കേരള സർക്കാർ

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

2014-15

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
website : www.lfa.kerala.gov.in
e-mail : doekm.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.-
ഇ.കെ.എം(പി.11)1330 /16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,
കാക്കനാട് – 682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in

ജോയിന്റ് ഡയറക്ടർ

തീയതി : 03.08.2016

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 14-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോ ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 14-15 സാമ്പത്തിക ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)-ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപ ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ലേയും ഭാഗം 3 ലേയും ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും പ്ര ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമ ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹി ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന് യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന പ്ര പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാരീതി സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തര (കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21 കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

<u>പകർപ്പ്</u>:
1)ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉപരിപത്രം സ
2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി.11)1330/2016

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,
കാക്കനാട്–682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in

തീയതി : 03.08.2016

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ 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 പ്രക പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 14-15 സാമ്പത്തിക വ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. ഓഡിറ്റിൽ അപാകതകൾ അതാത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ച ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എ മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേ വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ല വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ഉത്തരവാദിത്വവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ഡി. സുരേഷ് രാജു, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ.
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	25.07.2016 മുതൽ 30.07.2016 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി ജയ സി.ആർ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ (ഹ.ഗ്രേ)
	ശ്രീമതി കവിതാദേവി.വി, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി ഠെസി.എം, അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീമതി പ്രീത എം.എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

സ്ഥാനപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്	
		മുതൽ	വരെ
പ്രസിഡന്റ്	പി വി ജോസ്	1.4.14	31.3.15
സെക്രട്ടറി	ടി.ആർ. മോഹൻകുമാർ	1.4.14	31.3.15

സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റി ചെയർപേഴ്സൺസ്			
വികസനം	ശ്രീ.ചന്ദ്രശേഖരവാര്യർ	01.04.2014	31.03.2015
ക്ഷേമകാര്യം	ശ്രീമതി.മേരി റാഫേൽ	01.04.2014	31.03.2015
വിദ്യാഭ്യാസം & ആരോഗ്യം	ശ്രീ.സി.എം.ജോയി	01.4.2014	31.5.2014
	ശ്രീ.എം.ആർ.രവികുമാർ	01.6.2014	31.3.2015

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി.	കെ കെ ജയചന്ദ്രൻ	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
കൃഷിഓഫിസർ.	സൈറാബാനു.വി.കെ	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.പ്രസീദ്.സി.പി	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
HM,GUPS,കുറുമശേരി	ശ്രീമതി കെ.കെ.കോമളം	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
അസി.എഞ്ചിനിയർ, എൽ .എസ്. ജി.ഡി	ശ്രീ.സിജി മത്തായി.	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
വി.ഇ .ഒ,പാറക്കടവ്	ശ്രീ.സുനിൽ ഇ.ജി.	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
വി.ഇ .ഒ,പുളിയനം	ശ്രീ.ദീപു.ബി.എൽ.	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ പി.എച്ച്.സി.	ഡോ പ്രസ്ളിൻ ജോർജ്	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫിസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.സുനിതാകുമാരി.കെ.കെ	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
എെ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ലീന.പി.ജോസഫ്	01-04-14മുതൽ31-03-15വരെ
ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	ശ്രീമതി.ഉമ്മുഹബീബ കുന്നത്ത്	01-04-14മുതൽ31-

		03-15വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം - 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
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	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-8
9	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10
	ഭാഗം - 2	
11	ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ളക്സിലെ മുറികൾ വാടകക്ക് നൽകുന്നില്ല – പഞ്ചായത്തിന് വരുമാനനഷ്ടം.	2-1
12	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ അപാകത – നഷ്ടം 2000 രൂപ	2-2
	ഭാഗം – 3	
13	സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരമല്ലാതെ ചെലവ് ചെയ്തത്	3-1
14	സാനിറ്ററി യൂണിറ്റ് - ശുചിത്വ മിഷൻ സഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ല	3-2
15	പത്രപ്പരസ്യം ഡിസ്കൗണ്ട് ആനുകൂല്യം നേടിയെടുത്തില്ല	3-3
16	പത്രപ്പരസ്യം - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-4
17	വാഹന പരിപാലനം	3-5
18	ദിവസവേതന നിയമനം	3-6
19	പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ-കൂലി അധികം നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-7
20	പെയിന്റിങ്ങ്-അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.	3-8

