കേരള സർക്കാർ

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
2016-17
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.ഇകെഎം(പി11)1789/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്കാര്യാലയം,
എറണാകുളം,സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,കാക്കനാട്–682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി : 28.11.2017

ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം വകുപ്പ് 215(4)എന്നിവയ പ്രകാരം**പാറക്കടവ്** ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തപരിശോധനാഫ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോ റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (1997 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (-പരിശോധനാ സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

പകർപ്പ് :
1)കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം)
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, എറണാകുളം ജില്ല
3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

.

നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(പി11)1789/2017

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്കാര്യാലയം,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ്
വകുപ്പ്
എറണാകുളം,സിവിൽസ്റ്റേഷൻ,
കാക്കനാട്–682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email : doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി : 28.11.2017

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17സ വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർ

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

എറണാകുളം ജില്ലയിലെ **പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17**സാമ്പ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01.04.2016 മുതൽ വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. **16** അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയ മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അ മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഒ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുക നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തി ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് ഉത്തരവാദിത്തമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	:	എസ്. വിജയകുമാർ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	:	25.08.2017 മുതൽ 02.09.2017വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	:	ശ്രീ.പോളി.ടി.ഒ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

		ശ്രീമതി.കവിതാദേവി.വി, അസിസ്ററൻറ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
		ശ്രീ.പ്രസാദ് പി.ജി., സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിററർ
		ശ്രീ.ബെന്നി സെബാസ്ററ്യൻ, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിററർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡൻറ്	ശ്രീമതി.ഗ്ലാഡിസ് പാപ്പച്ചൻ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രി.ജയചന്ദ്രൻ.കെ.കെ	01.04.2016മുതൽ19.08.16
	ശ്രീമതി,ജയശ്രി.	20.08.16 മുതൽ 9.9.16
	ശ്രി.രാമൻകുട്ടി.എം.ഐ	09.09.16മുതൽ31.03.2017 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1.അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രി.ജയചന്ദ്രൻ.കെ.കെ ശ്രീമതി,ജയശ്രി	01.04.2016 മുതൽ 19.08.16 വരെ 20.08.16മുതൽ 31.03.2017വരെ
2.വി.ഇ.ഒ. പാറക്കടവ് സർക്കിൾ	ശ്രീ.സുനിൽ ഇ.ജി.	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
3.വി.ഇ.ഒ. പുളിയനം സർക്കിൾ	ശ്രീദീപു.ബി എൽ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
4.കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.സൈറാബാനുവികെ	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
5.ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർ വൈസർ	ശ്രീമതി.ജിഷാ മാത്യു	0104.2016 മുതൽ 20.07.2016 വരെ
	ശ്രീമതി.ഹെലനി	20.07.2016 മുതൽ 31.03.2017
6.അസിസ്റ്റൻറ് എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി.സിജി മത്തായി	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
7.വെററിനറി സർജൻ	ഡോ.പ്രസീദ സി.പി.	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
8.സീനിയർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ(PHC)	ഡോ.പ്രസ്ലിൻ ജോർജ്	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
9.മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.ശ്രീലത.പി.കെ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

10.HM GOVT.UPS	ശ്രീമതി.K.K.കോമളം	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
11.ഡയറി എക്സ്റ്റെൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ.സജീവ്കുമാർ	01.04.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ

.

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	**ഭാഗം 1**	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് 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	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ.	1-8	
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9	
10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.	1-10	
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11	
12	എം.ജി.എൻ.ആർ.ജി.എസ്-2016-17	1-12	
13	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൻമേൽ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല	1-13	
	ഭാഗം 2		
14	തൊഴിൽ നികുതി -അപാകത	2-1	
15	<u>വസ്തു നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകത</u>	2-2	
16	വാടക പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ	2-3	
	ഭാഗം 3		
17	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം) -നിർവ്വഹിച്ച പ്രോജക്ടിൽ അപാകത	3-1	
18	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം) നിർവ്വഹിച്ചു.പ്രോജക്ടിലെ അപാകത	3-2	
19	Professional charge-ആദായനികുതി ഈടാക്കണം	3-3	

20	പത്ര പരസ്യം-ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിച്ചില്ല	3-4	
21	രേഖകൂകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-5	
22	രേഖകളുടെ അഭാവം- ചെലവു തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-6	
23	മരങ്ങളുടെ ലേലം- പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം	3-7	
24	എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തി ചെയ്തത്	3-8	
25	വാറ്റ് അടച്ച ചെലാൻ ഹാജരാക്കിയില്ല	3-9	
26	മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും ബിറ്റുമിൻ ലഭിച്ചില്ല	3-10	
27	ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ- കുടിശ്ശിക വിതരണം ചെയ്യുന്നില്ല	3-11	
28	ടെയിലറിംഗ് യൂണിറ്റ്- പദ്ധതി അപാകതകൾ	3-12	
29	വിവാഹധനസഹായം (എസ്.സി)- അപാകതകൾ	3-13	
30	പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം (പട്ടികജാതി വിഭാഗം)- പദ്ധതി അപാകതകൾ	3-14	
31	വീട് മെയിന്റനൻസ് ജനറൽ- പദ്ധതി അപാകതകൾ	3-15	
32	കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല	3-16	
33	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയില്ല	3-17	
34	മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം- ചെലവ് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല	3-18	
35	കേസ് നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകൾ	3-19	
	ഭാഗം 4		
36	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1	
37	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	

38	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-3	
39	വായ്പ	4-4	
40	സ്ഥിര നിക്ഷേപം	4-5	
41	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
42	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	4-7	
43	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8	
44	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9	
	അനുബന്ധം		
	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് (2016-17)	അനുബന്ധം1	
	ബാലൻസ് ഷീറ്റ് (2016-17)	അനുബന്ധം2	
	റസീപ്റ്റ് ആൻഡ് പേയ്മെന്റ് (2016-17)	അനുബന്ധം3	
	ഇൻകം ആൻഡ് എക്സ്പെൻറിച്ചർ (2016-17)	അനുബന്ധം4	

.

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 ലെ ബജറ്റ് 4.3.16 ലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ബജറ്റ് പ്രകാരവും വാർഷിക കണക്കു പ്രകാരവുമുള്ള വരവു ചെലവു കണക്കുക ചേർക്കുന്നു.

	വരവ്	ചെലവ്
ബജറ്റ് പ്രകാരം	131069490	129292780
വാർഷിക കണക്കുകൾ പ്രകാരം (വരവു ചെലവു പത്രിക പ്രകാരം)	42030499	42404104

ഇ.എഫ്.എം.എസ് മുഖേന MGNREGS, B ഫണ്ട് എന്നീ ഇനങ്ങളിൽ നടന്നിട്ടുള്ള 5.49 വരവു ചെലവുകൾ വരവു ചെലവു പത്രിക പ്രകാരമുള്ള വാർഷിക കണക്കിര

ഇവയുൾപ്പെടെയുള്ള കണക്ക് നോക്കിയാലും ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള പ്രവ ചെലവുകളും യഥാർത്ഥ വരവു ചെലവുകളും തമ്മിൽ കാര്യമായ വ്യത്യാസമു ബജറ്റ് കൂടുതൽ യാഥാർത്ഥ്യബോധത്തോടെ തയ്യാറാക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2017	21.07.2017

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്ക വിവരം.

2016-17 ലെ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ അപാകതകൾ ഒന്നും തന്നെയില്ല.

(ഓഡിറ്റ് ചെയ്ത വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ ഇൻകം ആന്റ് എക്സ്പെൻഡ റസീറ്റ് ആന്റ് പേയ്മെന്റ് അക്കൗണ്ട്,ബാലൻസ് ഷീറ്റ്,ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് എ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.)

