ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - എസ്സ്.സി.പി</u>

(പ്രോ.നം 149/19)

അടങ്കൽതുക – 500000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ് - 446313/- (ബിൽ നം 2/26.11.2018)

ഇനം	2017-18 വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക GSTഉൾപ്പെടെ)	2018-19 വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക GSTഉൾപ്പെടെ)	അധിക തുക
Steel Study Table (3x1.5x2.5) Novapan Top with one drawer and cupboard,18g	2536	4799.06	1155
Steel cushioned chair power coated cushioned both seat and back heavy type,18g	1108		

93 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 4799.06/-രൂപ നിരക്കിൽ 446313/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് ഇപ്രകാരം 1,07,415/-(1155x93) രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.മുൻവർഷം ടെണ്ടർ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്നതിനു കാരണമായ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തെ വീണ്ടും പങ്കെടുക്കാൻ അനുവദിച്ചതിനും മുൻ വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്തതിനെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതും അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ഇപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതിന്റെ സാഹചര്യം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് 2017-18 വർഷം ഗുണനിലവാരമില്ലാത്ത സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്തതിനാലാണ് ടെണ്ടർ റദ്ദു ചെയ്തതെന്നും പിന്നീട് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചപ്പോൾ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ടു ചെയ്ത സ്ഥാപനം ആയതിനാലാണ് മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് എന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പ്രക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നതിന്റേയോ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

കൂടാതെ 31.03.2018ലെ 3/5ാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ 12.01.2018 ലെ കെ3-107/17 നം കത്തു പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയിട്ടും നിരവധി തവണ ഫോണിലൂടെ അറിയിച്ചിട്ടും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച കരാർ വയ്ക്കുകയോ സെക്യൂരിറ്റി ഡിപ്പോസിറ്റ് അടയ്ക്കുന്നതിനോ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനോ സ്ഥാപനം തയ്യാറാകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നും ആയതിനാൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇ.എം.ഡി കണ്ട്കെട്ടി ടെണ്ടർ റദ്ദ് ചെയ്ത് ടി പ്രവർത്തി 2018-19 വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തിയാക്കുന്നതിനും നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം എച്ച്.എം നെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. കരാർ ലംഘനം നടത്തിയ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ പിഴയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയിൽ അധികമായി ചെലവഴിച്ച 107415/-രൂപ നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും അധിക നരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച 31.07.2018 ലെ കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്ത അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.
രണ്ട് പദ്ധതികളിലും ടെണ്ടർ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി കൾ സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്നതിനു കാരണമായ ടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നഷ്ടം ഈടാക്കി, ആയതിന്റെ രേഖകളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 6 / 14.08.2019

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 1,32,750/-

1-27 എൽ.ടി.സി. അനുവദനീയമായതിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ശ്രീ എം.ജ്യോതിരാജിന് കൊല്ലം പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ 12.03.2018ലെ ഇ1-1758/2018ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം എൽ.ടി.സി രീതിയിൽ ഡൽഹി സന്ദർശിക്കുന്നതിന് 03.04.2018 മുതൽ 17.04.2018 വരെ അവധി അനുവദിച്ചുണ്ട്. ഈ യാത്രയുടെ ചെലവ് വൗച്ചർ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ശ്രീ എം.ജ്യോതിരാജ്, സെക്രട്ടറിയുടെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം 58,050 രൂപ (വേതന നിരക്ക് 36,600-79,200) ആണ്. അതിനാൽ ടിയാന് 02.01.2013 ലെ ജി.ഒ.പി.05/2013 ാം നമ്പർ ലീവ് ട്രാവൽ കൺസഷൻ നിയമം/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം ഉത്തരവ് 13 പ്രകാരം കെ.എസ്.ആർ പാർട്ട് II ൽ പ്രദിപാദിക്കുന്ന യാത്രാ നിരക്ക് ആണ് അനുവദനീയം. അദ്ദേഹം യഥാർത്ഥയാത്ര നടത്തിയിരിക്കുന്നത് വിമാനത്തിലാണ്. അദ്ദേഹത്തിന് എക്സ് പ്രസ് ട്രയിനിലെ II A/C ട്രയിൻ യാത്രാ നിരക്ക് മാത്രമേ അനുവദനീയമുള്ളൂ. എന്നാൽ പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ് സീനിയർ സൂപ്രണ്ടിന്റെ 25.09.2018 ലെ പി.എ.യു4-86/2018ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഡൽഹിയിലേക്കും തിരിച്ചും രാജധാനി എക്സ് പ്രസ്സിലെ II A/C ട്രയിൻ യാത്രാ നിരക്ക് അനുവദച്ചിരിക്കുന്നു.

