കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2013-14

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് എറണാകുളം ജില്ലാ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

e-mail:..

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി11)1835/2015

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ

ജില്ലാഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം എറണാകുളം

സിവിൽസ്റ്റേഷൻ, കാക്കനാട്-682 030

ഫോൺ:0484-2422271

ഇ-മെയിൽ-lfadekm@gmail.com

തിയ്യതി: 21-11-2015

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2013-14സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേ ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയ

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2, ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോ വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേ തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാ പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാ (2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ,

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം കെ.എസ്.എ-ഇകെഎം (പി11)1835/2014

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് (

ജില്ലാഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം എറണാകുളം

സിവിൽസ്റ്റേഷൻ, കാക്കനാട്-682 030

ഫോൺ:0484-2422271

ഇ-മെയിൽ-lfadekm@gmail.com

തിയ്യതി: 21-11-2015

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ2013-14സാമ്പത്തി ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14സാമ്പത്തിക (ഓഡിറ്റ് ചെയ്തു. പഞ്ചായത്ത് 22.4.14 മുതൽ 4.10.15 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തി ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവ പരിശേ

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 8 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കു പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാ

ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകള് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളു വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്ക തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേ യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	ശ്രീ എം.രാജേന്ദ്രകുമാർ,ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	05.10.2015മുതൽ 17.10.2015 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീമതി ജയ.സി.ആർ	ഓ
		ശ്രീമതി ടെസി.എം	അ
		ശ്രീ സന്തോഷ് കുമാർ കെ.വി.	അ
		ശ്രീ ശ്രീജിത്ത് .സി.ഡി.	സീ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ പി.വി.ജോസ്	01.04.13 മുതൽ
	ശ്രീ.ചന്ദ്രശേഖര വാര്യർ	01.08.13മുതൽ
	ശ്രീ പൗലോസ് കല്ലറക്കൽ.	02.09.13മുതൽ
	ശ്രീമതി.സീന ഷിബു	26.3.13 മുതൽ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ ജെ ജസ്റ്റിൻ	01.04.13 മുതൽ
	ശ്രീ.കെ.കെ.ജയചന്ദ്രൻ(ചാർജ്)	10.05.13 മുതൽ
	ശ്രീ.ടി.ആർ മോഹൻകുമാർ	12.07.13മുതൽ
	ശ്രീ.കെ.കെ.ജയചന്ദ്രൻ (ചാർജ്)	05.02.14മുതൽ

	ശ്രീടി.ആർ മോഹൻകുമാർ	01.03.14മുതൽ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.കെ.കെ.ജയചന്ദ്രൻ	01.04.13മുതൽ
ICDS സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ലീന.പി.ജോസഫ്	01.4.13 മുതൽ
HM,കുറുമശേരി GUPS	ശ്രീമതി K.K.കോമളം	01.04.13മുതൽ
AE,LSGD	ശ്രീമതി സിജി മത്തായി	01.04.13മുതൽ
MO,ആയുർവേദം	ഡോ.സുനിതാകുമാരി	01.04.13മുതൽ
MO,പി.എച്ച്.സി വെറ്ററിനറി സർജൻ V വി.ഇ.ഒ,പാറക്കടവ് വിവി .ഇ.ഒ,പുളിയനം കൃഷി ഓഫീസർ ഡയറി ഫാം ഇൻസ്പെക്ടർ	ഡോ.പ്രസ്ളിൻ ജോർജ്. ഡോ പ്രസീദ്.സി.പി. ശ്രീ.സുനിൽ.ഇ.ജി. ശ്രീ.ദീപു.ബി.എൽ ശ്രീമതി.സൂസമ്മ.പി.വി ശ്രീ.മുഹമ്മദ് ഹാരിസ് ശ്രീമതി.സൈറാബാനു.വി.കെ ശ്രീമതി ഉമ്മുഹബീബകുന്നത്ത് നെടുവേലി	01.04.13മുതൽ 01.04.13മുത 01.04.13മുതൽ 01.04.13മുതൽ 01.04.13മുതൽ 10.06.13മുതൽ 02.12.13മുതൽ 01.04.13മുത

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
12	മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-12
	ഭാഗം 2	
13	തനത് ഫണ്ട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിന് പലിശ ലഭിക്കുന്നില്ല.	2-1
14	ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുന്നില്ല.	2-2
15	വരവിനങ്ങളിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ	2-3
	ഭാഗം 3	
16	വൈസ് പ്രസിഡന്റിന്റെ മൊബൈൽ ഫോൺ ചാർജ്- അധിക തുക (രൂപ 1098) നിരാകരിക്കുന്നു.	3-1
17	കുറുമശേരി കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ മെയിന്റനൻസ്- അധിക നിരക്ക് നൽകിയതും,നിശ്ചിത നിരക്കിൽ വാറ്റ് ഈടാക്കാത്തതും	3-2
18	ആശ്രയചെലവിലേക്ക് തുക നൽകിയത് - തൻവർഷം മുഴുവൻ തുകയും ചെലവാക്കിയിട്ടില്ല.	3-3
19	ഐഎവൈ - അധികധനസഹായമായി നൽകിയ തുകക്ക് കൃത്യതയില്ല.	3-4
20	കുടുംബശ്രീകൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് - പദ്ധതി വിഹിതം സി ഡി എസ് അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു	3-5
21	അർഹതയില്ലാത്തയാൾക്ക് സബ്സിഡി നൽകി - തുക നിരാകരിക്കുന്നു.	3-6
22	സർക്കാർ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്കനുസരിച്ച് പ്രവർത്തിക്കാത്ത ഹാച്ചറിയിൽ നിന്നും കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നു.	3-7

23	പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2012-13,13-14,14-15വർഷങ്ങളിൽ നടത്തിയ വാങ്ങലുകൾ സംബന്ധിച്ച ലഘു അവലോകന റിപ്പോർട്ട്	3-8
	ഭാഗം 4	
24	സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
25	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
26	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
27	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
28	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
29	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
30	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
31	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
32	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2013-14വർഷത്തെ ബജറ്റ് 25.3.13 തിയതിയിലെ .1-ാം. നം തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകര് സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപ തീയ
31.17.14	08.07.14	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്ക

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ട
2013-14	19.9.14	LFE(PG)181

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ് -13241425

വരവ് -69094874

ആകെ -82336299

ചെലവ് -68242180

നീക്കിയിരിപ്പ്-14094119

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	ന
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	1209603	10292000	11501603	8382099	311
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	3047116	4551000	7598116	4398432	319
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	10000	10000	0	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1240563	6404000	7644563	7559325	852
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	457132	2420000	2877132	2476892	400
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1647482	4722537	6370019	4381589	198
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	10677	257000	3637750	3190030	447
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	47594	12563696	12611290	12582673	286
ബി ഫണ്ട്	0	13375	13375	13375	0

മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം വികസന ഫണ്ടിൽ ടി.എസ്.പി ഇനത്തിൽ ചെലവില്ല. പഞ്ചായത്ത ലഭ്യമായ തുകയുടെ പൂർണ്ണ വിനിയോഗം ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതാണ്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം) (പൂർണമായി)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്(എണ്ണം)	നടപ്പ (എണ്ണ
200	57103570	150	37920471	29	2

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

1)പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് സൗരോർജവൽക്കരണം

2)കക്കൂസ് നിർമ്മാണം.എസ് സി

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ പഞ്ചായത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തി

31.740 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം
നികുതി വരവുകൾ	2594398	3151807	557409
നികുതിയേതര വരവുകൾ	497173	1280467	783294
മറ്റുവരവുകൾ	392476	157665	234811
ആകെ	3484047	4589939	1105892

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങ

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താ
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	20760	29
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	4688082	934
വിധവാപെൻഷൻ	6783461	1007
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1314285	776
വികലാംഗപെൻഷൻ	3077130	347

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലന

08.10.15 ന് സ്ഥാപന തലവനായ സെക്രട്ടറിയുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 12947രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാ
കാര്യക്ഷമമമാണെങ്കിലും വസ്തു നികുതി, തൊഴിൽ നികുതി, ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് എന
തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	30.9.15	9/2015
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	11.9.15	2010-2015

1-12 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

തൊഴിൽ കാർഡ് നൽകപ്പെട്ടവർ				തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടവരുടെ എണ്ണം	തൊഴിൽ നൽകപ്പെട്ടവരുടെ എണ്ണം	സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ദിനങ്ങൾ			
SC	ST	GEN	TOTAL	1964	1559	SC	ST	GEN	
451	0	3030	3481			15001	0	68448	

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്

<u>വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

2-1 തനത് ഫണ്ട് നിക്ഷപത്തിന് പലിശ ലഭിക്കുന്നില്ല.

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ എറണാകുളം ജില്ല സഹകരണബാങ്കിലെ ബാങ് ബ്രാഞ്ച്,അക്കൗണ്ട് നം.026281000000001) വളരെ നാളുകളായി പലിശ ലഭിക്കുന്നതായി ക എൻകവയറി നം.1 പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പട്ടിരുന്നു.പഞ്ചായത്ത് ജില്ലാ നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും അടുത്ത ബാങ്ക് സമിതി യോഗത്തിൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗിൽ അറിയിച്ചു.പ്രസ്തുത വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുന്നില്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പല സ്ഥാപനങ്ങളിലും ധാരാളം ജീവനക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഉടമകൾ നൽകിയിട്ടുള്ള ഡി ആൻഡ് ഒ അപേക്ഷകളിൽ നിന്ന് വ്യക സ്ഥാപനങ്ങൾ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കുകയോ ജീവനക്കാരുടെ വരു ലഭ്യമാക്കുകയൊ ചെയ്തിട്ടില്ല.വിശദ വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഉടമയുടെയും സ്ഥാപനത്തിന്റെയും പേര്	ഡി ആൻഡ് ഒ രജിസ്റ്ററിലെ നം.
1	മരിയ.ടി.ജി(ഞെഴുവിങ്കൽ എന്റർ പ്രൈസസ്)	161/13-14
2	രാജേഷ്.പി.കെ(പത്മിനി ഇൻഡസ്ട്രീസ്)	160/13-14
3	ജോസ്.സിപി(കുറുമശ്ശേരി ഫ്യുവൽസ്)	141/13-14
4	പോൾ ജേക്കബ്ബ്(ആയുർജ്യോതി ഔഷധശാല)	131/13-14
5	എം.വി.ബൈജു(ആൻസ് സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്)	109/13-14
6	ബിലു ഷിബു(ജിജോ മാർക്കറ്റിംഗ്)	104/13-14
7	മറിയാമ്മ മാത്യു(കബാന ഫുഡ്സ്)	47/14-15
8	അസീന രാഘവൻ(ഹണി വെൽ ടൈൽസ്)	13-13-14
9	സുരേഷ് കുളങ്ങര(ആരാം റബ്ബർ കൃഷി)	14/13-14
10	കെ.വിജയൻ(വി-ഗാർഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്)	24/13-14

11	വർക്കി കെ.ഡി(കല്ലൂക്കാരൻ ക്വാറി)	26/13-14
12	ടി.കെ.തോമസ്(സെ.ജോസഫ് ക്വാറി)	27/13-14
13	കെ.ഡി.മാർട്ടിൻ(കാച്ചപ്പിള്ളി ക്വാറി)	28/13-14
14	കെ.എം.ജോയി(ജെ.ബി ഗ്രാനൈറ്റ്)	29/13-14
15	ജോസ്.പിസി(പയ്യപ്പിള്ളി ക്വാറി)	30/13-14
16	സോണി ജേക്കബ്ബ്(പുല്ലൻസ് ക്വാറി)	31/13-14
17	ടി.എം.ജോയ്(ട്രി.എം.ജെ.ക്വാറി)	32/13-14
18	ജോമോൻ ജോസഫ്(സാൻഡ് റോക്ക് അഗ്രഗേറ്റ്സ്)	35/13-14
19	സാബു എം.ടി(റിയൽ പെറ്റ് പോളിമേഴ്സ്)	43/13-14
20	ശ്രീകുമാർ വി.എസ്(സരസ്വതി ഇൻഡസ്ട്രീസ്)	46/13-14
21	സി.എസ്.കുഞ്ഞാമു(സൂപ്പർ ക്ലേ പ്രൊഡക്ട്സ്)	52/13-14
22	വിനോദ് കുമാർ.എൻ.ടി(പാറമട)	54/13-14
23	സതീശൻ.കെ.വി(കൈപ്പിള്ളിക്കാട്ടിൽ കോൺക്രീറ്റ് പ്രൊഡക്ട്സ്)	75/13-14
24	കെ.വി.ജോർജ്ജ്(കൈതാരൻ ബിൽഡ് വെയർ)	94/13-14
25	കെ.എ.ബാബു(ന്യൂ സിൽവർ പ്ളാസ്റ്റ്)	127/13-14
26	മാത്യൂസ്.കെ.സണ്ണി(പാക്മെൻ ഇൻഡസ്ട്രീസ് പ്രൈ.ലി.)	35/14-15
27	ഡേവിസ്.പി.ജെ(റോയൽ കോൺക്രീറ്റ് പ്രൊഡക്ട്സ്)	41/14-15

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാൻഡ് ചെയ്ത കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി പ്രകാരം ആവശ്യ

ലഭിച്ചില്ല.മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ തൊഴിൽ നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാദ്ധ്യസ്ഥരായ തൊഴിൽ നികുതി കണക്കാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കാൻ വേണ്ട നടപടി പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളും വ്യക്തികളും നിയമാനുസ അടവാക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

2-3 വരവിനങ്ങളിലെ മറ്റ് അപാകതകൾ

വസ്തു നികുതി ഇനത്തിന്റെ ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാൻഡ് ര ബിൽഡിംഗ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിലെ മുൻ 69,880 രൂപയുടെ യാതൊരു വിവരവും പഞ്ചായത്തിൽ ലഭ്യമല്ല. ബിൽഡിംഗ് ര വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. മേൽ രജിസ്റ്ററുകൾ തയ്യാറാക്കി ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാ

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ്

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങ

3-1 വൈസ് പ്രസിഡന്റിന്റെ മൊബൈൽ ഫോൺ ചാർജ്- അധി നിരാകരിക്കുന്നു.

ജി.ഓ. (എം.എസ്.) 16/2012 ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയതി 23.01.2012 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വൈ 149 പ്രകാരമുള്ള മൊബൈൽ കണക്ഷന് അർഹതയുള്ളത്.ഈയിനത്തിൽ നികുതി ഉൾ നിലവിൽ അനുവദിക്കാവുന്നത്. എന്നാൽ എപ്രിൽ 2013 മുതൽ ഓഗസ്റ്റ് 2013 വരെയുള്ള അനുവദനീയമായതിലും അധികം തുക ഈയിനത്തിൽ നൽകിയതായി കാണുന്നു. വി ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ചെലവ് നടത്തിയ മാസം	നല്കിയ തുക	നല്കാവുന്ന തുക	അധികമായി നല്കിയ
1	4/13	452	167	285
2	5/13	345	167	178
3	6/13	374	167	207
4	7/13	313	167	146
5	8/13	449	167	282
ആകെ				1098

മൊബൈൽ ഫോൺ ചാർജിനത്തിൽ 1098 രൂപ അധികം അനുവദിച്ചതിന് വി എൻക്വയറി നല്കിയിരുന്നെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയുണ്ടായില്ല. അധികമായി അ നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക വൈസ് പ്രസിഡന്റിൽ നിന്നോ ഉത്തരവാദിയാ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 കുറുമശേരി കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാൾ മെയിന്റനൻസ്- അധിക നി നൽകി,നിശ്ചിത നിരക്കിൽ വാറ്റ് ഈടാക്കിയില്ല.

എസ്റ്റിമേറ്റ്-600000

കരാറുകാരൻ-N.D.ജോൺസൺ

അളവ് പുസ്തകം-54&55/13-14

ചെലവ് വിവരം-ബിൽ നം-69/25.3.14-385575

70/25.3.14-40000

1) പ്രവൃത്തിയിലെ 8-ാം ഇനമായി White cement washing one coat on old wallഎന്ന പ്രവൃത്തിക്ക് 345.16-m2ചെയ്തതിന് 7179.32രൂപ കരാറുകാരന് നൽകി.പാറക്കടവ് ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തി പ്രകാരം ഈയിനത്തിന് നൽകാവുന്ന നിരക്ക് താഴെ ചേർത്ത പ്രകാരം 125/10m2ആണ്.

1.48 kg white cement	17/kg	25.16
conveyance	323/t	0.48
0.12 special man	408/e	48.96
0.12 boy	282.75/e	33.93
Total		108.53
CP+OH 15%		16.279
		124.809= 125/10 m2

അധികരിച്ച നിരക്കിൽ തുക നൽകിയതു വഴിയുണ്ടായ നഷ്ടം 83*345.16/10m2=2865 രൂപ ക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ തിരിച്ചുപിടിക്കേണ്ടതാണ്.

2) കരാറുകാരനായ ശ്രീ ജോൺസൺ പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പ്രവൃത്തികളു ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനുള്ള സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ പ്രവൃത്തി ബില്ല നിരക്കിൽ വാററ് പിടിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യം-425575

ഈടാക്കിയ വാറ്റ്-12767(3%)

ഈടാക്കേണ്ട വാറ്റ്- 53197 (12.5%)

കുറവ് -40430

40430 രൂപ കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട ശീർഷകത്തിൽ

3-3 ആശ്രയ ഭക്ഷ്യധാന്യ പ്രൊജക്ട് -രജിസ്റ്ററുകൾ അപൂർണ്ണം പ്രൊ

വിഇഒ പുളിയനം നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി ആശ്രയ ചെലവിലേക്ക് തൻവർഷ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 85 പേർക്ക് ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങൾ വിതരണം നടന തൻവർഷം ആകെ 102046 രൂപയാണ് ചെലവാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി 47954 രൂപ സാധനങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്ന രജിസ്റ്ററിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഒപ്പിട്ടിട്ടുണ്ടെങ്ക സാധനങ്ങളുടെ ഇനവും അളവും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയത് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാ

3-4 ഐഎവൈ - അധികധനസഹായമായി നൽകിയ തുകക്ക് ക

പ്രോജക്റ്റ് നം. എസ് 0091/14 പ്രകാരം ഐഎവൈ അധികധനസഹായം ഇനത്തിൽ 1110800 രൂപ പാറക്കടവ് ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നൽകി. (DD No. 588682/25-2-2014). 2 വർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശികതുകയായാണ് ഈ തുക അടവാക്കിയിരിക്കുന്നത്. 31-3-13 (

25,52,125 രൂപയും എസ് സി വിഭാഗത്തിൽ 730850 രൂപയും അടക്കാനുണ്ടെന്നാണ് ബ്ളേ നൽകിയ കത്തിൽ അറിയിച്ചത്. എന്നാൽ ഓരോ വർഷവും കരാർ വച്ച് പണി തുടങ നൽകേണ്ട വിഹിതവും സംബന്ധിച്ച് കൃത്യമായ ഒരു കണക്ക് നൽകിയിട്ടില്ല. ന കൃത്യത ഉറപ്പാക്കിയ ശേഷം മാത്രം തുക നൽകേണ്ടതാണ്.

3-5 കുടുംബശ്രീകൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് - പദ്ധതി വിഹിതം അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു പ്രൊജക്ട് നം. So118/14

വിഇഒ പുളിയനം നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി 70കുടുംബശ്രീകൾക്ക് 5000 രൂപ റ ഇനത്തിൽ ആകെ 3,50,000 രൂപ സിഡിഎസിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകിയിട്ടു No.690272/18-3-14). വായ്പാബന്ധിത പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ബാങ്ക് വായ്പ ലഭിക്കുന്ന മുറക്ക് ന നൽകുകയാണ് പ്രോജക്ടിൽ വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ഇതുവരെയും 24 യ എടുക്കുകയും സബ്സിഡി കൈപ്പറ്റുകയും ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി 46 യൂണിറ്റുകൾക്കുള്ള 2,30,000 രൂപ ഇപ്പോഴും സിഡിഎസിന്റെ അക്കൗണ്ടിൽ തന്നെ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുകയാ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ് പ്രകാരം ആകെ 52 കുടുംബശ്രീകൾ മാത്രമാണ് ഉണ്ടാ ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇല്ലാതെയാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്.ഇത് ശരിയായ ന

ജിഒ (പി) നം. 177/06, തീ.12-4-06, ഖണ്ഡിക 8.4 പ്രകാരം പദ്ധതിതുക പിൻവലിച്ച് 30 ദിവ പക്ഷം ആയത് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവ് വരെ പ്രസ്തു തുക തിരിച്ചടക്കാനുള്ള നടപടികൾ അടിയന്തിരമായി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 അർഹതയില്ലാത്തയാൾക്ക് സബ്സിഡി നൽകി - തുക നിരാകര

വിളസംരക്ഷണത്തിന് ഉപകരണങ്ങൾ എന്ന പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം (പ്രോജക്ട് നം. S കാർഷിക ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിന് സബ്സിഡി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 12-ാം പദ്ധതി ഇപ്രകാരം സബ്സിഡി നൽകാവുന്നത് നാമ മാത്ര കർഷകർക്കോ ചെറുകിടകർഷ സുനിൽ സണ്ണി, ഇരിമ്പൻ, പൂവത്തുശ്ശേരി എന്നയാൾക്ക് കരമടച്ച രസീതിൽ ആ സ്ഥലമുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ടിയാൾ 9 ലിറ്റർ ആസ്പീ സ്പ്രേയർ റെയ്ഡ്കേ വാങ്ങുകയും ആയതിന്റെ സബ്സിഡിയായി 1500/-രൂപ ഫെഡറൽ ബാങ്ക് ,10490100 ടിയാൾക്ക് നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. അനുവദനീയമായതിൽ കൂടുതൽ ഭൂമിയുള്ളത സബ്സിഡി 1500/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു. ഈ തുക ശ്രീ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥയായ കൃഷി ഓഫീസറിൽ നിന്നോ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാ

3-7 കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങൾ വാങ്ങൽ - അപാകത .

വെറ്ററിനറി സർജൻ നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥനായി പ്രോജക്ട് നം. SO 190/14, പദ്ധതിവിഹിതം 277250 രൂപയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 221800രൂപയും അടക്കം കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ 90 രൂപ നിരക്കിൽ വാങ്ങി വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഫാമിൽനിന്നുമാണ് കോഴികുഞ്ഞുങ്ങളെ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ജില്ലാമൃഗസംരക്ഷ (ബി)9955/13, ആസൂ. എറ. തീ. 12-12-13 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 31-3-14 വരെ കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ വളർത്തി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള അംഗീകാരം നൽക ഉത്തരവിൽ വളർത്താനുള്ള കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ റോസ് പോൾട്രി ഫ ഹാച്ചറിയിൽനിന്നും വാങ്ങണം എന്ന നിബന്ധനയുണ്ട്. എന്നാൽ വാക്സിനേറ്റ് ചെയ്ത ഈറോഡ് സംപൂർണ്ണ എന്ന ഹാച്ചറിയിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് എന്ന് രേഖ

അംഗീകൃത നിരക്കിൽ കോഴിക്കുഞ്ഞുങ്ങളെ വാങ്ങുമ്പോൾ സർക്കാർ ഉത്തരവ ഹാച്ചറികളിൽ നിന്നുമാത്രമായിരിക്കുന്നതിന് ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന 15വർഷങ്ങളിൽ നടത്തിയ വാങ്ങലുകൾ സംബന്ധിച്ച ലഘു അവ

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ വാങ്ങൽ സംബന്ധിച്ച് സ്വീകരിക്കേണ്ട നട procurement of goods and services in LSGI's) GO(Ms) 259/2010/ LSGD/ 8.11.2010 നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്ര GO(P) 3/2013/ SPD / 21.6.2013 പ്രകാരം റിവൈസ്സ് സ്റ്റോർ പർച്ചേസ്സ് മാന്വൽ (SPM) നില ഖണ്ഡിക 1.6 പ്രകാരം വാങ്ങലുകൾ സംബന്ധിച്ച് വിശേഷാൽ ചട്ടങ്ങൾ/ മാനുവൽ ന കാര്യത്തിൽ സ്റ്റോർ പർച്ചേസ്സ് മാനുവലിലെ വ്യവസ്ഥകൾ വിശേഷാൽ ചട്ടങ്ങൾ/ മാ അനുപൂരകമായിരിക്കും എന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. സർക്കാർ അർദ്ധസർക്കാർ വാങ്ങലുകൾ സംബന്ധിച്ച് Procurement manual ലിൽ പ്രത്യേക നിർദ്ദേശങ്ങൾ വ്യവസ്ഥകളാണ് തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ, സർക്കാർ അർദ്ധസർക്കാർ നടത്തുന്ന വാങ്ങലുകൾക്ക് ബാധകമാകുന്നത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച പ്രധാന വ്യവസ്ഥകൾ

Paragraph 9.22:

Products manufactured by State Government Institutions /Departments and State Public sector Industries and Insti exclusively without tenders for the first five years after they have gone into production, the prices being fixed by n

Paragraph 9.23:

In case of the products which have been in production for more than five years, tenders should be invited as laid d should be finalised after giving 5 to 10 percent price preference .

Paragraph 9.24

In case of purchases made from State Government Institutions / Departments and State Public sector Industries an should see that only those items are purchased which are normally manufacture by them.

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സർക്കാർ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും നേരിട്ട് വിവിധ സാധ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. പ്രധാനമായും KELTRON, RAIDCO,FIT,SIDCO എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന ക്വട്ടേഷനോ കൂടാതെയുള്ള വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

വർഷം	സ്ഥാപനം	വാങ്ങിയ ഉപകരണം	തുക	ഡിഡി (
2013-14	കെൽട്രോൺ	കമ്പ്യൂട്ടർ	185510	827697
2014-15	കെൽട്രോൺ	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ്-(ലെഡ്)	392500	428184
			4050	799533
2013-14	റെയ്ഡ്കോ	ജനറേറ്റർ	71236	827700
2013-14	FIT	ഫർണീച്ചർ	238714	827698
			55511	768037
2014-15	FIT	ഫർണീച്ചർ	72689	19963
			18282	436810

2014-15	സിഡ്കോ	സർവർ	84580	19964

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക്, സ.ഉ.(സാധാ) 1972/2011/ത.സ്വ.ഭ.വ / 22.08.2011 DGS&D Rate contract അടിസ്ഥാനത്തിൽ കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ 16.01.2012 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) 159/2012/ ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ ഉത്തരവ് അനുസരിച്ച് പൊ അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും 22.08.2011 ലെ ഉത്തവ് വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിധേയമായി ഇതേത്തുടന്ന് DGS&D നിരക്കിനെക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ ഇവ കെൽട്രോണി അനുമതി നൽകി ഉത്തരവായി (സ.ഉ. (സാധാ) 1024 /2012 / ത.സ്വ.ഭ.വ / 31.03.2012 ത.സ്വ.ഭ.വ/03.07.2012). പിന്നീട് സ.ഉ.(സാധാ) 224/ 2013/ ത.സ്വ.ഭ.വ / 29.01.20 നിലവിലില്ലായെങ്കിലും കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും കെൽട്രോണിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സർക്കാർ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വാങ്ങലുകൾ SPM 9.22, 9.23, ബാധകമാകുന്നത്. എന്നാൽ ചില പ്രത്യേക സാഹചര്യങ്ങളിൽ ചില സ്ഥാപന സാധനങ്ങൾ, ടെണ്ടർ നടപടികൾ ഒഴിവാക്കിക്കൊണ്ട് നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് SPM pa ഉത്തരവിറക്കാറുണ്ട്. എന്നാൽ ഇങ്ങനെ നേരിട്ട് വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ പ്രസ്തുത ഉൽപ്പാദിപ്പിക്കുന്നവ ആയിരിക്കണം. കെൽട്രോൺ,സിഡ്കോ,റെയ്ഡ്കോ എന്നീ ഉൽപന്നങ്ങളും ഉപകരണങ്ങളും നേരിട്ട് വാങ്ങുന്നതിന് പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടുള്ള മേൽ പ 9.23 ഒഴിവാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് മാത്രമല്ല സപ്ലൈ ചെയ്തിട്ടുള്ള സാധനങ്ങൾ മിക്കതും സ്ഥാ

പ്രാബല്യത്തിലുള്ള Rate contract നിരക്കിനേക്കാൾ കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ സാധനങ്ങ 13.16 ൽ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ള പ്രകാരം Fall Clause ന് വിധേയമാകും എന്നതിനാൽ R കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ സാധനങ്ങൾ ലഭ്യമാകാൻ സാദ്ധ്യത കുറവാണ്.

വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളെല്ലാം സ്റ്റോക്കിലെടുക്കുകയും വിതരണം/വിനിയോഗം നടത്ത ഇവയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോ

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	13-14	1017038	കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാൾ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ,ഫർണീച്ചർ,മെയിന്റനൻസ്
		1,80,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വർക്ക് പഠനസഹായം

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർ തിരിച്ചട	
				മുതൽ	
EMS ഭവന പദ്ധതി	GO(MS)952/10dt.19.3.10	16927500	10435625	1692750	

4-5. സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വ

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഒ പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം

	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴ

2000-01	21	2004-05	2.7.1.5.3	പ്രധാനമന്ത്രിയുടെ സ്കീമിൽ പെടുത്തി കൃഷിവകുപ്പ് നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിയിൽ കൺവീനർ അധികം കൈപ്പറ്റിയ 153669 രൂപ തിരികെ പിടിക്കണം.	RRനടപട ഹൈകേ ഉത്തരവു ആയതി അഫിഡ സമർപ്പി. തുടർന്നു

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	69094874
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	68242180
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	ഇല്ല
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	5463
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	0

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉ ഭ
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		285	(
		385	((6
		428	((6
3-2		2865	(അ
3-6		1500	((ക

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഇല്ല

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേ
ജെ.ജസ്റ്റിൻ, സെക്രട്ടറി,		കരിമ്പിൽ- ബാലകൃഷ്ണ പി.ഒ, എറ
കെ.കെ.ജയചന്ദ്രൻ അസി സെക്രട്ടറി,	അസി സെക്രട്ടറി,പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	
ടി.ആർ.മോഹൻകുമാർ,സെക്രട്ടറി,	സെക്രട്ടറി, ചെങ്ങമനാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്	താഴത്ത് വ നഗർ. പി.ഒ കൊച്ചി - 33
സിജി മത്തായി അസി.എഞ്ചിനീയർ	സിജി മത്തായി, അസി.എഞ്ചിനീയർ, പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സിജി മത്ത കൂട്ടാല ഹ .പി.ഓ എറണാകു
സൈറാബാനു,കൃഷി ഓഫീസർ	സൈറാബാനു,കൃഷി ഓഫീസർ , പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സൈറാബ ഹൗസ്,മാ

4-9. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവില കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1996-97	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)859/90/03.02.99/04.06.99.
1997-98	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1214/01/20.03.02/09.05.02.

1998-99	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)89/03/10.11.03/11.12.13
1999-00	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1517/03/08.07.04
2000-01	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1531/03/29.07.04
2001-02(ചെലവ്)	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1167/05/26.04.07/12.07.07
2001-02(വരവ്)	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1167/05/26.04.07/12.07.07
2002-03	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1167/05/26.04.07/12.07.07
2003-04	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1167/05/26.04.07/12.07.07
2004-05	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)943/10/2
2005-06	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)944/10/22.10.11/25.11.11
2006-07	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)945/10/22.10.11/25.11.11
2007-08	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1701/11/23.04.12/09.07.12.
2008-09	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1701/11/23.04.12/09.07.12.
2009-10	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1735/12/29.10.12/04.02.13.
2010-11	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1735/12/29.10.12/04.02.13.
2011-12	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(3)1735/12/29.10.12/04.02.13.
2012-13	നം.എൽ.എഫ്.ഇ.പി(5)537/14/21.05.14/04.06.14

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി/ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡ

<u>ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്</u>

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ല നിയമത്തിന്റെ 215(4)-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ച് പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങ കൺട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റ്മെ ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 4, ഖണ്ഡിക 4-8ൽ വിശദീകരിച്ചിട്ടുള്ളതുപോ നിരാകരണം ഒഴിച്ചാൽ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പാറക 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയി തയ്യാറാക്കിയത് 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215(4)-ാം വകുപ്പും, 319/2003/ഫിൻ ഉത്തരവും അനുസരിച്ചാണ്.

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ്,

ജില്ലാ ഓഫീസ്, എറണാകുളം.