ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഷോളയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2012-13

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് പാലക്കാട് ജില്ലാ

സീനിയർ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം

e-mail:auditlfdopkd@gmail.com.

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.എൽ.എഫ്.പി22/639/2015

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് സീന്
ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടറുടെ കാര്യാലയം
പാലക്കാട് ജില്ല
തീയതി - 11.08.2015

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം :ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ റിപ്പോർട്ട് -

സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഷോളയൂർ .ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 സാമ്പത്തികവർ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾ ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3ലെ ഖണ്ഡികയിലേ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

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

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർ
തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബ
ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടത
(ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത
പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണ

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ് :
1) *ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ മുഖേന)*
2) *പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പാലക്കാട്*
3) *കാര്യാലയ പകർപ്പ്*

നം. എൽ.എഫ്.പി22/639/2015 തീയതി - 11.08.2015

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 സാമ്പത്തിക വർഷ
ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 സാമ്പത്തിക വർ
ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 24.10.14 മുതൽ

തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു. ഓ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുക പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 12 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയ എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധ നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പേ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ച സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും, രേഖകളുടേയും, വിവരങ്ങള വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ, ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന് കാര്യത്തിൽ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ		ശ്രീമതി .മേരി ബന്ന തിയോഫിലസ് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം		16.4.2015 മുതൽ 23.4.2015 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	1	ശ്രീ .സതീഷ് മാവേലി	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	2	ശ്രീ. നസീർ.ടി.കെ	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	3	ശ്രീ. ബിജു ആന്റണി	അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	4	ശ്രീ. മുഹമ്മദ് ഫാറൂക്ക്	സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	5	ശ്രീ .ശിവപ്രസാദ്.എം	സീനി.ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.മുരുഗൻ.വി	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.ടി.ഉസ്മാൻ	1.4.2012 മുതൽ 31.5.2012 വരെ
	ശ്രീ.വി.ആർ.ഭാസ്ക്കരൻ	1.6.2012 മുതൽ 08.6.2012 വരെ
	ശ്രീ.ഒ.വി. സുരേഷ്ബാബു	9.6.2012 മുതൽ 10.11.2012 വരെ
	ശ്രീ.വി.ആർ.ഭാസ്ക്കരൻ	11.11.2012 മുതൽ 31.3.2013 വര

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രിമതി.ജാനറ്റ് ഡാനിയൽ	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	ഡോ.എം.സി.ഫ്രാൻസിസ്	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	ശ്രീ.മണികണ്ഠൻ	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ
വെറ്റിനറി സർജൻ	ശ്രീ,രാമസ്വാമി.	1.4..2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ
ഐ.സി,ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. ഹാജറാബീവി	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി. ലീലാമ്മ.പി.എസ്	1.4.2012 മുതൽ 25.9.2012 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി.സജിത	26.9.12 മുതൽ 26.11.12 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ.സാദിക്ക് അലി	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ.മൂർത്തി	27.11.12 മുതൽ 31.3.13 വരെ
വി.ഇ.ഒ	ശ്രീ.ശിവപ്രസാദ്.	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.കെ.രാധാകൃഷ്ണൻ	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ'
അസി.എൻജിനിയർ	ശ്രീ.എസ്.സജീഷ്	1.4.2012 മുതൽ 31.3.2013 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക (
1	അടിസ്ഥാന വിവരം	1-1
2	ബജറ്റ്	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക	
4	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം	
5	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-5
6	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-6
7	പദ്ധതി അവലോകനം	1-7
8	തനത് വരുമാനം	1-8
9	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-9

10	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-10
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-11
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-12
	ഭാഗം 2	
13	തൊഴിൽ നികുതി - ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	2-1
14	തൊഴിൽ നികുതി-സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കണം.	2-2
15	അൺ-എയ്ഡഡ്-സ്കൂൾ - തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കണം	2-3
16	ഡി&ഒ - അപേക്ഷകൾ പൂർണ്ണമല്ല	2-4
17	ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ - പൂർണ്ണമല്ല	2-5
18	ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് നിയമം - പാലിക്കുന്നില്ല	2-6
	ഭാഗം 3	
19	I.C.D.S-ഭക്ഷ്യധാന്യ വിതരണം-അധിക നിരക്ക് നൽകി	3-1
20	ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റിലില്ലാത്തവർക്ക് ആനുകൂല്യം	3-2
21	കൃഷി - ധനവിനിയോഗ രേഖ പൂർണ്ണമല്ല	3-3
22	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി - ഫൈൻ ഈടാക്കിയില്ല	3-4
23	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് - അധിക കനം അനുവദിച്ചു	3-5
24	ഭവന നിർമ്മാണം- രേഖകൾ പൂർണ്ണമല്ല	3-6
25	S.C കുട്ടികൾക്ക് യൂണിഫോം - നടപടി സുതാര്യമല്ല	3-7
26	കേരളോത്സവം - അധിക തുക ചെലവഴിച്ചു	3-8
27	SC/ST - ക്ഷേമപദ്ധതികൾക്ക് അവഗണന	3-9
28	അംഗനവാടി പ്രവർത്തനാവലോകനം	3-10
29	I.C.D.S-T.R-7A ഫോറം ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല	3-11
30	T.H.R.S. ലാബ് റിപ്പോർട്ട് സമർപ്പിക്കുന്നില്ല	3-12
31	ഭവന നിർമ്മാണം-പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	3-13

32	M.N.R.E.G.S അവലോകനം	3-14
	ഭാഗം 4	
33	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട്	4-1
34	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക്	4-2
35	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക് മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ്	4-3
36	വായ്പ /വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
37	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
38	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
39	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിലെ ഖണ്ഡികകൾ	4-7
40	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
41	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 പൊതുവിവരങ്ങൾ

വിസ്തീർണ്ണം	150.76 ച.കി.മീ.
വാർഡുകൾ	14
ജനസംഖ്യ	20258
പുരുഷൻ	10000
സ്ത്രീ	10258
പട്ടികവർഗ്ഗം	10508
ബ്ലോക്ക്	അട്ടപ്പാടി
താലൂക്ക്	മണ്ണാർക്കാട്
നിയമസഭ മണ്ഡലം	മണ്ണാർക്കാട്
ലോകസഭ മണ്ഡലം	പാലക്കാട്

1-2 ബജറ്റ്

2012-13 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 24.3.2012 തിയതിയിലെ 1-ാം നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീ ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എന്‍ട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയത
31.7.2013	23.8.13	16.9.13	1.1.14

1-4 ധനകാര്യ പത്രിക സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്‍റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ /തീയതി
2012-13	12.11.2013	എൽ.എഫ്.പി21/1989/2013/(72)23.11.2013 ക്ലിയറൻസ് സർട്ടിഫിക്കററ്

1-5 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ്	285
വരവ്	729
ആകെ	1015
ചെലവ്	543

നീക്കിയിരിപ്പ്	472

1-6 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	തൻ വർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	6
വികസന ഫണ്ട് പൊതു വിഭാഗം	3038636	9984442	13023078	7613980	5409098	58
വികസന ഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	2759469	1477000	4236469	170625	4065844	4.(
വികസന ഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	11769059	16181000	27950059	9959489	17990570	35
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് റോഡ്	1085455	1722000	2807455	2139000	668455	76
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് നോൺ റോഡ്	883705	3219000	4102705	1346947	2755758	32
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	1647677	7150351	8798028	2633083	6164945	29
പെർഫോമൻസ്	567547	4127000	4694547	1377531	3317016	29

ഗ്രാന്റ്						
എംഎൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്.	1817607	14317736	16135343	16036754	98589	99
ബി ഫണ്ട്	-	7539754	7539754	7539754	-	10
തനത് ഫണ്ട്	5021886.72	7258874	12280760.72	5510735	6770025.72	44
ആകെ	**28591041.72**	**72977157**	**101568198.72**	**54327898**	**47240300.72**	**53**

1-7 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗിക മായി നടപ്പാക്കി യത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാ ത്തവ (എണ്ണം)	പൂർ കരി പ്രോ കളു ശത
147	72664932	63	28618356	0	84	

അംഗീകൃത പ്രോജക്കുകളിൽ 50% ൽ കുറവ് പ്രോജക്കുകൾ മാത്രമേ നിർ നടത്തിയിട്ടുള്ളൂ എന്നത് പഞ്ചായത്തിന്റെ വീഴ്ചയായി വിലയിരു സമയബന്ധിതമായി നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥർക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകാത്തതിന് മോണിട്ടറിംഗിലെ പിഴവുമാണ് പ്രധാന കാരണം.

1-8 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ തനതു വരുമാന താഴെ പറയും പ്രകാരം 46 ശതമാനം വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻ വർഷം	തൻ വർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാ (+)/(-
നികുതി വരവുകൾ	753283	1426129	(+)672846	
നികുതിയേതര				

വരവുകൾ	426397	297074	(-)129323	
മറ്റു വരവുകൾ	-	-	-	
ആകെ	**1179680**	**1723203**	**543523**	46% (+)

1-9 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	3240	
കർഷക തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	79286	
വിധവാ പെൻഷൻ	3170262	
വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	3624937	
വികലാംഗ പെൻഷൻ	565371	

1-10 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബ പരിശോധന 18.4.2015-ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ ക്യാഷ് ബാലൻ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-11 ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണം.

ആസ്തി സംരക്ഷണം, രജിസ്റ്ററുകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ്, മേൽനോട്ടം, ഫ്രണ്ട് ഓഫീസ് സംവ പരാതികൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത് യഥാസമയം നടപടി സ്വീകരിക്കൽ, ഓഫീസ് യോ ഫയലുകളിലും മറ്റും യഥാസമയം നടപടി സ്വീകരിക്കൽ മുതലായവ സംഒ പ്രസക്തമായവ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹൗസിങ് ബോർഡിന്റെ 27.3.08-ലെ സെയിൽസ് ഡീഡ് പ്രകാരം നം.242/2 -ൽ പ്പെട്ട 2.50 ഏക്കർ സ്ഥലം പഞ്ചായത്ത് 5ലക്ഷം രൂപക്ക് വാങ്ങിയത് രജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. സ്ഥലത്തിന് സംരക്ഷണ വേലി കെട്ടിയിട്ടി ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണത്തിലെ പോരായ്മയായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു.

1-12 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോ ലഭിച്ച തീയത
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	8.10.13 മുതൽ 10.10.13 വരെ	1.4.13 മുതൽ 30.6.13 വരെ	13.1.2014
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	7.5.14 മുതൽ 19.5.14വരെ	2009 മുതൽ 2014 വരെ	15.7.2014

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡി നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

പഞ്ചായത്തിൽ 2012-13 വർഷത്തിൽ ജോലി ചെയ്തിരുന്ന താഴെ പറയുന്നവരിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നമ്പർ	പേര്	തസ്തിക	അർദ്ധ വർഷം	അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനം	ഈടാക്കേ തൊഴിൽ നികുതി
1	ലത	എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്. അക്കൗണ്ടന്റ്	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	62000	
2	"	"	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	35000	

3	ജോസഫ് കെ ആൻഡ്രൂസ്	എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്. ഓവർസിയർ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	44000	
4	അജിതൻ	"	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	58667	
5	"	"	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	71000	
6	ഗോപകുമാർ	ഡാറ്റ എൻട്രി ഓപ്പറേറ്റർ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	43530	
7	"	"	രണ്ടാം അർദ്ധവർഷം	23450	
8	രാജൻ	ഡ്രൈവർ	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	56000	
9	"	"	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	26000	
10	പ്രിയ	ദിവസ വേതനം	ഒന്നാം അർദ്ധ വർഷം	25550	
11	ഇന്ദു	എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്. ഓവർസിയർ	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	71000	
12	ശ്രുതി	എൻ.ആർ. ഇ.ജി.എസ്. അക്കൗണ്ടന്റ്	രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷം	41650	
ആകെ					

തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ ഈടാക്കേണ്ട 4400/- രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി- സ്ഥാപന നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല

പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും
ലെ രണ്ട് അർദ്ധ വർഷങ്ങളിലേയും സ്ഥാപന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

1) കെ.എസ്.ഇ.ബി, കോട്ടത്തറ

2) ഷോളയൂർ സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, കോട്ടത്തറ

3) കാനറ ബാങ്ക്, ആനക്കട്ടി

4) ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം, ഷോളയൂർ

5) ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം, പെട്ടിക്കൽ

6) ക്ഷീരോൽപ്പാദക സഹകരണ സംഘം, കോട്ടത്തറ

7) ഭവാനി പ്രൊഡ്യൂസേർസ് കമ്പനി ലിമിറ്റഡ്

8) നന്മ സ്റ്റോർ, ഷോളയൂർ

9) കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ കോർപ്പറേഷൻ

സ്ഥാപനത്തിന്റെ അർദ്ധ വാർഷിക വരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ടെ
നികുതി നിർണ്ണയിച്ച് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 അഗീകൃത അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും നിയമാനുസൃ തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബഥനി ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്ക്കൂൾ, വ
എന്നീ സ്ഥാപനം സമർപ്പിച്ച തൊഴിൽ നികുതി റിട്ടേണിന്റെ പരിശോധ
ജീവനക്കാർക്ക് സംസ്ഥാന സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച പ്രകാരമുള്ള വേതനം നൽകിയിട്ടി
കണ്ടെത്തി. പൊതുവിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ 14-2-2011 ലെ സ.ഉ (എം.എസ്)
ജന.എഡ്യൂക്കേഷൻ നമ്പർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം സംസ്ഥാനത്ത് പ്രവർത്തിക്കുന്ന അം
അൺ എയ്ഡഡ് സ്കൂളുകളിലെ അധ്യാപക-അനധ്യാപക ജീവനക്കാരുടെ മിനിമം വേത
2011 മുതൽ പ്രാബല്യത്തിൽ വന്നിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാപനത്തിന്റെ
പരിശോധിച്ചപ്പോൾ മേൽവ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടെത്തി. ആയ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തൊഴിൽ നികുതി ഇനത്തിൽ നഷ്ടം ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18 (4, 5, 6)
പ്രകാരം ഓരോ അർദ്ധ വർഷത്തിന്റെ അവസാനവും ഓഫീസ് തലവനോ തൊഴിലു
വെച്ചുപോരുന്ന രജിസ്റ്ററിലെ സംഖ്യകളും മറ്റു വിവരങ്ങളും പഞ്ചായത്തിൽ സൂക്ഷ
തത്തുല്യ രജിസ്റ്ററുമായി ഒത്തുനോക്കി സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ഒരു പരി

സർട്ടിഫിക്കറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ അവസാനത്തെ ഉൾക്കുറിപ്പിനുശേഷം എഴുതി തിയ്യത് നൽകേണ്ടതുമാണ്. ടി ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരമുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ നെ പൂർത്തീകരിക്കേണ്ടതും ഈ ഇനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ വരുമാന ഈടാക്കുവാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് കഴിഞ്ഞ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ (2011-12 ഖണ്ഡിക പരാമർശിച്ചിരിന്നുവെങ്കിലും യാതൊരു നടപടിയും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഇക്കാര്യ ഭരണസമിതി ശ്രദ്ധ ചെലുത്തേണ്ടതാണ്.

2-4 ഡി&ഓ ലൈസൻസ് അപേക്ഷകൾ പൂർണ്ണമല്ല

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 232, 233, 1996 ലെ കേരള പഞ്ച രാജ് (ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്റ്ററികൾക്കും ലൈ നൽകൽ) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 4 എന്നിവ പ്രകാരവും ഒന്നാം പട്ടികയിൽപ്പെടുന്ന ഏതെ ആവശ്യങ്ങൾക്ക് ലൈസൻസ് കൂടാതെയും ആയതിലെ നിബന്ധന അനുസൃതമല്ലാതെയും പ്രവർത്തിക്കുവാൻ പാടില്ലെന്ന് പഞ്ചായ നിഷ്കർഷിക്കാവുന്നതാണ്. പഞ്ചായത്തിലെ ലൈസൻസുകൾക്കുള്ള അപേ പരിശോധിച്ചതിൽ പല അപേക്ഷകളും പൂർണ്ണമായും പൂരിപ്പിക്കുകയോ നെ തീരുമാനം എഴുതുകയോ ചെയ്യിട്ടില്ല. 2012-13 ൽ ഡി & ഒ ലൈസൻസിന് 129 അപേ ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 94 പേർ മാത്രമാണ് ലൈസൻസ് ഫീ അടച്ചിട്ടുള്ളത്. ബാക്കി അപേ ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ടെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. അടിസ്ഥാനത്തിൽ ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കി ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്ത സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് എതിരെ കർശന നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. പല അപേക്ഷകള കൂടെ ബന്ധപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ നിരാക്ഷേപ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വെച്ചിട്ടില്ല. എ ഉദാഹരണങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	അപേക്ഷകൻ	കച്ചവടം	റിമാർക്ക്
1	പ്രസാദ് ഉമ്മൻ, മാനേജിംഗ് ഡയറക്ടർ, ഭവാനി ടീ & പ്രൊഡ്യൂസേർസ് , അഗളി	ടീ മാനുഫാ ക്ചറിംഗ്	നിരാക്ഷേപ സാക്ഷ്യപത്രം
2	പി.കുട്ടൻ നായർ S/O ഗോവിന്ദൻ നായർ, കോട്ടത്തറ	ഹോട്ടൽ	ടി
3	സിദ്ദീഖ് , മട്ടത്തുക്കാട് പോസ്റ്റ്, ആനക്കട്ടി	ടി	ടി
4	പി.കാളിദാസ് S/o. പൊന്നൻ, വടക്കേ കടമ്പാറ, ഷോളയൂർ പി.ഒ.	ടീ ഷോപ്പ്	ടി
5	തുളസി മണി	കശാപ്പ് ശാല	ടി

	S/o. സുബ്രമണ്യൻ, കോട്ടത്തറ പി.ഒ		
6	1)പി.മണികണ്ഠൻ S/o. പഴനിസ്വാമി ഗൌണ്ടർ പി.ഒ 2) ബി.രാജ S/o. ബെള്ളൻ, കാളവായ് ദാസനൂർ, ആനക്കട്ടി	ഇഷ്ടിക നിർമ്മാണം	ടി
7	ആർ.രാജൻ, ദീപിക ചിക്കൻ സ്റ്റാൾ, ഷോളയൂർ	കോഴികച്ചവടം	ടി
8	പി.അനൂപ് S/o. പി.അപ്പുക്കുട്ടൻ കോട്ടത്തറ	കോഴികുഞ്ഞുങ്ങളെ വളർത്തി വിൽക്കുക	ടി
9	വി.കെ. വസുവതി W/o. ഗോപാലകൃഷ്ണൻ നായർ, സജിനിവാസ്, നൂറേക്കർ, അഗളി	കോഴിഫാം	ടി

അപേക്ഷകളുടെ പൂർണ്ണത ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതും ആവശ്യമായ രേഖകൾ ഉ ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതുമാണ്.

2-5 ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർണ്ണമല്ല

പഞ്ചായത്തിലെ താഴെ പറയുന്ന ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് (എന്നിവയ്ക്ക് ഡിമാന്റ്, കളക്ഷൻ, ബാലൻസ് എന്നിവ എഴുതുകയോ സംക്ഷിപ്തം നെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിലെ വരവിന്റെ ഓഡിറ്റിൽ വിലയിരുത്താൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

i) തൊഴിൽനികുതി

ii) വസ്തുനികുതി

iii) ഡി & ഒ ലൈസൻസ്

iv) വാടക

v) ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ്

മുകളിൽ പറഞ്ഞ രജിസ്റ്ററുകൾ എഴുതാത്തത് സംബന്ധിച്ച് കഴിഞ്ഞ ഓഡിറ്റ് റിപ്പേ (ഖണ്ഡിക നമ്പർ 2-1, 2-3, 2-4) പരാമർശിച്ചിരുന്നുവെങ്കിലും യാതൊരു നട നാളിതുവരെയായിട്ടും സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല. കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതാത്തത് മൂ വർഷങ്ങളിൽ ഈടാക്കാനുള്ള തുകയെ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും ലഭ്യമല്ല. ഇത് സംബ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (6/17.04.15) മറുപടിയൊന്നും സമർപ്പി മേൽപ്പറഞ്ഞ രജിസ്റ്ററുകൾ സൂക്ഷിക്കാത്തത് മൂലം സാമ്പത്തിക വർഷാവസാന ഈടാക്കാനുള്ള തുക ലഭ്യമാകാതെ പോകുന്നതിന് ബന്ധപ്പെട്ട ഉദ്യോ ഉത്തരവാദിയായിരിക്കുന്നതാണ്. മേൽപ്പറഞ്ഞ വസ്തുതകളിലേക്ക് ഭരണസമിര അടിയന്തിര ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

2-6 ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങൾ (2012) പാലിക്കുവാ ശ്രദ്ധിക്കണം

ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം ആരംഭിക്കുന്നതിനോ അതിനു വേണ്ടിയുള്ള കെട്ടിടമോ ഷെ നിർമ്മിക്കുവാനോ ഉദ്ദേശിക്കുന്ന ഏതോരാളും ഈ ആവശ്യത്തിലേക്ക് പഞ്ചായത്ത അനുമതിക്കു വേണ്ടി ഫാറം 1 ൽ സെക്രട്ടറിക്ക് അപേക്ഷ നൽകേണ്ടതാണ്. (2) ഉപ പ്രകാരമുള്ള ഒരു അപേക്ഷയിൽ ഫാമിൽ വളർത്താനുദ്ദേശിക്കുന്ന പക്ഷികളുടെ എണ്ണവും ഈ ആവശ്യത്തിലേക്ക് ലഭ്യമായ സ്ഥലത്തിന്റെ വിസ്തീർണ്ണം, നിർമ്മി നിർമ്മിക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്നതോ ആയ കെട്ടിടത്തിന്റെ അഥവാ ഷെഡ്ഡിന്റെ വി ഉദ്ദേശിക്കുന്ന മാലിന്യ നിർമ്മാർജ്ജന ക്രമീകരണങ്ങൾ, ചുറ്റുവട്ടത്തുള്ള ജനവാ പറ്റിയുള്ള വിവരണം എന്നീ കാര്യങ്ങൾ ഉണ്ടായിരിക്കേണ്ടതാണ്. അപേക്ഷയോ കെട്ടിടങ്ങളുടേയും ഷെഡ്ഡുകളുടേയും പ്ലാനും സ്ഥലത്തിന്റേ സ്കെച്ചും ഉള ചെയ്യേണ്ടതാണ്. സെക്രട്ടറിയുടെ അഭിപ്രായത്തിൽ പ്രസ്തുത പരിസരത്ത് സ്ഥാപിക്കുന്നത്, പരിസര മലിനീകരണമോ, ശല്യമോ, പൊതുജനാരോഗ്യ പ്രശ്ന ഉണ്ടാകാൻ ഇടയാക്കുമെന്ന കാരണത്താൽ അനുവദനീയമല്ലെന്നു തോന്നുന്ന പക്ഷം മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെയോ കേരള സംസ്ഥാന മലിനീകരണ നിയന്ത്രണ ബോർഡ ജില്ലാ അധികാരിയുടെയോ പരിശോധന റിപ്പോർട്ട് വാങ്ങി അതു പ്രകാരം അപേക്ഷ അനുമതി നൽകുകയോ നിഷേധിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്. അനുമതി നൽകി കെ നിഷേധിച്ചു കൊണ്ടുള്ള ഉത്തരവ് സെക്രട്ടറി രേഖാമൂലം അപേക്ഷകന് അറിയിക്കേ അതിനു ശേഷം ആദ്യം ചേരുന്ന ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതി യോഗത്തിന്റെ മു വിശദാംശങ്ങൾ സഹിതം അവതരിപ്പിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഒരു ലൈവ് സ്റ്റോക്ക് ഫാം ആരംഭിക്കുന്നതിന് 6-ാം ചട്ടപ്രകാരം അനുമതി ലഭി ഏതൊരാളും ഇതിലേക്കാവശ്യമായ ക്രമീകരണങ്ങൾ ഏർപ്പെടുത്തിയ ശേഷം നടത്തുന്നതിനുള്ള ലൈസൻസിനായി ഫാറം 2 ൽ സെക്രട്ടറിക്കായി അ നൽകേണ്ടതാണ്. സെക്രട്ടറി ആവശ്യമായ അന്വേഷണം നടത്തിയതിൽ ഈ ചട്ടങ്ങ -ാം ചട്ട പ്രകാരം നൽകിയ അനുമതി ഉത്തരവിലും അടങ്ങിയിട്ടുള്ള നിബന്ധ അപേക്ഷകൻ പൂർണ്ണമായി പാലിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് തനിക്ക് ബോദ്ധ്യപ്പെടുന്ന പക്ഷം, അപേക്ഷിച്ച പ്രകാരം ഫാറം 3 ൽ ലൈസൻസ് നൽകുകയോ കാരണ വ്യക്തമാക്കിക്കൊണ്ട് രേഖാമൂലം അയാളുടെ അപേക്ഷ നിരസിക്കുകയോ ചെയ്യേണ ലൈസൻസ് അനുവദിക്കപ്പെടുന്ന സംഗതിയിൽ നിശ്ചയിച്ചിട്ടുള്ള വ്യവസ്ഥകൾ, ഇ അനുവദിക്കപ്പെടുന്ന ലൈസൻസിലെ വ്യവസ്ഥകളുടെ ഭാഗമായിരിക്കുന്ന അനുവദിക്കപ്പെടുന്ന ലൈസൻസുകളുടെ വിവരം ഇതിനായി വച്ചു പോരുന്ന ഒരു രജി

സെക്രട്ടറി എഴുതി സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ഉപചട്ടം 2 പ്രകാരം നൽകപ്പെടുന്ന ലൈസൻസിനും ചട്ടത്തിൽ പരാമർശിച്ചിരിക്കുന്ന ഫീസ് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

സെക്രട്ടറിക്കോ സെക്രട്ടറി അധികാരപ്പെടുത്തുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥനോ ന അധികാരമുള്ള വെറ്റിനറി സർജ്ജനോ ഈ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം ലൈസൻസ് നൽ ഏതൊരു ഫാമിലും, സൂര്യോദയത്തിനും അസ്തമനത്തിനും ഇടയിലുള്ള ഏതൊരു സമ ഫാമിൽ വളർത്തപ്പെടുന്ന മൃഗങ്ങളുടെയോ പക്ഷികളുടെയോ തിട്ടപ്പെടുത്തുന്നതിനോ, ഫാമിന്റെ ഉടമസ്ഥൻ അഥവാ നടത്തിപ്പുകാരൻ ഈ ചട്ടങ്ങ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ അനുമതിയിലോ നിഷ്ക്കർഷിച്ചിട്ടുള്ള നിബന്ധനകൾ പൂർ പാലിക്കുന്നുവെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തുന്നതിന് വേണ്ടി പരിശോധന നടത്താവുന്നതാണ്.

പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന പൗൾട്രി ഫാമുകൾ മേൽപ്പറഞ്ഞ നിബന്ധ പാലിക്കാതെയാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു. ചട്ട അനുശാസിക്കുന്ന നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചു കൊണ്ട് മാത്രമേ ലൈസൻസ് നൽകാവ കാര്യത്തിൽ അധികാരികൾ ശ്രദ്ധ പുലർത്തേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡി നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 അങ്കണവാടികൾക്ക് ഭക്ഷ്യധാന്യ വിതരണം-സർക്കാർ ഉത്ത പാലിച്ചില്ല

പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന 54 അങ്കണവാടികളിലേക്കുള്ള ഭക്ഷ്യ വ വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത് പൊറ്റശ്ശേരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്കിന്റെ കീഴിൽ പ്രവർത്ത നീതി സ്റ്റോറിൽ നിന്നാണെന്നു കാണുന്നു. (മുൻവർഷ പോലെ)അങ്കണവാടികൾക്കാവശ്യമായ ഭക്ഷ്യ വസ്തുക്കൾ ഒന്നുകിൽ മാവേലി സ്റ്റേ നിന്നോ മാവേലി സ്റ്റോർ വിലയിൽ അധികരിക്കാതെ ലഭ്യമാക്കുകയാണെങ്കിൽ മാ സംവിധാനങ്ങളിൽ നിന്നോ വാങ്ങാവുന്നതാണെന്ന് സർക്കുലർ നമ്പ ഡി.ബി./2/2010തീയ്യതി-13-11-2010, നമ്പർ 54814/ഡി.ബി.2/2010തീയ്യതി 04-05-11 എന്നിവ പ്ര നിർദ്ദേശം നിലവിലിരിക്കേ അധികം തുക നൽകി മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വസ്തുക്കൾ വാങ്ങിയതു കാരണം പൊതുഫണ്ടിന് താഴെ പറയും വിധം നഷ്ടമുണ്ടായിട്ടു

സ്ഥാപനം- പൊറ്റശ്ശേരി സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്, പൊറ്റശ്ശേരി പി.ഒ., പാലക്കാട്

ക്രമ ന മ്പർ (1)	ഇൻവോ യ്സ് നമ്പർ തീയ്യതി (2)	വാങ്ങിയ ഭക്ഷ്യ വസ്തു (3)	വാങ്ങി യ അളവ് കി.ഗ്രാം (4)	മാവേലി വില / കി.ഗ്രാം & ആകെ തുക (5)	സ്ഥാപനം ഈടാ ക്കിയ വില / കി.ഗ്രാം & ആകെ തുക (6)	വില യിലുള്ള വ്യത്യാ സം (നഷ്ടം) (7) (6-5)	ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ, തീയ്യതി (8)	ചെക്ക് / ഡി.ഡി. നമ്പർ തീയ്യതി& തുക (9)	റി
1	7361/ 06-09-12	ചെറു പയർ	3000	63.5x 3000 =190500	78.75x 3000 = 236250	45750	01/12-13 /14-11-12	No.116080 Dt.14-11-12 Rs 961318	ട്ര ബ് പ്ര മു തു 116 രൂ
2	7362/ 22-09-12	വെളി ച്ചെണ്ണ	500 pkt	76.59 x 500 =38295	100 x 500 = 50000	11705	do	do	do
3	do	നുറുക്ക് ഗോതമ്പ്	650	26.95 x 650 =17517.5	29.4 x 650 = 19110	1592.5	do	do	do
4	do	ചെറു പയർ	400	63.5x 400 =25400	78.75x 400 = 31500	6100	do	do	do
5	7365/ 01-11-12	ഗോതമ്പ്	3600	28.1x 3600 = 101160/-	29.40x 3600 = 105840/-	4680	do	do	do
6	7359/ 18-08-12	ഗോതമ്പ്	3850	26.97x 3850 = =103834.5	29.40x 3850 = 113190/-	9355.5	do	do	do

7	do	ചെറു പയർ	1350	65.9x1350 =88965/-	78.75x 1350 =106312.5	17347.5	do	do	do
8	7357/ 18-08-12	വെളി ച്ചെണ്ണ	400 pkt	82.4x 400 =32960/-	100x 400 = 40000/-	7040	do	do	do
9	do	ചെറു പയർ	600	65.9x 600 =39540	78.75x 600 = 47250/-	7710	do	do	do
10	7382/ 09-02-13	ഗോതമ്പ്	3500	29.24x 3500 =102340	31.50x 3500 =110250	7910	04/12-13 13-03-13	117471/ 13-03-13 തുക 722356/-	ട്ര ബ് പ്ര മു തു 108 രൂ
11	ടി	ചെറു പയർ	1000	64.3x 1000 =64300/-	89.25x 1000 =89250/-	24950	do	do	do
12	7381/ 09-02-13	ഗോതമ്പ്	3500	29.24x 3500 =102340/-	31.50x 3500 =110250/-	7910	do	do	do
13	do	ചെറു പയർ	1000	64.3x 1000 =64300	89.25x 1000 =89250/-	24950	do	do	do
14	7383/ 18-02-13	ചെറു പയർ	750	64.3x 750 =48225/-	89.25x 750 =66937.50	18712.5	do	do	do
15	7387/ 23-02-13	വെളി ച്ചെണ്ണ	540 pkt	82.41x 540 =44501	85x540 =45900	1399	do	do	do
16	7364/ 31-10-12	ഗോതമ്പ്	2700	28.1x 2700 75870	29.40x 2700 =79380/-	3510	03/12-13 08-02-13	No 117092/ 08-02-13 തുക 128016	2,85

		ആകെ നഷ്ടം	200622			

പഞ്ചായത്തിൽ മുൻ കാലങ്ങളിൽ പോഷകാഹാരക്കുറവ് മൂലം കുട്ടികൾ മരിക്കാന
സാഹചര്യം നിലനിൽക്കേ ഇത് സംബന്ധിച്ച് പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭാഗത്ത് നിന്ന് യ
വിധത്തിലുള്ള നടപടികളും ഉണ്ടായിട്ടില്ല.

മേൽ പറഞ്ഞ നഷ്ടം സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണമാവശ്യപ്പെട്ടു കൊണ്ട് 17-04-2015 ന് ന
ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് പഞ്ചായത്തോ, നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയോ
സമർപ്പിച്ചില്ല. ആയതിനാൽ മേൽ പറഞ്ഞ പ്രകാരം പൊതു ഫണ്ടിന് ഉണ്ടായ നഷ്ടം 200
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥയായ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസറിൽ നിന്നും ഇ
ബന്ധപ്പെട്ട ഫണ്ടിലൊടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വ്യക്തികൾ ആനുകൂല്യം നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല- തുക തിരിച്ചടയ്ക്കണ

പ്രോജക്ട് നം.47/2013 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)അടങ്കൽ 1520000രൂ.ഭവന പുനരു
പദ്ധതിയുടെ അംഗീകൃത ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത താഴെപ്പ
വ്യക്തികൾക്കും ആനുകൂല്യം നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം.	പേര്	നൽകിയ തുക (രൂ.)	ഡി.ഡി. നം./ തീയ്യതി
1	രാജമ്മാൾ w/o. കൊമ്പയ്യ	20000	864302/29-3-2013
2	നടേശൻ w/o. പരമു	20000	864306/29-3-2013
3	രാമസ്വാമി s/o. മന്ത്രിയപ്പ കൗണ്ടർ	20000	864311/29-3-2013
4	രാജമ്മാൾ w/o. പെരുമാൾ സ്വാമി	20000	864311/29-3-2013
5	അമ്മിണിക്കുട്ടി w/o. കൃഷ്ണൻ	20000	118289/29-3-2013
6	മൂത്തമ്മാൾ w/o. ദുരൈസ്വാമി	20000	864324/29-3-2013
7	അയ്യമ്മ w/o. ആറുമുഖൻ	20000	864327/29-3-2013
ആകെ		140000	

ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.8/18-4-2015 പ്രകാരം വിശദീ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് വി.ഇ.ഒ. നൽകിയ മറുപടിയിൽ സെക്രട്ടറി നൽകിയ കത അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ആനുകൂല്യം നൽകിയത് എന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേൽപറഞ്ഞ പരിശോധിച്ചപ്പോൾ (Lr. No:A1/42/2012 dt 23-3-2012) മെമ്പർമാർ നൽകിയ കത അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് സെക്രട്ടറി ടി കത്ത് നൽകിയത് എന്ന് വ്യക്തമാകുന്നു. ഗ്രാമന ഗുണഭോക്താക്കളുടെ തെരഞ്ഞെടുപ്പ് നടന്നതായോ ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ ഇല്ല. മേൽ സാഹചര്യത്തിൽ ചെലവ് തുക 140000 രൂ. ഓ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

3-3 കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതികൾ- ചെലവിനാധാരമായ ധനവിനിയോഗ രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല- നിരാകരിക്കുന്നു

പദ്ധതികളുടെ ചെലവുകൾക്കായി ട്രഷറിയിൽനിന്നും ബിൽ പ്രകാരം മാറിയിട്ടുള്ള പ്പറയുന്ന തുകകൾ ക്യാഷ് ബുക്കിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നം./പേര്	ബിൽ നം, തീയ്യതി	തുക (രൂ)
1	തെങ്ങ് കൃഷി വ്യാപനം	2/12-13 dt 30-3-13	42900
2	കുരുമുളക് കൃഷി പരിപാലനം	1/12-13 dt 30-3-13	28625
ആകെ			71525

കൂടാതെ മേല്പറഞ്ഞ പ്രോജക്ടുകളിൽ താഴെ പ്പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

1. തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ തെങ്ങ് കൃഷി വ്യാപനം, കുരുമുളക് പരിപാലനം എന്നി പ്രോജക്ടുകൾ

   പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

2. തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ തെങ്ങ് കൃഷി വ്യാപനം, കുരുമുളക് പരിപാലനം എന്നി ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റ്

   പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

മേല്പറഞ്ഞ കാരണങ്ങളാൽ ചെലവ് തുക 71525/- രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

3-4 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തി- പൂർത്തീകരണ സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു ന പിഴ ഈടാക്കിയില്ല

കേരളാ പൊതു മരാമത്ത് മാന്വൽ 2012 (GP.(P) 13 / 2012 PWD/1.2.12) പ്രകാരം പൂർത്ത് കാലാവധി ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുന്ന സംഗതിയിൽ (2112-1ഖണ്ഡിക) കരാറുടമ്പ വ്യവസ്ഥ ചെയ്ത തീയ്യതിയിൽ പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാൻ കോൺട്രാക്ടർ ബാധ്യസ്ഥ കരാറുകാരന്റെ പിഴവു മൂലം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകുന്ന ഘട്ടത്തിൽ പിഴ ഇ ദീർഘിപ്പിക്കാവുന്നതാണ്. (A.E യുടെ ശുപാർശയോടെ, ഭരണ സമിത

തീരുമാനത്തോടെ) ആദ്യ 3 മാസം PAC യുടെ 1 ശതമാനം (1000- 50,000) പിന്നീടുള്ള 6 മാസത്തേക്കും 2 ശതമാനം (2000 - 100000) വീതം ഈടാക്കി വേണം ദീർഘിപ്പിച്ചു നറ ഇതിനു വിരുദ്ധമായി പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരണ സമയം ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയര പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചു. വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

(1)**<u>പ്രവൃത്തി- ട്രൈബൽ എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫിസ് കെട്ടിടം നിർമ്മാണം</u>**

പ്രൊജക്ട് - 85/11-12 (ടി.എസ്.പി.)

അടങ്കൽ - 675000 /- (15% ടെൻഡർ എക്സസ്സ് അടക്കം 749441/-)

ബിൽ - 26 / 12-13 / 9-1-13 (ഫൈനൽ ബിൽ - 200845/-രൂപ)

എഗ്രിമെന്റ്- 41/ 11-12 /AE / 30-1- 12

എം. ബുക്ക് - 41/ 11-12

നിർവ്വഹണം - സെക്രട്ടറി

കോൺട്രാക്ടർ- ശ്രീ.കനകരാജ്

പൂർത്തീകരണ തീയ്യതി- 31-03-2012 (എഗ്രിമെന്റ് പ്രകാരം)

പൂർത്തീകരിച്ച തീയ്യതി- 07-07-2012

അവസാന ചെക്ക് മെഷർ- 07-07-2012

ദീർഘിപ്പിച്ചു നൽകിയത്- 01-04-2012 – 7-07-2012

<u>ഈടാക്കേണ്ട പിഴ</u>

1.4.12-30.6.12	-	749441x1%	= 7494
1.7.12-7.7.12	-	749441x2%x7/90	= 1165
		ആകെ	= 8659/-രൂപ

പിഴ ഈടാക്കാത്തതുമൂലം പഞ്ചായത്തിനുണ്ടായ നഷ്ടം 86 നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 കോൺക്രീറ്റ് റോഡ് നിർമ്മാണം- അധിക കനം അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

റോഡ് കോൺക്രീററ് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ സ കോൺക്രീറ്റ് 1:4:8ന്, 15സെ.മീ കനത്തിലും, 1:2:4 -.10 സെ.മി കന

അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി കാണ്ടു. എൽ.എസ്.ജി.ഡി ചീഫ് എൻജിനിയറുടെ നിർദ്ദേ
തുടർന്ന് താലൂക്ക് തലത്തിൽ ഏകീകരിച്ച നിരക്ക് പ്രകാരം 2011-12 മുതൽ സി.സി
സെ.മി കനവും, സി,സി 1:2:4 സെ.മി 7.5 സെ.മി കനവും മാത്രമാണ് അനുവദിച്ചു വ
പ്രത്യേക സാഹചര്യങ്ങളിൽ (സൈറ്റ് കണ്ടീഷൻ അനുസരിച്ച്) എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോ
പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ മാത്രം അധികമായി കനം അനുവദിക്കാറുള്ളു.

ആയതിന് വിരുദ്ധമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശമോ പ്രത്യേക സൈറ്റ് കണ്ടീ
ഇല്ലാതെ തന്നെ സി.സി 1:4:8 -ന് 15 സെ.മീറ്ററും, സി.സി 1:2:4 -ന് 10 സെ.മീറ്ററും അനുവ
വഴി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് അധിക ബാദ്ധ്യത ഉണ്ടായിട്ടുള്ളതായി ഓ
കണ്ടെത്തുകയുണ്ടായി. ചീഫ് എൻജിനിയർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള അളവ് തന്നെ
മാണെന്നിരിക്കേ അധികരിച്ച അളവ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സാങ്കേതികാ
ലഭ്യമാക്കി നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. എന്നാൽ ചില പ്രവൃത്തി
നിശ്ചിത നിരക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായും ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തുകയു
(ഉദാഹരണമായി.വണ്ണാന്തറ ഊര്-ശിരുവാണിപ്പുഴ റോഡ് നിർമ്മാണം. (പ്രോജക്ട് നം
എം.ബുക്ക് -28/12-13) സി.സി 1:4:8 ന്, 10 സെ.മീറ്ററും സി.സി 1:2:4 ന് 7.5 സെ
അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്) ഒരേ പഞ്ചായത്തിലെ വ്യത്യസ്ഥ പ്രവൃത്തികൾക്ക്
മാനദണ്ഡവുമില്ലാതെ വ്യത്യസ്ഥ അളവുകൾ അനുവദിച്ചത് ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ഇത്തരത്തിൽ 2012-2013 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക്ക്
അളവ് അനുവദിച്ചത് വഴി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് അധിക ബാദ്ധ്യത ഉണ്ടായതായി
കണ്ടെത്തി. ഇതു സംബന്ധിച്ച് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. അല്ലാത്ത
നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ സെക്രട്ടറിയുടെയും എം.ബുക്ക് രേഖപ്പെട
അസി.എൻജിനിയറുടെയും നഷ്ടോത്തരവാദിത്തമായി കണക്കാക്കി തു
ഈടാക്കാൻ ശുപാർശ ചെയ്യുന്നതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം
13/16.4.15)ക്ക് (സാങ്കേതിക വിദഗ്ദൻ) സമർപ്പിച്ച മറുപടി മേൽ പര
സാധൂകരിക്കത്തക്കതല്ലെന്ന് ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രവൃത്തി (1)	ഇനം (2)	അനുവദിച്ചത്		അനുവദിക്കാവുന്നത്		അധ അനുവ (4)-
		അളവ് (3)	തുക (4)	അളവ് (5)	തുക (6)	
1.ബോധിച്ചാള റോഡ്-അടങ്കൽ-500000 കൺവീനർ: മാരിയപ്പൻ എംബുക്ക് 31/12-13, ബില്ല് നം. 1132/12-13/30.3.13	1:4:8 1:2:4	81.9x3.96x.15= 48.64m3 81.9x3.96x.10= 32.43m3	@5104/എം3= 248258/- @7258/m3= 235377/-രൂപ	81.9x3.96x.10= 32.43m3 120x.075x3.249= 29.241m3	@5104/m3=165522 @7258/m3= 212231/-രൂപ ആകെ	248258-165 82736/-രൂ =235377-21 = 23146/-രൂ 105882 രൂ

2.പെട്ടിക്കൽ-ചാവടിയൂർ റോഡ് അടങ്കൽ-500000, കൺവീർ-ജോമോൻ എംബുക്ക്-5/12-13, ബിൽനം.1130/12-13/30.3.13	1:4:8 1:2;4	107.7x3.01x.15= 48.62m3 107.7x3.01x.10= 32.41m3	**@5104/m3=248156** @7258/m3=235231	107.7x3.01x.10= 32.41m3 107.7x3.01x.075= 24.31m3	@5104/m3= 165420 @7258/m3= 176442/-രൂപ ആകെ	**248156-** **82736** 235231- 58789/-(141525/
3.ഊററുകുഴി-ചാവടിയൂർ റോഡ്അടങ്കൽ-500000,കൺവീൻ-ശെൽവൻ,എംബുക്ക്-20/12-13,ബിൽനം.-1114/12-13/30.3.13	1:4;8 1:2;4	105x3x.15= 47.25m3 105x3x,10= 31.5m3	@5104/m3 =241164/-രൂ @7258/m3 =228627/-രൂ	105x3x,10= 31.5m3 105x3x.075= 23.62m3	@5104/m3= 160776/-രൂപ @7258/m3= 171434/-രൂപ ആകെ	241 160 803 228 171 571 =13
4.താഴെസാമ്പാർക്കോട്- മേലേ സാമ്പാർക്കോട് റോഡ്, അടങ്കൽ-400000, കൺവീൻ-ദൊരൈ, എംബുക്ക്- 29/12-13, ബിൽനം.-1129/12-13/30.3.13	1:4;8 1:2:4	83.40x3,06x.15= 38,28 83.40x3.06x.10= 25.52m3	@5104/m3=195381 @7258/m3=185224	83.40x3.06x.10= 25.52m3 83.40x3.06x.075= 19.14m3	@5104/m3= 130254 @7258/m3= 138918 ആകെ	195381-1 65127 185224-1 46306 111433/-
5.മൂലക്കട-വടക്കേകെടമ്പാറ റോഡ്-അടങ്കൽ-600000 കൺവീനർ: നഞ്ചൻ, എംബുക്ക് - 7/12-13, ബില്ല് നം.1122/12-13/30.3.13	1:4:8 1:2:4	120x3.249x.15= 58.49m3 120x3.249x.10= 38.99m3	@5104/എം3= 298533/-രൂപ @7258/m3= 282989/-രൂപ	120xx3.249x.10= 38.988m3 120x3.249x.075= 29.241m3	@5104/m3= 198995/-രൂപ @7258/m3= 212231/-രൂപ ആകെ	2 1 = (2 2 = 1 (

6.കോട്ടത്തറ-ശിവലീംഗംകോളനിറോഡ്-അടങ്കൽ - 411882 കൺവീനർ -യൂസഫ് എംബുക്ക് - 25/12-13 ബിൽ നം.- 1111/12-13/30.3.13	1:4:8 1:2:4	85.40x.15x3.174= 40.66m3 85.40x.10x3.174= 27.11m3	@5104/m3= 207529/-രൂപ @7258/m3= 196764/-രൂപ	85.40x.10x3.174= 27.10m3 85.40x.075x3.174= 20.33m3	@5104/m3= 138318/രൂ @7258/m3= 147555/-രൂപ ആകെ	2 1 6 1 1 4 1 ര
7.ചുണ്ടക്കുളം-കോട്ടമല റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം-അടങ്കൽ - 500000, കൺവീനർ - മുരുഗൻ എംബുക്ക് - 10/12-13 ബിൽനം - 1113/12-13/30.3.13	1;4;8 1;2;4	108x1.10x.10= 11.88m3 191x3.10x.10= 59.21m3	@5104/m3= 60636/-രൂപ @7258/m3= 429746/-രൂപ	108x1,10x10= 11.88m3 191x3.10x.075= 44.40m3	@5104/m3= 60636/-രൂപ @7258/m3= 322255/-രൂപ ആകെ	6 6 4 3 1 ര 1
8.ചെറിയന്നൂർ ഊര് റോഡ് അടങ്കൽ-453444 കൺവീനർ - നഞ്ചൻ എംബുക്ക് - 42/12-13. ബിൽനം.1118/12-13/30.3.13	1;4;8 1;2;4	97.6x3.03x.15= 44.43m3 97.6x3.03x.10= 29.57m3	@5104/m3= 226770/-രൂപ @7258/m3= 214619/-രൂപ	97.6x3.03x,10= 29.57m3 97.6x3.03x.075= 22.17m3	@5104/m3= 150925/-രൂപ @7258/m3= 160909/-രൂപ ആകെ	2 1 7 2 1 5 1 ര
9.നൂറേക്കർ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം അടങ്കൽ-450000, കൺവീനർ-ധർമ്മൻ എംബുക്ക്-30/12-13 ബിൽ നം. - 1131/12-13/30.3.13.	1;4;8 1;2;4	89x3.28x.15= 43.78m3 89x3.28x.10=	@5104/m3= 223453/-രൂപ @7258/m3=	89x3.28x.10= 29.19m3 89x3.28x.075=	@5104/m3= 148985/-രൂപ @7258/m3=	2 1 7

		29.19m3	211861/- രൂപ	21.89m3	158877/- രൂപ ആകെ	2 1 5 1 ര
10.പ്രവർത്തി-കാരയൂർ-ശിരൂവാണിപ്പൂഴ റോഡ് കോൺക്രീററ് അടങ്കൽ-600000, കൺവീവർ-മാരി, എംബുക്ക്-37/12-13, ബിൽനം. 1123/12-13/30.3.13	1:4;8 1;2;4	124.70x2.99x.15= 55.92m3 124.7x2.99x.10= 37.28m3	@5104/m3= 285416 @7258/M3= 270578/- രൂപ	124.7x2.99x.10= 37.28m3 124.7X2,99X.075= 27.96M3	@5104/m3 =190277/- രൂപ @7258/M3 =202933/- രൂപ ആകെ	285416 95139/ 270578 67645/ 162784
11.തൂവ്വ ഊര്- കൊടുങ്ങരപ്പള്ളം റോഡ് അടങ്കൽ - 400000, കൺവീനർ- കൂപ്പുസ്വാമി എംബുക്ക് - 16/12-13, ബിൽനം.1115/12-13/30.3.13	1:4:8 1:2:4	83.40x3,06x.15= 38,28 83.40x3.06x.10= 25.52m3	@5104/m3= 195381/- രൂപ @7258/m3= 185224/- രൂപ	83.40x3.06x.10= 25.52m3 83.40x3.06x.075= 19.14m3	@5104/m3 =130254/- രൂപ @7258/m3 =138918/- രൂപ ആകെ	195381 =65127 185224 46306/ 111433

ഈയിനത്തിലുള്ള ആകെ നഷ്ടം 1423942/- രൂപ സർക്കാർ സാധൂകരണത്തിന് വിധേ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദമായ അന്വേഷണത്തിന് ഓഡിറ്റ് ശ ചെയ്യുന്നു.

3-6 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)ചെലവു രേഖകൾ പൂർണ്ണമല്ല - തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു

പ്രോജക്റ്റ് നം., പേര് - 47/2013 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ) അടങ്കൽ - 1520000/-രൂ.

ബിൽ നം.2/2012-13 Dt:26-3-2013 പ്രകാരം ഭവന പുനരുദ്ധാരണത്തിനായി 42 ഗുണഭോക്താ 20000 രൂ. വീതം ആകെ 840000രൂ. നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗുണഭോക ഓവർസീയറിൽ നിന്നും valuation certificate, വാർഡ് മെമ്പർമാരുടെ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വി.ഇ.ഒ. മാത്രമാണ് പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയി പൂരിപ്പിക്കാത്ത എഗ്രിമെൻ്റ് പേപ്പർ ആണ് ഫയലിൽ ഉള്ളത്.

മേല്പറഞ്ഞ പ്രകാരം ആവശ്യമായ പരിശോധന നടത്താതെ ധനസഹായം അനു ക്രമപ്രകാരമല്ല. ചെലവ് തുക 840000/- രൂ. തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു. പൂർ ധനവിനിയോഗ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 പട്ടികവർഗ സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് യൂണിഫോം വിതരണം - കുറ ടെണ്ടർ സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ല - തുക തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു

ബിൽ നം:1/2012-13 dt:11-10-2012 തുക-698286രൂ.

പ്രോജക്റ്റ് നം :093/12-13 പ്രകാരം പട്ടികവർഗ സ്കൂൾ കുട്ടികൾക്ക് യൂണിഫോം വി ചെയ്യുന്ന പദ്ധതിയുടെ ഭാഗമായി 698286/- രൂപ ചെലവു നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത പദ്ധ നിർവ്വഹണത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന അപാകതകൾ ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

മേൽപ്പറഞ്ഞ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകൾ കാണുന്നു.

പദ്ധതിക്ക് ടെണ്ടർ സമർപ്പിച്ച പത്ത് തുണിക്കടകളിൽ നിന്ന് ആൽവിൻ ടെക്സ്റ്റ ആനക്കട്ടി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നാണ് യൂണിഫോം തുണികൾ വാങ്ങിയിരിക്കു സ്ഥാപനം രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന നിരക്കുകൾ താഴെ പറയും പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	വില (രൂ)
ആൺ കുട്ടികളുടെ ഷർട്ട് തുണി	
ആൺ കുട്ടികളുടെ പാന്റ് തുണി	
പെൺകുട്ടികളുടെ ടോപ്പ് തുണി	
പെൺകുട്ടികളുടെ ചുരിദാർ തുണി	

എന്നാൽ കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഹാന്റ് ലൂം വീവേഴ്സ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡ് എന്ന സ സമർപ്പിച്ച ടെണ്ടറിൽ ഇവയ്ക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന നിരക്കുകൾ താഴെപ്പ പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	വില (രൂ)
ആൺ കുട്ടികളുടെ ഷർട്ട് തുണി	
ആൺ കുട്ടികളുടെ പാന്റ് തുണി	
പെൺകുട്ടികളുടെ ടോപ്പ് തുണി	

പെൺകുട്ടികളുടെ ചുരിദാർ തുണി	

കൂടാതെ 30% ഗവ. റിബേറ്റും റിബേറ്റ് കഴിഞ്ഞ സംഖ്യക്ക് 5% സൊസൈറ്റി ഡിസ്കൌ അനുവദിക്കുന്നതാണ് എന്നും കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഹാന്റ് ലൂം വീവേഴ്സ് കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ല വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ ടി സ്ഥാപനം ക്വാട്ട് ചെയ്ത വിലകൾ താഴെ പ്രകാരമാണ്.

ഇനം	വില (രൂ)
ആൺ കുട്ടികളുടെ ഷർട്ട് തുണി	60.5
ആൺ കുട്ടികളുടെ പാന്റ് തുണി	103
പെൺകുട്ടികളുടെ ടോപ്പ് തുണി	60.5
പെൺകുട്ടികളുടെ ചുരിദാർ തുണി	60.5

മേൽപ്പറഞ്ഞ പ്രകാരം കുറഞ്ഞ നിരക്ക് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടും കേരളാ സ്റ്റേറ്റ് ഹാന്റ് ലൂം (കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് ലിമിറ്റഡിന്റെ ടെണ്ടർ സ്വീകരിക്കാതെ ആൽവിൻ ടെക്സ്റ്റൈ ആനക്കട്ടി എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ടെണ്ടർ നൽകിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. ഗ്രാമപഞ്ചായത പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ പ്രവർത്തനം കാര്യക്ഷമമല്ല. ടി കമ്മിറ്റിയുടെ അറിവോ പർച്ചേയ്സ് നടത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഇക്കാരണങ്ങളാൽ ചെലവ് തുക 698286 രൂ. തടസ്സ വെയ്ക്കുന്നു.

3-8 കേരളോത്സവം -അനുവദനീയമായ തുകയേക്കാൾ കൂടുതൽ ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നു. തുക തിരിച്ചടയ്ക്കേണ്ടതാണ്

തൻവർഷം കേരളോത്സവം നടത്തുന്നതിനായി തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും താഴെപ്പറയുന്ന ചെലവുകൾ നടന്നിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം	ബിൽ നം., തീയ്യതി	തുക (രൂ.)	ചെലവ് ഇനം
1	642/2012-13 dt 26-11-2012	18900	ഒഫീഷ്യൽസിന് നൽകാനുള്ള തുക
2	652/2012-13 dt30-11-12	2500	കുമ്മായം വാങ്ങിയത്
3	652/2012-13 dt30-11-12	1870	ട്രോഫികൾ വാങ്ങിയ
4	654/2012-13 dt 30-11-2012	10000	മൈക്ക് സെറ്റ്,ജനറേറ്റ മുതലായവയുടെ വാട
5	655/2012-13 dt 30-11-12	3235	ട്രോഫികൾ വാങ്ങിയ

6	656/2012-13 dt30-11-12	25425	ഭക്ഷണം
7	657/2012-13 dt 30-11-12	1950	ജീപ്പ് വാടക
8	658/2012-13 dt 30-11-12	3000	ജീപ്പ് വാടക
ആകെ		66880	

തൻവർഷം കേരളോത്സവത്തിന്റെ നടത്തിപ്പിനായി തനതു ഫണ്ടിൽ നിന്നും അനവദനീയമായ പരമാവധി തുക 50000രൂ. ആണ്. ആയതിനാൽ അധികം ചെലവഴിച്ച രൂപക്ക് സർക്കാർ സാധൂകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-9 പട്ടികജാതി /പട്ടിക വർഗ്ഗ ക്ഷേമപദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നത അനാസ്ഥ

പഞ്ചായത്തിലെ മൊത്തം ജനസംഖ്യയുടെ അമ്പത് ശതമാനത്തിലധികം വരുന്ന പട്ടി പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർക്കുള്ള ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ നടപ്പിലാക്കുന്നതിൽ നിർവ്വഹണോദ്യോഗ ഭരണസമിതിയും തികഞ്ഞ പരാജയമായതായി ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. പതി പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിയിൽ പട്ടികജാതി /പട്ടികവർഗ്ഗക്കാർക്കുള്ള പദ്ധതി അടങ്കല വളരെ കുറവ് ശതമാനം മാത്രമേ ചെലവഴിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളൂ എന്ന് ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്ത സംബന്ധിച്ച വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പട്ടിക വർഗ്ഗ ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

വർഷം	ആകെ പ്രോജക്ട്	നിർവ്വഹണം	ശതമാനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ശത
2009-10	27	19	70	18006358	7609408	4
2010-11	21	16	76	52852209	25437068	4
2011-12	34	23	68	41235220	6829849	1
2012-13	44	21	48	30702953	10089656	3

പട്ടികജാതി ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

വർഷം	ആകെ പ്രോജക്ട്	നിർവ്വഹണം	ശതമാനം	അടങ്കൽ	ചെലവ്	ശ
2009-10	9	6	67	1985740	566000	

2010-11	9	3	33	2792210	547950	
2011-12	9	2	22	3447305	598401	
2012-13	12	9	75	4376854	170625	

3-10 അങ്ങണവാടികളുടെ പ്രവർത്തനം - അവലോകനം

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2012-13 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിനോടനുബന്ധിച്ച് നട അങ്കണവാടികളെ സംബന്ധിച്ച അവലോകനം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	സൂചകങ്ങൾ	കണ്ടെത്തൽ
1	പഞ്ചായത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ആകെ അംൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	54
2	അംഗൻവാടികളുടെ പ്രവർത്തനവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ജീവനക്കാരുടെ വിവരം?	സൂപ്പർവൈസർ -4 ആയമാർ -54 ഹെൽപ്പർമാർ -54
3	സ്വന്തമായി സ്ഥലം, കെട്ടിടം ഇല്ലാത്ത അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	5
4	വാടകകെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	5
5	സൗജന്യമായി ലഭിച്ച കെട്ടിടത്തിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	0
6	വൈദ്യുതീകരിച്ച അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	1
7	വൈദ്യുതീകരിച്ച അംഗൻവാടികളിലുള്ള സൗകര്യങ്ങൾ?	ഫാൻ, ബൾബ
8	അംഗൻവാടികൾ വൈദ്യുതീകരിക്കാൻ പ്രൊജക്ട് ആവിഷ്ക്കരിച്ചിട്ടുണ്ടോ?	ഇല്ല
9	കുടിവെള്ള സൗകര്യമുള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	ഇല്ല

10	ജലവിതരണ സംവിധാനങ്ങളുണ്ടായിട്ടും ജലം ലഭിക്കാത്ത അംഗൻ വാടികളുടെ എണ്ണം?	ഇല്ല
11	ബേബി ഫ്രണ്ട് ലി ടോയിലറ്റ് ഉള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	ഇല്ല
12	ചുറ്റുമതിൽ ഉള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	28
13	ചുറ്റുമതിൽ ഇല്ലാത്തവ?	26
14	കെട്ടിട നിർമാണം നടക്കുന്ന അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	ഇല്ല
15	അംഗൻവാടിക്ക് സ്ഥലം വാങ്ങാൻ പഞ്ചായത്ത് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ?	ഇല്ല
16	ഭക്ഷ്യധാന്യം സൂക്ഷിക്കാൻ പെട്ടികളുള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	ഇല്ല
17	ഗ്യാസ് കണക്ഷൻ ഉള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	ഇല്ല
18	കളിപ്പാട്ടങ്ങൾ ഉള്ള അംഗൻവാടികളുടെ എണ്ണം?	ഇല്ല
19	വെൽഫെയർ കമ്മറ്റികൾ രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ?	ഉണ്ട്
20	ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കൾ നിലവിൽ എവിടെ നിന്നും വാങ്ങുന്നു?	മാവേലി സ്റ്റോ

സ്വന്തമായി സ്ഥലവും, കെട്ടിടവും ഇല്ലാത്ത അംഗൻവാടികൾക്ക് ആയവ ലഭ്യമാക്ക അടിയന്തിര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈ പുറമേ വാർഡ് പ്രതിനിധികൾ അംഗൻവാടികളുടെ പ്രവർത്തനങ്ങളിൽ ക്രിയാത്മ ഇടപെടുകയും പോഷകാഹാരം അതിനർഹതയുള്ളവർക്ക് അർഹമായ തോതിൽ ലഭ് എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തുകയും ചെയ്യേണ്ടതുണ്ട്. അംഗൻവാടികളിൽ ഹാജരാകുന്ന കുട്ടി എണ്ണം സംബന്ധിച്ച തുടർച്ചയായ നിരീക്ഷണം കൂടി വാർഡ് പ്രതിനിധികളിൽ ഉണ്ടാകേണ്ടതുണ്ട്.അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനത്തിൽ പിന്നിലാണ്. അംഗൻവ അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങളുടെ കാര്യത്തിൽ വളരെ പിന്നോക്കം നിൽക്കുമ്പോൾ തെ പരിഹരിക്കാനാവശ്യമായ റോഡിതര സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റും പെർഫോമൻസ് ഗ്ര ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പാഴാക്കി കളയുന്നു. തൻവർഷത്തിൽ റോഡിതര ഗ്രാന്റിൽ നി ശതമാനവും പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റിൽ നിന്ന് 29 ശതമാനവും മാത്രമേ ചെലവഴിച്ച് ലഭ്യമാകുന്ന വിഭവങ്ങൾ പരമാവധി വിനിയോഗിച്ച് അടിസ്ഥാന സൗകര്യങ്ങൾ ലഭ്യമ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ - ഫോറം TR 7A യിൽ ക്യാ ബുക്ക് എഴുതി പരിപാലിക്കുന്നില്ല

2012-2013 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ സൂക്ഷിക്കുന്ന ബുക്ക് നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിലല്ല. ധനവിനിയോഗ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ജി.ഒ.(പി)177/ തീയതി 12.4.06 പ്രകാരം എല്ലാ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരും TR 7 -A യിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതുണ്ട്. ആയതിനാൽ നിർദ്ദിഷ്ട മാതൃകയിൽ ക്യാഷ് ബുക്ക് പരിപാലിക്ക അടുത്ത ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയും ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

3-12 THRS – ഭക്ഷ്യ മിശ്രിതം- ലാബ് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

THRS ന്യൂട്രിമിക്സ് വിതരണം ചെയ്യുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഓരോ രണ്ട് മാസത്തിലൊ ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കി റി പഞ്ചായത്ത് ഭരണ സമിതിക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്ന് സാമൂഹ്യക്ഷേമ ഡയറ ഐ.സി.ഡി.എസ്. ബി3 312/ 2010 /18-12-10 നമ്പർ കത്തിൽ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. തൃപ്തികര റിപ്പോർട്ടുള്ള കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളുടെ ഉൽപ്പന്നങ്ങൾ വിതരണം ചെയ്യുന്നില്ല എന സമിതി ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതുണ്ട്. ഇക്കാര്യം മുൻ റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശിച്ചിരുന്നു. പ ഇതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ലാബ് റിപ്പോർട്ടുകളൊന്നും തന്നെ പരിശോധനക്ക് ലഭ്യ ആയതിനാൽ റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും ഭക്ഷ്യധാന്യങ്ങൾ ഗുണമേന്മയുള്ളതാ ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനും ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി- നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

പ്രോജക്ട് നം, പേര് - 32/2013 (ഭവന നിർമാണം)

അടങ്കൽ - 4400000/-

ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിലൂടെ ധനസഹായം കൈപ്പറ്റിയ താഴെപ്പ ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവരെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	കൈപ്പറ്റിയ ആകെ തുക
1	ടി. ഓ. അഗസ്റ്റിൻ S/o. ഔസേഫ്	
2	ആനന്ദവല്ലി W/o. ജനാർദ്ദനൻ	
3	ശ്രീദേവി W/o. ശിവകുമാർ	
4	മരഗതം W/o. നാരായണസ്വാമി	
5	രാധ W/o. ശശി	
6	രാജമ്മ W/o. മണി	
ആകെ		

നിർമാണം പൂർത്തിയാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. നിർ പൂർത്തിയാക്കാത്ത പക്ഷം തുക തിരിച്ച് പിടിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നട സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി- അവലോകനം

2005ൽ നിലവിൽ വന്ന ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി 2006-07 സാമ്പത്തിക മുതൽ പാലക്കാട്

ജില്ലയിൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു. ഗ്രാമീണ മേഖലയിൽ തൊഴിലെടുക്കാൻ സന്നദ്ധരായ തൊഴിലാളികൾ

ഉള്ള ഒരു കുടുംബത്തിന് ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കുറഞ്ഞത് 100 ദിവസ തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കി

അവരുടെ ജീവിത നിലവാരം ഉയർത്തുക എന്നതിനോടൊപ്പം ഈടു നിൽക്കുന്ന ആ സൃഷ്ടിക്കൽ,

ഗ്രാമീണ ദരിദ്രരുടെ ജീവിതോപാധികൾ ശക്തിപ്പെടുത്തൽ എന്നതുമാണ് സ്കീമിന്റെ ലക്ഷ്യം. 2012-13

വർഷത്തെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പു രേഖകൾ പരിശോധനക്ക് വിധേയമാക്കിയ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള വിവരങ്ങൾ

താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	വിശദാംശം	2012-13 വ
1	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	2564
2	തൊഴിൽ കാർഡ് ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	2564
3	തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	357
4	തൻവർഷത്തെ ആകെ അടങ്കൽ	175277
5	തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ആകെ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	102
6	തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	84
7	സാധന സാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം, മെറ്റീരിയൽസിന്റെ ചെലവ്	0
8	തൻവർഷത്തെ വരവ് (പലിശ ഉൾപ്പെടെ)	154431

9	തൻവർഷത്തെ ചെലവ് (ബാങ്ക് ചാർജ്ജ് ഉൾപ്പെടെ)	153445
10	തൻവർഷം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1705
11	100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	208
12	തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും നൽകാതിരുന്നത് എത്ര പേർക്ക്? തൊഴിൽ രഹിത വേതനം നൽകിയത് എത്ര പേർക്ക്? നൽകിയ തുക	o
13	തൊഴിൽ സ്ഥലത്ത് സംഭവിച്ച അപകടങ്ങളുടെ എണ്ണം, ചെലവഴിച്ച തുക	o
14	തൊഴിൽ സ്ഥലങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം കാണിക്കുന്ന ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കാറുണ്ടോ?	ഉണ്ട്
15	തൻവർഷം സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട സ്ഥിര ആസ്തികളുടെ വിവരം	0
16	സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടന്ന മാസം	4/2102,9/2(
17	പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോ?	ഉണ്ട്
18	സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ സ്ഥലത്ത് പൊതു ആവശ്യത്തിനായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികളുടെ വിവരം	ഇല്ല

നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം

ക്രമനം.	പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന വിഭാഗം	2012-13 വർഷം	
		നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച
1	മണ്ണ്-ജല സംരക്ഷണം	26	110700
2	വരൾച്ച തടയൽ, വനവത്കരണം	2	81000

3	ചെറുകിട ജലസേചനം	1	59000
4	പട്ടികജാതി-പട്ടിക വർഗ്ഗക്കാർ തുടങ്ങിയവരുടെ ഭൂമിയിൽ ജല സംരക്ഷണം, ഭൂവികസനം	7	641000
5	പരമ്പരാഗത ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	10	63000
6	ഭൂവികസനം	48	1197300
7	വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്രണ നിവാരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	8	808000
8	മറ്റു ചെലവുകൾ		612516
	ആകെ	102	1534451

അവലോകനം

രേഖകളുടെ പരിശോധനയിന്മേലുള്ള സംക്ഷിപ്ത വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമനം.		2012-13 വർഷം
1	ആക്ഷൻ പ്ലാൻ പ്രകാരം ചെലവഴിക്കുവാൻ ലക്ഷ്യമിട്ട തുക	17527758
	ചെലവഴിച്ച തുക	15344516
	ശതമാനം	87.5%
2	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	2564
	തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1705
	ശതമാനം	66
3	100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	208
4	തൻവർഷം ആസ്തികൾ	ഇല്ല-

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവു

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവു

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഇല്ല

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് അഡ്വാൻസ് ഒന്നും നൽകിയിട്ടില്ല.

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടവ് ഒന്നും ഇല്ല.

4-5 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

സ്ഥിര നിക്ഷേപം ഒന്നും ഇല്ല.

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് 23- വകുപ്പു

പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ

വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴ അവ(
2009-10	Iii.9.7(ii0	2004-05	121	ഗുണഭോക്താക്കൾ അധിക തുക	തുക ഒടു

				കൈപ്പററി	
1998-99	Iii.9.7(iii)	2004-05	125	കൺവീനർ അധിക തുക കൈപ്പററി	തുക ഒടു

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	10156
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	54
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	44
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	2092
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	319063

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	4400		ശ്രീ.വിആർ. ഭാസ്ക്കരൻ സെക്രട്ടറി
3-1		200622	ശ്രീമതി.ഹാജറ എെ.സി.ഡി.എ സൂപ്പർവൈസർ
3-4		8659	ശ്രീ.വിആർ. ഭാസ്ക്കരൻ സെക്രട്ടറി
ആകെ		209281	

(ii)ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ (ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-2	140000	ശ്രീ. ശിവപ്രസാദ് വി.ഇ.ഒ.
3-3	71525	ശ്രീമതി. ജാനറ്റ് ഡാനിയേൽ കൃഷി ഓഫീസർ
3-5	1423942	ശ്രീ. വിആർ.ഭാസ്ക്കരൻ, സെക്രട്ടറി ശ്രീ. സജീഷ്.എസ്, അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-6	840000	ശ്രീ.ശിവപ്രസാദ്, വി.ഇ.ഒ.
3-7	698286	ശ്രീ.സാദിക്ക് അലി, വി.ഇ.ഒ
3-8	16880	ശ്രീ. വിആർ.ഭാസ്ക്കരൻ സെക്രട്ടറി
ആകെ	3190633	

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത വിവരം</u>

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഖണ്ഡിക-3(5)

(ഇ)<u>റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽവിലാസങ്ങൾ</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാ(

ശ്രീ.വി.ആർ .ഭാസ്ക്കരൻ സെക്രട്ടറി	ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	S/oരങ്കൻ,'മണിമന്ദിര വണ്ണാന്തറമേട്, കോട്ടത്തറ (പി.ഒ), അഗളി-678581
ശ്രീമതി. ഹാജറബീവി എെ.സി.ഡി.എസ്.സൂപ്പർവൈസർ	കോട്ടോപ്പാടം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ചെന്നാട്ട് വീട്, അഗ അട്ടപ്പാടി, പാലക്കാ പിൻ -678581
ശ്രീ.കെ.ശിവപ്രസാദ് വി.ഇ.ഒ.	മുതലമട ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പനങ്കാവ്, പട്ടഞ്ചേരി (പി.ഒ), പാലക്കാട് - 678532
ശ്രീമതി.ജാനറ്റ് ഡാനിയൽ കൃഷി ഓഫീസർ	കോട്ടായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	ബി-35/1st floor, വസന വേലാണ്ടിപാളയം കോയമ്പത്തൂർ
ശ്രീ. സജീഷ്.എസ് അസി.എഞ്ചിനീയർ	കൊല്ലങ്കോട് ബ്ലോക്ക്	36/631, ആലംക്കോട്, ഒലവക്കോട്, പാലക

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാ
1995-96	എൽഎഫ്.പി(13)1768/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
1996-97	എൽ.എഫ്.പി13)1769/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
1997-98	എൽ.എഫ്.പി13)1770/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
1998-99	എൽ.എഫ്.പി13)1771/08/13.5.10	മുഴുവൻ	

1999-00	എൽ.എഫ്.പി13)1772/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
2000-01	എൽ.എഫ്.പി13)1773/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
2001-02	എൽ.എഫ്.പി13)1774/08/13.5.10	മുഴുവൻ	
2002-03	എൽ.എഫ്.പി22/948/14 /18.11.14	മുഴുവൻ	ഫർദർ റിപ്പോർട്ട്
2003-04	എൽ.എഫ്.പി22/949/14 /18.11.14	മുഴുവൻ	-ടി-
2004-05	എൽ.എഫ്.പി22/950/14 /17.11.14	മുഴുവൻ	-ടി-
2005-06	എൽ.എഫ്.പി22/2014/ 7.11.14	മുഴുവൻ	-ടി-
2006-07	എൽ.എഫ്.പി22/952/14 /17.11.14	മുഴുവൻ	-ടി-
2007-08	എൽ.എഫ്.പി22/953/14 /7.8.14	മുഴുവൻ	-ടി-
2008-09	എൽ.എഫ്.പി22/954/14 /7.8.14	മുഴുവൻ	ഫർദർ റിപ്പോർട്ട്
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.പി22/955/14 /15.12.14	മുഴുവൻ	ഫർദർ റിപ്പോർട്ട്
2011-12	എൽ.എഫ്.പി22/1084/15 /14.7.15	മുഴുവൻ	ഫർദർ റിപ്പോർട്ട്

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ്