നം.കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി.9/1793/2016
21.11.2016

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 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 പ്രകാരം പുറപ്പെടു

കോട്ടയം ജില്ലയിലെ **വെള്ളൂർ** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധന ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 10.12.15 മുതൽ 31.10.16 വരെ വിവിധ ഇ നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 11 അന്വേഷ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചു. അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾക്ക് ലഭിച്ച മറുപടി പരിഗണിച്ച് നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട അന്വേഷണ 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	ശ്രീമതി സിനി എം.വി., ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	09.11.2016- 16.11.2016
ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.എം.എൻ.രാധാകൃഷ്ണൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ(ഹ.ഗ്രേ) ശ്രീമതി സ്മിത ജി. നായർ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ ശ്രീമതി ഷീല വി.ആർ., ഓഡിറ്റർ ശ്രീ ലൂക്കോസ് കുര്യൻ, ഓഡിറ്റർ

നിർവഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീമതി സിന്ധു ഷാജി	01.04.2014-31.10.2015
	ശ്രീമതി ലൈല ജമാൽ	19.11.2015-31.03.16

സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എം.വി.സത്യദേവൻ (സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്)	01.04.2014-22.07.2015
	ശ്രീ.രമേഷ് ബാബു (സെക്രട്ടറി-ഇൻ-ചാർജ്)	22.07.15-27.07.15
	ശ്രീ.വി.ആർ.ജോഗേഷ് കുമാർ	27.07.15-31.03.16

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥർ

വെറ്ററിനറി സർജൻ	ശ്രീമതി നിമ്മി എ.ജോർജ്	01.04.2015-31.03.2(
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി ചാന്ദ്നി പി.എം. ശ്രീ.രാജേഷ് ഇ.ആർ.	01.04.2015-31.03.2(01.04.2015-31.03.2(
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി ശോഭന എ.പി.	01.04.2015-31.03.2(
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	ഡോ.സുധർമ്മണി റ്റി.	01.04.2015-31.03.2(
ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി സുനിത വി.	01.04.2015-31.03.2(
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എം.വി.സത്യദേവൻ ശ്രീ.ആർ.രമേഷ്ബാബു	1.4.15 – 22.7.15 23.9.15 – 31.3.16
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി സുജ എസ്. ശ്രീ.പ്രദീപ് കുമാർ (കൃഷി ഓഫീസർ ഇൻ ചാർജ്) തോമസ് ബോബി മാത്യു (കൃഷി ഓഫീസർ ഇൻ ചാർജ്) പ്രീതാകുമാരി	01.04.2015-18.04.1 18.04.15-22.05.15 22.05.15-23.12.15 23.12.15-31.03.16
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	ശ്രീമതി രശ്മി രാജ് പി.ആർ.	01.04.2014-31.03.2(

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	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
1-9	മറ്റ് ഓഡിററുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
1-10	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്
ഭാഗം 2--വരവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
2-1	വാർഷികകണക്കുകളുടെ അവലോകനം
2-2	തനത് വരുമാനത്തിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് -- സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന വിരുദ്ധം
2-3	വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിലെ വിവിധ മുറികൾക്ക് വിവി നമ്പറുകൾ നൽകി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് മൂലം നികുതിയിനത്തിൽ നഷ്ടം
2-4	മൊബൈൽ ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം-സംബന്ധിച്ച
2-5	വിമുക്തഭടന്മാരുടെ ഭവനത്തിന് വസ്തുനികുതി ഇളവ്--നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല
2-6	പാരാമിലിട്ടറി വിഭാഗക്കാർ - വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്
2-7	ഫിറ്റ്നസ് സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ലാതെ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു
ഭാഗം 3--ചെലവുകണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	

3-1	വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിക്കാതെ തനതുഫണ്ടി സൂക്ഷിക്കുന്നു
3-2	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്കും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കും കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ - റേ കോൺട്രാക്ട് പ്രകാരമുള്ള ഓപ്പറേറ്റിങ്ങ് സിസ്റ്റം ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ടില്ല
3-3	കൃഷി വികസന പദ്ധതികൾ-ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈവശ/പാട്ട ഭൂമി മാനദണ്ഡമാക്കേണ്ടതാണ്
3-4	മീഡിയാശ്രീ-നാളിതുവരെ വീഡിയോ ഡോക്യുമെന്ററി ലഭിച്ചിട്ടില്ല
3-5	നിക്ഷേപപ്രവർത്തികൾ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല
3-6	മെറ്റലിംഗിന് മാത്രമായുള്ള റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ അധികച്ചെലവിനിടയാക്കുന്നു
3-7	പെരുന്തട്ട് വനിതാതൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം നിഷ്ക്രിയാസ്തിയായി മാറാതിരിക്കാ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്
3-8	റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻ-മൂഴിക്കോട് ഭാഗം കുടിവെള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ-വാട്ട അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച അധികതുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്
3-9	ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ-നാളിതുവരെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല
3-10	ഇ.എം.എസ്.ഭവനനിർമ്മാണം-പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്
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
അനുബന്ധം 1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം 2015-16
അനുബന്ധം 2	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് 2015-16
അനുബന്ധം 3	ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡീച്ചർ 2015-16
അനുബന്ധം 4	റസീപ്റ്റ് ആന്റ് പെയ്മെന്റ് 2015-16

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 03.03.2016 തീയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം
ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ് -ചെലവ് കണക്കുകൾ ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	പ്രതീക്ഷിച്ചത്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത്	വ്യത്യാസം		ശതമാനം (+) / (-)
			കൂടുതൽ	കുറവ്	
മുന്നിരിപ്പ്	2,08,52,436	2,08,52,436			
വരവ്	6,68,93,992	3,92,11,288		2,76,82,704	-41.38
ആകെ	8,77,46,428	6,00,63,724		2,76,82,704	-31.54
ചെലവ്	7,73,50,061	5,28,35,927		2,45,14,134	-31.69
നീക്കിയിരിപ്പ്	1,03,96,367	72,27,797		31,68,570	-30.47

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2015-16	31.7.15	31.7.15	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഈ റിപ്പോർട്ടിനോടൊപ്പം ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുണ്ട്	

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	2,08,52,436
വരവ്	3,92,11,288
ആകെ	6,00,63,724
ചെലവ്	5,28,35,927
നീക്കിയിരിപ്പ്	72,27,797

1-4 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ട്രാൻസ്ഫർ ക്രെഡിറ്റ് ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	[illegible]
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	1122508	3186130 +2448868 +2349916	9107422	9107442		0	
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	3248990	4589663	7838653	5389785	-2448868	0	
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	55000	55000	55000		0	

സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1586557	6550131	8136688	9048250		0	
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	2061848	2467730	4529578	3618016			
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1645662	5705767	7351429	5001513	-2349916	0	
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	336330	0	336330	336330		0	
എം.ജി.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	42630	4504676	4547306	454608		1238	

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)	പൂർത്തീകരി പ്രോജക്ടുകള ശതമാനം
215	9,27,93,246	163	4,12,22,683	----	52	75

2015-16 വാർഷിക പദ്ധതിക്ക് ഉത്തരവ് നം.490/2015/DPC/DPO/KTM തീയതി 24.06.20 അംഗീകാരം ലഭിച്ചു.