21	ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക അനുവദിച്ചത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല	3-9
	ഭാഗം - 4	
22	സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
23	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക്	4-2
24	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
25	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
26	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
27	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
28	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7
29	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
30	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
31	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് – 2014-15	അനുബന്ധം.1
32	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് – 2014-15	അനുബന്ധം.2
33	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് – 2014-15	അനുബന്ധം.3
34	റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് – 2014-15	അനുബന്ധം4

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ക്രമ നം.	വരവ്		ചെലവ്	
1	ബജറ്റ് വരവ്	83766000.00	ബജറ്റ് ചെലവ്	84123000.00
2	യഥാർത്ഥ വരവ്	71875664.00	യഥാർത്ഥ ചെലവ്	72930936.00
3	വ്യത്യാസം	11890336.00	വ്യത്യാസം	11192064.00

ബജറ്റ് യാഥാർത്ഥ്യവുമായി ബന്ധപ്പെടുത്തി തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2015	30-06-2015	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2014-15	കെ.എസ്.എ-ഇ.കെ.എം(പി.ജി.) 1481(26) /2015-11/12/2015 (വിശേഷണങ്ങളില്ലാത്ത)

1-4 . സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	14094119
വരവ്	71875664
ആകെ	85969783
ചെലവ്	72930936
നീക്കിയിരിപ്പ്	13038847

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാന
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	3119504	8955000	12074504	9589141	2485363	80%
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	3199684	5149000	8348684	6334596	2014088	76%
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	10000	12,000	2,2000	2,2000	0	100%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	400240	2832000	3232240	3044530	187710	94%
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	85238	7489000	7574238	7528141	46097	99%
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1988430	6472519	8460949	7824072	636877	92%
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	447720	0	447720	413578	34142	92%

എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	28,617	10,61,703	10,90,320	10,90,320	-	100%
ബി ഫണ്ട്	-	235000	235000	235000	-	100%

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം (ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർ പ്രോ ശത
174	55088508	133	39646343	32	9	

1-7. തനത് വരുമാനം.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	3086147	4650467	1564320	50.69
നികുതിയേതര വരവുകൾ	532935	721691	188756	35.42
മറ്റുവരവുകൾ	301698	340430	38732	12.84
ആകെ	3920780	5712588	1791808	45.7

1-8 . ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

2014-2015-ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	46200	15
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6972750	956
വിധവാപെൻഷൻ	8607363	1056
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	3078675	800
വികലാംഗപെൻഷൻ	3249405	359

50-വയസിനുമേൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതർക്കുള്ള പെൻഷൻ	7,11,812	101
വിധവകളുടെ പെൺമക്കളുടെ വിവാഹ ധനസഹായം	50000	2

1-9 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം

ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം തൃപ്തികരമാണ്.ജനങ്ങൾക്ക് ക്രമപ്രകാരം ലഭിക്കുന്നുണ്ട്. ബിൽഡിംഗ് ആപ്ലിക്കേഷൻ രജിസ്റ്റർ പൂർണ്ണ രൂപത്തിൽ തയ്യാറാ ബിൽഡിംഗ്പെർമിറ്റ് അപേക്ഷകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിരു ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ ക്രമപ്രകാരം എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സ്ഥാപ നികുതിയിനത്തിൽ എല്ലാ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	8.7.2016	30.06.2016 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	28.09.2015	31.3.15 വരെ	20.10.2015

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ളക്സിലെ മുറികൾ വാടകക്ക് നൽകുന്നില്ല – പഞ്ചായത്തിന് വരുമാനനഷ്ടം.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ളക്സിലെ മുറികൾ 1 ലേലം ചെയ്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒരു കടമുറിയുടെ വാടക മാത്രമ വർഷത്തിൽ ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ലേലം കൊണ്ട വ്യക്തികൾ ഒരു മാസ അടച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇവരുമായി പഞ്ചായത്ത് നിയമപ്രകാരമുള്ള കരാറിൽ ഏർ

പഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ളക്സിന്റെ ഉടമസ്ഥത സംബന്ധിച്ചുള്ള
പഞ്ചായത്തിന്റെ കൈവശമില്ലാത്തതിനാലാണ് നിയമപ്രകാരമുള്ള
വയ്ക്കാതിരുന്നത് എന്ന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്
കോംപ്ളക്സിലെ 5 മുറികളിൽ രണ്ടെണ്ണം ഇപ്പോഴും ഒഴിഞ്ഞുകിടക്കുന്നു. മറ്റ് 3 മു
കൊണ്ട വ്യക്തികളുമായി പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനപ്രകാരം 2015-
താൽക്കാലിക കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ളക്സ് സ്ഥിത
സ്ഥലത്തിന്റെ ആധാരം വീണ്ടെടുക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീക
പഞ്ചായത്തിനുണ്ടാകുന്ന വരുമാനനഷ്ടം ഒഴിവാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

.

2-2 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീസ് ഈടാക്കിയതിൽ അപാകത – നഷ്ട

1996 – ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ, കേരള പഞ്ച
നിയമം വകുപ്പ് 232(1) എന്നിവ പ്രകാരം സെക്രട്ടറി നൽകുന്ന ലൈസൻസ്
ലൈസൻസിലെ നിബന്ധനകൾക്ക് വിരുദ്ധമായും മനുഷ്യന്റെ
ആരോഗ്യത്തിനോ, വസ്തുക്കൾക്കോ അപകടമോ അസഹ്യതയോ ഉണ്ടാകുന്നതോ
സാദ്ധ്യതയുള്ളതോ ആയ ഏതെങ്കിലും കാര്യങ്ങൾക്ക് പഞ്ചായത്തിലെ യാതൊ
ഉപയോഗിക്കാൻ പാടില്ല. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിലെ പുളിയനത്ത് XVI/414
കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിച്ചുവരുന്ന ചെമ്പകശ്ശേരി ഫ്യുവൽസ് എന്ന സ്ഥാ
സാമ്പത്തികവർഷം മുതൽ 2015 ജനുവരി മാസംവരെ ഡി & ഒ ലൈസൻസ്
പ്രവർത്തിച്ചു. 20-1-15 -ന് മാത്രമാണ് ഈ സ്ഥാപനം ലൈസൻസ് പുതുക്കാനാ
നൽകിയത്. 16195 രൂപ പിഴ ഇനത്തിലും 2000രൂപ 2014-15 – ലെ ഡി & ഒ ലൈ
ഇനത്തിലും ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്. 2011-12 മുതലുള്ള പിഴ ഈടാക്കിയത് മെഷ
ഫീയായ 50 രൂപക്കാണ്. 2010 -11 -ലെ ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീയായ 2000
ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെചേർക്കുന്നു.

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	പ്രതിദിനശരാശരി വിറ്റുവരവ്	ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയത്	ഈടാക്കേണ്ടത്	കുറവ് വന്ന തുക
ചെമ്പകശ്ശേരി ഫ്യുവൽസ്	150000 രൂപ	2000/- (11401107315/21-2-15)	4000/-	2000/-

പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വരവ് നഷ്ടം 2000 രൂപ ഉത്തരവാദി
ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

1996 – ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഡി & ഒ ലൈസൻസ് ചട്ടം 22 പ്രകാര
സമർപ്പിക്കുന്ന അപേക്ഷയുടെ സംഗതിയിൽ പട്ടിക അനുസരിച്ച് കൊടുക്കേണ്ട
ഫീസിന്റെ 25% അധികഫീസ് ചുമത്താവുന്നതാണ്. കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നി
255 പ്രകാരം നിയമത്തെ അടിസ്ഥാനപ്പെടുത്തിയുള്ള ഏതെങ്കിലും
ലംഘനത്തിന് 1000 രൂപ പിഴയോ അഥവാ തുടർന്നുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന ലംഘ
കാര്യത്തിൽ ലംഘനം തുടരുന്ന ഓരോ ദിവസത്തേക്കും 50 രൂപയിൽ കവി

