



കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ചേർപ്പ് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്
2014-15

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

തൃശ്ശൂർ

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ ചീട്ട സഹിതം)

നം. കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ.(പി.2)605/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, തൃശ്ശൂർ-20,

തീയതി:03.06.2016

ഫോൺ- 0487 2331249

ഇ-മെയിൽ: dotsr.ksad@kerala.gov.in

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

ചേർപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

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

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

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 സംബന്ധിച്ച് ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

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

2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, തൃശ്ശൂർ (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം കെ.എസ്.എ.ടി.എസ്.ആർ. (പി2)605/16

തീയതി: 03.06.2016

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

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

തൃശ്ശൂർ ജില്ലയിലെ ചേർപ്പ് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 12.11.2014 മുതൽ 06-04-2016 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, 2014-15 വർഷത്തെ വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 11 എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

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

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. സലീം. സി.വൈ., ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	04.04.2016 മുതൽ 13.04.2016 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ. പി. എ.ശിവൻ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. എം.കുമാർ ശ്രീ, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.തോമസ്.പി. ജെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. സലീഷ്. എം.ജി., അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. വി.എ ഹാരിഷ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	:ശ്രീമതി മിനി ജോസ്	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ	:ശ്രീ കെ.കെ.ജോസ്	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ	:ശ്രീമതി ദിവ്യ സന്തോഷ്	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ	:ശ്രീമതി വി.എ.സുബിത	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
ആരോഗ്യകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി ചെയർമാൻ	:ശ്രീമതി. ശാന്തകുമാരി	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
സെക്രട്ടറി	:ശ്രീ എം.കെ. സുരേഷ്	01.04.14 മുതൽ 08.06.14 വരെ
	ശ്രീമതി. എ.ഡി.വനജകുമാരി	09.06.14 മുതൽ 03.08.14 വരെ
	ശ്രീ.ആർ .സുബ്രമണ്യൻ	04.08.14 മുതൽ 31.08.14 വരെ
	ശ്രീമതി. എ.ഡി.വനജകുമാരി	01.09.14 മുതൽ 06.10.14 വരെ
	ശ്രീ.ആർ .സുബ്രമണ്യൻ	07.10.14 മുതൽ 15.10.14 വരെ
	ശ്രീമതി. എ.ഡി.വനജകുമാരി	16.10.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	:ശ്രീമതി. രാജേശ്വരി.എം	01.04.14 മുതൽ 24.07.14 വരെ
	ശ്രീ.ആർ .സുബ്രമണ്യൻ	25.07.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
ക്ലഷിഓഫീസർ	:ശ്രീമതി. മിനി ജോസഫ്	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
എ.ഇ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി	:ശ്രീമതി. നയന ജോസ്.സി	01.04.14 മുതൽ 25.12.14 വരെ
	:ശ്രീമതി.ഉമ.ടി.എൻ	26.12.14 മുതൽ 29.01.15 വരെ
	:ശ്രീമതി.ജിൻസി.എം.ജെ	30.01.15 മുതൽ 08.02.15 വരെ
	:ശ്രീമതി.ശശികല.കെ.എസ്	09.02.15 മുതൽ 31.03.15 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ സി.എച്ച്.സി	:ഡോ. ഷെറീന കാദർ.	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം	:ഡോ. ജെസ്സി.പി.മാത്യു	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
വെറ്ററിനറി സർജൻ	:ഡോ.എം.എ.മനോജ്കുമാർ	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ
വി.ഇ.ഒ, എടുമന	:ശ്രീമതി. ഷീബ ആന്റോ.എം	01.04.14 മുതൽ 31.03 .15 വരെ
പ്രധാനാധ്യാപിക, ഗവ: ജൂനിയർ ബേസിക് സ്കൂൾ, ചേർപ്പ് വെസ്റ്റ്	:ശ്രീമതി. ഷീല.ടി.ജി.	01.04.14 മുതൽ 31.03 .15 വരെ
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	:ശ്രീമതി. രതി.കെ	01.04.14 മുതൽ 31.03.15 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ 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 ബാലൻസ് പരിശോധന	1-9

10	ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം	1-10
11	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-11
	ഭാഗം 2	
12	ഡി&ഒ ലൈസൻസ് ഫീ കുറവ് ഈടാക്കി	2-1
13	സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	2-2
14	വാടക കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച്	2-3
15	വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക കണക്കുകൾ ലഭ്യമല്ല	2-4
16	വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം-അപാകതകൾ	2-5
17	ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് -അപാകതകൾ	2-6
	ഭാഗം 3	
18	തെരുവുവീളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്	3-1
19	വാഹനങ്ങളുടെ ഇൻഷുറൻസ് അടവാക്കിയത്	3-2
20	പ്രധാനാധ്യാപിക നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ	3-3
21	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ -മാർഗ്ഗ രേഖ പാലിച്ചിട്ടില്ല	3-4
22	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികൾ	3-5
23	ഗുണഭോക്തൃസമിതി നടത്തിയ പ്രവർത്തികൾ	3-6
24	എസ്. സി .പ്ലാറ്റിലെ അനധികൃത താമസം	3-7
25	മത്സ്യ വകുപ്പ് കെട്ടിടം പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	3-8
26	ജൂബിലി തേവർ പടവ് റാമ്പ് നിർമ്മാണം	3-9
27	ആസ്തി രജിസ്റ്റർ അപൂർണ്ണം	3-10
28	അംഗൻ വാടികളിലെ വൈദ്യുതി,ജല കണക്ഷൻ	3-11
29	വനിതാ കാന്റീൻ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നു	3-12
30	രചന റോഡ് റീടാറിംഗ്	3-13
31	എസ്. സി .വനിതകൾക്ക് പ്ലാറ്റ്- പണി തുടങ്ങിയില്ല	3-14
	ഭാഗം 4	
32	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
33	ഡെപ്യൂസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
34	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
35	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
36	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
37	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
38	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകൾ	4-7
39	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം	4-8
40	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2014-15 വർഷത്തെ ബജറ്റ്. 28.02.2014 തീയതിയിലെ 77/14 നമ്പർ. തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ചു. ആകെ വരവ് 193830785 രൂപയും,ആകെ ചെലവ് 181874000 രൂപയും, നീക്കിയിരിപ്പ് 11956785 രൂപയുമാണ്

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2015	31-07-2015

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷൻ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2014-15	15.10.2015	നം.കെ.എസ്.എ-ടി.എസ്.ആർ. (ഇ3)1456/15(19)/ 15-10-15

സാക്ഷ്യപത്രത്തിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന (1) ധനകാര്യ വർഷത്തെ സ്റ്റോക്ക് സംബന്ധിച്ച റിപ്പോർട്ട് സെക്രട്ടറി തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ക്ലോസിംഗ് സ്റ്റോക്കിന്റെ മൂല്യം വാർഷിക കണക്കുകളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തുന്നില്ല (2)നാളിതുവരെ സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തി ബാധ്യതാ വിവരങ്ങൾ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല എന്നീ അപാകതകൾ ഇനിയും പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

(ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്, ബാലൻസ് ഷീറ്റ് എന്നിവ അനുബന്ധമായി ചേർത്തിട്ടുണ്ട്.)

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ് - 28764351.84

വരവ് - 87308306

ആകെ - 116072657.84

ചെലവ് - 65945929

നീക്കിയിരിപ്പ് - 50126728.84

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	2060038	13386000	15446038	13461483	1984555	87.15
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	4172144	9180016	13352160	4662483	8689677	34.91
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	187000	187000	187000	0	100
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	1136122	3641619	4777741	3461273	1316468	72.44
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	1007035	4059381	5066416	1782544	3283872	35.18
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1316366	7518954	8835320	3205232	5630088	36
ലോകബാങ്ക് വിഹിതം	1351326	3600000	4951326	979429	3971897	20
എം.എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	57663	14911402	14969065	14962276	6789	99.95
ബീ ഫണ്ട്	0	20898846	20898846	20898846	0	100

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
150	63586518	83	31488140	10	57	55

പൂർത്തിയാക്കാതെ ഉപേക്ഷിക്കപ്പെട്ട പദ്ധതികൾ

ഇല്ല, പദ്ധതികൾ സ്പിൽ ഓവർ ആക്കി

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം 31.97ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	6379501	10060713	3681212	57.70
നികുതിയേതര വരവുകൾ	1188415	1169602	18813	1.58
മറ്റുവരവുകൾ	8607795	10116912	1509117	17.53
ആകെ	16175711	21347227	5171516	31.97

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	197280	205
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	2880762	879
വീഡവാപെൻഷൻ	9726270	2736
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2235088	1377
വികലാംഗപെൻഷൻ	3298899	1209
വിവാഹധനസഹായം	500000	21
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	1688667	806

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 05.04.16 ന് സ്ഥാപന ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 38467 രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ക്യാഷ്ബുക്ക്, ഡേബുക്ക് എന്നിവയുമായി ഒത്തുനോക്കി. ഡേബുക്ക് പ്രകാരം ബാലൻസ്-38467 , ക്യാഷ്ബുക്ക് പ്രകാരം ബാലൻസ്- 47714, വ്യത്യാസം 9247 രൂപ 31.03.16 ലെ ക്യാഷ്ബുക്കിലുണ്ടായിരുന്ന വത്യാസമാണ്. ഈ വത്യാസം 11.04.16 ൽ പെന്റിംഗ് ടാസ്ക് മുഖേന റിവേഴ്സ് എന്ട്രി ചെയ്ത് ശരിയാക്കിയിട്ടുണ്ട്

