കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

തളിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2014-15

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
തൃശ്ശൂർ

e-mail:dotsr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ(പി1)-1197/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,തൃശ്ശൂർ-20
ഫോൺ : 0487 2331249
ഇ-മെയിൽ : dotsr.ksad@kerala.gov.in

തീയതി : 21.07.2016

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

തളിക്കുളം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : തളിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം തളിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ 2-1, 2-2 ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

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

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, തൃശ്ശൂർ (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ (പി1)-1197/16

തിയ്യതി: 21.07.2016

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ തളിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് .

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

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ തളിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 15.12.15 വരെയുള്ള പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 13 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 10 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ് .

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത് . സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സി.വൈ.സലിം ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	11-07-2016 മുതൽ 16-07-2016 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.ശിവൻ പി എ (ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ) ശ്രീമതി.ഹണി കെ എസ് (അസി ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ) ശ്രീമതി.ജോസി കെ ജെ (ഓഡിറ്റർ)

	ശ്രീ.സജീഷ് എം ആർ (ഓഡിറ്റർ)

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ പി.എം.ഷൌക്കത്തലി	1.4.2014 മുതൽ 31.3.2015 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.ബി.സുഭാഷ്	1.4.2014 മുതൽ 5.6.14 വരെ
	ശ്രീ.വർഗ്ഗീസ്. സി.എ	6.6.14 മുതൽ 8.6.14 വരെ
	ശ്രീ.യു.നാരായണൻ	9.6.14 മുതൽ 4.12.14 വരെ
	ശ്രീ.എൻ.ജി.ദിനേശൻ അസി സെക്രട്ടറി	5.12.14 മുതൽ 11.1.15 വരെ
	ശ്രീ..വി.എൻ.നന്ദകുമാർ	12.1.15 മുതൽ 31.3.15 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസി. സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.എൻ.ജി.ദിനേശൻ	1.4.2014 മുതൽ 31.3.2015 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.വി.എസ്.പ്രതീഷ്	1.4.2014 മുതൽ 31.3.2015 വരെ
അസി.എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീമതി.രശ്മി.പി	1.4.2014 മുതൽ 31.3.2015 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.കെ.എൻ.ലത	1.4.2014 മുതൽ 31.3.2015 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.സുഹാസ് നാരായണൻ	1.4.14മുതൽ 22.7.14 വരെ
	ഡോ.ത്ധാൻസി	23.7.14 മുതൽ 31.3.15 വരെ
ഫിഷറീസ് സബ്ബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	ശ്രീമതി.ചൈതന്യ.ഇ.ആർ	1.4.2014 മുതൽ 31.3.2015 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ.ബി.ബിനോദ്	1.4.2014 മുതൽ 31.3.2015 വരെ

പ്രധാനാധ്യാപിക. GMLPS തളിക്കുളം	ശ്രീമതി.റോസ് മേരി	1.4.2014 മുതൽ 9.7.2015 വരെ
	ശ്രീമതി.ജയന്തി എ.കെ	10.7.14 മുതൽ 5.10.14 വരെ
	ശ്രീമതി.വി.ജി. പ്രസന്നകുമാരി	6.10.14 മുതൽ 5.3.15 വരെ
	ശ്രീമതി.ജയന്തി എ.കെ	6.3.15മുതൽ 31.3.2015 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.കെ.രതി	1.4.14 മുതൽ 18.9.14 വരെ
	ശ്രീമതി.ജീജഭായ്	19.9.14 മുതൽ 20.1.15 വരെ
	ശ്രീമതി.ശാന്തകുമാരി സി.ആർ	20.1.15 മുതൽ 31.3.15 വരെ
വി ഇ ഒ	ശ്രീ.രതീഷ് കുമാർ ആർ	1.4.14 മുതൽ 31.3.15 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	പേജ് നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1	
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2	
3	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക 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	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10	
	ഭാഗം 2		
11	സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല	2-1	
12	ബിൽഡിങ്ങ് പെർമിറ്റ് അപാകതകൾ	2-2	
13	വാടക -അപാകതകൾ	2-3	
	ഭാഗം-3		
14	ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല	3-1	
15	ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനത്തിലെ അപാകത	3-2	
16	സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.	3-3	

17	ആശ്രയ ഫണ്ട് - ബാങ്ക് സർവീസ് ചാർജ് ഈടാക്കുന്നു.	3-4	
18	ആശ്രയ ഫണ്ട് യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല.	3-5	
19	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് വാട്ടർകൂളർ (S099/15)പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല.	3-6	
20	നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	3-7	
21	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റ്(S104/15) – നിഷ് ഫലമായ പ്രവൃത്തി	3-8	
22	ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് -പദ്ധതി നിർവഹണം നാളിതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.	3-9	
23	കൈപ്പറ്റ് രസീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല - തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-10	
24	പുനരധിവാസകോളനിയിൽ ചുറ്റുമതിൽ- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നില്ല	3-11	
25	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	3-12	
	ഭാഗം-4		
26	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1	
27	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2	
28	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3	
29	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4	
30	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5	
31	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6	
32	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-7	
33	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-8	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1. ബജറ്റ്