ചുമത്തി ശിക്ഷിക്കാവുന്നതാണ്. തുടർച്ചയായി നാലുവർഷത്തോളം ഡി & ഒ പുതുക്കാതെ പ്രവർത്തിച്ച ചെമ്പകശ്ശേരി ഫ്യുവൽസിൽനിന്ന് കേരള പഞ്ച ചട്ടങ്ങൾ അനുശാസിക്കുന്ന പിഴ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ട

.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓറ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായ ചെലവ്

വാഴക്കൃഷിക്കുവേണ്ടി പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ എസ് 0036/15 പ്രകാരം ജനറൽ വിഭാഗ രൂപയും വനിതാവിഭാഗത്തിൽ പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ എസ് 0128/15 പ്രകാരം 156 ജാതിക്കൃഷിക്കുവേണ്ടി പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ എസ് 0031/15 പ്രകാരം 2870 ചെലവാക്കിയിട്ടുണ്ട്. വാഴ ഒന്നിന് 12.50 രൂപ നിരക്കിലും ജാതി ഒന്നിന് 20 രൂപ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. പ്രോ വളം നൽകുന്നതിനാണ് വിഭാവനം ചെയ്തിരുന്നത്. എന്നാൽ വളം വാ രേഖകളൊന്നുമില്ല. 12-ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം വളം വാങ്ങുന്നതിന് അനു സബ്സിഡി നൽകാമെങ്കിലും ഇപ്രകാരം വാഴക്കും ജാതിക്കും നിരക്ക് നൽകാവുന്നതല്ല.

3-2 സാനിറ്ററി യൂണിറ്റ് - ശുചിത്വ മിഷൻ- സഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ എസ്. 116/15 പ്രകാരം കക്കൂസ് നിർമ്മാണത്തിനായി 3000 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 12 -ാ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഇരട്ടക്ക സോക്ക്പിറ്റ്, കമ്പോസ്റ്റ് പിറ്റ് എന്നിവയടങ്ങുന്ന ഒരു സാനിറ്ററി യൂണിറ്റ നൽകേണ്ടത്. 8000 രൂപയാണ് ഇതിനായി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം കണക്കാക സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ പരിപാടിയുടെ ധനസഹായം വകയിരുത്തിയശേഷം ഇ അധികം വരുന്ന തുകയായിരിക്കണം തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ വകയിരുത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ എപ്രകാരമുള്ള യൂണിറ്റാണ് നിർമ്മിച്ചതെന്നോ ചെലവ് എത്രയെന്നോ, ഫയലിൽ വ്യക്തമല്ല. കക്കൂസ് നിർമ്മാണം പൂർത്തി രേഖപ്പെടുത്തി 3000 രൂപ അനുവദിക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. സമ്പൂർ പരിപാടിയുടെ ധനസഹായം ലഭിച്ചോ എന്നതും വ്യക്തമല്ല. ഇതുസംബന്ധിച്ച് വ നൽകേണ്ടതാണ്.

3-3 പത്രപ്പരസ്യം - ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും 2014-15 സാമ്പത്തികവർഷത്ത
പത്രപ്പരസ്യങ്ങൾക്ക് 4.1.2011ലെ ജി.ഒ.ആർ.ടി 1/11/P&ARD യിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള
ഡിസ്ക്കൗണ്ട് ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. പത്ര പരസ്യങ്ങൾക്ക് അർഹമായ (
നേടുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 പത്രപ്പരസ്യം - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ദിവസവേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ
ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടും മുൻ ജനപ്രതിനിധികളുടെ വിവരശേഖരണം നടത്ത
പ്രാദേശിക വാർത്തയായി പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് നൽകി
പത്രപ്പരസ്യമായി പ്രസിദ്ധീകരിച്ചതുവഴി ചെലവായ തുക 9600/-
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു (11.6.14ലെ ചെക്ക് നം.963283).