1-10 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

വസ്തുനികുതി, വാടക എന്നിവയുടെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള കുടിശ്ശിക കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-11 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	19.03.16	2016 ഫെബ്രുവരി	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	25.05.15	2009-10 മുതൽ-2013-14 വരെ	01.06.15

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 ഡി.ആൻഡ്.ഓ .ലൈസൻസ് ഫീസ്- ചട്ടപ്രകാരമുള്ളതിലും കുറവ് ഈടാക്കി

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപത്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങൾ , ചട്ടം 7, പട്ടിക II പ്രകാരമുള്ള ദിവസേന വിറ്റുവരവിനെ അടിസ്ഥാനമാക്കി ഈടാക്കേണ്ട ലൈസൻസ് ഫീസിലും കുറവാണ് 2014-15 വർഷത്തേക്കുള്ള ലൈസൻസിനായി താഴെപ്പറയുന്ന വ്യക്തികൾ/ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും ഈടാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	അപേക്ഷകന്റെ / സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്, വിലാസം, വ്യാപാരം	ഡി.ആൻഡ്.ഓ .ലൈസൻസ് ഫീസ് രജിസ്ട്രറിലെ ക്രമ നം	അപേക്ഷ പ്രകാരം പ്രതിദിന വിറ്റുവരവ് (രൂപ)	ഈടാക്കിയ ലൈസൻസ് ഫീസ്, രസീതി നമ്പർ, തീയതി	ഈടാക്കേണ്ട ഫീസ്	കുറവ്
1	കെ.എ.ഡേവിസ്, കല്ലക്കാരൻ, പുച്ചിനിപ്പാടം, ഹാർഡ് വെയർ സാധനങ്ങളുടെ വില്പന	74	1.25 ലക്ഷം	200/- 11303107155/ 12.2.14	4000	3800
2	സപ്ലൈക്കോ സൂപ്പർ മാർക്കറ്റ്, ചേർപ്പ്	373	40000	500/- 113033108462/ 28.2.14	1000	500
3	പ്രേംലാൽ, ഗുരുദേവ ഭാരത് ഗ്യാസ് ഏജൻസി, ചെമ്പൂർ	703	1 ലക്ഷം	1000/- 11403105011/ 12.11.14	2000	1000
4	ചേർപ്പ്-വല്ലച്ചിറ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി, ഊരകം	406	60000	500/- 11303108574/ 3.3.14	2000	1500
5	കെ.കെ. രാജൻ, കളപ്പുരക്കൽ, കരുവന്നൂർ, ഇലക്ട്രോണിക്സ് സാധനങ്ങളുടെ വില്പന	417	25000	200/- 11303108741/ 5.3.14	500	300
6	കെ.കെ രാജൻ, കളപ്പുരക്കൽ, കരുവന്നൂർ, ഇലക്ട്രിക്സ് സാധനങ്ങളുടെ വില്പന	418	25000	200/- 11303108738/ 5.3.14	500	300
കുറവ് ഈടാക്കിയത് ആകെ						7400

ചുമത്താവുന്ന ലൈസൻസ് ഫീസ് പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റിയിൽ ചട്ടം 7 പ്രകാരം തീരുമാനിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാൽ പട്ടിക II ലെ ഉയർന്ന ഫീസ് തന്നെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് എന്നതിനാൽ ഫീസിനത്തിൽ പഞ്ചായത്തിനണ്ടായ വരവു നഷ്ടം

ക്രമീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് നിയമത്തിലെ 204ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി 2014-15 വർഷം താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും അവയ്ക്കു നേരെ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന കാലയളവിലെ ഈടാക്കി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ

ക്രമ നമ്പർ	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	കാലയളവ്
1	എസ്.ബി.ഐ, ചേർപ്പ്	11ാം അർദ്ധ വർഷം
2	ചന്ദ്രിക ടൈൽ വർക്ക്സ്, ചേർപ്പ്	11ാം അർദ്ധ വർഷം
3	ലക്ഷ്മി ഏജൻസീസ്, പെരിഞ്ചേരി	11ാം അർദ്ധ വർഷം
4	യൂണൈറ്റഡ് ഓട്ടോ ഫ്യൂവൽസ്, പെരുമ്പിള്ളിശ്ശേരി	11 അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
5	ബിവറേജസ് കോർപ്പറേഷൻ, ചേർപ്പ്	11ാം അർദ്ധ വർഷം
6	മാണിക്കം ഫിനാൻസ്	11ാം അർദ്ധ വർഷം
7	ബി.എസ്, എൻ, എൽ	11 അർദ്ധ വർഷങ്ങൾ
8	കാത്തലിക്ക് സിറിയാൻ ബാങ്ക്, പൂച്ചിനിപ്പാടം	11ാം അർദ്ധ വർഷം

മേൽപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി പിഴ പലിശ സഹിതം ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 വാടക കുടിശ്ശിക സംബന്ധിച്ച്

വാടക രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന വാടകക്കാർ 2014-15 ൽ കുടിശ്ശിക വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്

ക്രമനമ്പർ	മുറിനമ്പർ	വാടകക്കാരന്റെ പേര്	വാടക ഡിമാന്റ്	വാടക വരവ്	കുടിശ്ശിക
1	6	എൻ.ആർ .വിജയൻ നടുപറമ്പിൽ	7236	3015	4221
2	8	എടത്തിരുത്തിക്കാരൻ ലോനക്കുട്ടി മകൻ ജെയ്സൻ	5832	1458	4374
3	20	എ.ഡി.ആന്റണി, ആളക്കാരൻ	10440		10440
4	ഓൾഡ് 29	കുഴപ്പിള്ളിപ്പറമ്പിൽ കുട്ടപ്പൻ ഉണ്ണിക്കൃഷ്ണൻ	588	147	441
ആകെ തൻവർഷ കുടിശ്ശിക					19476

കൂടാതെ വാടക മുൻ വർഷ കുടിശ്ശികയായി 123169 രൂപ ലഭിക്കാനുണ്ട്. ഇതിന്റെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള കണക്കും, കുടിശ്ശികക്കാരുടെ വിശദാംശങ്ങളും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽ കുടിശ്ശികകൾ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 3 വർഷത്തിൽ കൂടുതൽ പഴക്കമുള്ള കുടിശ്ശികകൾ കാലഹരണപ്പെടുമെന്നതിനാൽ സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കുന്നതാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 1994 വകുപ്പ് 243)

2-4 വസ്തു നികുതി -വർഷം തിരിച്ചുള്ള കുടിശ്ശിക കണക്കുകൾ ലഭ്യമല്ല

വസ്തു നികുതി മുൻ വർഷങ്ങളിലെ കുടിശ്ശിക 692962 രൂപ പിരിച്ചെടുക്കാനുണ്ട്. ഈ തുകയുടെ വർഷം തിരിച്ചുള്ള കണക്കുകൾ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ കുടിശ്ശികകൾ പിരിച്ചെടുക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 3 വർഷത്തിൽ കൂടുതൽ പഴക്കമുള്ള കുടിശ്ശികകൾ കാലഹരണപ്പെടുമെന്നതിനാൽ സെക്രട്ടറിയുടെ ബാധ്യതയായി കണക്കാക്കുന്നതാണ്. ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 19/12.04.16

2-5 വസ്തു നികുതി നിർണ്ണയം അപാകതകൾ

2014-15 വർഷത്തിൽ വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയം നടത്തിയതിൽ താഴെപ്പറയും വിധം കുറവുള്ളതായി കാണുന്നു (സർക്കാർ ഉത്തരവ് 88/13 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 13.03.13)

ക്രമ നമ്പർ, കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെ പേര് , കെട്ടിടത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി, രശ്മി നമ്പർ	കുറവ്
1, XVIII/ 168A	അബ്ദുൾ റസാഖ്, പാലക്കൽ വീട്, ഇഞ്ചമുടി,	13.678x55=752.29		
	പ്ലാന്റ് ഏരിയ-13.678 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403110067/ 10.01.2015 ₹752	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%=150.46		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=903	വസ്തുനികുതി=716	വസ്തുനികുതി=187
	ആവശ്യം- കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=45	ലൈബ്രറി സെസ്=36	ലൈബ്രറി സെസ്=9
2. XVIII/ 168B	അബ്ദുൾ റസാഖ്, പാലക്കൽ വീട്, ഇഞ്ചമുടി,	14.234x55= 782.87		
	പ്ലാന്റ് ഏരിയ- 14.234 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403110068/ 10.01.2015 ₹782	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%=156.57		

