നം.കെഎസ്എ.കെടിഎം.പി.9/857/2016 തീയതി: 29.6.16

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ **വെള്ളൂർ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രി വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 12 അന്വേഷണ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചു. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ 24-06-2016 ൽ സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിര മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവര ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.വർഗീസ് ജോസഫ്, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	16.06.2016- 24.06.2016
ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.എം.എൻ.രാധാകൃഷ്ണൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ) ശ്രീ.സുമേഷ് പി.വി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ ശ്രീ.മനു.എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

നിർവഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി സിന്ധു ഷാജി	01.04.2014-31.03.20

സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.റ്റി.വേണുഗോപാൽ	01.04.2014- 02.06.2(
	ശ്രീമതി എസ്.ശോഭനാകുമാരി (സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്)	03.06.2014-18.06.20
	ശ്രീ.കെ.ആർ.രാജൻ	19.06.2014-07.07.20
	ശ്രീ.എം.വി.സത്യദേവൻ (സെക്ര-ഇൻ-ചാർജ്)	08.07.2014- 31.03.2(

സ്റ്റാൻഡിങ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻമാർ

വികസനകാര്യം	ശ്രീ.പി.പി.സിബിച്ചൻ	01.04.2014- 31.03.2015
ക്ഷേമ കാര്യം	ശ്രീമതി കാഞ്ചനകുമാരി	01.04.2014- 31.03.2015
ആരോഗ്യ/ വിദ്യാഭ്യാസം	ശ്രീമതി ലൈല ജമാൽ	01.04.2014- 31.03.2015
ധനകാര്യം	ശ്രീമതി ലിസ്സി കുര്യൻ	01.04.2014- 31.03.2015

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ
12

വെറ്ററിനറി സർജൻ	ശ്രീമതി നിമ്മി.എ.ജോർജ്	01.04.2014-31.03
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി ചാന്ത്നി.പി.എം ശ്രീ.രാജേഷ്.ഇ.ആർ	31.05.2014-31.03 01.04.2014-31.03
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി ആൻജല.വി ശ്രീമതി റെഹിയനത്ത് ബീവി.എം	01.04.2014-04.11 05.11.2014-31.03
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ , പി.എച്ച്.സി	ശ്രീമതി സുധർമ്മണി തങ്കപ്പൻ	01.04.2014-31.03
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി സുനിത.വി	01.04.2014-31.03

അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീമതി എസ്.ശോഭനാകുമാരി ശ്രീ.എം.വി.സത്യദേവൻ	01.04.2014-18.06 19.06.2014-31.03
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി സുജ .എസ് .സി	01.04.2014-31.03
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	ശ്രീമതി രശ്മി രാജ്.പി.ആർ	01.04.2014-31.03

ഉള്ളടക്കം

ഖണ്ഡിക.നമ്പർ	വിഷയം
ഭാഗം 1--പൊതുഅവലോകനം	
1-1	ബജറ്റ്
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	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം
1-9	മറ്റ് ഓഡിററുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
ഭാഗം 2--വരവുകണക്കുകൾ	
2-1	വാർഷികകണക്കുകളുടെ അവലോകനം
2-2	വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം
2-3	മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ പരിഷ്കരിച്ച വസ്തുനികുതി ഇ◌ൗടാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല
2-4	കെട്ടിടനിർമാണ പെർമിറ്റ് ഫീസ് കുറവായി ഇ◌ൗടാക്കി
ഭാഗം 3--ചെലവുകണക്കുകൾ	
3-1	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കറന്റ് ചാർജ്- രജിസ്റ്റ സൂക്ഷിപ്പിൽ അപാകതകൾ
3-2	വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ- സംയുക്തപരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

3-3	ഘടകസ്ഥാപനത്തിന് കംപ്യൂട്ടർ – ഓപ്പറേറ്റിങ് സിസ്റ്റം – വിൻഡോസ് 8 ന്റെ നിരക്ക് നൽകിയിട്ടും പഴയ വേർഷൻ ലഭ്യമാക്കി
3-4	മാർക്കറ്റ് നിർമാണം – ഉദ്ദേശലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല
3-5	സബ്സിഡി മാർഗരേഖയുടെ ലംഘനം- ബുഷ് കട്ടറിന് അനുവദനീയമായതിൽ അധികം തുക നൽകി
3-6	ഇ.എം.എസ്. ഭവനപദ്ധതി- ഭവനനിർമാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ
3-7	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി- വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല- തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.
3-8	മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്ന് കേടായ കപ്പലണ്ടി വാങ്ങി- ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കളുടെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല
3-9	എസ്.സി. കുട്ടികളുടെ പഠനനിലവാരവും- കംപ്യൂട്ടർ പഠനവും കലാകായികനിലവാരം എന്നിവ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ (പ്രോജക്ട് നം 148/15- മോണിട്ടറിങ്ങിൽ ഗുരുതരമായ വീഴ്ച
ഭാഗം 4--പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	
4.1	സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
4.2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ
4.3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
4.4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്
4.5	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ
4.6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
4.7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം
4.8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
4-9	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2014-15 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 28.02.2014തിയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാ അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് -ചെലവ് കണക്കുകൾ ചുവടെ പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്	വ്യത്യാസം		
			കൂടുതൽ	കുറവ്	(-
മുന്നിരിപ്പ്	26274972	26274972			--
വരവ്	90659812	60919770		29740042	(-
ആകെ	116934784	87194742		48788846	(-
ചെലവ്	115131152	66342306		19048804	(-
നീക്കിയിരിപ്പ്	1803632	20852436	19048804		

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയ
2014-15	31.7.15	31.7.15	20.10.2015	കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എം.പ ജി.പി- 72 /15 31.12.15

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	26274972
വരവ്	60919770
ആകെ	87194742
ചെലവ്	66342306
നീക്കിയിരിപ്പ്	20852436

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെല ശതമ
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	1215632	8654000*	9869632	8747124	1122508	89
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	3300385	5691000	8991385	5742395	3248990	64
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	47000	55000	102000	102000	0	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	8275754**	8275754	6689197	1586557	81

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	9909	3998246***	4008155	1946307	2061848	49
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1433304	5672933	7106237	5460575	1645662	77
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	2246315	0	2246315	1909985	336330	85
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	0	11435887	11435887	11393527	42630	99

* വോട്ടിംഗ് മെഷീന് വേണ്ടി സോഴ്സിൽ ഡിഡക്ട് ചെയ്ത 9,00,000/- രൂപ ഉൾപ്പെടെ

** എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ന് 2013-14 വർഷം അഡ്വാൻസ് ചെയ്ത 655754/- രൂപ തിരികെ വന്നര

*** എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ് ന് 2013-14 വർഷം അഡ്വാൻസ് ചെയ്ത 1544246/- രൂപ തിരികെ വന ഉൾപ്പെടെ

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)	പൂർത്തീ പ്രോജക ശതമാ
193	95827121	138	40515675	----	55	72

2014-15 വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് ഉത്തരവ് നം.980/2014/DPC/DPO/KTM തീയതി 30.05.2 അംഗീകാരം ലഭിച്ചു.

പദ്ധതി ആസൂത്രണം

വർക്കിങ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങൾ 22.10.2013 തീയതിയിലും പദ്ധതി ആസൂത്രണഗ്രാമസഭകൾ (09.11.2013, 10.11.2013, തീയതികളിലും വികസനസെമിനാർ 07.02.14തീയതിയിലും കൂടിയിട്ടുണ്ട്.

വാർഷിക പദ്ധതി- നേട്ടങ്ങളും, കോട്ടങ്ങളും

നേട്ടങ്ങൾ

- വിവിധ അംഗൻവാടികളുടെ മെയിന്റനൻസിന് 10,79,277 ചെലവഴിച്ചു
- ശാരീരിക മാനസിക വൈകല്യമുള്ളവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പും യാത്രാബത്തയും നൽകുന്നതിന് 4,00,00(ചെലവഴിച്ചു.
- പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഫർണ്ണിച്ചർ നൽകുന്നതിന് 7,06,287 രൂപ ചെലവഴിച്ചു
- പട്ടികജാതി വനിതകൾക്ക് വിവാഹധനസഹായം നൽകുന്നതിന് 3,00,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചു.

കോട്ടങ്ങൾ

- ആകെ ആവിഷക്കരിച്ച 193 പ്രോജക്ടുകളിൽ 138 എണ്ണ മാത്രം നടപ്പാക്കി
- തനത് ഫണ്ട് അടങ്കൽ 1,37,78,827 രൂപ ഉണ്ടായിരുന്നു, എന്നാൽ ചെലവ് 50% മാത്രമാണ്.
- നിശ്ചിത സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ വികസന ഫണ്ട് 80% ചെലവ് കൈവരിക്കുവാൻ സാധിക്കാതിരുന്ന പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ് നഷ്ടമായി.

1-6 തനത് വരുമാനം

മുൻ വർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രക ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമ (+)/(-
നികുതി വരവുകൾ	4647885	6026092	1378207	(+)3(
നികുതിയേതര വരവുകൾ	3271715	1245360	2026355	(-)62
മറ്റുവരവുകൾ	5772801	6770066	997265	(+)17
ആകെ	13692401	14041518	349117	(+)2.

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങ കൊടുക്കുന്നു

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	272160	136
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	3533760	477
വിധവാപെൻഷൻ	3315929	427
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2864724	501
വികലാംഗപെൻഷൻ	1588795	176
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	190680	31

1-8 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം പൊതുവെ തൃപ്ത എന്നാൽ കമ്പ്യൂട്ടറുകൾ, അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങൾ, എന്നിവസ്റ്റോക്കിലെ

ക്രമമായി സ്റ്റോക്ക് എൻട്രി വരുത്തുകയും സ്റ്റോക്ക് നമ്പർ ഉപകര രേഖപ്പെപെടുത്തുകയും ചെയ്തിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്തിലെ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ തിരിച്ചുള്ള പട്ടിക, കൺസ്യൂമർ നമ്പർ, സപ്ലൈ ഏരിയ, വാർഡുകളിലെ ബൾബും ലൈറ്റുകൾ/ ഫ്ളൂറസെന്റ് ലാമ്പുകൾ/ സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പുകൾ എന്നിവയുടെ താരീഫ് നിരക്ക്, കറന്റ് ചാർജ്ജ് എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ സൂ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	26-05-2016, 27-05-2016	ഏപ്രിൽ 2016	ലഭിച്ചിട്ടി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	വിവരം ലഭ്യമല്ല		

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 വാർഷിക കണക്കുകളുടെ അവലോകനം

വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച് വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സാ നൽകിയിരുന്നു. (നം. കെ.എസ്.എ.കെ.ടി.എം.പി.14/ജി.പി/ തീയതി.31.12.15). സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ പരാമർശിച്ചിരുന്ന അപാകതകൾ പൂ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

വിശദമായ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ട അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1. 26.07.2011 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്) 152/11/എൽ.എസ്.ജി.ഡി യിലെ പാലിച്ച് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തികൾ അക്കൗണ്ടിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.
2. ബാലൻസ് ഷീറ്റ് ബി-4 ഷെഡ്യൂളിലെ ബാലൻസ് നിൽക്കുന്ന ഫണ്ടിനങ്ങളുടെ തെറ്റാണ്. (320100121- Centrally Sponsored Scheme- ICDS, 32 Contribution for Joint Venture Venture Projects (for Revenue Expe from Block Panchayats). പ്രസ്തുത ലയബിലിറ്റി ഹെഡുകളിൽ നിന്നും ചെയ്തപ്പോൾ, ഇപ്രകാരം ചെലവ് ചെയ്ത തുക ജേണൽ എൻട്രി വഴി മാറ്റാ ഇതിനു കാരണം.

3. ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവർത്തികൾക്കായി വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിക്ഷേ മുഴവൻ തുകകളും ബി-18 ഷെഡ്യൂളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. വികസന ഫണ്ടി ചെലവഴിച്ച് തുകകൾ മാത്രമേ ഇതിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ളൂ, തനത് ഫണ്ട് ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

2-2 വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം

1993ലെ നികുതി നിർണ്ണയ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 12 വാർഡുകളിലായുള കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഫോറം നം.6 സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയറിൽ ഡേറ്റാ പൂർത്തിയാക്കി ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് ജനറേറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തദ്ദേശസ്വയംഭര 27.04.2015-ൽ ജി.ഒ.(എംഎസ്) 144/2015 നമ്പറായി ആയി പു ഭേദഗതികൾക്കനുസൃതമായി ഡിമാന്റിൽ മാറ്റങ്ങൾ വരുത്തുന്ന പ്രവർ പുരോഗമിക്കുകയാണ്. കൂടാതെ പൊളിച്ച് കളഞ്ഞ കെട്ടിടങ്ങളുടെ നികുതി വ നിന്ന് ഒഴിവാക്കുന്ന നടപടികളും പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. ന പൂർണമാക്കി വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം യാഥാർത്ഥ്യമാക്കാൻ സത്വര ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 മൊബൈൽ ടവറുകളുടെ പരിഷ്കരിച്ച വസ്തുനികുതി-ഈടാക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല

ജി.ഒ.(പി) 19/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ, 14.1.11 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചാ പരിധിയിൽ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള മൊബൈൽ ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകളുടെ അ വസ്തുനികുതി 500/- രൂപയായി പരിഷ്കരിച്ചിച്ചുണ്ട് (30.11.2011ലെ A2-12213/ വിജ്ഞാപനം). എന്നാൽ 2013-14 വർഷം നികുതി നിർണ്ണയിച്ച രണ്ട് ടവറുകളു മറ്റ് രണ്ട് ടവറുകളുടെയും നികുതി പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ ഈടാക്കുന്നില്ല. എല്ലാ നികുതി നിർണയം നടത്തിയ വർഷം തുക ഒടുക്കിയതിനുശേഷം തുടർന്നുള്ള വർ നികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭ്യമായ വിവരങ്ങൾ ടവറുകളുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	കെട്ടിട നം.	വിസ്തീർണ്ണം (ച.മീ)	പുതുക്കിയ വസ്തു നികുതി	പഴയ വസ്തു നികുതി	ഉടമയുടെ പേര്	നികുതി നിർണയിച്ച വർഷം	ക ക
1	I/215	30	13500	-----	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്	2013-14	2(മു
2	IX/53B	5	2500	-----	ഇൻഡസ് ടവേഴ്സ് ലിമിറ്റഡ്	2013-14	2(മു
3	XIV/83	42	21000	173	റിലയൻസ് ടെലിക്കോം	2010-11	2(മു

4	IX/43	6	2400	130	ടാറ്റാ ടെലിസർവ്വീസസ്	2004-05	2(

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക്(നം 6) മറുപടിയായി, ഉടമസ്ഥർക്ക നോട്ടീസ് അയച്ചുവെങ്കിലും കൈപ്പാറ്റാതെ തിരിച്ചുവന്നുവെന്നും പുതിയ ഉ കണ്ടെത്തി നികുതി ഈടാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബി.എസ്.എൻ. ഒരു ടവർ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ നിലവിലുണ്ടെന്ന് അറിയിച്ചുവെങ്കിലും അ വിശദാംശങ്ങൾ ഹാജരാക്കിയില്ല. പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ മുഴുവൻ ടവറു നികുതി നിർണയിച്ച് ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് ഫീസ് കുറവായി ഈടാക്കി

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് ബിൽഡിഗ് റൂൾ ചട്ടം 11(3) ന് അനുബ നൽകിയിരിക്കുന്ന പെർമിറ്റ് ഫീസ് ഷെഡ്യൂൾ (2) പ്രകാരം കാറ്റ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനുള്ളതും 150 ച.മീ. ന് താഴെ വിസ്ത കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് പെർമിറ്റ് ഫീസ് ചുമത്തുമ്പോൾ മാത്രമാണ് ഫീസിന്റെ 50% അനുവദിക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ കാറ്റഗറി ഒന്നിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന വെള്ളൂർ ഗ്രാമപ 150 ച.മീറ്ററിൽ അധികം വിസ്തീർണ്ണമുള്ള പാർപ്പിടാവശ്യത്തിനായി ക അപേക്ഷിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പെർമിറ്റ് ഈടാക്കിയതിൽ 50% അനുവദനീയമല്ലാത്ത ഇളവ് അനുവദിച്ചു. പാർപ്പിടാവശ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ഈടാക്കേണ്ട ഫീസ്, ച.മീറ്ററിന് 5/- രൂപയാണ്, ഈടാക്കിയിരിക്കുന്നത് കാറ്റഗറി 1 പഞ്ചായത്തുകളിൽ ച.മീറ്ററിന് 2.5 നിരക്കിലാണ്. വിശദാംശം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	പേര്	പ്ലിന്ത് ഏരിയ(m2)	ഈടാക്കേണ്ട ഫീസ്	ഈടാക്കിയ-ഫീസ് (₹)രസീത് നം/ തീയതി
1.	ഏലിയാസ്, മണ്ണാത്തുകുഴി	256.50	1283	642-1140410679/16.03.15
2.	ധനേഷ് മുരളീധരൻ, പുത്തൻപുരയിൽ, വടകര	191.09	955	478-11404105337/06.02.1
3.	ഷാജിക്കുട്ടൻ, നെടികയിൽ, ഉദയനാപുരം	156.19	781	391-11404105853/20.02.1
4.	വർഗീസ്, താഴത്തുരുത്തേൽ,	161.32	807	404-11404105076/31.01.1

	മേവെള്ളൂർ			
5.	ഏലിയാസ്, മാന്താംകുഴി, മേവെള്ളൂർ	162.62	813	407-11404106792/16.03.1
6.	മോഹനൻ കെ ഇ, കരിപ്പുറത്ത്, ഇറുമ്പയം	194	970	485-11404105994/26.02.1
7.	മേരിക്കുട്ടി തോമസ്, പഞ്ചക്കാലയിൽ, വടകര	156.55	783	392-11404105970/23.02.1
8.	എൻ.റ്റി.രവി മൈലപ്പള്ളിൽ, മേവെള്ളൂർ	194.94	975	488-11504100297/05.05.1
9.	സജി.എ.വി, അറക്കൽ ഹൗസ്, പെരുവ	215	1075	580-11404102084/15.12.1
10.	പീറ്റർ, അറക്കൽ, ഇറുമ്പയം	205.93	1030	515-11404102749/23.12.1
11.	ലിജി, പാലക്കവൈവെപ്പേൽ, മേവെള്ളൂർ	185.19	926	463-11404103861/23.12.1
12.	കെ.ആർ.വിനു, ഇറുമ്പയം	294.91	1475	738-11404103063/27.12.1
13.	സണ്ണി ദേവസ്സി, ഇറുമ്പയം	221.87	1109	555-11404102986/27.12.1
	ആകെ			

കുറവ് വന്ന തുക ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കാത്തപക്ഷം അല്ലാ ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യാഗസ്ഥരിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കറന്റ് ചാർജ്-രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിപ്പിൽ അപാകതകൾ

2013-14 വർഷം തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ കറന്റ് ചാർജിനത്തിൽ ആകെ 833((cons.no 13001)അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 4/14 മുതൽ 11/14 വരെ 60235 രൂപ 12/14 മുതൽ 3/15 വരെ 75013 രൂപ വീതവും കറന്റ് ചാർജ് ഇനത്തിൽ ര കുടിശിക തുകയായി 51723 രൂപയും ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തെരുവ് വിള വാർഡ് തിരിച്ചുള്ള എണ്ണം,ഇനം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷ ആകെയുള്ള തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനും വ്യക്തതയില്ല. കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുമായി ചേർന്ന് സംയുക്ത പരിശോധന നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നവയുടെ എണ്ണം, തരം എന്നിവ നിർണ്ണയിച്ച് ര രേഖപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും കറന്റ്ചാർജ്ജ് പുനർനിർണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ് വിളക്കുകൾക്ക് മീറ്ററിംഗ് സമ്പ്രദായം ഏർപ്പെടുത്താൻ നടപടി സ്വീകരിക്കാവുന്ന

3-2 വെള്ളക്കരം അടവാക്കൽ -സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല

വാട്ടർ അതോറിറ്റി ബിൽ പ്രകാരം വെള്ളക്കരമായി 2014-15 വർഷം ആകെ രൂപ പഞ്ചായത്ത് അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആ 4/14 മുതൽ 9/14 വരെ പ്രതിമാസ രൂപാ വീതവും (124 ടാപ്പുകൾക്ക്) 10/14 ൽ പുതുക്കിയ നിരക്കിൽ 54250 രൂപ ഈ ായിനത്തിലെ ചെലവ്. അസി.എക്സി.എഞ്ചിനീയർ, പി.എച്ച് സബ് ഡ കടുത്തുരുത്തിയുടെ റിപ്പോർട്ട് പ്രകാരം പ്രവർത്തനക്ഷമമായ വാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ എ ആയി വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഏകപക്ഷീയമായി നിശ്ചയിച്ചു. വാട്ടർ അതോറി ചേർന്ന് പഞ്ചായത്ത് പൊതുവാട്ടർ ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണം തിട്ടപ്പെടുത്താൻ പരിശോധന നടത്തിയിട്ടില്ല. ഏകപക്ഷീയമായി ആയി വാട്ടർ അതോറിറ്റി (ടാപ്പുകളുടെ എണ്ണത്തിനനുസരിച്ചാണ് കരം അടവാക്കുന്നത്. (നിലവിൽ 109(വീതം) ഇത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. സംയുക്ത പരിശോധ നടത്തേണ്ടതും ടാപ്പുകളു നിജപ്പെടുത്തി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-3 ഘടക സ്ഥാപനത്തിന്കമ്പ്യൂട്ടർ- ഓപ്പറേറ്റിങ് സിസ്റ്റം - വിൻഡോഡ് 8 ന്റെ നിരക്ക് നൽകിയിട്ടും പഴയ വേർഷൻ ലഭ്യമാക്കി.

പ്രോജക്ട് നം. 202/14-15

അടങ്കൽ- 80000 രൂപ (ധനകാര്യകമ്മീഷൻ വിഹിതം)

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ വിഹിതം – 78386

(ഡി.ഡി നം. 420493/20.03.15)

സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2 വെ
കംമ്പ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങി മൃഗാശുപത്രി, I C D P സബ്സെന്റർ എന്നീ ഓഫ
നൽകി. ഡി.ജി.എസ്&ഡി റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് നിരക്കിൽ (റേറ്റ് കോൺ
Computers/IT-1/RC-71090000/1014/81/01257/4292/51595, 16.
01.07.2014 മുതൽ പ്രാബല്യം) ഏസർ കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ അംഗീകൃത സപ്ലയറാ
ഇൻഫോസിസ്റ്റംസ് ൽ നിന്നാണ് കംപ്യൂട്ടറുകൾ വാങ്ങിയത്. intel core i3 p
windows 8 പ്രീലോഡഡ് ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റം എന്ന കോൺഫിഗറേഷ
കോണ്ട്രാക്ട് നിരക്കായ 38,481/- രൂപ നിരക്കാണ് വിതരണ ഏജൻസിക്ക് ന
എന്നാൽ സപ്ളൈ ഓർഡറിലും സൺ ഇൻഫോസിസ്റ്റത്തിന്റെ ഇൻവോ
windows 7 ഓപ്പറേറ്റിംഗ് സിസ്റ്റം എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നതും ടി ഓ
സിസ്റ്റമാണ് കംപ്യൂട്ടറുകളിൽ ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ടുള്ളതും. ഇത് സംബന്ധിച്ച്
ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ ഈയിനത്തിലുണ്ടായ അധികച്ചെ
ഇൻഫോ സിസ്റ്റത്തിൽ നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി
അധികതുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ പ്രസ്തുത വാങ്ങലിന്
78386 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 മാർക്കറ്റ് നിർമ്മാണം-ഉദ്ദേശലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-176/15

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് - മാർക്കറ്റ് നിർമ്മാണം

ചെലവ്-1909985(വികസനഫണ്ട്)

ഡി.ഡി നമ്പർ 431759/5.1.15 (കോൺട്രാക്ടർ-ശ്രീ.ജോണി ജോസഫ്)

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ-അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ വഴിയോരക്കച്ചവടക്കാരെ പാതയോരങ്ങളിൽ നിന്ന് മാറ്റ
സുരക്ഷിതത്ത്വമുള്ളതും മലിനീകരണമില്ലാത്തതുമായ അന്തരീക്ഷം പ്രദാനം
എന്നതായിരുന്നു പ്രോജക്ടിന്റെ ലക്ഷ്യം. പ്രോജക്ടിന്റെ ഭാഗമായി ഫിഷ് സ്റ്റാള
ബിൽഡിംഗും രണ്ട് ടോയ് ലറ്റ് മുറികളും പൂർത്തിയാക്കി. 28.2.14 ൽ കരാറി
ആരംഭിച്ച പണി 30.12.14 ലാണ് പൂർത്തീകരിച്ചത്. (28.8.14 ആണ് പൂർ
കാലയളവായി ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നതെങ്കിലും പാർലമെന്റ് തെരഞ്ഞെടുപ്പ് കാരണ
നീണ്ടുപോയി എന്നതാണ് അസി.എഞ്ചിനീയർ വ്യക്തമാക്കിയത്.) ഫിഷ്
ഷോപ്പ് ബിൽഡിംഗിലും ടോയ് ലറ്റുകളിലും നാളിതുവരെ കറന്റ്
ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 30.12.14 ൽ പണി പൂർത്തീകരിച്ച
പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. 2015-16 വർഷത്തിൽ
വൈദ്യുതീകരണത്തിനായി പ്രോജക്ടും നടപ്പാക്കിയില്ല. വലിയ കോമ്പൗണ്ടി

ഭാഗത്തായാണ് ടി ഫിഷ് സ്റ്റാളും ഷോപ്പ് ബിൽഡിംഗും രണ്ട് ടോയ് ലറ്റ് മുറികa
കഴിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നത്. മൂന്ന മുറികളുള്ള ഷോപ്പിലെ ഒരു മുറി പോലും
നൽകിയിട്ടില്ല. ടി സ്ഥലം പ്രാദേശികമായി പരിശോധിച്ചപ്പോൾ എം എൽ
പ്രാദേശിക വികസന ഫണ്ടിൽ നിന്നും പണി കഴിപ്പിച്ച കെട്ടിടം എന്നാണ് ടേ
മുറികളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. മാത്രമല്ല ടി ടോയ് ലെറ്റ് സ്ഥിതി
സമീപവാസിയുടെ വീടിനു സമീപവുമാണ്. കെട്ടിടം സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന
പരിസ്ഥിതി യെയോ സമൂഹത്തെയോ സമുദായങ്ങളെയോ ബ
പ്രശ്നങ്ങളൊന്നുമില്ല എന്നാണ് അസി.എഞ്ചിനീയർ പ്രൊഫോർമ-എ
സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ടി കെട്ടിടം നിർമിച്ചിര
വാമനസ്വാമീക്ഷേത്രത്തിനു സമീപത്തായതിനാൽ ക്ഷേത്രഅധികാരികൾ
സംബന്ധിച്ച് പരാതി നൽകിയിട്ടുള്ളതായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മി
രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്(തീരുമാനം നമ്പർ 8/25.10.14). വലിയ തുക ചെലവഴിച്ച്
ടി കെട്ടിടം നിലവിൽ നിഷ്ക്രിയ ആസ്തിയായി തുടരുന്നതിന് വിശദീകരണം ആ
നൽകിയ എൻക്വയറിക്ക് (നം 12/24.6.16)ലഭിച്ച മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. വ
ചെലവഴിച്ച് പൂർത്തീകരിച്ച കെട്ടിടം ദീർഘവീക്ഷണമില്ലാത്തതിനാൽ പ്ര
ക്ഷമമാകാത്തതിനാൽ ഈ ഇനത്തിലുള്ള 1909985 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെ

3-5 സബ്സിഡി മാർഗരേഖയുടെ ലംഘനം- ബ്രഷ് കട്ടറിന് അനുവദനീയമായതിൽ അധ
നൽകി.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ

പ്രോജക്ട് നം. - 141/15

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് - യന്ത്രോപകരണങ്ങൾ-കുറ്റിപമ്പ്, കാട്ടുവെട്ടൽ

അടങ്കൽ - 51,900 (തനത് ഫണ്ട്)

51,900 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം നേരിട്ട് ചെലവഴിക്കുന്നത്)

ആകെ - 1,03,800

ചെലവ് - 36,300 (തനത് ഫണ്ട്)

ഡി.ഡി നം. 428071/26.08.2014- 25,200 രൂപ,

428077/26.08.2014- 900 രൂപ,
428075- 26.08.2014- 10,200 രൂപ

തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 16.11.13 ലെ സ.ഉ.(അച്ചടി) 362/13 ഖ.
പ്രകാരം പമ്പ് സെറ്റ്, കുറ്റിപ്പമ്പ്, പവർ സ്പ്രേയർ, കളനീക്കൽ ഉപകരണം, കാ

യന്ത്രം തുടങ്ങിയ കാർഷിക ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകുന്ന പ്രോജ പൊതുവിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട വ്യക്തികൾക്ക് അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി സ ഉപകരണവിലയുടെ 50% , പരമാവധി 5000 രൂപ എന്നു നിജപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 141/15-ാം നമ്പർ പ്രോജക്ടിൽ സർക്കാർ മാർഗരേഖയ്ക്ക് വി നാലു ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 7500 രൂപ വീതം നൽകി. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (നം. 4/20.6.16) കൃഷി ഓഫീസർ മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല. തുക നൽക വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നല്കിയ സബ്സിഡി തുക	നല്കാവുന്ന സബ്സിഡി തുക	അധ നൽ
1	സിദ്ദിക് കെ വി, വെംഗോലവൈപ്പേൽ,വെള്ളൂർ	7500	5000	2500
2	ചാക്കോ ജോർജ്, കൊട്ടാരംകുന്നേൽ,വെള്ളൂർ	7500	5000	2500
3	സാബു റ്റി കെ, തോട്ടത്തിൽ,വെള്ളൂർ	7500	5000	2500
4	കുര്യൻ പി കെ, അയ്യൻകുന്നത്ത്, തോന്നല്ലൂർ	7500	5000	2500
	ആകെ			1000

സബ്സിഡിയിനത്തിൽ അധികമായി ചെലവഴിച്ച തുക ബന്ധപ്പെട്ട ഗുണഭോക നിന്നോ അല്ലാത്തപക്ഷം കൃഷി ഓഫീസർ ശ്രീമതി സുജ എസ്.സി.യിൽ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 ഇ.എം എസ് ഭവനപദ്ധതി-ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ

ഇ.എം എസ് ഭവനപദ്ധതിയിൽ നാളിതുവരെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്ത് ഉണ്ടായിരുന്ന 8 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണ പുരോഗതി സ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നൽകിയ തുക	സ്റ്റേജ്
1	വിൻസെന്റ്, കളപ്പുരക്കൽ	52500	തറ പൂർത്തി
2	പാപ്പച്ചൻ, മൂഴിയിൽ	52500	തറ പൂർത്തി
3	പത്രോസ്ചാക്കോ, വട്ടമിറ്റം	22500	തറ പൂർത്തി

4	കുഞ്ഞുപെണ്ണ്, കോളങ്ങായിൽ	52500	തറ പൂർത്തീ
5	പൗലോസ്, പുളിയോരത്ത്	52500	തറ പൂർത്തീ
6	ജോസ്, വൈപ്പേൽത്തറ	22500	പണി ആരം
7	സ്മിതജോൺ, തൊട്ടിത്തറ	67500	ഉത്തരപ്പൊ
8	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ, പുതുവൽപുത്തൻപുര	52500	തറ പൂർത്തീ

ടി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കുവാനാവശ്യമായ തുടർന സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്തപക്ഷം കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കേ

3-7 കന്നുക്കുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതി-വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല – തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

കന്നുക്കുട്ടി പരിപാലനപദ്ധതിയ്ക്കായി പദ്ധതിവിഹിതത്തിൽ നിന്നും 250000 രു നം.419022 /13.02.2015) അസി.ഡയക്ടർ കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി, കോ നൽകിയിട്ടുണ്ട് (40 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 6,250രൂപ നിരക്കിൽ). കന്നു എൻറോൾ ചെയ്യ്തതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ,ക്ഷീരസംഘത്തിന്റെ ക വിതരണത്തിന്റെ വിവരങ്ങൾ, അടവാക്കിയതുകയുടെ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച 250000/- രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്ന

3-8 മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും കേടായ കപ്പലണ്ടി വാങ്ങി - ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കളുടെ ഗുണനില ഉറപ്പുവരുത്തിയില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർ വൈസർ

പൂരകപോഷകാഹാരപരിപാടിയുടെ ഭാഗമായി 7/3/2014 ൽ13455-ാംനംപ പ്രകാരം വെള്ളൂർ മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും 299462/-രൂപയുടെ ഭക്ഷ്യ വസ്തുക്ക ഇതിൽ 581കിലോ ഗ്രാം കപ്പലണ്ടിയും ഉൾപ്പെടുന്നു. ബിൽ പ്രകാരം കിലോ 133.98 രൂപ നിരക്കിൽ 77842/- രൂപയാണ് മാവേലിസ്റ്റോർ ഡിമാന്റ് ചെയ്യ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇപ്രകാരം വാങ്ങിയ കപ്പലണ്ടിയിൽ 362 kg ഉപയോഗ്യ ശൂന്യമായി എന്നും അത് തിരികെ എടുക്കണമെന്ന് മാവേല അധികാരികളോട് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ ആവശ്യപ്പെട്ടതായും കാണുന്നു. പ കമ്മിറ്റിയും ഇപ്രകാരം ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട് (തീരുമാനം നം.XI തീയതി 15 കേടായ കപ്പലണ്ടിയുടെ വില പഞ്ചായത്ത് നൽകിയിട്ടില്ല. ഭാവിയിൽ ഭക്ഷ്യ ആവശ്യമായ പരിശോധന നടത്തി ഗുണമേന്മ ഉറപ്പുവരുത്തി ആവശ്യാധി വാങ്ങേണ്ടതാണ്.

3-9 എസ് സി കുട്ടികളുടെ പഠനനിലവാരവും - കംപ്യൂട്ടർ പഠനം - കലാ കായിക നിലവാ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ (പ്രോജക്റ്റ് നം 148/15)- മോണിറ്ററിംഗിൽ ഗുരുതര വീഴ്ച

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - H M GLPS, വെള്ളൂർ

എസ്.സി. വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട കുട്ടികളുടെ പഠനനിലവാരം, കലാകായികാ എന്നിവ മെച്ചപ്പെടുത്തുന്നതിന് വിവിധ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 248900/ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. യോഗ പരിശീലനം, കൗൺസലിംഗ്, കംപ്യൂട്ടർ പഠനം, പരിചയം എന്നിവയ്ക്കായി നടത്തപ്പെട്ട ക്ലാസ്സുകളുടെയും ക്ലാസ്സുകൾ ട്രയിനർമാരുടെയും വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ട്രെയിനറുടെ പേര്	വിഷയം	ക്ലാസ്സുകളുടെ എണ്ണം	നിരക്ക്	ന തു
1.	ശ്രീ.ശശി, എസ് സ്ക്വയർ, മേവെള്ളൂർ	യോഗ	142	400	5
2.	ശ്രീ.ജിനോ എം സ്കറിയ, ട്രൂ വിഷൻ സൊസൈറ്റി, മേവട	കൗൺസലിംഗ്	143	1100	1
3.	ശ്രീമതി. ലേഖ ജേക്കബ്, പനക്കുഴിയിൽ വെള്ളൂർ	കംപ്യൂട്ടർ	96	300	2
4.	ശ്രീ. പി വി ജോസഫ്	പ്രവർത്തി പരിചയം	6	1000	6
				ആകെ	2

ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ ഫയലിൽ കുട്ടികളുടെ ഹാജർ സംബന്ധിച്ച വ ലഭ്യമായിരുന്നില്ല. യോഗ അദ്ധ്യാപകൻ Yoga and Naturopathy As നൽകിയിട്ടുള്ള സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കൗൺസലിംഗ് കൈകാര്യം ചെയ്ത അദ്ധ്യാപകന്റെ യോഗ്യത സംബന്ധിച്ച വിവരം ഫയലിൽ പദ്ധതിയുടെ മോണിറ്ററിംഗിൽ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥന്റേതടക്കം വീഴ്ച ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ആയതിനാൽ പ്രോജക്ടിനായി ചെലവഴിച്ച 24890 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാ

കടുത്തുരുത്തി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2014-15	1,00,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,00,000	-----

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ചെക്ക്/വൗച്ചർ നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാന ബാക്കിയുള്ള ത
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	110/14-15- മൂലമ്പുറം പെരുന്തട്ട് റോഡിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	429851/27.10.14	1,50,000	1,50,000	----
" "	129/14-15- റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻ മുഴിക്കോട് ഭാഗം കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	429850/27.10.14 428327/06.11.14	1,85,000 85,000	1,85,000 85,000	-----
" "	130/14-15-പെരുന്തട്ട് കല്ലുവേലി റോഡിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	429848/27.10.14	1,50,000	1,50,000	-----
" "	211/14-15-ചന്ദ്രാമല കോളനിയിലും പരിസര പ്രദേശങ്ങളിലും കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	419683/01.03.15 420226/16.03.15	3,35,000 10,000		വിനിയോഗസ ലഭ്യായിട്ടില്ല

“ “	212/14-15-മൂലമ്പുറം സി.എസ്.ഐ ചർച്ച് റോഡും വടയാടി റെയിൽവേ പെരുന്തട്ട് റോഡിലും കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	419684/02.03.15	1,65,000		വിനിയോഗസ ലഭ്യായിട്ടില്ല
“ “	226/14-15-പാഴക്കാല എസ്.സി കോളനിയിലേക്ക് കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	359014/18.04.15	1,50,000		വിനിയോഗസ ലഭ്യായിട്ടില്ല
“ “	227/14-15-മൂലമ്പുറം പെരുന്തട്ട് റോഡിൽ ചെലത്രുക്കുഴി ഭാഗം മുതൽ മൂലമ്പുറം വരെ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	358737/16.04.15	2,32,500		വിനിയോഗസ ലഭ്യായിട്ടില്ല
കെ.എസ്.ഇ.ബി	178/14-15- പമ്പ് ഹൗസ് തൃക്കേക്കടവ് റോഡ് വൈദ്യുതി ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ	428328/06.11.14	63970	63970	----
“ “	138/14-15-ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റിയിടൽ (വാർഡ് 7,8)	429549/14.10.14	36000		വിനിയോഗസ ലഭ്യായിട്ടില്ല
“ “	196-14-15-മൃഗാശുപത്രിക്ക് മുകളിലുള്ള വൈദ്യുതി ലൈൻ മാറ്റൽ	21400570/10.10.14	16000		വിനിയോഗസ ലഭ്യായിട്ടില്ല

‘‘ ‘‘	197-14-15ഇരുമ്പയം അംഗൻവാടിക്ക് വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ	429551/14.10.14	21200		വിനിയോഗസ ലഭ്യായിട്ടില്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് -ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ വരവില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ച വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം സ്വീകരിച്ച വായ്പ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർ സാ തിര ബാ തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ്സ്- സമ്പൂർണ്ണഭവന പദ്ധതി	ജി.ഒ(എം.എസ്) നം. 823/2010/ ത.സ്വ.ഭ.വ, 11.03.2010	99,60,000	15,37,500	ഇല്ല	15,37,500		ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	-
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	50,00.
ആകെ	50,00.
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	----
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	50,00.

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടു

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
എഫ്. ഡി നം.28372, വെള്ളൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് നം.785	50,0

ആകെ	50,0

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	ഇപ്പോഴ അവസ്ഥ
2008-09	3-6	2011-12	2-6	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല- കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി- 1,12,908	ലോക്കൽ അക്കൌ കമ്മിറ്റി പരിഗണി
2008-09	3-6	2011-12	2-6	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല- കെ.എസ്.ഇ.ബി- 62,845	ലോക്കൽ അക്കൌ കമ്മിറ്റി പരിഗണി
1999-2000	2-7	2002-03	5-2	മണൽ വിൽപ്പനയിൽ ഗണ്യമായ തുക പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ടു	ലോക്കൽ അക്കൌ കമ്മിറ്റി പരിഗണി
2000-01 പ്ലാൻ	----	2003-04	3-5-4	മണൽ വിൽപ്പനയിൽ ക്രമക്കേടുകൾ	ലോക്കൽ അക്കൌ കമ്മിറ്റി പരിഗണി

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	87194
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	66342

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇ
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	10,00
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക	24,87,

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-5		10,000	ശ്രീമതി സുജ.എസ്, കൃഷി ഓഫീസർ

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെട്ടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേ
3-3	78,386	ശ്രീ.എം.വി.സത്യദേവൻ, ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട് (സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്)
3-4	19,09,985	ശ്രീമതി രശ്മി രാജ് പി ആർ, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ
3-7	2,50,000	ശ്രീമതി നിമ്മി എ ജോർജ്, വെറ്ററനറി സർജ
3-9	2,48,900	ശ്രീമതി സുപ്രഭ എ വി, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ഗവ. എൽ പി എസ്, വെള്ളൂർ
ആകെ	2487271	

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

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ-ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥി
മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീമതി സുജ എസ്, കൃഷി ഓഫീസർ	--	CC 20/1870, അക്ഷര, പൂജപ്പുര പി ഒ, തിരുവനന്തപുരം

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
94-95	എൽ,എഫ്.കെ.പി2/598 /98/ അദാ/14/28.11.14
95-96	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/224/98/അദാ/14/28.11.14
96-97	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/744/98/അദാ/14/28.11.14
99-2000	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/146/02 20.06.02/10.06.03
2000-01,2001-02	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/14/04 20.12.04/1.1.15
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.പി5/196/10/27.7.10/10.12.10
2006-07	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/97/10(1)/7.8.12
2007-08	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/154/11(1)/3.8.12/11.9.12
2008-09	എൽ,എഫ്.കെ.പി5/46/11(1)/3.8.12/12.9.12
2009-10	എൽ,എഫ്.കെ.പി9/47/11/3.8.12/10.9.12
2010-112011-12	എൽ,എഫ്.കെ.പി9/1173/13 /4.6.14
2012-13	എൽ,എഫ്.കെ.പി9/674(4)/3.8.15
2013-14	കെ.എസ്.എ കെ.ടി.എം.പി- 9/3/16, 09.02.16

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

കെഎസ്എ.കെടിഎം.പി.9-857/16 കേരള സ

ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, ‍

ഫോൺ: 04

ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@k

തീയതി:

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ നാലാം വകുപ്പ്, 1 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215- വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പ രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനുവേണ്ടി കംട്രോളർ ആൻഡ് ഓഡിറ്റർ നിർദേശിച്ച ഓഡിറ്റിങ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും **കോട്ടയം** ജില്ലയിലെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ അഭിപ്രായത്തിൽ **വെള്ളൂർ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15ലെ വാർഷിക പത്രിക വരവുചെലവു കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡി

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,