2.02.01.2013 ലെ ജി.ഒ.പി.05/2013 ാം നമ്പർ ലീവ് ട്രാവൽ കൺസഷൻ നിയമം/ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം ഉത്തരവ് ക്രമനമ്പർ 7പ്രകാരം യാത്ര നടത്തേണ്ട സ്ഥലം മുൻകൂട്ടി അനുമതി വാങ്ങേണ്ടതും ക്രമനമ്പർ 8 പ്രകാരം ഇൻസിഡന്റൽ എക്സ്പൻസും ഡി.എയും അനുവദനീയവുമല്ല. ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ഡൽഹിയിലേക്ക് യാത്രയ്ക്ക് മാത്രമാണ് അനുമതി വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ സെക്രട്ടറി ശ്രീ. എം. ജ്യോതിരാജ് അനുമതി വാങ്ങാത്ത അമൃതസർ, ആഗ്ര തുടങ്ങിയ സ്ഥലങ്ങളിലേയ്ക്കും യാത്ര നടത്തുകയും ഈ യാത്രകൾക്കായി മൈലേജ് അലവൻസ് പ്രകാരമുള്ള തുക കണക്കാക്കി യാത്രാപ്പടി കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.
3.എൽ.ടി.സി. പ്രകാരമുള്ള യാത്രയ്ക്ക് സീനിയർ സൂപ്രണ്ടിന്റെ 25.09.2018 ലെ പി.എ.യു4-86/2018ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ശ്രീ. എം.ജ്യോതിരാജ് സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകിയ തുകയുടെയും അനുവദിക്കാവുന്ന തുകയുടെയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പുറപ്പെടൽ	എത്തിച്ചേരൽ	യാത്രാ ദൂരം	യാത്രക്കാരുടെ എണ്ണം	ക്ലെയിം ചെയ്ത തുക	അനുവദിച്ച തുക	റിമാർക്സ്
1	ഈസ്റ്റ് കല്ലട	തിരുവനന്തപുരം	95 കി.മി	4	1140	760	തുക അനുവദനീയമല്ല
2	തിരുവനന്തപുരം	ന്യൂ ഡൽഹി	2245 കി.മി	4	28200	21000	അനുവദനീയമാണ്. (II A/Cട്രയിൻ യാത്ര)
3	ന്യൂ ഡൽഹി	അമൃത്സർ	998 കി.മി	4	12479	7894	യാത്രാ അനുമതി ഇല്ല
	അമൃത്സർ	ന്യൂ ഡൽഹി					
4	ന്യൂ ഡൽഹി	ആഗ്ര	523 കി.മി (401കി.മിയായി നിജപ്പെടുത്തി)	4	6206	3203	യാത്രാ അനുമതി ഇല്ല
5	ആഗ്ര	കൊല്ലം	2671 കി.മി	4	9140	9140	അനുവദനീയമാണ്. (II A/C ട്രയിൻ യാത്ര
						42002	

ക്രമ നം.	പുറപ്പെടൽ	എത്തീച്ചേരൽ	യാത്രാ ദൂരം	യാത്ര ക്കാരുടെ എണ്ണം	ആനുവദി ക്കാവുന്ന തുക	ആനുവദിച്ച തുക	വ്യത്യാസം
1	കൊല്ലം	ന്യൂ ഡൽഹി	2245 കി.മി	4	14,040	42002	13922
2	ന്യൂഡൽഹി	കൊല്ലം	2245കി.മി	4	14,040		
					28080	42002	

13,922 രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി നൽകുകയോ ഡൽഹിയിൽനിന്നും മറ്റു സ്ഥലങ്ങളിലെയ്ക്ക് യാത്രാ അനുമതി ലഭ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അതിനാൽ അധികം ചെലവാക്കിയ തുക 13922 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക സെക്രട്ടിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിനമ്പർ	19/20.08.2019
നിരാകരിച്ച തുക	13,922