	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=939	വസ്തുനികുതി=744	വസ്തുനികുതി=195
	ആവശ്യം- കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=47	ലൈബ്രറി സെസ്=38	ലൈബ്രറി സെസ്=9
3. XVIII/ 168C	അബ്ദുൾ റസാഖ്, പാലക്കൽ വീട്, ഇഞ്ചമുടി,	17.678x55= 972.29	11403110069/ 10.01.2015 ₹973	
	പ്ളിന്ത് ഏരിയ-17.678 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല		
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%=194.46		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=1167	വസ്തുനികുതി=926	വസ്തുനികുതി=241
	ആവശ്യം- കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=58	ലൈബ്രറി സെസ് = 47	ലൈബ്രറി സെസ് = 11
4, XVIII/ 168D	അബ്ദുൾ റസാഖ്, പാലക്കൽ വീട്, ഇഞ്ചമുടി,	17.122x55= 941.71		
	പ്ളിന്ത് ഏരിയ-17.122 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403110070/ 10.01.2015 ₹942	
	മേഖല - പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20% =188.34		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=1130	വസ്തുനികുതി=897	വസ്തുനികുതി=233
	ആവശ്യം- കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=57	ലൈബ്രറി സെസ്=45	ലൈബ്രറി സെസ്=12
5, XVIII/ 168E	അബ്ദുൾ റസാഖ്, പാലക്കൽ വീട്, ഇഞ്ചമുടി,	24.84x60= 1490.4		
	പ്ളിന്ത് ഏരിയ-24.84 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403110071/ 10.01.2015 ₹1328	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%=298.08		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=1789	വസ്തുനികുതി=1265	വസ്തുനികുതി=524

	ആവശ്യം- കോൺക്രീറ്റ് വർക്ക്	ലൈബ്രറി സെസ്= 90	ലൈബ്രറി സെസ്= 63	ലൈബ്രറി സെസ് = 27
6, XIII/ 419B	സന്തോഷ് ചേനത്ത്, ചൊവ്വൂർ	73.1x55= 4020		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ-73.1 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403103339/ 05.09.2014 ₹4011	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 804		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=4824	വസ്തുനികുതി=3820	വസ്തുനികുതി=1004
	ആവശ്യം- കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=241	ലൈബ്രറി സെസ്=191	ലൈബ്രറി സെസ്=50
7, XIII/ 419C	സന്തോഷ് ചേനത്ത്, ചൊവ്വൂർ	85x55= 4675		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ-85 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403103338/ 05.09.2014 ₹5400	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 935		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ= 5610 വസ്തുനികുതി,1-ാം നിലക്ക് 95%=5330	വസ്തുനികുതി=5143	വസ്തുനികുതി=187
	ആവശ്യം- കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=267	ലൈബ്രറി സെസ്=257	ലൈബ്രറി സെസ്=10
8, XII/ 143D	ഷെരീഫ് & ഷൈല, പണ്ടാലക്കൽ, കരുവന്നൂർ	39.61x5= 198		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ-39.61 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403111790/ 20.02.2015 ₹198	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 40		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=238	വസ്തുനികുതി=188	വസ്തുനികുതി=50
	ആവശ്യം- താമസം	ലൈബ്രറി സെസ്=12	ലൈബ്രറി സെസ് = 10	ലൈബ്രറി സെസ്=2
9, XII/ 143E	ഷെരീഫ് & ഷൈല, പണ്ടാലക്കൽ, കരുവന്നൂർ	42.61x5= 213		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ- 42.61 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403111791/ 20.02.2015 ₹213	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 43		

	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=256	വസ്തുനികുതി=203	വസ്തുനികുതി=53
	ആവശ്യം- താമസം	ലൈബ്രറി സെസ്=13	ലൈബ്രറി സെസ്= 10	ലൈബ്രറി സെസ്= 3
10, XII/ 143F	ഷെരീഫ് & ഷൈല, പണ്ടാലക്കൽ, കരുവന്നൂർ	39.7x5= 199		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ- 39.7 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403111792/ 20.02.2015 ₹199	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 40		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=239	വസ്തുനികുതി=189	വസ്തുനികുതി=50
	ആവശ്യം- താമസം	ലൈബ്രറി സെസ്=12	ലൈബ്രറി സെസ്= 10	ലൈബ്രറി സെസ്= 2
11, XII/ 143G	ഷെരീഫ് & ഷൈല, പണ്ടാലക്കൽ, കരുവന്നൂർ	42.94x5= 215	11403111793/ 20.02.2015 ₹214	
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ- 42.94 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല		
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 43		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=258	വസ്തുനികുതി=204	വസ്തുനികുതി=54
	ആവശ്യം- താമസം	ലൈബ്രറി സെസ്=13	ലൈബ്രറി സെസ്= 10	ലൈബ്രറി സെസ്= 3
12, XII/ 143H	ഷെരീഫ് & ഷൈല, പണ്ടാലക്കൽ, കരുവന്നൂർ	42.45x5= 212		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ- 42.45 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403111794/ 20.02.2015 ₹212	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 42		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=254	വസ്തുനികുതി=202	വസ്തുനികുതി=52
	ആവശ്യം- താമസം	ലൈബ്രറി സെസ് =13	ലൈബ്രറി സെസ്= 10	ലൈബ്രറി സെസ്= 3
13, XII/	ഷെരീഫ് & ഷൈല, പണ്ടാലക്കൽ, കരുവന്നൂർ	42.13x5= 211		

143I	പ്ലാന്റ് ഏരിയ- 42.13 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403111795/ 20.02.2015 ₹210	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 42		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ വസ്തുനികുതി=253	വസ്തുനികുതി=200	വസ്തുനികുതി=53
	ആവശ്യം- താമസം	ലൈബ്രറി സെസ്=13	ലൈബ്രറി സെസ്= 10	ലൈബ്രറി സെസ്= 3
കുറിപ്പ്. ഈ കെട്ടിടത്തിന്റെ നിലവിലുണ്ടായിരുന്ന ഭാഗങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെ ആകെ വിസ്തീർണ്ണം 624.5 ച.മീ , ഏതൊരു നിലയുടെയും പരമാവധി ബിൽട് അപ്പ് ഏരിയ = 209.82 ച.മീ. പ്ലോട്ട് വിസ്തീർണ്ണം 350 ച.മീ ആണ്, ആയതിനാൽ കവറേജ്= <u>ഏതൊരു നിലയുടെയും പരമാവധി ബിൽട് ഏരിയ</u> x 100 പ്ലോട്ട് ഏരിയ = $\frac{209.82 \times 100}{350} = 59.95$ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് കെട്ടിട നിർമ്മാണ ചട്ടങ്ങൾ 2011, ചട്ടം 35, പട്ടിക 2 ൽ, കാറ്റഗറി 2 പഞ്ചായത്തിലെ 300 ച.മീ- ൽ കൂടുതലായ കെട്ടിത്തിന് അനുവദനീയമായ പരമാവധി കവറേജ് 55 ആണ്. ഇക്കാരണത്താൽ പെർമിറ്റിന് നൽകിയത് ക്രമവിരുദ്ധമാണ്.				
ക്രമനമ്പർ, കെട്ടിട നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെപേര് , കെട്ടിടത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ	നിർണ്ണയിക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി	കറവ്
14 XX/ 90A	ശശിധരൻ, നെടുമ്പിള്ളി വീട്, ചേർപ്പ്	32.55x55=1790		
	പ്ലാന്റ് ഏരിയ- 32.55 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403104620/ 29.10.2014 ₹1798	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 358		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	വസ്തുനികുതി=2148	വസ്തുനികുതി=1712	വസ്തുനികുതി=436
	ആവശ്യം- കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=107	ലൈബ്രറി സെസ്= 86	ലൈബ്രറി സെസ്= 21
15 XX/ 90B	ശശിധരൻ, നെടുമ്പിള്ളി വീട്, ചേർപ്പ്	15.24x55= 838		
	പ്ലാന്റ് ഏരിയ- 15.24 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403104621/ 29.10.2014 ₹842	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 168		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	വസ്തുനികുതി=1006	വസ്തുനികുതി=802	വസ്തുനികുതി=204

	ആവശ്യം- കുടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=50	ലൈബ്രറി സെസ്=40	ലൈബ്രറി സെസ്=10
16 XX/ 91A	ശശിധരൻ, നെടുമ്പിള്ളി വീട്, ചേർപ്പ്	47.59x55= 2617		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ-47.59 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല		
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 523	11403104622/ 29.10.2014 ₹2496	
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ=3140 വസ്തുനികുതി 1-ാം നിലയ്ക്ക് 95%=2983	വസ്തുനികുതി=2377	വസ്തുനികുതി=606
	ആവശ്യം- കുടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ് =149	ലൈബ്രറി സെസ്= 119	ലൈബ്രറി സെസ്= 30
17 XX/ 91B	ശശിധരൻ, നെടുമ്പിള്ളി വീട്, ചേർപ്പ്	66.35x55= 3649		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ- 66.35 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	11403104623/ 29.10.2014 ₹3478	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 730		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ=4379 വസ്തുനികുതി 1-ാം നിലയ്ക്ക് 95%=4160	വസ്തുനികുതി=3312	വസ്തുനികുതി=848
	ആവശ്യം- കുടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=208	ലൈബ്രറി സെസ്= 166	ലൈബ്രറി സെസ്= 42
18 XVIII/ 487A	ജോസഫ് ആലപ്പാട്ട് പാലത്തിങ്കൽ, വെള്ളാനി .പി.ഒ	49.92x55=2746		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ- 49.92 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	1143107947/ 11.12.2014 ₹2740	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 549		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ=3295	വസ്തുനികുതി=2609	വസ്തുനികുതി=686
	ആവശ്യം- കുടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=165	ലൈബ്രറി സെസ്=131	ലൈബ്രറി സെസ്=34
19 XVIII/ 487B	ജോസഫ് ആലപ്പാട്ട് പാലത്തിങ്കൽ, വെള്ളാനി .പി.ഒ	38.71x55= 2129		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ- 38.71 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	1143107948/ 11.12.2014 ₹2125	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 426		

