കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.lfa.kerala.gov.in

കോളയാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – 2016-17

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണൂർ

ഇ-മെയിൽ - doknr.ksad@kerala.gov.in

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റു ചീട്ടു സഹിതം)

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എൻ.ആർ/സി.9/1349/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണ
ഇ-മെയിൽ - doknr.ksad@kerala.gov
ഫോൺ - 04972-7076
തീയ്യതി – 19.10.2

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖാന്തിരം)

കോളയാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : കോളയാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് – സംബന്ധിച്ച്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരളാ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡ ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം 215 (4) വകുപ്പ് എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾപ്രകാ കോളയാട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവു ചെലവ് കണക്കുക പരിശോധനഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 23(1) നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 2 ഭാഗം 3 എന്നിവയിലെ ഖണ്ഡികളിലേക്ക് പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

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

ഈ റിപ്പോട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോ വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടന്റെയും അതിൻമേൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് എടു തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജനശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് ര പരിശോധനാ രീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14, 15)

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/ തടസ്സങ്ങ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ

കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ച തരേണ്ടതുമാണ്. [1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയ സെക്ഷൻ 15(1) 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 20, 23, 1997 ലെ കേരള പഞ്ചായ രാജ് നിയമം പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2) എന്നിവ കാണുക]

വിശ്വസ്തതയോ

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറ

പകർപ്പ്
1. കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ് ഡയറക്ടർ, തിരുവനന്തപുരം (e-mail)
2. പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കണ്ണൂർ ജില്ല (ഉപരിപത്രം സഹിതം)
3. കാര്യാലയ പകർപ്പ്

നം.കെ.എസ്.എ-കെ.എൻ.ആർ/സി.9/1349/2017 തീയ്യതി : 19-10-2017

കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ കോളയാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 വർഷങ്ങളിലെ വരവ് -ചെലവ് കണക്കുകളിന്മേലു ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

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

ആമുഖം

കോളയാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2016-17 സാമ്പത്തിക വർഷങ്ങളിലെ വരവു ചെലവു കണക്ക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. പഞ്ചായത്ത് 04-01-2017 തീയ്യതി മുതൽ 17-06-2017തീയ്യതി വ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്, അവയുടെ ഒടുക്ക്, വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നു പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിക്കുകയുണ്ടായി.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂ പഞ്ചായത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 11അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്ത് മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് സമാപനയോഗത്തിൽ അവതരിപ്പിക്കുകയും മറു പരിഗണിക്കുകയും ചെയ്ത ശേഷം പ്രധാനപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ മാത്രമാണ് ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് ചേർത്തിരിക്കുന്നത്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിന്മേലു തുടർനടപടികൾ പഞ്ചായത്ത് സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നു ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടേയും രേഖകളുടേയും വിവരങ്ങളുടേ വിശദീകരണത്തിന്റേയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപ നൽകിയ തെറ്റായ വിവരത്തിന്റെയോ ലഭ്യമാക്കാത്ത വിവരത്തിന്റെയോ കാര്യത്തിൽ കേരള സംസ്ഥ ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമുണ്ടായിരിക്കുന്നതല്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ്നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് നടത്തുന്നതിന് ചുമതലപ്പെട്ട	ശ്രീ. അശോകൻ മഠത്തിൽ,

ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം	19.06.2017മുതൽ 01.07.2017 വരെ.

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	തസ്തിക
ബാബുരാജ് മടപ്രത്ത്	ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രമേശൻ കാരോത്ത്	അസിസ്റ്റൻറ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
വിപിന വത്സരാജ്	സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവ്വഹണാധികാരികൾ

പ്രസിഡന്റ്	ശ്രീ.കെ.പി.സുരേഷ് കുമാർ	01-04-2016മുതൽ 31-03-2017വരെ
സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.പി.വി.പത്മനാഭൻ	01-04-2016മുതൽ 31-07-2016വരെ
	ശ്രീ.മധു.പി. ഹെഡ് ക്ലാർക്ക്, (അധിക ചുമതല)	01-08-2016 മുതൽ 24-08-2016 വരെ
	ശ്രീ.മുന്ന.പി.സദാനന്ദ്, അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി, (അധിക ചുമതല)	25-08-2016 മുതൽ 04-01-2017 വരെ
	ശ്രീ.മോഹനൻ. കെ. എസ്	05-01-2017 മുതൽ 06-02-2017 വരെ
	ശ്രീ.മാത്യു.കെ.എം	07-02-2017 മുതൽ 31-03-2017 വരെ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥർ

ഉദ്യോഗപ്പേര്	പേര്	കാലയളവ്
അസിസ്റ്റന്റ് എൻജിനീയർ	ശ്രീ.പ്രകാശ് ബാബു .എം	01-04-2016മുതൽ 31-03-2017വരെ
കൃഷി ഓഫീസർ	ശ്രീമതി.അഞ്ജു.ആ (കരാർ വ്യവസ്ഥയിൽ)	01-04-2016മുതൽ 27-06-2016വരെ
	ശ്രീ.സുഭാഷ് . പി	28-06-2016മുതൽ 16-10-2016വരെ
	ശ്രീമതി.ശില്പ. എസ്	17-10-2016മുതൽ 31-03-2017വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (പി.എച്ച്.സി)	ഡോ.ഷഫാഫ് അബ്ദുൾ കരീം	01-04-2016മുതൽ 31-03-2017വരെ
മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ (ആയുർവേദം)	ഡോ.ഖാമിലി	01-04-2016മുതൽ 09-08-2016വരെ
	ഡോ.അരുൺ അഭിലാഷ്	10-08-2016മുതൽ 31-03-2017വരെ
വെറ്ററിനറി സർജ്ജൻ	ഡോ.അനസ് .എ	01-04-2016മുതൽ 30-09-2016വരെ
	ഡോ. ഉണ്ണികൃഷ്ണൻ	01.10.2016മുതൽ 31-03-2017 വരെ
ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	ശ്രീ.ടി. ജയരാജൻ	01.04.2016മുതൽ 31-03-2017 വരെ

ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ.	ശ്രീമതി.സാംബവി.കെ.പി	01-04-2016മുതൽ 31-03-2017വരെ
വി .ഇ. ഒ , കോളയാട്	ശ്രീ.മനോജ്.സി.വി	01.04.2016മുതൽ 31-03-2017 വരെ
വി .ഇ .ഒ, വേക്കളം	ശ്രീ.വിപിൻദാസ് .വി	01.04.2016മുതൽ 25-11-2016 വരെ
	ശ്രീമതി.ജ്യോൽസ്ന. കെ	26.11.2016മുതൽ 25-01-2017വരെ
	ശ്രീ.മനോജ് .സി.വി	26.01.2017മുതൽ 19-02-2017വരെ
	ശ്രീ.വിപിൻദാസ് .വി	20.02.2017മുതൽ 31-03-2017 വരെ
അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	ശ്രീ.ദിവാകരൻ. ടി.വി	01.04.2016മുതൽ 27-04-2016 വരെ
	ശ്രീ.മധു.പി. ഹെഡ് ക്ലാർക്ക് , (അധിക ചുമതല)	28.04.2016മുതൽ 24-08-2016വരെ
	ശ്രീ.മുന്ന.പി.സദാനന്ദ്	25.08.2016മുതൽ 31-03-2017 വരെ

ഉള്ളടക്കം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	വിഷയം	പേജ് നമ്പർ
	ഭാഗം1	

പൊതു അവലോകനം

1-1	ബജറ്റ്	
1-2	വാർഷികധനകാര്യപത്രിക	
1-3	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.	
1-4	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	
1-5	ഫണ്ട് വിനിയോഗം	
1-6	പദ്ധതി അവലോകനം	
1-7	തനത് വരുമാനം.	
1-8	ക്ഷേമപദ്ധതികൾ	
1-9	ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ	
1.10	മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം	
1-11	ഗ്രാമസഭ	

ഭാഗം 2

വരവു കണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

2-1	കള്ളുഷാപ്പുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ലൈസൻസില്ലാതെ	
2-2	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	

ഭാഗം-3

ചെലവുകണക്കുകളിൻമേലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണങ്ങൾ

3-1	പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും നൽകി - ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചതിനെ തുടർന്ന് ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ തുക കരാറുകാരൻ തിരിച്ചടച്ചു.	
3-2	സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഹോണറേറിയത്തിന് തുക വകയിരുത്തൽ	
3-3	ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വില ഒടുക്കുന്നത് - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല	
3-4	സേവന നികുതി ഈടാക്കിയില്ല	
3-5	പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്ന് വാങ്ങൽ- ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ല	
3-6	ടെണ്ടർ വിളിക്കാതെ കമ്പ്യൂട്ടർ നേരിട്ട് വാങ്ങി.	
3-7	ആട് വളർത്തൽ പ്രോജക്ട്- മാർഗ്ഗരേഖാനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല	
3-8	ബഡ്സ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് പരിമിതികൾക്കു നടുവിൽ	
3-9	ഭവനപദ്ധതി അവലോകനം	

ഭാഗം-4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1	സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	
4-2	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	
4-3	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്	
4-4	വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്	

4-5	സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ	
4-6	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	
4-7	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.	
4-8	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	
4-9	ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്	
4-10	തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളുടെ വിവരങ്ങൾ	
അനുബന്ധങ്ങൾ		
അനുബന്ധം-1	ഓഡിറ്റ് സർട്ടിഫിക്കറ്റ്	
അനുബന്ധം-2	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	
അനുബന്ധം-3	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
അനുബന്ധം-4	റസീറ്റ് & പേയ്മെന്റ് പത്രിക	

ഭാഗം –1

പൊതു അവലോകനം

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2016-17 വർഷത്തെ ബജറ്റ് 2016 ഫിബ്രവരി 29ാം തീയതിയിലെ 74/16 നമ്പർ തീരുമാന പ്രകാ അംഗീകരിച്ചു. പ്രസ്തുത ബജറ്റ് 2017 മാർച്ച് 25 തീയതിയിലെ 67/2017ഭരണസമിതി തീരുമാന പ്രകാ പുതുക്കുകയുണ്ടായി. പുതുക്കിയ ബജറ്റ് പ്രകാരമുള്ളതും യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളതുമായ വരവ് – ചെലവ് തുകക താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

	പ്രതീക്ഷിച്ചത്	യഥാർത്ഥത്തിലുള്ളത് (റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം)
മുന്നിരിപ്പ്	3049277.00	21099476.00

വരവ്	142453323.00	58036655.00
ആകെ	145502600.00	79136131.00
ചെലവ്	141102600.00	62807736.00
നീക്കീയിരിപ്പ്	4400000.00	16328395.00

ബജറ്റ് സിംഗിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക അക്രൂവൽ അടിസ്ഥാനത്ത് ഡബിൾ എൻട്രി സമ്പ്രദായത്തിലും തയ്യാറാക്കിയിട്ടുള്ളതിനാലും വരവ് ചെലവ് പത്രികയിൽ എല്ലാ വരവുക ഇല്ലാത്തതിനാലും ഇവ തമ്മിൽ താരതമ്യം ചെയ്യാൻ ഓഡിറ്റിന് കഴിഞ്ഞിട്ടില്ല.

