കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2013-14, 2014-15

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

പാലക്കാട്

e-mail:auditlfdopkd@gmail.com

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി22/1430/16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഗ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഒ

തിയ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
ഷോളയൂർ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് - 2013-14, 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ
റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996ലെ കേരളാ ലോ ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14, സാമ്പത്തികവർഷങ്ങളിലെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡി 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാര നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2,3എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്ക

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം ക റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേ (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ

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

വിശ്വ

ഡെപ്യൂട്ട

പകർപ്പ് :

1. ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഇ-മെയിൽ മുഖേന)
2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, പാലക്കാട്
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.പി.കെ.ഡി22/1430/16 തീയതി – 09.08.2016

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14, 2014-15 സാമ്പ വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

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

പാലക്കാട് ജില്ലയിലെ ഷോളയൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2013-14, 2014-15 സാമ്പത്തിക ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 16-04-2015 മുത തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 16 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽക എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപന അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാ അന്വേഷണ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാ

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവര വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയി സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്ത കാര്യത്തിൽ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ. കെ.എൻ. വാസുദേവൻ ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	01-08-2016 മുതൽ 08-08-2016 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	എൻ.സുമേഷ്.	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ബിജു ആന്റണി.യു	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ. വി	അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശിവപ്രസാദ്.എം	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	സി.എൽ.പത്മകുമാർ,	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

	ടി.ശ്രീജിത്ത്	ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.മുരുകൻ.വി	01-04-2013 മുതൽ 31-03-2015
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.വി.ആർ.ഭാസ്കരൻ	01-04-2013 മുതൽ 31-03-2015 വരെ
അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.മിഥുൻ കൈലാസ്.സി.എ	01-04-2013 മുതൽ 31-03-2015 വരെ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ		
ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസി.എഞ്ചിനിയർ	സജീഷ്	01-04-2013 മുതൽ 22-06-2013 വരെ
	കൃഷ്ണനുണ്ണി കെ.സി	23-06-2013 മുതൽ 05-011-2014 വരെ
	ബാബു. ബി.എം	06-11-2014 മുതൽ 01-12-2014 വരെ
	കൃഷ്ണനുണ്ണി കെ.സി	02-12-2014 മുതൽ 12-01-2015വരെ
	ഹരികൃഷ്ണൻ	13-01-15 മുതൽ 31-03-2015 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി.)	ഡോ.ശ്യം.കെ	1-4-2013മുതൽ 31-3-2015വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)		01-04-2013 മുതൽ 31-03-2015 വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.ടി.എസ്.മണികണ്ഠൻ	1-4-2013മുതൽ 31-3-2015 വരെ

വെറ്റിനറി സർജൻ	ഡോ.ജിജി ജഗന്നാഥ്	1-4-2013മുതൽ 3-6-2013വരെ
	ഡോ.ലിജു വി.ജി	04-6-2013മുതൽ 20-7-2013വരെ
	ഡോ.ആർ.എസ്.രാമസ്വാമി	21-7-2013മുതൽ 3-1-2014വരെ
	ഡോ.ജിജി ജഗന്നാഥ്	4-1-2014മുതൽ 22-5-2014വരെ
	ഡോ.ആർ.എസ്.രാമസ്വാമി	23-5-2014മുതൽ 2-6-2014വരെ
	ഡോ.ജിജി ജഗന്നാഥ്	3-06-2014 മുതൽ 01-08-2014 വരെ
	ഡോ.ആർ.എസ്.രാമസ്വാമി	2-08-2014 മുതൽ 31-03-2015 വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ജാനറ്റ് ഡാനിയൽ	01-04-2013 മുതൽ 24-06-2014വരെ
	സി.ഡി.സന്തോഷ്	25-06-2014 മുതൽ 31-03-2015 വരെ
ICDS സൂപ്പർവൈസർ	ഹാജിറ ബീവി	01-04-2013 മുതൽ 04-07-2013 വരെ
	ഡെയ്സി മാത്യു	05-07-2013 മുതൽ 05-12-2014വരെ
	അന്നപൂർണ്ണി.കെ	06-12-2014 മുതൽ 31-03-2015 വരെ
വി.ഇ.ഒ ഷോളയൂർ	അനിൽകുമാർ	01-04-2013 മുതൽ 18-11-2013വരെ
	ശരവണൻ	19-11-2013 മുതൽ 31-03-2015 വരെ

വി.ഇ.ഒ മട്ടത്തുകാട്	അനിൽകുമാർ	01-04-2013 മുതൽ 28.02.2014 വരെ
	സാബു	29.02.2014 മുതൽ 31.03.2015 വരെ
ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	കെ.രാധാകൃഷ്ണൻ	1-4-2013മുതൽ 12-6-2014വരെ
	ബി.പി.ശോഭന	13-06-2014 മുതൽ 24-6-14 വരെ
	ഇ.ബി.ഉഷാദേവി	25-06-14 മുതൽ 20-1-15വരെ
	കെ.വിനോദ് കുമാർ	21-01-15 മുതൽ 31-3-15വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	വിശദാംശങ്ങൾ	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
	ഭാഗം 1	
1	പൊതു അവലോകനം	
	ഭാഗം 2	
2	തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച്.	2-1
	ഭാഗം 3	
3	റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം പഴയ നിരക്കിന് പകരം പുതിയ നിരക്ക് നിൽകി നഷ്ടം 6278/-രൂപ	3-1
4	ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ശരിയായ അനുപാതത്തിൽ വാങ്ങാതെ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം മുഴുവനായി നൽകി 17696/-രൂപ നഷ്ടം	3-2
5	കൈപ്പറ്റ് വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-3

6	രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 79,25,647 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-4
7	വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-5
8	മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി മെയിന്റനൻസ് ഗ്രാന്റ് വകയിരുത്തി പുതിയ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച്	3-6
9	കോൺക്രീററ് പ്രവൃത്തികളിൽ ആവശ്യത്തിലധികം കനം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു.ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-7
10	കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 1,01,250 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.	3-8
11	ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വ്യക്തികൾക്ക് ആനുകൂല്യം നൽകിയിരിക്കുന്നു. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	3-9
12	സമഗ്ര പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പരിപാടി-അനുവദിച്ച തുക വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്	3-10
13	ഗുണഭോക്തൃസമിതി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ- സാധനസാമഗ്രികൾ അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയിട്ടില്ല.	3-11
14	കൃഷി ഓഫീസർ - പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്തിയിട്ടില്ല.	2-12
15	അംഗൻവാടികളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നില്ല	3-13
16	അംഗൻവാടി ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം - ലാബ് റിപ്പോർട്ട് 2 മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.	3-14
17	ഇ.എം.എസ് ക്യാഷ്ബുക്ക്, ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ശരിയായി പരിപാലിക്കുന്നില്ല	3-15
18	ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല	3-16
19	എസ്.എസ്.എ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	3-17
20	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം- രേഖകൾ ഇല്ലാതെ ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്	3-18

21	IAY അധിക വിഹിതം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല	3-19
	ഭാഗം 4	
22	പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും	

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1. ബജറ്റ്

വർഷം	അംഗീകരിച്ച തീയ്യതി	തീരുമാനം നം.
2013-14	27-03-13	7(1)
2014-15	22-02-14	1

ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഡബിൾ എന്ട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഉ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2013-14	31-7-2014	31-05-2014	-	-
2014-15	31-7-2015	24-07-15	-	-

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/ തീയതി
2013-14	20.08.2014	LF P-21/851/14(42) Dt:20-10-14(Qualified Certificate) (08-01-2016ലെ ഇതേ നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം clear certificate അനുവദിച്ചു)

2014-15	13-10-2015	KSA-PKD-21/1369/15(42) Dt: 9-2-2016(Qualified Certificate

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

2013-14, 2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ അ സർട്ടിഫിക്കറ്റ്പകാരം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾ ന പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.ആയതിനാൽ വാർഷിക കണക്കുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്ന അതേപടി സ്വീകരിച്ചാണ് ചുവടെയുള്ള ഭാഗത്തിൽ ചേർത്തിട്ടുള്ളത്.