പദ്ധതി ആസൂത്രണം

വർക്കിങ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങൾ 18.12.14 തീയതിയിലും പദ്ധതി ആസൂത്രണഗ്രാമസഭകൾ 7.6.1 തീയതികളിലും വികസനസെമിനാർ 9.2.15തീയതിയിലും കൂടിയിട്ടുണ്ട്. 215 പ്രോജക്ടുകൾക്കാണ് അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് ഇതിൽ ആറു പ്രോജക്ടുകൾ മുൻവർഷ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി നിർവ്വഹി വീണ്ടും ഇവ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ പ്രോജക്ടുകളുടെ എണ്ണം പെരുപ്പിച്ച് കാണിക്കാനിടയായി.

വാർഷിക പദ്ധതി- നേട്ടങ്ങളും, കോട്ടങ്ങളും

നേട്ടങ്ങൾ

- ഉല്പാദന മേഖലയിൽ കാലിത്തീറ്റ സബ്സിഡി, നെൽകൃഷി വികസനം പച്ചക്കറികൃഷി അട ആട്ടുവളർത്തൽ എന്നീ പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കി.

- വിവിധ റോഡുകളുടെ ടാറിംഗ്, റീടാറിംഗ്, കോൺക്രീറ്റിംഗ് വിവിധ സ്കൂളുകളുടെയും അങ്കണവ മെയിന്റനൻസിന് തുക ചെലവഴിച്ചു.
- പട്ടികജാതി വിഭാഗക്കാർക്ക് ഭവനപുനരുദ്ധരണം, വിവാഹധനസഹായം പ്രൊഫഷണൽ കോ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ധനസഹായം, SC കുട്ടികളുടെ പഠനനിലവാരം മെച്ചപ്പെടുത്തൽ എന്നീ നടപ്പാക്കി.

കോട്ടങ്ങൾ

- ആകെ ആവിഷ്കരിച്ച 215 പ്രോജക്ടുകളിൽ 163 എണ്ണം മാത്രം നടപ്പാക്കി. സ്പിൽ ഓവറായി ഉൾപ്പെ പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയില്ല.
- 2 അങ്കണവാടികളുടെ കെട്ടിട നിർമ്മാണത്തിനായി ആവിഷ്കരിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയില്ല.
- പ്രോജക്ട് 105/16 – ഭവനനിർമ്മാണം ജനറലിന് 88,40,000 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്ന സുലേഖയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

1-6 തനത് വരുമാനം

മുൻ വർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 51 ശത ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	60,26,092	50,00,742	10,25,350	-17
നികുതിയേതര വരവുകൾ	12,45,360	5,27,205	7,18,155	-57
മറ്റുവരവുകൾ	67,70,066	13,46,145	54,23,921	-80
ആകെ	1,40,41,518	68,74,092	71,67,426	-51

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	2,06,280	126
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	22,32,600	463
വിധവാപെൻഷൻ	40,32,000	568

വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	41,22,600	1154
വികലാംഗപെൻഷൻ	10,38,400	185
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1,79,200	31

1-8 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് 14.11.16 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-9 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	22.10.2016, 23.10.2016	ഒക്ടോബർ 2016	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	ലഭ്യമായില്ല	1997-2001	15.07.03

1-10 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

ചന്ദ്രമല അങ്കണവാടി മെയിന്റനൻസ് -കരാറുകാരന് അധികം നൽകിയ 5000/- രൂപ തിരികെ ഈടാക

അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ നിർവ്വഹിച്ച ചന്ദ്രമല അങ്കണവാടി മെയിന്റനൻസ് എന്ന പ്രവർത്തിയുടെ (8 രണ്ടും ഇനമായി ഡിമാന്റിൽ ചെയ്ത തടിയുടെയും ടൈൽഡ് റൂഫിന്റെയും മാംഗ്ലൂർ ടൈൽസിന്റെയും വില രൂപ ആകെ വേലമൂല്യത്തിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്തതായി അളവ് പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരു ഫൈനൽബിൽ പേയ്മെന്റ് നടത്തിയപ്പോൾ ഇത് പരിഗണിക്കാതെ നിയമാനുസൃത റിക്കവറിക KCWWF, IT എന്നിവ മാത്രം കുറവ് ചെയ്തത് വഴി കരാറുകാരന് 5000 രൂപ അധികം നൽകാനിടയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിലൂടെ ഈ വിഷയം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയപ്പോൾ തുക 16.11.16 ൽ പഞ്ചായ അടവാക്കി (350300100 നമ്പർ രസീത്)

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 വാർഷികകണക്കുകളുടെ അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക നിയമപ്രകാരമുള്ള സമയപരിധിക്കുള്ളിൽ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയ

.ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ ക്രോഡീകരിച്ച് സചിത്ര സോഫ്റ്റ്‌വെയറുമായി സംയോജിപ്പിക്കണമെന്നു നിർദ്ദേശം (G.O(MS)152/11/LSGD dt.26.07.2011 നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല.