1-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക

വർഷം	ലഭിക്കേണ്ട തീയതി	ലഭിച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിക്കാൻ തിരിച്ചയച്ച തീയതി	അപാകത പരിഹരിച്ച് ലഭിച്ച തീയതി
2016-17	31-07-2017	06/06/17	തിരിച്ചയച്ചിട്ടില്ല	--

1-3 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നല്കിയതിന്റെ വിവരം.

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷന് കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പർ/തീയതി
2016-17	30-06-2017	വിശേഷണങ്ങളോടു കൂടിയ സാക്ഷ്യപത്രം

<u>**വാർഷിക കണക്കിലെ അപാകതകൾ:**</u>

1- ബി -11 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരമുള്ള ആസ്തികളുടെ മൂല്യത്തിന് അനുപൂരകമായ വിവരങ്ങൾ കാണിക്കുന്ന രീതിയിൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമായി തയ്യാറാക്കി സൂക്ഷിച്ചിട്ടില്ല.

1-4 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

	വരവ് - ചെലവ് പത്രിക പ്രകാരം	ഇ.എഫ്.എം.എസ് വഴിയുള്ള വരവ് - ചെലവ് ഉൾപ്പടെ
മുന്നിരിപ്പ്	21099476.00	21099476.00

വരവ്	58036655.00	130143852.00
ആകെ	79136131.00	151243328.00
ചെലവ്	62807736.00	134914933.00
നീക്കിയിരിപ്പ്-	16328395.00	16328395.00

1-5 ഫണ്ട് വിനിയോഗം

ഫണ്ടിനം	മുൻ ബാക്കി	അലോട്ട്മെന്റ്	ആകെ	ചെലവ്	അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പ്	ചെലവ് ശതമാനം അലോട്ട്മെന്റ് പ്രകാരം
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	9811576	9811576	7800148	2011428	79.49
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	498402	498402	460000	38402	92.29
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	9756729	9756729	6427148	3329581	65.87
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	5504835	5504835	3752063	1752772	68.16
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	2756271	2756271	2340068	416203	84.89
13-ാം ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്	0	5501562	5501562	2575979	2925583	46.82

പെർഫോമൻസ് ഗ്രാന്റ്	0	2881531	2881531	1751035	1130496	60.76
MNREGS	560	40478908	40449468	40473505	5963	99.98
ബി ഫണ്ട്	0	333010140	333010140	333010140	0	100

1-6 പദ്ധതി അവലോകനം.

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വർഷം	അംഗീകാരം ലഭിച്ചത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി അടങ്കൽ	നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	പദ്ധതി ചെലവ്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത് (എണ്ണം)	നടപ്പാക്കാത്തവ (എണ്ണം)	പൂർത്തീകരിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ശതമാനം
2016-17	151	59198824	92	31668789	50	9	60.93

1-7 തനത് വരുമാനം

മുൻവർഷത്തേക്കാൾ സ്ഥാപനത്തിന് ഈ സാമ്പത്തികവർഷത്തിൽ തനതു വരുമാനത്തിൽ താഴെ പറ
പ്രകാരം കുറവ്/വർദ്ധനവ് ഉണ്ടായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും B 15 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം ₹28.5 ലക്ഷം കുടിശ്ശിക പിരിവ
കിട്ടാനുണ്ട്.

ഇനം	2015-16	2016-17	വ്യത്യാസം	ശതമാനം
നികുതി വരവുകൾ	2762650	3642283	879633	31.84
നികുതിയേതര വരവുകൾ	224819	395421	170602	75.88
മറ്റുവരവുകൾ	1673159	1618600	(-)54559	(-) 3.26
ആകെ	4660628	5656304	995676	21.36

ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന് തൻവർഷം 100% നികുതി പിരിവ് ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുവാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

1-8 ക്ഷേമപദ്ധതികൾ

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് നടപ്പാക്കിയ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികളുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	ചെലവഴിച്ച തുക
തൊഴിൽരഹിത വേതനം	23	40440
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	313	2971960
വിധവാപെൻഷൻ	788	9865140
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	1529	16979505
വികലാംഗപെൻഷൻ	199	2050235
50 വയസ്സിന് മുകളിൽ പ്രായമുള്ള അവിവാഹിതരായ സ്ത്രീകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	94	1083760

1-9 ക്യാഷ് വെരിഫിക്കേഷൻ

1994-ലെ ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്ടിലെ 6(4)വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബാലൻസ് പരിശോധ 23-06-2016 ന് സ്ഥാപന തലവന്റെ സാന്നിധ്യത്തിൽ നടത്തുകയുണ്ടായി. പരിശോധനയിൽ 2715/-രു ക്യാഷ് ബാലൻസിന്റെ കൃത്യത ബോധ്യപ്പെട്ടു.

1-10 മറ്റ് ഓഡിറ്റുകൾ നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റ്	അവസാനം ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ തീയതി	ഓഡിറ്റ് കാലയളവ്	റിപ്പോർട്ട് ലഭിച്ച തീയതി
പെർഫോമൻസ് ഓഡിറ്റ്	25-02-2017 മുതൽ 27-02-2017 വരെ	01-12-2016 മുതൽ 31-01-2017വരെ	01-06-2017
അക്കൗണ്ടന്റ് ജനറലിന്റെ ഓഡിറ്റ്	20-08-2011മുതൽ 26-08-2011 വരെ	2008-09മുതൽ 2010-11 വരെ	21-05-2012

1-11 ഗ്രാമസഭ

കേരളാ പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമത്തിലെ വകുപ്പ് 3 അനുസരിച്ച് മൂന്ന മാസത്തിലൊരിക്കലെങ്കി ഗ്രാമസഭകൾ സമ്മേളിക്കേണ്ടതുണ്ട്. എന്നാൽ കോളയാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഓഡിറ്റ് കാലയളവിൽ അ തവണ ഗ്രാമസഭ ചേർന്നിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ഇതിൽ മൂന്നും വിശേഷാൽ ഗ്രാമസഭകളാണ്. ഗ്രാമസഭകൾ മൂ മാസത്തിലൊരിക്കൽ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം യോഗം ചേരേണ്ടതാണ്.

1) ഒന്നാമത്തെ ഗ്രാമസഭ – മുൻവർഷത്തെവികസനപ്രവർത്തനങ്ങളുടെ അവലോകനവും, നടപ്പ് വർഷത്തെ വാർഷീകപദ്ധതി നിർദ്ദേശങ്ങളും.

2) രണ്ടാമത്തെ ഗ്രാമസഭ – അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകളുടെ ചർച്ചയും ഗുണഭോക്തൃതെരഞ്ഞെടുപ്പും.

3) മൂന്നാമത്തെ ഗ്രാമസഭ – വാർഷീകപദ്ധതി നിർവഹണവും, ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ പ്രവർത്തനവും.

4)നാലാമത്തെ ഗ്രാമസഭ – പദ്ധതി പുരോഗതി മോണിട്ടറിംഗും സോഷ്യൽഓഡിറ്റും.

ഗ്രാമസഭ യോഗം ചേർന്നതിന്റെയും അജണ്ടയുടെയും വിവരങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

യോഗം ചേർന്ന തീയ്യതി	അജണ്ട
2/2016	2016-17 വാർഷിക പദ്ധതി രൂപീകരണം, വാർഡുതല ജാഗ്രതാ സമിതി പുന സംഘാടനം, വിവിധ പദ്ധതികൾക്കുള്ള ഗുണഭോക്താക്കളെ തെരഞ്ഞെടുക്കൽ
6/2016	2015-16 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ് ചെലവ് കണക്ക് അംഗീകരിക്കൽ, മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി 2015-16 രണ്ടാം ഘട്ട സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് അംഗീകരിക്കൽ,മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി രൂപീകരണം.
10/2016 മാസത്തെ ആദ്യ ആഴ്ചയിൽ	ദേശീയ ശുചിത്വ ദിനാഘോഷം -വിശേഷാൽ ഗ്രാമസഭ
10/2016 മാസത്തെ മൂന്നാമത്തെ ആഴ്ചയിൽ	2016-17 വാർഷിക പദ്ധതി ഗുണഭോക്താക്കളെ അംഗീകരിക്കൽ, മഹാത്മഗാന്ധി ദേശീയ ഗ്രാമീണതൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി അവലോകനവും, 2016-17 സോഷ്യൽ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് അംഗീകരിക്കൽ, 2017-18 വർഷത്തേക്കുള്ള ലേബർ ബജറ്റ്, വാർഷിക കർമ്മപദ്ധതി അംഗീകരിക്കൽ
11/2016	സൻസദ് ആദർശ് ഗ്രാമയോജന വില്ലേജ് ഡെവലപ്മെന്റ് പ്ലാൻ തയ്യാറാക്കൽ
03/2017	ഗ്രീൻ പ്രോട്ടോക്കോൾ നടപ്പാക്കൽ -പ്രത്യേക ഗ്രാമസഭ

ഗ്രാമസഭ മൂന്നു മാസത്തിലൊരിക്കൽ ചേരണമെന്ന നിയമത്തിലെ വ്യവസ്ഥ പാലിക്കാനോ മേ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിക്കുവാനോ സാധിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിലേക്ക് ഭരണസമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്ര ക്ഷണിക്കുന്നു.

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 കള്ളുഷാപ്പുകൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് ലൈസൻസില്ലാതെ

പഞ്ചായത്തിൽ ആകെ 4 കള്ളുഷാപ്പുകൾ (തൊഴിൽനികുതി രജിസ് പ്രകാരം)പ്രവർത്തിക്കുന്നുണ്ട്.എന്നാൽ ഇവയിലൊന്നിനും 2016-17 വർഷത്തിൽ ഡി&ഒ ലൈസൻ നൽകിയിട്ടില്ല. ഇത് 1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്(ആപൽക്കരവും അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 5,10 എന്നിവയുടെ ലംഘനമാണ്. ഇപ്രകാ ഡി&ഒ ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ പ്രവർത്തിച്ച സ്ഥാപനങ്ങൾക്കെതിരെ 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ നിയമത്തിലെ 255വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള നടപടി (1996ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (ആപൽക്കര അസഹ്യവുമായ വ്യാപാരങ്ങൾക്കും ഫാക്ടറികൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകൽ)ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം2കാണു സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ലൈസൻസില്ലാതെ പ്രവർത്തിക്കാനിടയായ സാഹചര്യം എന്തെ വ്യക്തമാക്കേണ്ടതാണ്.

2-2 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

കോളയാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ പ്രവർത്തിക്കുന്ന ബാങ്ക് ഓഫ് ഇന്ത്യ എന്ന സ്ഥാപനത്തി രണ്ടാം അർദ്ധ വർഷ തൊഴിൽനികുതി (സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതിയും ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽനികുതിയ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല. നികുതി ചുമത്താത്തതിനുള്ള കാരണം വ്യക്തമാക്കേണ്ടതും ആയത് ഈടാക്കി പഞ്ചായ ഫണ്ടിൽ വരവ് വെക്കേണ്ടതുമാണ്.

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 പ്രവൃത്തി പൂർത്തിയാക്കാതെ മുഴുവൻ തുകയും നൽകി ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചതിനെ തുടർന്ന് ചെയ്യാത്ത പ്രവൃത്തിയുടെ തുക കരാറുകാരൻ തിരിച്ചടച്ചു ബാക്കി തുക 5,89,948/- രൂപ തടസ്സം ചെയ്യുന്നു

പ്രോജക്ട് : 166/2017-- എസ്.ടി - പഠനകേന്ദ്രം ഒരുക്കലും

പി.എസ്.സി പരിശീലനവും

നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥ : അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

അടങ്കൽ : 689878/- (ടി.എസ്.പി --- 683506/-

തനത് ഫണ്ട് -- 6372/-

ചെലവ് : 596348/- (ടി.എസ്.പി)

പെരുവ ഗവ: യു.പി.സ്കൂളിലെ ഒരു മുറി പി.എസ്.സി പഠനത്തിനുവേണ്ടി തയ്യാറാക്കുകയും തുടർ പി.എസ്.സി പരിശീലനം നടത്തുന്നതിനുമാണ് പദ്ധതി ലക്ഷ്യമിട്ടിരിക്കുന്നത്. ഗവ: യു.പി.സ്കൂൾ ക്ലാസ്സ് (അവധി ദിവസങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ നടത്തുന്ന പി.എസ്.സി പരിശീലനത്ത് വിട്ടുനൽകുന്നതായി 15-03-2017 ൽ സ്കൂൾ ഹെഡ് മാസ്റ്റർ സമ്മതപത്രം നൽകുകയുണ്ടായി. ഇതി(അടിസ്ഥാനത്തിൽ ക്ലാസ്സ് മുറി സജ്ജീകരിക്കുന്നതിനായി താഴെ കൊടുത്ത പ്രവൃത്തികൾക്ക് (അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട് .

1. ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, ലൈറ്റിംഗ്, പെയിന്റിംഗ്, കാർപെന്ററി വർക്ക്, വിൻഡോ കർട്ടൻസ് എന്നിവ TRIACOM Designers & Engineers എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഇൻവോയ്സ് നം 885 പ്രകാരം 69000/- രൂ (ബിൽ നമ്പർ - 16/16-17 തീയ്യതി 31-03-2017) .

2. ഇന്ററാക്ടീവ് ബോർഡ്, പി.എ സിസ്റ്റം - അഹൂജ, മൈക്രോഫോൺ -വയർലെസ്, ലാപ്ടോപ് ഐസർ, കീബോർഡ്, മൗസ്, ഇൻവെർട്ടർ, തുടങ്ങിയവയ്ക്ക് Tria Com Edu Solutions Kannur എന്ന സ്ഥാപനത്തിന് ഇൻവോയ്സ് നം. 012/ 16-03-2017 പ്രകാരം 139750/- രൂപ (ബിൽ നമ്പർ - 13/16-17 തീയ്യതി 31-03-2017)

3. കമ്പ്യൂട്ടർ ടേബിൾ ചെറുത്, ഡയസ് ത്രീസീറ്റർ, ജെഫേഴ്സൺ ചെയർ വിത്ത് റൈറ്റിംഗ് പേഡ്, എക്സിക്യൂട്ട് വിസിറ്റേഴ്സ് ചെയർ, സ്റ്റേജ് എന്നിവയ്ക്ക് Kerala State Rubber Co-Operative Ltd. ന്റെ 14-03-2017 ലെ RHW/ 17/509 നമ്പർ ഇൻവോയ്സ് പ്രകാരം 3,68,078/- രൂപ (ബിൽ നമ്പർ - 11/16-17 തീയ്യതി 31-03-2017).

4. ഫാൻ, വാട്ടർ പ്യൂരിഫയർ Tria Com Edu Solutions Kannur 16-03-2017 ലെ ഇൻവോയ്സ് നമ്പർ (പ്രകാരം 19520/-രൂപ (ബിൽ നമ്പർ - 14/16-17 തീയ്യതി 31-03-2017)
പ്രോജക്ട് നടപ്പിലാക്കിയതിലെ താഴെ പറയുന്ന അപാകങ്ങൾ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നം.7/2017 തീ. 27-(2017) പ്രകാരം നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തുകയുണ്ടായി. ആയതിന് ലഭ്യമാക്കിയ മറു ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി	എൻക്വയറിക്ക് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥയുടെ മറുപടി
സ.ഉ (എം.എസ്) നമ്പർ 4/2016/തസ്വഭവ . തീയ്യതി 11-01-2016 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി ആസൂത്രണവും സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളും സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ എസ്.ടി വിഭാഗത്തിന് പി.എസ്.സി പരിശീലനത്തിന് സൗകര്യം ഒരുക്കാൻ നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടില്ല.	പദ്ധതി തുക പൂർണ്ണമായും പട്ടിക വർഗ്ഗ വിഭാഗക്കാർക്ക് മാത്രമാണ് വിനിയോഗിച്ചിട്ടുള്ളത്. ഊരുകൂട്ടത്തിൽ ഉയർന്നു വന്ന പൊതു നിർദ്ദേശത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് പദ്ധതി

	തയ്യാറാക്കിയത്. ഇതിന് ഡി.പി.സി.അംഗീകാരം ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്.
അവധി ദിവസങ്ങളിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ നേതൃത്വത്തിൽ നടത്തുന്ന പി.എസ്.സി പരിശീലനത്തിന് ഗവ: യു.പി.സ്കൂൾ ക്ലാസ്സ് മുറി വിട്ടുനൽകുന്നതായി സമ്മതപത്രം നൽകിയ ഹെഡ് മാസ്റ്ററുടെ കത്തിന് വിരുദ്ധമായി ക്ലാസ്സ് മുറി പി.എസ്.സി പരിശീലനത്തിന് സ്ഥിരം സംവിധാനമായി മാറ്റിയിരിക്കുന്നു. സർക്കാർ സ്കൂളിലെ ക്ലാസ് മുറി ഇങ്ങനെ വിട്ടുനൽകാൻ വിദ്യാഭ്യാസ വകുപ്പിന്റെ അനുമതി ലഭിച്ചതായും കാണുന്നില്ല.	അവധി ദിവസങ്ങളിൽ മാത്രമേ പി.എസ്.സി . പരിശീലനം നടത്തുന്നുള്ളൂ . ഒരു സ്ഥിരം പി.എസ്.സി സംവിധാനം എന്ന നിലയ്ക്കല്ലാതെ റൂം മറ്റുള്ള ദിവസങ്ങളിൽ ക്ലാസ്സ് മുറിയായി ഉപയോഗിക്കാതെ വിവിധ മീറ്റിംഗുകൾക്ക് അധ്യാപകരും വിദ്യാർഥികളും ഉപയോഗിക്കുന്നു.
ഫർണിച്ചറുകൾ റെബ്കോയിൽനിന്ന് നേരിട്ടും ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങൾ Tria Com Edu Solutions Kannur എന്ന സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്നും ടെണ്ടർ മുഖാന്തിരവുമാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ടെണ്ടർ ക്ഷണിക്കുമ്പോൾ ഉപകരണങ്ങൾ ഏതൊക്കെ സ്പെസിഫിക്കേഷനിൽ വേണം എന്നതിനുള്ള എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വിതരണം ചെയ്യുമ്പോഴുള്ള ഇൻവോയ്സിൽ സാധനങ്ങളുടെ സ്പെസിഫിക്കേഷൻ കാണിച്ചിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ടെണ്ടർ പ്രകാരമുള്ള സാധനങ്ങളാണോ വിതരണം ചെയ്തത് എന്ന് വ്യക്തമല്ല. കൂടാതെ ഉപകരണങ്ങൾ നിശ്ചിത സ്പെസിഫിക്കേഷനിലാണ് ലഭിച്ചത് എന്നും പ്രവർത്തന ക്ഷമമാണ് എന്നും ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.	ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത് സ്പെസിഫിക്കേഷൻ പ്രകാരമാണ്. സപ്ലൈ ചെയ്ത സാധനങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റ് പരിശോധിച്ച് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഐ.കെ.എം.സ്റ്റാഫ് സാധനങ്ങളുടെ നിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഉപകരണങ്ങൾ പ്രവർത്തനക്ഷമമാണെന്ന സർട്ടിഫിക്കറ്റ് അസി.എഞ്ചിനീയർ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.
ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ, ലൈറ്റിംഗ്, പെയിന്റിംഗ്, കാർപെന്ററി വർക്ക്, വിൻഡോ കർട്ടൻസ് എന്നീ പ്രവൃത്തികൾ TRIACOM Designers & Engineers, Kannur എന്ന സ്ഥാപനമാണ് നടത്തിയിട്ടുള്ളത്. പ്രവൃത്തിക്ക് വേണ്ട എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കുകയോ എഞ്ചിനീയർ അളവ് എടുക്കുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. ഓവർസീയർ നൽകിയ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിനാണ് ബിൽ തുക നൽകിയിട്ടുള്ളത്. നിലവിലുള്ള ക്ലാസ്സ് മുറി നവീകരിക്കുകയാണ് ചെയ്തിരിക്കുന്നത്. ക്വട്ടേഷനിൽ നിലവിലെ വയറിംഗ് നവീകരിക്കുന്നതാണ് പ്രവൃത്തി എന്നാണ്	നിലവിലുള്ള മുറിയുടെ അറ്റകുറ്റപ്പണിയും അതോടൊപ്പം അനുബന്ധസാധനങ്ങളും ചേർത്താണ് ടെണ്ടർ ക്ഷണിച്ചത് . നിലവിൽ വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിക്കാത്ത മുറിയാണിത്.

രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. നിലവിൽ വയറിംഗ് എത്രയുണ്ടായിരുന്നു എന്ന് വ്യക്തമല്ല.	
ഓഡിറ്റുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 23-06-2017 ന് ഓഡിറ്റ് ടീം പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി ചുമതലപ്പെടുത്തിയ സീനിയർ ക്ലർക്കിനോടൊപ്പം സ്ഥാപനം സന്ദർശിക്കുകയുണ്ടായി . പരിശോധനയിൽ കണ്ട ചില അപാകങ്ങൾ ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു. <u>ബിൽ പ്രകാരം ചെയ്തത്</u> **<u>I.Curtain material</u>** 1. Curtain cloth -12 Nos,1.6m (unit) 2. Pipe -8 Nos , 1.6m (unit) **<u>II. Lighting</u>** 1.Philips LED tube light extra Bright 15 Watts- 5 Nos **<u>III. Carpentry work</u>** 1. Door handles & lockset -4 Nos **<u>IV. Furniture</u>** Jafferson Chair with writing pad -- 60 Nos <u>പരിശോധനയിൽ കണ്ടത്</u> **<u>I. Curtain material</u>** 1.Curtain cloth- 8Nos1.25m (approximate) 2. Pipe - 4 Nos , 3m unit (approximate)II. **<u>II. Lighting</u>** 1.Philips tube light with Tarang Electronic Chalk -- 4 Nos **<u>III.Carpentry work</u>** 1. Not done (seen three doors and old padlocks only) **<u>IV. Furniture</u>** Jafferson Chair with writing pad -- 45 Nos	<u>ഭൗതിക പരിശോധനയിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകങ്ങൾക്ക് നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥ നൽകിയ മറുപടി</u> ക്രമനമ്പർ.1) കർട്ടന്റെയും പൈപ്പിന്റെയും എണ്ണത്തിലെ കുറവ് പരിഹരിച്ചു. കർട്ടനും പൈപ്പും സ്റ്റേജിന് പിറകിലായി വൈറ്റ് ബോർഡിന്റെ കവറിംഗിനായി ഉറപ്പിക്കാനായി ഉദ്ദേശിച്ചിരുന്നത് ആയത് വാങ്ങി വെച്ചിരുന്നു. ഇപ്പോൾ ആയത് യഥാവിധി സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്രമനമ്പർ 2) ഫിലിപ്സ് എൽ.ഇ.ഡി . 15 വാട്സ് വയ്ക്കേണ്ടതിനു പകരം 36 വാട്സിന്റെ ഫിലിപ്സ് സാധാ ട്യൂബ് ഉപയോഗിച്ചത് ഇപ്പോൾ മാറ്റി എൽ.ഇ.ഡ 15 വാട്സ് സ്ഥാപിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്രമനമ്പർ 3) കാർപ്പെന്ററി വർക്ക് നടത്തിയതിലെ ലോക്ക് സെറ്റിംഗ്സ് പുതിയത് മാറ്റിവെക്കാതെ പഴയത് റിപ്പേർ ചെയ്തതിന് നൽകിയ 6400/- രൂപ കരാറുകാരനെകൊണ്ട് തിരിച്ചടപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ക്രമനമ്പർ 4) 60 കസേരകളിൽ 15 എണ്ണം ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലാണ് സൂക്ഷിച്ചിരിക്കുന്നത്. കോച്ചിംഗ് സെന്ററിലേക്ക് മാറ്റുന്നതിനുള്ള നടപടി സ്വീകരിക്കുന്നതാണ്. 6) മോണിറ്ററിംഗ് റിപ്പോർട്ട്, ടെണ്ടർ രജിസ്റ്റർ, പർച്ചേസിംഗ് കമ്മിറ്റി മിനുട്സ്, ഭരണസമിതി തീരുമാനം എന്നിവ സമർപ്പിക്കുന്നു.

മറുപടിയുടെ അടിസ്ഥാനത്തിലുള്ള ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷണം

1. സ.ഉ (എം.എസ്) നമ്പർ 4/2016/തസ്വഭവ . തീയ്യതി 11-01-2016 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി ആസൂത്രണവും സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളും സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിൽ ഭാഗം 1 ൽ 4 (2),(8) എന്നിവയിൽ പഞ്ചായത്ത് രാജ് ആക്ടിലെ പട്ടിക 3 ൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ നിക്ഷിപ്തമായതും ,കൂടാതെ സർക്കാർ പ്രത്യേകമായി ഏല്പിച്ചതുമായ ചുമതലകൾ നിറവേറ്റുന്നതിനുവേണ്ടി ആയിരിക്കണം പ്രോജക്ടുകൾ തയ്യാറാക്കേണ്ടത് എന്നും പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമപ്രകാരം ഒരു തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ചുമതലയിൽ നിക്ഷിപ്തമല്ലാത്തതും, തദ്ദേശഭരണ സ്ഥാപനത്തെ സർക്കാർ ഏല്പിച്ചിട്ടില്ലാത്തതും, ഏതെങ്കിലും വകുപ്പുകളുടെ ചുമതലയിലുള്ളതും ആയ പ്രവർത്തനങ്ങൾ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടാത്താവുന്നതല്ല എന്നും നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ മാർഗ്ഗരേഖ പ്രകാരം പ്രത്യേകം അനുവദിക്കപ്പെട്ടിട്ടുള്ളവ ചെയ്യാവുന്നതാണ് എന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ ഇതിനു വിരുദ്ധമായാണ് പ്രസ്തുത പദ്ധതി ഏറ്റെടുത്തിരിക്കുന്നത്.

2. പരിശീലനത്തിനായി അവധി ദിവസങ്ങളിൽ ക്ലാസ്സ് മുറി വിട്ടുകൊടുത്ത നിലയ്ക്ക് പി.എസ്.സി പരിശീലനത്തിന് ഇത്രയും രൂപ ചെലവഴിച്ച് സ്മാർട്ട് ക്ലാസ്സ് റൂം സജ്ജീകരിക്കേണ്ടിയിരുന്നില്ല.

3. ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ടെക്നിക്കൽ അസിസ്റ്റന്റ്, ഐ.കെ.എം.സ്റ്റാഫ് എന്നിവർക്ക് ഇലക്ട്രോണിക് ഉപകരണങ്ങളുടെ നിലവാരം പരിശോധിക്കുന്നതിനും ഇലക്ട്രിക്കൽ എഞ്ചിനീയർക്ക് പ്രവർത്തനക്ഷമത പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകുന്നതിനും ഉള്ള സർക്കാർ അനുമതി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ മറുപടി ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കുന്നില്ല.

4. നിലവിൽ ഭാഗികമായി വയറിംഗ് പ്രവൃത്തി നടന്ന മുറിയാണെന്ന് മറുപടിയിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ് . ഇലക്ട്രിക്കൽ എഞ്ചിനീയറുടെ സേവനം ഉപയോഗപ്പെടുത്താമെന്നിരിക്കെ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കാതെ പ്രവൃത്തി നടത്തുകയും അളവെടുക്കാതിരുന്നതും 22/09/2015 ലെ സ.ഉ.(സാധാ) നം 2878/2015/തസ്വഭവ ഉത്തരവിന് വിരുദ്ധമാണ്.

5. മറുപടിയിൽ നിന്നും പ്രവൃത്തി മുഴുവൻ നടത്താതെയാണ് ബിൽ നൽകിയതെന്ന് വ്യക്തമാണ്. വ്യക്തമായ എസ്റ്റിമേറ്റില്ലാതെ ചെയ്ത ക്ലാസ്സ് മുറി പ്രവൃത്തിക്ക് യോജിക്കാത്തതും ആവശ്യത്തിലധികവും സാധനങ്ങൾ വാങ്ങുകയും ചെയ്തത് എങ്ങിനെയെങ്കിലും ടി.എസ്.പി ഫണ്ടിന്റെ ചെലവ് കാണിക്കാൻ മാത്രമാണ് എന്ന് വ്യക്തമാണ്. 26-04-2017 ന് ഉദ്ഘാടനം ചെയ്ത ക്ലാസ്സ് മുറിയിൽ ഇതിലേക്കായി വാങ്ങിയ കസേര ഉപയോഗിക്കാതെ വെക്കാതെ ഇപ്പോഴും പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിൽ സൂക്ഷിക്കുന്നത് ഇതിന് ഉദാഹരണമാണ്. കൂടാതെ ഓഡിറ്റിൽ ചൂണ്ടികാണിച്ചപ്പോൾ മാത്രം പ്രവൃത്തി കൃത്യമായി ചെയ്തില്ല എന്ന് ബോധ്യപ്പെടുകയും ട്യൂബ് ലൈറ്റുകൾ മാറ്റി സ്ഥാപിക്കുകയും വാതിലിൽ ഘടിപ്പിക്കാൻ പറ്റാത്ത പൂട്ടിന്റെ തുക കരാറുകാരനെക്കൊണ്ട് തിരിച്ചടപ്പിക്കുകയും ചെയ്ത നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥയുടെ നടപടി കൃത്യ വിലോപവു പദ്ധതി പണത്തിന്റെ ദുർവ്യയവുമാണ് എന്നതിനുള്ള തെളിവാണെന്ന് ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷിക്കുന്നു.

6. പഞ്ചായത്തിലെ പ്രോജക്ടുകളുടെ മോണിറ്ററിംഗ് ശരിയായ രീതിയിലല്ല നടക്കുന്നത് എന്ന് ഉ പ്രോജക്ടിൽ നിന്ന് വ്യക്തമാണ്. ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കിയ രേഖകൾ പ്രകാരം 31-03-2017 ന് പ്രവൃത്ത പൂർത്തീകരിച്ചതായി മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി കൺവീനറായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. കൂടാതെ ഇലക്ട്രിഫിക്കേഷൻ പെയിന്റിംഗ്, കാർപ്പെന്ററി വർക്ക്, വിൻഡോ കർട്ട എന്നീ പ്രവൃത്തികൾക്കായി 69,000/-രൂപയുടെ പ്രവൃത്തി നടത്തിയതായി എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷ ഓവർസീയറുടെ മൂല്യനിർണ്ണയ സാക്ഷ്യപത്രവും വെച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ നിന്നും തെറ്റായ രേഖകൾ സമർപ്പ ട്രഷറിയിൽ നിന്നും മുൻകൂർ തുക പിൻവലിച്ചു എന്ന് വ്യക്തമാണ്.

മേൽ കാരണങ്ങളാൽ പദ്ധതി നടത്തിയ നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥക്കെതിരെയും, തെറ്റായ മോണിറ്ററിം റിപ്പോർട്ട് നൽകിയ മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി കൺവീനറായ അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനീയർ, തെറ്റായ മൂല്യനിർണ്ണ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയ എൽ.എസ്.ജി.ഡി സെക്ഷൻ ഓവർസീയർ എന്നിവരിൽ നിന്നും വിശദീകരണ വാങ്ങിക്കേണ്ടതും പദ്ധതിക്കായി വാങ്ങിയ മുഴുവൻ ഇലക്ട്രോണിക് സാധനങ്ങളുടെയും പ്രവർത്ത ക്ഷമതയുള്ള ഉദ്യോഗസ്ഥനെ കൊണ്ട് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതുമാണ്. ആയതിനാ പദ്ധതിക്ക് ചെലവഴിച്ച തുകയിൽ രശീതി നമ്പർ 117020100967തീയ്യതി 29-06-2017 പ്രകാരം തിരിച്ച 6400/- രൂപ കഴിച്ച് ബാക്കി തുകയായ 589948/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. കൂടാതെ വാതിലിന്റെ സ്ഥാപിക്കുന്നതിന് നൽകിയ കൂലി കൂടി ഈടാക്കി വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-2 സബ്സിഡി മാർഗ്ഗരേഖയ്ക്ക് വിരുദ്ധമായി ഓണറേറിയത്തിന് തുക വകയിരുത്തിയതും മറ്റ അപാകങ്ങളും

പ്രോജക്ട് : 71/17- തെളിമ -ശുചിത്വ പരിപാടി
നിർവഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ : വി.ഇ.ഒ., വേക്കളം

അടങ്കൽ : ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ് -- 12,28,973/-

തനത് ഫണ്ട് -- 6027/-

ചെലവ് : 5,82,150/- ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ അവാർഡ്

(ബിൽ നം- 01/16-17 തീയതി 18-03-2017-- 59,400/-)

ബിൽ നം- 02/16-17 തീയതി 29-03-2017 – 5,22,750/-)

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ വിവധ കേന്ദ്രങ്ങളിൽ വേസ്റ്റ് ബിൻ സ്ഥാപിക്കുന്നതിനും, വാഹന വാട വളണ്ടിയർമാർക്കുള്ള ഓണറേറിയം എന്നിവയ്ക്കുമുള്ള തുകയാണ് പ്രോജക്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള ഇതിനുവേണ്ടി റെയ്ഡ്കോയിൽ നിന്ന് 5,22,750/- രൂപ ചെലവഴിച്ച് 150 വേസ്റ്റ് ബിൻ വാങ്ങുകയുണ്ടാ കൂടാതെ വാഹന വാടകയിനത്തിൽ 20,400/- രൂപയും വളണ്ടിയർമാർക്കുള്ള ഓണറേറിയം ഇനത്ത് 39,000/- രൂപയും ചെലവഴിച്ചിട്ടുണ്ട്.

സ.ഉ (എം.എസ്) നമ്പർ 4/2016/തസ്വഭവ തീയ്യതി11-01-2016 പ്രകാരമുള്ള പദ്ധതി ആസൂത്രണ സബ്സിഡിയും അനുബന്ധ വിഷയങ്ങളും സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖയിലെ ഖണ്ഡിക 7.2. പ്രകാരം പ്രോജക്ട്

തുക വകയിരുത്തി ശമ്പളമോ ഓണറേറിയമോ നൽകാൻ പാടില്ല എന്ന് നിഷ്കർഷിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇത് വിരുദ്ധമായാണ് വളണ്ടിയർമാർക്കുള്ള ഓണറേറിയം ഇനത്തിൽ 39,000/- രൂപ ചെലവഴിച്ചിരിക്കുന്നത്.

റെയ്ഡ്കോയിൽ നിന്ന് 150 വേസ്റ്റ് ബിൻ വാങ്ങുകയുണ്ടായി. ഇവ സ്റ്റോക്കിൽ എടുത്തിട്ടുണ്ടെങ്കി ആർക്കൊക്കെ വിതരണം ചെയ്തു എന്നോ എവിടെയൊക്കെ സ്ഥാപിച്ചു എന്നോ ഉള്ളതിനുള്ള വിവരങ്ങ ഒന്നും ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

ഇതുമായിബന്ധപ്പെട്ട് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത് വേസ്റ്റ് ബി സ്ഥാപിച്ച് വിവരം 14 ദിവസത്തിനകം മറുപടി ലഭ്യമാക്കാം എന്നും കോ-ഓർഡിനേഷൻ കമ്മി തീരുമാനത്തിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഓണറേറിയം നൽകിയത് എന്നുമാണ്. മറു തൃപ്തികരമല്ലാത്തതിനാലും ഓണറേറിയം വികസന ഫണ്ട് ഉപയോഗിച്ച് നൽകിയതിനാലും വേസ്റ്റ് ബി വേതനം എന്നീ ഇനങ്ങളിലെ ചെലവ് തുക 5,61,750/- ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

3-3 ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വില ഒടുക്കുന്നത് - സർക്കാർ നിർദ്ദേശം പാലിച്ചില്ല

ഓഡിറ്റ് വർഷം വിവിധ റോഡ് പ്രവൃത്തികളുടെ ബില്ലുകളിൽ നിന്ന് ഈടാക്കിയ ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വ പഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിലാണ് ഒടുക്കിയിട്ടുള്ളത്.എന്നാൽ 30.10.07-ലെ സർക്കുലർ നം.59827/FM/ പ്രകാരം ടാറിംഗ് പ്രവൃത്തികളിൽ ഏതു ഫണ്ടുപയോഗിച്ചാണോ ടാർ വാങ്ങിയത് അതേ അക്കൗണ്ടിലേ ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വില G.O.(P)177/06/Fin. Dt.12.04.2016 ഖണ്ഡിക 10.3-ലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചു കൊ തിരിച്ചടക്കേണ്ടതാണ് എന്ന് വ്യക്തമാക്കിയിട്ടുണ്ട്.

2016-17സാമ്പത്തിക വർഷം ഒഴിഞ്ഞ ബാരൽ വിലയിനത്തിൽ ഈടാക്കിയ തുക തനത് ഫണ്ട് ഉൾപ്പെടാത്തവ സഞ്ചിത നിധിയിലേക്ക് തിരിച്ചടച്ച് വിവരം ഓഡിറ്റിൽ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

3-4 സേവന നികുതി ഈടാക്കിയില്ല

ധനകാര്യ അഡിഷണൽ ചീഫ് സെക്രട്ടറിയുടെ 25.11.16 ലെ ഇൻഡ്& പി ഡബ്ല്യു ബി 2/187/16-ധന നമ്പ കത്തിൽ 01.04.16 മുതൽ സേവന നികുതിനിരക്ക് പതിനഞ്ച് ശതമാനം ആണെന്നും പ്രവൃത്തിയുടെ സേവ ഘടകത്തിന്റെ 15% നിർണ്ണയിക്കാൻ ബുദ്ധിമുട്ടായതിനാൽ ഒറിജിനൽ പ്രവൃത്തികൾക്ക് പതിന ശതമാനത്തിന്റെ നാല്പത് ശതമാനം നിരക്കിലും (6%)അറ്റകുറ്റപ്രവൃത്തികൾക്ക് പതിനഞ്ച് ശതമാനത്തി എഴുപത് ശതമാനം നിരക്കിലും(10.5%)സേവനനികുതി ഒടുക്കാൻ നിർദ്ദേശം നല്കിയിട്ടുണ്ട്.

എന്നാൽ പ്രവൃത്തികളുടെ എസ്റ്റിമേറ്റിൽ സേവന നികുതി കണക്കാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും ബില്ലിൽ നിന്ന സേവന നികുതി കണക്കാക്കി ഒടുക്കിയിട്ടില്ല. വിശദവിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു

ക്രമ നമ്പർ	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	എം.ബുക്ക് നമ്പർ	പ്രവൃത്തി മൂല്യം	നികുതി നിരക്ക് %	ഈടാക്കേണ്ട സേവന നികുതി

1	106/17-പെരുവ പി.എച്ച്.സി. നവീകരണം	14/ 16-17	256841.00	10.5	26,968.00
2	129/17-പാടിപ്പറമ്പ് അംഗൻവാടി ടോയലെറ്റ് നിർമ്മാണം	26/16-17	74587.00	6	4,475.00
3	58/17- അരയത്ത് വയോജന വിശ്രമകേന്ദ്രം നവീകരണം	53/16-17	254914.00	10.5	26,766.00
4	107/17- ചെമ്പുക്കാവ് ആയുർവേദ ആശുപത്രി നവീകരണം	21/16-17	213589.00	10.5	22,427.00
5	109/17- കോളയാട് ആയുർവേദാശുപത്രി നവീകരണവും അഭിവൃദ്ധിപ്പെടുത്തലും	06/16-17	451194.00	10.5	47,375.00
6	102/17-എടയാർ അംഗൻവാടി നിർമ്മാണം	05/16-17	228195.00	6	13,692.00
7	41/17-- നടീൽ വസ്തുക്കളുടെ സംഭരണകേന്ദ്ര നിർമ്മാണം	03/16-17	278533.00	6	16,712.00
8	100/17--ഞാലിൽ അംഗൻവാടി നവീകരണം	28/16-17	433050.00	10.5	45,470.00
9	123/17—ചോല അംഗൻവാടി റിപ്പേർ	15/16-17	179230.00	10.5	18,819.00
10	മണ്ഡപം സാസ്കാരിക നിലയം ഒന്നാം നില നിർമ്മാണം	13/16-17	193507.00	6	11,610.00
11	55/17-- മത്സ്യമാർക്കറ്റ് അറ്റകുറ്റപ്പണി	20/16-17	228742.00	10.5	24,018.00
	ആകെ				2,58,332.00

സേവന നികുതി ഇനത്തിൽ 2,58,332/- രൂപയുടെ ഒടുക്ക് വിവരം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കേണ്ടതാണ്.

3-5 പി.എച്ച്.സിയിലേക്ക് മരുന്നു വാങ്ങൽ- ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറുടെ നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റില്ല

1.പ്രോജക്റ്റ് : 125/17 പി.എച്ച്.സി യിലേക്ക് മരുന്ന് ലഭ്യമാക്കൽ

ചെലവ് :30,000/-MG(NR) (ബിൽ നമ്പർ :8/16-17/27-03-17)

2.പ്രോജക്റ്റ് : 30/17 പെയ്ൻ ആന്റ് പാലിയേറ്റീവ് കെയർ

ചെലവ് : 30,000/-വികസനഫണ്ട് (ബിൽ നമ്പർ :9/16-17/10-03-17)

ജി.ഒ (എം.എസ്)4/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ 11-01-16 പ്രകാരം തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപനങ്ങൾ അവയു നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാങ്ങി നൽകുന്നതിനു മുമ്പായി ജി മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങിച്ചിരിക്കേണ്ടതാ അലോപ്പതി മരുന്നുകൾ കേരള സ്റ്റേറ്റ് മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നുമാണ് വാങ്ങേണ്ട മേൽ പ്രോജക്ടുകൾ പ്രകാരം മരുന്നു വാങ്ങുന്നതിനു മുമ്പായി ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും നോ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക്കറ്റ് വാങ്ങിയിട്ടില്ല. മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആവശ്യപ്പെട്ട മരുന്നുകളും അനുബ സാധനങ്ങളും പദ്ധതി ആവശ്യത്തിന് ഉപയോഗിക്കേണ്ടതാകയാൽ മെഡിക്കൽ സർവീസ കോർപ്പറേഷന്റെ ജില്ലാ സംഭരണശാലയിൽ നിന്നും വിതരണം ചെയ്യുന്നതല്ലെന്നും ആരോഗ്യ വക ഡയറക്ടറുടേയോ ആരോഗ്യ വിദ്യാഭ്യാസ ഡയറക്ടറുടേയോ അനുമതിയോടെ മാത്രമേ മരുന്നുകൾ വിതര ചെയ്യുകയുള്ളൂ എന്നും കേരള സ്റ്റേറ്റ് മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ കണ്ണൂർ ജില്ലാ സംഭരണശ മാനേജർ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ സപ്ളൈകോയിൽ നിന്നാണ് മരു വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്.

തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ പദ്ധതി ആസൂത്രണവും സബ്സിഡിയും അനുബന്ധവിഷയങ്ങ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ (എം.എസ്)4/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ 11-01-16 പ്രകാരം മരുന്നുകൾ വാങ്ങേണ്ട കേരള സ്റ്റേറ്റ് മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷനിൽ നിന്നാണെന്ന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിച്ചിരി കേരള സ്റ്റേറ്റ് മെഡിക്കൽ സർവീസസ് കോർപ്പറേഷൻ കണ്ണൂർ ജില്ലാ സംഭരണശാല മാനേജർ ഇത്തരമൊ സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതെങ്ങനെയെന്ന് വ്യക്തമല്ല. ഇക്കാര്യത്തിൽ ബന്ധപ്പെട്ടവരുടെ ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്ന

തദ്ദേശ ഭരണ സ്ഥാപന നിയന്ത്രണത്തിലുള്ള ആരോഗ്യസ്ഥാപനങ്ങളിലേക്ക് മരുന്നുകൾ വാ നൽകുന്നതിനു മുമ്പായി ജില്ലാ മെഡിക്കൽ ഓഫീസറിൽ നിന്നും നോൺ അവൈലബിലിറ്റി സർട്ടിഫിക വാങ്ങിച്ചിരിക്കേണ്ട താണെന്ന ഉത്തരവ് പാലിക്കേണ്ടതാണ്.

3-6 ടെണ്ടർ വിളിക്കാതെ കമ്പ്യൂട്ടർ നേരിട്ട് വാങ്ങി.

പ്രോജക്റ്റ് :59/17പെരുവ പി.എച്ച്.സി ക്ക് കമ്പ്യൂട്ടർ ലഭ്യമാക്കൽ

അടങ്കൽ : 67,000/- (MG-NR))

ചെലവ് : 61,340/- (ബിൽ നമ്പർ :3/16-17/30-01-17)

ഡി.ഡി നമ്പർ :179815/01-03-17

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ

മേൽ പ്രോജക്റ്റ് പ്രകാരം പെരുവ പി.എച്ച്.സിക്ക് കെൽട്രോണിൽ നിന്ന് Acer കമ്പ്യൂട്ടർ ടെ വിളിക്കാതെ നേരിട്ടാണ് വാങ്ങിയത് . ജി.ഒ(പി) 1/2006/എസ്.പി.ഡി 02-02-06 പ്രകാരം ഓർഡർ തുകയു 50 ശതമാനത്തിൽ കൂടുതൽ മൂല്യമുള്ള സാധനങ്ങൾ മറ്റു ബ്രാന്റുകളാണെങ്കിൽ ടെണ്ടർ സമ്പ്രദാ സ്വീകരിക്കണമെന്നും ജി.ഒ (ആർ.ടി) 3299/2016ത.സ്വ.ഭ.വ 02-12-16 പ്രകാരം ടെണ്ടർ നടപടികൾ ഒഴിവാ സാധനസാമഗ്രികൾ സർക്കാർ, അർദ്ധസർക്കാർ,ഗവൺമെന്റ് അംഗീകൃത ഏജൻസികൾ എന്നിവയിൽ നി വാങ്ങുന്നത് ഈ സ്ഥാപനങ്ങൾ സ്വയം നിർമ്മിക്കുന്നവ മാത്രമായിരിക്കണമെന്നും. അല്ലാത്തവ പര ടെണ്ടർ മുഖേന വാങ്ങേണ്ടതാണെന്നും നിർദ്ദേശിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഭാവിയിൽ ഇത്തരം അപാകത ഒഴിവാക്കേണ്ടതാണ്.

3-7 ആട് വളർത്തൽ പ്രോജക്റ്റ്- മാർഗ്ഗരേഖാനിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണം : വെറ്ററിനറി സർജൻ

1.പ്രോജക്റ്റ് : 12/17 ആട് വളർത്തൽ (വനിത)

അടങ്കൽ : 2,34,000/- വികസനഫണ്ട്, 2,34,000 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം

ചെലവ് :1,26,000/- വികസനഫണ്ട് ,1,17,000/-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം

2.പ്രോജക്റ്റ് : 29/17 ആട് വളർത്തൽ (എസ്.ടി വനിത)

അടങ്കൽ : 2,97,000/- വികസനഫണ്ട്,99,000 ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം

ചെലവ് :1,35,000/- വികസനഫണ്ട് ,36,000/-ഗുണഭോക്തൃവിഹിതം

തദ്ദേശഭരണസ്ഥാപനങ്ങളുടെ പദ്ധതി ആസൂത്രണവും സബ്സിഡിയും അനുബന്ധവിഷയങ്ങ സംബന്ധിച്ച മാർഗ്ഗരേഖ ജി.ഒ (എം.എസ്)4/2016/ത.സ്വ.ഭ.വ 11-01-16 പ്രകാരം, പർച്ചേയ്സ് നട ക്രമങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ട് ഏഴുപേരടങ്ങുന്ന സമിതിയായിരിക്കണം വാങ്ങൽ നടത്തേണ്ടത്. നിർവ്വഹ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ സമിതിയുടെ കൺവീനറായിരിക്കണം. എന്നാലിതിനു വിരുദ്ധമായി ഈ പദ്ധതികള് ആടുകളെ നേരിട്ടാണ് വാങ്ങിയിരിക്കുന്നത്. ഉരുക്കളെ കുറഞ്ഞത് 3 വർഷം വളർത്തുമെന്ന കരാർ വച്ചിട്ട് വാങ്ങിയ ആടുകൾക്ക് കുറഞ്ഞത് 10 കി.ഗ്രാം ഭാരമുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തിയിട്ടില്ല. വാങ്ങലുകൾ നടത്തുന്ന മാർഗ്ഗരേഖ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ചുകൊണ്ടാണെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തേണ്ടതാണ്.

3-8 ബഡ്സ് സ്കൂൾ പ്രവർത്തിക്കുന്നത് പരിമിതികൾക്കു നടുവിൽ

കോളയാട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ ശിശുമിത്ര ബഡ്സ് സ്കൂൾ, പഞ്ചായത്ത് വായനശാ കെട്ടിടത്തിലാണ് പ്രവർത്തിച്ചു വരുന്നത്. 28 ആൺകുട്ടികളും 8 പെൺകുട്ടികളുമടക്കം ആകെ 36 കുട്ടികളാ സ്കൂളിൽ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുള്ളത്. ഇത്രയും വിദ്യാർത്ഥികൾക്കായി ഒരു പ്രിൻസിപ്പൽ, ഒരു അദ്ധ്യാപിക, പാചകക്കാരി, ഒരു ഡ്രൈവർ എന്നീ ജീവനക്കാർ മാത്രമാണ് സ്കൂളിലുള്ളത്.

തദ്ദേശസ്വയംഭരണ (ഐ.എ) 29-07-09 ലെ 148/09/ത.സ്വ.ഭ.വ ഉത്തരവ് ഖണ്ഡിക 6 പ്രകാ ആൺകുട്ടികൾക്കും പെൺകുട്ടികൾക്കും പ്രത്യേകമായി തിരിച്ച് കുറഞ്ഞത് 4 ബാത്റൂമുകൾ ഉണ്ടായിരിക്കണ അതിൽ ഒന്ന് യൂറോപ്യൻ ക്ലോസറ്റായിരിക്കണം. ഈ നിബന്ധന ഇവിടെ പാലിച്ചിട്ടില്ല. ഗവ.ആയുർ ആശുപത്രിയുടെ ടോയ്‌ലറ്റാണ് നിലവിൽ കുട്ടികൾ ഉപയോഗിക്കുന്നത്. മുതിർന്ന ആൺകുട്ടിക പെൺകുട്ടികളുമടക്കം എല്ലാവരും ഈയൊരേയൊരു ടോയ് ലറ്റ് മാത്രം ഉപയോഗിക്കേണ്ടി വരുന്ന വളരേയധികം പ്രയാസം സൃഷ്ടിക്കുന്നുണ്ട്. ഇതുണ്ടാക്കുന്ന ആരോഗ്യ പ്രശ്നങ്ങൾ കണക്കിലെടുക്കേണ്ടതുണ്ട്.

വിവിധതരത്തിലുള്ള ഫിസിയോതെറാപ്പി ഉപകരണങ്ങൾ പ്രവർത്തിപ്പിക്കാനനുയോജ്യമ മുറിയില്ലാത്തത് കാരണം നിലവിൽ അവ ഉപയോഗിക്കാൻ സാധിക്കാത്ത അവസ്ഥയാണുള്ളത്.

സ്പീച്ച് തെറാപ്പിസ്റ്റിന്റെ സേവനം ലഭ്യമാക്കാൻ സാധിച്ചിട്ടില്ല.

സമൂഹത്തിൽ ഏറ്റവുമധികം ശ്രദ്ധയും പരിചരണവും ആവശ്യമായ കുട്ടികളാണിവർ. അതിനാൽ ബഡ് സ്കൂൾ ആവശ്യമായ എല്ലാ സൗകര്യങ്ങളുമുള്ള ഒരു കെട്ടിടത്തിലേക്ക് മാറ്റാനാവശ്യമായ അടിയന്ത നടപടികൾ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തധികൃതർ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

3-9 ഭവനപദ്ധതി അവലോകനം

പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി (2012-17)യുടെ മുൻഗണനാ വിഷയങ്ങളിൽ നാലാമതായി ജീവ ഗുണനിലവാരം ഉയർത്തുന്നതിനുവേണ്ട അടിസ്ഥാന സൗകര്യവികസനത്തിന് പ്രത്യേക പരിഗണ നൽകണം എന്ന് സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ ഒന്നാമതായി വരുന്ന ഘടകമാണ് എല്ലാവർക്കും വീട് എന്ന ഈ ലക്ഷ്യം കൈവരിക്കുന്നതിൽ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഒരു പരിധി വരെ വിജയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഗ്രാമപഞ്ചായ പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി കാലത്ത് ഏറ്റെടുത്ത ഭവനപദ്ധതികളുടെ 81 ശതമാ പൂർത്തിയാക്കുകയുണ്ടായി. എന്നാൽ ഐ.എ.വൈ ഭവന പദ്ധതികളുടെ പുരോഗതി ആശാവഹമല്ല. വി വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ. നമ്പർ	പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഗുണഭോക്താക്കളുടെ എണ്ണം	കരാർ വെച്ചവരുടെ എണ്ണം	പൂർത്തിയാക്കിയവരുടെ എണ്ണം	പൂർത്തിയാക്കാത്തവരുടെ എണ്ണം
1	ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.ടി) 2012-13	20	20	16	4
2	ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി) 2012-13	2	2	2	-
3	ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി) 2013-14	2	2	1	1
4	ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) 2013-14	14	14	14	-

5	ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) 2015-16	14	14	9	5
6	ഭവന നിർമ്മാണം (ആശ്രയ) 2016-14	2	1	1	-
	ആകെ	54	53	43	10

ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തിയാക്കാത്തവരുടെ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

ഭവന പദ്ധതി	ക്രമ. നമ്പർ	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	അനുവദിച്ച ഗഡു	തുക	തീയ്യതി	നിലവിലെ അവസ്ഥ
ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.ടി) 2012-13	1	സുധീഷ് .പി	I	37500	27-03-2013	തറ
			II	75000	17-05-2013	
	2	കൊടന്നോൻ കുമ്പ	I	37500	27-03-2013	
			II	75000	17-05-2013	
	3	കെ.ശാരദ	I	37500	08-04-2013	
			II	75000	17-05-2013	
	4	സീന ബാബു	I	37500	08-04-2013	മേൽക്കൂര
			II	75000	11-07-2013	
			III	75000	01-01-2014	
			IV	37500	02-04-2014	

ഭവന നിർമ്മാണം (എസ്.സി) 2013-14	5	പുഷ്പ. എം	I	40000	01-01-2014	മേൽക്കൂര
			II	87350	19-03-2014	
			II	50000	15-12-2014	
ഭവന നിർമ്മാണം (ജനറൽ) 2015-16	6	ജാനകി കാപ്പിത്തോട്ടത്തിൽ	I	20000	തീയതി ലഭ്യമല്ല	തറ
			II	60000		
	7	രാധ വാഴയിൽ	I	20000	തീയതി ലഭ്യമല്ല	തറ
			II	60000	04-02-2017	
	8	മനോളി ലീല	I	20000	13-01-2016	ലിന്റൽ
			II	60000	30-01-2016	
			III	60000	30-01-2017	
	9	സുരിജ പാടത്തി	I	20000	തീയതി ലഭ്യമല്ല	മേൽക്കൂര
			II	60000		
			II	60000		
			IV	40000		
	10	ശാന്ത ആര്യപ്പള്ളി	I	20000	തീയതി ലഭ്യമല്ല	മേൽക്കൂര
			II	60000		
			II	60000	25-10-2016	
			IV	40000	30-12-2016	

<u>ഐ.എ.വൈ. പദ്ധതി</u>

പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതി (2012-17) കാലത്ത് ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത് നിർവഹണം നടത്തു ഐ.എ.വൈ. പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി 351 ഗുണഭോക്താക്കൾ കരാറിൽ ഏർപ്പെട്ടതിൽ : ഗുണഭോക്താക്കൾ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്. 137ഗുണഭോക്താക്കൾ ഇനിയും ഭവന നിർമ്മാ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഏറ്റവും കൂടുതൽ ഭവന നിർമ്മാണ ഗുണഭോക്താക്കളുള്ള പദ്ധതി ഇതായിരിക്കെ ശതമാനം പേർ മാത്രമേ ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുള്ളൂ എന്നത് ആശാവഹമായ അവസ്ഥയല്ല.

