കെ.എസ്.എ. കെ.ടി.എം പി9/3/16 തീയതി- 9.2.16
കോട്ടയം ജില്ലയിലെ വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14 സാമ്പത്തിക വ
ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രി വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 1-10-2014 മുതൽ 09-12-2015 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇ നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 01-04-2015മുതൽ 31.10.15 വരെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 25 അന്വേഷ നൽകിയതിൽ 15 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 21-12-2015 സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നി മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീ.വർഗ്ഗീസ് ജോസഫ്, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	10-12-2015 മുതൽ 22-12-2015വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീ.അനിൽ മാത്യൂ ഐപ്പ്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
		ശ്രീമതി.ഇന്ദുലേഖ,എ.	അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓ
		ശ്രീ.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ.സി	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റ
		ശ്രീമതി.ഷീല. വി.ആർ	ഓഡിറ്റർ

നിർവഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി. സിന്ധു ഷാജി
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ. റ്റി.വേണുഗോപാൽ

സ്റ്റാൻഡിങ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻമാർ

വികസനകാര്യം	ശ്രീ.അഡ്വ. പി.പി. സിബിച്ചൻ
ക്ഷേമ കാര്യം	ശ്രീമതി. കാഞ്ചനകുമാരി
ആരോഗ്യ/ വിദ്യാഭ്യാസം	ശ്രീമതി.ലൈല ജമാൽ
ധനകാര്യം	ശ്രീമതി. ലിസ്സി കുര്യൻ

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

സെക്രട്ടറി - ശ്രീ. റ്റി.വേണുഗോപാൽ
അസി.എൻജിനീയർ - ശ്രീമതി.രശ്മി രാജ്.പി.ആർ
കൃഷി ഓഫീസർ - ശ്രീമതി. സുജ.എസ്.എൻ.
വെറ്ററിനറി സർജൻ - ശ്രീമതി . ഹേമ ട്രീസ മാത്യൂ
വി.ഇ.ഒ - ശ്രീ രാജേഷ്.ഇ.ആർ, ശ്രീ . മനോജ് മുകുന്ദൻ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി - ശ്രീമതി. സുധർമ്മിണി.റ്റി
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ - ശ്രീമതി . സുനിത.വി
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ - ശ്രീമതി. ഏഞ്ചല.വി

ഉള്ളടക്കം

വിഷയം	ഖണ്ഡിക നമ്പ
ഭാഗം 1-പൊതു അവലോകനം	
ബജറ്റ്	1-1
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
തനത് വരുമാനം	1-7
ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-1(
മറ്റ് ഓഡിററുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-1:

സാംഖ്യ-പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗിന് ശേഷം ബാങ്ക് ബുക്ക്, ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഫയൽ ചെയ്യുന്നില്ല	1-1[illegible]
വസ്തുനികുതി--വൻകുടിശിക	1-1[illegible]
ഭാഗം 2-വരവുകണക്കുകൾ	
അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളെ മൂന്നിരട്ടി വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയില്ല	2-1-
വസ്തുനികുതി--മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി--പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല	2-1-
വിമുക്തഭടന്മാർക്ക് വസ്തുനികുതി ഇളവ്--സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല	2-1-
തൊഴിൽ നികുതി	2-2
തൊഴിൽ നികുതി-സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തിയില്ല	2-2-
ട്രേഡേഴ്സിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി--രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം ഈടാക്കിയില്ല	2-2-
ലൈസൻസുള്ള വ്യാപാരികളുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-2-
സഹകരണബാങ്ക് ശാഖകളുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	2-2-
ഹിന്ദുസ്ഥാന ന്യൂസ് പ്രിന്റ് ലിമിറ്റഡിലെ കരാർ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തുന്നില്ല	2-2-
ക്ഷീരസംഘങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തിയില്ല	2-2-
സ്വകാര്യ പണമിടപാട് സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തുന്നില്ല	2-2-
വ്യാപാരങ്ങൾക്കുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസ്-ഉയർന്ന ഉത്പാദനമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ഫീസ് ചുമത്തുന്നില്ല	2-3
മണൽ വാരൽ--വള്ളങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	2-4
പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപന രജിസ്ട്രേഷൻ--മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളേയും രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടില്ല	2-5
ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ--നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല	2-6

കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് ഫീസ്--ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്	2-7
ഭാഗം 3--ചെലവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
പത്രപരസ്യം നൽകൽ--അധികചെലവ് സംബന്ധിച്ച്	3-1
അംഗൻവാടി കെട്ടിട നിർമ്മാണം--തുക വകയിരുത്താത്തത് സംബന്ധിച്ച്	3-2
തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ വാങ്ങലും വാർഷിക പരിപാലനവും--പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ	3-3
പെരുംതട്ട് വനിതാതൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം--തുടർ നടപടികൾ കൈക്കൊള്ളാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	3-4
കൊയ്ത്ത്മെതിയന്ത്രം--തുടർ പ്രവർത്തനങ്ങൾ അധികൃതർ നിരീക്ഷിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	3-5
മണൽലേലം--വരവ് വിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച്.	3-6
കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി--കാലിത്തീറ്റ വിതരണത്തിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമായിട്ടില്ല--കൈമാറിയ പണത്തിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	3-7
എെ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രോജക്ടുകൾ--ഫയൽ സൂക്ഷിക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ	3-8
മഹാത്മാഗാന്ധി ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	3-9
ശാരീരിക-മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കായുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ	3-10
ഭാഗം 4--പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരം	4-2
മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3

വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2013-14 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 27.03.13 ലെ I നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള ചെലവ് കണക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്	വ്യത്യാസം	
			കൂടുതൽ	കുറവ്
മുന്നിരിപ്പ്	20782299	23301785	2519486	
വരവ്	81133000	60594207		20538796
ആകെ	101915299	83895992		18019307
ചെലവ്	56458000	57621020	1163020	
നീക്കിയിരിപ്പ്	45457299	26274972		19182327

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2014	31.05.2014	----------------	---------------

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2013-14	18.08.15	എൽ.എഫ്.കെ.പി-14/ജി.പി.72 /14 /31.12.15

വാർഷികകണക്കുകളുടെ അവലോകനം

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. വസ്തുനികുതിയുടെ ഡിമാന്റ്/കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല ബാലൻസ്ഷീറ്റ് പ്രകാരമുള്ള കിട്ടാനുള്ള തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധിച്ചില്ല.

2. ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്കായി വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുള്ള തുകകളുടെ വിവ ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	223301785
വരവ്	660594207
ആകെ	8,38,95,992
ചെലവ്	57621020
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,62,74,972

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെ ശ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	6,90,911	70,63,000	79,53,911	67,38,279	12,15,632	84
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	24,53,530	50,30,000	74,83,530	41,83,145	33,00,385	68
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	---	47,000	47,000	---	47,000	0C
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	3,36,041	65,16,000	68,52,041	68,52,041	---	1C
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	5,38,523	19,20,000	24,58,523	24,48,614	9,909	99
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	5,36,813	41,45,331	46,82,144	32,48,840	14,33,304	69
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	79,389	22,26,000	23,05,389	59,074	22,46,315	2.
എം.ജി.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	68,545	73,05,262	73,73,807	73,73,807	-----	1C
ബി ഫണ്ട്	-----	83,81,736	83,81,736	83,81,736	-----	1C

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)	പൂർത്ത് പ്രോജ ശതമാ

179	74853352	123	33182784	42	14	69

ഉത്പാദനമേഖലയിൽ നടപ്പിലാക്കിയ കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി, കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം, മുട്ടക്കോഴ എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ ഫലപ്രദമായിരുന്നു. സേവനമേഖലയിലെ അംഗൻവാടി പോഷകാഹാരവിത നിർമ്മാണം, കക്കൂസ് നിർമ്മാണം, എസ്.സി.വിഭാഗത്തിലെ കുട്ടികളുടെ പഠന/കായിക നിലവാരം മെ എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ വിജയകരമായി നടപ്പാക്കി. പശ്ചാത്തലമേഖലയിൽ നടപ്പാക്കിയ റോഡ് ഭൂരിപക്ഷവും രണ്ട് ലക്ഷം രൂപയിൽ കൂടിയതായിരുന്നു. 2013-14 സാമ്പത്തികവർഷം പദ്ധതി നിർവ്വഹ മൊത്തം വകയിരുത്തിയ തുകയിൽ 44% മാത്രമെ ചെലവുവന്നിട്ടുള്ളൂ. ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം, എന്നീ വിഭാഗങ്ങളിൽ വൻതുക വകയിരുത്തിയിരുന്നെങ്കിലും നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ ക ഇ.എം.എസ്. ഭവനനിർമ്മാണം, പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ്-ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി വിഭവസമാഹരണം നടത്തുവാൻ കഴിഞ്ഞില്ല. കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യേ എട്ട് പ്രോജക്ടുകൾ വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നുവെങ്കിലും ഒരു പ്രോജക്ടുപോലും തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയില്ല മേഖലയിൽ പ്രോജക്ടുകൾ വളരെ ശുഷ്കമായിരുന്നു. റ്റി.എസ്സ്.പി ഫണ്ടിൽ നിന്നും തുകയൊന്നും ചെ അസി.എൻജിനീയർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രോജക്ടുകൾക്കായി വകയിരുത്തിയ തുകയിൽ തുക മാത്രമെ ചെലവുവന്നിട്ടുള്ളൂ. പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ലക്സ് നിർമ്മാണം, ബസ്സ് സ്റ്റാന്റ് നിർമ്മാ നിർമ്മാണം എന്നീ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പിലാക്കാൻ കഴിഞ്ഞില്ല.

