

നം.എൽ.എഫ്.പി13/2413 /2014

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് സീനിയർ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ ജില്ലാ കാര്യാലയം,

പാലക്കാട്

തീയതി : 5.01 .2015

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ്

പാലക്കാട്

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം),

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്.

സർ,

വിഷയം : കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് -2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്-

സംബന്ധിച്ച്.

1994ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം പതിമൂന്നാം വകുപ്പ്, 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4) ഇവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം കൊപ്പം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ 2, 3 എന്നീ ഭാഗങ്ങളിലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് 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 പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ് (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും -ചട്ടങ്ങൾ 14,15). ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഗ്രാമസഭയിൽ ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും അഭിപ്രായങ്ങളും ശുപാർശകളും നിർദ്ദേശങ്ങളും ശേഖരിക്കേണ്ടതുമാണ് [പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 3(എ)(3)]

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ട് മാസത്തിനും ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 15(1), 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20, 23, 1997ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് (പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1), (2) എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്

1. ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ മുഖേന)
2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പാലക്കാട്
3. പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ, പാലക്കാട് (അസി. ഡയറക്ടർ ഓഫ് പഞ്ചായത്ത്)
4. ഓഫീസ് പകർപ്പ്.

നം. എൽ.എഫ്.പി.13 /2413 /2014

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് സീനിയർ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ ജില്ലാ കാര്യാലയം,

പാലക്കാട്

തീയതി :5.01.2015

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

|                                                                     |                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ                       | മേരി ബന്ന തിയോഫിലസ്,<br>ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ                                                                                                   |
| അക്കൗണ്ട്സ് സർട്ടിഫിക്കേഷൻ നടത്തി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം | 2012-13 വർഷത്തിൽ എൽ.എഫ്.പി21-1989/2013 തീയതി 23-11-2013 പ്രകാരം കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് വിശേഷണങ്ങളില്ലാത്ത സാക്ഷ്യപത്രം അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. |

### ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കിയ കണക്കുകൾ

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. അധികാര വികേന്ദ്രീകരണത്തിന്റെ ഭാഗമായി അനുവദിച്ചു കിട്ടിയ പദ്ധതി വിഹിതം, മെയിൻറനൻസ് ഗ്രാൻറ്, കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി വിഹിതം, മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നുള്ള ധനസഹായം, വിവിധ വകുപ്പുകളിലൂടെ ലഭ്യമായ അംശദാനങ്ങൾ എന്നിവയും പരിശോധനയ്ക്ക് വിധേയമാക്കി.

കൊപ്പം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 14.2.2014 മുതൽ 20.11.2014 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

### ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

## ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം

21-11-2014 മുതൽ 29-11-2014 വരെ

## ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ പേരു വിവരം

സ/ശ്രീ. സതീഷ് മാവേലി പുത്തൻവീട്, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

സന്തോഷ്.സി.എസ്, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

വി.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ

കെ.പി.മുഹമ്മദ് ഫാറൂഖ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

എം.ശിവപ്രസാദ്, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

## നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

### പ്രസിഡണ്ട്

ശ്രീമതി. കെ.പി.ധന്യ - 1-4-2012 മുതൽ 31-3-2013 വരെ

### സെക്രട്ടറി

പി.കെ.ഖാലിദ് 1-4-2012 മുതൽ 24-6-2012 വരെ

എം.വിജയലക്ഷ്മി 25-6-2012 മുതൽ 1-7-2012 വരെ

എ.അബ്ദുൾ ലത്തീഫ് 2-7-2012 മുതൽ 31-3-2013 വരെ

## റിപ്പോർട്ടിന്റെ ഉള്ളടക്കം

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ നാലു ഭാഗങ്ങൾ ഉൾക്കൊള്ളിച്ചിട്ടുള്ളതും ഓരോ ഭാഗത്തിലും താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള വിവരങ്ങൾ ചേർത്തിട്ടുള്ളതുമാണ്

ഭാഗം 1 : പൊതു അവലോകനം

ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട പൊതുവായ വിവരങ്ങളുടെ അവലോകനവും നിർദ്ദേശങ്ങളും.

ഭാഗം 2 : വരവ് കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

രസീത് പരിശോധനയിലും പഞ്ചായത്തിന്റെ വരവിനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിലും കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ , ക്രമക്കേടുകൾ, മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ, ഓഡിറ്റ് ശുപാർശകൾ.

ഭാഗം 3 : ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

പഞ്ചായത്തിന്റെ ചെലവ് കണക്കുകളുടെ ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ ക്രമക്കേടുകൾ , മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ , ഓഡിറ്റ് ശുപാർശകൾ.

ഭാഗം 4 : ധനസ്ഥിതി വിവരണവും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

സാമ്പത്തിക നില, ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം എന്നിവ.

## ഭാഗം -1

### പൊതു അവലോകനം

### പൊതു അവലോകനം

#### 1 ഭാഗം 1 പൊതു അവലോകനം

##### 1. പൊതു വിവരങ്ങൾ

|                |               |
|----------------|---------------|
| വിസ്തീർണ്ണം    | 25.70 ച.കി.മീ |
| വാർഡുകൾ        | 17            |
| ജനസംഖ്യ        | 26277         |
| സ്ത്രീ         | 13678         |
| പുരുഷൻ         | 12599         |
| പട്ടികജാതി     | 3976          |
| പട്ടികവർഗ്ഗം   | 0             |
| ബ്ലോക്ക്       |               |
| നിയമസഭാ മണ്ഡലം |               |
|                |               |

|               |           |
|---------------|-----------|
| ലോകസഭാ മണ്ഡലം | പട്ടാമ്പി |
| താലൂക്ക്      |           |

## 2. ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം

|                                                                              |                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| ബജറ്റ് അംഗീകരിച്ച തീയതി                                                      | 28-3-2012 തീരുമാനം നം. 1                                                                   |
| മുനിസിപ്പ്                                                                   | 3245160                                                                                    |
| പ്രതീക്ഷിത വരവ്                                                              | 53405162                                                                                   |
| ആകെ വരവ്                                                                     | 56650322                                                                                   |
| പ്രതീക്ഷിത ചെലവ്                                                             | 54458579                                                                                   |
| നീക്കിയിരിപ്പ്                                                               | 2191743                                                                                    |
| ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവു-<br>ചെലവുകളും യഥാർത്ഥ വരവു-<br>ചെലവുകളും വിലയിരുത്തൽ | യഥാർത്ഥ വരവ് പ്രതീക്ഷിച്ചതിനേക്കാൾ കൂടുതലും യഥാർത്ഥ ചെലവ് പ്രതീക്ഷിച്ചതിനേക്കാൾ കുറവുമാണ്. |

## 3. വാർഷിക കണക്ക് സമർപ്പിച്ചതിന്റെ വിവരം

2012-13 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 29-6-2013 ലെ തീരുമാനം 2(12) പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച് 3-7-2013 ന് ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

## 4. പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ അവലോകനം

| മേഖല                            | അംഗീകരിച്ച<br>പ്രോജക്റ്റുകൾ | ആകെ<br>അടങ്കൽ | നടപ്പിലാക്കിയ<br>പ്രോജക്റ്റുകൾ | ചെലവ്    | ചെലവു<br>ശതമാനം |
|---------------------------------|-----------------------------|---------------|--------------------------------|----------|-----------------|
| ഉൽപ്പാദനം                       | 7                           | 2612183       | 6                              | 2216969  | 84              |
| സേവനം                           | 54                          | 20296546      | 26                             | 10680847 | 53              |
| പശ്ചാത്തലം                      | 66                          | 16104605      | 50                             | 11073299 | 69              |
| മേഖലാ<br>വിഭജനത്തിൽ<br>പെടാത്തവ | 0                           | 0             | 0                              | 0        | 0               |
| ആകെ                             | 127                         | 39013334      | 82                             | 23971115 | 61              |

## 5. വിവിധ ഫണ്ടുകളുടെ വിനിയോഗം വിലയിരുത്തൽ

എ. പദ്ധതി ഫണ്ട്

| ഇനം.                     | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ്     | ആകെ      | ചെലവ്    | നീക്കിയിരിപ്പ് | ചെലവ് ശതമാനം |
|--------------------------|--------------|----------|----------|----------|----------------|--------------|
| ജനറൽ-സാധാരണ വിഹിതം       | 580583       | 4798000  | 5378583  | 4936677  | 441906         | 92           |
| ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് | 460159       | 3152959  | 3613118  | 3234173  | 378945         | 90           |
| ലോകബാങ്ക് സഹായം          | 8614         | 1820000  | 1828614  | 1788952  | 39662          | 98           |
| എസ്.സി.പി                | 746789       | 5151000  | 5897789  | 4035345  | 1862444        | 68           |
| ആകെ                      | 1796145      | 14921959 | 16718104 | 13995147 | 2722957        | 84           |

ബി. മെയ്ന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വിനിയോഗം

| ഇനം             | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ്    | ആകെ     | ചെലവ്   | നീക്കിയിരിപ്പ് | ചെലവ് ശതമാനം |
|-----------------|--------------|---------|---------|---------|----------------|--------------|
| റോഡ് വിഹിതം     | 13781        | 5214000 | 5227781 | 4276916 | 950865         | 82           |
| നോൺ റോഡ് വിഹിതം | 0            | 1445000 | 1445000 | 1004505 | 440495         | 70           |
| ആകെ             | 13781        | 6659000 | 6672781 | 5281421 | 1391360        | 79           |

സി. തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള പദ്ധതിച്ചെലവ്

| അംഗീകരിച്ച പ്രോജക്റ്റുകൾ | ആകെ അടങ്കൽ | നടപ്പിലാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ | ചെലവ്   | ചെലവു ശതമാനം |
|--------------------------|------------|-----------------------------|---------|--------------|
| 33                       | 5278585    | 10                          | 1438849 | 27           |

ഡി. എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്

| മുനിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള വരവ് | ചെലവ്   | ചെലവ് ശതമാനം |
|-------------------------------|---------|--------------|
| 7882498                       | 7868350 | 99.82        |

ഇ. പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ നിന്നും ഒഴിവാക്കിയ മേഖല/നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ

പദ്ധതി പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ എല്ലാ മേഖലകൾക്കും പരിഗണന നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

6. ഫണ്ടുകളുടെ വകമാറ്റൽ

തൻവർഷം ഫണ്ടുകൾ വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല.