<u>ഇ.എം.എസ്. സമ്പൂർണ്ണ ഭവനപദ്ധതി</u>

പന്ത്രണ്ടാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിക്കാലത്ത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഏറ്റെടുത്ത ഭവനപദ്ധതികള് പുരോഗതിയുണ്ടായിട്ടുണ്ടെങ്കിലും പതിനൊന്നാം പഞ്ചവത്സര പദ്ധതിക്കാലത്ത് തുടങ്ങ ഇ.എം.എസ്.സമ്പൂർണ്ണ ഭവനപദ്ധതി ഇനിയും പൂർത്തിയായിട്ടില്ല. ഭവന നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ നിലവിലുണ്ട്. 2014-15 ശേഷം ഈ പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആരും തന്നെ ഗ കൈപ്പറ്റുകയോ നിർമ്മാണം തുടരുകയോ ചെയ്തിട്ടില്ല. വിശദ വിവരം ചുവടെ കൊടുക്കുന്നു.

<u>1.ഇ.എം.എസ്. ഭവനപദ്ധതി(ജനറൽ)</u>

ക്രമ നം	പേര്	എഗ്രിമെന്റ് തീയ്യതി	അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തീയതി	നൽകിയതുക	ബാക്കിയുള്ള തുക
1	ജോസഫീന, കവുങ്ങവള്ളി	22/2/10	28/03/10	11250	63750
2	മാത്യു,കുന്നങ്കോട്,പള്ളിപ്പാലം	23/02/10	20/04/10	11250	63750
3	അച്യുതൻ ഒ കെ, s/oകുഞ്ഞിരാമൻ	24/02/10	23/02/11	67500	7500
4	മമ്മത്താൻ മോഹനൻ, തെക്കേ തോട്ടത്തിൽ, എടയാർ	16/02/11	11/07/12	33750	41250
5	പി.കെ. വേലായുധൻ, കൊക്കോടൻ വീട്	18/03/10	27/07/10	33750	41250
6	കപ്പീക്കണ്ടി മറിയം, w/oമൊയ്തുകടക്കോട്	27/02/10	14/09/10	33750	41250
7	തുരുത്തിപ്പള്ളി ജസ്സി, w/oജോസഫ് കല്ലുമുതിരക്കുന്ന്	16/03/10	06/07/10	11250	63750

8	ആലീസ് മേച്ചേരി എടയാർ	13/09/10	30/10/14	85000	15000

2. ഇ.എം.എസ് . ഭവനപദ്ധതി(പട്ടികവർഗ്ഗം)

ക്രമ നം	പേര്	അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തീയതി	നൽകിയതുക	ബാക്കിയുള്ള തുക
1	തേയി മണാളി, അത്തിക്കാവ്, മണ്ഡപം,വായന്നൂർ	28-03-13	1,06,250	18,750
2	ചെറിയ കുഞ്ഞാമൻ, പറക്കാടൻ, ചെക്യേരി,നിടുമ്പൊയിൽ	16-09-11	1,06,250	18,750
3	എടാൻ ജാനു,ചെക്യേരി,നിടുമ്പൊയിൽ	16-09-11	1,06,250	18,750
4	പേലേരി ചെറിയകുങ്കൻ,പറക്കാട്	29-03-12	1,06,250	18,750
5	പുഷ്പരാജ് കെ.പി,s/o പീരാടൻ ചന്തു,പെരുവ	13-03-12	1,06,250	18,750
6	പിരാടൻ ചന്ദ്രൻ,s/oകേളപ്പൻ,പെരുവ	09-11-12	1,06,250	18,750
7	തെനിയാടിച്ചി തേയി,ചെക്യേരി,ഐരാണിക്കുണ്ട്	29-07-13	56,250	68,750
8	ചന്ദ്രൻ പി.എ,s/oഏറു,പറക്കാട്	29-03-11	1,06,250	18,750
9	മഞ്ജുള ചെമ്പൻ, ചാലിൽ കോളനി,എടയാർ	09-11-10	56,250	68,750
10	പാൽമി ദിവാകരൻ ,s/o സി.കുങ്കൻ,ചെക്യേരി	13-03-12	56,250	68,750

11	കൊടന്നോടൻകുമ്പ, w/oചന്തു,പെരുവ	23-02-12	1,06,250	18,750
12	എനിയാടൻ മുരളി, s/oഏറു,പെരുവ, ചെമ്പൂക്കാവ്	23-02-11	56,250	68,750
13	മനോളി ലീല, w/oചാക്കോ,ചെക്യേരി	31-03-11	56,250	68,750
14	ചെമ്പി,w/oകയമ, ചാലിൽ കോളനി	26-09-11	1,06,250	18,750

<u>3. ഇ.എം.എസ് . ഭവനപദ്ധതി(പട്ടിക ജാതി)</u>

ക്രമ നം	പേര്	അവസാന ഗഡു കൈപ്പറ്റിയ തീയതി	നൽകിയ തുക	ബാക്കിയുള്ള തുക
1	എ.സി രമേശൻ s/o ചന്തുട്ടി, അനന്തേശ്വരത്ത്, കോളയാട്	29-09-10	37,500	62500
2	തങ്കമ്മ.ടി.പി കല്ലുമുതിരക്കുന്ന് നിടുമ്പൊയിൽ	31.12.2011	80,000	20,000

പൂർത്തിയാക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള ഭവനപദ്ധതികൾ പൂർത്തീകരിക്കാൻ സത്വര നടപടിക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. ഇതിലേക്ക് ഭരണ സമിതിയുടെ പ്രത്യേക ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു.

<u>ഭാഗം -4</u>

<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

<u>പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും</u>

4-1 സംയുക്ത പ്രൊജക്ടുകൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്	ചെലവ്	നീക്കിയിരിപ്പ്
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്,പേരാവൂർ	2016-17	90000	ക്ഷീരകർഷക പാലിന് സബ്സിഡി	90000	0
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് പേരാവൂർ	2016-17	100000	ശാരീരികമാനസിക വെല്ലുവിളികൾ വിദ്യാർത്ഥികൾക്ക് സ്കോളർഷിപ്പ്.	100000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് കണ്ണൂർ	2016-17	100000	പെയിൽ & പാലിയെറ്റീവ് പരിപാലനം	100000	0
ജില്ലാപഞ്ചായത്ത് കണ്ണൂർ	2016-17	24000	നെൽകൃഷി വികസനം	24000	0

ഇവ കൂടാതെ ധനകാര്യപത്രിക B4 ഷെഡ്യൂൾ പ്രകാരം നീക്കിയിരിപ്പുള്ള ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് വിഹി ₹1,25,000/- ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതമായ ₹ 1,21,111/- എന്നിവ ക്രമീകരിക്കാൻ നടപ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

4-2 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിനു നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തിൽ താഴെ പറയുന്ന സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കായി പ്രവൃത്തി നടത്തുന്നത് മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടുണ്ട്. തുക ചെലവഴിച്ച് പ്രവൃത്തി നടത്തിയതിന്റെയും ബാക്കി തുകയുടെയും വിവരങ്ങ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

നിർവഹണ ഏജൻസി	പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്	വൗച്ചർ/ ചെക്ക് നം	മുൻകൂർ നൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെലവഴിക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സ്ട്രീറ്റ് ലൈറ്റ് മെയിൻ വലിക്കലും മീറ്റർ സ്ഥാപിക്കലും	-	47000	47000	0
കെ.എസ്.ഇ.ബി	ശ്മശാനത്തിന് ലൈൻ വലിക്കൽ	-	119637	119637	0

കെ.എസ്.ഇ.ബി	സമ്പൂർണ്ണ വൈദ്യുതീകരണം കെ..എസ്..ഇ.ബിക്ക് തുക കൈമാറൽ	-	43000	43000	0
കെ.എസ്.ജി.ഡബ്ള്യൂ	ശ്മശാനത്തിന് കുഴൽക്കിണർ നിർമ്മാണം	-	500000	500000	0

4-3 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത്

ഇല്ല

4-4 വായ്പ/ വായ്പ തിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവേശഷിക്കുന്ന വ: തുകയുടെയും വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര് ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ തീയതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ ബാക്കിയുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തുക		വർഷാവസാനം തിരിച്ചടക്കാൻ ബാക്കിയുള്ള കതുക
				മുതൽ	പലിശ	
ഇ.എം.എസ് ഭവനപദ്ധതി	ജി.ഒ (എം.എസ്) 174/2008 തീയ്യതി 24-06-2008	15409050	1611955/-	420568/-	--	1191387/-

4-5 സ്ഥിരനിക്ഷേപങ്ങൾ

ഇല്ല

4-6 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഈയിനത്തിൽ തൻവർഷം ലഭിച്ച രൂപയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്രമ നമ്പർ	റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	രശീത് നമ്പർ തിയ്യതി

1	2002-03	3-6 (2)	277	എൻ .പ്രദീപ് കുമാർ	11602103683 - 21/12/2016
		3-6 (4)	371	എൻ. പ്രദീപ് കുമാർ	11602103684 - 21/12/2016
		3-6 (5)	298	എൻ .പ്രദീപ് കുമാർ	11602103685 - 21/12/2016
2	2005-06	3-7	3067 (2015-16 ൽ ലഭിച്ചത്)	ടി .ഹരീന്ദ്രൻ	11502100134 – 03/04/2015 (016209 ചെക്ക് പ്രകാരം 10-03-2017 ൽ ആദായ നികുതി ഒടുക്കി)
3		3-9	3373 (2015-16 ൽ ലഭിച്ചത്	ടി .ഹരീന്ദ്രൻ	1502100134 – 03/04/2015 (016209 ചെക്ക് പ്രകാരം 3307 രൂപയും ചെക്ക് നം 16534 പ്രകാരം 66/- രൂപയും 10-03-2017 ൽ ആദായ നികുതി ഒടുക്കി)
4	2015-16	2-1	8941	കരവട്ടയിൽ മനോജ്	11602104072 - 18-01-2017
5		2-1	807	ചീഫ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ വി.എഫ്.പി.സി.കെ	11602105097 - 02-03-2017
6		2-1	630	ചീഫ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ വി.എഫ്.പി.സി.കെ	11602105098 - 02-03-2017
7		2-1	1273	ചീഫ് എക്സിക്യൂട്ടീവ് ഓഫീസർ	11602105099 - 02-03-2017

				വി.എഫ്.പി.സി.കെ	
8		2-4	700	കണിയാട്ടിൽ മുഹമ്മദ് ഹാജി	11602105687 - 31-03-2017

4-7 സമാഹൃത റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഓഡിറ്റ് ഖണ്ഡികകളുടെ വിശദാംശം.

ഇല്ല

4-8 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	58036655.00
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	62807736.00
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	-
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	-
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1151698.00

ബി). പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	
- ഇല്ല -			

ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
3-1	589948	മുന്ന. പി. സദാനന്ദ് , അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി
3-2	561750	വിപിൻദാസ്.വി. , വി.ഇ.ഒ

ആകെ	1151698	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക
3-4	258332

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

- ഇല്ല -

(ഇ)റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ ഔദ്യോഗികമേൽവിലാസവും സ്ഥി മേൽവിലാസവും

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം മേൽവിലാസം
	- നഷ്ടം ഇല്ല -	

4-9 ഓഡിറ്റ് ഇംപാക്ട്

താഴെ പറയുന്ന തുക ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നൽകിയതിനെ തുടർന്ന് ഈടാക്കി.

ക്രമ നമ്പർ	എൻക്വയറി നമ്പർ	വിഷയം	സ്ഥാപനം	തുക	രശീതി നമ്പർ
1	3/21-06-17	സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	കെ.എസ്.ഇ.ബി	2500	117020100968-29-06-17
2	3/21-06-17	സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	കള്ളുഷാപ്പ്,കോളയാട്	600	117020100961-29-06-17
3	3/21-06-17	സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	കള്ളുഷാപ്പ്,നിടുമ്പൊയിൽ	600	117020100962-29-06-17

4	3/21-06-17	സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	കള്ളുഷാപ്പ്,എടയാർ	600	117020100963- 29-06-17
5	3/21-06-17	സ്ഥാപനതൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത്	കള്ളുഷാപ്പ്,വായന്നൂർ	600	117020100964- 29-06-17
6	7/27-06-17	പി..എസ്..സി.. പരിശീലന കേന്ദ്രം പ്രോജക്ട് - അപാകങ്ങൾ	ഷിജിത്ത് .ടി.കെ	6400	117020100967- 29-06-2017
ആകെ				11300	

4-10 തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം
1996-97	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1086/09(12)/13-4-2012
1997-98	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1086/09(13)/13-4-2012
1998-99	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1086/09(14)/13-4-2012
1999-00 പദ്ധതി	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1086/09(15)/13-4-2012
1999-00 തനത്	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1086/09(16)/13-4-2012
2000-01	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/1086/09(18)/13-4-2012
2002-03	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/187(1)/10/20-2-2010
2003-04	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/187(2)/10/20-2-2010
2004-05	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/213/10/17-4-2010
2005-06	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.4/214/10/17-4-2010

2006-07	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/417/11/17-4-2010
2007-08	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/38/11/17-4-2010
2008-09	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/1018/12(1)/15-10-2012
2009-10	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/1018/12/17-10-20102
2010-11 2011-12	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/1757/13/13-08-2014
2012-13	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/ 1757/13/13-08-2014
2013-14	എൽ.എഫ്/കെ.എൻ.ആർ/സി.5/
2014-15	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി .5/1449/2016/09-08-2016
2015-16	കെ.എസ്.എ/കെ.എൻ.ആർ/സി .4/69/2016/08-02-2017

ഡപ്യൂട്ടി ഡയറക
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണ

അനുബന്ധം- 1

Audit Certificate 2016-17

കെ.എസ്.എ.-കെ.എൻ.ആർ/സി.9/1349/2017

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു

ജില്ലാഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,കണ്ണ

ഇ-മെയിൽ – doknr.ksad@kerala.gov

ഫോൺ – 04972-7076

തീയ്യതി – 19.10.2

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിലെ 4-ാം വകുപ്പ്, 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പ്, ബന്ധപ്പെട്ട ചട്ടങ്ങൾ എന്നിവ അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത രാജ് സ്ഥാപനങ്ങള ഓഡിറ്റിന് വേണ്ടി കംപ്ട്രോളർ ആന്റ് ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ധേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുക അവലംബിച്ചും കണ്ണൂർ ജില്ലയിലെ **കോളയാട്** ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ **2016-17** വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടികാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ എന്റെ അഭിപ്രായത്തിൽ **കോളയ** ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ **2016-17** വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവ് ചെലവ് കണക്കുക ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകു
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കണ്ണ

APPENDIX - 1

AUDIT CERTIFICATE

No.KSA-KNR/C9/1349/2017

Kerala State Audit Departme
District Audit Office, Kann

Phone 04972-7076

E-Mail. doknr.ksad@kerala.gov

Date: 19.10.2

Certified that I have audited the Annual Financial Statement of **Kolayad** Gramapanchayath in KANN District for the year ended on **31.03.2017** in accordance with Section 4 of the Kerala Local Fund Audit / 1994, Section 215 of the Kerala Panchayath Raj Act 1994, the rules made there under and the guidelir issued by the Comptroller and Auditor General of India for the purpose of Audit of accounts of Panchay Raj Institutions.

In my opinion, the Financial Statements of **Kolayad** Gramapanchayath for the year **2016-17** except t observations in my Audit report properly presents the picture of income and expenditure.

DEPUTY DIRECT

KERALA STATE AUDIT DEPARTME

അനുബന്ധം-2

RECEIPT AND PAYMENT STATEMENT OF VALAPATTANAM GRAMA PANCHAYATH FOR THE PERIOD FROM 1-4-2016 TO 31-3-2017

Code No	Head Account	Schedule	Amount ₹
	Opening Balance		8070911.00
	Bank Cash	RP-40(a) RP-40(a)	339606.00
	Receipts		
Operating			
110000000	Tax Revenue	RP-1	1481661.00
130000000	Rental income from panchayath properties	RP-3	24300.00

140000000	Fees & User Charges	RP-4	8507421.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	187738.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	2640718.00
171000000	Interest Earned	RP-9	11471.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-31	6773722.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	333949.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	136327.00
Non Operating			
180000000	Other income	RP-10	106277.00
311000000	Earmarked Funds	RP-29	14821.00
340000000	Deposits Received	RP-34	273116.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	105247.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-43	1934933,00
460000000	Loans,Advances and Deposits	RP-47	38154.00
Grand Total			30980372.00
	Payments		
Operating			

210000000	Establishment Expenses	RP-11	1452357.00
220000000	Administrative Expenses	RP-12	485292.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-13	628508.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-15	372660.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	RP-16	2424247.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-17	1728392.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	RP-18	0.00
254000000	Expen.of Transferrred Institutions & State Spon. Schems	RP-19	86797.00
255000000	Maintance Projects	RP-20	1152872.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds-Revenue Expenses	RP-21	149800.00
25600000	Prior periodItem	RP-26	729961.00
260000000	Grants,Funds&Contributions for Specific purposes	RP-31	1209610.00
280000000	Prior Perid Items	RP-36	4333531.00
Non Operating			
240000000	Interest & Finance charges	RP-14	541.00
280000000	Prior Period Item	RP-26	-2430.00
3110000000	Earmarked Funds	RP-29	16000.00

340000000	Deposits Received	RP-34	96887.00
350000000	Other Liabilities	RP-36	1970583.00
410000000	Fixed Assets	RP-38	734074.00
412000000	Capital Work in Progress	RP-40	2265186.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-47	105200.00
	Closing Balance		
	Bank Cash	RP-40(b) RP-40(b)	10941548.00 98756
Grand Total			30980372.00

DEPUTY DIRECT

DISTRICT AUDIT OFFICE, KANN

അനുബന്ധം-3

INCOME AND EXPENDITURE STATEMENT OF VALAPATTANAM GRAMA PANCHAYAT FOR TH PERIOD FROM 1-4-2016 TO 31-3-2017

CODE	HEAD OF ACCOUNT	SCHEDULE	AMOUNT ₹
	INCOME		
110000000	Tax Revenue	I-1	3816093.00
130000000	Rental Income from panchayat properties	I-3	291799.00
140000000	Fees & User Charges	I-4(b)	8633981.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5(b)	187738.00

160000000	RevenueGrants,Funds,Contributions& Compensations	I-6	16612563.00
171000000	Interest Earned	I-8	11471.00
180000000	Other Income	I-9	112277.00
A	Total Income		29665922.00
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10(b)	7446523.00
220000000	Administrative Expenses	I-11(b)	485292.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12(b)	628508.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	541.00
250000000	Decentralised Plan Programme Productive Sector	I-14	844682.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(a)	2234536.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(b)	1728392.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not in Sector	I-14(c)	692397.00
254000000	Expen.of Transferrred Institutions & State Spon. Schems	I-14(d)	7335832.00
255000000	Maintance Projects	I-14(e)	1152872.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds-Revenue Expenses	I-15(a)	149800.00
272000000	Depreciation	I-17(a)	1058774.00
B	Total Expenditure		23065752.00
C=A-B	Gross Surplus / Defict Income over Expenditure		6600170.00
D=280000000	Prior Period Item	I-18	728387.00

E=C-D 290000000	Gross Surplus/Defict of Income over Expenditure after prior Period items. Transfer to Reserve Funds		5871783.00
	Net Balance being Surplus/Defict carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		

DEPUTY DIRECT

DISTRICT AUDIT OFFICE, KANN

അനുബന്ധം -4

BALANCE SHEET OF KOLAYAD GRAMA PANCHAYATH AS ON 31-3-2017

Code No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat Fund	B-1	7644106.47

311000000	Earmarked Funds	B-2	13063.00
312000000	Reserves	B-3	13492321.00
	Total Reserve & Surplus		21149490.47
	Grants , Contribution for specific purposes		
320000000	Grants, Funds,Contributions for specific purposes	B-4	243124.00
	Total Grants,Contribution for specific purposes		243124.00
	Current Liabilities and Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	519777.07
341000000	Deposit works	B-8	0.00
350000000	Other Liabilities	B-9	1087134.96
	Total Current Liabilities and Provisions		1606912.03
	TOTAL LIABILITIES		22999526.50
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	11536580.00
411000000	Accumulated Depreciation	B-11	(3134354.00)
412000000	Capital Work In Progress	B-11(a)	1669750.00
	Total Fixed Assets		10071976.00
	Current Assets,Loans and Advances		
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	1758631.50
450000000	Cash and Bank balance	B-17	11040304.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	128615.00
	Total Current Assets,Loans and Advances		12927550.50
	TOTAL ASSETS		22999526.5

DEPUTY DIRECT
DISTRICT AUDIT OFFICE, KANN