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയ 38.94 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	47,78,445	50,72,800	2,94,355	(+)6
നികുതിയേതര വരവുകൾ	23,38,333	28,46,860	5,08,527	(+)21.74
മറ്റുവരവുകൾ	56,65,449	98,40,218	41,74,769	(+)73.68
ആകെ	1,27,82,227	1,77,59,878	49,77,651	(+)38.94

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1,20,120	171
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	22,01,544	456
വിധവാപെൻഷൻ	33,67,328	436

വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	11,62,793	286
വികലാംഗപെൻഷൻ	12,08,399	191
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	2,10,052	26

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് 19.12.2015 3.20 P.M ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസ പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

2013-14 വർഷത്തെ വസ്തുനികുതി അസസ്സ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ നികുതി നിർണ്ണയത്തിന്റെ മുഴുവൻ വിവര സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വർദ്ധനവ്, ഇളവ് എന്നിവ സംബന്ധിച്ച വിശദാംശങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്താതെ കണക്കാ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററും കുറ്റമറ്റ രീതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വാർഡ് അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. ഡി & ഒ ലൈസൻസ പൂർണ്ണമായ വിവരങ്ങൾ ചേർക്കുന്നില്ല. അപേക്ഷകളിൽ ചിലതിൽ സെക്രട്ടറി നേരിട്ട് അന്വേഷണം ന രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ടി അപേക്ഷകളിൽ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. അന്വേഷണം നട പരിശോധിച്ചുവെന്നുള്ള സെക്രട്ടറിയുടെ രേഖപ്പെടുത്തൽ ക്രമപ്രകാരമല്ല. ലൈസൻസ് ന നടപടിക്രമങ്ങൾ സുതാര്യമല്ല. കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പെർമിറ്റ് നൽകുന്നത് വരെയുള മാത്രമേ ചേർക്കുന്നുള്ളൂ. ആയതിനാൽ പെർമിറ്റ് എടുക്കുന്ന എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങളും നിർമ്മാണം പൂർത്തിയ പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നുണ്ടോ എന്ന് നിരീക്ഷിക്കുന്നതിന് സാധിക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ വസ്തുനികുതി പെർമിറ്റ് എന്നിവയുടെ ഫയൽ സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല. പരിശോധനക്കായി ആവശ്യപ്പെട്ട എല്ലാ ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭ തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20-11-15	10/15	----
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	2009-10	----	-----

1-12 സാംഖ്യ - പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗിന് ശേഷം ബാങ്ക് ബുക്ക്, ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഫയൽ ചെയ്യുന്നില്ല

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങൾ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 83/2011 തസ്വഭവ 28.3 പ്രകാരം അക്കൗണ്ട് പുസ്തകങ്ങൾ ഡബിൾ എൻട്രി അടിസ്ഥാനത്തിൽ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്ന് വ്യക്തമ ഇപ്രകാരം സൂക്ഷിക്കേണ്ട പ്രാഥമിക അക്കൗണ്ട് പുസ്തകങ്ങളായ കാഷ് ബുക്ക്, ബാങ്ക്ബുക്ക് എന്നിവ ഓരോദിവസവും അവസാനത്തിൽ സെക്രട്ടറിയും അക്കൗണ്ടന്റും സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിച്ചിട്ടി ഓൺലൈനാകുന്നതുവരെ കാഷ് ബുക്ക്, ബാങ്ക് ബുക്ക് എന്നിവ പ്രതിദിന ക്ലോസിംഗിന് ശേഷം പ്രി സെക്രട്ടറി, അക്കൗണ്ടന്റ് എന്നിവർ ഒപ്പ് വച്ച് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

1-13 വസ്തുനികുതി-വൻ കുടിശ്ശിക

വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം പഞ്ചായത്തിന്റെ വസ്തു നികുതിയിലെ കുടിശിക 13.5 ലക്ഷം രൂ
കുടിശ്ശിക ഈൗടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കുടിശ്ശിക ഊർജ്ജിതമായി പിരിച്ചെടുക്കേ
ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ലഭിക്കുവാനുള്ള തുകയുടെ വിവര
അടിസ്ഥാനത്തിൽ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ കുടിശ്ശിക തുകയുടെ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുവാൻ സാധ

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ
പ്രത്യേക ഭാഗം]

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1-1 അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് മൂന്നിരട്ടി വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം - വകുപ്പ്- 235 (എ എ) പ്രകാരം നിയമാ
നിർമ്മിക്കുകയോ പുനർ നിർമ്മിക്കുകയോ ചെയ്യുന്ന കെട്ടിടങ്ങൾക്ക്, കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ച അ
സ്വീകരിക്കാവുന്ന നടപടികൾക്ക് ഹാനി കൂടാതെ, കെട്ടിടം നിയമാനുസൃതം നിർമ്മിച്ചതായി
കൊടുക്കേണ്ടി വരുന്ന വസ്തുനികുതിയും അതോടൊപ്പം അതിന്റെ രണ്ടിരട്ടി വരുന്ന തുകയും വസ്തു
നൽകുവാൻ ബാധ്യസ്ഥനാണ്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ച അനധികൃത
ഇപ്രകാരം വസ്തുനികുതി ചുമത്തിയില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഉടമസ്ഥൻ	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിവരണം	ചുമത്തിയ നികുതി	പിഴയായി ഈൗടാക്കേണ്ട നി
ടി.കെ.ബിനോയി, തോട്ടത്തിൽ, മേവെള്ളൂർ പി.ഒ. UA III/1	ഓഫീസ് റൂം, ഹാൾ 164 ച.മീ	3280	9840

അനധികൃത കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി നിർണ്ണയിക്കുമ്പോൾ ചട്ടം അനുശാസിക്കും പ്രകാരം വസ്തുനികുതി
വിശദാംശങ്ങൾ വകുപ്പ്- 235 (എ എ) (4) അനുശാസിക്കും പ്രകാരമുള്ള രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തേണ്ട

കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ട
കെട്ടിടങ്ങളെ ക്രമവത്ക്കരിക്കുന്നത് വരെ ഇത്തരത്തിൽ
ഈൗടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-1-2 വസ്തുനികുതി-മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തു നികുതി-പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ആർ.ഡി.) വകുപ്പിന്റെ 14.01.11 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (അച്ചടി)19/2
അടിസ്ഥാനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ നം-A2-12213/2011/തീയതി 30.11.2011 വിജ്ഞാപന പ്രകാരം
പ്രദേശത്ത് മൊബൈൽ ടവറുകൾക്ക് ചതുരശ്രമീറ്ററിന് 500 രൂപ നിരക്കിൽ നികുതി നിശ്ചയിച്ച
07.03.14 ലെ 707/2014/തസ്വഭവ നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ 14.01.11 മുതൽ തറവിസ്തീർണ്ണ
മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശിച്ചിരുന്നു. പഞ്ചായത്ത
പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്ന മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ, വിസ്തീർണ്ണം (ടവർ, അനുബന്ധ മു
നികുതി എന്നിവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നൽകിയ 19/12/15 ലെ 15-ാം നമ്പർ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കു
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മുഴുവൻ ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകളുടെയും വസ്തുനികുതി
സംബന്ധിച്ച പുരോഗതി ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-1-3 വിമുക്തഭടന്മാർക്ക് വസ്തുനികുതി ഇളവ്-സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല

വിമുക്തഭടന്മാർക്ക് വസ്തുനികുതി ഇളവ് നൽകിയതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിബന്ധനകൾ 02.07.2013 ലെ ഉത്തരവ് (കൈ) നം-242/2013 തസ്വഭവ നമ്പർ ഉത്തരവിലൂടെ വ്യക്തമാക്കിയിരുന്നു. 2013-14 സംബന്ധിച്ച് പ്രത്യേക രജിസ്ററർ, അപേക്ഷകൾ, ഉടമസ്ഥന്റെ മറ്റൊരു കെട്ടിടത്തിനും നി ലഭിക്കുന്നില്ലെന്ന സാക്ഷ്യപത്രം, പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് വിഭാഗത്തിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം രേഖപ്പെടുത്തിയത്) എന്നിവയൊന്നും പഞ്ചായത്ത് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. വിമുക്ത ഭടൻമാരുടെ വാ വസ്തുനികുതി ഇളവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിബന്ധനകൾ പാലിക്കേണ്ടതാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നിലവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2) തൊഴിൽ നികുതി

2-2-1 തൊഴിൽ നികുതി-സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തിയില്ല

തൊഴിൽ നികുതി ലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട നിരവധി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം-5) ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടിയിൽ നികുത സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരം രസീത് നം. സഹിതം സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഡിമാൻഡ് രജിസറ്ററുകൾ കൃത സൂക്ഷിക്കാത്തത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്തുനിന്നുള്ള വീഴ്ചയാണ്. 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷം തൊഴിൽ നികുതി സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അർദ്ധവർഷം
1	മാവേലി സ്റ്റോർ, വെള്ളൂർ	I
2	വെള്ളൂർ എസ്സ്.സി.ബി., മേവെള്ളൂർ	I
3	ഭാവൻസ് ന്യൂസ് പ്രിന്റ് വിദ്യാലയ, വെള്ളൂർ	I & II
4	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ, വെള്ളൂർ	I & II
5	സെൻട്രൽ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യാ, വെള്ളൂർ	I & II
6	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ട്രാവൻകൂർ, വെള്ളൂർ	I & II
7	വടകര സർവ്വീസ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്	I & II

പരാമർശിത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ നികുതി) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം-14 പ്രകാരം വരുമാ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് ലഭ്യമാക്കി തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2-2 ട്രേഡേഴ്സിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി- രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം ഈടാക്കിയില്ല

ട്രേഡേഴ്സിന്റെ തൊഴിൽ നികുതി രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന ട്രേഡേഴ്സിൽ ന് അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി മാത്രമേ ചുമത്തിയിട്ടുള്ളൂ എന്നു കണ്ടു.