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി	3298473
വരവ്	42030499
ആകെ	45328972
ചെലവ്-	42404104
നീക്കിബാക്കി	2924868

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ അലോട്ട് മെന്റ്	ചെലവ്	ചെലവഴിക്കാതെ ബാക്കിയായ തുക	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	13039319	9346111	3693208	71-67
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	8043576	2750154	5293422	34.19
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	13446	0	13446	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	3716776	1571911	2144865	42.2
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	8888699	2463695	6425004	27.7
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	7134138	2397258	4736880	33.6
പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	0	3566628	1584323	1982305	44.4

എം.എൻ.ആർ.ഇ. ജി.എസ്.	4482	12459567	12463060	989	99.99
ബി ഫണ്ട്	0	42437870	42437870	--	100%

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം (ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ ശതമാനം
209	82	52	75	39.23

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനതു (താഴെ പറയും പ്രകാരം 27 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	4060146	5283255	(+)1223109	(+)30.12
നികുതിയേതര വരവുകൾ	969576	1189307	(+) 219731	(+)22.66
മറ്റുവരവുകൾ	96311	41554	(-) 54757	(-)56.85
ആകെ	5126033	6514116	(+)1388083	(+) 27%

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാം കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	21240	12
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	7920450	932
വിധവാപെൻഷൻ	12262380	1288
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	17467450	2101
വികലാംഗപെൻഷൻ	3396560	387
വിവാഹധനസഹായം	1,80,000	6

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക
പരിശോധന 29.08.2017, 3.40pm ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട
സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 28618 രൂപ ക്യാഷ്
നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു

1-10 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

പഞ്ചായത്തിലെ ക്ഷേമപെൻഷനുകളുടെ രജിസ്ററുകൾ കാലിക
ഉദാഹരണമായി കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ രജിസ്ററിൽ /5/2015 മുതലു
സ്വീകരിച്ച നടപടി വിവരം ചേർത്തിട്ടില്ല. അഡ്വാൻസ് രജിസ്ററർ
കേരളോത്സവം മുതലായവയ്ക്ക് നല്കുന്ന അഡ്വാൻസ് വിവരം സൂക്ഷിക്കുന്നി
ഫയലിലും ചെലവുവിവരം സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.ഫോട്ടോസ്ററാററ് മെഷീൻ സ
ബന്ധപ്പെട്ട് പഞ്ചായത്തിനു് ആവർത്തിച്ച് ചെലവ് ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്. ആയത് രജിസ്
നിരീക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. കമ്മ്യൂണിററി ഹാൾ ബുക്ക് ചെയ്ത ശേഷം റദ്ദു ചെയ്യു
മുഴുവൻ തുകയും തിരികെ നല്കുന്നതായി കാണുന്നു. ഉദാ.വൗച്ചർ നം.2160l078,79/4
പഞ്ചായത്തിന് ഇതുമൂലം നഷ്ടമുണ്ടാകുന്നതിനാൽ ഇത്തരം കേസുക
തുകയെങ്കിലും ഈടാക്കത്തക്ക നടപടി സ്വീകരിയേക്കണ്ടതുണ്ട്.

.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	16.8.17	1.7.17-31.7.17	
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	2.9.15	17.9.15	20.10.15

.

1-12 MGNREGS-16-17

തൊഴിൽ കാർഡ് ഉള്ളവർ				തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട വരുടെ എണ്ണം	തൊഴിൽ ലഭിച്ചവരുടെ എണ്ണം	സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട തൊഴിൽദിനങ്ങൾ				100 ദിവസം തൊഴിൽ ലഭിച്ചവർ
SC	ST	GEN	Total			SC	ST	GEN	Total	
636	-1	3388	4025	1202	1202	8527	-0	32624	41151	17

മുന്നിരിപ്പ്	തൻവർഷവരവ്	ആകെ വരവ്	ചെലവ്	നീക്ക് യിരിപ്പ

	EFMS	ഭരണ ചെലവുകൾക്കായുള്ള തുക (AFS പ്രകാരം)	ആകെ		EFMS	ഭരണ ചെലവുകൾക്കായുള്ള തുക (AFS പ്രകാരം)	ആകെ	
4482	16379540	1019948	17403970		16379540	1023441	17402981	98

1-13 ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്മേൽ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നില്ല

മുൻ വർഷങ്ങളിലെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് പരാമർശങ്ങളിൽ നടപടി സ്വീകരിയ്ക്കുന്ന
പഞ്ചായത്ത് തികഞ്ഞ അനാസ്ഥയാണ് പുലർത്തുന്നത്. പ്രധാനവിഷയങ്ങൾ ചുറ

1. പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും വാട്ടർ അതോറിററിയിലേയ്ക്ക് പ്രതിമാസം വൻതുകയ അടയ്ക്കുന്നത്. വാട്ടർഅതോറിററിയുടെ കണക്കുപ്രകാരം 102 ഉണ്ട്.പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്റററിലെ കണക്കു പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.മാത്രമല്ല പലതും പ്രവർത്തനരഹിതമായി കണ്ട സാ വാട്ടർ അതോറിററിയുമായി സഹകരിച്ച് സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തുന്ന റിപ്പോർട്ടിൽ ശുപാർശ ചെയ്യത്.

2. കറണ്ട് ചാർജ്ജിനത്തിൽ വൻതുക അടവാക്കുന്നതായി കാണുന്നു.kseb യുമ സ്ട്രീററ് ലൈററുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതും ഇലക്ട്ര സംവിധാനം ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

മേൽ വിഷയങ്ങളിൽ നടപടി സ്വീകരിച്ച വിവരം റിപ്പോർട്ടു ചെയ്യേണ്ടതാണ്

.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ

പാറക്കടവ്റ്റ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 വർഷം തൊഴിൽ നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഭാഗികമായി ഈടാക്കി

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേരു	ജീവനക്കാരന്റെ പേരു	വരുമാനം	ഈടാക്കിയ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി	ബാക്കി

തോംസൺ കാറ്ററിങ് യൂണിറ്റ് മാമ്പ്ര	മേഴ്സി (ഹെൽപർ)	12000	ഇല്ല	120	120 (രണ്ടാം അർദ്ധവർ
തോംസൺ കാറ്ററിങ് യൂണിറ്റ് മാമ്പ്ര	മേഴ്സി (ഹെൽപർ)	12000	ഇല്ല	120	120 (രണ്ടാം അർദ്ധവർ
മരിയ പ്രിന്റേഴ്സ്, പാറക്കടവു	ഷേർളി (വർക്കർ)	30000	180	300	120 (രണ്ടാം അർദ്ധവർ
ആകെ					360

കുറവായി ഈടാക്കിയ 360/-രൂപ അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2)ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല.

സ്ഥാപനത്തിന്റെപേരു	ജീവനക്കാരന്റെ പേരു	വരുമാനം	ഈടാക്കിയ നികുതി	ഈടാക്കേണ്ട നികുതി
SBI പുളിയിനം	ബാബു എം എ കസ്റ്റമർ അസിസ്റ്റന്റ്	230646	ഇല്ല	1250*2 =2500 (രണ്ട്അർദ്ധവർഷവും)
SBI പുളിയിനം	രമേശ് എം.ബി. ഗാർഡ്	180774	ഇല്ല	1250*2 =2500 (രണ്ട്അർദ്ധവർഷവും)
ആകെ				5000/-

ഈടാക്കാത്ത 5000/-രൂപ അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3) **ജീവനക്കാരുടതൊഴിൽനികുതിയുംസ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതിയുംഈടാക്കിയില്ല.**

താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനത്തിന്റെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതിയും, ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതിയും ഓഡിറ്റ് വർഷം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

BSNL മൂഴിക്കുളം (സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി - രണ്ട് അർദ്ധവർഷവും) (ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി- രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം)

.

4) സ്ഥാപന തൊഴിൽനികുതിഈടാക്കിയില്ല.

താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഓഡിറ്റ് വർഷം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനം	ഏത് അർദ്ധ വർഷം	ഈടാക്കേണ്ട തുക
KSEB ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ വട്ടപ്പറമ്പ്	രണ്ട് അർദ്ധ വർഷവും	1250*2 =2500
KSEB ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ അങ്കമാലി	രണ്ട് അർദ്ധ വർഷവും	1250*2 =2500
സപ്ലൈകോ സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ് കുറുമശ്ശേരി	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	1250*1 = 1250
മണപ്പുറം ഫിനാൻസ് കുറുമശ്ശേരി	രണ്ട് അർദ്ധ വർഷവും	1250*2 =2500
ശുഭ് കിരൺ ക്യാപ്പിറ്റൽ പാറക്കടവു്	രണ്ട് അർദ്ധ വർഷവും	1250*2 =2500

ഡ്യൂവൈൻ ഹെൽത്ത് ക്ളിനിക്, പാറക്കടവ്	രണ്ട് അർദ്ധ വർഷവും	1250*2 =2500
ആകെ		13750/-

ഈടാക്കാത്ത 13750/- രൂപ അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം. 2/29/8/17) ക്ക് പൂർണ്ണമായ മറുപടി ലഭ്യമായില്ല

2-2 വസ്തു നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകത

പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 ഓഡിറ്റ് വർഷം വസ്തു നികുതി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകത കാണുന്നു.

വാർഷിക കണക്കിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന കുടിശ്ശികയും സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയറിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന കുടിശ്ശികയും വ്യത്യാസപ്പെട്ടിരിക്കുന്നു.

വസ്തുനികുതി തൻ വർഷ കുടിശ്ശികയായി വാർഷിക കണക്കിൽ (AFS) കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 1572317/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം ഇത്1573762/- രൂപയാണ്. 1445/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഇവ തമ്മിലുണ്ട്. അതുപോലെ വസ്തുനികുതി മുൻവർഷ കുടിശ്ശികയായി വാർഷിക കണക്കു പ്രകാരം കാണിച്ചിരിക്കുന്നത് 59668.45/-രൂപയാണ്. എന്നാൽ സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ് വെയർ പ്രകാരം ഇത് 2136736/-രൂപയാണ്. 2077067.55/- രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഇവ തമ്മിലുണ്ട്. ഇപ്രകാരം തുകകൾ വ്യത്യാസപ്പെട്ടു വന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല. അതുപോലെ വൻതുക വസ്തു നികുതിയിനത്തിൽ കുടിശ്ശിക നിലനിൽക്കുമ്പോൾ അതു പിരിച്ചെടുക്കാൻ യാതൊരു നടപടിയും പഞ്ചായത്തു സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക ഈടാക്കുവാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതും, പുരോഗതി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം.7/2/9/17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

2-3 വാടക പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട അപാകതകൾ

പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 ഓഡിറ്റ് വർഷം വാടക പിരിവു താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1) മുറികൾ എല്ലാം വാടകയ്ക്ക് നൽകുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്തിൽ 13 മുറികളാണ് വാടകയ്ക്ക് നൽകാനായി ഉള്ളത്.ഓഡിറ്റ് വ മാത്രമേ വാടകയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളൂ.10/527e,10/527g എന്നീമുറികൾ നൽകിയിട്ടില്ല.എല്ലാ മുറികളും വാടകയ്ക്ക് നൽകാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ട

2)വാടകയിൽ കാലികമായ വർദ്ധനവ് വരുത്തുന്നില്ല.

മുറികളുടെ വാടകയ്ക്ക് പഞ്ചായത്ത് കാലികമായ വർദ്ധനവ് വരുത്തുന്നില്ല. 5% വർദ്ധനവ് പോലും വരുത്താതെയാണ് മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് നൽകിപ്പോരു ചുരുങ്ങിയത്, 5% വാർഷിക വർദ്ധനവ് ഉളവാക്കാൻ ഉത്തരവാദിത്തപ്പെട്ടവർ ശ്ര

3)വാടകയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈലോ പഞ്ചായത്തിൽ നിലവിലില്ല.

വാടക പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈലോ പഞ്ചായത്തിൽ രൂപീകരിച്ചിട്ട വാടക കുടിശ്ശിക കൃത്യമായി പിരിച്ചെടുക്കാനോ,കുടിശ്ശികക്കാർക്കെ സ്വീകരിക്കാനോ പഞ്ചായത്തിനു് സാധിക്കാത്ത അവസ്ഥയാണ് നിലവി പിരിവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ബൈലോ രൂപീകരിക്കേണ്ടതും, തദനുസൃ ക്രമീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

4)അശാസ്ത്രീയമായി കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന്റെ വാടക പിരിക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്ത് കമ്മ്യൂണിറ്റി ഹാളിന്റെ വാടക അശാസ്ത്രീയമായാണ് പിരിക്കുന ഹാൾ ഉപയോഗിക്കുന്ന വ്യക്തികളിൽ നിന്നും 500/-രൂപയാണ് വാടകയാ ഈടാക്കുന്നത്. ഒരു ദിവസത്തേയ്ക്ക് വാടകയെ്ക്കടുക്കുന്നവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കുന്നത്. 4 മണിക്കൂർ വാടകയ്ക്ക് മുറി നൽകിയാൽ പിന്നെ അന്നേ ദി മുറി വാടകയ്ക്ക് നൽകാൻ സാധിക്കാത്തതിനാൽ ഇക്കാര്യത്തിൽ പഞ്ചാ രൂപയുടെ നഷ്ടവും ഉണ്ടാകുന്നുണ്ട്.മാത്രമല്ല, ടൗണിന്റെ ഹൃദയ കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാളിനു് തുച്ഛമായ തുകയാണ് വാടകയായി പഞ്ചായത്ത് ഈട കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാളിന്റെ വാടക പുനർ നിർണ്ണയിക്കേണ്ടതും വാടകയിൽ വാർ ഏർപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

5)വാടകയിനത്തിൽ വൻതുക കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽക്കുന്നു.

പഞ്ചായത്തിൽ വാടകയിനത്തിൽ വലിയ തുക കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽ വാടകയിനത്തിൽ34000/-രൂപ കുടിശ്ശികയായി നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. ഈ തുക യാതൊരു നടപടിയും പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് വർഷം 42528 വർദ്ധിച്ചു. ഇപ്രകാരം 76528/-രൂപ കുടിശ്ശികയായി നിലനിന്നിട്ടും കുടിശ്ശിക യാതൊരു നടപടിയും പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കാത്തത്, ഉത്തരവാ ഭാഗത്തുനിന്നും ഉണ്ടായിട്ടുള്ള ഗൗരവതരമായ വീഴ്ചയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിര കുടിശ്ശിക പിഴപലിശ സഹിതം അടിയന്തിരമായി ഈടാക്കേണ്ടതും, വാടക സഹിതം ഒടുക്കാത്തവരെ ഒഴിപ്പിക്കേണ്ടതും ആണ്. അല്ലാത്ത പക്ഷം തുക ബാദ്ധ്യതയായി നിശ്ചയിക്കാൻ ഓഡിറ്റ് നിർബന്ധിതമാകും. (ഇതുമായി ബ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (നം. 6/2-9-17 (9) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.)വിഷയ സ്ഥിരം സമിതിയയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആരോഗ്യം) നിർവ്വഹിച്ച പ്രോജക്ടിൽ

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (PHC) പാറക്കടവ് നിർവ്വഹിച്ച പ്രോജക്ടിൽ താഴെപ്പറ
കാണുന്നു.
പാലിയേറ്റീവ് കെയറിനുള്ള പ്രോജക്ടിലെ തുക വാഹന റിപ്പയറിങ്ങിനായി ഉപ

പ്രോജക്ടിന്റെനമ്പർ -SO 049/17
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര് – പാലിയേറ്റീവ് കെയർ
അടങ്കൽ – 6,00,000
ചെലവ് – 6,00,000
ബിൽ നമ്പർ – 7/17 തീയതി 22/3/2017 തുക 353468
വിഭാഗം – ജനറൽ

പാലിയേറ്റീവ് കെയറിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന വാഹനം (kl63b-6310 മാരുതി പാറക്കടവിനുണ്ട്. ഈ വാഹനം ഓടിക്കുന്നതിനായി ഒരു ഡ്രൈവറെയും വാഹനത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡിയൻ പഞ്ചായത്തു സെക്രട്ടറിയാണെങ്കിലും കെയറിനായി 2016-17വർഷം വകയിരുത്തിയ പദ്ധതി വിഹിതത്തിൽനിന ഓഫീസർ വാഹന പരിപാലനത്തിനുള്ള ചെലവ് നിർവ്വഹിച്ചിരിക്കുന വാഹനത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ നേരിട്ടോ എൻജിനിയറുടെ ശുപ വാഹനത്തിന്റെ റിപ്പയറിനോ, അറ്റകുറ്റ പണികൾക്കോ ആവശ്യമാ സ്വീകരിക്കണമെന്നിരിക്കെ, പദ്ധതി ഫണ്ടിൽ നിന്നും ഇത്തരം ചെലവുക ഓഫീസർ നിർവ്വഹിച്ചത് പദ്ധതി മാർഗ്ഗ രേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമാണ്.

വാഹനം പരിപാലിക്കുന്നതിൽ അപാകതകൾ ഉണ്ട്. ജി.ഒ. (എം.എസ്.) 170/07 ത. പ്രകാരം ലോഗ്ബുക്ക്, പെട്രോൾ, ഡീസൽ, ഗ്യാസ്, ഓയിൽ മുതലായവയ്ക്കു റിപ്പയർ രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്ററർ, ഇന്ധനത്തിന്റെയും എണ്ണയുടെ കാണിക്കുന്ന ഫ്യൂവൽ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.ആറു മാസ വാഹനത്തിന്റെ ഫ്യൂവൽ കൺസംപ്ഷൻ ടെസ്റ്റ് സർക്കാരിന്റെ മോട്ടോ ഡിപ്പാർട്ടുമെന്റിലെ ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെക്കൊണ്ട് നടത്തിക്കേണ്ടത ഇത്തരം നടപടികളും ചെയ്യുന്നതായി കാണുന്നില്ല.വാഹനത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡി പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ഇക്കാര്യങ്ങൾ ശരിയായരീതിയിൽ നടത്തിക്കുവാൻ ശ്ര

2016-17 വർഷം പാലിയേറ്റീവ് കെയറിനായി വകയിരുത്തിയ 600000/-രൂപയിൽ (നം. soo49/17) വാഹന പരിപാലനത്തിനും, ഡ്രൈവറുടെ ശമ്പളത്തിനും, റിപ്പ 128950/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്വന്തം വാഹനത്തിന്റെ പ ഡ്രൈവറുടെ ശമ്പളത്തിനും, റിപ്പയറിങ്ങിനുമായി പണം ചെലവഴിക്കേണ്ടത് നിന്നുമാണ്. ഭാവിയിൽ ഇക്കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓ (നമ്പർ 05/30.8.17) നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയില്ല.

3-2 മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവ്വേദം) നിർവ്വഹിച്ച പ്രോജക്ടി

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 ഓഡിറ്റ് വർഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (നിർവ്വഹിച്ച പ്രോജക്ടിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകത കാണുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെ പേരു	ആശുപത്രിയിലേയ്ക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ
നം.	Soo13/17
അടങ്കൽ	500000/-
വിഭാഗം	മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ്
ചെലവ്	500000/-
ചെലവ് രേഖ	ബിൽ നം.1/2016-17 തീയ്യതി 30/11/2016 തുക 500000/- ഡി.ഡി.നം.14882 തീയ്യതി 1/12/2016

മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള ചെലവുരേഖ പ്രകാരം ഔഷധിക്ക് പണം വാങ്ങിയതാണ് പ്രോജക്ട്.ഇതിനായി ചെലവ് ചെയ്തത് സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നിന്നുമാണ്.പഞ്ചായത്തിനു 2016-17 വർഷം സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡിതരത്ത 1571911/-രൂപ മാത്രമാണ്.ഇതിന്റെ 10% മാത്രമാണ് മരുന്നുകൾ വാങ്ങാൻ ചെലവ എന്ന സർക്കാർ ഉത്തരവു് നിലനിൽക്കെ 342809/-രൂപ കൂടുതൽ ചെലവഴിച്ചത് . ഭ രൂപീകരണത്തിൽ ഇക്കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

.

3-3 Professional charge-ആദായനികുതി ഈടാക്കണം

പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം professional ch ആദായനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. ആദായ നികുതി വകുപ്പ് നിയമം 194 6 ആദായനികുതി ബന്ധപ്പെട്ട വ്യക്തികളിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ന അടക്കേണ്ടതാണ്. വിശദവിവരം ചുവടെ

ബിൽ നം/ തീയ.തി	തുക	തുക കൈമാറിയ വ്യക്തി	ഈടാക്കേണ്ട നകുതി
304/8.7.16	40000	രജ്ജിത് ബി മാരാർ അഡ്വക്കേറ്റ്	4000
1042-1045/22.2.17	38000	എസ്. ഗോപിനാഥ്, അഡ്വക്കേറ്റ്	3800
ആകെ			7800

.

3-4 പത്ര പരസ്യം-ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിച്ചില്ല.

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് മാത്രഭൂമി ദിനപത്രത്തിൽ നല്കുന്ന പരസ്യങ്ങൾക്ക ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിയ്ക്കുന്നില്ല.വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നമ്പർ തീയ്തി	നല്കിയതുക

386/10.08.2016	7900
57/01.03.2017	6340
1103/06.03.2017	8000
1266/31.03.2017	3900
73/28.03.2017	16200

04.01.2011ലെ GORT 1/11/P&/ADD ഉത്തരവിൽ നിഷ്ക്ക്കർഷിച്ചിരിക്കുന്നതിൽ പ്രകാ
പത്രപരസ്യങ്ങൾക്ക് 15% ഡിസ്കൗണ്ട് ലഭിക്കണ്ടതാണ്. ആയത് ലഭ്യമാക്കുവാൻ നട
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം വൗച്ചർ നം. 72,73,74/11/2016 പ്രകാരം ചെലവഴിച്ച 53020 രൂപയുടെ 6
പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല ഈ വിഷയത്തിൽ നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക
മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയതിനാൽ ചെലവു തുക 53020 രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്ന

3-6 രേഖകളുടെ അഭാവം-ചെലവുതുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

വൗച്ചർനം. 21601124/13.3.2017

പാറക്കടവു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് PHC മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ 09.01.2017 ൽ നല്കിയ
അടിസ്ഥാനത്തിൽ മേൽ വൗച്ചർ പ്രകാരം അനുവദിച്ച 6480 രൂപയുടെ
പൂർണ്ണമല്ല. പ്ലംബിംഗ് ജോലികൾക്കായി ചെലവായ തുക എന്നുമാത്രമ
കാണിച്ചിട്ടുള്ളത് ചെയ്ത പ്രവൃത്തി, വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ, നല്കിയ കൂലി എ
വിവരങ്ങളുടെ അഭാവത്തിൽ ചിലവാക്കിയ തുക തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-7 മരങ്ങളുടെ ലേലം-പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള കുറുമശ്ശേരി ഗവ.യുപി.എസ്
നിന്നിരുന്ന ഒരു തേക്ക്, നാല് മാവ്, ഒരു വാക എന്നിവയുടെ ലേലവുമായി
അപാകതകൾ കാണുന്നു.

ആദ്യ ലേലം നടത്തിയ തീയതി, സമയം എന്നിവ ലേല ഡയറിയിൽ കാണ
12.07.2016 ൽ നടത്തിയ ലേലം നടപടിക്രമം പാലിച്ചിട്ടില്ലെന്ന് മെമ്പർ
പരാതിപ്പെട്ടതിനെ തുടർന്ന് ലേലം13.07.2016ൽ റദ്ദു ചെയ്തതായി കാണുന്നു.

ആദ്യലേലം കൊണ്ട ശ്രീ.ദേവസ്സി, കാഞ്ഞൂക്കാരൻ എന്ന ആൾക്ക് നിരതദ്രവ
317/23.07.2016 നമ്പർ വൗച്ചർ പ്രകാരം തിരിച്ചു നല്കി.14.07.2016 ൽ വനം വകുപ്പ് അധ
വില നിർണ്ണയിച്ചു നല്കി. അതിൻ പ്രകാരം വാക ഒഴികെയുള്ള മര
അടിസ്ഥാനവിലയുള്ളതായി കാണുന്നു.

പുനർലേലം 29.07.2016 ൽ നടത്തിയപ്പോൾ ശ്രീ.ദേവസ്സി, കാഞ്ഞൂക്കാരൻ എന്ന അ
നിഷാദ്.സി.എൻ എന്നയാൾ 55100 രൂപയ്ക്കുമുള്ള ക്വട്ടേഷനുകൾ സമർപ്പിച്ചു.
എന്നയാൾക്ക് ലേലം ഉറപ്പിച്ചുനല്കി എങ്കിലും ലേലതുക അടവാക്കിയില്ല.