7. ഫണ്ട് ഷോർട്ട് ഫാൾ

|                           |                                                                 |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ഫണ്ട് ഇനം                 | സർക്കാർ തൻവർഷം കുറവു ചെയ്ത തുക                                  |
| പദ്ധതി ഫണ്ട്              | തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ഫണ്ടുകളിൽ ഷോർട്ട്ഫാൾ ഉണ്ടായിട്ടില്ല. |
| മെയ്നൻസ് ഗ്രാൻറ്-റോഡ്     |                                                                 |
| മെയ്നൻസ് ഗ്രാൻറ്-നോൺ റോഡ് |                                                                 |
| ആകെ                       |                                                                 |

8. തൻവർഷത്തെ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ അവലോകനം

| സൂചകങ്ങൾ                                          | വിശദാംശം |
|---------------------------------------------------|----------|
| സ്പിൽഓവർ പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം                     | 10       |
| പുതിയ പ്രോജക്റ്റുകളുടെ എണ്ണം                      | 72       |
| ആകെ പ്രോജക്റ്റുകൾ                                 | 82       |
| തൻവർഷം ടെണ്ടർ ചെയ്ത പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം          | 11       |
| ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികൾ | 71       |
| തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ചവ                             | 43       |
| തൻവർഷം ഉപേക്ഷിച്ചവ                                | 1        |
| സ്പിൽഓവർ ആയ പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം                  | 38       |
| തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ച കുടിവെള്ള പദ്ധതികൾ           | 2        |
| തൻവർഷം ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്കു കൈമാറിയ പദ്ധതികൾ      | 0        |
| ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികൾ                          | 0        |

|                                                               |   |
|---------------------------------------------------------------|---|
| വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ച ഡെപ്പോസിറ്റ് പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം | 0 |
|---------------------------------------------------------------|---|

#### 9. സാമൂഹ്യക്ഷേമ പെൻഷനുകളുടെ വിവരം-2012-13

| ഇനം                               | തൻവർഷം ലഭിച്ച അപേക്ഷകളുടെ എണ്ണം | തൻവർഷം തീർപ്പാക്കിയ അപേക്ഷകളുടെ എണ്ണം |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ                | 12                              | 12                                    |
| വിധവാ പെൻഷൻ                       | 101                             | 94                                    |
| വികാലാംഗ പെൻഷൻ                    | 13                              | 13                                    |
| വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ                | 181                             | 181                                   |
| അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ | 14                              | 14                                    |
| തൊഴിൽ രഹിത വേതനം                  | 23                              | 21                                    |
| ആകെ                               | 344                             | 335                                   |

#### 10. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം

3-8-2011 ന് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരിച്ചുവെങ്കിലും ആദ്യ യോഗം ചേർന്നത് 23-1-2014 നാണ്. 2012-13 വർഷത്തെ വാങ്ങലുകൾ എല്ലാം നടത്തിയിട്ടുള്ളത് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയെ മറികടന്നാണ്.

#### 11. പ്രസിഡൻറിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നാളിതുവരെ ദുരിതാശ്വാസ നിധി രൂപീകരിച്ചിട്ടില്ല.

#### 12. തെരുവുവിളക്കുകളുടെ പരിപാലനം/വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്

12/2011 ൽ തെരുവുവിളക്കുകളുടെ എണ്ണം സംയുക്തപരിശോധനയിലൂടെ തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

| ഇനം                            | എണ്ണം |
|--------------------------------|-------|
| സിഎഫ്എൽ 22 വാട്ട്              | 287   |
| ട്യൂബ്                         | 140   |
| സോഡിയം വേപ്പർ ലാമ്പ് 250വാട്ട് | 47    |
| ആകെ                            | 474   |

### 13. കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുടെ വിവരം

ജലശ്രീ എന്ന പേരിൽ അറിയപ്പെടുന്ന കൊച്ചം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ കുടിവെള്ള വിതരണ സംവിധാനത്തിനു കീഴിൽ 69 കുടിവെള്ള പദ്ധതികളുണ്ട്. നിലവിൽ 2620 ഗാർഹിക ഗുണഭോക്താക്കൾ പദ്ധതിക്കു കീഴിൽ ഉണ്ട്. വെള്ളക്കരം കാലാനുസൃതമായി പുതുക്കിനിശ്ചയിക്കുന്നില്ല.

### 14. പൊതു ടാങ്കുകളുടെ വിവരം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പൊതു ടാങ്കുകളൊന്നും നിലവിലില്ല.

### 15. ഗ്രാമസഭകളുടെ അവലോകനം-2013-14 വർഷം

ആകെ ഗ്രാമസഭകളുടെ എണ്ണം - 84

ക്വാറം തികഞ്ഞവ - 76

ക്വാറം ഇല്ലാത്തവ - 8

മിനിറ്റ്സുകൾ തൃപ്തികരമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.

### 16. സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റി

5/2012 മുതൽ 9/2012 വരെയുള്ള കാലയളവിലെ ധനകാര്യ സ്റ്റാൻറിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ മിനിറ്റ്സിൽ യോഗവിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. മിനിറ്റ്സിന്റെ 157 മുതൽ 167 വരെയുള്ള പേജുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.

### 17. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ

2012-13 വർഷത്തിൽ 12 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഒരു മിനിറ്റ്സ് മാത്രമാണ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഒരു തവണ മാത്രമാണ് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യോഗം ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. അംഗങ്ങളുടെ ഒപ്പു മാത്രമാണ് മിനിറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. തീരുമാനങ്ങൾ ഒന്നും മിനിറ്റ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ പദ്ധതി രൂപീകരണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ വിശദാംശങ്ങൾ വിലയിരുത്തുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

### 18. മറ്റ് പ്രധാന രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്

കാഷ്ബുക്ക്, ബാങ്ക്ബുക്ക് എന്നിവയുടെ സംക്ഷിപ്തം എല്ലാ ദിവസവും പ്രിൻറ് എടുത്ത് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. മുൻകൂർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ പ്രത്യേകം സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഡിമാൻറ് രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

തനതുപണ്ട് വൗച്ചറുകൾ കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

ആസ്തി രജിസ്റ്ററിൽ 2012-13 വരെയുള്ള വിവരങ്ങൾ മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. ആസ്തി വിവരം സാമ്പ്യയുമായി ബന്ധിപ്പിച്ചിട്ടില്ല.

#### 19. ഫണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം

ഫണ്ട് ഓഫീസ് ഡ്യൂട്ടി രജിസ്റ്റർ കൃത്യതയോടെ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഫണ്ട് ഓഫീസ് സംവിധാനം ഫലപ്രദമായി നടക്കുന്നുണ്ട്.

#### 20. ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനം

തനത് ഫണ്ട് രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് കൃത്യമാക്കുവാൻ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല. വെള്ളക്കരം കുടിശ്ശിക കണക്കാക്കുന്നതിൽ വീഴ്ചവരുത്തിയിട്ടും ഉന്നതാധികാരികൾ ശ്രദ്ധിച്ചിട്ടില്ല. വസ്തു നികുതി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുവാനുള്ള ശ്രമം ഉണ്ടായിട്ടില്ല. ഡി&ഓ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്താതിരിക്കുന്നുണ്ട്. ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഉണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കുന്നതിലും വീഴ്ചയുണ്ട്. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള പല വസ്തുക്കളുടേയും വിതരണ വിവരം രേഖപ്പെടുത്താതിരിക്കുന്നത് ക്രമക്കേടുകൾക്ക് വഴിവെക്കുന്നുണ്ട്. ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണ സംവിധാനത്തിലെ പാളിച്ചകൾ പരിഹരിക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ ഉന്നതോദ്യോഗസ്ഥർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

#### 21. ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന

ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 21-11-2014 ന് നടത്തിയ ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധനയിൽ അപാകതകളൊന്നും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

## 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 കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

#### 2-1 വസ്തുനികുതി-കുടിശ്ശിക ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കണം

2012-13 വർഷത്തെ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക 7.60 ലക്ഷം രൂപയാണ്. 26-11-2014 വരെയുള്ള വരവ് പരിശോധിച്ചതിൽ നിലവിലെ കുടിശ്ശിക 19.98 ലക്ഷം രൂപയാണെന്ന് കാണുന്നു. കുടിശ്ശികയായ നികുതി പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള ഊർജ്ജിതമായ ശ്രമം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടത്തേണ്ടതാണ്. ഈ വിഷയത്തിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

## 2-2 തൊഴിൽനികുതി രേഖകളുടെ പരിശോധന

### 1. സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന മാവേലി സ്റ്റോറിൽ നിന്നും 2012-13 ലെ രണ്ട് അർദ്ധവർഷങ്ങളിലേയും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. സ്ഥാപനത്തിന്റെ അർദ്ധവാർഷിക വരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തൊഴിൽനികുതി നിർണ്ണയിച്ച് നികുതി ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

### 2. അംഗീകൃത അൺഎയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃത തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന കരുണ ഹൈസ്കൂൾ പ്രഭാപുരം, കരുണ ടി.ടി.ഐ എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങൾ സമർപ്പിച്ച തൊഴിൽനികുതി റിട്ടേണിന്റെ പരിശോധനയിൽ, ജീവനക്കാർക്ക് സംസ്ഥാന സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള വേതനം നൽകിയിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടെത്തി. പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ 14-2-2011 ലെ സ.ഉ(എം.എസ്) 36/11/ജന.എഡ്യൂക്കേഷൻ പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന അംഗീകൃത അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിലെ അധ്യാപക-അനധ്യാപക ജീവനക്കാരുടെ മിനിമം വേതനം 1-1-2011 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ പത്രിക പരിശോധിച്ചപ്പോൾ മേൽവ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടെത്തി. ആയതിനാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തൊഴിൽനികുതി ഇനത്തിൽ നഷ്ടവും സംഭവിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് വിലയിരുത്തുന്നു.