	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ=2555	വസ്തുനികുതി=2023	വസ്തുനികുതി=532
	ആവശ്യം-കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=128	ലൈബ്രറി സെസ്=102	ലൈബ്രറി സെസ്=26
20 XVIII/ 487C	ജോസഫ് ആലപ്പാട്ട് പാലത്തിങ്കൽ, വെള്ളാണി .പി.ഒ	$72.71 \times 55 = 3999$		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ-72.71 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	1143107949/ 11.12.2014 ₹ 3990	
	മേഖല-പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 800		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ=4799	വസ്തുനികുതി=3800	വസ്തുനികുതി=999
	ആവശ്യം-കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=240	ലൈബ്രറി സെസ്=190	ലൈബ്രറി സെസ്=50
21 XVIII/ 487D	ജോസഫ് ആലപ്പാട്ട് പാലത്തിങ്കൽ, വെള്ളാണി .പി.ഒ	$51.44 \times 55 = 2829$		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ-51.44 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	1143107950/ 11.12.2014 ₹ 2681	
	മേഖല-പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 566		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ=3395 വസ്തുനികുതി 1-ാം നിലയ്ക്ക് 95% $3395 \times 95/100 = 3225$	വസ്തുനികുതി=2553	വസ്തുനികുതി=672
	ആവശ്യം-കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=161	ലൈബ്രറി സെസ്= 128	ലൈബ്രറി സെസ്= 33
22 XVIII/ 487E	ജോസഫ് ആലപ്പാട്ട് പാലത്തിങ്കൽ, വെള്ളാണി .പി.ഒ	$78.77 \times 55 = 4332$		
	പ്ലിന്ത് ഏരിയ-78.77 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	1143107951/ 11.12.2014 ₹ 4781	
	മേഖല-പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 866		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ=5198 വസ്തുനികുതി 1-ാം നിലയ്ക്ക് 95%= $5198 \times 95/100 = 4938$	വസ്തുനികുതി=4553	വസ്തുനികുതി=385
	ആവശ്യം-കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=247	ലൈബ്രറി സെസ്= 228	ലൈബ്രറി സെസ്=19
23 XVIII/ 487F	ജോസഫ് ആലപ്പാട്ട് പാലത്തിങ്കൽ, വെള്ളാണി .പി.ഒ	$41.15 \times 55 = 2263$		

	പ്ലീന്റ് ഏരിയ-41.15 ച.മീ	ഇളവ്- ഇല്ല	1143107952/ 11.12.2014 ₹2146	
	മേഖല- പ്രാഥമികം	വർദ്ധനവ്- 20%= 453		
	റോഡിന്റെ വീതി- 5 മീറ്ററിൽ കൂടുതൽ	ആകെ=2716 വസ്തുനികുതി 1-ാം നിലയ്ക്ക് 95%= 2716x95/100= 2580	വസ്തുനികുതി=2043	വസ്തുനികുതി=537
	ആവശ്യം- കടമുറി	ലൈബ്രറി സെസ്=129	ലൈബ്രറി സെസ്= 103	ലൈബ്രറി സെസ്= 26
ആകെ കുറവ്				വസ്തുനികുതി=8788 ലൈബ്രറി സെസ്= 435

ഇക്കാര്യങ്ങളിൽ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും കുറവ് വന്നിട്ടുള്ള തുക ഈടാക്കേണ്ടതുമാണ്. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 12/12.04.16 ൽ സൂചിപ്പിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന ഫയലുകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്

ക്രമ നമ്പർ	കെട്ടിട നമ്പർ/ഫയൽ നമ്പർ	ഉടമസ്ഥന്റെപേര്
1	XIII/627D	ഷാജുധനു പറ്റുവത്ത് വീട്
2	III/295A,B,C	ജേർജ് ആന്റോ എലുവത്തിങ്കൽ
3	IV/173 A,B,C,D,E,F,G	പെരിഞ്ചേരി പള്ളിക്കുവേണ്ടി,വികാരി
4	VII/196B	ആനന്ദകുമാർ,ഗോപിനാഥൻ സാരംഗ് ,ഊരകം
5	XV/190C	കൃഷ്ണൻനമ്പൂതിരി,പ്രസന്നകുമാരി അന്തർജ്ജനം
6	XVIII/66K	ഗോവിന്ദൻകുട്ടി ഭാര്യ രമ പുനോക്കിൽ
7	XVIII/252A,B,C,D,E,F	പ്രസിഡണ്ട്,സെക്രട്ടറി,തിരുവുള്ളക്കാവ്ക്ഷേത്ര ഭരണക്കമ്മിറ്റി

2014-15 ലെ എല്ലാ നികുതി നിർണ്ണയ ഫയലുകളും പരിശോധിച്ച് വസ്തു നികുതി കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ ഈടാക്കേണ്ടതാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 03/08.04.16)

2-6 ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് -അപാകതകൾ

പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

രാജൻ & ജലജ, ചെമ്പാറ വീട് , ഊരകം എന്നിവരിൽ നിന്നും ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് ഫീ ഈടാക്കിയതിൽ താഴെപ്പറയും വിധം കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്

കെട്ടിടത്തിന്റെ വിസ്തൃതി ച.മീ	പോർച്ചിന്റെ വിസ്തൃതി ച.മീ	പെർമിറ്റിന് കണക്കാക്കുന്ന വിസ്തൃതി ച.മീ	ഈടാക്കേണ്ട പെർമിറ്റ് ഫീ ₹	ഈടാക്കിയ പെർമിറ്റ് ഫീ ₹	കുറവ് ₹
732.59	61.82	670.77	670.77x3=2012	1598(രസീതി നം.11403102597/1.08.14)	414

കുറവ് വന്നിട്ടുള്ള 414രൂപ ഉത്തരവാദിയായവരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടവാക്കേണ്ടതുമാണ്.

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 തെരുവുവിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്-കെ.എസ്.ഇ.ബി നൽകിയ ബില്ലുകളിൽ, ഉപയോഗിച്ച വൈദ്യുതിയുടെ അളവ് തെറ്റായി രേഖപ്പെടുത്തിയത് പരിഗണിക്കാതെ തുക അടവാക്കിയത്-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻ്റെ 2014-15 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിൻ്റെ ഭാഗമായി 3/2015ലെ തനത് ഫണ്ട് വാച്ചർ പരിശോധിച്ചതിൽ, മീറ്റർസ്ഥാപിച്ച 65 പോസ്റ്റുകളിലെ 2/2015 ലെ തെരുവുവിളക്ക് വൈദ്യുതിചാർജ്ജിനത്തിൽ അടയ്ക്കേണ്ട തുകയുടെ ബില്ലുകൾ KSEB Assistant Engineer, Cherpu ലഭ്യമാക്കിയതിൽ കണ്ട അപാകതകൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ബിൽ നം.	കൺസ്യൂമർ നം.	കെഎസ്ഇബി സെക്ഷൻ.	മുൻ റീഡിംഗ്.	നിലവിലെ റീഡിംഗ്.	യഥാർത്ഥ ഉപഭോഗം.	ബിൽ പ്രകാരം ഉപഭോഗം.	തുക അടവാക്കിയത്.
796602/27.2.15	19001	cherpu	0	0	0	874	3207/-
796603/27.2.15	19067	cherpu	18419	18419	0	458	1709/-
796604/27.2.15	19027	cherpu	4497	4497	0	606	2242/-
796605/27.2.15	18983	cherpu	6112	6112	0	264	1011/-
796606/27.2.15	19041	cherpu	5578	5578	0	462	1724/-
796608/27.2.15	19043	cherpu	4760	5093	333	410	1536/-
796610/27.2.15	18979	cherpu	7864	7864	0	282	1076
796611/27.2.15	19065	cherpu	0	0	0	648	2393/-
796614/27.2.15	19064	cherpu	91098	91098	0	482	1796/-
796616/27.2.15	18986	cherpu	13748	13748	0	838	3077/-
796618/27.2.15	18993	cherpu	1	1	0	1736	6310/-
796621/27.2.15	19006	cherpu	16038				
796622/27.2.15	19068	cherpu	0	0	0	576	2134/-
796623/27.2.15	18981	cherpu	13734	13734	0	540	2004/-
796627/27.2.15	19007	cherpu	6065	6065	0	332	1256/-
796629/27.2.15	19010	cherpu	2602	2602	0	1044	3819
796630/27.2.15	19013	cherpu	1639	1639	0	114	471/-
796631/27.2.15	19015	cherpu	14863	14863	0	864	3171/-
796632/27.2.15	19016	cherpu	7230	7524	294	448	1673/-
796633/27.2.15	19017	cherpu	8765	8765	0	906	3322/-
796635/27.2.15	19019	cherpu	12767	12767	0	638	2357
796638/27.2.15	22690	cherpu	1758	1758	0	544	2215/-
796639/27.2.15	19008	cherpu	0	0	0	442	1652/-
796641/27.2.15	19012	cherpu	0	0	0	486	1810/-
796625/27.2.15	18992	cherpu	4938	4938	0	388	1457/-
796626/27.2.15	18996	cherpu	16006	---	0	648	2393/-
796645/27.2.15	19032	cherpu	963	1019	56	100	420/-
796646/27.2.15	19035	cherpu	3111	3210	101	176	694/-
796647/27.2.15	19036	cherpu	183	183	0	144	529/-
796648/27.2.15	19037	cherpu	1189	1189	0	212	824/-
796650/27.2.15	19039	cherpu	9578	9578	0	562	2084/-