പാസ്സാക്കിയ തിയതി	22.02.2014
കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	തീരുമാനം നം 1/22.02.2014
പ്രതീക്ഷിത വരവ്	133620221
പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്	128409100

റിവൈസ്ഡ് ബജറ്റ് 2014 -2015

പാസ്സാക്കിയ തിയതി	06.03.2015
കമ്മിറ്റി തീരുമാനം	തീരുമാനം നം 3/6.03.2015
മുന്നിരിപ്പ്	5245133
വരവ്	74350377
ആകെ വരവ്	79595510

ചെലവ്	75251566
നീക്കിയിരിപ്പ്	4343944

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-7-15	11-6-15

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കറ്റിൻെറ സ്വഭാവം	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2014-2015	വിശേഷണങ്ങളോട് കൂടിയത്	No.KSA,TSR (E3) 1456/2015(78)15.10.2015

സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള, നാളിതുവരെയുള്ള ആസ്തി ബാധ്യതാവിവരങ്ങൾ വാർഷികകണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന അപാകത പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.
ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	10093217
വരവ്	67750969
ആകെ	77844186
ചെലവ്	61185978
നീക്കിയിരിപ്പ്	16658208

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	2862	9811000	9813862	8109065	1704797	82.63
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	1508115	7817000	9325115	8853560	471555	94.94
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	0	0	0	0	0
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	30000	6898043	6928043	6928011	32	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	2252607	2252607	1715236	537371	76.14
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1179	5667847	5669026	4332907	1336119	82.63
ജനറൽ പർപ്പസ് ഗ്രാന്റ്	41261	2378000	2419261	41261	2378000	1.71
എ.എൻ.ആർ. ഇ. ജി.എസ്.	150462	16111774	16262236	16262236	0	100
ബി ഫണ്ട്	0	17348866	17348866	17348866	0	100

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
108	54532934	105	36687146	0	3	97.22

നടപ്പാക്കാത്ത പദ്ധതികൾ

1) 45/15 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ എക്സ്റ്റൻഷൻ, സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ (എൽ.ഇ.ഡി)
2) 28/15 CSM പുല്ലാംപുഴ റോഡ് റീടാറിംഗ്
3) 25/15 ജാഗ്രതാസമിതി

1-7 തനത് വരുമാനം സംബന്ധിച്ച്

തനത് വരുമാനത്തിൽ താഴെ വിവരിക്കുന്ന പ്രകാരം 32.2% വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	3843085	6443774	2600689	67.67(+)
നികുതിയേതര വരവുകൾ	436738	259171	177567	40.65(-)
മറ്റുവരവുകൾ	7822354	8728910	906556	11.59(+)
ആകെ	11665439	15431855	3766416	32.2(+)

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	87000	57
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1469699	197
വിധവാപെൻഷൻ	8916315	1097
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	3360018	615
വികലാംഗപെൻഷൻ	2976079	277
50വയസ്സിനുമുകളിലുള്ള അവിവാഹിതരായവർക്കുള്ള പെൻഷൻ	419755	57
അഗതി വിവാഹ ധനസഹായം	120000	4

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 11/07/2016 തിയതിയിൽ 3.30 PMന് ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 7506/- നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത ഡേ ബുക്ക്, ക്യാഷ് ബുക്ക് എന്നിവയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നതായി ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	10/09/2015	7/2015, 8/2015	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ	8/02/2011	2006-07to 2010-11	13.05.2011

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

<u>വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

2-1 സ്ഥാപനതൊഴിൽനികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ല

താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തൊഴിൽ നികുതി 2014-15 വർഷത്തിൽ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	അടവാക്കാത്ത അർദ്ധവർഷം
കെ.എസ്.ഇ.ബി സെക്ഷൻ തളിക്കുളം	1, 2
മാവേലിസ്റ്റോർ	1, 2
എച്ച്.ഡി.എഫ്.സി ബാങ്ക്	1, 2

കുടിശ്ശികയുള്ള തൊഴിൽനികുതി പിഴ സഹിതം ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ബിൽഡിങ്ങ് പെർമിറ്റ് അപാകതകൾ

2014-15 വർഷത്തെബിൽഡിങ്ങ് പെർമിറ്റ് പരിശോധനയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിൽ പല അപേക്ഷകളിലും അപേക്ഷകന്റെ പേരുവിവരം മാത്രമെ ചേർത്തിട്ടുള്ളു. കെട്ടിടത്തിന്റെ സ്വഭാവം, വിസ്തൃതി, പെർമിറ്റ് നൽകിയതിന്റെയോ എൻ.ഒ.സി. നൽകിയതിന്റെയോ വിശദാംശങ്ങൾ എന്നീ വിവരങ്ങൾ ഒന്നും തന്നെ രേഖപ്പെടുത്തികാണുന്നില്ല.

മറ്റ് പ്രധാന അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.
പെർമിറ്റ്ഫീ അടവാക്കിയിട്ടില്ല

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നമ്പർ എം.എസ്. 10/2014 എൽ.എസ്.ജി.ഡി 10.1.2014 പ്രകാരം 10.1.2014 മുതൽ 100എം^{2} ന് മുകളിലുള്ള എല്ലാ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും നിശ്ചിത പെർമിറ്റ് ഫീ അടവാക്കി പെർമിറ്റ് എടുക്കേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ താഴെ പ്പറയുന്ന വാസആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടനിർമ്മാണങ്ങൾക്ക് പെർമിറ്റ് എടുത്തതായികാണുന്നില്ല.

അപേക്ഷകന്റെ പേര്. അപേക്ഷ നമ്പർ/ തിയതി	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തൃതി	അടവാക്കേണ്ട പെർമിറ്റ് ഫീ
അമ്പലത്ത് വീട്ടിൽ യുസഫ് മകൾ നെഹ് ല (A5-3072/14/2.5.14)	408.29എം^{2}	408.29*3= 1225
മുഹമ്മദ്സക്കറിയ രായംമരക്കാർവീട് (A5-3114/14/3.5.14)	120.20എം^{2}	361
വേലായുധൻ പൂരാടൻവീട് (A5-3497/14/21.5.14) ,	162.86എം^{2}	489
മുഹമ്മദ്ബഷീർ (A5-3762/14/3.6.14)	123.06എം^{2}	369
അബ്ദുൾമുത്തലിഫ് പണിക്കവീട്ടിൽ (A5-3776/14/3.6.14)	183എം^{2}	549
കാർത്തികേയൻ (A5-3942/14/3.6.14)	135.48എം^{2}	406
സതിദേവരാജൻ മങ്ങാട് (A5-4983/14/25.7.14)	130എം^{2}	390(240/- അടവാക്കിയിട്ടുണ്ട്)

യൂസഫ്(A5-5547/14/25.8.14)	136.8എം^{2}	410
കുഞീട്ടി ചേമ്പോലപറമ്പിൽ (A5-5823/14/16.9.14)	233.25എം^{2}	700
പൊന്നി രാജൻമേനോൻ (A5-5982/14/22.9.14)	137.09എം^{2}	411
ബാലൻ, കുളത്ത്എടശേരി (5930/14/19.9.14)	214.72എം^{2}	644
രാഘവൻ കോലാന്ത്ര (7287/14/18.11.14	132.24എം^{2}	397
സെയ്ദുമുഹമ്മദ് (A5-1858/15./30.3.15)	202.6എം ^{2}	608
ആകെ		**6719/-**

ഇതോടൊപ്പം താഴെപ്പറയുന്ന വാണിജ്യാവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള കെട്ടിടങ്ങളുടെ പെർമിറ്റ്ഫീസും അടവാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല.

അപേക്ഷകന്റെ പേര്, അപേക്ഷനമ്പർ/ തിയതി	കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തൃതി	അടവാക്കേണ്ട പെർമിറ്റ്ഫീ
അമൃതവർഷ പുതിയവീട്ടിൽ, എടശേരി (A5-3227/14/9.5.14)	212.16എം^{2}	1061
അമൃതവർഷ , പുതിയവീട്ടിൽ എടശേരി (A5-3764/14/3.6.14)	113.08എം^{2}	565
ആകെ		**1626/-**

8345/- ബന്ധപ്പെട്ടവരിൽനിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്. അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്

2-3 വാടക -അപാകതകൾ

2014-15 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഷോപ്പിംഗ് കോംപ്ളക്സിലെ ആകെയുള്ള 21മുറികൾ വാടകയ്ക്ക് എടുത്ത വ്യക്തികളാരും തന്നെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുമായി വാടക കരാർ ചമച്ചിട്ടില്ല ഫയൽ പരിശോധനയിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഒന്നും വരുത്താത്ത 17 മുദ്രപത്രങ്ങൾ മാത്രമാണ് കാണാൻ കഴിഞ്ഞത്.അപാകതകൾക്ക് മതിയായ വിശദീകരണം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

2014-2015 സാമ്പത്തിക വർഷം താഴെ പറയുന്ന ഇനങ്ങൾക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പേയ്മെന്റ് നമ്പർ	വൗച്ചർ നമ്പർ/ തീയതി	തുക	വിഷയം	റിമാർക്സ്
1	867	855/ 29.1.15	5300/-	Exe.Engineer, KWA P H Division, IJK 21പൊതു ടാപ്പ് നീക്കം ചെയ്യുന്നതിന്	കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
		ആകെ	5300		

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 13/16.07.16 പ്രകാരം രേഖകൾ ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയില്ല. ആയതിനാൽ 5300/-രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 ലോഗ് ബുക്ക് പരിപാലനത്തിലെ അപാകത

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ KL-46 A 6339 നമ്പർ പഞ്ചായത്ത് വാഹനത്തിന്റെ ലോഗ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

1.അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ലോഗ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2.ഓരോ മാസാവസാനവും തൻമാസത്തെ ഇന്ധന ഉപഭോഗത്തെ സംബന്ധിച്ചും യാത്ര ചെയ്ത ദൂരത്തെ സംബന്ധിച്ചുമുള്ള സംക്ഷിപ്തക്കുറിപ്പ് ലോഗ്ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. വാഹനത്തിന്റെ കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ ആയ സെക്രട്ടറി ലോഗ്ബുക്ക് പരിശോധിച്ചു സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി കാണുന്നില്ല. അപാകതകൾ ഒഴിവാക്കേണ്ടതും വാഹന പരിപാലനം, സംരക്ഷണം എന്നിവ സംബന്ധിച്ച സർക്കാർ ഉത്തരവ് ജി.ഒ. (എം.എസ്)170/07 ത.സ്വ.ഭ.വ 30.6.07 പ്രകാരം ലോഗ് ബുക്ക് യഥാവിധി പരിപാലിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് കസ്റ്റോഡിയൻ ഓഫീസർ ഉറപ്പു വരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3-3 സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് കംപ്യൂട്ടർ, പ്രിന്റർ, സ്കാനർ വാങ്ങൽ(S)49/15)പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ കമ്പ്യൂട്ടറിന്റെ സോഫ്റ്റ് വെയർ, ഹാർഡ് വെയർ എന്നിവയുടെ സ്റ്റോക്ക് പ്രത്യേകം സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.(ബിൽ നം. 18/29.1.15 – 67809

ഡിഡി നം. 790038(3.2.15)

സർക്കാർ ഉത്തരവ് നം. 86/2010/ഫിൻ തീയതി 24.09.2010 പ്രകാരം കംപ്യൂട്ടർ സോഫ്റ്റ് വെയർ, ഹാർഡ് വെയർ എന്നിവക്ക് പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്.

പഞ്ചായത്തിൽ വാങ്ങുന്ന സാധനങ്ങൾ കൃത്യമായി സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. ഓരോ ഇനത്തിനും പ്രത്യേകം പേജ് നമ്പർ ചേർത്ത് ഇഷ്യൂ ചെയ്ത സ്ഥാപനത്തിന്റെ ബിൽ നം., തീയതി എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തി സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വിതരണം ചെയ്യുന്നവയിൽ കൈപ്പറ്റുന്ന വ്യക്തിയുടെ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

3-4 ആശ്രയ ഫണ്ട് ബാങ്ക് സർവീസ് ചാർജ് ഈടാക്കുന്നു.

ആശ്രയ മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പദ്ധതിക്കായി വി.ഇ.ഒ 500000/- രൂപ മെമ്പർ സെക്രട്ടറിക്ക് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട് . (ബിൽ നം. 12/16.3.15, 500000 ,ഡിഡിനം. 727386/19.3.15)

ഈ തുകയിൽ 499875 രൂപ മാത്രമാണ് 31.3.15 ന് അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വച്ചിട്ടുള്ളത്.

ബാക്കി തുക ബാങ്ക് സർവീസ് ചാർജായി തളിക്കുളം സർവീസ് കോപ്പറേറ്റിവ് ബാങ്ക് ഈടാക്കിയതായി ഉദ്യോഗസ്ഥർ മറുപടി നൽകിട്ടുണ്ട്. ഇപ്രകാരം എല്ലാ തുകകളും അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വയ്ക്കുന്നതിന് ബാങ്ക് ചാർജ് ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. ആശ്രയ പദ്ധതിക്കായി ലഭിക്കുന്ന തുക മുഴുവനായും അക്കൗണ്ടിൽ വരവ് വച്ച് ലഭിക്കുവാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ആശ്രയ ഫണ്ട് യഥാസമയം വിനിയോഗിക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആശ്രയ ഫണ്ടിനായി തളിക്കുളം സർവീസ് സഹകരണബാങ്കിലും, പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്കിലുമായി രണ്ട് അക്കൗണ്ടുകളാണ് ഉള്ളത്. ഈ അക്കൗണ്ടുകളിലായി വലിയ തുകകൾ നീക്കിയിരിപ്പുള്ളതായി കാണുന്നു.