ലൈസൻസിയുടെ പേര്	ഒന്നാം അർദ്ധവർഷം ഒടുക്കിയ നികുതി	രസീത് നം

എച്ച്.എൻ.എൽ.എംപ്ലോയീസ് കോ-ഓോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്	1250	1130402448 /03-03-2014

ടി സ്ഥാപനത്തിന്റെ രണ്ടാം അർദ്ധവർഷത്തെ തൊഴിൽ നികുതി ഇൗടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2-3 ലൈസൻസുള്ള വ്യാപാരികളുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

ഡി ആൻഡ് ഒ ലൈസൻസ് നേടിയിട്ടുള്ളതും പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുകയും ചെയ്യുന്ന ത വ്യാപാരികളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ലൈസൻസിയുടെ പേര്	ലൈസൻസിന്റെ ആവശ്യം
ഗോപകുമാർ കെ., മുക്കത്ത്, മേവെള്ളൂർ II-54	ഫ്ലൈ ആഷ് കയറ്റി അയക്കൽ
പി.യു. രാജു, പൈങ്ങാമറ്റത്തിൽ, മേവെള്ളൂർ	റബ്ബർ വ്യാപാരം
ബാബു. പി. എ., കിഴക്കേപ്പുറമ്പിൽ, മേവെള്ളൂർ IV-251	പലചരക്ക് വ്യാപാരം
പി.ഇ. സുകുമാരൻ, HNL ക്വാട്ടേഴ്സ്, വെള്ളൂർ IV 266	സ്റ്റേഷനറി
ജെയിംസ് കെ. എ., കിഴക്കെപ്പുറമ്പിൽ, ഇറുമ്പയം IV 256	പ്ലാസ്റ്റിക്ക്, അലൂമിനിയം
സാബു പി.ഡി., പനിച്ചേരിയിൽ, ഇറുമ്പയം VIII 239	റ്റീ ഷോപ്പ്
ശങ്കു പി.എൻ., അയ്യനാകുഴി, മേവെള്ളൂർ IV/271	പച്ചക്കറി വ്യാപാരം
പെണ്ണമ്മ പുന്നൂസ്, വെളുത്തേടത്ത് മലയിൽ, XII 179	ബേക്കറി
എം.കെ. നന്ദകുമാർ, ക്വാളിറ്റി കൺസ്ട്രക്ഷൻ	ഇഷ്ടിക നിർമ്മാണം
സെക്രട്ടറി, കരിപ്പാടം ക്ഷീരോത്പാദക സഹകരണ സംഘം IX 162	ക്ഷീരോത്പാദക സംഘം
എ.യു അബ്രഹാം, അമ്പലത്തുവെളിയിൽ, വരിക്കാം കുന്ന്, XII 325	റബ്ബർ വ്യാപാരം
സുമതി, കരോട്ടെകക്കാലായിൽ, കരിപ്പാടം IX/252	സ്റ്റേഷനറി
ജോയ് വി. ജോൺ, വൈപ്പേൽ, വടകര പി. ഒ. XII/257 D	-
സോഫിയ സോണി, ട്യൂബൽ ഹാർഡ് വെയർ & ഇലക്ട്രിക്കൽസ്	ഹാർഡ് വെയർ & ഇലക്ട്രിക്കല്സ്

വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്നാവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് (നം-1 മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം ചട്ടം -204 (1) (ii) (എ) അനുശാസിക്കു ട്രേഡേഴ്സിനെ അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ നികുതി ചുമത്തി വിവരം അറിയിക്

2-2-4 സഹകരണ ബാങ്ക് ശാഖകളുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

വെള്ളൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ അതിർത്തിക്കുള്ളിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന വെള്ളൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബ ചെറുകര, ഇറുമ്പയം ശാഖകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ഒരു ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന ഒരു ബാങ്കിന്റെ ഒന്നിലേറെ ബ്രാഞ്ചുകൾ പ്രത്യേ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ആയതിനാൽ ടി സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി വ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204 (7) (എ); തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ 27/11/1998 ലെ 46517 / എൽ 2 /97 നംപർ കത്ത് എന്നിവ കാണുക.

2-2-5 ഹിന്ദുസ്ഥാൻ ന്യൂസ്പ്രിന്റ് ലിമിറ്റഡിലെ കരാർ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നിക ചുമത്തുന്നില്ല

ഹിന്ദുസ്ഥാൻ ന്യൂസ്പ്രിന്റ് ലിമിറ്റഡിൽ നിരവധി കരാർ ജീവനക്കാർ ജോലിനോക്കുന്നുണ്ടെങ്കി ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി മാത്രമാണ് പഞ്ചായത്ത് ഡിമാൻഡ് ചെയ്തീടാക്കുന്നത്. ടി സ കരാറടിസ്ഥാനത്തിൽ വിവിധ തസ്തികകളിൽ ജോലിനോക്കുന്നവരിൽ നിന്നും നികുതി ഡിമാ ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2-6 ക്ഷീരസംഘങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തിയില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതും പഞ്ചായത്തിന്റെ പദ്ധതി പ്രവർത്ത സഹകരിക്കുന്നതുമായ താഴെ പറയുന്ന ക്ഷീരസംഘങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴ ചുമത്തിയിട്ടില്ല.

1) കീ വെള്ളൂർ KUCS Ltd K 211(D) APCOS

2) കരിപ്പാടം KUCS Ltd K 67 (D) APCOS

3) ഇറുമ്പയം KUCS Ltd K 148(D) APCOS

4) വെട്ടിക്കാട്ട് മുറ്റം KUCS Ltd K 222(D) APCOS

കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ്-204 (1) (ii) (എ)(ii) പ്രകാരം ടി ക്ഷീര സംഘങ്ങളിലെ ജ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് ചെയ്ത് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2-7 സ്വകാര്യ പണമിടപാടുസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തുന്നില്ല

1958 ലെ കേരള മണി ലെൻഡിംഗ് നിയമം പ്രകാരം ലൈസൻസ് നേടിയിട്ടുള്ളതും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിെ ഭാഗങ്ങളിൽ പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നതുമായ നിരവധി സ്വകാര്യ പണമിടപാടുസ്ഥാപനങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിെ നികുതി പട്ടികയിൽ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. സ്ഥാപനങ്ങളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. റോയൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, വാഴപ്പറമ്പിൽ ബിൽഡിംഗ്, മേവെള്ളൂർ

2. ഗുഡ് വിൽ ബാങ്കേഴ്സ്, ശങ്കരാലിൽ ബിൽഡിംഗ്, മേവെള്ളൂർ

3. കാഞ്ഞിരപ്പറമ്പിൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, കമലാ കോംപ്ലക്സ്, മേവെള്ളൂർ

4. റോയൽ ഫൈനാൻസിയേഴ്സ്, വേഴപ്പറമ്പിൽ ബിൽഡിംഗ്, മേവെള്ളൂർ

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 204, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽ ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 3, 4 അനുശാസിക്കും പ്രകാരം റിട്ടേൺ സമർപ്പിക്കുന്നതിന് നോട്ടീസ് നടത്തി, സമർപ്പിക്ക റിട്ടേണിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ചുമത്തേണ്ടതാണ്.

2-3 വ്യാപാരങ്ങൾക്കുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസ്-ഉയർന്ന ഉത്പാദനമുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ന ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ഫീസ് ചുമത്തുന്നില്ല

വലിയ തുക പ്രതിദിനവിറ്റുവരവ് ലഭിക്കുന്ന/ വലിയ ഉത്പാദനം നടത്തുന്ന ഇഷ്ടിക നിർമ്മാണയൂണിറ്റ്, ഇൻഡസ്ട്രീസ് പോലെയുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വളരെ കുറഞ്ഞ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നതിനായി ലൈസൻസ് താഴെപ്പറയുന്ന വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് അവരുടെ അപേക്ഷകളിലെ പ്രതിദിന പ്രസ്താവ്യ വരുമാനം പ്രക ലൈസൻസ് ഫീസാണ് ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. അപേക്ഷക്കൊപ്പം സമർപ്പിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ള സംസ്ഥാന നിയന്ത്രണ ബോർഡിന്റെ പ്രവർത്തനാനുമതിപത്രങ്ങളിലെ പ്രതിദിന ഉത്പാദന/ പ്രതിമാസ ഉത്പാദ കണക്കിലെടുത്ത് അപേക്ഷകളിന്മേൽ അന്വേഷണം നടത്താതെയാണ് ലൈസൻസ് നൽകിയതെ വ്യക്തമാണ്. അപേക്ഷകളിൽ അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ടില്ല. സെക്രട്ടറി നേരിൽ പരിശേ രേഖപ്പെടുത്തലുകളുണ്ടെങ്കിലും റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	ഉത്പാദനം	മൂലധന നിക്ഷേപം പ്രതിദിന നിർമ്മാണം	ഈടാക്കിയ ഫീസ്
യുണൈറ്റഡ് വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്, VIII-26,27	വുഡ്ഡൻ ബിൽഡിംഗ് മെറ്റീരിയൽ	10 ലക്ഷം രൂപ 85 CFT/day	1000
വിശാഖ് എൻജിനീയറിംഗ് വർക്ക്സ്, X-162 A	ഗേറ്റ്, ഗ്രിൽ, ട്രോളി	3.5 ലക്ഷം രൂപ ഗേറ്റ്, ഗ്രിൽ-13 no./ day	100
മഹാലക്ഷമി ബ്രിക്സ്, II-77A	ചുടുകട്ട	6.5 ലക്ഷം രൂപ 4 ലക്ഷം എണ്ണം / വർഷം	2000
പരുത്തിക്കാട് ബ്രിക്സ്, I-787	ചുടുകട്ട	2.67 ലക്ഷം രൂപ 2 ലക്ഷം എണ്ണം/ വർഷം	2000
പുത്തൻമാതായിൽ ക്വാറി വിൻസന്റ് ജോസഫ്	പാറമട	10 ലക്ഷം രൂപ റബ്ബിൾ-100 MT/day	1000

അപേക്ഷകളിൽ ഫീൽഡ് തല അന്വേഷണം നടത്തി, ചട്ടപ്രകാരമുള്ള ലൈസൻസ് ഫീസീടാക്കേണ്ടതാ

2-4 മണൽ വാരൽ- വള്ളങ്ങൾ പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യാത്തതു സംബന്ധിച്ച്

നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിലെ മണൽ വാരൽ പൂർണ്ണമായും റവന്യൂ അധികാരികളുടെ നിയന്ത്ര മണൽവാരൽ സംബന്ധിച്ച് തഹസീൽദാരുടെ 22.04.2013 ലെ C2-7120/2012 നമ്പർ ലേലന (01.02.05 ലെ 717340-P1/04 നമ്പർ സർക്കുലർ) പ്രകാരം ആറ്റിൽ നിന്ന് മണ്ണ് കോരുന നിർബന്ധമായും പഞ്ചായത്തിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിലെ ആറ് ക വള്ളങ്ങൾ നാളിതുവരെ രജിസ്റ്റർ ചെയ്യ്തിട്ടില്ല (ഏകദേശം 36 വള്ളങ്ങൾ). ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസിനത്തിൽ വരുമാനചോർച്ച ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. തുടർവർഷങ്ങളിൽ കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് നിശ്ചയിച്ച് തഹസീൽദാരുടെ നട നിർബന്ധമായും പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 പാരാമെഡിക്കൽ സ്ഥാപന രജിസ്ട്രേഷൻ -മുഴുവൻ സ്ഥാപനങ്ങളെയും രജിസ്റ്റർ ചെയ്തി

1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (സ്വകാര്യ ആശുപത്രികളുടെയും സ്വകാര്യ പാരമെഡിക്കൽ സ്ഥാ രജിസ്ട്രേഷൻ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം, 2013-14 വർഷം പഞ്ചായത്തിൽ ലൈസൻസ് എടുത്തിരിക സ്ഥാപനങ്ങൾ മാത്രമാണ്. 140100102 ഹെഡ് പ്രകാരം 400 രൂപ പഞ്ചായത്തിൽ വരവ് വന്നിട്ടു ഏതൊക്കെ സ്ഥാപനങ്ങളാണ് രജിസ്ട്രേഷനുകളെടുത്തതെന്ന് രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ പരിശോധ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് പ്രവർത്തിക്കുന്ന വെള്ളൂർ ടൗണിൽ നിരവധി പാരാമെഡിക്കൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട് . ഇവയുടെ രജിസ്ട്രേഷൻ സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല. സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ഇൻഡോ-ജെർമ്മൻ ഹോമിയോ പതിക്ക് ക്ലിനിക്ക് വെള്ളൂർ

2) ദർശന ക്ലിനിക്കൽ ലാബോറട്ടറി, വെള്ളൂർ

3) അമ്മാസ് ക്ലിനിക്കൽ ലാബോറട്ടറി, വെള്ളൂർ

4) സെന്റ് മേരീസ് ഡെന്റൽ ക്ലിനിക്ക്, വെള്ളൂർ

സ്ഥാപനം രജിസ്ററർ ചെയ്യാപ്പെടാതെ പ്രവർത്തിക്കുക വഴി പഞ്ചായത്തിന് രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ് നഷ പുറമെ സ്ഥാപനത്തിന്റെയും ജീവനക്കാരുടെയും തൊഴിൽ നികുതിയും നഷ്ടമാകുന്ന സാ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടി സ്വീകരിച്ച് വിവരം അറിയിക്കേ

2-6 ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ -നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല

ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകളെ പ്രത്യേകം ലൈസൻസ് നൽകി ഇതിനായി വച്ച് പേ രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തി (ചട്ടം 7(2)) സൂക്ഷിക്കണമെന്ന് 2012 ലെ കേരള പഞ്ചാ (ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ നിഷ്കർഷിക്കുന്നുണ്ട്. പരിധിയിൽ നാല് ഫാമുകൾ ഡി ആൻഡ് ഒ ലൈസൻസ് പ്രകാരം പ്രവർത്തി ഫാമുകളുടെ പേര് വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1) ഗോകുലം ഫാം-പശുവളർത്തൽ-II/34 C
2) എവർഗ്രീൻ ജനറൽ ഫാം-പശുവളർത്തൽ -III/286 C
3) എവർഗ്രീൻ ജനറൽ ഫാം-പന്നിവളർത്തൽ -III/286 B
4) എവർഗ്രീൻ ജനറൽ ഫാം-കോഴിവളർത്തൽ -III/286 D,E,F

ഡി ആൻഡ് ഒ ട്രേഡ് ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ പട്ടിക -1 ക്രമ നം 130 പ്രകാരം കോഴി, എന്നിവയുടെ സംഭരണം, വിൽപ്പന എന്നിവക്കാണ് ലൈസൻസ് നൽകേണ്ട നടത്തിപ്പിന് 2012 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാമുകൾക്ക് ല നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

2-7 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് ഫീസ്-ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

ചുവടെ ചേർക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ കുറവു സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. പാർപ്പിട-ഇ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി പെർമിറ്റിന് അപേക്ഷിച്ചവരെ പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ള നിരക്കിൽ പെർമിറ്റ് ഫീസ ചുമത്തിയതും 150 ച.മീറ്റർ കുറവുള്ള വാണിജ്യാവശ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും നിരക്കിളവ് നൽകിയതും പെർമി കുറവ് വരുന്നതിനിടയാക്കി. പാർപ്പിടാവശ്യത്തിന് ച.മീറ്ററിന് 5/- രൂപയും വാണിജ്യ/ഇതര ആവശ്യങ്ങ രൂപയുമായിരുന്ന ചുമത്തേണ്ടിയിരുന്ന പെർമിറ്റ് ഫീസ്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്	ആവശ്യം	പ്ളിന്ത് ഏരിയ M2	ഈടാക്കേണ്ട ഫീസ്₹	ഈടാക്കിയ-ഫീസ് (₹)രസീത് നം/ തീയതി	(
ജെയിംസ്, നിരപ്പത്ത്, വടക്കേക്കര	പാർപ്പിടാവശ്യം	156.53	783	245 11304101682/16-12-13	5
ഷാജിമോൻ, ജാനകി, പുത്തൻ പുരയിൽ വടക്കേക്കര	പാർപ്പിടാവശ്യം	181.2	906	406 11304101548/22-11-13	5
ഗിരീഷ് കുമാർ, ഗൗരീ ശങ്കരം, വരിക്കാം കുന്ന്	പാർപ്പിടാവശ്യം	98.41	246	98 11304100679/26-06-13	1
അബ്രഹാം, അമ്പലത്തും വെളിയിൽ ഹൗസ്, വടക്കേക്കര	വാണിജ്യാവശ്യം	71.67	502	163 11304100395/13-05-13	3
ജിനൻ സി.ജെ., ചിറ്റേത്ത്, മേവെള്ളൂർ	പാർപ്പിടാവശ്യം	129.66	324	185 11304100192/19-04-13	1
ആകെ കുറവ്				₹ 1664	

കുറവ് വന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളിൽ നിന്നോ അല്ലാത്ത പക്ഷം ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യാഗസ്ഥരിര ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ പ്രത്യേക ഭാഗം]

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പത്രപരസ്യം നൽകൽ -അധികചെലവ് സംബന്ധിച്ച്