796652/27.2.15	19042	cherpu	1	1	0	58	269/-
796653/27.2.15	19044	cherpu	8246	8246	0	554	2055/-
796655/27.2.15	19050	cherpu	2281	2281	0	52	248/-
796657/27.2.15	19069	cherpu	7393	7393	0	596	2206/-

മുകളിൽ വിവരിച്ച 35 ബില്ലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ,നിലവിലെ റീഡിംഗ്, മുൻറീഡിംഗ് എന്നിവയിൽ വ്യത്യാസം ഇല്ലാതെ തന്നെ വൈദ്യുതി ഉപയോഗിച്ചതായി രേഖപ്പെടുത്തിയും,നിലവിലെ റീഡിംഗ്,മുൻറീഡിംഗ് എന്നിവയിലെ യഥാർത്ഥ വ്യത്യാസത്തേക്കാൾ അധികരിച്ച നിരക്കിൽ ഉപഭോഗം കാണിച്ചും കെ.എസ്.ഇ.ബി ചാർജ്ജ് ഈടാക്കിയതായി കാണുന്നു. മേൽവിവരിച്ച അപാകതയ്ക്ക് കെ.എസ്.ഇ.ബി ചേർപ്പ് സെക്ഷനിൽ നിന്നും വിശദീകരണം തേടേണ്ടതും തുക അധികമായി ഈടാക്കിയതായി ബോധ്യപ്പെട്ടാൽ വരും മാസങ്ങളിലെ ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് അധികമായി ഈടാക്കിയ തുക കുറവു ചെയ്തുകിട്ടുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. കൂടാതെ സ്ഥാപിച്ച മീറ്ററുകളുടെ പ്രവർത്തനത്തിൽ അപാകതകൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയത് പരിഹരിക്കുന്നതിനു വേണ്ട നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. 4/2014 മുതൽ കെ.എസ്.ഇ.ബി ലഭ്യമാക്കിയ ബില്ലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ മേൽവിവരിച്ച അപാകതകൾ നിലനിൽക്കുന്നതിനാൽ സമഗ്രമായ ഒരു പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 20/13.04.16)

3-2 കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാൾ കോമ്പൗണ്ടിൽ ഉപയോഗശൂന്യമായി കിടന്നിരുന്ന

2വാഹനങ്ങളുടെ ഇൻഷുറൻസ് അടവാക്കിയത്

കമ്മ്യൂണിറ്റിഹാൾ കോമ്പൗണ്ടിൽ ഉപയോഗശൂന്യമായി കിടന്നിരുന്ന 3 വാഹനങ്ങൾ പരിശോധിക്കുന്നതിന് "പരിശോധനാ ഫീസിനത്തിൽ" 3000/-രൂപ ചലാൻ നം 28/24.4.14 ആയി 8782-00-102-97-02 Remittance എന്ന അക്കൗണ്ട് ഹെഡിൽ, അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ, പി.ഡബ്ളിയു.ഡി മെക്കാനിക്കൽ സബ്ഡിവിഷൻ ചാലക്കുടിക്ക് അടവാക്കിയതായി കാണുന്നുണ്ട്. പൊതുമരാമത്ത് മെക്കാനിക്കൽ വിഭാഗം അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ 21.05.2015ലെ D3-706/89 LB-VOL1,(1),(2)കത്തുകൾ പ്രകാരം വാഹനങ്ങൾ ഉപയോഗ യോഗ്യമല്ലെന്നും ഓരോന്നിനും ലഭിക്കാവുന്ന പരമാവധി മാർക്കറ്റ് വില യഥാക്രമം 35000/-(KL-08-AQ-9965),50000/-(KL-08-AN-8645),70000/-(KL-08-AN-7899) ആയിരിക്കുമെന്നും അറിയിച്ചിരുന്നു.എന്നാൽ ജില്ലാ ഇൻഷുറൻസ് ഓഫീസറുടെ, 28.03.2015 ലെ കത്തിൻ്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ KL-08-AN-8645, KL-08-AN-7899 എന്നീ വാഹനങ്ങളുടെ ഇൻഷുറൻസ് തുകയായി 9602/-രൂപ ചെക്ക് നം.320637 ആയി അടവാക്കിയിരുന്നു. വർഷങ്ങളായി ഉപയോഗശൂന്യമായി കിടന്നിരുന്ന വാഹനങ്ങളുടെ ഇൻഷുറൻസ് തുക അടവാക്കുന്നതിനു പകരം, പ്രസ്തുതവിവരം ജില്ലാ ഇൻഷുറൻസ് ഓഫീസറുടെ ശ്രദ്ധയിൽ കൊണ്ടുവന്ന് ആയത് ഒഴിവാക്കിയെടുക്കാതിരുന്നത് ശരിയല്ല. വിദഗ്ദ്ധപരിശോധനാ റിപ്പോർട്ടിനായി പൊതുമരാമത്ത് മെക്കാനിക്കൽ വിഭാഗം അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയർക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്തിട്ടുള്ളതിൻ്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ Insurance premium അടവാക്കുന്നതിൽ Exemption വാങ്ങാമായിരുന്നുവെങ്കിലും ആയത് ചെയ്യാതിരുന്നതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ വിദഗ്ദ്ധപരിശോധനാ റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച് മാസങ്ങൾ കഴിഞ്ഞിട്ടും ലേലനടപടികൾ ആരംഭിക്കാത്തതിനുള്ള കാരണവും വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 പ്രധാനാധ്യാപിക നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികളിലെ അപാകതകൾ

അദ്ധ്യയന വർഷം കഴിഞ്ഞ് 10ാം തരം വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സെക്കിൾ വിതരണം

പ്രോ.നം:100/14-15

ബിൽ നം 3/23.03.2015, 197342 രൂപ
ഇൻവോയ്സ് നം. 1/14-15 തീയതി 06.03.2015

പഞ്ചായത്തിൽ 2014-15 അദ്ധ്യയന വർഷം 10ാം തരത്തിലെ പട്ടികജാതി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേൽ പറഞ്ഞ പ്രോജക്ടിൽ സെക്കിൾ വിതരണം നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. അദ്ധ്യയന വർഷം കഴിഞ്ഞ ശേഷമാണ് വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് 34 സെക്കിളുകൾ വിതരണം നടത്തിയത്. സെക്കിളുകൾക്കുള്ള പർച്ചേസ് ഓർഡർ (നം:1/14-15) നൽകിയതു തന്നെ 6-3-15 ന് മാത്രമാണ്. പത്താംതരം വിദ്യാഭ്യാസത്തിന് സഹായകമാകണമെന്ന പ്രധാന ലക്ഷ്യമാണ് ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം വിവക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ അദ്ധ്യയന വർഷം തന്നെ കഴിഞ്ഞ് സെക്കിളുകൾ വിതരണം നടത്തിയതിനാൽ പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചില്ല.തുടർ വിദ്യാഭ്യാസം നടത്താത്തപക്ഷം സെക്കിൾ തിരികെ നൽകേണ്ടതാണെന്ന വ്യവസ്ഥ കരാരിലുൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. 197342 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 8/11.04.16)

3-4 പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റി- മാർഗരേഖ നിബന്ധന പാലിച്ചില്ല

പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ(എം.എസ്)228/12,തി:23.8.12 ,ഖണ്ഡിക-2.3.2 പ്രകാരം പാലിയേറ്റീവ് കെയർ മാനേജ്മെന്റ് കമ്മറ്റി മൂന്നു മാസത്തിലൊരിക്കലെങ്കിലും പ്രവർത്തനങ്ങൾ വിലയിരുത്തേണ്ടതാണ്. എന്നാൽ 2014-15 ൽ പഞ്ചായത്തിലെ പി.എം.സി 25.8.14, 17.12.14,6.3.15 എന്നീ തീയതികളിലാണ് കൂടിയിട്ടുള്ളത്. മൂന്നു മാസത്തിലൊരിക്കൽ കൂടണമെന്ന മാർഗ്ഗ രേഖ നിബന്ധന പാലിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 9/11.04.16)

3-5 ഐസിഡിഎസ് സൂപ്പർ വൈസറുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിൽ അപാകതകൾ

സൂട്ടർ വിത്ത് സൈഡ് വീൽ-അധിക വില നൽകി

ബിൽ നം:13/30.3.15, രൂ.483,000

പ്രോ.നം.S0101/15

ഭിന്ന ശേഷിയുള്ളവർക്ക് സൂട്ടർ വാങ്ങൽ എന്ന മേൽ പ്രോജക്റ്റിൽ വിതരണ ഏജൻസിയായ മെറിഡിയൻ മോട്ടോഴ്സ് വാഹനത്തിന്റെ എക്സ്-ഷോറൂം വില 52,360 (നികുതികളടക്കം) രൂപയാണ് ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം കാണിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹാൻഡികാപ്പഡ് പേഴസൺസ് വെൽഫെയർ കോർപ്പറേഷൻ ടി വാഹനത്തിന് 69,000 രൂപ വീതം ഈടാക്കി. അഫിയ എൻജിനീയറിങ്ങ് എന്ന സ്ഥാപനത്തിലാണ് വാഹനങ്ങളിൽ അഡിഷണൽ ഫിറ്റിങ്ങ്സ് നടത്തിയത്. എന്നാൽ ഈ സ്ഥാപനവുമായുള്ള കരാറോ, പ്രവൃത്തിയുടെ പ്രതിഫലത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങളോ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ അഡിഷണൽ ഫിറ്റിങ്ങ്സിനുള്ള ചെലവ് സംബന്ധിച്ച വ്യക്തതയില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ 7/11.04.16 നമ്പർ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് ലഭിച്ച മറുപടി തൃപ്തികരമല്ല. അധികതുകയായ 116480 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-6 ഗുണഭോക്തൃസമിതി ചെയ്ത പ്രവൃത്തികൾ-മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ- അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾ ചെയ്ത താഴെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ സംസ്ഥാന ആസൂത്രണബോർഡ് 1999 ഡിസംബറിൽ പ്രസിദ്ധീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃസമിതി മാർഗരേഖ പ്രകാരമുള്ള മാനദണ്ഡങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല

1. പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് അനുബന്ധസൗകര്യങ്ങൾ(പ്രോജക്ട് നം-140/15)

അടങ്കൽ -696645-തനത് ഫണ്ട്

159837-സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ്

ആകെ 856842

കൺവീനർ - ശ്രീ. പ്രകാശ്, ചെറോളത്ത്,പെരുവനം

അളവുപുസ്തകം 303/13-14,308/13-14,310/13-14

ബിൽ നം-24/27.2.15-764941രൂപ

അപാകതകൾ

1.കരാർ നമ്പർ ചേർത്തിട്ടില്ല. പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2.ഗുണഭോക്തൃസമിതി മിനിറ്റ്സ് ബുക്ക് ,കൺവീനറുടെ കണക്ക് ഇല്ല.

3.സംയുക്ത അക്കൗണ്ട് പാസ്സ് ബുക്ക് ഇല്ല.

4.സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയ വകയിൽ തുക കൊടുത്തതിൽ കൈപ്പറ്റിയ ആളിന്റെ ഒപ്പ് ഇല്ല.

B.കൈരളി ബൈലൈൻ നെല്ലിക്കൽ റോഡ് സോളിങ്,മെറ്റ് ലിങ്,ടാറിങ്

അടങ്കൽ -820000-വികസനഫണ്ട്

490000-ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ട്

ആകെ 1310000

കൺവീനർ-ശ്രീ. എം ആർ ഗിരീശൻ,മാരാത്തുവളപ്പിൽ, ഊരകം

അളവുപുസ്തകം 45/10-11

ബിൽ നം-5/10.7.14-379154

ബിൽ നം. 6/10.7.14 – 310527

ആകെ 689681രൂപ

അപാകതകൾ

1.കരാർ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല (നമ്പർ-22/13-14/AE/LSGD/CHP/30/12/13)

2.സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയവകയിൽ തുക നൽകിയ രശീതിൽ കൈപ്പറ്റിയ ആളുടെ പേര്, ഒപ്പ് എന്നിവ ഇല്ല.

മേൽപറഞ്ഞ അപാകതകൾക്ക് തൃപ്തികരമായ വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും മാർഗ്ഗരേഖ പാലിച്ചുകൊണ്ട് മാത്രം പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിക്കേണ്ടതുമാണ് (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 13/12.04.16)

3-7 SCഫ്ളാറ്റിലെ അനധികൃതതാമസത്തെ തുടർന്ന് ഒഴിഞ്ഞ മുറി അർഹനായ ഗുണഭോക്താവിന് കൈമാറിയിട്ടില്ല.

27/12/14 ലെ 212/14 നമ്പർ തീരുമാനത്തിൽ എട്ടമന എസ്.സി ഫ്ളാറ്റിൽ ശ്രീ പുതുവീട്ടിൽ അനിൽകുമാറിന് അനുവദിച്ച 6-ാം നമ്പർ ഫ്ളാറ്റിൽ അനധികൃതതാമസം ഉള്ളതായും ടിയാന് നൽകിയ കാരണം കാണിക്കൽ നോട്ടീസിന് മറുപടിയില്ല എന്നും ഫ്ളാറ്റ് മറ്റൊരു ഗുണഭോക്താവിന് നൽകാനും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ശ്രീപുതുവീട്ടിൽ അനിൽകുമാറിനെ ഫ്ളാറ്റിൽ നിന്ന് ഒഴിവാക്കിയതായി സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു. പുതിയ ഗുണഭോക്താവിന് ഫ്ളാറ്റ് പ്രയോജനപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം.14/12.04.16)

3-8 മത്സ്യവകുപ്പിന് പുതിയകെട്ടിടം -പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.എഞ്ചിനീയർ

മത്സ്യ വകുപ്പിന് പുതിയ കെട്ടിടം, പമ്പ് സെറ്റ്, ഡ്രൈ സെറ്റ് കാസ്റ്റ് നെറ്റ്സ് ടെസ്റ്റിങ് കിറ്റ്സ്, ഫിഷ് ബുക്ക് എന്നിവ നിർമ്മിക്കുന്നതിനായി 26/8//2008ലെ GO(MS)37/08/F&PD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം ലഭിച്ച അഞ്ച് ലക്ഷം രൂപയാണ് ഈ പ്രൊജക്ടിനായി വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത്. പെരുവനം ക്ഷേത്രം ഉൾപ്പെടുന്ന പുരാവസ്തുവകുപ്പിന്റെ സംരക്ഷിത മേഖലയിലാണ് കെട്ടിടം പണിയുന്നത്. കെട്ടിടം പണിയുന്നതിന് പുരാവസ്തുവകുപ്പിന്റെ അനുമതി ലഭിക്കുന്നത് 9/2/15 നാണ്. അനുമതി ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പേ തന്നെ കെട്ടിടം പണി തുടങ്ങി. 22/4/14ന് ശേഷം യാതൊരു പ്രവൃത്തിയും ചെയ്തിട്ടില്ല. കേവലം 76,244/-രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി മാത്രമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്.

(കരാറുകാരൻ ശ്രീ. എം കെ അബ്ദുൾ അസീസ് മുല്ലക്കര ഹൗസ്, എട്ടമന, കരാർ നം- 42/12-13/AE/LSGD/13/3/13)

പുരാവസ്തുവകുപ്പിന്റെ അനുമതി ലഭ്യമാകുന്നതിന് മുമ്പേ പണി തുടങ്ങിയതിനും അനുമതി ലഭിച്ചതിന് ശേഷം പണി പുനരാരംഭിക്കാത്തതിനും വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 15/12.04.16)

3-9 ജൂബിലി തേവർ പടവ് റാവ് നിർമാണം-പണി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല,കൺവീനറുടെ കണക്കുകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസി.എഞ്ചിനീയർ

പ്രൊജക്ട് നം-144/15, അടങ്കൽ തുക 120000 രൂപ (ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം)

കൺവീനർ - ശ്രീ കെ.ആർ പത്മനാഭൻ കാരണയിൽ പൊട്ടുചിറ

കരാർ 30/13-14/30.12.13

അളവുപുസ്തകം 301/13-14 ബിൽ നം-19/26.11.14- 68902

6/6/14 ന് ശേഷം മേൽപറഞ്ഞ പ്രൊജക്ടിന്റെ യാതൊരു പ്രവൃത്തികളും നടന്നിട്ടില്ല. മാത്രമല്ല ഇരു വശവും (11 മീറ്റർ) കരിങ്കൽ ഭിത്തി കെട്ടി മണ്ണ് നിറച്ച് 40mm മെറ്റൽ 20 mm മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുവാനാണ് അടങ്കലിൽ ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത്. പക്ഷെ സ്ഥല പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ (12.4.16) ഈ ഇനങ്ങൾ (ഇനം 5,6) എന്നിവ ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടു. കൺവീനറുടെ കണക്കുകൾ, പണിയെടുപ്പിച്ചതിന്റെ മസ്തൂർ റോൾ എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിന്റെയും രേഖകൾ പൂർണ്ണമായി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ലാത്തതിന്റെയും കാരണം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 68902 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 16/12.04.16)

3-10 ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

ത.സ്വ.ഭ. വകുപ്പിന്റെ 10/7/13ലെ ജി ഓ (എം എസ്)255/13 നമ്പർ ഉത്തരവിൽ ആസ്തിരജിസ്റ്റർ ഡിജിറ്റൽ രൂപത്തിൽ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ള ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ നാളിതുവരെ അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ നടത്തിയതിന്റേയോ,കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ കുറവ് വരുത്തലുകൾ തേയ്ക്കാനും എന്നിവയുടെ വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടില്ല.

സർക്കാർ ഉത്തരവിൽ അനുശാസിക്കും പ്രകാരമുള്ള വിവരങ്ങൾ ചേർത്ത് ആസ്തിരജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 19/12.04.16)

3-11 സ്ഥലപരിശോധന -അംഗൻവാടികളിൽ വൈദ്യുതി - ജലകണക്ഷൻ ലഭിച്ചിട്ടില്ല

12/4/16 ന് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അസി.എൻജിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ 2014-15 വർഷം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച 1, 28എന്നീ അംഗൻവാടികളിൽ വൈദ്യുതി ജലകണക്ഷൻ ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടു. ഒന്നാം നമ്പർ അംഗൻവാടിയിൽ വയറിങ് പ്ലംബിങ് പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.ഇവിടെ മുറ്റത്താണ് ജലകണക്ഷൻ ഉള്ളത്. 28-ാം നമ്പർ അംഗൻവാടിയിൽ വയറിങ്, പ്ലംബിങ് പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഇവിടെ അടുത്ത വീട്ടിൽനിന്നാണ് വെള്ളം ലഭിക്കുന്നത്. മേൽപറഞ്ഞ അംഗൻവാടികളിൽവൈദ്യുതി ജലകണക്ഷൻ ലഭ്യമാകുന്നതിന് നടപടികൾ ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 22/13.04.16). . സ.ഉ.(എം.എസ്.) നം.362/13/ത.സ്വ.ഭ.വ. തീരുവനന്തപുരം തീയതി 16.11.13 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ XIV(സി) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിട നിർമ്മാണ പ്രൊജക്ട് തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ ആ കെട്ടിടം ഉപയോഗിക്കാൻ കഴിയണമെങ്കിൽ എന്തെല്ലാം പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യണമോ അതെല്ലാം പ്രോജക്റ്റിൽ നിർബന്ധമായും ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കണം എന്ന് നിർദ്ദേശിക്കുന്നു. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3-12 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിസരത്ത് വനിതാ കാന്റീൻ ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവൃത്തിക്കുന്നു.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 232(1) വകുപ്പ് പ്രകാരം മനുഷ്യന്റെ ആരോഗ്യത്തിന് ഹാനികരമോ, അപകടമുണ്ടാക്കുന്നതോ ആയ യാതൊരു സ്ഥാപനവും ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കരുതെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ 13/4/16 ന് 12 pmന് അസി. എൻജിനീയറുടെ സാന്നിധ്യത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിസരത്തുള്ള പഞ്ചമി വനിതാ കാന്റീൻ സന്ദർശിച്ചപ്പോൾ സ്ഥാപനം ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവൃത്തിക്കുന്നതായി കണ്ടു. 15/1/15 ലെ 20/15 നം. പഞ്ചായത്ത് കമ്മിറ്റി തീരുമാനത്തിൽ ആരോഗ്യവകുപ്പിന്റെ പരിശോധനയിൽ കാന്റീൻ ശുചിത്വമില്ലാതെയും അനാരോഗ്യപരമായും പ്രവൃത്തിക്കുന്നതായും തീരുമാനത്തിൽ പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്. 29/1/15 ന് സ്ഥാപനം പൂട്ടുവാൻ ഉത്തരവ് നൽകി . തുടർന്ന് ബഹു കേരള ഹൈക്കോടതിയുടെ WP(C)No.3362/15 നം. ഉത്തരവ് പ്രകാരം സ്റ്റേ ലഭിച്ച . അവസാനമായി സ്റ്റേ ലഭിക്കുന്നത് 9/9/15 മുതൽ ഒരു മാസത്തേക്കാണ്. മേൽപറഞ്ഞ വിഷയത്തിൽ സ്വീകരിച്ച തുടർനടപടികളുടെ വിവരങ്ങൾ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 24/13.04.16)

3-13 രചന റോഡ് റീടാറിങ്ങ് ടെണ്ടർ കുറവ് വരുത്തിയില്ല-നഷ്ടം 14508 രൂപ

പ്രൊജക്ട് നം 76/15

അടങ്കൽ തുക 230000/- (വികസനഫണ്ട്)

കരാറുകാരൻ ഗോഗിൻ മൂത്തേടത്ത് മണ്ണത്തി

നിരക്ക് -6.6% കുറവ് കരാർ -31/14-15/AE/LSGD/CHP/13.3. 15

ബിൽ നം- 31/28.3.15 - 219816 രൂപ

പ്രവൃത്തിമൂല്യം 219816/-

അളവുപുസ്തകം - 17/15-16

1. മേൽപറഞ്ഞ പ്രവൃത്തിയിൽ ടെണ്ടർ കുറവ് വരുത്തിയില്ല. ഇത് മൂലം കരാറുകാരന് (219816 x 6.6/100)14508 രൂപ അധികം നൽകിയിട്ടുള്ളതാണ്. ഈ തുക കരാറുകാരനിൽനിന്നോ ഉത്തരവാദിയായ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 14508 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 6/11.04.16)

3-14 എസ്.സി.വനിതകൾക്ക് പ്ലാറ്റ്, മുൻകൂർ നൽകി പണിതുടങ്ങിയിട്ടില്ല.

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി -കോസ്റ്റ്ഫോർഡ്

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ 159/15

അടങ്കൽ തുക 2772147 രൂപ ബിൽ നമ്പർ 34/28.3.15, 737000/- രൂപ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസി. എൻജിനീയർ

വികേന്ദ്രീകൃതസൂത്രണ സമിതിയുടെ 4/3/15 ലെ 3.15 നമ്പർ തീരുമാനപ്രകാരം ഓരോ നിലയിലും നാലു ഫ്ലാറ്റ് വീതമുള്ള ഇരുനിലക്കെട്ടിടം പണിയുന്നതിന് വേണ്ടിയാണ് 3685000 രൂപക്ക് കോസ്റ്റ്ഫോർഡുമായി കരാറിലേർപ്പെട്ടത്. തുക നൽകി ഒരുവർഷത്തിലേറെ കഴിഞ്ഞിട്ടും കോസ്റ്റ്ഫോർഡ് പ്രവൃത്തി തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച അപാകതകൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. കരാറിൽ തീയതി ചേർത്തിട്ടില്ല.
2. സ്ഥലം കൈമാറി പതിനഞ്ച് ദിവസത്തിനകം പണി തുടങ്ങി രണ്ട് മാസത്തിനകം പണി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പക്ഷെ സ്ഥലം കൈമാറിയതിന്റെ വിവരം ഫയലിലില്ല. അതേ സമയം 8/9/15ന് കോസ്റ്റ്ഫോർഡ് നൽകിയ കത്തിൽ കെട്ടിടം പണിയുന്നതിനുള്ള സ്ഥലം വെള്ളക്കെട്ടുള്ളതിനാൽ നിർമാണത്തിന് യോജിച്ചതല്ല എന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ട സമയവും പിന്നിട്ട ശേഷമാണ് ഈ കത്ത് നൽകിയിട്ടുള്ളത്
3. 19/1/15ന് കോസ്റ്റ്ഫോർഡ് അടങ്കൽ സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. പക്ഷെ കരാറിലെ രണ്ടാം നിബന്ധനയിൽ കോസ്റ്റ്ഫോർഡ് അവരുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ അനുസരിച്ച് നിലനിൽക്കുന്ന നിരക്ക് പട്ടിക പ്രകാരം അടങ്കൽ സമർപ്പിക്കുമെന്നാണ് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. 25/1/16 ലെ കോസ്റ്റ്ഫോർഡിന്റെ കത്തിൽ സ്ഥലം അനുയോജ്യമല്ലാത്തതിനാലും സാധനങ്ങൾ അടിക്കുന്ന സമയത്ത് റോഡിൽ മെററൽ വിരിച്ചതിനാൽ പണി ചെയ്യാൻ കഴിയാത്തത് അവരുടെ കുറ്റമല്ല എന്നാണ് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ളത്. ആയതിനാൽ 2015 ലെ നിരക്ക് പ്രകാരം അടങ്കൽ പുതുക്കാൻ അവർ ആവശ്യപ്പെട്ടു. അടങ്കൽ പരിഷ്കരിക്കാൻ കഴിയില്ല എന്ന് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ അസി.എൻജിനീയർ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.
4. കരാറിൽ സമയബന്ധിതമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കിയില്ലെങ്കിൽ ഏത് നിരക്കിൽ പിഴ ഈടാക്കണമെന്ന് വ്യവസ്ഥ ചെയ്യാത്തതും പ്രവൃത്തി നീണ്ടുപോകാൻ കാരണമായിട്ടുണ്ട്.
5. കരാറിൽ 8% സർവീസ് ചാർജ്ജ് ആയതിന്റെ 12.36% സർവീസ് ടാക്സ് ആണ് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ത.സ്വ.ഭ വകുപ്പിന്റെ 133/LSGD നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം 2.5% സർവീസ് ചാർജ്ജ് അതിന് ആനുപാതികമായ സർവീസ് ടാക്സ് ആണ് അക്രഡിറ്റഡ് ഏജൻസികൾക്ക് നൽകാൻ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. തെറ്റായി കരാർ വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ഭാവിയിൽ അധിക ബാധ്യത വരുത്തി വെക്കുന്നതാണ്. ഇക്കാര്യം പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

6. അടങ്കലിനനുസരിച്ച് പദ്ധതി പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രവൃത്തി തുടങ്ങാൻ വൈകുന്നതിന്റെ കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും എത്രയും വേഗം കരാറുകാരെക്കൊണ്ട് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.737000/ രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം 4/11.04.16)

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും
പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2013-14	60000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് SCP	0	60000
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2013-14	450000	യൂണിയൻ റോഡ് സോളിംഗ് വാർഡ് 13	432791	17209
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2013-14	450000	മഹാലക്ഷ്മി ക്ഷേത്രം മുതൽ നെടുങ്ങാടൻ റോഡ് റീടാറിംഗ്	448877	1123
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2013-14	110000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്ന വർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ജനറൽ	68550	41450
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2014-15	390000	ചെറുചേനം റോഡ് റീടാറിംഗ്	390000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2014-15	249000	ചെമ്പൻ റോഡ് റീടാറിംഗ്	247561	1349
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2014-15	390000	യൂണിയൻ റോഡ് മെറ്റലിംഗ്,ടാറിംഗ്	388844	1156
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2014-15	288000	പെരുവനം കിഴക്കേന്നട റോഡ് റീടാറിംഗ്	263793	24207
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത്	2014-15	490000	കൈരളി ബൈലൈൻ നെല്ലിക്കൽ റോഡ് സോളിംഗ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്	379254	110846

ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2014-15	209000	ഊരകം പണ്ടാരച്ചിറ റോഡ് സോളിംഗ്	209000	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2014-15	115091	മുത്തള്ളിയാൽ തോപ്പ് കോളനി വികസനം	115091	0
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2012-13	300000	ഊരകം - പണ്ടാരച്ചിറ റോഡ് കോളനി റോഡ്, വാർഡ് 13, 14	296005	3995
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2013-14	400000	ചേരംകുളങ്ങര കോളനി റോഡ് കല്ല് പതിക്കൽ	396094	3906
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2011-12	246336	സമഗ്ര കോളനി വികസനം	208964	37372
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2014-15	130000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ജനറൽ	130000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2013-14	350000	ഊരകം പണ്ടാരച്ചിറ റോഡ് മെറ്റലിംഗ് ടാറിംഗ്	67938	282062
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2014-15	47925	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് SCP	47925	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2012-13	450000	ശാന്തി റോഡ് ടാറിംഗ്	445972	4028
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2012-13	262500	എട്ടുമുന വായനശാല റോഡ് റീടാറിംഗ്	262500	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2012-13	35000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ജനറൽ	9253	25747

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	ചെക്ക് നമ്പർ	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി ചേർപ്പ്	തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	21400628dt 27.09.14	196468	0	196468
കെ.എസ്.ഇ.ബി ചേർപ്പ്	തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	21400632dt 30.09.14	12272	0	12272
കെ.എസ്.ഇ.ബി കരുവന്നൂർ	തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	21400681dt 30.10.14	44321	0	44321
കെ.എസ്.ഇ.ബി കരുവന്നൂർ	തെരുവ് വിളക്കുകൾക്ക് സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ വലിക്കൽ	21400575dt 29.09.14	1819	0	1819
കെ.എസ്.ഇ.ബി ചേർപ്പ്	വിവിധ വാർഡുകളിൽ ഇലക്ട്രിക് പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥിരീകരിക്കൽ	21400412dt 31.07.14	17884	0	17884

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഇല്ല

4-5 സ്ഥിരനികേഷപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	8500
തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ച തുക	ഇല്ല
ആകെ	8500
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക	ഇല്ല
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപം	8500

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനികേഷപങ്ങളുടെ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം	തുക
ചേർപ്പ് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	5000 രൂപ
KSFE ചേർപ്പ്	3500 രൂപ
ആകെ	8500 രൂപ

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി - ഈയിനത്തിൽ ലഭിച്ച 54,230/-രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രസീതി നം/ തീയതി
2011-12	3.16	23900	കീഴോൽ മോട്ടോർ ചാൽ വെസ്റ്റ് ബണ്ട് നിർമ്മാണം	11403100795/07.05.14
2008-09	3.5	5430	ജി.വാസു,കൺവീനർ	11403111562/19.02.15
2012-13	2.6	5028	വേലായുധൻ മകൻ സദാനന്ദൻ	11403104130/07.10.14
2012-13	2.6	5028	കോമളം	11403104131/07.10.14
2011-12	3.14B	14844	ടി.പി.മൊയ്തീൻ	11403101745/19.06.14
ആകെ		54230		

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2002-03	3.53.5	2006-07	3.53.5	ഉയർന്ന നിരക്കിൽ വീട്ടുവാടക ബത്ത അനുവദിച്ചത്-അധികം നൽകിയ തുക 49845 രൂപ നിരാകരിച്ചിരിക്കുന്നു	തുക അടവാക്കി എൽ .എഫ്.ടി.പി2/352/13 നമ്പർ കത്തു പ്രകാരം ഖണ്ഡിക ഒഴിവാക്കി

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യുപലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:87308306
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:65945929
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:16602

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:14508
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:1119724

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുള്ളായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	7400		എം.കെ സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി
2-5	8788		എ.ഡി.വനജകുമാരി, സെക്രട്ടറി
2-6	414		എ.ഡി.വനജകുമാരി, സെക്രട്ടറി
3-13		14508	ശശികല.കെ.എസ്, എ.ഇ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി
	16602	14508	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	197342	ഷീല.ടി.ജി, പ്രധാനാധ്യാപിക
3-5	116480	രതി.കെ, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ
3-9	68902	നയന ജോസ്.സി, എ.ഇ. എൽ.എസ്.ജി.ഡി
3-14	737000	ശശികല.കെ.എസ്, എ.ഇ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി
ആകെ	1119724	

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

ഖണ്ഡിക നം.	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും, ഉദ്യോഗപ്പേരും
2.5	435	എ.ഡി.വനജകുമാരി, സെക്രട്ടറി

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
എം.കെ സുരേഷ്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, കൊടകര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ശ്രീനിവാസ് നിലയം, മൈലിപ്പാടം, തൃശ്ശൂർ
എ.ഡി.വനജകുമാരി, സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	ആമ്പല്ലൂർ കളരിക്കൽ വീട്, ഉറകം.പി.ഒ
ശശികല.കെ.എസ്, എ.ഇ.എൽ.എസ്.ജി.ഡി	വിരമിച്ചു	പനങ്ങാട്ട് വീട്, ഗുംഗപുരം, കൊടുങ്ങല്ലൂർ

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം ഖണ്ഡിക വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
84-85,85-86,86-87, 87-88,88-89,89-90, 90- 91,91-92,92-93, 93-94,94- 95,95-96	എൽ.എഫ്.ടി(എസ്2)-795/11/ 25.07.11/01.10.11	
1996-97	എൽ.എഫ്.ടി 15-1727/97 തീയതി 15.05.98	
1997-98	എൽ.എഫ്.ടി 15-843/2000 തീയതി 04.07.00	
1998-99	എൽ.എഫ്.ടി 15-850/2000 തീയതി 09.11.00	
1999-00 (ചെലവ്)	എൽ.എഫ്.ടി 15-715/03തീയതി 05.12.03	
1999-00 (വരവ്)	എൽ.എഫ്.ടി 15-411/06/ തീയതി 20.01.06	
2000-01	എൽ.എഫ്.ടി15-729/05/ 22.12.05	
2001-02	എൽ.എഫ്.ടി15-728/05/ 20.01.06	
2002-03	എൽ.എഫ്.ടി15-267/06/ 06.08.06	
2003-04	എൽ.എഫ്.ടി15-2791/07/ 16.04.07	
2004-05	എൽ.എഫ്.ടി15-1701/06/ 02.06.10	
2005-06	എൽ.എഫ്.ടി15-1702/06/ 02.06.10	
2006-07	എൽ.എഫ്.ടി15-536/10/ 29.01.11	
2007-08	എൽ.എഫ്.ടി15-539/10/ 29.01.11	
2008-09	എൽ.എഫ്.ടി15-556/11/ 11.10.11	
2009-10	എൽ.എഫ്.ടി. പി9-857/11/ 11.10.11/04.11.11	
2010-11	എൽ.എഫ്.ടി.പി.2-2297/12തീയതി 14.02.13/15.06.13	
2011-12	എൽ.എഫ്.ടി.പി.2-352/13തീയതി 07.08.13/06.12.13	
2012-13	എൽ.എഫ്.ടി.പി.2-321/14തീയതി 06.06.14/02.08.14	
2013-14	എൽ.എഫ്.ടി.പി.2-1926/14തീയതി 16.04.15/22.06.15	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