കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2016-17

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

വയനാട് ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

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

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്തു കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി.2/366/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാ

കൽപ്പറ്റ, പിൻ - 63712

തീയതി. 11.07.201

ഫോൺ: 04936-20367

ഇ-മെയിൽ dowyd.ksad@kerala.gov.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് -2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്.

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാ: നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം എടവ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയു പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫ ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായ ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

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

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

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേ യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓഡി റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയു പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേര പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളി ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡി പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകര ക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിര ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമ സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20, 23, 1997 കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയു ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയോടെ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട

പകർപ്പ് :

1)കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം(ഉപരിപത്രം സഹിതം

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2/366/2017

തീയതി: 11.07.201

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-1 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17സാമ്പത്തി വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായ ഗ്രാമപഞ്ചായ ത്തിലെ 01.04.2016 മുതൽ 14.06.2017 വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായ നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിര നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡി അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 24 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡി സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുകയു ചെയ്തശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിര ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡി അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയു വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഇ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റാ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിര സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന്ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	ഡെപ്യൂട്ടിഡയറക്ടർ

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	15.06.2017മുതൽ 24.06.2017വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി,വസന്ത.പി.എസ് ഓഡിറ്റ് ഫീസർ (ഹയർ ഗ്രേഡ്)
	ശ്രീമതി. കെ.കെ.ബിന്ദു, അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.മനോഹരൻ.എ.വി, സീനി.ഗ്രേ.ഓഡിറ്റർ

	കുമാരി.ടി.കെ ലത, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ക്രമ നം.	ഉദ്യോഗപേര്	പേര്	കാലയളവ്
1	പ്രസിഡണ്ട്	ശ്രീമതി.ഉഷാവിജയൻ	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
2	വൈസ് പ്രസിഡണ്ട്	ശ്രീ.നജ്മുദ്ദീൻ	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ക്രമ നം.	ഉദ്യോഗപേര്	പേര്	കാലയളവ്
1	സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.കെ.സി.സുകുമാരൻ	01.04.2016മുതൽ 20.07.2016 FNവരെ
	സെക്രട്ടറി (ചാർജ്ജ്)		11.08.2016മുതൽ 31.08.2016 വരെ
		ശ്രീ.ജോയി ജോൺ	20.07.2016 ANമുതൽ 11.08.2016FNവരെ
		ശ്രീ.നജീവ്.വി.കെ.	01.09.2016മുതൽ 16.09.2016 വരെ
		ശ്രീ.പി.കെ. ബാലസുബ്രമണ്യൻ	17.09.2016മുതൽ 22.11.2016 വരെ
	സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.അശോകൻ.എ.സി	23.11.2016മുതൽ 22.12.2016 വരെ
		ശ്രീ.എം.ആർ.പ്രഭാകരൻ	23.12.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
2	കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.കെ.മമ്മൂട്ടി	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
3	വെറ്റിറിനറി സർജൻ	ശ്രീ.ഡോ.ജോൺസൻ	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ

5	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	ശ്രീ.ബിനീഷ് വർഗ്ഗീസ്	01.04.2016മുതൽ 21.11.2016 വരെ
		ശ്രീ.സതിഷ് കുമാർ.പി.ആർ	22.11.2016 മുതൽ 31.03.2017 വരെ
6	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.കെ.സഗീർ	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
7	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.പി.കെ.ശോഭന	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
8	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ.സുബിന	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
9	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ബിന്ദു.ടി.ക	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
10	അസി. എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.വി.കെ വിനോദ്	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
11	അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.കെ. ബാലസുബ്രമണ്യൻ	01.04.2016മുതൽ 03.01.2017 വരെ
			03.01.2017മുതൽ 21.02.2017വരെ
		ശ്രീ.വി.കെ ശ്രീകുമാർ	22.02.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
12	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ	ശ്രീമതി.മേഴ്സി ലൂയിസ്.	01.04.2016മുതൽ 31.03.2017 വരെ
11	അസി.സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.കെ. ബാലസുബ്രമണ്യൻ	01.04.2016മുതൽ 03.01.2017 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	വിഷയം	ഖണ്ഡിക
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക	1-2

3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം	1-6
7	തനത് വരുമാനം	1-7
8	ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് സംഘാടനം കാര്യക്ഷമമല്ല	1-10
11	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-11
12	മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയത്തിന്റെ വിവരം	1-12
13	ഭാഗം 2 വരവ് കണക്കിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	
14	തൊഴിൽനികുതി -നിരീക്ഷണങ്ങൾ	2-1
15	വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക	2-2
16	ഭാഗം 3 ചെലവ് കണക്കിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	

17	പട്ടികവർഗ്ഗ വീട് വയറിംഗ്-പിൻവലിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ഇല്ല.	3-1
18	ഐ.എ.വൈ - പദ്ധതിക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചത് - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	3-2
19	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപനം -പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിൽ അപാകതകൾ	3-3
20	തെരുവുനായ നിയന്ത്രണം ,എ.ബി.സി പ്രോഗ്രം-പിൻവലിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ഇല്ല.	3-4
21	ജലസേജന സ്കീമുകളുടെ നടത്തിപ്പ്-മെയ്ന്റെനൻസ് ചെലവുകൾ പഞ്ചായത്ത് വഹിച്ചു.	3-5
22	ടാർ,എമൽഷൻ-വാങ്ങൽ സ്ഥാപനത്തിന് മുൻകൂർ നൽകിയതുകയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല	3-6
23	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തി-സിമന്റ് കുറവ് ഉപയോഗിച്ചു.	3-7
24	റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തി-സിമന്റ് കുറവ് ഉപയോഗിച്ചു.	3-8
25	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കൽ - ഗുണഭോക്തൃ	3-9

	സമിതി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധം.	
26	കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർകേർസ് വെൽഫെയർ ഫണ്ട് ഒടുക്ക് - കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	3-10
27	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ സുധാര്യമല്ല.	3-11
28	ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി- മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികൾക്കാവശ്യമായ സാധനങ്ങൽ സമാഹരിക്കൽ - മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.	3-12
29	നെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹനം കൂലിച്ചെലവ് നൽകൽ - മാർഗ്ഗരേഖ പാലിച്ചിട്ടില്ല	3-13
30	മത്സ്യകൃഷിക്കാവശ്യമായ സംരക്ഷണവല വിതരണം - പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല.	3-14
31	സ്വച്ഛ് ഭാരത് മിഷൻ(അർബൻ) പദ്ധതി നടത്തിപ്പ് - മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.	3-15
32	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിലെ	3-16

	പൊതു അപാകങ്ങൾ	
33	രോഗപ്രതിരോധസപ്രവർത്തനം-ചെലവഴിക്കാത്ത 500രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു	3-17
34	സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി	3-18
35	ആയുർവ്വേദ മരുന്നുകൾ വാങ്ങൽ-51,252രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു	3-19
36	ആശ്രയ-പദ്ധതി-ഗുണഭോക്താക്കൾക്കുക അനുവദിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം	3-20
37	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം- ചെലവ് തുക17,60,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.	3-21
38	സംയുക്ത പ്രൊജക്റ്റുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം .	4-1
39	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുക	4-2
40	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുക	4-3
41	വായ്പ- വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
42	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-5
43	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ്	4-6

	ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ	
44	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-7
45	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-8

ഭാഗം -1
പൊതു അവലോകനം
പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 22.03.2016 തീയതിയിലെ 96/16 നമ്പ തീരുമാനപ്രകാരം പുതുക്കിയ ബജറ്റ് 21.03.2017 തീയതിയിലെ 1/17 നമ്പ അംഗീകരിച്ചു. ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലു വാർഷികധനകാര്യപത്രിക ഡബിൾഎൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയ ട്ടുള്ളതിനാൽ ഇവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല .

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക:

ലഭിക്കേണ്ട തീയ്യതി	ലഭിച്ച തീയ്യതി	അപാകതകൾ പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയ്യതി	അപാകതകൾ പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയ്യതി
31.07.2017	31.05.2017	2016-17 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് വേളയിൽ പരിശോധിച്ചു	

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നൽകിയതിന്റെ വിവരം

അപാകതകൾ

വസ്തുനികുതിയുടെ കാര്യത്തിൽ സാംഖ്യയിലെ കണക്കും സഞ്ചയ സ്ഫോ വെയറിലെ കണക്കും പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം:

മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്

35661349	102676785	138338134	94971475	43366659

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ട് ഇനം	മുൻ ബാക്കി	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്	ശത മാനം
വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ	0	14861541	14861541	13171995		89%
എസ്.സി.പി.	0	1019208	1019208	649108		64%
ടി.എസ്.പി .		13052301	13052301	11542968		88%
ലോക ബാങ്ക്		4416408	4416408	3488743		79%
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്		8334538	8334538	4830381		58%
എം.ജി.(റോഡ്)	0	14107305	14107305	12513234		89%
എം.ജി. (നോൺ റോഡ്)		3977487	3977487	1927993		48%

1 - 6 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്കുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	ഭാഗീകമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രൊജക്കുകളുടെ ശതമാനം
212	149	49	14	70.28

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻ വർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തീക വർഷത്തിൽ തനത് വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറയും പ്രകാരം വർദ്ധനവ് /കുറവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

ഇനം	മുൻവർഷം	തൻവർഷം	വ്യത്യാസം	ശതമാനം കൂടുതൽ

			കൂടുതൽ/ കുറവ്	കുറവ്
നികുതി വരവ്	4682763	5789780	+1107017	+24%
നികുതിയേതര വരവ്	2264965	1809766	-455199	-20%
ആകെ	6947728	7599546	651818	9%

1-8 ക്ഷേമ പദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ ക്ഷേമപദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെകൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ക്ഷേമ പദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ച തുക	ഗുണഭോക്താവിന്റെ എണ്ണം
1	കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	6308000	3394
2	വിധവാ പെൻഷൻ	11542630	5110
3	വാർദ്ധക്യകാല പെൻഷൻ	12239125	4521
4	ഭിന്നശേഷിക്കാർക്കുള്ള പെൻഷൻ	2985480	1490
5	തൊഴിൽരഹിതവേതനം	100080	80

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994 ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ആക്ടിലെ 6(4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന 20.06.2017ന് ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗ സ്ഥന്റെ സാന്നിദ്ധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. 4,867/-രൂപ ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് സംഘാടനം കാര്യക്ഷമമല്ല.

2016-17 വർഷം പഞ്ചായത്തിൽ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് യോഗങ്ങ വിളിച്ചുചേർത്തതിലും വ്രക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളുടെ പ്രവർത്തനത്തിലും വേണ്ടത്ര ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് മിനുട്ട്സുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ വ്യക്തമായി ജി.ഒ.(എം.എസ്)4/16 തസ്വഭവ11.1.16 പ്രകാരം വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ആണ് ഫ വകയിരുത്തി പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. എന്നാൽ 2016-17 വർഷം വിവി വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ യഥാവിധി യോഗംചേരുകയോ, പ്രോജക്ടുക തയ്യാറാക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വിവിധ വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പു മിനു പരിശോധിച്ചതിൽ ചിലവ യോഗങ്ങൾ ചേർന്നത് ഒരു തവണ മാത്രമാണ അതിൽത്തന്നെ പലതിലും പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ ചർച്ച ചെയ്തിട്ടുമില്ല വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകളിൽ തയ്യാറാക്കുന്ന കരട് പദ്ധതിനിർദ്ദേശങ്ങ ഗ്രാമസഭകളിൽ ചർച്ച ചെയ്ത് സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികളുടെ

പരിഗണനയോടുകൂടി ഭരണസമിതി പ്രമേയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിര അന്തിമ പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ആണ്. എന്നാര വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ ഇത്തരം പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നില്ല.

പൊതുഭരണവർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് തൻവർഷം ഒരു യോഗം പോലും ചേർന്നിട്ടില്ല പൊതുമരാമത്ത് വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് കുറച്ച് പദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങൾ നൽക എന്നല്ലാതെ തൻവർഷം യോഗം ചേർന്നിട്ടില്ല.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധത നടത്തിപ്പ് മോണിട്ടർ ചെയ്യുകയോ, ക്രിയാത്മകമായ നിർദ്ദേശങ്ങ നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നമ്പർ-17/16-17/23.6.2017പ്രകാര ഈ വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടു ത്തിയതിന് വിശദീകരണം നൽകിയിട്ടില്ല.

1-11 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

ഓഫീസിന്റെ പ്രവർത്തനം സുഗമമായി നടക്കുന്നതുമായി ബന്ധപ്പെ ഏർപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണ സംവിധാനം പരിശോധന വിധേയമാക്കി. ജീവനക്കാരുടെ ജോലിവിഭജനം നടപ്പാക്കിക്കൊണ്ടുള്ള ഓഫീസ് ഉത്തരവുകളും അതിനോടനുബന്ധിച്ചുള്ള രജിസ്റ്ററുകളു സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. സ്റ്റാഫ് മീറ്റിംഗ് രജിസ്റ്റർ പരിശോധിച്ചതിൽ, ജീവനക്കാരുടെ യോഗം മാസത്തിലൊരിക്കൽ ചേരുന്നില്ല.

1-12 മറ്റ് ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയ്യതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് നമ്പർ തീയ്യതി
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറൽ	28.04.2014മുതൽ 12.05.2014 വരെ	2009-10മുതൽ 2013-14 വരെ	എൽ.ഡബ്ല്യു.എ(എച്ച്.ക്യൂ)II 8A/2151/140/20.06.2014
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	20.12.2016 മുതൽ 22.12.2016	07/2016മുതൽ 09/16വരെ	30.01.2017

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1 സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊഴിൽ നികുതി അടവാക്കിയിട്ടില്ലഃ

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിര താഴെപ്പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾ തൊഴിൽനികുതി അടച്ചിട്ടില്ല.

എ)

1. ക്രസന്റ് ഇംഗ്ലീഷ് മിഡീയം സ്കൂൾ പാണ്ടിക്കടവ്
2. അക്ഷയ സെന്ററുകൾ (2/4-എടവക,കല്ലോടി,ദ്വാരക)
3. പൊതുവിതരണ കേന്ദ്രങ്ങൾ
4. ടിവിൻസ് സ്വർണ്ണ പണയ സ്ഥാപനം എടവക
5. സഫ ഹോമിയോ സെന്റർ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് സമീപം
6. കോൺട്രാക്ടർമാർ

മേൽ പ്രതിപാദിച്ച സ്ഥാപനങ്ങിൽ നിന്ന് തൊഴിൽനികുതി ഇൗടാക്ക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്.

2-1(ബി)തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കയതിൽ കുറവ്

ദീപ്തിഗിരി ക്ഷീരസഹകരണ സംഘത്തിലെ 4ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും ഒന്നു രണ്ടും അർദ്ധവർഷങ്ങളിൽ തൊഴിൽനികുതി ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ.നം	പേര്	ഉദ്യോഗ പേര്	വരുമാനം	അട ക്കേണ്ട തുക	അടച്ച തുക	വ്യതാസം 2 അർദ്ധ വർഷം
1	ജെസ്സി	ക്ലർക്ക്	83600	750	600	150x2
2	ഷിനോജ്	ലാബ്. അസിസ്റ്റന്റ്	80460	750	600	150x2
3	ബിനോയി	പ്രൊക്യൂർമെന്റ് അസിസ്റ്റന്റ്	56826	450	300	150x2
4	രജിത	പ്രൊക്യൂർമെന്റ് അസിസ്റ്റന്റ്	72630	600	450	150x2

മേൽ പ്രതിപാദിച്ച 4 ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും തൊഴിൽനികുത ഈടാക്കിയതിൽ കുറവ് വന്ന തുക 1,200/-രൂപ ഈടാക്കി തനത് ഫണ്ടിേ അടയ്ക്കേണ്ടതാണ്. മേൽ അപാകതകൾക്ക് വിശദീകരണ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് ചൂണ്ടികാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻകയറിയ്ക (23/16-17/23.06.2017) മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2-2 കുടിശ്ശിക 21,12,263/-രൂപ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുത്തിട്ടില്ല.

വസ്തുനികുതി രേഖകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ട കാര്യങ്ങ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

2016-17 വർഷത്തെ വസ്തുനികുതി ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

വാർഷിക കണക്ക് പ്രകാരം തൻവർഷം വസ്തുനികുതി ഇനത്തിലുള്ള ഡിമാന്റ് തുക 38,03,600/- രൂപയാണ്. തൻവർഷത്തിലെ നികുതിയിനത്തിലുള്ള വരവ് 17,77,044രൂപയും മുൻവർഷം വരെയുള്ള കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 9,15,352 രൂപയും കൂടാതെ നോൺ റെസിഡൻഷ്യൽ ബിൽഡിംഗിന്റെ തൻവർഷ നികുതിയിനത്തിലുള്ള വരവും കുടിശ്ശികയും യഥാക്രമം 9,68,750/-രൂപയു 4,21,924/- രൂപയുമാണ്. തൻവർഷ കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 8,52,171/- രൂപയും 2015-1 വരെയുള്ള കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ 12,60,092/- രൂപയും ആകെ 21,12,263/-രൂ വസ്തുനികുതി കുടിശ്ശികയിനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് ലഭ്യമാകാനുണ്ട്.

1994ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ട് വകുപ്പ് 243 പ്രകാരം കിട്ടാനുള്ള തുകകൾ ഈടാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ചുള്ള കാലഹരണം - ഉപവകുപ്പ് (1) ഈ ആക്ടോ, അതിൻകീഴിൽ ഉണ്ടാക്കിയിട്ടുള്ള ഏതെങ്കിലും ചട്ടമേ ബൈലോയോ, ഉത്തരവോ പ്രകാരം ഒരു പഞ്ചായത്തിന് കിട്ടാനുള്ള ഏതെങ്കിലും നികുതിക്കോ മറ്റു സംഖ്യക്കോ യാതൊരു ജപ്തിയും, യാതൊര വ്യവഹാരവും, യാതൊരു പ്രോസിക്യൂഷൻ നടപടിയും ആ നികുതിയേയോ ആ സംഖ്യയേയോ സംബന്ധിച്ചിടത്തോളം അതതു സംഗതിപോലെ ജപ്തി ആദ്യമേ നടത്തുകയോ, വ്യവഹാരം ആദ്യമേ കൊടുക്കുകയോ പ്രോസിക്യൂഷൻ നടപടി ആദ്യമേ തുടങ്ങുകയോ ചെയ്യാമായിരുന്ന തീയത മുതൽ മൂന്ന് വർഷം കഴിഞ്ഞതിനുശേഷം നടത്തുകയോ, കൊടുക്കുകയോ തുടങ്ങുകയോ ചെയ്യാൻ പാടില്ലാത്തതാകുന്നു.

ഉപവകുപ്പ് (3) യഥാസമയം നടപടി എടുക്കുന്നതിലുണ്ടായ വീഴ്ചമൂല പഞ്ചായത്തിന് കിട്ടേണ്ടതായ ഏതെങ്കിലും നികുതിയോ മറ്റ് സംഖ്യയോ ഉപവകുപ്പ് (1) പ്രകാരം കാലഹരണപ്പെടുകയും നിയമാനുസൃതമുള്ള ഒര അന്വേഷണത്തിൽ അത് നഷ്ടപ്പെട്ടത് ഏതെങ്കിലും ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയോ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടേയോ വീഴ്ചമൂലമാണെന്ന് കാണുകയും ചെയ്താൽ അങ്ങനെ പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടപ്പെട്ട തുക 12% പലിശ സഹിതം ആ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നോ ഉദ്യോഗസ്ഥൻമാരിൽനിന്നോ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

മേൽപ്പട്ടികയിലെ കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനായി മേൽ നിയ പ്രകാരം നടപടി സ്വീകരിക്കാത്ത നികുതിയുടെ വിശദവിവരം വർഷ തിരിച്ചുള്ള കണക്ക് ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതും കുടിശ്ശിക പിരിച്ചെടുക്കുന്നതിനുള്ള സത്വര നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 പട്ടികവർഗ്ഗ വീട് വയറിംഗ്-പിൻവലിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗ വിവരം ഇല്ല.

2016-17 വർഷം അസി.സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പട്ടികവർഗ്ഗ വീട് വയറിംഗ് പ്രോജക്ടിന് വേണ്ടി പിൻവലിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗവിവര ഇല്ല.വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	251/17
പ്രോജക്ട്-	പട്ടികവർഗ്ഗ വീട് വയറിംഗ്
അടങ്കൽ	400,000/-
ഫണ്ട്	വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.
ചെലവഴിച്ച തുക	400000
ബിൽ നമ്പർ	3/27.3.17
നിർവഹണം	അസി.സെക്രട്ടറി

പിൻവലിച്ച തുക കെ.എസ്.ഇ.ബി.യിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തു. കെ.എസ്.ഇ.ബി യുമായി എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചിട്ടുണ്ട്. നൽകിയ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന് യാതൊരു രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല. ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ-7 /16-17/19.6.2017പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ വിവരങ്ങൾ ഹാജരാക്കുന്നതാണെന്ന് അറിയിച്ചു. തുക വിനിയോഗിച്ചതിന് പൂർണ്ണവിവരങ്ങൾ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം സഹിതം ഓഡിറ്റിൽ ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. 400,000/-രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-2 ഐ.എ.വൈ - പദ്ധതിക്കായി തുക ചെലവഴിച്ചത് - രേഖകൾ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - സെക്രട്ടറി

2016-17 വർഷത്തിൽ ഐ.എ.വൈ , പി.എം.എ.വൈ, പഞ്ചായത്ത വിഹിതമായി താഴെപ്പറയുന്ന പ്രകാരം തുക പിൻവലിച്ച് നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ	തീയതി	തുക	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ട്
12/16-17	15.11.16	820000	45/17	പി.ഐ.എ.വൈ ഭവനപദ്ധതി ജനറൽ
13/16-17	15.11.16	120000	46/17	പി.ഐ.എ.വൈ,എസ്.സി.പി

14/16-17	15.11.16	1722500	47/17	പി.ഐ.എ.വൈ,ടി.എസ്.പി
32/16-17	28.3.17	575000	265/17	ഐ.എ.വൈ,ടി.എസ്.പി
33/16-17	28.3.17	50000	264/17	ഐ.എ.വൈ,എസ്.സി.പി

തുക ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്തിന് നൽകിയെങ്കിലും താഴെപ്പറയുന്ന വിവരങ്ങ ഫയലിൽ ഇല്ല.

- തൻവർഷം ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റുകൾ ഫയലിൽ ഇല്ല
- ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകളിൽ നിന്നും ലഭിച്ച ലിസ്റ്റുകളിൽ എഗ്രിമെന് വെച്ചവരുടെ ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.
- തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം 4 തീയതി 16.2.17 പ്രകാരം രേഖക ഹാജരാക്കുന്നതിന് ആവശ്യപ്പെട്ടെങ്കിലും ഹാജരാക്കിയില്ല. 32,87,500/- രൂപയു ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കൽ -പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിൽ അപാകതകൾ

2016-17 വർഷം നടപ്പാക്കിയ വിവിധ വാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് വേണ്ടി പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കി .പ്രവൃത്തി നടത്തിപ്പിറ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ കാണുന്നു.വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവ ചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	24/17
പ്രോജക്ട്-	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് വാങ്ങിയത്
അടങ്കൽ	6,00,000/-
ഫണ്ട്	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ അവാർഡ്.
ചെലവഴിച്ച തുക	2,99,449/-
ബിൽ നമ്പർ	970/31.3.17
നിർവഹണം	സെക്രട്ടറി

വിവിധവാർഡുകളിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിനാണ് പ്രോജ തയ്യാറാക്കിയത്. 299449രൂപ ചെലവഴിച്ച് കിംഗ്സ് ഇലക്ട്രിക്കൽസ് എന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്.പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിറ താഴെപ്പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ വന്നിട്ടുണ്ട്.

1. പഞ്ചായത്തിൽ എത്ര തെരുവുവിളക്കുകൾ ഉണ്ടെന്നോ, എവിടെയൊക്ക യുണ്ടെന്നോ, എത്രയെണ്ണം റിപ്പയർ ആവശ്യമുണ്ടെന്നോ, ഏതൊക്കെ തര റിപ്പയർ ആവശ്യമുണ്ടെന്നോ ഉള്ള വിവരങ്ങൾ തയ്യാറാക്കാതെയാണ പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത്.

2. പ്രോജക്ട് നടപ്പാക്കുന്നത് സംബന്ധിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബി. യുടെ അനുവാദ വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

3. വിളക്കുകൾ സ്ഥാപിച്ചത് സംബന്ധിച്ച് കെ.എസ്.ഇ.ബിയുടെ സാക്ഷ്യപത്ര വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

4. കിംഗ്സ് ഇലക്ട്രിക്കൽസിൽ നിന്ന് 299,449/- രൂപക്ക് വാങ്ങിയ വിളക്കുക സ്റ്റോക്കിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല. വാങ്ങിയ സാധനങ്ങൾ എവിടെയൊക്കെ ഉപയോഗിച്ചുവെന്നതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല.

5. ബൾബുകൾ എവിടെയൊക്കെ സ്ഥാപിച്ചുവെന്ന വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ഇല്ല സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റുകൾ സ്ഥാപിച്ചതായി മെമ്പർ മാർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്

ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ-3 /16-17/17.6.2017 പ്രകാരം വിവര ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് അപാകതകൾ പരിഹരിക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി നൽകി. 299449 രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 തെരുവുനായ നിയന്ത്രണം,എ.ബി.സി പ്രോഗ്രം-പിൻവലിച്ച തുകയുടെ വിനിയോഗവിവരം ഇല്ല.

2016-17 വർഷം സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ നടപ്പാക്കിയ തെരുവുനാ നിയന്ത്രണം ,എ.ബി.സി പ്രോഗ്രംപ്രോജക്ടിന് വേണ്ടി പിൻവലിച്ച തുകയു വിനിയോഗവിവരം ഇല്ല.വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെചേർക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	224/17
പ്രോജക്ട്-	തെരുവുനായ നിയന്ത്രണം ,എ.ബി.സി പ്രോഗ്രം
അടങ്കൽ	2,00,000/-
ഫണ്ട്	വികസനഫണ്ട്
ചെലവഴിച്ച തുക	2,00,000/-
ബിൽ നമ്പർ	1/7.3.17
നിർവഹണം	സീനിയർ വെറ്റിനറി സർജൻ

പിൻവലിച്ച തുക ജില്ലാപഞ്ചായത്തിന്റെ ടി.എസ്.ബി അക്കൗണ്ടിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തുവെങ്കിലും തുക അടച്ചതിന്റെ കൈപ്പറ്റ് രശീത് ഫയലിൽ ഇല്ല. നൽകിയ തുക വിനിയോഗിച്ചതിന്റെ യാതൊരു രേഖകളും ഫയലിൽ ഇല്ല. ഓഡിറ്റ് എൻകചയറി നമ്പർ-8/16-17/19.6.2017 പ്രകാരം വിവര ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല. 200,000/- രൂപയുടെ ചെല ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-5 ജലസേചന സ്കീമുകളുടെ നടത്തിപ്പ്-മെയ്ന്റനൻസ് ചെലവുകൾ പഞ്ചായത്ത് വഹിച്ചു.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: - അസി. എൻജിനിയർ.

മുൻവർഷങ്ങളിൽ പഞ്ചായത്ത് ആവിഷ്കരിച്ച ജലസേചന സ്കീമുകളാം തൻവർഷം ജലസേചന സ്കീമുകളുടെ മെയിന്റനൻസ് പ്രവൃത്തികൾക്കായ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട് പ്രോജക്റ്റ് വിവരം ചുവടെ പറയുന്ന

എ)

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ	136/17
പേര്	മുക്കത്തുവയൽ ജലസേചനകനാൽ - കനാൽ റിപ്പയർ
വകയിരുത്തിയ തുക	3,00,000/-
ഫണ്ട്	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
കോൺട്രാക്ടർ	ശ്രീ.ഷിജു എബ്രഹാം ഇ.ആർ
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	78/16-17 തിയ്യതി -13-2-2017
ചെലവ്	2,75,697/-രൂപ
ബിൽ നമ്പർ/ വൗച്ചർ നമ്പർ	105/31-3-2017
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	64/16-17

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട പ്രവൃത്തി:-മൺപണി, 220mm dia PVC പൈപ്പ് ഇൻസ്റ്റലേഷൻ.

പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾഃ-

ജലസേചന പ്രോജക്റ്റുകളുടെ നിർമ്മാണം പൂർത്തിയായാൽ തുട നടത്തിപ്പിന് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് പങ്കാളിത്തമുള്ള രജിസ്റ്റർചെ സമിതികളെ രേഖമൂലം ഏൽപ്പിക്കേണ്ടതാണ്. (സ.ഉ.(സാ) നം. 1275/200 ത.സ്വ.ഭ.വ30-05-2009) എന്നാൽ ആയത് സംബന്ധിച്ച രേഖകളില്ല.

ഒൻപതാം പദ്ധതിയിലും, പത്താം പദ്ധതികാലയളവിലും തുടങ്ങിയതു കമ്മിഷൻ ചെയ്തതുമായ എല്ല പദ്ധതികളുടെയും തുടർ നടത്തിപ്പിനും അറ്റകു പണികൾക്കും വരുന്ന ചെലവുകൾ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ ഗ്രൂപ്പ് തന്നെ വഹിക്കേണ്ടതുമാണ്. (ജി.ഒ.(എം.എസ്) 40/2004 പ്ലാനിംങ്ങ് 31-3-2004, 2004-200 പദ്ധതി മാർഗ്ഗരേഖ ഖണ്ഡിക 7-4-3(6) കാണുക).

പൂർത്തിയായ ജലസേചന പദ്ധതികൾ ഗുണഭോക്തൃകമ്മി രൂപീകരിച്ചശേഷം പരിപാലനം അവയെ ഏൽപ്പിച്ചില്ല. കരാറുകാരനാ പ്രവൃത്തി എടുത്തതെങ്കിലും. ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം പ്രോജക്റ്റി ഉൾപ്പെടുത്തേണ്ടതും വിഹിതം മുൻകൂറയി സ്ഥാപനത്തി ഒടുക്കേണ്ടതുമാണ്. എന്നാൽ മുൻകൂറായി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല.

ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കേ ഗുണഭോക്തൃ വിഹിതം 27,570/- രൂപ(പ്രവൃത്തി മൂല്യം 2,75,697/- രൂ ആയതിന്റെ പത്ത് ശതമാനം) ഉത്തരവാദിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

സർക്കാർ മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച തുക 2,75,697/- രൂപയിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഇനത്തിലുള്ള തക27,570/- രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ഇത് കഴിഞ്ഞുള്ള തുക 2,48,127/- രൂപ (2,75,697 27,570) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	137/17
പേര്	നാഞ്ഞോത്ത് ജലസേചനപദ്ധതി
വകയിരുത്തിയ തുക	3,00,000/-
ഫണ്ട്	ധനകാര്യകമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്
കോൺട്രാക്ടർ	ഷിജു എബ്രഹാം ഇ.ആർ
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	64/16-17 തിയ്യതി -124-1-2017
ചെലവ്	2,71,450/രൂപ
ബിൽ നമ്പർ/ വൗച്ചർ നമ്പർ	50/8-3-2017
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	17/16-17

എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെട്ട പ്രവൃത്തിഃ- മൺപണി, 110mm dia PVC പൈപ്പ് ഇൻസ്റ്റലേഷൻ.

ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കിയിട്ടില്ല ആയതിനാൽ ഈയിനത്തിൽ ഫൈനൽ ബില്ലിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ട ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം 27,145/ രൂപ (പ്രവൃത്തി മൂല്യം 2,71,450/ രൂപ ആയതിന്റെ പത്ത് ശതമാനം) ഉത്തരവാദിയിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

സർക്കാർ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിക്കാതെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിനാൽ ചെലവഴിച്ച തുക 2,71,450/ രൂപയിൽ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഇനത്തിലുള്ള തക27,145/- രൂപ കഴിഞ്ഞുള്ള തുക 2,44,305/-രൂപ (2,71,450-27,145) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 ടാർ,എമൽഷൻ-വാങ്ങൽ സ്ഥാപനത്തിന് മുൻകൂർ നൽകിയതുകയിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക തിരികെ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല.

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം അസി. എഞ്ചിനിയർ നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, വിവിധ റോഡ് പ്രവൃത്തിയ്ക്കായി അനുബന്ധ പ്രോജക്റ്റുകളിൽ നിന്നും ആഡികാസ് പ്രകാരം ആവശ്യമായ ടാർ,എമൽഷൻ എന്നിവയുടെ വില 51,75,586/രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും മുൻകൂറായി പിൻവലിച്ച് അനുബന്ധ സ്ഥാപനങ്ങളിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ NEFT വഴി സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ഒടുക്കിയ തുക 51,22,588/രൂപയുടെയും (പ്ലാൻ, മെയിന്റനൻസ്, ഫിനാൻസ് കമ്മിഷൻ ഫണ്ടുകൾ) തനത് ഫണ്ട് ഡിഡി ആയി നൽകിയ 52,99 രൂപയുടെയും ആകെ (51,75,586/രൂപ.) കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതിൽ ബിറ്റുമിൻ (vg 30) വില 43,27,761/രൂപയും, എമൽഷൻ (RS1) വില3,63,31
യും കൊച്ചി ഹിന്ദുസ്ഥാൻ പെട്രോളിം കോർപ്പറേഷനും, എമൽഷൻ (SS1) വി
4,76,557/ രൂപ ഹിന്ദുസ്ഥാൻ കോളാസ് പ്രൈവറ്റ് ലിമിറ്റഡ് (Hindustan Colas Priv
Limited) എന്ന സ്ഥാപനത്തിലുമാണ് ഒടുക്കിയത്. ബിറ്റുമിൻ, എമൽഷൻ എന്നി
ലഭ്യമാക്കിയതിന്റെ ബില്ല് പരിശോധിച്ചതിൽ (798 ബാരൽ ബിറ്റുമിന
എമൽഷൻ-RS1-54 ബാരൽ ,SS1 40 ബാരൽ) ചെലവ് 51,67,634/ രൂപയാണ
ഇവയുടെ വില കുറച്ചാൽ എച്ച്.പി.സി. യിൽ നിന്നും 7,959/ രൂപ തിരിക
ലഭിക്കാനുണ്ട്. വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കണമെന്ന് ആവശ്യപ്പെട്ടുകൊണ
നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിക്ക് (നമ്പർ 5/16-6-2017) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടി
തിരികെ ഈടാക്കാൻ സ്ഥാപനത്തിൽ അവശേഷിക്കുന്ന തുക 7,959/ രൂ
ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തി-ആവശ്യമായ അളവിൽ സിമന്റ് ഉപയോഗിച്ചില്ല.

എടവക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം അസി
എഞ്ചിനിയർ നടപ്പിലാക്കിയ ചുവടെ പറയുന്ന പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയ
പരിശോധിച്ചതിൽ DSRഡാറ്റാ ഇനം നമ്പർ 4:1:3, 4:1:8എന്നിവ പ്രകാരം ചെ
പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ആവശ്യമായ അളവിൽ സിമന്റ് ഉപയോഗിച്ചിട്ടില്ല.

എ))

പ്രോജക്റ്റ് നം.	
പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വെസ്റ്റ് പാലമുക്ക് നടപ്പാത കോളനി റോഡ് കോൺക്രീറ്
വകയിരുത്തിയ തുക	3,00,000/രൂപ
ഫണ്ട്	പ്ലാൻ-ജനറൽ
ചെലവ്	2,87,336/രൂപ
ബിൽ നമ്പർ	130/ തിയ്യതി 31-3-17
കൺവീനർ	അബ്ദുൾ റഹ്മാൻ ബ്രാൻ
എഗ്രിമെന്റ് നം	432/16-17 തിയ്യതി -22-3-2017
എം ബുക്ക് നം	115/16-17

അളവ് പുസ്തക പ്രകാരം ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ആവശ്യമായ സിമന്റിന്റെ
അളവും ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ ചെലവ് കണക്കുകൾ പ്രകാര
വാങ്ങിയതും, അംഗീകരിച്ചതുമായ സിമന്റിന്റെ അളവും (ക്വിന്റൽ
ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ് പുസ്തകപ്രകാരം ചെയ്ത അളവ്	ആവശ്യമായ സിമന്റ് (ക്വിന്റലിൽ)	ഗുണഭോക്തൃ സമിതി വാങ്ങിയതും അംഗീകരിച്ചതുമായ സിമന്റിന്റ അളവ്

40എംഎം മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് 1:4:8 അനുപാതത്തിൽ സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ്	22.428 M3	22.428 M3 x1.71=38.35	87കിന്റൽ (174ബാഗ്)
20എംഎം മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച്1:2:4 അനുപാതത്തിൽ സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ്	19.936M3	19.936 M3 x3.30=65.79	
ആകെ 104.14കിന്റൽ			
കുറവ് 17.17 കിന്റൽ			

104.14 കിന്റൽ സിമന്റ് ഉപയോഗിക്കേണ്ടതിനു പകരം 87 കിന്റൽ സിമന്റ് മാത്രമാണ് ഉപയോഗിച്ചിരിക്കുന്നത്. ഇത് മൂലം പ്രവൃത്തിയുടെ ഗുണനിലവാരം വളരെ കുറയും.

ബിൽ പ്രകാരം ചെയ്ത കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ ചെലവ്

1:4:8 using 40mm	22..428m3x@ 5590.70/m3=1,25,388/-
1:2:4 using 20mm	19.936m3x@7105.18/m3=141649 /-
ആകെ	2,67,037/രൂപ

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം സിമന്റ് കിന്റലിന് 630/ രൂപയും ആയതിന്റെ കൺവെയൻസ് 9.465/-രൂപയുമാണ്. അതായത് 639.47/- രൂപ. കുറവ് വന്ന സിമന്റ് 17.17 കിന്റൽ. ആയതിന്റെ തുക 11,319/ രൂപ. (17.17 x 639.47= 11,319 കരാറുകാരനിൽ നിന്നും ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

ബി)

പ്രോജക്റ്റ് നം.	197/17
പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	പാലിയേറ്റീവ് കെയർ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്.
വകയിരുത്തിയ തുക	4,35,643/രൂപ
ഫണ്ട്	ലോക ബാങ്ക് സഹായം
ചെലവ്	2,49,100/രൂപ
ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/വൗച്ചർ നമ്പർ	97/ തിയ്യതി 31-3-17
കൺവീനർ	സെക്കീന
എഗ്രിമെന്റ് നം	30/16-17 തിയ്യതി -28-12-20126
എം ബുക്ക് നം.	43/16-17

അളവ് പുസ്തകപ്രകാരം ചെയ്ത പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ആവശ്യമായ സിമന്റിന്റെ അളവും, ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ ചെലവ് കണക്കുകൾ പ്രകാര വാങ്ങിയതും, അംഗീകരിച്ചതുമായ സിമന്റിന്റെ അളവും (ക്വിന്റൽ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ഇനം	അളവ് പുസ്തക പ്രകാരം ചെയ്ത അളവ്	ആവശ്യമായ സിമന്റ് (ക്വിന്റലിൽ)	സമിതിവാങ്ങിയതും അംഗീകരിച്ചതുമായ സിമന്റിന്റ അളവ്
40എംഎം മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച്1:4:8 അനുപാതത്തിൽ സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ്	21.72 M3	21.72 M3 x1.71=37.14	62.5ക്വിന്റൽ (125ബാഗ്)
20എംഎം മെറ്റൽ ഉപയോഗിച്ച് 1:2:4 അനുപാതത്തിൽ സിമന്റ് കോൺക്രീറ്റ്	16.279M3	16.279 M3 x3.30=53..72	
ആകെ 90.86ക്വിന്റൽ			
കുറവ് 28.36 ക്വിന്റൽ (90.86 -62 .5)			

ബിൽ പ്രകാരം ചെയ്ത കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തിയുടെ ആകെ ചെലവ്

1:4:8 using 40mm	21.72 m3x@ 5590.70/m3=1,21,430/-
1:2:4using 20mm	16.279m3x@7105.18/m3=1,15,665 /-
ആകെ	2,37,095/രൂപ

എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം സിമന്റ് ക്വിന്റലിന് 630/ രൂപയും ആയതിന്റെ കൺവെയൻസ് 9.465/-രൂപയുമാണ്.അതായത് 639.47/രൂപ. കുറവ് വന്ന സിമന് 28.36 ക്വിന്റൽ. ആയതിന്റെ തുക 18,135/ രൂപ.(28.36 x 639.47= 8,135)ഇ സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക്(6/16-6-2017)മറുപ ലഭിച്ചിട്ടില്ല,ആയതിനാൽ കുറവ് വന്ന സിമന്റിന്റെ വില 29,454/രൂപ (18,13 രൂപ+ 11,319/ രൂപ)ഓഡിറ്റിൽ അനുവദനീയമല്ല. ഉത്തരവാദിയാ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും തുക ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-8 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കൽ - ഗുണഭോക്തൃസമിതി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധം.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: - അസി. എൻജിനിയർ.

തൻവർഷം അസി. എൻജിനിയർ നടപ്പാക്കിയ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ, കൺവീനർ നടപ്പാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ ഫയലിൽ പ്രവൃത്തിക്കാവശ്യമായ സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങിയതിന്റെ രേഖകളൊന്നും സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പ്രോജക്റ്റ് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

എ)

പ്രൊജക്റ്റ് നമ്പർ	260/17
പേര്	കൊല്ലിയിൽ നടപ്പാത കോൺക്രീറ്റ്
വകയിരുത്തിയ തുക	3,00,000
ഫണ്ട്	ടി.എസ്.പി പ്ലാൻ
കൺവീനർ	ശ്രീ. വീരേന്ദ്രകുമാർ പി.എ.
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	119/16-17 തിയ്യതി -17-3-2017
ചെലവ്	2,79,921/രൂപ
ബിൽ നമ്പർ/ വൗച്ചർ നമ്പർ	103/31-3-2017
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	70/16-17

പ്രവൃത്തിക്കാവശ്യമായ സാധന സാമഗ്രികൾ വാങ്ങിയതിന്റെ ബില്ല ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മിനിട്ട്സ്, വരവ് ചെലവ് കണക്ക് പുസ്തകം, മസ്റ്റർ റോ ഇവയൊന്നും ഫയലിനോടൊപ്പമില്ല.

ബി)

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	261/17
പേര്	കണ്ടോത്ത് അമ്പലപടി റോഡ് കോൺക്രീറ്റ്.

വകയിരുത്തിയ തുക	2,00,000/-
ഫണ്ട്	തനത് ഫണ്ട്
കൺവീനർ	സന്തോഷ്
എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ	121/16-17 തിയ്യതി -18-3-2017
ചെലവ്	2,00,000/രൂപ
ബിൽ നമ്പർ/വൗച്ചർ നമ്പർ	55/31-3-2017
എം.ബുക്ക് നമ്പർ	94/16-17

സിമന്റ് വാങ്ങിയ ബില്ല്, ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മിനിട്സ്, വരവ് ചെല കണക്ക് എന്നിവ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.കൺവീനറും, ചെയർമാനു മസ്റ്റർറോളുകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.

മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം ഗുണഭോക്തൃസമിതിയുടെ പണമിടപ്പാടുക ചെയർമാന്റെയും കൺവീനറുടെയും പേരിലുള്ള സംയുക്ത ബാ അക്കൗണ്ട് വഴി ആയിരിക്കണം. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിന് സമർപ്പി ഗുണഭോക്തൃസമിതി വർക്കുകളുടെ ഫയലുകളിൽ ഒന്നും ബാ അക്കൗണ്ടിന്റെ രേഖയില്ല (ബാങ്ക് പാസ്സ് ബുക്ക്). വരവ് ചെലവ് കണക്ക് എഴുത സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ദൈനംദിന ഡയറി ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. ഇ സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നറിയിച്ചുകൊണ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (14/21-6-2017)മറുപടി ലഭിച്ചി ചെലവഴിച്ചതുക 4,79,921/രൂപ (2,00,000+ 2,79,921) ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-9 കേരള കൺസ്ട്രക്ഷൻ വർക്കേഴ്സ് വെൽഫെയർ ഫണ്ട് ഒടുക്ക് - കൈപ്പറ്റ് രശീത് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം അസി. എഞ്ചിനിയർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുക പരിശോധിച്ചതിൽ, വിവിധ മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലിൽ നിന്നു ഈടാക്കിയ നിർമ്മാണത്തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതം 2,96,337/ രൂ അസി. എഞ്ചിനിയർ നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി അക്കൗണ്ട ഓഫീസർക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകയിൽ 2,39,056/രൂ ട്രഷറിയിൽനിന്നും NEFT വഴിയും, 57,281/ രൂപ താഴെക്കാണും വിധം ഡിഡ യായുമാണ് നൽകിയത്.

ക്രമ നമ്പർ	ഡിഡി നമ്പർ	തുക
1	759853/31-8-2016	29086/- രൂപ

2	759899/31-8-2016	16227/- രൂപ
3	760040/31-5-2016	11978/- രൂപ
ആകെ		57,281/- രൂപ

ഇത്തരത്തിൽ നിർമ്മാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ നിധിയിനത്തിൽ ആകെ സ്ഥാപനത്തിൽ ഒടുക്കിയ തുക 2,96,337/ രൂപ(2,39,056/രൂപ+ 57,281 രൂപ)തുകട്രഷറിയിൽ നിന്നും NEFT വഴി പോയതിന് ട്രഷറി ഓഫിസറുെ സാക്ഷ്യപത്രമോ, ഒടുക്കിയ തുക സ്ഥാപനം കൈപറ്റിയതിന് കൈപ്പ രശീതോ ഫയലില്ല. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കാ നാവശ്യപ്പെ നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (15/21-6-2017) മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-10 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾ - ടെണ്ടർ നടപടിക്രമങ്ങൾ സുതാര്യമല്ല.

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ: - അസി. എൻജിനിയർ.

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം അസി.എഞ്ചിനിയർ നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്റ്റുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ, നാലോ അഞ്ചോ പ്രവൃത്തികൾ ഒഴികെ എല്ല പ്രവൃത്തികളും മാനവൽ ടെണ്ടർ വഴിയാണ് നടപ്പാക്കിയത മത്സരസ്വഭാവത്തിലുള്ള ടെണ്ടർ ഒരുഫയലിലുമില്ല. എസ്റ്റിമേറ്റ് നിരക്കിലു 10% അധികം നിരക്കിലുമുള്ള രണ്ട് ടെണ്ടർമാത്രമാണ് എല്ലാ ഫയലിലുമുള്ളത ടെണ്ടർ തുറക്കുന്ന ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ടെണ്ടറിൽ ആവശ്യമാ രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ നടത്തുന്നില്ല. ആവശ്യനുസണം മാറ്റം വരുത്താ പകത്തിനുള്ള രേഖപ്പെടുത്തലുകൾ മാത്രമാണുള്ളത്. ടെണ്ട സ്വീകരിച്ചതിന്ശേഷം സെലക്ഷൻ നോട്ടീസ് നൽകൽ, സൈറ്റ് കൈമാറ ഇവ സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങൾ ഫയലിനോടൊപ്പമില്ല. ഇത് കേര പൊതുമരാമത്ത് വകുപ്പ് മാനവൽ (ജി.ഒ. (പി)13/2012/PWD/1-2-2012)ലംഘനമാണ ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണെന്നറിയിച്ചുകൊണ്ട നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക് (16/21-6-2017)മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടില്ല വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-11 ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി-മെറ്റീരിയൽ സമാഹരിക്കൽ - മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല.

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിതിര ഉൾപ്പെട്ട സോളിംങ്ങ്, കോൺക്രീറ്റ് പ്രവൃത്തികൾക്ക് ആവശ്യമാ മെറ്റിരിയൽസ് (20mm, 40mmമെറ്റൽ, സിമന്റ്, മണൽ എന്നിവ) വാങ്ങിയതി 93,72,558/രൂപ ചെലവുണ്ട്. ആവശ്യമായ മെറ്റീരിയൽ ലഭ്യമാക്കിയത് തദ്ദേ

സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളു സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖ പാലിക്കാതെയാണ്.

പ്രവൃത്തിയ്ക്കാവശ്യമായ സാധനങ്ങൾ സമാഹരിക്കുന്നതിന് അതാ വാർഡുകളിലായി ക്വട്ടേഷൻ വിളിച്ചെങ്കിലും,നിലവിൽ പൊതുമരാമത്ത പ്രവൃത്തികൾ നടപ്പിലാക്കിവരുന്ന രീതിയിലാണ് പ്രവൃത്തി നടത്തിയത (പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർമാർ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തിക നടപ്പിലാക്കുന്നതുപോലെ എസ്റ്റിമേറ്റ്നിരക്കിൽ/അധികം നിരക്ക് ക്വാ ചെയ്യുന്നു.) പി.ഡബ്ല്യു.ഡി കോൺട്രാക്ടർമാർ, പ്രവൃത്തിയ്ക്കാവശ്യമാ മെറ്റീരിയൽ ആവശ്യനുസരണം സൈറ്റിൽ ലഭ്യമാക്കുകയും, ആയതിന്റെ വി ബില്ലിൽ നിന്നും കുറവുവരുത്തി കോൺട്രാക്ടർമാരുടെ അക്കൗണ്ടിലേ നൽകിവരികയുമാണ്. ചെയ്യുന്നത്. ഇത് സാധനങ്ങളും സേവനങ്ങളു സമാഹരിക്കുന്നതിനുള്ള മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് (ജി.ഒ. (പി) 259/2010 തിയ്യതി 8-11-201 വിരുദ്ധമാണ്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 നെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹനം കൂലിച്ചെലവ് നൽകൽ - മാർഗ്ഗരേഖ പാലിച്ചിട്ടില്ല.

2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം നെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹനം കൂലിച്ചെല നൽകൽ എന്ന പ്രോജക്റ്റുകൾ കൃഷി ഓഫീസർ നടപ്പിലാക്കിയിട്ടു പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം മാത്രം ഉൾപ്പെടുത്തിയാണ് പ്രോജക്ട് തയ്യാറാക്കിയത പ്രോജക്ട് വിവരം ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ.നം.	പ്രോജക്റ്റ് നം.	വകയിരുത്തിയ തുക	ഫണ്ടിനം.	ചെലവ് ബിൽ നം./ തീയതി തുക	കൃഷി ചെയ്ത ഏരിയ	ഗുണഭോക്താക്ക ളുടെ എണ്ണം
1	114/17	8,80,000	വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	180602003501133/ 28.02.2017 8,80,000/-	297.4	953
2	116/17	1,15,800	വികസന ഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി)	180602003501134/ 28.02.2017 115,800/-	38.6	65

പ്രോജക്റ്റുകൾ പ്രകാരം വകയിരുത്തിയ തുകകൾ ഹെക്ടറിന് 6000/ രൂ നിരക്കിൽ, ഹെക്ടറിന് ആനുപാതികമായി ഗുണഭോക്താക്കളു അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ക്രമ നം. ഒന്നും രണ്ടും പ്രകാരമുള്ള ജനറൽ, എസ് റ്റി പ്രോജക്റ്റുകൾക്ക് ജില്ല പഞ്ചായത്ത് കൃഷിവകുപ്പ് എന്നിവയിൽ നിന്ന് ലഭിച്ച വിഹിതം വിവര ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	തുക	വരവ് വന്നത്	ചെക്ക് നമ്പർ/ തിയ്യതി	റിമാർക്ക്സ്

1	10,08,000	ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും ലഭിച്ച തുക	9358/27.03.2017	രണ്ട് പദ്ധതിയ്ക്കും കൂടി
2	3,36,000	കൃഷി വകുപ്പിൽ നിന്ന്	NEFT	

എന്നാൽ സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾ നടപ്പിലാക്കുമ്പോൾ പാലിക്കേണ്ട മാർഗ്ഗ നിർദ്ദേശങ്ങൽ പാലിച്ചിട്ടില്ല. ജി.ഒ. (ആർ. ടി)നം. 192/2010/ത.സ്വ.ഭ.വ. തിയ്യതി 1 2-2010 കാണുക.

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

1. മേൽ മൂന്നിനങ്ങളിലും ലഭ്യമായ തുകകളും ലഭ്യമായ മുറയ്ക്ക ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് നൽകുന്നതിനായി കേരള ഗ്രാമീണ ബാങ്ക് കല്ലോടി, നല്ലൂർനാട് കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്, മാനന്തവാടി കോപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക് എന്നീ ബാങ്കുകൾക്കായി നൽകിയതിന്റെയും ബാങ്കുകൾ തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെയും രേഖകൾ ഫയലിൽ സൂക്ഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ പദ്ധത തുക യഥാർത്ഥ ഗുണഭോക്താവിന് ലഭ്യമായിട്ടുണ്ടോ എന്ന വിവരം ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല.

2.)ഗ്രാമ, ബ്ലോക്ക്, ജില്ലപഞ്ചായത്തുകൾ 60:15:25 എന്ന ആനുപാതത്തി ലാണ തുക വകയിരുത്തേണ്ടത്. എന്നാൽ പ്രോജക്റ്റിൽ പഞ്ചായത്ത് വിഹിത മാത്രമാണ് ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്.

3) പ്രോജക്റ്റ് നിർവ്വഹണം നടത്തുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആയതിനാൽ, ജില്ല ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിതം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നൽകുകയു ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്ത്രിതല പഞ്ചായത്തുകളുടെ വിഹിതം ഒന്നിച്ചാണ നിർവ്വഹണ ഉദ്ധ്യോഗസ്ഥന് നൽകേണ്ടത്. എന്നാൽ ജില്ലപഞ്ചായത്ത് വിഹിത നേരിട്ട് ചെക്കായി നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനാണ് നൽകിയിട്ടുള്ളത അതുകൊണ്ട്തന്നെ പണം ദുരുപയോഗത്തിന് ഇടവരാൻ സാദ്ധ്യതയേറേയാണ്

സംയുക്ത പ്രോജക്റ്റുകൾ തയ്യാറാക്കുമ്പോൾ, പ്രോജക്റ്റിൽ പങ്കാളികളാകുന്ന സ്ഥാപനങ്ങളുടെ അദ്ധ്യക്ഷൻമാർ, പ്രോജക്റ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട കാര്യങ്ങ ചർച്ചചെയ്യുന്നതിനായി യോഗം ചേർന്നതിന്റെ മിനിട്ട്സും, തുക കൈമാറുന്ന സംബന്ധിച്ച ഭരണസമിതി തീരുമാനവും ഉൾപ്പെടെയാണ് പ്രോജക് സമർപ്പിക്കേണ്ടത്. മിനിട്ട്സിന്റേയും, ഭരണമസമിതി തീരുമാനത്തിന്റെയു അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമേ ജില്ല ആസൂത്രണസമിതി പ്രോജക്റ്റിന അംഗീകാരം നൽകാനും പാടുള്ളൂവെന്നാണ് മാർഗ്ഗരേഖയിൽ നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുള്ളത്. എന്നാൽ ആയത് പാലിച്ചിട്ടില്ല. ക്രമവിരുദ്ധമായ പ്രോജക്റ്റ് തയ്യാറാക്കുകയും, നടപ്പിലാക്കുകയും ചെയ്തതിന് വിശദീകരണ ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് കാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയ്ക്ക മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-13 മത്സ്യകൃഷിക്കാവശ്യമായ സംരക്ഷണവല വിതരണം -പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ചിട്ടില്ല.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	177/17

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	മത്സ്യകൃഷിക്കാവശ്യമായ സംരക്ഷണവല വിതരണം മത്സ്യഫെഡ് മുഖേന
അടങ്കൽ	1,71,000/- (85500+85500)
ഫണ്ടിനം	വിപസനഫണ്ട് (ജനറൽ)+ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം
ചെലവ്	69723/-രൂപ
ബിൽ നമ്പർ	180602003501206/31.3.2017

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷം മത്സ്യകൃഷിക്കാവശ്യമാ സംരക്ഷണവല മത്സ്യഫെഡ് മുഖേന വിതരണം ചെയ്യുന്നതിന് മേൽ ബി പ്രകാരം 69,723/-രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് പിൻവലിച്ചു. 2 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കായി മത്സ്യകൃഷിക്കാവശ്യമായ സംരക്ഷണവ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് മത്സ്യഫെഡ്, എറണാകുളം എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് NEFT വഴ 31.3.2017 ന് ഫണ്ട് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ഫിഷറീസ് വകുപ്പിന്റെ കോർഡിനേറ്റർ മത്സ്യകൃഷി ചെയ്യുന്ന കുളത്തിന്റെ സ്പെസിഫിക്കേഷ അനുസരിച്ച് പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളിൽ നിന്ന് 69,723/-രൂ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം സ്വരൂപിച്ച് കൃഷിഓഫീസർ മുഖേന 14/03/2017 11601104297 നമ്പർ രസീത് പ്രകാരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തന അക്കൌണ്ടിൽ അടവാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വികസനഫണ്ട് മാത്രമാണ സംരക്ഷണവല ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് മത്സ്യഫെഡിന് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് 50% സബ്സിഡി വകയിരുത്തിയാണ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം തനത് ഫണ്ടിൽ അവശേഷിച്ചിട്ടും പദ്ധത നടത്തിപ്പിനായി വികസനഫണ്ട് മാത്രമാണ് ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. കൂടാതെ 31.3.2017 ന് മത്സ്യഫെഡിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേയ്ക്ക് ഫണ്ട് ട്രാൻസ്ഫ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെ തുക കൈപ്പറ്റിയതിന്റെ രശീതു സംരക്ഷണവലയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മേൽ അപാകതൾക്ക് ചൂണ്ടിക്കാണി നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിയിക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാ 69,723/-രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. പദ്ധതി പൂർത്തികരിച്ച് മത്സ്യ നെറ്റ് വിതരണ വിവരവും, തുക കൈപ്പറ്റ് വിവരവും ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം മത്സ്യഫെഡിന് കൈമാറാതെ സംരക്ഷണ വ ലഭിക്കുന്നതെങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടില്ല.

3-14 സ്വചഛ് ഭാരത് മിഷൻ(അർബൻ) പദ്ധതി നടത്തിപ്പ്-മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

സ്വചഛ്ഭാരത് മിഷന്റെ ഭാഗമായി എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത നടപ്പിലാക്കിയ വ്യക്തിഗത ശൗചാലയ നിർമ്മാണ പ്രോജക്ട് വിവരം ചുവ ചേർക്കുന്നു.

1)

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.011/17
പ്രോജക്ട്	സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ യജ്ഞം - സാനിട്ടറി യൂണിറ്റ്

നിർവ്വഹണം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	23,10,000/- [ധനകാര്യകമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് 5,10,000 + കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-18,00,000/-]
ചെലവ്	-ടി-
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	02/16-17 /31.03.2017 - തുക 5,10,000/-രൂപ
ചെക്ക് നമ്പർ / തീയതി	00353/03.06.2016 - തുക 18,00,000/-രൂപ

2)

പ്രോജക്റ്റ് നമ്പർ	215/17
പ്രോജക്റ്റ്	കക്കൂസ് നിർമ്മാണം
നിർവ്വഹണം	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ
അടങ്കൽ	26,48,800/- [ധനകാര്യകമ്മിഷൻ ഗ്രാന്റ് 5,84,80 +കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത ഫണ്ട്-20,64,000/-]
ചെലവ്	-ടി-
ബിൽ നമ്പർ/ തീയതി	03/16-17 /31.03.2017 - തുക 5,84,800/-രൂപ
ചെക്ക് നമ്പർ / തീയതി	7845/16.02.2017 - തുക 20,64,000/-രൂപ

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം = 172.യൂണിറ്റ് ഒന്നിന് = 15400/-രൂപ നിരക്കിൽ ആകെ വകയിരുത്തിയ തുക = 26,48,800/-

മേൽ രണ്ട് പദ്ധതികളിലായി 322 ഗുണഭോക്താക്കൾ വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറുമായി സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ യജ്ഞം - സാനിട്ടറി യൂണിറ്റ്, കക്കൂസ് നിർമ്മാണം എന്നീ പദ്ധതികൾക്കായി കരാറിലേർപ്പെടുകയും 49,58,800/- രൂപ എടവക വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസറുടെ പേരിലെടുത്ത പ്ലാൻ അക്കൗണ്ടിൽ (കേരള ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് ശാഖ കല്ലോടിയിലെ 4048110000551)നിക്ഷേപിച്ച്. മേൽ പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൌണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുന്നതിനായി വിവിധ ഘട്ടങ്ങളായി ചെക്ക് നൽകുകയും ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അക്കൌണ്ടിലേയ്ക്ക് ട്രാൻസ്ഫർ ചെയ്യുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.

322 പേർ എഗ്രിമെന്റ് വെച്ചതിൽ വിതരണം നടത്തിയതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ

താഴെ ചേർക്കുന്നു.

148x12000 = 17,76,000/-

2x15400 = 30800/-

133x3400 = 452200/-

ആകെ = 22,83,000/- (23,10,000/-രൂപ വകയിരുത്തിയ സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വ യജ്ഞം സാനിട്ടറി യൂണിറ്റ് പദ്ധതി പ്രകാരമുള്ളവ)

104x15400 =1601600/- (26,48,800/-രൂപ വകയിരുത്തിയ കക്കൂസ് നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ നിന്ന് നാളിതുവരെ ചെലവായ തുക)

മേൽ പ്രതിപാദിച്ച രണ്ട് പദ്ധതികളിലായി 49,58,800/- രൂപയിൽ നിന്ന് ഓഡി തീയതി (22.06.2017) വരെ ആകെ ചെലവ് വന്ന തുക 38,84,600/- രൂപയാണ്.

പദ്ധതി മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശപ്രകാരം പണം നല്കുന്നതിനുള്ള ഘട്ടങ്ങ ഇപ്രകാരമാണ്.

i)കരാറിലേർപ്പെടുമ്പോൾ മുൻകൂറായി 12000/- രൂപയും (അതിൽ 2000/-രൂ കേന്ദ്രവിഹിതത്തിലെ ഒന്നാം ഗഡു)എന്നാൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നൽകി ഒന്നാം ഗഡു മുഴുവൻ കേന്ദ്രവിഹിത തിൽ നിന്നാണ്.

ii) ശൗചാലയത്തിന്റെ അടിസ്ഥാന നിർമ്മാണവും ,സെപ്റ്റിക് ടാങ്ക് ,സോക്ക്പി തുടങ്ങിയവയ്ക്കുള്ള കുഴിയും നിർമ്മിച്ചു കഴിഞ്ഞാൽ രണ്ടാം ഗഡുവായ 8,000/- രൂപയും (അതിൽ 2000/-രൂപ കേന്ദ്രവിഹിതം രണ്ടാം ഗഡു ,2667/- രൂ സംസ്ഥാന വിഹിതം).

iii)ശൗചാലയത്തിന്റെ പണി പൂർത്തീകരിച്ചാൽ മൂന്നാം ഗഡുവായി 2400 രൂപയും അനുവദിക്കാവുന്നതാണ്.

iv. രണ്ട് പദ്ധതികളിലായി പിൻവലിച്ച തുകകൾ ചെക്കായും, NEFT വഴിയുമാണ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നൽകിയിട്ടുള്ളത്.

ഫയൽ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു

2014 ലെ കേന്ദ്രസർക്കാറിന്റെ സ്വഛഭാരത് മിഷൻ പദ്ധതിയു മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശം(ഖണ്ഡിക 4.3.1) പ്രകാരവും ശുചിത്വമിഷൻ എക്സിക്യൂട്ടീ ഡയറക്ടറുടെ മാർഗനിർദ്ദേശപ്രകാരവും വ്യക്തിഗത ശൗചാലയമില്ലാത്ത ഗുണഭോക്താക്കളെ വീട്-വീടാന്തരം സർവ്വേ നടത്തി കണ്ടെത്തേണ്ടതു ആയത് ഗ്രാമസഭ അംഗീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്.എന്നാൽ നടപടി ക്രമങ്ങ പാലിച്ചിട്ടില്ല. അംഗൻവാടി ടീച്ചർമാർ വാർഡ്തലത്തിൽ സർവ്വേ നടത്തിയാണ ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്തിയത്,ആയത് 25.08.2016 ലെ 6-ാം നമ്പ തീരുമാനപ്രകാരം കൗൺസിൽ അംഗകരിച്ചിട്ടുള്ളത്.

26.07.2016 ലെ ജി.ഒ(ആർ.ടി)2245/2016/തസ്വഭവ പ്രകാരം വ്യക്തിഗത ഗാർഹി ശൗചാലയത്തിന്റെ യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് 15,400/- രൂപയാണ്. 21.10.2016 ലെ ജി. (ആർ.ടി) നം. 2926/2016/എൽ.എസ്.ജി.ഡി. ഉത്തരവ് പ്രകാരമുള്ള സ്വഛഭാര മിഷന്റെ പുതുക്കിയ മാർഗ്ഗനിർദ്ദേശ പ്രകാരമുള്ള കേന്ദ്ര,സംസ്ഥാ ,ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വിഹിതം യഥാക്രമം 4,000/- (2000/- രുപ വീതമുള്ള രണ ഗഡുക്കളായി), 2667/-, 8733/- രൂപ എന്നിങ്ങനെയാണ്.

പദ്ധതി നടത്തിപ്പിൽ തനത് ഫണ്ട് വകയിരുത്തിയിട്ടില്ല.

3-15 വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയിലെ പൊതു അപാകങ്ങൾ

ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ പദ്ധതിപ്പണ സൂക്ഷിക്കുന്ന നല്ലൂർനാട് സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്കിലെ 670025607നമ്പ അക്കൗണ്ടിൽ 20,000/-രൂപ നീക്കിയിരിപ്പുണ്ട്. (ജവഹർ വിധ ഭവനനിർമ്മാണപദ്ധതിയുടെ). കല്ലോടി ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിര (40481100005514) മുൻബാലൻസ് 132420/-രൂപയും, പലിശയും 24,380/-രൂപയു തൻവർഷം പദ്ധതിയ്ക്കായി മുൻകൂർ പിൻവലിച്ച് സൂക്ഷിച്ച തുക ഉൾപ്പെ 12,92,922/-നിലവിലും ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ട്. പദ്ധതിയിര പൂർത്തീകരിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ളവയുടെ വിവരങ്ങളും നാളിതുവ ചെലവഴിച്ച തുകയുടെ ഇനം തിരിച്ച വിവരങ്ങളും അക്കൌണ്ടിര ബാക്കിനിൽക്കുന്ന തുകയുടെ ഇനം, വർഷം തിരിച്ച വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റി ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്. മുൻവർഷങ്ങളിൽ പിൻവലിച്ച ചെലവഴിക്കാത്ത വികസനഫണ്ട് ആണെങ്കിൽ തുക സർക്കാരിലേക്ക് തിരിച്ചടക്കാ അടിയന്തിരനടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.(ധനവകുപ്പിന്റെ 12.4.2006 ലെ ജി.ഒ.പി.177/2006 കാണുക).

മേൽ അപാകതകൾ ചൂണ്ടികാണിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ 22/16-17/22.06.2017) യ്ക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി തുക മുൻകൂറായ പിൻവലിച്ച് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നത് സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തി (ധനവകുപ്പിന്റെ 12.4.2006 ലെ ജി.ഒ.പി.177/2006). വിരുദ്ധമാണ്. തൻവർഷ പിൻവലിച്ച് പ്ലാൻ ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടിൽ സൂക്ഷിച്ച പദ്ധതി തുക മോണിറ്ററിം നടത്തി യഥാർത്ഥ അവശ്യത്തിന് തന്നെ വിനിയോഗിച്ച് വിനിയോഗവിവര വിതരണ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് സഹിതം പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതു സർക്കാർ നിർദ്ദേശത്തിന് വിരുദ്ധമായി മുൻകൂർ പിൻവലിച്ചതിന് വ്യക്തമാ കാരണം ബോദ്ധ്യപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്.

3-16 രോഗപ്രതിരോധസപ്രവർത്തനം-ചെലവഴിക്കാത്ത500/-രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S0164/17
പ്രോജക്ട്	രോഗപ്രതിരോധപ്രവർത്തനങ്ങൾ
അടങ്കൽ	50,000/-തനത്ഫണ്ട്
ചെലവ്	44,800/-
വൗച്ചർ നം.	20/2016-17തീയ്യതി,25.6.16
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

2016-17 സാമ്പത്തികവർഷം എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് രോഗപ്രതിരോ പ്രവർത്തനങ്ങൾ എന്ന പ്രോജക്ടിന് 50,000/- രൂപ അടങ്കൽ തനത്ഫണ്ടിൽ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായ നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിക്ക് 44,800/-രൂപ 2016-17 തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടു രോഗപ്രതിരോധപ്രവർത്തനത്തിന്റെ ഭാഗമായി വാഹന ഏർപ്പാടാക്കിയതിന് ഡീസൽ നിറച്ച വകയിൽ 25.6.16 ന് 8.31ലിറ്ററിന് 60.16എന

നിരക്കിൽ 500/- രൂപ സി.വി.നായിഡു ആന്റ് സൺസ്, മാനന്തവാടി എന്ന പെട്രോൾ പമ്പിന് നൽകിയിട്ടുണ്ട്. (ബിൽനം.76160തീയ്യതി,25.6.16) എന്നാൽ 20/2016-17തീയ്യതി, 25.6.16നം. വൗച്ചർ പ്രകാരം 1000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചതായാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളത്. അധികം ചെലവഴിച്ച 500/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-17 സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടിഃ

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	S037/17
പ്രോജക്ടിന്റെപേര്	സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി
അടങ്കൽ	3,99,500/- തനത്ഫണ്ട്
ചെലവ്	3,98,645/-
നിർവ്വഹണം	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

2016-17 സാമ്പത്തികവർഷംഎടവക ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി എന്ന പ്രോജക്ടിന് തനത്ഫണ്ടിൽ 3,99,500/- രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഹെഡ് മാസ്റ്റർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാ ക്കിയ പദ്ധതിക്ക് 3,98,645/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ചെക്ക് നം. SB/XY/179032016,സബ്ട്രഷറി, ദ്വാരക തീയ്യതി 16.2.2017). സമഗ്ര വിദ്യാഭ്യാസ പരിപാടി എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 11 സ്കൂളുകളിലാണ് നടപ്പിലാക്കിയത്. ഇൻസ്ട്രക്ടർമാർക്ക് ഓണറേറിയം, സ്കൂൾകുട്ടികൾക്ക് ഭക്ഷണം, സ്റ്റേഷനറി വാങ്ങൽ എന്നിവയ്ക്കാണ് പണം ചെലവഴിച്ചത്. 3,98,645/-രൂപ ചെലവഴിച്ചതിൽ സ്കൂൾകുട്ടികൾക്ക് ഭക്ഷണത്തിന് മാത്രമായി 2,69,145/-രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നം	സ്കൂളിന്റെ പേര്	തുക	ചെക്ക് നം
1.	ഗവ.എൽ.പി പൈങ്ങാട്ടിരി	26,910	408586,പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്,മാനന്തവാടി തീയ്യതി, 14.3.17
2.	ഗവ.എൽ.പി,ചേമ്പിലോട്.	27,000	408587 "
3.	ഗവ.എൽ.പി,പള്ളിക്കൽ.	26,910	408588 "
4.	പി.ആർ.എം.എൽ.പി. പാണ്ടിക്കടവ്.	ഇല്ല.	--------
5.	എൻ.എ.എൽ.പി.കമ്മന.	27,000	408571 "
6.	എൻ.എ.എൽ.പി,എടവക	27,000	408572 "

7.	സെന്റ്പോൾ.എൽ.പി. പുതിയടംകന്ന്.	27,000	408573
8.	ജി.എൽ.പി.എസ്,വാളേരി.	27,000	408574 “
9.	എ.എൻ.എം.യുപി. എസ്. എടവക	26,325	408568 “
10.	ദ്വാരക,എ.യുപി.എസ്.	27,000	408569 “
11.	സെന്റ്ജോസഫ്.യു.പി. കല്ലോടി.	27,000	408570 “
	ആകെ	2,69,145	

മുകളിൽ ചേർത്ത 2,69,165/- രൂപ മുകളിൽ ചേർത്ത സ്കൂളുകളിലെ ഹെഡ്മാസ്റ്റർമാരുടെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകുകയാണ്ചെയ്തത്. എന്നാൽ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ പണം എങ്ങിനെയാണ് ചെലവഴിച്ചത് എന്നതിന്റെ രേഖകൾ (തുക കൈമാറിയ ഡി.ഡി.യുടെ പകർപ്പ്, ഭക്ഷണ സാധനങ്ങൾ വിതരണം) എന്നിവ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

3-18 ആയുർവ്വേദ മരുന്നുകൾ വാങ്ങൽ-51,252/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു:

പ്രോജക്റ്റ്	ആയുർവ്വേദാശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ
പ്രോജക്റ്റ് നം.	S0164/17
അടങ്കൽ	6,00,000/-
ചെലവ്	6,00,000/-
ബിൽ നം	1/ 2016-17തീയ്യതി,30.11.16
നിർവ്വഹണം	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ,ആയുർവ്വേദം

2016-17 സാമ്പത്തികവർഷം എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ആയുർവ്വേദ ആശുപത്രിക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ എന്ന പ്രോജക്റ്റിന് 6,00,000/- രൂപ അടങ്കൽ നിശ്ചയിച്ച് വികസനഫണ്ടിൽ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട്, റോഡിതരം) തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവ്വേദം നിർവ്വഹണോ ദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പിലാക്കിയ പദ്ധതിക്ക് 6,00,000/- രൂപ 2016-1 സാമ്പത്തികവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കാൻ ഔഷധി, തൃശൂർ എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് 2.12.2016ന് തുക നല്കിയെങ്കിലും (ഡി.ഡി.നം.42105 തീയ്യതി. 2.12.16പഞ്ചാബ് നാഷണൽ ബാങ്ക്,മാനന്തവാടി) 16.6.2017 വരെ 5,48,748 രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളു. 51,252/- രൂപയുടെ മരുന്നുകൾ ഇനിയും ലഭ്യമാകാനുണ്ട്. 2.12.2016ന് തുക നല്കിയെങ്കിലും മുഴുവൻ

തുകയ്ക്കുള്ള മരുന്നുകളും തുക പിൻവലിച്ച് 6മാസമായിട്ടു ലഭ്യമാക്കാത്തതിനാൽ 51,252/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

3-19 ആശ്രയ-പദ്ധതി -ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക്തുക അനുവദിക്കുന്നതിൽ കാലതാമസം

പ്രോജക്ടിന്റെപേര്	ആശ്രയ
പ്രോജക്ട് നം.	S0126/17
അടങ്കൽ	50,000/- വികസന ഫണ്ട്
ചെലവ്	50,000/-
ബിൽ നം	10/16-17 തീയ്യതി,30.3.17
നിർവ്വഹണം	ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ

2016-17 സാമ്പത്തികവർഷം എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് വികസന ഫണ്ടിര 50,000/- രൂപ അടങ്കൽ ആശ്രയപദ്ധതിക്ക് വകയിരുത്തിയിടുണ ഐ.സി.ഡി.എസ്. സൂപ്പർവൈസർ നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പില ക്കിയ പദ്ധതിക്ക് 50,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. (ബിൽ നം10/16-17 തീയ്യത 30.3,2017, സബ്ട്രഷറി, ദ്വാരക, മാനന്തവാടി) നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ ട്രഷറിയിൽ നിന്ന് തുക പിൻവലിച്ചെങ്കിലും ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് വിതരണ ചെയ്യതിന്റെ രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. ഇതു സംബന്ധി ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 21.6.17ന് (നം 20/16-17) നല്കി. അതിനുശേഷം 22.6.17നു അതിനുശേഷവുമാണ് ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തുക വിതരണം ചെയ്ത 30.3.2017ന് തുക പിൻവലിച്ച് 2മാസം വരെ ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് തു വിതരണം ചെയ്യാത്തത് ഓഡിറ്റ് ഗുരുതരമായി വിലയിരുത്തുന്നു.

3-20 എസ്.എസ്.എ വിഹിതം- ചെലവ് തുക17,60,000/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വയ്ക്കുന്നു.

പ്രോജക്ടിന്റെപേര്	എസ്.എസ്.എ വിഹിതം
പ്രോജക്ട് നം.	SO39/17
അടങ്കൽ	17,60,000/- (വികസനഫണ്ട്)
ചെലവ്	17,60,000/-
ബിൽ നം	2/16-17, 30.9.16 (12,00,000/-)
നിർവ്വഹണം	ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

12,00,000/- രൂപയ്ക്ക് എസ്.എസ്.എ പ്രോജക്ട്ഓഫീസർ കൈപ്പറ്റ് രശീ നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും 5,60,000/- രൂപ നൽകിയതിന് രസീത ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. കൂടാതെ തുക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിലെ സ്ക്കൂളുകളിൽ ചെലവഴിച്ചതിന്റെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യ പത്രവും ഓഡിറ്റി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4 -1 സംയുക്ത പ്രൊജക്കുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം.

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	നീക്കി യിരിപ്പ്
ജില്ലാ/ ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2016-17	572008	163/17 ക്ഷീര കർഷകർക്ക് ഉല്പാദക ബോണസ്	572000	8
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2016-17	100800	നെൽകൃഷി പ്രോത്സാഹനം	100800	100800

4 - 2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുക

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതി മുൻകൂർ തുക നൽകിയിട്ടില്ല.

4 -3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയ തുക

-ഇല്ല-

4 -4 വായ്പ- വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാന തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭ ത്തിൽ തിരിച്ച ടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക	വർഷാവ സാനം തിരിച്ച

			തുക	മുതൽ	പലിശ	ടയ്ക്കാന ബാക്കി യുള്ള തുക
ഇ.എം..എസ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതി	സ.ഉ.(സ) നം. 428/10 ത.സ്വ.ഭ.വ 06.02.2010	-ഇല്ല-				

4 -5 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

--ഇല്ല--

4 - 6 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പു 23പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെ ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങ താഴെ കൊടുക്കുന്നു .

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ
2000-01	3-4	2005-06	2.84.1	കേസ്സ് നടത്തിപ്പിലെ അപാകത പഞ്ചായത്തിന് വൻ നഷ്ടം	നിയമസഭാസമതിയുടെ പരിഗണനയിൽ
2005-06	3-8	2008-09	3-9-5	ജോലിക്ക് കൂലി ഭക്ഷണം പരിപാടി - മുൻകൂർ നൽകി -പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയിട്ടില്ല	-ടി-

4 -7 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	138338134
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	94971475
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	1200

ചെലവിനങ്ങളിലുള്ളനഷ്ടം/ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	66,258
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	67,92,150

(ബി) പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്ന തുക	ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
2-1	1200		ശ്രീ. കെ.സി .സുകുമാരൻ സെക്രട്ടറി
3-5 എ		27570 27145	ശ്രീ.വി.കെ.വിനോദ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
3-5 ബി		27145	-ടി-
3-6		7959	-ടി-
3-7		29454	-ടി-
3-16		500	ഡോ.കെ.സഹീർ മെഡിക്കൽഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)
		66,258	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക		ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	4,00,000		ശ്രീ.വി.കെ .ശ്രീകുമാർ അസി.സെക്രട്ടറി
3-2	3287500	26,62,500	ശ്രീ.പി.കെ.ബാലസുബ്രമണ്യൻ അസി.സെക്രട്ടറി
		6,25,000	ശ്രീ.വി.കെ.ശ്രീകുമാർ അസി.സെക്രട്ടറി
3-3	2,99,449		കെ.സി.സുകുമാരൻ, സെക്രട്ടറി
3-4	2,00,000		ഡോ.ജോൺസൻ വെറ്ററിനറിസർജൻ
3-5 ബി	2,44,305		ശ്രീ.വി.കെ വിനോദ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
3-5 എ	2,48,127		-ടി-
3-8	4,79,921		ശ്രീ.വി.കെ വിനോദ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ
3-13	69,723		ശ്രീ.കെ.മമ്മൂട്ടി, കൃഷിഓഫീസർ
3-18	51,252		ഡോ.പി.കെ.ശോഭന മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയ്യുർവേദം)
3-20	17,60,000		ശ്രീമതി.മേഴ്സി ലൂയിസ്

		ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്
	67,92,150	

(സി) കേന്ദ്ര സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾക്കും, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങ
എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

--ഇല്ല -

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമാ
ഖണ്ഡികകൾ

--ഇല്ല--

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരു
സ്ഥിരം മേൽവിലാസം.

പേരും ഉദ്യോഗപേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.കെ.സി.സുകുമാരൻ സെക്രട്ടറി	വിരമിച്ചു	
ശ്രീ.വി.കെ.വിനോദ് അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	
ഡോ.കെ.സഹീർ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി) എടവകഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	

4-8 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഒടുവിലുത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	ഖണ്ഡിക നമ്പർ

1995-96	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-221/10 (3). 06.03.2010	5
1996-97	എൽ.എഫ്. ഡബ്ല്യു. പി.3-221/ 10(4). 06.03.2010	5
1997-98	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-221/ 10 (5). 06.03.2010	4
1998-99	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-221/10 (6). 06.03.2010	2
1999-2000	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-221/ 10 (7). 06.03.2010	3
2000-01	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-661/03 16.09.2006	6
2000-01	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3.221/10 (8).06.03.2010	2
2001-02	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-474/ 03 .10.06 .10	3
2001-02	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-221/ 10 (9)06.03.2010	6
2002-03	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-221/10 (10). 06.03.2010	11
2003-04	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-221/10 (11). 06.03.2010	6
2004-05	എൽ .എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-221/10 (12). 06.03.2010	3

2005-06	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-221/10 (13). 06.03.2010	5
2006-07	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-485/09.20.10.2009	20
2007-08	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.2-488 /09/21.07.14	24
2008-09	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.2-225/10/16.12.2011	18
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-701/2012/ 06.03.2012	23
2011-12, 2012-13	എൽ.എഫ്.എ.ഡബ്ല്യു.പി.2-84/14(1)/20.04.2015	34
2013-14	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-695/15/18.12.2015	
2014-15	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-695/15/18.12.2015	
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-695/15/18.12.2015	

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട

കേരളാ സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

അനുബന്ധം-1
ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്

നം.കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി.2/366/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാ

കൽപ്പറ്റ, പിൻ - 63712

തീയതി. 11.07.201

ഫോൺ: 04936-20367

ഇ-മെയിൽ dowyd.ksad@kerala.gov.

സാക്ഷ്യപത്രം

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് വകുപ്പ് നിയമത്തിൻെറ 4-ാം വകുപ്പ് 199 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ 215-ാം വകുപ്പ് ഇവ അനുസരിച്ചു പഞ്ചായത്ത് രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആ ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചു വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ 2016-17 വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ സ്റ്റേറ്റുമെന്റ് പരിശോധിച്ചതായി ഞാ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എൻെറ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴിക എൻെറ അഭിപ്രായത്തിൽ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൻെറ 2016-17 ര വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയാ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ട

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,വയനാ

No. KSA.WYD P4-366/17

Kerala State Audit Departme

District Audit Offic

Wayanad, Kalpetta

Dated: 11/07/201

Email- dowyd.ksad@kerala.gov.

CERTIFICATE

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of Edavaka GramaPanchayat Wayanad District for the year ended on 31.03.2017 in accordance with Section 4 of the Kerala Loc

Fund Audit Act 1994, Section 215 of the Kerala Panchayat Raj Act 1994; the rules made there und and the guidelines issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of audit accounts of Panchayat Raj Institutions.

In my opinion, the financial statements of Edavaka Gramapanchayat for the year 2016-17, exce the observations in My audit report, properly presents the picture of income and expenditure.

Senior Deputy Direct

District office, Wayana