3-5 വാഹന പരിപാലനം

ഗ്രമപഞ്ചായത്തിലെ വാഹനപരിപാലനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ലോഗ്ബുക്ക് പൂർണ്ണ
വാങ്ങുന്ന വിവരങ്ങൾ വാഹനത്തിന്റെ ഇന്ധനക്ഷമത എന്നീ വിവരങ്ങൾ ലേ
ചേർക്കുന്നില്ല. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 30.6.2007ലെ ജി.ഒ.എം.എസ് 170/20
വകുപ്പിന്റെ 2.8.2008ലെ സർക്കുലർ 41/2008 എന്നിവയിൽ നിഷ്കർഷിക്ക
വാഹനസംബന്ധമായ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 ദിവസവേതന നിയമനം

പാറക്കടവ് ഗ്രമപഞ്ചായത്തിൽ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ക്ളറിക്കൽ
ഒഴിവില്ലാതിരിക്കെ ദിവസവേതന അടിസ്ഥാനത്തിൽ നിയമനം നടത്തിയ
കാണുന്നു. പ്രസ്തുത ദിവസവേതന നിയമനം നിലവിലും തുടരുന്നുണ്ട്. ധനക
26.2.16ലെ G.O(P)28/16 ൽ നിലവിൽ ഒഴിവില്ലാത്ത തസ്തികയിൽ ദി
അടിസ്ഥാനത്തിൽ ആളെ നിയമിക്കരുതെന്നും, മാത്രമല്ല അപ്രകാരം
അധികവേതനം നിയമനം നടത്തുന്ന അധികാരികളുടെ ബാധ്യതയാ
നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ഈ വിഷയത്തിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ട
ഓഡിറ്റിൽ റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്.

3-7 പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിക്കൽ-കൂലി അധികം നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്-കുറുമശേരി LI പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ(വാർഡ്-8)
എസ്റ്റിമേറ്റ്-1,10,000
കരാറുകാരൻ-കെ.ഒ.ലോനപ്പൻ (@E/R)
അളവ് പുസ്തകം-7/14-15
ചെലവ് വിവരം-ബിൽനം -11/14-15 തീ.16.12.14

പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

(1)"Supplying and laying 110mm പി വി സി പൈപ്പ് 8kg/cm2-എന്ന ഇനത്തിന്
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അംഗീകരിച്ച ഡാറ്റാ പ്രകാരമുള്ള നിരക്ക് തയ്യാറാക്കിയിര
ചുവടെ ചേർക്കും പ്രകാരമാണ്.

Supplying &laying 110mm dia PVC pipe with fittings such as tees,elbows,bends,checknuts etc including trenching to a minimum depth of 0.5 and refilling etc,complete(External)			
30m	110mm PVC pipe(8kg/cm2)	@266/m	7980.00
0.5no	fitter	456/e	228.00
0.5no	man	377/e	188.50
3no	man for trenching	377/e	1131.00
	Total		9527.50
	Hence for 1 meter		317.58
	With CP+OH		365.00

മേൽ ഡാറ്റയിൽ trenching -നുള്ള കൂലിയും ഉൾപ്പെടുന്നതിനാൽ മണ്ണ് കുഴിച്ചെടു
പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ചതിനു ശേഷം മണ്ണ് വീണ്ടും ഫില്ലിംഗ് നടത്തുന്നതിന്
നൽകേണ്ടതില്ല. ആയതിനാൽ പ്രവൃത്തി ബില്ലിലെ ഇനം ഒന്ന് പ്രകാരം"Earth work
classes of soil and depositing on bank with all lead and lift including refilling the same after layin
breaking clods ,watering,ramming and sectioning of spoil bank,etc complete"-എന്ന
ചെയ്തതിന്-1284/ 10 m3നിരക്കിൽ 9556രൂപ (74.43x1284/10m3=9556)
അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

3-8 പെയിന്റിങ്ങ്-അധിക നിരക്ക് നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്ന

"Cement water proof paint on old surface one coat including cost of all material,labour etc co
ഇനം പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ അംഗീകരിച്ച ഡാ
നൽകാവുന്നത് താഴെ ചേർത്ത പ്രകാരം 125/10m2 എന്ന നിരക്കാണ്.

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

എന്നാൽ 2014-15-ൽ നടപ്പാക്കിയ താഴെ ചേർത്ത മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളി
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് മേൽ പറഞ്ഞ നിരക്കിനെ അധികരിച്ച് തുക അനുവദിച്ച

രൂപയുടെ നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.തുക ഉത്തരവാദികളിൽ നിന്നും
പിടിക്കേണ്ടതാണ്.

.

ക്രമ നം	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	കരാറുകാരൻ	Item No	ചെയ്ത അളവ് ,നൽകിയ നിരക്ക്&തുക	നൽകാവുന്നത്	അധികം
1	LPസ്ക്കൂൾ-,മാമ്പ്ര&LPസ്ക്കൂൾ എളവൂർ മെയിന്റനൻസ്	ഷെല്ലി പോൾ	10	368.91m2x274/10m2= 10108	368.91m2x125/10m2= 4611	5497
2	സബ്സെന്റർ പുനരുദ്ധാരണം	K.O.പോളി	3	419.57m2x274/10m2= 11496	419.57m2x125/10m2= 5245	6251
					ആകെ	11748

3-9 ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് തുക നൽകിയത് അംഗീകരിക്കുന്നി

പ്രവൃത്തി-പുളിയനം എളവൂർ ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ
എസ്റ്റിമേറ്റ്-₹ 55,000

കരാറുകാരൻ-ബിനോയ്.ടി.ബേബി (@E/R)

അളവ് പുസ്തകം -71/14-15

ചെലവ് വിവരം -Rs 50,000/- ട്രഷറി ചെക്ക് നം.3257568/31.3.15

2014-15 -ൽ S079/15 ആയി നടപ്പാക്കിയ ഈ പ്രോജക്ടിനു വേണ്ടി തനത്ഫണ്ടിൽ നി
നം
3257568 തീ.31.3.15 പ്രകാരം 50000രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

പി.ഡബ്ല്യു.ഡി.-യിൽ നിന്ന് വിരമിച്ച ഇലക്ട്രിയ്ക്കൽ വിഭാഗം അസിസ്റ്റന്റ് എ
സി.ഡി.ശ്രീധരൻ നായർ (സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള പാനലിൽ ഉൾപ്പെട്ട
ആണ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയാറാക്കിയതും അളവുകൾ രേഖപ്പെടുത്തി ബിൽ തയാ
കിഴക്കമ്പലം ഇലക്ട്രിയ്ക്കൽ സബ് ഡിവിഷൻ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എ
എസ്റ്റിമേറ്റ് അംഗീകരിച്ചതും ചെക്ക് മെഷർ ചെയ്തതും. അളവുപുസ്തകം,ബ
പ്രകാരം ചെയ്തതായി രേഖപ്പെടുത്തിയ പ്രവൃത്തികളും തുകയും ചുവടെ ചേർക്ക

Item	Particulars	Content & Rate	Amount	MB-Page
1	50 HP pumpset star Delta starter Replacing	1No@31400	31400	1
2	Supplying&fixing 63A4 Pole ELCB	1No@3900	3900	“

3	Supplying&fixing 63A4 Pole MCB	1No@1700	1700	"
4	Supplying&fixing 125A 4 PoleMCCB	1No@14000	14000	"
5	Supplying&fixing of 63A HRC Fuse	10No@400	4000	2
	TOTAL		55000	"

ഫയൽ പരിശോധന,സ്ഥല പരിശോധന എന്നിവയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകത ചേർക്കുന്നു.

1) 28.7.16-ൽ ഓഡിറ്റ് ടീം ,അസി.എഞ്ചിനീയർ,ഓവർസീയർ എന്നിവരോ സന്ദർശനം നടത്തിയതിൽ പ്രസ്തുത സ്കീമിൽ ഉപയോഗിക്കുന്നത് 100 HP മോ ബോധ്യപ്പെട്ടത്,സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിബില്ലിൽ ഇന പരാമർശിച്ച 50 HP മോട്ടോറിന്റെ സ്റ്റാർട്ടർ 100 HP മോട്ടോറിന് ഉപയുക്തമല്ല.

2) ഇനം2,3,4,5എന്നിവ പ്രകാരം പരാമർശിച്ച ഉപകരണങ്ങളൊന്നും ഓഡ സ്ഥാപിച്ചിട്ടില്ല.സ്ഥല പരിശോധനയിൽ നിലവിൽ ഉള്ള ഉപകരണങ്ങളെല്ലാം വ പഴക്കമുള്ളവയാണെന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

3) ഇനം 5 പ്രകാരം ചെയ്ത Supplying & fixing of 63A HRC Fuse-ന് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ 400/e പ്രകാ നിശ്ചയിച്ചത്. (ഉദാ.മാമ്പ്ര ലിഫ്റ്റ് ഇറിഗേഷൻ നവീകരണം) എന്നാൽ മറ്റ് പ്രവ ഇതേയിനത്തിന് 200/e എന്ന നിരക്കാണ് എസ്റ്റിമേറ്റ്,ബിൽ എന്നിവ പ്രകാരം നൽ Fuse 10 എണ്ണം പുതിയതായി സ്ഥാപിച്ചതായി അവകാശപ്പെട്ടിടത്ത് സ്ഥലപരി കണ്ടെത്താനായത് 7പഴക്കമുള്ള HRC Fuse കൾ മാത്രമാണ്.

പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് വേണ്ടിയുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് യഥാർത്ഥ പരിഗണിക്കാതെയാണ്തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ആയത് മേൽപരിശോധന നടത്ത ഉദ്യോഗസ്ഥൻ അംഗീകരിച്ചു. ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ അളവു രേഖപ്പെ ബില്ല് തയ്യാറാക്കുകയും,ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്തുകയും, അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇലക്ട്രിക്കൽ വർക്കുകളായതിനാൽ പ്രകാരമുള്ള പേയ്മെന്റ് നടത്തുന്നതൊഴികെ പ്രവൃത്തിയുടെ മറ്റൊരു ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസി.എഞ്ചിനീയർ ഇടപെട്ടിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ പ്രവൃത്തി നടന്നിട്ടില്ലായെന്നതിനാൽ ചെലവ് തുക പിടിക്കേണ്ടതാണ്.പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും,ചെയ്യാത്ത പ്രവ അളവു രേഖപ്പെടുത്തുകയും, ബില്ല് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്ത റിട്ട.എഞ്ചിനീയ അംഗീകരിക്കുകയും, ചെക്ക് മെഷർമെന്റ് നടത്തുകയും അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്ത കിഴക്കമ്പലം ഇലക്ട്രിയ്ക്കൽ സബ് ഡിവിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ എന്നിവർ നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളാണ്.

.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനറ

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനറ

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം -

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2014-2015	100,000	പാലിയേറ്റിവ് കെയർ	1,00,000	
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2014-2015	122000	സമഗ്ര ക്ഷീരവികസന പദ്ധതി	1,22,000	-
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2014-2015	150,000	ശാരീരികവും മാനസ്സികവുമായ വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,50,000	
ബ്ളോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2014-2015	150,000	ശാരീരികവും മാനസ്സികവുമായ വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്	1,50,000	

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ബാക്കി
KSEB	Street ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	2500000	2500000	0
KSEB	Street ലൈൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ	149983	149983	0

4-3. മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർ സാ തിര ബാ തുക
				മുതൽ	പലിശ	
EMS-ഭവനം	GO(MS)781/2010/LSGD-08/03/2010	14332500	8742875	1692750	NIL	70501

4-5. സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-6. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7. സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
1997-98	7.1,7.2(1)	2009-11		സർക്കാർ ഉത്തരവ് ലംഘിച്ച് തയ്യൽ മെഷീൻ പുറത്തുനിന്നു വാങ്ങിയതിനാൽ ഭീമമായ നഷ്ടം	നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥ ശ്രീഇ.പി.സുലൈമാനെ സ്വീകരിച്ച റവന്യു റിം നടപടികൾ ബഹു. ഹൈക്കോടതിയുടെ 37365/07(W) നമ്പർ ഉ പ്രകാരം ഒഴിവാക്കി.

1997-98	7.1,7.2(2)	2009-11		ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ഹാജര രേഖകൾ 4-1- പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസി പരിശോധിച്ച് സ്റ്റേറ്റ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഡയറക്ടർ 4-3-2014 - (PG)268/2016 നമ്പർ പ്രകാരം ബഹു. നിയമസഭ ലോക്കൽ അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റ അന്തിമതീരുമാനത്തി വിധേയമായി റിക്കവറി ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ശു ചെയ്തു.
1997-98	3.7.1.5.3	2009-11		പ്രധാനമന്ത്രിയുടെ സ്കീമിൽപെടുത്തി കൃഷിവകുപ്പ് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി – കൺവീനർ അധികം പറ്റിയ തുക 153669 രൂപ പലിശ സഹിതം തിരിച്ച് പിടിക്കണം	wpc no. 36252/09(B) ഉ പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റേ ഇ നിലനിൽക്കുന്നു. 1-4- ശേഷം ഹി നടത്തിയിട്ടില്ല.

4-8. ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	71875664
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	72930936
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	2000
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	71304
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	9600

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-2	2000		ശ്രീ ടി ആർ മോഹൻകുമാർ സെക്രട്ടറി
3-7		9556	ശ്രീ.സിജി മത്തായി, അസി.എഞ്ചിനിയർ
3-8		11748	“”
3-9		50000	ശ്രീ.സിഡി ശ്രീധരൻ നായർ,റിട്ടഎഞ്ചിനിയർ& അസി.എക്സി.എഞ്ചിനിയർ,ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ,കിഴക്കമ്പലം,
ആകെ	2000	71304	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-**9600**

(സി**)** കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ**,** മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്
വിവരം- ഇല്ല**.**

(ഡി**)** നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ-

ഇല്ല**.**

(ഇ**)**റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവ രുടെ സ്ഥ
മേൽവിലാസങ്ങൾ-

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ ടി ആർ മോഹൻകുമാർ സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി ചെങ്ങമനാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	താഴത്ത് വീട്,തൃക്കാക്കര,ചങ്ങ നഗർ പി.ഒ,കൊച്ചി -33,

ശ്രീ.സിജി മത്തായി അസി.എഞ്ചിനിയർ	അസി.എഞ്ചിനിയർ,പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കൂട്ടാല ഹൗസ്. കല്ലൂപാലം, നീറിക്കോട്.പി.ഒ
ശ്രീ.സി.ഡി.ശ്രീധരൻ നായർ, (റിട്ട)അസി.എഞ്ചിനിയർ ,	PWD Panel AE(Ele),എറണാകുളം ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	ശ്രീ ഭവൻ, റെയിൽവ്യൂ ലൈൻ,ആലുവ.

4-9. തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്ക്
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)89/03/10.11.03/11.12.03	
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	
2013-14	നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(P11)1835/14/21.11.15	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ്

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.-
ഇ.കെ.എം(പി.11)1330/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
എറണാകുളം
സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,
കാക്കനാട് – 682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email:doekm.ksad@kerala.gov.in

തീയതി : 03.08 .2016

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും എറണാകുളം ജില്ലയിലെ **പാറക്കടവ്** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2014-15** വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റമെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ **പാറക്കടവ്** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2014-15-ലെ** വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

APPENDIX – II

AUDIT CERTIFICATE – 2014-15

No.KSAEKM(P11)1330/2016

Kerala State Audit Department
District Audit Office, Ernakulam
Civil Station, Kakkanad – 682030
Phone : 0484 - 2422271
e-mail:doekm.ksad@kerala.gov.in

Date : 03.08.2016

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of **Parakkadavu** Grama Panchayat in Ernakulam District for the Financial Year ended on **31.03.2015** in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the Annual Financial Statement of **Parakkadavu** Grama Panchayat for the Financial Year **2014-15** except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director