കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോര്‍ട്ട് 2016-17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
കോഴിക്കോട് ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
E-mail: dokkd.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റര് ചെയ്തു കൈപ്പററു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.കെ.ഡി/പ11/1822/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിററ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിററ് കാര്യാലയം

സിവില് സ്ററേഷന്, കോഴിക്കോട് .20

ഫോണ്. 0495-2371012

E-mail: dokkd.ksad@kerala.gov.in

തീയ്യതി : 24.10.2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടര്,

പ്രസിഡന്റ്, (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്, കോഴിക്കോട്

സര്

വിഷയം : കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വര്ഷത്തെ ഓഡിററ് റിപ്പോര്ട്ട് സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കല് ഫണ്ട് ഓഡിററ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരള ലോക്കല് ഫണ്ട് ഓഡിററ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം.18,1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകള് പ്രകാരം തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വര്ഷത്തെ വരവു ചെലവു കണക്കുകളുടെ പരിശോധന ഫലമായുള്ള ഓഡിററ് റിപ്പോര്ട്ട് 1996ലെ കേരള ലോക്കല് ഫണ്ട് ഓഡിററ് ചട്ടം 23(1)ല് നിര്ദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടര് നടപടികള്ക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോര്ട്ടിലെ ഭാഗം 2, 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോര്ട്ട് കൈപ്പററിയാലുടന് ഇതില് പരാമര്ശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകള്ക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസക്ത ഖണ്ഡികകളുടെ പകര്പ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോര്ട്ട് കൈപ്പററി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിററ് റിപ്പോര്ട്ട് വിശദമായി ചര്ച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡിററ് റിപ്പോര്ട്ടിന്റെയും അതിന്മേല് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകര്പ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധന രീതിയും ഓഡിററ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

ഈ റിപ്പോര്ട്ട് കൈപ്പററി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതില് ഉള്പ്പെടുന്ന ഓഡിററ് പരാമര്ശങ്ങള് തടസ്സങ്ങള് ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോര്ട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളില് ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചുതരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കല് ഫണ്ട് ഓഡിററ് നിയമം സെക്ഷന് 15(1)ചട്ടം 20, 23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധന രീതിയും ഓഡിററ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക).

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടര്

<u>പകര്പ്പ്:</u>

1)ഡയറക്ടര്, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിററ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം. (ഉപരിപത്രം സഹിതം)

2)പഞ്ചായത്ത് ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടര്, കോഴിക്കോട്.

3)കാര്യാലയ പകര്പ്പ്.

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.കെ.ഡി/പി1/1822/2017 തീയതി: 24.10.2017

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വര്ഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോര്ട്ട്

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

കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17സാമ്പത്തിക വര്ഷത്തെ ഭരണവും സാമ്പത്തിക നിയന്ത്രണങ്ങളും സംബന്ധിച്ച കാര്യങ്ങളും ധനകാര്യ പത്രികയും ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 01.04.2016 മുതല് 31.03.2017 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളില് നിന്നുള്ള പണം പിന്വലിക്കലുകള് എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റില് കണ്ടെത്തിയ അപാകതകള് അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയില്പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 32 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകള് നല്കിയതില് ഒന്നിനും മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് പരാമര്ശങ്ങള് ഓഡിറ്റിന്റെ ശ്രദ്ധയില്പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മറുപടി പരിഗണിച്ച ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങള് മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോര്ട്ടില് ചേര്ത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോര്ട്ടില് ഉള്പ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടര്നടപടികള് പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തില് നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും, വിവരങ്ങളുടേയും, വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോര്ട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നല്കിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്തതും പരിശോധിക്കാത്തതുമായ വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തില് കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്	ശ്രീ. വിനോദ് ശ്രീധര്, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടര്	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	19.09.2017 മുതല് 28.09.2017 വരെ	
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥര്	ശ്രീ. കെ.പി.ഹരി (19.09.2017 മുതല് 26.09.2017 വരെ)	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസര്
	ശ്രീ.ശ്യാംജിത്ത്.എം. (19.09.2017 മുതല് 26.09.2017 വരെ)	അസി. ഓഡിറ്റ് ഓഫീസര്
	ശ്രീമതി.ഷൈന.എ.കെ. (19.09.2017 മുതല് 26.09.2017 വരെ)	
	കുമാരി.അഖില.വി (22.09.17 മുതല് 28.09.17 വരെ)	ഓഡിറ്റര്

(ബി)നിര്വ്വഹണാധികാരികള്

ക്രമ നമ്പര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
1	പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.പി.ടി അഗസ്ററിന്	1-04-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
2	സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ഉദയന്. എ	1-04-2016 മുതല് 6.4.2016 വരെ
		ശ്രീ.രവീന്ദ്രന് നായര് (സെക്രട്ടറി ഇന് ചാര്ജ്)	7-04-2016 മുതല് 17.5.2016 വരെ
		ശ്രീ.ഉദയന്. എ	18-05-2016 മുതല് 29.7.2016 വരെ
		ശ്രീമതി.ദേവി കെ (സെക്രട്ടറി ഇന് ചാര്ജ്)	29-07-2016 മുതല് 4.8.2016 വരെ
3		ശ്രീ.ഗോപാലകൃഷ്ണന്.കെ	5-8-2016മുതല് 19-2-2017വരെ
		ശ്രീമതി.ദേവി കെ (സെക്രട്ടറി ഇന് ചാര്ജ്)	19-2-2017മുതല് 22-2-2017വരെ
4		ശ്രീ.അഭിലാഷ്.എ.എന്	23-3-2017 മുതല് 31-3-2017വരെ
5	അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.രവീന്ദ്രന്നായര് എ	1-4-2016 മുതല് 30-6-2016 വരെ
		വേക്കന്റ്	1-7-2016 മുതല് 31-8-2016 വരെ
6		ശ്രീമതി.ദേവി കെ	1-9-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
7	അസി.എഞ്ചിനീയര്	ശ്രീമതി.നിമ്മി.കെ	1-04-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
9	കൃഷി ഓഫീസര്	ശ്രീ.പ്രകാശ് പി	1-04-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
10	മെഡിക്കല് ഓഫീസര് (അലോപ്പതി)	ഡോ. സില്വിയ	1-04-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
11	മെഡിക്കല് ഓഫീസര് (ആയുര്വേദം)	ഡോ.കെ.ശ്രീനിവാസന്	1-04-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
12	മെഡിക്കല് ഓഫീസര് (ഹോമിയോ)	ഡോ. ദേവസ്യ	1-04-2016മുതല് 31-3-2017വരെ
14	വെററിനറി സര്ജന്	ഡോ. സുഭാഷ് രാജ്.കെ	1-04-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
15	ഡയറി ഫാം ഇന്സ്ട്രക്ടര്	ശ്രീമതി. റെജിമോള്	1-04-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
16	ഹെഡ് മാസ്ററര്	ശ്രീമതി മെഹറുന്നീസ	1-04-2016മുതല് 31-03-2017വരെ
17	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പര്വൈസര്	ശ്രീമതി. പി യു ദേവി	1-04-2016മുതല് 22-7-2016വരെ
18		ശ്രീമതി. ഹഫ്സ എന്	23-7-2016മുതല് 3-10-2016 വരെ
19		ശ്രീമതി അന്നക്കുട്ടി	4-10-2016 മുതല് 31-3-2017 വരെ
	വി.ഇ.ഒ	ശ്രീമതി സുലേഖ ടി കെ	1-04-2016മുതല് 31-3-2017വരെ
20		ശ്രീ സബീഷ് എന്.ആര്.ടി.കെ	1-4-2016മുതല് 31-03-2017വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	ഖണ്ഡിക നമ്പര്	വിഷയം
		ഭാഗം 1
		പൊതു അവലോകനം
1	1-1	ബജററ്

2	1-2	വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രിക
3	1-3	വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സര്ട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം
4	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം
5	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം
6	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം
7	1-7	തനത് വരുമാനം.
8	1-8	ക്ഷേമപദ്ധതികള്
9	1-9	കേഷ് വെരിഫിക്കേഷന്
10	1-10	മററ് ഓഡിററുകള് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
<u>ഭാഗം 2</u> <u>വരവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിററ് നിരീക്ഷണങ്ങള്</u>		
11	2-1	വാര്ഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകള്
12	2-2	ഒരേ കെട്ടിടത്തില് വിവിധ കെട്ടിട നമ്പറുകള് അനുവദിക്കുന്നത് മൂലം വസ്തുനികുതിയില് നഷ്ടം
13	2-3	2016-17 വര്ഷത്തെ ജനറല് പര്പ്പസ് ഗ്രാന്റ് അക്കൗണ്ടില് വരാത്തത് സംബന്ധിച്ച്
14	2-4	തൊഴില് നികുതി അപാകതകള്
15	2-5	കെട്ടിട നിര്മ്മാണ പെര്മിററ് നല്കിയതിലെ അപാകത – പരാതി ലഭിച്ചത് തീര്പ്പാക്കുന്നതില് കാലതാമസം
16	2-6	കെട്ടിട നിര്മ്മാണ ചട്ടങ്ങള് പാലിക്കാതെ കെട്ടിട നിര്മ്മാണത്തിന് അനുമതി നല്കുന്നു.
<u>ഭാഗം 3</u> <u>ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിററ് നിരീക്ഷണങ്ങള്</u>		
17	3-1	പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ പച്ചക്കറി വിത്തുകളും തൈകളും വിതരണം ചെയ്തില്ല.
18	3-2	ആര്ജ്ജിതാവധി – ടെര്മിനല് സറണ്ടര് – ജീവനക്കാര് അധിക തുക നല്കി.
19	3-3	കരാറുകാരില് നിന്ന് വാററ് ഈടാക്കിയതില് കുറവ്
20	3-4	ടെണ്ടര് ഫോമില് നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തതില് തിരുത്ത് – അധിക തുക നല്കി
21	3-5	ഫുള്ടൈം സ്വീപ്പര്ക്ക് യൂണിഫോം അലവന്സ് നല്കി – തുക തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.
22	3-6	വാങ്ങിയ ഭക്ഷ്യ മിശ്രിതം മുഴുവന് അങ്കണവാടിയില് വിതരണം ചെയ്തില്ല
23	3-7	സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭിക്കാത്ത പ്രൊജക്ടുകള്ക്ക് കരാറിലേര്പ്പെടാതെ മുന്കൂര് തുക അനുവദിച്ചു- പദ്ധതി പ്രവര്ത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല.
24	3-8	കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം (വനിത) പദ്ധതി – വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല.
25	3-9	കാര്ഷിക മേഖലയില് പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിലെ അപാകതകള്
26	3-10	സോളാര് തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കല് പദ്ധതികള് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകള്
27	3-11	ശുചിത്വ മിഷന് ഫണ്ട് – തുക തിരിച്ചടച്ചു – ആയതിന്റെ വിശദാംശം ഫയലിലില്ല.
28	3-12	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം – കൈമാറിയ തുകക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല.
29	3-13	പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭിക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്
30	3-14	അമ്പലപ്പാറ – കൂളിപ്പൊയില് – അമ്പലപ്പടി റോഡ് കോണ്ക്രീററ് – പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത
31	3-15	കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങല് പദ്ധതി – അപാകതകള്
32	3-16	സമഗ്ര കായിക വികസന പരിപാടി – പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത
33	3-17	പി.എച്ച്.സി ഡിസ്പെന്സറിയിലേക്കുള്ള മരുന്ന് വാങ്ങലുകളിലെ അപാകതകള്

34	3-18	ഹോമിയോ ഡിസ്പെന്സറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്ന പദ്ധതി – കൈമാറിയ തുകക്കുള്ള മരുന്നുകള് ലഭിച്ചില്ല
35	3-19	പെയിന് & പാലിയേററീവ് പദ്ധതി – നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത
36	3-20	തൊണ്ടിക്കമ്മല് ഗവ.എല്.പി.സ്കൂള് – വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനിലവാരം വര്ദ്ധിപ്പിക്കല് – പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത
37	3-21	ഗ്യാസ് സിലിണ്ടര് പൊട്ടിത്തെറിച്ചു – ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലക്ഷങ്ങളുടെ ബാധ്യത – ഇന്ഷൂറന്സ് ഇനത്തില് തുക ലഭിക്കാന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.
38	3-22	ഉരുള് പൊട്ടല് മൂലം വീട് നഷ്ടപ്പെട്ടവര്ക്ക് ഭവന നിര്മ്മാണം സംബന്ധിച്ച്
39	3-23	ചെലവ് വിവരങ്ങള് ഐ.കെ.എം. പത്രികയില് ഉള്പ്പെടുത്തിയില്ല
40	3-24	സ്വച്ചഭാരത് മിഷന് ഒ.ഡി.എഫ് വ്യക്തിഗത ടോയ്ലററ് നിര്മ്മാണം – ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംബന്ധിച്ച്
41	3-25	കൃഷി ഓഫീസിലേക്ക് കമ്പ്യൂട്ടര് വാങ്ങല് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകള്
42	3-26	ഭവന നിര്മ്മാണ ധനസഹായം – തുക തിരിച്ചടക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച്
		ഭാഗം 4 **പൊതുവിവരങ്ങളും ഓഡിററ് പ്രത്യവലോകനവും**
43	4-1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകള്ക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം
44	4-2	ഡെപ്പോസിററ് വര്ക്കിനു നല്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങള്
45	4-3	മൊബിലൈസേഷന് അഡ്വാന്സ് നല്കിയത്
46	4-4	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്
47	4-5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങള്
48	4-6	ഓഡിററ് റിക്കവറി
49	4-7	സമാഹൃത റിപ്പോര്ട്ടില് ഉള്പ്പെട്ട ഓഡിററ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.
50	4-8	ഓഡിററ് പ്രത്യവലോകനം
51	4-9	തീര്പ്പാക്കാന് അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോര്ട്ടുകള്
52	അനുബന്ധം 1	ഓഡിററ് സര്ട്ടിഫിക്കററ്

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജററ്

2016-17വര്ഷത്തെ പുതുക്കിയ ബജററ് 22-10-2016 തിയതിയിലെ 1/16-17 തീരുമാനപ്രകാരം അംഗീകരിച്ച്ചു.

1-2 വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
31-07-2017	17.07.2017

1-3 വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സര്ട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വര്ഷം	സര്ട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകള് പരിശോധിച്ച തീയതി	സര്ട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പര്/തീയതി
2016-17	19-09-2017 മുതല് 28-09-2017വരെ	ഓഡിറ്റ് റിപ്പോര്ട്ടിന്റെ അനുബന്ധമായി ചേര്ത്തിരിക്കുന്നു

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുന്നിരിപ്പ് -13790370

വരവ് -63566154

ആകെ -77356524

ചെലവ് -59618479

നീക്കിയിരിപ്പ്-17738045

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്ബാക്കി	തന്വര്ഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	15688415	15688415	14001241	1687174	89.24
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	3007221	3007221	2171127	836094	72.19
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	726123	726123	552695	173428	76.11
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	10438152	10438152	6046271	4391881	57.92
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോണ്റോഡ്	0	4502754	4502754	2451860	2050894	54.45
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷന് ഗ്രാന്റ്	0	8797880	8797880	4122423	4675457	46.85
പെര്ഫോമന്സ് ഗ്രാന്റ്	0	5924000	5924000	839949	5084051	14.17

എം.എന്.ആര്.ഇ.ജി.എസ്.	1844	15143003	15144847	15144112	735	99.99
ബി ഫണ്ട്	0	35261065	35261065	35261065	0	100

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വര്ഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകള് നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേര്ക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കല്	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂര്ത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
211		95		0	106	45.02

1-7 തനത് വരുമാനം.