2-2 തനത് വരുമാനത്തിന് ഒന്നിലധികം ബാങ്ക് അക്കൗണ്ട് - സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന്

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ തനതു വരുമാനം ദേശസാൽകൃത ബാങ്കിലോ സഹകരണ ബ അക്കൗണ്ടിൽ മാത്രം നിക്ഷേപിക്കണം എന്ന് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 26.5.11 ലെ സർക്കുലർ എഫ്.എം.3/2006 പ്രകാരം നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ തനതുഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായ ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ അക്കൗണ്ട് നം.10596447976, വെള്ളൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണബാങ്ക് ലിമിറ്റ അക്കൗണ്ട് നം.200 എന്നിങ്ങനെ രണ്ട് അക്കൗണ്ട് ഉള്ളതായി കാണുന്നു. എതെങ്കിലും ഒ സ്ഥാപനത്തിലെ അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ് ചെയ്ത് ആയതിലെ തുക നിലനിർത്തുന്ന അക്കൗണ്ടിലേക്ക് മ കൂടാതെ (31.3.2016) ലെ കണക്കുപ്രകാരം വൈക്കം സബ് ട്രഷറിയിൽ പഞ്ചായത്ത് അക്കൗണ്ടായ വി ഇടപാടുകൾ ഒന്നും തന്നെയില്ലാതെ 41719/- രൂപ നീക്കിയിരുപ്പുണ്ട്. ഇടപാടുകൾ ഇല്ല സർക്കാരിലേക്ക് അടയ്ക്കുവാൻ വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടത്തിലെ വിവിധ മുറികൾക്ക് വിവിധ നൽകി വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചത് മൂലം നികുതിയിനത്തിൽ നഷ്ടം

പഞ്ചായത്തിലെ വസ്തുനികുതി അസസ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതിൽ വാണിജ്യാവശ്യത്തിന് ഉപ കെട്ടിടത്തിലെ വിവിധ മുറികൾക്ക് വിവിധ നമ്പറുകൾ നല്കി വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതു മൂലം നികു നഷ്ടം സംഭവിച്ചതായി കാണുന്നു. 2011ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉ സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം3(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ഥ ഭാഗങ്ങൾ 4 -ാ ഉപചട്ടത്തിൽ പരാമർശിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുവെങ്കി കെട്ടിടഭാഗങ്ങളെ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി അവയ്ക്ക് കെട്ടിട നമ്പർ നൽകേണ്ടതും ഭാഗത്തിനും ഈ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതുമാണ് എന്നാണ്. എന്നാൽ പഞ്ചാ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ആളിന്റെ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനായി മാത്രം ഉപയോഗിക്കുന്ന 100ച.മീ.കൂടുതൽ വ കെട്ടിടത്തിന്റെ ഓരോ ഭാഗത്തിനും വിവിധ നമ്പരുകൾ നല്കി, 100ച.മീ. വരെ തറവ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്കു ബാധകമായ ഒരു ച.മീറ്ററിന് 45 രൂപ നിരക്കിലാ നിർണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിജ്ഞാപന പ്രകാരം 100ച.മീ. കൂടുതൽ വ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 50 രൂപ നിരക്കിലാണ് നികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത്. ഇപ്രകാരം കണക്കാക്കിയതു മൂലം നഷ്ടം വന്നതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്, വിലാസം	വാർഡ്/ കെട്ടിടനം	വിസ്തീർണ്ണം (ച..മീ)	നിർണയിച്ച നികുതി (അടിസ്ഥാന നികുതി ച..മീറ്ററിന് 45/- രൂപ, റോഡ് തരം വർദ്ധനവ് 20%,) +ഗ്രന്ഥശാല വരി	നിർണയിക്കേണ്ട നികുതി(അടിസ്ഥാന നികുതി ച..മീറ്ററിന് 50/- രൂപ, റോഡ് തരം വർദ്ധനവ് 20%, ഒന്നാംനില വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടത്തിനുള്ള ഇളവ് 5%)

	XI/126 A	46.2	2620	
	XI/126 B	26.494	1504	
	XI/126 C	34.65	1966	
	XI/126 D	57.51	3262	
എ.കെ. വിജയമ്മ ശിവപ്രിയ	XI/126 E	48.282	2739	(459.79*50)+20%വർദ്ധനവ്= 27588/- ഒന്നാംനിലകെട്ടിടത്തിനുള്ള ഇളവ് 5% ((238.46*50)+20%വർദ്ധനവ്)-ഇളവ് 5%)= 715 വർദ്ധനവുകൾക്കും ഇളവുകൾക്കും ശേഷം നികുതി= 26873/- ഗ്രന്ഥശാല വരി= 26873*5%=1344/- ആകെ തുക= 28217/-
	XI/126 F	73.77	4184	
	XI/126 G	58.41	3313	
	XI/126 H	34.35	1949	
	XI/126 I	26.494	1504	
	XI/126 J	25.182	1428	
	XI/126 K	11.66	735	
	XI/126 L	16.788	953	
ആകെ		459.79	26157	28217/-

പ്രത്യേകം നമ്പരിങ്ങ് നടത്തിയതുമൂലം ഉണ്ടായ വരുമാനനഷ്ടം പ്രതിവർഷം 2060/- രൂപയാണ്. (2 ഇത്തരത്തിൽ കുറവായി നികുതി നിർണയിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ട എൻക്വയറി നം.10 ന് വസ്തു നികുതി ചട്ട പ്രകാരം പുന:ർ നിർണ്ണയിച്ചതായും കുറവ് വന്ന തുക ഒടുക്കി കടമുറികളുടെ ഉടമ അറിയിച്ചതായും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വാർഡ് കെട്ടിടനം XI/126A മുതൽ X കെട്ടിടങ്ങളുടെ പുനർനിർണ്ണയിച്ച നികുതി കുടിശ്ശിക സഹിതം ഈടാക്കി വിവരം രേഖകൾ സഹിതം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 മൊബൈൽ ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരണം-സംബന്ധ

ജി.ഒ.(പി) 19/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ, 14.1.11 ന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുള്ള മൊബൈൽ ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകളുടെ അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി 500/- പരിഷ്കരിച്ചിച്ചുണ്ട്(19.12.2011ലെ A2-6036/11 നമ്പർ വിജ്ഞാപനം). എന്നാൽ 08 ടെലികമ്മ്യ

ടവറുകൾ ഉള്ള പഞ്ചായത്തിൽ 2013/14വർഷം ടവറുകളുടെ വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിച്ചതിൽ 02 താഴെപ്പറയും വിധം കുറവ് നികുതി അസസ്സ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം.	വിസ്തീർണ്ണം	പരിഷ്കരിച്ച നികുതി	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി
1/215	30 m2	13,500	15,000
9/43	06 m2	2,400	3,000

