കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2017-18

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വയനാട്

em-dowyd.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി2-88/2019

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, വ
കൽപ്പറ്റ - 6
ഫോൺ: 04936-2
e-mail:dowyd.ksad@kerala
തിയ്യതി:13/0

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)

എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് -2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡ റിപ്പോർട്ട് - സംബന്ധിച്ച്.

****

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996ലെ കേ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരളാ പഞ്ചായത്ത് നിയമം 215(4)എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം **എട** ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തികവർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1) ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്ക ഇതോടൊപ്പം അയയ്ക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ലെ 2-2 ഖണ്ഡികയിലേയ്ക്കും ഭാഗം 3 3-4, 3-10 ഖണ്ഡികളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഇൗ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്ര ഖണ്ഡികകളുടെ ഈ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ്.

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേ യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും, ഓ റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ പഞ്ചായത്ത് എട തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്ക

പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15).

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓ പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ ന സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്ര കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമ (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1)ചട്ടം 20,23, 1997 കേ പഞ്ചായത്ത് രാജ് പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)എന്നിവ കാണുക)

വിശ്വസ്തതയേ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയ

പകർപ്പ് :

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

2)പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

3)കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.പി2-88/2019

തിയ്യതി:13/0

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവകഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ2017-18സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

വയനാട് ജില്ലയിലെ എടവകഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18.സാമ്പത വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ട പഞ്ചായത്ത് 15/06/2017 മുതൽ 31/12/2018 തിയ്യതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളില നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുക നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓ അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ പഞ്ചായത്തി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 17 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതി എണ്ണത്തിന് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓ സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറുപടി പരിഗണിക്കുക ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർ ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേ ക്കുറിപ്പുകളിന്മേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ പഞ്ചാ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേ വിവരങ്ങളുടേയും വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്

റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്ത കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ) ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥ	ശ്രീമതി.വസന്ത. പി.എസ്. ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	24.01.2019മുതൽ 05.02.2019 വരെ
ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ	ശ്രീമതി.ബിന്ദു. കെ.കെ അസി.ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
	ശ്രീ.പി.ഷാജി സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി.ഇന്ദു.കെ.നായർ, ഓഡിറ്റർ
	ശ്രീമതി.ടിജി വർഗ്ഗീസ്, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

ഉഷാ വിജയൻ	പ്രസിഡണ്ട്	01/04/2017-31/03/2018
നജ്മുദ്ദീൻ മൂടമ്പത്ത്	വൈസ് പ്രസിഡണ്ട്	01/04/2017-31/03/2018
ജിൽസൺ തുപ്പുക്കര	ക്ഷേമകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	01/04/2017-31/03/2018
ആഷാ മെജൊ	വിദ്യാഭ്യാസ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	01/04/2017-31/03/2018
ആമിന അവറാൻ	വികസന സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി	01/04/2017-31/03/2018

(സി) നിർവഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

സെക്രട്ടറി	എം.ആർ പ്രഭാകരൻ	01/04/2017–30/04/2017 01/06/2017-31/08/2017
	വി.കെ ശ്രീകുമാർ	01/05/2017 -31/05/2017 01/09/2017-21/09/2017
	ഇ.കെ ബാലകൃഷ്ണൻ	22/09/2017-31/03/2018

അസി.സെക്രട്ടറി	വി.കെ ശ്രീകുമാർ	01.04.17 - 31/03/2018
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.സഗീർ എം.ടി	01.04.2017 -31.03.2018
മെഡിക്കൽഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ ശ്രീലത എസ്	01.04.2017 -31.03.2018
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ഹോമിയോ)	ഡോ ഫർസാന വി.കെ	01.04.2017 -31.03.2018
വെറ്ററിനറി സർജൻ	ഡോ. കെ.എസ് സുനിൽ	01.04.2017 -31.03.2018
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീ.കെ മമ്മൂട്ടി	01.04.2017 -31.03.2018
ഐ സി ഡി എസ് സൂപ്പർവൈസർ	ശ്രീമതി.ഇ.കെ.ബിന്ദു	1.04.2017 - 31.03.2018
അസി .എഞ്ചിനീയർ	ശ്രീ.വിനോദ് കെ.എൻ	01.04.2017 -31.03.2018
ഹെഡ് മിസ്ട്രസ്	ശ്രീമതി.മെഴ്സി ലൂയിസ്	01.04.2017 -31.03.2018
വി ഇ ഒ	ശ്രീ.സതീഷ് കുമാർ	01.04.2017 -31.03.2018
ടി.ഇ.ഒ	ശ്രീ. എ.ജി.ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	01.04.2017 -31.03.2018

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം.	വിവരണം	ഖണ്ഡിക
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക.	1-2
3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	1-3
4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-4
5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	1-5
6	പദ്ധതി അവലോകനം.	1-6
7	തൊഴിലുറപ്പുപദ്ധതി	1-7
8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	1-8
9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	1-9
10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	1-10

11	വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ	1-11
12	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-12
	ഭാഗം -2	
13	വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ വസ്തു നികുതി ഇൗടാക്കുന്നു.	2-1
14	സൂപ്പർ മാർക്കറ്റിന് വാണിജ്യകെട്ടിടത്തിന്റെ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു	2-2
15	പാർക്കിംഗ് ഏരിയയിൽ അനധികൃതമായി നിർമ്മാണം നടത്തുന്നു	2-3
	ഭാഗം-3	
16	വൃദ്ധ ജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം(ജനറൽ)-പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.	3-1
17	പഠനമുറികളിൽ പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ (മേശ , കസേര) - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	3-2
18	വിനിയോഗ വിവരം നൽകിയിട്ടില്ല- 17,45,708 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു .	3-3
19	ആയുർവ്വേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ	3-4
20	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ	3-5
21	പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ചെലവഴിച്ചതിനാൽ 39599 രൂപയുടെ നഷ്ടം	3-6
22	പ്രോജക്റ്റിന് വിരുദ്ധമായി കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചു.-396313 രൂപയുടെ പാഴ്ചെലവ്.	3-7
23	കുളത്തിങ്കൽ ഭാഗം കുടിവെള്ളപദ്ധതി- നികുതിയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും ഈടാക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടം	3-8
24	ചുമതലയിൽപ്പെടാത്ത പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയതിലൂടെ	3-9

	ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം	
25	റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ നിർമ്മാണം -കെട്ടിടം നിഷ്ക്രിയാസ്തിയായി മാറി.	3-10
26	പൈങ്ങാട്ടിരി പൊതുകുളം നവീകരണം -പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല.	3-11
27	ജലസേചനപദ്ധതികൾ റിപ്പയർ -പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിൽ അപാകതകൾ	3-12
28	പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഫയലുകൾ -രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല.	3-13
29	നടപ്പാക്കിയ കണ്ടകർണ്ണൻകൊല്ലി ജലസേചനകനാൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ-97274 രൂപയുടെ പാഴ്ചെലവ്	3-14
30	മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-	3-15
	ഭാഗം-4	
31	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-1
32	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-2
33	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	4-3
34	വായ്പ/വായ്പ തിരിച്ചടവ്	4-4
35	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	4-5
36	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-6
37	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം	4-7
38	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-8
39	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-9
40	സാക്ഷ്യപത്രം	D

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുന്നതിന് കെട്ടിടങ്ങളുടെയും ഭൂമികളുടെ ലിസ്റ്റ്, ട്രേഡേഴ്സ് ലിസ്റ്റ്, സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ലിസ്റ്റ് (കേ.പ.രാ.നിയമം വ 205ബി) എന്നിവ തയ്യാറാക്കുന്നതിന് ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ് കമ സെക്രട്ടറിക്ക് നിർദ്ദേശം നൽകിയതായോ അപ്രകാരം നിക നികുതിയേതര വരവുകളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിന്റെ വാസ്തവികത വരുത്തിയതായോ കാണുന്നില്ല.സെക്രട്ടറി, വിവിധ ഓഫിസ് തലവന് എന്നിവരുടെ യോഗം ചേർന്ന് ബഡ്ജറ്റ് എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ തയ്യാറാക്കി അ വിഷയങ്ങൾ കൈകാര്യം ചെയ്യുന്ന സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ നൽകുകയും ഇവ അതാത് സ്റ്റാൻഡിങ്ങ് കമ്മിറ്റികൾ പരിശോധിച്ച് , ജനു 15 ന് മുമ്പ് ബഡ്ജറ്റ് നിർദ്ദേശങ്ങൾ തയ്യാറാക്കി ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിങ്ങ്കമ്മി നൽകണമെങ്കിലും അപ്രകാരം സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റികൾക്ക് ഉദ്യോഗ നിർദ്ദേശങ്ങൾ സമർപ്പിച്ചതായോ സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റികൾ ഇവ പരിശോ ധനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയ്ക്ക് ബഡ്ജറ്റ് നിർദ്ദേശ സമർപ്പിച്ചിക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. (കേ.പ.രാ.നിയമം വകുപ്പ് 214(1)).ഇതു ഘടക സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ആവശ്യങ്ങൾ പരിഗണിക്കപ്പെടാതെ അനിവാര്യ ചുമതലകളിൽപ്പടുന്ന എല്ലാ മേഖലയിലും ആവശ്യത്തിന് വകയിരുത്താതെയും പോകുന്നു.

ബജറ്റ് 21.02.2017 തിയ്യതിയിലെ 1/17 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാരം അംഗീകര പുതുക്കിയ ബഡ്ജറ്റ് 09/02/2018 തിയ്യതിയിലെ 05/2018(1)-ാം നമ്പർ തീരു പ്രകാരം അംഗീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്

1-2 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക

ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
31.07.2018	19.04.2018	-	-

1-3 വാർഷികധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2017-18	18.06.2018 മുതൽ 19.06.2018 വരെ	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി-പി2-536/18 തിയ്യതി 26.06.2018

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം (റസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് പ്രകാരം)

മുന്നിരിപ്പ്	43366659/-

വരവ്	130418110/-
ആകെ	173784769/-
ചെലവ്	120390831/-
നീക്കിയിരിപ്പ്	53393938/-

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ് (ACR പ്രകാരം)	ആകെ	ചെലവ് (AFS) പ്രകാരം	നീക്കി ബാക്കി
വികസന ഫണ്ട് (ജനറൽ)	0	18501274	18501274	18501274	
വികസന ഫണ്ട് (എസ്.സി.പി)	0	1149298	1149298	690000	459298
വികസന ഫണ്ട് (ട്രി.എസ്.പി)	0	14720017	14720017	12533060	2186957
മെയിന്റനൻസ് (റോഡ്)	0	17385475	17385475	17385475	0
മെയിന്റനൻസ് (റോഡിതരം)	0	4347050	4347050	4347050	0
ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	8955808	8955808	11343631	1997976
കെ.എൽ എസ്.ജി.ഡി.പി	0	655017 292648	655017 292648	655017 292648	0(സ്റ്റേറ്റ്) 0(സെന്ട്രൽ)
ട്രഷറി ഓൺ ഫണ്ട് vpfa I,II	0	0	0	0	0
ട്രഷറി ടി.എസ്.ബി (ജനറൽപർപ്പസ്)	17171105	11335000	28506105	26826086	1680019

സ്പെഷ്യൽ ടി.എസ്.ബി (ജോയിന്റ് വെൻചർ)	8	2957330	2957338	2957337	1
നല്ലൂർനാട് സർവ്വീസ് കോ. ഓപ്പറേറ്റീവ് ബാങ്ക്(ഇ.എം.എസ്)	481541	19444	500985	0	500985
ഇ പേയ്മെന്റ് SBI	0	122390	122390	16761	105629
തനത് ഫണ്ട് സഹകരണ ബാങ്ക് (MFSCB)	18927636	17819354	36746990	10320646	26426344
കെ.ജി.ബി ലൈഫ്	0	21161232	21161232	0	21161232
കെ.ജി.ബി ബി.എം.സി	0	94981	94981	83240	11741
കെ.ജി.ബി ജലനിധി	2537696	3703021	6240717	5211827	1028890
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	121617	1933425	2055042	2043929	11113
സിൻഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് പ്ലാൻ	1560590	1033040	2593630	2099431	494199
കെ.ജി.ബി കോർപ്പസ് ഫണ്ട്	1017735	41209	1058944	0	1058944
എം.എഫ്.എസ്. സി.ബി ദുരിതാശ്വാസ നിധി	1685	5089	6774	0	6774

സിന്ഡിക്കേറ്റ് ബാങ്ക് തനത് ഫണ്ട്	1212379	668203	1880582	991795	888787

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതി വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത കരി പ്രോജ കളു ശതമാ
251	95200595	215	76769085	-	36	85.6

1-7 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	നീക്കിയിരുപ്പ്
ഭരണചെലവുകൾ	121617	18240125	1946542	1935429	11113
ഗുണഭോക്താകൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകുന്നത്	0	56471567	56471567	56471567	0

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമപദ്ധതിക വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	2	1200
കർഷകത്തൊഴിലാളി പെൻഷൻ	788	9059500
വിധവാപെൻഷൻ	1163	13670800
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1195	15309400
വികലാംഗപെൻഷൻ	363	3998300

വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	18	540000

1-9 ക്യാഷ് പരിശോധന

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)-ാം വകുപ്പ് പ്രകാരം ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധന സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധന 42815/- (നാൽപത്തി രണ്ടായിരത്തി എണ്ണൂറ്റി പതിനഞ്ച് രൂപ മാത്രം) ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	02/06/2018 മുതൽ 05/06/2018 വരെ	2017-18	01/12/201
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	25/11/2017 മുതൽ 11/12/2017 വരെ	2013-14 2016-17	01/02/2018

1-11 വാർഷികകണക്കുകളിലെ അപാകതകൾ

ഖണ്ഡിക 1-3 ൽ പരാമർശിച്ച സാക്ഷ്യപത്രവും വാർഷികധന പത്രികയുമായി ബന്ധപ്പെട്ട പരിഹരിക്കുവാൻ അവശേഷിക അപാകതകളും അനുബന്ധമായി ചേർത്തിരിക്കുന്നു.