മുന്വര്ഷത്തേക്കാള് സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവര്ഷത്തില് തനതു വരുമാനത്തില് താഴെ പറയും പ്രകാരം വര്ദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുന്വര്ഷം	തന്വര്ഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം (+)/(-)
നികുതി വരവുകള്	4832286	6217023	1384637	(+)28.65
നികുതിയേതര വരവുകള്	1048706	1232112	183406	(+)17.48
മറ്റുവരവുകള്	102408	65542	36866	(-)35.99
ആകെ	5983500	7514677	1531177	(+)25.58

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികള്

തന്വര്ഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളടെ വിശദാംശങ്ങള് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം
തൊഴില്രഹിത വേതനം	315960	198
കര്ഷകതൊഴിലാളി പെന്ഷന്	6110300	683

വിധവാപെന്ഷന്	10223890	931
വാര്ദ്ധക്യകാലപെന്ഷന്	15329780	1417
വികലാംഗപെന്ഷന്	2555005	270
അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകള്ക്കുള്ള പെന്ഷന്	486130	45
വിവാഹധനസഹായം	240000	8

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷന്

1994-ലെ ലോക്കല് ഫണ്ട് ഓഡിററ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലന്സ് പരിശോധന 23-9-2017 10am ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ/ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തില് നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയില് 103640 രൂപ ക്യാഷ് ബാലന്സിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയില് ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മററ് ഓഡിററുകള് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിററ്	അവസാനം ഓഡിററ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിററ് കാലയളവ്	റിപ്പോര്ട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെര്ഫോമന്സ് ഓഡിററ്	21-6-2017 മുതല് 22-6-2017 വരെ	1-5-2017 മുതല് 31-5-2017 വരെ	ലഭിച്ചിട്ടില്ല
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിററ്	16-12-2016 മുതല് 29-12-2016 വരെ	2011-12 മുതല് 2015-16 വരെ	LBA(HQ) VI/8A 2537/174 dated. 19-1-2017

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിററ് നിരീക്ഷണങ്ങള്

[KLFA Act 1994 സെക്ഷന് 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുളള ഓഡിററ് റിപ്പോര്ട്ടിന്റെ പ്രത്യേക ഭാഗം]

വരവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിററ് നിരീക്ഷണങ്ങള്

2-1 വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രികയിലെ അപാകതകള്

1) വസ്തുനികുതി വാര്ഷിക സംഗ്രഹം തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

2) വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം ജനറല് പര്പ്പസ് ഫണ്ട് ഇനത്തില് 8929740 രൂപ വരവുണ്ട്.

എന്നാല് ട്രഷറി പാസ്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം 2232435 രൂപയേ വരവുള്ളൂ.

3) 2016-17 വര്ഷത്തെ സഞ്ചയ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ്, പിരിവ്, ബാലന്സ് എന്നിവ വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രികയുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	സഞ്ചയ പത്രിക പ്രകാരം	വാര്ഷിക കണക്ക് പ്രകാരം	വ്യത്യാസം
വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് (തന്വര്ഷം)	3794629	3763872	30757
തന്വര്ഷ വരവ്	2504172	2498536	5636
കുടിശ്ശിക വരവ്	1469963	1487902	17939
തന്വര്ഷ ബാലന്സ്	1267031	1431010	163979
കുടിശ്ശിക ബാലന്സ്	1395277	1423377	28100

4) വിനോദനികുതി രജിസ്റ്റര് പ്രകാരം വരവ് 93800 രൂപയും വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം 95800 രൂപയുമാണ്. 2000 രൂപയുടെ വ്യത്യാസം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

5) വാര്ഷിക കണക്ക് ബി-9 ഷെഡ്യൂള് പ്രകാരം ഗ്രന്ഥശാലവരിസംഖ്യ ഇനത്തില് 107981 രൂപ സംസ്ഥാന ലൈബ്രറി കൗണ്സിലേയ്ക്ക് അടയ്ക്കുവാന് ശേഷിക്കുന്നുണ്ട്. സര്ക്കുലര് നമ്പര് 10088/എല് 3/05ത.സ്വ.ഭ.വ 20.9.2015 പ്രകാരം ഏപ്രില് 30 നകം ഒന്നാം ഗഡുവും നവംബര് 30 നകം രണ്ടാമത്തെ ഗഡുവും ഒടുക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രന്ഥശാല വരിസംഖ്യ ഇനത്തില് ഒടുക്കേണ്ട തുക താമസം കൂടാതെ ഒടുക്കുവാന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

6) അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയര് നിര്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി തയ്യാറാക്കിയ പ്രവൃത്തികളില് അടവാക്കിയ വാറ്റ്, നിര്മ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി, ആദായനികുതി, എന്നിവ വാര്ഷിക ധനകാര്യപത്രികയില് ചേര്ത്തിട്ടില്ല.

7) ആസ്തി രജിസ്റ്റര് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതകള് പരിഹരിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഒരേ കെട്ടിടത്തില് വിവിധ കെട്ടിടനമ്പറുകള് അനുവദിക്കുന്നതുമൂലം വസ്തുനികുതിയില് നഷ്ടം

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തുനികുതിയും സേവന ഉപനികുതിയും സര്ച്ചാര്ജും) ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 2(5) പ്രകാരം ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങള് ഒരേ സമയം ചട്ടം 4(1) ല് പരാമര്ശിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗ ക്രമങ്ങള്ക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുവെങ്കില് അതത് കെട്ടിടഭാഗങ്ങളെ വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി കെട്ടിടനമ്പര് നല്കേണ്ടതും ഓരോ കെട്ടിടത്തിനും ഈ ചട്ടങ്ങള് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി ചുമത്തേണ്ടതുമാണ്.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തില് 100 ച.മീ വരെ തറവിസ്തീര്ണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങള്ക്ക് ച.മീ 40 രൂപ നിരക്കിലും 100 ച.മീ മുകളില് തറവിസ്തീര്ണ്ണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങള്ക്ക് ച.മീ നു 60 രൂപ നിരക്കിലും 200 ച.മീ വരെയുള്ള സൂര്പ്പര് മാര്ക്കറ്റ്, ഷോപ്പിംഗ് മാളുകള് എന്നിവക്ക് 40 രൂപ നിരക്കിലും 200 ച.മീ മുകളില് 80 രൂപ നിരക്കിലുമാണ് നികുതി നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്.

എന്നാല് പൂര്ണ്ണമായും വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിലെ വിവിധ റൂമുകള്ക്ക് വ്യത്യസ്ത നമ്പര് നല്കി വെവ്വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കിയാണ് നികുതി നിര്ണ്ണയിച്ചിരിക്കുന്നത്

ഉദാഹരണം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

കെട്ടിട ഉടമ : മാത്യു, തൊമരക്കാട്ടില്

കെട്ടിടത്തിന്റെ തറവിസ്തീര്ണ്ണം : 229.80 ച.മീ

കെട്ടിടത്തിന് അനുവദിക്കപ്പെട്ട നമ്പറുകള് - 13ാം വാര്ഡിലെ 467 A, 467 B, 467 C, 467D.

കെട്ടിടത്തിന്റെ ഉപയോഗക്രമം- വാണിജ്യം, RCC Shop

കെട്ടിടത്തിന് ഇളവുകളും വര്ദ്ധനവും ഇല്ല.

കെട്ടിടത്തിന്റെ നമ്പര്	തറവിസ്തീര്ണ്ണം	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നിര്ണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി (40 രൂപ നിരക്കില്)	ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്നത് (60 രൂപ നിരക്കില്)	കുറവ് വന്ന തുക
467 A	42.24 ച.മീ	1690	2534	844
467 B	42.24ച.മീ	1690	2534	844
467 C	71.94ച.മീ	2878	4316	1438
467 D	73.38ച.മീ	2935	4402	1467
ആകെ		9193	13786	4593

കെട്ടിടത്തിന് നിര്ണ്ണയിക്കേണ്ട നികുതി നിരക്ക് 60/- രൂപ

തറവിസ്തീര്ണ്ണം- 229.80ച.മീ

ആകെ തറവിസ്തീര്ണ്ണത്തന്റെ അടിസ്ഥാനത്തില് ഈടാക്കേണ്ട നികുതി - 13786 രൂപ

നിര്ണ്ണയിച്ച നികുതികള് തമ്മിലുള്ള വ്യത്യാസം - 4593

വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗക്രമങ്ങള്ക്കല്ലാതെ ഉപയോഗിക്കുന്ന റൂമുകളെല്ലാം ചേര്ത്ത് ഒറ്റ കെട്ടിടമായി പരിഗണിച്ച് നികുതി ഈടാക്കാതെ മേല് വിവരിച്ച പ്രകാരം നികുതി നിര്ണ്ണയിച്ചതിലൂടെ നികുതി ഇനത്തില് നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. മേല് അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം നല്കാനാവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് എന്ക്വയറി 26/16-17തി. 27.9.17 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. നഷ്ടതുക ഈടാക്കേണ്ടതും ഒരു കെട്ടിടത്തില് വിവിധ നമ്പറുകള് അനുവദിക്കുമ്പോള് മേല് പറഞ്ഞ രീതിയില് നികുതി നിര്ണ്ണയിക്കേണ്ടതാണ്. നികുതി നിര്ണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ള കെട്ടിടങ്ങള്ക്ക് നികുതി പുനര്നിര്ണ്ണയിക്കേണ്ടതുമാണ്.

2-3 2016-17 വര്ഷത്തെ ജനറല് പര്പ്പസ് ഗ്രാന്റ് അക്കൗണ്ടില് വരാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ ബില് ബുക്ക് പ്രകാരം 12 ഗഡുക്കളായി 8929740 രൂപ ജനറല് പര്പ്പസ് ഗ്രാന്റ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാല് ഇതില് 9 ഗഡുക്കള് തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ സ്പെഷല് ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടില് (അക്കൗണ്ട് നമ്പര്- 717061400000002) ല് ക്രഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ഇതുമൂലം നിലവില് പഞ്ചായത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടില് അവശേഷിക്കുന്ന തുകയും ട്രഷറിയില് അവശേഷിക്കുന്ന തുകയും തമ്മില് 6697305 (744145*9) രൂപയുടെ വ്യത്യാസം ഉള്ളതായി കാണുന്നു.

വാര്ഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പ്രകാരം വരവ് വന്ന തുക- 8929740

ട്രഷറി പാസ് ബുക്ക് പ്രകാരം വരവ് വന്ന തുക- 2232435

വ്യത്യാസം-6697305

പ്രസ്തുത അപാകത ചൂണ്ടികാട്ടി സെക്രട്ടറി 24.7.17 ലെ ACC-4770/17 നമ്പര് കത്തുമുഖേനെ ട്രഷറി ഓഫീസറുടെ ശ്രദ്ധയില്പ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ജില്ലാ ട്രഷറി ഓഫീസറോട് തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുവാന് അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നാണ് തിരുവമ്പാടി ട്രഷറി ഓഫീസര് സെക്രട്ടറിയ്ക്ക് മറുപടി നല്കിയത്. തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്യുവാന് അടിയന്തിര നടപടികള് സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുക ക്രഡിറ്റ് ചെയ്ത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 തൊഴില്നികുതി അപാകതകള്

1) സ്ഥാപന രജിസ്റ്റർ, ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 205ഇ 1ാം ഉപവകുപ്പ് പ്രകാരം സെക്രട്ടറി ഓരോ വർഷവും ഏപ്രില് മാസത്തില് നോട്ടീസ് മൂലം ഓരോ ഓഫീസ് മേധാവിയോടും തൊഴില്നികുതി അടയ്ക്കുവാന് ബാധ്യസ്ഥനായ ആളോടും തന്റെ നിയന്ത്രണത്തില് കീഴിലുള്ള ഓഫീസുകളുടെയോ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയോ പേരുകളും വിലാസവും നോട്ടീസില് നിർദ്ദേശിക്കുന്ന സമയത്തിനുള്ളില് നല്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെടേണ്ടതും പ്രസ്തുത ഓഫീസുകളുടെയോ സ്ഥാപനങ്ങളുടെയോ പേരുകള് രജിസ്റ്റർ ചെയ്യേണ്ടതുമാണ്. എന്നാല് ഇത്തരത്തില് ഒരു രജിസ്റ്റർ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തില് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. തൊഴില്നികുതി അടയ്ക്കുവാന് ബാധ്യസ്ഥനായ ട്രേഡേഴ്സിനെ ഉള്പ്പെടുത്തി ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല.

2) തൊഴില്നികുതി ഈടാക്കുന്നില്ല.

പഞ്ചായത്തിലെ ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസന്സ് അപേക്ഷകള് പരിശോധിച്ചപ്പോള് താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളില് ഒന്നിലേറെ പേർ ജോലിചെയ്യുന്നതായി അപേക്ഷയില് രേഖപ്പെടുത്തി കണ്ടു. എന്നാല് സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരില് നിന്നും തൊഴില്നികുതി, സ്ഥാപന തൊഴില്നികുതി എന്നിവ ഈടാക്കിയതായി കണ്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങള് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	ഡി ആന്റ് ഒ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരമുള്ള അപേക്ഷാ നമ്പർ	അപേക്ഷകന്റെ പേര്, സ്ഥാപനം	വാർഡ്,കെട്ടിടനമ്പർ	ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം
1	47	എം.ജെ ജോസഫ്, മലബാർ ഫുഡ് പ്രൊഡക്ട്സ്	8/249A, B,C,D	9
2	40	പ്രസന്ന, പുലരി വനിതാ ഹോട്ടല്	11/252	5
3	15	റഹീം, ന്യൂ മലബാർ ബ്രിക്സ്	TP 2/73C	4
4	174	ശാരിക ശശിധരന്, റെഡിമെയ്ഡ് വസ്ത്രനിർമ്മാണം	14/779,14/780	5
5	126	കെ.സ്മിത, സ്മാർട്ട് ലേഡീസ് ടെയ്ലറിംഗ്	TP 3/1053	6
6	111	ഡേവിഡ് ജോസഫ്, മലനാട് വുഡ് വർക്സ്	3/701-149	6
7	101	സവാദലി, മലബാർ ഫർണ്ണിച്ചർ	13/319, C,D,E,F,G,H,I	4

മേല് പറഞ്ഞ അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം നല്കാനാവശ്യപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് എന്ക്വയറി 25/16-17തി. 27.9.17 ന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദമായ മറുപടി സമർപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് നല്കിയതിലെ അപാകത – പരാതി ലഭിച്ചത് തീർപ്പാക്കുന്നതില് കാലതാമസം

2016 -17 വർഷത്തില് പഞ്ചായത്തില് നിന്നും നല്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിട നിർമ്മാണ അനുമതിയിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പെർമിറ്റ് നമ്പർ	ബി.എല് 9566 / 16-17 തിയ്യതി 15.12.2016
പെർമിറ്റ് ഉടമസ്ഥന്	ജിജി ജോസഫ് , മണ്ണു കുശുമ്പില് വീട് , പുല്ലൂരാംപാറ
കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലിന്ത് വിസ്തീർണം	270.4 എം2

പ്ലിന്ത് വിസ്തീര്ണത്തിന്റെ വിശദാംശം	GF 270.4 എം2
കെട്ടിടത്തിന്റെ തരം	കോട്ടേജ് ഫോര് കമേഴ്സ്യല് പര്പ്പസ്.(റിസോര്ട്ട്)
പ്ലോട്ട് വിസ്തീര്ണം	33.9991 ആര്സ്
കൈവശാവകാശ സര്ട്ടിഫിക്കററിന്റെ തരം	കെ.ഡിസ്. 3161 / 16 തിയ്യതി 08.04.2016

പെര്മിററ് പരിശോധിച്ചതില് കണ്ടെത്തിയ അപാകതകള് താഴെപ്പറയുന്നു.

1. പെര്മിററിനോടൊപ്പം സമര്പ്പിച്ച പ്ലാനില് 3.45 മീററര് ആഴത്തില് 33.8 x 7.2 എം2 വിസ്തീര്ണമുള്ള ഒരു സെല്ലാര് ഫ്ലോര് (പാര്ക്കിങിന് വേണ്ടി) രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . എന്നാല് ഇക്കാര്യം പെര്മിററില് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ പെര്മിററില് കെട്ടിടത്തിന്റെ വിനിയോഗ ഗണം 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിര്മ്മാണ ചട്ടങ്ങള് , ചട്ടം 34 (3)(b) പ്രകാരം " ഗണം A2 “ എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തുന്നതിന് പകരം കോട്ടേജ് ഫോര് കൊമേഴ്സ്യല് പര്പ്പസ് എന്ന് രേഖപ്പെടുത്തിയത് ചട്ട വിരുദ്ധമാണ്.

2. മേല് പരാമര്ശിച്ച കൈവശാവകാശ സര്ട്ടിഫിക്കററില് പ്ലോട്ടിന്റെ തരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3. ആനക്കാംപൊയില് - അരിപ്പാറ വെള്ളച്ചാട്ടം പുഴ സംരക്ഷണ സമിതി പ്രസിഡന്റ് ശ്രീ.ഡൊമിനിക് സമര്പ്പിച്ച ഹരജി പ്രകാരം (തപാല് നമ്പര് ബി2 – 2778 / 17 തിയ്യതി 03.03.2017) ജെ.സി.ബി , ടിപ്പര് എന്നിവ ഉപയോഗിച്ച് പുഴത്തീരം ഇടിച്ചു നിരത്തുന്നതായി പരാതിപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. തുടര്ന്ന് 12.04.2017 ന് എല്.എസ്.ജി.ഡി അസിസ്ററന്റ് എഞ്ചിനീയര് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധന പ്രകാരം സ്ഥലത്ത് മണ്ണിടിഞ്ഞ് കിടക്കുന്നതായും പുഴതീരത്ത് മണ്ണ് ഇടിച്ചു നിരത്തിയതായും റിപ്പോര്ട്ട് ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. പുഴയുടെ അതിര്ത്തി നിര്ണയിച്ചു തരുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കണമെന്നും അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാല് ഇപ്രകാരം അതിര് നിര്ണയിച്ച് ലഭിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

4. ഇതേ പരാതിയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടര് ഓഫ് പഞ്ചായത്തില് നിന്നും ലഭിച്ച 06.03.2017 ലെ ബി2 – 2778 / 17 നമ്പര് കത്തിന് മറുപടിയായി പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ലഭ്യമാക്കിയ 28.03.2017 ലെ എ3 – 1698 / 16 നമ്പര് കത്തില് എല്,എസ്.ജി.ഡി അസി.എഞ്ചിനീയര് സൈററ് പരിശോധിച്ച് റിപ്പോര്ട്ട് ലഭ്യമാക്കുന്നത് വരെ പ്രവൃത്തി നിര്ത്തി വെക്കുവാന് ഉടമസ്ഥനെ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് ബോധിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഇക്കാര്യം 25.03.2017 ലെ എ3 / 1698 / 16 നമ്പര് കത്ത് പ്രകാരം പെര്മിററ് ഉടമസ്ഥയെ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

എന്നാല് അസി.എഞ്ചിനീയര് സൈററ് പരിശോധിച്ച് റിപ്പോര്ട്ട് നല്കിയ ശേഷം തുടര്നടപടികള് സ്വീകരിച്ചതായി കാണുന്നില്ല.

അപാകതകള് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2-6 കെട്ടിട നിര്മ്മാണചട്ടങ്ങള് പാലിക്കാതെ കെട്ടിട നിര്മ്മാണ അനുമതി നല്കുന്നു

2016 -17 വര്ഷത്തില് തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തില് നിന്നും നല്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന കെട്ടിട നിര്മ്മാണ അനുമതികളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

(1) പെര്മിററ് നമ്പര്	ബി.എല് 860 /2017 തിയ്യതി 24.07.2017
പെര്മിററ് ഉടമസ്ഥന്	ശ്രീ.അബ്ദുള് റഹിമാന് , പയ്യടിമീത്തല് , തിരുവമ്പാടി പി.ഒ
കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലിന്ത് വിസ്തീര്ണം	662.66 എം2
പ്ലിന്ത് വിസ്തീര്ണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങള്	GF 276.48 എം2 FF 372.94 എം2 Stair Case Room : 13.24 എം2
കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലോട്ട് വിസ്തീര്ണം	19.8 സെന്റ്
കെട്ടിടത്തിന്റെ ഒക്യുപെന്സി തരം	A1 , F`
(2) പെര്മിററ് നമ്പര്	ബി.എല്. 129 / 16-17 തിയ്യതി 27.08.2016
പെര്മിററ് ഉടമസ്ഥന്	ബലരാജന് , പുറമ്പനാട്ട് (വീട്) , പൊന്നാങ്കയം
കെട്ടിത്തിന്റെ പ്ലിന്ത് വിസ്തീര്ണം	455.12 എം2
പ്ലിന്ത് വിസ്തീര്ണത്തിന്റെ വിശദാംശങ്ങള്	GF : 218.72 എ2 FF : 218.72 എം2 Stair Case Room : 17.68 എം2

കെട്ടിടത്തിന്റെ പ്ലോട്ട് വിസ്തീര്ണം	43.3 ആര്സ്
കെട്ടിടത്തിന്റെ ഒക്യുപന്സി വിഭാഗം	കൊമേഴ്സ്യല്

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് കെട്ടിടനിര്മ്മാണ ചട്ടങ്ങള് , ചട്ടം 34 (2)(iii) പ്രകാരം ഒന്നില് കൂടുതല് ഉപയോഗങ്ങളുള്ള കെട്ടിടത്തിന്റെ സംഗതിയില് അതിന്റെ ഏറ്റവും നിയന്ത്രിതമായ ഗണത്തില് ഉള്പ്പെടുത്തേണ്ടതാണെന്ന് നിഷ്ക്കര്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ചട്ടം 58(12) പ്രകാരം ഭൂനിരപ്പില് നിന്നും ഇരുനില കവിയുന്ന കമേഴ്സ്യല് കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തില് അഗ്നിശമന സേനാ ഡയറക്ടറില് നിന്നോ അല്ലെങ്കില് അദ്ദേഹം അധികാരപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥനില് നിന്നോ ഒരു അംഗീകാര സാക്ഷ്യപത്രം നേടി കെട്ടിട നിര്മ്മാണ പെര്മിറ്റ് ലഭിക്കുന്നതിനായി ഹാജരാക്കേണ്ടതുണ്ട്.

എന്നാല് ഇത് ലഭ്യമാക്കാതെയാണ് മേല് പരാമര്ശിച്ച കെട്ടിടങ്ങളുടെ കാര്യത്തില് കെട്ടിട നിര്മ്മാണ അനുമതി നല്കിയത്. അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

കൂടാതെ ക്രമനമ്പര് 1 അനുമതിക്കുള്ള അപേക്ഷക്കൊപ്പം ലഭ്യമാക്കിയ തിരുവമ്പാടി വില്ലേജ് ഓഫീസറുടെ 09.01.2017 തിയ്യതിയിലെ കെ.ഡി.എസ്. 109 / 2017 നമ്പര് കൈവശാവകാശ സര്ട്ടിഫിക്കറ്റില് സ്ഥലത്തിന്റെ തരം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

അപാകതകള് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങള്

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

ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങള്

3-1 പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയ പച്ചക്കറി വിത്തുകളും തൈകളും വിതരണം ചെയ്തില്ല.

പ്രൊജക്ട് നംമ്പര് -എസ്.ഒ. 205/17

ജൈവ പച്ചക്കറി കൃഷി പ്രോല്സാഹനം

നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് - കൃഷി ഓഫീസര്

ചെലവ് -531555 (വികസന ഫണ്ട്)(ബില് നം- 1/27-02-17 -381575, ബില് നം- 3/08-03-17 -29355, ബില് നം- 4/08-03-17 -68020, ബില് നം- 11/31-03-17 -52605)

128410 (ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം)
ഈ പദ്ധതിയില് ബില് നമ്പര് 1/2016-17/27-02-2017 പ്രകാരം ഗുണഭോക്താക്കള്ക്ക് വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി വാങ്ങിയിട്ടുള്ള പച്ചക്കറി വിത്തുകളും തൈകളും മുഴുവനും വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല.വിശദാംശങ്ങള് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	എണ്ണം	വില	റിമാര്ക്ക്സ്
പച്ചക്കറി വിത്ത്	2340 കിറ്റ്	30/ കിറ്റ്	വി.എഫ്. പി.സി.കെ യില് നിന്നും വാങ്ങി. 21 കിറ്റുകള് മാത്രമാണ് ഗുണഭോക്താക്ക ള്ക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്-വിതരണം ചെയ്യാത്ത വിത്തുകളുടെ വില 2319 X 30 =69570
പച്ചക്കറി തൈ	114350	2.20/തൈ	തിരുവമ്പാടി അഗ്രോ ഫാമില് നിന്നും വാങ്ങി. 200 തൈകള് മാത്രമാണ് ഗുണഭോക്താ ക്കള്ക്ക് വിതരണം ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. വിതരണം ചെയ്യാത്ത തൈകളുടെ വില 114150 X 2.20 =251130

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (12/16-17 /26-09-17) മറുപടിലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത വിത്തുകളുടെയു തൈകളുടെയു വിലയായ 320700 രൂപ ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനില് നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടില് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 ആര്ജ്ജിതാവധി - ടെര്മിനല് സറണ്ടര് - ജീവനക്കാരന് അധിക തുക നല്കി.

I) തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തില് നിന്ന് 31.05.2016ന് സേവനത്തില് നിന്ന് വിരമിച്ച ശ്രീ.വി.വിജയന്, ജുനിയര് സൂപ്രണ്ടിന്, അദ്ദേഹത്തിന്റെ സേവനപുസ്തകത്തിലെ ആര്ജ്ജിതാവധി ലീവ് അക്കൗണ്ടില് നിന്ന് 280 ലീവ് ടെര്മിനല് സറണ്ടര് ചെയ്തതിന്റെ ഭാഗമായി വൗച്ചര് നമ്പര് 21600385/20.08.2016 പ്രകാരം 491129/-രൂപ അനുവദിച്ചു. ഇദ്ദേഹത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന ശമ്പളം 46900/-രൂപയും അതിന്റെ 9% ക്ഷാമബത്തയായ 4221/-രൂപയും വീട്ട് വാടകബത്ത 1500/-രൂപയും ഉള്പ്പെടെ ആകെ 52621/-രൂപ മാസശമ്പളം കണക്കാക്കി 280/-ദിവസത്തേക്ക് 491129). ഓഡിററിന്റെ ഭാഗമായി ജീവനക്കാരന്റെ സേവനപുസ്തകം പരിശോധിച്ചതില് ടെര്മിനല് സറണ്ടറിന് 280ന് പകരം 270 ലീവിനേ അര്ഹതയുള്ളു എന്ന് കാണുന്നു. വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.(സേവന പുസ്തകം പേജ് 47 വാല്യം II) കാണുക).

ഡ്യൂട്ടി	പിരീഡ് ദിവസ കണക്കില്	ഏണ്ഡ് ലീവ്	ആകെ	സറണ്ടര് ചെയ്തത്	ബാക്കി
01.04.14 മുതല് 31.03.15 വരെ	365	33 2/11	33 2/11+ 245 4/11 =278 6/11	30	248 6/11
ആദ്യകാല സര്വ്വീസ് ആര്ജ്ജിതാവധി റീകാസ്ററ് ചെയ്തത്					
7.12.83 മുതല് 6.12.84 വരെ (പോലീസ് സര്വ്വീസ്)	366	33 3/11	33 3/11- 17 = 16 3/11		
22.03.1988 മുതല് 21.03.1989	365	33 2/11	33 2/11 17 = 16 2/11		
21.03.88 പോലീസ് സേനയില് നിന്ന് വിട്ട് വരുമ്പോള് അവശേഷിച്ച ആര്ജ്ജിതാവധി			5 9/11		286 9/11
	ആകെ		38 3/11		
01.04.2015 മുതല് 30.11.2015 വരെ (01.12.2015 മുതല് 31.05.2016 വരെ ലീവില് പോയി)	244/11 = 22 2/11				309 300 ലീവില് പരിമിതപ്പെടുത്തിയത്
				01.04.2016ന് 30 ദിവസത്തെ ലീവ് സറണ്ടര്	270 8/11

മേല് കാണിച്ച പ്രകാരം ശ്രീ.വിജയന്റെ ലീവ് അക്കൗണ്ടില് 270 ലീവ് മാത്രമെ അവശേഷിക്കുന്നുള്ളു.

എന്നാല് 280 ലീവ് കണക്കാക്കി ടെർമിനല് സറണ്ടര് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. അധികം അനുവദിച്ച 10 ദിവസത്തെ സറണ്ടര് തുകയായ 17540/-രൂപ (52621/30 X 10 = 17540) ഉത്തരവാദിയായവരില് നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടില് തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്.

II) ശ്രീ.എ.രവീന്ദ്രന് നായര് റിട്ട.അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറിക്ക് വൗച്ചര് നമ്പര് 21600734/7.12.2016 പ്രകാരം 544718/-രൂപ ടെർമിനല് സറണ്ടര് അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. അടിസ്ഥാന ശമ്പളം 51600, ക്ഷാമബത്ത 4644 (9%), വീട്ട് വാടക ബത്ത 1500/-എന്നിവ കണക്കാക്കി ആകെ 283/- ദിവസത്തേക്കാണ് മേല് തുക ടിയാന് അനുവദിച്ചത് എന്നാല് ടെർമിനല് സറണ്ടറിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിക്കാന് സേവന പുസ്തകം ഓഡിററിന് ഹാജരാക്കാത്തതിനാല് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. ജീവനക്കാരന്റെ പെന്ഷന് ആനുകൂല്യത്തിനായി സേവനപുസ്തകം അയച്ചതിനാലാണ് ഓഡിററ് പരിശോധനക്ക് സമര്പ്പിക്കാതിരുന്നത്. സേവനപുസ്തകം പരിശോധനക്കു ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

3-3 കരാറുകാരില് നിന്ന് വാററ് ഈടാക്കിയതില് കുറവ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തില് 2015-16, 2016-17 വര്ഷങ്ങളില് തൊഴില് ഉറപ്പ് പദ്ധതിയില് കീഴില് നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളില്, ആവശ്യമായ മെററീരിയല് വിതരണം ചെയ്യാന് ടെന്ഡര് ക്ഷണിച്ചതില് ഏററവും കുറവ് ക്വാട്ട് ചെയ്ത ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്, മനോജ് സെബാസ്ററ്യന്, ജമാല്, സിനോ ജോസഫ് എന്നീ കരാറുകാരുമായി നെഗോഷ്യേററ് ചെയ്ത് ടെന്ഡര് ഉറപ്പിക്കുകയും ചെയ്തു. മെററീരിയല് വിതരണം ചെയ്തതിന് 27,98,179/-രൂപയും കരാറുകാര്ക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മെററീരിയില് സപ്ലൈ ചെയ്യുമ്പോള്, പണം കൈപ്പററുന്നതിന് ഫോറം 8 ലുള്ള ബില് (റൂള് 58, KVAT Rules) സമര്പ്പിക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും ആയത് കരാറുകാരന് സമര്പ്പിച്ചിട്ടില്ല. വാററ് ബില് ഹാജരാക്കാത്തതിനാല് വാററ് റൂള് പ്രകാരം താഴെ കൊടുത്ത സാധന സാമഗ്രികള് വിററ വകയില് കരാറുകാരനില് നിന്ന് അതിന് നേരെ കൊടുത്ത വാററ് ഈടാക്കി സര്ക്കാരിലേക്ക് അടവാക്കേണ്ടതായിരുന്നു.

10 മില്ലീ മീററര് - 14.5% 20 മില്ലീ മീററര് മെററല് - 14.5%

40 മില്ലീ മീററര് - 14.5% സിമെന്റ് - 14.5%

എം.സാന്റ് - 14.5% ക്വാറിമക്ക് - 14.5%

താഴെ കൊടുത്ത പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലില് നിന്ന് 4% വാററ് മാത്രമാണ് കുറവ് ചെയ്തത്.

ക്രമ. നം.	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് 2015-2016	മെററീരിയല് വിതരണം ചെയ്ത കരാറുകാരന്	ബില് തുക	ഈടാക്കിയ വാററ്	ഈടാക്കേണ്ട വാററ്	കുറവ്
1.	തേന്പാറ പൂമരത്തുംകൊല്ലി നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്	107009	4280	15516	11236
2.	മുത്തിയോട്ടുമ്മല് - നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്	102668	4107	14887	10780
3.	തേന്പാറ – പൂമരത്തുംകൊല്ലി നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്	109135	4365	15825	11460
4.	എത്താ കോളനി നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്	107009	4280	15516	11236
5.	രണ്ടാട്ടുമുക്ക് മുണ്ടമല നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്	107009	4286	15516	11235
6.	നാല്സെന്റ് കോളനി നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്	107009	4281	15516	11235
7.	അമ്പലപ്പാറ – ടാങ്ക്കുന്ന് നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്	108890	4244	15789	11545
8.	പാമ്പിഴഞ്ഞപ്പാറ –	ടി.വി	98787	3852	14324	10472

	ബി.ഡി.ഒപ്പടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	സെബാസ്റ്റ്യന്				
9.	ചെറുശ്ശേരി - ആട്ടുകട്ടില്പ്പടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ടി.വി സെബാസ്റ്റ്യന്	11980	4366	16237	11871
	2016-17	ആകെ				101070
1.	അത്തിപ്പാറ – എത്താ കോളനി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ജമാല്.ഇ	147257	5890	21352	15462
2.	മണ്ണാര്ക്കുന്ന് നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ജമാല്.ഇ	66040	2642	9576	6934
3.	അക്കടത്തില് എസ്.സി കോളനി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	മനോജ് സെബാസ്റ്റ്യന്	126298	5052	183313	13261
4.	അത്തിപ്പാറ – എസ്.സി കോളനി നടപ്പാത റോഡ്	ടി.വി സെബാസ്റ്റ്യന്	138369	5535	20064	14529
5.	പാമ്പാറപ്പടി - മധുരമൂല നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	സിനോ ജോസഫ്	147257	5890	21352	15462
6.	ആനക്കുടി അമ്പലം നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ജമാല്.ഇ	147257	5890	21352	15462
7.	കാവലംപടി പുത്തന്പുരപാടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ടി.വി സെബാസ്റ്റ്യന്	147257	5890	21352	15462
8.	തന്നിപ്പൊതി കോളനി അംഗന്വാടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ടി.വി സെബാസ്റ്റ്യന്	145555	5882	21105	15283
9.	ചെളിപൊയില് - കൊച്ചു കൈപ്പേല്പ്പടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	മനോജ് സെബാസ്റ്റ്യന്	145506	5820	21098	15278
10.	പൊല്ലൂരാംപ്പാറ – ഉള്ളാട്ടില് കോളനി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ടി.വി സെബാസ്റ്റ്യന്	147257	5890	21352	15462
11.	പുന്നക്കുടി - കക്കാട്ടുപാറ നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	മനോജ് സെബാസ്റ്റ്യന്	147257	5890	21352	15462
12.	എല്ലിപ്പടി - പാലക്കാവ് അങ്കണവാടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ടി.വി. സെബാസ്റ്റ്യന്	146358	5854	21222	15368
13.	പരപ്പാടി - പാലക്കടവ് നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ടി.വി സെബാസ്റ്റ്യന്	147257	5890	21352	15462
14.	ഉല്ലാസ് നഗര് - തെരുപ്പറമ്പ്- നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	സിനോ ജോസഫ്	147257	5890	21352	15462
15.	അമ്പലപ്പാറ അങ്കണവാടി അമ്പലം നടപ്പാത	ടി.വി സെബാസ്റ്റ്യന്	116939	4678	16956	12278
16.	പാച്ചിഴത്തിപ്പാറ – ബി.ഡി.ഒപ്പടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ജമാല്.ഇ	147781	5911	21428	15517
17.	അമൃതവാഹിനി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ജമാല്.ഇ	147257	5890	21352	15462
18.	ചെളിപൊയില്, കൊച്ചു കൈപ്പോല്പ്പടി തരണിപ്പടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീറ്റ്	ടി.വി സെബാസ്റ്റ്യന്	145506	5820	21098	15278
19.	തേന്പ്പാറ -പൂമരത്തിന്	മനോജ്	147257	5890	21352	15462

	കൊല്ലി നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	സെബാസ്ററ്യന്				
20.	കാവലം പടി - പുത്തന് പുറപ്പടി നടപ്പാത കോണ്ക്രീററ്	ടി.വി സെബാസ്ററ്യന്	147257	5890	21352	15462
		ആകെ				293808

മെററീരിയല് വിതരണം ചെയ്ത കരാറുകാരുടെ ബില്ലില് നിന്ന് 4% വാററ് മാത്രം ഈടാക്കിയതിനാല് ഈ ഇനത്തില് 2015-16 വര്ഷത്തില് 101070/-രൂപയും, 2016-017 വര്ഷത്തില് 293808/-രൂപയും സംസ്ഥാന സര്ക്കാരിന് നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ട്. നിയമാനുസൃത വാററ് ഈടാക്കാത്തതിന് വിശദീകരണം നല്കേണ്ടതാണ്. ഇക്കാര്യത്തില് വിശദമായ അന്വേഷണം വാണിജ്യ വകുപ്പുതലത്തില് നടത്തി നഷ്ടം സംഭവിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കില് ആയത് ഉത്തരവാദിയായവരില് നിന്ന് ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 ടെണ്ടര് ഫോമില് നിരക്ക് ക്വാട്ട് ചെയ്തതില് തിരുത്ത് - അധിക തുക നല്കി

1. പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് - പുല്ലൂരാംപാറ ചെറുശ്ശേരി ജോയ് റോഡ് ഒന്നാം ഘട്ടം

അടങ്കല് - 20 ലക്ഷം

ഫൈനല്ബില് തുക - 1999600/-

ബില് നം./തീയതി - 5460/29.09.2016 (ബിംസ് ബില്)

2. പ്രവൃത്തിയുടെ പേര് - പുല്ലൂരാംപാറ ചെറുശ്ശേരി ജോയ് റോഡ് രണ്ടാം ഘട്ടം

അടങ്കല് - 8 ലക്ഷം

പ്രവൃത്തി മൂല്യം - 795569/-

ഫൈനല് ബില്/തീയി - 69627/28.09.2016 (ബിംസ് ബില്)

തുക - 795410/-

മേല് പ്രവൃത്തികള് ഫ്ലഡില് ഉള്പ്പെടുത്തി ചെയ്തവയാണ്. ശ്രീ.കെ.എം.ഗോപാലകൃഷ്ണന് എന്ന കരാറുകാരനാണ് ഈ രണ്ട് പ്രവൃത്തികളും ചെയ്തത്. ഈ രണ്ട് പ്രവൃത്തികളും ടെണ്ടര് ചെയ്തത് 20.02.2014ന് ആണ്. കരാറുകാരന് സമര്പ്പിച്ച2 ടെണ്ടര് ഫോറത്തിലും ടെണ്ടര് ഷെഡ്യൂളില് വെട്ടിത്തിരുത്തലുണ്ട്. ആദ്യം 0.2% കുറവ് എന്ന് ക്വാട്ട് ചെയ്തതിന് ശേഷം ആയത് വെട്ടിതിരുത്തി 0.02% എന്നാക്കിയിട്ടുണ്ട്. രണ്ട് ടെണ്ടറിലും ഒരേപോലെ വെട്ടിത്തിരുത്തിയത് ആരും തന്നെ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ആദ്യം 0.2% കുറവ് ക്വാട്ട് ചെയ്ത് പിന്നീട് 0.02% ആയി വെട്ടിത്തിരുത്തി, മേല് രണ്ട് പ്രവൃത്തിയിലും ഒരേ പോലെ ചെയ്തത് ശരിയായ നടപടിയല്ല. അതിനാല് ടിയാന് മേല് പ്രവൃത്തികളില് 0.18% അധികം തുക നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മൊത്തം പ്രവൃത്തിക്ക് ചെലവായ 2795569/-രൂപയുടെ 0.18% തുകയായ 5032/-രൂപ ഉത്തരവാദിയായവരില് നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 ഫുള്ടൈം സ്വീപ്പര്ക്ക് യൂണിഫോം അലവന്സ് നല്കി തുക തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ്

വൗച്ചര് നം. 21601281/31.03.2017 പ്രകാരം ഫുള്ടൈം സ്വീപ്പര് ശ്രീമതി.ഷെര്ളി ജെറിയ്ക്ക് യൂണിഫോം അലവന്സ് ഇനത്തില് 2400/-രൂപ അനുവദിച്ചതായി കാണുന്നു. ജി.ഒ(പി) 7/2016 ധന. തീയതി 20.01.2016 ഉത്തരവില് ചില വകുപ്പുകളിലെ ഫുള്ടൈം സ്വീപ്പര്മാര്ക്ക് മാത്രമാണ് യൂണിഫോം അലവന്സ് അനുവദിച്ചിട്ടുള്ളത്. അതില് സൂചിപ്പിക്കപ്പെടാത്ത അലവന്സ് നിര്ത്തലാക്കിയതായി കണക്കാക്കണമെന്ന് ഉത്തരവില് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇക്കാര്യം വ്യക്തമായി, പഞ്ചായത്ത് ഫുള്ടൈം കണ്ടിജന്റ് ജീവനക്കാര്ക്ക് യുണിഫോം അനുവദിക്കണമെന്ന ആവശ്യം പരിഗണിക്കാന് കഴിയില്ല എന്ന് പഞ്ചായത്ത് ഡയറക്ടറുടെ 12.05.2017-ലെ ഇ9-26357/16 നമ്പര് കത്തില് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാല് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഫുള്ടൈം സ്വീപ്പറായ ശ്രീമതി.ഷെര്ലി ജെറിയ്ക്ക് യുണിഫോം അലവന്സ് നല്കിയത് ക്രമപ്രകാരമല്ലെന്ന് കാണുന്നു. തുക ഉത്തരവാദിയായവരില് നിന്ന് തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 വാങ്ങിയ ഭക്ഷ്യ മിശ്രിതം മുഴുവന് അംങ്കണവാടിയില് വിതരണം ചെയ്തില്ല.

നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് - ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പര്വൈസര്

അങ്കണവാടികളില് പോഷകാഹാര വിതരണത്തിനുള്ള പദ്ധതിയില് ടി.എച്ച്.ആര്.എസ് ഭക്ഷ്യ മിശ്രിതം വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ചെസ്ററ് നം 36.ലക്ഷംവീട് അങ്കണവാടിയിലേയ്ക്ക് നല്കിയ ഭക്ഷ്യ വസ്തുക്കളുടെ സ്ററോക്ക് രജിസ്ററര് പരിശോധിച്ചു. ഐ .സി.ഡി.എസ് .സൂപ്പര് വൈസറുടെ സ്ററോക്ക് രജിസ്ററര് പ്രകാരം ഈ അങ്കണവാടിയില് നല്കിയിട്ടുള്ളത് 800 പായ്ക്കററ് ഭക്ഷ്യ മിശ്രിതമാണ് എന്നാല് അങ്കണവാടി സ്ററോക്കില് 770 പായ്ക്കററ് മാത്രമേ ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ 30 പായ്ക്കററ് കുറവ്. ചെക്ക് നം.(2678021/3-9-16)

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിററ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (7/16-17 /26-09-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 30 പായ്ക്കററ് മിശ്രിതത്തിന്റെ വിലയായ 1680 രൂപ (56 X 30) ഉത്തരവാദിയായവരില് നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടില് ഒടുക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 സാങ്കേതിക അനുമതി ലഭിയ്ക്കാത്ത പ്രൊജക്ടുകള്ക്ക് കരാറിലേര്പ്പെടാതെ മുന്കൂര് തുക അനുവദിച്ചു-പദ്ധതി പ്രവര്ത്തനം ആരംഭിച്ചില്ല

സെക്രട്ടറി നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളില് ഡെപ്പോസിററ് പ്രവര്ത്തികള്ക്ക് മുന്കൂര്തുക അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി മാര്ഗ്ഗരേഖയിലെ നിര്ദ്ദേശങ്ങള് പാലിയ്ക്കാതെയാണ് തുക കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. ചെലവ് തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	ചെലവ് തുക	ബില്നമ്പര്,തിയ്യതി	റിമാര്ക്സ്
എസ്.ഒ 219/17 തെരുവ് വിളക്ക് -സ്ട്രീററ് മെയിന് സ്ഥാപിക്കല്	1957320 944880	24/16-17 20-03-17 വികസന ഫണ്ട് 25/16-17 20-03-17 ധനകാര്യ കമ്മീഷന് അവാര്ഡ്	അസി. എഞ്ചിനീയര് ഇലക്ട്രിക്കല് സെക്ഷന് തിരുവമ്പാടിയ്ക്ക് തുക നല്കി.സ്ഥാപനവുമായി കരാറില് ഏര്പ്പെട്ടിട്ടില്ല. തുക കൈപ്പററിയതിന്റെ രശീതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, എസ്ററിമേററിന് സാങ്കേതിക അനുമതി എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല
എസ്.ഒ 201/17 മൊരട്ടക്കുന്നുമ്മല് കുടി വെള്ള പദ്ധതിയ്ക്ക് വൈദ്യുതി ലഭ്യമാക്കല്	62550	28/16-17 28-03-17 ധനകാര്യ കമ്മീഷന് അവാര്ഡ്	അസി. എഞ്ചിനീയര് ഇലക്ട്രിക്കല് സെക്ഷന്, കെ.എസ്.ഇ.ബി മുക്കത്തിന് തുക നല്കി.സ്ഥാപനവുമായി കരാറില് ഏര്പ്പെട്ടിട്ടില്ല. തുക കൈപ്പററിയതിന്റെ രശീതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല.പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, എസ്ററിമേററിന് സാങ്കേതിക അനുമതി എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല
എസ്.ഒ 225/17 വഴിക്കടവ് അങ്കണവടി വൈദ്യുതീകരണം	47250	29/16-17 28-03-17 മെയിന്റനന്സ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം	അസി. എക്സിക്ക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയര് PWDഇലക്ട്രിക്കല് സെക്ഷന് സിവില് സ്റ്റേഷന് തുക നല്കി.സ്ഥാപനവുമായി കരാറില് ഏര്പ്പെട്ടിട്ടില്ല. തുക കൈപ്പററിയതിന്റെ രശീതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, എസ്ററിമേററിന് സാങ്കേതിക അനുമതി എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല
എസ്.ഒ 99/17	351000	26/16-17	അസി. എക്സിക്ക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയര് PWDഇലക്ട്രിക്കല്

9അങ്കണവാടികളുടെ വൈദ്യുതീകരണം		22-03-17 മെയിന്റനന്സ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം	സെക്ഷന് സിവില് സ്റ്റേഷന് തുക നല്കി.സ്ഥാപനവുമായി കരാറില് ഏര്പ്പെട്ടിട്ടില്ല. തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, എസ്റ്റിമേറ്റിന് സാങ്കേതിക അനുമതി എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല
എസ്.ഒ 206/17 ആയുര്വ്വേദആശുപത്രിയ്ക്ക് കുഴല് കിണര് നിര്മ്മാണം	31620	40/16-17 31-03-17 ധനകാര്യ കമ്മീഷന് അവാര്ഡ്	ഭൂജല വകുപ്പിന് തുക നല്കി .സ്ഥാപനവുമായി കരാറില് ഏര്പ്പെട്ടിട്ടില്ല. തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, എസ്റ്റിമേറ്റിന് സാങ്കേതിക അനുമതി എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല
എസ്.ഒ 100/17 പാലക്കടവ്അങ്കണ വാടിയ്ക്ക് കുഴല് കിണര് നിര്മ്മാണം	35120	41/16-17 31-03-17 ധനകാര്യ കമ്മീഷന് അവാര്ഡ്	ഭൂജല വകുപ്പിന് തുക നല്കി .സ്ഥാപനവുമായി കരാറില് ഏര്പ്പെട്ടിട്ടില്ല. തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതി ലഭിച്ചിട്ടില്ല. പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോഗതി തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം, എസ്റ്റിമേറ്റിന് സാങ്കേതിക അനുമതി എന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല
ആകെ	3429740		

ജി.ഒ(എം.എസ്)4/16/ത.സ്വ.ഭ.വ/11-01-2016 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി മാര്ഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഒരു നിര്മ്മാണ പ്രവര്ത്തിയ്ക്കായി KSEB, ഭൂജല അതോറിറ്റി എന്നീ സ്ഥാപനങ്ങള്ക്ക് മുന്കൂര് നല്കണമെങ്കില് പ്രസ്തുത പ്രവര്ത്തിയ്ക്കുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് അവര് സാങ്കേതികാനുമതി നല്കിയതായിരിക്കണമെന്നും കരാറില് ഏര്പ്പെട്ട ശേഷം മാത്രമെ മുന്കൂര് നല്കാവൂ എന്നും നിര്ദ്ദേശമുണ്ട് .

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (2/16-17 /26-09-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സത്തില് വയ്ക്കുന്നു.

3-8 കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം (വനിത) പദ്ധതി - വിനിയോഗ വിവരം ലഭ്യമല്ല

നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് -വെറ്ററിനറി സര്ജന്

പ്രൊജക്ട് നമ്പര് -എസ്.ഒ. 69/17

കന്നുകുട്ടി പരിപാലനം (വനിത)

ചെലവ് -1256250

1250000 (വികസന ഫണ്ട്) ബില് നം. 2/2016-17/29-03-17

6250 (തനത് ഫണ്ട്) ചെക്ക് നം. 761/25-03-17

മേല് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി 77 ഗുണഭോക്താക്കള്ക്കുള്ള ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം 481250 രൂപയും(6250X77) , 62ഗുണഭോക്താക്കള്ക്ക് സംസ്ഥാന വിഹിതം ഉള്പ്പെടെയുള്ള 12500 രൂപ വീതം 62 ഗുണഭോക്താക്കള്ക്ക് 775000 രൂപയും (12500X62) ചേര്ത്ത് 1256250 രൂപ കാഫ് ഫീഡ് സബ്സിഡി സ്കീം അസിസ്റ്റന്റ് ഡയറക്ടര്ക്ക് നല്കിയിട്ടുണ്ട്. തുക വിനിയോഗിച്ച് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

അപാകതയ്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (5/16-17/26-09-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സത്തില് വയ്ക്കുന്നു.

3-9 കാര്ഷിക മേഖലയില് പദ്ധതി നടപ്പാക്കുന്നതിലെ അപാകതകള്

കൃഷി ഓഫീസര് നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി പച്ചക്കറി, ഫലവൃക്ഷം, ഇടവിള കൃഷി എന്നിവയുടെ പ്രോല്സാഹനത്തിനായി പദ്ധതികള് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. .വിശദാംശങ്ങള് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പര്	പേര്	ചെലവ് തുക
എസ്.ഒ.205/17	ജൈവ പച്ചക്കറി പ്രോല്സാഹനം	531555 – വികസന ഫണ്ട് 128410 - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
എസ്.ഒ.207/17	ഫല വൃക്ഷ തൈകള് ഇടവി ള കൃഷി പ്രോല്സാഹനം	275000 – വികസന ഫണ്ട് 154190 - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം
എസ്.ഒ.211/17	കൊക്കോ കൃഷി വ്യാപനം	59430 – വികസന ഫണ്ട് 19810 - ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം

മേല് പദ്ധതികള് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു

1) പദ്ധതികള് സമയബന്ധിതമായി നടപ്പിലാക്കിയില്ല

മേല് പദ്ധതികള് നടപ്പിലാക്കുന്നതിനായി ഫലവൃക്ഷതൈകളും പച്ചക്കറി വിത്തുകളും ,തൈകളും വളവും മറ്റും വാങ്ങി നല്കിയിട്ടുള്ളത് വേനല് ആരംഭ കാലമായ മാര്ച്ച് ഏപ്രില് മാസങ്ങളിലാണ്.വരള്ച്ചയും ജലക്ഷാമം എന്നിവ നേരിടുന്ന സമയത്താണ് പദ്ധതി ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ളത്.

2) പദ്ധതി മോണിററ് ചെയ്യുന്നില്ല

പദ്ധതികള് നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ മോണിററിങ്ങ് കമ്മററി റിപ്പോര്ട്ടുകള് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

3) അപേക്ഷകള് ഹാജരാക്കിയില്ല

പദ്ധതി പ്രകാരം ആനുകുല്യം കൈപ്പററിയ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അര്ഹത പരിശോധിയ്ക്കുന്നതിനായി അപേക്ഷകളും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിററ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (11/16-17/26-09-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. വികസന ഫണ്ടില് നിന്നും ചെലവഴിച്ച 865985 രൂപയുടെ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തില് വയ്ക്കുന്നു.

3-10 സോളാര് തെരുവു വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കല് പദ്ധതികള് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകള്

അസിസ്ററന്റ് സെക്രട്ടറി നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി സോളാര് തെരുവുവിളക്കുകള് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് 2 പദ്ധതികള് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പദ്ധതി ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട്	ചെലവ്	ബില് നം
എസ്.ഒ. 158/17 എസ്.ടി കോളനികളില് സോളാര് തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കല്	103610	11/16-17/31-03-17 വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)
എസ്.ഒ. 159/17 എസ്.സി കോളനികളില് സോളാര് തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കല്	644085	10/16-17/31-03-17 വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)
ആകെ	747695	

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കാനായി തുക കെല്ട്രോണിന് നല്കിയിട്ടുണ്ട് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു.

1) സ്ഥാപനവുമായുണ്ടാക്കിയ കരാര് പ്രകാരം മെയ് മാസത്തില് പ്രവര്ത്തി പൂര്ത്തിയാക്കേണ്ടതായിരുന്നു. എന്നാല് ഇതുവരെയും പ്രവര്ത്തി പൂര്ത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.

2) പ്രവ്യര്ത്തിയുടെ പുരോഗതി, തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരംഎന്നിവ ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിററ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (5/16-17/26-09-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സത്തില് വയ്ക്കുന്നു.

3-11 ശുചിത്വമിഷന് ഫണ്ട് - തുക തിരിച്ചടച്ചു. ആയതിന്റെ വിശദാംശം ഫയലില്ല

വൗച്ചര് നം. - 21601052/16.03.2017

തുക - 476300/-

വൗച്ചര് നം. - 21601060/18.03.2017

തുക - 55369/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വര്ഷത്തെ പദ്ധതിയായ ക്ലീന് തിരുവമ്പാടി മാലിന്യസംസ്കരണ പരിപാടിക്ക് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിക്കുന്നതിന് (പ്രൊജക്ട് നം. 217/2017) അപേക്ഷിച്ചപ്പോള് 2013-2014 വര്ഷം ശുചിത്വമിഷന് അനുവദിച്ച തുകയായ 476300/-രൂപയും ആയതിന്റെ 4.5% പലിശയും ഉള്പ്പെടെ 531669/-രൂപ തിരിച്ചടച്ചാല് മാത്രമെ സാങ്കേതികാനുമതി നല്കൂ എന്നറിയിച്ചതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് മേല് വൗച്ചര് പ്രകാരം തുക തിരിച്ചടച്ചത്.

ശുചിത്വമിഷന്റെ 17.01.2017-ലെ 2789/സി.1/2013/ എസ്.എം. കത്തില് 12.12.2013-ലെ ഇതേ കത്ത് നമ്പര് പ്രകാരം 1998500/-രൂപയുടെ ഒരു പദ്ധതിക്ക് സാങ്കേതികാനുമതി നല്കിയത്, ജില്ലാ ശുചിത്വമിഷന് 1190750/-രൂപ പഞ്ചായത്തിന് നല്കയിരുന്നു എന്നും, അതിന്റെ വിനിയോഗം അറിയിക്കാന് നിര്ദ്ദേശിച്ചതിനാലാണ് മേല് നടപടി. എന്നാല് ഫയല് പരിശോധിച്ചതില് 2013-14, 2014-15. 2015-16 വര്ഷങ്ങളില് ഇത്തരത്തില് ഒരു പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങള്/ലഭിച്ച ഫണ്ട് എന്നിവയുടെ രേഖകള് കാണുന്നില്ല. മേല് കത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തില് മാത്രം തുക തിരിച്ചടച്ചത് ഓഡിററില് അംഗീകരിക്കാനാവില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സത്തില് വെക്കുന്നു.

3-12 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം - കൈമാറിയ തുകക്ക് വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചില്ല

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് ജി.എല്.പി.എസ തൊണ്ടിമ്മല് 2016 -17 വര്ഷത്തില് നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ 82 / 17
പ്രോജക്ട്	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം
വകയിരുത്തിയ തുക	9 ലക്ഷം രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	9 ലക്ഷം രൂ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം

കൈമാറിയ തുകക്ക് എസ്.എസ്.എ ജില്ല പ്രോജക്ട് ഓഫീസറില് നിന്നും ലഭിച്ച രശീത്	290 / 028984 തിയ്യതി 05.12.16

ജില്ല പ്രോജക്ട് ഓഫീസറില് നിന്നും വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ആയത് വിശദമായതല്ല. പഞ്ചായത്തിലെ ഏതൊക്കെ സ്കൂളുകളിലെ ഏതൊക്കെ ഗുണഭോക്താക്കള്ക്കു വേണ്ടി ഏതൊക്കെ ഇനങ്ങളിലാണ് തുക ചെലവഴിച്ചതെന്ന് വ്യക്തമാക്കുന്ന വിശദമായ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 9 ലക്ഷം രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തില് വെക്കുന്നു.

3-13 പദ്ധതി നടത്തിപ്പിന്റെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭിക്കാത്തത് സംമ്പന്ധിച്ച്

പഞ്ചായത്തില് 2016-17 വര്ഷത്തില് നടപ്പിലാക്കിയ താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളുടെ വിനിയോഗ വിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട്	ചെലവ് തുക	ബില് ന മ്പര് തിയ്യതി	റിമാര്ക്സ്
എസ്.ഒ.85/17 സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് സഹായം നല്കല്	100000	21/07-03-2017	തുക സാമൂഹ്യ സുരക്ഷാ മിഷന് യ്ക്ക് കൈമാറി. രശീതി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. വിനിയോഗവിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല
എസ്..223/17 ഐ.എ.വൈ.വീടിന് വിഹിതം നല്കല്	149779 221	9/22-03-2017 10/22-03-2017 (വികസന ഫണ്ട്)	തുക കൊടുവള്ളി ബ്ലോക്കിന് കൈമാറി. . വിനിയോഗവിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല
എസ്.ഒ.95/17 പി.എം.എ.വൈ. വിഹിതം നല്കല്	180000	2/25-03-2017 (വികസന ഫണ്ട്)	തുക കൊടുവള്ളി ബ്ലോക്കിന് കൈമാറി. . വിനിയോഗവിവരം ലഭിച്ചിട്ടില്ല
ആകെ	430000		

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിററ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (8/16-17/26-09-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. 430000 രൂപയുടെ ചെലവ് തുക തടസ്സത്തില് വയ്ക്കുന്നു.

3-14 അമ്പലപ്പാറ – കൂളിപ്പൊയില് - അമ്പലപ്പടി റോഡ് കോണ്ക്രീററ് - പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത

2016 – 17 വര്ഷത്തില് അസിസ്ററന്റ് എഞ്ചിനീയര് നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതി പരിശോധിച്ചു. വിശദാംശങ്ങളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ.027 / 17
പ്രോജക്ട്	അമ്പലപ്പാറ – കുളിപ്പൊയില് - അമ്പലപ്പടി റോഡ് കോണ്ക്രീററ്.
വകയിരുത്തിയ തുക	4 ലക്ഷം രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	399960 രൂ
ഫണ്ട്	ലോകബാങ്ക് ധനസഹായം
എസ്ററിമേററ് തുക	4 ലക്ഷം രൂ

എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയ S.O.R	DSR 2014 , CP അടക്കം
ഭരണാനുമതി	3/29.06.2016
കരാറുകാരന്	ശ്രീ.ഇ.ജമാല് , എളിയങ്ങാട്ട് , ആനക്കാംപൊയില്
പ്രവൃത്തി ഏറ്റെടുത്ത നിരക്ക്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലും .01 % താഴെ.
ട്രഷറി ബില് നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	11 / 21.11.2016 , 379961 രൂ
എം.ബുക്ക് നമ്പര്	52 / 16-17
പൂര്ത്തീകരിച്ച പ്രവൃത്തി മൂല്യം	399960 രൂ
കിഴിവുകള് വാറ്റ് @ 4%	15999 രൂ
ഐ.ടി @ 1%	4000 രൂ
KCWWF വിഹിതം	4000 രൂ
കരാറുകാരന് നല്കിയ തുക	375961രൂ , ചെക്ക് നമ്പര് 798322 തിയ്യതി 25.11.16

എസ്റ്റിമേറ്റ് റിപ്പോര്ട്ട് പ്രകാരം അമ്പലപ്പാറ – കൂളിപ്പൊയില് - അമ്പലപ്പടി റോഡ് 00 / 50 മുതല് 00 /145 വരെ CC 1:4:8 40 m.m കല്ല് ഉപയോഗിച്ച് കോണ്ക്രീറ്റ് ചെയ്ത് അതിന്റെ മുകളില് 1:2:4 20 m.m കല്ല് ഉപയോഗിച്ച് കോണ്ക്രീറ്റ് ചെയ്യുന്നതാണ് പദ്ധതി. പ്രോജക്ട് ഫയല് പരിശോധിച്ചതില് കണ്ട അപാകതകള് താഴെപ്പറയുന്നു.

1. 1:2:4 കോണ്ക്രീറ്റ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 2014 DSR ഖണ്ഡിക 11.7 ന് അനുസൃതമായ നിരക്കിലാണ്. എന്നാല് ഇത് ഫ്ലോറിങിന് ബാധകമായ നിരക്കാണ്. റോഡ് കോണ്ക്രീറ്റ് ചെയ്യേണ്ടത് 4.1.3 നിരക്കിന് അനുസൃതമായാണ്. അധികച്ചെലവിന്റെ വിശദാംശം താഴെ ചേര്ക്കുന്നു.

ചെയ്ത 1:2:4 കോണ്ക്രീറ്റിന്റെ അളവ്	**അനുവദിച്ച നിരക്ക് DSR 2014 11.7 പ്രകാരം (കോസ്റ്റ് ഇന്ഡക്സ് 38.1% അടക്കം)**	**അനുവദിക്കേണ്ട നിരക്ക് DSR 2014 4.1.3 പ്രകാരം (കോസ്റ്റ് ഇന്ഡക്സ് 38.1 % അടക്കം)**	**അധിക ച്ചെലവ് (രൂ)**
29.67 എം3	7953.46 രൂ / എം3	7548.96 രൂ / എം3	12002 രൂ

2. KCWWF വിഹിതമായ 4000 രൂ ഡിഡി നമ്പ്ര 798328 / 25.11.2016 പ്രകാരം കൈമാറിയതായി

കാണുന്നുണ്ടെങ്കിലും ആയതിന് കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

3. Site Hand Over Acknowledgement – ല് സൈറ്റ് കൈമാറിയ തിയ്യതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഇതില് കരാറുകാരന് ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4. കരാര് പൂര്ത്തീകരണ കാലാവധി ,കരാറില് വ്യവസ്ഥ ചെയ്തിട്ടില്ല. പൂര്ത്തീകരണ സര്ട്ടിഫിക്കറ്റ് പ്രകാരം പൂര്ത്തീകരണ തിയ്യതി 14.10.2016 ആണ്. എന്നാല് ഇതില് അസി.എഞ്ചിനീയര് ഒപ്പിട്ടിട്ടില്ല. മേല് പരാമര്ശിച്ച അപാകത കാരണം പദ്ധതി നിശ്ചിത സമയത്ത് തന്നെയാണോ പൂര്ത്തിയായത് എന്നത് പരിശോധിക്കുവാന് സാധിച്ചിട്ടില്ല.

5. കരാറുകാരനുമായി 12.07.2016 തിയ്യതിയിലെ 1 / 16-17 നമ്പര് എഗ്രിമെന്റ് ഒപ്പിട്ടതായി കാണുന്നു. സെലക്ഷന് നോട്ടീസ് തിയ്യതി 26.05.2016 ആണ്. കൈപ്പറ്റ് തിയ്യതി പ്രത്യേകമായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ലാത്തതിനാല് അതേ തിയ്യതിയില് ത്തന്നെ കൈപ്പറ്റിയതായി കണക്കാക്കുന്നു.

സ.ഉ.(പി)13/2012/പിഡബ്ല്യുഡി/ 1.02.2012 ഖണ്ഡിക 2009.6 പ്രകാരം സെലക്ഷന് നോട്ടീസ് കൈപ്പറ്റി 14 ദിവസത്തിനുള്ളില് കരാര് ചമക്കാന് നോട്ടീസില് വ്യക്തമാക്കണം. 14 ദിവസം കഴിഞ്ഞ് 10 ദിവസത്തിനകം കരാര് വെച്ചില്ലെങ്കില് PAC യുടെ 1% പിഴ ഈടാക്കി കരാര് വെക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിനുശേഷവും കരാര് വെച്ചില്ലെങ്കില് കരാര് റദ്ദാക്കി തൊട്ടടുത്ത കരാറുകാരനുമായി negotiate ചെയ്ത് ഏല്പിക്കണം. സാധ്യമല്ലെങ്കില് റീ - ടെണ്ടര് ചെയ്യണം. വ്യവസ്ഥകളൊന്നും ഇവിടെ പാലിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

അപാകതകള് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 399960 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തില് വെക്കുന്നു.

3-15 കമ്പ്യൂട്ടറും അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങളും വാങ്ങല് പദ്ധതി -അപാകതകള്

നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് -സെക്രട്ടറി

പ്രോജക്ട് നംമ്പര് -എസ്.ഒ. 86/17

ചെലവ് -387650

(വികസന ഫണ്ട് - 31157 -ബില് നം. 35/31-03-17 ,

ധനകാര്യകമ്മീഷന് അവാര്ഡ് - 356493 -ബില് നം. 36/31-03-17)

സെക്രട്ടറി നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള ഈ പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിലെ അപാകതകള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു.

1) പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ള 6 പ്രിന്ററുകളില് 3 എണ്ണവും 5 കമ്പ്യൂട്ടറുകളില് 2 എണ്ണവും ഇതു വരെ ഉപയോഗിയ്ക്കാന് തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. നിലവില് ഓഫീസ് പ്രവര്ത്തിക്കുന്ന വാടക ക്കെട്ടിടത്തില് സൌകര്യമില്ലാഞ്ഞിട്ടും ആവശ്യകത പരിഗണിയ്ക്കാതെ യാണ് പര്ച്ചേസ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്.

2) പഞ്ചായത്തിലെ കമ്പ്യൂട്ടര് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങള്ക്കായി പ്രത്യേക സ്റ്റോക്ക് റജിസ്റ്റര് ഉണ്ടായിരിക്കണമെന്ന 24-09-10 ലെ 86/2010/ഫിന് നമ്പര് സര്ക്കുലറിലെ നിബന്ധന പാലിക്കുന്നില്ല. ഓരോ വര്ഷവും വാങ്ങുന്ന ഉപകരണങ്ങള് അതാതു വര്ഷത്തെ ടൂള്സ് ആന്റ് പ്ലാന്റ് റജിസ്റ്ററിലാണ് ചേര്ക്കുന്നത്. സ്ഥാപനത്തിലെ മൊത്തം ഉപകരണങ്ങളുടെ സ്റ്റോക്ക് എത്രയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. റജിസ്റ്ററി ലെ സ്റ്റോക്ക് എന്ട്രികള് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) വാങ്ങിയിട്ടുള്ള ഉപകരണങ്ങള് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി റജിസ്റ്ററില് ചേര്ത്തിയിട്ടില്ല.

4) ഈ പദ്ധതിയില് 9476 രൂപ വിലയുള്ള ഒരു ASUS ZENFONE SELFIE മൊബൈല് ഫോണ് വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. സ.ഉ (സാധ) 2904/2016/lsgd/19-10-16 പ്രകാരം M-Asset ആപ്ലിക്കേഷന് വഴി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തില് ഉള്ള ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങള് മൊബൈല്മാപ്പിങ്ങ് വഴി ശേഖരിയ്ക്കുന്നതിന് കേന്ദ്ര പഞ്ചായത്ത് മന്ത്രാലയം നിര്ദ്ദേശിക്കുന്ന സ്പെസിഫിക്കേഷന് /മോഡല് മൊബൈല് ഫോണ് വാങ്ങാന് അനുവാദമുണ്ട്. മൊബൈല് ഫോണ് ഉപയോഗിച്ച് ആസ്തി വിവര ശേഖരണം തുടങ്ങിയിട്ടില്ല. വാങ്ങിയ മൊബൈല് ഫോണ് പ്രസ്തുത സ്പെസിഫിക്കേഷനില് ഉള്ളതല്ല.

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (1/16-17 /26-09-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് തുക തടസ്സത്തില് വയ്ക്കുന്നു.

3-16 സമഗ്ര കായിക വികസന പരിപാടി - പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത

2016 – 17 വര്ഷത്തില് HM നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ട് വിശദാംശങ്ങളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ 202 /17
പ്രോജക്ട്	സമഗ്ര കായിക വികസന പരിപാടി
വകയിരുത്തിയ തുക	2 ലക്ഷം രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	2 ലക്ഷം രൂ

ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം
വകയിരുത്തിയ തുക	1 ലക്ഷം രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	30170 രൂ
ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്
ട്രഷറി ബില് നമ്പര് ,തിയ്യതി ,തുക	2/2016-17 , 28.03.2017 , 2ലക്ഷം രൂ
തനത് ഫണ്ട് ചെക്ക് നമ്പര് ,തിയ്യതി , തുക	71875 / 28.03.2017 , 30170 രൂ
ഭരണാനുമതി	1(2) / 18.02.2017
അംഗീകാരം നല്കിയത്	ശ്രീ.മുഹമ്മദ് അബ്ബാസ് .എന്.പി , എ.ഇ.ഒ , 23.09.2016 തിയ്യതിയിലെ 25 / a ഉത്തരവ് പ്രകാരം
സ്പോര്ട്സ് ഉപകരണങ്ങള് വിതരണം ചെയ്ത ഏജന്സി	Duppa Sports , മുക്കം
വിതരണ ഏജന്സിയുടെ ഇന്വോയ്സ് നമ്പര് , തുക	2674 / 25.03.2017 , 230170 രൂ

12 സ്ക്കൂളുകള്ക്ക് 14 സ്പോര്ട്സ് കിററുകളാണ് വിതരണം ചെയ്തത്. കൂടാതെ 2 സ്ക്കൂളുകള്ക്ക് സൈക്കിള് , കിഡ്സ് ഫൈബര് സ്വിങ് എന്നിവയും നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് 166 ാം വകുപ്പ് (1)ാം ഉപവകുപ്പ് മൂന്നാം പട്ടിക സി XVI പ്രകാരം കായികവിനോദവും സാംസ്ക്കാരിക കാര്യങ്ങളും മേഖലയില് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളുടെ ചുമതലകള് നിര്വ്വചിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതില് കളിസ്ഥലങ്ങള് നിര്മ്മിക്കല് , സാംസ്ക്കാരിക നിലയങ്ങള് സ്ഥാപിക്കല് എന്നിവ മാത്രമേ ഉള്പ്പെട്ടിട്ടുള്ളൂ. കൂടാതെ സ.ഉ.(എം.എസ്)4/2016/തസ്വഭവ തിയ്യതി 11.01.2016 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി ആസൂത്രണ മാര്ഗ്ഗരേഖ , ഖണ്ഡിക 11.16 പ്രകാരം കളിസ്ഥലങ്ങള് , സ്ററേഡിയം എന്നിവ ലഭ്യമാക്കല് , സ്പോര്ട്സ് കൗണ്സിലുകളുടെ പങ്കാളിത്തത്തോടെ ശാസ്ത്രീയ പരിശീലന പരിപാടികള് രൂപകല്പന ചെയ്ത് നടപ്പാക്കല് എന്നിവ മാത്രമേ കായിക വിനോദസൗകര്യങ്ങള് എന്ന മേഖലയില് അനുവദനീയമായിട്ടുള്ളൂ. ഇതല്ലാതെസ്പോര്ട്സ് കിററുകള് മാത്രമായി വിതരണം ചെയ്യുന്നത് ഇതില് ഉള്പ്പെടുന്നില്ല. അപാകത വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 230170 രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സത്തില് വെക്കുന്നു.

3-17 PHC ഡിസ്പെന്സറിയിലേക്കുള്ള മരുന്ന് വാങ്ങലുകളിലെ അപാകതകള്

മെഡിക്കല് ഓഫീസര് PHC തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ,നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടുകളുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് ഡിസ്പെന്സറിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് KMSCL എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് തുകകള് കൈമാറിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാല് ബന്ധപ്പെട്ട സ്ററോക്ക് രജിസ്ററര് പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ലാത്തതിനാല് മരുന്നുകള് ഡിസ്പെന്സറിയില് കൈപ്പററിയിട്ടുണ്ടോ എന്നത് പരിശോധിച്ച് ബോധ്യപ്പെടുവാന് സാധിച്ചിട്ടില്ല. ഏജന്സിക്ക് കൈമാറിയ തുകകള്ക്കുള്ള കൈപ്പററ് രശീതുകളും പരിശോധനക്ക് ലഭിച്ചിട്ടില്ല.

മരുന്നുകള് വാങ്ങുന്നതിന് ജില്ല മെഡിക്കല് ഓഫീസറില് നിന്നും നോണ് അവയബിലിററി സര്ട്ടിഫിക്കററ് ലഭിച്ചതായും കാണുന്നില്ല. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങള് താഴെ ചേര്ക്കുന്നു.

1. പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ.079 /17
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ആശ്രയ ആരോഗ്യ സേവനങ്ങള്
വകയിരുത്തിയ തുക	50000 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	13494 രൂ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം

ചെലവ് തുകയുടെ ട്രഷറി ബില് നമ്പര് /തിയ്യതി ,തുക	9/2016-17 തിയ്യതി 27.03.2017 , 13494 രൂ
KMSCL ല് നിന്നുള്ള പ്രൊഫോര്മ ഇന്വോയ്സ് നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	PRF 4106 / 22.03.2017 , 13494 രൂ
2. പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ. 80 /17
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പി.എച്ച്.സിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങല്
വകയിരുത്തിയ തുക	50000 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	50000 രൂ
ഫണ്ട്	മെയിന്റനന്സ് ഗ്രാന്റ് - നോണ് റോഡ്.
ട്രഷറി ബില് നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	4 / 08.03.2017 , 50000 രൂ
KMSCL ല് നിന്നുള്ള പ്രൊഫോര്മ നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	PRF 1453 / 13.01.2017 , 50000 രൂ
3. പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ.106 / 17
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ട്രൈബല് മെഡിക്കല് ക്യാമ്പ്
വകയിരുത്തിയ തുക	1 ലക്ഷം രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	84213 രൂ
ഫണ്ട്	ടി.എസ്.പി
മരുന്ന് വാങ്ങല് ചെലവ് ഉല്പ്പെടുന്ന ട്രഷറി ബില് നമ്പര് /തിയ്യതി , തുക	08 / 25.03.2017 , 84213 രൂ
KMSCL ല് നിന്നുള്ള പ്രൊഫോര്മ നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	PRF 3488 / 14.03.2017 , 35000 രൂ
പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ 107 /17
4. പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പെയിന് ആന്ഡ് പാലിയേറ്റീവ് കെയര്
ആകെ വകയിരുത്തിയ തുക	5 ലക്ഷം രൂ
ആകെ ചെലവഴിച്ച തുക	5 ലക്ഷം രൂ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം
മരുന്ന് വാങ്ങല് ചെലവ് ഉള്പ്പെടുന്ന ട്രഷറി ബില് നമ്പറുകള്/ തുക , തിയ്യതി	7 / 21.03.2017 , 192677 രൂ 3 / 13.02.2017 , 98873 രൂ
KMSCL ല് നിന്നുള്ള പ്രൊഫേര്മ ഇന്വോയ്സ് നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	PRF 3483 / 14.03.2017 , 30000 രൂ
KMSCL ല് നിന്നുള്ള പ്രൊഫേര്മ ഇന്വോയ്സ് നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	PRF 1532 / 14.01.2017 , 60000 രൂ
മേല് പരാമര്ശിച്ച 4 പ്രോജക്ടുകളുടേയും നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഡോ: സില്വിയ .വി , മെഡിക്കല് ഓഫീസര് ,PHC

ആവശ്യമായ രേഖകള് ഹാജരാക്കി അപാകതകള് പരിഹരിക്കേണ്ടതാണ്. മരുന്ന് വാങ്ങലിനു വേണ്ടി ചെലവഴിച്ച തുകകള് (13494 , 50000 , 35000 , 90000 , ആകെ 188494 രൂ) തടസ്സത്തില് വെക്കുന്നു.

3-18 ഹോമിയോ ഡിസ്പെന്സറിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങുന്ന പദ്ധതി - കൈമാറിയ തുകക്കുള്ള മരുന്നുകള് ലഭിച്ചില്ല

2016 -17 വര്ഷത്തില് ഹോമിയോ മെഡിക്കല് ഓഫീസര് നടപ്പാക്കിയ മരുന്ന് വാങ്ങല് പദ്ധതിയിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ.068 /17
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഹോമിയോ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങല്
വകയിരുത്തിയ തുക	1 ലക്ഷം രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	1 ലക്ഷം രൂ
ഫണ്ട്	മെയിന്റനന്സ് ഗ്രാന്റ് - നോണ് റോഡ്
ട്രഷറി ബില് നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	01/2016-17 തിയ്യതി 13.01.2017 , 1 ലക്ഷം രൂ
തുക കൈപ്പററിയ ഏജന്സി	കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഹോമിയോപ്പതിക് കോ-ഓപ്പറേററീവ് ഫാര്മസി ലിമിററഡ് (ഹോംകോ)
തുക കൈമാറിയ ഡി.ഡി നമ്പര് / തിയ്യതി	798521 / 23.12.2017
ഏജന്സിയില് നിന്നും ലഭിച്ച രശീത് നമ്പര് / തിയ്യതി	2464 / 28.01.2017
നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്	ഡോ:ജയരാജ് .ടി.സി , മെഡിക്കല് ഓഫീസര് , ഹോമിയോ.

1 ലക്ഷം രൂ കൈമാറിയെങ്കിലും ഹോംകോയില് നിന്നും നികുതിയടക്കം 58500 രൂപ ക്കുള്ള മരുന്ന് മാത്രമേ ഇന്വോയ്സ് നമ്പര് എല് - എഫ് 101 / 17.05.2017 പ്രകാരം ഡിസ്പെന്സറിയിലേക്ക് ലഭിച്ചിട്ടുള്ളൂ.

ബാക്കി തുകക്കുള്ള മരുന്നുകള് ഏജന്സിയില് നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് സ്വീകരിച്ച നടപടികള് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 41500 രൂപയുടെ (100000 – 58500) ചെലവ് തടസ്സത്തില് വെക്കുന്നു.

3-19 പെയിന് ആന്ഡ് പാലിയേററീവ് പദ്ധതി - നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത

2016 -17 വര്ഷത്തില് മെഡിക്കല് ഓഫീസര് PHC നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പ്ര	എസ്.ഒ. 107 / 17
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	പെയിന് ആന്ഡ് പാലിയേററീവ് കെയര്

വകയിരുത്തിയ തുക	5 ലക്ഷം രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	5 ലക്ഷം രൂ
ഫണ്ട്	വികസന ഫണ്ട് - പൊതുവിഭാഗം
പ്രസക്ത ചെലവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ട്രഷറി ബില് നമ്പര് , തിയ്യതി , തുക	7/21.03.2017 , 192677 രൂ
നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ഡോ: സില്വിയ .വി , മെഡിക്കല് ഓഫീസര് , PHC

മേല് പരാമര്ശിച്ച ട്രഷറി ബില് തുകയില് നിന്നും ചെലവഴിച്ച താഴെപ്പറയുന്ന തുകകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

1.ചെലവ് തുക	5900 രൂ
ചെലവിനം	ഫോള്ഡിങ് വീല് ചെയര് വാങ്ങിയത്
വിതരണ ഏജന്സി	ദയ മെഡിക്കല്സ് ആന്ഡ് സര്ജിക്കല്സ്
കാഷ് ബില് നമ്പര്	462 / 18.03.2017
2.ചെലവ് തുക	14000 രൂ
ചെലവിനം	ഫര്ണിച്ചര് വാങ്ങിയത്
വിതരണ ഏജന്സിയായ മലബാര് ഫര്ണിച്ചര് നല്കിയ ഇന്വോയ്സ് നമ്പര്	266 / 29.03.207
3. ചെലവ് തുക	5632 രൂ
ചെലവിനം	പ്രിന്റിങ് / ഓഫീസ് സ്റ്റേഷനറി
തുക കൈപ്പറ്റിയത്	ബസൂക്ക പ്രിന്റേഴ്സ്
കാഷ് ബില് നമ്പര്	372 / 20.03.2017

മേല് തുകകളൊന്നും തന്നെ അതാത് ഏജന്സികള് കൈപ്പറ്റിയതിനുള്ള കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭിച്ചതായി കാണുന്നില്ല. കൂടാതെ ട്രഷറി ബില് നമ്പര് 2 / 28.12.2016 പ്രകാരം പിന്വലിച്ച 208450 രൂപയില് നിന്നും

10031 രൂപ ബസൂക്ക പ്രിന്റേഴ്സ് (കാഷ് ബില് നമ്പ്ര 336 / 15.12.2016) കൈപ്പറ്റിയതിനും കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭിച്ചിട്ടില്ല. അപാകതകള് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 5900 രൂ ,14000 രൂ , 5632,10031 രൂപ എന്നീ ചെലവ് തുകകള് (ആകെ 35563 രൂ) തടസ്സത്തില് വെക്കുന്നു.

3-20 തൊണ്ടിമ്മല് ഗവ. എല്.പി സ്ക്കൂള് - വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനിലവാരം വര്ദ്ധിപ്പിക്കല് - പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത

ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ് , ജി.എല്.പി.സ്ക്കൂള് , തൊണ്ടിമ്മല് 2016 -17 വര്ഷത്തില് നടപ്പാക്കിയ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രോജക്ടിന്റെ വിശദാംശങ്ങളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പര്	എസ്.ഒ.094 17
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	തൊണ്ടിമ്മല് ഗവ.എല്.പി. സ്ക്കൂള് വിദ്യാഭ്യാസ ഗുണനിലവാരം വര്ദ്ധിപ്പിക്കല്

വകയിരുത്തിയ തുക	99754 രൂ
ചെലവഴിച്ച തുക	99235 രൂ
ഫണ്ട്	മെയിന്റനന്സ് ഗ്രാന്റ് - നോണ് റോഡ്
ട്രഷറി ബില് നമ്പര് / തിയ്യതി , തുക	3/2016-17 , 28.03.2017 , 99235 രൂ
പ്രോജക്ട് പ്രകാരം ലഭ്യമാക്കേണ്ട വസ്തുക്കളുടെ വിതരണക്കാര്	ശ്രേയസ് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ് , മുക്കം , കോഴിക്കോട്.
ഇന്വോയ്സ് നമ്പര്	117 / 27.03.2017
വിതരണക്കാര് തുക കൈപ്പറ്റിയ രശീത് തിയ്യതി	24.05.2017

__പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിലെ അപാകത താഴെപ്പറയുന്നു.__

1. പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നതിന് വേണ്ടി 03.03.207 തിയ്യതിയിലെ സിറാജ് പത്രത്തില് ടെണ്ടര് ക്ഷണിച്ചിട്ടുണ്ട്. ടെണ്ടര് പരസ്യം പ്രകാരമുള്ള വിശദാംശങ്ങള് താഴെ ചേര്ക്കുന്നു. തൊണ്ടിമ്മല് ജി.എല്.പി.എസിന്റെ ഗുണനിലവാരം വര്ദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി ലാപ്ടോപ്പ് , പ്രിന്റര് , ലാബ് ഉപകരണങ്ങള് മുതലായവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിനാണ് ടെണ്ടര് ക്ഷണിച്ചത്.

ടെണ്ടര് ഫോറം വിതരണം ചെയ്യുന്ന അവസാന തിയ്യതി	10.03.2017 , 12 pm വരെ
ടെണ്ടര് സ്വീകരിക്കുന്ന അവസാന തിയ്യതി	10.03.2017 , 2.30 pm വരെ
ടെണ്ടര് തുറക്കുന്ന തിയ്യതി	10.03.2017 , 3 pm വരെ

8.11.2010 ലെ സ.ഉ.(പി)259/2010 തസ്വഭവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങള്ക്ക് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളും സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാര്ഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം മതിപ്പുവില 50000 രൂ മുതല് 99999 രൂ വരെയുള്ള വാങ്ങലുകളുടെ കാര്യത്തില് ടെണ്ടര് സമര്പ്പിക്കുന്നതിന് 14 ദിവസത്തെ സമയം നല്കണം. വ്യവസ്ഥ ഇവിടെ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

__2. വിതരണ ഏജന്സി ലഭ്യമാക്കിയ ഉപകരണങ്ങളുടേയും വസ്തുക്കളുടേയും വിശദാംശങ്ങള് താഴെ ചേര്ക്കുന്നു.__

ക്രമ നമ്പര്	വിതരണം ചെയ്തവ	നിരക്ക് (രൂ)	എണ്ണം	ആകെ തുക (രൂ) . നികുതി ഒഴികെ	വാറ്റ് ശതമാനം
1.	ലാപ്പ്ടോപ്പ്	28571.43	2	57142.86	5
2.	പ്രിന്റര്	11666.67	1	11666.67	5
3.	സ്പീക്കര്	952.38	3	2857.14	5
4.	മേശ	3930.13	1	3930.13	14.5
5.	സീലിങ് ഫാന്	1135.37	2	2270.74	14.5
6.	Weight Box	633.19	1	633.19	14.5
7.	Test tube	26.2	5	131	14.5
8.	Spirit lamp	69.87	1	69.87	14.5
9.	Medisol	119.05	1	119.05	5
10	Concave and Convex lens	61.14	2	122.28	14.5
11	Microscope	4585.15	1	4585.15	14.5
12.	Bar magnet	170.31	2	340.62	14.5

13.	Instrument Box	633.19	1	633.19	14.5
14.	Metre scale	100.44	4	401.76	14.5
15.	Globe 30 cm Eng	900	1	900	
16.	Chart 6	180	6	1080	
17	ഫയല് റാക്ക്	1190.48	2	2380.96	5
18.	അമോണിയം ഡൈക്രോമേററ് 100 gm	190.48	1	190.48	5
19.	പൊട്ടാസ്യം പെര്മാംഗമേററ് 100 gm	190.48	1	190.48	5
20.	പൊട്ടാസ്യം ഹൈഡ്രോക്സൈഡ് 100gm	95.24	1	95.24	5
21.	ബാലന്സ് ട്രേ	2794.76	1	2794.76	14.5
22.	ബീക്കര് 250 എം.എല്	122.28	1	122.28	14.5
23.	ബീക്കര് 100 എം.എല്	87.34	1	87.34	14.5
24.	കോണിക്കല് ഫ്ലാസ്ക്ക് 250 എം.എല്	192.14	1	192.14	14.5
25	മാഗ്നററിക് കോമ്പസ്	174.68	1	174.68	14.5

ആകെ ഇന്വോയ്സ് തുക 99235 രൂ

ഇവിടെ ശ്രേയസ് കമ്പ്യൂട്ടേഴ്സ് എന്ന ഏജന്സിക്ക് ലാബ് ഉകരണങ്ങള് , രാസ വസ്തുക്കള് , ഫര്ണിച്ചര് എന്നിവ വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനുള്ള ലൈസന്സ് ഉണ്ടോ എന്നത് വ്യക്തമല്ല. ഏജന്സിക്ക് പ്രസക്ത തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനമായ മുക്കം മുനിസിപ്പാലിററിയില് നിന്നും ലഭിച്ച 2016 -17 വര്ഷത്തേക്കുള്ള D & O ലൈസന്സിന്റെ പകര്പ്പ് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. ലാപ്പ്ടോപ്പ് , പ്രന്ററ് , സ്പീക്കര് എന്നിവയുടേതൊഴികെയുള്ള

ചെലവ് തുക 23985രൂ (99235 – 75250)തടസ്സത്തില് വെക്കുന്നു.

3-21 ഗ്യാസ് സിലിണ്ടര് പൊട്ടിത്തെറിച്ചു - ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലക്ഷങ്ങളുടെ ബാധ്യത – ഇന്ഷൂറന്സ് ഇനത്തില് തുക ലഭിക്കാന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2015 നവംബര് മുതല് തൊണ്ടിമ്മല് അങ്കണവാടി, ജി.എല്.പി.എസ് തൊണ്ടിമ്മലിന്റെ കെട്ടിടത്തില് ആണ് പ്രവര്ത്തിക്കുന്നത്. അങ്കണവാടിയിലെ കുട്ടികള്ക്കുള്ള ഭക്ഷണം പാചകം ചെയ്യുന്നത് വിദ്യാലയത്തിന്റെ പാചകപ്പുരയിലാണ്. 19.10.2016ന് കാലത്ത് അങ്കണവാടിക്കുള്ള ഭാരത് ഗ്യാസിന്റെ സിലിണ്ടര് വിതരണം ചെയ്ത് ഒന്നര മണിക്കൂറിന് ശേഷം പൊട്ടിത്തെറിച്ച്, പാചകപ്പുരയും, സ്റ്റോര്മുറിയും, ഇന്ഡക്ഷന് കുക്കര്, അലമാര, എന്നിവ കത്തി നശിക്കുകയും ബില്ഡിംഗിന് വിള്ളല് സംഭവിക്കുകയുമുണ്ടായി. തൊട്ടടുത്ത ബില്ഡിംഗിന്റെ ജനല്പാളികള് തകരുകയും, ലാന്റ് ഫോണ് കണക്ഷന്, 2 കമ്പ്യൂട്ടറുകള് എന്നിവയും തകര്ന്നു. ഇതിന്റെ പ്രാഥമിക നാശനഷ്ടം 2 ലക്ഷത്തോളമുണ്ടാവുമെന്ന് ഫയലില് വ്യക്തമാകുന്നു. (19.10.2016ന് ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, ജി.എല്.പി.എസ്, തൊണ്ടിമ്മല്, തിരുവമ്പാടി പോലീസ് സ്റ്റേഷനില് നല്കിയ പരാതി കാണുക). ഇതിന്റെ ഭാഗമായി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വൗച്ചര് നം. 21600598/21.10.2016 പ്രകാരം 10000/-രൂപയ്ക്ക് ഭക്ഷണം പാകം ചെയ്യാനുള്ള പാത്രങ്ങളും അനുബന്ധ സാധനസാമഗ്രികളും വാങ്ങി നല്കിയതായി കാണുന്നു. ഫയല് പരിശോധിച്ചതില് താഴെ കൊടുത്ത അപാകത കാണുന്നു.

നാശനഷ്ടങ്ങള്ക്ക് ഇന്ഷൂറന്സ് ഇനത്തില് തുക ലഭിക്കുവാന്, പോലീസ് എഫ്.ഐ.ആര് ന്റെയും, അഗ്നിശമനസേനയുടെയും റിപ്പോര്ട്ടിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലും, അപേക്ഷ നല്കിയതല്ലാതെ കെട്ടിടം പൊളിഞ്ഞതുള്പ്പെടെ 8 ലക്ഷം രൂപയുടെ നഷ്ടപരിഹാരം ലഭിക്കാന് നടപടികള്

ത്വരിതപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്. ഗ്യാസ് സിലിണ്ടറിന്റെ വില ഇനത്തില് ഒടുക്കിയ രസീത്, 19.10.2016ന് ഇറക്കിയ ഗ്യാസ് സിലിണ്ടറിന്റെ രസീത് എന്നിവ സി.ഡി.പി.ഒ/ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പര്വൈസറുടെ കൈവശമാണ്. ഇത് ഉള്പ്പെടെ ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലില് സൂക്ഷിക്കേണ്ടതും നഷ്ടപരിഹാരം ആവശ്യമായതിന് വിനിയോഗിക്കേണ്ടതുമാണ്. നഷ്ടപരിഹാരതുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടില് ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങള് ഓഡിററിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-22 ഉരുള് പൊട്ടല് മൂലം വീട് നഷ്ടപ്പെട്ടവര്ക്ക് ഭവന നിര്മ്മാണം സംമ്പന്ധിച്ച്.

പ്രൊജക്ട് നം- എസ്.ഒ. 18/17

അടങ്കല് - 1400000

ചെലവ്- 260000

(പ്രസിഡണ്ടിന്റെ ദുരിതാശ്വാസനിധി)

നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് - വില്ലേജ് എക്സ്ററന്ഷന് ഓഫീസര്

ഉരുള് പൊട്ടലില് വീട് നഷ്ടപ്പെട്ട 23 ഗുണഭോക്താക്കള് തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തില് ഉണ്ട്. ഇവരെ സഹായിക്കുന്നതിനായി വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളില് നിന്ന് പ്രസിഡണ്ടിന്റെ ദുരിതാശ്വാസ നിധിയിലേയ്ക്ക് ധന സഹായം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിവിധ ജില്ലകള്, ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകള് സംഘടനകള് പി.ടി.എ കള് മുതലായവരില് നിന്നും വലിയ സഹായം ഈ ആവശ്യത്തിനായി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2016-17 വര്ഷത്തിലാണ് ഈ ആവശ്യത്തിനായി പണം ചെലവഴിയ്ക്കാന് തുടങ്ങിയത്. വീട് നഷ്ടപ്പെട്ട 16 പേരുടെ ഗ്രാമസഭാ ലിസ്ററ് തയ്യാറാക്കുകയും 7 ഗുണഭോക്താക്കള്ക്ക് വീട് ഉണ്ടാക്കുന്നതിനായി മേല് പ്രൊജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും ചെയ്തു. എന്നാല് ഒരു ഗുണഭോക്താവുപോലും വീട് നിര്മ്മാണം പൂര്ത്തിയാക്കിയിട്ടില്ല.ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു.

ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	നല്കിയ തുക
ബിനോയി	20000
ഗോപീദാസ്	80000
മേഴ്സി	80000
സുലോചന	20000
ആമിന	20000
ഭനുമതി	20000
മേരി	20000
ആകെ	260000

നിലവില് ഈ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടില് 1357193 രൂപ (പതിമൂന്ന് ലക്ഷത്തി അന്പത്തി ഏഴായിരത്തി നൂററി തൊന്നൂററി മൂന്ന് രൂപ മാത്രം) നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. (അക്കൗണ്ട് നമ്പര്-6350- തിരുവമ്പാടി സര്വ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്) . ദുരിതാശ്വാസ പ്രവര്ത്തനങ്ങള്ക്കായി ലഭിച്ച തുക വിനിയോഗിയ്ക്കാതെ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടില് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നതിന് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-23 ചെലവ് വിവരങ്ങള് ഐ.കെ.എം പത്രികയില് ഉള്പ്പെടുത്തിയില്ല

പഞ്ചായത്തില് നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുള്ള താഴെ പറയുന്ന പദ്ധതികളിലെ ചെലവുകള് ഐ.കെ.എം ചെലവ് പത്രികയില് ഉള്പ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല വിശദാംശങ്ങള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു

പ്രൊജക്ട്	നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്	തുക	ഫണ്ട്,ചെക്ക് നംമ്പര് തിയ്യതി
എസ്.ഒ. 207/17	കൃഷി ഓഫീസര്	225000	ബ്ലോക്ക് വീഹിതം 80441/31-03-17
എസ്.ഒ. 72/17	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പര്വൈസര്	195360	തനത് ഫണ്ട് 070490/11-05-16

എസ്.ഒ. 74/17	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പര്വൈസര്	844	കേന്ദ്ര വീഹിതം 2678021/3-9-16

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-24 സ്വച്ച്ചഭാരത് മിഷന് ഒ.ഡി.എഫ് വ്യക്തിഗത ടോയിലെററ് നിര്മ്മാണം - ഫണ്ട് വിനിയോഗം സംമ്പന്ധിച്ച്.

പ്രൊജക്ട് നം- എസ്.ഒ. 01/17

ചെലവ്- 508200

(വികസന ഫണ്ട് ജനറല്)

നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് - വില്ലേജ് എക്സ്ററന്ഷന് ഓഫീസര്

ഈ പദ്ധതിയില് 33 ഗുണഭോക്താക്കള്ക്ക് 15400 രൂപ വീതം ധനസഹായം നല്കിയിട്ടുണ്ട്. ശുചിത്വ മിഷന് നല്കുന്ന 12000 രൂപയും പഞ്ചായത്ത് 3400 രൂപയും വീതമായിരുന്നു പദ്ധതിയ്ക്ക് വിനിയോഗിക്കേണ്ടിയിരുന്നത് . എന്നാല് ശുചിത്വ മിഷനില് നിന്ന് ഫണ്ട് ലഭിയ്ക്കാന് താമസിച്ചതിനാല് മുഴുവന് തുകയും വികസന ഫണ്ടില് നിന്നാണ് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത് (15400 X 33 = 508200) . ചെലവിന്റെ വിശദാംശങ്ങള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു

ബില് നമ്പര്/തിയ്യതി	തുക
1/9-9-16	123200
2/17-9-16	138600
3/18-10-16	92400
4/31-10-16	92400
6/27-12-16	30800
7/10-03-17	15400
8/31-03-17	15400
ആകെ	508200

പിന്നീട് ശുചിത്വ മിഷനില് നിന്ന് 470400 രൂപ ഇതിനായി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ചെക്ക് നമ്പര്, തിയ്യതി	തുക	റിമാര്ക്ക്സ്
001912 / 18-01-17	470400	തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടില് നിക്ഷേപിച്ചു

പദ്ധതിയ്ക്കായി വികസന ഫണ്ടില് നിന്ന് ചെലവഴിച്ച 396000 രൂപ (12000 X 33) ശുചിത്വ മിഷനില് നിന്ന് ലഭിയ്ക്കുന്ന മുറയ്ക്ക് കണ്സോളിഡേററഡ് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടവാക്കാതെ തനത് ഫണ്ടില് സൂക്ഷിച്ചിരിയ്ക്കുകയാണ്.

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നല്കിയ ഓഡിററ് എന്ക്വയറിയ്ക്ക് (4/16-17 /26-09-17) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. തുക കണ്സോളിഡേററഡ് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് .കണ്സോളിഡേററഡ് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് തിരികെ അടവാക്കി വിവരം ഓഡിററില് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-25 കൃഷി ഓഫീസിലേയ്ക്ക് കമ്പ്യൂട്ടര് വാങ്ങല് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകള്

പ്രൊജക്ട് നംമ്പര് - എസ്.ഒ. 210/17

നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് - കൃഷി ഓഫീസര്

ചെലവ് - 133000 (വികസന ഫണ്ട്)

ബില് നം.10/31-03-17

കൃഷി ഓഫീസില് വിജ്ഞാന വ്യാപന പ്രവര്ത്തനങ്ങള്ക്ക് ലാപ്പ് ടോപ്പ്, പ്രൊജക്ടര് അനുബന്ധ ഉപകരണങ്ങള് എന്നിവ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് പദ്ധതി നടത്തിപ്പിലെ അപാകതകള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു

1) പ്രൊജക്ട് പ്രകാരം റേററ് കോണ്ട്രാക്ററ് ഉള്ള സ്ഥാപനത്തില് നിന്നാണ് സാധനങ്ങള് വാങ്ങേണ്ടത്. എന്നാല് പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് ഇലക്ട്രോണിക്ക് വിഭാഗം അസി,എഞ്ചിനീയര് വഴി സ്വിഫ്ററ് സിസ്ററം എന്ന സ്ഥാപനത്തില് നിന്നാണ് വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഈ സ്ഥാപനത്തിന്റെ റേററ് കോണ്ട്രാക്ററ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

2) പദ്ധതി പ്രകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ള ഉപകരണങ്ങള് പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തി രജിസ്ററില് വന്നിട്ടില്ല.

3) പദ്ധതി മോണിറ്റര് ചെയ്യുന്നില്ല

പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയതിന്റെ മോണിറ്ററിങ്ങ് കമ്മറ്റി റിപ്പോര്ട്ടുകള് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല

അപാകതകള്ക്ക് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-26 ഭവന നിര്മ്മാണ ധന സഹായം തുക തിരിച്ചടയ്ക്കുന്നത് സംമ്പന്ധിച്ച്.

പ്രൊജക്ട് നം- എസ്.ഒ. 20/17

നിര്വ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന് - വില്ലേജ് എക്സ്റ്റന്ഷന് ഓഫീസര്

ഈ പദ്ധതിയില് ശ്രീമതി. ഉമൈബ സലിം എന്ന ഗുണഭോക്താവിന് ഭവന നിര്മ്മാണത്തിന്റെ അവസാന ഗഡു നല്കുന്നതിന് വികസന ഫണ്ടി ല് 20000 രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാല് പദ്ധതി നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ബന്ധപ്പെട്ട ഫയല് പരിശോധിച്ചപ്പോള് 08-08-2016 ന് ഈ ഗുണഭോക്താവ് തനിക്ക് കടബാധ്യതയുള്ളതിനാല് നിര്മ്മാണത്തിലിരിക്കുന്ന വീടും സ്ഥലവും വില്ക്കാന് അനുവാദം തരണമെന്നും കൈപ്പറ്റിയ തുക തിരികെ അടയ്ക്കാന് അനുവാദം നല്കുന്നതിനും അപേക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. തുക പലിശ സഹിതം തിരി ച്ചടയ്ക്കാനുള്ള അനുമതിയ്ക്കായി A2-6801/17 , തിയ്യതി: 17-05-2017 പ്രകാരം സെക്രട്ടറി ഗവണ്മെന്റിലേയ്ക്ക് കത്തെഴുതിയിട്ടുണ്ട്.

2013-14 വര്ഷത്തില് ആരംഭിച്ചിട്ടുള്ള വനിതാ വീട് പദ്ധതിയില് ടിയാരി നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റിയിട്ടുള്ള തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങള് ചുവടെ ചേര്ക്കുന്നു.

ഗഡു	ഡി.ഡി.നമ്പര്, തിയ്യതി	തുക
I	359836/ 6-12-13	20000
II	359908/ 24-01-14	60000
III	360542/ 20-03-14	60000
IV	620271/ 27-1014	40000
ആകെ		180000

സര്ക്കാരില് നിന്ന് അനുവാദം വാങ്ങി ആവശ്യമായ അന്വേഷണം നടത്തി ശ്രീമതി. ഉമൈബ സലിം കൈപ്പറ്റിയ 180000രൂപ പലിശ സഹിതം തിരികെ ഈടാക്കി കണ്സോളിഡേറ്റഡ് ഫണ്ടിലേയ്ക്ക് അടവാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റില് അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകള്ക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നല്കിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വര്ഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	ബാലന്സ്
കൊടുവള്ളി ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	1000000	പൊതുശ്മശാന നിര്മ്മാണം	0	1000000
കോഴിക്കോട് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	925000	ക്ഷീരസംഘങ്ങളിലെ കര്ഷകര്ക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി	925000	0

4-2 ഡെപ്പോസിററ് വര്ക്കിനു നല്കിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങള്

ഇല്ല

4-3 മൊബിലൈസേഷന് അഡ്വാന്സ് നല്കിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിററ് വര്ഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വര്ഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാന് അവേശഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പര്/തിയ്യതി	തന്വര്ഷം എടുത്ത വായ്പ തുക	വര്ഷാരംഭത്തില് തിരിച്ചടയ്ക്കാന് ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തന്വര്ഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വര്ഷാവ സാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാന് ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതല്	പലിശ	
ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി	533/2010 /18/2/2010	60000	3238440	1797775	0	1500665

4-5. സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങള്

<u>ഇല്ല</u>

4-6. ഓഡിററ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തില് തന്വര്ഷം ലഭിച്ച 60379 രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങള് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

റിപ്പോര്ട്ട് വര്ഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗ പ്പേരും	രശീത് നമ്പര് തിയ്യതി
2014-15	2-1	3600	കല്യാണ് ജ്വല്ലേഴ്സ്	11601103103/6.9.2016
2010-11	3-1	2775	നിര്മ്മല ഷാജി	11601103366/26.9.2016

2014-15	2-2	4320	എസ്.എസ്.എന്റര്പ്രൈസസ്	11607100232/3.10.2016
2010-11	3-1	2775	പാത്തുമ്മ ചെറുപറമ്പില്	11607100267/5.10.2016
2008-09, 2009-10		5000	കേരള സ്റ്റേറ്റ് ബിവറേജസ് കോര്പ്പറേഷന്	101423/19.12.2016
2014-15	2-2	2580	കുര്യന് ചാക്കോ , മുണ്ടക്കല്	100660,100661/27.10.2016
2015-16	2-3(1)	8500	ഹാരിസ് പി ടി	102141/1.2.2017
2016-16	2-5(2)	375	ക്ഷീരോല്പാദക സഹകരണ സംഘം	102096/31.1.2017
2000-01	Para 40	3302	ഷാജി, സേവിയര്, കെ.വി.ജോസഫ്, പി.ജെ.ജോസഫ്	102676, 102677, 102678, 102679/22.2.2017
2001-02	Para 35	2915	പി.ജെ.ജോസഫ്	102681/23.2.2017
2001-02	Para 36	1612	പി.ജെ.ജോസഫ്	102682/23.2.2017
2000-01	Para 42	2995	എ.ടി ആന്റണി	102788/27.2.2017
2000-01	Para 43	668	ഒ.വി തോമസ്	102789/27.2.2017
2000-01	Para 44	2706	ടോമി	102790/27.2.2017
2000-01	Para 51	986	സണ്ണി ചാക്കോ	102791/27.2.2017
2015-16	2-4(3)	2500	ജോസ് കെ എ	102938/2.3.2017
2015-16	2-4(2)	6000	ഇന്ഫാന്റ് ജീസസ് ഇംഗ്ലീഷ് മീഡിയം സ്കൂള്	102780/25.2.2017
2014-15	2-2	2500	നിധിന് ജോയ്	103896/28.3.2017
2014-15	2-2	1320	അനുരാഗ് ഭാരത് ഗ്യാസ്	103897/28.3.2017
2009-10	2-1	450	വി ഹരിദാസന്	11601101356/6.6.2016
2014-15	2-2	2500	ജെ.ജെ എന്റര്പ്രൈസസ്	11607100234
ആകെ		60379		

4-7. സമാഹൃത റിപ്പോര്ട്ടില് ഉള്പ്പെട്ട ഓഡിററ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

പഞ്ചായത്തിലെ മുന്വര്ഷ ഓഡിററ് റിപ്പോര്ട്ടികളില് കേരള ലോക്കല് ഫണ്ട് ഓഡിററ് നിയമം 23-വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോര്ട്ടില് ഉള്പ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളില് തീര്പ്പാക്കാന് അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങള് താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിററ് വര്ഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോര്ട്ട് വര്ഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2002-03	3-1	2005-06	9	പെന്ഷന് വേതനം അപാകതകള്	ലഭ്യമല്ല
2002-03	3-25	2005-06	3	തൊഴില്പരിശീലന പദ്ധതികള്-പരാജയം	ലഭ്യമല്ല

4-8 . ഓഡിററ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിററ് വര്ഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	77356524 (മുന്നിരിപ്പുള്പ്പെടെ)
ഓഡിററ് വര്ഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	59618479
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	4593
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിററില് അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	347352
ഓഡിററില് തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	9468661

(ബി). പഞ്ചായത്ത്ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പര്	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാര്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സര്ചാര്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-2	4593		ശ്രീ. ഉദയന് എ, സെക്രട്ടറി
3-1		320700	ശ്രീ. പ്രകാശ് പി, കൃഷി ഓഫീസര്
3-2		17540	ശ്രീ. ഗോപാലകൃഷ്ണന്.കെ, സെക്രട്ടറി
3-4		5032	ശ്രീമതി. നിമ്മി കെ, അസിസ്ററന്റ് എഞ്ചിനീയര്
3-5		2400	ശ്രീ. അഭിലാഷ് എ.എന്, സെക്രട്ടറി
3-6		1680	ശ്രീമതി.ഹഫ്സ.എന്, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പര്വൈസര്

ഓഡിററില് തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പര്	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-7	3429740	ശ്രീ. അഭിലാഷ് എ.എന്, സെക്രട്ടറി
3-8	1256250	ശ്രീ.സുഭാഷ്രാജ് കെ, വെററിനറി സര്ജന്
3-9	865985	ശ്രീ. പ്രകാശ് പി, കൃഷി ഓഫീസര്
3-10	747695	ശ്രീമതി.ദേവി കെ, അസിസ്ററന്റ് സെക്രട്ടറി
3-11	531669	ശ്രീ.ഗോപാലകൃഷ്ണന്.കെ, സെക്രട്ടറി
3-12	900000	ശ്രീമതി.മെഹറുന്നീസ,

		ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്
3-13	100000	സെക്രട്ടറി
	330000	ശ്രീമതി.സുലേഖ ടി കെ, വി.ഇ.ഒ, ശ്രീ.സബീഷ്.എന്.ആര്.ടി.കെ, വി.ഇ.ഒ
3-14	399960	ശ്രീമതി.നിമ്മി.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയര്
3-15	387650	ശ്രീ.അഭിലാഷ്.എ.എന്, സെക്രട്ടറി
3-16	230170	ശ്രീമതി.മെഹറുന്നീസ, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്
3-17	188494	ഡോ.സില്വിയ, മെഡിക്കല് ഓഫീസര്, പി.എച്ച്.സി
3-18	41500	ശ്രീമതി.ദേവസ്യ, മെഡിക്കല് ഓഫീസര്, ഹോമിയോ
3-19	35563	ഡോ.സില്വിയ, മെഡിക്കല് ഓഫീസര്, പി.എച്ച്.സി
3-20	23985	ശ്രീമതി.മെഹറുന്നീസ, ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്

(സി) <u>കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സര്ക്കാരുകള്, മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങള് എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം</u>

ഇല്ല

(ഡി) <u>നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താന് കൂടുതല് അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ</u>

ഖണ്ഡിക 3-3

<u>(ഇ)റിപ്പോര്ട്ടില് പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേല്വിലാസങ്ങള്</u>

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേല്വിലാസം	സ്ഥിരം മേല്വിലാസം
ശ്രീ. ഉദയന് എ, സെക്രട്ടറി	സീനിയര് സൂപ്രണ്ട്, പെര്ഫോമന്സ് ഓഡിറ്റ്, കുന്നമംഗലം	കാവ്യ ഹൗസ്, മായനാട്, കോഴിക്കോട് -008
ശ്രീ. പ്രകാശ് പി, കൃഷി ഓഫീസര്	കൃഷി ഓഫീസര്, തിരുവമ്പാടി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	പുന്നാട്ട് കുഴിയില് വീട്, മൈക്കാവ് പി.ഒ, താമരശ്ശേരി
ശ്രീ. ഗോപാലകൃഷ്ണന്.കെ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി ഊര്ങ്ങാട്ടിരി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സൗരഭം, പെരിങ്ങളം പി.ഒ, കുന്നമംഗലം
ശ്രീമതി. നിമ്മി കെ, അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയര്	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയര്, എല്.എസ്.ജി.ഡി, കട്ടിപ്പാറ	കാരിപ്പാല് വീട്, പന്തീരങ്കാവ് പി.ഒ, കോഴിക്കോട്
ശ്രീ. അഭിലാഷ് എ.എന്, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, ചാത്തമംഗലം	വെള്ളിപുറത്ത് വീട്, പുത്തൂര്, ഓമശ്ശേരി

	ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	
ശ്രീമതി.ഹഫ്സ.എന്, ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പര്വൈസര്	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പര്വൈസര്, വൈത്തിരി	മരുത്തുള്ളത്തില് വീട്, വലിയപറമ്പ്, കൊടുവള്ളി കോഴിക്കോട്

4-9 തീര്പ്പാക്കാന് അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോര്ട്ടുകള്

ഓഡിറ്റ് വര്ഷം	ഈ വകുപ്പില് നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീര്പ്പാക്കാന് അവശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം	റിമാര്ക്സ്
1988-89 1989-90	എല്എഫ് കെകെഡി.1/174 /10(4)/10/19.8.10	1	
1990-91 1991-92	എല്എഫ് കെകെഡി.1/174 /10(6)/10/19.8.10	1	
1999-00	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(6)21.7.12	2	
2000-01	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(7)21.7.12	6	
2001-02	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(8)21.7.12	3	
2002-03	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(9)21.7.12	13	
2003-04	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(10)21.7.12	1	
2004-05	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(11)21.7.12	1	
2005-06	എല്എഫ് കെകെഡി.പി1/276 /12(12)21.7.12	2	
2006-07	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(13)21.7.12	13	
2007-08	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(14)21.7.12	16	
2008-09	എല്എഫ് കെകെഡി. പി1/276 /12(15)21.7.12	9	
2009-10	എല്എഫ് കെകെഡി.	7	

	പ11/763/12 18.6.12		
2010-11	എല്എഫ് കെകെഡി. പ11/754/12 18.6.12	18	
2011-12	എല്എഫ് കെകെഡി. പ11/1555/14 31.10.14	24	
2012-13 2013-14	കെഎസ്എ കെകെഡി. പ11/1311/15,1.3.16	37	
2014-15	കെഎസ്എ കെകെഡി. പ111/1033 /16,15.6.16	11	
2015-16	കെഎസ്എ കെകെഡി. പ11/2090 /16,16.12.16	12	

ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടര്
ജില്ലാ ഓഡിററ് കാര്യാലയം, കോഴിക്കോട്.

അനുബന്ധം
ഓഡിററ് സര്ട്ടിഫിക്കററ്

നം.കെ.എസ്.എ/കെ.കെ.ഡി/പ.1.1/1822/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിററ് വകുപ്പ്
ജില്ല ഓഡിററ് കാര്യാലയം
സിവില് സ്ററേഷന്, കോഴിക്കോട്
ഫോണ് - 0495-2371012
തീയ്യതി-24.10.2017

ഓഡിററ് സര്ട്ടിഫിക്കററ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കല് ഫണ്ട് ഓഡിററ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.4, 1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിന്റെ, വകുപ്പ്.215 ഇവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിററിനു വേണ്ടി കംപ്ട്രോളര് ആന്റ് ഓഡിററര് ജനറല് നിര്ദ്ദേശിച്ച ഓഡിററിംഗ് സ്ററാന്ഡേര്ഡുകള്

അവലംബിച്ചും കോഴിക്കോട് ജില്ലയിലെ **തിരുവമ്പാടി** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വര്ഷത്തെ വാര്ഷിക ധനകാര്യ പത്രികപരിശോധിച്ചതായി ഞാന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ റിപ്പോര്ട്ടില് ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചരിക്കുന്ന പരാമര്ശങ്ങള് ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തില് **തിരുവമ്പാടി** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 ലെ വാര്ഷിക ധനകാര്യ പത്രിക, വരവ് - ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയില് അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടര്

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ല ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കോഴിക്കോട്.

No.KSA/KKD/P.1/1822/2017

Kerala State Audit Department
District Audit Office
Civil Station, Kozhikode
Ph. 0495 – 2371012
Dated- 24.10.2017

Audit Certificate

Certified thaht I have audited the Annual Financial Statement of **Thiruvambadi** Grama Panchayath in Kozhikode District for the year ended on 31.03.2017 in accordance with section. 4 of hte Kerala Local Fund Audit Act 1994, section 215 of the Kerala Panchayath Raj Act 1994, the rules made there under and the guideliness issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayath Raj Institutions.

In my opinion the Financial Statements of **Thiruvambadi** Grama Panchayat for the year 2016-17 except the observations in my audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Deputy Director

Kerala State Audit Department

District Audit Office, Kozhikode.