ഇനം	വർഷം	
	2013-14	2014-15
മുന്നിരിപ്പ്	47240300.72	40727378.72
വരവ്	73904573.00	89017883
ആകെ	121144873.72	129745261.72
ചെലവ്	80417495.00	58189804.00
നീക്കിയിരിപ്പ്	40727378.72	71555457.72

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

2013-14

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെ ശത
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	5409098	15691000	21100098	15155730	5944368	72
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	4065844	1598000	5663844	2860792	2803052	51
വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	17990570	18302000	36292570	18640658	17651912	51
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	668455	2091000	2759455	2100669	658786	76
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	2755758	4191000	6946758	5049607	1897151	72
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	6164945	8981700	15146645	12137599	3009046	80
പെർഫോർമൻസ് ഗ്രാന്റ്	3317016	00	3317016	2192199	1124817	66
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	98589	8158015	8256604	8170527	86077	3
ബി ഫണ്ട്	-	6760223	6760223	6760223		100

2014-15

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെ ശത
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	5944368	19654000	25598368	13157460	12440918	51
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	2803052	1807000	4610052	1888439	2721613	41
വികസന ഫണ്ട്(ടി.എസ്.പി)	17651912	21033000	38684912	17449180	21235732	45
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	658786	3736000	4394786	209086	4185700	5
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	1897151	6032724	7929875	888113	**7041762**	11
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	3009046	13214379	16223425	3581184	12642241	22
പെർഫോർമൻസ് ഗ്രാന്റ്	1124817	00	1124817	458911	665906	41
എം.എൻ.ആർ.ഇ.ജി.എസ്.	86077	1067146	1153223	1125831	27392	3
ബി ഫണ്ട്		10782245	10782245	10782245		100

2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കാണുന്ന അപാകതകൾ

നം. കെ.എസ്.എ. -പി.കെ. ഡി/21/1369/15(42) തീയ്യതി. 9-2-2016 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുള്ള അപാകതകൾ നാളിതുവരെ പരിഹരിച്ചിട്ടില്ല.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീക പ്രോജക്ടുക ശതമാനം
2013-14	165	95113870	97	59713189	68	58.78
2014-15	160	107792998	86	40107701	74	53.75

1-7 തനത് വരുമാനം

2013-14

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	1426129	998411	427718 (-)	(-) 30

നികുതിയേതര വരവുകൾ	297074	372140	75066 (+)	25.26(+)
മറ്റു വരവുകൾ	-	-	-	-
ആകെ	1723203	1370551	352652 (-)	20.46 (-)

2014-15

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകൾ	998411	1681888	683477	68
നികുതിയേതര വരവുകൾ	372140	567851	195711	53
മറ്റുവരവുകൾ	-	-	-	-
ആകെ	1370551	2249739	879188	64

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാംശ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	2013-14		2014-15	
	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക എണ്ണം
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	1200	1	1800	1
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	63000	14	99855	16
വിധവാപെൻഷൻ	3680196	463	4664458	661
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2266391	614	5186012	1107
വികലാംഗപെൻഷൻ	744936	85	824120	98
അവിവാഹിത പെൻഷൻ	-ഇല്ല	-	- ഇല്ല	-

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് പരിശോധന 4-8-2016 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്ന നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 500 /- രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ/നീക്കിയ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ

നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 തൊഴിൽ നികുതി അപാകതകൾ സംബന്ധിച്ച്.

പഞ്ചായത്തിൽ വ്യാപാര സ്ഥാപനങ്ങളുടെ രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിലും അ തിരിച്ചല്ല സൂക്ഷിക്കുന്നത്. കൂടാതെ സ്ഥാപന നികുതിയെ സംബന്ധിച്ച രേഖപ്പെട രജിസ്റ്ററിൽ പ്രത്യേകം എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. 2013-14 വർഷത്തിൽ അറീസ് പോളി എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതിയും സ്ഥാപന നികുതിയും ഈടാക ആയത് ഈടാക്കുവാനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം പഴയ നിരക്കിന് പകരം പുതിയ നിരക നിൽകി നഷ്ടം 6278/-രൂപ

1) സെക്രട്ടറി നിർവഹണം നടത്തിയ മട്ടത്തുക്കാട് -ഗോപനാരി റോഡ് പുനരുദ്ധാര നമ്പർ -SO-121/13

എം ബുക്ക് നമ്പർ 11/12-13,പദ്ധതി അടങ്കൽ 300000/-

ട്രഷറി ബിൽ 33/26-8-2013 പ്രകാരം പിൻവലിച്ച തുക 299874/-

നിലവിലുള്ള റോഡിന്റെ പുനരുദ്ധാരണമാണ് പദ്ധതിയിൽ വിഭാവനം ചെയ്തിട്ടുള്ളത് ഐറ്റം നമ്പർ 1 ആയി sectioning ൽ പഴയ റോഡിന്റെ നിരക്കിന് പകരം പുതിയ നിരക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളതിനാൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് 6278/-രൂപ നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട് . വി കണ്ടാലും

1)sectionig up to 150mm &forming surface for

new Road including all charges

1*180*3.20

say 576m2@217/10m2 12499 -

യഥാർത്ഥത്തിൽ നൽകാവുന്നത്

576m2@108/10m2 6221

കൂടുതൽ നൽകിയത് 6278

അധികം നൽകിയ തുക ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തിരിച്ചു പിടികേ

3-2 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ശരിയായ അനുപാതത്തിൽ വാങ്ങാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം മുഴുവനായി നൽകി 17696/-രൂപ നഷ്ടം

കടമ്പാറയിലെ പാൽ സംഭരണകേന്ദ്രം നിർമ്മാണത്തിൽ(so126/13) ഗുണഭോക്തൃസ നിന്നും പദ്ധതിയിൽ പറഞ്ഞ അനുപാതത്തിൽ വിഹിതം വാങ്ങാതെ പഞ്ചായത്ത് മുഴുവനായി നൽകിയതിനാൽ പഞ്ചായത്തിന് 17696/-രൂപ നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്

എം ബുക്ക് നമ്പർ 8/12-13

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ 30/26-8-13 തുക 150000/-

പദ്ധതി പ്രകാരം ഫണ്ട് വിഹിതം

CFC വിഹിതം 150000/-

ഗുണഭോക്തൃസമിതി വീഹിതം 275000/-

ആകെ 425000

എം ബുക്ക് പ്രകാരം ആകെ ചെയ്ത പ്രവൃത്തി മൂല്യം നികുതിയടക്കം 374798ആണ് ഇത് ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 224798 കുറച്ച് 150000/- ആണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത് .എന്നാൽ യഥാ നൽകേണ്ടത് 132304/- രൂപ മാത്രമാണ്.കാരണം അടങ്കലായ 425000/-രൂപയുടെ 35 ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം അതായത് 150000/- അങ്ങിനെ വരുമ്പോൾ ആകെ പ്രവത്ത് 374798ന്റെ 35.3% മായ 132304/-രൂപ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി നൽകിയാൽ മതിയാകു ഇക്കാര്യം പരിഗണിക്കാതെ 150000/-രൂപ മുഴുവനും നൽകിയതിനാൽ 17696/- രൂപ പ നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട് .ആയത് തിരിച്ച് പിടിച്ച് പഞ്ചായത്ത് ഫമ്ടിലൊടുക്കേണ്ടതാണ് .

3-3 കൈപ്പറ്റ് വിവരം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ചെല തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

അസി. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് നം. SO 129/15 പ്രകാരം കുടുംബശ്രീ സംരംഭങ്ങൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് ആയി

ബിൽ നം. 3/23-3-2015മുഖേന 200000രൂ. നല്കിയിട്ടുണ്ട്.20കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് 10000 നൽകുന്നതിനാണ് ലക്ഷ്യമിട്ടിരിക്കുന്നത്.എന്നാൽ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട താഴെപ്പറയുന്ന കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾക്ക് റിവോൾവിംഗ് ഫണ്ട് നൽകിയത് സംബന്ധ റജിസ്റ്ററിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും കൈപ്പറ്റ് രസീതി ,അപേക്ഷ,എഗ്രിമെന്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

----വിനായക കുടുംബശ്രീ

----സീമ കുടുംബശ്രീ

കൂടാതെ ടി പ്രോജക്ട് സംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയുന്ന അപാകതകളും കാണുന്നു.

---കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകളുടെ ഗ്രേഡിംഗ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കി

---കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റുകൾ ഇപ്പോഴും പ്രവർത്തനക്ഷമമാണോ എന്ന വിവരം വ്യക്തമ

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.9 /5-8-16 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.മേല്പറഞ്ഞ കാരണങ്ങളാൽ മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച രണ്ട് കുടുംബശ്രീയൂണിറ്റുകൾക്ക് നൽകി എന്ന രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള തുക 20000രൂ. തടസ്സ വെയ്ക്കുന്നു.മറ്റു യൂണിറ്റുകൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാണോ എന്ന വിവരവും തെളിവുകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയില്ല - 79,25,647 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2013-14, 2014-15 വർഷ താഴെ പറയുന്ന ചെലവുകൾ നിർവ്വഹിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ	ഇനം	തുക	അകിറ്റൻസ് ഹാജരാക്കിയത് പ്രകാരമുള്ള തുക	ബാലൻസ്
1	1/13-14 / 31.8.13	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	5,77,043	98352	478691
2	3/13-14/ 13.11.13	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	2,68,728	83323	185405
3	5/13-14/ 30.11.13	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	2,14,398	91050	123348
4	6/13-14/ 22.12.13	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	5,45,977	95,875	450102
5	7/13-14/ 10.01.14	പൂരക പോഷകോഹാരം ജനറൽ	2,45,440	-	2,45,440
6	8/13-14/ 17.02.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	1,92,672	96912	95760
7	9/13-14/ 11.03.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	5,37,181	1,05,579	431602
8	10/13-14/ 11.03.14	പൂരക പോഷകാഹാരം	1,17,454	-	1,17,454

		SCP			
9	11/13-14/ 26.03.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	6,17,307	-	6,17,307
10	13/13-14/ 28.03.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	4,47,343	1,97,492	249851
11	14/13-14/ 28.03.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	3,80,373	-	3,80,373
12	സെൻട്രൽ ഷെയർ	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	3,50,000	-	3,50,000
13	2842189/30.6.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	3,60,573	1,75,330	185243
14	സെൻട്രൽ ഷെയർ	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	85,509	-	85,509
15	1/14-15 / 24.9.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	5,46,509	-	5,46,509
16	4/14-15 / 24.10.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	7,07,800	1,16,175	591625
17	5/14-15 / 28.11.14	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	1,60,912	-	1,60,912
18	7/14-15 / 9.1.15	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	8,68,817	-	8,68,817
19	8/14-15/ 11.03.15	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	7,89,361	-	7,89,361

20	9/14-15 /11.03.15	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	84,018	-	84,018
21	12/14-15 /27.03.15	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	62,792	-	62,792
22	13/14-15 /27.03.15	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	4,02,990	-	4,02,990
23	14/14-15 /27.03.15	പൂരക പോഷകാഹാരം എസ്.സി.പി	1,52,939	-	1,52,939
24	15/14-15 /27.03.15	പൂരക പോഷകാഹാരം ടി.എസ്.പി	2,22,036	-	2,22,036
25	16/14-15/	പൂരക പോഷകാഹാരം ജനറൽ	47,563	-	47,563
					79,25,647

പ്രസ്തുത തുകകൾ പ്രകാരം വാങ്ങിയ ഭക്ഷ്യവസ്തുക്കളുടെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ടി.എച്ച്.ആർ സബല എന്നിവ സ്റ്റോക്കിലെടുത്തതിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ക്യാഷ്ബുക്ക് എന്നിവ ഓഡ ഹാജരാക്കിയില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (5/5.8.16) മേൽ രജിസ്റ്ററുകൾ വിജിലൻസ് സംബന്ധമായ ആവശ്യത്തിന് നൽകിയിരിക്കുകയാണ് എന്ന മറുപടിയാണ് ലഭിച്ചത്. ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 79,25,647 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

അസി. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പ്രോജക്ട് നം. 159/15പ്രകാരം IAY Housing Scheme ഡി. നം. 067124/4-12-2014(ബിൽ നം 1/29-11-2014) മുഖേന 3015000രൂ. യും പ്രോജക്ട് നം. 160/15(Housing Scheme(SCP)ന് ഡി. ഡി. നം. 067125/4-12-2014 (ബിൽ നം 2/29-11-2014)മുഖേന 292 അട്ടപ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതു ന വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.ഇതു ന നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.9/5-8-16 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാ ചെലവ് തുക 3307500രൂ. തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

3-6 മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ് വകയ് പുതിയ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് നടത്തിയത് സംബന്ധിച്ച്

2013-14സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ എൽ.എസ്.ജി.ഡി. അസി.എഞ്ചിനീയർ നടപ്പിലാക്ക പുനരുദ്ധാരണ പദ്ധതികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ന് റോഡുകളുടെ സംരക്ഷണത്തിന് സർക്കാർ അനുവദിച്ച റോഡ് മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന് റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളതായി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ് ഉപയോഗിച്ച് റോഡുകളുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിയാണ് നട അറ്റകുറ്റപ്പണികളിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഏറ്റെടുക്കാവുന്ന പണികളെക്കുറിച്ച് ഉത്തരവുകൾ നിലവിലുണ്ട്. തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന് കൈമാറിയ റോ അറ്റകുറ്റപണികൾ നടത്തിയതിനുശേഷവും റോഡ് മെയിന്ററനൻസ് ഫണ്ട് ബാക്കിയ മാത്രം മെറ്റലിംഗ്, ടാറിംഗ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് തുടങ്ങിയ നിർമ്മാണ പ്രവൃ ഉപയോഗിക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ കൈ റോഡുകളിലൊന്നും അറ്റകുറ്റപ്പണികൾ ആവശ്യമില്ലെന്ന് ഭരണസമിതി ഏ തീരുമാനം എടുത്തശേഷമായിരിക്കണം മെയിന്ററനൻസ് ഫണ്ട് പുതിയ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഉപയോഗിക്കാൻ (സർക്കുലർ നം.68228/എഫ്.എം.1/2012/തസ്വഭവ, കൂടാതെ തദ്ദേശ സ്വയം ഭരണ വകുപ്പ് അഡീഷണൽ സെക്രട്ടറിയുടെ 01.12.07-ലെ 64952 ത.സ്വ.ഭ.വ. നമ്പർ സർക്കുലർ പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകൾ മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ് ഉ നടപ്പിലാക്കുന്ന റോഡ് അറ്റകുറ്റപ്പണികളിൽ ആവശ്യമായ ഓട നിർമ്മാണം, ചപ്പാത്ത് ന ഗ്രാവൽ മണ്ണ് ഉപയോഗിച്ച്, ഉപരിതലം നിരപ്പാക്കൽ എന്നിവ ഉൾപ്പടുത്താതെയുള്ളതു മുപ്പതും മീറ്റർ നീളത്തിൽ കോൺക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതുമായ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാര പാടില്ലെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിരുന്നു.എന്നാൽ പ്രസ്തുത സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ പറയുന്ന റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ് പ്രവൃത്തിക്ക് മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ് ചെലവഴിച്ചിട്ടു കാണുന്നു. വിശദ വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം	പ്രോജക്ട് നം,പേര്	അടങ്കൽ	ട്രഷറി ബിൽ നം	തുക	എം ബുക്കും
1	70/2014 നൂറേക്കർ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	441300	22/13-14തി 31-03-2014	441300	28/2013-14

സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംങ് പ്രവൃത്തിക്ക് മെയിന്ററനൻസ് ഗ്രാന്റ് തുക 441300 ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-7 കോൺക്രീററ് പ്രവൃത്തികളിൽ ആവശ്യത്തിലധികം കനം അനുവദിച്ചിരിക്കുന്നു.ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

റോഡ് കോൺക്രീററ് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ പല പ്രവൃത സിമെന്റ് കോൺക്രീറ്റ് 1:2:4 - 10 സെ.മി കനത്തിൽ അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായി എൽ.എസ്.ജി.ഡി ചീഫ് എൻജിനിയറുടെ നിർദ്ദേശത്തെ തുടർന്ന് താലൂക്ക് ഏകീകരിച്ച നിരക്ക് പ്രകാരം 2011-12 മുതൽ സി.സി 1:4:8, 10 സെ.മി കനവും, സി,സി 1:2: സെ.മി കനവും മാത്രമാണ് അനുവദിച്ചു വരുന്നത്. പ്രത്യേക സാഹചര്യങ്ങളി കണ്ടീഷൻ അനുസരിച്ച്) എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്ക അധികമായി കനം അനുവദിക്കാറുള്ളു.

ആയതിന് വിരുദ്ധമായി എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ പരാമർശമോ പ്രത്യേക സൈറ്റ് ക ഇല്ലാതെ തന്നെ സി.സി 1:2:4 -ന് 10 സെ.മീറ്റർ കനം അനുവദിക്കുക വഴി പഞ്ചായത സാമ്പത്തിക നഷ്ടം സംഭവിക്കുന്നു.. ചീഫ് എൻജിനിയർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുള്ള അള പര്യാപ്തമാണെന്നിരിക്കേ അധികരിച്ച അളവ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി സാങ്കേതി ലഭ്യമാക്കി നിർവ്വഹണം നടത്തിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ല. എന്നാൽ ചില പ്രവൃത്തികൾക നിരക്ക് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളതായും ഓഡിറ്റ് കണ്ടെത്തുകയുണ്ടായി. (ഉദാഹരണമായി.ടേ എഴുത്തുകൽപാറ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം (പ്രോജക്ട് നം.SO 140/15 എം.ബുക്ക് 25/14-15) സി 10 സെ.മീറ്ററും സി.സി 1:2:4 ന് 7.5 സെ.മീറ്ററും അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്) ഒരേ പഞ്ച വ്യത്യസ്ഥ പ്രവൃത്തികൾക്ക് ഒരു മാനദണ്ഡവുമില്ലാതെ വ്യത്യസ്ത അളവുകൾ അ ക്രമപ്രകാരമല്ല.

ഇത്തരത്തിൽ 2014-2015 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രവൃത്തികൾക അളവ് അനുവദിച്ചത് വഴി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് അധിക ബാദ്ധ്യത ഉണ്ടായതാ കണ്ടെത്തി.

വിശദവിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

പ്രവൃത്തി (1)	ഇനം (2)	അനുവദിച്ചത്		അനുവദിക്കാവുന്നത്		അധികം അനുവദ (7) ((4)-(6)
		അളവ് (m3) (3)	തുക(72.58/10dm3) (4)	അളവ് (5)	തുക (72.58/10dm3) (6)	
മൂലഗംഗൽ ഊര് നടപ്പാത പുനരുദ്ധാരണം(TSP) അടങ്കൽ 300000 കൺവീനർ: ശെൽവൻ എംബുക്നം.20/14-15 ബിൽ നം. 29/31-3-15, തുക 300000രൂ.	കോൺക്രീററ് 1:2:4	22.55	163667	16.92	122751	40916
ഉറയൻചാളയിൽ നിന്നും പുഴയിലേക്കുള്ള നടപ്പാത പുനരുദ്ധാരണം(TSP) അടങ്കൽ 300000 കൺവീനർ: ഷൺമുഖൻ എംബുക്നം.10/14-15 ബിൽ നം. 29/31-3-15, തുക 300000രൂ.	കോൺക്രീററ് 1:2:4	22.83	165700	17.12	124257	41443
മന്തിയമ്മൻ കോവിൽ -നട്ടകൽ ഊര് നടപ്പാത പുനരുദ്ധാരണം(TSP) അടങ്കൽ 300000	കോൺക്രീററ് 1:2:4	22.72	164902	17.04	123676	41226

കൺവീനർ: മുരുകേശൻ എംബുക്ക്ലം.13/14-15 ബിൽ നം. 25/31-3-15, തുക 300000രൂ.						
കുലുക്കൂർ ഊര് നടപ്പാത പുനരുദ്ധാരണം(TSP) അടങ്കൽ 300000 കൺവീനർ: രങ്കസ്വാമി എംബുക്ക്ലം.14/14-15 ബിൽ നം. 23/31-3-15, തുക 300000രൂ.	കോൺക്രീററ് 1:2:4	22.75	165119	17.06	123840	41279
മേലെ സാമ്പാർക്കോട് താഴെസാമ്പാർക്കോട് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം(TSP) അടങ്കൽ 200000 കൺവീനർ: ദോര എംബുക്ക്ലം.30/14-15 ബിൽ നം. 32/31-3-15, തുക 200000രൂ.		15.15	109959	11.36	82451	27508
ആകെ						192372 രൂ.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.13/5-8-16 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയി
ആയതിനാൽ ഈ ഇനത്തിൽ ആകെ അധികചെലവ് തുക 192372രൂ. തടസ്സത്തിൽ വെയ്

3-8 കൈപ്പറ്റ് രസീത് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. 1,01,250 രൂപ തടസ്സപ്പെടു

പദ്ധതിയുടെ പേര് : ജാതി തൈ വിതരണ പദ്ധതി

ബിൽ നമ്പർ : 3/14-15 (തീയ്യതി 31/12/14)

തുക : 1,01,250 രൂപ

2014-15 സാമ്പത്തിക വർഷം കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ജാതി തൈ പദ്ധതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ജാതി തൈ വാങ്ങിയ ഇനത്തിൽ ബിൽ നമ്പർ 3/14-15 (തീയ്യ പ്രകാരം 1,01,250 രൂപ VFPCK പാലക്കാടിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട് എന്നാൽ ഇതിന്റെ കൈ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. കൈപ്പറ്റ് രസീത് പരിശോധിക്കാൻ ലഭിക്കാത്ത സാഹ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച തുക ഓഡിറ്റ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-9 ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത വ്യക്തികൾക്ക് ആനുകൂ നൽകിയിരിക്കുന്നു. ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

അസി. സെക്രട്ടറി നിർവ്വഹണം നടത്തിയ ഭവന നിർമാണം ആശ്രയ എന്ന പദ്ധതി ബിൽ നം. ബിൽ നം 5/30-3-2015മുഖേന 250000രൂപയും ട്രഷറി ബിൽ നം. ബിൽ നം 8/30-3- 75000രൂപയും ഉൾപ്പെടെ ആകെ 325000രൂ. തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ടി പ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന വ്യക്തികൾ ഗുണഭോക്തൃലിസ്റ്റിൽ കാണുന്നില്ല.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പേര്, വിലാസം	ഡി.ഡി.നം. , തീയ്യതി	തുക(രൂ.)
ശെൽവി, W/o വെള്ളിങ്കിരി ഷോളയൂർ	101188/27-4-15	25000
രങ്കി സൂണൻ, വെള്ളകുളം, ഷോളയൂർ	101187/27-4-15	25000
ലക്ഷ്മി രേശൻ, കള്ളക്കര ഊര്, കോട്ടത്തറ	101186/27-4-15	25000
രങ്കൻ S/o പെരുമാൾ, നല്ലശിങ്ക ഊര്, കത്താളക്കണ്ടി	101185/27-4-15	25000
	ആകെ	100000

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നം.9/ 5-8-16 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ട ആയതിനാൽ മേൽ സൂചിപ്പിച്ച ചെലവ് തുക 100000 രൂ. തടസ്സത്തിൽ വെയ്ക്കുന്നു.

3-10 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം- രേഖകൾ ഇല്ലാതെ ധനസഹായം അനുവദിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്-48,82,500 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1) ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (SCP) എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2013-14 ൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ഷോളയുർ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നമ്പർ	വർഷം	പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ	തുക	തീയ്യതി
1	2013-14	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (SCP) 2013-14	16/13-14	1,25,000	31.03.14
		do	20/13-14	1,50,000	31.03.14
		ആകെ		2,75,000	

2) ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ, ടി,എസ്.പി) എന്ന പ്രോജക്ട് പ്രകാരം 2013-14, 2014-15 വർ
താഴെ പറയും പ്രകാരം തുക വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, മട്ടത്തുകാട് ചെലവഴിച്ചി

ക്രമ നമ്പർ	വർഷം	പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ	തുക	ആകെ തുക
1	2013-14	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ-2013-14) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-31	7/13-14 dt 18.3.14	7,12,500	14,25,000
			12/13-14 dt 29.03.14	7,12,500	
2	do	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ടി.എസ്.പി-2013-14) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-33	7/13-14 dt 11.03.14	5,75,000	15,75,000
			8/13-14 dt 18.03.14	1,75,000	
			13/13-14 dt 31.03.14	7,50,000	
			17/13-14 dt 31.03.14	75,000	
3	do	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ-2012-13) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-171	5/13-14 dt 30.01.14	2,90,000	6,20,000
			9/13-14 dt 26.03.14	90,000	
			14/13-14 dt 29.03.14	2,40,000	
4	2014-15	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ-2014-15) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-17	21/14-15 dt 03.03.15	75,000	3,75,000
			25/14-15 dt 28.03.15	62,500	

			26/14-15 dt 31.03.15	50,000	
			34/14-15 dt 31.03.15	1,87,500	
5	do	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (വൃദ്ധർ-2014-15) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-35	24/14-15 dt 28.03.15	37,500	2,62,500
			29/14-15 dt 31.03.15	50,000	
			35/14-15 dt 31.03.15	1,75,000	
6	do	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ-2013-14) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-57	13/14-15 dt 07.02.15	25,000	2,00,000
			15/14-15 dt 07.07.15	75,000	
			17/14-15 dt 24.02.15	25,000	
			19/14-15 dt 03.03.15	25,000	
			30/14-15 dt 31.03.15	50,000	
7	do	ഭവനപുനരുദ്ധാരണം (ടി.എസ്.പി 2013-14) പ്രൊജക്ട് നമ്പർ-58	12/14-15 dt 01.02.15	37,500	1,50,000
			13/14-15 dt 01.02.15	37,500	
			16/14-15 dt 18.03.15	37,500	
			18/14-15 dt 28.03.15	37,500	
		ആകെ			46,07,500

ആയതിൽ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ധനസഹായം നൽകുന്നതിനു മുൻപായി താഴെ നിബന്ധനകൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1. വീടിന്റെ അറ്റകുറ്റപ്പണിക്ക് ഉടമസ്ഥൻ റഫ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിയിട്ടില്ല.

2. ബന്ധപ്പെട്ട നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം, ഓവർസിയറുടെ വാ
സർട്ടിഫിക്കറ്റ്, മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട് എന്നിവ ഇല്ല.

3. പുതിയ വീട് നിർമ്മിച്ച് കുറഞ്ഞത് 6 വർഷമെങ്കിലും കഴിഞ്ഞവർക്ക് മാത്രമേ ധ
നൽകാവൂ എന്ന നിബന്ധന ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടില്ല.

ഇത് സംബന്ധിച്ച് ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (7/5.8.16) നൽകിയെങ്കിലും വിശദീകര
ലഭിച്ചില്ല.
ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ചെലവഴിച്ച 48,82,500രൂപ (46,07,500+2,75,000) തടസ്സപ്പെടുത്ത

ഭവനപുനരുദ്ധാരണത്തിനുള്ള ധനസഹായം നൽകുന്നതിനു മുൻപ് സ.ഉ (എം.എസ്) ത.സ്വ.ഭ.വ തീയ്യതി 29.09.12 പ്രകാരമുള്ള എല്ലാ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശങ്ങളും പാ
ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ഗുണഭോക്തൃസമിതി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾ- സാധനസാമ
അംഗീകൃത സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്ന് വാങ്ങിയിട്ടില്ല

സംസ്ഥാന ആസൂത്രണ ബോർഡ് പ്രസിദ്ധീകരിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ (ജി ഒ (എം.
തിയതി.22.09.1999) ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുന്ന പ്രവൃത്തികളിൽ
സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുമ്പോൾ അവ ലഭ്യമായ സ്ഥലങ്ങളിൽ ചെന്ന് ഗുണനിലവാരം ഉറ
ന്യായവും സ്വീകാര്യവുമായ വിലയ്ക്ക് ഗുണഭോക്തൃ സമിതിയുടെ അംഗീകാരത്തോ
വാങ്ങാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ സിമന്റ്, കമ്പി,ബിറ്റുമിൻ എന്നീ സാധനങ്ങൾ
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നോ, ഡീലർമാരിൽ നിന്നോ മാത്രമേ വാങ്ങാൻ പാടു
നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ 2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന പ
വലിയ തുകകളുടെ വാങ്ങലുകൾ മാർഗ്ഗരേഖയിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾക്ക് വ
നടത്തിയിട്ടുണ്ട് . ഏതാനും ഉദാഹരണങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം	പ്രൊജക്ടുനം	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	വാങ്ങിയ സാധനം	വാങ്ങിയ സ്ഥലം	തുക	സ്ഥാപ ബില്ല് ന
1	69/2014	കള്ളക്കര ഊര്-ചുറ്റുമതിൽ നിർമ്മാണം	സിമന്റ്	സജിതാ ഹാർഡ് വെയേഴ്സ്	79200	Estimate b
2	70/2014	നൂറേക്കർ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം	സിമന്റ്	ആര്യാ ഹാർഡ് വെയർ &സാനിറ്ററീസ്	125800	698 തിയ
3	27/2014	മേലെ സമ്പാർക്കോട് നൂറേക്കർ റോഡ് സൈഡ് കെട്ടൽ	സിമന്റ് 30 bags	ആര്യാ ഹാർഡ് വെയർ &സാനിറ്ററീസ്	10200	684 തിയ

4	58/2014	മേലെ സമ്പാർക്കോട് താഴെ സമ്പാർക്കോട് റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം.എം.ബുക്ക് നം31/2013-1	സിമന്റ് 495 bags	ആര്യാ ഹാർഡ് വെയർ &സാനിറ്ററീസ്	168300	699 തിയ
5	45/2014	ചുണ്ടകുളം-കോട്ടമല റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം എം.ബുക്ക് നം 10/2013-14	സിമന്റ് 310 bags	മലബാർ ഹാർഡ് വെയർ &സാനിറ്ററി	111600	66തിയ
6	66/2014	മിനർവ വർക്ക്ഷോപ്പ് മുതൽ വെങ്കക്കടവ് വരെ റോഡ് പുനരുദ്ധാരണം.എം ബുക്ക് നം9/2013-14	സിമന്റ് 290 bags	മലബാർ ഹാർഡ് വെയർ &സാനിറ്ററി	104400	65തിയ

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ വകുപ്പിന്റെ 04-03-2013 തിയതിയിലെ 1047/ഡി.എ1/13 നം സർ ഗുണഭോക്തൃ സമിതികൾ മരാമത്ത് പണികൾ ഏറ്റെടുത്ത് നടത്തുമ്പോൾ പഞ്ചാ നിയമത്തിലെ വ്യവസ്ഥകൾ കർശനമായും പാലിക്കണമെന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ന് നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും പാലിച്ചുമാത്രം പ്രവൃത്തികൾ നിർവഹിക്കാൻ ഗുണഭോക്തൃ സ പ്രത്യേകം ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 കൃഷി ഓഫീസർ - പദ്ധതി നിർവഹണം നടത്തിയിട്ടില്ല.

2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷം കൃഷി ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായ അ പദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	പദ്ധതിയുടെ പേര്	പദ്ധതി അടങ്കൽ തുക			ആകെഅടങ്കൽ തുക	ആകെ ചെലവ്
		വികസന ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്	മറ്റുള്ളവ		
1	ഫലവൃക്ഷത്തൈകളുടെ വിതരണം	2,00,000			2,00,000	0
2	ടിഷ്യുകൾച്ചർ വാഴത്തൈ വിതരണം	3,00,000			3,00,000	0
3	ജാതികൃഷി വ്യാപനം	50194			50194	0
4	വിളസംരക്ഷണ ഉപകരണങ്ങളുടെ വിതരണം	10,17,430	2570	10,20,000	20,40,000	0
	ആകെ				25,90,194	0

കാർഷിക മേഖലക്ക് വളരെ പ്രധാന്യം ഏറിയ ഒരു പ്രദേശമാണ് ഇത് എന്നിരുന്നിട്ടു മേഖലയിൽ അംഗീകരിച്ച പദ്ധതികളൊന്നും തന്നെ നടപ്പിലാക്കാത്തിരുന്നത് ഗൗരവമേറിയ വിഷയമാണ്.ഇത് പരിശോധിക്കപ്പെടേണ്ടതാണ്.

3-13 അംഗൻവാടികളുടെ ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ലഭ്യമാക്കുന്നി

തദ്ദേശ സ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 22.03.2011 ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 31055/ഡി.സി.2/2011 പ്ര വർഷവും മെയ് 10 നകം തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ എഞ്ചിനീയർ/ ഓവർസ വാടക കെട്ടിടങ്ങൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള എല്ലാ അംഗൺവാടികളും സന്ദർശിച്ച് ഫിറ്റ്നസ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകേണ്ടതാണെന്ന് നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. അംഗൺവാടികളുടെ സുരക്ഷ ഉറപ്പാക്കുന്ന ഈ സംവിധാനം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ അംഗൺവാടികളിൽ നടന്നിട്ടില്ല. തദ്ദേശസ്വയംഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അധ്യക്ഷൻ എല്ലാ വർഷവും മാർച്ച് മാസം അവ ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ, അംഗൺവാടി പ്രവർത്തകർ, എഞ്ചിനീയർ/ ഓവർ എന്നിവരുടെ യോഗം വിളിച്ചു ചേർത്ത് സ്ഥിതി വിലയിരുത്തേണ്ടതും മെയ് 30 നകം ഫ ഉണ്ടെന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതുമാണ്. മേൽ പറഞ്ഞ സർക്കാർ നിർദേശം പാലിക്കേണ്ടതും ത ഓഡിറ്റിൽ രേഖകൾ ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-14 അംഗൻവാടി ഭക്ഷ്യമിശ്രിതം - ലാബ് റിപ്പോർട്ട് 2 മാസത്തിലൊരിക്കൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

സാമൂഹ്യക്ഷേമ ഡയറക്ടറുടെ 18.12.10 ലെ കത്ത് നമ്പർ ഐ.സി.ഡി.എസ്. ബി 3-312/2010 (അംഗൺവാടികളിൽ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ന്യൂട്രിമിക്സ് സാമ്പിളുകൾ രണ്ടു മാസത്തിലെ വീതം കുടുംബശ്രീ യൂണിറ്റിൽ നിന്നും ശേഖരിച്ച് ഫുഡ് ടെസ്റ്റ് ലാബുകളിൽ പരിശോധ വിധേയമാക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഷോളയൂർ പഞ്ചായത്തിലെ അംഗൺവാ വിതരണം ചെയ്യുന്ന ഭക്ഷ്യമിശ്രിതങ്ങളുടെ സാമ്പിൾ ഹാജരാക്കിയെങ്കിലും രണ്ട് മാസത്തിലൊരിക്കൽ പരിശോധിച്ച് റിപ്പോർട്ട് ലഭ്യമാക്കുന്നില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കാൻ ന ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-15 ഇ.എം.എസ് ക്യാഷ്ബുക്ക്, ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റർ എന്നിവ ശ പരിപാലിക്കുന്നില്ല.

ഇ.എം.എസ് ഭവന നിർമ്മാണ രജിസ്റ്റർ സംബന്ധമായ ക്യാഷ്ബുക്ക്, ചെക്ക് ഇഷ്യൂ രജിസ്റ്റ പാസ്ബുക്ക് എന്നിവ ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (7/5.8.16) മുഖേന ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ആയത് ഹാജരാക്കിയില്ല.ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ഓരോ ഗുണഭോക്താവിനും നൽകിയ തുകയെ കുറിച്ചുള്ള വിവരങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല. രജിസ്റ്ററുകൾ റിക്കൺസലിയേഷൻ നടത്തി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-16 ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല

പ്രൊജക്ട് : വീടില്ലാത്തവർക്ക് സ്ഥലം ലഭ്യമാക്കൽ

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ : 173

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വി.ഇ.ഒ, ഷോളയൂർ

അടങ്കൽ : 24,00,000(പദ്ധതി വിഹിതം-എസ്.സി.പി)

ചെലവ് : 8,40,000 (പദ്ധതി വിഹിതം-എസ്.സി.പി)

ബിൽ നമ്പർ : 6/13-14 dt 12.02.14

വീടില്ലാത്തവർക്ക് വീട് ലഭ്യമാക്കൽ (SCP) എന്ന പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം ധനസഹായം നൽകി പറയുന്ന ഗുണഭോക്താവ് ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച തുക	നൽകിയ തുക	ഡി.ഡി നമ്പർ	നൽകാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
ശെൽവി w/o ശങ്കരൻകുട്ടി കോഴിക്കൂടം	2,00,000	20,000	719836/30.12.13	1,20,000
		60,000	099617/23.02.15	

ഭവന നിർമ്മാണം ഉടൻ പൂർത്തിയാക്കാത്ത പക്ഷം നൽകിയ തുക പലിശ സഹിതം തി പിടിക്കേണ്ടതാണ്.

3-17 എസ്.എസ്.എ -വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കിയില്ല

ഹെഡ് മാസ്റ്റർ, ജി.യു.പി.എസ്. കോട്ടത്തറ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2013-14, 2014-15 വർഷങ്ങളിൽ SSA ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായി ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് ഓഫീസർക്ക് താഴെ പ്രകാരം തുകകൾ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല.(ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം നമ്പർ 4/5.8.16)

ക്രമ നമ്പർ	വർഷം	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	തുക	ഡി.ഡി.നമ്പർ	ബിൽ നമ്പർ
1	2013-14	11	4,89,734	434239/27.11.13	1/13-14 dt 26.11.13
2	2014-15	50	8,00,000	066896/18.11.14	1/14-15 dt 18.11.14

വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-18 സമഗ്ര പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പരിപാടി- അനുവദിച്ച തുക വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ചത് സംബന്ധിച്ച്

2013-14 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ സമഗ്ര പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പരിപാടിയുമായി 51206 രൂപ വകമാറ്റി ചെലവഴിച്ചതായി കാണുന്നു. ചുവടെ കൊടുത്തിരിക്കുന്ന സാമഗ്രികൾ സിഡ്കോയിൽ നിന്നാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ കെ

ക്രമ നമ്പർ	വിശദാംശങ്ങൾ	ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ/തീയ്യതി	തുക
1	ലേസർ പ്രിന്റർ	SMCPKD/13-14/0656, 12-03-14	15,300
2	UPS 600 VA	SMCPKD/13-14/0655, 12-03-14	2400

3	സ്റ്റീൽ ടേബിൾ 48*24*30	SMCPKD/13-14/0654 , 11-03-14	33,506
4	സ്റ്റീൽ കേബിനറ്റ്		
5	സ്റ്റീൽ ടേബിൾ 36*24*30		
6	പ്ലാസ്റ്റിക് കസേര		

ആകെ തുക 51206

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (നമ്പർ 14, തീയ്യതി 05/08/2016)

പാലീയേറ്റീവ് കെയറിന്റെ ആവശ്യത്തിന് വേണ്ടി റിപ്പോർട്ട് കോപ്പിയെടുക്കാനു കസേര എന്നിവ പാലീയേറ്റീവ് പരിചരണത്തിനോട് അനുബന്ധമായ OP നടത്തുവാ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പരിപാടിയിൽ മിച്ച വന്ന തുക വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളതെന്ന് ഓഫീസർ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രാഥമിക ആരോഗ്യ കേന്ദ്രത്തിന്റെ പ്രവർത്തിനും അടിസ്ഥാന സൗകര്യ വികസനത്തിനും പാലിയേറ്റീവ് പരിച വേണ്ടിയുള്ള ഫണ്ട് ഉപയോഗിക്കുന്നതിന് പകരം അതിന് വേണ്ടിയുള്ള പ്രത്യ വിനിയോഗിക്കണമെന്ന് ഓഡിറ്റ് അഭിപ്രായപ്പെടുന്നു.

3-19 IAY അധിക വിഹിതം- വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭ്യമാക്ക്

1) വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, ഷോളയുർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി IAY വിഹ അട്ടപ്പാടി ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർക്ക് ഐ.എ.വൈ. വിഹിതം നൽകിയിട്ടു

ക്രമ നമ്പർ	വർഷം	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ	തുക	തീയ്യതി
1	2013-14	18	ഐ.എ.വൈ. വിഹിതം SCP 2013-14	5/13-14	1,62,500	07.11.13

ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (7/5.8.16) മ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജ ഓഡിറ്റിനു സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

2) വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, മട്ടത്തുകാട് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി IAY വിഹ അട്ടപ്പാടി ബ്ലോക്ക് ഡെവലപ്പ്മെന്റ് ഓഫീസർക്ക് ഐ.എ.വൈ. വിഹിതം നൽകിയിട്ടു

ക്രമ നമ്പർ	വർഷം	പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	പ്രൊജക്ട്	ബിൽ നമ്പർ	തുക	തീയ്യതി
1	2013-14	25	ഐ.എ.വൈ. വിഹിതം ജനറൽ 2013-14	1/13-14	15,60,000	25.10.13

2	do	32	ഐ.എ.വൈ. വിഹിതം TSP 2013-14	1/13-14	27,00,000	04.01.14
3	2014-15	8	ഐ.എ.വൈ. വിഹിതം ജനറൽ 2014-15	3/14-15	16,57,500	01.09.14

ആയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണം (6/5.8.16) മ ആവശ്യപ്പെട്ടുവെങ്കിലും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയില്ല. വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജ ഓഡിറ്റിനു സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

3-20 മഹാത്മാഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-അവലോകനം

2005ൽ നിലവിൽ വന്ന ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി 2006-07 സാമ്പത്തിക വർ പാലക്കാട് ജില്ലയിൽ നടപ്പിലാക്കി വരുന്നു. ഗ്രാമീണ മേഖലയിൽ തൊഴിലെടുക്കാൻ ന വിദഗ്ധ തൊഴിലാളികൾ ഉള്ള ഒരു കുടുംബത്തിന് ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ കു ദിവസമെങ്കിലും തൊഴിൽ ലഭ്യമാക്കി അവരുടെ ജീവിത നിലവാരം ഉ എന്നതിനോടൊപ്പം ഈടു നിൽക്കുന്ന ആസ്തികൾ സൃഷ്ടിക്കൽ, ഗ്രാമീണ ജീവിതോപാധികൾ ശക്തിപ്പെടുത്തൽ എന്നിവയാണ് സ്കീമിന്റെ പ്രധാന ലക്ഷ്യം.

2013-14, 2014-15 വർഷങ്ങളിലെ പദ്ധതി നടത്തിപ്പു രേഖകൾ പരി വിധേയമാക്കിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലുളള വിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്ന

ക്രമ നം.	വിശദാംശം	2012-13 വർഷം	2013-14 വർഷം
1	രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	3036	4627
2	തൊഴിൽ കാർഡ് ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	3036	3257
3	തൻവർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	664	606
4	തൻവർഷത്തെ ആകെ അടങ്കൽ	57420000	54688000
5	തൻവർഷം നടപ്പിലാക്കിയ ആകെ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	583	390
6	തൻവർഷം പൂർത്തീകരിച്ച പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	272	376
7	സാധന സാമഗ്രികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ എണ്ണം, മെറ്റീരിയൽസിന്റെ ചെലവ്	477038	81020
8	തൻവർഷത്തെ വരവ് (മുന്നിരിപ്പ് ഉൾപ്പെടെ)	22849303	35354069

9	തൻവർഷത്തെ ചെലവ്	22763226	35326677
10	തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ട കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	2142	2348
11	തൻവർഷം തൊഴിൽ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	1975	2194
12	100 തൊഴിൽ ദിനങ്ങൾ ലഭിച്ച കുടുംബങ്ങളുടെ എണ്ണം	343	617
13	തൊഴിൽ ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടും നൽകാതിരുന്നത് എത്ര പേർക്ക്? തൊഴിൽ രഹിത വേതനം നൽകിയത് എത്ര പേർക്ക്? നൽകിയ തുക		
14	തൊഴിൽ സ്ഥലത്ത് സംഭവിച്ച അപകടങ്ങളിൽ ചെലവഴിച്ച തുക	29675	
14	തൊഴിൽ സ്ഥലങ്ങളിൽ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം കാണിക്കുന്ന ബോർഡ് സ്ഥാപിക്കാറുണ്ടോ?		
15	സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് നടന്ന മാസം	മെയ്	സെപ്റ്റംബർ
17	പരാതി രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ടോ?	ഉണ്ട്	ഉണ്ട്
18	സ്വകാര്യ വ്യക്തികളുടെ സ്ഥലത്ത് പൊതു ആവശ്യത്തിനായി സൃഷ്ടിക്കപ്പെട്ട ആസ്തികളുടെ വിവരം		

<u>നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദാംശം</u>

ക്രമനം.	പദ്ധതികൾ ഉൾപ്പെടുന്ന വിഭാഗം	2013-14		2014-15	
		നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക	നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക
1	മണ്ണ്-ജല സംരക്ഷണം	97	37.61	149	7.71
2	വരൾച്ച തടയൽ, വനവത്കരണം	03	0.77	02	0.39
3	ചെറുകിട ജലസേചനം	03	0.62	01	0.88
4	പട്ടികജാതി-പട്ടിക വർഗ്ഗക്കാർ	01	0.4	01	0.88

	തുടങ്ങിയവരുടെ ഭൂമിയിൽ ജല സംരക്ഷണം, ഭൂവികസനം				
5	പരമ്പരാഗത ജലസ്രോതസ്സുകളുടെ പുനരുദ്ധാരണം	00	00	00	00
6	ഭൂവികസനം	446	143.83	467	271.04
7	വെള്ളപ്പൊക്ക നിയന്ത്രണ നിവാരണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ	16	6.52	05	0.78
8	വില്ലേജ് റോഡ്	48	25.6	07	1.76

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവ

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവ

4-1. സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

മാർഗ്ഗരേഖ ലംഘിക്കുന്നുണ്ടെങ്കിൽ പ്രത്യേകം പരാമർശിക്കണം.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലൻസ്
അട്ടപ്പാടി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2013-14	200000	സമഗ്ര പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പരിപാടി	200000	ഇല്ല

4-2. ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ - ഇ

4-3. മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് -ഇല്ല

4-4. വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേ(വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ

				മുതൽ	പലിശ	ബാക്കിയുള്ള തുക
ഇ.എം.എസ് ഭവന വായ്പ	സ.ഉ (സാ) നം.2095/2010 ത.സ്വ.ഭ.വ തി.24-06-2010	29542500	20140950	6658043	-	13482907
ടി		----	13482907	-	-	13482907

4-5. സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ- ഇല്ല

4-6. ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	ക്രമ നം	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി
		5988	വി.ആർ.ഭാസ്കരൻ സെക്രട്ടറി	1	11401100144തി26/05/14
		5988	ടി	2	11401100291തി1/07/14
		5988	ടി	3	11401100407തി1/08/14
crop		5978	ടി	4	11401100569തി3/09/14
Protect-		5988	ടി	5	11401100660തി01/10/14
ion		5988	ടി	6	11401100795തി01/11/14
		5988	ടി	7	11401100982തി2/12/14
		5998	ടി	8	11401100982 തി5/01/15

4-7. സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡ 23-ാം വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളിൽ ത് അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട്	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ

		വർഷം			
2009-10	Iii.9.7(ii)	2004-05	121	ഗുണഭോക്താക്കൾ അധിക തുക കൈപ്പററി	തുക ഒടുക്കി
1998-99	Iii.9.7(iii)	2004-05	125	കൺവീനർ അധിക തുക കൈപ്പററി	തുക ഒടുക്കി

4-8. ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

വർഷം	2013-14	2014-15
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	73904573.00	89017883
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	80417495.00	58189804.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇല്ല	
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	23974	
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	16970569	

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

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
3-1		6278	വി.ആർ.ഭാസ്കരൻ സെക്രട്ടറി
3-2		17696	ടി

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-3	20000	മിഥുൻ കൈലാസ് സി.എ അസി.സെക്രട്ടറി
3-4	7925647	ഡെയ്സി മാത്യു(രൂ 5295131) അന്നപൂർണ്ണി.കെ(രൂ 2630516)
3-5	3307500	മിഥുൻ കൈലാസ് സി.എ അസി.സെക്രട്ടറി
3-6	441300	കൃഷ്ണനുണ്ണി.കെ.സി അസി.എഞ്ചിനിയർ

3-7	192372	ഹരികൃഷ്ണൻ അസി.എഞ്ചിനിയർ
3-8	101250	സി.ഡി.സന്തോഷ് കൃഷി ഓഫീസർ
3-9	100000	മിഥുൻ കൈലാസ് സി.എ അസി.സെക്രട്ടറി
3-10	2,75,000 4607500	ശരവണൻ, വി.ഇ.ഒ ഷോളയൂർ സാബു, വി.ഇ.ഒ, മട്ടത്തുകാട്

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

ഇല്ല

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ - ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ മേൽവിലാസങ്ങൾ

ക്രമ നം	പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
1	വി.ആർ.ഭാസ്കരൻ സെക്രട്ടറി	പുതൂർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	മണിമന്ദിരം വണ്ണാന്തറമേട് കോട്ടത്തറ പി.ഒ അഗളി – 678581

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാർക്സ്
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
2012-13	എൽ.എഫ്.പി. 22/639/15 /11.08.15	മുഴുവൻ	ഫർദർ റിപ്പോർട്ട്

ഡെപ്യൂട്ട
കേരള സംസ്ഥാന ഓഗ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