അതോടൊപ്പം 08 ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകളിൽ എല്ലാം തന്നെ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിരിക നാല് ടവറുകൾ ബി.എസ്.എൻ.എൽ- ന്റേതാണ് ഇവയുടെ നികുതി നാളിതുവരെ അടവാക്കിയിട്ടില്ല. കുടിശ്ശിക വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കെട്ടിട നം.	ഉടമസ്ഥൻ	കുടിശ്ശിക വിവരം
1/215	ഇൻഡസ് ടവർ ലിമിറ്റഡ്, എസ്.എൽ അവന്യൂ, മരട് പി.ഒ, കൊച്ചി.	2013/14 മുതൽ
9/53B	ഡെപ്യൂട്ടി ജനറൽ മാനേജർ, ഇൻഡസ് ടവർ ലിമിറ്റഡ്, പാലാരിവട്ടം.	2014/15 മുതൽ
14/83	റിലയൻസ് ടെലികോം ഇൻഫ്രാസ്ട്രക്ചർ ലിമിറ്റഡ്, 38/628, ആർക്കാടി, എസ്.എ റോഡ്, കൊച്ചി.	2011/12 മുതൽ
9/43	ടാറ്റ ടെലി സർവ്വീസ്, എസ്.എൽ പ്ലാസ, പാലാരിവട്ടം, കൊച്ചി.	2005/06 മുതൽ

കെട്ടിട നം.	ഉടമസ്ഥൻ	അസസ് ചെയ്ത വർഷം	കുടിശ്ശിക വിവരം
1/220	ബി.എസ്.എൻ.എൽ.	2013-14	2013-14 മുതൽ
3/141എ	ബി.എസ്.എൻ.എൽ.	2013-14	2013-14 മുതൽ
8/161 എ	ബി.എസ്.എൻ.എൽ.	2010-11	2013-14 മുതൽ
10/94	ബി.എസ്.എൻ.എൽ.	2010-114	2013-14 മുതൽ

ജി.ഒ. (ആർ.ടി) 2640/2012 ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 19.09.2012 പ്രകാരം ബി.എ ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകളെ വസ്തുനികുതിയിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കണമെന്ന ബി.എസ്.എൻ.എൽ മാനേജരുടെ അപേക്ഷ സർക്കാർനിരസിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ പരി ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകളിൽ നിന്നും കുടിശ്ശികസഹിതം ഈടാക്കുന്നതിന് സെക്രട്ടറി അടിയ

സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രധാന വരുമാനങ്ങളിൽ ഒന്നായ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്ന ജാഗ്രത പുലർത്തേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

2-5 വിമുക്തഭടന്മാരുടെ ഭവനത്തിന് വസ്തുനികുതി ഇളവ്-നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

വിമുക്തഭടന്മാരുടെ ഭവനത്തിന് വസ്തുനികുതി ഇളവ് സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലി (എം.എസ്)242/2013 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി.02.07.13 പ്രകാരം വിമുക്തഭടന്മാരുടെ ഭവനത്തിന് ഒഴിവാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് പ്രത്യേകം രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണെന്നും മറ്റൊരു കെട്ടിടത്തിനും ന ലഭിക്കുന്നില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം നൽകണമെന്നും അപേക്ഷകളും രേഖകളും എല്ലാ വർഷവും ഏപ്രി നൽകേണ്ടതാണെന്നും പറയുന്നുണ്ട്. 2015-16വർഷങ്ങളിൽ ഇത്തരത്തിൽ നികുതി ഒഴിവാക്കി നൽ ലഭിച്ചിട്ടുള്ള അപേക്ഷകളോടൊപ്പം മറ്റൊരു കെട്ടിടത്തിനും നികുതി ഇളവ് ലഭിക്കുന്നില്ല എന്ന ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വിമുക്തഭടന്മാർ/ ആശ്രിതർ എന്നിവർക്ക് ഒരു ഭവനത ഇളവ് ലഭിക്കുവാൻ അർഹതയുള്ളൂവെന്നിരിക്കെ മറ്റൊരു കെട്ടിടത്തിനും നികുതി ഇളവ് ലഭിക്ക സാക്ഷ്യപത്രം അപേക്ഷയോടൊപ്പം ലഭ്യമാക്കി പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 പാരാമിലിട്ടറി വിഭാഗക്കാർ- വസ്തുനികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

വിമുക്തഭടന്മാരുടെ നിർവ്വചനത്തിൽ പെടാത്ത CRPF- ൽ നിന്നും വിരമിച്ച ശ്രീ.രാജപ്പൻ എസ്., മേവള്ളൂർ, (X/541-A) എന്നയാളുടെ 2015-16 വർഷത്തെ വസ്തുനികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ടി അപേക്ഷയിൽ സ്വീകരിച്ച നടപടി സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറുപ്പ് നം. 02 ന് 2015-16 വസ്തുനികുതി ഒടുക്കിയിട്ടില്ലന്നും എന്നാൽ ടി യാനെ ഡിമാന്റിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ലന്നും 2016- വസ്തുനികുതി ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള അപേക്ഷ ശ്രീ.രാജപ്പൻ എസ്. നൽകിയതിൽ ആപേക്ഷ നിര നൽകിയതായും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ ലെറ്റർ നം. 4559/എൻ.2/06/ത.സ്വ.ഭ.വ തിയതി 15/07 CRPF- ൽ നിന്നും വിരമിച്ചവർ വിമുക്തഭടന്മാരുടെ നിർവ്വചനത്തിൽ പെടാത്തതിനാൽ ശ്രീ.രാജ ഓമറ്റത്തിൽ,മേവള്ളൂർ എന്നയാളുടെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയുൾപ്പെടെ ഈടാക്കി വിവരം രേഖക ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-7 ഫിറ്റ്നസ് സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ലാതെ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നു

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 24 അങ്കണവാടികൾ ഉണ്ട്. 2015-16 വർഷം അങ്കണവാടി കെട്ടിടങ്ങളുടെ പരിശോധന നടത്തി ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങിയിട്ടില്ല. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 22. 31055/ഡി.സി.2/2011 നമ്പർ സർക്കുലറിൽ അങ്കണവാടികൾ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളുടെ സംവിധാനങ്ങൾ ഉറപ്പാക്കുന്നതിന് നിർദ്ദേശങ്ങൾ പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുണ്ട്. എല്ലാ വർഷവും മേയ് 10-നകം സ്ഥാപനത്തിന്റെ എൻജിനീയർ/ഓവർസീയർ വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പടെയുള്ള എല്ലാ അങ്ക സന്ദർശിക്കേണ്ടതും പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കേറ്റ് നൽകേണ്ടതുമാണ്.

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 വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി ലഭിച്ച ഗ്രാന്റുകൾ വിനിയോഗിക്കാതെ തനതുഫണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു

1. പൈക്കയിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ഗ്രാന്റ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പെരുന്തട്ട് സ്റ്റേഡിയത്തിൽ മണ്ണിട്ട് നിരപ്പാക്കൽ ബാഡ്മിന്റൺ കോർട്ട്, ജം ഫുട്ബോൾ കോർട്ട് എന്നിവ പണിയുന്നതിനായുള്ള ഒറ്റത്തവണ പ്രാരംഭ മൂലധന ഗ്രാന്റിന്റെ ഒന്നാ 3,80,000 രൂപ കേരള സംസ്ഥാന സ്പോർട്സ് കൗൺസിലിൽ നിന്ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 2014 ലഭിച്ചിരുന്നു. (ഡി.ഡി.നം.857637/18.8.2014) ടി തുക എസ്.ബി.ഐ. വെള്ളൂർ ശാഖയിൽ (അം 10596447976) നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാന്റ് അനുവദിച്ച ഉത്തരവിൽ പൈക്കയുടെ ഭാഗമായി അംഗ നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഗ്രാന്റ് കിട്ടി ഒരു മാസത്തിനകം ആരംഭിക്കണമെന്നും മൂന്ന് മാസത്തിനകം ഫലപ്രദമായും വിനിയോഗിക്കണം എന്നും നിർദ്ദേശിക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഇത് വർഷങ്ങളിലും പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിരുന്നെങ്കിലും തുക ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പ്രോജക്ട് (പക്ഷം തുക തിരികെ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

2. ചിയാക്ക് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക

ചിയാക്ക് - തുക വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഡയറക്ടറിൽ നിന്നും 2014-15 വർഷം ലഭിച്ചിരുന്നു(DD No. 88487/9.12.14). ടി തുക എസ്.ബി.ഐ. വെള്ളൂർ ശാഖയിൽ (അക 10596447976) നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക നാളിതുവരെ ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ (അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്കും ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കും കമ്പ്യൂട്ടർ വാങ്ങൽ- റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് പ്രകാരമുള്ള ഓപ്പറേറ്റിങ്ങ് സിസ്റ്റം ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- സെക്രട്ടറി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്കും ഘടകസ്ഥാപനങ്ങളിലേക്കും കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങ താഴെപറയും പ്രകാരം പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കി

പ്രോജക്ട് നം., പേര്	അടങ്കൽ	ചെലവ് തുക	ഡി.ഡി.നം./തീയതി
196/16	1,30,000	1,11,986	787844/30.10.15 -78386/- 741985/1.2.16-33600/-
195/16	4,00,000	4,00,000	334660/2.4.16-243800/- 787836/29.1015-156200/-

പ്രോജക്ട് നം196/16 പ്രകാരം 2 കമ്പ്യൂട്ടറുകളും, പ്രോജക്ട് നം195/16 പ്രകാരം 4കമ്പ്യൂട്ടറുകളും DGS കോൺട്രാക്ട് ഉള്ള ഏസർ കമ്പ്യൂട്ടറുകളുടെ അംഗീകൃത സപ്ലൈറായ സൺ ഇൻഫോസിസ്റ്റംസിൽ നി രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. റേറ്റ് കോൺട്രാക്ട് നം Compu 71090000/1014/81/01257/4292/5159 പ്രകാരം intel core i3 processor,Microsoft windows 8 operating system എന്ന configuration ന്റെ നിരക്കാണ് 38481.3 രൂപ. എന്നാൽ സ്ഥാപനം നൽ ഓർഡറിലും ഇൻവോയിസിലും windows 7 operarting system എന്നാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതും ക ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ടുള്ളതും. windows 7 operarting system ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്തിട്ട് windows 8 operarting

നിരക്ക് നൽകാനിടയായ സാഹചര്യം വ്യക്തമാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് നൽകിയ അന്വേഷണക്കുറിപ്പിന് operarting system ഇൻസ്റ്റാൾ ചെയ്യാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട് സൺ ഇൻഫോസിസ്റ്റത്തിന് 15.11.2 നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്ന് മറുപടി നൽകി. windows 8 operarting system സ്ഥാപിക്കാത്ത പക്ഷം ഇതിനാ അധികതുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 കൃഷി വികസന പദ്ധതികൾ- ഗുണഭോക്താക്കളുടെ കൈവശ/പാട്ട ഭൂമി മാനദണ്ഡമാക്കേണ്ടതാണ്

2015-16 വർഷം പഞ്ചായത്തിൽ കാർഷിക വികസനത്തിനായി നെൽകൃഷി വികസനം, പച്ച വിതരണം, ഫലവൃക്ഷതൈ വിതരണം തുടങ്ങിയ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണ തെരഞ്ഞെടുക്കുമ്പോൾ അവർക്ക് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിനാവശ്യമായ കൃഷിഭൂമിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം ക ആനുകൂല്യം നൽകിയതായി കാണുന്നു. ഉദ: പദ്ധതി നം. S0028/16 പച്ചക്കറി കൃഷി- അടുക്കളത്തോട്ട ഫലവൃക്ഷ- കിഴങ്ങുവർഗ്ഗ തൈ വിത്തുവിതരണം എന്നീ പദ്ധതികളുടെ ഗുണഭോക്താവായിരുന്ന ശ്ര രാജേന്ദ്രൻ എന്നയാളുടെ കൈവശ ഭൂമിയുടെ വിസ്തീർണ്ണം രേഖകൾ പ്രകാരം 4 സെന്റ് മാത്രമാണ്. പച്ചക്കറി കൃഷി- അടുക്കളത്തോട്ടം പദ്ധതി പ്രകാരം 25നം. ഗ്രോ ബാഗ്, 25നം വെണ്ടതൈ, 25നം 25നം. പയർ 25നം. പച്ചമുളക് എന്നിവയും ഫലവൃക്ഷ- കിഴങ്ങുവർഗ്ഗ തൈ വിത്തുവിതരണം പദ്ധ പപ്പായ, റമ്പൂട്ടാൻ, പ്ലാവ്, സപ്പോട്ട, മുള്ളാത്ത എന്നീവ ഓരോന്ന് വീതവും ചേന – 04 kg, ചേമ്പ് - 03 03kg, ഇഞ്ചി- 03kg എന്നിവയും വിതരണം ചെയ്തു. പുരയിടം ഉൾപ്പടെ കേവലം 4 സെന്റ് മാത്രം ഭൂ വ ഈ ഗുണഭോക്താവിന് പ്രസ്തുത പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കാനാവശ്യമായ കൃഷിഭൂമി ഇല്ല എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

കാർഷികപദ്ധതികൾക്കായി ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കുമ്പോൾ അവർക്ക നടത്തിപ്പിനാവശ്യമായ കൃഷിഭൂമിയുടെ വിസ്തീർണ്ണംകൂടി കണക്കാക്കി ആനുകൂല്യം നൽകേണ്ട വിഷയത്തിൽ കൃഷി ഓഫീസറുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

3-4 മീഡിയാശ്രീ - നാളിതുവരെ വീഡിയോ ഡോക്യുമെന്ററി ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ്-SO3/15-16
അടങ്കൽ-65000/-(വികസനഫണ്ട് ജനറൽ 65000/-)

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 20.03.15 ലെ സർക്കാർ ഉത്തരവ് (സാധാ.നം.) 813/15/ തസ്വഭവ കുടുംബശ്രീ സ്റ്റേറ്റ് മിഷന്റെ മീഡിയാശ്രീ പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി കേരളത്തിലെ തദ്ദേശസ്വയംഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ ചരിത്രവും വർത്തമാനവും പദ്ധതികളും നിലവിലെ ഭരണ നേട്ടങ്ങളും ഡോക്യുമെന്ററി ചിത്രങ്ങളായി പുറത്തിറക്കുന്നതിനുള്ള പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ ആവശ്യ 65000/-രൂപ ചെലവഴിക്കുന്നതിന് യഥേഷ്ടാനുമതി നൽകിയിരുന്നു. ഇതിലേക്കായി 65000/-രൂപ കോട്ടയം ജില്ലാമിഷൻ കോ-ഓർഡിനേറ്റർക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്.(ഡി.ഡി 787002/29.09.15 rev 13.1.16)

എന്നാൽ നാളിതുവരെ ഡോക്യുമെന്റേഷൻ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തുകയോ പഞ്ചായത്തിന് ഇതുമായി ബന്ധ ലഭിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. കുടുംബശ്രീ ജില്ലാ മിഷൻ കോ-ഓർഡിനേറ്ററുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഡോക്യു പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തുന്നതിനും സി.ഡി.ലഭിക്കുന്നതിനുമുള്ള തുടർനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ കൈവരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ ചെലവുതുകയായ 65,000 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾ - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല

വാർഷികപദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി വിവിധ വാർഡുകളിൽ പൈപ്പ്ലൈൻ ദീർഘിപ്പിക്കൽ, ലൈ ദീർഘിപ്പിക്കൽ തുടങ്ങിയ പ്രവർത്തികൾക്കായി ലഭ്യമാക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റനുസരിച്ചുള്ള തുക എജൻസികൾക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പ്രവർത്തികൾ ആരംഭിച്ചത് സംബന്ധിച്ചും, നിർവ്വഹ സംബന്ധിച്ചുമുള്ള വിവരങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. 2015-16 വർഷം വിവിധ പ്രേ നിർവ്വഹണത്തിനായി നിർവ്വഹണഎജൻസികൾക്ക് കൈമാറിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കു

പ്രോജക്ട്	നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	കൈമാറിയ തുക	ഡി.ഡി.നമ്പർ	നിർവ്വഹണ ഏജൻസി
So207/16 ഇടമിറ്റം തണ്ണിപ്പള്ളി റോഡിൽ പോസ്റ്റ് മാറ്റിയിടൽ	സെക്രട്ടറി	36,999	785588/ 24.7.15	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, തലയോലപ്പറമ്പ്
SO 208/15 കോട്ടകുന്നേൽ കുവപ്പള്ളിറോഡിൽ സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	സെക്രട്ടറി	1,98,925	785588/ 24.7.15	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, തലയോലപ്പറമ്പ്
SO 219/16 വെള്ളൂർ PHC ലേക്ക് ത്രീഫേസ് ഇലക്ട്രിക്കൽ കണക്ഷൻ	സെക്രട്ടറി	18,108	742824/ 26.2.16	അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പെരുവ
SO 220/16കോട്ടപ്പുറം തോട്ടൂർ റോഡിൽ പൈപ്പ്ലൈൻ നീട്ടൽ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	1,71,300	742848/ 20.2.16	വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച്.ഡിവിഷൻ കടുത്തുരുത്തി
SO 221/16ആറാം വാർഡിൽ പ്ലാന്തടം അങ്കണവാടി വാട്ടർ കണക്ഷൻ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	10,563	742842/ 26.2.16	വാട്ടർ അതോറിറ്റി പി.എച്ച്.ഡിവിഷൻ കടുത്തുരുത്തി
ആകെ		4,35,895		

മേൽപ്രവർത്തികൾ നാളിതുവരെ ആരംഭിച്ചിട്ടില്ലാത്ത പക്ഷം നിർവ്വഹണ ഏജൻസികളുമായി പ്രവൃത്തികൾ പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനും ചെലവുതുകയുടെ വിനിയോഗ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭിക നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ മേൽ പ്രോജക്ടുക തുക 4,35,895 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-6 മെറ്റലിംഗിനു മാത്രമായുള്ള റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ അധികച്ചെലവിനിടയാക്കുന്നു

2015-16 വർഷം മെറ്റലിങ്ങ് മാത്രം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിന് തയ്യാറാക്കി നടപ്പാക്കിയ പ്രേ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട്	വകയിരുത്തിയ തുക	ചെ
So156/16കോട്ടപ്പുറം റോഡ് മെറ്റലിംഗ്	3,00,000	2,64
So160/16ആറാട്ടുമണപ്പുറം ചങ്ങമത റോഡ് മെറ്റലിംഗ്	1,00,000	99,2
So/55/16 ഞരിക്കുഴി ചോദിക്കുന്നം റോഡ് മെറ്റലിംഗ്	3,95,264	3,95
So57/16വടകര സി എസ് ഐ സെറ്റിൽമെന്റ് കോളനി റോഡ് മെറ്റലിംഗ്	1,45,709	1,45
ആകെ	9,40,973	9,05

മേൽ പ്രോജക്ടുകളിൽ ടാറിങ്ങ് പ്രവൃത്തി നടത്താതെ പകരം സബ് ബേസ് മെറ്റലിങ്ങി അവസാനിപ്പിച്ചിരിക്കുന്നു. ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്താതെ മെറ്റലിംഗ് പൂർത്തീകരിച്ച അവസാനിപ്പിക്കുകയും വാഹനങ്ങൾ പോകുമ്പോൾ മെറ്റലുകൾ ഇളകുകയും ഗതാഗതയോഗ്യമല്ലാതാകുന്നു.WBM സർഫസ് കോഴ്സായി കണക്കാക്കി പ്രവൃത്തി ചെയ്യുന്ന സാഹചര്യ ബേസ് മെറ്റലിംഗിന് ആവശ്യമായ ബൈന്റിംഗ് മെറ്റീരിയൽ കൂടുതൽ അളവിൽ ആവശ്യമായും വരു ടാറിംഗ് നടത്തുമ്പോൾ വീണ്ടും സബ് ബേസ് മെറ്റലിംഗ് ചെയ്യേണ്ടി വരുന്നതിനാലും അധികച്ചെലവി സബ് ബേസ് മെറ്റലിങ്ങിന് മാത്രമായി പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും അതുവഴി അനാവശ്യചെലവ് വരു ചെയ്യുന്ന നടപടി തുടരുന്ന പ്രവണത അവസാനിപ്പിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധക്ഷണിക്കുന്നു.

3-7 പെരുന്തട്ട് വനിതാതൊഴിൽ പരിശീലനകേന്ദ്രം നിഷ്ക്രിയാസ്തിയായി മാറാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ എട്ടാം വാർഡിൽ പെരുന്തട്ട് പട്ടികജാതിക്കോളനിക്ക് സമീപം പ അധീനതയിലുള്ള ഭൂമിയിൽ 16.9 ലക്ഷം രൂപ ചെലവഴിച്ച് ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ഒരു വന പരിശീലനകേന്ദ്രം നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടി കേന്ദ്രത്തിന്റെ തുടർ പ്രവർത്തിക്കായി 2012-13, 2013-14 378007 രൂപയും അടിസ്ഥാനസൗകര്യവികസനത്തിന്റെ ഭാഗമായുള്ള വൈദ്യുതീകരണത്തിനായി 201 207819 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. നാളിതുവരെ ടി കേന്ദ്രത്തിൽ പരിശീലനപരിപാടികൾ ഒന്നും ആരം ലക്ഷത്തിലധികം ചെലവഴിച്ച കേന്ദ്രം നിഷ്ക്രിയാസ്തിയായി മാറാതിരിക്കാൻ ഭരണസമി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻ- മൂഴിക്കോട് ഭാഗം കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ- വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ച അധികതുക തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ റെയിൽവേ സ്റ്റേഷൻ- മൂഴിക്കോട് ഭാഗത്തെ കുടിവെള്ള പൈപ്പ്ലൈൻ നീ 2014-15 വർഷം 2,70,000 രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരുന്നു.(പ്രോജക്ട് 129/15) വാട്ട

26.6.16ൽ നൽകിയ വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം പ്രകാരം 1,04,917 രൂപ പ്രവർത്തിപൂർത്തീകരണത അവശേഷിക്കുന്നതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ബാലൻസ് തുക തിരികെ സർക്കാരിലേക്ക് അടയ്ക്കേണ

3-9 ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ- നാളിതുവരെ പദ്ധതി പ്രവർത്തനം ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല

14.7.2015ലെ പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയുടെ 17-ാം നമ്പർ തീരുമാനം ഇപ്രകാരമാണ്. " 201 പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ടവർക്ക് ഗാർഹിക കുടിവെള്ള കണക്ഷൻ നൽകുന്നതിനായി 10 ലക്ഷം വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ മൂവാറ്റുപുഴ ഡിവിഷൻ ഓഫീസിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഒരാൾക്ക് പരമാവധി അഥവാ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക ഏതാണോ കുറവ് ആയത് സബ്സിഡി ആയി നൽകുന്നതിനും 5000 അധികരിച്ച് വരുന്ന തുക കക്ഷികളിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി വാങ്ങി 2015 മാർച്ചിൽ അതോറിറ്റിയുടെ കടുത്തുരുത്തി ഡിവിഷൻ ഓഫീസിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ നാളിതുവര കണക്ഷൻ നല്കിയിട്ടില്ല. '

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ 2012-13 വർഷം 12-ാം നമ്പർ പദ്ധതിയായി ആവിഷ്കരിച്ചതിൻ പ്രകാര രൂപ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 281 ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലിസ്റ്റ് ആണ് പഞ്ചായത്ത് അതോറിറ്റിക്ക് കൈമാറിയത്. 18.3.2014 ൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റി എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ ഈ പ്ര ആകെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക 20,61,569 രൂപയാണ് എന്നും ബാക്കി തുക അടക്കണമെന്നും ആവശ്യ പ്രകാരം 99 ഗുണഭോക്താക്കൾ 1,42,460 രൂപ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതമായി 16.5.2015 ൽ വാട്ടർ അ അടവാക്കി. തുക അടവാക്കി ഇത്രനാൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും പദ്ധതി പ്രവർത്തനം ആരംഭിക്കുക പോലും ചെ സാഹചര്യത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് ഇക്കാര്യത്തിൽ സ്വീകരിച്ച അനന്തരനടപടികൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 ഇ.എം.എസ്. ഭവനനിർമ്മാണം - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്

ഇ.എം.എസ്. ഭവനനിർമ്മാണത്തിന്റെ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പൊതുവിഭാഗത്തിൽ 08 ഗുണ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നു. വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പേര്	കൈപ്പറ്റിയ തുക
1	വിൻസെന്റ്, കളപ്പുരയിൽ	52500
2	പാപ്പച്ചൻ, മൂഴിയിൽ	52500
3	പത്രോസ് ചാക്കോ, വട്ടമറ്റം	22500
4	കുഞ്ഞുപെണ്ണ്, കോളങ്ങായിൽ	52500
5	പൗലോസ്, പുളിയോരത്ത്	52500
6	ജോസ്, വൈപ്പേൽത്തറ	22500
7	സ്മിത ജോൺ, തൊട്ടിത്തറ	67500
8	ഗോപാലകൃഷ്ണൻ, പുതുവൽ പുത്തൻപുര	52500

മേൽപ്പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന നിർമ്മാണം സംബന്ധിച്ച അന്വേഷണത്തിന് സാമ്പത മോശമായ സാഹചര്യത്തിലാണ് മേൽപ്പറഞ്ഞ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവന തടസ്സപ്പെട്ടിരിക്കുന്നതെന്നറിയിച്ചു. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ വിഷയം പഞ്ചായത്ത് കമ്മറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധ ആവശ്യമെങ്കിൽ സർക്കാർ പ്രത്യേക അനുമതിയോടെ പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാൻവേണ്ട സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ

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	ബാല
കടുത്തുരുത്തി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2015-16	1,00,000	ഭിന്നശേഷിയുള്ളവർക്ക് യാത്രാബത്തയും സ്കോളർഷിപ്പും	1,00,000	-----
കടുത്തുരുത്തി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2015-16	1,50,000	സാന്ത്വന പരിചരണ പരിപാടി	1,50,000	-----