2013-14 സാമ്പത്തികവർഷം പത്രപരസ്യം ഇനത്തിൽ 133355/- രൂപ ചെലവുവന്നിട്ടുണ്ട്. (ഇൻഫോർമേഷൻ ആന്റ് പബ്ളിക് റിലേഷൻസ് -ഡി)വകുപ്പ് (അച്ചടിച്ചത്) 01/04 ഐ ആന്റ് പി ആ ലെ ഉത്തരവ്, 21-06-04 ലെ 7441/ഡി-1/04 ഐ ആന്റ് പി ആർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ദർഘാസ് വിൻഡോ രൂപത്തിൽ, 2കോളം 3cm (8 x 3 = 24sqcm) വലുപ്പത്തിൽ മാത്രമായിരിക്കണം. പ

പൂർണ്ണരൂപം ലഭ്യമാകുന്നതിന് സർക്കാർ വെബ്സൈറ്റ് പരിശോധിയ്ക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ പ
പത്രപരസ്യങ്ങൾ വലിപ്പം കൂട്ടി നൽകിയതുമൂലം അധികചെലവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ

പത്രത്തിന്റെ പേര്, തീയതി	നിരക്ക്	ചെലവായ തുക	യഥാർത്ഥത്തിൽ ചെലവാകേണ്ടത്	അധികം തുക
ഇന്ത്യൻ എക്സ്പ്രസ്				
06.10.13	84.7 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110	9317	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110=2640	6677
25.09.13	48 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110	5280	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110=2640	2640
	ആകെ	14597		
	ബിൽ നം.557/13-14, തീയതി 31.10.13, ചെക്ക് .99718/31.10.13			
മലയാള മനോരമ				
26.09.13	40 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @205	8200	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @205=4920	3280
05.10.13	56 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @205	11480	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @205=4920	6560
	ആകെ	19680		
	ബിൽ നം.558/13-14, തീയതി 31.10.13, ചെക്ക് .99719/31.10.13			
മലയാള മനോരമ				
24.10.13	122 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @38+25%	4636+1159=5795	-	-
27.10.13	73.20 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @205	15006	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @205=4920	10086

	ആകെ	20801		
	ബിൽ നം.626/13-14, തീയതി 21.11.13, ചെക്ക് .99739/21.11.13			
ഇന്ത്യൻ എക്സ്പ്രസ്സ്				
27.10.13	84.70 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110	9317	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110=2640	6677
24.10.13	56 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110	6160	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110=2640	3520
	ആകെ	15477		
	ബിൽ നം.627/13-14, തീയതി 21.11.13, ചെക്ക് .99740/21.11.13			
മാതൃഭൂമി				
05.01.14	121 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @90	10890	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @90=2160	8730
	ബിൽ നം.840/13-14, തീയതി 27.01.14, ചെക്ക്.12460/27.01.14			
ഇന്ത്യൻ എക്സ്പ്രസ്സ്				
27.01.14	72 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110	7920	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110=2640	5280
	ബിൽ നം.841/13-14, തീയതി 27.01.14, ചെക്ക്.12461/27.01.14			
മാതൃഭൂമി				
04.02.14	84.7 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @90	7623	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @90=2160	5463
	ബിൽ നം.937/13-14, തീയതി 25.02.14, ചെക്ക്.12493/25.02.14			
ഇന്ത്യൻ എക്സ്പ്രസ്				

04.02.14	56 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110	6160	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110=2640	3520
	ബിൽ നം.938/13-14, തീയതി 25.02.14, ചെക്ക്.12494/25.02.14			
ഇന്ത്യൻ എക്സ്പ്രസ്				
15.02.14	56 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110	6160	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110=2640	3520
07.03.14	60.5 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110	6655 12815	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @110=2640	4015
	ആകെ	12815		
	ബിൽ നം.1017/13-14, തീയതി 19.03.14, ചെക്ക്.12727/19.03.14			
മാതൃഭൂമി				
06.03.14	96.8 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @90	8712	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @90=2160	6552
16.02.14	56 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @155	8680	24 ചതുരശ്ര സെ.മീ. @155=3720	4960
	ആകെ	17392		
	ബിൽ നം.1018/13-14, തീയതി 19.03.14, ചെക്ക്.12728/19.03.14			
	ആകെ			81480

ഇപ്രകാരം ക്രമപ്രകാരമല്ലാതെ അധികം ചെലവഴിച്ച 81,480/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചതിന് ഉത്തരവാദിത്വപ്പെട്ടവർ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടത

3-2 അംഗൻവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണം --തുക വകയിരുത്താത്തതു സംബന്ധിച്ച്

2009-10 സാമ്പത്തികവർഷം അങ്കണവാടി അനുപൂരകപോഷകാഹാരവിഹിതമിനത്തിൽ ലഭ്യമായ തു
ലക്ഷം രൂപ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനതുഫണ്ടിൽ അവശേഷിച്ചിരുന്നു. 2011-12 സാമ്പത്തികവർഷ
പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപ അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിനായി വരവു വന്നതാ
(ചെക്ക് നം. 153722/24.01.12) ആകെയുള്ള 15.79 രൂപയിൽ 4,18,594 രൂപ 2013-14 സാമ്പ
അംഗൻവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാണത്തിനായി ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് (പ്രോജക്ട് നം135/14) നിലവിൽ പഞ്ചായ
അങ്കണവാടികൾക്ക് സ്വന്തമായി കെട്ടിടമില്ലാത്ത അവസ്ഥയാണ്. കഴിഞ്ഞ അഞ്ച്
അനുപൂരകപോഷകാഹാരമിനത്തിൽ അവശേഷിച്ച തുക അങ്കണവാടി കെട്ടിടനിർമ്മാ
ചെലവഴിക്കാനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കാത്തത് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടെ അനാസ്ഥയാണ്.

3-3 തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വാങ്ങലും വാർഷികപരിപാലനവും -പദ്ധതിനിർവ്വഹണത്തിലെ അപാകതകൾ

2013-14 സാമ്പത്തികവർഷം സെക്രട്ടറി നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ തെരുവു
വാങ്ങലും പരിപാലനവും എന്ന പ്രോജക്ടിലേക്കായി 699424 രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്ന് ചെ
പഞ്ചായത്തിലെ എല്ലാ വാർഡുകളിലെയും തെരുവുവിളക്കുകളുടെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ
രജിസ്റ്റർ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ വാർഷിക ആവശ്യകത സംബന്ധിച്ച് വ്യക്തതയ
വാങ്ങൽ നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ യൂണിറ്റ് നിരക്ക് സംബന്ധിച്ച ആവശ്യ
നടത്താതെയാണ് പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സിഡ്കോയുമായി 5.4.13 ൽ കരാർ ചമച്ചിര
വിളക്ക് ഘടിപ്പിക്കുന്നതിന്റെയും വാർഷികപരിപാലനത്തിന്റെയും നിരക്ക് കരാർ വ
സൂചിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.വാങ്ങിലിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.
നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി പ്രോജക്ട് നം-3/14 തുക 124800 രൂപ (തനതുഫണ്ട്)

DD നം-98648/ 15-04-13

പ്രോജക്ട് നം-98/14 തുക 574624 രൂപ (തനതുഫണ്ട്) DD no- 99546/10-04-14

പ്രോജക്ട് നിർവഹണത്തിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ

1) 30-01-2009 ലെ 3038/ എ2/08 എസ്.പി.ഡി നം സർക്കുലർ പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്തുടനീളം
ഫിറ്റിംഗ് ഉപകരണങ്ങളുടെ വില ഏകീകരിക്കൽ മാത്രമാണ് സിഡ്കോയുടെ ചുമതല.
ക്വട്ടേഷനിൽക്കൂടി മാത്രമെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾ ഇലക്ട്രിക്കൽ ഫിറ്റിംഗ് ഉപകരണങ്ങൾ വ
നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല.

2) വാർഷികപരിപാലനത്തിനായി കരാർ ചമച്ചത് സിഡ്കോയുമായിട്ടായിരുന്നുവെങ്കിലും
ലഭ്യമാക്കിയ ഫയലിൽ Usha electronics -Installation and Road lightening systems എന്ന
തെരുവുവിളക്കുകളുടെ വാർഷികപരിപാലനവും ഫിറ്റിംഗും ഏറ്റെടുത്ത് പ്രവൃത്തിയുടെ റിപ്പോർട്ട് നൽകിയ

3)2012-13സാമ്പത്തിക വർഷം 320 തെരുവുവിളക്കുകൾ ഘടിപ്പിച്ചതിനും പരിപാലനത്തിനുമായി 1
സിഡ്കോയ്ക്ക് നൽകിയിരുന്നു. 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷം 380 തെരുവുവിളക്കുകൾ വീ
ഘടിപ്പിച്ചതായി കാണുന്നു.

4)പർച്ചേസ് കമ്മറ്റിയുടെ തീരുമാനങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേൽ സൂചിത കാരണങ്ങളാൽ പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 6,99,424 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെ

3-4 പെരുംതട്ട് വനിതാതൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം -തുടർനടപടികൾ കൈക്കൊള്ളാത്ത സംബന്ധിച്ച്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എട്ടാം വാർഡിൽ പെരുംതട്ട് പട്ടികജാതി കോളനിയ്ക്ക് സമീപമായി പ
അധീനതയിലുള്ള 20 സെന്റ് ഭൂമിയിൽ 16.9 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ച് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് വനി
ഒരുതൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2012-13, 2013-14 സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിൽ
വികസനഫണ്ടിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത തൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രത്തിന്റെ തുടർപ്രവർത്ത
വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആകെ ഇരുപത് ലക്ഷം രൂപയിലധികം പദ്ധതിവിഹിതത്തിൽ (എസ്സ്.സി.
ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നാളിതുവരെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടി
വനിതകൾക്കായി തൊഴിൽ പരിശീലനങ്ങൾ ആരംഭിയ്ക്കുന്നതിന് യാതൊരു നടപടിയും പഞ്ചായത്ത
കൈക്കൊണ്ടിട്ടില്ല. വൻ തുക ചെലവഴിച്ച് നിർമ്മിച്ച പ്രസ്തുത കെട്ടിടം നിഷ്ക്രിയാസ്തിയാകാതി
അടിയന്തിര നടപടി കൈക്കൊള്ളേണ്ടതാണ്.

3-5 കൊയ്ത്തുമെതിയന്ത്രം -- തുടർപ്രവർത്തനങ്ങൾ അധികൃതർ നിരീക്ഷിയ്ക്കാത്തതു സംബന്ധ

2009-10 സാമ്പത്തികവർഷം ഒൻപത് ലക്ഷം രൂപയോളം ചെലവഴിച്ചു
കുക്ക്ജെ കമ്പനിയുടെ കൊയ്ത്തുമെതിയന്ത്രത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡിയൻ
കൃഷിഓഫീസറായിരുന്നു. 7/13 മുതൽ കൊയ്ത്തുമെതിയന്ത്ര
ഉടമസ്ഥത സെക്രട്ടറിയിൽ നിഷിപ്തമാവുകയും 2/14-ൽ
ഉപയോഗിക്കുന്നതിനുള്ള അവകാശം ശ്രീ. പ്രകാശൻ, പാലയ്ക്കാ
മേവെള്ളൂർ പി.ഒ.എന്ന വ്യക്തിക്ക് ലേലം ചെയ്തു നൽകിയിട്ടുമുണ്ട്. 540
അംഗീകരിച്ച ലേലതുക 2014-15 സാമ്പത്തികവർഷമാണ് വരവ് വ
മുതൽ ഒരു വർഷത്തേയ്ക്കായിരുന്നു കരാർ അംഗീകരിച്ചിരുന്നത്.
കരാർ 2/15 ൽ പുതുക്കിയതായി കാണുന്നു. 56700 രൂപയ്ക്ക
കൊയ്ത്തുമെതിയന്ത്രം ലേലം കൊണ്ടത്. 8/15 വരെ 20000 രൂപ
ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളു. കരാറിൽ സൂചിപ്പിച്ച പ്രകാരമുള്ള യന്ത്ര
പരിപാലനവും, ഉപയോഗവും സംബന്ധിച്ച ലോഗ് ബുക്ക്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വൻതുക ചെലവഴിച്ച് വാങ്ങിയ കൊയ്ത്തുമെ
പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്ത് ക
പരിപാലിയ്ക്കുന്നതിലും ഉപയോഗിയ്ക്കുന്നതിനും അധി
ഭാഗത്തുനിന്ന് വീഴ്ചയുണ്ടായിട്ടുണ്ട്. കരാർ പ്രകാരമുള്ള ബാക്ക
അടിയന്തിരമായി നടപ്പാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 മണൽലേലം-വരവുവിവരങ്ങൾ സംബന്ധിച്ച്

വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആറ് അംഗീകൃത പുഴമണൽ കട
നിന്നും മണൽ ശേഖരിച്ച് വിൽപ്പന നടത്തുന്നതിന്റെ പൂർണ്ണ അ
നിലവിൽ റവന്യൂ അധികാരികൾക്കാണ്. രണ്ട് ശതമാനം ഇൻകംടാക്സ്
മണൽവില ലേലം ചെയ്ത് ഉറപ്പിയ്ക്കുകയും (ഘന അടിയും
കണക്കാക്കി) മൈനിംഗ് ആന്റ് ജിയോളജി വകുപ്പിനുള്ള റോയൽ
മാനേജ്മെന്റ് ഫണ്ട്, പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം എന്നിവ കണക്കാക്ക
ഉറപ്പിയ്ക്കുന്ന ദിവസം തന്നെ നടപടിക്രമങ്ങൾ തയ്യാ
നടപടിക്രമത്തിൽ തീരുമാനിച്ച വിഹിതം പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അട
2013-14 സാമ്പത്തികവർഷം മണൽലേലം വിൽപ്പനയിനത്തിൽ 1099
(26.04.13 ലെ ലേല വിഹിതം 4,99,875 രൂപ+05.02.14 ലെ ലേല വിഹിതം 5,9
വരവു വന്നിട്ടുണ്ട്.

മൂവാറ്റുപുഴയാറിൽനിന്ന് മണൽഖനനം നടത്തുന്നതുമായി ബ പരിസ്ഥിതി ആഘാത പഠനവും സാന്റ് ഓഡിറ്റും നടത്തുന്ന വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് State Environment Impact Assessment Agen വർഷങ്ങളായി പഞ്ചായത്തിനോട് ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. സാമ്പത്തികവർഷം പ്രസ്തുതവിവരങ്ങൾ ലഭ്യമാക്കി അടിസ്ഥാനത്തിൽ Tropical Institute of Ecological Science (TIES) Kottayam, River cell, National Centre for Earth Science Studies (NCESS) എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ സാന് നടത്തുകയും പ്രസ്തുത റിപ്പോർട്ട് 29.09.2015 ലെ G.O (M.S) 490/15/ RD (പുറപ്പെടുവിയ്ക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാ 29.09.15 മുതൽ മൂന്ന് വർഷത്തേയ്ക്ക് മണൽഖനനം തടഞ്ഞിരിയ്ക്കു ആയതിനാൽ നിലവിൽ മണൽഖനനം നടത്തുന്നില്ല. ആറുകടവുകളിലെയും മണൽ തൊഴിലാളികളുടെ തൊഴിൽ നഷ്ട സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്ത് അധികൃതർ ജില്ലാകളക്ടർക്ക് പരാതി നൽകിയ

3-7 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി - കാലിത്തീറ്റ വിതരണത്തിന്റെ കൃത്യത വ്യക്തമായിട്ടി കൈമാറിയ പണത്തിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം - SOO26/14 (ജനറൽ) അടങ്കൽ തുക - 500000/- ചെലവ് - 500000/- (ധനകാര്യകമ്മീഷ

ഡിഡി നം. - 700292/30.1.14 നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ - വെറ്റിനറി സർജൻ

ടി പദ്ധതിക്കായി 500000/-രൂപ മൃഗസംരക്ഷണ അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടർക്ക് (കോട്ടയം) ന സമയബന്ധിതമായും കൃത്യമായും കാലിത്തീറ്റ വിതരണം നടത്തിയെന്നത് സ്ഥിരീകരിക്കുന്ന വിത പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. ജില്ലാതല ഉദ്യോഗസ്ഥന് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിനിയോഗ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി ചെലവഴിച്ച 500000/- രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-8 ഐ.സി .ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ പ്രോജക്ടുകൾ -ഫ സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നതിലെ അപാകതകൾ

1) ഐ.സി .ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയായ അംഗൻവാടികൾക്ക് ധാ വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്ടിലേയ്ക്കായി ഒൻപത് അങ്കണവാടികൾക്ക് ധാന്യസംഭരണി വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. 11. 31852/ ഡി.ഡി.2/10 ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കാർ സർക്കുലറിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതുപ്രകാരം സി സെയിൽ എമ്പോറിയത്തിൽ നിന്ന് റൈസ് ബോക്സ് വിത്ത് ലിഡ് (20ഗേജ്) 14050 രൂപ, റൈസ് ബ ലിഡ് (22 ജി) 3472 രൂപ , റൈസ് ബോക്സ് വിത്ത് ലിഡ് ആൻഡ് ആംഗിൾ ഫ്രയിം (22 സ്പെസിഫിക്കേഷനിലുള്ള ധാന്യസംഭരണികളല്ല വാങ്ങിയിട്ടുള്ളതെന്ന് വ്യക്തമാണ്. കൂടാതെ ധാന്യ എെ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ വാങ്ങിയതിനുശേഷം അങ്കണവാടികൾക്ക് വിതരണം ചെയ്യ മുഖ്യസ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്തിട്ടുമില്ല.

2) ശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് യാത്രാബത്ത എന്ന ഗുണഭോക്താക്കളായി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട കുട്ടികളുടെ എണ്ണം, നല്കിയ തുകയുടെ നിരക്ക്, വിതര എന്നിവ ഫയലിൽ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) അനുപൂരകപോഷകാഹാരവിതരണത്തിനായികയറ്റിറക്ക കൂലി നിശ്ചയിക്കുന്നതിനായി ക്വട്ടേഷൻ ക വിശദാംശങ്ങളും കമ്മറ്റി തീരുമാനവും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-9 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി

തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2013-14 വർഷത്തെ ലേബർ ഗ്രാമസഭ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ (കൂട്ടുകയും ലേബർ ബജറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 2013-14 വർഷം ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം പ്രോജക്ടുകളാണ് വിഭാവനം ചെയ്തത്. സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളിൽ 235 എണ്ണം നടപ്പാക്കി. 2013-14 വർഷം 73221 തൊഴിൽദിനങ്ങൾ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ടു. 578 കുടുംബങ്ങൾ പ സഹകരിച്ചു. 16 ഗ്രാമസഭകളിലും സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പുരയിടം കൃഷിയോഗ്യമാക്ക പുനരുദ്ധാരണം, തോട് ആഴം കൂട്ടൽ, നീർത്തട സംരക്ഷണം തുടങ്ങിയ പ്രവൃത്തികളാണ് കൂടുതലു നടപ്പാക്കിയത്. പരാതികൾ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയ സേവനങ്ങളെ സംബന്ധിച്ചും അതിന്റെ നിബന്ധനകളെ സംബന്ധിച്ചും പരാതി പരിഹാരത്തെ (വ്യക്തമായ ബോർഡ് പ്രദർശിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

സാമ്പത്തികവിശകലനം	
മുന്നിരിപ്പ്	68545
വരവ്	7289400
പലിശ വരവ്	15862
ആകെ	7373807
ചെലവ്	7118356
നീക്കിയിരിപ്പ്	255451

3-10 ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്കായുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ

<u>വിഷയാധിഷ്ഠിത അവലോകനം-ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കായുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ</u>

ആമുഖം

ഗ്രാമീണ ജനതയോട് പ്രത്യേകിച്ചും, സമൂഹത്തിലെ ദുർബല വിഭാഗക്കാരായ ജനങ്ങളോട് അടുത്ത് ഭരണസംവിധാനമാണ് അധികാര വികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ ഫലമായിഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾക്ക് ജനകീയാസൂത്രണത്തിന്റെ ആദ്യവർഷത്തിൽത്തന്നെ സാമൂഹ്യനീതി വകുപ്പിന്റെ കീഴിലുള്ള ന അനുബന്ധ പ്രവർത്തനങ്ങളും തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്കു കൈമാറിക്കൊണ്ട് സർക്കാർ ഉത്ത ശാരീരികവും മാനസികവുമായ വിഷമതകളാൽ സാമൂഹികമായും സാംസ്കാരികമായും പാർശ്വവൽക ജനങ്ങളെ സമൂഹത്തിന്റെ മുഖ്യധാരയിലേയ്ക്ക് നയിക്കുവാൻ വളരെ പ്രയോജനപ്രദമായ രീതിയിലാണ പഞ്ചവത്സരപദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. ജനകീയാസൂത്രണ പദ്ധതി പ്രവർത്ത പതിറ്റാണ്ടുകൾ പിന്നിട്ട സാഹചര്യത്തിൽ പ്രസ്തുതവിഭാഗക്കാർക്കായി തദ്ദേശസ്വയം ഭരണ നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ എത്രത്തോളം ഫലവത്തായി എന്ന് വിലയിരുത്തേണ്ടത് ആവശ്യമാണ്. (പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയുടെ ആദ്യ മൂന്ന് വർഷങ്ങളിൽ വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ന പ്രോജക്ടുകളാണ് ഈ അവലോകനത്തിന് ആധാരമാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

ഓഡിറ്റിന്റെ ലക്ഷ്യങ്ങൾ

- തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങൾഭിന്നശേഷിയുള്ളവരുടെസ്ഥിതിവിവരക്കണക്കുകൾസൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോ എന്ന്
പരിശോധിക്കുക.

- പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരമാണോപദ്ധതികൾ വിഭാവനം ചെയ്ത്
നടപ്പിലാക്കിയതെന്ന് അവലോകനം ചെയ്യുക.

- പഞ്ചായത്തിലെ ഭിന്നശേഷിയുള്ളവരുടെ പുരോഗതിയ്ക്ക് പ്രസ്തുത പ്രോജക്ടുകൾ എത്രത്തോളം പ്രയോജനപ്പെട്ടു
എന്ന് വിലയിരുത്തുക.

ഓഡിറ്റിന്റെ കണ്ടെത്തലുകൾ

എ.ഭിന്നശേഷിയുള്ളവരുടെ സ്ഥിതിവിവരക്കണക്കുകൾ

പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയുടെ ആദ്യഘട്ടങ്ങളിൽ പദ്ധതിരൂപീകരണത്തിന്റെ പ്രാരംഭദശയിൽ ഈ ജനവിഭാഗത്തിന്റെ സമഗ്രമായ വിവരശേഖരണം ആവശ്യമായിരുന്നു. എന്നാൽ ഇവരുടെ യഥാർത്ഥ എണ്ണം (സ്ത്രീകൾ/ പുരുഷൻമാർ) വൈകല്യത്തിന്റെ തോത് എന്നീ വിവരങ്ങൾ ക്രോഡീകരിക്കുന്നതിന് നടപ്പുസാമ്പത്തികവർഷമാണ് (2015-16) ഇത്തരത്തിലൊരു ശ്രമമെങ്കിലും ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്. വിവരശേഖരണം കഴിഞ്ഞുവെങ്കിലും അവ ക്രോഡീകരിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഭിന്നശേഷിയുള്ള ജനവിഭാഗങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളടങ്ങിയ പട്ടിക പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന്ന നടപടി പുരോഗമിക്കുന്നതേയുള്ളൂ.ആയതിനാൽ പ്രസ്തുതവിഭാഗത്തിന്റെ എണ്ണത്തിനും ആവശ്യങ്ങൾക്കും ആനുപാതികമായ പ്രോജക്ടുകളാണ് വിഭാവനം ചെയ്ത് നടപ്പിലാക്കിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

ബി.പന്ത്രണ്ടാം പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖയും ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കായുള്ള പ്രോജക്ടുകളും

14.08.09 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 39286/സി.എ/3/09 ത.സ്വ.ഭ.വ യിൽ നിഷ്കർഷിക്കും പ്രകാരം ശാരീരികമാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവരുടെ പ്രശ്നങ്ങളും അവ പരിഹരിക്കുന്നതിന് വാർഷികപദ്ധതിയിൽ ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പ്രോജക്ട് നിർദ്ദേശങ്ങൾ ചർച്ചചെയ്യുന്നതിനും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ വർഷത്തിലൊരിക്കൽ വാർഷികപദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ആസൂത്രണ ഗ്രാമസഭകൾ ചേരുന്നതിന് മുമ്പ് പൊതുസഭകൾ വിളിച്ചുചേർക്കണം എന്ന നിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല. പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന് മുമ്പായും പദ്ധതികാലയളവിലും പ്രസ്തുതമേഖലയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ കൂടിയിട്ടില്ല എന്ന് മിനിട്സ് പരിശോധനയിൽ വ്യക്തമായി. കൂടാതെ മാർഗ്ഗരേഖയിൽ സൂചിപ്പിക്കും പ്രകാരം ഈ മേഖലയിലെ നിലവിലെ അവസ്ഥ, കാരണങ്ങൾ എന്നിവ കണക്കാക്കി സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാൽ വാർ

രൂപീകരണത്തിന് മുൻപായി വികലാംഗഗ്രാമസഭകൾ കൂടുന്നുണ്ട്. അവയുടെ ഹാജർവിവരവും രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിയ്ക്കുന്നുണ്ട്. ഭവനനിർമ്മാണം, ഭവനപുനരുദ്ധാരണം, മുച്ചക്രവാഹനം നൽകൽ, സ്വ സംരഭം,ചലന ശ്രവണസഹായികൾ, ബഡ്സ്കൂൾ സ്ഥാപിയ്ക്കൽ, മാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന പോഷകാഹാരം, വികലാംഗരായ കുട്ടികൾക്ക് വിദ്യാഭ്യാസം നൽകുന്നതിന് എസ്സ്,എസ്സ്.എ വഴി നിയമിയ്ക്കുക, ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കായുള്ള മെഡിക്കൽ ചെക്കപ്പും മരുന്നും വിതരണം ശാരീരികമാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന എല്ലാവർക്കും പെൻഷൻ അനുവദിയ്ക്കുക തുടങ്ങിയ ആവശ്യങ്ങ പ്രകാരം വിഭാവനം ചെയ്തത്. എന്നാൽശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള യാത്രാബത്തയും എന്ന പ്രോജക്ക് മാത്രമാണ് മൂന്നു വർഷവും നടപ്പാക്കിയത്. പദ്ധതി പ്രകാരം വിഭാവ പ്രോജക്കുപോലും വാർഷികപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായില്ലെന്ന വസ്തുത നിർഭാഗ്യകരമാണ്. കൂടാതെ ശാരീരി വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കായി വികസനഫണ്ടിന്റെ 5% തുക ചെലവഴിക്കണമെന്ന പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

സി.അവലോകന വർഷങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കായി നടപ്പാക്കിയ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2012-13

എസ്. 35/13 ശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്			ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	വികസനഫണ്ടി ചെലവ് ശതമാ
ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയതക	ചെലവഴിച്ച തുക	25	0.9%
വികസനഫണ്ട്	175000	25000		
തനതു ഫണ്ട്	155000	155000		

2013-14

എസ്.14/14 ശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള യാത്രാബത്ത			ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	വകയിരുത്തിയതുകയുടെ ശതമാനം
ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയതക	ചെലവഴിച്ച തുക	23	1.5%

വികസനഫണ്ട്	222300	222250	

2014-15

എസ്. 28/15 ശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പും യാത്രാബത്തയും			ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	വകയിരുത്തിയ ശതമാനം
ഫണ്ടിനം	വകയിരുത്തിയതക	ചെലവഴിച്ച തുക	36	1.53%
വികസനഫണ്ട്	400000	400000		
തനതു ഫണ്ട്	ഇല്ല	ഇല്ല		

മെഡിക്കൽ സാക്ഷ്യപത്രം, സ്കൂൾ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എന്നിവയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമസഭയും ഭര അംഗീകരിച്ച പട്ടികയിലുള്ള കുട്ടികൾക്കാണ് സ്കോളർഷിപ്പും യാത്രാബത്തയും വിതരണം ചെയ്തിര് വിഭാഗക്കാരുടെ സ്ഥിതിവിവരക്കണക്കുകൾ തയ്യാറാക്കുകയോ വൈകല്യത്തിന്റെ രേ വർഗ്ഗീകരിയ്ക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പഞ്ചായത്തിലെ മുഴുവൻ കുട്ടികൾക്കും പ്രസ്തുത ആനുകൂല്യങ്ങൾ ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്ന വസ്തുതയും വ്യക്തമല്ല.ആയതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മേൽസൂചിത പ്രോജക്ട് പോലും സർക്കാർ വിഭാവനം ചെയ്തരീതിയിൽ ശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവി കുട്ടികളുടെ സമഗ്രവികസനത്തിന് ഉതകും വിധം പ്രയോജനപ്രദമായിരുന്നില്ല. പദ്ധതിനിർവ്വ നിർബന്ധിത വകയിരുത്തലിന്റെ ശതമാനം നിലനിറുത്തുന്നതിൽപ്പോലും പഞ്ചായത്ത് പരാജയപ്പെട്ടിരിയ്ക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് നിഗമനങ്ങൾ

- ഭിന്നശേഷിയുള്ളവരുടെ സ്ഥിതിവിവരക്കണക്കുകൾ പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിയ്ക്ക പ്രസ്തുതവിഭാഗക്കാരുടെ എണ്ണത്തിനും ആവശ്യങ്ങൾക്കും ആനുപാതികമായ പ്രോജക്ടുകളാണ് വിഭ നടപ്പാക്കിയതെന്ന് വ്യക്തമല്ല.
- വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ കൂടുന്നതിനോ സ്ററാറ്റസ് റിപ്പോർട്ടുകൾ തയ്യാറാക്കുന്നതിനോ നടപടികൾ സ്വീ
- ശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പും യാത്രാബത്തയുംഎന്ന പ്രേ വികസനരേഖപ്രകാരം വിഭാവനം ചെയ്ത ഒരു പ്രോജക്ടുപോലും അവലോകന കാലയളവിൽ നടപ്പാക്ക സ്ഥിതിവിവരക്കണക്കുകൾ ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാൽ പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം എല്ലാ ഗുണഭോ

ലഭ്യമായിട്ടില്ല എന്നും വ്യക്തമാണ്.

12-ാം പഞ്ചവത്സരപദ്ധതിയുടെ ആദ്യമൂന്ന കാലയളവിലും വികസനഫണ്ടിന്റെ നിശ്ചിതശത ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കായി നീക്കിവയ്ക്കേണ്ടതാണ് എന്ന നിബന്ധന പാലിച്ചിട്ടില്ല.

പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന് മുന്നോടിയായി വികലാംഗഗ്രാമഭകകൾ കൂടുന്നുണ്ടെങ്കിലും അവയിലെ (നടപ്പാക്കുന്നതിന് പരാജയപ്പെട്ടു.

ഓഡിറ്റ് ശുപാർശകൾ

- ഭിന്നശേഷിയുള്ളവരുടെ സമഗ്രമായ വിവരശേഖരണം എല്ലാ തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളും അനിവാര്യമാണ്.
- പ്രസ്തുത വിഭാഗക്കാർക്കായി വികസനഫണ്ടിന്റെ 5% നീക്കി വയ്ക്കേണ്ടതും വാർഷികപദ്ധ വിഭാവനം ചെയ്ത എല്ലാ പ്രോജക്ടുകളും തുടർ സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിൽ നടപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്.
- ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്ന കുട്ടികളുടെ പുനരധിവാസത്തിന് കു സഹായത്തോടെ ബഡ്സ് സ്കൂളുകൾ എന്ന പേരിൽ സ്പെഷ്യൽ സ്കൂളുകൾ സ്ഥാപിയ്ക്കാവുന്ന സർക്ക പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

  ശാരീരിക മാനസികവെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവരുടെ തൊഴി പ്രോജക്ടുകൾക്ക് കേന്ദ്ര/ സംസ്ഥാന സോഷ്യൽ വെൽഫെയർ അ ബോർഡിൽ നിന്ന് സാമ്പത്തികസഹായം ലഭ്യമാക തദ്ദേശസ്ഥാപനങ്ങൾ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
- പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ മോണിട്ടറിങ്ങ് ഫലപ്രദമാക്കേണ്ടതാണ്.

പദ്ധതി ആസൂത്രണപ്രക്രിയയിൽ ഭിന്നശേഷിയുള്ളവരുടെ പങ്കാളിത്തം ഉറപ്പുവരുത്തി അവരുടെ മുന്നിൽക്കണ്ട് പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പാക്കുന്നതിനുപകരം ഭരണസമിതിയും നിർവ്വഹണ ഉൾപ്പെടെയുള്ള ജീവനക്കാരും ഏകപക്ഷീയമായി ചില പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിച്ച് ഇവ അടിച്ചേൽപ്പിയ്ക്കുന്ന നിലവിലുള്ളരീതി അധികാരവികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ അന്തസത്ത പോലും ഇല്ലാത ആയതിനാൽ ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്കുവേണ്ടിയുള്ള പ്രോജക്ടുകൾ ആവിഷ്കരിയ്ക്കുന്നതില പദ്ധതിമാർഗ്ഗരേഖകൾക്കനുസൃതമായി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനും മുൻവർഷങ്ങളിൽ സംഭവിച്ച അ

പാളിച്ചകളും നികത്തി പ്രസ്തുത വിഭാഗത്തെ സമൂഹത്തിന്റെ മുഖ്യധാരയിലേയ്ക്ക് നയിക്കുന്നതിനുള്ള ആ ശ്രമം അധികൃതരിൽ നിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടില്ല.

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല.

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2008-09	3-4	800	ഷീജ, യു.ഡി.സി	111304101649/10-12-13
2010-11,11-12	Part3, para 3	2500	ജോർജ്ജ് ജോസഫ്, സെക്രട്ടറി	**11304102204 /14.02.14**
2010-11	3-13(a)	791	അസി.എൻജിനീയർ	11304102270/74, തീയതി 20.2.14

2011-12	2-7(a), 2-6	1496	വി.സി.ചാക്കോ വേഴപ്പറമ്പിൽ	11304102423/28.02.14
	2-7(a)	5487	എം.കെ. നന്ദകുമാർ. ക്വാളിറ്റി കൺസ്ട്രക്ഷൻ	11304102476/04.03.14

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് നം.
1999-2000	27	2002-03ഖ.5-2
2000-02 ജനകീയാസൂത്രണപദ്ധതി		2003-04 ഖ.3-5-4
2008-09	3-6	2011-12 ഖ.2-6

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	60594207
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	57621020
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1199424

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3.3	699424	ശ്രീ. ടി. വേണുഗോപാൽ, റിട്ട.സെക്രട്ടറി
3.7	500000	ഡോ.നിമ്മി എ. ജോർജ്, വെറ്ററിനറി സർജൻ

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

ഇല്ല

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
94-95	എൽ,എഫ്.കെ.പി2/598 /98 4.01.99/31.3.99
95-96	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/224/98 23.3.99
96-97	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/744/98 25.3.2000
99-2000	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/146/02 20.06.02/10.06.03
2000-01,2001-02	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/14/04 20.12.04
2001-02	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/832/05 16.6.06
2002-03	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/774/06 30.06.09/06.10.09
2003-04	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/82/08 12.12.08
2004-05	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/83/08 22.12.08
2005-06	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/197/10(1) 07.08.12/10.09.12
2006-07	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/154/11(1) 3.08.12/12.09.12
2007-08	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/176/11(1) 3.08.12/12.09.12
2008-09	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/46/11 3.10.11/19.03.12
2009-10	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/47/12 3.08.12/10.09.12
2010-112011-12	എൽ,എഫ്.കെ.പി9/1173/13 15.02.14
2012-13	എൽ,എഫ്.കെ.പി9/1393/14 12.12.14/6.03.15

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാല

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ നാലാം വകുപ്പും 1994 ലെ കേരള പഞ്ചാ നിയമത്തിന്റെ 215- വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനുവേണ്ട ആൻഡ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദേശിച്ച ഓഡിറ്റിങ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ച ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക ഞാൻ പരിശോധിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെ

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡിക 1-3ൽ വിവരിക്കുന്ന അപാകതകൾ ഒഴിച്ചാൽ എന്റെ അഭ വാർഷികധനകാര്യസ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് **വെള്ളൂർ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14 വർഷത്തെ വരവുചെലവു ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു. ഇത് തയ്യാറാക്കിയത് 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (215-ാം വകുപ്പും 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(അക്കൗണ്ടിംഗ്) ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ചാണ്.

ഡെപ്യൂ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലറ