കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി
വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കുമാരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 2014-15

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ആലപ്പുഴ

e-mail : ddhglfalpy@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ട് സഹിതം)

നം. കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി-പി11-550/2016 കേരള സംസ്ഥാന ഓ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)
കുമാരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം: കുമാരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് –ന

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം, വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) എന്നിവയിലെ വ്യവസ കുമാരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയും ഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ പ്രകാരമുള്ള തുടർനടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, ഭാഗം 3 ഇവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്ക

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഒ വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചാ തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേ രാജ് – പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15)

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ട് മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റി കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേയ്ക്ക് അയച്ച് തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20, 23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക)

വ

ഡെ

പകർപ്പ്
1. കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, ആലപ്പുഴ
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നം. കെ.എസ്.എ-എ.എൽ.പി-പി11-550/2016 തീയതി. 31.05.2016

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കുമാരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാ വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

(1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം – വകുപ്പ് 215(4), 1994 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓ വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 എന്നിവ പ്ര പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്)

ആലപ്പുഴ ജില്ലയിലെ കുമാരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 15.05.2015 മുതൽ 14.04.2016 വരെ വിവിധ നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പി എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.
ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്ക പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 10 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിന മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന യോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്ക പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്തശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡി ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറി തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വി വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കു നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ, ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്വവുമില്ല.

(എ) <u>ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം</u>

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീമതി. ഇ. വി. മഹേശ്വരി, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	15.04.2016 മുതൽ 25.04.2016 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീമതി. എൻ. സുജ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീ. പ്രവീൺ ഷേണായി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീമതി. വി, രാജശ്രീ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീമതി. പി. ഡബ്ല്യു. ജാകലിൻ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഫീസർ

(ബി) <u>നിർവ്വഹണാധികാരികൾ</u>

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി. ശ്ലമി വാലടി	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. ഗീവർഗ്ഗീസ് . പി. എ	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
<u>നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ</u>		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്

കൃഷി ഓഫീസർ	ബെറ്റി വർഗ്ഗീസ്	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. സൈറാ ഭാനു	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
എം.ഒ, പി.എച്ച്. സി	ഡോ. അരുണാ രാജ്	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
എം. ഒ, ഹോമിയോ	ഡോ. രാജേന്ദ്രൻ. പി	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ. തോമസ് ജോൺ	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
ഐ.സിഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. സാഹനി എസ്. എസ്	01.04.2014 മുതൽ 25.10.2014 വരെ
	ശ്രീമതി. താര. വി	26.10.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി. ആശാ റാണി. എ. എസ്	01.04.2014 മുതൽ 30.04.2014 വരെ
	ശ്രീ. രാജൻ. സി	01.05.2014 മുതൽ 31.05.2014 & 21.08.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
	ശ്രീമതി. സബിത . എസ്	01.06.2014 മുതൽ 20.08.2014 വരെ
എച്ച്. എം.	ശ്രീമതി. ജ്യോതി ലക്ഷ്മി	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. എസ്.ബാബുക്കുട്ടൻ നായർ	01.04.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

ക്രമ നം.		ഖണ്ഡിക നം.	ഇനം
1.	ഭാഗം – 1- പൊതുഅവലോകനം	1-1 മുതൽ 1-11 വരെ	
2.	ഭാഗം – 2	2-1	പിഴ ഈടാക്കാത്തതിനാൽ തനത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സ
3.	ഭാഗം – 3	3-1	ഹയർ ഗ്രേഡ് കുടിശ്ശിക അധികം നൽകി
4.		3-2	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ – പിൻവലിച്ച തുകയ്ക്കുള്ള മ ലഭ്യമാക്കിയില്ല
5.		3-3	ശുചിത്വ മിഷൻ ഫണ്ട് 7.9 ലക്ഷം രൂപ തിരിച്ചടച്ചു.

6.		3-4	ഗുണഭോക്തൃ സമിതി വഴി നടത്തുന്ന ടാറിംഗ് പ്രവ ടാറിന്റെ ബില്ല് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.
7		3-5	ചെലവ് രേഖകൾ ഇല്ല തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
8.		3-6	5,00,000/- ത്തിൽ കൂടുതലുള്ള പ്രവൃത്തി ഗുണഭോക നടപ്പിലാക്കി
9.		3-7	മരാമത്ത് ബില്ലുകളിൽ നിന്നും പിഴ ഈടാക്കുന്നത് ക്രമങ്ങളിലെ അപാകത
10		3-8	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി – അവലോകനം
11	ഭാഗം – 4	4-1 മുതൽ 4-8 വരെ	പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2014-15 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 10.02.14 തിയതിയിലെ ഒന്നാം നം. തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരി വരവ് 13.35 കോടി രൂപയും ചെലവ് 13.25 കോടി രൂപയും നീക്കിയിരുപ്പ് 10.39 ലക്ഷം രൂപയും ബജറ്റാണ് 2014-15 ൽ അവതരിപ്പിച്ചത്. എന്നാൽ തൻ വർഷത്തെ യഥാർത്ഥ വരവ് 5.7 കോടി 5.35 കോടി രൂപയുമാണ്. ബജറ്റും യഥാർത്ഥ വരവ് ചെലവുകളും തമ്മിൽ വൻ അന്തരം കണക്കുകൾ പെരുപ്പിച്ച് കാണിച്ചുള്ള ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കൽ ഒഴിവാക്കി യുക്തിസ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.8.15	26.8.15	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2014-15	8.12.15	കെ.എസ്.എ.എ.എൽ.പി.ജിഎ5-1136/15 (ക്യു.53) 14.12.15

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	10761256
വരവ്	57070706
ആകെ	67831962
ചെലവ്	53512629

നീക്കിയിരിപ്പ്	14319333

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	2323727	9872000	12195727	8652746	3542981	70.94
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	446500	1649000	2095500	1824000	271500	87.04
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	92500	332000	424500	153000	271500	36.04
സംരക്ഷണഗ്രാൻറ് റോഡ്	1434044	2340000	3774044	3511755	262289	93.05
സംരക്ഷണഗ്രാൻറ് നോൺറോഡ്	489690	3582091	4071781	3221131	850650	79.10
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാൻറ്	2338047	6853436	9191483	8011370	1180113	87.16
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാൻറ്	630870	2865000	3495870	325665	3170205	9.31
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	207652	962337	1169989	1154762	15227	98.6
ബി ഫണ്ട്	0	14785702	14785702	14785702	0	100

1-6പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്ക

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരി പ്രോജക്കുകള ശതമാനം
159	46096408	97	27852351	49	13	61

1-7 **<u>തനത് വരുമാനം.</u>**

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിന
പ്രകാരം 41.95 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)
നികുതി വരവുകൾ	1709566	3533938	1824372	106.71
നികുതിയേതര വരവുകൾ	250501	512874	262373	104.74
മറ്റുവരവുകൾ	5122286	6007052	884766	17.27
ആകെ	7082353	10053864	297511	

1-8 **<u>ക്ഷേമപദ്ധതികൾ</u>**

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ
കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	454680	337
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4678775	680
വിധവാപെൻഷൻ	4912775	710
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1769332	178
വികലാംഗപെൻഷൻ	2093130	220
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	563010	72
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	300000	6

<u>1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ</u>

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പ
ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 5334
ബാലൻസിന്റെ/ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 **<u>ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.</u>**

ഓഫീസ് ഉത്തരവ് പ്രകാരം ജോലി ക്രമപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രേഖകളും
സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ ജാഗ്രത പുലർത്തിയിട്ടുണ്ട്. സൂചിക സോഫ്
ഉപയോഗപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിനാൽ തപാലുകളുടെ തൽസ്ഥിതി അറിയുവാൻ സാധ്യമ

നിയന്ത്രണം പൊതുവെ തൃപ്തികരമാണ്.
രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് – നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ – വി.ഇ.ഒ. യുടെ ഓരോ വർഷത്തെയ
കണക്കുകൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്ന ഒരു ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിച്ചു വരുന്നില്ല. രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേ

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർ തീയ
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമല്ല	2015-16	7.4.
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമല്ല	2007-08	6.9.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡി നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്ര

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 കരാർ കാലാവധിക്കുള്ളിൽ പൂർത്തിയാകാത്ത വർക്കുകൾ - പുത പി.ഡബ്ള്യു.ഡി.മാനവൽ പ്രകാരമുള്ള പിഴ സംബന്ധിച്ച വ്യവസ്ഥകൾ ഉൾപ്പെടുത്തുകയോ പാലിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല.

കേരള പൊതുമരാമത്ത് മാനവൽ ജി.ഒ.പി.13/2012 പി.ഡബ്ള്യുഡി/1-2-2012 സെക്ഷ പൂർത്തീകരണത്തിനുള്ള സമയദീർഘീകരണം ഒറ്റത്തവണ ഒറിജിനൽ സമയ അല്ലെങ്കിൽ 6 മാസം ഏതാണോ കുറവ് അതിൽ അധികരിക്കാൻ പാടില്ല എന്ന ദീർഘീകരണം ഒറിജിനൽ പൂർത്തികരണ സമയത്തിന്റെ 50% ത്തിൽ അ പാടില്ല എന്നും, പൂർത്തീകരണ കാലാവധി കരാറുകാരന്റെ പിഴവുമൂലം ദീർ ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഈടാക്കി ദീർഘിപ്പിക്കാം എന്നും വ്യവസ്ഥ ചെയ്യുന്നു. ഇതിനാ പൂർത്തീകരണ കാലാവധിക്കകം ദീർഘിപ്പിക്കലിനായി അപേക്ഷനൽകേണ്ടതും ഇപ്രകാരം അപേക്ഷ നൽകാത്തപക്ഷ ദുർബ്ബലപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. ദീർഘീകരണം ലഭ്യമാക്കാതെ പൂർത്തീകരണ ശേഷം ചെയ്യുന്ന പ്രവർത്തി അനധികൃതമാണ്. ഇതിന് പേയ്മെന്റ് നൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ മുഖേന ദീർഘീകരണത്തിന് അപേക്ഷ നൽകുന്ന പിഴ ആദ്യതവണ പി.എ.സി.യുടെ 1% പരമാവധി 50000/- രൂപയും ആദ്യതവണ പരമാവധി 100000/- രൂപ എന്നക്രമത്തിലും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള മിക്ക വർക്കുകളിലും പിഴ സംബന്ധിച്ച് 2012 നു മുമ്പ് ന വ്യവസ്ഥകളാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. സമയബന്ധിതമായി പൂർ വർക്കുകൾക്ക് ആയത് പ്രകാരമുള്ള പിഴ ഈടാക്കി പേയ്മെന്റ് നൽകുകയു ഇത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

a.നിയമാനുസൃത പിഴ ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്.

കണ്ണാടിശ്ശേരിൽ – കളീക്കൽ റോഡിന്റെ വശങ്ങളിൽ ഓട നിർമ്മാണം.

എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക – 324650/- രൂപ

എം.ബുക്ക് നം. – 25/14-15

കൺവീനർ – ശ്രീ. രമേശ്.എസ്സ്, ശ്രീഭവനം.

ബിൽ നം. – 35/14-15, dt.28-2-2015, amount – 277804/- രൂപ

പ്രസ്തുത വർക്കിനായി 22-11-2013 ൽ എഗ്രിമെന്റ് വച്ചിരുന്നു. എന്നാൽ പിഴ സം വ്യവസ്ഥകളാണ് എഗ്രിമെന്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. വർക്ക് തുടങ്ങാത്തര പ്രകാരമുള്ള നിയമ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതിന് 26-12-2014 ൽ നിർവ്വഹണ സെക്രട്ടറിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. സൈറ്റിൽ വെള്ളം കെട്ടിക്കിടക്കുന്നത മാസത്തിൽ മാത്രമേ വർക്ക് തീർക്കാനാവൂ എന്നാണ് കരാറുകാര നൽകിയിട്ടുള്ളത്. 2013 നവംബർ മാസം എഗ്രിമെന്റ് വച്ച് കരാറുകാരൻ 22-2-2 പൂർത്തിയാക്കേണ്ടത് ആയിരുന്നു. എന്നാൽ വർക്ക് 5-1-2014 ൽ ആരംഭിച്ച്, 18-2 പൂർത്തിയായത്. എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം താഴെപറയും പ്രകാരം ഫൈൻ ഈടാക്ക

22.02.2014 മുതൽ 21.05.2014 വരെ	32460 ന്റെ 1% =	3247.00
22.05.2014 മുതൽ 21.08.2014 വരെ	32460 ന്റെ 2% =	6493.00
22.08.2014 മുതൽ 21.11.2014 വരെ	32460 ന്റെ 2% =	6493.00
22.11.2014 മുതൽ 17.02.2015 വരെ (88 ദിവസം)		6349.00
ആകെ		22582.00
ഈടാക്കിയത്		11575.00
ഈടാക്കുനുള്ളത്		11007.00

ഫൈൻ തുക കുറവായി ഈടാക്കിയതിന് എന്തെങ്കിലും കാരണമുണ്ടെങ്കി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കുന്നതിനായി നൽകിയ എൻക്വയറിക്കുള്ള മറുപ ഇനത്തിൽ ഈടാക്കാനുള്ള തുക കരാറുകാരനിൽ നിന്ന് ഈടാക്ക അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫൈൻ ഈടാക്കാത്ത പക്ഷം നിർവ്വഹണ ഉ ബാധ്യതയായിരിക്കും.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെ പ്ര

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 ഹയർ ഗ്രേഡ് ,ശമ്പള കുടിശ്ശിക – 22260/-രൂപ അധികം നല്കി.

2.8.10 മുതൽ 20.9.11 വരെ കുമാരപുരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ സേവനം അ ശ്രീ.പി.കെ.നാരായണൻ കർത്ത,സീനിയർ ക്ലർക്കിന്റെ 2009 ലെ ശമ്പള കുടിശ്ശികയും 8 വർഷ ഹയർ ഗ്രേഡ് കുടിശ്ശികയും കുമാരപുരം ഗ്രാമ പഞ്ചായ

അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. 8 വർഷ ഹയർ ഗ്രേഡ് കുടിശ്ശിക 22660/- രൂപ നല്കിയത് അർഹ
അധികമാണ്.വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇദ്ദേഹത്തിന് 8 വർഷം സേവനം പൂർത്തിയാകുന്നത് 11.4.11 ൽ ആണെങ്ക
ഹയർഗ്രേഡ് ഓപ്ഷൻ നല്കിയത് 1.8.11 മുതലാണ്. എന്നാൽ 2011 ഏപ്രിൽ മുതല
സ്കെയിലിലെ ശമ്പളം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ 2010 ആഗസ്റ്റ് മുതൽ 2011
വരെയുള്ള ശമ്പള കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ച സാഹചര്യത്തിൽ, ഹയർഗ്രേ
നല്കുമ്പോൾ ഡ്യൂ-ഡ്രോൺ സ്റ്റേറ്റ്മന്റിൽ ഡ്രോൺ എന്നത് പുതുക്കിയ ശമ്പള
സ്കെയിൽ പ്രകാരം അനുവദിച്ച തുകയാണ്.എന്നാൽ സ്റ്റേറ്റ്മന്റ
പരിഷ്ക്കരണത്തിനു മുൻപ് ടിയാൻ 4/11 ൽ വാങ്ങിയിരുന്ന തുക രേഖപ്പെ
തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസ തുക അനുവദിച്ചു. അർഹതപ്പെട്ട ഹയർഗ്രേഡ് കുട
രൂപയ്ക്ക് പകരം 21154.54 രൂപ അധികം കൈപ്പറ്റിയത് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടത
ശമ്പള പരിഷ്ക്കരണ കുടിശ്ശിക അനുവദിച്ചപ്പോൾ സെപ്ററംബർ മ
ദിവസത്തെയും കൊടുത്തതായി കാണുന്നു. എന്നാൽ 20 ദിവസം മാത്രമാണ്
പഞ്ചായത്തിൽ ജോലിയിൽ ഉണ്ടായിരുന്നത്. തന്മൂലം 1106/- രൂപയു
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ 22260/- രൂപ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അപാകത പരാമ
എൻക്വയറി നം. 2 ന് ഗഡുക്കളായി ടിയാൻ തുക ഒടുക്കാമെന്ന് മറുപടി നല്കി
ഫണ്ടിൽ ഈ തുക ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ചെലവിന്റെ വിവരം--
51137/- വൗച്ചർ നം. 21401020/18.3.15
22660/- വൗച്ചർ നം. 21401025/19.3.15

3-2 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ - പിൻവലിച്ച് നൽകിയ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്ന് പൂർണ്ണമായും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2014-2015 പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പ്രോജക്റ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബിൽ നം. 8/14-15 ത
പ്രകാരം 91595/- രൂപ പിൻവലിച്ചതിൽ 51570/- രൂപ കാരുണ്യ മെഡിക്കൽ ഡിപ്പോ
മരുന്നിനായ് നൽകിയിരുന്നു. പല ഗഡുക്കളായാണ് മരുന്നു ലഭിച്ചത്. 12-1-20
കാലയളവിലായി 42782/- രൂപയ്ക്കുള്ള മരുന്നു മാത്രമാണ് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി 896
മരുന്ന് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. കൂടാതെ ബിൽ നം.12/14-15, തീയതി. 20-3-2015 പ്രകാരം 5000/- ര
ഡയറക്ടർ, ഹോംകോ, പാതിരപ്പള്ളി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഹോമിയോ
നൽകിയിരുന്നു. എന്നാൽ ഈ തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നും ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധ
എൻക്വയറിക്കുള്ള (എൻക്വയറി നം.10) മറുപടിയിൽ മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കുവാൻ
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്റ്റുകളുടെ
മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ നിഷ്ക്രീയമായതിനാലാണ് ഇപ്രകാരം ന
തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തുന്നതിൽ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരും മോണിറ്ററി
ശ്രദ്ധചെലുത്തേണ്ടതാണ്. മോണിറ്ററിംഗ് സമിതികൾ പുനരുജ്ജീവിപ്പിക്കുന്നതിന് ഭര
പ്ലാൻ കോർഡിനേറ്ററും ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതുമാണ്. മരുന്നു ലഭ്യമാ
അറിയിക്കുന്നതുവരെ ചെലവുതുക (13,968/- രൂപ) തടസ്സത്തിൽ വക്കുന്നു.

പാലിയേറ്റീവ് കെയർ ഹോം വിസിറ്റിനായി വാഹനത്തിന് ക്വട്ടേഷ
കുറഞ്ഞനിരക്കുപ്രകാരമാണ് വാഹനക്കൂലി നൽകിയിട്ടുള്ളത് . എന്നാൽ ഇ
ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്കുള്ള (എൻ
മറുപടിയിൽ പാലിയേറ്റീവ് കമ്മറ്റി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപ
അധികാര പരിധിൽ വരുന്ന സ്ഥാപനമായതിനാൽ ഭരണസമിതിയുടെ അംഗീകാര
തീരുമാനങ്ങൾ എടുക്കുവാൻ മേലിൽ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട് --7.9 ലക്ഷം രൂപ വിനിയോഗിക്കാതെ തിരിച്ച

നിർമൽ ഭാരത് അഭിയാൻ--ശുചിത്വമിഷൻ പദ്ധതി പ്രകാരം കാലാകാലങ്ങളി സ്ഥാപനത്തിന് ലഭിച്ച ഫണ്ടിൽ ചെലവഴിക്കാതെ ശേഷിച്ച 7,51,500/- രൂപയും രൂപയും ചേർത്ത് 7,97,508/- രൂപ സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് 6.2.14 ന് ഡ പ്രകാരം ജില്ലാ ശുചിത്വമിഷനിൽ തിരിച്ചടച്ചിട്ടുണ്ട്. ശുചിത്വ മാനദണ്ഡങ്ങൾക്കനുസൃതമായി, പഞ്ചായത്ത് നിവാസികൾക്ക് പ്രയോജനപ്രദമാ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാമായിരുന്നു എന്നിരിക്കെ തുക ചെലവഴിക്കാതെ തിരിച്ച പ്രവർത്തനങ്ങളോടുള്ള വിമുഖതയാണ് പ്രകടമാക്കുന്നത്. മണ്ണിര കംമ്പോസ്റ്റ് പ ൽ ഏറെ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം പഞ്ചായത്തിൽ അട നല്കിയതും വൌച്ചർ പരിശോധനയിൽ കണ്ടു. നിർവഹണ ഏജൻസിയുടെ സമയക്രമം പാലിക്കാത്തതും മൂലം പദ്ധതി ഉപേക്ഷിക്കുകയായിരുന്നു എ വിശദീകരണം നല്കി.

സ്ഥാപനങ്ങളിലും വീടുകളിലും ബയോഗ്യാസ് പോലുള്ള നടപ്പാക്കിയിരുന്നെങ്കിൽ ജൈവമാലിന്യ നിർമാർജ്ജനവും ഊർജ്ജന സാധ്യമാകുമായിരുന്നു.വിവിധ ലക്ഷ്യപ്രാപ്തിയ്ക്കായി അനുവദിക്കുന്ന ഫണ്ടുക പ്രയോജനപ്പെടുത്താൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കു

3-4 ഗുണഭോക്തൃസമതി വഴി നടപ്പാക്കുന്ന ടാറിംഗ് വർക്കുകൾ-ടാറി ഉൾപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നില്ല.

ഗുണഭോക്തൃസമതി വഴി നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന ടാറിംഗ് വർക്കുകളുടെ ചെലവ രേഖകൾക്കൊപ്പം ടാറിന്റെ ബില്ല് ഉൾപ്പെടുത്തിക്കാണുന്നില്ല.

1.നാരകത്തറ-മണ്ണാന്തറ റോഡ് മെയിന്റനൻസ്.

കൺവീനർ – ശ്രീ. ഷിബു, കൊട്ടക്കാട്ട്.

എം.ബുക്ക് നം – 42/13-14
ബിൽ നമ്പർ – 2/14-15, തീയതി. 20.08.2014, തുക – 201988/-

2.അനന്തപുരം -തട്ടാരേത്ത് റോഡ് മെറ്റലിംഗ്&ടാറിംഗ്.

കൺവീനർ – ശ്രീ.വിജയൻ .എം.

എം.ബുക്ക് നം. – 41/13-14

എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക – 741447/- രൂപ

ബിൽ നം. – 3/14-15, തീയതി. 27-8-2014, തുക – 199445/- രൂപ

ബിൽ നം. – 7/14-15, തീയതി. 20-10-2014, തുക – 540307/- രൂപ

ആകെ. 759756/- രൂപ

ഗുണഭോക്തൃസമിതി വഴി നടപ്പിലാക്കുന്ന വർക്കുകളിൽ സമതി നൽകുന്ന ചെ പരിശോധിച്ച്, എം. ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള ചെലവോ, സമിതി സമർപ്പിക്കുന്ന ചെലവോ ഏ ആ തുകയാണ് ചെലവു ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ ഈ വർക്കുകളിൽ ടാർ വാങ്ങിയതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. എത്ര ടാർ വാങ്ങി എന്നതു സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു രേഖകളും ഇല്ലാ പ്രകാരമുള്ള തുക നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നത

എൻകചയറിക്കുള്ള (നം. 6/22.04.2016) മറുപടിയിൽ ടി പ്രവർത്തിക്കുള്ള ടാർ സൈറ്റിൽ തന്നെ അളവെടുത്ത് എം. ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തി യിട്ടുള്ളതാണ് എന്നും ആ കൺവീനർ വാങ്ങിയ ടാറിന് എക്സസ്സ് നിരക്കു നൽകിയിരുന്നില്ല എന്നതിനാലാണ് ട വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കാതിരുന്നത് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല സമിതികൾ മുഖേന ചെയ്യുന്ന എല്ലാ വർക്കുകൾക്കും അവരുടെ ചെലവു സംബ രേഖകളും വാങ്ങി സൂക്ഷിക്കുകയും, അതനുസരിച്ച് മാത്രം ചെലവു നടത്തുകയും ചെ

3-5 കാലതാമസവും, ചെലവുരേഖകൾ ഇല്ലാത്തതും സംബന്ധിച്ച്

അടിയന്തിര പ്രവൃത്തിയെന്ന പേരിൽ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും അംഗീകാരം ലഭിച്ച വർക്കിന്റെ നിർവ്വഹണത്തിൽ ഗുരുതരമായ കാലതാമസമുണ്ടായതായും, ചെലവുരേഖകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലായെന്നും പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി. വിശദാം ചേർക്കുന്നു.

കുമാരപുരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 23-10-2013 ലെ 19-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം 4 പെരുവേലിൽ ഫുഡ് പാത്ത് കിഴക്കു ഭാഗത്തെ വെള്ളക്കെട്ട് ഒഴിവാക്കുന്നതി ഭരണാനുമതി നൽകി തീരുമാനിച്ചിരുന്നു. അടിയന്തിര വർക്കുകൾമാത്രമ പ്രകാരമല്ലാതെ പെറ്റി വർക്കായി നടപ്പിലാക്കുവാൻ അനുവാദമുള്ളത്. ഒക്ടോബ വർക്കിന് ഭരണാനുമതി നൽകി എങ്കിലും ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൂടി എഗ്രിമെന്റ് ലും, വർക്ക് ചെയ്തത് 27.08.2014ലുമാണ്. 11/14-15 പ്രകാരം പൈപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പൈപ്പ് വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകൾ, ജോലിക്കൂലി ഇ രേഖകളൊന്നും ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ചെലവു സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമ നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. അടിയന്തിര 'വർക്ക്' നടപ്പിലാക്കുവാൻ ഇത്രയധികം ഉണ്ടായതിന് വിശദീകരണം നൽകുന്നതിനും ചെലവുരേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതിന നം. 8 പ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടതിനു നൽകിയ മറുപടിയിൽ തൃപ്തികരമായ നൽകിയിട്ടില്ല. ചെലവുരേഖകൾ ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്ന് മാത്രമാണ് അ എന്നാൽ പ്രസ്തുത രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ചെല രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-6 പിഴ ഈടാക്കുന്ന വർക്കുകളിൽ പിഴ കുറച്ചുള്ളതുക മാത്രം 'ട്രഷറ നിന്നും പിൻവലിക്കുന്നത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

കരാർ പ്രകാരം സമയബന്ധിതമായി പൂർത്തീകരിക്കാതിരുന്ന വർക്കുകളുടെ കരാറുകാര് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുന്നതിന് പകരം, ഫൈൻ ഇനത്തിലുള്ള തുക കഴി മാത്രമാണ് ട്രഷറിയിൽ നിന്നും പിൻവലിക്കുന്നത്. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

ഉദാഹരണം.

1. മണിമല – കടൂർറോഡ് മെറ്റലിംഗ് & ടാറിംഗ് എന്നവർക്കിന്റെ ആകെമൂല്യം 163 ഈ തുക പിൻവലിക്കുകയും, ഫൈൻ തുകയായ 4917/- രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ ചെയ്യുന്നതിനുപകരം ഫൈൻ കുറച്ചുള്ള തുകമാത്രമാണ് (158998/- രൂപ ബിൽ നം. 5 31-3-2015) വികസന ഫണ്ടിൽനിന്നു പിൻവലിച്ചിട്ടുള്ളത്.
2. കണ്ണാടിശ്ശേരിൽ-കളീക്കൽറോഡിന്റെ വശങ്ങളിൽ ഓടനിർമ്മാണം എന്ന ആകെമൂല്യം 289379/- രൂപയാണ്. ഈ തുക പിൻവലിക്കുകയും ഫൈൻ തുക ത ഒടുക്കുകയും ചെയ്യുന്നതിനുപകരം ഫൈൻ കുറച്ച് 277804/- രൂപ മാത്രമാണ് വിക നിന്ന് പിൻവലിച്ചത്. ഇതിന്മേൽ വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടു നൽകിയ എൻകച 6/22.04.2016) മറുപടിയിൽ സർക്കാർ വികസന പ്രവർത്തികൾക്കായി നൽകുന്ന ഫണ്ടുകളിൽ നിന്ന് തുക പിൻവലിച്ച് തനതു ഫണ്ടിൽ നിക്ഷേപിക്കാൻ പാടില്ല എ ഇപ്രകാരം ചെയ്തത് എന്നാണ് അറിയിച്ചിട്ടുള്ളത്. സർക്കുലർ നം. 59827/FM/2007/

പ്രകാരം കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്ന പലിശ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ മുതൽ
നിർദ്ദേശം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. കരാറുകാരന് നൽകേണ്ട തുകമുഴുവൻ നൽകിയതിനു
തുക തിരിച്ചു പിടിക്കുന്നതിനു പകരം നടപടിക്രമങ്ങൾ ലഘൂകരിക്കുന്ന
ഈടാക്കേണ്ട ഫൈൻ കുറവ് ചെയ്തുള്ള തുക മാത്രം കരാറുകാരന് നൽകുകയും
തനതു ഫണ്ടിൽ മുതൽക്കൂട്ടുകയുമാണ് സാധാരണയായി ചെയ്തുവരുന്നത്.

പിഴ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക പിൻവലിക്കുകയും പിഴ തനതു ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കുകയുമാണ
കുറച്ചുള്ള തുക മാത്രം പിൻവലിക്കുന്നത് വഴി ആ ഫണ്ടുകളുടെ ചെലവുശ
തനതുഫണ്ടിലും കുറവു സംഭവിക്കുന്നു. സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കാൻ ശ്രദ്ധി

3-7 തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി -2014-2015-അവലോകനം.

തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി 2014-2015-ഒറ്റ നോട്ടത്തിൽ

തൻവർഷം രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	109
ആകെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	3652
തൊഴിലിന് അപേക്ഷനൽകിയ കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	2621
തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	2492
ആകെ പ്രവർത്തി ദിനങ്ങൾ	112653
100തൊഴിൽദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച വരുടെ എണ്ണം.	53
ആവിഷ്കരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം.	450
അംഗീകാരം ലഭിച്ചപദ്ധതികളുടെ എണ്ണം.	311
തൻവർഷം പൂർത്തിയാക്കിയപദ്ധതികളുടെ എണ്ണം.	311
സ്പിൽ ഓവറായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെഎണ്ണം.	-
വിവിധ മേഖലകളിലെ പ്രവർത്തികൾ	
ഭൂവികസനം.	55
മഴവെള്ളസംഭരണം.	29
ഐ.എ.വൈ.	51
തോടുകളുടെ നവീകരണം	24
പൊതുകുളങ്ങളുടെ നവീകരണം.	8

<u>ഭാഗം -4</u>

<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവ</u>

<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവ</u>

4-1 സംയുക്ത പരിശോധനകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-2. <u>ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ</u>

ഇല്ല

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

ഇല്ല

4-4. <u>വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്</u>

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

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി ഉണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസ തിരിച്ചടയ്ക ബാക്കിയു തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്. ഭവനപദ്ധതി	ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല	11610000	6966000	1161000		5805000

4-5. <u>സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ</u>

ഇല്ല

4-6. <u>ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി</u>

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 167933/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കു

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2006-07	3-12(2)	5010	അനു. കെ. ഐ, കൃഷി ഓഫീസർ	11403100368/6.5.14
2007-08	2-2	4368	ഡയറക്ടർ ഹുദാ ട്രസ്റ്റ് ഹോസ്പിറ്റർ	11403100389/8.5.14
2009-10	3-9	1650	കൺവീനർ	11403100407/9.5.14
2009-10	2-3	1800	കെ.യു.സി.എസ്. നം. എ 48(ഡി)	11403100669/29.12.14
2009-10		2142	പാർട്ടി	11403100943/23.6.14
2012-13		150000	ഗുണഭോക്താവ്	11403103091/1.10.14
2011-12	3-7	180	കൺവീനർ	11403104393/6.11.14
2009-10	3-12	525	ജയകൃഷ്ണൻ	11403104534/10.11.14
2003-04	3-1,2	2258	ജയമോഹൻ, യു. ഡി. സി.	11403100816/9.6.14
total		167933/-		

4-7. സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡ വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്ക ക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1999-2000	3-33	2001-02		മണ്ഡരി നിവാരണവും തെങ്ങുകൾക്ക് മരുന്ന് തളിയും	മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്

4-8. ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	67831962
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	53512629
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	10285/-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	23968/-

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	13968/-	ഡോ. അരുണാരാജ്. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
3-5	10000/-	രാജൻ.സി., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)**റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ വ മേൽവിലാസങ്ങൾ**

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവി
രാജൻ .സി. അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, കുമാരപുരം	ഷൈലജാഭവനം, ചുനക്കരനോർത്ത
ഡോ.അരുണാരാജ്, മെഡിക്കൽഓഫീസർ.	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, കുമാരപുരം	ലതിക, പാലസ്സ് വാർഡ് ആലപ്പുഴ

4-9. **തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ**

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്ക്സ്
1996-97 മുതൽ 2005-06 വരെ	എൽ.എഫ്.ജിഎ.5-1832/11/12.2.12	ഓഡിറ്റ് അദാലത്ത്
2006-07 മുതൽ 2009-10 വരെ	എൽ.എഫ്.ജിഎ.5-1577/13/12.5.14	ടി
2010-11,11-12	എൽ.എഫ്.എ.പി3-48/13/7.2.13/10.4.13	
2012-13	എൽ.എഫ്.എ.പി.11/79/15/26.3.15/5.5.15	
2013-14	കെ.എസ്.എ-എ.പി.ഇസഡ്-പി11-678/15	

ഡെപ

കേരള സംസ്ഥാന
ജില്ലാ ഓഫ