1-12 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

2017-18 വർഷം പഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ പ്രോജക്ടുകൾ പരിശോധിച്ച ഗുണഭോക്തൃ തെരഞ്ഞെടുപ്പിൽ 1994 ലെ കേരളപഞ്ചായത്ത് രാജ് (വകുപ്പ് 3, ജി.ഒ.(പി)-220/97/ത.ഭ.വ.2.10.97 എന്നിവ പാലിക്കുന്നില്ല ശ്രദ്ധയിൽപ്പെട്ടു.

ഗ്രാമസഭകൾ മുഖാന്തിരം ആവശ്യമായ പ്രചാരണം നട മുൻഗണനാക്രമത്തിൽ ഓരോ വാർഡുകളിലും മുൻഗണനാ തയ്യാറാക്കി ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് മൊത്തത്തിൽ ഒരു പ തയ്യാറാക്കേണ്ടതാണ്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിലാണ് പ തയ്യാറാക്കേണ്ടത്. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് യോഗത്തിൽ പ്രാദേ മാധ്യമപ്രവർത്തകർക്കും പൊതുജനങ്ങൾക്കും പ്രവേശനം നൽകേണ്ടത ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പഞ്ചായത്ത് തയ്യാറാക്കിയ പട്ടിക കരട

പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതും കരട് ലിസ്റ്റിൻ മേൽ ലഭിക്കുന്ന ആക്ഷേപ
പരിഗണിച്ച് അന്തിമലിസ്റ്റ് പ്രസിദ്ധീകരിക്കേണ്ടതുമാണ്. എ
ഇത്തരത്തിലുള്ള നടപടിക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചിട്ടില്ല. പല പദ്ധതികൾ
ആവശ്യത്തിനുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്താതെയാണ്
വകയിരുത്തിയതും കട്ടിൽ വാങ്ങലുകൾ പോലെയുള്ള പദ്ധതി
നടപ്പാക്കിയതും. ആയതിനാൽ തന്നെ വാങ്ങിയ കട്ടിലുകൾ വിതര
ചെയ്യാനായിട്ടില്ല.

പഞ്ചായത്തിന്റെ ആഭ്യന്തരനിയന്ത്രണസംവിധാനം ഫലപ്രദ
നടക്കുന്നില്ല. ഇൻക്രിമെന്റ് രജിസ്റ്റർ എഴുതിസൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. അ
രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. 2017-18 സാമ്പത്തികവ
പഞ്ചായത്ത് വാങ്ങിയ പല ആസ്തികളുടെയും വിവരം ആസ്തി രജിസ്റ്റ
ചേർത്തിട്ടില്ല. എസ്.എസ്.എ മുഖേനയും മറ്റും സ്കൂളുകളിൽ നടത്തിയി
നിർമ്മാണ പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ, നിർവഹണ ഉദ്യോഗ
സമാഹരിക്കുന്ന ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ എന്നിവ ചേർക്കുന്നില്ല.
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥരും TR 7A ക്യാഷ്ബുക്ക് സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. വർക്ക
ഗ്രൂപ്പുകൾ പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് മോണിട്ടർ ചെയ്യുന്നില്ല.വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ
പദ്ധതികൾ ചർച്ച ചെയ്യുന്നതല്ലാതെ പദ്ധതികളുടെ ജയപരാജയ
വിലയിരുത്തുന്നില്ല.

പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി, സ്റ്റാൻഡിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുട്സുകൾ പ്രിന്റ് എട
ഒട്ടിക്കുന്ന രീതിയാണ് നിലവിൽ പിൻതുടരുന്നത്.മിനുട്സുകൾ എ
സൂക്ഷിക്കുകയോ, പ്രിന്റ് എടുത്ത് ബൈൻഡ് ചെയ്തു സൂക്ഷിക്കുക
ചെയ്യാതെ പ്രിന്റ് എടുത്ത് മിനുട്സ് ബുക്കിൽ ഒട്ടിക്കുന്ന രീതി ശരിയല്ല.
വിഷയങ്ങളിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡി നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

<u>വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

2-1 വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് കുറഞ്ഞ നിരക്കിൽ നികുതി ഈടാക്കുന്നു

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (വസ്തു നികുതിയും ----സർചാർജ
ചട്ടങ്ങളിൽ ഒരു കെട്ടിടത്തിന്റെ വ്യത്യസ്ത ഭാഗങ്ങൾ ഒരേ സമയം വ്യ
ഉപയോഗ ക്രമങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗപ്പെടുത്തുന്നുവെങ്കിൽ അതത് കെട്ടിടഭാഗ
വേറെ വേറെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കി കെട്ടിട നമ്പർ നൽകേണ്ടതും ഒ
കെട്ടിടത്തിനും ഈ ചട്ടങ്ങൾ പ്രകാരം വസ്തു നികുതി ചുമത്തേണ്ടതു
എന്നാണ് നിഷ്കർഷിക്കുന്നത് (പ്രകാരം 3(5) , ചട്ടം 4 (1) എന്നിവ കാണുക). എന

പഞ്ചായത്തിലെ 100ച.മീ കൂടുതൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടങ്ങ കെട്ടിടങ്ങളുടെ ആകെ വിസ്തീർണ്ണത്തിനു പകരം ഓരോ റൂമുകളുട വിസ്തീർണ്ണത്തിനനുസരിച്ച് നികുതി നിർണ്ണയിക്കുന്നതിനാൽ നി നിർണ്ണയത്തിൽ കുറവ് സംഭവിക്കുന്നു.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വിജ്ഞാപന പ്രകാരം 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ തറവിസ്തീർണമുള്ള വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ 40 രൂപ നിരക്കിലും 100 ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു മുകളിൽ തറവിസ്തീർണ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ചതുരശ്ര മീറ്ററിനു 60 നിരക്കിലുമാണ് നികുതി നിശ്ചയിച്ചിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ ചട്ടം 4 (1) പരാമർശിക്കുന്ന വ്യത്യസ്ത ഉപയോഗ ക്രമങ്ങൾക്കല്ലാതെ ഉപയോഗിക കെട്ടിടങ്ങളിലെ വിവിധ റൂമുകൾക്ക് വ്യത്യസ്ത നമ്പർ നൽകി വെ കെട്ടിടങ്ങളായി കണക്കാക്കിയാണ് നികുതി നിർണയിക്കുന്നത്. ഇതു കാ എല്ലാ വാണിജ്യ കെട്ടിടങ്ങൾക്കും 100 ചതുരശ്ര മീറ്റർ വരെ തറവിസ്തീർണ വാണിജ്യാവശ്യത്തിനുള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ബാധകമായ നിരക്കിലേ നി പിരിക്കുന്നുള്ളൂ. (സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ഫോറം -6 പ്രകാരം നി നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങളാണ് താഴെ കൊടുക്കുന്നത്) .

(മേൽ ചട്ട പ്രകാരം കെട്ടിടത്തിന്റെ വസ്തു നികുതി കണക്കാക്കുന്നത് പറയും പ്രകാരമാണ് . വാർഷിക വസ്തുനികുതി = കെട്ടിടത്തിന്റെ തറ വിസ്തീ X അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്ക്+ വസ്തുനികുതിയിലെ വർദ്ധന വസ്തുനികുതിയിലെ ഇളവ് .)

ക്രമ നം	കെട്ടിട ഉടമയുടെ പേര്	കെട്ടിട നം / തറ വിസ്തീർണ്ണം	നിർണ്ണയിച്ച വസ്തുനികുതി	നിർണ്ണയി ക്കേണ്ട വസ്തുനികുതി	വ്യത്യാസ
1	അബ്ദുള്ള, കനിങ്ങാരത്ത് . പൂർത്തീകരണ തീയതി - 22/4/2017	12/781 എ-ജി ഒന്നാം നില – 112.97 ച.മീ പ്രഥമം , 5 m റോഡ്	ഒന്നാം നില - 112.97 BT- 5429 LC -276 ആകെ = 5705	ഒന്നാം നില 112.97 X 60 + 20 % വർദ്ധനവ് = 8134 LC = 407 ആകെ = 8541	BT- 2705 LC -131
2	മൊയ്തു.ടി .സി , പൂർത്തികരണ തിയതി - 27.02.2018	12/1075/എ,ബി ആകെ വിസ്തീർണ്ണം - 372.78 ച.മി , വാണിജ്യാവശ്യ ത്തിന് - 122.3 ച.മി	രണ്ടാം നില 122.23 ച.മീ BT- 5081 LC -242 ആകെ = 5323	രണ്ടാം നില 122.3 X 60 + 20 % വർദ്ധനവ് = 8806 LC = 441 ആകെ = 9247	BT- 3725 LC -199

		പ്രഥമം, 5 m റോഡ്			
3	മുഹമ്മദാലി വാഴയിൽ , അബ്ദുള്ള വാഴയിൽ , പൂർത്തീകരണ തീയതി - 24.5.2016	12/303ഡി , ഇ ആകെ - താഴത്തെ നില – 58 ച.മീ , ഒന്നാം നില – 58 ച.മീ പ്രഥമം , 5 m റോഡ്	താഴത്തെ നില - BT+LC2778+133 = 2911 ഒന്നാം നില BT+LC 2778+133 = 2911 ആകെ =BT+LC 5556+266	താഴത്തെ നില 58 X 60 + 20 % വർദ്ധനവ് = 4176 LC = 209 ഒന്നാം നില (58 X 60 + 20 % വർദ്ധനവ്) 95/100 = 3967 LC = 199 ആകെ = BT8143 LC408	BT- 2587 LC -142
4	അബ്ദുൾ നാസർ , അമ്പലപ്പറമ്പത്ത് , പൂർത്തീകരണ തീയതി - 30.04.2016	തറനില 63.05 ച.മീ, 12/313എ, ബി ഒന്നാംനില - 120.01 ച.മീ 12/313 സി, ഡി,ഇ പ്രഥമം , 5 m റോഡ്	തറനില – BT+LC =1563+75 , BT+LC=1553+74 ആകെ - BT+LC= 3116+149 ഒന്നാംനില BT+LC=1438+69 1916+92 BT+LC =2394+114 ആകെ BT+LC-	തറനില 63.05 X 60 + 20 % വർദ്ധനവ് = 4540 LC = 227 ആകെ = 4767 ഒന്നാം നില (120.01X 60 + 20 % വർദ്ധനവ്) 95/100 = 6841 LC = 342 ആകെBT+LC = 11381 +569 =	BT- 2517 LC -145

			5748+275 ആകെBT+LC- 8864+424 = 9288	11950	
				ആകെ	BT- 11534 LC -617

ചട്ട വിരുദ്ധമായി നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതിന് വിശദീകരണവും, അ വിവരങ്ങൾ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയതും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ട (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി 13/17-18/04.02.2019) വസ്തുനികുതി പുനർനിർണ്ണയിച്ച് ഈട അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട്. അല്ലാത്ത പ ഉത്തരവാദികളായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും ഇൗടാക്കുന്നതിന് ചാ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്.

2-2 സൂപ്പർ മാർക്കറ്റിന് വാണിജ്യകെട്ടിടത്തിന്റെ നിരക്കിൽ നികുതി നിർണ്ണയിച്ചു

പഞ്ചായത്തിലെ 12-ാം വാർഡിൽ ശ്രീ മൊയ്തു , ശ്രീമതി സ എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 537.59 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണ കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 798 ഇ മുതൽ എച്ച് വരെയും , 799 എ മുതൽ ജി വരെയും ജെ നമ്പറും നൽകിയിട്ടുണ്ട് . ടി കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് 100 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണത മുകളിൽ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള കെട്ടിടത്തിന് ബാധകമായ നിരക്കില നികുതി നിർണ്ണയിച്ചിട്ടുള്ളത് .(ചതുരശ്ര മീറ്ററിന് 60 രൂപ നിരക്കിൽ) . 20 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 02.02.2019 നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ പ്ര കെട്ടിടത്തിൽ സൂപ്പർ മാർക്കറ്റാണ് പ്രവർത്തിക്കുന്നത് . 200 . വിസ്തീർണ്ണത്തിൽ കൂടുതൽ ഉള്ള കെട്ടിടങ്ങൾക്ക് ച.മീ ന് 70 നിരക്കിലാണ് വസ്തുനികുതി നിർണ്ണയിക്കേണ്ടത് . ടി കെട്ടിടത്തി നികുതി പുനർ നിർണ്ണയിച്ചതിന്റെയും മറ്റ് അധിക വിവരങ്ങ ഉണ്ടെങ്കിൽ ആയതും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാനാവശ്യപ്പെട്ടതിന് (ഓ എൻക്വയറി 14 /17-18/04.02.2019) പൂർത്തീകരണ സാക്ഷ്യപത്രത്തോടെ സമർപ്പിച്ച അപേക്ഷയിൽ ടി കെട്ടിടങ്ങൾ വാണിജ്യാവശ്യത ഉപയോഗിക്കുന്നതിനാണെന്ന് വ്യക്തമാക്കിയതിനാലാണ് 60 രൂപ നിരക നികുതി നിർണ്ണയിച്ചതെന്നും 70 രൂപ നിരക്കിൽ നികുതി പുനർനിർണ്ണ

അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട് . നി
പുനർനിർണ്ണയിച്ച് അറിയിക്കേണ്ടതാണ് . അല്ലാത്ത പക്ഷം
ഈൗടാക്കുന്നതിന് തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതായിരിക്കും.

2-3 പാർക്കിംഗ് ഏരിയയിൽ അനധികൃതമായി നിർമ്മാണം നടത്തുന്നു

2017-18 ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 02.02.2019 ൽ നടത
സ്ഥലപരിശോധനയിൽ തൻവർഷം നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ച് നമ്പ
നൽകിയ കെട്ടിടങ്ങളുടെ പാർക്കിംഗ് ഏരിയയിൽ അനധികൃതമ
നിർമ്മാണ പ്രവർത്തനങ്ങൾ നടത്തുന്നതായി / നടത്തിയതായി കണ്ടു .

1) പഞ്ചായത്തിലെ 12-ാം വാർഡിൽ ശ്രീ മൊയ്തു , ശ്രീമതി സു
എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 537.59 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണമുള്ള ഇരു
കെട്ടിടത്തിന് 798 ഇ മുതൽ എച്ച് വരെയും , 799 എ മുതൽ ജി വരെയും , 79
നമ്പറും നൽകിയിട്ടുണ്ട് . ടി കെട്ടിടത്തിന്റെ മുൻഭാഗത്ത് ബിൽഡ
പെർമ്മിറ്റിലും , കംപ്ലീഷൻ പ്ലാനിലും കാണിച്ചിട്ടില്ലാത്ത 1.5
ഏരിയയുള്ള നിർമ്മാണം കൂട്ടിച്ചേർത്തതായും , പാർക്കിംഗ് ഏരിയ
കംപ്ലീഷൻ പ്ലാനിൽ കാണിച്ചിരിക്കുന്ന ഭാഗം കമ്പിവല കെട്ടി തി
കച്ചവടം ചെയ്യുന്നതായും കണ്ടു .

2)പഞ്ചായത്തിലെ 12-ാം വാർഡിൽ ശ്രീ അലവി കെ.സി , ശ്രീ ഫ
കെ.സി എന്നിവരുടെ ഉടമസ്ഥതയിലുള്ള 718.58 ച.മീ വിസ്തീർണ്ണ
സെല്ലാർ ഉൾപ്പെടെ മൂന്ന് നില കെട്ടിടത്തിന് 10/4 എ മുതൽ ഡി വരെ
നമ്പർ നൽകിയിട്ടുണ്ട് . പാർക്കിംഗ് ഏരിയയായി കാണിച്ചിരിക്കു
സെല്ലാറിലെ 359..29 ച.മീ ഭാഗമാണ് . പ്രസ്തുത കെട്ടിടത്തിന് 6 ഫോർവ
പാർക്കിംഗ് , 6 ടു വീലർ പാർക്കിംഗ് എന്നിവ ആവശ്യമാണ്. നില
പാർക്കിംഗ് ഏരിയയിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വലതുഭാഗത്ത് 76.76 ച.മീ
റൂമുകളായി തിരിക്കുകയും , അവശേഷിക്കുന്ന ഭാഗം തറകെട്ടുക
ചെയ്തിട്ടുണ്ട് . വാഹനങ്ങൾ പാർക്കിംഗ് ഏരിയയിൽ പാർക്കു ചെ
സാധിക്കാത്ത അവസ്ഥയാണുള്ളത് .

പ്രസ്തുത വിഷയം പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതി
കെട്ടിടങ്ങൾക്കെതിരെ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്ന് എ
മീറ്റിംഗിൽ മറുപടി നൽകിയിട്ടുണ്ട് . തുടർ നടപടികളുെട വിശദാംശ
അറിയിക്കേണ്ടതാണ് .

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

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

ചെലവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1 വൃദ്ധ ജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം(ജനറൽ)-പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല.

പ്രോജക്ക് നമ്പർ- 184/18

പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്- വൃദ്ധ ജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം(ജനറൽ)

അടങ്കൽ- ₹17,14,000

ചെലവഴിച്ച തുക - ₹ 17,13,695/-

ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ/തീയതി-05/17-26/12/18

നിർവ്വഹണം -മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി എച്ച് സി.

2017-18 വർഷം 60 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞ ദാരിദ്ര്യ രേഖക്ക് താഴെ വൃദ്ധജനങ്ങൽക്ക് കട്ടിൽ വിതരണം നടത്തുന്നതിന് 27/01/2018 തിയ്യതിയ 1/18(4) നം ഭരണസമിതി തീരുമാനപ്രകാരം ആർട്ട്കോ കോഴിക്കോട് കട്ടിലുകൾ വാങ്ങി. യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ് 4350/-രൂപ തോതിൽ 394 കട്ടില വാങ്ങുകയും ചെയ്തിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ ഗുണഭോക്താക്ക അപേക്ഷ,വയസ്,വരുമാനം എന്നിവ തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഓഡ് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.തന്മൂലം പദ്ധതി വിഭാവനം ചെയ്തതുപോലെ ദാ രേഖയ്ക്ക് താഴെയുള്ള 60 വയസ്സ് കഴിഞ്ഞവർക്കു തന്നെയാണോ ക വിതരണം നടത്തിയതെന്ന് പരിശോധിച്ചുറപ്പു വരുത്താൻ കഴിഞ്ഞി 04/02/2018 തിയ്യതിയിൽ നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിലും സ്റ്റോക്ക് രജ പ്രകാരവും 9 കട്ടിലുകൾ വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ല എന്ന് കണ്ടെത കഴിഞ്ഞു.ഇതു സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം 18,തീയ്യതി .04.02.2019) മറുപടിയായി ഗ്രാമസഭയിൽ തെരഞ്ഞെട ഭരണസമിതി അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഇല്ലാത്തതു കൊണ് കട്ടിലുകൾ വിതരണം നടത്താൻ കഴിയാത്തതെന്നും ഭരണ സമ അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ ലിസ്റ്റ് ഹാജരാക്കുന്നമുറക്ക് കട്ടില വിതരണം നടത്തി അറിയിക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ കട്ടിലുകൾ വിതരണം നടത്തേണ്ടിയിരുന്നിടത്ത് 380 പേരുള്ള ഗുണഭോ ലിസ്റ്റ് മാത്രമേ പ്രാരംഭ ഘട്ടത്തിൽ ഭരണസമ നൽകിയിരുന്നുള്ളൂ.ഗുണഭോക്താക്കളെ കണ്ടെത്താതെ കട്ടില വാങ്ങിയതിന് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ വിശദീകരണം നൽകേണ്ടത വിതരണം ചെയ്യാതെ അവശേഷിക്കുന്ന 9 കട്ടിലുകളിടെ വിലയായ 3 രൂപ നിരാകരിക്കുന്നു. ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷ,വയസ്,വരുമ

എന്നിവ തെളിയിക്കുന്ന രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കാത്തതി ബാക്കി തുകയായ16,74,545/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

3-2 പഠനമുറികളിൽ പഠനോപകരണങ്ങൾ വാങ്ങി നൽകൽ (, കസേര) - പദ്ധതി പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

അടങ്കൽ - 98500/- (പൊതുവിഭാഗം , ജനറൽ)

ചെലവ് - 76770/- (ബിൽ നമ്പർ - 7/17-18/26.03.2018)

പഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥിരതാമസക്കാരായ പഞ്ചായത്തിൽ നിന്നും പഠന നല്കിയ പട്ടികവർഗ്ഗ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് മേശ , കസേര എ നൽകുന്നതിനാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത് .

13-ാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖ (ജി . ഒ (എം.എസ് . 80/2017/ ത.സ്വ.ഭ.വ / 0.3.04.2017) പ്രകാരം പട്ടികജാതി/പട്ടിക വിദ്യാർത്ഥികൾ സ്റ്റീൽ/മരം എന്നിവയിൽ നിർമ്മിച്ച മേശ , കസേര എ വാങ്ങിച്ചു നൽകാവുന്നതാണ് (ഖണ്ഡിക 11.8.4 കാണുക) . സ്ക അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകുന്ന ലിസ്റ്റ് പ്രകാരം സ്ക അധികൃതർ മുഖേനയാണ് ഫർണ്ണീച്ചറുകൾ വിതരണം നടത്തേണ്ടത് .

ടെണ്ടർ നടപടികൾ കൂടാതെ കോഴിക്കോട് ആർട്ടി ഡവലപ്പ്മെന്റ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നും പഠനോപകരണ വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട് . വിശദാംശം താഴെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നം	ഇനം	എണ്ണം	വില (ഒന്ന
1	സ്റ്റീൽ ടേബിൾ 36 ഇഞ്ച് , 18 ഇഞ്ച് , 30 ഇഞ്ച് നോവപാൻ ടോപ്പ്	17	3748
2	പ്ലാസ്റ്റിക് കസേര കൈയ്യുള്ളത്	17	767

1) 2017-18 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ നിർവ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 258/18-ാം നമ്പർ പദ്ധതിയായി എസ്.ടി വിദ്യാർത്ഥിക പഠനമുറി നിർമ്മിക്കുന്നതിന് 17 ലക്ഷം രൂപ വകയിരുത്തിയിട്ടു തൻവർഷം ഒരു പഠനമുറിയും പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല . 2018-19 ലാ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് പഠനമുറി നിർമ്മിച്ച് നൽകിയത് . നിലവിൽ പഠന നിർമ്മിച്ച് നൽകിയ എല്ലാവർക്കും പഠനോപകരണം വിതരണം ചെയ്തി ലഭിച്ചിട്ടില്ല . ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി 02.02.2019 ന് നടത സ്ഥലപരിശോധയിൽ 18-ാം വാർഡിൽ പഠനോപകരണം വിതരണം ഗിരീഷ് വി വേങ്ങണക്കൊല്ലി എന്നവർക്ക് പഠനമുറി നിർ നൽകിയിട്ടില്ല . 17-ാം വാർഡിലെ കയ്മ കൂളിപ്പൊയിൽ കോളനി എന്നവ പഠനമുറി നിർമ്മിച്ച് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പഠനോപക നൽകിയിട്ടില്ല . പഠനമുറികൾ നിർമ്മിച്ചു നല്കിയ 10 വിദ്യാർത്ഥിക മാത്രമാണ് ഫർണ്ണീച്ചറുകൾ വിതരണം വിതരണം നടത്തിയിട്ടുള്ളൂ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് ഇതുവരെ പഠനമുറി നിർമ്മിച്ച് നൽകിയിട്ടില്ല .

2)മേൽ പട്ടികയിൽ സൂചിപ്പിച്ച തരത്തിൽ വാങ്ങിയതിൽ 15 കസേരu മേശയും മാത്രമാണ് വിതരണം ചെയ്തിരിക്കുന്നത് . 2 കസേര , 2 മേശ എu വിതരണം നടത്തിയിട്ടില്ല . അവശേഷിക്കുന്നവ പഞ്ചായത്തിലെ സ ഹാളിൽ സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുകയാണ് .

3) സ്ക്കൂൾ അധികൃതർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകുന്ന ലിസ്റ്റ് പ്രu സ്ക്കൂൾ അധികൃതർ മുഖേനയാണ് ഫർണ്ണീച്ചറുകൾ വിതu നടത്തേണ്ടത് . സ്ക്കൂൾ അധികൃതർ സമർപ്പിച്ച ലിസ്റ്റോ , വിദ്യാർത്ഥി ഏതൊക്കെ ക്ലാസ്സുകളിലാണ്/ കോഴ്സുകൾക്കാണ് പഠിക്കുന്നതെന്നോ വിവരങ്ങൾ ഫയലിൽ ലഭ്യമല്ല . ആയതിനാൽ തന്നെ അർഹത ഉള്ളവ തന്നെയാണോ പദ്ധതിയുടെ ആനുകൂല്യം ലഭിച്ചത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല .

5)മറ്റ് വകുപ്പുകളിൽ നിന്നോ , ഏജൻസികളിൽ നിന്നോ ഇത്തരത്തില സഹായം ലഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന് ഉറപ്പു വരുത്തിയിട്ടില്ല .

6)മരം / സ്റ്റീൽ കസേരയാണ് വാങ്ങിച്ചു നൽകേണ്ടത് . നൽകിയിട്ടു കൈയ്യുള്ള പ്ലാസ്റ്റിക് കസേരകളാണ് .

അപാകതകൾക്ക് രേഖകൾ സഹിതം വിശദീകu നൽകാനാവശ്യപ്പെട്ട് ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (15 /17-18/ 04.02.201 നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല . അപാകതക വിശദീകരണം നൽകേണ്ടതാണ് . വിതരണം ചെയ്യാത്ത 2 ഫർണ്ണീച്ചറുക തുക (4515X2 =9030) 9030 രൂപ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു .

3-3 വിനിയോഗ വിവരം നൽകിയിട്ടില്ല- 17,45,708 രൂപ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു .

ചുവടെ വിവരിച്ചിട്ടുള്ള സെക്രട്ടറി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതികൾക്ക് തുക വി ഏജൻസികൾ/ വകുപ്പുകൾക്ക് നൽകിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിനിയോഗ വി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റിന്റെ പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ്	ബിൽ നം/ തിയ്യതി	തുക നൽകിയ ഏജൻസി
1	എസ്-302/18 സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ	11,50,000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	11,49,438	32/17-18/28.03.18	കെ.എസ്.ഇ.ബ
2	എസ്-303/18 വള്ളിയൂർക്കാവ് - കമ്മന റോഡിൽ സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ സ്ഥാപിക്കൽ	6,50,000 ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	5,50,000	33/17-18/28.03.18	കെ.എസ്.ഇ.ബ
3	എസ്-218/18 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറിക്ക് കുഴൽക്കിണർ	1,00,000 തനത് ഫണ്ട്	46,270	1790385/13/3/18	കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി

			17,45,708		

പ്രവൃത്തികളുടെ വിശദമായ എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരമല്ല തുക കൈമാറിയിട്ടുള്ളത്. കെ.എസ്.ഇ.ബി യുടെ കത്ത് പ്രകാരം തുക ഒടുക നിർദ്ദേശിക്കുകയും ഇപ്രകാരം തുക കൈമാറുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. 05.0 ന് നടന്ന എക്സിറ്റ് മീറ്റിംഗിൽ ഈ വിവരം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുകയും ആയതിന് ഈ പദ്ധതികൾ നാളിതു ആരംഭിച്ചിട്ടില്ല എന്ന വിവരം അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രവൃത്തിയുടെ പുരോ വിവരം അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. വിനിയോഗ വിവരത്തിന്റെ അഭാവത്തിൽ ചെ തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-4 ആയുർവ്വേദ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണം നടത്തിയ പദ്ധതിയിലെ അപാകതകൾ

<u>ആയുർവേദമരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാത്തത് സംബന്ധിച്ച്.</u>

പദ്ധതിയുടെ പേര്:- ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ വാങ്ങൽ, അടങ്കൽ:-7,00 (മെയിന്റെനൻസ് ഗ്രാന്റ് റോഡിതരം)

ചെലവ്:-7,00,000/-,ബിൽ നം:-1/17-18 dated 27/09/2017

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:-മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവേദം.

ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ വാങ്ങാനായി 7,00,000/- രൂപ 27/09/17 തിയ്യതി ഔഷധിയിൽ നിക്ഷേപിച്ചു. ഇൻവോയ്സ് നം.90033382 dtd 13/09/17 പ്രക 6,70,677/-രൂപയുടെ മരുന്നു മാത്രമേ ലഭ്യമായിട്ടുള്ളൂ. 29,323/-രൂപയുടെ മ ഇനിയും ലഭ്യമായിട്ടില്ല. മരുന്ന് വാങ്ങുന്നതിന് തുക നൽകിയപ്പോൾ ത സർക്കുലർ നം 13160/ഡി എ-1/ത സ്വ ഭ വ 28/11/2010 പ്രകാരം ഔഷധിയുമ കരാർ വെച്ചിട്ടുണ്ട്.പ്രസ്തുത കരാറിൽ 60 ദിവസത്തിനുള്ളിൽ മരുന്ന് വിതരണം ചെയ്യാത്ത പക്ഷം നഷ്ട പരിഹാരം നൽകണം എന്ന വ്യവസ്ഥ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. മരുന്നുകളുടെ ലഭ്യത വിവരം അറിയിക്കേണ ഔഷധിയിൽ നിന്നും മരുന്നുകൾ ലഭ്യമാകാനുള്ള കാലതാമസത്തിന് പരിഹാരം ഈടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ്.ലഭ്യമാകാത്ത മരുന്നുക വിലയായ 29,323/-രൂപ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്നു.

<u>കാലാവധി കഴിയാറായ ആയുർവേദ മരുന്നുകൾ വാങ്ങിയതിന മരുന്നുകൾ പാഴായിപ്പോകുന്നു.</u>

ഇൻവോയ്സ് നം.90033382 dtd 13/09/17 പ്രകാരം ഖദിര ഗുളിക (ബാച്ചുകളിലായി 10 strip (10X10=100 എണ്ണം)വാങ്ങിയിട്ടുണ്ട്. (9.5 strip (എക്സ്പെയറി-07/18, .5 strip ന്റെ എക്സ്പെയറി 04/19).മര ലഭ്യമായപ്പോൾ അതിൽ 95 ഗുളികയുടേയും എക്സ്പെയറി (കഴിയാറായിരുന്നു. സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം നിലവിൽ 1000 ഗുളിക സ്റ്റേ ഉണ്ട്.പുതിയതായി വാങ്ങിയ 10 strip ൽ 9 strip ന്റേയും എക്സ്പെയറി (കഴിഞ്ഞതാണ്. നിലവിലുള്ള ഗുളികകളിൽ കാലാവധി ത

ഗുളികകളുടെ വിശദാംശം നൽകേണ്ടതാണെന്ന് കാണിച്ചുകൊണ്ട ഓഡിറ്റ് എൻകചയറിക്ക്(നം. 4/17-18,തീയ്യതി 31.01.2019) മറുപടിയായി പ്ര കാലയളവിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ നിന്നും മറുപടി ലഭ്യമ അറിയിക്കുന്നതാണെന്ന് നിലവിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥ അറിയിച്ച

ലഭ്യമാകാത്ത മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കി ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ട കാലാവധി കഴിഞ്ഞ മരുന്നുകൾ സംബന്ധിച്ച വിവര ലഭ്യമാക്കേണ്ടതുമാണ്.

3-5 ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പൂർത്തീകരിക്കാത്ത വീടുക പൂർത്തീകരണത്തിനായി പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പട്ടികവർഗ്ഗ പദ്ധതിയിൽപ്പെടുത്തി 10 ഗുണഭോക്താക്കൾക്കാണ് ഓഡിറ്റ് വർഷം നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഈ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വ്യക്തിഗത എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ ഭരണ സമിതി അംഗീകരിച്ചിട്ടില്ല. മറ്റ് ഭവന പദ്ധതിക പൂർത്തീകരിക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഭവനങ്ങൾക്കാണ് പ തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതെങ്കിലും എല്ലാ ഭവനങ്ങളിലും മൺപണി മുതല എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളത്. ഇത് സംബന്ധിച്ച് യാതൊരു തീരുമാനങ്ങളും പഞ്ചായത്ത് കർമ്മ സമിതി എടുത്തിട്ടില്ല. 09.05.18 ലെ നമ്പർ ഭരണ സമിതി തീരുമാനം പ്രകാരം 43 ഗുണഭോക്തക്ക ലിസ്റ്റിൻെറ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് അസി.എഞ്ചിനീയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെടുകയും ഇതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്ത എടുത്ത എസ്റ്റിമേറ്റിന് അംഗീകാരം നൽകുകയുമാണ് ചെയ്തിട്ടു പദ്ധതിയുടെ വിശദ വിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നം	S-296/18
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി- പൂർത്തീകരിക്കാത്ത വീടുകളുടെ പൂർത്തീകരണം
അടങ്കൽ	36,24,250/-
ചെലവ്	36,24,250/-
ബിൽ നം/ തിയ്യതി	06/17-18/13.3.18 – 8,00,000/-
	07/17-18/13.3.18 – 4,00,000/-
	09/17-18/26.3.18 – 8,00,000/-

	12/17-18/26.3.18 – 9,50,000/-
	13/17-18/28.3.18 – 6,74,250/-

ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റി ലിന്റൽ വരെ പണിത വീടിന് ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ തറ പണി സഹിതം എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കി തുക വിതരണം ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. തുക നൽകിയതിന്റെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ. നം	പേര്	എസ്റ്റിമേറ്റ് തുക	ലൈഫിൽ കൈപ്പറ്റിയ തുക	ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതിയിൽ കൈപ്പറ്റിയ തുക/ തിയ്യതി	നിലവിലെ അവസ്ഥ
1	ബാലചന്ദ്രൻ പൂളക്കൽ കോളനി	6,08,000	4,00,000	95,000 1)27.9.10- 15,000 2) 05.03.12- 40,000 3) 11.02.14- 40,000/-	പൂർത്തീകരണ പ്രവൃത്തികൾ ചെയ്യാൻ അവശേഷിക്കു

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി അപേക്ഷ പ്രകാരം ലിന്റൽ വരെ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെന്ന് ഗുണഭോക്താവ് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. പരിഗണിക്കാതെ തറപ്പണി മുതൽക്കുള്ള പ്രവൃത്തിക്ക് എസ്റ്റ തയ്യാറാക്കി നൽകി. 11.02.2014 നാണ് ടിയാൻ അവസാനമായി ഇ.എം. ഭവന പദ്ധതിയിൽ ആനുകൂല്യം കൈപ്പറ്റിയത്. ലൈഫ് പദ്ധതിയിൽ 4,00 രൂപ നാളിതുവരെ കൈപ്പറ്റി. ഇ.എം.എസ്. ഭവന പദ്ധതി പൂർത്തീകരിക്കാനുള്ള റൂഫിംഗും, തേപ്പും കൂടിചേർത്ത ഭവനത്തിന് റൂഫ് തേപ്പ് എന്നിവയ്ക്കാണ് തുക നൽകിയത്. ലിന്റൽ വരെ കഴിഞ്ഞ വീടിന് മൺപണി മുതൽ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിനും പരിശോധിക്കാതെ തുക നൽകിയതിനും വിശദീകരണം നൽകുന്ന ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി.11/17-18/4.2.19 ന് ലഭിച്ച മറുപടിയിൽ കാലങ്ങളിലായി അല്പാല്പമായി നിർമ്മാണം നടത്തിയതി തറയ്ക്കുമുതൽ ബലക്ഷയമുണ്ടായതിനാലാണ് തറ മുതൽ പണിതത് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 04.02.2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധന ഇ.എം.എസ് ഭവന നിർമ്മാണ പദ്ധതിയിൽ നിർമ്മിച്ച വീടിനോട് ചേ കൂട്ടിച്ചേർക്കൽ നടത്തിയിട്ടുള്ളതായും ഇത്തരത്തിൽ കൂട്ടിച്ചേ വീടിനും നിലവിൽ പണിത വീടിന്റെ മേൽക്കൂര , തേപ്പ്, വയറിംഗ് എ നടത്തിയതും കണ്ടു. ഈ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയതിനാണ്

നൽകിയിട്ടുള്ളത്. ഇനി 2,00,000 രൂപ കൂടി ടി ഗുണഭോക്താവിന് എസ്റ്റ് പ്രകാരം നൽകേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ അംഗീകരിച്ച് നൽകിയ (എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ക്രമ.നം.18,19,20,21 എന്നീ ഇനങ്ങളിലായി യഥാ 19132,1356,13574,20000,15000 രൂപ സഹിതം ആകെ 69,062 മാത്രമേ ടി അനുവദിക്കാവൂ. ആയതിനാൽത്തന്നെ തയ്യാറാക്കിയ എസ്റ്റ് അയഥാർത്ഥമായതാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് വിലയിരുത്തുന്നു. എസ്റ്റിമേ ഉൾപ്പെട്ടിട്ടുള്ള ബാക്കി ഇനത്തിൻെറ തുക മാത്രമേ വിത ചെയ്യുന്നുള്ളു എന്ന് ഉറപ്പാക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ചെലവഴിച്ചതിന 39599 രൂപയുടെ നഷ്ടം

ഗുണഭോക്തൃ സമിതി മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ താഴെപ്പറ പ്രോജക്ടുകൾക്ക് പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തെക്കാൾ അധികം (ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. പ്രോജക്ടുകളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്ന

1.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.268/17-18
പ്രോജക്ട്	പൂളക്കുഴി കോളനി റോഡ് നിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	367500/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് -ടി.എസ്.പി)
ചെലവ്	366163/-രൂപ(ട്രഷറി ബിൽ നം.3/30.6.17)
എം. ബുക്ക് നമ്പർ	168/2016-17 (പേജ് നം. 1-11)
കരാറുടമ്പടി നമ്പർ	136/16-17/30.3.17
കൺവീനർ	ശ്രീ. ജയന്തി
അളവ് പുസ്തക പ്രകാരം പ്രവൃത്തി മൂല്യം	345437/-രൂപ
അധികം നൽകിയ തുക	₹20726

2.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.49/17-18

പ്രോജക്ട്	മൂളിത്തോട് സ്കൂൾ ടോയ് ലെറ്റനിർമ്മാണം
അടങ്കൽ	300000/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	284119/-രൂപ(ട്രഷറി ബിൽ നം. 34/24.7.17)
എം. ബുക്ക് നമ്പർ	173/2016-17 (പേജ് നം. 1-37)
കരാറുടമ്പടി നമ്പർ	139/16-17/30.3.17
കൺവീനർ	ശ്രീ. ജിസിൽജോർജ്ജ്
അളവ് പുസ്തക പ്രകാരം പ്രവൃത്തി മൂല്യം	268037/-രൂപ
അധികം നൽകിയ തുക	₹16082

3.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.13/17-18
പ്രോജക്ട്	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ കുടിവെള്ളം, സാനിറ്റേഷൻ സൌകര്യം
അടങ്കൽ	50,000-രൂപ (വികസന ഫണ്ട്)
ചെലവ്	49316/-രൂപ(ട്രഷറി ബിൽ നം.27/30.6.17)
എം. ബുക്ക് നമ്പർ	79/2016-17 (പേജ് നം. 1-19)
കരാറുടമ്പടി നമ്പർ	06/16-17/22.6.17
കൺവീനർ	ശ്രീ. രാജൻ
അളവ് പുസ്തക പ്രകാരം പ്രവൃത്തി മൂല്യം	46525/-രൂപ
അധികം നൽകിയ തുക	2791

മേൽ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റി മേറ്റിൽ ഒരോ ഇനത്തിന്റെയും നിരക 7.5% ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് (വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നുള്ള ഈടാക്കലുകൾ ടാക്സ് തുടങ്ങിയവ) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പ്രവൃത്തിമൂല്യ പ്രവൃത്തിക്ക് വരാവുന്ന പരമാവധി ചെലവ്. ആയതിനാൽ പ്രവൃ മൂല്യത്തെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക നികുതിയിനത്തിൽ അനുവദ് അംഗീകരിക്കാനാകില്ല.

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 02/2017-18/ 29.1.19 പ്രകാരം വി ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് നൽകിയ മറുപടിയിൽ കൺവീനർമാരിൽ നിന്നും തിരികെ ഈടാക്കാൻ നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ് എന്ന് അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്.39599/- രൂപയുടെ ചെ ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു. തുക ഉത്തരവാദിയായ ഉദ്യോഗസ്ഥനിൽ തിരികെ ഈടാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 പ്രോജക്ടിന് വിരുദ്ധമായി കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചു.-396313 രൂപയു
പാഴ്ചെലവ്.

മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ സെന്ററിന് അറ്റകുറ്റപ്പണിയെന്ന പേ
പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥതയിലല്ലാത്ത സ്ഥലത്ത് പ്രോജക്ടിന് വിരുദ്ധമ
ആവശ്യമില്ലാതെ, കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചതിനാൽ 396313/- രൂപയുടെ പാഴ്ചെ
വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-292/17-18

അടങ്കൽ -₹400000/- (വികസനഫണ്ട്)

ചെലവഴിച്ച തുക-396313/- (ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ- 159/17.3.18)

കരാറുകാരൻ - ജോർജ്ജ്.പി.എ

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ -അസി എഞ്ചിനീയർ

അളവുപുസ്തകം-168/2016-17/പേജ് 1-34

പ്രോജക്ടിൽ മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ സെന്ററിന് അറ്റകുറ്റപ്പണി എന്ന
ചേർത്തിരിക്കുന്നത് . 01.02.2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ G.S
മേൽക്കൂരയോട് കൂടിയ രണ്ട് റൂമുകൾ ഉള്ള പുതിയ കെട്ടിടം അ
പണിതിട്ടുള്ളത് എന്ന് കണ്ടു. വൈദ്യുതീകരണം നടത്തിയിട്ടില്ല. വ
കണക്ഷൻ ഇല്ല. കെട്ടിടം പണിതത് ജില്ലാ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥത
ഉള്ള സ്ഥലത്താണ്.

ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് ഭരണസമിതിയുടെ 26.5.2008 ലെ 1(9)/08 ന
തീരുമാനപ്രകാരം പ്രസ്തുതകെട്ടിടം വനിതാ വ്യവസായ സംരംഭങ്ങൾക്ക
നിബന്ധനകളോടെ എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത
വിട്ടുനൽകിയിരുന്നവെങ്കിലും യാതൊരു സംരംഭങ്ങളും നടന്നിട്ടില്ല.തു
തദ്ദേശസ്വയംഭരണവകുപ്പിന്റെ 30.11.15 ലെ സ.ഉ.(സാധാ)നം. 3554/15 ഉത്ത
പ്രകാരം, മലയോര വികസന ഏജൻസി മുഖാന്തിരം സെന്റേർഡ് റൈ
മിൽ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് എഗ്രിമെന്റ് നമ്പർ 32/2017 തീയതി 23.11.2017 പ്രക
പ്രസ്തുതസ്ഥലം വീണ്ടും എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത
വിട്ടുനൽകി.എഗ്രിമെന്റിലെ മൂന്നാം നമ്പർ നിബന്ധനപ്രകാരം
വർഷത്തിനുള്ളിൽ പ്രസ്തുത ആവശ്യത്തിനായി സ
വിനിയോഗിച്ചിട്ടില്ലയെങ്കിൽ നിർദ്ദിഷ്ട സ്ഥലത്തിന്റെ അവക
ജില്ലാപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമാകുന്നതാണ്. എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായ
സെന്റേർഡ് റൈസ് മിൽ എന്ന പദ്ധതി ഉപേക്ഷിച്ചതിനാലും കാലാ
കഴിഞ്ഞതിനാലും സ്ഥലം നിലവിൽ ജില്ലാപഞ്ചായത്തി
ഉടമസ്ഥതയിലാണ്.

നിലവിൽ കെട്ടിടം ഒന്നിനും ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.ആവശ്യമില്ലാതെ
മെറ്റീരിയൽ കളക്ഷൻ സെന്ററിന് അറ്റകുറ്റപ്പണി എന്ന പേരിൽ പു

കെട്ടിടം പണിതിരിക്കുന്നത്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 07/2017-18/ 02.02.2019 പ്രകാരം വിവര ആരാഞ്ഞതിന് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ നൽകിയ മറുപടി നിലവിലുള്ള കെട്ടിടം ശോചനീയാവസ്ഥയിൽ ആയതിനാലാണ് പു കെട്ടിടം പണിതത് എന്നാണ്. ഭരണസമിതിയുടെ താത്പര്യപ്രകാരമ കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചതെന്നും കെട്ടിടം പ്ലാസ്റ്റിക് സംഭരിക ഉപയോഗിക്കുന്നുണ്ടെന്നുംഅറിയിച്ചു. സ്ഥലം വിട്ടുകിട്ടാതെ പ്രോജ വിരുദ്ധമായി കെട്ടിടംനിർമ്മിച്ചത് ശരിയല്ല.കൂടാതെ കെട്ടിടം നിലവി ഉപയോഗിക്കുന്നുമില്ല.കെട്ടിടം ഉപയോഗക്ഷമമാക്കി ഓഡിറ്റ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. 396313/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-8 കുളത്തിങ്കൽ ഭാഗം കുടിവെള്ളപദ്ധതി- നികുതിയും ഗുണഭോക്തൃവിഹിതവും ഈടാക്കാത്തതിനാൽ നഷ്ടം

കുളത്തിങ്കൽ ഭാഗം കുടിവെള്ളപദ്ധതിയിൽ ആകെ പ്രവൃത്തിമൂല്യത്തെക്കാൾ കൂടുതൽ തുക ചെലവഴിച്ചതിന ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം ഈടാക്കാത്തതിനാലും വന്നിട്ടുണ്ട്.വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ	എസ്.43/17-18
പ്രോജക്ടിൻെറ പേര്	കുളത്തിങ്കൽ ഭാഗം കുടിവെള്ളപദ്ധതി
അടങ്കൽ	76768/-രൂപ (വികസന ഫണ്ട് -) 10000/-രൂപ (ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം)
ചെലവ്	51768/-രൂപ(ട്രഷറി ബിൽ നം.150/31/3/2018) 8819/-രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ നം. 17/30.6.17) ആകെ ചെലവ്: 60587/-രൂപ
എം. ബുക്ക് നമ്പർ	98/2016-17 (പേജ് നം. 1-9)
കരാറുടമ്പടി നമ്പർ	കരാറുടമ്പടി വെച്ചിട്ടില്ല
കൺവീനർ	ശ്രീ. ബിജു കൊച്ചുകുളത്തിങ്കൽ
അളവ് പുസ്തക പ്രകാരം പ്രവൃത്തി മൂല്യം	57157/-രൂപ
അധികംനൽകിയത്	₹3430

എഗ്രിമെന്റ് വെക്കാതെ പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയത് ശരിയായ നടപടി മേൽ പ്രവൃത്തിയുടെ എസ്റ്റി മേറ്റിൽ ഒരോ ഇനത്തിന്റെയും നിരക്കിൽ ഓവർ ഹെഡ് ചാർജ് (വർക്ക് ബില്ലിൽ നിന്നുള്ള ഈടാക്കലുകൾക്ക് - തുടങ്ങിയവ) ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിനാൽ പ്രവൃത്തിമൂല്യ പ്രവൃത്തിക്ക് വരാവുന്ന പരമാവധി ചെലവ്. എന്നാൽ 3430/-രൂപ (60587 - 5 അധികം ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ പ്രോജക്ടിൽ 10000/- ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം വകയിരുത്തിയത് ബില്ലിൽ കുറവ് വരുത്തിയി

ഇൗ വിഷയം ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നമ്പർ 2/17-18 തിയ്യതി 29/01/2019 പ്രക
ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് അസി. എഞ്ചിനിയർ സമർപ്പിച്ച മറുപടിയ
തുക കൺവീനറിൽ നിന്നും തിരികെ ഇൗടാക്കാൻ നട
സ്വീകരിക്കുമെന്നാണ് അറിയിച്ചത്. ആയതിനാൽ 13430 രൂപയുടെ ചെ
ഓഡിറ്റിൽ നിരാകരിക്കുന്നു.

3-9 ചുമതലയിൽപ്പെടാത്ത പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കിയതിലൂടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പഞ്ചായത്തിന്റെ ചുമതലയിൽപ്പെട
പ്രവൃത്തി നടപ്പാക്കുന്നതിന് വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി) വിനിയോഗ
ഇൻചലഞ്ചേർസ് ആർട്ട്സ് ആൻഡ് സ്പോർട്ട്സ് ക്ലബ്ബിന് കെ
പണിയുന്നതിനാണ് തുക ചെലവഴിച്ചത്. വിശദവിവരങ്ങൾ ചു
ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ- 154/18

അടങ്കൽ -₹5,00,000 (വികസനഫണ്ട് (ടി.എസ്.പി))

ചെലവഴിച്ച തുക- ₹ 466324/- (ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ-181/17-18തിയ്യതി 30/3/18 ര
-303079)

163245/- രൂപ 2018-19 ൽ ചെലവഴിച്ചു.

കരാറുകാരൻ - ഷിജു ഏബ്രഹാം

അളവുപുസ്തകം-199/17-18 പേജ് 1-42,4/18-19 പേജ് 1-27

പ്രോജക്ട് -ഇൻചലഞ്ചേർസ് ആർട്ട്സ് ആൻഡ് സ്പോർട്ട്സ് ക്ലബ്ബിന് കെട്ടിടം

ക്ലബ്ബുകൾക്ക് കെട്ടിടം പണിയുന്നത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തുകള
ചുമതലയിൽപ്പെടുന്നതല്ല. കെട്ടിടം പണിത സ്ഥലത്തിന
ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡി
ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.04.02.2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനസ
കെട്ടിടത്തിന് ബോർഡ് സ്ഥാപിച്ചതായി കണ്ടില്ല.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി
17/2017-18/ 04.02.2019 പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറു
നൽകിയിട്ടില്ല. പദ്ധതി രൂപീകരണം സംബന്ധിച്ച യാതൊരു രേഖക
ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയിട്ടുമില്ല. പദ്ധതി നടപ്പാക്കാനുണ്ടായ സാഹച
ഓഡിറ്റിന് വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്. ചുമതലയിൽപ്പെടാത്ത പ
നടപ്പാക്കിയതിനാൽ 2017-18 ൽ ചെലവഴിച്ച 303079/- രൂപയുടെ ചെ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-10 റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്റർ നിർമ്മാണം -കെട്ടിടം നിഷ്ക്രിയാസ്തിയായി മാറി. .

റീഹാബിലിറ്റേഷൻ സെന്ററിന് കെട്ടിടം നിർമ്മ
പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിലും നാളിതുവരെയും ലക്ഷ്യം നിറവേറി
വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-21/17-18

അടങ്കൽ -₹14,74,397/- (ലോകബാങ്ക് സഹായം)

നിർവഹണം -അസി.എഞ്ചിനീയർ

ചെലവഴിച്ച തുക-1439879/- (ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ- 36/17.08.17-₹6,16,97,037/- /17.08.17-₹1,39,282)6,83,627 രൂപ 2016-17 വർഷം ചെലവഴിച്ചിരുന്നു.

കരാറുകാരൻ - പ്രതീഷ് ജോർജ്ജ്

അളവുപുസ്തകം-110/2016-17/പേജ് 1-50,174/16-17/പേജ് 1-56

പ്രോജക്ടിൽ പുനരധിവാസകേന്ദ്രം നിർമ്മാണം എ
ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.29.1,2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനയിൽ കെ
പണിതിട്ടുണ്ട്.വൈദ്യുതീകരണം നടത്തിയിട്ടില്ല.വാട്ടർ കണക്ഷൻ ഇല്ല
കണ്ടു.കെട്ടിടം പണിത സ്ഥലത്തിന്റെ ഉടമസ്ഥത സംബന്ധിച്ച വിവര
ലഭിച്ചിട്ടില്ല.നിലവിൽ കെട്ടിടം ഒന്നിനും ഉപയോഗിക്കുന്നില്ല.ഏത്
ആളുകളുടെ പുനരധിവാസത്തിന് വേണ്ടിയാണ് കെട്ടിടം എന്നുപോലും ഫയ
ഇല്ല.വിവരങ്ങൾ ആരാഞ്ഞ് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണത്തിന് (ഓ
എൻക്വയറി നം. 06/2017-18/ 02.02.2019)നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ നൽ
മറുപടിയിൽ കെട്ടിടത്തിന്റെ വാട്ടർ കണക്ഷൻ ,വൈദ്യുതീകരണം എന്നി
നടപടികൾ സ്വീകരിക്കുന്നുണ്ടെന്നും എടവക പഞ്ചായത്തിലെ എ
വിഭാഗത്തിൽപ്പെട്ട അനാഥരായ പെൺകുട്ടികളെ അധിവസിപ്പിക്കുന്നതി
കെട്ടിടം നിർമ്മിച്ചതെന്നും അറിയിച്ചു.ഉടമസ്ഥരേഖകൾക്ക് പഞ്ചായത്തി
ആവശ്യപ്പെട്ടിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചു.കെട്ടിടം പ്രയോജനപ്രദമാക്കാൻ നടപടി
സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.ചെലവഴിച്ച തുക ഉപയോഗക്ഷമമല്ലാത്തതിനാൽ 143
രൂപയുടെ ചെലവ് തത്കാലം തടസ്സത്തിൽവെയ്ക്കുന്നു.

3-11 പൈങ്ങാട്ടിരി പൊതുകുളം നവീകരണം -പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല.

പദ്ധതി ആസൂത്രണത്തിലെ പിഴവ് കാരണം പൈങ്ങാട്ടിരി പൊതു
നവീകരണം എന്ന പദ്ധതി ലക്ഷ്യം കണ്ടില്ല.വിശദവിവരങ്ങൾ ചു
ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-87/17-18

അടങ്കൽ -₹4,00,000/-

ചെലവഴിച്ച തുക- 3,99,986/- (ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ- 189/28.3.18)

കരാറുകാരൻ - പ്രതീഷ് ജോർജ്ജ്

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ -അസി എഞ്ചിനീയർ

അളവുപുസ്തകം-219/17-18/പേജ് 1-20

പ്രോജക്ടിൽ പൈങ്ങാട്ടിരി പൊതുകുളം നവീകരണം എന്ന ചേർത്തിരിക്കുന്നത്.01.02.2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥലപരിശോധനാ കുളത്തിന്റെ ഒരു വശം ഇടിഞ്ഞുപോയ ഭാഗം കരിങ്കല്ല് കെ കെട്ടിയതായി കണ്ടു.എങ്കിലും ജലം തടഞ്ഞുനിർത്താൻ കഴിാ രീതിയിലോ, പൊതുജനങ്ങൾക്ക് ജലം വിനിയോഗിക്കാൻ കഴിാ രീതിയിലോ കുളത്തിൽ നവീകരണപ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടില്ല.ക കാടുകേറി, വെള്ളം ഒഴുകിപ്പോകുന്ന അവസ്ഥയിൽ ആണ്. കുളത്തി പരിസരത്തേക്ക് പ്രവേശിക്കാൻ കഴിയില്ല.പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത തുകക്ക് ഒരു ഭാഗം ഇടിഞ്ഞുപോയത് വീണ്ടും കെട്ടി എന്നല്ലാതെ ക നവീകരണത്തിനുള്ള മറ്റ് ഇനങ്ങൾ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ ഉൾപ്പെടു നടപ്പാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച തുക ഉപയോഗപ്രദമല്ല.കുളത്തി ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡി ഹാജരാക്കിയിട്ടുമില്ല.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 08/2017-18/ 02.02.2019 പ്രക വിവരങ്ങൾ ആവശ്യപ്പെട്ടതിന് നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ നൽ മറുപടിയിൽ അനുവദിച്ച തുക ഉപയോഗിച്ച് എസ്റ്റ് തയ്യാറാക്കിയതിനാൽ ആണ് പദ്ധതി പാതി വഴിയിൽ ആയതെന്നും ബ തുക വകയിരുത്താൻ ഭരണസമിതിയോട് അഭ്യർത്ഥിച്ചിട്ടുണ്ടെ അറിയിച്ചു. ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ പഞ്ചായത്ത നിന്നും ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്നും അറിയിച്ചു.ഉടമസ്ഥാവക ഉറപ്പുവരുത്താതെ പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത് ശരിയല്ല.പദ്ധതി ലക കാണാത്തതിനാൽ 3,99,986/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.ഉടമസ്ഥാവകാശം ലഭ്യമാക്കി പദ്ധതി ഫലപ്രദമ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-12 ജലസേചനപദ്ധതികൾ റിപ്പയർ -പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിൽ അപാകതകൾ

അസി എഞ്ചിനീയർ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥനായി താഴെപ്പറ ജലസേചനപദ്ധതികൾ റിപ്പയർ ചെയ്യുന്നതിന് വേണ്ടി തൻവർഷം പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്.എന്നാൽ പദ്ധതികളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന യാതൊരു വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ ഇല്ല.പദ്ധതികളുടെ പ്രവർത്തനക സംബന്ധിച്ച വിവരങ്ങളും ഫയലിൽ ഇല്ല.ജലസേചനപ്രോജക്ടുകൾക്കൊപ്പം ക ഓഫീസറുടെ ആയക്കെട്ട് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നിർബന്ധമാണെങ്കിലും അ വെച്ചിട്ടില്ല.ജലസേചനപദ്ധതികളുടെ തുടർ നടത്തിപ്പും സംരക്ഷണ പാടശേഖരസമിതികളുടെയും ഗുണഭോക്തൃസമിതികളുടെയും ചുമതലയിത

വേണ്ടത് .ആയതിനാൽ ഈ പ്രോജക്റ്റുകൾ ഏറ്റെടുക്കാനുണ്ടായ സാഹ ഓഡിറ്റിന് വ്യക്തമായിട്ടില്ല.വിശദവിവരങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	പ്രോജക്ട് നമ്പർ	പ്രോജക്ട്	അടങ്കൽ	ഫണ്ട്	ചെലവഴിച്ച തുക	ബിൽ നമ്പ തീയ
1	185/18	കാക്കഞ്ചേരി ഇറിഗേഷൻ പ്രോജക്ട റിപ്പയർ	₹1,00,000	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം	99,404	108/9.2.
2	151/18	കൊടുമ്മയിൽ ജലസേചന പദ്ധതി നവീകരണം	₹3,00,000	വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി	293,385	86/18.01
3	188/18	നഞ്ഞോത്ത് ചെടിക്കൽ ജലസേചന പദ്ധതി നവീകരണം	₹1,00,000	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം	99,981	85/18.01
4	152/18	ചായുമ്മൽ ജലസേചന പദ്ധതി നവീകരണം	₹1,00,000	വികസനഫണ്ട് .ടി.എസ്.പി	99,981	85/18.01
5	190/18	വാളക്കുണ്ട് ജലസേചന പദ്ധതി നവീകരണം	₹1,00,000	മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് റോഡിതരം	99,996	107/09.0

പദ്ധതികളുടെ ഉടമസ്ഥാവകാശം സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡ ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് (റോഡിതരം) ഇത്തരം പ്രവൃത്തിക വിനിയോഗിക്കാൻ പാടില്ല.ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 12/2017-18/ 04.02.2019 പ്ര വിഷയം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയ ഗുണഭോക്തൃസമിതികൾക്ക് സാധിക്കില്ല എന്നറിയിച്ചതിനാലാണ് പ്രവ നടപ്പാക്കിയതെന്നാണ് അറിയിച്ചത് .മറുപടി അംഗീകരിക്കാവുന്നതല്ല.ഫണ്ട് മാറ്റിയതിനും മാർഗ്ഗരേഖക്ക് വിരുദ്ധമായി പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയതിനും വ്യക്ത വിശദീകരണം ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-13 പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തി ഫയലുകൾ -രേഖകളുടെ സൂക്ഷിപ്പ് തൃപ്തികരമല്ല.

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ രേഖക സൂക്ഷിപ്പിലെയും നിർവ്വഹണത്തിലെയും പൊതുവായ ന്യൂനതകൾ ത

പറയുന്നു.

1) റോഡ് രജിസ്റ്റർ, കണക്കുവിറ്റി മാപ്പ് എന്നിവ തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

2) ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

3) ടെണ്ടർ ഫോറം സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. സെയിൽസ് രജിസ്റ്റ കൃത്യമായ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

4) വർക്ക് ഫയലുകളോടോപ്പം നോട്ട് ഫയൽ ഇല്ല.

5)ഫയലിന് പേജ് നമ്പർ നൽകിയിട്ടില്ല. ടെണ്ടർ മുഖേന നടപ്പിലാക്കിയ പ്രവൃത്തികളുടെ ടെണ്ടർ നോട്ടീസ് ഇല്ല. ടെണ്ടറുകളുടെ താരതമ്യ പത്രികയി റീടെണ്ടറുകൾ നടത്തിയവയുടെ കാര്യത്തിൽ മുമ്പ് നടത്തിയ ടെണ്ടറിന്റെ വിവരമില്ല.

6) പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിനോടൊപ്പം ലൊക്കേഷൻ മാപ്പും ഡ്രോയിങ്ങും റോഡ് പ്രവൃത്തികളുടെ ചെയ്നേജ് എസ്റ്റിമേറ്റിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

8) അളവ് പുസ്തകത്തിന്റെ സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ എഴുതി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല. പല പ്രവൃത്തികളുടെയും അളവ് പുസ്തകത്തിലും വർക്ക് ബില്ലിലും മെമ്മോ ഓഫ് പേയ്മെന്റ് തയ്യാറാക്കിയ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ ഒപ്പ് രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല, അളവ് രേഖപ്പെടുത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെയും അളവ് പരിശോധിച്ച ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപേരും രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല. അളവ് പുസ്തകത്തിൽ പേയ്മെന്റിന്റെ വിവരങ്ങൾ രേഖപ്പടുത്തിയിട്ടില്ല.

9) കരാറുടമ്പടിയിൽ പൂർത്തികരണ തീയതി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

10) അസി. എഞ്ചിനീയറുടെ ക്യാഷ് ബുക്ക് ദിവസ ,മാസാന്ത്യ ,വർഷാന്ത്യ ക്ലോസിംഗ് നടത്തിയിട്ടില്ല.തനതുഫണ്ട് പദ്ധതികൾക്ക് നൽകുന്ന തുകകളുടെ വിവരങ്ങൾ ക്യാഷ്ബുക്കിൽ ചേർത്തിട്ടില്ല.

11) തൻവർഷം സ്പിൽ ഓവർ പ്രോജക്ടുകൾ അടക്കം 176 പ്രോജക്ടുകളാണ് തയ്യാറാക്കി അംഗീകാരം വാങ്ങിയിട്ടുള്ളത്. ഇതിൽ 153 പ്രോജക്ടുകൾക്ക് മാത്രമാണ് തൻവർഷം തുക ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. പൊതുമരാമത്ത് പ്രവൃത്തികൾക്ക് വേണ്ടി വകയിരുത്തിയിരുന്ന 49420737/-രൂപയിൽ 38627892/- രൂപയാണ് തൻവർഷം ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത്. 1.08 കോടിയോളം രൂപ (വികസന ഫണ്ടും സംരക്ഷണ ഗ്രാന്റും) ലാപ്സാകാൻ ഇടയായി.

12) പൊതുമരാമത്ത് സ്റ്റാറ്റസ് റിപ്പോർട്ട് പഞ്ചായത്തിന്റെ യഥാർത്ഥ സ വിശകലനം ചെയ്യുന്നില്ല. വർക്കിംഗ് ഗ്രൂപ്പ് മിനിട്ട്സ് ബുക്ക് പ്രകാരം തൻവ ആകെ രണ്ട് യോഗങ്ങൾ മാത്രമേ ചേർന്നതായി (8.1.18, 16.2.18) കാണുന്നുള്ള യോഗങ്ങളുടെ അറ്റൻഡൻസ് മാത്രമേ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളു. പ്ര യോഗങ്ങളുടെ മിനിട്ട്സിൽ കുറച്ച് പ്രോജക്ടുകളുടെ വി രേഖപ്പെടുത്തിയതല്ലാതെ തീരുമാനങ്ങളൊന്നും രേഖപ്പെടുത്തി പദ്ധതിനടത്തിപ്പ് മോണിട്ടർ ചെയ്തിട്ടില്ല.. സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റി യോഗങ്ങ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ വികസന കാഴ്ചപ്പാട് ചർച്ച ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല. 2

വർഷത്ത പദ്ധതി നിർവ്വഹണത്തിന്റെ നേട്ടകോട്ടങ്ങളും വിശകലനം ചെയ്ത കാണുന്നില്ല.

13) 2016-17,2017-18 വർഷം ബിറ്റുമിൻ വാങ്ങി നൽകിയ ചില പ്രവൃത്തികളുടെ ഇനിയും നൽകിയിട്ടില്ല. ബിറ്റുമിൻ നൽകിയവയിൽ പൂർത്തീകരിക്ക പ്രവൃത്തികളുടെ വിവരം ഓഡിറ്റിന് നൽകേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം. 05/2017-18/ 01.02.19പ്രകാരം വിവരം ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയതിന് മറുപടി നൽകിയിട്ടില്ല.

അപാകതകൾ വികസനകാര്യ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മിറ്റിയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുന്നു. ആയവ പരിഹരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-14 കണ്ടകർണ്ണൻകൊല്ലി ജലസേചനകനാൽ പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ-97274 രൂപയുടെ പാഴ്ചെലവ്

തൻവർഷം നടപ്പാക്കിയ കണ്ടകർണ്ണൻകൊല്ലി ജലസേചനകനാൽ പൈ ലൈൻ നീട്ടൽ പ്രവർത്തി നടത്തിപ്പിൽ വന്ന അപാകതകൾ കാര പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിന് നഷ്ടം വന്നിട്ടുണ്ട്.വിശദവിവരങ്ങൾ ചു ചേർക്കുന്നു.

പ്രോജക്ട് നമ്പർ-29/17-18

അടങ്കൽ -₹1,00,000/-രൂപ (വികസനഫണ്ട്)

ചെലവഴിച്ച തുക-97274/- രൂപ (ട്രഷറി ബിൽ നമ്പർ- 24/30.6.17)

കരാറുകാരൻ -ഇ.ജെ.ബേബി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ -അസി എഞ്ചിനീയർ

അളവുപുസ്തകം-118/2016-17/പേജ് 1-11

എസ്റ്റിമേറ്റിലെ ഒന്നാമത്തെ ഇനം 100.6 മീറ്റർ ,(39.6 m3) മൺ നടത്തിയതായി അളവുപുസ്തകത്തിൽ രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട് . എന്ന 29.01.2019 ന് നടത്തിയ സ്ഥല പരിശോധനയിൽ പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ചത് മുൻ കരിങ്കൽ കനാലിനുള്ളിലൂടെയാണെന്ന് കണ്ടു. കൂടാതെ ക ഭൂനിരപ്പിൽ നിന്ന് ഒരു മീറ്ററോളം ഉയരത്തിൽ ആയതിനാൽ മൺ നടത്തിയിട്ടില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെട്ടു. കൂടാതെ 150 mm പി.വി.സി പൈ മീറ്റർ സ്ഥാപിച്ചതായാണ് ബില്ലിലും അളവുപുസ്തകത്ത രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പരിശോധനയിൽ 140 mm പി.വി പൈപ്പ് ആണ് ഉപയോഗിച്ചത് എന്ന് കണ്ടു. സ്ഥാപിച്ച പൈപ്പ് പാടത്ത എത്തുന്ന രീതിയിൽ പദ്ധതി നടപ്പാക്കാത്തതിനാൽ ചെലവഴിച്ച ഉപയോഗപ്രദമായിട്ടില്ല. കൂടാതെ മുൻപ് ജലസേചന വകുപ്പ് നടത്തിയി ഒരു പദ്ധതി പുനരുദ്ധരിക്കുകയാണ് പഞ്ചായത്ത് ചെയ്തത്. പദ്ധതിയിൽ ലഭിക്കേണ്ട പുഴ പഞ്ചായത്തിൻെറ ഉടമസ്ഥതയിൽ അല്ല. ആയതി

ഇൗ പദ്ധതി ഗ്രമാപഞ്ചായത്തിന് പുനരുദ്ധരിക്കാൻ കഴിയില്ല. സംബന്ധിച്ച് ജലസേചന വകുപ്പുമായി പഞ്ചായത്ത് അഭിപ്രായ സമന്വ നടത്തിയിട്ടില്ല.

ഈ ജലസേചനപദ്ധതി എടവക പഞ്ചായത്തിന്റെ ആസ്തിരജിസ്റ്റ ഉൾപ്പെടുന്നില്ല. കൃഷി ഓഫീസറുടെ ആയക്കെട്ട് സർട്ടിഫി ഇല്ലാതെയാണ് പദ്ധതി നടപ്പാക്കിയത്.2018-19 വർഷം 130291 രൂപ ചെലവ ഈ പദ്ധതിയിൽ മോട്ടോറും പൈപ്പ് ലൈനും സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്ന പൈപ്പ് ലൈൻ ഇപ്പോഴും റോഡ് സൈഡിൽ എത്തുന്ന രീതിയിലാണുള ജലസേചനത്തിനുതകുന്ന രീതിയിൽ പാടത്തേക്ക് പൈപ്പ് ഇതുവരെ എത്തിയിട്ടില്ല.
കൂടാതെ 150mm പി.വി.സി പൈപ്പ് സ്ഥാപിച്ചതായാണ് ബില്ലിലും ബുക്കിലും രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. എന്നാൽ പരിശോധനയിൽ 14 പി.വി.സി പൈപ്പാണ് സ്ഥാപിച്ചത് എന്ന് കണ്ടു.ആയതു പ്രകാരവും അധ തുക ചെലവഴിച്ചു.

ഓഡിറ്റ് എൻകയറി നം. 03/2017-18/ 30.1.19പ്രകാരം വിവരേ ആരാഞ്ഞതിന് അസി എഞ്ചിനീയർ പദ്ധതി ആസൂത്രണം ചെ ഭരണസമിതിയാണെന്നും നീക്കിവെച്ച തുകയനുസരിച്ചാണ് എസ്റ്റ തയ്യാറാക്കിയതെന്നും അറിയിച്ചു. ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിക്ക് ,കനാലിലെ മാറ്റിയതിന് നൽകിയ 8672/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡി അംഗീകരിക്കുന്നില്ല. 150mm പി.വി.സി പൈപ്പ് സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് മീറ്റ 796.76രൂപയാണ് നൽകിയത്. (796.76x110= 87644/- രൂപ) എന്നാൽ സ്ഥാപിച്ച mm പി.വി.സി പൈപ്പ് ആയതിൻെറ വില മീറ്ററിന് 780.83 രൂപ നിരക്കിൽ മീറ്ററിന് നൽകാവുന്ന തുക 85891/- രൂപ. അധികം നൽകിയ തുക 1753/- (87644-85891). ആയതിനാൽ ടി പ്രവൃത്തിയ്ക്ക് ആകെ അധികം നൽകി 10425 രൂപ ഉത്തരവാദിയിൽ നിന്നും ഇൗടാക്കി അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

അധികം നൽകിയ തുക തിരികെ ഈടാക്കി ഓഡിറ്റ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്. പദ്ധതി ഉപയോഗ പ്രദമാകാത്തതിനാലും അപാകതകളുടെയും വെളിച്ചത്തിൽ 86,849/- രൂപയുടെ ചെലവ് ഓഡി തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-15 മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതി-

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ മഹാത്മാ ഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാ തൊഴിലുറപ്പു പദ്ധതിയിൽ റോഡ് കോൺക്രീറ്റ് ഉൾപ്പെടെയുള്ള മെറ്റീരി പ്രവൃത്തികളും കുളങ്ങൾ നിർമ്മിച്ച് ഭൂവസ്ത്രം ഇടുന്ന പ്രവൃത്തിക നടപ്പാക്കിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ 2017-18 വർഷം പണിതതിൽ 47എണ്ണം കുളങ്ങ ഇനിയും ഭൂവസ്ത്രം ഇട്ടിട്ടില്ല. കയർ ഭൂവസ്ത്രം ലഭ്യമല്ലാത്തതിനാലാണ് ഇ കഴിയാതിരുന്നത് എന്നാണ് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിച്ചത്.പണിതീർന്ന കുളങ്ങ അടിയന്തിരമായി പ്രൊട്ടക്ഷൻ ന്ലകിയിട്ടില്ലെങ്കിൽ സൈഡ് ഇടിഞ്ഞ് കുള ഉപയോഗശൂന്യമാകാൻ സാധ്യതയുണ്ട്.

മെറ്റീരിയൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് വാങ്ങിയ സാധനങ്ങളുടെ നികുതി ഈട അടച്ചിട്ടില്ല.നികുതി കൂടി കരാറുകാർക്ക് നൽകുകയാണ് ചെയ്യത്. തൻ വ വിവിധ പദ്ധതികൾക്കായി 12926290.81 രൂപയ്ക്ക് മെറ്റീരിയൽ വാങ്ങിയതിന നികുതി 192628.58 രൂപ കൂടി കരാറുകൾക്കാണ് നൽകിയത്. കരാറുകാർ നി അടച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കുകയോ,നികുതി തിര ഈടാക്കി അടച്ച് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുകയോ ചെയ്യേണ്ടതാണ്.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവു

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവു

4-1 സംയുക്തപ്രോജക്കുകൾക്കു ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	ലഭിച്ച തുക	പദ്ധതി പേര്,നം	ചെലവഴിച്ച തുക	നീക്കി യിരിപ്പ്
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	800000	85കതിർ ജ്യോതി സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി	800000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മാനന്തവാടി	800000	85കതിർ ജ്യോതി സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി	800000	0
ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	38165	113കതിർ ജ്യോതി സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി	38165	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മാനന്തവാടി	38165/-	113കതിർ ജ്യോതി സമഗ്ര നെൽകൃഷി വികസന പദ്ധതി	38165/-	0

ജില്ല പഞ്ചായത്ത്	631000/-	156ക്ഷീര കർഷകർക്ക് ഉൽപാദന ബോണസ്	631000/-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മാനന്തവാടി	350000	ക്ഷീര കർഷകർക്ക് ഉൽപാദന ബോണസ്	350000/-	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് മാനന്തവാടി	300000/-	79 ഭിന്നശേഷി വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ് ,യൂണിഫോ ബത്ത, പ്രതിമാസ ബത്ത	300000/-	0

4-2 നിക്ഷേപപ്രവൃത്തികൾക്ക് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്ക പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നതിന് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവ നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്ന

നിർവഹണ എജൻസി	പ്രവർത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചര്/ ചെക്ക് നംമ്പർ	മുൻകുർ നല്കിയ തുക	ചെലവഴിച്ചതുക	ചെലവഴ ക്കാൻ ബാക്കിയ ള്ളതുക
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി	31 കൊണിയൻമുക്ക് അമ്പല വയൽ കോൺക്രീറ്റ് വാട്ടർ അതോറിറ്റി പൈപ്പ് ലൈൻ നീട്ടൽ	77425 (വൗച്ചര് നംമ്പർ 1011)	100000	100000	-

ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ ഡിപ്പാർട്ട്മെന്റ്	218 ഹോമിയോ ഡിസ്പെൻസറി കുഴൽ കിണർ	1790385 (വൗച്ചർ നംമ്പർ 967)	46270	46270	-
കെ.എസ്,ഇ.ബി	303 സ്ട്രീറ്റ് മെയ്ൻ സ്ഥാപിക്കൽ	TC	550000	550000	-

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് വിവരങ്ങൾ

ഇല്ല.

4-4 വായ്പ/വായ്പാ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക അവശേഷിക്കുന്ന വായ്പ തുകയുടെയും വിശദവിവരങ്ങൾ

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/ തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാ ബാക്കിയുള്ള തുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ് ഭവന പദ്ധതി	428/2010 തസ്വഭവ 6.2.2010	1000000	800000	0	0	8000(

4-5 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഇല്ല.

4-6 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ.

ഇല്ല

4-7 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

പഞ്ചായത്തിലെ മുൻവർഷ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടികളിൽ കേരള ലോക്കൽ ഓഡിറ്റ് നിയമം 23 വകുപ്പു പ്രകാരമുള്ള സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾ ഖണ്ഡികകളിൽ തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്നവയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ.

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം	ഇപ്പോഴത്തെ അവസ്ഥ

2000-01	3.4	2005-06	2.8.4.1	കേസ് നടത്തിപ്പിലെ അപാകത പഞ്ചായത്തിന് നഷ്ടം	നിയമസഭാ സമിതിയുടെ പരിഗണനയിൽ

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	:	₹130418
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	:	₹120390
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	:	₹11
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	:	₹1,11
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	:	₹60,75

(ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		പേരും ഉത്തരവാദിയായ ആളു ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ്ജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
2-1	11,534		2705/-ശ്രീ.എം.ആർ .പ്രഭാകരൻ,സെക്രട്ടറി, 3725/-ശ്രീ.ഇ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ ,സെക്രട്ടറി 5104/- ശ്രീ.കെ.സി.സുകുമാരൻ,സെക്ര
3-1		39,150	ഡോക്ടർ സഗീർ എം.ടി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ
3-2		9,030	ശ്രീ.വി.കെ.ശ്രീകുമാർ ,അസി.സെക്രട്ടറി
3-6		39,599	ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-8		13,430	ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-14		10,424	ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	11,534	1,11,633	

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	16,74,545	ഡോക്ടർ സഗീർ എം.ടി , മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

3-3	17,45,708	ശ്രീ.ഇ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ ,സെക്രട്ടറി
3-4	29,323	ഡോ.ശ്രീലത.എസ്,മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, ആയുർവേദം
3-7	3,96,313	ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-9	3,03,079	ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-10	14,39,879	ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-11	3,99,986	ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
3-14	86,849	ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ
ആകെ	60,75,682	

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

ലൈബ്രറി സെസ്സ് ഖണ്ഡിക 2-1
131/-ശ്രീ.എം.ആർ .പ്രഭാകരൻ,സെക്രട്ടറി,
199/-ശ്രീ.ഇ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ ,സെക്രട്ടറി
287/-ശ്രീ.കെ.സി.സുകുമാരൻ,സെക്രട്ടറി

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിന് / തടസ്സത്തിന് ഉത്തരവാദികളായവരുടെ പേരും സ്ഥിരം മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
ശ്രീ.എം.ആർ. പ്രഭാകരൻ, സെക്രട്ടറി,	സെക്രട്ടറി,റിട്ടയേർഡ്	എെശ്വര്യ വിമല നഗർ (പി.ഒ.) മാനന്തവാടി
ശ്രീ.ഇ.കെ.ബാലകൃഷ്ണൻ ,സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി, എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	സോപാനം വാളേരി (പി.ഒ.) മാനന്തവാടി
ശ്രീ.കെ.സി.സുകുമാരൻ, സെക്രട്ടറി	സെക്രട്ടറി,റിട്ടയേർഡ്	കൊളത്തോട്ട് കുഴിയിൽ വീട്

		കാട്ടിക്കുളം (പി.ഒ.) മാനന്തവാടി ഫോൺ – 9446344582
ഡോക്ടർ സഗീർ എം.ടി, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി. എള്ളുമന്ദം	ബൈത്തുൽ മുനീർ വീട് നായ്ക്കട്ടി .പി.ഒ. സുൽത്താൻ ബത്തേരി
ശ്രീ.വി.കെ.ശ്രീകുമാർ, അസി.സെക്രട്ടറി	-	ശ്രീമംഗലം, തിരുവഞ്ചൂർ .പി.ഒ. കോട്ടയം
ശ്രീ.വിനോദ്.കെ.എൻ, അസി.എഞ്ചിനീയർ	അസി.എഞ്ചിനീയർ, എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്	കരുമത്തിൽ, കുന്നംമൂച്ചി പി.ഒ,തൃശ്ശൂർ
ശ്രീ.ലത എസ്.	-	ശോഭാ നിവാസ്, ചാണാനിക്കാട് പി.ഒ., കോട്ടയം

4-9 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1997-98	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി4-11/2000/ 16/5/2018
2000-01 (പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.4-473/03 /10/6/2005
2000-01	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-611/04/ 16.05.2018
2001-02 (പ്ലാൻ)	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-380/ 07/ 03/06/2007
2001-02	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-474/03 /16/05/2018

2002-03	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-395/07/ 16/05/2018
2003-04	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-764/2007/16/5/2018
2004-05	എൽ .എഫ്.ഡബ്ല്യു. പി.3-861/07/16/5/2018
2006-07	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-485/09/28.10.2010
2007-08	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.2-416 /14/21.07.2014
2008-09	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-225/10/16.12.2011
2009-10, 2010-11	എൽ.എഫ്.ഡബ്ല്യു.പി.3-701/2012/ 06.03.2013
2011-12, 2012-13	എൽ.എഫ്.എ.ഡബ്ല്യു.പി.2-84/14(1)/20.04.2015
2013-14	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-694/15/20/10/2017
2014-15	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-478/16/20/04/2017
2015-16	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-9/17/13/7/2017
2016-17	കെ.എസ്.എ.ഡബ്ല്യൂ.വൈ.ഡി.പി2-366/17/13/07/2017

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,വയ

അനുബന്ധം -1
ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

നം.കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.)പി2-88/2019

തിയ്യതി :13/03

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 4, 1994 ലെ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215(6), 2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്ക ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 64 എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്/നഗരപാ

സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജന നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾ അവലംബിച്ചും 22.05.2018 (സാധാ)1413/2018/ത.സ്വ.ഭ.വ നമ്പർ സർക്കാർ ഉത്തരവിലെ നിബന്ധന പ്രകാരവും എടവക ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി എ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ അന്യത്ര ചേർത്ത അപാകതകൾ ഒഴ സ്ഥാപനത്തിന്റെ 2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വാർഷിക കണക്കു ശരിയായ വിധത്തിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നു. സ്ഥാപനത്തിന്റെ വരവു യഥാവിധം കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ചെലവുകൾ എല്ലാം ത വൗച്ചറുകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ്.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, വയ

<u>അനുബന്ധം -2</u>
<u>വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.</u>

നം.കെ.എസ്.എ.(ഡബ്ല്യു.വൈ.ഡി.)പി2-88 /19

തിയ്യതി :13/0

2017-18 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിലെ വാർഷിക കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ചതി
കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ.

1. B1.statement (vertical) ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസും 2016-17 വർഷത്തെ

ട്രയൽബലൻസിലെ ക്ലോസിംഗ് ബാലൻസും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്നില്ല.

2. കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾക്കായി (MNREGA ഒഴികെ) പ്രത്യേക ബാങ്ക്

അക്കൗണ്ടുകൾ സൂക്ഷിക്കുന്നില്ല. പ്രസ്തുത തുകകൾ തനത് ഫണ്ട് (ട്രഷറി)

അക്കൗണ്ടിലാണ് നിക്ഷേപിക്കുന്നത്.

3. വസ്തു നികുതി തൻവർഷ ഡിമാന്റ് , കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് എന്നിവ സഞ്ചയ
സോഫ്റ്റ്

വെയറിലേക്ക് മാറുന്നതിനു വേണ്ടി അടിസ്ഥാനമാക്കിയ വർഷത്തെ
കുടിശ്ശികകളുമായി

പൊരുത്തപ്പെടുത്തിട്ടില്ല.

4. sale of Tender forms സംക്ഷിപ്തം സാക്ഷപ്പെടുത്തി ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

5. മുൻകാലങ്ങളിലെ ആസ്തികളുടെ വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കിയിട്ടില്ല.

6.ചെക്ക് നം.48464 തീയതി 5.4.16 പ്രകാരം നൽകിയ ചെക്ക് Liability in respect of

stale cheque)"എന്ന ശീർഷകത്തിലേയ്ക്ക് മാറ്റിയിട്ടില്ല

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് ഓഫീസ്, വയ