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ചെക്ക്/ വൗച്ചർ നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെല ബാക്ക തുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	220/16കോട്ടപ്പുറം തോട്ടൂർ റോഡിൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	3114858/ 22.02.16	1,71,300	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമായിട്ടില്ല	
‘‘ ‘‘	221/16ആറാം വാർഡിൽ പ്ലാന്തടം അങ്കണവാടി വാട്ടർ കണക്ഷൻ	3114858/ 22.02.16	10,563	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യായിട്ടില്ല	
കെ.എസ്.ഇ.ബി	So207/16	785588/ 24.7.15	36,999	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യായിട്ടില്ല	-----

	ഇടമിറ്റം തണ്ണിപ്പള്ളി റോഡിൽ പോസ്റ്റ് മാറ്റിയിടൽ				
" "	SO 208/15 കോട്ടകുന്നേൽ കുവപ്പള്ളിറോഡിൽ സ്ട്രീറ്റ്ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	785588/ 24.7.15	1,98,925	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യായിട്ടില്ല	
" "	SO 219/16 വെള്ളൂർ PHC ലേക്ക് ത്രീഫേസ് ഇലക്ട്രിക്കൽ കണക്ഷൻ	742824/ 26.2.16	18,108	വിനിയോഗസാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യായിട്ടില്ല	

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം പഞ്ചായത്തിന് വായ്പയിനത്തിൽ 88,40,000 വരവുണ്ട്. ടി തുക പൂർണ്ണമായും വിനി ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻ വർഷം സ്വീകരിച്ച വായ്പ തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർ സാ തിരി ബാ തുക
					മുതൽ	പലിശ	
ഭവന നിർമ്മാണം	ജി.ഒ (എം.എസ്) നം. 823/2010/ ത.സ്വ.ഭ.വ, 11.03.2010	1,60,00,000	0	88,40,000	15,60,944	3,00,000	72,7

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	50,00,000
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	-
ആകെ	50,00,000
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	----
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപം	50,00,000

(സ്ഥിരനിക്ഷേപത്തിന്റെ പലിശയിനത്തിൽ ആർജ്ജിച്ച 4 75,000 രൂപ തനതുഫണ്ടിൽ(വെള്ളൂ സഹകരണ ബാങ്ക്) വരവ് വെച്ചിട്ടുണ്ട്)

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
എഫ്. ഡി നം.28372, വെള്ളൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക് നം.785	50,00,000
ആകെ	50,00,000

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭ്യമായ 35488 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളിന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നം/ തീയതി
2003-04,2004-05	3-3,3-3	1,900	എം.എസ്. സുകുമാരൻ	11504101797 dt.05.01.2016.
2013-14	2-2-1	1,625	മാവേലി സ്റ്റോർ, വെള്ളൂർ	11504102647 dt.14.03.2016.
2013-14	2-2-4	5,750	വെള്ളൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, വെള്ളൂർ	11504101697 dt.22.02.2016.

2013-14	2-2-4	5,063	വെള്ളൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, വെള്ളൂർ	11504102693 dt.16.03.2016.
2013-14	2-2-4	5,063	വെള്ളൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, വെള്ളൂർ	11504102692 dt.16.03.2016.
2013-14	2-2-1	3,175	പ്രിൻസിപ്പൽ, ബാവൻസ് ന്യൂസ് പ്രിന്റ് വിദ്യാലയം	11504103138 dt.28.03.2016.
2013-14	2-2-1	3,175	സ്റ്റേറ്റ് ബാങ്ക് ഓഫ് ഇൻഡ്യ, വെള്ളൂർ	11504500024 dt.19.03.2016.
2013-14	2-2-1	3,175	സെക്രട്ടറി വടകര സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	11504103461 dt.31.03.2016.
2013-14	2-2-7	3,000	മാനേജിംഗ് പാർട്ട്ണർ, ഗുഡ്‌വിൽ ഫൈനാൻസേസ്	11504102644 dt.14.03.2016.
2013-14	2-2-7	3,000	സോണി സ്കറിയ, കാഞ്ഞിരപ്പറമ്പിൽ	11504102726 dt.14.03.2016
2013-14	2-5	562	അബി സോണി സ്കറിയ, ശ്രീവിദ്യ ഹൗസ്	11504102893 dt.21.03.2016
ആകെ		35,488		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നം.	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അ

2008-09	3-6	2011-12	2-6	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല- കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി- 1,12,908	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല
2008-09	3-6	2011-12	2-6	നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾ- നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കുന്നില്ല- കെ.എസ്.ഇ.ബി- 62,845	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല
1999-2000	2-7	2002-03	5-2	മണൽ വിൽപ്പനയിൽ ഗണ്യമായ തുക പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ടു	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല
2000-01 പ്ലാൻ	----	2003-04	3-5-4	മണൽ വിൽപ്പനയിൽ ക്രമക്കേടുകൾ	ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ പരിഗണിച്ചിട്ടില്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) <u>സംക്ഷിപ്ത വിവരം</u>

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	3,92,11,288
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	5,28,35,927
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	5,00,895

(ബി) <u>പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-4	65,000	ശ്രീ.വി.ആർ.ജോഗേഷ്കുമാർ, സെക്രട്ടറി

3-5	2,35,924	ശ്രീ.രമേഷ്ബാബു, സെക്രട്ടറി ഇൻ ചാർജ്ജ്
	18,108	ശ്രീ.വി.ആർ.ജോഗേഷ്കുമാർ, സെക്രട്ടറി
	1,81,863	ശ്രീമതി രശ്മി രാജ് പി.ആർ., അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	5,00,895	

(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 വിവര
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
2010-11, 2011-12	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
2014-15	കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി- 9/857/16/8.7.16

ഡെപ്യൂ

കേരള സംസ്ഥാന ഓ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാല

അനുബന്ധം 1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

കെ.എസ്.എ-കെ.ടി.എം.പി.9/1793/2016 **കേരള സംസ്ഥാന**
വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയ
ഫോൺ: 0
ഇ-മെയിൽ: doktm.ksad@k
തീയതി:

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ നാലാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള പഞ്ച നിയമത്തിന്റെ 215- വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനുവേണ ആൻഡ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദേശിച്ച ഓഡിറ്റിങ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും **കോട്ടയം** **വെള്ളൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16** വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ച സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്ത **ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16ലെ** വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവുചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയാ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യ

കേരള സംസ്ഥാന ഓ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാല