Seal of Kerala.svg

കേരള സർക്കാർ

www.lfa.kerala.gov.in

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2015-16

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

വയനാട് ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി).പി.2/9/2017

കേരള സംസ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാല
(
ഇ-മെയിൽഃ d

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

എടവകഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം:**എടവക** ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് -2015-16സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓ
സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായ 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം **എടവക** ഗ്രാമപഞ്ചാ സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയുടെ പരിശോധനാ ഫ റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) (പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2ലെ 2-6, 2-7 ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും ഭാഗം ഖണ്ഡികകളിലേയ്ക്കും പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്ര ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന് പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധന സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡ തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും (ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയ (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേരള പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1), (

6

<u>പകർപ്പ് :</u>

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം .കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി).പി.2/9/2017 തിയ്യതി: (

<u>വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 (</u>
<u>വർഷത്തെ</u>
<u>ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്</u>

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

വയനാട് ജില്ലയിലെ **എടവക** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2015-16 സാമ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. 18.09.2015 മുതൽ വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരി

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്ത മറുപടി പരിഗണിച്ചശേഷം നിലനിൽക്കുന്ന പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീ

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറ സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത (കാര്യത്തിൽ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവു

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ശ്രീ.ചക്രേശ്വര. ആർ, ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	17.10.2016 മുതൽ 27.10.2016 വരെ

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീ.സി.വി. സത്യാനന്ദ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ. സമീർ.എം. സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീ. ജയൻ.പി. ഓഡിറ്റർ

(ബി) നിർവഹണ അധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.എച്ച്.ബി. പ്രദീപ് മാസ്റ്റർ	01.04.2015-31.03.2016
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.കെ.സി.സുകുമാരൻ	01.04.2015-31.03.2016

(സി) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

അസി. സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ബോബൻ ചാക്കോ	01.04.2015 18.08.2015
	ശ്രീ.പി.കെ. ബാലസുബ്രഹ്മണ്യൻ	19.08.2015 31.03.2016
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.പി.കെ. ശോഭന	01.04.2015 31.03.2016
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്സ്	ശ്രീമതി.മേഴ്സി ലൂയിസ്	01.04.2015 31.03.2016
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.ബീന ജോൺസൺ	01.04.2015 31.03.2016
ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി. ബിന്ദു. ടി.കെ.	01.04.2015 31.03.2016
അസി .എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ. വിനോദ്കുമാർ.കെ.എൻ.	01.04.2015 31.03.2016
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ. മണികണ്ഠൻ. ആർ	01.04.2015 31.03.2016
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോഃ ജിജിമോൻ	01.04.2015 30.12.2015
	ഡോഃ ജോൺസൺ	31.12.2015 31.03.2016
മെഡിക്കൽഓഫീസർ (പി എച്ച് സി)	ഡോഃ സഗീർ. എം.ടി.	01.04.2015 31.03.2016
വി ഇ ഒ	ശ്രീ. കെ. സുനിൽകുമാർ	01.04.2015 23.11.2015
	ശ്രീ. ബിനീഷ് കുമാർ	24.11.2015 31.03.2016

<u>ഉള്ളടക്കം</u>

1	1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്
ഭാഗം 1 **പൊതു അവലോകനം**		
2	1-1	ബജറ്റ്
3	1-2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.
4	1-3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.
5	1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം
6	1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം
7	1-6	പദ്ധതി അവലോകനം.
8	1-7	തനത് വരുമാനം.
9	1-8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ
10	1-9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ
11	1-10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം
ഭാഗം 2 **വരവു-ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ**		
12	2-1	രസീത് പരിശോധന സംബന്ധിച്ച്
13	2-2	ഡി ആന്റ് ഒ ലൈസൻസ് - നടപടിക്രമങ്ങ പാലിക്കുന്നില്ല
14	2-3	തൊഴിൽനികുതി ഇൗടാക്കുന്നതിലെ പാളിച്ചക
15	2-4	കെട്ടിട വാടക ഇൗടാക്കുന്നതിലെ പോരായ്മകൾ
16	2-5	സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ടെലിക്കമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവറുകൾക്ക് കെട്ടിട പെർമിറ്റ് നൽകി.
17	2-6	കെട്ടിട നിർമ്മാണ പെർമിറ്റ് നൽകുന്നതി പാളിച്ചകൾ

18	2-7	വസ്തുനികുതി ഇ◌ൗടാക്കുന്നതിലെ പാളിച്ചകൾ
ഭാഗം 3 **ചെലവു കണക്കുകളിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ**		
19	3-1	കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ സബ്സിഡ
20	3-2	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം – (വിധവകൾക്ക്)
21	3-3	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം – (ജനറൽ)
22	3-4	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം - അധിക തുക നൽകി
23	3-5	കാർഷിക കർമ്മ സേനകളൽപ്പെട്ട പട്ടികജാതി/ വർഗ്ഗ യുവാക്കൾക്ക് യന്ത്രവൽക്കരണം - വരവ്-ചെലവ് കണക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല
24	3-6	കേരള നെൽവയൽ-തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമ പ്രകാരമുള്ള ഡാറ്റാബാങ്ക് ഗസറ്റിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തുന്നില്ല.
25	3-7	ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ പ്രവർത്തന തൃപ്തികരമല്ല.
26	3-8	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകതകൾ
27	3-9	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി 2015- അവലോകനം
28	3-10	ആശ്രയപദ്ധതി നടത്തിപ്പ്
29	3-11	പ്ലാസ്റ്റിക് ഷ്രെഡ്ഡിംഗ് യൂണിറ്റ് ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല
ഭാഗം 4 **പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവു**		
30	4-1	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫ വിനിയോഗം
31	4-2	നിക്ഷേപ പ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയു വിവരങ്ങൾ
32	4-3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്
33	4-4	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്
341	4-5	സ്ഥിരം നിക്ഷേപങ്ങൾ

35	4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി
36	4-7	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ ഖണ്ഡികകൾ
44	4-8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം
45	4-9	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡി റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2015-16 ലെ ബജറ്റ് പാസ്സാക്കിയ നം./തിയ്യതി	(പുതുക്കിയത്)
27/15 തിയ്യതി 18/03/15	96/16 തിയ്യതി 22/03/1

ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം യാഥാർത്ഥ്യവുമായി പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2015-16 ലെ ബജറ്റ് നിർദ്ദേശവും യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റും തമ്മിൽ വലിയ അ നിലനിൽക്കുന്നുണ്ട്. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഇനം	ബജറ്റ് നിർദ്ദേശം	യഥാർത്ഥ ഡിമാന്റ്	വ്യത്യാസം (-)/(+)
കെട്ടിടനികുതി	3550000	3083603	46639
തൊഴിൽനികുതി	1725000	1599160	12584
വാടക	88752	53140	3561
പരസ്യം	50000	----	5000
ഡി.&ഒ ലൈസൻസ്	80000	50660	2934
വിനോദനികുതി	---	-------	----
പെർമിറ്റ് ഫീ	200000	192334	766

സേവനനികുതി	----	------	---
ലേലങ്ങൾ	370000	370000	---
മറ്റുള്ളവ	1459048	1598772	13972

മേൽ പട്ടികയിൽ കാണിച്ചതുപോലെ തനതുവരുമാനത്തിൽ കൈവരിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല. കെട്ടിടനികുതി, തൊഴിൽനികുതി നിർദ്ദേശത്തെക്കാൾ വലിയ കുറവ് വന്നിട്ടുണ്ട്. പരസ്യനികുതി ഇന സേവനനികുതി എന്ന ഇനത്തിന് ബജറ്റിൽ സ്ഥാനം ഉണ്ടായിരുന്ന നികുതി ചുമത്താൻ നടപടിയെടുക്കേണ്ടതാണ്. സേവനങ്ങളുടെ വർദ്ധിപ്പിക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ചെലവ് തുക ഇതുവഴി കണ്ടെത്താവുന്ന

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.

സാമ്പത്തിക വർഷം	ഓഡിറ്റിൽ ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി
2015-16	31.07.2016	10.07.2016

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ന വിവരം

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അനുബന്ധം -1 ആയി ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

മുൻബാക്കി	46834534/-
വരവ്	142325554/-
ആകെ	189160088/-
ചെലവ്	153498739/-
നീക്കിബാക്കി	35661349/-

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റ

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	വരവ് തുക	ആകെ തുക	6
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	* 3302080	13539145	20625933	
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	119076	910000	1029076	

വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	1306415	11648000	12954415	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡ്)	780015	12811000	13591015	
സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റ് (റോഡിതരം)	238918	3612000	3850918	
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്	1511555	5337924	6849479	
ലോക ബാങ്ക് സഹായം	3716000	0	3716000	

*12,67,500/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം ആർ.ഒ.പി യായി തിരിച്ചടച്ച
മുൻബാക്കി കുറവ് വന്നത്.

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ
ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗികമായി നടപ്പിലാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരി പ്രോജക്ടുകളു ശതമാനം
226	197	12	17	87.16

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ	പദ്ധതികളുടെ എണ്ണം	നടപ്പിലാക്കിയത്	ആകെ അടങ്കൽ തുക	ചെലവഴി തുക
അസി.എഞ്ചിനീയർ	134	119	41470384	2995136
അസി.സെക്രട്ടറി	2	2	804620	80462
ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	4	4	5497573	423297
കൃഷി ഓഫീസർ	7	7	22478936	2247893
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,പിഎച്ച്സി	4	3	770340	45247
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവേദം	3	3	818000	81800

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ഹോമിയോ	1	1	250,000	250,00
വി.ഇ.ഒ	12	9	31105877	503716
വെറ്ററിനറി സർജൻ	2	2	1520400	55000
സെക്രട്ടറി	45	37	17863431	1451159
ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്	12	10	4242568	379528

1-7 തനത് വരുമാനം.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	(+)
നികുതി വരവുകൾ	5557653	5163863	(-)393790	7
നികുതിയേതര വരവുകൾ	1288803	1781806	493003	38
മറ്റ് വരവുകൾ (ഇനം തിരിച്ച്)	1159	1516	357	31
ആകെ	6847615	6947185	+(99570)	+

1-8 സാമൂഹ്യക്ഷേമ പദ്ധതി മുഖേനയുള്ള നിർവ്വഹണത്തിലെ

ക്രമ നം.	പദ്ധതി	2015-16 ൽ ലഭിച്ച അപേക്ഷകൾ	നിശ്ചിത ദിവസത്തിനകം തീരുമാനെമടുത്തവ	നിരസിച്ചവ
1	കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	69	2	15
2	തൊഴിൽ രഹിത വേതനം	14	0	5
3	വിധവാ പെൻഷൻ	81	13	12
4	വികലാംഗ പെൻഷൻ	29	0	8
5	അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	1	1	1

6	വാർദ്ധകൃകാല പെൻഷൻ	331	46	21

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 6(4) പ്രകാരമുള പരിശോധന 19/10/2016 02.10 പി.എം ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തി. 28,767/- രൂപ നീക്കിയിരിപ്പിന്റെ ക്യര ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിൻെറ വിവരം

ക്രമ നം	ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയ്യതി
1	പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	09/06/16	01/16 മുതൽ 03/16 വരെ	06/16
2	അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിൻെറ ഓഡിറ്റ്	28.4.14-12.05.14	2009-10 മുതൽ 2013-14 വരെ	എൽ.ബി.എ(എച്ച്.ക്യു 2/8എ 2151/140 തീയ്യതി 20.06.14

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന (നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 രസീത് പരിശോധന സംബന്ധിച്ച്

1) ഔട്ട് ഡോർ കളക്ഷൻ കുറവ് തുക അടവാക്കി

13/10/2015 ന് രശീത് നം 44419/58 മുതൽ 66 വരെ രശീതുകളിലായി ശ്രീ എം കളക്ട് ചെയ്ത 32,638/- രൂപയിൽ 27,158/- രൂപ മാത്രമേ 14/10/15 അടവാക്കിയിട്ടുള്ളു. (രശീത് നം. 11501101537).ഇതു സം അന്വേഷണകുറിപ്പിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ 19/10/16 ന് 11601101979 നമ്പ 5480/- രൂപ. ശ്രീ എം.പി പൈലിയിൽ നിന്ന് ഈടാക്കി പഞ്ചായ സൂപ്പർവൈസിങ്ങ് ഓഫീസർ കലക്ഷൻ രജിസ്റ്റർ പരിശോധിക്കാത്ത

നല്കിയില്ല.ആയത് നല്കേണ്ടതും മേലിൽ ഇതുപോലുള
ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതുമാണ്

2)ഡിഡിപി ഓഫീസിൽ നിന്നും ലഭിച്ച സാംഖ്യ സ്റ്റേഷനറികളുടെ വിവര

ഡി.ഡി.പി. ഓഫീസിൽ നിന്നും 07/01/15 നും 08.09.2015 നും ലഭ
സ്റ്റേഷനറികളും (യഥാക്രമം 0732001 to 0735000,7551001 to 7560000 വരെയുള്ള
മാനവൽ രശീതുകളും (44411 to 44460 വരെയുള്ളവ) സംബന്ധിച്ച
ലഭ്യമാക്കിയില്ല. ഇതു സംബന്ധിച്ച 04/15-16 അന്വേഷണകുറിപ്പിന് ഇ
വാങ്ങുമ്പോൾ ഡിഡിപി ഓഫീസിൽ നിന്നുമുള്ള കത്ത് വാങ്ങി സൂക
മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

3) സാംഖ്യ സ്റ്റേഷനറികൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയില്ല.

രസീത് പരിശോധന വേളയിൽ പരിശോധന കാലയളവിൽ ഉപയോഗി
സ്റ്റേഷനറികൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയില്ല. എതാനും ഉദാ. താഴെ

7551077, 7551136, 7551137, 7551130 മുതൽ 7551133 വരെ, 7551142, 7551
തുടങ്ങിയവ. ഇതു സംബന്ധിച്ച 04/15-16,07/15-16 എന്നീ അന്വേഷണകുറി
അപാകതമൂലം ധാരാളം സ്റ്റേഷനറികൾ കീറിയും
നഷ്ടപ്പെട്ടുപോയിട്ടുണ്ടെന്നും ആയത് കൃത്യമായി സൂക്ഷിച്ചിട്ടി
കൃത്യമായി സൂക്ഷിക്കുന്നതാണെന്നും സെക്രട്ടറി മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ
അപാകതകൾ ആവർത്തിക്കാതിരിക്കാൻ ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 ഡി & ഒ ലൈസൻസ് നല്കുന്നതിന് നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിക്ക

1. ഡി & ഒ ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷകളും അതിൻമേല
റിപ്പോർട്ടുകളും പൂർണ്ണമല്ല. എന്നാൽ ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയിട്ട
താഴെപ്പറയുന്നു

ക്രമ നം	ഡി & ഒ രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമനം	അപേക്ഷകന്റെ പേര്	അപാക
1	8	ചിന്നമ്മ പാലയ്ക്കൽ-17/356-ഓയിൽ മിൽ	വരുമാനം രേഖപ്പെടുത്തി അന്വേഷണ ഉ സാക്ഷ്യപ്പെടുത
2	17	കെ.എം മാത്യു,കൊച്ചാലുങ്കൽ -8/307(ഗ്യാസ് ഏജൻസി)	,,
3	25	ഉമ്മർ. ടി, തുളിയന്റ്(വീട്)-5/1062 to 1075(ഷോപ്പ്)	,,
4	30	സലീൽ പികെ,വള്ളിയേൽ-12/983, 991 to 1002(ഫർണ്ണിച്ചർ ഷോപ്പ്)	,,

5	32	അർഷാദ് വി.കെ,വലിയകുളങ്ങര-13/229 എ -സി(ഷോപ്പ്)	,, ജീവനക്കാരുടെ രേഖപ്പെടുത്തി

ആയതിനാൽ അപേക്ഷയും അന്വേഷണ റിപ്പോർട്ട് അപൂർ എങ്ങനെയാണ് ലൈസൻസ് ഫീ ഈടാക്കിയതെന്നും ലൈസൻസ് വ്യക്തമാക്കാൻ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 8 /15-16/21.10.16 നിർദേ മറുപടിയായി ലൈസൻസ് പുതുക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൽ ഫീ നടത്താറില്ലെന്നും നിലവിൽ അടച്ചുകൊണ്ടിരിക്കുന്ന തുക തന്നെ ചെയ്യതെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇനിമേലിൽ 1996 ലെ സെക്ഷൻ 233 പ്രകാരവും 1996 ലെ കേര.പ.രാജ്(ആപൽക്കരവും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ) ചട്ടങ്ങ വ്യവസ്ഥകൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ലൈസൻസ് നൽകേണ്ടതാണ്.

2. നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഗാർഹികേതര ആവശ്യത്തിന് ഉപ കെട്ടിടങ്ങളിൽ (21/10/16 ലെ കണക്കു പ്രകാരം) അവ ഉപയോഗി ആവശ്യപ്പെട്ട് നോട്ടീസ് നല്കിയിട്ടുണ്ടോ? ആയതിന്റെ മറുപടിയുടെ ഹെൽത്ത് ഇൻസ്പെക്ടർമാർ ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി വാർഡ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടോ? ഉണ്ടെങ്കിൽ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനയ്ക്ക് കാലയളവിൽ ഡി &ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പ്രവർത്ത് ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിരുന്നോ, നടപടിയെടുത്തിരുന്നോ? വിശദാംശ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 8 /15-16/21.10.16 ന് മറു ട്രേഡേഴ്സ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ലെന്നും ലൈസൻസ് ഇല്ലാതെ പ്രവർത്തിക ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടിട്ടില്ലെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. 2015-16 വർഷം 265 സ്ഥാ & ഒ ലൈസൻസ് നല്കിയിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഗാർഹികേ ഉപയോഗിക്കുന്ന 2202 കെട്ടിടങ്ങളിൽ(21/10/16 ലെ കണക്കു പ്രകാരം) ഫീൽഡ് പരിശോധന നടത്തി വാർഡ്തല ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ് ഉടൻ ത കേര.പ.രാജ്(ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നല്കൽ) ചട്ടങ്ങൾ സെക്ഷൻ 3 ന്റെ പരിധിയിൽ വരുന്ന എ ഡി& ഒ ലൈസൻസ് എടുത്താണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നതെന്ന് ഉറപ്പുവ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-3 തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ പാളിച്ചകൾ

1. <u>തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിലെ രേഖപ്പെടുത്തലിലെ അപാ</u>
വിവിധ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി രസീത് നമ്പറും തിയ്യതിയും തുകയും രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല.(ഉദാ.)

ഗവ.കോളേജ്, മാനന്തവാടി, സേക്രട്ഹാർട് എച്ച്.എസ്.എസ്, സ്ഥാപനങ്ങൾ. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - മറുപടിയായി മേലിൽ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തുന്നതാണെന്ന് അറി

2)1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (തൊഴിൽനികുതി)ചട്ടങ്ങൾ പ്ര പരിധിയിൽപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരുടെ വിവരങ്ങൾ ആ നല്കിയിട്ടുള്ള ഫോറം നം.1, തൊഴുലുടമ സമർപ്പിച്ച ജീവനക്കാ സംബന്ധിച്ച ഫോറം നം.2, ഫോറം നം. 3 പ്രകാരമുള്ള ഡിമാന്റ് നോ പ്രകാരം ഡിമാന്റ് നോട്ടീസ് നടത്തുന്നതിനും പിരിക്കുന്നതിനും അ രേഖ, തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് പുരോഗതി വിലയിരുത്തുന്നതിന തൊഴിലുടമയും സൂക്ഷിക്കുന്ന V ാം നമ്പർ ഫോറത്തിലുള്ള രജ ഫോറത്തിൽ നോട്ടീസ് നൽകി റിട്ടേൺ സ്വീകരിച്ചതിന്റെ രേഖ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. തൊഴിലുടമ സൂക്ഷിക്കുന്ന രജ ഓരോ അർദ്ധവർഷാവസാനവും സെക്രട്ടറി ഉറപ്പുവരു അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ മറുപടിയായി മേലിൽ ഇക്കാര്യങ്ങൾ ശ്രദ്ധിക്കുന്നതാണെന്ന് സെക്രട്ടറി

3) <u>ചില ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.</u>

സെന്റ്ജോസഫ്സ് ഹൈസ്കൂൾ കല്ലോടി സമർപ്പിച്ച തൊഴിനികുതി സ്കൂളിലെ താഴെപ്പറയുന്ന ജീവനക്കാരെ അവരുടെ നിയമ ആകാത്തതിനാൽ തൊഴിൽനികുതി അടവാക്കുന്നതി ഒഴിവാക്കിയിട്ടുണ്ട്.അവരുടെ വിശദാംശം താഴെ പ്പറയുന്നു.

ക്രമനം	ജീവനക്കാരന്റെ പേര്	തസ്തിക
1	അമൽ മാത്യു	പി.ഇ.ടി
2	ജെയിസ് ജേക്കബ്ബ്	ചിത്രരചന
3	ലിജുജോസ്	എഫ് ടി എം
4	ഷിബു മാത്യു	,,
5	ബിനു.എം.ടി	,,
6	ജിൻസ് ജേക്കബ്ബ്	,,

മേൽപ്പറഞ്ഞ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തസ്തിക അംഗീകാരം ലഭിക്കുന്ന തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാ അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4)ഡി.& ഒ ലൈസൻസിനുള്ള അപേക്ഷകൾ പരിശോധിച്ചതിര ആവശ്യമായ ജീവനക്കാരുടെ എണ്ണം എന്ന കോളത്തിൽ ഒന്നിൽ കൂടുത എണ്ണം ചേർത്തിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ മേൽ ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ ന തൊഴിലുടമ ലഭ്യമാക്കുകയോ പഞ്ചായത്ത് മേൽ ജീവനക്കാരുടെ ശേഖരിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഉദാഹരണങ്ങൾ

ഡി.&ഒ ലൈസൻസ് അപേക്ഷ	അപേക്ഷകന്റെ പേര് വിവരം	അപേക്ഷപ്രകാരം സ്ഥാപനത്തിലെ

രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം.		തൊഴിലാളികളുടെ എണ്ണം.
6	ജോസ് പ്രകാശ്.സി,സൂപ്പർ ഇന്ത്യ വുഡ് ഇൻഡസ്ട്രീസ്	6
30	സലീൽ പി.കെ,സിറ്റി ഫർണ്ണിച്ചർ,ദ്വാരക	2
59	അഷ്റഫ് .സി,മാനേജിംഗ് പാർട്ണർ,ടി.പി മെറ്റൽസ് & റൂഫിംഗ്സ,പായോട്	6

മേൽപ്പറഞ്ഞ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി ഓ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

5) സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിക്കുള്ളിൽ പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന വി
തൊഴിലുടമകൾ സമർപ്പിച്ച തൊഴിൽനികുതി റിട്ടേൺ പരിശോധിച്ചതി
സ്കൂളിലെ ജീവനക്കാർക്ക് മിനിമം വേതനം പോലും നൽകിയിട്ടില്ല എന്
വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ 14.02.11 ലെ ജി.ഒ.(എം.എസ്)36/11 പ്രക
പ്രവർത്തിക്കുന്ന അംഗീകൃത അൺ എയിഡഡ് സ്കൂളുകളിലെ അധ
ജീവനക്കാരുടെ മിനിമം വേതന വ്യവസ്ഥകൾ 01.01.2011 മുതൽ പ്രാബല
കൂടാതെ സെൻട്രൽ ബോർഡ് ഓഫ് സെക്കന്ററി എഡ്യൂക്കേഷൻ, ന്യൂഡ
ലെ സർക്കുലർ നമ്പർ 01 (സി.ബി.എസ്.ഇ/എ.എഫ്.എഫ്/ സർക്കുലേഴ്സ്/20
ബൈലോ റൂൾ ഖണ്ഡിക 3-3 (V) പ്രകാരവും 06/02/2014 ലെ സി.ബി.
സർക്കുലർ /2014/675578(സർക്കുപർ നം 20/14) ലെ ഖണ്ഡിക എഫ് പ്രകാര
സ്കൂളുകളിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന അധ്യാപക-അനധ്യാപക ജീവന
സർവ്വീസിൽ ഇതേ കാറ്റഗറികളിൽ ജോലി ചെയ്യുന്ന ജീവനക്കാർക്ക്
നൽകണമെന്നും അല്ലാത്തപക്ഷം കേന്ദ്ര സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ട
നൽകണമെന്നും വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്
പ്രവർത്തിച്ചിരുന്ന മോഡേൺ ഇംഗ്ലീഷ് സ്കൂളിലെ (നാലാം മൈൽ) മേധ
തൊഴിൽനികുതി റിട്ടേണുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയ ജീവനക്കാരുടെ
പരിശോധിച്ചതിൽ ജീവനക്കാർക്ക് സംസ്ഥാന സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ച ന
മറ്റാനുകൂല്യങ്ങളും ലഭ്യമാക്കിയതായി കാണുന്നില്ല. മാത്രമല്ല സർ
നിരക്കിനേക്കാൾ വളരെ കുറഞ്ഞ നിരക്കിലാണ് ശമ്പളവും മറ്റാനുക
സ്കൂളിലെ ജീവനക്കാർക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ആയത് മൂലം തൊഴിൽ
കുറവ് വന്നതിനാൽ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനും നഷ്ടം വരുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
സമർപ്പിക്കുന്ന റിട്ടേണുകളിൽ ആവശ്യമായ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെ
രേഖപ്പെടുത്തിയ വിവരങ്ങൾ ശരിയാണോ എന്നും തൊഴിൽനികുതി
ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥർ ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുള്ളതായി കാണുന്നി
ബൈലോയിലെ ഖണ്ഡിക നം. 8(5) പ്രകാരം ഒരു തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ

പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന സി.ബി.എസ്.ഇ. സ്കൂളുകളുടെ പശ്ചാ
എല്ലാ 5വർഷവും കൂടുമ്പോൾ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകേണ്ടത് അതത്
സ്ഥാപനങ്ങളാണ്. ഖണ്ഡിക13(3) പ്രകാരം ഏതൊരു സംസ്ഥാന
അതോറിറ്റി ആവശ്യപ്പെടുന്ന വിവരങ്ങളും സമയ പരിധിക്കുള്ളിൽ
അധികാരികൾ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. സ്കൂളുകളിൽ നിന്നും ആ
വിവരങ്ങളുമടങ്ങിയ റിട്ടേണുകൾ വാങ്ങി, ഈയിനത്തിൽ പഞ്ചായ
ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടോ എന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതും, റിട്ടേണുകളുടെ കൃത്യത
നികുതി ഈടാക്കിയതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതുമാണ്. സ്കൂ
സമർപ്പിച്ച റിട്ടേണുകളിലെ ശമ്പളവിവരങ്ങൾ ശരിയാണെന്ന് ബോധ്യ
കുറഞ്ഞ ശമ്പളം നൽകുന്ന വിവരം ബന്ധപ്പെട്ട അധികാരികളെ അ
ആയതിൻമേൽ നടപടിയെടുത്ത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

6. 1996 ലെ കേ.പ.രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 205(ബി) പ്രകാരം തൊഴിൽ നികു
നിർണ്ണയിക്കുന്നതിലേയ്ക്കായി

1) 2015-16 വർഷത്തിൽ കെട്ടിട നികുതി നിർണ്ണയം നടത്തി
വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടമെന്നനിലയിൽ നികുതി നിർണ്ണയ
ഉപയോഗിക്കുന്നവരുടെ ലിസ്റ്റ് ആവശ്യപ്പെട്ട് നോട്ടീസ് നല്കിയിട്ടുണ്ടോ
ആളുകൾ മറുപടി നല്കിയിട്ടുണ്ട്. മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററിൽ ചേർക്കപ്പെട്ട സ്ഥാപനങ്ങളുടെ /ആളുകളുടെ എ

നിലവിൽ പഞ്ചായത്തിൽ ഗാർഹികേതരാവശ്യത്തിന് ഉപ
കെട്ടിടങ്ങളിൽ (21/10/16 വച്ച്) അവ ഉപയോഗിക്കുന്നവരുടെ ലിസ്റ്റ് ആ
നല്കിയിട്ടുണ്ടോ ? ആയതിന് എത്ര ആളുകൾ മറുപടി നല്കിയിട്ട
അടിസ്ഥാനത്തിൽ തൊഴിൽ നികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റ
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ /ആളുകളുടെ എണ്ണമെത്ര?

1996 ലെ കേ.പ.രാജ് (നികുതി നിർണ്ണയവും ഈടാക്കലും അപ്പീലും)
പ്രകാരം നികുതി ചുമത്താവുന്ന വ്യക്തികളുടെയും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ
രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷിക്കേണ്ടതാണ്. ആയത് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടത
സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - 9 /15-16/21.10.16 ന് മറുപ
പഞ്ചായത്തിൽ ഗാർഹികേതര ആവശ്യത്തിന് ഉപയോ
കെട്ടിടങ്ങളിൽ(21/10/16 വച്ച്) അവ ഉപയോഗിക്കുന്നവരുടെ ലിസ്റ്റ് ആ
നല്കിയിട്ടില്ലെന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പഞ്ചായത്തി
ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കുന്ന കെട്ടിടങ്ങളിൽ അവ ഉപയോഗി
ആവശ്യപ്പെട്ട് നോട്ടീസ് നല്കി ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ
ആളുകളുടെ തൊഴിൽനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്ത് ഈടാ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

7. 2015-16 ലേക്ക് D&O ലൈസൻസ് എടുത്ത 262 സ്ഥാപനങ്ങളിൽ 1996 ലെ
സെക്ഷനുകൾ 205(ബി) മുതൽ 205 (എഫ്) പ്രകാരവും 1996 കേ.പ.രാ
ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 10, 13 എന്നിവ പ്രകാരം നോട്ടീസ് നല്കിയ സ്ഥാപനങ്ങളു
ചട്ടപ്രകാരം റിട്ടേൺ സമർപ്പിച്ച സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണമെത്ര
സ്ഥാപനങ്ങളുടെ എണ്ണമെത്ര ? ഇവർക്കെതിരെ സ്വീകരിച്ച നടപടി

എന്നിവ ഓഡിറ്റിന് നല്കാമോ? ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകവ
16/21.10.16 ന് മറുപടിയായി 2015-16 ലേക്ക് D&O ലൈസൻസ് എടുത്ത 2
1996 ലെ കേ.പ.രാജ് ആക്ട് സെക്ഷനുകൾ 205(ബി) മുതൽ 205 (എ
കേ.പ.രാ. തൊഴിൽനികുതി ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 10, 13 എന്നിവ
നല്കിയിട്ടില്ലെന്നും തുടർന്നുള്ള വർഷങ്ങളിൽ അതു പരിഹര
സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആയത് നടപ്പിലാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയ

8) തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാത്തതു സംബന്ധിച്ച്

1996 ലെ കേ.പ.രാജ് ആക്ട് സെക്ഷൻ 205(ബി) പ്രകാരം താഴെപ്പറയുന്ന സ
നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കാത്തതിന് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ
പ്രകാരം വിശദീകരണം ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും മറുപടി ലഭിച്ചില്ല.

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്
1	ക്രസന്റ് ഇംഗ്ലീഷ് സ്കൂൾ, പാണ്ടിക്കടവ്
2	ഗുരുകുലം കോളേജ്, ദ്വാരക
3	സാരഥി ഡ്രൈവിംഗ് സ്കൂൾ, നാലാംമൈൽ
4	മാർഷൽ ഡ്രൈവിംഗ് സ്കൂൾ, തോണിച്ചാൽ
5	മലബാർ ഫർണ്ണിച്ചർ, നാലാംമൈൽ
6	ഹൈടെക് ഫർണ്ണിച്ചർ, നാലാംമൈൽ
7	പോപ്പുലർ ഫർണ്ണിച്ചർ, നാലാംമൈൽ
8	ഇൻഡോർ ഫർണ്ണിച്ചർ, നാലാംമൈൽ
9	ടോട്ടൽ ഗ്യാസ്, മാനന്തവാടി,ഗവ.കോളേജിന് സമീപം

മേൽ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2-4 കെട്ടിട വാടക ഈടാക്കുന്നതിലെ പോരായ്മകൾ

1)പഞ്ചായത്തിന്റെ സ്വന്തമായ വസ്തുവകൾ വാടകയ്ക്കാ പാട്ടത്ത
പഞ്ചായത്ത് ഉണ്ടാക്കിയ ബൈലോ ഓഡിറ്റിന് പരിശോധനയ്ക
മറുപടിയായി പഞ്ചായത്തിന്റെ ബൈലോ കണ്ടെത്താൻ സാധിച്ചില്ല
മറുപടി നല്കിയത്. ആയത് ഓഡിറ്റിന് നല്കേണ്ടതാണ്.

2) പഞ്ചായത്തിന്റെ വാർഡ് 10 ൽ സ്ഥിതി ചെയ്യുന്ന സാംസ്കാരിക നിലയ
റൂം 28/12/12 ലെ 151/12 ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം 2,300/- രൂപ
നിശചയിച്ച് വർഗ്ഗീസ് സി.കെ ചുണ്ടക്കാട്ടിൽ എന്നവർക്ക് 01/2013

നല്കിയിട്ടുണ്ട്. നാളിതുവരെയായി വാടക വർദ്ധിപ്പിക്കാത്തതിന് വി(ആവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നു. ഇതിന് മറുപടിയായി 27.03.15 ലെ ധനകാര്യ(തീരുമാനം(3) പ്രകാരമാണ് വർദ്ധനവ് വരുത്താതതെന്ന് സെക്രട്ടറി ബൈലോയിലെ വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമാണോ ഈ തീരുമാനം ഉചിതമായ നപടിയെടുത്ത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3) പഞ്ചായത്തിന്റെ പാണ്ടിക്കടവുള്ള കാലിചന്ത 2015-16 കാലയളവിൽ ലേല പരസ്യം, നോട്ടീസ്, ലേലംകൊണ്ട അബൂബക്കർ, മൂലന്തേരി പ ഈടാക്കിയ സെക്യൂരിറ്റി ഡിപ്പോസിറ്റ് എന്നിവയുടെ വിശദാംശങ്ങ സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ - 10 /15-16/22.10.16 ന് മറുപ ഇല്ലാതെയാണ് ലേലം അനുവദിച്ചതെന്ന് സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ടുണ് വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വിരുദ്ധമായാണോ ഇ.എം.ഡി,സെക്യൂരിറ്റി ഡി(ഈടാക്കാതെ ലേലം അനുവദിച്ചതെന്ന് പരിശോധിച്ച് ഉചിതമാ(ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്

4) കേ.പ.രാജ് (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിയലും) ചട്ടങ്ങൾ കൊണ്ടവരുമായി ഫോറം 3 പ്രകാരമുള്ള വാടക ക(ഒപ്പുവയ്ക്കേണ്ടതാണെങ്കിലും കാലിചന്ത ലേലംകൊണ്ട അബൂബ എന്നവരുമായും പഞ്ചായത്തിന്റെ 10/33 നമ്പർ റൂം കൈവശം വയ്ക്കുന ചുണ്ടക്കാട്ടിൽ എന്നവരുമായും ഒപ്പുവെച്ച വാടക കരാർ പത്ര വ്യവസ്ഥയും രേഖപ്പെടുത്താത്തതിന് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ യുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ വാടക കരാർ പത്രം പൂരിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇനി (വസ്തു ആർജ്ജിക്കലും കയ്യൊഴിയലും) ചട്ടങ്ങൾ സെക്ഷൻ 7 പ്രകാരം സമയത്തുതന്നെ വാടക കരാർ ഒപ്പുവെയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

2-5 സർക്കാർ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമായി ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷ(കെട്ടിടപെർമ്മിറ്റ് നല്കി

1) ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ എടവക വില്ലേജിലെ മൂള്ളിത്തോട് എന്ന ഹെക്ടർ) സർവ്വേ നമ്പരിലുള്ള വലിയാട്ടു മമ്മൂട്ടിഹാജി എന്ന ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവ്വർ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനു പെർമ്മിറ്റിനുള്ള ഇ പാലാരിവട്ടം എന്ന സ്ഥാപനം നല്കിയ അപേക്ഷയിൽമേൽ (കെ.പി.ബി.ആർ പ്രകാരമാണെന്ന് ഏ.ഇ സർട്ടിഫൈ ചെയ്ത് 95/2015-16/06 നല്കിയിട്ടുണ്ട്. 21.08.13 ലെ സഉ(എം.എസ്) നം.21/2013/ഐ.ടി.ഡി ജില്ലാകളക്ട്രറിൽ നിന്നുള്ള ക്ളിയറൻസ് ഹാജരാക്കിയാൽ മാത്രമേ മാത്രവുമല്ല നിർമ്മിക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്ന ടവ്വർ സ്കൂൾ, ആശുപത്രി എന്നി(500 മീറ്റർ അകലത്തിലായിരിക്കണം. തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ പൊതുമരാമത്തു വകുപ്പിന്റെയോഎക്സിക്യൂട്ടീവ് എൻജിനീയറുടെ പദ(ആളാണ് നിർമ്മിക്കാനുദ്ദേശിക്കുന്ന ടവർ സുരക്ഷിതമാണെന്നും(പ്രകാരമാണെന്നും സർട്ടിഫൈ ചെയ്യേണ്ടത്. എന്നാൽ ഫയൽ സ്ഥാപിക്കാൻ പെർമിറ്റ് നല്കിയ ടവ്വർ വാളേരി ഹോമിയോഡിസ്പെൻസ(മീറ്റർ ദൂരപരിധിക്കുള്ളിലാണ് വരുന്നത്. കൂടാതെ മേൽപ്പറഞ്ഞ പാലിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ കാണുന്നില്ല. ആയതിനാൽ നി(

ടെലികമ്മ്യൂണിക്കേഷൻ ടവ്വറിന് അനുമതി നല്കിയതിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ - 21/15 ലഭിച്ചില്ല. മേൽകാര്യത്തിൽ നടപടിയെടുത്ത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ

2-6 കെട്ടിട നിർമ്മാണപെർമിറ്റ് നല്കുന്നതിലെ പാളിച്ചകൾ

1).കെട്ടിടനിർമ്മാണവും ഉപയോഗവും 2011 ലെ കേ.പ.രാജ് കെട്ടിടനിർമ്മ വിരുദ്ധം

ശ്രീ മമ്മുട്ടി.കെ.പി,ശ്രീമതി സുബൈദ,റാംസ്(വീട്),ചൂട്ടക്കടവ്,മാനന്ത കെട്ടിടനിർമ്മാണ പെർമ്മിറ്റ് നല്കുകയും 12/303-എ മുതൽ സി അനുവദിച്ചതുമായ, 12 ാം വാർഡിൽ നാലാംമൈൽ ജംഗ്ക്ഷനിൽ സർ സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന നഞ്ചൻഗുഡ് ഗ്രാനൈറ്റ്സ് &മാർബിൾസ് എന്ന സ്ഥാപ സ്ഥലപരിശോധന നടത്തി. നിലവിൽ ഇവിടെ ഒരു വാണിജ്യ സ്ഥാ വരുന്നു. ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ പൂർത്തീകരണ പ്ലാൻ കെട്ടിടത്തിന്റെ എറ്റവും താഴത്തെ നില ഡെഡ്ഫ്ളോർ ആയിട്ടാണ പ്രസ്തുത ഭാഗത്തിന്റെ വസ്തുനികുതി കണക്കാക്കിയിട്ടില്ല. എന്നാ ഗ്രാനൈറ്റുകളും ടൈലുകളും സൂക്ഷിക്കുന്നതായി സ്ഥലപരിശോധനയ പാർക്കിങ്ങിന് മാറ്റിവെച്ച സ്ഥലത്ത് ട്രസ്സ് വർക്ക് നടത്തി മേൽക്കൂര ന സൂക്ഷിക്കന്നുണ്ട്. അനുമതി നല്കിയതിന് വിരുദ്ധമായ ഉപയോഗക്രമ കെട്ടിടനിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾ 2011 സെക്ഷൻ 20 പ്രകാരം നടപടിയെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

2) യഥാസമയം അപേക്ഷകൾ തീർപ്പാക്കുന്നില്ല.

2015-16 ലെ ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതി അപേക്ഷകളിൽ ഇതുവരെ തീരുമാനമെടുത്തിട്ടില്ല. കേ.പ.രാജ് കെട്ടിട 2011 സെക്ഷൻ 15 പ്രകാരം ലഭിക്കുന്ന അപേക്ഷകളിൻമേൽ 30 (തീരുമാനമെടുക്കേണ്ടതാണ്.

ബിൽഡിംഗ് പെർമിറ്റ് രജിസ്റ്ററിലെ ക്രമ നം	അപേക്ഷ ലഭിച്ച തിയ്യതി	അപേക്ഷകന്റെ പേര്/ഉപയോ
15	25/04/15	നിട്ടൂർ ജ്യോതിക,വിസ്മയ(വീട്)/വ
18	02/05/15	ജിജോജോസഫ്, വെള്ളചാലിൽ(വ ഒരപ്പ്/വീട്
22	02/05/15	പൊട്ടയിൽ ചാക്കോ, വാളേരി/ പൗൾട്രിഫാം
39	23/05/15	സയ്യദ്അബ്ദുൾഗഫൂർ,സയ്യദ്(വീട്)

2011 ലെ കേ.പ.രാജ് കെട്ടിടനിർമ്മാണചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം നടപടിയെടുക
വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്.

3. 2015-16 വർഷം നല്കിയ വികസന പെർമ്മിറ്റുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓ
നൽകേണ്ടതാണ്.

മേൽവിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പ
മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയതിൻമേൽ നടപടിയെടുത്ത് ഓഡിറ്റിനെ അറിയി

2-7 വസ്തുനികുതി ഈടാക്കുന്നതിലെ പാളിച്ചകൾ

1) വസ്തുനികുതി കണക്കുകൾ സഞ്ചയയും വാർഷികധനകാര്യപത്രികയ
പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2015-16 ലെ സഞ്ചയയിലെ കണ്ണക്കുപ്രകാരം വസ്തുനികുതി ഡിമാന്
(കറന്റ്), കുടിശ്ശിക(കറന്റ്) എന്നിവ യഥാക്രമം 34,91,642/-, 2
രൂപയാണെന്നിരിക്കെ വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പ്രകാരം അവ യ
23,69,378/-, 8,80,787/- രൂപയാണ്. വ്യതിയാനം വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2) 2015-16 ലെ അസ്സസ് മെന്റ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ പാർപ്പിടാവശ
രേഖപ്പെടുത്തിയ 13/150 മുതൽ 154 വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളും 13/158 മുത
വരെയുള്ള കെട്ടിടങ്ങളും റിസോർട്ടുകളായും 13/155 കെട്ടിട
ഉപയോഗിക്കുന്നതായി (അഭിരാമി ഫാംറിസോർട്ട്, തോ
സ്ഥാപനം)സ്ഥലപരിശോധന നടത്തിയതിൽ കണ്ടെത്തി. ആയ
വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന് വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതും
ഈടാക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി ഈടാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ട
മേൽസ്ഥാപനത്തിന്റെ ഓഫീസായി പ്രവർത്തിക്കുന്ന 13/150-
വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനും വിശദീകരണം നൽകേ

2) ടെലിക്കമ്മ്യുണിക്കേഷൻ ടവറിന് വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

നാലാം വാർഡിൽ ബി.എസ്. സുരേഷ് കുമാർ താഴെയ
റീ.സർവ്വേനം290/1 സ്ഥലത്ത് സ്ഥിതിചെയ്യുന്ന 21.05 m^2 തറവിസ്തീർണ്ണമു
ലി. പാലാരിവട്ടം (കെട്ടിടനമ്പർ4/128-എ)എന്ന ടെലിക്കമ്മ്യുണിക്കേഷ
മുതൽ വസ്തുനികുതി ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ്

മേൽപ്പറഞ്ഞകാര്യങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക
16/27.10.16 ന് മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയത് പരിശോധിച്ച് നടപടിയെ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന

നിരീക്ഷണങ്ങൾ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ സബ്സിഡി

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	കുടുംബശ്രീ വനിതകൾക്ക് ഓട്ടോറിക്ഷ സബ്സിഡി
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	എസ് 02`9/16 (സ്പിൽ ഓവർ പ്രൊജക്ട്) (പ്രൊജക്ട് നമ്പർ S0230/15 മുൻവർഷം)
അടങ്കൽ	2,80,000/- വികസന ഫണ്ട് - (വനിത ഘടക പദ്ധതി)
	12,95,000/-ധനകാര്യസ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നുള്ള വായ്പ (നേരിട്ട്)
ചെലവഴിച്ച തുക	2,80,000/-
ബിൽ നമ്പർ	4/2015-16 തീയതി 19/6/2015
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 50,000/- രൂപയിൽ താഴെ വരുമാനമുള്ളവരും 2 വർഷത്തിൽ പദ്ധതി ചെലവ് മുഖേന ഡ്രൈവിംഗ് പരിശീല സ്വയംതൊഴിലിനായി മറ്റ് ഏജൻസികളിൽ നിന്നോ, മറ്റ് പരിപാ ധനസഹായം ലഭിക്കാത്തവരുമായ വനിതകൾക്ക്, ബാങ്ക് വായ്പ മു വാങ്ങിയവർക്ക് 40,000/- രൂപ ബാക്ക് എന്റ് സബ്സിഡിയായി നൽകുകയാ ലക്ഷ്യം വയ്ക്കുന്നത്. ഇതിനായി ഏഴ് ഗുണഭോക്താക്കളെ തെ നാൽപ്പതിനായിരം രൂപ വീതം സബ്സിഡിയായി നൽകുകയും ചെ രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട ഗുണഭോക്താക്ക ശ്രീമതി, ബീന ജോഷി എന്നിവർ മുൻവർഷം ഡ്രൈവിംഗ് പരിശ ഉൾപ്പെട്ടവരോ, ഗ്രാമസഭ വഴി തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ടവരോ അല്ല. വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ ചെച്ചു എന്ന ശ്രീമതി, ലൈസമ്മ മ എന്നി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ലൈസൻസ്, മോട്ടോർ വെഹിക്ക വെബ്സൈറ്റ് പ്രകാരം വാലിഡ് അല്ല. ഇത് പരിഗണിച്ചാൽ മേൽപ്പ നൽകിയ ഓട്ടോറിക്ഷ ഉപജീവനമാർഗ്ഗമായി ഉപയോഗി നിഗമനത്തിലെത്താവുന്നതാണ്. പദ്ധതി സംബന്ധിച്ച് നിർവ്വഹണ മോണിറ്ററിംഗ് സമിതിയോ തുടർ പരിശോധന നടത്തുന്നില്ല എ വ്യക്തമാകുന്നു. ഇത് സംബന്ധിച്ചും വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ ഗു നൽകിയ 80,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (വിധവകൾക്ക്)

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (വിധവകൾക്ക്)
പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	എസ് 0212/16

അടങ്കൽ	2,25,000/- വികസന ഫണ്ട്
തുക ചെലവഴിച്ചത്	50,000/- ബിൽ നമ്പർ, 1/2015-16/19/6/2015
	50,000/- ബിൽ നമ്പർ, 7/2015-16/30/6/2015
	50,000/- ബിൽ നമ്പർ 14/2015-16/28/12/2015
ആകെ	150,000/-

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ ബി.പി.എൽ വിഭാഗത്തിൽപെട്ട (പുനരുദ്ധാരണത്തിന് പരമാവധി 25,000/- രൂപ വീതം നൽക‍ നിർവ്വഹണത്തിലൂടെ ലക്ഷ്യമിടുന്നത്. ഇതിലേക്കായി മേൽ നമ്പ(1,50,000/- രൂപ പിൻവലിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ബിൽ നമ്പർ 14/2015-16 തീയത പിൻവലിച്ച 50,000/- രൂപ വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ രേഖകൾ ഹാജ(സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാ(രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഭവന പുനരുദ്ധാരണം (ജനറൽ)
പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ് 0003/16
അടങ്കൽ	1,52,50,000/- (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവഴിച്ച തുക	1,50,00/- ബിൽ നമ്പർ 11/2015-16/15/9/2015
	6,75,000/- ബിൽ നമ്പർ 16/2015-16 28/12/2015
	3,00,000/- ബിൽ നമ്പർ 19/2015-16/23/1/2016
	3,00,00/- ബിൽ നമ്പർ 23/2015-16/10/03/2016
	1,00,000/- ബിൽ നമ്പർ 24/2015-16/30/3/2016
ആകെ	1,52,50,000/-

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 50,000/- രൂപയിൽ താഴെ വരുമാന വിഭാഗത്തിൽപെട്ടതും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 10 വർഷത്തിലധികം ത(ഭവന പുനരുദ്ധാരണ ആനുകൂല്യം ലഭിക്കാത്തവരും, ഭവന പുന(പണികൾ അത്യാവശ്യമായവരുമായ കുടുംബങ്ങൾക്ക് 25,000/- രൂപ നൽകുകയാണ് പദ്ധതിയുടെ ലക്ഷ്യം. തെരഞ്ഞെടുക്കപ്പെട്ട 61 ഗ(ധനസഹായം നൽകുകയും ചെയ്തു. മേൽ പറഞ്ഞ വൗച്ചറുകളിൽ ബ(തീയതി 15/9/2015 തുക 150,000/- മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കി(

രേഖകളും ഹാജരാക്കുന്നതിന് പലതവണ ഉദ്യോഗസ്ഥനോടാവശ്യപ്പെട്ടിരുന്നുവെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. സ .ജി.ഒ.(എം.എസ്) 362/13 ത.സ്വ.ഭ.വ തീയതി 16.11.13 പ്രകാരം ഭവന പു വർഷത്തിലധികം പഴക്കമുള്ള വീടുകൾ മാത്രമെ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ ഭവന പുനരുദ്ധാരണ ധനസഹായം അനുവദിക്കാൻ പാടുള്ള ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് ഇത് ലംഘിച്ചാണ് ധനസഹായം അനുവദിച്ചിട്ടുള്ള

ക്രമ നം	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	വാർഡ് നം	കെട്ടിട നം	അസസ്മെന്റ് രജിസ്റ്ററിലെ പേജ് നം	കാലപ്പഴ
1	ഉസ്മാൻ	II	511	58	6
2	ഫൽഗുനൻ നായർ	VIII	170	22	7
3	ഷൈമ, w/o സജീവൻ	VII	199	23	7
4	നാസർ , s/o മൊയ്തു	XII	449	59	5
5	ലില്ലി ജോസഫ്	XVII	75	10	6
6	വർഗ്ഗീസ് തേവർകുന്നിൽ	VII	132	15	7
7	സുകുമാരൻ തട്ടത്തിൽ	VI	21	3	5
	ആകെ				

സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി തുക ചെലവഴിച്ചതും ചെല രേഖകൾ ലഭ്യമാക്കത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. രേ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. 1,75,000/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം നല്കകൽ അധിക തുക നൽകി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഹെഡ് മാസ്ററർ
പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം അടക്കൽ
പ്രോപജ്ക്ട് നമ്പർ	എസ് 0125/16
അടങ്കൽ	വികസന ഫണ്ട് - ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് - 9,14,242/-
തുക ചെലവഴിച്ചത്	ബിൽ നമ്പർ - 1/2015-16/29/12/2015 (എസ്.എസ്.എ .ജില്ലാ പ്രൊജക്ട് മാനേജരുടെ

	രശീത് ബുക്ക് നമ്പർ 206 രശീത് നമ്പർ 020520 തീയതി 01/01/2016)

എസ്.എസ്.എ നൽകിയ സ്കീം 2015-16 പ്രകാരം എടവകഗ്രാമ ഫിനാൻഷ്യൽ ടാർജറ്റ് 26,12,120/- രൂപയും തദ്ദേശ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഷെയ തുക) രൂപ മേൽ രശീത് പ്രകാരം അടക്കുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. എ സാക്ഷ്യപത്രത്തോടൊപ്പം ഹാജരാക്കിയ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം തൻവർ ചെലവ് 17,72,972/- ആണ്. തദ്ദേശ സ്ഥാപനം ഇതിന്റെ 35% ആയ 6,20 അടക്കേണ്ടതായുള്ളു. അധികമായി നൽകിയ 2,93,702/- (914242-620540) രൂപ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കാൻ സ്വീകരിച്ച നടപടിക വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്. 2,93,702/- രൂപയുടെ ചെലവ് തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

3-5 കാർഷിക കർമ്മ സേനകളിൽപെട്ട പട്ടികജാതി, പട്ടിക വർ യന്ത്രവൽക്കരണം.വരവ് ചെലവ് കണക്കുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നി

തൻവർഷം താഴെപ്പറയുന്ന പദ്ധതികൾ പ്രകാരം കാർഷിക കർമ്മസേ പട്ടികജാതി പട്ടികവർഗ്ഗ യുവജനങ്ങൾക്ക് യന്ത്രവൽകൃത ഉപകരണങ്ങ തുക ചെലവഴിക്കുകയും യന്ത്രങ്ങൾ വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	കാർഷിക കർമ്മ സേനകളിൽപ്പെട്ട പട്ടികജാതി യന്ത്രവൽക്കരണം
പ്രോജക്ട് നം.	S 0265/16
അടങ്കൽ	1,19,076/- വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.
തുക ചെലവഴിച്ചത്	1,19,076/- ബിൽ നമ്പർ - 8/15-16 / 23/3/2016
വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ	തെങ്ങ് കയറ്റ യന്ത്രങ്ങൾ- 4, വീഡ് കട്ടർ – 4

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	യുവജന സമിതികൾക്കും സംഘങ്ങൾക്കും കാർഷിക ഉപകരണങ്ങൾ
പ്രോജക്ട് നം.	S 0260/16
അടങ്കൽ	6,00,000/- വികസന ഫണ്ട് - ടി.എസ്.പി.
പൊതുവിഭാഗം	5,060/-
ചെലവഴിച്ച തുക	6,00,000/- ബിൽ നമ്പർ - 4/15-16/ 29/2/2016
വാങ്ങിയ ഉപകരണങ്ങൾ	മിറ്റ്സുബിഷി ട്രില്ലർ - 3, വീഡ് കട്ടർ - 2, ചെയിൻ സോ - 1

മേൽ പറഞ്ഞവ കൂടാതെ മുൻവർഷങ്ങളിൽ പദ്ധതി പണം ഉപയോഗ നൽകുകയും ചെയ്ത ട്രാക്ടർ, ടില്ലർ, റോക്കർ സ്പ്രേയർ തുടങ്ങിയ മ കൈവശമായുണ്ട്. ഈ ഉപകരണങ്ങള കർഷകരുടെ ആവശ്യപ്ര നല്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ ഇത് സംബന്ധിച്ച് വാർഷിക വരവ് ചെ

തയ്യാറാക്കുകയോ സൂക്ഷിക്കുകയോ ചെയ്യുന്നില്ല. ഇത് വിശദീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 നെൽവയൽ -തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷണ നിയമപ്രകാരമുള്ള (ഗസറ്റിൽ പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

2008 ലെ കേരള നെൽവയൽ തണ്ണീർത്തട സംരക്ഷ മുനിസിപ്പാലിറ്റിയിൽ കൃഷിയോഗ്യമായ നെൽവയലുകളുടെയും ത ഡാറ്റാബാങ്ക് ഉണ്ടാക്കുക, നിയമത്തിനെതിരായുള്ള നികത്തലുകൾ ജി കമ്മിറ്റിക്ക് റിപ്പോർട്ട് ചെയ്യുക,വെറുതെ കിടക്കുന്ന കൃഷിയോഗ്യമാക്കാൻ നടപടിയെടുക്കുക, വീട് വയ്ക്കാൻ വേ ആളുകൾക്ക് സെക്ഷൻ 8(i) മുതൽ 8(iii) വരെയുള്ള വ്യവസ്ഥകൾക്ക് വ നികത്തൽ ആവാസവ്യവസ്ഥയെ ബാധിക്കരുത്, വീട് വയ്ക്കുന്ന ആൾ വീട് ഉണ്ടാവരുത്, ചുറ്റുപാടും ഉള്ള നെൽകൃഷിയെ ബാധിക്കരുത്)(സെന്റ് ഭൂമി വരെ നികത്താനുള്ള ശുപാർശ ജില്ലാതല ഓത സമർപ്പിക്കുക എന്നിവ കൃഷി ഓഫീസർ കൺവീനറായിട്ടുള്ള കമ്മിറ്റിയുടെ ചുമതലകളാണ്.

ആയതിനാൽ ഇതുസംബന്ധിച്ച് താഴെപ്പറയുന്ന വിവരങ്ങളും വിശദീക ഓഡിറ്റിന് നൽകേണ്ടതാണ് .

1) നിയമം നിലവിൽ വന്നു 8 വർഷം കഴിഞ്ഞിട്ടും ഡാറ്റാ ബാങ്ക് ഉണ്ടാക്ക വിശദീകരണം

2)ഗ്രാമ.പഞ്ചായത്ത് പ്രസിഡന്റ്ചെയർമാനുംകൃഷി ഓഫീസർ കൺവീന ലോക്കൽ ലെവൽ കമ്മിറ്റിയുടെ 12/08/2008 മുതലുള്ള പ്രവർത്തനം സംബ (വിവിധ കാലയളവിലെ അംഗങ്ങളുടെ പേര് വിവരം സഹിതം) എന്നിവ.

3)ഇതുവരെ അനധികൃതമായ എത്ര നികത്തലുകൾക്കെതിരെ ലോക്കൽ നടപടിയെടുത്തു എന്നതിന്റെ രേഖ.

4)ലോക്കൽ ലെവൽ കമ്മിറ്റിയുടെ നേതൃതത്തിൽ വെറുതെ കിടന്ന എ നെൽവയലുകൾ കൃഷിയോഗ്യമാക്കാൻ നടപടിയെടുത്തിട്ടുണ്ട് എന്നതി

മേൽവിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ്ടുള്ള ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ - മറുപടി ലഭിച്ചില്ല. ആയത് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ പ്രവർത്തനം _തൃപ്തികരമല്ല.

1. തൻവർഷം മരാമത്ത് പ്രവർത്തികൾ എല്ലാം തന്നെ ഗുണഭോക്തൃസമി മുഖാന്തിരമാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്.ഗുണഭോക്തൃസമിതികളുടെ പ്രവ ദിശയിലേക്ക് നയിക്കാൻ വേണ്ടി സംസ്ഥാന ആസൂത്രണബോർഡ് 199 "ഗുണഭോക്തൃസമിതിമാർഗ്ഗരേഖ"പ്രസിദ്ധീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.പ്രസ്തുത മാർ താഴെകൊടുത്ത കാര്യങ്ങൾ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ഗുണഭോ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1)ഗുണഭോക്തൃസമിതി കരാർ ഉടമ്പടി വെച്ചതിന് ശേഷം യോഗം ചേർ
സാങ്കേതികവിദഗ്ധന്റെ സഹായത്തോടെ താഴെപ്പറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ വി
പരിശോധിക്കുകയും മിന്സ്സ് ബുക്കിൽരേഖപ്പെടുത്തുകയും വേണം.

എ) ഓരോയിനം പ്രവർത്തിയുടെയും അളവ്, നിരക്ക്

ബി) ഓരോയിനം പ്രവർത്തിയും എത് സമയത്ത്, എത്ര ദിവസത്തിനുള്ള്
പൂർത്തിയാക്കണം.

സി) ഓരോയിനം പ്രവർത്തിക്കും ആവശ്യമായ വിവിധ നിർമ്മാണ സാ
ഏതെല്ലാം സമയത്ത് എത്ര വീതം വേണമെന്ന് തീരുമാനിക്കണം.

ഡി) ഓരോയിനം പ്രവർത്തിക്കും ആവശ്യമായ യന്ത്രസാമഗ്രികൾ എന്നെ
ദിവസത്തേക്ക്

ഇ) ഓരോയിനം പ്രവർത്തിക്കും ആവശ്യമായ വിവിധ വിഭാഗം തൊഴി
ഏതെല്ലാം സമയത്ത് എത്ര പേർ എന്ന വിവരം

ഇത്തരം കാര്യങ്ങൾ മിനിട്ട്സ് ബുക്കിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

2) മിനിട്ട്സ് ബുക്ക് എഴുതി സൂക്ഷിക്കുന്നതിൽ വീഴ്ച്ച. മിനിട്ട്സ് ബു
നടത്താൻപോകുന്ന പ്രവർത്തിയുടെ വിശദവിവരങ്ങൾ എഴു
സാധനങ്ങളുടെ അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

3) ഗുണഭോക്തൃസമിതി യോഗങ്ങൾ കൃത്യമായി ചേരുന്നില്ല. പണി
വരെ ഗുണഭോക്തൃസമിതി ആഴ്ച്ചയിലൊരിക്കൽയോഗം ചേരു
പാസ്സാക്കുകയും പ്രവർത്തിയുടെ പുരോഗതി വിലയിരുത്തുകയും
നടപടികൾ ചർച്ച് ചെയ്ത് തീരുമാനിക്കുകയും വേണം. ചെലവ് വൗച്ചറു
നമ്പറിട്ട് മിന്സ്സിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

ഉദാഹരണം :-

I. പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിന് മുകളിൽ കെട്ടിടം നിർമ്മാണ പ്രവർത്തി
.പ്രോജക്ട്നം-144/15.അടങ്കൽ-14,50,000/-

സമിതിരൂപീകരണയോഗം കൂടാതെ 2 പ്രാവശ്യം മാത്രമാണ്
ചേർന്നിട്ടുള്ളത്. 19/06/15 നും 06/08/15 നുമായി.06/08/15 ന് വരവ്
അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ കമ്മിറ്റി പിരിച്ചുവിട്ടതായി മിനിട്ട്സിൽ രേ
ജോയിന്റ് അക്കൗണ്ട് ക്ലോസ്സ് ചെയ്ത് പാസ്സ് ബുക്ക് പഞ്ചായത്തിന
ചെയ്തിട്ടില്ല.അളവ് പുസ്തകം 5/15-16 പേജ് നം.58 പ്രകാരം ഈ പ്രവർ
പ്രവർത്തി മൂല്യം 12,63,709/- രൂപയാണ്.പുറമെ വാറ്റ് 13.5%.തുക
നിർമ്മാണതൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി 1 % തുക 5,763/- രൂപ
ഗുണഭോക്തൃസമിതി അംഗീകരിച്ച കണക്ക് പ്രകാരം ആകെ ചെലവ് 1
പ്രോജക്ട് പ്രകാരം സന്നദ്ധസേവനമോ, സംഭാവനയോ വകയിര
സാഹചര്യത്തിൽ അധികം ചെലവായ 15,336/- രൂപയുടെ സ്രോതസ്സ് വ്യക

4) പ്രവർത്തിയിൽ സുതാര്യതയില്ല.

ചില മരാമത്ത് പ്രവർത്തികളിൽ നിർവ്വഹിക്കാത്ത ഇനം പ്രവർത്തികൾ കാണിച്ച് തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ഉദാഹരണം

I.പുളിഞ്ഞാമ്പറ്റ പുതുശ്ശേരിക്കുന്ന്റോഡ്ഡ്പാച്ച് വർക്ക് &ടാറിംഗ്.പ്രൊജക്ട് ന 4,75,000/-(എം.എഫ്).ഈ പ്രൊജക്ടിന്റെ എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനം 11 റോഡിന്റെ മൺകാന നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവർത്തിക്ക് 19,706/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ ഇനം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല.

ii. അഗ്രഹാരം കാക്കൻചേരി റോഡ് ടാറിംഗ്

പ്രോജക്ട് നം025/15-16.അടങ്കൽ 4,75,000/-.എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനം 10 വശങ്ങളിലും മൺകാന നിർമ്മാണം എന്ന പ്രവർത്തിക്ക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ പ്രസ്തുത ഇനം നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. ഇ സുതാര്യത ഇല്ലായ്മയെ കാണിക്കുന്നു.

ഇതു സംബന്ധിച്ച് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (19/2015-16 തീയ്യതി 2 എഞ്ചിനിയർ മറുപടി നല്കിയിട്ടില്ല.

3-8 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളിലെ അപാകങ്ങൾ

2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ പൊതുമരാമത്ത് മേഖലയിൽ ആകെ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് അംഗീകാരം വാങ്ങിക്കുകയും അതിൽ 119 എണ്ണം നടപ്പ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. 15 പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടില്ല. മരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക പരിശോധനാ ഫലമായി കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ പ്രോജക്ടുകളുടെ വി സഹിതം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

1. കാപ്പുംകുന്ന് കോളനി ഫുട്പാത്ത് കോൺക്രീറ്റ്.

ചെയിനേജ്: 0/000 to 0/101.50

പ്രോജക്ട് നമ്പർ. S 063/15-16,എം.ബുക്ക് 12/2015-16

അടങ്കൽ : 3,00,000/- (വികസന ഫണ്ട് -TCP)

ഭരണാനുമതി നമ്പർ - 10/2015/31-1-2015 തുക 3,00,000/- രൂപ

സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ - AE/LSGD/56/15-16തീയ്യതി. 21-5-15 ,തുക. 3,00,00

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വിനോദ്.കെ.എൻ(അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ

എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ : 57/15-16/ തീയ്യതി- 31-7-15

ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനറുടെ പേര് : ശ്രീ. ബാലകൃഷ്ണൻകെ.കെ

ഗുണഭോക്തൃസമിതി ചെയർമാൻ : ശ്രീ. രവി.ജി

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം : 2,83,494 /- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ : 103/30-3-2016, തുക :3,00,000/-

കുറക്കുക വാറ്റ് 5% : 14,175/-

ആദായ നികുതി 1% : 2,835/-

നിർമ്മാണതൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി 1% : 2,835/-

എസ്റ്റേമറ്റ് പ്രകാരം 101.5മീറ്റർ നീളത്തിലും 3 മീറ്റർ വീതിയിലു കനത്തിലും ഫുട്ടാത്ത് കോൺക്രീറ്റ് നടത്തേണ്ടതാണ് (ഇനം.2 & 3). നീളത്തിൽ കോൺക്രീറ്റ് നടത്തിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വീതി 2.30 മീറ്റർ വരെയും വശങ്ങളിലെ കനം 2.5 സെന്റീമീറ്റർ മുതൽ 5 സെന്റീമീറ്റർ വ ഫുട്ടാത്തിന്റെ നടുഭാഗത്ത് കോൺക്രീറ്റ് കനം 12 സെന്റീമീറ്റർ മുതര വരെയുണ്ടെന്ന് 21-10-2015 ന് നടത്തിയ പരിശോധനാവേളയിൽ വിശദീക മഴ വെള്ളം ഒഴുകിപ്പോയി ചാലുകൾ രൂപം കൊണ്ടത് നിറക്കു ഫുട്ടാത്തിന്റെ നടുഭാഗത്ത് മാത്രമായി കോൺക്രീറ്റിന്റെ കനം വിശദീകരിക്കുകയുണ്ടായി. എസ്റ്റിമേറ്റിൽ വിശദീകരിച്ചത് പ്രകാരം ഫ ഭാഗവും 18 സെന്റി മീറ്റർ കനത്തിൽ കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തി നട എസ്റ്റിമേറ്റിൽ നിന്ന് വ്യതിചലിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിനാൽ 3,00,000/ തടസ്സംചെയ്യുന്നു. പ്രവൃത്തിയുടെ വർഷം, തുക, അടങ്കൽ, ചെയ് കാണിക്കുന്ന ബോർഡ് സൈറ്റിൽ വെച്ചിട്ടില്ല.

2.പള്ളിക്കൽ അണിയറക്കൊല്ലി റോഡ് സൈഡ് കെട്ട്.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ. : S 0111/15-16,എം.ബുക്ക് /2015-16

അടങ്കൽ : 2,50,000/- (മെയ് ന്റനൻസ് ഫണ്ട്)

ഭരണാനുമതി നമ്പർ - : 10/2015/31.01.15 തുക 250000/- രൂപ

സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ – : AEE/LSGD/ MNDY/113/15തീയ്യതി 5-10-15 ,

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥൻ : ശ്രീ. വിനോദ്.കെ.എൻ(അസിസ്റ്റന്റ് എ

എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ : 80/15-16 തീയ്യതി- 30- 9-2015

ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനറുടെ പേര് : ശ്രീ. നൗഫൽ പൂവ്വൽ

ഗുണഭോക്തൃസമിതി ചെയർമാൻ : ശ്രീ.ഇസ് മയിൽ പുത്തൻ പുര

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം : 2,42,076 /- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ, : 110/31-3-16, തുക :2,50,000/-

കുറക്കുക വാറ്റ് 5% : 12,104/-

ആദായ നികുതി 1% : 2,421/-

നിർമ്മാണതൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി : 2,421/-

ഏകദേശം 66 മീറ്റർ റോഡ് സൈഡ് കെട്ടയിട്ടുണ്ട്.സൈഡ് കെട്ടിന്റെ 80 – 85 സെന്റീമീറ്റർ വരെയും മുകൾഭാഗത്തെ വീതി 50 സെന്റീമീറ്ററുമ ഉയരം പലയിടങ്ങളിലും 1.20 മീറ്റർ,1.40 മീറ്റർ, 1.5 മീറ്റർ, 1.60മീറ്റർ, 1.70മീറ്റർ എന്നിങ്ങനെയാണ്. മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിക്കുന്ന ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുമായി കരാർ ചമച്ചത് ക്രമരഹിതമായ നടപടിയ

30-09-2015 ന് കരാർ വെച്ച പ്രോജക്ടിന് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിക്കുന്നത് മാത്രമാണ്. പ്രവൃത്തിയുടെ വർഷം, തുക, അടങ്കൽ, ചെയിനേജ് തുടങ്ങ ബോർഡ് സൈറ്റിൽ വെച്ചിട്ടില്ല.

3.പുളിഞ്ഞാമ്പറ്റ പുതുശ്ശേരിക്കുന്ന് റോഡ് പാച്ച് വർക്ക് & ടാറിംങ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ. : S 028/15-16,എം.ബുക്ക്102 /2015-16,100/15-16

അടങ്കൽ : 4,75,000/- (മെയ് ന്റനൻസ് ഫണ്ട്)

ഭരണാനുമതി നമ്പർ : 10/2015/31.01.2015 തുക 4,75,000/- രൂപ

സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ : AEE/LSGD/701/15-16തീയ്യതി. 22.11.2015,

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര് : ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ (അസിസ്റ്റന്

എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ : 93/15-16 തീയ്യതി- 5.10.15

ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനറുടെ പേര് : ശ്രീ. O.T.ബാല്കൃഷ്ണൻ

ഗുണഭോക്തൃസമിതി ചെയർമാൻ : ശ്രീ.അബ്രഹാം കുഴിമുള്ളിൽ

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം : 4,37,046/- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ : 52/15-2-16,തുക: 4,63,268/-

കുറക്കുക വാറ്റ് 5% : 21,852/-

ആദായ നികുതി 1% : 4,370/-

നിർമ്മാണതൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി : 4,370/-

അവസാന അളവ് നടത്തിയ തീയ്യതി : 22-1-2016

അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ ചെക്ക് മെഷർ നടത്തിയ തീയ്യതി : 28-

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ റോഡ് ടാറിംങ് നടത്തുന്നതിനായി 63-45 എം.എം, എം.എം മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് പാച്ച് സബ് ബെയിസ് മെറ്റലിങ്, ബെയിസ് ചെയ്യുന്നതിനും റോഡിന്റെ ഇരുവശങ്ങളിലും മൺകാന നിർ ഒഴുകിപ്പോകുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം ഉണ്ടാക്കുന്നതിനും വേണ്ടുന്ന ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനം 11 പ്രകാരം " Earth work means /manual means in foundation treanches or drains or 10 m2 inplan including dressing

bottoms lift upto 1.50 m including getting out the excavated earth and disposal of surplus exca a lead of 50m .”

2 X 230 X 0.45 X 0.5 103.50 m^3

103.50 m3 X 190.40/m^3 19706

സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ഇനം 11 അനുസരിച്ചുള്ളപ്രവൃത്തി നടത്തി ഒരു വശത്ത് കാന ഉണ്ട്. എന്നാൽ പ്രസ്തുത കാന നേരത്തെ ഉണ്ട സ്ഥലവാസിയിൽ നിന്നും അന്വേഷണത്തിൽ മനസ്സിലായിട്ടുണ്ട്. നടത്ത എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും പ്രസ്തുത ഇനം പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹ പുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തുകയും അതിനനുസൃതമായി തുക ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അസിസ്റ്റ ചെക്ക്മെഷർമെന്റ് നടത്തിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ച ഉത്തരവാദികളാണ്.

പ്രവൃത്തിയുടെ വർഷം, തുക, അടങ്കൽ, ചെയിനേജ് തുടങ്ങിയവ കാണി സൈറ്റിൽ വെച്ചിട്ടില്ല.

മേൽ പ്രവൃത്തിക്ക് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിക്കുന്നതിന് മുമ്പ് ഗ സമിതിയുമായി കരാർ ചമച്ചത് ക്രമരഹിതമായ നടപടിയാണ്. 05-10 പ്രോജക്ടിന് സാങ്കേതികാനുമതി ലഭിക്കുന്നത് 22-11-15 ന് മാത്രമാണ് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

4. അഗ്രഹാരം കാക്കൻചേരി റോഡ് ടാറിംങ്

പ്രോജക്ട് നമ്പർ. : S 025/15-16,എം.ബുക്ക് 45 /2015-16

അടങ്കൽ : 4,75,000/- (മെയ് ന്ററനൻസ് ഫണ്ട്)

ഭരണാനുമതി നമ്പർ : 10/2015/31.01.2015 തുക 4,75,000/- രൂപ

സാങ്കേതികാനുമതി നമ്പർ : AEE/LSGD/570/15-16തീയ്യതി. 22.07.2015, ത

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേര് : വിനോദ്.കെ.എൻ (അസിസ്റ്റന്റ് എ

എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ : 94/15-16 തീയ്യതി- 5.10.15

ഗുണഭോക്തൃസമിതി കൺവീനറുടെ പേര് : ശ്രീ.ഷിജി.ജോർജ്ജ്

ഗുണഭോക്തൃസമിതി ചെയർമാൻ : ശ്രീ. പ്രമോദ്.കെ.പി

ആകെ പ്രവൃത്തി മൂല്യം : 4,47,418/- രൂപ

ബിൽ നമ്പർ- : 82/15-3-16 തുക - 4,74,263/-

കുറക്കുക വാറ്റ് 5% : 22,371/-

ആദായ നികുതി 1% : 4,474/-

നിർമ്മാണതൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി : 4,474/-

അവസാന അളവ് നടത്തിയ തീയ്യതി : 19-2-2016

അസി.എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനിയർ ചെക്ക് മെഷർ നടത്തിയ തീയ്യതി : 20-

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ റോഡ് ടാറിംങ് നടത്തുന്നതിനായി 63-45 എം.എം, എം.എം മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് പാച്ച് സബ് ബെയിസ് മെറ്റലിങ് ,ബെയിസ് ചെയ്യുന്നതിനും റോഡിന്റെ ഇരുവശങ്ങളിലും മൺകാന നിർ ഒഴുകിപ്പോകുന്നതിനുള്ള സൗകര്യം ഉണ്ടാക്കുന്നതിനും വേണ്ടുന്ന ഉൾപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഇനം 10 പ്രകാരം "Earth work means /manual means in foundation treanches or drains or 10 m2 inplan including dressing bottoms lift upto 1.50 m including getting out the excavated earth and disposal of surplus within a lead of 50m ."

2 X 210 X 0.60X 0.60 = 151.20 m3 X 183.90 = 27,806/- രൂപ

സ്ഥലപരിശോധനയിൽ ഇനം 10 അനുസരിച്ചുള്ളപ്രവൃത്തി നടത്തി വശങ്ങളിൽ മൺകാന നിർമ്മിച്ചിട്ടില്ല. നടത്താത്ത പ്രവൃ തയ്യാറാക്കുകയും പ്രസ്തുത ഇനം പ്രവൃത്തി നിർവ്വഹിച്ചതായി അ രേഖപ്പെടുത്തുകയും അതിനനുസൃതമായി തുക ചെലവഴിക്കുകയു സാഹചര്യത്തിൽ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയറു നടത്തിയ അസിസ്റ്റന്റ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് എഞ്ചിനീയറും ഇതിന് ആയതിനാൽ 27,806/- രൂപയുടെ ചെലവ് നിരാകരിക്കുന്നു.

പ്രവൃത്തിയുടെ വർഷം, തുക, അടങ്കൽ, ചെയിനേജ് തുടങ്ങിയവ കാണി സൈറ്റിൽ വെച്ചിട്ടില്ല.

റാന്റം സെലക്ഷൻ നടത്തി പരിശോധിച്ചതിൽ തന്നെ മേൽ ക്രമക്കേടുകൾ കണ്ടതിനാൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ്വഹണം പ്രവൃത്തികളിന്മേൽ വിശദമായ അന്വേഷണം ആവശ്യമാണ്. 2014-15 ക്രമക്കേടുകൾ കണ്ടെത്തിയ കാര്യം പരാമർശിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3-9 പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി 2015-16 -- ഒരു അവലോകന

2015-16 വർഷത്തിൽ പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിയിൽ 1 പുരുഷന്മാരും അടക്കം 301 രോഗികൾക്ക് പദ്ധതിയുടെ പ്രയോജനം കാലയളവിൽ 75 രോഗികൾ മരണപ്പെട്ടിട്ടുണ്ട്. ഹോം കെയർ പഞ്ചായത്തിൽ നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.ഹോം കെയർ ടീം ആവശ്യത്തി ആശാവർക്കർ , മുപ്പത് സന്നദ്ധ പ്രവർത്തകർ എന്നിവർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്.ഹോം കെയർ ടീം ഒരു ദിവസം 8 മുതൽ 9 വരെ രോഗി നൽകിവരുന്നു. ഹോം കെയർ ടീമിന്റെ യാത്രാചെലവിനായി തന് ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഹോം കെയർ സംവിധാനം കൂടുതൽ ഫലപ്രദമായ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെയും എടവക പ്രാഥമികാരോഗ്യകാന്ദ്രത്തിന്റെ പഞ്ചായത്തിലെ 20 സ്ഥാപനത്തിൽ സംഭാവനപ്പെട്ടികൾ വച്ചിട്ടുണ്ട്.എട ഓപ്പറേറ്റീവ്ബാങ്ക് ശാഖയിൽ പ്രസിഡണ്ടിന്റെയും മെഡിക്കൽ

പേരിലുള്ള സംയുക്ത അക്കൗണ്ടിലാണ് ഇതിൽനിന്നുള്ള വരവ് ന
പ്രവർത്തനങ്ങൾ ഏകോപിപ്പിക്കുന്നതിന് പാലിയേറ്റീവ് ഇംപ്ലിമെന്റേ
അംഗ പ്രോജക്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റിയും രൂപീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ
കേന്ദ്രം,ഹോമിയോ ഡിസ്പൻസറി, ആയുർവ്വേദ ഡിസ്പൻസറി
മെഡിക്കലാഫീസർമാർ അംഗങ്ങളാണ്. പുറമെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്ര
പ്രസിഡണ്ട് എന്നിവരടക്കം ഏഴംഗ സപ്പോർട്ടിംങ്ങ് കമ്പിനിയും
പാലിയേറ്റീവ് ഇംപ്ലിമെന്റേഷൻ കമ്മിറ്റി എല്ലാ മാസവും യോഗം ചേർ
എത്ര രോഗികൾ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു അവർക്ക് എന്തെല്ലാം കാര്യങ്ങ
എന്നും പരിശോധിക്കുന്നുണ്ട്. പ്രോജക്റ്റ് മാനേജ്മെന്റ് കമ്മിറ്റി രണ്ട് മാ
യോഗം ചേരുന്നു പാലിയേറ്റീവ് പ്രവർത്തനം അവലോകനം നടത്തുന്ന
പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതിക്കായി BP Apparatus, Airbed, Water bed
നൽകിയിട്ടണ്ട്. ഓണം തുടങ്ങിയ വിശേഷാവസരങ്ങളിൽ സാമൂഹിക
സഹായത്തോടെ രോഗികൾക്ക് ഭക്ഷണകിറ്റുകളും നൽകാറുണ്ട്.
സൗജന്യമായി Air bed നൽകിയിട്ടുണ്ട്. ഈ രംഗത്ത് പ്രവർത്ത
സംഘടനകളുടെ സഹായം പഞ്ചായത്ത് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുണ്ട്.

രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത 79 ക്യാൻസർ രോഗികൾക്ക് പെൻഷൻ ലഭിക്കുന്നുണ്ട്.
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ. 10 പേർക്ക് വികലാംഗ പെൻഷൻ, 8 പേർക്ക
പെൻഷൻ, 18 പേർക്ക് വിധവ പെൻഷൻ, 18 പേർക്ക് കർഷക പെ
ലഭിച്ചുവരുന്നു.ആശ്രയ കുടുംബങ്ങളിലെ മുഴുവൻ രോഗികളും പാലി
രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. മാതൃകാപരമായ പ്രവർത്തനം നടത്താ
സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

3-10 ആശ്രയ പദ്ധതി നടത്തിപ്പ്

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ അഗതിരഹിതകുടുംബ പഞ്ചായത്ത
ലക്ഷ്യത്തോടെ സർവേനടത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ എത്ര
അഗതികുടുംബങ്ങളായി അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്? സർവേ നടത്തിയത് എ
തീരുമാനം ഏത്ര?

12ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി മാർഗരേഖ, പരിഷ്കരിച്ച മാർഗരേഖ എന്നിവ പ്ര
14)ആശ്രയാകുടുംബങ്ങളുടെ പരിചരണ പാക്കേജ് സംബന്ധിച്ച് വിശദമാ
പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ആയത് സംബന്ധിച്ച് താഴെപറയുന്ന കാര്യങ്ങൾ വിശദീകരിക്കേണ്ടതാ

1) അനുബന്ധം 6(7),6(8) എന്നിവ പ്രകാരം ഭൂരഹിത/ ഭവനരഹിത രാ
കുടുംബങ്ങൾക്കും പ്രസ്തുത കാര്യം നിർവഹിച്ചതിന് ശേഷം മാത്ര
താഴെയുള്ളകുടുംബാംങ്ങൾക്കു പോലും വീട് നിർമിച്ച് നൽകാവൂ എന്ന്
മേൽ അഗതി കുടുംബങ്ങളിൽ ഭൂരഹിത/ ഭവനരഹിതരായ
ഭവനനിർമാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ?

2)അഗതി കുടുംബങ്ങൾക്ക് മുഴുവനായും കുടിവെള്ളം ലഭ്യമാക്കിയിട്ടു

3) എല്ലാ അർഹമായ കുടുംബങ്ങൾക്കും ക്ഷേമപെൻഷൻ ലഭ്യമാക്കിയിട്ട

4)അഗതി കുടുംബങ്ങളുടെ പട്ടിക ഗ്രാമസഭയിൽ അവതരിപ്പിച്ച് അംഗീ
വാങ്ങിയിട്ടുണ്ടോ? ഏത് മാസത്തെ ഗ്രാമസഭയിലാണ്?

5) അഗതി കുടുംബങ്ങളെ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വേത
വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോ?6.2(3)

6) ഭക്ഷണം പാകം ചെയ്യാൻ ഒരാൾ പോലും അംഗമില്ലാത്ത കുടുംബങ്ങള
ഇവരുടെ ഭക്ഷണം നൽകുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ?6.2(4)

7) പ്രാഥമികാരോഗ്യകേന്ദ്രം ഇവരുടെ ആരോഗ്യ പരിശോധന കൃത്യമായ
6.3

8) ജില്ലാ/ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തുകൾ ആശ്രയാ പദ്ധതിക്ക് സഹായധനം നൽ

9)പ്രധാനമന്ത്രി/മുഖ്യമന്ത്രി എന്നിവരുടെ ദുരിതാശ്വാസനിധിയിൽനിന്ന്
ചികിത്സാസഹായം ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ടോ?

10) കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയും, പൊതുവിഭാഗം
വികസനഫണ്ടുപയോഗിച്ചും അഗതി കുടുംബങ്ങളിലെ ശാരീരിക മാന
വെല്ലുവിളികൾ നേരിടുന്നവർക്ക് തൊഴിൽ വൈദഗ്ധ്യ പരിശീലനം ഉറ
പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടോ?6.(4)

11) ഒറ്റപ്പെട്ട് താമസിക്കുന്നവരേയും രോഗപീഡകാരണം ബുദ്ധിമുട്ടനുഭവ
തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ പുനരധിവാസകേന്ദ്രങ്ങളി
എത്തിക്കേണമെന്ന നിർദ്ദേശം ഇവിടെ ആരുടേയെങ്കിലും കാര്യത്തിൽ
നടപ്പിലാക്കിയിട്ടുണ്ടോ?6.(11)

12) അഗതി കുടുംബങ്ങളിലെ പതിനെട്ട് വയസ്സിൽ താഴെയുള്ള മുഴുവൻ
വിദ്യാഭ്യാസം നടത്തുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടുണ്ടോ?

ഇതു സംബന്ധിച്ച ഓഡിറ്റി എൻക്വയറി നം 05/15-16 ന് മറുപടിയാ
ഒന്നാം ഘട്ടത്തിൽ 70 പേർക്ക് ഭവനവും 31 പേർക്ക് ഭൂമിയും നല്
ആശ്രയപദ്ധതി നടപ്പിലാക്കി വരുന്നുവെന്നും സെക്രട്ടറി അറിയിച്ചിട്ട
കുടുംബങ്ങൾക്കും കുടിവെള്ളം,ക്ഷേമപെൻഷൻ, തൊഴിലുറപ്പ് പ
ലഭ്യത എന്നിവ ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുണ്ടെന്നും ജില്ലാ/ബ്ലോക്ക് പഞ്ചാ
പദ്ധതിക്ക് സഹായധനം നൽകിയിട്ടില്ലെന്നും, പ്രധാനമന്ത്രി/മുഖ്യമ
ദുരിതാശ്വാസനിധിയിൽനിന്ന് ഇവർക്ക് ചികിത്സാസഹായം ലഭ്യമാക്കു
സ്വീകരിച്ചിട്ടില്ലെന്നും, അഗതി കുടുംബങ്ങളിലെ പതിനെട്ട് വയസ്സിൽ ത
കുട്ടികളും സ്കൂൾ വിദ്യാഭ്യാസം നടത്തുന്നുണ്ട് എന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തിയിട്ടു
അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടുതൽകാര്യക്ഷമമായി ആശ്രയാ പദ്ധതി നടപ്പില
സമാഹരണം കാര്യക്ഷമമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 പ്ലാസ്റ്റിക്ക് ഷ്രെഡ്ഡിങ് യൂനിറ്റ് ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല.

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ - 175/2014-15, 192/16

ഭരണാനുമതി നമ്പർ - 47/2015(1)/16-4-15

അടങ്കൽ - 15,00,000/-
(13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്- 3,00,000/- രൂപ,
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പരിപാടി - 11,00,000/- രൂപ,
മറ്റുള്ളവ - 100000/- രൂപ)

ഡി.പി.സി നമ്പർ - 464/2014/DPC/DPO/WYD Dt.15-7-14

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

ടെണ്ടർ തീയ്യതി - 7-3-2015

കുറഞ്ഞനിരക്ക് രേഖപ്പെടുത്തിയ സ്ഥാപനം - റാം ബയോളജിക്കൽസ് കോഴിക്കോട്.

കരാർ നമ്പർ, തീയ്യതി - 13/14-15, 27-3-2015

ബിൽ നമ്പർ- 84 തീയ്യതി 30-03-2015 തുക- 2,97,000/- രൂപ

പ്ലാസ്റ്റിക്ക് വേസ്റ്റ് ശേഖരിച്ച് പുന:രുപയോഗത്തിന് സാദ്ധ്യമാക്കുന്ന തയ്യാറാക്കിയ പ്രോജക്ടാണിത്. 7-3-2015 ന് നടന്ന ടെണ്ടറിൽ കുറഞ്ഞ രേഖപ്പെടുത്തിയ റാം ബയോളജിക്കൽസ് കോഴിക്കോട് എന്ന സ്ഥാപന അനുസരിച്ച് തഴെ കൊടുത്ത ഉപകരണങ്ങൾ വാങ്ങിച്ചിട്ടുണ്ട്.(invoice No.0

1. Plastic shredding unit 12" size with 7 HP motor with 6 nos. Blade – 1

2. Black sharpping machine with 2 HP Motor -1

3. tools 1 set

4. 100 kg capacity Electronic weighing machine -1

5. Fitting and Training

മേൽ യൂനിറ്റ് പഞ്ചായത്തിന്റെ കീഴിലുള്ള വാളേരിയി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇപ്പോൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നില്ല. പ്രവ ആവശ്യമായ പ്ലാസ്റ്റിക് മാലിന്യം ലഭ്യമാക്കാൻ പഞ്ചായത്ത് സാധിക്കാത്തതാണ് യൂനിറ്റ് നിശ്ചലമാകൻ കാരണം. 15,00,000/- രൂ പ്രോജക്ടിന് ആകെ ചെലവഴിച്ചത് 2,97,000/- രൂപ മാത്രമാണ്. ചെറുകിട സ്ഥാപിക്കുമ്പോൾ തയ്യാറാക്കേണ്ട സമഗ്രമായ പ്രോജക്ട് റിപ്പോർട്ട് പ്രോജക്ട് ചെലവിൽ ഇത്രയേറെ അന്തരമുണ്ടായതിന് കാരണം വ്യക്തമ പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖയിൽ മാലിന്യ സംസ്കരണത്തിന് പദ്ധതികൾ ഉണ്ട നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ടങ്കിലും നടപ്പിലാക്കിയ പ്ര നടത്തിക്കൊണ്ടുപോകുവാൻ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സാധിക്കാതെ വ രൂപയുടെ ചെലവ് പാഴായി.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോക

4-1 പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

--ഇല്ല--

4-2 നിക്ഷേപ പ്രവർത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങ

--ഇല്ല--

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിയ് അവശേഷിക്കുന്നത്

---ഇല്ല----

4-4 വായ്പ/വിനിയോഗം/വീഴ്ചകൾ എന്നിവയുടെ വിവരം.

(i)

2015-16 ൽ ലഭിച്ച വായ്പ	ഉദ്ദേശ്യം	നിശ്ചിത കാലാവധിയിൽ ചെലവഴിച്ച തുക	വിനിയോഗിയ്ക്കാന വശേഷിയ്ക്കുന്നത്	ഉദ്ദേ സ
11,00,000	ഇ.എം.എസ്സ് ഭവനനിർമ്മാണം	11,00,000/-	0	

(വായ്പ തുക വക മാറ്റി ചെലവഴിച്ചത്/നിർദ്ദിഷ്ടാവശ്യത്തിന് വിനിയോ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിക്ഷേപിയ്ക്കുന്നത്/ലക്ഷ്യം കൈവരിച്ചതിന് എന്നിവ ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതാണ്.)

(ii) വായ്പ തിരിച്ചടവിന്റെ വിവരം.

ക്രമ നം.	വായ്പയുടെ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നം./തിയ്യതി	വായ്പ തുക	തിരിച്ചടയ്ക്കാനുള്ള മുൻബാക്കി	തൻവർഷം അടച്ചത്	
					മുതൽ	പലി
	ഇ.എം.എസ്സ് ഭവന നിർമ്മാണം	428/2010 തിയ്യതി 06/02/2010	1100000/-	0	1,10,000	0

(യഥാസമയം തിരിച്ചടയ്ക്കാതിരുന്നതുവഴിയുള്ള പിഴപ്പലിശ ബാധ്യത വന്നത് വായ്പ ഗഡു തിരിച്ചടവാക്കേണ്ട തിയ്യതിയിലെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ധനസ്ഥിതി കൂടി ഉ

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

--ഇല്ല--

(2015-16)വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങളുടെ വിവ
കൊടുക്കുന്നു

--ഇല്ല--

(1996 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ഫണ്ട് നിക്ഷേപിക്കലും പിൻവലിയ്ക്ക
ലംഘനം ഉണ്ടെങ്കിൽ വിശദമായി ഉൾപ്പെടുത്തുക)

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറിയിനത്തിൽ തൻവർഷം 1,025/- രൂപ ഈടാക്കിയിട്ടുണ്ട്

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ 1994ലെ കേ
ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23 പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ
തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക

ഓഡിറ്റ് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം, ഖണ്ഡിക നം	വിഷയം	നിലവിലെ അവ
2000-01	2005-06(3.4)	മണ്ണൽ കേസ്സ് നടത്തിപ്പ് കേസ്സ് അപാകത	നിയമസഭാസമി പരിഗണനയിൽ
2005-06	2008-09	ജോലിക്ക് കൂലി ഭക്ഷണം പരിപാടിയിലെ അപാകത	

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	18916008
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	15349873

വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	2780€
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	898702/-

(ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം, വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം എന്നിവ ബി- യി
യിലേയും തുകയാണ്.)

ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിൻ്െറ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-8 (4)	27,806	വിനോദ് കെ. .എൻ,അസി.എൻജിനീയർ,എടവക

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെപേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	80,000/-	കെ സുനിൽകുമാർ,വി.ഇ.ഒ
3-2	50,000/-	ബിനീഷ് വർഗ്ഗീസ്,വി.ഇ.ഒ
3-3	175,000/-	ബിനീഷ് വർഗ്ഗീസ്,വി.ഇ.ഒ
3-4	293702/-	മേഴ്സി ലൂയിസ്,ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്സ്,ജി.എൽ.പി സ്കൂൾ,പൈങ്ങാട്ടിരി
3-8	3,00000/-	വിനോദ് കെ. .എൻ, അസി.എൻജിനീയർ,എടവക

സി) കേന്ദ്ര – സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ , മറ്റു സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്ക
നഷ്ടത്തിൻ്െറ വിവരം

--ഇല്ല--

ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഖണ്ഡിക -3-8

ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരു മേൽവിലാസങ്ങൾ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം
വിനോദ് കെ. .എൻ, അസി.എൻജിനീയർ,എടവക	വിനോദ് കെ. .എൻ, അസി.എൻജിനീയർ,എടവക	കരുമത്തി കൂനംമൂച്ചി

(ജനപ്രതിനിധികൾക്ക് ബാധ്യതയുണ്ടെങ്കിൽ മേൽ വിലാസം നിർബന്ധ ഉൾപ്പെടുത്തണം)

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	തീർപ്പാക്കാന വശേഷിക്കുന്ന ഖണ്ഡികകളുടെ എണ്ണം
1995-96	എൽ.എഫ് ഡബ്യു.പി.3-221/10(3)-06/03.2010	5
1996-97	എൽ.എഫ് ഡബ്യു.പി.3-221/10(4)-06/03.2010	5
1997-98	എൽ.എഫ് ഡബ്യു.പി.3-221/10(5)-06/03.2010	4
1998-99	എൽ.എഫ് ഡബ്യു.പി.3-221/10(6)-06/03.2010	2
1999-2000	എൽ.എഫ് ഡബ്യു.പി.3-221/10(7)-06/03.2010	3
2000-01	എൽ.എഫ് ഡബ്യു.പി.3-661/03(5)16.09.2006	6
2000-01	എൽ.എഫ് ഡബ്യു.പി.3-221/10(8)-06/03.2010	2

2001-02	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.3-474/03..10.2010	6
2002-03	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.3-221/10(10)-06/03.2010	11
2003-04	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.3-221/10(11)-06/03.2010	6
2004-05	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.3-221/10(12)-06/03.2010	3
2005-06	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.3-221/10(13)-06/03.2010	5
2006-07	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.3-485/09-20.10.2009	20
2007-08	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.2-488/09-21.07.14	24
2008-09	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.2-225/10-16.12.2011	18
2009-10,2010-11	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.3-701/2012-06.03.2012	23
2011-12,12-13	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.2-84/14(1)20.04.15	34
2013-14	എൽ.എഫ് ഡബ്യൂ.പി.2-695/15-18.12.2015	
2014-15	കെ.എസ്.എഡബ്യൂ.വൈ.ഡിപി.2-478/16-28.07.16	21

(
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ക

1

ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി)പി.2/9/2017

കേരള സംസ

ജില്ലാ
വയനാട്,

Email- d

സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് വകുപ്പ് നിയമത്തിൻെറ 4-ാം വക പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ് ഇവ അനുസരിച്ചും സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും വയനാട് ജില്ല ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ 2015-16 വർഷത്തെ വാർഷിക ധന പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എൻെറ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ അഭിപ്രായത്തിൽ **എടവക** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ 2015-16 ലെ വ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

2015-16 വാർഷിക കണക്കുകളുടെ പരിശോധനയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന അ

1. സെക്രട്ടറി അക്കൗണ്ടുകളിൻ മേൽ കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
2. സാമ്പത്തിക പത്രികകളിൽ മുൻവർഷത്തെ താരതമ്യതുകകൾ ഉൾ
3. കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് റൂൾസ് ചട്ടം 58 പ്രകാരമുള്ള നട സെക്രട്ടറി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. ധനകാര്യവർഷത്തെ സ്റ്റോക്ക് ന റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല.
4. ഒരോ മാസവും കഴിഞ്ഞ മാസത്തെ രസീത് & പേയ് മെന്റ് പത്രിക 10 മുമ്പായി ധനകാര്യസ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റിക്ക് സമർപ്പിച്ചതിന്റെ രേഖക കാരണം കാലതാമസം പരിശോധിക്കാൻ കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.
5. ആസ്തി-ബാധ്യത പൂർണ്ണമായി തിട്ടപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

6. കെട്ടിടനികുതി തൻവർഷ കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്ററുകൾ പൂർത്തി

7. വൗച്ചർ ലിസ്റ്റ് സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

8. നല്ലൂർനാട് സർവ്വീസ് സഹകരണബേങ്ക് അക്കൗണ്ട് നം 24203 ലെ 462853 ഇനങ്ങളിലുള്ളതാണെന്ന് വ്യക്തമല്ല.

9. രസീത് & പേയ് മെന്റ് പത്രിക ആർ.പി -40(ബി) പ്രകാരമുള്ള പണമിച്ച ഡേ-ബുക്ക് പ്രകാരമുള്ള നീക്കയിരുപ്പ് തുകയും തമ്മിൽ 380/- രൂപയു

കേരള സംസ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ്

AUDIT CERTIFICATE

No. KSA.(WYD)/P2/9/2017.

Kera
District Audit Office V

Email- d

CERTIFICATE

Certified that I have examined the Annual Financial Statement of **Edavaka** Grama Panch for the year ended on 31.03.2016 in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit the Kerala Panchayath Raj Act 1994; the rules made there under and the guidelines issue Auditor General of India for the purpose of audit of accounts of Panchayath Raj institutions.

In my opinion, the financial statements of Padinjarathara Gramapanchayath for the year 201 observations in My audit report properly presents the picture of income and expenditure.

Ker