ലേലം കൊണ്ടയാൾ ലേലതുക അടവാക്കിയില്ലാത്ത സാഹചര്യത്തിൽ ലേലം
ഉറപ്പിച്ച് നല്കുന്നതിന് ശ്രമിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. അതിനു പകരം മരം മുറിയ്ക്കു
ഏർപ്പാടാക്കുകയാണ് ചെയ്തത്. ആയതിലേക്ക് 12500 രൂ ചെലവഴിച്ചു.

മുറിച്ചിട്ട മരങ്ങളുടെ ലേലം വീണ്ടും 19.11.16ൽ നടത്തി. 68427 രൂപയ്ക്ക് ലേലം (ഷാഹിദ് ലേലത്തുക അടച്ചില്ല. തുടർന്ന് രണ്ടാമത് ലേലം കൊണ്ട ഉറപ്പിച്ചുനല്കുന്നതിന് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 29.11.16 ൽ തീരുമാനിച്ചു. ഓഡിറ്റ് പ്രസ്തുത മരങ്ങൾ വെട്ടിയിട്ട സ്ഥലത്ത് കിടന്ന് നശിക്കുകയാണ്. ഈ വിഷയ പരിശോധിച്ചതിൽ നിന്നും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട വിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

1.സ്കൂൾ കോംപൗണ്ടിൽ നിന്നിരുന്ന മരങ്ങളുടെ അപകടാവസ്ഥയെ കുറിച്ച് 5 ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് ബഹു.ജില്ലാ കളക്ടർക്ക് പരാതി സമർപ്പിച്ചിട്ടുള്ളതാണ്.

2.ഫോർട്ട് കൊച്ചി സബ് കളക്ടറുടെ 28.10.2015 ലെ നിർദ്ദേശപ്രകാരം പാറക്കടവ് വി പ്രസ്തുത മരങ്ങൾ അടിയന്തിരമായി മുറിച്ചു മാറ്റേണ്ടതാണ് എന്ന് 4.4.16ൽ റിപ്പോർ

3. 26.04.2016 ൽ പ്രസ്തുത മരങ്ങൾ മുറിച്ചു മാററുന്നതിന് ഫോർട്ട് കൊച്ചി സ മജിസ്ട്രേട്ട് ഉത്തരവായി.

4.ഈ വിഷയത്തിൽ പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിച്ചത് 12.07.16 ൽ മാത്രം.വ valuation report ലഭിച്ചതാകട്ടെ 14.07.16ൽ. അടിയന്തിരമായി നടത്തിയ ലേലമാകട്ടെ അടിസ്ഥാനമാക്കി റദ്ദു ചെയ്യുകയും ചെയ്തു.

5.മരം മുറിക്കുന്നതിനും ആയത് നീക്കിയിടുന്നതിനും മറ്റുമായി 125000 രൂപയ് ചെലവാക്കി.

.

6. നാളിതുവരെ മരങ്ങൾ ലേലം ചെയ്തിട്ടില്ല.പഞ്ചായത്തിന് സാമ ഉണ്ടാക്കാനാകുമായിരുന്ന വിഷയത്തിൽ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതിലുണ്ടായ ക നഷ്ടമുണ്ടായി.പഞ്ചായത്ത് അധികൃതരുടെ ഭാഗത്തുനിന്നുണ്ടായ അനാസ്ഥയാണ് ഇ ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. ഈ വിഷയത്തിൽ അടിയന്തിരമായി നടപടി സ്വീ 125000രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-8 എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തി ചെയ്തു.

പ്രവൃത്തി	കുറുമശ്ശേരി എൽ ഐ, വട്ടേക്കാട്ടു എൽ ഐ
പ്രൊജക്ട്	So 199/17, 47/15-16
കൺവീനർ	ശ്രി. കെ. ഒ ലോനപ്പൻ
ചെലവഴിച്ച തുക	1,65,000/- (1,04,199 – 15-16) (44,289 - 16-17)

ഈ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം - ചിരക്കാത്തിൽ റോഡ്, പന്തലിക്കൽ റോഡ് എന്നീ റോഡുകളിൽ പൈപ്പിടുന്നതിന് 1,21188/- രൂപയും unforeseen item ആ ഉൾപ്പെടെ 1,65,000/- രൂപ വകയിരുത്തിയിരുന്നു. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ പറഞ്ഞ പ്ര റോഡുകളിൽ പൈപ്പിട്ട് 31/7/15 ൽ തുക നൽകിയിട്ടുണ്ട്. വീണ്ടും ഒന്നര വർ 28/2/17 ൽ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇല്ലാത്ത ശ്രി. രാമചന്ദ്രന്റെ വീട് മുതൽ ശ്രി. പ്രദീപിന് മീറ്റർ (110 mm) പൈപ്പിട്ടതിന് 44,289/- ചെക്ക് നം 2421334/31-3-17 പ്രകാരം നൽ

unforeseen item ആയി 43,812/- രൂപ ഉൾപ്പെടുത്തിയതിനാൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക
എസ്റ്റിമേറ്റ് റിവൈസ് ചെയ്യാതെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഇല്ലാത്ത പ്രവൃത്തി ചെയ്തതിന
നൽകിയിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ചെലവ് രൂ. 44289/- തടസ്സ

3-9 വാറ്റ് അടച്ച ചെലാൻ ഹാജരാക്കിയില്ല

തനതു ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ചു നടത്തിയ താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ നികുതി ഉൾപ്പെടെയുള്ള തുക കാഷായി ബാങ്കിൽനിന്ന് പിൻവലിക്കുകയും പിന്നീട് കരാറുകാരനുള്ള തുക ഡിഡിയായി നൽകുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ വാറ്റ് അടച്ചതിന്റെ ചെലാൻ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല . ആദായ നികുതിയും kcwwf അടച്ചതിന്റേയും രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ട്	പ്രവൃത്തി	ആകെ തുക	ചെക്ക് നം.	വാറ്റ്
202	പാറക്കടവ് നം. 1 റോഡ് സംരക്ഷണം	1,88,315	2789820/30-9-16	7,842
190	പാറക്കടവ് നം. 1 കനാൽ ബണ്ട് റോഡ് സെക്കന്റ് മെറ്റലിംഗ്	1,49,658	2917301/30-9-16	6,384
203	പ്രിയപടി സബ് റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്	1,14,236	2917302/30-9-16	4835
191	കൊണ്ടോടി കടവ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്	2,52,936	2917303/30-9-16	10,736
192	കുറ്റിക്കാട് നടപ്പാത റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്	1,63,975	2917304/30-9-16	6560

ചെലാൻ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി ലഭിച്ച

3-10 മുഴുവൻ തുകയ്ക്കും ബിറ്റുമിൻ ലഭിച്ചില്ല.

തനത് വർഷം ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങുന്നതിന് BPCL-ന് 25,12,144/- രൂപയും SS Emulsion വാ
– ന് 6,02,488/- രൂപയും നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ BPCL- ൽ നിന്ന് 25,09,133/- രൂപ
Hincole - ൽ നിന്ന് 5,93,243 രൂപയുടെ Emulsion – നും മാത്രമാണ് ലഭിച്ചത്. ബാലൻസ
തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-11 ക്ഷേമപെൻഷനുകൾ- കുടിശ്ശിക വിതരണം ചെയ്യുന്നില്ല

പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 കാലയളവിൽ സാമൂഹിക പെൻഷൻ വിതരണത്തിൽ
കാണുന്നു.ചില ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ

വാർദ്ധക്യ കാല പെൻഷൻ

1. എം . പി ദേവസി

2. അൽഫോൻസ
3. നാരായണൻ
ഇവരുടെ പെൻഷൻ oct-dec- മാസം തടഞ്ഞു വച്ചു .പിന്നീട് വിതരണം നടത്തി.
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ
4. കാളി
5. കുറുമ്പ
6. റോസി
ഇവരുടെ പെൻഷൻ oct-dec- മാസം തടഞ്ഞു വച്ചു .പിന്നീട് വിതരണം നടത്തി.
ഇത്തരം കേസുകളിൽ ചിലതിന്, തടഞ്ഞുവച്ചതിനുള്ള കാരണം രേഖപ്പെ കാണുന്നു. മാത്രമല്ല കുടിശ്ശിക തുകകൾ പിന്നീട് വിതരണം ചെയ്യുന്നതായി കാ കാളിയ്ക്ക് പിന്നീട് തുക നല്കിയപ്പോൾ കുടിശ്ശിക നൽകിയതായി കാണിച്ചിട്ടുണ്ട്.ക നല്കിയതായും പിന്നീട് ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നല്കിയതായും കാണിച്ചിരിയ്ക്കു കൃത്യത ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3-12 ടെയിലറിംഗ് യൂണിറ്റ്- അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നം : 181/17

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : ടെയിലറിംഗ് യൂണിറ്റ്

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ആകെ അടങ്കൽ : 5,40,000/-

ചെലവഴിച്ച തുക : 1,66,200/-

(ബിൽ നം 37/30.03.17-1,66,200/-)
താഴെ പറയുന്ന രണ്ട് സ്വയം സഹായ സംരംഭങ്ങൾക്ക് ടെയിലറിംഗ് യൂണിറ്റ് തുട മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 1,66,200/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്.

ക്രമ നം	സംഘത്തിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	തുക ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തു നൽകിയ ബാങ്ക അക്കൗണ്ട്
1	അവിട്ടം ഗാർമെന്റ്സ്, ചെട്ടിക്കുളം, വട്ടപ്പറമ്പ് പി. ഒ	81,200	36696989243 എസ്.ബി.ഐ മൂഴിക്കുളം
2	പ്രാണ ടെയിലറിംഗ്, മൂഴിക്കുളം	85,000	36689963358 എസ്.ബി.ഐ മൂഴിക്കുളം

12ാം പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം താഴെ പറയുന്ന മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലി തൊഴിലിന് ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതികൾ നടപ്പാക്കേണ്ടത്.
1. വാർഷിക വരുമാനം 50,000/- രൂപയിൽ കവിയാത്ത കുടുംബത്തിലെ 18 തൊഴിൽരഹിതരുടെ ഗ്രൂപ്പായിരിക്കണം.
2. സ്വയം തൊഴിൽ സംരംഭം ആരംഭിക്കുന്നതിന് മറ്റേതെങ്കിലും ഏജൻസിയിൽ ധനസഹായം ലഭിച്ചവരോ ലഭിക്കുന്നവരോ ഗ്രൂപ്പിൽ അംഗങ്ങളായിരിക്കരുത്

ഗ്രൂപ്പും ആയിരിക്കരുത്.

3. ഗ്രൂപ്പ് രൂപീകരിച്ച് 6 മാസം കഴിഞ്ഞ ശേഷം നടത്തിയ ഗ്രേഡിംഗിൽ ആയിരിക്കണം.

4. സംരംഭം ഒറ്റ യൂണിറ്റായി നടത്തുകയും സാമ്പത്തിക ഇടപാടുകൾ (സംരംഭ വരവുകളും നടത്തിപ്പിനുവേണ്ടിയുള്ള ചെലവുകളും) ബാങ്ക് അക ആയിരിക്കേണ്ടതാണ്.

5. വായ്പാ ബന്ധിത പ്രോജക്റ്റ് ആയിരിക്കണം. സബ്സീഡി ബാങ്കിൽ അടയ്ക്കണം.

6. ഗ്രാമപ്രദേശങ്ങളിൽ കുറഞ്ഞത് 10 പേർ ഉള്ള ഗ്രൂപ്പായിരിക്കണം.

എന്നാൽ ഈ പ്രോജക്റ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽ മിക്കവയും പാലിക്കാതെയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതെന്ന് കാണുന്നു. 5 അംഗ ഗ്രൂപ്പുകൾക്കാണ് ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. വായ്പാ ബന്ധിത പ്രോജക്റ്റ് നടപ്പിലാക്കിയത്. സബ്സീഡി ബാങ്കിൽ നേരിട്ടു നൽകുന്നതിനു പകരം അക്കൗണ്ടിൽ നിക്ഷേപിച്ചിരിക്കുന്നു. മേൽ നിബന്ധനകളിലെ ക്രമ നം പാലിച്ചിട്ടുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കാൻ ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഒ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ചോദിച്ചുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽ 13/02.09.17). ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണ് എന്നാണ് ഇതിനു ലഭ്യ മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച തുക ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

.

3-13 വിവാഹധനസഹായം (എസ്.സി)- അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നം : 104/17

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : വിവാഹധനസഹായം (എസ്.സി)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ആകെ അടങ്കൽ : 4,00,000/-

ചെലവഴിച്ച തുക : 4,00,000/-

(ബിൽ നം 07/21.02.17-3,00,000

ബിൽ നം 13/13.03.17- 1,00,000)

പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിൽപെട്ട 8 ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് 50,000/- രൂപ വീതം വിവ നൽകുന്നതിനാണ് മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം 4,00,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ള പറയുന്ന 7 ഗുണഭോക്താക്കൾ പട്ടികജാതി വികസനവകുപ്പിൽ നിന്നും ഇ ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

1. അനില പി.കെ

2. തങ്കമ്മ ആലക്കപ്പറമ്പിൽ

3. അമ്മിണി മോഹനൻ

4. മിനി ശിവൻ

5. മല്ലിക അത്തിക്കപ്പറമ്പിൽ

6. നാണപ്പൻ പെരുനിലം

7. രാധാമണി രഞ്ജൻ

സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്താതെ ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിന ചോദിച്ചുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയിരുന്നു (നം 12/02.09.17). ഇതി മറുപടിയിൽ സാക്ഷ്യപത്രം പിന്നീട് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നാണ് അ ആവശ്യമായ രേഖകളില്ലാതെ ധനസഹായം അനുവദിച്ചതിനാൽ 7 ഗുണഭോ നൽകിയ 3,50,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-14 പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം (പട്ടികജാതി വിഭാഗം)- അപാക

പ്രോജക്റ്റ് നം : 167/17

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണം (പട്ടികജാതി വിഭാഗം)

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

ചെലവഴിച്ച തുക : 1,00,000

(ബിൽ നം 01/02.10.16-25,000

ബിൽ നം 24/20.03.17-75,000)

പഞ്ചായത്തിൽ പട്ടികജാതി വിഭാഗത്തിന് പുതിയ കിണർ നിർമ്മാണത്തിനായ പ്രേജക്റ്റ് പ്രകാരം ആകെ 1,00000/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 12 ◌ാം പദ്ധതി പുതു പ്രകാരം (ജി.ഒ.(എം.എസ്) 4/2016/ തസ്വഭവ തീയതി 11.01.2016) ഈ പദ്ധതിക്ക് അ പരമാവധി സബ്സിഡി തുക താഴെപറയും പ്രകാരമാണ്.

ഭൂപ്രദേശത്തിന്റെ തരം	പരമാവധി സബ്സിഡി തുക
തീരപ്രദേശം	ചെലവിന്റെ 75% / 12000
ഇടനാട്	ചെലവിന്റെ 75% / 17000
മലനാട്	ചെലവിന്റെ 75% / 22000

കൂടാതെ താഴെപറയുന്ന വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചുകൊണ്ടുവേണം പദ്ധതി നടപ്പില
1. വരുമാന പരിധി 50000 രൂപ.
2. ടിപ്പിക്കൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉണ്ടായിരിക്കണം.
3. യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് LSGD എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗം ജില്ലാതലത്തിൽ നിശ്ചയിക്കണ

4. മുൻവർഷങ്ങളിൽ ഈ ആനുകൂല്യം ലഭിക്കാത്തവർ‌ അർഹതയുണ്ടായിരിക്കുകയുള്ളൂ.
5. മഴവെള്ളം റീചാർജ്ജ് ചെയ്യുന്നതിനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ MGNREC ചെയ്യേണ്ടതാണ്.
6. LSGD എഞ്ചിനിയർ അളവെടുക്കണം.

പാറക്കടവ് പഞ്ചായത്തിൽ മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം ഈ പദ്ധതി (താഴെപറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1. ടിപ്പിക്കൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നില്ല
2. ഈ പ്രവൃത്തിക്കുള്ള യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് LSGD എഞ്ചിനിയറിംഗ് വിഭാഗം നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ളത് ലഭ്യമാക്കിയില്ല.
3. ചെലവിന്റെ 75% അല്ലെങ്കിൽ മേൽ പട്ടിക പ്രകാരം ഭൂപ്രദേശത്തിന്റെ ര പരമാവധി തുക ഇവയിൽ ഏതാണോ കുറവ് അതാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് അ സബ്സിഡി തുക . പാറക്കടവ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭൂപ്രദേശം ഇടനാട് വിഭാഗത്തിൽ പരമാവധി അനുവദിക്കാവുന്ന സബ്സിഡി തുക 17,000/- രൂപയാണ്. എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഈ വ്യവസ്ഥകൾ മിക്കതും പാലിക്കാതെ 15(അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു. കൂടാതെ ഒരാൾക്ക് 25000/- രൂപയും അനുവദിച്ച ഗുണഭോക്താക്കൾ നിർമ്മിച്ച കിണറുകൾക്ക് എൽ.എസ്.ജി.ഡി എഞ്ചിന് വാല്യൂവേഷന്റെ 75% 15000/- രൂപയിൽ കുറവായതിനാൽ അനുവദിച്ച തുകയ്ക്ക്

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വാർഡ് നം	വാല്യൂവേഷൻ പ്രകാരം തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന സബ്സീഡി 75%	അനുവ തുക
1	വേലായുധൻ വി.സി.	11	25142	17000 (പരമാവധി)	2
2	ലീല അയ്യപ്പൻകുട്ടി	12	16044	12033	1
3	ബിന്ദു ഉണ്ണി	9	16006	12005	1
4	ഷൈല ശിവൻ	7	15867	11900	1
5	കരുണാകരൻ	9	18534	13766	1
6	ശശി കെ.സി.	15	25986	17000 (പരമാവധി)	1
അധികം അനുവദിച്ച ആകെ തുക					

മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം ചോദിച്ചുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയ നൽകിയെങ്കിലും ബന്ധപ്പെട്ട രേഖകൾ പിന്നീട് ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്നാണ് മറു ഈ മറുപടി അധികചെലവ് സാധൂകരിക്കത്തക്കതല്ല. ആയതിനാൽ അധികം (രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-15 വീട് മെയിന്റനൻസ് ജനറൽ- അപാകതകൾ

പ്രോജക്റ്റ് നം : 119/17 (വീട് മെയിന്റനൻസ് ജനറൽ)

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വി.ഇ.ഒ. പാറക്കടവ്

ചെലവഴിച്ച തുക : 4,80,000/-

(ബിൽ നം 01/18.03.17-4,80,000)

2016-17 വർഷം വീട് മെയിന്റനൻസ് (ജനറൽ) പദ്ധതിക്കായി 10,80,000/- രൂപ വക
32 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി 15000/- രൂപ വീതം ആകെ 4,80,000/- രൂപ 6
ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന
ശ്രദ്ധയിൽ പെട്ടു.

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വാർഡ് നം	അപാകതകൾ
1	അഗസ്റ്റിൻ കെ. പി.	9	വാല്യൂവേഷൻ 14,918/ രൂപ മാത്രം
2	മേരി രാജൻ	3	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ പേരില്ല
3	കല്യാണി	2	വാല്യൂവേഷൻ, അപേക്ഷ എന്നിവ ഇല്ല
4	മണി കെ എ	15	വാല്യൂവേഷൻ 9,409/- രൂപ മാത്രം
5	ഷിബു കെ.ടി	13	വാല്യൂവേഷൻ ഇല്ല
6	മീനാക്ഷി	15	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ പേരില്ല
7	അമ്മിണി ചന്ദ്രൻ	7	വാല്യൂവേഷൻ ഇല്ല
8	കൗസല്യ	5	വാല്യൂവേഷൻ ഇല്ല
9	ജോണി	8	വാല്യൂവേഷൻ 14,429/- രൂപ മാത്രം
10	സുകുമാരൻ	4	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ പേരില്ല
11	ആനീസ്	8	വാല്യൂവേഷൻ 13,757/- രൂപ മാത്രം

കൂടാതെ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിലെ ക്രമപ്രകാരമല്ല ആനുകൂല്യം നൽകി
വാർഡുകളിൽ ആർക്കും തന്നെ ആനുകൂല്യം നൽകിയതായി കാണുന്നില്ല.
വിശദീകരണം ചോദിച്ചുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം 01/25.08.17) നൽകി
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ മേൽപ്പറഞ്ഞ11 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി ചെ
രൂപ (11*15000 = 1,65,000) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-16 കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ- വിനി സാക്ഷ്യപത്രം ഇല്ല

ചെലവഴിച്ച തുക :

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	116/17
പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	കുടിവെള്ള പദ്ധതി- പൈപ്പ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ അടങ്കൽ	8,40,000/-

ചെലവഴിച്ച തുക :	7,65,000/-(പൊതു വിഭാഗം ഫണ്ട്-1,00,000 + എസ്.സി.പി-6,65,000

(ബിൽ നം 20/20.03.17-6,65,000/-
ബിൽ നം 30/30.03.17-1,00,000/-)
7,8 വാർഡുകളിൽ കുടിവെള്ള പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടുന്നതിനാണ് മേൽ പദ്ധത ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. ചെലവഴിച്ച തുക മുഴുവനും കേരള വാട്ടർ അഥേ ഡിവിഷനിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നു (A/C No 67009882134, SBT AI പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 7,65,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തട .

3-17 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ ഹാജരാക്കിയില്ല

പ്രോജക്റ്റ് നം : 69/17, 141/17

പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര് : സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : സെക്രട്ടറി

പാറക്കടവ് പഞ്ചായത്തിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് ലൈൻ എക്സ്റ്റെൻഷൻ പ്രവ തൻവർഷം താഴെപറയും പ്രകാരം കെ.സ്.ഇ.ബി യുടെ വിവിധ സെക്ഷൻ ഓ 611302/-രൂപ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുക പിൻവലിച്ചതിന്റെ വിശദാ ചേർക്കുന്നു.

ട്രഷറി ബിൽ നം, തീയതി	തുക
18/16-17, തിയതി 22.03.17	220060
19/16-17, തിയതി 22.03.17	355492
24/16-17, തിയതി 31.03.17	35750
ആകെ	611302

ഈ തുക താഴെപറയും പ്രകാരമാണ് കെ.സ്.ഇ.ബി യുടെ 4 സെക്ഷൻ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്.

ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, പാറക്കടവ്	218215
ഇലക്ട്രിക്കൽ ഡിവിഷൻ, ചാലക്കുടി	83177
ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, കറുകുറ്റി	89850
ഇലക്ട്രിക്കൽ സെക്ഷൻ, ചെങ്ങമനാട്	220060
	6,11,302

പ്രവൃത്തിപൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-18 മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണം- ചെലവ് ആസ്തി രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങളുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം മഴക്കാല പൂർവ്വ ശുചീകരണവു രണ്ടു ലക്ഷം രൂപയിലധികം ചെലവു വന്നിട്ടുണ്ട്. ഇതിനു പുറമേ ശുചികരണത്തിനായി 172200 രൂപ കെ.ഒ. ലോനപ്പൻ എന്ന കൺവീനർക്ക് നല്കിയ ശുചികരണം നടത്തിയതായി വാർഡുമെമ്പർ നല്കിയ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ പ്രകാര ശുചികരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്ററിൽ കിണ കൃത്യമായി കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ കിണറുകൾ എത്രയെന്ന് അ ആസ്തി രജിസ്റ്റൽ പേജ് 3 ൽ 8-ാം വാർഡിൽ 3 കിണർ ഇള്ളതായി കാണിച്ചിരിക്കു വാർഡിൽ 6 കിണർ ഉള്ളതായി കാണിച്ചിരിക്കുന്നു. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ (കൃത്യമാക്കേണ്ടതും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-19 കേസ് നടത്തിപ്പ് പോരായ്മകൾ

പാറക്കടവ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ 2011-12, 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളി ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 8 ലക്ഷം രൂപ ആസമയത്ത് വി അനിൽരാജ് തിരിമറി നടത്തിയിട്ടുള്ളതും ആ വിഷയത്തിൽ വിജിലൻ നടന്നുവരികയുമാണ്. എന്നാൽ ഈ കേസുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് അനിൽരാജിന് ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ 14.08.2012 ൽ EDCB, കുറുമശ്ശേരി ശാഖയിൽ 4 ലക്ഷം രൂപ സ്വമേ എന്നാൽ വിജിനൽസ് അന്വേഷണം പൂർത്തിയാകുന്നതിനു മുമ്പായി പണം (തന്നെ നിർബന്ധിതനാക്കിയതാണെന്നും പണം തിരികെ നൽകണമെന ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ പഞ്ചായത്തിനെതിരേ കേസ് കൊടുത്തു. പഞ്ചായത്ത് കേസു അഡ്വ. രാജു അഗസ്റ്റ്യനെ ചുമതലപ്പെടുത്തി കേസിൽ പഞ്ചായത്തിന് തോൽ ഉണ്ണികൃഷ്ണന് പലിശ സഹിതം തുക തിരികെ നല്കുന്നതിന് കോടതി 26.03.16 ൽ ഉ ചെയ്തു. കേസിൽ പഞ്ചായത്തിനെതിരേ വിധി ഉണ്ടാകുന്നതിന് കാരണം അനാസ്ഥയാണെന്ന ആരോപണം ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതും പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി 2 വിഷയം ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുള്ളതുമാണ്. പഞ്ചായത്ത് വേണ്ട രേഖകൾ യഥാസമയം എന്നും ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ കേസിന് നേരിട്ട് ഹാജരായില്ല. എന്നും ആ മെമ്മോ നല്കിയിട്ടുള്ളതായും ഫയലിൽ കാണുന്നു. Case d3x ആയി വി കാരണമായത് മേൽ സൂചിപ്പിച്ച അവസ്ഥയണെന്ന് വ്യക്തമാണ്. പഞ്ച നഷ്ടമുണ്ടാക്കിയ ഒരു കേസെന്ന നിലയിൽ ഇതിന് വേണ്ട പ്രാധാന്യം ന സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ ഒരു അന്വേഷണം നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെടുത്തുന്നു. കേസിന്റെ നിജസ്ഥിതി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകന

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകന

4-1 സംയുക്ത പ്രോജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വരവ്	ചെലവ്	ബാക്കി
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	നെൽക്കൂലി ചെലവ്	3 ലക്ഷം	3 ലക്ഷം	--
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	പാലിന് സബ്സിഡി	1 ലക്ഷം	1 ലക്ഷം	--
		പാലിയേറ്റീവ് കെയർ	150000	146532	3468
		പൈപ്പ് കമ്പോസ്റ്റ്	250000	250000	--

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക/ ബിൽ നം. തീയതി	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	ബിൽ നം. തീയതി
KSEB	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	391242	ലഭിച്ചിട്ടില്ല	19/22.3.2017 24/31.3.2017
KSEB	സ്ട്രീറ്റ് ലൈൻ വലിക്കൽ	220060	”	18/22.3.2017
എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയർ.വാട്ടർ അതോറിറ്റി	pipeline extension	765000	”	25/24.3.2017

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷങ്ങളിൽ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാ
ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾക്ക് തുക ഒന്നും നൽകിയിട്ടില്ല

.

4-4 വായ്പ

വായ്പ	ഉത്തരവ് നം തീയതി	തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കി	തിരിച്ചടയ്ക്കുന്ന തുക	ബാക്കി

EMS ഭവനം	GOMS781/10/8.3.10	14332500	3664625	358393	2806232

.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപം

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് വർഷം വരവ് വന്ന തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീത് നമ്പർ തീയതി
2015–16	3-3(3)	16800	കെ .സ്.അലിയാർ, RETD.AE.KSEB	11601400023/20.03.17
2015 –16	3-3(4)	1300	സി.ഡി.ശ്രീധരൻ നായർ, RETD.AE.KSEB	11601400022/20.03.17
2014–15	2.2	2000	ചെംപകശ്ശേരി ഫ്യുവൽസ്	11601500022/20.03.17
2011-12	3.2	8000	ഹരിഹരൻ വിഇ	1160140005/ 15.7.15
2011-12	3.2	4500	ഹരിഹരൻ വിഇഒ	1160140007/ 15.7.16
2011-12	3.2	4000	ഹരിഹരൻ വിഇഒ	11601400009/ 25.3.16
2011-12	3.2	7846	ഹരിഹരൻ വിഇഒ	15011032222/ 17.11.16
2003-04	2-5	450	വി.എൻ.നന്ദകുമാർ, hc	11601103646/ 25.3.16
2003-04	2-5	240	ശ്രീമതി.ബെററി വറോണി	1160110 6000/ 18.3.17

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ

1997-98	7.1,7.2(2)	2009-11		ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിരേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല.	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ 4-1-2010-ൽ പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ വച്ച് പരിശോധിച്ച സ്റ്റേറ്റ് ഓഡിറ്റ് ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ 4-3-2014 -ലെ LFE (PG)268/2016 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം ബഹു. കേരള നിയമസഭ ലോക്കൽ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ട്സ് കമ്മിറ്റിയുടെ അന്തിമ തീരുമാന ത്തിന് വിധേയ മായി റവന്യൂ റിക്കവറി നടപടി ഒഴിവാക്കുന്നതിന് ശുപാർശ 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) ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള സ്റ്റേ ഇപ്പോഴും നിലനിൽക്കുന്നു. 1-4-2015-നു ശേഷം ഹിയറിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.

.

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	42030499
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	42404104
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	13750
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	18296

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	21,86,047

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	വരവു നഷ്ടം	ചെലവു നഷ്ടം	
2.1	13750	--	ശ്രീ രാമൻകുട്ടി എം.ഐ, സെക്രട്ടറി
3-14		18296	ശ്രീമതി. കെ.കെ. ജയശ്രീ, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
ആകെ		18296	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക-

വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ വിവരം
	3-5	53020	ശ്രീ രാമൻ കുട്ടി,സെക്രട്ടറി
	3-6	6480	സിജി. മത്തായി, അസി.എഞ്ചിനീയർ
	3-7	12500	
	3-8	44289	
	3-10	12256	ശ്രീമതി. ജയശ്രീ. അസി. സെക്രട്ടറി
	3-12	166200	
	3-13	3,50,000	
	3-15	165000	
	3-16	765000	
	3-17	611302	ശ്രീ. രാമൻകുട്ടി. എം,ഐ, സെക്രട്ടറി
	ആകെ	21,86,047	

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

3-3: 7800/-

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ-

ഇല്ല

.

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
രാമൻകുട്ടി എം.എ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കടുങ്ങല്ലൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മണ്ണോലി വീട്, മുരിങ്ങൂർ പി.ഒ,

		ചാലക്കുടി – 680316
ശ്രീമതി. ജയശ്രീ.കെ.കെ അസി.സെക്രട്ടറി	അസി. സെക്രട്ടറി, പുത്തൻവേലിക്കര പഞ്ചായത്ത്	ഐശ്വര്യ, ചെങ്ങമനാട് പി.ഒ, പൊയ്ക്കാട്ടുശ്ശേരി.

.

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	

2014-15	നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(P11)1330/16/ 03-08-2016	
2015-16	നം.കെ.എസ്.എ.ഇകെഎം(P11)2263/16/ 09-01-2017	

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

.

അനുബന്ധം - 1
ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.-
ഇ.കെ.എം(പി11)1789/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
എറണാകുളം,സിവിൽ സ്റ്റേഷൻ,
കാക്കനാട് – 682030
ഫോൺ : 0484 – 2422271
email:doekm.ksad@kerala.gov.in
തീയതി : 28.11.2017

.

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994-ലെ കേരള നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ എറണാകുളം ജില്ലയിലെ **പാറക്കടവ്** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2016-17** വർഷത്തെ വ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ **പാറക്കടവ്** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ **2016-17-ലെ** വാർഷിക വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാ

.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

.

APPENDIX – I

AUDIT CERTIFICATE – 2016-17

No.KSA-EKM(P.11)1789/2017	Kerala State Audit Department District Audit Office, Ernakulam,Civil Station, Kakkanad – 682030 Phone : 0484 - 2422271 e-mail :doekm.ksad@kerala.gov.in Date : 28.11.2017

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of **PARAKKADAVU** Grama Panchayat for the Financial Year ended on **31.03.2017** in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit of the Kerala Panchayat Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelines issued by the Cc 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 F properly presents the picture of income and expenditure.

.

Deputy Director