ബാങ്ക്	അക്കൗണ്ട് നം.	31.3.15 ലെ നീക്കിയിരുപ്പ്
തളിക്കുളം സർവീസ് സഹകരണബാങ്ക്	12720	2682969
പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്	4349000100057940	760572

യഥാസമയം ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കാതെ അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നത് ശരിയല്ല. നിരാലംബരായ ആശ്രയ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സഹായം യഥാസമയം ലഭ്യമാക്കുകയും, അതുവഴി ഫണ്ട് വിനിയോഗിക്കുവാനും കൂടുതൽ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

3-6 പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേക്ക് വാങ്ങിയ വാട്ടർകൂളർ പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല.

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ --- S0 99/15
അടങ്കൽ --- 25476 (ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം)

നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ --- സെക്രട്ടറി

ബിൽ നം. ---4/14-15/31.5.14 – 25476

ഡിഡി നം.---051712/5.6.14

നെസ്റ്റ് സൊല്യൂഷൻസ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ 354/29.3.14 പ്രകാരം വാട്ടർ കൂളർ വാങ്ങിയതായി കാണുന്നു. 10ലിറ്റർ കപ്പാസിറ്റിയും, 3ടാപ്പുകളും ഉള്ള വാട്ടർ കൂളർ നിലവിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല.

വാട്ടർ കൂളർ പ്രവർത്തനക്ഷമമാക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ --- മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം

പ്രോജക്ട് നം -- S020/15 (ആയുർവേദ ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് മരുന്നുവാങ്ങൽ)

ബിൽ നം --- 02/2014-15 /19.11.14 --- 200000 രൂപ

ബിൽ നം --- 03/2014-15 /19.11.14 --- 100000 രൂപ

ഡിഡി നം --- 788720/19.11.14

മേൽപ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ച് ഔഷധിയിൽ നിന്ന് മരുന്നുകൾ വാങ്ങി.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് 362/2013/തസ്വഭവ തീയതി 16.11.13 ഖണ്ഡിക 7.4 പ്രകാരം ഔഷധങ്ങൾ വാങ്ങുന്നതിനായി ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്ന് നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.എന്നാൽ ആയത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3-8 പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡിംഗ് യൂണിറ്റ് – നിഷ്ഫലമായ പ്രവൃത്തി

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ – S 104/15
നിർവഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ – 36196 (തനതുഫണ്ട്)

ചെക്ക് നം.-- 699808/3.6.14 , 36196 രൂപ

ഡിഡി നം. -- 028194/3.6.14

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ യന്ത്രസഹായത്താൽ പൊടിച്ച് ഗ്രാന്യൂൾ രൂപത്തിലാക്കുകയും ആയത് റോഡുപണിക്കും മറ്റും ഉപയോഗിക്കുന്നതുവഴി മാലിന്യങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനുള്ള പദ്ധതിയാണിത്. ഇതിനായി കുടുംബശ്രീയിലെ 5—10 പേരടങ്ങുന്ന സംഘം രൂപീകരിച്ച് പഞ്ചായത്തുമായി കരാർ വച്ച് കൃഷി ഓഫീസിൽ മെഷീൻ സ്ഥാപിക്കുന്നു.

2013—14 ൽ 463804 രൂപയും(2013-14ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ഖ.3--1) 2014---15ൽ 36196 രൂപയും ചെലവഴിച്ച് പ്രകൃതി ഗ്രൂപ്പിൽ നിന്ന് മെഷീൻ വാങ്ങിയെങ്കിലും കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പ് യഥാസമയം രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല. പഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ10.07.2014 ലെ 5(11)തീരുമാനപ്രകാരം മാത്രമാണ് കുടുംബശ്രീഗ്രൂപ്പിന് എസ്.എസ്.ഐ രജിസ്ട്രേഷൻ നേടുവാൻ തീരുമാനിച്ചത്.

കൃഷി ഓഫീസിനടുത്ത് മാർക്കറ്റിൽ മെഷീൻ കവറുപോലും പൊട്ടിക്കാതെ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ്. ഒരു വർഷ വാറന്റി കാലാവധി കഴിഞ്ഞ ഈ മെഷീൻ പ്രവർത്തനക്ഷമമാണോ എന്നു പരിശോധിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ

1. പശ്ചാത്തലസൗകര്യങ്ങൾ ഇല്ലാതെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കാൻ ശ്രമിച്ചു.

2.മെഷീൻ പ്രവർത്തിക്കാനാവശ്യമായ വൈദ്യുതി കണക്ഷൻ എടുത്തിട്ടില്ല.

3.പ്രവൃത്തിക്ക് സ്ഥലം കണ്ടെത്തിയില്ല.

4.നടത്തിക്കൊണ്ടുപോകാൻ കുടുംബശ്രീ ഗ്രൂപ്പിനെ യഥാസമയം തെരഞ്ഞെടുത്തില്ല.

വേണ്ടത്ര സൗകര്യങ്ങൾ ഒരുക്കി മെഷീൻ പ്രവർത്തിപ്പിച്ച് പഞ്ചായത്തിലെ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യങ്ങൾ ഒഴിവാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 ബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റ് -പദ്ധതി നിർവഹണം നാളിതുവരെ പൂർത്തിയായിട്ടില്ല.

വി.ഇ.ഒ.നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതി (S105/15) പ്രകാരം തൻവർഷം 550950രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

വിശദാംശങ്ങൾ

റെയ്ഡ്കോ	164450 രൂപ
സോഷ്യോഇക്കണോമിക് യൂണിറ്റ്	386500 രൂപ
ആകെ	550950 രൂപ

ആകെ 235 പ്ലാന്റുകൾ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് 2012-13 ൽ പദ്ധതി (S105/13) ആവിഷ്കരിച്ചത്.

ധനകാര്യവിശകലനം (2014-15 ലെ)

ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം	286875
മറ്റ് ഫണ്ട്	786250
ആകെ	1073125

ആയതിന് ശുചിത്വമിഷന്റെ SM/C1/554/2012 തീയതി. 21.1.2013 ഉത്തരവ് പ്രകാരം അനുമതി ലഭിച്ചു. ആദ്യഘട്ടത്തിൽ സോഷ്യോ ഇക്കണോമിക് യൂണിറ്റിനെയാണ് പദ്ധതി നിർവഹണം ഏൽപ്പിച്ചത്. 22.3.2013 ൽ സോഷ്യോ ഇക്കണോമിക് യൂണിറ്റുമായി കരാർ വക്കുകയും 100പ്ലാന്റുകൾ പൂർത്തിയാക്കുകയും ചെയ്തു.

ചെലവ് വിവരങ്ങൾ

ഡിഡി നം. ---182701/15.1.14 —212500

ഡിഡി നം. ---184100/22.2.14 —212500

ഡിഡി നം. ---581117/3.4.13 ---212500

ഡിഡി നം. -- 790318/16.2.15--- 386500

(വൗച്ചർ നം. -- 903/9.2.15 ---212500 (ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട്)

വൗച്ചർ നം. -- 901/9.2.15 --- 174000 (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം))

പിന്നീട് 2013-14 ൽ(S103/14) റെയ്ഡ്കോയെ നിർവഹണഏജൻസിയായി തെരഞ്ഞെടുത്ത് കരാർ വച്ചു. 34 പ്ലാന്റ് പൂർത്തിയാക്കിയപ്പോൾ 2013-14വർഷം 286875 രൂപ റെയ്ഡ്കോക്ക് (ഡിഡി നം.185581/25.3.14) കൈമാറി. ആകെ 135 പ്ലാന്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് വികസനഫണ്ട് കൈമാറിയത്. ശുചിത്വമിഷന്റെ ഫണ്ടോ, ഗുണഭോക്തൃവിഹിതമോ നൽകാതെ വികസനഫണ്ടാണ് ചെലവഴിച്ചത്.

സർക്കാർ ഉത്തരവ് (എം.എസ്.)നം.362/2013 ത.സ്വഭ.വ തീയതി.16.11.2013 പ്രകാരം ഗാർഹികബയോഗ്യാസ് പ്ലാന്റിനായി 75% സബ്സിഡി അനുവദിക്കുന്നതിൽ 50% സർക്കാരും (ശുചിത്വമിഷൻ), 25% ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുമാണ് വഹിക്കേണ്ടത്.

2014-15ൽ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം. --- 837/24.1.15 – 53950(26 x2075 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)

വൗച്ചർ നം. --- 838/24.1.15 ---- 110500 (ശുചിത്വമിഷൻ ഫണ്ട്--- 26*4250)

ഡിഡി നം.--- 790313/4.2.15 -- 164450രൂപ - റെയ്ഡ്കോ,ചാലക്കുടി

നാളിതുവരെ 96 എണ്ണം മാത്രമാണ് പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇനിയും 39 പ്ലാന്റുകൾ കൂടി പൂർത്തിയാക്കേണ്ടതുണ്ട്.ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തി കരാർ വച്ച് എത്രയും വേഗം പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 കൈപ്പറ്റ് രസീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല- തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പദ്ധതി	ബിൽ നം., തുക	ഹാജരാക്കാത്ത രേഖകൾ
ഐ.എസ്.ഒ.സർട്ടിഫിക്കേഷൻ(S022/15)	42/31.3.15 -- 46459	3932രൂപയുടെ TQ സർവീസസിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രസീതി,ഡിഡി നം.
ഗ്രാമകേന്ദ്രങ്ങൾ (S038/15)	27/16.3.15 – 26600	നസീബ് , മൊണാലിസ അഡ്വർടൈസിംഗ് ആന്റ് ഫ്ലക്സ് പ്രിന്റിംഗ് കൈപ്പറ്റ് രസീതി, ഡിഡി നം.

കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 6592രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-11 പുനരധിവാസകോളനിയിൽ ചുറ്റുമതിൽ-ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നില്ല

15/7/16 11.35pm ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പുനരധിവാസകോളനി, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഓവർസിയർ ഗ്രേഡ് 2 ശ്രീ.കെ.എ. രാജ്മോഹൻ, ഓവർസിയർ ഗ്രേഡ് 3 ശ്രീമതി.സംഗീത ബി.എസ്., എന്നിവരുടെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ സന്ദർശിച്ചു. പുനരധിവാസകോളനി നവീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി 3150000 രൂപ അടങ്കലിൽ (പ്രൊ നം.18/13,87/14, 94/15) 2121046 രൂപ ചെലവഴിച്ച് 2012-13, 13-14, 14-15 വർഷങ്ങളിലായി ചുറ്റുമതിൽ നിർമിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിന്റെ അടുത്ത ഘട്ടമായി 1452000 രൂപ അടങ്കലിൽ (പ്രൊ. നം.31/15,106/16) 672582രൂപ ചെലവഴിച്ചും ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മിച്ചിട്ടുണ്ട്.

1) 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 166(1) അനുസരിച്ച് പട്ടികജാതി കോളനികളിൽ റോഡ് നിർമ്മാണം, കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ കെട്ടിടനിർമ്മാണം എന്നിവയാണ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ

ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നത്. 120ാം പദ്ധതിയുടെ സബ്സിഡിയും അനുബന്ധവിഷയങ്ങളും സംബന്ധിച്ച പുതുക്കിയ മാർഗ്ഗരേഖ(സ.ഉ.(എം.എസ്.)നം.362/13/ത.സ്വ.ഭ.വ/16/11/13)യിലും ചുറ്റുമതിൽ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

കോളനിയിൽ എല്ലായിടത്തും അഴുക്കുചാൽ സംവിധാനമില്ലാത്തതിനാൽ വീടുകളുടെ പരിസരത്ത് വെള്ളം കെട്ടിനിൽക്കുന്നതിനാൽ വളരെയധികം ബുദ്ധിമുട്ട് അനുഭവിക്കുന്നതായി ഏതാനും കോളനിവാസികൾ സ്ഥലപരിശോധന സമയത്ത് അറിയിക്കുകയും ചെയ്തു.

നെടിയപുരക്കൽ ഗിരിജ എന്നവരുടെ വീടിന്റെ പരിസരത്തുള്ള വേസ്റ്റ് പിറ്റിൽനിന്നും അഴുക്ക് വെള്ളം പുറത്ത് പോവാനുള്ള യാതൊരു വഴിയും കോളനിയിൽ ഇല്ല.

നിലവിലെ നിയമത്തിനും മാർഗ്ഗരേഖക്കും വിരുദ്ധമായി ചെലവു നടത്തിയതിന്റെ കാരണം വിശദമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

മുന്നിരിപ്പടക്കം തൻവർഷം വരവു വന്ന 16262236 രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. 951 കുടുംബങ്ങൾ തൊഴിൽകാർഡ് എടുത്തതിൽ 451 കുടുംബങ്ങൾക്ക് നൂറ് ദിവസത്തെ തൊഴിൽ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.സ്ഥിരം ആസ്തികളൊന്നും തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

തൊഴിൽകാർഡ് എടുത്ത മുഴുവൻ കുടുംബങ്ങൾക്കും നൂറ് ദിവസം തൊഴിൽ നൽകുവാനും സ്ഥിരം ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കുന്ന പദ്ധതികൾ ആവിഷ്കരിച്ച് നടപ്പിലാക്കുവാനും പരമാവധി ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	14-15	500000	തെങ്ങിന് ജൈവവളം	500000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	14-15	200000	എസ്.ഡി.പി സ്കോളർഷിപ്പ്	200000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	14-15	100000	മത്സ്യതൊഴിലാളികളുടെ മക്കൾക്ക് ഫർണ്ണീച്ചർ	100000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	14-15	100000	ബഡ്സ് സ്കൂൾ അനുബന്ധ സൗകര്യങ്ങൾ	0	100000
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	14-15	100000	പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനോപകരണങ്ങൾ	100000	0

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 അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ എം എസ്	സ ഉ (സ) നം 394/ 2010/ ത സ്വ ഭ വ തി-4.2.10 തദ്ദേശ സ്വ യം ഭരണ വകുപ്പ്	7040000	2683470	1147500		1535970

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച 900 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
2010-11	3	900	കെ വി ലത ജൂനിയർ സൂപ്രണ്ട്	1101670/3-7-14

4-7 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം.

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	67750969
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	61185978
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	8345
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇല്ല
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	71226

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	

2-2	3212		പി.ബി.സുഭാഷ്, സെക്രട്ടറി
2-2	4128		യു.നാരായണൻ, സെക്രട്ടറി
2-2	397		എൻ.ജി.ദിനേശൻ, അസി.സെക്രട്ടറി
2-2	608		വി.എൻ.നന്ദകുമാർ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	**8345**		

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	5300	വി.എൻ.നന്ദകുമാർ, സെക്രട്ടറി
3--10	65926	വി.എൻ.നന്ദകുമാർ, സെക്രട്ടറി
ആകെ	**71226**	

(സി) **കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം**

ഇല്ല

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

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
വി.എൻ നന്ദകുമാർ	സെക്രട്ടറി, നാഗലശ്ശേരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പുത്തൻമഠം, വെസ്റ്റ് ചാലക്കുടി, ചാലക്കുടി, തൃശ്ശൂർ
യു.നാരായണൻ, സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	ചുള്ളിപറമ്പിൽ ഹൗസ്, ആനന്ദപുരം, തൃശ്ശൂർ
എൻ.ജി.ദിനേശൻ, അസി.സെക്രട്ടറി	അസി.സെക്രട്ടറി, തളിക്കുളം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	നാലുമാക്കൽ ഹൗസ്, പി.ഒ.വലപ്പാട് ബീച്ച്, തൃശ്ശൂർ
പി.ബി.സുഭാഷ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, വളാഞ്ചേരി നഗരസഭ, മലപ്പുറം ജില്ല	പെരുംപറമ്പിൽ ഹൗസ്, പെരിഞ്ചേരി പി.ഒ അവിണിശ്ശേരി, തൃശ്ശൂർ

4-8 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	റിമാർക്സ്
88-89, 89-90 90-91 92-93മുതൽ 95-96 വരെ	എൽ.എഫ്.ടി.8-എസ്. 201/12 തിയതി. 24/10/11 -28/03/12	
97-98	എൽ.എഫ്.ടി.14-1760/99 തിയതി. 28/03/2000	
98-99	എൽ.എഫ്.ടി.14-1547/2000- തിയതി 09/05/01	
99-00	എൽ.എഫ്.ടി.14-212/03- തിയതി 4/07/03	
00-01	എൽ.എഫ്.ടി.14-213/03 തിയതി 15/09/03	
01-02	എൽ.എഫ്.ടി.14-1735/03- തിയതി 22/05/03	
02-03	എൽ.എഫ്.ടി.14-440/05 തിയതി 10/10/05	
03-04	എൽ.എഫ്.ടി.14-1864/05 തിയതി 26/07/06	
04-05	എൽ.എഫ്.ടി.14-316/07 തിയതി 29/3/07-5/06/07	
05-06	എൽ.എഫ്.ടി.14-1963/08 തിയതി 21/12/09	
06-07	എൽ.എഫ്.ടി.14-669/10 തിയതി 6/09/10	
07-08	എൽ.എഫ്.ടി.14-1068/10 തിയതി 31/01/11	
08-09	എൽ.എഫ്.ടി.പി.14-1069/10 തിയതി 31/01/11-29/06/11	
09-10	എൽ.എഫ്.ടി.പി.1-891/12 തിയതി 7/9/12	
10-11	എൽ.എഫ്.ടി.പി.1-892/12	

	തിയതി 7/9/12-5/01/13	
11-12	എൽ.എഫ്.ടി.പി.1-364/13 തിയതി 12/06/13-4/11/13	
12-13	എൽ.എഫ്.ടി.പി.1-31/14 തിയതി. 4/03/14 – 4/4/14	
13-14	കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.130/2016/22.1.16-- 18.3.2016	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