ഭാഗം -3

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1. എൽ.ടി.സി. അനുവദനീയമായതിൽ അധികം തുക അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ശ്രീ എം.ജ്യോതിരാജിന് കൊല്ലം പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ 12.03.2018ലെ ഇ1-1758/2018ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം എൽ.ടി.സി രീതിയിൽ ഡൽഹി സന്ദർശിക്കുന്നതിന് 03.04.2018 മുതൽ 17.04.2018 വരെ അവധി അനുവദിച്ചുണ്ട്. ഈ യാത്രയുടെ ചെലവ് വൗച്ചർ പരിശോധനയിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. ശ്രീ എം.ജ്യോതിരാജ്, സെക്രട്ടറിയുടെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം 58,050 രൂപ (വേതന നിരക്ക് 36,600-79,200) ആണ്. അതിനാൽ ടിയാന് 02.01.2013 ലെ ജി.ഒ.പി.05/2013 ാം നമ്പർ ലീവ് ട്രാവൽ കൺസഷൻ നിയമം/മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം ഉത്തരവ് 13 പ്രകാരം കെ.എസ്.ആർ പാർട്ട് II ൽ പ്രദിപാദിക്കുന്ന യാത്രാ നിരക്ക് ആണ് അനുവദനീയം. അദ്ദേഹം യഥാർത്ഥയാത്ര നടത്തിയിരിക്കുന്നത് വിമാനത്തിലാണ്. അദ്ദേഹത്തിന് എക്സ്പ്രസ് ട്രയിനിലെ II A/C ട്രയിൻ യാത്രാ നിരക്ക് മാത്രമേ അനുവദനീയമുള്ളൂ. എന്നാൽ പെർഫോർമൻസ് ഓഡിറ്റ് സീനിയർ സൂപ്രണ്ടിന്റെ 25.09.2018 ലെ പി.എ.യു4-86/2018ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ഡൽഹിയിലേക്കും തിരിച്ചും രാജധാനി എക്സ്പ്രസ്സിലെ II A/C ട്രയിൻ യാത്രാ നിരക്ക് അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു.

2.02.01.2013 ലെ ജി.ഒ.പി.05/2013 ാം നമ്പർ ലീവ് ട്രാവൽ കൺസഷൻ നിയമം/ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം ഉത്തരവ് ക്രമനമ്പർ 7പ്രകാരം യാത്ര നടത്തേണ്ട സ്ഥലം മുൻകൂട്ടി അനുമതി വാങ്ങേണ്ടതും ക്രമനമ്പർ 8 പ്രകാരം ഇൻസിഡന്റൽ എക്സ്പൻസും ഡി.എയും അനുവദനീയവുമല്ല. ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം ഡൽഹിയിലേക്ക് യാത്രയ്ക്ക് മാത്രമാണ് അനുമതി വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ സെക്രട്ടറി ശ്രീ. എം. ജ്യോതിരാജ് അനുമതി വാങ്ങാത്ത അമൃതസർ, ആഗ്ര തുടങ്ങിയ സ്ഥലങ്ങളിലേയ്ക്കും യാത്ര നടത്തുകയും ഈ യാത്രകൾക്കായി മൈലേജ് അലവൻസ് പ്രകാരമുള്ള തുക കണക്കാക്കി യാത്രാപ്പടി കൈപ്പറ്റിയിരിക്കുകയും ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

3.എൽ.ടി.സി. പ്രകാരമുള്ള യാത്രയ്ക്ക് സീനിയർ സൂപ്രണ്ടിന്റെ 25.09.2018 ലെ പി.എ.യു4-86/2018ാം നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ശ്രീ. എം.ജ്യോതിരാജ് സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് അനുവദിച്ച് നൽകിയ തുകയുടെയും അനുവദിക്കാവുന്ന തുകയുടെയും വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പുറപ്പെടൽ	എത്തിച്ചേരൽ	യാത്രാ ദൂരം	യാത്രക്കാരുടെ എണ്ണം	ക്ലയിം ചെയ്ത തുക	ആനുവദിച്ച തുക	റിമാർക്സ്
1	ഈസ്റ്റ് കല്ലട	തിരുവനന്തപുരം	95 കി.മി	4	1140	760	തുക അനുവദനീയമല്ല
2	തിരുവനന്തപുരം	ന്യൂ ഡൽഹി	2245 കി.മി	4	28200	21000	അനുവദനീയമാണ്. (II A/Cട്രയിൻ യാത്ര)

3	ന്യൂ ഡൽഹി	അമൃതസർ	998 കി.മി	4	12479	7894	യാത്രാ അനുമതി ഇല്ല
	അമൃതസർ	ന്യൂ ഡൽഹി					
4	ന്യൂ ഡൽഹി	ആഗ്ര	523 കി.മി (401കി.മിയായി നിജപ്പെടുത്തി)	4	6206	3203	യാത്രാ അനുമതി ഇല്ല
5	ആഗ്ര	കൊല്ലം	2671 കി.മി	4	9140	9140	അനുവദനീയമാണ്. (ll A/C ട്രയിൻ യാത്ര
						42002	

ക്രമ നം.	പുറപ്പെടൽ	എത്തിച്ചേരൽ	യാത്രാ ദൂരം	യാത്ര ക്കാരുടെ എണ്ണം	ആനുവദി ക്കാവുന്ന തുക	ആനുവദിച്ച തുക	വ്യത്യാസം
1	കൊല്ലം	ന്യൂ ഡൽഹി	2245 കി.മി	4	14,040	42002	13922
2	ന്യൂഡൽഹി	കൊല്ലം	2245കി.മി	4	14,040		
					28080	42002	

13,922 രൂപ അധികം ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. മേൽ വിഷയം സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് മറുപടി നൽകുകയോ ഡൽഹിയിൽനിന്നും മറ്റു സ്ഥലങ്ങളിലെയ്ക്ക് യാത്രാ അനുമതി ലഭ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. അതിനാൽ അധികം ചെലവാക്കിയ തുക 13922 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് മുതൽക്കൂട്ടേണ്ടതാണ്

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിനമ്പർ	19/20.08.2019
നിരാകരിച്ച തുക	13,922

3-2. കരാർലംഘനം നടത്തിയ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും കൂടിയ നിരക്കിൽ ഫർണ്ണീച്ചറും ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങി,നിരാകരിക്കുന്ന തുക

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് നിർവ്വഹണം നടത്തിയ , 'കുട്ടികൾക്ക് പഠന ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - എസ്സ്.സി.പി (പ്രോ.നം 149/19)','കൊട്ടുവിള ഗവ: എൽ.പി.എസ്സ് ന് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ (പ്രോ.നം 150/19) ' എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ 2017-18 വർഷം നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി (പ്രോ.നം 107/18,പ്രോ.നം 105/18))ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുകയും 24.11.2017 ലെ 2/6, 2/7 കമ്മിറ്റിതീരുമാന പ്രകാരം കിക്കോ ബിസ്സിനസ്സ് കോർപ്പറേഷൻ എന്ന സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച് 12.01.2018 ലെ കെ3-107/17 നം പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകി. എന്നാൽ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച കരാർ വയ്ക്കുന്നതിനോ സെക്യൂരിറ്റി ഡിപ്പോസിറ്റ് നൽകി സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനോ സ്ഥാപനം തയ്യാറാകാഞ്ഞതിനാൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇ.എം.ഡി കണ്ട്കെട്ടി ടെണ്ടർ റദ്ദ് ചെയ്ത്, ടി പ്രോജക്ടുകൾ 2018-19 വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തിയാക്കുന്നതിന് 31.03.2018ലെ 3/5,3/4ാം നമ്പർ തീരുമാന ങ്ങൾ പ്രകാരം എച്ച്.എം നെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചു.

എന്നാൽ 2018-19 വർഷം വീണ്ടും ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചതിൽ പങ്കെടുക്കാൻ കിക്കോ ബിസ്സിനസ്സ് കോർപ്പറേഷനെ അനുവദിക്കുകയും 31.07.2018 ലെ 1/5,1/4ാം നമ്പർ

തീരുമാനങ്ങൾ പ്രകാരം ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു . മുൻ വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്തതിനെക്കാൾ കൂടുതൽ തുകയാണ് ഈ വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. കൊടുവിള ഗവ: എൽ.പി.എസ്സ് ന് ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങൽ

(പ്രോ.നം 150/19)

അടങ്കൽതുക – 100000/- രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ് - 84936/- രൂപ (ബിൽ നം 2/26.11.2018)

ഇനം	2017-18 വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക (Without GST)	2018-19 വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക (Without GST)	അധികം ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക	വാങ്ങിയ ഫർണ്ണീച്ചറുകളുടെ എണ്ണം	അധികമായി ചെലവഴിച്ച തുക
Steel Cabinet with locker (198*90*48)20g	6900	9829	2929	2	5858
Steel cabinet with fixed shelves and glass door(198*90*37.5) 20g	7250	10250	3000	2	6000
Steel table with cupboard and 1 drawer 18mm laminated board top 20g	2250	5379	3129	2	6258
Computer table with UPS provision & keyboard and one drawer	2490	4237	1747	1	1747
Anjily wood Bench(plank leg) 180*30*45	2830	3033	203	2	406
Anjily wood desk180*42.5*75	3330	3813	483	2	966
Arm chair Anjily wood plack seat & reaper back	2900	3135	235	1	235

ആകെ 21470/-

ഇപ്രകാരം ഫർണ്ണീച്ചർ വാങ്ങുന്നതിനായി അധികമായി ചെലവഴിച്ച 21470രൂപയും ഈ തുകയുടെ 18% GST തുകയായ 3865രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 25335/- രൂപയുടെ നഷ്ടം പഞ്ചായത്തിന് ഈയിനത്തിൽ സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.

മുൻവർഷം ടെണ്ടർ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്നതിനു കാരണമായ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തെ വീണ്ടും പങ്കെടുക്കാൻ അനുവദിച്ചതും മുൻ വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്തതിനെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതും അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ഇപ്രകാരം സ്ഥാപനത്തെ വീണ്ടും ടെണ്ടറിൽ പങ്കെടുപ്പിച്ച് ,കൂടുതൽ തുക അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതിന്റെ സാഹചര്യവും, ടെണ്ടർ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതികൾ സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്നതിനു കാരണമായ ടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നഷ്ടം ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങളും വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് 2017-18 വർഷം ഗുണനിലവാരമില്ലാത്ത സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്തതിനാലാണ് ടെണ്ടർ റദ്ദു ചെയ്തതെന്നും പിന്നീട് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചപ്പോൾ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ടു ചെയ്ത സ്ഥാപനം ആയതിനാലാണ് മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് എന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പ്രക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നതിന്റേയോ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

കൂടാതെ 31.03.2018ലെ 3/4ാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ 12.01.2018 ലെ കെ3-107/17 നം കത്തു പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയിട്ടും നിരവധി തവണ ഫോണിലൂടെ അറിയിച്ചിട്ടും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച കരാർ വയ്ക്കുകയോ സെക്യൂരിറ്റി ഡിപ്പോസിറ്റ് അടയ്ക്കുന്നതിനോ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനോ സ്ഥാപനം തയ്യാറാകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നും ആയതിനാൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇ.എം.ഡി കണ്ട്കെട്ടി ടെണ്ടർ റദ്ദ് ചെയ്ത് ടി പ്രവർത്തി 2018-19 വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തിയാക്കുന്നതിനും നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം എച്ച്.എം നെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. കരാർ ലംഘനം നടത്തിയ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ പിഴയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയിൽ അധികമായി ചെലവഴിച്ച 25335/-രൂപ നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും അധിക നരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച 31.07.2018 ലെ കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്ത അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2.കുട്ടികൾക്ക് പഠന ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങൽ - എസ്സ്.സി.പി

(പ്രോ.നം 149/19)

അടങ്കൽതുക – 500000/- (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം)

ചെലവ് - 446313/- (ബിൽ നം 2/26.11.2018)

ഇനം	2017-18 വർഷം	2018-19 വർഷം	അധിക

	ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക GSTഉൾപ്പെടെ)	ക്വാട്ട് ചെയ്ത തുക GSTഉൾപ്പെടെ)	തുക
Steel Study Table (3x1.5x2.5) Novapan Top with one drawer and cupboard,18g	2536	4799.06	1155
Steel cushioned chair power coated cushioned both seat and back heavy type,18g	1108		

93 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 4799.06/-രൂപ നിരക്കിൽ 446313/- ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന് ഇപ്രകാരം 1,07,415/-(1155x93) രൂപയുടെ നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്.മുൻവർഷം ടെണ്ടർ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്നതിനു കാരണമായ സ്വകാര്യ സ്ഥാപനത്തെ വീണ്ടും പങ്കെടുക്കാൻ അനുവദിച്ചതിനും മുൻ വർഷം ക്വാട്ട് ചെയ്തതിനെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ക്വാട്ട് ചെയ്ത ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതും അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല. ഇപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു നൽകിയതിന്റെ സാഹചര്യം വിശദമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്യയറിയ്ക്ക് 2017-18 വർഷം ഗുണനിലവാരമില്ലാത്ത സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്തതിനാലാണ് ടെണ്ടർ റദ്ദു ചെയ്തതെന്നും പിന്നീട് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചപ്പോൾ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞ തുക ക്വോട്ടു ചെയ്ത സ്ഥാപനം ആയതിനാലാണ് മേൽ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയത് എന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പ്രക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി യോഗം ചേർന്നതിന്റേയോ ഗുണനിലവാരം പരിശോധിച്ചതിന്റെയോ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

കൂടാതെ 31.03.2018ലെ 3/5ാം നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ 12.01.2018 ലെ കെ3-107/17 നം കത്തു പ്രകാരം സപ്ലൈ ഓർഡർ നൽകിയിട്ടും നിരവധി തവണ ഫോണിലൂടെ അറിയിച്ചിട്ടും നാളിതുവരെ പ്രവൃത്തി സംബന്ധിച്ച കരാർ വയ്ക്കുകയോ സെക്യൂരിറ്റി ഡിപ്പോസിറ്റ് അടയ്ക്കുന്നതിനോ സാധനങ്ങൾ സപ്ലൈ ചെയ്യുന്നതിനോ സ്ഥാപനം തയ്യാറാകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്നും ആയതിനാൽ ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഇ.എം.ഡി കണ്ട്കെട്ടി ടെണ്ടർ റദ്ദ് ചെയ്ത് ടി പ്രവർത്തി 2018-19 വർഷത്തെ സ്പിൽ ഓവർ പ്രവർത്തിയാക്കുന്നതിനും നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം എച്ച്.എം നെ ചുമതലപ്പെടുത്തി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. കരാർ ലംഘനം നടത്തിയ സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നാളിതുവരെ പിഴയും ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതിയിൽ അധികമായി ചെലവഴിച്ച 107415/-രൂപ നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥയിൽ നിന്നും അധിക നരക്കിലുള്ള ടെണ്ടർ അംഗീകരിച്ച 31.07.2018 ലെ കമ്മിറ്റിയിൽ പങ്കെടുത്ത അംഗങ്ങളിൽ നിന്നും തുല്യമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

രണ്ട് പദ്ധതികളിലും ടെണ്ടർ നിബന്ധനകൾ പാലിക്കാതെ പദ്ധതി കൾ സ്പിൽ ഓവർ ആകുന്നതിനു കാരണമായ ടി സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും നഷ്ടം ഈടാക്കി, ആയതിന്റെ രേഖകളും ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി - 6 / 14.08.2019

നിരാകരിക്കുന്ന തുക – 1,32,750/-

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2018-19	05.08.2019 മുതൽ 06.08.2019 വരെ	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് റിപ്പോർട്ടിനൊപ്പം ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

4-2 സംയുക്തപ്രോജക്ടുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	1154000	ലൈഫ് ജനറൽ	960000	194000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	800000	പാലിന് സബ്സിഡി	800000	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	297500	നെൽകൃഷിവികസനം	297500	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	200000	-
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	600000	റോഡ്	765000 (മുൻബാക്കി ഉൾപ്പെടെ)	200000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	565000	ലൈഫ് എസ്സ്.സി	-	565000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	-	100000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2018-19	200000	സ്കോളർഷിപ്പ്	141600	58400
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	2195219	ലൈഫ് ജന റൽ	2080000	115219
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	100000	അനുപൂരക പോഷകാഹാരം	100000	-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2018-19	121750	സ്കോളർഷിപ്പ്	121750	-

ജില്ലാ പഞ്ചാ യത്ത്	2018-19	206823	പാലിന് സബ്സിഡി	206823	-
ജില്ലാ പഞ്ചാ യത്ത്	2018-19	960000	അംഗനവാടി നിർമ്മാണം	-	960000
ജില്ലാ പഞ്ചാ യത്ത്	2018-19	1034430	ലൈഫ് എസ്സ്.സി		1034430
		8534722		5735693	4261479

4-3 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

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

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡി	വൈദ്യുതി പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ പ്രോജക്ട് നം 164/19	10/18-19/17.7.18-220000/- 163837/-11/18-19/17.7.18	383837/-	ഇല്ല.	383837/-

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-5 വായ്പ / വായ്പാതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 12791280/-..രൂപവരവുണ്ട്. 1,27,91,280/-രൂപയിൽ 1,27,20,000/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്.

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	
ഭവന നിർമ്മാണം	ഹഡ്കോ	1,27,91,280/-	-	-	-	1,27,91,280/-

.

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല.

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2010-11, 2011-12	3.11	2014-15	4-1-10	വൃദ്ധസദനത്തിന് റിവോൾവിംഗ് ചെയർ	2017-18ൽ വയോജനമിത്രം പകൽവീട് സ്പിൽഓവർ പ്രോജക്ടിന് അംഗീകാരം കിട്ടിയിട്ടുണ്ട്.
2012-13	1.4	2014-15	4-1-06	കൃഷിഭവൻ കെട്ടിടം പുനരുദ്ധാരണം	കൃഷിഭവൻ കെട്ടിടം മെയിന്റനൻസും ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷനും നടത്തി ഉപയോഗപ്രദമാക്കിയിട്ടുള്ളതാണ്. ഉടൻ തന്നെ ടി കെട്ടിടത്തിലേയ്ക്ക് ഓഫീസ് പ്രവർത്തനം മാറ്റുന്നതാണ്
2012-13	1.5	2014-15		മിനി സ്റ്റേഡിയം നിർമ്മാണം	---------
2016-2017	2-1, 2-2	2016-2017	2-1, 2-2	തൊഴിൽ നികുതി	---------

4-9 ചാർജ് /സർചാർജ് നടപടികളുടെ വിവരം

ഇല്ല.

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	85358719.44
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	76485860
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	189525
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	1,46,672
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	928541

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		13,922	ശ്രീ.എം.ജ്യോതിരാജ്, സെക്രട്ടറി
3-2		8850	ശ്രീമതി.ഡെയ്സി സാമുവൽ,ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്
3-2		8850	ശ്രീമതി.സുമ കിണറ്റിൻമൂട്, വൈസ് പ്രസിഡണ്ട്
3-2		8850	ശ്രീമതി.രതി വിജയൻ, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീമതി.ഉഷാദേവി , കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീ.അനിൽജോർജ്, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീ.എൻ.വിജയൻ, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീമതി.കുമാരിസച്ച, കമ്മിറ്റി അംഗം

3-2		8850	ശ്രീമതി.യമുനഷാഹി, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീ.മാണിക്കുട്ടി ജോയ്, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീമതി.ശശികല, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീ.ബിനു.സി, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീമതി.കെ.രാധാമണി, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീ.കല്ലട ഫ്രാൻസിസ്, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീ.ജെ.ക്ലീറ്റസ്, കമ്മിറ്റി അംഗം
3-2		8850	ശ്രീ.കെ.പാച്ചൻ , കമ്മിറ്റി അംഗം

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-17	169704/-	ശ്രീ.വിഷ്ണു.ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
1-18-1	383837/-	ശ്രീ.എം.ജ്യോതിരാജ്, സെക്രട്ടറി
1-18-2	375000/-	ഡോ.സോജ, വെറ്റിനറി സർജൻ

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

ഇല്ല.

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

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

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.എം.ജ്യോതിരാജ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കിഴക്കേകല്ലട ഗ്രാ.പ	സ്വം, മുഖത്തല.പി.ഒ, കൊല്ലം
ശ്രീമതി.ഡെയ്സി സാമുവൽ, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	സർവ്വീസിൽ നിന്നും വിരമിച്ചു.	തെങ്ങഴികത്ത് ക്ലിഫ് ഹൗസ്, കുണ്ടറ.പി.ഒ
ഡോ.സോജ, വെറ്റിനറി സർജൻ	**വെറ്റിനറി സർജൻ**	ഷാരോൺ, ചിറയിൽ മോസ്കിന് സമീപം, ഇളമ്പള്ളൂർ
ശ്രീമതി.സുമ കിണറ്റിൻമൂട്, വൈസ് പ്രസിഡണ്ട്	വൈസ് പ്രസിഡണ്ട്	A.J ഹൗസ്, തെക്കേമുറി, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീമതി.രതി വിജയൻ, കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	കൊയ്ക്കലഴികത്ത്, കോയിക്കൽമുറി, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീമതി.ഉഷാദേവി ,കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	അനീഷ്ഭവനം, പഴയാർ, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീ.അനിൽജോർജ്, കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	കൈലത്തു, മറവൂർമുറി, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീ.എൻ.വിജയൻ, കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	കൊച്ചുപൂട്ടിൽ വീട്, ഉപ്പൂട്, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീമതി.കുമാരിസച്ചു, കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	കൊട്ടൂർവീട്, നിലമേൽ.

		കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീമതി.യമുനഷാഹി, കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	ബംഗ്ലാവിൽ വടക്കതിൽ. തെക്കേമുറി, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീ.മേരിക്കുട്ടി ജോയ്, കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	കുഴിക്കര, ഓണമ്പലം, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീമതി.ശശികല,കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	മനോജ്ഭവനം, കല്ലടടൗൺ വാർഡ്
ശ്രീ.ബിനു.സി, കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	ബിനുമന്ദിരം, തെക്കേമുറി, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീമതി.കെ.രാധാമണി,കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	ശാന്താലയം,തെക്കേമുറി, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീ.കല്ലട ഫ്രാൻസിസ്,കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	ഉദയപുരം,കൊട്ടുവിള പി.ഒ, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീ.ജെ.ക്ലീറ്റസ്,കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	ഷാജിഭവനം,കൊട്ടുവിള പി.ഒ, കിഴക്കേകല്ലട
ശ്രീ.കെ.പാച്ചൻ ,കമ്മിറ്റി അംഗം	കമ്മിറ്റി അംഗം	ബീനാലയം,താഴത്തുമുറി, കിഴക്കേകല്ലട

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
97-98	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(1)/18 /28.2.18	8
98-99	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(2)/18 /28.2.18	5
99-2000	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(3)/18 /28.2.18	22
2000-01	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(4)/18 /28.2.18	13
2001-02	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(5)/18 /28.2.18	15
2002-03	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(6)/18 /28.2.18	12
2003-04	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(7)/18 /28.2.18	8
2004-05	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(8)/18 /28.2.18	22
2005-06	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/436(9)/18 /28.2.18	23
2006-07	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/779(1)/19 /07.06.19	22
2007-08	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/779(2)/19 /07.06.19	22
2008-09	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/779(3)/19 /07.06.19	13
2009-10	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/779(4)/19 /07.06.19	11
2010-11 &	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി.4/779(5)/19 /07.06.19	12

2011-12		
2012-13	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 1/2998/14 /17-03-2016	15
2013-14 & 2014-15	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി1/430/2016/09-05-17	30
2015-16	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി4/223/17 /23-12-2017	15
2016-17	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/1446/17 /23.03.18	19
2017-18	കെ.എസ്.എ.-കെ.എൽ.എം./പി 4/247/19	12

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

അനുബന്ധം - 1 ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം:കെ.എസ്.എ.കെ.എൽ.എം.പി.4/1452/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കൊല്ലം.

പിൻ - 691 001, Ph: 0474 – 2740141

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

തീയതി:11/12/2019

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2018-19

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം- വകുപ്പ് 215(6) എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് / നഗരപാലിക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു 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 കിഴക്കേകല്ലട ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2018-19സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു .

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ച അപാകതകൾ ഒഴികെ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2018-19 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക കൃത്യവും പൂർണ്ണവുമായ വിവരം നൽകുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

No.KSA.KLM.P4 -1452/2019 , Dated -11 /12 /2019

AUDIT CERTIFICATE 2018-19

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of Kizhakkekallada Grama Panchayath for the year ended on 31.03.2019 in Kollam District in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of The Kerala Panchayat Raj Act 1994; the rule made there under and the guidelines issued by The Comptroller and the Auditor General of India for the Certification of Accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion the financial statements of Kizhakkekallada Grama Panchayathfor the year 2018-19 subject to the observations in the Annexure, properly presents the picture of income, expenditure and closing balance.

DEPUTY DIRECTOR

Kerala State Audit Department

District Office, Kollam

അനുബന്ധം - 2 അനുബന്ധപത്രികകൾ

1	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	സംക്ഷിപ്തം (Audited Abstract)
2	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
3	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കൊല്ലം

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്