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 (4, 5, 6) എന്നിവ പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധവർഷത്തിന്റെ അവസാനവും ഓഫീസ് തലവനോ തൊഴിലുടമയോ വെച്ചുപോരുന്ന രജിസ്റ്ററിലെ സംഖ്യകളും മറ്റു വിവരങ്ങളും പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന തത്സമയ രജിസ്റ്ററുമായി ഒത്തുനോക്കി സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ഒരു പരിശോധനാ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ അവസാനത്തെ ഉൾക്കുറിപ്പിനുശേഷം എഴുതി തിയ്യതി വെച്ച് നൽകേണ്ടതാണ്. ടി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ സെക്രട്ടറി പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതും ഈ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ വരുമാന നഷ്ടം ഈടാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

## 2-3 ബസ് സ്റ്റാന്റ് പിരിവ്-ലേലം നടത്തിയില്ല

2012-13 വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം കൊപ്പം ബസ് സ്റ്റാന്റ് പിരിവ് ഇനത്തിൽ 59496 രൂപ വരവുണ്ട്. ലേല ഫയൽ ഹാജരാക്കുവാൻ രേഖാമൂലം ആവശ്യപ്പെട്ടപ്പോൾ 2012-13 വർഷത്തിൽ ബസ് സ്റ്റാന്റ് പിരിവ് ലേലം നടന്നിട്ടില്ലെന്നും മുൻവർഷത്തെ കരാറുകാരന് തന്നെ ബസ് സ്റ്റാന്റ് പിരിവ് ചുമതല നൽകിയതായും അറിയിച്ചു. ഓരോ വർഷവും ലേലം നടത്തുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

## 2-4 ഡി&ഓ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ പൂർണ്ണമല്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 232, 233, 1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 എന്നിവ പ്രകാരവും ഒന്നാം പട്ടികയിൽപ്പെടുന്ന ഏതെങ്കിലും ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് കൂടാതെയും ആയതിലെ നിബന്ധനകൾക്ക് അനുസൃതമല്ലാതെയും പ്രവർത്തിക്കുവാൻ പാടില്ലെന്ന് പഞ്ചായത്തിന് നിഷ്കർഷിക്കാവുന്നതാണ്. പഞ്ചായത്തിലെ ലൈസൻസുകൾക്കുള്ള അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പല അപേക്ഷകളും പൂർണ്ണമായും പൂരിപ്പിക്കുകയോ സെക്രട്ടറി തീരുമാനം എഴുതുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിരാക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അപേക്ഷയോടൊപ്പം വെച്ചിട്ടുമില്ല.

ഉദാ. ഡി&ഓ രജിസ്റ്ററിൽ 50 ആം ക്രമനമ്പറായി ഉള്ള എം.കെ.ജോസഫ്, മാനേജിംഗ് പാർട്നർ, മലബാർ ഗ്രാനൈറ്റ് (ക്രഷർ യൂണിറ്റ് നടത്തുവാൻ).

അപേക്ഷകളുടെ പൂർണ്ണത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

### 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 കണക്കുകളിൽമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

### 3-1 ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിനായി ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങിയത് പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങൾ ലംഘിച്ച്

2012-13 വർഷത്തിൽ ഓഫീസ് ആവശ്യത്തിനുള്ള ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങുവാൻ തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും 36040 രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ട് രൂപീകരിച്ച് ജില്ലാ ആസൂത്രണ സമിതിയുടെ അംഗീകാരം ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് വാങ്ങൽ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങലുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

എ. ബിൽ നം. 584/30-11-2012 -17040 രൂപ

വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകളുടെ വിവരം

ഓഫീസ് ടേബിൾ - 2 എണ്ണം

കമ്പ്യൂട്ടർ ടേബിൾ - 1

ആം ചെയർ - 2

ടേബിൾ (ഗ്ലാസ്) - 2

ടേബിൾ (ഷീറ്റ്) - 2

**ബി. ബിൽ നം. 585/ 30-11-2012 -19000 രൂപ**

വാങ്ങിയ ഫർണിച്ചറുകളുടെ വിവരം

ഓഫീസ് ടേബിൾ - 2 എണ്ണം

സ്റ്റാൻഡ് അലമാര (ഗ്ലാസ്സ്) - 2 (6 ½ അടി)

സ്റ്റീൽ അലമാര - 1

മേൽ സൂചിപ്പിച്ച സാമഗ്രികൾ സമാഹരിച്ചതിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് പ്രൊജക്ട് രൂപീകരിക്കാതെയാണ്. സർക്കാർ ഉത്തരവ് (പി) നം.259/2010/എൽഎസ്ജിഡി തീയതി 8-11-2010 പ്രകാരം രൂപീകരിച്ച പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റിയുടെ അംഗീകാരമില്ലാതെയാണ് വാങ്ങലുകൾ നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

ഒരേദിവസം രണ്ടു തവണ ക്വട്ടേഷൻ ക്ഷണിച്ച് ഫർണിച്ചറുകൾ വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത് സ്റ്റോർപർച്ചേസ് ചട്ടങ്ങൾക്ക് വിരുദ്ധമാണ്. തിരക്കുപിടിച്ച് വാങ്ങലുകൾ നടത്തരുതെന്നും ഒരേ സ്വഭാവമുള്ള വാങ്ങലുകൾ വിഭജിച്ച് ക്വട്ടേഷനുകൾ ക്ഷണിക്കരുതെന്നും നിബന്ധനയുണ്ട്. മേൽസൂചിപ്പിച്ച രണ്ട് ബില്ലുകളിലേയും ആകെ തുക 36040 രൂപയാണ്. പ്രൊക്യൂർമെന്റ് മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം അനുസരിച്ച് 25000 രൂപക്കുമേൽ 100000 രൂപ വരെയുള്ള വാങ്ങലുകൾക്ക് ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ ബാധകമാണ്. ക്വട്ടേഷനുകൾ വിഭജിച്ച് സാധാരണ ക്വട്ടേഷനുകൾ ക്ഷണിച്ചതിനാൽ ലിമിറ്റഡ് ടെണ്ടർ മൂലം ലഭിക്കുമായിരുന്ന മത്സരസ്വഭാവം നഷ്ടമായി.

നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്കാതെ നടത്തിയ വാങ്ങലുകൾക്കായി ചെലവഴിച്ച 36040 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സവാദത്തിൽ വെക്കുന്നു.

### 3-2 ഐ.ഏ.വൈ വിഹിതം നൽകിയതിനുശേഷം പൂർത്തീകരണ രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കിയില്ല

താഴെ പറയുന്ന ബില്ലുകൾ പ്രകാരം പദ്ധതിഫണ്ടിൽ നിന്നും പിൻവലിച്ച് പട്ടാമ്പി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിലേക്ക് ഐ.ഏ.വൈ വിഹിതമായി ഒടുക്കിയ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം നാളിതുവരെ ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ബിൽ നം.859/18-2-2013 - 93750 രൂപ (പ്രൊ.നം.4/13)

ബിൽ നം.860/18-2-2013 -230989 രൂപ (പ്രൊ.നം.77/13)

പട്ടാമ്പി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിൽ നേരിട്ട് ഒടുക്കിയ മേൽ തുകകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി വിശദാംശം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-3 തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നുള്ള ചെലവുകളെ ന്യായീകരിക്കുന്ന രേഖകൾ ലഭ്യമായില്ല

തനതുഫണ്ടിൽ നിന്നും വിവിധ ആവശ്യങ്ങൾക്കായി പിൻവലിച്ച് ചെലവഴിച്ച തുകകളുടെ കൃത്യത പരിശോധിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ രേഖകൾ സൂക്ഷിച്ച് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| ബിൽ നം./ തീയതി | തുക   | ചെലവു വിവരം                                                                            | ഹാജരാക്കാതിരുന്ന രേഖകളുടെ വിവരം                                         |
|----------------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 14/3-4-2012    | 20724 | തെരുവു വിളക്കുകളുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്                                                   | വൌച്ചർ, വൈദ്യുതി ബിൽ, തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീതി.                        |
| 17/3-4-2012    | 20692 | കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ്                                                  | വൌച്ചർ, സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ്, തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീതി.                   |
| 20/10-4-2012   | 59791 | ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഒടുക്ക്                                                                 | വൌച്ചർ, തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീതി.                                      |
| 21/10-4-2012   | 5000  | പഞ്ചായത്ത് ദിനാഘോഷം സംഭാവന                                                             | വൌച്ചർ, തുക ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീതി.                                      |
| 25/13-4-2012   | 9500  | വയറിംഗ് ജോലികൾ ചെയ്തതിന് മുഹമ്മദ് ഫൈസൽ എന്നയാൾക്ക് നൽകിയത്.                            | വൌച്ചർ, എസ്റ്റിമേറ്റ്, പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രം, തുക നൽകിയതിന്റെ രസീതി. |
| 26/18-4-2012   | 7750  | ഓഫീസിലേക്ക് ആവശ്യമായ ഫർണ്ണിച്ചറുകൾ സപ്ലൈ ചെയ്തതിന് മുഹമ്മദ് അഷറഫ് എന്നയാൾക്ക് നൽകിയത്. | വൌച്ചർ, ക്വട്ടേഷൻ പരസ്യം, ക്വട്ടേഷനുകൾ, തുക നൽകിയതിന്റെ രസീതി.         |

|              |        |                                                                                 |                                                   |
|--------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 28/18-4-2012 | 4450   | വാട്ടർ ടാക് സപ്ലൈ ചെയ്തതിന് അൻവർ എന്നയാൾക്ക് നൽകിയത്.                           | വൌച്ചർ, തുക നൽകിയതിന്റെ രസീതി.                   |
| 42/27-4-2012 | 5000   | നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമത്തിന്റെ ഭാഗമായി ഗസറ്റിൽ പ്രസിദ്ധീകരിക്കുന്നതിന്. | വൗച്ചർ, തുക കൈപ്പറ്റിയ തിന്റെ രസീതി.              |
| 43/27-4-2012 | 41389  | 75 വാട്ടർമീറ്ററുകളുടെ വിലയായി രാമൻ, ഭാരത് ഇലക്ട്രിക്കൽസിന് നൽകിയത്.             | വൗച്ചർ, ക്വട്ടേഷൻ രേഖകൾ, തുകയുടെ കൈപ്പറ്റ് രേഖകൾ. |
| ആകെ          | 174296 |                                                                                 |                                                   |

രേഖാമൂലം പലതവണ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും മേൽസൂചിപ്പിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ 174296 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സവാദത്തിൽ വെക്കുന്നു.

### 3-4 കാലഹരണപ്പെട്ട ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ തനതുഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽ കൂട്ടേണ്ടതാണ്

കേരള ഫിനാൻഷ്യൽ കോഡ് വാല്യം ഒന്ന് ആർട്ടിക്കിൾ 282(1) അനുസരിച്ച് മൂന്നു വർഷ കാലാവധി കഴിഞ്ഞിട്ടും തിരികെ നൽകാത്ത ഡെപ്പോസിറ്റുകൾ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് മുതൽകൂട്ടിയതായി കാണുന്നില്ല. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| വർഷം    | ഡെപ്പോസിറ്റ് തുക | ഡെപ്പോസിറ്റുകളുടെ എണ്ണം |
|---------|------------------|-------------------------|
| 2006-07 | 50000            | 3                       |
| 2007-08 | 29125            | 11                      |
| 2008-09 | 1000             | 1                       |
| 2009-10 | 41965            | 9                       |
| 2010-11 | 102450           | 11                      |
| ആകെ     | 224540           | 35                      |

മേൽ തുകകൾ അടിയന്തിരമായി മുതൽകൂട്ടുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-5 എറയൂർ പാലേക്കുന്ന് റോഡ് പ്രവൃത്തി -അപാകതകൾ

പ്രോജക്ട് നം. 23/13

എഗ്രി. നമ്പർ- 57/ 25-02-13

കൺവീനർ - അസ്സൈനാർ

എം- ബുക്ക്- 56 / 2012-13

ബിൽ നമ്പർ 27 / 30-03-13 – തുക. 150000 രൂപ

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ചുവടെ ചേർത്തിട്ടുള്ള അപാകതകൾ കാണുന്നു.

54 മീറ്റർ സിമെൻറ് കോൺക്രീറ്റ് നടപ്പാക്കിയ മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ അടങ്കലിന്റേയും ചെമ്പ്രപ്രവൃത്തിയിനങ്ങളുടേയും വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

| ഇന വിവരം/ എസ്റ്റിമേറ്റ് അളവ് വിവരം                                                                                                                                                  | നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തിയിനങ്ങളുടെ വിവരം                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| സാധാരണപാറയിൽ മൺപണിയും<br>ലവലിംഗും<br>$1 \times 4(4+3) / 2 \times 1.2 = 1.68$<br>$1 \times 5 \times 2.5 \times 0.10 = 12.50$<br>ആകെ $14.18 \text{m}^3$                               | $5(4.5 + 2.8) / 2 \times 0.12 = 2.19$<br>$15(2.8 + 2.55) / 2 \times 0.10 = 4.01$<br>$15(2.55 + 2.6) / 2 \times 0.10 = 3.86$<br>$15(2.6 + 2.5) / 2 \times 0.10 = 3.82$<br>$5(2.5 + 2) / 2 \times 0.10 = 1.30$<br>ആകെ $15.18 \text{m}^3$ |
| 1:4:8 അനുപാതത്തിൽ 40mm<br>മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ചുള്ള<br>കോൺക്രീറ്റിംഗ്<br>$1 \times 4(4+3) / 2 \times 0.10 = 1.40$<br>$1 \times 5 \times 2.5 \times 0.10 = 12.5$<br>ആകെ $13.9 \text{m}^3$ | $5(4.5 + 2.8) / 2 \times 0.10 = 1.82$<br>$15(2.8 + 2.55) / 2 \times 0.10 = 4.01$<br>$15(2.55 + 2.6) / 2 \times 0.10 = 3.86$<br>$15(2.6 + 2.5) / 2 \times 0.10 = 3.82$<br>$5(2.5 + 2) / 2 \times 0.10 = 1.30$<br>$14.81 \text{m}^3$     |
| 1: 2:4 അനുപാതത്തിൽ 20mm<br>മെറ്റൽ<br>ഉപയോഗിച്ച് സിമെൻറ്<br>കോൺക്രീറ്റിംഗ്                                                                                                           | $5(4.5 + 2.8) / 2 \times 0.10 = 1.82$<br>$15(2.8 + 2.55) / 2 \times 0.075 = 4.01$<br>$15(2.55 + 2.6) / 2 \times 0.075 = 02.896$<br>$15(2.6 + 2.5) / 2 \times 0.075 = 2.868$                                                            |

|                                              |                                       |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|
| $1 \times 4(4+3) / 2 \times 0.075 = 1.05$    | $5(2.5 + 2) / 2 \times 0.075 = 0.975$ |
| $1 \times 5 \times 2.5 \times 0.075 = 09.37$ | 11.116m <sup>3</sup>                  |
| ആകെ 10.42m <sup>3</sup>                      |                                       |

മേൽ ഇനങ്ങൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഇനം (1) ൽ റോഡ് പ്രതലത്തിലുള്ള സാധാരണ പാറ 10 cm കനത്തിൽ കിളച്ചു മാറ്റി ഇനം (2), (3) എന്നിവ പ്രകാരം 40mm മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് 10cm കനത്തിലും 20mm മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് 7.5 cm കനത്തിലും സിമെന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്തുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. റോഡ് പ്രതലത്തിൽ ഒരേ നിരപ്പിൽ സാധാരണ പാറ ഉണ്ടായിരിക്കെ ആയത് കിളച്ചു മാറ്റി ഏതാണ് അതേ കനത്തിൽ സിമെന്റ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്തിയത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. 1, 2, 3 ഇനങ്ങൾക്കായി ചെലവഴിച്ച 150000 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സവാദത്തിൽ വെക്കുന്നു.

### 3-6 കളത്തുപടി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-അധികച്ചെലവ് അംഗീകരിക്കുന്നില്ല

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ- എസ്. 104/ 13

കൺവീനർ - ശ്രീമതി ഷബിത

എഗ്രി മെന്റ് നമ്പർ -67/25-02-13

ബിൽ നമ്പർ -41/ 31-03-2013

ചെലവ് തുക -284845/- രൂപ

എം ബുക്ക്- 64 & 64 (a) / 2012-13

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ചുവടെ ചേർത്തിരിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള അധികച്ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ടെന്ന് കണ്ടെത്തി.

1. 150mm വ്യാസത്തിൽ കുഴൽ കിണർ കുഴിച്ച് 5hp മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും വിതരണ സംവിധാനവും പമ്പ് ഹൗസുമാണ് പ്രൊജക്ടിൽ ഉദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഇനം 20(1) ൽ 5hp മോട്ടോർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും പാനൽ ബോർഡിനും കൂടി ആകെ 52500 രൂപയാണ് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ചിട്ടുള്ളത് (അംഗീകരിച്ച താലൂക്ക് നിരക്ക്). എന്നാൽ മൂല്യ നിർണ്ണയം ചെയ്ത് അവസാനബിൽ തുക അനുവദിച്ചപ്പോൾ മോട്ടോറിന് 52500 രൂപയും പാനൽ ബോർഡിന് 10000 രൂപയും അനുവദിച്ചു നൽകിയതിനാൽ 10000 രൂപ അധികച്ചെലവുണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഈ വിഷയം ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചുകൊണ്ട് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 29-11-2014 ന് 10000 രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയതിന്റെ രസീതി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കി. രസീതി നം. 11401104919/29-11-2014 -10000 രൂപ.

(പരാമർശം ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.)

2. "ഭാരത് ഇലക്ട്രിക്കൽസ്" പട്ടാമ്പിയുടെ 3797/26-03-13 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം മോട്ടോറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങിയതിന് 63863 രൂപയുടെ ബില്ല് ഫയലിൽ ലഭ്യമാണ്. ടി തുകയിൽ 24750 രൂപ 48 mm കോളം പൈപ്പിന്റെ വിലയാണ്. ആയതിന് മൂല്യ നിർണ്ണയത്തുകയിൽ ഇനം 20 (3) ആയി 4000 രൂപ അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. മൊത്തം ബിൽ തുകയിൽ 24750 രൂപ കുറവ് ചെയ്താൽ ബാക്കി 39113 രൂപ മാത്രമാണ് മോട്ടോറിനും പാനൽ ബോർഡിനും കൂടി ചെലവായിട്ടുള്ളത്. ചെലവായ തുക സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിച്ച നിരക്കിനേക്കാൾ കുറവായതിനാൽ ആയത് മാത്രമേ ബില്ലിൽ അനുവദിക്കാനാവൂ. അധികമനുവദിച്ച 13387 രൂപ (52500-39113) ബന്ധപ്പെട്ട കൺവീനറിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3. ടാക്, പി.വി.സി പൈപ്പുകൾ എന്നിവ വാങ്ങിയതിനുള്ള ഇൻവോയ്സ് / ബില്ലുകൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല. മേൽ സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതിനുള്ള ബില്ലുകൾ ഹാജരാക്കാതെ എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലെ അതേ തുക ഫൈനൽ ബില്ലിൽ അനുവദിച്ചു നൽകിയ നടപടി ക്രമപ്രകാരമല്ല. മേൽ ഇനങ്ങൾക്കായി ആകെ 49041 രൂപ (25000+ 24041) ഫൈനൽ ബില്ലിൽ അനുവദിച്ചു നൽകിയത് എന്തിനാണെന്നതിലാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

കുഴൽക്കിണർ കുഴിക്കുന്നതിനും മോട്ടോർ, ടാക്, പി.വി.സി പൈപ്പുകൾ എന്നീ സാധനസാമഗ്രികൾ ഏറ്റവും ചുരുങ്ങിയ ചെലവിൽ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സർക്കാർ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളൊന്നും തന്നെ പാലിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ പ്രവൃത്തിക്ക് അധികച്ചെലവ് ഉണ്ടായതായി കണക്കാക്കുന്നു.

### 3-7 കൊട്ടലഴി കുടിവെള്ള പദ്ധതി-അപാകതകൾ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ- എസ്. 134/ 13

എം ബുക്ക്- 67 / 2012-13

കൺവീനർ -ശ്രീമതി. ഗീത

എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ -70//18-03-13

ബിൽ നമ്പർ - 43/ 31-03-2013, തുക 106828/

മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

മൊത്തം 15 ലക്ഷം രൂപ അടങ്കൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ ഒന്നാം പാർട്ട് ബിൽ മേൽ ബിൽ പ്രകാരം അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ആകെ 100780 രൂപയാണ് മൂല്യ നിർണ്ണയം കണക്കാക്കിയിട്ടുള്ളത്. നിയമാനുസൃത നികുതികൾ മൂല്യ നിർണ്ണയത്തോട് ചേർത്ത് മൊത്തം ചെലവ് 106828 രൂപ കണക്കാക്കി ആയതിൽ നിന്ന് നികുതിയും 10% റി-ടെൻഷൻ തുകയും കുറവ്

ചെയ്തതായി അളവു പുസ്തകത്തിൽ ചേർത്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് മുഴുവൻ തുകയും പിൻവലിച്ച് കൺവീനർക്ക് നൽകുകയാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത് (നികുതി ഒഴികെ).

2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കൺവീനർക്ക് രണ്ടാം പാർട്ട് ബിൽ അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ടാം പാർട്ട് ബില്ലിന്റെ മൂല്യ നിർണ്ണയത്തിൽ നിന്ന് ആയതിന് ആനുപാതികമായ റീ-ടെൻഷൻ തുക മാത്രമേ കുറവ് ചെയ്തിട്ടുള്ളൂ. നിലവിൽ ടി പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാത്തതിനാൽ ഒന്നാം പാർട്ട് ബില്ലിൽ നിന്ന് നിയമാനുസൃത റീ-ടെൻഷൻ തുക ഈടാക്കാത്തത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ആയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

27-11-2014 ന് നടത്തിയ പ്രാദേശിക പരിശോധനയിൽ കുടിവെള്ളപദ്ധതി ഇപ്പോഴും പ്രവർത്തനക്ഷമമല്ല എന്ന് കണ്ടെത്തി. കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണവും പമ്പ്ഹൗസ് നിർമ്മാണവും പൂർത്തീകരിച്ച് 540 മീറ്റർ പൈപ്പ് ലൈൻ സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും മോട്ടോർ സ്ഥാപിച്ച് ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

കുടിവെള്ളപദ്ധതി അടിയന്തിരമായി പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-8 റോഡ് പ്രവൃത്തി-കാലി ബാരലുകളുടെ വില്പന തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയില്ല

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2012-13 വർഷത്തിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ 'വിയറ്റ്നാംപടി-പറക്കാട് റോഡ്' പ്രവൃത്തിക്ക് 71 ബാരൽ ബിറ്റുമിൻ അനുവദിച്ചു നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി മുഴുവൻ ബിറ്റുമിനും ഉപയോഗിച്ച ശേഷം കാലി ബാരലുകൾ പഞ്ചായത്തിന് തിരികെ നൽകിയതായി അളവുപുസ്തകത്തിലും ഫയലിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. (അളവു പുസ്തകം നം. 22/12-13). പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പേജ് 43 ൽ 5-4-2013 ന് ഈ വിവരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. നിലവിൽ ഈ ബാരലുകൾ ഭൗതിക പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കുവാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ബാരലുകൾ വില്പന നടത്തി തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ ഒടുക്കിയതിനും രേഖകളില്ല. വാർഷികകണക്കിലും ഈ ഇനത്തിൽ വരവ് കാണിച്ചിട്ടില്ല. തുക വരവു വന്നതിന്റെ വിശദവിവരങ്ങൾ ഫയൽ സഹിതം ഹാജരാക്കുവാൻ ഓഡിറ്റ് ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. (ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം. 16/28-11-2014). 71 കാലി ബാരലുകളുടെ വിലയും വില്പനനികുതിയും ചുവടെ കാണിക്കുന്ന പ്രകാരം അന്നത്തെ സെക്രട്ടറിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

71 ബാരലുകളുടെ വില -  $71 \times 156 = 11076$

വാറ്റ് @12.5% - 1384

ആകെ - 12460 രൂപ

### 3-9 ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി പ്രകാരമുള്ള ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഓ

2011-12 വർഷത്തിൽ നടപ്പിലാക്കിയ ഇ.എം.എസ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി പ്രകാരം ഗഡുക്കൾ കൈപ്പറ്റിയ താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തതിനാൽ 202500 രൂപ മുടങ്ങിക്കിടക്കുന്നു.

അനുവദിച്ച തുക - 75000 രൂപ

| ക്രമനം. | ഗുണഭോക്താവ്                                         | കൈപ്പറ്റിയ തുക |
|---------|-----------------------------------------------------|----------------|
| 1       | സുലൈഖേഷ്വരപുത്രി, എടത്തോൾ, തൃത്താലക്കൊപ്പം, വാർഡ്-9 | 22500          |
| 2       | മജീദ് മുഹമ്മദ്, മണ്ണേങ്കിൽ, മണ്ണേങ്ങോട് വാർഡ്-4     | 22500          |
| 3       | അജിത രാധാകൃഷ്ണൻ, കല്ലിടുമ്പിൽ, പുലാശ്ശേരി, കീഴൂരി   | 52500          |
| 4       | ഷംസുദ്ദീൻ മുഹമ്മദ്, പുണോത്ത്, കീഴൂരി                | 52500          |
| 5       | പങ്കജാക്ഷി രാജൻ, മടപ്പറമ്പിൽ, കീഴൂരി                | 52500          |
|         | ആകെ                                                 | 202500         |

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ച് പദ്ധതിലക്ഷ്യം നിറവേറ്റേണ്ടതാണ്.

### 3-10 ഭവനപുനരുദ്ധാരണം(ജനറൽ)-അനർഹയായ ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - വി.ഇ.ഓ

2012-13 വർഷത്തിൽ ഭവനപുനരുദ്ധാരണം എന്ന പദ്ധതിയുടെ നിർവ്വഹണത്തിൽ അനർഹയായ ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം നൽകിയതായി കാണുന്നു. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

22-1-2013 ലെ 1(5) നമ്പർ തീരുമാനം പ്രകാരം അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിൽ ക്രമനം. 12 ആയി വാർഡ് 6 ലെ ആയിഷാബി, വരികൊപ്പറമ്പ്, മണ്ണെക്കാട് എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ധനസഹായം നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ടിയാരിയുടെ പേരിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ സ്വന്തമായി വീടില്ല. അപേക്ഷയോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ ഓണർഷിപ്പ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ആമിന, വരികൊപ്പറമ്പ് (സർവ്വേ നം. 6/147) എന്ന വ്യക്തിയുടേതാണ്. റേഷൻകാർഡിൽ ആയിഷാബി ആമിനയുടെ ചെറുമകൾ ആണെന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയിഷാബിയുടെ പേരിൽ വീട് ഇല്ലാത്തതിനാൽ ധനസഹായം നൽകിയത് ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

അനുവദിച്ച തുക - 20000 രൂപ (ചെക്ക് നം. 826501/20-4-2013)

ബിൽ നം. 17/30-3-13)

തുക തിരികെ ഈടാക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-11 ഗ്രാമസഭ തെരഞ്ഞെടുക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് കാടുവെട്ടിയന്ത്രം വിതരണം ചെയ്യും

പ്രോജക്ട് നം. 82/13

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - കൃഷി ഓഫീസർ

അടങ്കൽ - 187500 രൂപ

ചെലവ് 187500 (ബിൽ നം. 02/12-13/27-3-13)

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2012-2013 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കിയ "കാട് വെട്ടിയന്ത്രം" എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട താഴെ പറയുന്ന ഗുണഭോക്താക്കളെ ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

| ക്രമനം | ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേരും വിലാസവും             | വാർഡ് നമ്പർ | നൽകിയ തുക | റിമാർക്സ്                         |
|--------|--------------------------------------------|-------------|-----------|-----------------------------------|
| 1      | അബൂ s/o കൊയാമു, പാറക്കൽ, കിഴുമുറി, കൊപ്പം. | 3           | 7500.00   | -                                 |
| 2      | ബാലകൃഷ്ണൻ, s/o നാരായണിയമ്മ,                | 15          | 7500.00   | കൈവശ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/ നികുതിയടച്ച |

|    |                                                               |    |         |                                                                         |
|----|---------------------------------------------------------------|----|---------|-------------------------------------------------------------------------|
|    | മാടാ പറമ്പിൽ,<br>കിഴുമുറി                                     |    |         | രശീതി<br>ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.                                            |
| 3  | മൊയ്തൂട്ടി s/o മമ്മദ്,<br>പുലാക്കൽ,<br>മണ്ണേങ്കോട്            | 6  | 7500.00 | -                                                                       |
| 4  | റഹിയാനത്ത് w/o<br>കുഞ്ഞമ്മ, ചിറക്കര,<br>മണ്ണേങ്കോട്           | 6  | 7500.00 | കൈവശ<br>സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/<br>നികുതിയടച്ച<br>രശീതി<br>ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. |
| 5  | മുസതഫ, s/o<br>കുഞ്ഞുമുഹമ്മദ്<br>കൊട്ടിലിങ്ങത്തൊടി,<br>മേൽമുറി | 14 | 7500.00 | കൈവശ<br>സർട്ടിഫിക്കറ്റ്/<br>നികുതിയടച്ച<br>രശീതി<br>ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. |
| 6  | ഉസ്താൻ, s/o<br>അലവിക്കുട്ടി,<br>പാറയിൽ,                       | 16 | 7500.00 |                                                                         |
| 7  | കദിജ മുഹമ്മദ്,<br>പേങ്ങോട്ടിൽ ,<br>ആമയൂർ                      | 8  | 7500.00 |                                                                         |
| 8  | പോക്കർ ഹാജി,<br>ചുണ്ടത്തൊടി,<br>ആമയൂർ പി.ഒ.<br>കൊപ്പം         | 11 | 7500.00 |                                                                         |
| 9  | അബ്ദുൽ അസീസ്,<br>കൂരിപ്പറമ്പിൽ,<br>കൊപ്പം                     | 3  | 7500.00 | കൈവശ<br>സർട്ടിഫിക്കറ്റ്<br>ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.                          |
| 10 | അബ്ദുസ്സമദ്,<br>കൊട്ടിലിങ്ങൽ<br>തൊടി, മണ്ണേങ്കോട്,<br>കൊപ്പം  | 3  | 7500.00 |                                                                         |
| 11 | ഗോപാലകൃഷ്ണൻ<br>നമ്പ്യാർ, കൃഷ്ണാ                               | 13 | 7500.00 |                                                                         |

|    |                                                                                                  |    |         |                                                |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|------------------------------------------------|
|    | നിവാസ്, മേൽമുറി,<br>പുലാശ്ശേരി                                                                   |    |         |                                                |
| 12 | പാത്തുമ്മക്കുട്ടി, w/o<br>മമ്മി<br>ഓണക്കുഴിയിൽ,<br>ആമയൂർ, കൊപ്പം.                                | 8  | 7500.00 |                                                |
| 13 | സൈതലവി,<br>പാട്ടാരത്തിൽ,,<br>മേൽമുറി,<br>പുലാശ്ശേരി.                                             | 13 | 7500.00 |                                                |
| 14 | വിജയകുമാരൻ s /o<br>നാരായണൻ<br>നായർ,<br>വടക്കേതിൽ,<br>ആമയൂർ                                       | 9  | 7500.00 |                                                |
| 15 | പാത്തുമ്മക്കുട്ടി, w/o<br>മുഹമ്മദ്<br>പാണക്കാട്ടിൽ<br><br>വടക്കേതിൽ,<br>വിളത്തൂർ<br>,തിരുവേഗപുറം | 16 | 7500.00 | കൈവശ<br>സർട്ടിഫിക്കറ്റ്<br>ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. |
| 16 | മൊയ്തീൻ,<br>തോട്ടുങ്ങൽ,<br>മണ്ണേക്കോട്, കൊപ്പം                                                   | 4  | 7500.00 | ടി                                             |
| 17 | സിറാജുദ്ദീൻ, s /o<br>ബീരാൻകുട്ടി,<br>കണ്ണാടൻ, കൊപ്പം                                             | 10 | 7500.00 |                                                |
| 18 | മമ്മിക്കുട്ടി, s/o<br>മുഹമ്മദ്,<br>കോലോത്ത്<br>പറമ്പിൽ,<br>തൃത്താലക്കൊപ്പം,<br>കൊപ്പം            | 11 | 7500.00 |                                                |
| 19 | സക്കീർ ഹുസൈൻ,<br>കോലോത്ത്                                                                        | 11 | 7500.00 | -                                              |

|     |                           |        |  |  |
|-----|---------------------------|--------|--|--|
|     | പറമ്പിൽ, ആമയൂർ,<br>കൊപ്പം |        |  |  |
| ആകെ |                           | 142500 |  |  |

ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് സാമ്പത്തികാനുകൂല്യത്തിന് അർഹതയില്ലാത്തതിനാൽ 142500 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. അർഹത ഉറപ്പുവരുത്താതെ പദ്ധതി തുക അനുവദിച്ച നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽനിന്നും തുക ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ വിഷയത്തിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നം.8/14/24-11-2014) കൃഷി ഓഫീസർ നൽകിയ മറുപടിയിൽ 7-1-2013 ന് ചേർന്ന പഞ്ചായത്തിന്റെ യോഗത്തിൽ ഗ്രാമസഭയിൽ വേണ്ടത്ര അപേക്ഷകൾ കാട്ടുവെട്ടിയത്രത്തിന് ഇല്ലാത്തതിനാൽ കൃഷി ഓഫീസറോട് നേരിട്ട് അപേക്ഷ സ്വീകരിച്ച് ധനസഹായം നൽകുവാൻ തീരുമാനമെടുത്തിരുന്നു എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അപേക്ഷ സ്വീകരിച്ച് അപേക്ഷകളും ലിസ്റ്റും പഞ്ചായത്തിൽ സമർപ്പിക്കുകയും 8-2-2013 ലെ തീരുമാനം 1(5) പ്രകാരം ലിസ്റ്റ് അംഗീകരിക്കുകയും ചെയ്തു. തുടർന്ന് വരുന്ന ഗ്രാമസഭയിൽ പദ്ധതി അംഗീകരിക്കും എന്ന് കരുതിയാണ് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതെന്ന് കൃഷി ഓഫീസർ സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

നാളിതുവരെ ലിസ്റ്റിന് ഗ്രാമസഭയുടെ അംഗീകാരം നേടിയിട്ടില്ല.

### 3-12 ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ ജലശ്രീ കുടിവെള്ള പദ്ധതിയുടെ വിലയിരുത്തൽ

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിപാലിച്ചുവരുന്ന ജലശ്രീ കുടിവെള്ളപദ്ധതിയിൻകീഴിൽ നിലവിൽ 2620 ഗാർഹിക ഉപഭോക്താക്കളുണ്ട്. 2009 ൽ വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് കൈമാറിക്കിട്ടുമ്പോൾ 77 ഉപഭോക്താക്കളാണുണ്ടായിരുന്നത്. കുടിവെള്ള പദ്ധതിക്കായി ഒരു നിയമാവലിയും നിലവിലുണ്ട്. ആയതനുസരിച്ച് 10000 ലിറ്റർ വരെയുള്ള വെള്ളക്കരം 30 രൂപയാണ്. അധികമായി ഉപയോഗിക്കുന്ന ഓരോ 1000 ലിറ്ററിനും 4 രൂപ വീതമാണ് ഈടാക്കുന്നത്.

വാട്ടർ അതോറിറ്റിയുടെ പൈപ്പ് ലൈനുമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കുടിവെള്ള പൈപ്പുകൾ ബന്ധിപ്പിച്ച്, ഉപയോഗിക്കുന്ന വെള്ളത്തിന്റെ അളവ് ബൾക്ക് മീറ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും റീഡിംഗ് അനുസരിച്ച് ജല അതോറിറ്റിക്ക് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വെള്ളക്കരം ഒടുക്കുകയുമാണ് ചെയ്യുന്നത്. ഉപഭോക്താക്കളിൽനിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈടാക്കുന്ന തുകയും വാട്ടർ അതോറിറ്റിക്ക് ഒടുക്കേണ്ടിവരുന്ന തുകയും തമ്മിൽ ഭീമമായ അന്തരം ഉണ്ടായിട്ടും വെള്ളക്കരം കാലാനുസൃതമായി പുതുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല.

2012-13 വർഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകൾ

2012-13 വർഷത്തെ വെള്ളക്കരം ഇനത്തിലെ വരവ് 698680 രൂപയാണ്.

2012-13 വർഷത്തെ ചെലവിന്റെ ഇനം തിരിച്ചുള്ള കണക്ക് താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വാട്ടർ ചാർജ്ജ് (ജല അതോറിറ്റിക്ക് നൽകിയത്) - 1000000

വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് (69 കണക്ഷനുകൾ) - 554796

മീറ്റർ റീഡർ - 77315

വാൽവ് ഓപ്പറേറ്റർ - 24000

ആകെ ചെലവ് - 1656111 രൂപ

വെള്ളക്കരം കാലാനുസൃതമായി പുതുക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാത്തതുമൂലം വരവു-ചെലവുകൾ പൊരുത്തപ്പെടാതെ പോകുന്നുണ്ട്.

ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്ററിന്റെ സൂക്ഷിപ്പിൽ കൃത്യതയില്ല

ഡിമാൻഡ് രജിസ്റ്ററിന്റെ സംക്ഷിപ്ത പ്രകാരം വെള്ളക്കരം ഇനത്തിൽ കുടിശ്ശിക ഇല്ല എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പല ഉപഭോക്താക്കളും കുടിശ്ശികവരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി സൂക്ഷ്മപരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| കൺസ്യൂമർ നമ്പർ | ഉപഭോക്താവ്       | കുടിശ്ശികയുടെ വിവരം |
|----------------|------------------|---------------------|
| 2127           | ഫാത്തിമ          | 3/10 മുതൽ           |
| 2128           | നബീസ             | 1/10 മുതൽ           |
| 2130           | സെതാലി           | 4/10 മുതൽ           |
| 2131           | ആയിഷ             | ഒടുക്കിയിട്ടില്ല    |
| 2132           | അലവി             | 12/12 മുതൽ          |
| 2133           | മൊയ്തൂ           | 11/12 മുതൽ          |
| 2136           | നബീസ             | 5/10 മുതൽ           |
| 2140           | സി.കെ.രാമചന്ദ്രൻ | 12/11 മുതൽ          |

രജിസ്റ്റർ കാലാകാലങ്ങളിൽ പരിശോധിച്ച് മേലധികാരികൾ കൃത്യത ഉറപ്പാക്കുന്നില്ല. കുടിശ്ശിക വരുത്തിയവരുടെ കണക്ഷൻ വിച്ഛേദിച്ചിട്ടുണ്ടോ എന്ന് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുമില്ല.

**നിർദ്ദേശങ്ങൾ**

കുടിശ്ശികയുടെ കൃത്യത പരിശോധിച്ച് പിരിച്ചെടുക്കേണ്ടതാണ്. രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. വെള്ളക്കരം ഇനത്തിലെ കുടിശ്ശിക കൃത്യമായി രേഖപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.

ഉപഭോക്താക്കളിൽ നിന്നും ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഈടാക്കുന്ന വെള്ളക്കരം കാലാനുസൃതമായി പുതുക്കി നിശ്ചയിക്കുന്നതിനുള്ള സാധ്യത ഭരണസമിതി പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്.

കുടിവെള്ളം ദുരുപയോഗം ചെയ്യുന്നില്ലെന്ന് ഉറപ്പാക്കുന്നതിനായി പരിശോധന കർശനമാക്കേണ്ടതാണ്.

### 3-13 കൊപ്പം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്- അംഗൻ വാടികളുടെ പ്രവർത്തനം- അവലോകനം

കൊപ്പം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിനോടനുബന്ധിച്ച് നടത്തിയ അംഗൻവാടികളെ സംബന്ധിച്ച അവലോകനം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | സൂചകങ്ങൾ                                                             | കണ്ടെത്തൽ                                    |
|----------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1        | പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ആകെ അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                 | 26                                           |
| 2        | അംഗൻവാടികളുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ വിവരം         | സൂപ്പർവൈസർ -1<br>ആയമാർ -26<br>ഹെൽപ്പർമാർ -26 |
| 3        | കെട്ടിടമില്ലാത്ത അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                                 | 3                                            |
| 4        | വാടകകെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                | 3                                            |
| 5        | സൗജന്യമായി ലഭിച്ച കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം  | ഇല്ല.                                        |
| 6        | വൈദ്യുതീകരിച്ച അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                                   | 1                                            |
| 7        | വൈദ്യുതീകരിച്ച അംഗൻവാടികളിലുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ                           | ഫാൻ, ലൈറ്റ്                                  |
| 8        | അംഗൻവാടികൾ വൈദ്യുതീകരിക്കാൻ പ്രൊജക്ട് രൂപപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടോ?       | ഇല്ല.                                        |
| 9        | സ്വന്തമായി ജലസ്രോതസ്സുള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                        | 22                                           |
| 10       | ജലവിതരണ സംവിധാനങ്ങളുണ്ടായിട്ടും ജലം ലഭിക്കാത്ത അംഗൻ വാടികളുടെ എണ്ണം. | 09                                           |

|    |                                                                  |                |
|----|------------------------------------------------------------------|----------------|
| 11 | ബേബി ഫ്രണ്ട് ലി ടോയ്ലറ്റ് ഉള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം               | 7              |
| 12 | ചുറ്റുമതിൽ ഉള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                              | 10             |
| 13 | ചുറ്റുമതിൽ ഇല്ലാത്തവ                                             | 16             |
| 14 | സ്വന്തമായി സ്ഥലം, കെട്ടിടം ഇല്ലാത്ത അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം          | 02             |
| 15 | കെട്ടിട നിർമ്മാണം നടക്കുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                  | 01             |
| 16 | അംഗൻവാടിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങാൻ പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ? | ഇല്ല.          |
| 17 | ഭക്ഷ്യധാന്യം സൂക്ഷിക്കാൻ പെട്ടികളുള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം.       | 25             |
| 18 | ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഉള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                           | 26             |
| 19 | കളിപ്പാട്ടങ്ങൾ ഉള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം                          | 26             |
| 20 | വെൽഫെയർ കമ്മിറ്റികൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ?                         | ഉണ്ട്          |
| 21 | ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ എവിടെ നിന്നും വാങ്ങുന്നു?                        | മാവേലി സ്റ്റോർ |

സ്വന്തമായി സ്ഥലവും, കെട്ടിടവും ഇല്ലാത്ത അംഗൻവാടികൾക്ക് ആയവ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർക്കു പുറമേ വാർഡ് പ്രതിനിധികൾ അംഗൻവാടികളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ക്രിയാത്മകമായി ഇടപെടുകയും പോഷകാഹാരം അതിനർഹതയുള്ളവർക്ക് അർഹമായ തോതിൽ ലഭിക്കുന്നു എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. അംഗൻവാടികളിൽ ഹാജരാകുന്ന കുട്ടികളുടെ എണ്ണം സംബന്ധിച്ച തുടർച്ചയായ നിരീക്ഷണം കൂടി വാർഡ് പ്രതിനിധികളിൽ നിന്നും ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.

### 3-14 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി- അവലോകനം

2005ൽ നിലവിൽ വന്ന ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി 2006-07 സാമ്പത്തിക വർഷം മുതൽ പാലക്കാട് ജില്ലയിൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു. ഗ്രാമീണ മേഖലയിൽ തൊഴിലെടുക്കാൻ സന്നദ്ധരായ വിദഗ്ധ തൊഴിലാളികൾ ഉള്ള ഒരു കുടുംബത്തിന് ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കുറഞ്ഞത് 100 ദിവസമെങ്കിലും തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കി അവരുടെ ജീവിത നിലവാരം ഉയർത്തുക എന്നതാണ് പദ്ധതിയുടെ ഉദ്ദേശ്യം. ഈടു നിൽക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ രൂപീകരണവും ഗ്രാമീണ ദരിദ്രരുടെ

ജീവിതോപാധികൾ ശക്തിപ്പെടുത്തൽ എന്നതാണ് സ്ത്രീകളുടെ പ്രധാന ലക്ഷ്യം. 2012-13 വർഷത്തെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പു രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമ നം. | വിശദാംശം                                                                                                 | 2012-13 വർഷം      |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1        | രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം                                                                      | 2528              |
| 2        | തൊഴിൽ കാര്യം ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം                                                                  | 2528              |
| 3        | തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം                                                                 | 446               |
| 4        | തൻവർഷത്തെ ആകെ അടങ്കൽ                                                                                     | 40193000          |
| 5        | തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ആകെ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം                                                               | 183               |
| 6        | തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം                                                                   | 160               |
| 7        | സാധന സാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം, മെറ്റീരിയൽസിന്റെ ചെലവ്                                  | -                 |
| 8        | തൻവർഷത്തെ വരവ് (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)                                                                           | 7890034           |
| 9        | തൻവർഷത്തെ ചെലവ് (ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ)                                                                | 7875886           |
| 10       | തൻവർഷം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം                                                                  | 816               |
| 11       | 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം                                                             | 202               |
| 12       | തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും നൽകാതിരുന്നത് എത്ര പേർക്ക്?<br>തൊഴിൽ രഹിത വേതനം നൽകിയത് എത്ര പേർക്ക്? നൽകിയ തുക | -                 |
| 13       | തൊഴിൽ സ്ഥലത്ത് സംഭവിച്ച അപകടങ്ങളുടെ എണ്ണം, ചെലവഴിച്ച തുക                                                 | ഇല്ല              |
| 14       | തൊഴിൽ സ്ഥലങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം കാണിക്കുന്ന ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കാറുണ്ടോ?                                | ഉണ്ട്             |
| 15       | തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ വിവരം                                                           | 12                |
| 16       | സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടന്ന മാസം                                                                                | 10/2012<br>4/2013 |
| 17       | പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോ?                                                                      | ഉണ്ട്             |
| 18       | സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ സ്ഥലത്ത് പൊതു ആവശ്യത്തിനായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികളുടെ വിവരം                      | 12                |

## നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം

| ക്രമനം. | പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന വിഭാഗം                                              | 2012-13 വർഷം                    |               |
|---------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
|         |                                                                          | നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം | ചെലവഴിച്ച തുക |
| 1       | മണ്ണ്-ജല സംരക്ഷണം                                                        | 12                              | 76000         |
| 2       | വരൾച്ച തടയൽ, വനവൽക്കരണം                                                  | ---                             | 0             |
| 3       | ചെറുകിട ജലസേചനം                                                          | ---                             | 0             |
| 4       | പട്ടികജാതി-പട്ടിക വർഗ്ഗക്കാർ തുടങ്ങിയവരുടെ ഭൂമിയിൽ ജല സംരക്ഷണം, ഭൂവികസനം | 42                              | 2683050       |
| 5       | പരമ്പരാഗത ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം                                  | 38                              | 1648037       |
| 6       | ഭൂവികസനം                                                                 | 15                              | 261013        |
| 7       | വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്രണ നിവാരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ                              | 76                              | 2729049       |
| 8       | മറ്റു ചെലവുകൾ                                                            |                                 | 478737        |
|         | ആകെ                                                                      | 183                             | 7875886       |

## അവലോകനം

രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള സംക്ഷിപ്ത വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

| ക്രമനം. | സൂചകം                                             | 2012-13 വർഷം |
|---------|---------------------------------------------------|--------------|
| 1       | ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുക | 40193000     |
|         | ചെലവഴിച്ച തുക                                     | 7875886      |
|         | ശതമാനം                                            | 20.00%       |
| 2       | രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം               | 2528         |
|         | തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം                  | 816          |
|         | ശതമാനം                                            | 32.00%       |
| 3       | 100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം      | 202          |
| 4       | തൻവർഷം ആസ്തികൾ                                    | 12           |

#### ഭാഗം -4

### പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

#### 4-1 സാമ്പത്തിക നില

| ഇനം                              | മുന്നിരിപ്പ് | വരവ്     | ആകെ      | ചെലവ്    | നീക്കിയിരിപ്പ് |
|----------------------------------|--------------|----------|----------|----------|----------------|
| എ ഫണ്ട്                          | 1796145      | 14921959 | 16718104 | 13995147 | 2722957        |
| ബി ഫണ്ട്                         | 0            | 13080828 | 13080828 | 13080828 | 0              |
| സി ഫണ്ട്-<br>മെയ്നനസ്<br>ഗ്രാൻറ് | 13781        | 6659000  | 6672781  | 5281421  | 1391360        |
| ഡി ഫണ്ട്<br>(ജി.പി.ജി)           | 1188784      | 5447206  | 6635990  | 3056641  | 3579349        |
| ഇ ഫണ്ട്                          | 26498        | 7856000  | 7882498  | 7868350  | 14148          |
| എഫ് ഫണ്ട്                        | 731248       | 8631991  | 9363239  | 8662707  | 700532         |
| ജി ഫണ്ട്                         |              |          |          |          |                |
| ആകെ                              | 3756456      | 56596984 | 60353440 | 51945094 | 8408346        |

| ബാങ്ക്/ട്രഷറി         | അക്കൗണ്ട് നമ്പർ | നീക്കിയിരിപ്പ് തുക |
|-----------------------|-----------------|--------------------|
| സബ് ട്രഷറി, പട്ടാമ്പി | വിപിഎഫ്എ I      | 3579349            |
| സബ് ട്രഷറി, പട്ടാമ്പി | വിപിഎഫ്എ II     | 2304350            |
| സബ് ട്രഷറി, പട്ടാമ്പി | വിപിഎഫ്എ III    | 1391360            |
| സബ് ട്രഷറി, പട്ടാമ്പി | വിപിഎഫ്എ IV     | 378945             |

|                       |            |         |
|-----------------------|------------|---------|
| സബ് ട്രഷറി, പട്ടാമ്പി | വിപിഎഫ്എ V | 39662   |
| കൊപ്പം സഹകരണ ബാങ്ക്   | 234        | 602290  |
| പി.എൻ.ബി              | 51708      | 14148   |
| കയ്യിരിപ്പ് പണം       |            | 98242   |
| ആകെ                   |            | 8408346 |

## 4-2 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

| ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം | ഖണ്ഡിക | തിരികെ ഈടാക്കിയ തുക |             | ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും                      | രസീത് നമ്പർ/ തീയതി    | ഏതു ഫണ്ടിൽ തിരിച്ചടച്ചു | ചലാൻ നം./ തീയതി |
|--------------------------|--------|---------------------|-------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------|
|                          |        | വരവ് നഷ്ടം          | ചെലവ് നഷ്ടം |                                                         |                       |                         |                 |
| 2008-09                  | 2      | 191                 |             | മുഹമ്മദ് ഇക്ബാൽ.എം<br>അറബിക് ടീച്ചർ<br>എഎൽപിഎസ് മേൽമുറി | 13/14903<br>21-5-2012 | തനതു ഫണ്ട്              |                 |

## 4-3 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ. സംക്ഷിപ്ത വിവരം

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ് | 56596984 |
|--------------------------|----------|

|                                                        |          |
|--------------------------------------------------------|----------|
| ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്                              | 51945094 |
| വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം                                  | 11076    |
| ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/<br>ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക | 175887   |
| ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക                          | 360336   |

ബി. പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | നഷ്ടമായ തുക        |                      | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും  |
|--------------|--------------------|----------------------|-----------------------------------------|
|              | ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ | സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ |                                         |
| 3-6(2)       |                    | 13387                | ശ്രീ.സോമസുന്ദരം.പി.സി,<br>അസി.എഞ്ചിനീയർ |
| 3-8          | 11076              |                      | ശ്രീ.എ. അബ്ദുൾ ലത്തീഫ്, സെക്രട്ടറി      |
| 3-10         |                    | 20000                | ശ്രീ.ടി.ജോതിഷ്, വി.ഇ.ഒ                  |
| 3-11         |                    | 142500               | ശ്രീ.ടി.പി.ഭാസ്കരൻ, കൃഷി ഓഫീസർ          |
| ആകെ          | 11076              | 175887               |                                         |

സി) തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

| ഖണ്ഡിക നമ്പർ | തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക | ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും  |
|--------------|----------------------|-----------------------------------------|
| 3-1          | 36040                | ശ്രീ.എ.അബ്ദുൾ ലത്തീഫ്, സെക്രട്ടറി       |
| 3-3          | 174296               | ശ്രീ.പി.കെ.ഖാലിദ്, സെക്രട്ടറി           |
| 3-5          | 150000               | ശ്രീ.സോമസുന്ദരം.പി.സി,<br>അസി.എഞ്ചിനീയർ |

|     |        |  |
|-----|--------|--|
|     |        |  |
| ആകെ | 360336 |  |

ഡി) കേന്ദ്ര - സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം  
 ഖണ്ഡിക നം. 3-8 - 1384 രൂപ - മൂല്യവർദ്ധിത നികുതി

ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ശ്രീ.എ. അബ്ദുൾ ലത്തീഫ്, സെക്രട്ടറി

ഇ) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഒന്നുമില്ല

എഫ്) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം  
 മേൽവിലാസങ്ങൾ

| പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും                    | ഇപ്പോഴത്തെ<br>(ഓഡിറ്റ് നടന്ന<br>സമയം )<br>ഔദ്യോഗിക<br>വിലാസം | സ്ഥിരം വിലാസം                                                         |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ശ്രീ.സോമസുന്ദരം.പി.സി<br>അസി.എഞ്ചിനീയർ | അസി.എഞ്ചിനീയർ<br>ആനപ്പാറ<br>ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്                  | തൃപ്പാറ<br>പള്ളിപ്പാടം(പി.ഓ)<br>ഷൊർണ്ണൂർ<br>പാലക്കാട് ജില്ല.          |
| ശ്രീ.എ.അബ്ദുൾ<br>ലത്തീഫ്, സെക്രട്ടറി   | സെക്രട്ടറി,<br>കൊണ്ടാട്ടി<br>ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്                 | അമ്മൂസ്<br>സെന്റാപ്പള്ളി<br>ടൈപ്പിൾ ഗേറ്റ്<br>(പി.ഓ)<br>കണ്ണൂർ ജില്ല. |

|                                   |                                          |                                                        |
|-----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ശ്രീ.ജോതിഷ്.ടി,<br>വി.ഇ.ഓ         | വി.ഇ.ഓ,<br>ചെങ്ങന്നൂർ<br>ബ്ലോക്ക്        | സ്രേയസ്,<br>വള്ളിക്കുന്നം,<br>ആലപ്പുഴ-690501           |
| ശ്രീ.ടി.പി.ഭാസ്കരൻ, കൃഷി<br>ഓഫീസർ | കൃഷി ഓഫീസർ,<br>കൊപ്പം<br>ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് | രാമനിലയം,<br>വിളയൂർ(പി.ഓ)<br>കൊപ്പം<br>പാലക്കാട് ജില്ല |

ജി) ഓഡിറ്റ് സംഗ്രഹം

നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറികൾ - 16

മറുപടി ലഭിച്ചത് - 15

29-11-2014 ന് നടന്ന എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗിൽ ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തലുകളുടെ സംക്ഷിപ്ത ഭരണസമിതിയുടേയും ഉദ്യോഗസ്ഥരുടേയും ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുകയും ചർച്ച നടത്തുകയും ചെയ്തു. ആവശ്യമായ തിരുത്തലുകൾ നടത്തുന്നതാണെന്ന് ഭരണസമിതി ഉറപ്പു നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ ലഭ്യമാക്കിയ മറുപടികൾ കൂടി പരിഗണിച്ചാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡികകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്.

#### 4-4 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

| ഓഡിറ്റ് വർഷം | ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നു പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം | റിമാർക്സ്        |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1996-97      | എൽ.എഫ്.പി 3/93/06.01.94                                                  | ഫർദർ റിമാർക്സ്   |
| 1997-98      | എൽ.എഫ്.പി 13/355 A/00/31.12.05                                           | ഫർദർ റിപ്പോർട്ട് |
| 1998-99      | എൽ.എഫ്.പി 8-507/01/04.01.02                                              | ഫർദർ റിമാർക്സ്   |
| 1999-00      | എൽ.എഫ്.പി 8-563/04/05.07.04                                              | ഫർദർ റിമാർക്സ്   |
| 2000-01      | എൽ.എഫ്.പി 13-593/06/13.09.06                                             | ഫർദർ റിമാർക്സ്   |
| 2001-02      | എൽ.എഫ്.പി 13-779/06/17.10.06                                             | ഫർദർ റിമാർക്സ്   |
| 2002-03      | എൽ.എഫ്.പി 13-1137/10/05.10.10                                            | ഫർദർ റിമാർക്സ്   |
| 2003-04      | എൽ.എഫ്.പി 13-1138/10/15.09.10                                            | ഫർദർ റിമാർക്സ്   |

|         |                               |                     |
|---------|-------------------------------|---------------------|
| 2004-05 | എൽ.എഫ്.പി 13-1139/10/15.09.10 |                     |
| 2005-06 | എൽ.എഫ്.പി 13-1140/10/15.09.10 |                     |
| 2006-07 | എൽ.എഫ്.പി 13/1141/10/27.09.10 | ഫർദർ റിമാർക്സ്      |
| 2007-08 | എൽ.എഫ്.പി 13/859/10/25.06.12  | ഫർദർ റിമാർക്സ്      |
| 2008-09 | എൽ.എഫ്.പി 13/860/12/25.06.12  | ഫർദർ റിമാർക്സ്      |
| 2009-10 | എൽ.എഫ്.പി 13/167/14/14.03/14  | ഫർദർ റിമാർക്സ്      |
| 2010-11 | എൽ.എഫ്.പി 13/167/14/14.03/14  | ഫർദർ റിമാർക്സ്      |
| 2011-12 | എൽ.എഫ്.പി 13/410/14/31.03/14  | ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് |

അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

#### 4-5 ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നടപടികളിലൂടെ തുക ഈടാക്കിയതിന്റെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് നോട്ടീസ് പുറപ്പെടുവിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടവാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല

ബി) ചാർജ്ജ് / സർചാർജ്ജ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പുറപ്പെടുവിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അടവാക്കിയ / ഈടാക്കിയ തുകയുടെ വിവരം

ഒന്നുമില്ല

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ജില്ല ഓഫീസ്, പാലക്കാട്